

令和 2 年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 紀 和 会

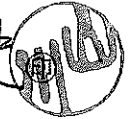

目 次

	ページ
(法人決算報告書)	
1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録	13
3. 資金収支計算書(第1号の1様式)	14
4. 事業活動計算書(第2号の1様式)	15
5. 貸借対照表(第3号の1様式)	16
(社会福祉事業区分内訳表)	
6. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第1号の3様式)	17
7. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第2号の3様式)	18
8. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第3号の3様式)	19
(財務諸表に対する注記)	
9. 財務諸表に対する注記(法人全体用)	20
【本部 拠点区分】	
10. 本部拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	23
11. 本部拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	24
12. 本部拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	25
13. 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)	26
【特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分】	
14. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	28
15. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	30
16. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	32
17. 財務諸表に対する注記(特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分用)	33
【身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分】	
27. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	35
28. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	37
29. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	39
30. 財務諸表に対する注記(身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分用)	40
(別紙)	
決算基礎資料	

監査報告書

令和 3年 5月19日

社会福祉法人紀和会
理事長 北山 讓 殿

監事 山川雅史 
監事 岡本勝告 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

チェックシート(会計監査)

監査実施日	令和 5 年 5 月 19 日
監査実施者	監事 岡本 勝告 ㊟

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

1 会計帳簿の作成状況

1-1	主要簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
	チェックポイント			
	主要簿			
	(1) 仕訳日記帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 総勘定元帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2	補助簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
	チェックポイント			
	諸帳簿(補助簿)			
	(1) 現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 預金(貯金)出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(3) 小口現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(4) 有価証券台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(5) 未収金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(6) 棚卸資産受払台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(7) 立替金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(8) 前払金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(9) 貸付金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(10) 仮払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(11) 固定資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(12) リース資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(13) 差入保証金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(14) 長期前払費用台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(15) 未払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(16) 預り金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(17) 前受金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(18) 仮受金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(19) 借入金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(20) 退職給付引当金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(21) 基本金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(22) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 長期貸付金(長期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(23) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 短期貸付金(短期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(24) 事業収入管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(25) 寄附金品台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(26) 補助金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(27) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 繰入金管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

2 予算

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
2-1	当初予算は年度開始前に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	当初予算書 補正予算書 経理規程 予備費使用手続書類 科目間流用手続書類
2-2	拠点区分ごとに収入及び支出の予算が編成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-3	月次試算表等を活用し、予算の執行状況が適切に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-4	補正予算は理事会の同意を得て、支出額が予算額を超える前の適切な時期に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-5	経理規程の定めにより、予算上の予備費使用又は科目間流用を行っている場合、適正な手続により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-1	会計担当職員				人事関係書類 職務分担表
	(1) 会計責任者が任命されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計責任者と出納職員の兼務がなく、職務分担が明確になされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 会計責任者、出納職員に辞令は交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-2	会計伝票の作成				総勘定元帳 会計伝票（仕訳伝票） 証憑
	(1) 会計伝票は、取引先からの請求書等の証憑に基づいて作成され、勘定科目、取引年月日、数量、金額、相手方及び取引内容が記載されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計伝票は、経理規程に定めるところにより会計責任者等の承認を受けているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 証憑は、会計記録との関係を明らかにして整理保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-3	収入				現金出納帳 預金出納帳 寄附金品台帳 寄附金収入明細表 寄附申込書 寄附金品領収証（控）
	(1) 入金された金銭を、一旦金融機関に預けているか。（入金後そのまま支出に充てていないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 寄附金の収納に際し、寄附申込書を徴取しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 寄附金の領収書に連番が付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 寄附の状況が理事会に報告されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 取引業者、入所者及びその家族、職員などの関係者からの寄附について、自由な意思に基づいて行われているか。また関係者に便宜を図るなど業務の公正の観点から問題はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務 (つづき)		適	否	非該当	確認する書類
チェックポイント					
3-4	支出				
	(1) 小口現金が経理規程に定める取扱限度額を超えて利用されていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	経理規程 小口現金出納帳 金銭残高金種別表
	(2) 小口現金出納帳の記帳が証憑書類に基づき正確になされ残高に誤りはないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) その他資産に計上された仮払金、前払金、立替金の各科目については、その実在性を確かめ、支払先及びその発生原因を記載した明細表が作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	立替金台帳 前払金台帳 仮払金台帳
	(4) 人件費の支払額、支払時期、支払方法等は適正か。 (必要に応じて給与台帳に記載されている職員が実在しているかも確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	給与台帳 出勤簿 預り金台帳 源泉徴収票(控)
	(5) 委託料は契約書に定められた金額が、定められた時期に支払われているか。 ※委託業務が契約どおりに行われているかを確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	委託契約関係書類
	(6) 定款細則等で定められた理事長が専決できる範囲を超えている取引については、理事会で承認されているか。 (納品書、請求書等により取引の実在性を確認する。)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(7) 支出手続きは、受領する権利を有するものからの請求書、その他取引を証する書類に基づき行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	請求書 契約関係書類
	(8) 支出手続きの際は、事前に会計責任者の承認を得たうえで行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	支出伺い
3-5	残高の確認・月次報告				
	(1) 出納職員は、毎日の現金出納終了後、残高確認を行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	現金出納帳 預金残高明細表 銀行の残高証明書
	(2) 拠点区分ごとに預金残高明細表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 預金残高明細表には、銀行からの残高証明書が添付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 預金残高明細表合計額は、拠点区分ごとの決算書残高と一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 預金残高明細表上の金額は、銀行からの残高証明書と一致しているか。(又は銀行勘定調整表を通じて一致しているか。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(6) 上記の預金残高明細表には、その他の固定資産(大区分)に含まれる特定預金も区分して記載しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(7) 各月の拠点区分ごとの資金収支、事業活動収支の状況を整理した月次試算表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

4 契約状況

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	契約が経理規程に定められた方法によって行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	契約関係書類 経理規程
4-2	100万円を超える契約は契約書が作成されているか。また、100万円以下の契約は軽微な場合を除き、請書等を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-3	金額による随意契約の際は、原則2者以上より見積を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-4	競争入札すべき金額の契約であるにもかかわらず、特別の理由なく随意契約していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-5	契約に当たっては決定行為を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-6	入札が行われた場合には、監事や、複数の理事、評議員が立ち会っており、入札が適正に行われているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	入札記録
4-7	自動更新の契約については、更新に当たり価格の妥当性等を検証しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 資産の管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	債権債務の管理 (1) 経理規程の定めるところにより、毎月末日における債権債務の残高の内訳を調査し、必要がある場合には、取引の相手方に対し、残高の確認をしているか。 (2) 債権の回収又は債務の支払いは毎月期限どおりに行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	未収金台帳 未払金台帳
5-2	資金運用等 (1) 株式の購入は、定款で定め、かつ理事会で審議されているか。それ以外に行っていないか。 (2) 安全、確実な方法で管理されているか。	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	定款 有価証券台帳 理事会議事録
5-3	通帳・証書及び印鑑の管理 (1) 通帳・証書と銀行印が、異なる責任者の下で異なる場所に管理され、資金異動に際してもこれらの職員の相互牽制が働いているか。 (2) 公印管理規程が整備され、実態上も公印が適正に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	預貯金通帳・証書 銀行印 公印管理規程 公印使用簿
5-4	棚卸資産 貯蔵品等の棚卸資産は、品目ごとに受払簿を備え、異動及び残高を管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	棚卸資産受払台帳

5 資産の管理 (つづき)		適	否	非該当	確認する書類
チェックポイント					
5-5	固定資産 (1) 固定資産の取得、処分等の状況が固定資産管理台帳に適正に記載され、管理されているか。 (2) 土地、建物について基本財産と運用財産(その他固定資産)との区分は適正か。 (3) 基本財産は、定款記載の基本財産と一致しているか。 (4) 土地、建物等登記の対象となる資産は、所有権保存登記が適正になされているか。 (5) 基本財産の取得の際は、事前に理事会で議決を得ているか。 (6) 基本財産を処分または担保提供している場合、理事会で議決し、所轄庁の承認を得ているか。 (7) 基本財産以外の固定資産の取得及び改良のための支出並びに処分する際は、事前に理事長の承認を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	定款 固定資産管理台帳 登記簿謄本 理事会議事録 基本財産処分 (担保提供) 承認書
5-6	引当金 引当金は、各種類ごとに適正に積算し計上されているか。 (徴収不能引当金、賞与引当金、退職給付引当金)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	引当金明細書
5-7	その他 資産総額の変更登記がなされているか。 変更登記は6月末日までになされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本

6 残高証明書との照合

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	次の金融資産及び金融負債について、残高証明書を入手しているか。 ①金融機関等への全ての預金 ②金融機関等からの全ての借入金 ③証券会社等へ保護預けしている有価証券 (この場合は、保護預かり証明書)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表 区分間貸付金 (借入金)
6-2	残高証明書は「3月31日現在」の内容で作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-3	残高証明書は「全取引」となっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-4	貸借対照表及び財産目録における預金、借入金等の金額と残高証明書の残高は一致しているか。法人の会計処理上の残高と残高証明書の残高が一致しない場合は、法人において「当座預金残高調整表」が作成され、残高不一致の原因が明らかにされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

7 資金移動の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の正当な資金移動について、繰入元、繰入先の双方の計上額は一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表 区分間貸付金(借入金)
7-2	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の資金繰替(貸借)は、正しく行われているか。また、原則として、年度内に精算しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-3	法人外への金銭の貸付けを行っていないか。(社会福祉協議会が行う生活福祉資金貸付事業などの一部事業を除く。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-4	資金用途制限に反する繰入を行っていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-5	その他不適正・不適切な資金移動はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

8 財務状況等の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	未払金、仮払金、借入金の内容は問題ないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	総勘定元帳 事業活動計算書 積立金・積立資産明細書
8-2	当期活動増減差額が赤字の場合、財務状況や経営方針に問題は無いか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

9 決算時の処理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
9-1	貸借対照表の「現金預金」のうち現金残高については、決算日現在の金銭残高金種別表により、出納担当者以外の者により、実査されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	貸借対照表 金銭残高金種別表 預貯金通帳・証書 当座勘定照合表 有価証券 固定資産管理台帳
9-2	すべての預貯金、有価証券が法人名義になっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9-3	固定資産管理台帳が現物確認に基づき作成されているか、また、決算日現在の有価については、貸借対照表上、固定資産として計上されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	


10 入所者預り金

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
10-1	入所者の所持金品等を施設で保管することについて、入所者（又は家族等）との同意が得られていることを証明する書類（保管依頼書等）、及び入所者が入金・出金を依頼する書類（入金・出金依頼書等）が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	入所者預り金管理規程 預り金台帳 預り金保管依頼書 入金・出金依頼書 預り金出納簿 預貯金通帳
10-2	入所者預り金については法人会計とは別に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-3	入所者預り金の管理のために各人ごとに預り金出納簿を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-4	入所者預り金は入所者ごとに預金口座を設定して管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-5	入所者からの金銭・物品の預り時に本人に預り証を発行しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-6	入所者と現金の受け渡しをする際に、サイン、押印によって確認が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-7	保管責任者は毎月の収支状況について入所者個人ごとに点検を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-8	保管責任者は入所者預り金等管理規程に基づいて、収支状況並びに残高の状況について定期的に入所者（又は家族等）に報告しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-9	個人別残高及び収支が常に明瞭に記録され、かつ証憑類との関係が明瞭に示されるように整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

監事の自己チェック項目

他の監査との連携					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
1	行政監査における指摘事項の有無を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	監査結果通知 改善報告書
2	法人が会計監査人監査を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	法人が会計監査人による監査に準ずる監査又は専門家による支援を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

チェックシート（業務監査）

監査実施日	令和3年5月19日
監査実施者	監事 山川 雅史 

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

1 規程

	チェックポイント	作成済	未作成	非該当	確認する書類	
1-1	規程 下記の規程が整備されているか。 ① 定款 ② 定款施行細則 ③ 経理規程 ④ 就業規則 ⑤ 給与規程 ⑥ その他必要な規程	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款等の各規程

2 事業（活動）の概要

	チェックポイント	適	否	非該当	確認すべき書類	
2-1	① 定款に記載されている事業（事業目的）と実際に行われている事業が整合しているか。 ② 年間事業計画に従って事業が適切に遂行されているか。 ③ 事業（活動）の状況を適切に評価し、取組みに活かしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款 理事会・評議員会議事録 事業計画書 事業報告書 社会福祉法人現況報告書

3 役員、評議員、理事会、評議員会に関する事項

	チェックポイント	適	否	非該当	確認する書類	
3-1	役員、評議員の選任手続が定款の定めに従い適正に行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会議事録 役員名簿
3-2	役員、評議員に欠員はないか。補充は遅延していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員の就任承諾書 役員の履歴書
3-3	理事長個人と利害相反する行為となる事項及び双方代理となる事項については、理事会の承認及び報告により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-4	代表者の重任・変更について、2週間以内に登記されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本
3-5	報酬・費用弁償を根拠なく支給していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員報酬規程
3-6	報酬の額は勤務実態から考え妥当か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務記録等
3-7	理事会・評議員会の開催時期、開催通知の時期及び開催回数は適切か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会開催通知 理事会・評議員会議事録

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-8	① 理事会、評議員会は定足数を満たしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録・定款施行 細則
	② 要議決事項について審議されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	③ 日常の業務として理事長が専決する事項が適切に定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	④ 理事長が専決した事項は③の定めに反していないか。理事会に報告されているか。 ※ 専決事項の一部が施設長等に委任されている場合は、その規定、運用状況も要確認。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑤ 特別の利害関係を有する理事・評議員が決議に加わっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑥ 議事録に審議経過・議決内容等が適切に記録されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑦ 議事録に定款等で定められた者の署名又は記名押印がなされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑧ 議事録は、議案資料とともに保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

4 人事・労務管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	施設長の任免に当たっては、理事会の議決を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録
4-2	就業規則と就業実態が異なっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	就業規則
4-3	職員の給与（手当を含む）は、就業規則、給与規程に基づいて定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	辞令 労働契約書
4-4	24条協定、32条の4協定、36条協定が適正に締結・変更され、32条の4協定及び36条協定については、そのつど労働基準監督署に届出されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	24条協定書 36条協定書
4-5	宿日直勤務について労働基準監督署の許可を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	宿日直勤務許可手 続関係書類
4-6	職員への健康診断等が適切に実施され、記録が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	健康診断記録書
4-7	職員の資質向上を図るため、職員研修について具体的計画を立て、実施されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	研修計画書
4-8	職員の確保および定着化が図られているか。 (年度内に多数の退職者が発生している等の事情がないか確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 施設・事業の運営管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	利用定員及び居室の定員が遵守されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務日誌
5-2	管理（運営）規程が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	管理（運営）規程
5-3	配置基準に基づく必要な職員が確保されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	勤務割表
5-4	施設設備は、適切に整備され、維持管理が適切に行われているか。（危険箇所・破損箇所はないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-5	防火管理体制				
	(1) 施設において、防火管理者を選任し、所轄消防署に届け出ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	連絡体制表 避難体制表等
	(2) 非常時の際の連絡体制表・避難体制表等を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 施設において消防計画を策定し、所轄消防署に届け出ているか。また、消防計画が変更されている場合に、変更届を提出しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	消防計画
	(4) 消防用設備の点検及び所轄消防署への報告が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	点検・報告関係書類
	(5) 消防署の立入検査の指示事項が改善されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-6	避難訓練・消火訓練				訓練計画書 訓練実施報告書
	(1) 避難訓練及び消火訓練を最低年2回以上実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 避難訓練のうち1回は夜間訓練又は夜間を想定した訓練を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-7	防災備蓄の状況				棚卸資産受払台帳 備蓄物品管理簿
	飲料水・生活用水・非常用食料・衛生用品・医薬品等、防災備蓄品が適切に保管されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-8	防火以外の非常災害対策				ハザードマップ
	(1) 施設が洪水、土砂災害、津波、高潮等の危険区域に立地しているか否かを把握しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 立地に応じた適切な対策を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-9	感染症予防対策				新型インフルエンザ対策マニュアル その他の感染症対策マニュアル
	(1) 新型インフルエンザ対策をはじめとする感染症対策マニュアルを作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) マニュアルに従って職員への研修、訓練等が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-10	事故発生防止対策				事故防止対策指針 事故報告書
	事故（ヒヤリ・ハット事例を含む）報告の集約分析を行い、改善策を講じて職員にも周知徹底しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-11	虐待防止対策				虐待防止対策指針
	虐待防止のために、職員の研修会への参加及び施設内研修等を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

6 福祉サービスの質の向上のための取組み

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	重要事項説明書が適切な内容で交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	重要事項説明書
6-2	福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	自己評価記録 第三者評価受審結果
6-3	福祉サービスに関する苦情解決の取組み（体制の整備、利用者への周知、苦情への適切な対応と記録等）が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	苦情対応マニュアル 苦情処理記録

7 社会福祉充実計画の作成・実施

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	社会福祉充実残額の算定が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-2	社会福祉充実残額が生じた場合、社会福祉充実計画を作成しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	社会福祉充実計画
7-3	社会福祉充実計画は法令で定める手続きを経て、所轄庁の承認を得ているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-4	社会福祉充実計画に基づき、事業が実施されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	事業報告書

8 情報の公表

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	法令等で定められた書類が事業所に備えられ、閲覧に供されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	議事録・計算書類・事業報告・監査報告・財産目録
8-2	法令等で定められた書類が、インターネットにより公表されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款の内容・計算書類・役員名簿・事業の概要

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物産等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	本部 第三銀行御浜支店 普通預金 特養 第三銀行御浜支店 普通預金 身障 第三銀行御浜支店 普通預金 特養 百五銀行熊野支店 普通預金 身障 百五銀行熊野支店 普通預金	— — — — —	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	— — — — —	— — — — —	3,957,700 65,178,974 68,328,361 20,208,464 14,575,306
			小計	—	—	162,248,805
小口現金		—	運転資金として	—	—	85,009
定期預金	本部 新宮信用金庫熊野支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
事業未収金		—	特養 3月分介護報酬 他 身障 3月分介護報酬 他	— —	— —	40,059,464 19,770,316
			小計	—	—	59,829,780
流動資産合計						232,163,594
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度	第1種事業特別養護老人ホーム等に使用している	1,216,425,000	841,107,471	375,317,529
定期預金	第三銀行御浜支店 定期預金	—	自己資金	—	—	1,000,000
基本財産合計						376,317,529
(2) その他の固定資産						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度 2007年度 2005年度 2013年度 2017年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物産 第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物産 第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物産 カーポート 第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物産	256,538 390,000 327,400 675,000 486,000	256,537 389,999 327,399 612,945 102,440	1 1 1 62,055 383,560
			小計	—	—	445,618
車輜運搬具	トヨタハイエース 他6台	—	利用者送迎用	16,198,790	15,083,110	116,680
器具及び備品	電動リクライニングベッド 他	—	利用者の生活家具等に使用している	80,239,975	63,339,516	26,900,459
権利		—		—	—	319,170
ソフトウェア	介護記録ソフト 他	—	利用者の介護記録等に使用している	12,440,790	10,495,862	1,944,928
退職給付引当資産		—	三重県社会福祉事業職員共済会退職共済掛金法人拠出額	—	—	16,418,888
その他の固定資産合計						46,144,743
固定資産合計						422,462,272
資産合計						654,625,866
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	特養 3月分水道光熱費 他 身障 3月分水道光熱費 他	— —		— —	— —	6,915,561 3,270,772
			小計	—	—	10,186,333
未払費用	損保ジャパン 火災保険料	—		—	—	71,970
流動負債合計						10,258,303
2 固定負債						
退職給付引当金	三重県社会福祉事業共済会退職共済掛金	—		—	—	16,418,888
固定負債合計						16,418,888
負債合計						26,677,191
差引純資産						627,948,675

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	275,386,000	274,466,245	919,755
		障害福祉サービス等事業収入	133,125,000	133,018,768	106,232
		経常経費寄附金収入	175,000	225,000	△50,000
		受取利息配当金収入	4,000	2,452	1,548
		その他の収入	924,000	1,133,262	△209,262
		事業活動収入計(1)	409,614,000	408,845,727	768,273
	支出	人件費支出	283,442,000	281,592,333	1,849,667
		事業費支出	66,657,000	65,847,316	809,684
		事務費支出	29,535,000	29,064,105	470,895
		利用者負担軽減額	156,000	153,941	2,059
		その他の支出	1,233,000	1,232,550	450
事業活動支出計(2)		381,023,000	377,890,245	3,132,755	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,591,000	30,955,482	△2,364,482	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	11,665,000	12,721,270	△1,056,270
	支出	施設整備等支出計(5)	11,665,000	12,721,270	△1,056,270
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,665,000	△12,721,270	1,056,270
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,609,000	2,609,000	0
		その他の活動収入計(7)	2,609,000	2,609,000	0
	支出	積立資産支出	2,397,000	2,395,385	1,615
		拠点区分間繰入金支出	2,609,000	2,609,000	0
		その他の活動支出計(8)	5,006,000	5,004,385	1,615
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,397,000	△2,395,385	△1,615
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		14,529,000	15,838,827	△1,309,827	
前期末支払資金残高(12)		206,066,464	206,066,464	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		220,595,464	221,905,291	△1,309,827	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	274,466,245	265,714,436	8,751,809
		障害福祉サービス等事業収益	133,018,768	135,592,624	△2,573,856
		経常経費寄附金収益	225,000	729,000	△504,000
		サービス活動収益計(1)	407,710,013	402,036,060	5,673,953
	費用	人件費	283,987,718	274,791,887	9,195,831
		事業費	65,847,316	63,132,396	2,714,920
		事務費	29,064,105	26,002,143	3,061,962
		利用者負担軽減額	153,941	143,247	10,694
		減価償却費	23,108,357	22,434,815	673,542
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,881,992	△9,883,434	1,442
	サービス活動費用計(2)	392,279,445	376,621,054	15,658,391	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,430,568	25,415,006	△9,984,438	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,452	8,169	△5,717
		その他のサービス活動外収益	1,133,262	1,668,049	△534,787
		サービス活動外収益計(4)	1,135,714	1,676,218	△540,504
	費用	その他のサービス活動外費用	1,232,550	1,367,079	△134,529
		サービス活動外費用計(5)	1,232,550	1,367,079	△134,529
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△96,836	309,139	△405,975	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,333,732	25,724,145	△10,390,413	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,609,000	1,900,000	709,000
		特別収益計(8)	2,609,000	1,900,000	709,000
	費用	固定資産売却損・処分損	35,762	0	35,762
		拠点区分間繰入金費用	2,609,000	1,900,000	709,000
	特別費用計(9)	2,644,762	1,900,000	744,762	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△35,762	0	△35,762	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,297,970	25,724,145	△10,426,175	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	174,046,116	148,321,971	25,724,145
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	189,344,086	174,046,116	15,297,970
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	189,344,086	174,046,116	15,297,970

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	232,163,694	211,257,043	20,906,651	流動負債	10,258,303	5,190,579	5,067,724
現金預金	162,248,805	138,890,765	23,358,040	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	85,009	135,144	△50,135	事業未払金	10,186,333	5,179,622	5,006,711
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	69,829,780	62,220,177	△2,390,397	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	71,970	0	71,970
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	10,957	△10,957
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	10,957	△10,957	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	16,418,888	17,350,536	△931,648
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	422,462,272	433,816,769	△11,354,497	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	376,317,529	392,270,537	△15,953,008	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	375,317,529	391,270,537	△15,953,008	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	16,418,888	17,350,536	△931,648
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	46,144,743	41,546,232	4,598,511	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	446,618	606,677	△161,059	負債の部合計	26,677,191	22,541,115	4,136,076
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	204,304,474	204,304,474	0
車輛運搬具	115,680	115,680	0	基本金	204,304,474	204,304,474	0
器具及び備品	26,900,469	20,507,937	6,392,522	国庫補助金等特別積立金	234,300,115	244,182,107	△9,881,992
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	234,300,115	244,182,107	△9,881,992
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	次期繰越活動増減差額	189,344,086	174,046,116	15,297,970
ソフトウェア	1,944,928	2,646,232	△701,304	次期繰越活動増減差額	189,344,086	174,046,116	15,297,970
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	15,297,970	25,724,145	△10,426,175
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	16,418,888	17,350,536	△931,648				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	654,625,866	645,073,812	9,552,054	純資産の部合計	627,948,675	622,532,697	5,415,978
				負債及び純資産の部合計	654,625,866	645,073,812	9,552,054

福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム 拠点	身体障害者施設 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	274,466,245	0	274,466,245	0	274,466,245
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	133,018,768	133,018,768	0	133,018,768
	経常経費寄附金収入	225,000	0	0	225,000	0	225,000
	受取利息配当金収入	1,131	550	771	2,452	0	2,452
	その他の収入	14,700	831,282	287,280	1,133,262	0	1,133,262
	事業活動収入計(1)	240,831	275,298,077	133,306,819	408,845,727	0	408,845,727
	支出						
	人件費支出	2,475,000	189,383,480	89,733,853	281,592,333	0	281,592,333
	事業費支出	0	47,956,589	17,890,727	65,847,316	0	65,847,316
	事務費支出	303,722	18,778,451	9,981,932	29,064,105	0	29,064,105
	利用者負担軽減額	0	153,941	0	153,941	0	153,941
	その他の支出	0	951,700	280,850	1,232,550	0	1,232,550
事業活動支出計(2)	2,778,722	257,224,161	117,887,362	377,890,245	0	377,890,245	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,537,891	18,073,916	15,419,457	30,955,482	0	30,955,482	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
施設整備等取得支出	0	5,133,250	7,588,020	12,721,270	0	12,721,270	
施設整備等支出計(5)	0	5,133,250	7,588,020	12,721,270	0	12,721,270	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△5,133,250	△7,588,020	△12,721,270	0	△12,721,270	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	2,609,000	0	0	2,609,000	0	2,609,000
	その他の活動収入計(7)	2,609,000	0	0	2,609,000	0	2,609,000
支出							
積立資産支出	0	1,645,032	750,353	2,395,385	0	2,395,385	
拠点区分間繰入金支出	0	1,309,000	1,300,000	2,609,000	0	2,609,000	
その他の活動支出計(8)	0	2,954,032	2,050,353	5,004,385	0	5,004,385	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,609,000	△2,954,032	△2,050,353	△2,395,385	0	△2,395,385	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	71,109	9,986,634	5,781,084	15,838,827	0	15,838,827	
前期末支払資金残高(11)	13,886,591	98,514,346	93,665,527	206,066,464	0	206,066,464	
当期末支払資金残高(10)+(11)	13,957,700	108,500,980	99,446,611	221,905,291	0	221,905,291	

福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	特別養老ホーム増補	船橋区福祉センター増補	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益	0	274,466,245	0	274,466,245	0	274,466,245
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	0	133,018,768	133,018,768	0	133,018,768
		経常経費寄附金収益	225,000	0	0	225,000	0	225,000
		サービス活動収益計(1)	225,000	274,466,245	133,018,768	407,710,013	0	407,710,013
	費用	人件費	2,475,000	191,028,512	90,484,206	283,987,718	0	283,987,718
		事業費	0	47,956,589	17,890,727	65,847,316	0	65,847,316
		事務費	303,722	18,778,451	9,981,932	29,064,105	0	29,064,105
		利用者負担軽減額	0	153,941	0	153,941	0	153,941
		減価償却費	0	14,287,663	8,820,694	23,108,357	0	23,108,357
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,523,886	△3,358,106	△9,881,992	0	△9,881,992
サービス活動費用計(2)		2,778,722	265,681,270	123,819,453	392,279,445	0	392,279,445	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,553,722	8,784,975	9,199,315	15,430,568	0	15,430,568		
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	1,131	550	771	2,452	0	2,452
	益	その他のサービス活動外収益	14,700	831,282	287,280	1,133,262	0	1,133,262
		サービス活動外収益計(4)	15,831	831,832	288,051	1,135,714	0	1,135,714
	費用	その他のサービス活動外費用	0	951,700	280,850	1,232,550	0	1,232,550
		サービス活動外費用計(5)	0	951,700	280,850	1,232,550	0	1,232,550
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,831	△119,868	7,201	△96,836	0	△96,836		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,537,891	8,665,107	9,206,516	15,333,732	0	15,333,732		
特別増減の部	取	拠点区分間繰入金収益	2,609,000	0	0	2,609,000	0	2,609,000
	益	特別収益計(8)	2,609,000	0	0	2,609,000	0	2,609,000
		固定資産売却損・処分損	0	9	35,753	35,762	0	35,762
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	1,309,000	1,300,000	2,609,000	0	2,609,000
		特別費用計(9)	0	1,309,009	1,335,753	2,644,762	0	2,644,762
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,609,000	△1,309,009	△1,335,753	△35,762	0	△35,762		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	71,109	7,356,098	7,870,763	15,297,970	0	15,297,970		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,205,761	72,542,628	86,297,727	174,046,116	0	174,046,116	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,276,870	79,898,726	94,168,490	189,344,086	0	189,344,086	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,276,870	79,898,726	94,168,490	189,344,086	0	189,344,086	

事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	232,163,594	232,163,594	0	232,163,594
固定資産	422,462,272	422,462,272	0	422,462,272
基本財産	376,317,529	376,317,529	0	376,317,529
その他の固定資産	46,144,743	46,144,743	0	46,144,743
資産の部合計	654,625,866	654,625,866	0	654,625,866
流動負債	10,258,303	10,258,303	0	10,258,303
固定負債	16,418,888	16,418,888	0	16,418,888
負債の部合計	26,677,191	26,677,191	0	26,677,191
基本金	204,304,474	204,304,474	0	204,304,474
国庫補助金等特別積立金	234,300,115	234,300,115	0	234,300,115
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	189,344,086	189,344,086	0	189,344,086
純資産の部合計	627,948,675	627,948,675	0	627,948,675
負債及び純資産の部合計	654,625,866	654,625,866	0	654,625,866

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法(残存価格10%)

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

無形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ減価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とする定額法(残存0%)

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点

ウ 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	391,270,537	0	15,953,008	375,317,529
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	392,270,537	0	15,953,008	376,317,529

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,216,425,000	841,107,471	375,317,529
建物(その他)	2,034,938	1,589,320	445,618
車両運搬具	15,198,790	15,083,110	115,680
器具・備品	80,239,975	53,339,516	26,900,459
権利	319,170	0	319,170
ソフトウェア	12,440,790	10,495,862	1,944,928
合 計	1,326,658,663	921,615,279	405,043,384

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	経常経費寄附金収入	175,000	225,000	△50,000
		経常経費寄附金収入	175,000	225,000	△50,000
	入	受取利息配当金収入	2,000	1,131	869
		受取利息配当金収入	2,000	1,131	869
		その他の収入	15,000	14,700	300
		利用者等外給食費収入	15,000	14,700	300
		事業活動収入計(1)	192,000	240,831	△48,831
		支	人件費支出	2,475,000	2,475,000
		役員報酬支出	2,475,000	2,475,000	0
	出	事務費支出	311,000	303,722	7,278
		旅費交通費支出	50,000	45,000	5,000
		通信運搬費支出	14,000	12,238	1,762
		手数料支出	1,000	880	120
		諸会費支出	85,000	85,000	0
雑支出		161,000	160,604	396	
事業活動支出計(2)		2,786,000	2,778,722	7,278	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,594,000	△2,537,891	△56,109	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	2,609,000	2,609,000	0
		拠点区分間繰入金収入	2,609,000	2,609,000	0
		その他の活動収入計(7)	2,609,000	2,609,000	0
	支	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,609,000	2,609,000	0
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,000	71,109	△56,109	
	前期末支払資金残高(12)	13,886,591	13,886,591	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,901,591	13,957,700	△56,109	

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	225,000	729,000	△504,000
		経常経費寄附金収益	225,000	729,000	△504,000
		サービス活動収益計(1)	225,000	729,000	△504,000
	費用	人件費	2,475,000	2,035,000	440,000
		役員報酬	2,475,000	2,035,000	440,000
		事務費	303,722	458,534	△154,812
		旅費交通費	45,000	190,000	△145,000
		事務消耗品費	0	2,296	△2,296
		通信運搬費	12,238	9,388	2,850
		広報費	0	30,000	△30,000
		手数料	880	1,296	△416
		租税公課	0	4,800	△4,800
		諸会費	85,000	85,000	0
	雑費	160,604	135,754	24,850	
	サービス活動費用計(2)	2,778,722	2,493,534	285,188	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,553,722	△1,764,534	△789,188	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,131	1,133	△2
		受取利息配当金収益	1,131	1,133	△2
		その他のサービス活動外収益	14,700	11,540	3,160
		利用者等外給食収益	14,700	11,540	3,160
		サービス活動外収益計(4)	15,831	12,673	3,158
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,831	12,673	3,158	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,537,891	△1,751,861	△786,030	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,609,000	1,900,000	709,000
		拠点区分間繰入金収益	2,609,000	1,900,000	709,000
		特別収益計(8)	2,609,000	1,900,000	709,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,609,000	1,900,000	709,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	71,109	148,139	△77,030	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	15,205,761	15,057,622	148,139
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,276,870	15,205,761	71,109
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,276,870	15,205,761	71,109

本部拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,957,700	13,886,591	71,109	流動負債	0	0	0
現金預金	3,957,700	3,886,591	71,109	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	1,319,170	1,319,170	0	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	319,170	319,170	0	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	15,276,870	15,205,761	71,109
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	15,276,870	15,205,761	71,109
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	71,109	148,139	△77,030
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	15,276,870	15,205,761	71,109	純資産の部合計	15,276,870	15,205,761	71,109
				負債及び純資産の部合計	15,276,870	15,205,761	71,109

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊶))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊷))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
権利	319,170	0	319,170
合 計	319,170	0	319,170

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	275,386,000	274,466,245	919,755
	施設介護料収入	156,044,000	154,898,230	1,145,770
	介護報酬収入	140,439,000	139,410,918	1,028,082
	利用者負担金収入(公費)	149,000	149,732	△732
	利用者負担金収入(一般)	15,456,000	15,337,580	118,420
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	50,802,000	51,132,339	△330,339
	介護報酬収入	50,802,000	51,132,339	△330,339
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,644,000	5,681,371	△37,371
	介護負担金収入(公費)	0	28,763	△28,763
	介護負担金収入(一般)	5,644,000	5,652,608	△8,608
	利用者等利用料収入	60,116,000	59,974,305	141,695
	施設サービス利用料収入	887,000	887,650	△650
	食費収入(公費)	6,000	6,024	△24
	食費収入(一般)	17,378,000	17,269,452	108,548
	食費収入(特定)	16,689,000	16,615,458	73,542
	居住費収入(一般)	13,168,000	13,187,174	△19,174
	居住費収入(特定)	10,017,000	10,011,699	5,301
	その他の利用料収入	1,971,000	1,996,848	△25,848
	その他の事業収入	2,780,000	2,780,000	0
	補助金事業収入(公費)	2,780,000	2,780,000	0
受取利息配当金収入	1,000	550	450	
受取利息配当金収入	1,000	550	450	
その他の収入	707,000	831,282	△124,282	
利用者等外給食費収入	695,000	694,240	760	
雑収入	12,000	137,042	△125,042	
事業活動収入計(1)	276,094,000	275,298,077	795,923	
事業活動による支出	人件費支出	190,632,000	189,383,480	1,248,520
	職員給料支出	101,540,000	101,251,453	288,547
	職員賞与支出	26,593,000	26,592,590	410
	非常勤職員給与支出	32,870,000	32,383,242	486,758
	退職給付支出	4,628,000	4,628,000	0
	法定福利費支出	25,001,000	24,528,195	472,805
	事業費支出	48,253,000	47,956,589	296,411
	給食費支出	20,381,000	20,338,972	42,028
	介護用品費支出	4,349,000	4,261,611	87,389
	保健衛生費支出	3,225,000	3,452,095	△227,095
	被服費支出	1,769,000	1,706,980	62,020
	教養娯楽費支出	402,000	362,161	39,839
	日用品費支出	2,470,000	2,269,951	200,049
	水道光熱費支出	9,658,000	9,573,467	84,533
	燃料費支出	1,957,000	1,788,969	168,031
	消耗器具備品費支出	2,900,000	3,017,947	△117,947
	保険料支出	429,000	428,982	18
	車両費支出	703,000	745,454	△42,454
	雑支出	10,000	10,000	0
	事務費支出	19,074,000	18,778,451	295,549
福利厚生費支出	1,534,000	1,527,341	6,659	
職員被服費支出	290,000	278,721	11,279	
旅費交通費支出	62,000	61,450	550	
研修研究費支出	18,000	17,190	810	
事務消耗品費支出	412,000	338,812	73,188	

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
支	出	印刷製本費支出	266,000	240,763	25,237	
		水道光熱費支出	1,098,000	1,087,701	10,299	
		燃料費支出	218,000	198,776	19,224	
		修繕費支出	6,973,000	6,901,825	71,175	
		通信運搬費支出	680,000	670,361	9,639	
		会議費支出	4,000	3,400	600	
		広報費支出	116,000	90,600	25,400	
		業務委託費支出	1,866,000	1,737,796	128,204	
		手数料支出	237,000	236,906	94	
		保険料支出	973,000	1,044,480	△71,480	
		賃借料支出	1,151,000	1,178,510	△27,510	
		租税公課支出	41,000	40,300	700	
		保守料支出	2,484,000	2,483,960	40	
		諸会費支出	221,000	220,375	625	
		雑支出	430,000	419,184	10,816	
		利用者負担軽減額	156,000	153,941	2,059	
		利用者負担軽減額	156,000	153,941	2,059	
		その他の支出	959,000	951,700	7,300	
		利用者等外給食費支出	959,000	951,700	7,300	
事業活動支出計(2)	259,074,000	257,224,161	1,849,839			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,020,000	18,073,916	△1,053,916			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		支出	固定資産取得支出	4,538,000	5,133,250	△595,250
			器具及び備品取得支出	4,538,000	4,537,050	950
			その他の取得支出	0	596,200	△596,200
			施設整備等支出計(5)	4,538,000	5,133,250	△595,250
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,538,000	△5,133,250	595,250			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		支出	積立資産支出	1,646,000	1,645,032	968
			退職給付引当資産支出	1,646,000	1,645,032	968
			拠点区分間繰入金支出	1,309,000	1,309,000	0
			拠点区分間繰入金支出	1,309,000	1,309,000	0
			その他の活動支出計(8)	2,955,000	2,954,032	968
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,955,000	△2,954,032	△968	
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,527,000	9,986,634	△459,634			
前期末支払資金残高(12)	98,514,346	98,514,346	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	108,041,346	108,500,980	△459,634			

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減	収			
	益			
	介護保険事業収益	274,466,245	265,714,436	8,751,809
	施設介護料収益	154,898,230	149,445,178	5,453,052
	介護報酬収益	139,410,918	134,443,115	4,967,803
	利用者負担金収益(公費)	149,732	201,486	△51,754
	利用者負担金収益(一般)	15,337,580	14,800,577	537,003
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	51,132,339	51,494,566	△362,227
	介護報酬収益	51,132,339	51,494,566	△362,227
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,681,371	5,724,534	△43,163
	介護負担金収益(公費)	28,763	73,790	△45,027
	介護負担金収益(一般)	5,652,608	5,650,744	1,864
	利用者等利用料収益	59,974,305	59,050,158	924,147
	施設サービス利用料収益	887,650	827,440	60,210
	食費収益(公費)	6,024	59,065	△53,041
	食費収益(一般)	17,269,452	17,016,927	252,525
	食費収益(特定)	16,615,458	16,546,444	69,014
	居住費収益(一般)	13,187,174	13,081,543	105,631
	居住費収益(特定)	10,011,699	9,969,655	42,044
	その他の利用料収益	1,996,848	1,549,084	447,764
その他の事業収益	2,780,000	0	2,780,000	
補助金事業収益(公費)	2,780,000	0	2,780,000	
サービス活動収益計(1)	274,466,245	265,714,436	8,751,809	
ビ ス 活 動 の 増 減	費			
人件費	191,028,512	181,332,419	9,696,093	
職員給料	101,251,453	95,110,975	6,140,478	
職員賞与	26,592,590	24,773,486	1,819,104	
非常勤職員給与	32,383,242	32,486,137	△102,895	
退職給付費用	6,273,032	5,385,372	887,660	
法定福利費	24,528,195	23,576,449	951,746	
事業費	47,956,589	45,511,412	2,445,177	
給食費	20,338,972	20,366,921	△27,949	
介護用品費	4,261,611	4,027,339	234,272	
保健衛生費	3,452,095	2,084,463	1,367,632	
被服費	1,706,980	1,747,730	△40,750	
教養娯楽費	362,161	828,694	△466,533	
日用品費	2,269,951	1,544,037	725,914	
水道光熱費	9,573,467	9,499,144	74,323	
燃料費	1,788,969	1,996,914	△207,945	
消耗器具備品費	3,017,947	2,326,482	691,465	
保険料	428,982	429,470	△488	
車両費	745,454	650,218	95,236	
雑費	10,000	10,000	0	
事務費	18,778,451	16,227,534	2,550,917	
福利厚生費	1,527,341	756,157	771,184	
職員被服費	278,721	159,391	119,330	
旅費交通費	61,450	183,406	△121,956	
研修研究費	17,190	1,068,712	△1,051,522	
事務消耗品費	338,812	511,133	△172,321	
印刷製本費	240,763	349,736	△108,973	
水道光熱費	1,087,701	1,081,327	6,374	
燃料費	198,776	221,879	△23,103	
修繕費	6,901,825	4,605,340	2,296,485	
通信運搬費	670,361	699,504	△29,143	

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	用	会議費	3,400	0	3,400
		広報費	90,600	31,000	59,600
		業務委託費	1,737,796	1,791,509	△53,713
		手数料	236,906	225,450	11,456
		保険料	1,044,480	798,520	245,960
		賃借料	1,178,510	703,438	475,072
		租税公課	40,300	42,900	△2,600
		保守料	2,483,960	2,289,505	194,455
		諸会費	220,375	220,350	25
		雑費	419,184	488,277	△69,093
		利用者負担軽減額	153,941	143,247	10,694
		減価償却費	14,287,663	14,337,397	△49,734
		減価償却費	14,287,663	14,337,397	△49,734
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,523,886	△6,525,328	1,442
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,523,886	△6,525,328	1,442
		サービス活動費用計(2)	265,681,270	251,026,681	14,654,589
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,784,975	14,687,755	△5,902,780
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	550	3,381	△2,831
		受取利息配当金収益	550	3,381	△2,831
		その他のサービス活動外収益	831,282	955,450	△124,168
		利用者等外給食収益	694,240	759,320	△65,080
		雑収益	137,042	196,130	△59,088
	サービス活動外収益計(4)	831,832	958,831	△126,999	
	費	その他のサービス活動外費用	951,700	1,054,303	△102,603
		利用者等外給食費	951,700	1,054,303	△102,603
		サービス活動外費用計(5)	951,700	1,054,303	△102,603
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△119,868	△95,472	△24,396	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,665,107	14,592,283	△5,927,176		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	9	0	9
	費用	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
		拠点区分間繰入金費用	1,309,000	0	1,309,000
		拠点区分間繰入金費用	1,309,000	0	1,309,000
	特別費用計(9)	1,309,009	0	1,309,009	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,309,009	0	△1,309,009		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,356,098	14,592,283	△7,236,185		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	72,542,628	57,950,345	14,592,283	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,898,726	72,542,628	7,356,098	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	79,898,726	72,542,628	7,356,098	

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	115,488,511	102,274,271	13,214,240	流動負債	6,987,631	3,759,925	3,227,606
現金預金	75,387,438	60,461,658	14,925,780	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	41,609	85,664	△44,055	事業未払金	6,915,561	3,748,968	3,166,593
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	40,059,464	41,726,949	△1,667,485	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	71,970	0	71,970
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	10,957	△10,957
拠点区分間貸付金	0	0	0	貸与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	11,388,973	11,739,836	△350,863
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	252,469,384	261,974,689	△9,505,285	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	226,496,815	237,369,329	△10,872,514	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	226,496,815	237,369,329	△10,872,514	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	11,388,973	11,739,836	△350,863
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	25,972,569	24,605,340	1,367,229	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2	50,331	△50,329	負債の部合計	18,376,504	15,499,761	2,876,743
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	133,750,085	133,750,085	0
車両運搬具	3	3	0	基本金	133,750,085	133,750,085	0
器具及び備品	13,368,705	11,249,504	2,119,201	国庫補助金等特別積立金	135,932,580	142,456,466	△6,523,886
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	135,932,580	142,456,466	△6,523,886
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	79,898,726	72,642,628	7,356,098
ソフトウェア	1,214,886	1,565,666	△350,780	次期繰越活動増減差額	79,898,726	72,642,628	7,356,098
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,356,098	14,692,283	△7,336,185
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	11,388,973	11,739,836	△350,863				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	367,957,895	364,248,940	3,708,955	純資産の部合計	349,581,391	348,749,179	832,212
				負債及び純資産の部合計	367,957,895	364,248,940	3,708,955

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ減価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とする定額法（残存価格0%）

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

ア 特別養護老人ホームケアホーム熊南

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	237,369,329	0	10,872,514	226,496,815
合 計	237,369,329	0	10,872,514	226,496,815

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	780,444,854	553,948,039	226,496,815
建物（その他）	646,538	646,536	2
車両運搬具	6,312,630	6,312,627	3
器具・備品	36,889,102	23,520,397	13,368,705
ソフトウェア	6,240,120	5,025,234	1,214,886
合 計	830,533,244	589,452,833	241,080,411

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	133,125,000	133,018,768	106,232
	自立支援給付費収入	117,500,000	117,429,267	70,733
	介護給付費収入	117,500,000	117,429,267	70,733
	利用者負担金収入	10,949,000	10,955,458	△6,458
	補足給付費収入	2,199,000	2,198,293	707
	特定障害者特別給付費収入	2,199,000	2,198,293	707
	特定費用収入	526,000	524,650	1,350
	その他の事業収入	1,951,000	1,911,100	39,900
	補助金事業収入(公費)	1,419,000	1,419,000	0
	受託事業収入(公費)	493,000	463,920	29,080
	受託事業収入(一般)	39,000	28,180	10,820
	受取利息配当金収入	1,000	771	229
	受取利息配当金収入	1,000	771	229
	その他の収入	202,000	287,280	△85,280
	利用者等外給食費収入	202,000	201,280	720
	雑収入	0	86,000	△86,000
事業活動収入計(1)	133,328,000	133,306,819	21,181	
事業活動に要する支出	人件費支出	90,335,000	89,733,853	601,147
	職員給料支出	42,737,000	42,635,691	101,309
	職員賞与支出	10,758,000	10,757,535	465
	非常勤職員給与支出	23,468,000	23,190,738	277,262
	退職給付支出	1,691,000	1,691,000	0
	法定福利費支出	11,681,000	11,458,889	222,111
	事業費支出	18,404,000	17,890,727	513,273
	給食費支出	6,577,000	6,532,595	44,405
	介護用品費支出	1,231,000	1,220,964	10,036
	保健衛生費支出	1,355,000	1,169,432	185,568
	被服費支出	414,000	415,148	△1,148
	教養娯楽費支出	100,000	73,302	26,698
	日用品費支出	601,000	529,985	71,015
	水道光熱費支出	5,433,000	5,385,075	47,925
	燃料費支出	1,101,000	1,006,296	94,704
	消耗器具備品費支出	936,000	898,145	37,855
	保険料支出	136,000	135,468	532
	車輛費支出	520,000	524,317	△4,317
	事務費支出	10,150,000	9,981,932	168,068
	福利厚生費支出	743,000	722,706	20,294
	職員被服費支出	174,000	173,014	986
	旅費交通費支出	20,000	19,540	460
	研修研究費支出	53,000	58,140	△5,140
	事務消耗品費支出	344,000	343,246	754
	印刷製本費支出	350,000	336,194	13,806
	水道光熱費支出	608,000	602,505	5,495
燃料費支出	123,000	111,809	11,191	
修繕費支出	4,325,000	4,248,817	76,183	
通信運搬費支出	260,000	263,724	△3,724	
広報費支出	120,000	119,000	1,000	
業務委託費支出	667,000	626,560	40,440	
手数料支出	78,000	85,390	△7,390	
保険料支出	229,000	228,060	940	
賃借料支出	168,000	167,784	216	

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	租税公課支出	92,000	91,200	800	
	保守料支出	1,649,000	1,648,638	362	
	諸会費支出	117,000	116,375	625	
	雑支出	30,000	19,230	10,770	
	その他の支出	274,000	280,850	△6,850	
	利用者等外給食費支出	274,000	280,850	△6,850	
	事業活動支出計(2)	119,163,000	117,887,362	1,275,638	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,165,000	15,419,457	△1,254,457	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	7,127,000	7,588,020	△461,020
		器具及び備品取得支出	7,127,000	7,126,020	980
		その他の取得支出	0	462,000	△462,000
	施設整備等支出計(5)	7,127,000	7,588,020	△461,020	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,127,000	△7,588,020	461,020	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	751,000	750,353	647
		退職給付引当資産支出	751,000	750,353	647
		拠点区分間繰入金支出	1,300,000	1,300,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,300,000	1,300,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,051,000	2,050,353	647	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,051,000	△2,050,353	△647	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,987,000	5,781,084	△794,084	
	前期末支払資金残高(12)	93,665,527	93,665,527	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	98,652,527	99,446,611	△794,084	

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	133,018,768	135,592,624	△2,573,856
		自立支援給付費収益	117,429,267	121,147,394	△3,718,127
		介護給付費収益	117,429,267	121,147,394	△3,718,127
		利用者負担金収益	10,955,458	10,588,576	366,882
		補足給付費収益	2,198,293	2,850,094	△651,801
		特定障害者特別給付費収益	2,198,293	2,850,094	△651,801
	益	特定費用収益	524,650	535,300	△10,650
		その他の事業収益	1,911,100	471,260	1,439,840
		補助金事業収益(公費)	1,419,000	0	1,419,000
		受託事業収益(公費)	463,920	459,168	4,752
		受託事業収益(一般)	28,180	12,092	16,088
		サービス活動収益計(1)	133,018,768	135,592,624	△2,573,856
		費	人件費	90,484,206	91,424,468
		職員給料	42,635,691	43,406,741	△771,050
		職員賞与	10,757,535	11,506,290	△748,755
		非常勤職員給与	23,190,738	22,924,516	266,222
		退職給付費用	2,441,353	2,063,501	377,852
		法定福利費	11,458,889	11,523,420	△64,531
		事業費	17,890,727	17,620,984	269,743
		給食費	6,532,595	6,423,217	109,378
		介護用品費	1,220,964	1,244,171	△23,207
		保健衛生費	1,169,432	747,488	421,944
		被服費	415,148	412,503	2,645
		教養娯楽費	73,302	217,916	△144,614
		日用品費	529,985	519,852	10,133
		水道光熱費	5,385,075	5,343,269	41,806
		燃料費	1,006,296	1,123,264	△116,968
		消耗器具備品費	898,145	712,076	186,069
		保険料	135,468	134,980	488
		車輛費	524,317	742,248	△217,931
		事務費	9,981,932	9,316,075	665,857
		福利厚生費	722,706	436,437	286,269
		職員被服費	173,014	157,389	15,625
		旅費交通費	19,540	117,072	△97,532
		研修研究費	58,140	186,972	△128,832
		事務消耗品費	343,246	342,818	428
		印刷製本費	336,194	439,607	△103,413
		水道光熱費	602,505	598,133	4,372
		燃料費	111,809	124,807	△12,998
		修繕費	4,248,817	3,339,697	909,120
		通信運搬費	263,724	229,345	34,379
		広報費	119,000	214,660	△95,660
		業務委託費	626,560	1,037,496	△410,936
		手数料	85,390	57,340	28,050
		保険料	228,060	241,540	△13,480
		貸借料	167,784	87,656	80,128
		租税公課	91,200	91,200	0
		保守料	1,648,638	1,446,007	202,631
		諸会費	116,375	136,350	△19,975
		雑費	19,230	31,549	△12,319
		減価償却費	8,820,694	8,097,418	723,276

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	減価償却費	8,820,694	8,097,418	723,276	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△3,358,106	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△3,358,106	0	
	サービス活動費用計(2)	123,819,453	123,100,839	718,614	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,199,315	12,491,785	△3,292,470	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	771	3,655	△2,884
		受取利息配当金収益	771	3,655	△2,884
		その他のサービス活動外収益	287,280	701,059	△413,779
		利用者等外給食収益	201,280	252,112	△50,832
		雑収益	86,000	448,947	△362,947
		サービス活動外収益計(4)	288,051	704,714	△416,663
	費用	その他のサービス活動外費用	280,850	312,776	△31,926
		利用者等外給食費	280,850	312,776	△31,926
			サービス活動外費用計(5)	280,850	312,776
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,201	391,938	△384,737
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,206,516	12,883,723	△3,677,207	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	35,753	0	35,753
	費用	器具及び備品売却損・処分損	35,753	0	35,753
		拠点区分間繰入金費用	1,300,000	1,900,000	△600,000
		拠点区分間繰入金費用	1,300,000	1,900,000	△600,000
		特別費用計(9)	1,335,753	1,900,000	△564,247
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,335,753	△1,900,000	564,247	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,870,763	10,983,723	△3,112,960	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	86,297,727	75,314,004	10,983,723	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	94,168,490	86,297,727	7,870,763	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	94,168,490	86,297,727	7,870,763

身体障害者支援施設 ケホーム熊南拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	102,717,383	95,096,181	7,621,202	流動負債	3,270,772	1,430,654	1,840,118
現金預金	82,903,667	74,542,516	8,361,151	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	43,400	49,480	△6,080	事業未払金	3,270,772	1,430,654	1,840,118
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	19,770,316	20,493,228	△722,912	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	10,957	△10,957	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	5,029,915	5,610,700	△580,785
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	168,673,718	170,522,930	△1,849,212	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	148,820,714	153,901,208	△5,080,494	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	148,820,714	153,901,208	△5,080,494	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	5,029,915	5,610,700	△580,785
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	19,853,004	16,621,722	3,231,282	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	446,616	566,346	△110,730	負債の部合計	8,300,687	7,041,354	1,259,333
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
車輛運搬具	115,677	115,677	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
器具及び備品	13,531,754	9,258,433	4,273,321	国庫補助金等特別積立金	98,367,535	101,725,641	△3,358,106
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	98,367,535	101,725,641	△3,358,106
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	94,168,490	86,297,727	7,870,763
ソフトウェア	730,042	1,080,566	△350,524	次期繰越活動増減差額	94,168,490	86,297,727	7,870,763
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,870,763	10,983,723	△3,112,960
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	5,029,915	5,610,700	△580,785				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	271,391,101	265,619,111	5,771,990	純資産の部合計	263,090,414	258,577,757	4,512,657
				負債及び純資産の部合計	271,391,101	265,619,111	5,771,990

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ減価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間と耐用年数とする定額法（残存価額0%）

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊦)）

ア 身体障害者支援施設ケアホーム熊南

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）は省略している

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	153,901,208	0	5,080,494	148,820,714
合 計	153,901,208	0	5,080,494	148,820,714

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	435,980,146	287,159,432	148,820,714
建物（その他）	1,388,400	942,784	445,616
車両運搬具・ 器具・備品	8,886,160	8,770,483	115,677
ソフトウェア	43,350,873	29,819,119	13,531,754
6,200,670	5,470,628	730,042	
合 計	495,806,249	332,162,446	163,643,803

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
該当なし			
合 計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし