

令和2年度

収支決算報告書

社会福祉法人 あやの会

令和2年度 収支決算報告書目次

ページ

【法人全体】

1.	法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	.....	1
2.	法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	.....	2
3.	法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	.....	3
4.	別紙1 計算書類に対する注記（法人全体用）	.....	4
	（付属明細書）		
5.	別紙3（①）借入金明細書	.....	7
6.	別紙3（③）補助金事業等収益明細書	.....	8
7.	別紙3（④）事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	.....	9
8.	別紙3（⑥）基本金明細書	.....	10
9.	別紙3（⑦）国庫補助金等特別積立金明細書	.....	11
10.	別紙4 財産目録	.....	12
	（法人内訳表）		
11.	資金収支内訳表（第一号第二様式）	.....	15
12.	事業活動内訳表（第二号第二様式）	.....	16
13.	貸借対照表内訳表（第三号第二様式）	.....	17
	（公益事業区分内訳表）		
14.	事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）	.....	18
15.	事業区分 事業活動内訳表（第二号第三様式）	.....	19
16.	事業区分 貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	.....	20
	【石垣の里拠点区分】		
17.	拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）	.....	21
18.	拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）	.....	23
19.	拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）	.....	25
20.	別紙2 計算書類に対する注記（石垣の里拠点区分用）	.....	26
	（付属明細書）		
21.	別紙3（⑧）基本財産及びその他の固定資産 （有計・無形固定資産）の明細書	.....	29
22.	別紙3（⑨）引当金明細書	.....	33
23.	別紙3（⑩）拠点区分 事業活動明細書	.....	34
24.	別紙3（⑫）積立金・積立資産明細書	.....	36
	【小浦拠点区分】		
25.	拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）	.....	37
26.	拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）	.....	39

27.	拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）	.....	40
28.	別紙 2 計算書類に対する注記（小浦拠点区分用）	.....	41
	（付属明細書）		
29.	別紙 3（⑧）基本財産及びその他の固定資産	.....	43
	（有計・無形固定資産）の明細書		
30.	別紙 3（⑨）引当金明細書	.....	44
	【万世拠点区分】		
31.	拠点区分 資金収支内訳表（第一号第四様式）	.....	45
32.	拠点区分 事業活動内訳表（第二号第四様式）	.....	47
33.	拠点区分 貸借対照表内訳表（第三号第四様式）	.....	49
34.	別紙 2 計算書類に対する注記（万世拠点区分用）	.....	50
	（付属明細書）		
35.	別紙 3（⑧）基本財産及びその他の固定資産	.....	52
	（有計・無形固定資産）の明細書		
36.	別紙 3（⑨）引当金明細書	.....	53
37.	別紙 3（⑩）拠点区分 事業活動明細書	.....	54
	【補足資料】		
38.	勘定科目内訳明細書	.....	55

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

社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	360,410,000	346,755,674	13,654,326	
	老人福祉事業収入	33,870,000	34,678,600 Δ	808,600	
	受取利息配当金収入	74,000	5,872	68,128	
	その他の収入	216,000	303,565 Δ	87,565	
	事業活動収入計(1)	394,570,000	381,743,711	12,826,289	
	支出				
人件費支出	258,863,000	252,687,339	6,175,661		
事業費支出	85,420,000	79,194,859	6,225,141		
事務費支出	20,716,000	13,720,027	6,995,973		
支払利息支出	651,749	652,678 Δ	929		
その他の支出	0	26,840 Δ	26,840		
事業活動支出計(2)	365,650,749	346,281,743	19,369,006		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	28,919,251	35,461,968 Δ	6,542,717		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,700,000	1,634,100	65,900	
	固定資産売却収入	0	14,200 Δ	14,200	
	施設整備等収入計(4)	1,700,000	1,648,300	51,700	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	13,356,000	13,356,000	0		
固定資産取得支出	1,700,000	1,742,300 Δ	42,300		
施設整備等支出計(5)	15,056,000	15,098,300 Δ	42,300		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 13,356,000	Δ 13,450,000	94,000		
その他の収支活動	収入				
	予備費支出(10)	6,450,000		6,450,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		9,113,251	22,011,968 Δ	12,898,717	
前期末支払資金残高(12)		231,256,916	231,256,916	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		240,370,167	253,268,884 Δ	12,898,717	

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

社会福祉法人 あやの会

(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				
		介護保険事業収益	346,755,674	345,835,964	919,710
		老人福祉事業収益	34,678,600	34,018,556	660,044
	益	サービス活動収益計 (1)	381,434,274	379,854,520	1,579,754
	費	人件費	252,860,714	247,035,856	5,824,858
		事業費	79,713,202	76,581,102	3,132,100
		事務費	13,720,027	11,126,195	2,593,832
		減価償却費	32,255,076	32,500,996	245,920
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,937,523	△ 10,797,232	△ 140,291
	用	サービス活動費用計 (2)	367,611,496	356,446,917	11,164,579
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	13,822,778	23,407,603	△ 9,584,825	
サービス活動外増減の部	収				
		受取利息配当金収益	5,872	6,398	△ 526
		その他のサービス活動外収益	303,565	186,458	117,107
	益	サービス活動外収益計 (4)	309,437	192,856	116,581
	費	支払利息	652,678	876,526	△ 223,848
		その他のサービス活動外費用	26,840	155,040	△ 128,200
	用	サービス活動外費用計 (5)	679,518	1,031,566	△ 352,048
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 370,081	△ 838,710	468,629
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	13,452,697	22,568,893	△ 9,116,196
	特別増減の部	収			
		施設整備等補助金収益	1,634,100	0	1,634,100
		固定資産売却益	14,199	0	14,199
益		特別収益計 (8)	1,648,299	0	1,648,299
費		固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1	0	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,634,100	0	1,634,100
用		特別費用計 (9)	1,634,102	0	1,634,102
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	14,197	0	14,197
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	13,466,894	22,568,893	△ 9,101,999
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	419,818,520	397,249,627	22,568,893
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	433,285,414	419,818,520	13,466,894
		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)	433,285,414	419,818,520	13,466,894

貸借対照表

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	277,137,226	253,058,699	24,078,527	流動負債	48,178,378	45,636,079	2,542,299
現金預金	223,360,959	197,697,372	25,663,587	事業未払金	4,180,151	4,151,969	28,182
事業未収金	52,377,100	54,489,822	△ 2,112,722	その他の未払金	1,342,851	637,181	705,670
未収金	6,953	8,426	△ 1,473	1年以内返済予定設備資金借入金	13,356,000	13,356,000	0
未収補助金	980,000	0	980,000	未払費用	14,515,102	14,369,149	145,953
貯蔵品	196,236	196,236	0	預り金	1,652,874	511,669	1,141,205
給食用材料	0	148,500	△ 148,500	職員預り金	1,961,386	1,613,472	347,914
前払費用	215,978	518,343	△ 302,365	賞与引当金	11,170,014	10,996,639	173,375
固定資産	745,458,018	776,186,776	△ 30,728,758	固定負債	127,904,000	141,260,000	△ 13,356,000
基本財産	466,437,616	483,943,564	△ 17,505,948	設備資金借入金	127,904,000	141,260,000	△ 13,356,000
土地	11,164,464	11,164,464	0				
建物	455,273,152	472,779,100	△ 17,505,948	負債の部合計	176,082,378	186,896,079	△ 10,813,701
その他の固定資産	279,020,402	292,243,212	△ 13,222,810	純 資 産 の 部			
土地	29,506,336	29,506,336	0	基本金	114,022,874	114,022,874	0
建物	200,248,750	211,628,332	△ 11,379,582	国庫補助金等特別積立金	258,251,328	267,554,752	△ 9,303,424
構築物	832,578	1,021,370	△ 188,792	その他の積立金	40,953,250	40,953,250	0
機械及び装置	5	5	0	移行時特別積立金	953,250	953,250	0
車輛運搬具	1,851,344	996,095	855,249	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	4,906,789	7,207,646	△ 2,300,857	備品購入等積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	705,000	705,000	0	施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0	次期繰越活動増減差額	433,285,414	419,818,520	13,466,894
移行時積立資産	953,250	953,250	0	(うち当期活動増減差額)	13,466,894	22,568,893	△ 9,101,999
備品購入等積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
長期前払費用	0	215,978	△ 215,978				
その他の固定資産	16,350	9,200	7,150	純資産の部合計	846,512,866	842,349,396	4,163,470
資産の部合計	1,022,595,244	1,029,245,475	△ 6,650,231	負債及び純資産の部合計	1,022,595,244	1,029,245,475	△ 6,650,231

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。

(2) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

(3) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

(4) 賞与引当金の計上基準

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(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) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は社会福祉事業における拠点区分が一つのため、作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は収益事業を実施していないため、作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

石垣の里拠点（社会福祉事業）

ア 「本部」

イ 「特別養護老人ホーム 石垣の里」

ウ 「特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）」

- エ 「老人デイサービスセンター 石垣の里」
- 小浦 拠点（公益事業）
- ア 「笠沙セントラル（有料老人ホーム）」
- 万世 拠点（公益事業）
- ア 「加世田セントラル（有料老人ホーム）」
- イ 「加世田セントラル（居宅介護支援事業）」

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
土地	11,164,464	0	0	11,164,464
建物	472,779,100	0	17,505,948	455,273,152
合計	483,943,564	0	17,505,948	466,437,616

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

- (1) 基本金の取崩額
該当なし
- (2) 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額
器具及び備品 オムツ交換車の廃棄に伴う取崩額 1円

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	0 円
	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0 円
	0 円
計	0 円

8. 有形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）	726,496,041	271,222,889	455,273,152
建物	256,745,595	56,886,345	199,859,250
建物（付属設備）	571,320	181,820	389,500
構築物	10,238,995	9,406,417	832,578
機械装置	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	20,304,006	18,452,662	1,851,344
器具及び備品	55,605,472	50,698,683	4,906,789
合計	1,073,786,579	410,673,961	663,112,618

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
事業未収金	52,377,100	0	52,377,100
未収金	6,953	0	6,953
未収補助金	980,000	0	980,000
合計	53,364,053	0	53,364,053

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	0	0	0
合計	0	0	0

11. 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			0						0		0

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

借入金明細書

別紙3(①)

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	鹿児島銀行	石垣の里	73,325,728		6,668,568	66,657,160 (6,668,568)		0	306,872						
	鹿児島銀行	小浦	29,330,272		2,667,432	26,662,840 (2,667,432)		0	122,376						
	鹿児島銀行	万世	51,960,000		4,020,000	47,940,000 (4,020,000)		0.45	223,430	R15/3	建物建設資金				
	計		154,616,000		13,356,000	141,260,000 (13,356,000)			652,678						
長期運営資金借入金															
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計					()									
合 計			154,616,000		13,356,000	141,260,000 (13,356,000)			652,678						

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						石垣の里	小浦 万世
鹿児島県結核健康診断事業	介護事業	85,000		85,000		85,000	
鹿児島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		2,957,900		2,957,900		1,749,800	718,100
区分小計		3,042,900		3,042,900		1,834,800	718,100
鹿児島県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	施設	1,634,100		1,634,100	1,634,100	1,514,200	119,900
区分小計			1,634,100		1,634,100	1,634,100	1,514,200	119,900
合 計		4,677,000		4,677,000	1,634,100	3,349,000	838,000

(単位:円)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

別紙3(④)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

繰入元	事業区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
公益事業	社会福祉事業	社会福祉事業	前期末支払資金残高等	233,600	借入金利息等
社会福祉事業	公益事業	公益事業	前期末支払資金残高等	5,000,000	有料老人ホーム(公益事業)運営資金等

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

繰入元	拠点区分名	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等

基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			石垣の里	小浦	万世
前年度末残高		114,022,874	114,022,874		
	第一号基本金	114,022,874	114,022,874		
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第 一 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 二 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第 三 号 基 本 金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		114,022,874	114,022,874		
	第一号基本金	114,022,874	114,022,874		
	第二号基本金				
	第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		石垣の里	小浦	万世
前期繰越額				267,554,752	267,554,752		
当期積立額		1,634,100		1,634,100	1,514,200		119,900
当期取崩額				10,937,523	10,932,528		4,995
計				1,634,100	1,514,200		119,900
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				1	1		
特別費用の控除項目として計上する取崩額							
計				10,937,524	10,932,529		4,995
当期取崩額合計				10,937,524	10,932,529		4,995
当期末残高				258,251,328	258,136,423		114,905

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 あやの会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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	手許保管		運転資金として			10,652
普通預金	鹿児島銀行 加世田支店 (石垣の里拠点 本部)		運転資金として			8,589,425
	(石垣の里拠点 特養)		〃			87,201,847
	(石垣の里拠点 デイサービス)		〃			72,997,881
	鹿児島銀行 大浦代理店 (石垣の里拠点)		災害支援準備金等として			485,084
	(小浦拠点)		運転資金として			2,232,335
	(万世拠点)		〃			1,138,600
	南さつま農業協同組合 大笠支所 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			241,887
	ゆうちょ銀行 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			25,949
	宮崎銀行 鹿児島南支店 (石垣の里拠点 特養)		運転資金として			30,015
	鹿児島銀行 加世田支店 南さつま農業協同組合 大笠支所		運転資金として			40,327,022
			〃			10,080,262
	小		計			223,360,959
事業未収金	(石垣の里拠点 特養)		国保請求収入・利用者請求収入等			36,563,635
	(石垣の里拠点 ユニット)		〃			6,578,470
	(石垣の里拠点 デイサービス)		〃			5,556,245
	(小浦拠点)		利用者請求収入等			1,373,700
	(万世拠点 有料老人ホーム)		〃			1,567,600
	(万世拠点 居宅介護支援事業)		国保請求収入・利用者請求収入等			737,450
	小		計			52,377,100
未収金	(石垣の里拠点 特養)		自販機未収金			6,953
未収補助金	(小浦拠点)		新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金			490,000
	(万世拠点)		〃			490,000
	小		計			980,000
貯蔵品	(石垣の里拠点 特養)		備蓄品			196,236
前払費用	(石垣の里拠点 特養)		火災保険			215,978
流 動 資 産 合 計						277,137,226
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9878番地 他5筆 11,459.64		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	11,164,464		11,164,464
建物	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9880番地 3,119.80㎡ (建物付属設備、構築物も含む)	2000年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	724,990,400	269,999,238	454,991,162
	鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 下村9880番地 倉庫 39.69㎡	1979年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,505,641	1,223,651	281,990
		小	計			455,273,152
基 本 財 産 合 計						466,437,616
(2) その他の固定資産						

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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
土地	(石垣の里拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 菅ノ田10668番地 1,091㎡		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	1,100,000		1,100,000
	鹿児島県南さつま市笠沙町赤生木 迫島595-2 1,434.39㎡		〃	5,268,116		5,268,116
	鹿児島県南さつま市笠沙町片浦10 687番地 219㎡		〃	219,000		219,000
	(小浦拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 2320番地35,55		公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	13,538,220		13,538,220
	(万世拠点区分) 鹿児島県南さつま市加世田小湊字 大黒町231		公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	9,381,000		9,381,000
	小		計			29,506,336
建物	(石垣の里拠点区分) 南さつま市笠沙町片浦字菅ノ田10 622	2004年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	9,770,815	6,657,645	3,113,170
	南さつま市笠沙町赤生木字迫島59 5番地2	2005年度	〃	10,100,000	9,263,720	836,280
	南さつま市笠沙町片浦9878番地	2016年度	〃	1,512,000	464,310	1,047,690
	南さつま市笠沙町片浦9878番地	2017年度	〃	28,080,000	2,419,560	25,660,440
	南さつま市笠沙町片浦9878番地	2017年度	〃	3,942,000	902,389	3,039,611
	(小浦拠点区分) 鹿児島県南さつま市笠沙町片浦字 2320番地35,55	2017年度	公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	97,877,700	22,935,292	74,942,408
	(万世拠点区分) 鹿児島県南さつま市加世田小湊大 黒町231番地	2018年度	公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	102,168,000	14,099,184	88,068,816
	鹿児島県南さつま市加世田小湊大 黒町231番地	2019年度	〃	3,866,400	326,065	3,540,335
小		計			200,248,750	
構築物	(石垣の里拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	10,238,995	9,406,417	832,578
機械及び装置	(石垣の里拠点区分)		〃	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	(石垣の里拠点区分)		〃	18,763,206	17,297,062	1,466,144
	(万世拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	1,540,800	1,155,600	385,200
小		計			1,851,344	
器具及び備品	(石垣の里拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	54,683,868	50,206,013	4,477,855
	(小浦拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用している	236,000	218,473	17,527
	(万世拠点区分)		〃	685,604	274,197	411,407
小		計			4,906,789	
その他の固定資産	(石垣の里拠点区分)		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	7,150		7,150
	(万世拠点区分)		公益事業である有料老人ホーム施設に使用している			9,200
小		計			16,350	
権利				705,000		705,000
移行時積立資産	定期預金 鹿児島銀行加世田支店			953,250		953,250
その他積立資産	定期預金 宮崎銀行鹿児島南支店		将来における施設整備・修繕等の目的のために積立している定期預金	40,000,000		40,000,000
その他の固定資産合計						279,020,402
固定資産合計						745,458,018

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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
資 産 合 計						1,022,595,244
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					4,180,151
その他の未払金	3月分電気代他					1,342,851
1年内返済設備資金借入金	鹿児島銀行加世田支店					13,356,000
未払費用	3月分職員給与					14,515,102
預り金	利用料等					1,652,874
職員預り金	3月分職員給与源泉所得税他					1,961,386
賞与引当金	職員の夏季賞与手当当期帰属分					11,170,014
流 動 負 債 合 計						48,178,378
2. 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島銀行加世田支店					127,904,000
固 定 負 債 合 計						127,904,000
負 債 合 計						176,082,378
差 引 純 資 産						846,512,866

上記は、財産目録に相違ない。

年 月 日

社会福祉法人 あやの会

監事

監事

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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	341,273,444	5,482,230	346,755,674	0	346,755,674
	老人福祉事業収入	0	34,678,600	34,678,600	0	34,678,600
	受取利息配当金収入	5,812	60	5,872	0	5,872
	その他の収入	300,906	2,659	303,565	0	303,565
	事業活動収入計(1)	341,580,162	40,163,549	381,743,711	0	381,743,711
	支出					
	人件費支出	225,091,297	27,596,042	252,687,339	0	252,687,339
	事業費支出	63,344,552	15,850,307	79,194,859	0	79,194,859
	事務費支出	12,816,787	903,240	13,720,027	0	13,720,027
支払利息支出	306,872	345,806	652,678	0	652,678	
その他の支出	26,840	0	26,840	0	26,840	
事業活動支出計(2)	301,586,348	44,695,395	346,281,743	0	346,281,743	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	39,993,814	△ 4,531,846	35,461,968	0	35,461,968	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,514,200	119,900	1,634,100	0	1,634,100
	固定資産売却収入	14,200	0	14,200	0	14,200
	施設整備等収入計(4)	1,528,400	119,900	1,648,300	0	1,648,300
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	6,668,568	6,687,432	13,356,000	0	13,356,000
固定資産取得支出	1,622,400	119,900	1,742,300	0	1,742,300	
施設整備等支出計(5)	8,290,968	6,807,332	15,098,300	0	15,098,300	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 6,762,568	△ 6,687,432	△ 13,450,000	0	△ 13,450,000	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	233,600	5,000,000	5,233,600	△ 5,233,600	0
	その他の活動収入計(7)	233,600	5,000,000	5,233,600	△ 5,233,600	0
	支出					
	事業区分間繰入金支出	5,000,000	233,600	5,233,600	△ 5,233,600	0
その他の活動支出計(8)	5,000,000	233,600	5,233,600	△ 5,233,600	0	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 4,766,400	4,766,400	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	28,464,846	△ 6,452,878	22,011,968	0	22,011,968	
前期末支払資金残高(11)	219,456,875	11,800,041	231,256,916	0	231,256,916	
当期末支払資金残高(10) + (11)	247,921,721	5,347,163	253,268,884	0	253,268,884	

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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	341,273,444	5,482,230	346,755,674	0	346,755,674
		老人福祉事業収益	0	34,678,600	34,678,600	0	34,678,600
	益	サービス活動収益計(1)	341,273,444	40,160,830	381,434,274	0	381,434,274
	費	人件費	225,282,920	27,577,794	252,860,714	0	252,860,714
		事業費	63,862,895	15,850,307	79,713,202	0	79,713,202
		事務費	12,816,787	903,240	13,720,027	0	13,720,027
		減価償却費	22,341,823	9,913,253	32,255,076	0	32,255,076
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 10,932,528	△ 4,995	△ 10,937,523	0	△ 10,937,523	
用	サービス活動費用計(2)	313,371,897	54,239,599	367,611,496	0	367,611,496	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 27,901,547	△ 14,078,769	△ 13,822,778	0	△ 13,822,778	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5,812	60	5,872	0	5,872
		その他のサービス活動外収益	300,906	2,659	303,565	0	303,565
	益	サービス活動外収益計(4)	306,718	2,719	309,437	0	309,437
	費	支払利息	306,872	345,806	652,678	0	652,678
		その他のサービス活動外費用	26,840	0	26,840	0	26,840
	用	サービス活動外費用計(5)	333,712	345,806	679,518	0	679,518
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△ 26,994	△ 343,087	△ 370,081	0	△ 370,081
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 27,874,553	△ 14,421,856	△ 13,452,697	0	△ 13,452,697	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,514,200	119,900	1,634,100	0	1,634,100
		固定資産売却益	14,199	0	14,199	0	14,199
	益	事業区分間繰入金収益	233,600	5,000,000	5,233,600	△ 5,233,600	0
		特別収益計(8)	1,761,999	5,119,900	6,881,899	△ 5,233,600	1,648,299
	費	固定資産売却損・処分損	3	0	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,514,200	119,900	1,634,100	0	1,634,100
用	事業区分間繰入金費用	5,000,000	233,600	5,233,600	△ 5,233,600	0	
	特別費用計(9)	6,514,202	353,500	6,867,702	△ 5,233,600	1,634,102	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 4,752,203	4,766,400	14,197	0	14,197	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 23,122,350	△ 9,655,456	△ 13,466,894	0	△ 13,466,894	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	289,917,938	129,900,582	419,818,520	0	419,818,520
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	313,040,288	120,245,126	433,285,414	0	433,285,414
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	313,040,288	120,245,126	433,285,414	0	433,285,414

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	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	269,107,541	8,029,685	277,137,226	0	277,137,226
現金預金	219,990,024	3,370,935	223,360,959	0	223,360,959
事業未収金	48,698,350	3,678,750	52,377,100	0	52,377,100
未収金	6,953	0	6,953	0	6,953
未収補助金	0	980,000	980,000	0	980,000
貯蔵品	196,236	0	196,236	0	196,236
前払費用	215,978	0	215,978	0	215,978
固定資産	555,163,905	190,294,113	745,458,018	0	745,458,018
基本財産	466,437,616	0	466,437,616	0	466,437,616
土地	11,164,464	0	11,164,464	0	11,164,464
建物	455,273,152	0	455,273,152	0	455,273,152
その他の固定資産	88,726,289	190,294,113	279,020,402	0	279,020,402
土地	6,587,116	22,919,220	29,506,336	0	29,506,336
建物	33,697,191	166,551,559	200,248,750	0	200,248,750
構築物	832,578	0	832,578	0	832,578
機械及び装置	5	0	5	0	5
車輛運搬具	1,466,144	385,200	1,851,344	0	1,851,344
器具及び備品	4,477,855	428,934	4,906,789	0	4,906,789
権利	705,000	0	705,000	0	705,000
施設整備等積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
移行時積立資産	953,250	0	953,250	0	953,250
備品購入等積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	7,150	9,200	16,350	0	16,350
資産の部合計	824,271,446	198,323,798	1,022,595,244	0	1,022,595,244
流動負債	38,130,019	10,048,359	48,178,378	0	48,178,378
事業未払金	3,412,958	767,193	4,180,151	0	4,180,151
その他の未払金	1,331,851	11,000	1,342,851	0	1,342,851
1年以内返済予定設備資金借入金	6,668,568	6,687,432	13,356,000	0	13,356,000
未払費用	12,610,773	1,904,329	14,515,102	0	14,515,102
預り金	1,652,874	0	1,652,874	0	1,652,874
職員預り金	1,961,386	0	1,961,386	0	1,961,386
賞与引当金	10,491,609	678,405	11,170,014	0	11,170,014
固定負債	59,988,592	67,915,408	127,904,000	0	127,904,000
設備資金借入金	59,988,592	67,915,408	127,904,000	0	127,904,000
負債の部合計	98,118,611	77,963,767	176,082,378	0	176,082,378
基本金	114,022,874	0	114,022,874	0	114,022,874
国庫補助金等特別積立金	258,136,423	114,905	258,251,328	0	258,251,328
その他の積立金	40,953,250	0	40,953,250	0	40,953,250
修繕積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
備品購入等積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
施設整備等積立金	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
次期繰越活動増減差額	313,040,288	120,245,126	433,285,414	0	433,285,414
(うち当期活動増減差額)	23,122,350	9,655,456	13,466,894	0	13,466,894
純資産の部合計	726,152,835	120,360,031	846,512,866	0	846,512,866
負債及び純資産の部合計	824,271,446	198,323,798	1,022,595,244	0	1,022,595,244

公益事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(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		小 浦	万 世	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	490,000	4,992,230	5,482,230	0	5,482,230
	老人福祉事業収入	16,439,800	18,238,800	34,678,600	0	34,678,600
	受取利息配当金収入	20	40	60	0	60
	その他の収入	2,638	21	2,659	0	2,659
	事業活動収入計 (1)	16,932,458	23,231,091	40,163,549	0	40,163,549
	支出					
人件費支出	11,546,085	16,049,957	27,596,042	0	27,596,042	
事業費支出	5,784,340	10,065,967	15,850,307	0	15,850,307	
事務費支出	388,584	514,656	903,240	0	903,240	
支払利息支出	122,376	223,430	345,806	0	345,806	
事業活動支出計 (2)	17,841,385	26,854,010	44,695,395	0	44,695,395	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 908,927	△ 3,622,919	△ 4,531,846	0	△ 4,531,846	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	119,900	119,900	0	119,900
	施設整備等収入計 (4)	0	119,900	119,900	0	119,900
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	4,020,000	6,687,432	0	6,687,432
固定資産取得支出	0	119,900	119,900	0	119,900	
施設整備等支出計 (5)	2,667,432	4,139,900	6,807,332	0	6,807,332	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,667,432	△ 4,020,000	△ 6,687,432	0	△ 6,687,432	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	支出					
	事業区分間繰入金支出	233,600	0	233,600	0	233,600
その他の活動支出計 (8)	233,600	0	233,600	0	233,600	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	4,766,400	0	4,766,400	0	4,766,400	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,190,041	△ 7,642,919	△ 6,452,878	0	△ 6,452,878	
前期末支払資金残高 (12)	1,792,021	10,008,020	11,800,041	0	11,800,041	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	2,982,062	2,365,101	5,347,163	0	5,347,163	

公益事業区分 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		小 浦	万 世	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	490,000	4,992,230	5,482,230	0	5,482,230
		老人福祉事業収益	16,439,800	18,238,800	34,678,600	0	34,678,600
	益	サービス活動収益計(1)	16,929,800	23,231,030	40,160,830	0	40,160,830
	費	人件費	11,485,728	16,092,066	27,577,794	0	27,577,794
		事業費	5,784,340	10,065,967	15,850,307	0	15,850,307
		事務費	388,584	514,656	903,240	0	903,240
		減価償却費	4,555,742	5,357,511	9,913,253	0	9,913,253
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	4,995	4,995	0	4,995	
	サービス活動費用計(2)	22,214,394	32,025,205	54,239,599	0	54,239,599	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	Δ 5,284,594	Δ 8,794,175	Δ 14,078,769	0	Δ 14,078,769	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	20	40	60	0	60
		その他のサービス活動外収益	2,638	21	2,659	0	2,659
	益	サービス活動外収益計(4)	2,658	61	2,719	0	2,719
	費	支払利息	122,376	223,430	345,806	0	345,806
	用	サービス活動外費用計(5)	122,376	223,430	345,806	0	345,806
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	Δ 119,718	Δ 223,369	Δ 343,087	0	Δ 343,087	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	Δ 5,404,312	Δ 9,017,544	Δ 14,421,856	0	Δ 14,421,856	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	119,900	119,900	0	119,900
		事業区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	益	特別収益計(8)	5,000,000	119,900	5,119,900	0	5,119,900
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	0	119,900	119,900	0	119,900
		事業区分間繰入金費用	233,600	0	233,600	0	233,600
用	特別費用計(9)	233,600	119,900	353,500	0	353,500	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	4,766,400	0	4,766,400	0	4,766,400	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	Δ 637,912	Δ 9,017,544	Δ 9,655,456	0	Δ 9,655,456	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	65,251,161	64,649,421	129,900,582	0	129,900,582
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	64,613,249	55,631,877	120,245,126	0	120,245,126
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	64,613,249	55,631,877	120,245,126	0	120,245,126

公益事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	小	浦	万	世	合	計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		4,096,035		3,933,650		8,029,685	0	8,029,685
現金預金		2,232,335		1,138,600		3,370,935	0	3,370,935
事業未収金		1,373,700		2,305,050		3,678,750	0	3,678,750
未収補助金		490,000		490,000		980,000	0	980,000
固定資産		88,498,155		101,795,958		190,294,113	0	190,294,113
基本財産		0		0		0	0	0
その他の固定資産		88,498,155		101,795,958		190,294,113	0	190,294,113
土地		13,538,220		9,381,000		22,919,220	0	22,919,220
建物		74,942,408		91,609,151		166,551,559	0	166,551,559
車輛運搬具		0		385,200		385,200	0	385,200
器具及び備品		17,527		411,407		428,934	0	428,934
その他の固定資産		0		9,200		9,200	0	9,200
資産の部合計		92,594,190		105,729,608		198,323,798	0	198,323,798
流動負債		3,985,533		6,062,826		10,048,359	0	10,048,359
事業未払金		272,913		494,280		767,193	0	767,193
その他の未払金		0		11,000		11,000	0	11,000
1年以内返済予定設備資金借入金		2,667,432		4,020,000		6,687,432	0	6,687,432
未払費用		841,060		1,063,269		1,904,329	0	1,904,329
賞与引当金		204,128		474,277		678,405	0	678,405
固定負債		23,995,408		43,920,000		67,915,408	0	67,915,408
設備資金借入金		23,995,408		43,920,000		67,915,408	0	67,915,408
負債の部合計		27,980,941		49,982,826		77,963,767	0	77,963,767
基本金		0		0		0	0	0
国庫補助金等特別積立金		0		114,905		114,905	0	114,905
その他の積立金		0		0		0	0	0
次期繰越活動増減差額		64,613,249		55,631,877		120,245,126	0	120,245,126
(うち当期活動増減差額)	△	637,912	△	9,017,544	△	9,655,456	0	9,655,456
純資産の部合計		64,613,249		55,746,782		120,360,031	0	120,360,031
負債及び純資産の部合計		92,594,190		105,729,608		198,323,798	0	198,323,798

石垣の里拠点区分 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)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	355,230,000	341,273,444	13,956,556	
	施設介護料収入	183,100,000	181,511,052	1,588,948	
	介護報酬収入	165,000,000	163,053,168	1,946,832	
	利用者負担金収入(公費)	400,000	220,896	179,104	
	利用者負担金収入(一般)	17,700,000	18,236,988 Δ	536,988	
	居宅介護料収入	33,745,000	21,538,230	12,206,770	
	(介護報酬収入)	27,300,000	15,829,403	11,470,597	
	介護報酬収入	27,000,000	15,351,665	11,648,335	
	介護予防報酬収入	300,000	477,738 Δ	177,738	
	(利用者負担金収入)	6,445,000	5,708,827	736,173	
	介護負担金収入(公費)	0	37,919 Δ	37,919	
	介護負担金収入(一般)	6,160,000	5,456,184	703,816	
	介護予防負担金収入(一般)	285,000	214,724	70,276	
	地域密着型介護料収入	65,630,000	66,499,554 Δ	869,554	
	(介護報酬収入)	62,230,000	63,066,930 Δ	836,930	
	介護報酬収入	30,700,000	30,515,415	184,585	
	総合事業介護報酬収入	30,000,000	31,031,271 Δ	1,031,271	
	総合事業介護予防報酬収入	1,530,000	1,520,244	9,756	
	(利用者負担金収入)	3,400,000	3,432,624 Δ	32,624	
	介護負担金収入(一般)	3,400,000	3,432,624 Δ	32,624	
	利用者等利用料収入	71,180,000	69,889,808	1,290,192	
	食費収入(公費)	19,280,000	16,698,218	2,581,782	
	食費収入(一般)	21,380,000	23,009,087 Δ	1,629,087	
	居住費収入(公費)	12,500,000	10,782,858	1,717,142	
	居住費収入(一般)	17,680,000	19,126,152 Δ	1,446,152	
	その他の利用料収入	340,000	273,493	66,507	
	その他の事業収入	1,575,000	1,834,800 Δ	259,800	
	補助金事業収入	1,575,000	1,834,800 Δ	259,800	
	受取利息配当金収入	74,000	5,812	68,188	
	その他の収入	216,000	300,906 Δ	84,906	
利用者等外給食費収入	0	26,840 Δ	26,840		
雑収入	216,000	274,066 Δ	58,066		
事業活動収入計 (1)	355,520,000	341,580,162	13,939,838		
事業活動による支出	人件費支出	231,210,000	225,091,297	6,118,703	
	職員給料支出	124,630,000	123,675,122	954,878	
	職員賞与支出	43,450,000	43,307,776	142,224	
	非常勤職員給与支出	30,050,000	27,977,315	2,072,685	
	退職給付支出	3,000,000	2,289,900	710,100	
	法定福利費支出	30,080,000	27,841,184	2,238,816	
	事業費支出	68,922,000	63,344,552	5,577,448	
	給食費支出	22,396,000	22,039,600	356,400	
	介護用品費支出	11,177,000	10,815,144	361,856	
	医薬品費支出	160,000	0	160,000	
	診療・療養等材料費支出	391,000	250,239	140,761	
	保健衛生費支出	3,440,000	2,904,420	535,580	
	医療費支出	1,010,000	581,480	428,520	
	被服費支出	110,000	120,489 Δ	10,489	
	教養娯楽費支出	460,000	106,948	353,052	
	日用品費支出	483,000	1,975	481,025	
	水道光熱費支出	9,878,000	8,559,385	1,318,615	
	燃料費支出	2,555,000	2,225,895	329,105	
	消耗器具備品費支出	3,320,000	3,704,312 Δ	384,312	
	保険料支出	350,000	280,500	69,500	
	賃借料支出	920,000	245,130	674,870	
	車輛費支出	2,767,000	3,281,531 Δ	514,531	
	温泉水購入費支出	7,200,000	7,200,000	0	
	雑支出	2,305,000	1,027,504	1,277,496	
	事務費支出	19,668,000	12,816,787	6,851,213	
	福利厚生費支出	4,000,000	2,976,588	1,023,412	
	職員被服費支出	200,000	0	200,000	
	旅費交通費支出	900,000	278,000	622,000	
	研修研究費支出	900,000	468,920	431,080	
	事務消耗品費支出	1,026,000	1,038,745 Δ	12,745	
印刷製本費支出	99,000	0	99,000		
水道光熱費支出	1,109,000	939,571	169,429		
燃料費支出	269,000	0	269,000		

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収入	修繕費支出	3,110,000	1,460,800	1,649,200	
	通信運搬費支出	693,000	1,055,451 Δ	362,451	
	会議費支出	60,000	0	60,000	
	広報費支出	515,000	0	515,000	
	業務委託費支出	2,425,000	3,707,252 Δ	1,282,252	
	手数料支出	202,000	37,680	164,320	
	保険料支出	250,000	0	250,000	
	賃借料支出	700,000	0	700,000	
	租税公課支出	900,000	789,900	110,100	
	諸会費支出	50,000	63,880 Δ	13,880	
雑支出	2,260,000	0	2,260,000		
支払利息支出	305,943	306,872 Δ	929		
その他の支出	0	26,840 Δ	26,840		
利用者等外給食費支出	0	26,840 Δ	26,840		
事業活動支出計 (2)	320,105,943	301,586,348	18,519,595		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	35,414,057	39,993,814 Δ	4,579,757		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,700,000	1,514,200	185,800	
	施設整備等補助金収入	1,700,000	1,514,200	185,800	
	固定資産売却収入	0	14,200 Δ	14,200	
	車輛運搬具売却収入	0	14,200 Δ	14,200	
	施設整備等収入計 (4)	1,700,000	1,528,400	171,600	
	設備資金借入金元金償還支出	6,668,568	6,668,568	0	
	設備資金借入金元金償還支出	6,668,568	6,668,568	0	
	固定資産取得支出	1,700,000	1,622,400	77,600	
	車輛運搬具取得支出	1,500,000	1,507,050 Δ	7,050	
	器具及び備品取得支出	200,000	108,200	91,800	
その他の固定資産取得支出	0	7,150 Δ	7,150		
施設整備等支出計 (5)	8,368,568	8,290,968	77,600		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 6,668,568 Δ	6,762,568	94,000		
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	0	233,600 Δ	233,600	
	事業区分間繰入金収入	0	233,600 Δ	233,600	
	その他の活動収入計 (7)	0	233,600 Δ	233,600	
	事業区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	事業区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 5,000,000 Δ	4,766,400 Δ	233,600		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	17,895,489	28,464,846 Δ	10,569,357		
前期末支払資金残高 (11)	219,456,875	219,456,875	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	237,352,364	247,921,721 Δ	10,569,357		

石垣の里拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	341,273,444	341,721,074 Δ	447,630
	施設介護料収益	181,511,052	184,664,807 Δ	3,153,755
	介護報酬収益	163,053,168	166,084,298 Δ	3,031,130
	利用者負担金収益(公費)	220,896	636,491 Δ	415,595
	利用者負担金収益(一般)	18,236,988	17,944,018	292,970
	居宅介護料収益	21,538,230	25,111,185 Δ	3,572,955
	(介護報酬収益)	15,829,403	19,582,176 Δ	3,752,773
	介護報酬収益	15,351,665	19,325,613 Δ	3,973,948
	介護予防報酬収益	477,738	256,563	221,175
	(利用者負担金収益)	5,708,827	5,529,009	179,818
	介護負担金収益(公費)	37,919	74,315 Δ	36,396
	介護負担金収益(一般)	5,456,184	5,287,933	168,251
	介護予防負担金収益(一般)	214,724	166,761	47,963
	地域密着型介護料収益	66,499,554	62,054,676	4,444,878
	(介護報酬収益)	63,066,930	58,609,387	4,457,543
	介護報酬収益	30,515,415	31,007,601 Δ	492,186
	総合事業介護報酬収入	31,031,271	26,280,622	4,750,649
	総合事業介護予防報酬収入	1,520,244	1,321,164	199,080
	(利用者負担金収益)	3,432,624	3,445,289 Δ	12,665
	介護負担金収益(一般)	3,432,624	3,445,289 Δ	12,665
	利用者等利用料収益	69,889,808	69,890,406 Δ	598
	食費収益(公費)	16,698,218	18,485,314 Δ	1,787,096
	食費収益(一般)	23,009,087	21,180,458	1,828,629
	居住費収益(公費)	10,782,858	12,036,081 Δ	1,253,223
	居住費収益(一般)	19,126,152	18,022,468	1,103,684
その他の利用料収益	273,493	166,085	107,408	
その他の事業収益	1,834,800	0	1,834,800	
補助金事業収益	1,834,800	0	1,834,800	
サービス活動収益計 (1)		341,273,444	341,721,074 Δ	447,630
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	225,282,920	220,221,492	5,061,428
	職員給料	123,675,122	122,336,974	1,338,148
	職員賞与	33,007,790	28,933,954	4,073,836
	賞与引当金繰入	10,491,609	10,299,986	191,623
	非常勤職員給与	27,977,315	27,725,820	251,495
	退職給付費用	2,289,900	2,399,740 Δ	109,840
	法定福利費	27,841,184	28,525,018 Δ	683,834
	事業費	63,862,895	62,141,346	1,721,549
	給食費	22,039,600	21,508,987	530,613
	介護用品費	10,815,144	10,115,669	699,475
	診療・療養等材料費	250,239	337,447 Δ	87,208
	保健衛生費	2,904,420	2,649,604	254,816
	医療費	581,480	839,538 Δ	258,058
	被服費	120,489	195,558 Δ	75,069
	教養娯楽費	106,948	161,147 Δ	54,199
	日用品費	1,975	75,677 Δ	73,702
	水道光熱費	8,559,385	8,771,144 Δ	211,759
	燃料費	2,225,895	2,723,202 Δ	497,307
	消耗器具備品費	3,704,312	1,535,991	2,168,321
	保険料	798,843	897,525 Δ	98,682
	賃借料	245,130	365,308 Δ	120,178
	車輛費	3,281,531	3,353,444 Δ	71,913
	温泉水購入費	7,200,000	7,200,000	0
	雑費	1,027,504	1,411,105 Δ	383,601
	事務費	12,816,787	9,362,910	3,453,877
	福利厚生費	2,976,588	446,698	2,529,890
	旅費交通費	278,000	252,720	25,280
	研修研究費	468,920	416,896	52,024
	事務消耗品費	1,038,745	915,190	123,555
	水道光熱費	939,571	862,378	77,193
	修繕費	1,460,800	990,590	470,210
	通信運搬費	1,055,451	661,098	394,353
	広報費	0	176,450 Δ	176,450
業務委託費	3,707,252	3,653,832	53,420	
手数料	37,680	60,048 Δ	22,368	
賃借料	0	43,200 Δ	43,200	
租税公課	789,900	816,000 Δ	26,100	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
増減の部 サービス活動	諸会費	63,880	29,240	34,640	
	雑費	0	38,570	△ 38,570	
	減価償却費	22,341,823	22,620,380	△ 278,557	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,932,528	△ 10,797,232	△ 135,296	
サービス活動費用計 (2)		313,371,897	303,548,896	9,823,001	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		27,901,547	△ 38,172,178	△ 10,270,631	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,812	6,302	△ 490
		その他のサービス活動外収益	300,906	179,388	121,518
		利用者等外給食費収益	26,840	5,040	21,800
		雑収益	274,066	174,348	99,718
	サービス活動外収益計 (4)		306,718	185,690	121,028
	費用	支払利息	306,872	497,922	△ 191,050
		その他のサービス活動外費用	26,840	155,040	△ 128,200
		利用者等外給食費	26,840	5,040	21,800
		雑損失	0	150,000	△ 150,000
	サービス活動外費用計 (5)		333,712	652,962	△ 319,250
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△ 26,994	△ 467,272	△ 440,278	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		27,874,553	△ 37,704,906	△ 9,830,353	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,514,200	0	1,514,200
		施設整備等補助金収益	1,514,200	0	1,514,200
		固定資産売却益	14,199	0	14,199
		車輛運搬具売却益	14,199	0	14,199
		事業区分間繰入金収益	233,600	1,362,734	△ 1,129,134
	事業区分間繰入金収益	233,600	1,362,734	△ 1,129,134	
	特別収益計 (8)		1,761,999	1,362,734	399,265
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 1	0	△ 1
国庫補助金等特別積立金積立額		1,514,200	0	1,514,200	
事業区分間繰入金費用		5,000,000	11,813,178	△ 6,813,178	
事業区分間繰入金費用	5,000,000	11,813,178	△ 6,813,178		
特別費用計 (9)		6,514,202	11,813,178	△ 5,298,976	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 4,752,203	△ 10,450,444	△ 5,698,241	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		23,122,350	△ 27,254,462	△ 4,132,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		289,917,938	262,663,476	27,254,462
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		313,040,288	289,917,938	23,122,350
	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)		313,040,288	289,917,938	23,122,350	

石垣の里拠点区分 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 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	269,107,541	238,560,243	30,547,298	流動負債	38,130,019	35,553,579	2,576,440
現金預金	219,990,024	186,872,076	33,117,948	事業未払金	3,412,958	3,395,844	17,114
事業未収金	48,698,350	50,816,662	△ 2,118,312	その他の未払金	1,331,851	606,381	725,470
未収金	6,953	8,426	△ 1,473	1年以内返済予定設備資金借入金	6,668,568	6,668,568	0
貯蔵品	196,236	196,236	0	未払費用	12,610,773	12,457,659	153,114
給食用材料	0	148,500	△ 148,500	預り金	1,652,874	511,669	1,141,205
前払費用	215,978	518,343	△ 302,365	職員預り金	1,961,386	1,613,472	347,914
				賞与引当金	10,491,609	10,299,986	191,623
固定資産	555,163,905	576,099,310	△ 20,935,405				
基本財産	466,437,616	483,943,564	△ 17,505,948	固定負債	59,988,592	66,657,160	△ 6,668,568
土地	11,164,464	11,164,464	0	設備資金借入金	59,988,592	66,657,160	△ 6,668,568
建物	455,273,152	472,779,100	△ 17,505,948				
				負債の部合計	98,118,611	102,210,739	△ 4,092,128
その他の固定資産	88,726,289	92,155,746	△ 3,429,457	純 資 産 の 部			
土地	6,587,116	6,587,116	0	基本金	114,022,874	114,022,874	0
建物	33,697,191	35,684,820	△ 1,987,629	国庫補助金等特別積立金	258,136,423	267,554,752	△ 9,418,329
構築物	832,578	1,021,370	△ 188,792	その他の積立金	40,953,250	40,953,250	0
機械及び装置	5	5	0	移行時特別積立金	953,250	953,250	0
車両運搬具	1,466,144	225,695	1,240,449	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	4,477,855	6,762,512	△ 2,284,657	備品購入等積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	705,000	705,000	0	施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0
施設整備等積立資産	20,000,000	20,000,000	0	次期繰越活動増減差額	313,040,288	289,917,938	23,122,350
移行時積立資産	953,250	953,250	0	(うち当期活動増減差額)	23,122,350	27,254,462	△ 4,132,112
備品購入等積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
長期前払費用	0	215,978	△ 215,978				
その他の固定資産	7,150	0	7,150				
				純資産の部合計	726,152,835	712,448,814	13,704,021
資産の部合計	824,271,446	814,659,553	9,611,893	負債及び純資産の部合計	824,271,446	814,659,553	9,611,893

計算書類に対する注記（石垣の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 石垣の里拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3⑪）
 - ア. 本部
 - イ. 特別養護老人ホーム 石垣の里
 - ウ. 特別養護老人ホーム 石垣の里（ユニット）
 - エ. 老人デイサービスセンター 石垣の里
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑫）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
土地	11,164,464	0	0	11,164,464
建物	472,779,100	0	17,505,948	455,273,152
合計	483,943,564	0	17,505,948	466,437,616

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

- (1) 基本金の取崩額
該当なし
- (2) 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額
器具及び備品 オムツ交換車の処分に伴う取崩額 1円

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	0	円
計	0	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 有形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）	726,496,041	271,222,889	455,273,152
建物	53,404,815	19,707,624	33,697,191
構築物	10,238,995	9,406,417	832,578
機械装置	3,825,150	3,825,145	5
車輛運搬具	18,763,206	17,297,062	1,466,144
器具及び備品	54,683,868	50,206,013	4,477,855
合 計	867,412,075	371,665,150	495,746,925

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
事業未収金	48,698,350	0	48,698,350
未収金	6,953	0	6,953
合 計	48,705,303	0	48,705,303

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産															
基本財産土地															
土地	11,164,464									11,164,464			11,164,464		
基本財産土地計	11,164,464									11,164,464			11,164,464		
基本財産建物															
特養	304,353,236	198,202,072			9,917,820	6,458,720			294,435,416	191,743,352	206,464,584	134,454,648	600,900,000	326,198,000	
倉庫	311,801				29,811				281,990		1,223,651		1,505,641		
外構工事	53,091				53,090				1		579,105		579,106		備却完了
電気設備工事	4,300,163				736,072				3,564,091		7,422,059		10,986,150		
空調換気設備工事	1,373,482				235,103				1,138,379		2,370,621		3,509,000		
増床工事	55,656,903	28,005,839			1,530,246	769,999			54,126,657	27,235,840	15,429,980	7,764,160	69,556,637	35,000,000	
機械設備工事	4,490,931				768,724				3,722,207		7,751,300		11,473,507		
スプリングラ―設備	14,459,379	13,255,118			2,113,314	1,937,305			12,346,065	11,317,813	19,195,935	17,597,187	31,542,000	28,915,000	
石垣の里 増築工事	87,780,114				2,121,768				85,658,346		10,785,654		96,444,000		
基本財産建物計	472,779,100	239,483,029			17,505,948	9,166,024			455,273,152	230,297,005	271,222,889	159,815,995	726,496,041	390,113,000	
基本財産合計	483,943,564	239,483,029			17,505,948	9,166,024			466,437,616	230,297,005	271,222,889	159,815,995	737,660,505	390,113,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
普通財産土地															
土地	700,000								700,000				700,000		
土地	400,000								400,000				400,000		
土地 駐車場	219,000								219,000				219,000		
土地 赤生木保育園跡地	5,268,116								5,268,116				5,268,116		
普通財産土地計	6,587,116								6,587,116				6,587,116		
普通財産建物															
休憩室	3,517,681				404,511				3,113,170		6,657,645		9,770,815		
木造 備蓄倉庫	1,436,220				599,940				836,280		9,263,720		10,100,000		
木造 トイレ/コソ取替工事	1,148,994				101,304				1,047,690		464,310		1,512,000		
居室/エアコン/保護改修工事	26,278,200	26,203,334			617,760	616,000			25,660,440	25,587,334	2,419,560	2,412,666	28,080,000	28,000,000	
ナースコール設備	3,303,725				264,114				3,039,611		902,389		3,942,000		
普通財産建物計	35,684,820	26,203,334			1,987,629	616,000			33,697,191	25,587,334	19,707,624	2,412,666	53,404,815	28,000,000	
構築物															
水銀灯 駐車場外灯	136,283				6,085				130,198		111,302		241,500		
笠沙電気 水道引込工事	27,521				7,046				20,475		389,020		409,495		備却完了
温泉給湯配管設備	211,680				54,180				157,500		2,992,500		3,150,000		備却完了
温泉給湯温泉供給工事(タンク)	117,132				29,982				87,150		1,655,850		1,743,000		備却完了
駐車場造成舗装工事	42,004				41,999				5		4,199,995		4,200,000		備却完了
石垣の里 門扉取替工事	486,750				49,500				437,250		57,750		495,000		備却完了
構築物計	1,021,370				188,792				832,578		9,406,417		10,238,995		
機械装置															
非常通報装置	1								1		533,399		533,400	533,400	備却済
乾燥機	1								1		619,499		619,500	619,500	備却済
洗濯脱水機	1								1		1,322,999		1,323,000	1,323,000	備却済
八瀬医務器	1								1		734,999		735,000	735,000	備却済
食器洗浄機	1								1		614,249		614,250	614,250	備却済

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金を記載した上で、償還補助総額を記載した場合は、償還補助総額を「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」を、ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
機械装置計	5				5						3,825,145	3,090,150	3,825,150	3,090,150	
車輦運搬用具															
いすゞスタングローリー	1				1						7,999,999		8,000,000		償却済
軽トラック	1				1						619,999		620,000		償却済
いすゞスタングローリー部品	1				1						170,834		170,835		償却済
備蓄品輸送トラック	1				1						999,999		1,000,000		償却済
トヨタハイエース	1				1						3,149,999		3,150,000		償却済
軽自動車	1				1						1,123,999		1,124,000		償却済
軽自動車	1				1						1,534,999		1,535,000		償却済
軽自動車	1				1						967,999		968,000		償却済
日産キヤハノン 300に3363	209,819				116,069						445,312		561,381		
xxキコxxR 53才9421	7,934				7,933			1			126,939		126,939		除却 R 2/10
除却											△126,939		△126,939		
xxキコxxR 53才9422	7,934				7,933						126,939		126,940		償却完了
カト コーパール			1,507,050		1,507,050						156,984		156,984		
車輦運搬用具計	225,695		1,507,050		1,507,050			1			17,297,062		18,763,206		1,507,050
器具及び備品															
冷凍冷蔵庫	1				1						435,749		435,750		償却済
包丁まな板殺菌庫	1				1						136,499		136,500		償却完了
コンビオート	1				1						687,749		687,750		償却済
配膳台	1				1						230,999		231,000		償却完了
配膳カート	1				1						167,999		168,000		償却完了
冷蔵庫 400L	1				1						130,934		130,935		償却済
ガステーブル	1				1						136,499		136,500		償却済
車庫	1				1						130,283		130,284		償却済
車椅子体重計	1				1						136,499		136,500		償却済
移動式姿勢矯正鏡	1				1						115,499		115,500		償却完了
オムツ交換車	1				1						230,999		230,999		除却 R 2/8
除却											△230,999		△230,999		
電動ベッド	1				1						9,498,089		9,498,090		償却完了
冷蔵庫	1				1						482,999		483,000		償却済
パソコン	1				1						244,208		244,208		除却 R 2/9
除却											△244,208		△244,208		
下股けん引きシステム	1				1						175,654		175,655		償却済
バス亭(鹿児島交通)	1				1						119,174		119,175		償却済
アイホー	1				1						183,224		183,225		償却済
十字屋 ビアノ	1				1						1,049,999		1,050,000		償却済
オゾン生成器	1				1						608,999		609,000		償却済
オルトラック E.L-700	3				2						582,749		582,750		償却基礎 29,137
メイブ医科 車椅子他	1				1						372,511		372,512		償却済
スリムタワー型パソコン	1				1						220,499		220,500		償却済
ゲーム機	1				1						279,999		280,000		償却済
リハビリ機器レックブレス	1				1						2,120,054		2,120,055		償却済
リハビリ機器ローイングMF	1				1						1,949,954		1,949,955		償却済

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金を記載した上で、償還補助総額を記載した場合に、償還補助総額の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
リハビリ機器コンパス姿勢保持ベルト	1								1		141,644		141,644	備却済	
救命救急訓練用モデル他	1								1		381,202		381,202	備却済	
歯科衛生機器	1								1		477,959		477,960	備却済	
電気湯沸器・置台	1								1	120,749	120,750	120,750	備却済		
ソイルドテープ	1								1	126,000	126,000	126,000	備却済		
食器消毒保管庫	1								1	398,999	399,000	399,000	備却済		
入浴リフト	1								1	2,666,999	2,667,000	2,667,000	備却済		
入浴用ストレッチャチャー	1								1	1,178,099	1,178,100	1,178,100	備却済		
特殊浴槽	1								1	3,401,999	3,402,000	3,402,000	備却済		
フラットホーム	1								1	167,999	168,000	168,000	備却済		
移動式平行棒	1								1	173,092	173,093	173,093	備却済		
オーゾートロン	1								1	1,196,999	1,197,000	1,197,000	備却済		
ネオマグトロロン	1								1	284,499	284,500	284,500	備却済		
ストレッチャチャー	1								1	141,014	141,015	141,015	備却済		
清拭車	1								1	230,999	231,000	231,000	備却済		
テレビ	1								1	403,499	403,500	403,500	備却済		
高圧蒸気滅菌器	1							1	214,199	214,199	△214,199		除却 R 3/2		
除却															
タニコー ガスフライヤー	1								1	107,834	107,835	107,835	備却済		
たこ焼き器 両面式3連式	1								1	152,249	152,250	152,250	備却済		
半自動焼きまんじゅう機	1								1	207,374	207,375	207,375	備却済		
フクダ電子 解析付心電図計	1								1	524,999	525,000	525,000	備却済		
パソコン	1								1	285,389	285,390	285,390	備却済		
建具作成	1								1	319,999	320,000	320,000	備却済		
医療器械	1								1	495,599	495,600	495,600	備却済		
超小型自動分割包機	1								1	461,999	462,000	462,000	備却済		
電動パッド	238,700	238,700			238,699	238,700			1	2,603,999	2,604,000	2,604,000	備却済		
フレックサート(清拭車)	1								1	131,249	131,250	131,250	備却済		
三菱 冷蔵庫	1								1	237,824	237,825	237,825	備却済		
シャープ テレビ	1								1	288,224	288,225	288,225	備却済		
フジ医療器 マッサージ器	1								1	177,974	177,975	177,975	備却済		
日立 トムラ洗濯機	1								1	237,824	237,825	237,825	備却済		
テンプル (利バー)	1								1	110,779	110,780	110,780	備却済		
テンプル (利バー)	1								1	110,779	110,780	110,780	備却済		
TV	1								1	225,999	226,000	226,000	備却済		
イス・テーブル	1								1	317,379	317,380	317,380	備却済		
加圧ポンプ、便器	1								1	834,999	835,000	835,000	備却済		
アヤマリ	1								1	892,499	892,500	892,500	備却済		
索引装置	1								1	1,595,999	1,596,000	1,596,000	備却済		
会議室エアコン圧縮機取替	35,366	35,366			33,005	33,005			2,361	195,279	197,640	197,640			
厨房エアコン圧縮機取替	52,432	52,432			39,679	39,679			12,753	224,847	237,600	237,600			
液晶テレビLC55W30	22,869	22,869			22,868	22,868			1	124,739	124,740	124,740	備却済		
パソコンデスク	692,663	692,663			176,850	176,850			515,813	898,987	1,414,800	1,414,800	備却済		
車椅子 (リフトリフト)	100,197	100,197			52,605	52,605			47,592	267,408	315,000	315,000			

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 石垣の里拠点区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
3人掛け HE-JLC43A	60,384				15,417				44,967			78,369		123,336	
パソコン Mate PCW33MZ614SN	35,100				35,099				1		168,479			168,480	機材完了
特殊浴槽	534,369	449,676			183,967	154,808			350,402	294,868	751,198	632,132	1,101,600	927,000	
薬注ポンプ一式	100,890	1,200,000			1,258,200	600,000			1,258,200	600,000	5,032,800	2,400,000	6,291,000	3,000,000	
温水ボイラ取替工事一式	1,543,149				15,930				84,960		42,480			127,440	
ヘアキヤップチャーム取替組立	135,608				112,158				1,430,991		243,009			1,674,000	
ドアタイプ洗濯機 FDW60FL67	217,395				19,845				115,763		42,997			158,760	
軟水器(全自動式) RP-03D	109,568				45,090				172,305		97,695			270,000	
卓上型オートクレーブ TE-241ER	192,938				22,725				86,843		49,237			136,080	
消火栓ポンプ デジタリ流量計	174,420				66,150				126,788		137,812			264,600	
ノートパソコン FRONTIER FRNLC310			108,200		41,040				133,380		71,820			205,200	
器具及び備品計	6,762,512	1,888,389	108,200		2,392,854	993,520		3	4,477,855	894,868	50,206,013	29,308,109	54,683,868	30,202,977	
有形固定資産合計	50,281,518	28,091,723	1,615,250		4,835,875	1,766,504		4	47,060,889	27,832,268	100,442,261	34,967,909	147,503,150	62,800,177	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
ネットスーパー、リサイクル料			7,150						7,150	7,150				7,150	
無形固定資産計			7,150						7,150	7,150				7,150	
無形固定資産合計			7,150						7,150	7,150				7,150	
その他の固定資産合計	50,281,518	28,091,723	1,622,400		4,835,875	1,766,504		4	47,068,039	27,839,418	100,442,261	34,967,909	147,510,300	62,807,327	
石垣の里計	534,225,082	267,554,752	1,622,400		22,341,823	10,932,528		4	513,505,655	258,136,423	371,665,150	194,783,904	885,170,805	452,920,327	
基本財産及びその他の固定資産計	534,225,082	267,554,752	1,622,400		22,341,823	10,932,528		4	513,505,655	258,136,423	371,665,150	194,783,904	885,170,805	452,920,327	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0		0	0		0	0	0					
差引		267,554,752			10,932,528			1	258,136,423						

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金を記載した上で、償還補助総額を記載した場合は、償還補助総額を「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,299,986	10,491,609 ()	10,299,986	()	10,491,609	
計	10,299,986	10,491,609 ()	10,299,986	()	10,491,609	

石垣の里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

勘 定 科 目	サ ー ビ ス 区 分		合 計	内 部 取 引 消 去	拠 点 区 分 合 計
	本 部	特 養 石 垣 の 里 特 養 石 垣 の 里 ユ ニ ッ ト				デ イ サ ー ビ ス
介護保険事業収益	0	255,707,409	38,876,970	0	341,273,444
施設介護料収益	0	181,511,052	0	0	181,511,052
介護報酬収益	0	163,053,168	0	0	163,053,168
利用者負担金収益(公費)	0	220,896	0	0	220,896
利用者負担金収益(一般)	0	18,236,988	0	0	18,236,988
居宅介護料収益	0	17,894,975	0	0	21,538,230
(介護報酬収益)	0	15,829,403	0	0	15,829,403
介護報酬収益	0	15,351,665	0	0	15,351,665
介護予防報酬収益	0	477,738	0	0	477,738
(利用者負担金収益)	0	2,025,572	0	0	5,708,827
介護負担金収益(公費)	0	37,919	0	0	37,919
介護負担金収益(一般)	0	1,941,845	0	0	5,456,184
介護予防負担金収益(一般)	0	45,808	0	0	214,724
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	66,499,554
(介護報酬収益)	0	0	0	0	63,066,930
介護報酬収益	0	0	0	0	30,515,415
総合事業介護報酬収入	0	0	0	0	31,031,271
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	3,432,624
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	3,432,624
利用者等利用料収益	0	55,490,582	2,058,200	0	69,889,808
食費収益(公費)	0	14,821,110	0	0	16,698,218
食費収益(一般)	0	17,802,913	2,056,170	0	23,009,087
居住費収益(公費)	0	8,833,406	0	0	10,782,858
居住費収益(一般)	0	13,788,340	0	0	19,126,152
その他の利用料収益	0	244,813	2,030	0	273,493
その他の事業収益	0	850,800	584,000	0	1,834,800
補助金事業収益	0	850,800	584,000	0	1,834,800
サ ー ビ ス 活 動 増 減	0	255,707,409	38,876,970	0	341,273,444
人件費	0	179,683,380	19,281,232	0	225,282,920
職員給料	0	96,785,148	12,427,835	0	123,675,122
職員賞与	0	26,479,177	2,960,460	0	33,007,790
賞与引当金繰入	0	8,353,971	889,344	0	10,491,609
非常勤職員給与	0	24,219,527	138,775	0	27,977,315
退職給付費用	0	1,905,900	204,000	0	2,289,900
法定福利費	0	21,939,657	2,660,818	0	27,841,184
事業費	0	54,086,736	3,666,933	0	63,862,895
給食費	0	19,903,120	183,212	0	22,039,600
介護用品費	0	9,723,634	82,060	0	10,815,144
診療・療養等材料費	0	238,106	0	0	250,239
保健衛生費	0	2,577,420	327,000	0	2,904,420
医療費	0	533,704	29,776	0	581,480
被服費	0	120,489	0	0	120,489
教養娯楽費	0	84,200	0	0	106,948
日用品費	0	1,975	0	0	1,975
水道光熱費	0	7,275,562	354,957	0	8,559,385
燃料費	0	1,797,429	111,290	0	2,225,895
サ ー ビ ス 活 動 収 益 計 (1)	0	255,707,409	38,876,970	0	341,273,444
職費	0	179,683,380	19,281,232	0	225,282,920
職員給料	0	96,785,148	12,427,835	0	123,675,122
職員賞与	0	26,479,177	2,960,460	0	33,007,790
賞与引当金繰入	0	8,353,971	889,344	0	10,491,609
非常勤職員給与	0	24,219,527	138,775	0	27,977,315
退職給付費用	0	1,905,900	204,000	0	2,289,900
法定福利費	0	21,939,657	2,660,818	0	27,841,184
事業費	0	54,086,736	3,666,933	0	63,862,895
給食費	0	19,903,120	183,212	0	22,039,600
介護用品費	0	9,723,634	82,060	0	10,815,144
診療・療養等材料費	0	238,106	0	0	250,239
保健衛生費	0	2,577,420	327,000	0	2,904,420
医療費	0	533,704	29,776	0	581,480
被服費	0	120,489	0	0	120,489
教養娯楽費	0	84,200	0	0	106,948
日用品費	0	1,975	0	0	1,975
水道光熱費	0	7,275,562	354,957	0	8,559,385
燃料費	0	1,797,429	111,290	0	2,225,895

勘定科目	サ		一		ス		分	合	計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	特養	石垣の里	特養	石垣の里	ユニット						デイサービス
サービス活動増減の部	消耗器具備品費	0	2,986,880	212,537	504,895	0	3,704,312	0	3,704,312	0	3,704,312	
	保険料	0	798,843	0	0	0	798,843	0	798,843	0	798,843	
	賃借料	0	245,130	0	0	0	245,130	0	245,130	0	245,130	
	車輛費	0	1,972,740	119,020	1,189,771	0	3,281,531	0	3,281,531	0	3,281,531	
	温泉水購入費	0	4,800,000	1,200,000	1,200,000	0	7,200,000	0	7,200,000	0	7,200,000	
	雑費	0	1,027,504	0	0	0	1,027,504	0	1,027,504	0	1,027,504	
	事務費	259,488	11,968,241	383,758	205,300	12,816,787	0	12,816,787	0	12,816,787	0	12,816,787
	福利厚生費	0	2,607,588	269,000	100,000	2,976,588	0	2,976,588	0	2,976,588	0	2,976,588
	旅費交通費	258,000	20,000	0	0	278,000	0	278,000	0	278,000	0	278,000
	研修研究費	0	411,920	0	57,000	468,920	0	468,920	0	468,920	0	468,920
	事務消耗品費	0	1,038,745	0	0	1,038,745	0	1,038,745	0	1,038,745	0	1,038,745
	水道光熱費	0	796,921	103,208	39,442	939,571	0	939,571	0	939,571	0	939,571
	修繕費	0	1,460,800	0	0	1,460,800	0	1,460,800	0	1,460,800	0	1,460,800
	通信運搬費	0	1,055,451	0	0	1,055,451	0	1,055,451	0	1,055,451	0	1,055,451
	業務委託費	0	3,696,252	11,000	0	3,707,252	0	3,707,252	0	3,707,252	0	3,707,252
手数料	1,488	26,784	550	8,858	37,680	0	37,680	0	37,680	0	37,680	
租税公課	0	789,900	0	0	789,900	0	789,900	0	789,900	0	789,900	
諸会費	0	63,880	0	0	63,880	0	63,880	0	63,880	0	63,880	
減価償却費	0	22,341,823	0	0	22,341,823	0	22,341,823	0	22,341,823	0	22,341,823	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	10,932,528	0	0	10,932,528	0	10,932,528	0	10,932,528	0	10,932,528	
サービス活動費用計(2)	259,488	257,147,652	32,811,292	23,153,465	313,371,897	0	313,371,897	0	313,371,897	0	313,371,897	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△	259,488	1,440,243	13,877,773	15,723,505	0	27,901,547	0	27,901,547	0	27,901,547	
受取利息配当金収益	43	5,376	0	393	5,812	0	5,812	0	5,812	0	5,812	
その他のサービス活動外収益	125,619	174,950	0	337	300,906	0	300,906	0	300,906	0	300,906	
利用者等外給食費収益	0	26,840	0	0	26,840	0	26,840	0	26,840	0	26,840	
雑収益	125,619	148,110	0	337	274,066	0	274,066	0	274,066	0	274,066	
サービス活動外収益計(4)	125,662	180,326	0	730	306,718	0	306,718	0	306,718	0	306,718	
支払利息	0	306,872	0	0	306,872	0	306,872	0	306,872	0	306,872	
その他のサービス活動外費用	0	26,840	0	0	26,840	0	26,840	0	26,840	0	26,840	
利用者等外給食費	0	26,840	0	0	26,840	0	26,840	0	26,840	0	26,840	
サービス活動外費用計(5)	0	333,712	0	0	333,712	0	333,712	0	333,712	0	333,712	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	125,662	153,386	0	730	26,994	0	26,994	0	26,994	0	26,994	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△	133,826	1,593,629	13,877,773	15,724,235	0	27,874,553	0	27,874,553	0	27,874,553	

積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 石垣の里

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	20,000,000			20,000,000	
修繕積立金	10,000,000			10,000,000	
備品購入等積立金	10,000,000			10,000,000	
移行時特別積立金	953,250			953,250	
計	40,953,250			40,953,250	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	20,000,000			20,000,000	
備品購入等積立資産	10,000,000			10,000,000	
修繕積立資産	10,000,000			10,000,000	
移行時積立資産	953,250			953,250	
計	40,953,250			40,953,250	

小浦拠点区分 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)	備考	
収入	介護保険事業収入	450,000	490,000 Δ	40,000		
	その他の事業収入	450,000	490,000 Δ	40,000		
	補助金事業収入	450,000	490,000 Δ	40,000		
	老人福祉事業収入	16,130,000	16,439,800 Δ	309,800		
	その他の事業収入	16,130,000	16,439,800 Δ	309,800		
	管理費収入	10,180,000	10,815,809 Δ	635,809		
	その他の利用料収入	5,950,000	5,623,991	326,009		
	受取利息配当金収入	0	20 Δ	20		
	その他の収入	0	2,638 Δ	2,638		
	雑収入	0	2,638 Δ	2,638		
	事業活動収入計(1)	16,580,000	16,932,458 Δ	352,458		
	事業活動による支出	人件費支出	11,834,000	11,546,085	287,915	
		職員給料支出	3,600,000	3,035,106	564,894	
		職員賞与支出	1,140,000	1,226,578 Δ	86,578	
非常勤職員給与支出		6,310,000	6,574,720 Δ	264,720		
退職給付支出		84,000	77,000	7,000		
法定福利費支出		700,000	632,681	67,319		
事業費支出		6,042,000	5,784,340	257,660		
給食費支出		1,914,000	1,953,291 Δ	39,291		
介護用品費支出		10,000	66,000 Δ	56,000		
医薬品費支出		10,000	0	10,000		
保健衛生費支出		10,000	0	10,000		
医療費支出		0	18,000 Δ	18,000		
被服費支出		10,000	0	10,000		
教養娯楽費支出		12,000	15,600 Δ	3,600		
日用品費支出		12,000	0	12,000		
水道光熱費支出		1,000,000	1,140,691 Δ	140,691		
燃料費支出		120,000	0	120,000		
消耗器具備品費支出		536,000	360,019	175,981		
保険料支出		36,000	25,400	10,600		
賃借料支出		1,100,000	975,473	124,527		
車輛費支出		36,000	29,866	6,134		
温泉水購入費支出		1,200,000	1,200,000	0		
雑支出		36,000	0	36,000		
事務費支出		416,000	388,584	27,416		
福利厚生費支出		50,000	0	50,000		
旅費交通費支出		10,000	0	10,000		
研修研究費支出		6,000	0	6,000		
事務消耗品費支出		70,000	0	70,000		
通信運搬費支出		180,000	175,976	4,024		
広報費支出		10,000	0	10,000		
業務委託費支出		0	191,700 Δ	191,700		
手数料支出		6,000	7,978 Δ	1,978		
賃借料支出		72,000	0	72,000		
租税公課支出		0	12,900 Δ	12,900		
雑支出	12,000	30	11,970			
支払利息支出	122,376	122,376	0			
事業活動支出計(2)	18,414,376	17,841,385	572,991			
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	Δ 1,834,376	Δ 908,927	Δ 925,449			
施よる整備等に	支 設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	2,667,432	0		
	出 設備資金借入金元金償還支出	2,667,432	2,667,432	0		
	施設整備等支出計(5)	2,667,432	2,667,432	0		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 2,667,432	Δ 2,667,432	0			
その他の収入活動	収入 事業区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0		
	収入 事業区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0		
	入 その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0		
	支出 事業区分間繰入金支出	0	233,600 Δ	233,600		
	支出 事業区分間繰入金支出	0	233,600 Δ	233,600		
出 その他の活動支出計(8)	0	233,600 Δ	233,600			

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
その よ 他 の 収 入 支 出	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,000,000	4,766,400	233,600	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	198,192	1,190,041 Δ	991,849	
前期末支払資金残高 (11)		1,792,021	1,792,021	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		1,990,213	2,982,062 Δ	991,849	

小浦拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	490,000	0	490,000
	その他の事業収益	490,000	0	490,000
	補助金事業収益	490,000	0	490,000
	老人福祉事業収益	16,439,800	16,281,400	158,400
	その他の事業収益	16,439,800	16,281,400	158,400
	管理費収益	10,815,809	10,672,200	143,609
	その他の利用料収益	5,623,991	5,609,200	14,791
	サービス活動収益計 (1)	16,929,800	16,281,400	648,400
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	11,485,728	11,683,828 Δ	198,100
	職員給料	3,035,106	3,421,569 Δ	386,463
	職員賞与	962,093	836,267	125,826
	賞与引当金繰入	204,128	264,485 Δ	60,357
	非常勤職員給与	6,574,720	6,385,375	189,345
	退職給付費用	77,000	84,000 Δ	7,000
	法定福利費	632,681	692,132 Δ	59,451
	事業費	5,784,340	5,161,144	623,196
	給食費	1,953,291	1,835,518	117,773
	介護用品費	66,000	0	66,000
	医療費	18,000	0	18,000
	教養娯楽費	15,600	0	15,600
	水道光熱費	1,140,691	1,074,487	66,204
	消耗器具備品費	360,019	0	360,019
	保険料	25,400	24,850	550
	賃借料	975,473	983,232 Δ	7,759
	車両費	29,866	23,443	6,423
	温泉水購入費	1,200,000	1,200,000	0
	雑費	0	19,614 Δ	19,614
	事務費	388,584	328,790	59,794
	通信運搬費	175,976	189,757 Δ	13,781
	業務委託費	191,700	131,673	60,027
	手数料	7,978	7,360	618
	租税公課	12,900	0	12,900
	雑費	30	0	30
	減価償却費	4,555,742	4,557,743 Δ	2,001
	サービス活動費用計 (2)	22,214,394	21,731,505	482,889
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 5,284,594 Δ	5,450,105	165,511	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	20	24 Δ	4
	その他のサービス活動外収益	2,638	7,070 Δ	4,432
	雑収益	2,638	7,070 Δ	4,432
	サービス活動外収益計 (4)	2,658	7,094 Δ	4,436
	支払利息	122,376	135,170 Δ	12,794
サービス活動外費用計 (5)	122,376	135,170 Δ	12,794	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 119,718 Δ	128,076	8,358	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 5,404,312 Δ	5,578,181	173,869	
特 別 増 減 の 部	事業区分間繰入金収益	5,000,000	3,101,934	1,898,066
	事業区分間繰入金収益	5,000,000	3,101,934	1,898,066
	拠点区分間繰入金収益	0	35,072 Δ	35,072
	特別収益計 (8)	5,000,000	3,137,006	1,862,994
	事業区分間繰入金費用	233,600	1,362,734 Δ	1,129,134
	事業区分間繰入金費用	233,600	1,362,734 Δ	1,129,134
	特別費用計 (9)	233,600	1,362,734 Δ	1,129,134
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4,766,400	1,774,272	2,992,128	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 637,912 Δ	3,803,909	3,165,997	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	65,251,161	69,055,070 Δ	3,803,909
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	64,613,249	65,251,161 Δ	637,912
	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)	64,613,249	65,251,161 Δ	637,912	

小浦拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和3年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	4,096,035	2,865,140	1,230,895	流動負債	3,985,533	4,005,036	△ 19,503
現金預金	2,232,335	1,471,740	760,595	事業未払金	272,913	260,639	12,274
事業未収金	1,373,700	1,393,400	△ 19,700	1年以内返済予定設備資金借入金	2,667,432	2,667,432	0
未収補助金	490,000	0	490,000	未払費用	841,060	812,480	28,580
				賞与引当金	204,128	264,485	△ 60,357
固定資産	88,498,155	93,053,897	△ 4,555,742	固定負債	23,995,408	26,662,840	△ 2,667,432
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	23,995,408	26,662,840	△ 2,667,432
その他の固定資産	88,498,155	93,053,897	△ 4,555,742	負債の部合計	27,980,941	30,667,876	△ 2,686,935
土地	13,538,220	13,538,220	0	純 資 産 の 部			
建物	74,942,408	79,456,779	△ 4,514,371	基本金	0	0	0
器具及び備品	17,527	58,898	△ 41,371	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	64,613,249	65,251,161	△ 637,912
				(うち当期活動増減差額)	△ 637,912	△ 3,803,909	3,165,997
				純資産の部合計	64,613,249	65,251,161	△ 637,912
資産の部合計	92,594,190	95,919,037	△ 3,324,847	負債及び純資産の部合計	92,594,190	95,919,037	△ 3,324,847

計算書類に対する注記（小浦拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 小浦拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3⑩）
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は省略している。
小浦拠点区分におけるサービス区分が1つのため、作成していない。

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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

8. 有形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	97,306,380	22,753,472	74,552,908
建物（付属設備）	571,320	181,820	389,500
器具及び備品	236,000	218,473	17,527
合 計	98,113,700	23,153,765	74,959,935

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
事業未収金	1,373,700	0	1,373,700
未収補助金	490,000	0	490,000
合 計	1,863,700	0	1,863,700

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 小浦拠点区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)													
普通財産土地													
馬さつま市笠形町片瀬柳郷20番地55	13,538,220								13,538,220		13,538,220		
普通財産土地計	13,538,220								13,538,220		13,538,220		
普通財産建物													
有料老人ホーム新築工事	79,029,001				4,476,093				74,552,908		97,306,380		
普通財産建物計	79,029,001				4,476,093				74,552,908		97,306,380		
普通財産建物付属													
温泉施設工事(ボツ・カク)	427,778				38,278				389,500		571,320		
普通財産建物付属計	427,778				38,278				389,500		571,320		
器具及び備品													
液晶テレビ LC55W30	22,000				21,999				1		120,000		備品完了
冷蔵庫 NRVF461W	36,898				19,372				17,526		116,000		
器具及び備品計	58,898				41,371				17,527		236,000		
有形固定資産合計	93,053,897				4,555,742				88,498,155		111,651,920		
その他の固定資産合計	93,053,897				4,555,742				88,498,155		111,651,920		
小計	93,053,897				4,555,742				88,498,155		111,651,920		
基本財産及びその他の固定資産計	93,053,897				4,555,742				88,498,155		111,651,920		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0			
差引		0		0		0				0			

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引 当 金 明 細 書

別紙3(㊟)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 小浦

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	264,485	204,128 ()	264,485	()	204,128	
計	264,485	204,128 ()	264,485	()	204,128	

万世拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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)	備考
収 入	介護保険事業収入	4,730,000	4,992,230 Δ	262,230	
	居宅介護支援介護料収入	3,980,000	4,274,130 Δ	294,130	
	居宅介護支援介護料収入	3,980,000	4,274,130 Δ	294,130	
	その他の事業収入	750,000	718,100	31,900	
	補助金事業収入	750,000	718,100	31,900	
	老人福祉事業収入	17,740,000	18,238,800 Δ	498,800	
	その他の事業収入	17,740,000	18,238,800 Δ	498,800	
	管理費収入	11,640,000	12,558,800 Δ	918,800	
	その他の利用料収入	6,100,000	5,680,000	420,000	
	受取利息配当金収入	0	40 Δ	40	
	その他の収入	0	21 Δ	21	
	雑収入	0	21 Δ	21	
	事業活動収入計(1)	22,470,000	23,231,091 Δ	761,091	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	15,819,000	16,049,957 Δ	230,957
職員給料支出		6,090,000	6,121,702 Δ	31,702	
職員賞与支出		2,229,000	2,297,107 Δ	68,107	
非常勤職員給与支出		6,052,000	6,172,100 Δ	120,100	
退職給付支出		168,000	168,000	0	
法定福利費支出		1,280,000	1,291,048 Δ	11,048	
事業費支出		10,456,000	10,065,967	390,033	
給食費支出		5,400,000	5,691,600 Δ	291,600	
介護用品費支出		110,000	66,000	44,000	
医薬品費支出		10,000	0	10,000	
保健衛生費支出		10,000	0	10,000	
医療費支出		0	18,000 Δ	18,000	
被服費支出		10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出		12,000	0	12,000	
日用品費支出		12,000	0	12,000	
水道光熱費支出		1,210,000	1,302,930 Δ	92,930	
燃料費支出		120,000	0	120,000	
消耗器具備品費支出		932,000	663,977	268,023	
保険料支出		72,000	38,600	33,400	
賃借料支出		1,150,000	961,200	188,800	
車輛費支出		136,000	122,296	13,704	
温泉水購入費支出		1,200,000	1,200,000	0	
雑支出		72,000	1,364	70,636	
事務費支出		632,000	514,656	117,344	
福利厚生費支出		96,000	0	96,000	
旅費交通費支出		20,000	0	20,000	
研修研究費支出		12,000	1,460	10,540	
事務消耗品費支出		12,000	45,163 Δ	33,163	
通信運搬費支出		140,000	154,492 Δ	14,492	
広報費支出		20,000	0	20,000	
業務委託費支出		200,000	278,253 Δ	78,253	
手数料支出		16,000	19,088 Δ	3,088	
保険料支出		20,000	0	20,000	
賃借料支出	72,000	0	72,000		
租税公課支出	0	7,200 Δ	7,200		
諸会費支出	0	9,000 Δ	9,000		
雑支出	24,000	0	24,000		
支払利息支出	223,430	223,430	0		
事業活動支出計(2)	27,130,430	26,854,010	276,420		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	Δ 4,660,430 Δ	3,622,919 Δ	1,037,511		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	0	119,900 Δ	119,900	
	施設整備等補助金収入	0	119,900 Δ	119,900	
	施設整備等収入計(4)	0	119,900 Δ	119,900	
	設備資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
固定資産取得支出	0	119,900 Δ	119,900		
器具及び備品取得支出	0	119,900 Δ	119,900		
施設整備等支出計(5)	4,020,000	4,139,900 Δ	119,900		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
施 設 の 整 収 支 等 に	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 4,020,000	△ 4,020,000	0	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	△ 8,980,430	△ 7,642,919	△ 1,337,511	
前期末支払資金残高 (11)		10,008,020	10,008,020	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		1,027,590	2,365,101	△ 1,337,511	

万世拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	4,992,230	4,114,890	877,340
	居宅介護支援介護料収益	4,274,130	4,114,890	159,240
	居宅介護支援介護料収益	4,274,130	4,114,890	159,240
	その他の事業収益	718,100	0	718,100
	補助金事業収益	718,100	0	718,100
	老人福祉事業収益	18,238,800	17,737,156	501,644
	その他の事業収益	18,238,800	17,737,156	501,644
	管理費収益	12,558,800	11,812,470	746,330
	その他の利用料収益	5,680,000	5,924,686	244,686
	サービス活動収益計 (1)	23,231,030	21,852,046	1,378,984
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	16,092,066	15,130,536	961,530
	職員給料	6,121,702	5,839,096	282,606
	職員賞与	1,864,939	1,622,014	242,925
	賞与引当金繰入	474,277	432,168	42,109
	非常勤職員給与	6,172,100	5,888,900	283,200
	退職給付費用	168,000	150,500	17,500
	法定福利費	1,291,048	1,197,858	93,190
	事業費	10,065,967	9,278,612	787,355
	給食費	5,691,600	5,558,400	133,200
	介護用品費	66,000	0	66,000
	医療費	18,000	0	18,000
	水道光熱費	1,302,930	1,317,709	14,779
	燃料費	0	7,874	7,874
	消耗器具備品費	663,977	98,061	565,916
	保険料	38,600	30,120	8,480
	賃借料	961,200	962,244	1,044
	車輛費	122,296	52,394	69,902
	温泉水購入費	1,200,000	1,200,000	0
	雑費	1,364	51,810	50,446
	事務費	514,656	1,434,495	919,839
	研修研究費	1,460	0	1,460
	事務消耗品費	45,163	26,198	18,965
	水道光熱費	0	7,657	7,657
	通信運搬費	154,492	160,414	5,922
	業務委託費	278,253	340,436	62,183
	手数料	19,088	17,714	1,374
	賃借料	0	7,776	7,776
	租税公課	7,200	865,300	858,100
	諸会費	9,000	9,000	0
	減価償却費	5,357,511	5,322,873	34,638
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,995	0	4,995
	サービス活動費用計 (2)	32,025,205	31,166,516	858,689
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 8,794,175	9,314,470	520,295	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	40	72	32
	その他のサービス活動外収益	21	0	21
	雑収益	21	0	21
	サービス活動外収益計 (4)	61	72	11
費				
支払利息	223,430	243,434	20,004	
サービス活動外費用計 (5)	223,430	243,434	20,004	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 223,369	243,362	19,993	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 9,017,544	9,557,832	540,288	
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	119,900	0	119,900
	施設整備等補助金収益	119,900	0	119,900
	事業区分間繰入金収益	0	8,711,244	8,711,244
	事業区分間繰入金収益	0	8,711,244	8,711,244
特別収益計 (8)	119,900	8,711,244	8,591,344	
費				
国庫補助金等特別積立金積立額	119,900	0	119,900	
拠点区分間繰入金費用	0	35,072	35,072	
特別費用計 (9)	119,900	35,072	84,828	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	8,676,172	△ 8,676,172
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△ 9,017,544	△ 881,660	△ 8,135,884
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	64,649,421	65,531,081	△ 881,660
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	55,631,877	64,649,421	△ 9,017,544
	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)	55,631,877	64,649,421	△ 9,017,544

万世拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和3年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	3,933,650	11,633,316	△ 7,699,666	流動負債	6,062,826	6,077,464	△ 14,638
現金預金	1,138,600	9,353,556	△ 8,214,956	事業未払金	494,280	495,486	△ 1,206
事業未収金	2,305,050	2,279,760	25,290	その他の未払金	11,000	30,800	△ 19,800
未収補助金	490,000	0	490,000	1年以内返済予定設備資金借入金	4,020,000	4,020,000	0
固定資産	101,795,958	107,033,569	△ 5,237,611	未払費用	1,063,269	1,099,010	△ 35,741
基本財産	0	0	0	賞与引当金	474,277	432,168	42,109
その他の固定資産	101,795,958	107,033,569	△ 5,237,611	固定負債	43,920,000	47,940,000	△ 4,020,000
土地	9,381,000	9,381,000	0	設備資金借入金	43,920,000	47,940,000	△ 4,020,000
建物	91,609,151	96,486,733	△ 4,877,582	負債の部合計	49,982,826	54,017,464	△ 4,034,638
車両運搬具	385,200	770,400	△ 385,200	純 資 産 の 部			
器具及び備品	411,407	386,236	25,171	基本金	0	0	0
その他の固定資産	9,200	9,200	0	国庫補助金等特別積立金	114,905	0	114,905
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	55,631,877	64,649,421	△ 9,017,544
				(うち当期活動増減差額)	△ 9,017,544	△ 881,660	△ 8,135,884
資産の部合計	105,729,608	118,666,885	△ 12,937,277	純資産の部合計	55,746,782	64,649,421	△ 8,902,639
				負債及び純資産の部合計	105,729,608	118,666,885	△ 12,937,277

計算書類に対する注記（万世拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ② 独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出にしており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- (4) 賞与引当金の計上基準
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び、独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) 万世拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、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3⑩）
 - ア. 加世田セントラル（有料老人ホーム）
 - イ. 加世田セントラル（居宅介護支援事業）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	0 円
計	0 円

8. 有形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	106,034,400	14,425,249	91,609,151
車輛運搬具	1,540,800	1,155,600	385,200
器具及び備品	685,604	274,197	411,407
合 計	108,260,804	15,855,046	92,405,758

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
事業未収金	2,305,050	0	2,305,050
未収補助金	490,000	0	490,000
合 計	2,795,050	0	2,795,050

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会
拠 点 区 分 万世地区分

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産土地															
土庫 東つばし加地助湯ざま野町1	9,381,000								9,381,000				9,381,000		
普通財産土地計	9,381,000								9,381,000				9,381,000		
普通財産建物															
加世田セントラル 有料老人ホーム	92,768,544				4,699,728				88,068,816		14,099,184		102,168,000		
談話室増設	3,718,189				177,854				3,540,335		326,065		3,866,400		
普通財産建物計	96,486,733				4,877,582				91,609,151		14,425,249		106,034,400		
車輛運搬具															
バイク 2台	770,400								385,200		1,155,600		1,540,800		
車輛運搬具計	770,400				385,200				385,200		1,155,600		1,540,800		
器具及び備品															
日立冷蔵庫RF51M2W	96,384								24,168		72,504		144,720		
ユニテ液晶テレビ J155X8500E	103,552								69,036		103,548		172,584		
食器棚	105,300								87,750		52,650		140,400		
3人掛けソファ	81,000								67,500		40,500		108,000		
ノートパソコン FRONTIER FRNL310			119,900						114,905		4,995		119,900		
器具及び備品計	386,236		119,900		4,995				411,407		274,197		685,604		
有形固定資産合計	107,024,369		119,900		4,995				101,786,758		15,855,046		117,641,804		
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
バイク 2台 押入れ料	9,200								9,200				9,200		
無形固定資産計	9,200								9,200				9,200		
無形固定資産合計	9,200								9,200				9,200		
その他の固定資産合計	107,033,569		119,900		4,995				101,795,958		15,855,046		117,651,004		
万世計	107,033,569		119,900		4,995				101,795,958		15,855,046		117,651,004		
基本財産及びその他の固定資産計	107,033,569		119,900		4,995				101,795,958		15,855,046		117,651,004		
将来入金予定の償還補助金の額	0		0		0				0		0		0		
差引	0		119,900		4,995				114,905				114,905		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引 当 金 明 細 書

別紙3(⑨)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

拠点区分名 万世

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	432,168	474,277 ()	432,168	()	474,277	
計	432,168	474,277 ()	432,168	()	474,277	

万世拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あやの会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	加世田セントラル	居宅介護支援事業所				
収益	介護保険事業収益	370,100	4,622,130	4,992,230	0	4,992,230
	居宅介護支援介護料収益	0	4,274,130	4,274,130	0	4,274,130
	居宅介護支援介護料収益	0	4,274,130	4,274,130	0	4,274,130
	その他の事業収益	370,100	348,000	718,100	0	718,100
	補助金事業収益	370,100	348,000	718,100	0	718,100
	老人福祉事業収益	18,238,800	0	18,238,800	0	18,238,800
	その他の事業収益	18,238,800	0	18,238,800	0	18,238,800
	管理費収益	12,558,800	0	12,558,800	0	12,558,800
	その他の利用料収益	5,680,000	0	5,680,000	0	5,680,000
	サービス活動収益計 (1)	18,608,900	4,622,130	23,231,030	0	23,231,030
サービス活動増減の部	人件費	11,443,826	4,648,240	16,092,066	0	16,092,066
	職員給料	2,995,114	3,126,588	6,121,702	0	6,121,702
	職員賞与	1,239,760	625,179	1,864,939	0	1,864,939
	賞与引当金繰入	274,615	199,662	474,277	0	474,277
	非常勤職員給与	6,172,100	0	6,172,100	0	6,172,100
	退職給付費用	84,000	84,000	168,000	0	168,000
	法定福利費	678,237	612,811	1,291,048	0	1,291,048
	事業費	9,848,987	216,980	10,065,967	0	10,065,967
	給食費	5,691,600	0	5,691,600	0	5,691,600
	介護用品費	66,000	0	66,000	0	66,000
	医療費	18,000	0	18,000	0	18,000
	水道光熱費	1,302,930	0	1,302,930	0	1,302,930
	消耗器具備品費	549,907	114,070	663,977	0	663,977
	保険料	38,600	0	38,600	0	38,600
	賃借料	867,888	93,312	961,200	0	961,200
	車輛費	114,062	8,234	122,296	0	122,296
	温泉水購入費	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	雑費	0	1,364	1,364	0	1,364
	事務費	304,483	210,173	514,656	0	514,656
	研修研究費	0	1,460	1,460	0	1,460
	事務消耗品費	0	45,163	45,163	0	45,163
	通信運搬費	154,492	0	154,492	0	154,492
	業務委託費	127,553	150,700	278,253	0	278,253
	手数料	15,238	3,850	19,088	0	19,088
	租税公課	7,200	0	7,200	0	7,200
	諸会費	0	9,000	9,000	0	9,000
	減価償却費	5,352,516	4,995	5,357,511	0	5,357,511
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	4,995	4,995	0	4,995	
サービス活動費用計 (2)	26,949,812	5,075,393	32,025,205	0	32,025,205	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 8,340,912	△ 453,263	△ 8,794,175	0	△ 8,794,175	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	40	0	40	0	40
	その他のサービス活動外収益	21	0	21	0	21
	雑収益	21	0	21	0	21
	サービス活動外収益計 (4)	61	0	61	0	61
	支払利息	223,430	0	223,430	0	223,430
サービス活動外費用計 (5)	223,430	0	223,430	0	223,430	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 223,369	0	△ 223,369	0	△ 223,369	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 8,564,281	△ 453,263	△ 9,017,544	0	△ 9,017,544	

預貯金等の内訳書

金融機関名	支店名	種類	口座番号	期末現在高 円	摘要
		現金		10,652	
鹿児島銀行	加世田支店	普通預金	3045943	85,879,767	特養
〃	〃	〃	3046015	72,997,881	デイサービス
〃	〃	〃	3045523	8,589,425	本部
〃	大浦代理店	〃	3056318	2,232,335	笠沙セントラル
〃	〃	〃	3075040	1,322,017	旅行積立
〃	〃	〃	3073168	1,138,600	加世田セントラル・居 宅介護支援事業所
〃	〃	〃	3078185	485,084	災害支援準備金
南さつま農業協同組合	笠沙出張所	〃		241,887	
宮崎銀行	鹿児島南支店	〃	27965	30,015	
笠沙郵便局		〃	27189241	25,949	
鹿児島銀行	加世田支店	〃	3045534	63	
計				172,943,023	
鹿児島銀行	加世田支店	定期預金	4039320	20,186,669	
〃	〃	〃	4062194	20,126,830	
宮崎銀行	鹿児島南支店	〃	16979	20,000,000	
〃	〃	〃	16987	20,000,000	
計				80,313,499	
南さつま農業協同組合	大笠支所	定期貯金	08563125	10,080,262	
合 計					

- (注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
2. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。

預貯金等の内訳書

金融機関名	支店名	種類	口座番号	期末現在高 _円	摘要
鹿児島銀行	加世田支店	定期積立預金	4039751	966,773	
合 計				264,314,209	

(注) 1. 取引金融機関別に、かつ、預貯金の種類別に記入してください。
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
 2. 預貯金等の名義人が代表者になっているなど法人名と異なる場合には、「摘要」欄に「名義人〇〇〇〇」のようにその名義人を記入してください。

売掛金(未収入金)の内訳書

科目	相手先		期末現在高 円	摘要
	名称(氏名)	所在地(住所)		
事業未収金	国保請求収入		15,078,325	3月分(入所)
〃	〃		14,157,801	2月分(入所)
〃	〃		2,909,369	3月分(ユニット)
〃	〃		2,596,874	2月分(ユニット)
〃	〃		1,420,099	2月分(短期)
〃	〃		1,321,931	3月分(短期)
〃	〃		54,652	3月分(予防短期)
〃	〃		13,663	2月分(予防短期)
〃	利用者請求		1,590,566	本人負担(入所)
〃	〃		1,365,266	食費(入所)
〃	〃		1,101,055	居住費(入所)
〃	〃		601,400	家賃(加世田セントラル)
〃	〃		530,369	本人負担(デｲｲｰﾋﾞｽ)
〃	〃		488,800	食費等(加世田セントラル)
〃	〃		483,600	居住費(ユニット)
〃	〃		477,400	管理費(加世田セントラル)
〃	〃		474,100	管理費(笠沙セントラル)
〃	〃		468,600	食費等(笠沙セントラル)
〃	〃		431,000	家賃(笠沙セントラル)
〃	〃		330,110	食費(デｲｲｰﾋﾞｽ)
〃	〃		293,331	本人負担(ユニット)
〃	〃		290,646	食費(ユニット)
〃	〃		162,144	食費(短期)
〃	〃		146,198	本人負担(短期)
〃	〃		103,245	居住費(短期)
〃	〃		34,540	他利用料(短期)
合計				

- (注) 1. 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額なものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
3. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)
② 期末現在高を自社の支店又は事業所等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)
なお、記載口数が100口を超えるか否かは、売掛金と未収入金との合計口数で判断してください。
4. 未収入金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。
なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。

売掛金(未収入金)の内訳書

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)		
事業未収金	利用者請求		14,150	他利用料 (入所)
〃	〃		4,650	他利用料 (ユニット)
〃	〃		335	他利用料 (デｲｲｰﾋﾞｽ)
〃	国保連合会給付費		2,289,460	3月 (デｲｲｰﾋﾞｽ)
〃	〃		2,086,795	2月 (デｲｲｰﾋﾞｽ)
〃	〃		380,590	2月 (居宅介護支援事業)
〃	〃		356,860	3月 (居宅介護支援事業)
〃	〃		159,588	3月 (予防)
〃	〃		159,588	2月 (予防)
計			52,377,100	
未収補助金	鹿児島県		980,000	新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事
未収金	ヤクルト		6,953	自販機未収金
合 計			53,364,053	

(注) 1. 「科目」欄には、売掛金、未収入金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが5口未満のときは期末現在高の多額なものから5口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 3. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、売掛金と未収入金との合計口数で判断してください。
 4. 未収入金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。
 なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。

仮払金(前渡金)の内訳書

科 目	相 手		先 法人・代表 者との関係	期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)			
前払費用				215,978	火災保険
合 計				215,978	

- (注) 1. 「科目」欄には、仮払金、前渡金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。
 3. 相手先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。
 4. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入（この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入）
 なお、相手先が「役員、株主又は関係会社」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所等で記入（支店又は事業所等の名称を「名称（氏名）」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額（50万円未満のものも含む合計金額）を記入）
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、仮払金と前渡金との合計口数で判断してください。
 5. 「摘要」欄には、例えば「機械設備の購入手付金」、「仮払税金」等と記入してください。
 なお、上記4②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付		先 法人・代表 者との関係	期 末 現 在 高 円	期 中 の 受 取 利 息 額 円	利 率 %	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)					
合 計						

- (注) 1. 貸付先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。
 2. 貸付先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。
 また、「期末現在高がないものであっても期中の受取利息額（未収利息を含みます。）が3万円以上」のものについては、各別に記入してください。
 3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入（この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入）
 なお、「貸付先が役員、株主又は関係会社のもの」又は「期末現在高がないものであっても期中の受取利息額（未収利息を含みます。）が3万円以上のもの」がある場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所等で記入（支店又は事業所等の名称を「名称（氏名）」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄及び「期中の受取利息額」欄にその支店又は事業所等の合計金額（50万円未満のものも含む合計金額）を記入）
 4. 「利率」欄には、同一の貸付先に対する利率が2以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における受取利息の利率を記入してください。

棚卸資産(商品又は製品、半製品、仕掛品、原材料、貯蔵品)の内訳書

科 目	品 目	数 量	単 価 円	期 末 現 在 高 円	摘 要
貯蔵品				196,236	備蓄品等
合 計				196,236	

(注) 1. 「科目」欄には、商品又は製品、半製品、仕掛品（半成工事を含まず）、原材料、貯蔵品、作業くず、副産物等のように記入してください。
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
 2. 「品目」欄には、例えば「紳士用革靴」のように記入し、それ以上細分して記入しなくても差し支えありません。
 3. 評価換えを行った場合には、「摘要」欄に「評価損〇〇〇円」のようにその評価増減額を記入してください。

買掛金(未払金・未払費用)の内訳書

科目	相手先		期末現在高 円	摘要
	名称(氏名)	所在地(住所)		
事業未払金	(医) 孝仁会	南さつま市笠沙町片浦1254番地	512,808	
〃	塩屋建設		485,189	
〃	岡村商店		451,127	
〃	岩田産業(株)	いちき串木野市大里2618-1	379,721	
〃	有限会社スーパーオーキ	南さつま市大浦町1923番地	360,186	
〃	アサヒ物産(株)	鹿児島市武岡4-6-2	338,925	
〃	株式会社南給	鹿児島市西別府町2995-6	259,476	
〃	株式会社紫乃尾		250,500	
〃	西原商会	鹿児島市与郎1丁目10-21	191,211	
〃	ワキューセイメイ(株)	始良市平松3467番地12	168,624	
〃	ワキュー		168,624	
〃	株式会社翔葉	鹿児島市新栄町2-22	157,076	
〃	株式会社サンキョー	始良郡始良町平松3467-12	99,532	
〃	諸口		357,152	
計			4,180,151	
その他の未払金	上東建設	鹿児島県鹿児島市下荒田1丁目9-11	275,000	
〃	東自動車		191,541	
〃	鹿児島トヨペット		160,000	
〃	微研		114,059	
〃	寺園自動車		99,268	
〃	諸口		502,983	
計			1,342,851	
合計				

- (注) 1. 「科目」欄には、買掛金、未払金、未払費用の別を記入してください。
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のもの(50万円以上のものが50口未満のときは期末現在高の多額なものから50口程度)については各別に記入し、その他は一括して記入してください。
3. 上記2により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)
② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)
なお、記載口数が100口を超えるか否かは、買掛金、未払金及び未払費用との合計口数で判断してください。
4. 未払金については、その取引内容を「摘要」欄に記入してください。
なお、上記3②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。
5. 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与(使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。)のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未払配当金	支払確定年月日	期末現在高 円	未払役員賞与	支払確定年月日	期末現在高 円
	・	・		・	・
・	・	・	・	・	・

仮受金(前受金・預り金)の内訳書

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
預り金	雇用保険料他			98,305	
〃	源泉所得税			504,081	
〃	旅行積立			1,352,000	
〃	退職共済			7,000	
〃	利用者			1,567,863	特養
〃	〃			85,011	ユニット
合 計				3,614,260	

- (注) 1. 「科目」欄には、仮受金、前受金、預り金の別を記入してください。
 2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。
 3. 相手先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。
 4. 上記2による記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
 ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入（この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入）
 なお、相手先が「役員、株主又は関係会社」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
 ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入（支店又は事業所等の名称を「名称（氏名）」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額（50万円未満のものも含む合計金額）を記入）
 なお、記載口数が100口を超えるか否かは、仮受金、前受金及び預り金との合計口数で判断してください。
 5. 「摘要」欄には、例えば「受注工事の前受金」、「源泉所得税預り金」等と記入してください。
 なお、上記4②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。
 6. 社内預金である場合には、「相手先」欄に「社内預金」と、「期末現在高」欄に期末現在高の合計額を、「摘要」欄には期中の支払利子額（未払利子を含みます。）をそれぞれ記入してください。

源泉所得税預り金の内訳

支 払 年 月 年 月 分	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高 円	支 払 年 月 年 月 分	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高 円

- (注) 「所得の種類」欄には、給与所得は「給」、退職所得は「退」、報酬・料金等は「報」、利子所得は「利」、配当所得は「配」、非居住者等所得は「非」と簡記してください。