

令和元年度

決算報告書

社会福祉法人 康済会

## 財産目録

(令和2年3月31日現在)

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						385,646,624
普通預金 (郵便局)	郵便局 02280-8-61273		運転資金として			16,621,677
	郵便局No.02270-0-101662		運転資金として			3,193,534
普通預金 (岩銀)	岩手銀行雫石支店No.2046601		運転資金として			6,593,326
	岩手銀行雫石支店No.1168511		運転資金として			50,806,588
	岩手銀行雫石支店 No.1175703		運転資金として			9,329,884
	岩手銀行雫石支店No.1168524		運転資金として			26,066,006
	岩手銀行雫石支店No.1175592		運転資金として			34,174,835
	岩手銀行雫石支店No.2072675		運転資金として			302,425
定期預金	岩手銀行滝沢支店No.2001490		運転資金として			68,558,349
	岩手銀行雫石支店No.2020339		運転資金として			140,000,000
	岩手銀行滝沢支店No.2013358		運転資金として			30,000,000
事業未収金	岩手国保連		2.3月利用料等			69,372,918
	雫石町		3月利用料等			152,470
	岩手国保連		2.3月利用料等			5,772,509
	岩手国保連		2.3月利用料等			199,850
	岩手国保連		2.3月利用料等			8,489,077
流動資産合計						469,633,448
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	雫石町西安庭26-130-1	1997年度	第1種社会福祉事業であるういすの館等に使用している	16,695,356		16,695,356
	雫石町西安庭26-130-1	1997年度	第2種社会福祉事業であるういすの館等に使用している	2,177,984		2,177,984
建物	雫石町西安庭26-130-1	1997年度	第1種社会福祉事業であるういすの館等に使用している	1,127,207,330	598,696,799	528,510,531
	雫石町西安庭26-130-1	1997年度	第2種社会福祉事業であるういすの館等に使用している	119,092,670	63,254,021	55,838,649
基本財産合計						603,222,520
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	雫石町西安庭26-130-1 物置小屋	1998年度	備品の保管用に使用	1,584,815	1,572,210	12,605
車輛運搬具	公用車	2010年度	入所者の送迎に使用	15,895,889	14,688,864	1,207,025
	公用車	2008年度	利用者の送迎に使用	4,377,900	4,377,899	1
	公用車	2011年度	入浴車等、利用者処遇に使用	13,583,480	13,583,472	8
器具及び備品	ストレッチャー等	1997年度	入所者処遇に使用	59,289,523	51,030,175	8,259,348
	リハビリ器具	1997年度	利用者のリハビリに使用	24,404,515	2,440,505	10
	液晶テレビ	2009年度	利用者の処遇に使用			936,150
	パソコン	2014年度	事務処理のため	1,487,700	1,487,692	8
ソフトウェア	給与システム	2016年度	職員給与管理	7,928,010	7,139,070	788,940
	介護保険システム	2013年度	介護保険請求管理	987,000	987,000	
	財務ソフト	2005年度	会計管理	470,400	470,400	
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会共済事業					35,944,320
	岩手県社会福祉協議会共済事業					2,988,008
	岩手県社会福祉協議会共済事業					4,384,496
施設整備等積立資産	定期預金:岩手銀行雫石支店		将来における施設整備目的のために積立している			24,000,000
その他の固定資産合計						78,520,919
固定資産合計						681,743,439
資産合計						1,151,376,887
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分経費					10,309,889
	3月分経費					278,742
	3月分経費					414,800
職員預り金	3月所得税、住民税等					1,055,007
流動負債合計						12,058,438
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会共済事業					35,944,320
	岩手県社会福祉協議会共済事業					2,988,008
	岩手県社会福祉協議会共済事業					4,384,496
固定負債合計						43,316,824
負債合計						55,375,262
差引純資産						1,096,001,625

## 法人単位資金収支計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2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	68,686,000	68,684,038	1,962	
	障害福祉サービス等事業収入	422,272,000	422,272,231	△231	
	医療事業収入	13,284,000	13,283,035	965	
	受取利息配当金収入	24,000	19,260	4,740	
	その他の収入	203,000	202,409	591	
	事業活動収入計(1)	504,469,000	504,460,973	8,027	
	事業活動による支出	人件費支出	343,723,000	343,702,300	20,700
事業費支出		78,180,000	78,051,815	128,185	
事務費支出		70,632,000	70,571,149	60,851	
事業活動支出計(2)		492,535,000	492,325,264	209,736	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,934,000	12,135,709	△201,709	
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	220,000	220,000	0	
	施設整備等支出計(5)	220,000	220,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△220,000	△220,000	0	
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	4,620,000	4,618,406	1,594	
	その他の活動支出計(8)	4,620,000	4,618,406	1,594	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,620,000	△4,618,406	△1,594	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,094,000	7,297,303	△203,303	
	前期末支払資金残高(12)	0	450,277,707	△450,277,707	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,094,000	457,575,010	△450,481,010	

法人単位事業活動計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2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	68,684,038	75,537,060	△6,853,022
	障害福祉サービス等事業収益	422,272,231	415,302,448	6,969,783
	医療事業収益	13,283,035	18,561,390	△5,278,355
	サービス活動収益計(1)	504,239,304	509,400,898	△5,161,594
	費用			
	人件費	344,571,115	333,395,357	11,175,758
	事業費	78,051,815	83,306,587	△5,254,772
	事務費	70,571,149	78,365,821	△7,794,672
	減価償却費	34,810,188	36,460,388	△1,650,200
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,293,841	△18,293,841	0	
その他の費用	3,749,591	0	3,749,591	
サービス活動費用計(2)	513,460,017	513,234,312	225,705	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,220,713	△3,833,414	△5,387,299	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	19,260	19,089	171
	その他のサービス活動外収益	202,409	194,489	7,920
	サービス活動外収益計(4)	221,669	213,578	8,091
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)	221,669	213,578	8,091	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,999,044	△3,619,836	△5,379,208	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,999,044	△3,619,836	△5,379,208	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	674,570,114	678,189,950	△3,619,836
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	665,571,070	674,570,114	△8,999,044
活動増減差額の部	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)	665,571,070	674,570,114	△8,999,044

法人単位貸借対照表  
令和2年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	469,633,448	494,104,130	△24,470,682	流動負債	12,058,438	19,695,083	△7,636,645
現金預金	385,646,624	409,930,801	△24,284,177	事業未払金	11,003,431	13,489,989	△2,486,558
事業未収金	83,986,824	84,173,329	△186,505	職員預り金	1,055,007	6,205,094	△5,150,087
固定資産	681,743,439	713,210,584	△31,467,145	固定負債	43,316,824	40,193,781	3,123,043
基本財産	603,222,520	632,359,310	△29,136,790	退職給付引当金	43,316,824	40,193,781	3,123,043
土地	18,873,340	18,873,340	0	負債の部合計	55,375,262	59,888,864	△4,513,602
建物	584,349,180	613,485,970	△29,136,790	純資産の部			
その他の固定資産	78,520,919	80,851,274	△2,330,355	基本金	64,834,000	64,834,000	0
建物	12,605	15,754	△3,149	第一号基本金	64,834,000	64,834,000	0
車輦運搬具	1,207,034	2,011,318	△804,284	国庫補助金等特別積立金	365,596,555	383,890,396	△18,293,841
器具及び備品	9,195,516	13,210,329	△4,014,813	その他の積立金	24,000,000	24,000,000	0
ソフトウェア	788,940	1,420,092	△631,152	施設整備等積立金	24,000,000	24,000,000	0
退職給付引当資産	43,316,824	40,193,781	3,123,043	次期繰越活動増減差額	641,571,070	674,570,114	△32,999,044
施設整備等積立資産	24,000,000	24,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△8,999,044	△3,619,836	△5,379,208
				純資産の部合計	1,096,001,625	1,147,294,510	△51,292,885
資産の部合計	1,151,376,887	1,207,314,714	△55,937,827	負債及び純資産の部合計	1,151,376,887	1,207,183,374	△55,806,487

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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
  - ・建物、器具及び備品、車両運搬具  
平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会共済事業の事業主負担金掛金累計額を退職給付引当金に計上。
  - ・賞与引当金　－該当なし。

### 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

法人で採用する退職給付金制度は下記のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ・岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業による退職共済制度に加入している。

### 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、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
  - ①法人本部拠点区分(社会福祉事業)  
「康済会法人本部」
  - ②うぐいすの郷拠点区分(社会福祉事業)  
「障害者支援施設うぐいすの郷」
  - ③短期入所拠点区分(社会福祉事業)  
「うぐいすの郷短期入所」
  - ④デイサービス拠点区分(社会福祉事業)  
「デイサービスセンター」
  - ⑤通所介護拠点区分(社会福祉事業)  
「通所介護センター」
  - ⑥相談支援拠点区分(社会福祉事業)  
「相談支援事業区分」
  - ⑦訪問看護ステーション拠点区分(公益事業)  
「訪問看護ステーション」

### 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
基本財産				
土地	18,873,340			18,873,340
建物	613,485,970		29,136,790	584,349,180
合計	632,359,310		29,136,790	603,222,520

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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

・該当なし。

### 9. 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
基本財産			
土地	18,873,340		18,873,340
建物	1,246,300,000	661,950,820	584,349,180
その他の固定資産			
建物	1,584,815	1,572,210	12,605
車輛運搬具	33,857,269	32,650,235	1,207,034
器具及び備品	69,406,728	60,211,212	9,195,516
ソフトウェア	9,385,410	8,596,470	788,940
合計	1,386,312,362	771,885,747	614,426,615

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	83,986,824		83,986,824
合計	83,986,824		83,986,824

### 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

・該当なし。

### 12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし。

### 13. 重要な偶発債務

・該当なし。

### 14. 重要な後発事象

・該当なし。

### 15. 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。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

1頁

### 1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
			計	0	

(単位：円)

### 2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
法人本部 うぐいすの郷	相談支援 法人本部		運用収入 運用収入	3,000,000 3,000,000 6,000,000	運営資金 運転資金
			4月計		
法人本部 うぐいすの郷 短期入所	相談支援 法人本部 うぐいすの郷		運用収入 運用収入 運用収入	1,500,000 1,500,000 1,000,000 4,000,000	運転資金 運転資金 運転資金
			3月計		

(単位：円)





法人名	社会福祉法人 康济会
会計单位名称	社会福祉法人 康济会

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

1頁  
(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩し事由	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		法人本部	うぐいすの郷	短期入所	デイサービス	通所介護	相談支援	訪問看護ステーション	
前期繰越額				383,890,396	0	342,097,772	0	41,792,624	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				18,293,841	0	16,302,264	0	1,991,577	0	0	0	0
当期取崩額				18,293,841	0	16,302,264	0	1,991,577	0	0	0	0
当期末残高				365,596,555	0	325,795,508	0	39,801,047	0	0	0	0

## 資金収支内訳表

（自）平成31年4月1日 （至）令和2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
事業活動による収入	介護保険事業収入	36,260,918	32,423,120	68,684,038	0	68,684,038
	障害福祉サービス等事業収入	422,272,231	0	422,272,231	0	422,272,231
	医療事業収入	0	13,283,035	13,283,035	0	13,283,035
	受取利息配当金収入	15,558	3,702	19,260	0	19,260
	その他の収入	162,409	40,000	202,409	0	202,409
	事業活動収入計(1)	458,711,116	45,749,857	504,460,973	0	504,460,973
事業活動による支出	人件費支出	309,794,028	33,908,272	343,702,300	0	343,702,300
	事業費支出	77,117,012	934,803	78,051,815	0	78,051,815
	事務費支出	60,750,349	9,820,800	70,571,149	0	70,571,149
	事業活動支出計(2)	447,661,389	44,663,875	492,325,264	0	492,325,264
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,049,727	1,085,982	12,135,709	0	12,135,709
施設等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	220,000	0	220,000	0	220,000
	施設整備等支出計(5)	220,000	0	220,000	0	220,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△220,000	0	△220,000	0	△220,000
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	積立資産支出	4,132,262	486,144	4,618,406	0	4,618,406
	その他の活動支出計(8)	4,132,262	486,144	4,618,406	0	4,618,406
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,132,262	△486,144	△4,618,406	0	△4,618,406
	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)	6,697,465	599,838	7,297,303	0	7,297,303
	前期末支払資金残高(12)	345,299,926	104,977,781	450,277,707	131,340	450,409,047
	当期末支払資金残高(11)+(12)	351,997,391	105,577,619	457,575,010	131,340	457,706,350

事業活動内訳表

（自）平成31年4月1日 （至）令和2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	収入					
	介護保険事業収益	36,260,918	32,423,120	68,684,038	0	68,684,038
	障害福祉サービス等事業収益	422,272,231	0	422,272,231	0	422,272,231
	医療事業収益	0	13,283,035	13,283,035	0	13,283,035
	サービス活動収益計(1)	458,533,149	45,706,155	504,239,304	0	504,239,304
	費用					
	人件費	310,172,379	34,398,736	344,571,115	0	344,571,115
	事業費	77,117,012	934,803	78,051,815	0	78,051,815
	事務費	60,750,349	9,820,800	70,571,149	0	70,571,149
	減価償却費	34,810,188	0	34,810,188	0	34,810,188
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,293,841	0	△18,293,841	0	△18,293,841	
その他の費用	3,753,911	△4,320	3,749,591	0	3,749,591	
サービス活動費用計(2)	468,309,998	45,150,019	513,460,017	0	513,460,017	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,776,849	556,136	△9,220,713	0	△9,220,713	
サービス活動外増減の部	収入					
	受取利息配当金収益	15,558	3,702	19,260	0	19,260
	その他のサービス活動外収益	162,409	40,000	202,409	0	202,409
	サービス活動外収益計(4)	177,967	43,702	221,669	0	221,669
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	177,967	43,702	221,669	0	221,669	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,598,882	599,838	△8,999,044	0	△8,999,044	
特別増減の部	収入					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,598,882	599,838	△8,999,044	0	△8,999,044	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	569,592,317	104,977,797	674,570,114	0	674,570,114
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	559,993,435	105,577,635	665,571,070	0	665,571,070
	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)	559,993,435	105,577,635	665,571,070	0	665,571,070	

## 貸借対照表内訳表

令和2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	362,586,022	107,047,426	469,633,448	0	469,633,448
現金預金	287,088,275	98,558,349	385,646,624	0	385,646,624
事業未収金	75,497,747	8,489,077	83,986,824	0	83,986,824
固定資産	677,358,927	4,384,512	681,743,439	0	681,743,439
基本財産	603,222,520	0	603,222,520	0	603,222,520
土地	18,873,340	0	18,873,340	0	18,873,340
建物	584,349,180	0	584,349,180	0	584,349,180
その他の固定資産	74,136,407	4,384,512	78,520,919	0	78,520,919
建物	12,605	0	12,605	0	12,605
車両運搬具	1,207,026	8	1,207,034	0	1,207,034
器具及び備品	9,195,508	8	9,195,516	0	9,195,516
ソフトウェア	788,940	0	788,940	0	788,940
退職給付引当資産	38,932,328	4,384,496	43,316,824	0	43,316,824
施設整備等積立資産	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
資産の部合計	1,039,944,949	111,431,938	1,151,376,887	0	1,151,376,887
流動負債	10,588,631	1,469,807	12,058,438	0	12,058,438
事業未払金	10,588,631	414,800	11,003,431	0	11,003,431
職員預り金	0	1,055,007	1,055,007	0	1,055,007
固定負債	38,932,328	4,384,496	43,316,824	0	43,316,824
退職給付引当金	38,932,328	4,384,496	43,316,824	0	43,316,824
負債の部合計	49,520,959	5,854,303	55,375,262	0	55,375,262
基本金	64,834,000	0	64,834,000	0	64,834,000
第一号基本金	64,834,000	0	64,834,000	0	64,834,000
国庫補助金等特別積立金	365,596,555	0	365,596,555	0	365,596,555
その他の積立金	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
施設整備等積立金	24,000,000	0	24,000,000	0	24,000,000
次期繰越活動増減差額	535,993,435	105,577,635	641,571,070	0	641,571,070
(うち当期活動増減差額)	△9,598,882	599,838	△8,999,044	0	△8,999,044
純資産の部合計	990,423,990	105,577,635	1,096,001,625	0	1,096,001,625
負債及び純資産の部合計	1,039,944,949	111,431,938	1,151,376,887	0	1,151,376,887

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

勘定科目	法人本部	うぐいすの郷	短期入所事業所	デイサービスセン	通所介護センター	相談支援	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	0	418,361,662	1,306,579	1,789,030	36,260,918	0	36,260,918	0	36,260,918
事業活動による支出	59	14,816	96	260	318	814,960	422,272,231	0	422,272,231
収入	0	162,409	0	0	0	0	15,558	0	15,558
支出	59	418,538,887	1,306,675	1,789,290	36,261,236	814,969	162,409	0	162,409
事業活動収入計(1)	59	418,538,887	1,306,675	1,789,290	36,261,236	814,969	458,711,116	0	458,711,116
人件費支出	576,650	278,551,856	0	1,136,058	24,730,530	4,798,934	309,794,028	0	309,794,028
事業費支出	0	73,573,600	97,337	0	3,446,075	0	77,117,012	0	77,117,012
事務費支出	689,054	57,443,728	14,728	40,056	2,549,023	13,760	60,750,349	0	60,750,349
事業活動支出計(2)	1,265,704	409,569,184	112,065	1,176,114	30,725,628	4,812,694	447,661,389	0	447,661,389
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,265,645	8,969,703	1,194,610	613,176	5,535,608	△3,997,725	11,049,727	0	11,049,727
施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等による支出	0	220,000	0	0	0	0	220,000	0	220,000
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	220,000	0	0	0	0	220,000	0	220,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△220,000	0	0	0	0	△220,000	0	△220,000
その他の活動による収入	4,500,000	1,000,000	0	0	0	4,500,000	10,000,000	△10,000,000	0
その他の活動による支出	4,500,000	1,000,000	0	0	0	4,500,000	10,000,000	△10,000,000	0
積立資産支出	0	3,753,911	0	0	378,351	0	4,132,262	0	4,132,262
拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	1,000,000	0	0	0	10,000,000	△10,000,000	0
その他の活動収入計(7)	0	3,753,911	0	0	378,351	0	4,132,262	0	4,132,262
その他の活動支出計(8)	4,500,000	8,253,911	1,000,000	0	378,351	0	14,132,262	△10,000,000	4,132,262
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△7,253,911	△1,000,000	0	△378,351	4,500,000	△4,132,262	0	△4,132,262
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,265,645	1,495,792	194,610	613,176	5,157,257	502,275	6,697,465	0	6,697,465
前期末支払資金残高(12)	7,858,971	265,995,502	11,328,808	25,605,300	34,511,345	0	345,299,926	△1,500,000	343,799,926
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,593,326	267,491,294	11,523,418	26,218,476	39,668,602	502,275	351,997,391	△1,500,000	350,497,391

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

公益事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

助定科目	訪問看護ステーション	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入				
介護保険事業収入	32,423,120	32,423,120	0	32,423,120
医療事業収入	13,283,035	13,283,035	0	13,283,035
受取利息配当金収入	3,702	3,702	0	3,702
その他の収入	40,000	40,000	0	40,000
事業活動収入計(1)	45,749,857	45,749,857	0	45,749,857
支出				
人件費支出	33,908,272	33,908,272	0	33,908,272
事業費支出	934,803	934,803	0	934,803
事務費支出	9,820,800	9,820,800	0	9,820,800
事業活動支出計(2)	44,663,875	44,663,875	0	44,663,875
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,085,982	1,085,982	0	1,085,982
施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0
その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)	486,144	486,144	0	486,144
積立資産支出				
積立資産支出				
その他の活動による収入				
その他の活動支出計(8)	486,144	486,144	0	486,144
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△486,144	△486,144	0	△486,144
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)	599,838	599,838	0	599,838
前期末支払資金残高(12)	104,977,781	104,977,781	1,631,340	106,609,121
当期末支払資金残高(11)+(12)	105,577,619	105,577,619	1,631,340	107,208,959

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)										
勘定科目	法人本部	うぐいすの郷	短期入所	デイサービス	通所介護	相談支援	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部										
収入	0	0	0	0	36,260,918	0	36,260,918	0	36,260,918	
受益	0	418,361,662	1,306,579	1,789,030	0	814,960	422,272,231	0	422,272,231	
サービス活動増減差額(1)	0	418,361,662	1,306,579	1,789,030	36,260,918	814,960	458,533,149	0	458,533,149	
費用	576,650	278,551,856	0	1,136,058	25,108,881	4,798,934	310,172,379	0	310,172,379	
人件費	0	73,573,600	97,337	0	3,446,075	0	77,117,012	0	77,117,012	
事業費	689,054	57,443,728	14,728	40,056	2,549,023	13,760	60,750,349	0	60,750,349	
減価償却費	0	31,366,515	0	2,784,223	659,450	0	34,810,188	0	34,810,188	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△16,302,254	0	△1,991,577	0	0	△18,293,841	0	△18,293,841	
その他の費用	0	3,753,911	0	0	0	0	3,753,911	0	3,753,911	
サービス活動増減差額(2)	1,265,704	428,387,346	112,065	1,968,760	31,763,429	4,812,694	468,309,998	0	468,309,998	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,265,704	△10,025,684	1,194,514	△179,730	4,497,489	△3,997,734	△9,776,849	0	△9,776,849	
収入	59	14,816	96	260	318	9	15,558	0	15,558	
受益	0	162,409	0	0	0	0	162,409	0	162,409	
サービス活動増減の部	59	177,225	96	260	318	9	177,967	0	177,967	
特別増減の部										
特別収益	4,500,000	1,000,000	0	0	0	0	5,500,000	△10,000,000	0	
特別費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,500,000	1,000,000	0	0	0	0	5,500,000	△10,000,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,265,645	△13,348,459	194,610	△179,470	4,497,807	502,275	△9,598,882	0	△9,598,882	
前期繰越活動増減差額(12)	7,858,971	477,165,894	11,328,808	37,131,698	36,106,946	0	569,592,317	0	569,592,317	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,593,326	463,817,435	11,523,418	36,952,228	40,604,753	502,275	559,993,435	0	559,993,435	
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
繰越活動増減差額の部	6,593,326	463,817,435	11,523,418	36,952,228	40,604,753	502,275	559,993,435	0	559,993,435	



第二号第三様式（第二十三条第四項関係）  
公益事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

勘定科目	訪問看護	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動外収益	32,423,120	32,423,120	0	32,423,120
サービス活動外収益	13,283,035	13,283,035	0	13,283,035
サービス活動収益計(1)	45,706,155	45,706,155	0	45,706,155
費用	34,398,736	34,398,736	0	34,398,736
人件費	934,803	934,803	0	934,803
事業費	9,820,800	9,820,800	0	9,820,800
事務費	△4,320	△4,320	0	△4,320
その他の費用	45,150,019	45,150,019	0	45,150,019
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	556,136	556,136	0	556,136
収益	3,702	3,702	0	3,702
受取利息配当金収益	40,000	40,000	0	40,000
その他のサービス活動外収益				
サービス活動外増減の部	43,702	43,702	0	43,702
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	43,702	43,702	0	43,702
経常増減差額(7)=(3)+(6)	599,838	599,838	0	599,838
特別収益				
特別増減の部				
特別収益計(8)	0	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	599,838	599,838	0	599,838
繰越前期繰越活動増減差額(12)	104,977,797	104,977,797	0	104,977,797
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,577,635	105,577,635	0	105,577,635
基本金取崩額(14)	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	105,577,635	105,577,635	0	105,577,635
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)				

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	うぐいすの郷	短期入所	デイサービス	通所介護	相談支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,593,326	277,801,183	12,523,418	26,218,476	39,947,344	502,275	363,586,022	△1,000,000	362,586,022
現金預金	6,593,326	207,428,265	12,523,418	26,066,006	34,174,835	302,425	287,088,275	0	287,088,275
事業未収金	0	69,372,918	0	152,470	5,772,509	199,850	75,497,747	0	75,497,747
未収金	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	△1,000,000	0
固定資産	0	615,418,125	0	58,016,643	3,924,159	0	677,358,927	0	677,358,927
基本財産	0	545,205,887	0	58,016,633	0	0	603,222,520	0	603,222,520
土地	0	16,695,356	0	2,177,984	0	0	18,873,340	0	18,873,340
建物	0	528,510,531	0	55,838,649	0	0	584,349,180	0	584,349,180
その他の固定資産	0	70,212,238	0	10	3,924,159	0	74,136,407	0	74,136,407
建物	0	12,605	0	0	0	0	12,605	0	12,605
車輛運搬具	0	1,207,025	0	0	1	0	1,207,026	0	1,207,026
器具及び備品	0	8,259,348	0	10	936,150	0	9,195,508	0	9,195,508
ソフトウェア	0	788,940	0	0	0	0	788,940	0	788,940
退職給付引当資産	0	35,944,320	0	0	2,988,008	0	38,932,328	0	38,932,328
施設整備等積立資産	0	24,000,000	0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
資産の部合計	6,593,326	893,219,308	12,523,418	84,235,119	43,871,503	502,275	1,040,944,949	△1,000,000	1,039,944,949
流動負債	0	10,309,889	1,000,000	0	278,742	0	11,588,631	△1,000,000	10,588,631
事業未払金	0	10,309,889	0	0	278,742	0	10,588,631	0	10,588,631
未払金	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	△1,000,000	0
固定負債	0	35,944,320	0	0	2,988,008	0	38,932,328	0	38,932,328
退職給付引当金	0	35,944,320	0	0	2,988,008	0	38,932,328	0	38,932,328
負債の部合計	0	46,254,209	1,000,000	0	3,266,750	0	50,520,959	△1,000,000	49,520,959
基本金	0	57,352,156	0	7,481,844	0	0	64,834,000	0	64,834,000
第一号基本金	0	57,352,156	0	7,481,844	0	0	64,834,000	0	64,834,000
国庫補助金等特別積立金	0	325,795,508	0	39,801,047	0	0	365,596,555	0	365,596,555
その他の積立金	0	24,000,000	0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
施設整備等積立金	0	24,000,000	0	0	0	0	24,000,000	0	24,000,000
次期繰越活動増減差額	6,593,326	439,817,435	11,523,418	36,952,228	40,604,753	502,275	535,993,435	0	535,993,435
(うち当期活動増減差額)	△1,265,645	△13,348,459	194,610	△179,470	4,497,807	502,275	△9,598,882	0	△9,598,882
純資産の部合計	6,593,326	846,965,099	11,523,418	84,235,119	40,604,753	502,275	990,423,990	0	990,423,990
負債及び純資産の部合計	6,593,326	893,219,308	12,523,418	84,235,119	43,871,503	502,275	1,040,944,949	△1,000,000	1,039,944,949

公益事業 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	訪問看護ステーション	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	107,047,426	107,047,426	0	107,047,426
現金預金	98,558,349	98,558,349	0	98,558,349
事業未収金	8,489,077	8,489,077	0	8,489,077
固定資産	4,384,512	4,384,512	0	4,384,512
その他の固定資産	4,384,512	4,384,512	0	4,384,512
車輜運搬具	8	8	0	8
器具及び備品	8	8	0	8
退職給付引当資産	4,384,496	4,384,496	0	4,384,496
資産の部合計	111,431,938	111,431,938	0	111,431,938
流動負債	1,469,807	1,469,807	0	1,469,807
事業未払金	414,800	414,800	0	414,800
職員預り金	1,055,007	1,055,007	0	1,055,007
固定負債	4,384,496	4,384,496	0	4,384,496
退職給付引当金	4,384,496	4,384,496	0	4,384,496
負債の部合計	5,854,303	5,854,303	0	5,854,303
次期繰越活動増減差額	105,577,635	105,577,635	0	105,577,635
(うち当期活動増減差額)	599,838	599,838	0	599,838
純資産の部合計	105,577,635	105,577,635	0	105,577,635
負債及び純資産の部合計	111,431,938	111,431,938	0	111,431,938

法人本部拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	事業収入					
	受取利息配当金収入	1,000	59	941		
	事業活動収入計(1)	1,000	59	941		
	事業活動支出					
	人件費支出	577,000	576,650	350		
	役員報酬支出	577,000	576,650	350		
	事務費支出	691,000	689,054	1,946		
	旅費交通費支出	65,000	65,000	0		
	会議費支出	90,000	90,000	0		
	手数料支出	6,000	5,384	616		
保険料支出	96,000	95,470	530			
諸会費支出	350,000	350,000	0			
雑支出	84,000	83,200	800			
	事業活動支出計(2)	1,268,000	1,265,704	2,296		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,267,000	△1,265,645	△1,355		
施設整備等による収支	施設収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出					
	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	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0		
	うぐいすの郷拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0		
	その他の活動収入計(7)	4,500,000	4,500,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0		
	相談支援拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0		
		その他の活動支出計(8)	4,500,000	4,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
		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)	△1,267,000	△1,265,645	△1,355	
	前期末支払資金残高(12)	0	7,858,971	△7,858,971		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△1,267,000	6,593,326	△7,860,326		

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
 （自）平成31年4月1日 （至）令和2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					
		サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	576,650	450,580	126,070	
		役員報酬	576,650	450,580	126,070	
		事務費	689,054	545,981	143,073	
		旅費交通費	65,000	82,370	△17,370	
		会議費	90,000	161,611	△71,611	
		手数料	5,384	5,400	△16	
		保険料	95,470	0	95,470	
		諸会費 雑費	350,000 83,200	250,000 46,600	100,000 36,600	
	サービス活動費用計(2)	1,265,704	996,561	269,143		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,265,704	△996,561	△269,143		
サービス活動外増減の部	収益					
		受取利息配当金収益	59	60	△1	
		サービス活動外収益計(4)	59	60	△1	
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)	59	60	△1		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,265,645	△996,501	△269,144		
特別増減の部	収益					
		拠点区分間繰入金収益	4,500,000	1,500,000	3,000,000	
		うぐいすの郷拠点区分間繰入金収益	4,500,000	0	4,500,000	
		訪問看護拠点区分間繰入金収益	0	1,500,000	△1,500,000	
		特別収益計(8)	4,500,000	1,500,000	3,000,000	
	費用					
			拠点区分間繰入金費用	4,500,000	0	4,500,000
			相談支援拠点区分間繰入金費用	4,500,000	0	4,500,000
		特別費用計(9)	4,500,000	0	4,500,000	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,500,000	△1,500,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,265,645	503,499	△1,769,144		
繰越活動増減差額の部						
		前期繰越活動増減差額(12)	7,858,971	7,355,472	503,499	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,593,326	7,858,971	△1,265,645	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		施設整備等積立金積立額	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,593,326	7,858,971	△1,265,645	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	前年度末	増減	勘定科目	負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末					当年度末	前年度末	
流動資産	6,593,326	7,911,111	△1,317,785					流動負債	0	52,140	△52,140
現金預金	6,593,326	6,406,114	187,212				職員預り金	0	52,140	△52,140	
事業未収金	0	4,997	△4,997								
未収金	0	1,500,000	△1,500,000				負債の部合計	0	52,140	△52,140	
								純資産の部			
								次期繰越活動増減差額	6,593,326	7,858,971	△1,265,645
								(うち当期活動増減差額)	△1,265,645	503,499	△1,769,144
								純資産の部合計	6,593,326	7,858,971	△1,265,645
資産の部合計	6,593,326	7,911,111	△1,317,785				負債及び純資産の部合計	6,593,326	7,911,111	△1,317,785	

## 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分)

### 1. 重要な会計方針

・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) 法人本部拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉑))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし。

### 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

・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

・該当なし。

### 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

・該当なし。

### 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。

うぐいすの郷拠点区分 資金収支計算書  
 (自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	418,362,000	418,361,662	338	
	自立支援給付費収入	375,137,000	375,136,842	158	
	利用者負担金収入	43,225,000	43,224,820	180	
	受取利息配当金収入	15,000	14,816	184	
	その他の収入	163,000	162,409	591	
	雑収入	163,000	162,409	591	
	事業活動収入計(1)	418,540,000	418,538,887	1,113	
	支出				
	人件費支出	278,555,000	278,551,856	3,144	
	職員給料支出	156,193,000	156,192,270	730	
	職員賞与支出	51,929,000	51,928,993	7	
	非常勤職員給与支出	25,958,000	25,957,081	919	
	退職給付支出	5,029,000	5,028,500	500	
	法定福利費支出	39,446,000	39,445,012	988	
	事業費支出	73,585,000	73,573,600	11,400	
	給食費支出	33,572,000	33,571,510	490	
	介護用品費支出	9,554,000	9,553,504	496	
	医薬品費支出	11,000	10,692	308	
	保健衛生費支出	1,235,000	1,234,460	540	
被服費支出	434,000	433,440	560		
教養娯楽費支出	736,000	735,929	71		
日用品費支出	1,288,000	1,287,224	776		
水道光熱費支出	16,500,000	16,499,450	550		
燃料費支出	3,788,000	3,787,481	519		
消耗器具備品費支出	171,000	170,817	183		
保険料支出	119,000	112,120	6,880		
賃借料支出	6,167,000	6,166,973	27		
雑支出	10,000	10,000	0		
事務費支出	57,453,000	57,443,728	9,272		
福利厚生費支出	2,359,000	2,358,504	496		
職員被服費支出	1,079,000	1,078,817	183		
旅費交通費支出	494,000	493,360	640		
研修研究費支出	187,000	186,850	150		
事務消耗品費支出	3,036,000	3,035,872	128		
印刷製本費支出	1,321,000	1,320,466	534		
水道光熱費支出	2,028,000	2,027,664	336		
燃料費支出	216,000	215,458	542		
修繕費支出	11,946,000	11,945,787	213		
通信運搬費支出	1,558,000	1,557,314	686		
会議費支出	34,000	33,326	674		
広報費支出	45,000	44,340	660		
業務委託費支出	27,266,000	27,265,125	875		
手数料支出	353,000	352,275	725		
保険料支出	532,000	531,898	102		
賃借料支出	985,000	984,340	660		
租税公課支出	103,000	102,700	300		
保守料支出	3,376,000	3,375,924	76		
諸会費支出	312,000	311,700	300		
雑支出	223,000	222,008	992		
事業活動支出計(2)	409,593,000	409,569,184	23,816		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,947,000	8,969,703	△22,703		
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	220,000	220,000	0	
	器具及び備品取得支出	220,000	220,000	0	
	施設整備等支出計(5)	220,000	220,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△220,000	△220,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	短期入所拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	3,754,000	3,753,911	89	
	退職給付引当資産支出	3,754,000	3,753,911	89	
	拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0	
	法人本部拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	8,254,000	8,253,911	89	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,254,000	△7,253,911	△89		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,473,000	1,495,792	△22,792		
前期末支払資金残高(12)	0	265,995,502	△265,995,502		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,473,000	267,491,294	△266,018,294		



うぐいすの郷拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	418,361,662	412,384,572	5,977,090
	自立支援給付費収益	375,136,842	372,482,705	2,654,137
サービス	利用者負担金収益	43,224,820	39,901,867	3,322,953
	サービス活動収益計(1)	418,361,662	412,384,572	5,977,090
	費用			
活動	人件費	278,551,856	269,493,253	9,058,603
	職員給料	156,192,270	145,173,405	11,018,865
	職員賞与	51,928,993	47,636,090	4,292,903
増	非常勤職員給与	25,957,081	38,797,912	△12,840,831
	退職給付費用	5,028,500	6,563,557	△1,535,057
	法定福利費	39,445,012	31,322,289	8,122,723
減	事業費	73,573,600	78,624,088	△5,050,488
	給食費	33,571,510	30,700,805	2,870,705
	介護用品費	9,553,504	16,167,795	△6,614,291
の	医薬品費	10,692	13,694	△3,002
	保健衛生費	1,234,460	1,737,660	△503,200
	被服費	433,440	45,810	387,630
部	教養娯楽費	735,929	1,220,061	△484,132
	日用品費	1,287,224	1,126,738	160,486
	水道光熱費	16,499,450	16,665,049	△165,599
の	燃料費	3,787,481	4,454,242	△666,761
	消耗器具備品費	170,817	83,072	87,745
	保険料	112,120	110,200	1,920
の	賃借料	6,166,973	6,180,962	△13,989
	雑費	10,000	118,000	△108,000
	事務費	57,443,728	64,354,890	△6,911,162
の	福利厚生費	2,358,504	2,493,038	△134,534
	職員被服費	1,076,817	35,532	1,043,285
	旅費交通費	493,360	1,024,249	△530,889
の	研修研究費	186,850	205,608	△18,758
	事務消耗品費	3,035,872	3,308,907	△273,035
	印刷製本費	1,320,466	1,220,882	99,584
の	水道光熱費	2,027,664	2,072,469	△44,805
	燃料費	215,458	261,884	△46,426
	修繕費	11,945,787	11,199,167	746,620
の	通信運搬費	1,557,314	1,412,667	144,647
	会議費	33,326	36,596	△3,270
	広報費	44,340	10,800	33,540
の	業務委託費	27,265,125	28,327,223	△1,062,098
	手数料	352,275	303,108	49,167
	保険料	531,898	4,975,595	△4,443,697
の	賃借料	984,340	1,450,011	△465,671
	租税公課	102,700	154,100	△51,400
	保守料	3,375,924	2,407,428	968,496
の	諸会費	311,700	331,700	△20,000
	雑費	222,008	3,123,926	△2,901,918
	減価償却費	31,366,515	32,868,839	△1,502,324
の	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,302,264	△16,302,264	0
	その他の費用	3,753,911	0	3,753,911
	サービス活動費用計(2)	428,387,346	429,038,806	△651,460
の	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,025,684	△16,654,234	6,628,550
	収益			
	受取利息配当金収益	14,816	14,809	7
の	その他のサービス活動外収益	162,409	178,489	△16,080
	受入研修費収益	0	30,000	△30,000
	雑収益	162,409	148,489	13,920
の	サービス活動外収益計(4)	177,225	193,298	△16,073
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
の	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	177,225	193,298	△16,073
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,848,459	△16,460,936	6,612,477
	特別増減			
の	拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0
	短期入所拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	0
	特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000	0
の	拠点区分間繰入金費用	4,500,000	0	4,500,000
	法人本部拠点区分間繰入金費用	4,500,000	0	4,500,000
	特別費用計(9)	4,500,000	0	4,500,000
の	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,500,000	1,000,000	△4,500,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,348,459	△15,460,936	2,112,477
	繰越			
の	前期繰越活動増減差額(12)	477,165,894	492,626,830	△15,460,936
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	463,817,435	477,165,894	△13,348,459
	活動			
の	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
の	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	463,817,435	477,165,894	△13,348,459

うぐいすの郷拠点区分 貸借対照表  
令和2年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	277,801,183	305,754,114	△27,952,931	流動負債	10,309,889	15,758,612	△5,448,723
現金預金	207,428,265	236,968,684	△29,540,419	事業未払金	10,309,889	10,455,707	△145,818
事業未収金	69,372,918	67,785,430	1,587,488	職員預り金	0	5,302,905	△5,302,905
未収金	1,000,000	1,000,000	0				
固定資産	615,418,125	643,958,102	△28,539,977	固定負債	35,944,320	33,337,782	2,606,538
基本財産	545,205,887	571,558,454	△26,352,567	退職給付引当金	35,944,320	33,337,782	2,606,538
土地	16,695,356	16,695,356	0	負債の部合計	46,254,209	49,096,394	△2,842,185
建物	528,510,531	554,863,098	△26,352,567				
その他の固定資産	70,212,238	72,399,648	△2,187,410	純資産の部			
建物	12,605	15,754	△3,149	基本金	57,352,156	57,352,156	0
車輻運搬具	1,207,025	2,011,309	△804,284	第一号基本金	57,352,156	57,352,156	0
器具及び備品	8,259,348	11,614,711	△3,355,363	国庫補助金等特別積立金	325,795,508	342,097,772	△16,302,264
ソフトウェア	788,940	1,420,092	△631,152	その他の積立金	24,000,000	24,000,000	0
退職給付引当資産	35,944,320	33,337,782	2,606,538	施設整備等積立金	24,000,000	24,000,000	0
施設整備等積立資産	24,000,000	24,000,000	0	次期繰越活動増減差額	439,817,435	477,165,894	△37,348,459
				(うち当期活動増減差額)	△13,348,459	△15,460,936	2,112,477
				純資産の部合計	846,965,099	900,615,822	△53,650,723
資産の部合計	893,219,308	949,712,216	△56,492,908	負債及び純資産の部合計	893,219,308	949,712,216	△56,492,908

## 計算書類に対する注記(うぐいすの郷拠点区分)

### 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  
・建物、器具及び備品、車両運搬具  
平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会共済事業の事業主負担掛金累計額を退職給付引当金に計上。  
・賞与引当金－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

当法人で採用する退職給付金制度は下記のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ・岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業による退職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) うぐいすの郷拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉠))は省略。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉡))は省略。

### 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
基本財産				
土地	16,695,356			16,695,356
建物	554,863,098		26,352,567	528,510,531
合計	571,558,454		26,352,567	545,205,887

### 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

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,584,815	1,572,210	12,605
車輛運搬具	15,895,889	14,688,864	1,207,025
器具及び備品	59,289,523	51,030,175	8,259,348
ソフトウェア	7,928,010	7,139,070	788,940
合計	84,698,237	74,430,319	10,267,918

## 計算書類に対する注記(うぐいすの郷拠点区分)

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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	69,372,918		69,372,918
合計	69,372,918		69,372,918

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

・該当なし。

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

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

法人名 社会福祉法人 康済会  
拠点区分 障害者支援施設 うぐいすの郷

(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		
基本財産(有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		0		
土地	16,695,356		0		0		0		16,695,356		0		16,695,356		
建物	554,863,098		0		26,352,567		0		528,510,531		598,696,799		1,127,207,330		
基本財産合計	571,558,454		0		26,352,567		0		545,205,887		598,696,799		1,143,902,686		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	15,754		0		3,149		0		12,605		7,903,710		7,916,315		
車輛運搬具	2,011,309		0		804,284		0		1,207,025		14,688,864		15,895,889		
器具及び備品	11,614,711		220,000		3,575,363		0		8,259,348		51,030,175		59,289,523		
ソフトウェア	1,420,092		0		631,152		0		788,940		7,139,070		7,928,010		
権利	0		0		0		0		0		6,904,800		6,904,800		
退職給付引当資産	33,337,782		2,608,538		0		0		35,944,320		0		35,944,320		
施設整備等積立資金	24,000,000		0		0		0		24,000,000		0		24,000,000		
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,399,648		2,826,538		5,013,948		0		70,212,238		87,666,619		157,878,857		
その他の固定資産計	72,399,648		2,826,538		5,013,948		0		70,212,238		87,666,619		157,878,857		
基本財産及びその他の固定資産計	643,958,102		2,826,538		31,366,515		0		615,418,125		686,363,418		1,301,781,543		
将来入金予定の償還補助金の額			0		0		0		0		0		0		
差 引	643,958,102		2,826,538		31,366,515		0		615,418,125		686,363,418		1,301,781,543		

法人名	社会福祉法人 康済会
拠点区分	うぐいすの郷

## 引当金明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位: 円)

1頁

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		
01207 退職給付引当金	33,337,782	2,606,538	0	0	35,944,320	
計	33,337,782	2,606,538	0	0	35,944,320	

法人名	社会福祉法人 康済会
拠点区分	うぐいすの郷

## 積立金・積立資産明細書

(自平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

1頁

(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
01501 施設整備等積立金	24,000,000	0	0	24,000,000	
01502 その他の積立金	0	0	0	0	
計	24,000,000	0	0	24,000,000	

(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
0020217 長期預り金積立資産	0	0	0	0	
0020218 施設整備等積立資産	24,000,000	0	0	24,000,000	
計	24,000,000	0	0	24,000,000	

短期入所拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	1,306,000	1,306,579	△579	
	自立支援給付費収入	1,183,000	1,183,973	△973	
	利用者負担金収入	123,000	122,606	394	
	受取利息配当金収入	1,000	96	904	
	事業活動収入計(1)	1,307,000	1,306,675	325	
	支出				
	事業費支出	98,000	97,337	663	
	給食費支出	98,000	97,337	663	
	事務費支出	15,000	14,728	272	
手数料支出	15,000	14,728	272		
事業活動支出計(2)	113,000	112,065	935		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,194,000	1,194,610	△610		
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				
	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	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
その他の活動による収支	支出				
	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
	うぐいすの郷拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,000,000	△1,000,000	0	
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	194,000	194,610	△610		
前期末支払資金残高(12)	0	11,328,808	△11,328,808		
当期末支払資金残高(11)+(12)	194,000	11,523,418	△11,329,418		



短期入所拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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	収益				
	障害福祉サービス等事業収益	1,306,579	2,081,726	△775,147	
	自立支援給付費収益	1,183,973	1,677,524	△493,551	
	利用者負担金収益	122,606	404,202	△281,596	
	サービス活動収益計(1)	1,306,579	2,081,726	△775,147	
活動増減の部	費用				
	事業費	97,337	162,965	△65,628	
	給食費	97,337	162,965	△65,628	
	事務費	14,728	738,622	△723,894	
	修繕費	0	723,600	△723,600	
	手数料	14,728	15,022	△294	
	サービス活動費用計(2)	112,065	901,587	△789,522	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,194,514	1,180,139	14,375	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	96	97	△1	
		サービス活動外収益計(4)	96	97	△1
	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)	96	97	△1	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,194,610	1,180,236	14,374	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0	
	うぐいすの郷拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0	
	特別費用計(9)	1,000,000	1,000,000	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,000,000	△1,000,000	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	194,610	180,236	14,374	
繰越活動増減額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	11,328,808	11,148,572	180,236
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,523,418	11,328,808	194,610
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,523,418	11,328,808	194,610	

短期入所拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,523,418	12,349,716	173,702	流動負債	1,000,000	1,020,908	△20,908
現金預金	12,523,418	12,051,295	472,123	事業未払金	0	20,908	△20,908
事業未収金	0	298,421	△298,421	未払金	1,000,000	1,000,000	0
				負債の部合計	1,000,000	1,020,908	△20,908
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	11,523,418	11,328,808	194,610
				(うち当期活動増減差額)	194,610	180,236	14,374
				純資産の部合計	11,523,418	11,328,808	194,610
資産の部合計	12,523,418	12,349,716	173,702	負債及び純資産の部合計	12,523,418	12,349,716	173,702

## 計算書類に対する注記(短期入所拠点区分)

### 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) 短期入所拠点計算書類(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(会計基準別紙3(⑪))は省略
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし。

### 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

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

- ・該当なし。

### 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

- ・該当なし。

### 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。

デイサービス拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
		障害福祉サービス等事業収入	1,789,000	1,789,030	△30	
		利用者負担金収入	95,000	94,870	130	
		その他の事業収入	1,694,000	1,694,160	△160	
		受取利息配当金収入	1,000	260	740	
		事業活動収入計(1)	1,790,000	1,789,290	710	
	支出					
		人件費支出	1,138,000	1,136,058	1,942	
		非常勤職員給与支出	1,125,000	1,124,825	175	
		法定福利費支出	13,000	11,233	1,767	
		事業費支出	59,000	0	59,000	
	給食費支出	59,000	0	59,000		
	事務費支出	41,000	40,056	944		
	手数料支出	41,000	40,056	944		
	事業活動支出計(2)	1,238,000	1,176,114	61,886		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	552,000	613,176	△61,176		
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					
		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	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出					
		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)	0	0	0		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	552,000	613,176	△61,176		
	前期末支払資金残高(12)	0	25,605,300	△25,605,300		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	552,000	26,218,476	△25,666,476		

デイサービス拠点区分 事業活動計算書  
 （自）平成31年4月1日 （至）令和2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	0	295,320	△295,320
	その他の事業収益	0	295,320	△295,320
	障害福祉サービス等事業収益	1,789,030	836,150	952,880
	利用者負担金収益	94,870	44,380	50,490
	その他の事業収益	1,694,160	791,770	902,390
	サービス活動収益計(1)	1,789,030	1,131,470	657,560
	費用			
	人件費	1,136,058	1,085,543	50,515
	非常勤職員給与	1,124,825	1,075,075	49,750
法定福利費	11,233	10,468	765	
事務費	40,056	39,096	960	
手数料	40,056	39,096	960	
減価償却費	2,784,223	2,784,230	△7	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,991,577	△1,991,577	0	
サービス活動費用計(2)	1,968,760	1,917,292	51,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△179,730	△785,822	606,092	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	260	253	7
	サービス活動外収益計(4)	260	253	7
	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)	260	253	7	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△179,470	△785,569	606,099	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△179,470	△785,569	606,099	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,131,698	37,917,267	△785,569
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,952,228	37,131,698	△179,470
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,952,228	37,131,698	△179,470	

サービス拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	26,218,476	25,605,405	613,071	流動負債	0	105	△105
現金預金	26,066,006	25,490,565	575,441	職員預り金	0	105	△105
事業未収金	152,470	114,840	37,630				
固定資産	58,016,643	60,800,866	△2,784,223	負債の部合計	0	105	△105
基本財産	58,016,633	60,800,856	△2,784,223	純資産の部			
土地	2,177,984	2,177,984	0	基本金	7,481,844	7,481,844	0
建物	55,838,649	58,622,872	△2,784,223	第一号基本金	7,481,844	7,481,844	0
その他の固定資産	10	10	0	国庫補助金等特別積立金	39,801,047	41,792,624	△1,991,577
器具及び備品	10	10	0	次期繰越活動増減差額	36,952,228	37,131,698	△179,470
				(うち当期活動増減差額)	△179,470	△785,569	606,099
				純資産の部合計	84,235,119	86,406,166	△2,171,047
資産の部合計	84,235,119	86,406,271	△2,171,152	負債及び純資産の部合計	84,235,119	86,406,271	△2,171,152

## 計算書類に対する注記(デイサービス拠点区分)

### 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  
・建物、器具及び備品、車両運搬具  
平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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) デイサービス拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉑))は省略  
(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))は省略

### 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
基本財産				
土地	2,177,984			2,177,984
建物	58,622,872		2,784,223	55,838,649
合計	60,800,856		2,784,223	58,016,633

### 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

・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
器具及び備品	2,440,515	2,440,505	10
合計	2,440,515	2,440,505	10

## 計算書類に対する注記(デイサービス拠点区分)

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	152,470		152,470
合計	152,470		152,470

### 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

・該当なし。

### 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

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

法人名 社会福祉法人 康済会  
拠点区分 デイサービス

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		
基本財産(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地	2,177,984	0	0	0	0	0	0	0	2,177,984	0	0	0	2,177,984	0	
建物	58,622,872	0	0	0	2,784,223	0	0	0	55,838,649	0	63,254,021	0	119,092,670	0	
基本財産合計	60,800,856	0	0	0	2,784,223	0	0	0	58,016,633	0	63,254,021	0	121,270,654	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0	2,440,505	0	2,440,515	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	796,814	0	796,814	0	
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
施設整備等積立資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0	3,237,319	0	3,237,329	0	
その他の固定資産計	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0	3,237,319	0	3,237,329	0	
基本財産及びその他の固定資産計	60,800,866	0	0	0	2,784,223	0	0	0	58,016,643	0	66,491,340	0	124,507,983	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	60,800,866	0	0	0	2,784,223	0	0	0	58,016,643	0					

(単位:円)

通所介護拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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	36,262,000	36,260,918	1,082		
	居宅介護料収入	36,261,000	36,260,088	912		
	(介護報酬収入)	30,874,000	30,873,932	68		
	(利用者負担金収入)	5,387,000	5,386,156	844		
	その他の事業収入	1,000	830	170		
	受取利息配当金収入	1,000	318	682		
	事業活動収入計(1)	36,263,000	36,261,236	1,764		
	事業活動による支出	人件費支出	24,742,000	24,730,530	11,470	
		職員給料支出	15,868,000	15,867,500	500	
		職員賞与支出	5,054,000	5,043,965	10,035	
		非常勤職員給与支出	343,000	342,717	283	
		法定福利費支出	3,477,000	3,476,348	652	
		事業費支出	3,500,000	3,446,075	53,925	
		給食費支出	1,821,000	1,820,072	928	
		介護用品費支出	98,000	97,457	543	
		保健衛生費支出	3,000	2,999	1	
		教養娯楽費支出	206,000	205,141	859	
		日用品費支出	8,000	7,244	756	
		燃料費支出	686,000	685,528	472	
保険料支出		50,000	0	50,000		
賃借料支出		628,000	627,634	366		
事務費支出		2,582,000	2,549,023	32,977		
福利厚生費支出		142,000	141,828	172		
旅費交通費支出		58,000	57,500	500		
研修研究費支出		52,000	51,500	500		
事務消耗品費支出		340,000	339,181	819		
印刷製本費支出		19,000	18,590	410		
燃料費支出		86,000	69,600	16,400		
修繕費支出		1,183,000	1,182,559	441		
通信運搬費支出		20,000	19,360	640		
広報費支出		17,000	16,200	800		
業務委託費支出		38,000	37,400	600		
手数料支出		81,000	80,840	160		
保険料支出		207,000	206,893	107		
賃借料支出		238,000	237,428	572		
保守料支出		76,000	75,600	400		
雑支出		25,000	14,544	10,456		
事業活動支出計(2)		30,824,000	30,725,628	98,372		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,439,000	5,535,608	△96,608		
施設整備等による収入		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	積立資産支出	379,000	378,351	649		
	退職給付引当資産支出	379,000	378,351	649		
	その他の活動支出計(8)	379,000	378,351	649		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△379,000	△378,351	△649			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,060,000	5,157,257	△97,257			
前期末支払資金残高(12)	0	34,511,345	△34,511,345			
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,060,000	39,668,602	△34,608,602			

通所介護拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2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	取				
	益				
	サービス活動				
		介護保険事業収益	36,260,918	31,044,469	5,216,449
		居宅介護料収益	36,260,088	31,043,629	5,216,459
		(介護報酬収益)	30,873,932	26,520,913	4,353,019
		(利用者負担金収益)	5,386,156	4,522,716	863,440
		その他の事業収益	830	840	△10
		サービス活動収益計(1)	36,260,918	31,044,469	5,216,449
	費用				
	減				
	の				
	部				
		人件費	25,108,881	23,689,975	1,418,906
		職員給料	15,867,500	12,896,258	2,971,242
		職員賞与	5,043,965	4,367,150	676,815
		非常勤職員給与	342,717	2,525,316	△2,182,599
	退職給付費用	378,351	815,158	△436,807	
	法定福利費	3,476,348	3,086,093	390,255	
	事業費	3,446,075	3,376,751	69,324	
	給食費	1,820,072	1,485,228	334,844	
	介護用品費	97,457	304,308	△206,851	
	保健衛生費	2,999	4,400	△1,401	
	教養娯楽費	205,141	218,404	△13,263	
	日用品費	7,244	28,964	△21,720	
	燃料費	685,528	667,053	18,475	
	消耗器具備品費	0	42,000	△42,000	
	賃借料	627,634	626,394	1,240	
	事務費	2,549,023	1,937,559	611,464	
	福利厚生費	141,828	124,050	17,778	
	旅費交通費	57,500	27,300	30,200	
	研修研究費	51,500	25,580	25,920	
	事務消耗品費	339,181	198,405	140,776	
	印刷製本費	18,590	0	18,590	
	燃料費	69,600	66,914	2,686	
	修繕費	1,182,559	1,188,000	△5,441	
	通信運搬費	19,360	20,082	△722	
	広報費	16,200	0	16,200	
	業務委託費	37,400	0	37,400	
	手数料	80,840	72,130	8,710	
	保険料	206,893	0	206,893	
	賃借料	237,428	198,898	38,530	
	保守料	75,600	0	75,600	
	雑費	14,544	16,200	△1,656	
	減価償却費	659,450	807,319	△147,869	
	サービス活動費用計(2)	31,763,429	29,811,604	1,951,825	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,497,489	1,232,865	3,264,624	
サービス活動外増減の部	取				
	益				
	サービス活動外増				
		受取利息配当金収益	318	286	32
	サービス活動外収益計(4)	318	286	32	
費用					
減					
の					
部					
	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)	318	286	32	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,497,807	1,233,151	3,264,656	
特別増減の部	取				
	益				
	特別増				
	特別収益計(8)	0	0	0	
費用					
減					
の					
部					
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,497,807	1,233,151	3,264,656	
繰越活動増減の部	取				
	益				
	繰越				
		前期繰越活動増減差額(12)	36,106,946	34,873,795	1,233,151
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,604,753	36,106,946	4,497,807
活動差額の部	取				
	益				
	活動				
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
増					
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
減					
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	施設整備等積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,604,753	36,106,946	4,497,807	

通所介護拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	39,947,344	35,229,294	4,718,050	流動負債	278,742	717,949	△439,207
現金預金	34,174,835	30,357,624	3,817,211	事業未払金	278,742	862,862	△584,120
事業未収金	5,772,509	4,871,670	900,839	職員預り金	0	△144,913	144,913
固定資産	3,924,159	4,205,258	△281,099	固定負債	2,988,008	2,609,657	378,351
その他の固定資産	3,924,159	4,205,258	△281,099	退職給付引当金	2,988,008	2,609,657	378,351
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	3,266,750	3,327,606	△60,856
器具及び備品	936,150	1,595,600	△659,450	純資産の部			
退職給付引当資産	2,988,008	2,609,657	378,351	次期繰越活動増減差額	40,604,753	36,106,946	4,497,807
				（うち当期活動増減差額）	4,497,807	1,233,151	3,264,656
				純資産の部合計	40,604,753	36,106,946	4,497,807
資産の部合計	43,871,503	39,434,552	4,436,951	負債及び純資産の部合計	43,871,503	39,434,552	4,436,951

## 計算書類に対する注記(通所介護拠点区分)

### 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
  - ・器具及び備品、車両運搬具  
平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会共済事業の事業主負担掛金累計額を退職給付引当金に計上。
  - ・賞与引当金－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

当法人で採用する退職給付金制度は下記のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ・岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業による退職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) 通所介護拠点計算書類(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(会計基準別紙3(⑪))は省略。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし。

### 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

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
車両運搬具	4,377,900	4,377,899	1
器具及び備品	6,188,990	5,252,840	936,150
合計	10,566,890	9,630,739	936,151

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	5,772,509		5,772,509
合計	5,772,509		5,772,509

### 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

- ・該当なし。

## 計算書類に対する注記(通所介護拠点区分)

### 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

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

法人名 社会福祉法人 康済会  
拠点区分 通所介護センター

(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	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(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,377,899	4,377,900	0	
器具及び備品	1,595,600	0	0	0	659,450	0	0	0	0	936,150	0	5,252,840	6,188,990	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	987,000	987,000	0	
退職給付引当資産	2,609,657	0	378,351	0	0	0	0	0	0	2,988,008	0	0	2,988,008	0	
施設整備等積立資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,205,258	0	378,351	0	659,450	0	0	0	0	3,924,159	0	10,617,739	14,541,898	0	
その他の固定資産計	4,205,258	0	378,351	0	659,450	0	0	0	0	3,924,159	0	10,617,739	14,541,898	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,205,258	0	378,351	0	659,450	0	0	0	0	3,924,159	0	10,617,739	14,541,898	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0			0						
差 引	4,205,258	0	378,351	0	659,450	0	0	0	0	3,924,159	0				

法人名	社会福祉法人 康済会
拠点区分	通所介護

## 引当金明細書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位:円) 1頁

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		
01207 退職給付引当金	2,609,657	378,351	0	0	2,988,008	
計	2,609,657	378,351	0	0	2,988,008	



相談支援拠点区分 資金収支計算書  
 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
		障害福祉サービス等事業収入	815,000	814,960	40	
		自立支援給付費収入	815,000	814,960	40	
		受取利息配当金収入	1,000	9	991	
		事業活動収入計(1)	816,000	814,969	1,031	
		支出				
		人件費支出	4,800,000	4,798,934	1,066	
		非常勤職員給与支出	4,334,000	4,333,046	954	
		法定福利費支出	466,000	465,888	112	
		事務費支出	20,000	13,760	6,240	
	旅費交通費支出	10,000	9,300	700		
	手数料支出	10,000	4,460	5,540		
	事業活動支出計(2)	4,820,000	4,812,694	7,306		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,004,000	△3,997,725	△6,275		
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					
		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	収入					
		拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	
		法人本部拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	4,500,000	4,500,000	0	
	支出					
	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)	4,500,000	4,500,000	0		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	496,000	502,275	△6,275		
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	496,000	502,275	△6,275		

相談支援拠点区分 事業活動計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2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 障害福祉サービス等事業収益	814,960	0	814,960
	収益 自立支援給付費収益	814,960	0	814,960
	サービス活動収益計(1)	814,960	0	814,960
	費用 人件費	4,798,934	0	4,798,934
	費用 非常勤職員給与	4,333,046	0	4,333,046
	費用 法定福利費	465,888	0	465,888
	費用 事務費	13,760	0	13,760
	費用 旅費交通費	9,300	0	9,300
	費用 手数料	4,460	0	4,460
	サービス活動費用計(2)	4,812,694	0	4,812,694
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,997,734	0	△3,997,734	
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	9	0	9
	サービス活動外収益計(4)	9	0	9
	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)	9	0	9
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,997,725	0	△3,997,725	
特別増減の部	収益 拠点区分間繰入金収益	4,500,000	0	4,500,000
	収益 法人本部拠点区分間繰入金収益	4,500,000	0	4,500,000
	特別収益計(8)	4,500,000	0	4,500,000
	費用 特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,500,000	0	4,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	502,275	0	502,275	
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	502,275	0	502,275	
活動増減の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	施設整備等積立金積立額	0	0	0
その他の積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	502,275	0	502,275	

相談支援拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	502,275	0	502,275	負債の部合計	0	0	0
現金預金	302,425	0	302,425	純資産の部			
事業未収金	199,850	0	199,850	次期繰越活動増減差額	502,275	0	502,275
				(うち当期活動増減差額)	502,275	0	502,275
				純資産の部合計	502,275	0	502,275
資産の部合計	502,275	0	502,275	負債及び純資産の部合計	502,275	0	502,275

## 計算書類に対する注記(相談支援拠点区分)

### 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  
・退職給付引当金—該当なし。  
・賞与引当金 — 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) 相談支援拠点計算書類(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(会計基準別紙3(①))は省略。  
(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(②))は省略。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	13,583,480	13,583,472	8
器具及び備品	1,487,700	1,487,692	8
合計	15,071,180	15,071,164	16

### 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

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

- ・該当なし。

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	199,850		199,850
合計	199,850		199,850

### 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

- ・該当なし。

### 11. 重要な後発事象

## 計算書類に対する注記(相談支援拠点区分)

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。

## 訪問看護ステーション拠点区分 資金収支計算書

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	32,424,000	32,423,120	880	
	居宅介護料収入 （介護報酬収入）	32,424,000	32,423,120	880	
	医療事業収入	13,284,000	13,283,035	965	
	訪問看護療養費収入	12,078,000	12,077,035	965	
	その他の医療事業収入	1,206,000	1,206,000	0	
	受取利息配当金収入	4,000	3,702	298	
	その他の収入	40,000	40,000	0	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	事業活動収入計(1)	45,752,000	45,749,857	2,143	
	支出				
	人件費支出	33,911,000	33,908,272	2,728	
	職員給料支出	16,130,000	16,129,594	406	
	職員賞与支出	5,830,000	5,829,200	800	
非常勤職員給与支出	7,239,000	7,238,565	435		
派遣職員費支出	331,000	330,577	423		
退職給付支出	142,000	141,739	261		
法定福利費支出	4,239,000	4,238,597	403		
事業費支出	938,000	934,803	3,197		
介護用品費支出	61,000	60,128	872		
保健衛生費支出	160,000	159,443	557		
教養娯楽費支出	1,000	440	560		
燃料費支出	532,000	531,689	311		
賃借料支出	184,000	183,103	897		
事務費支出	9,830,000	9,820,800	9,200		
福利厚生費支出	115,000	114,873	127		
研修研究費支出	41,000	40,344	656		
事務消耗品費支出	1,453,000	1,452,678	322		
印刷製本費支出	296,000	295,519	481		
水道光熱費支出	276,000	275,543	457		
燃料費支出	63,000	62,987	13		
修繕費支出	701,000	700,353	647		
通信運搬費支出	426,000	425,525	475		
会議費支出	5,000	4,494	506		
広報費支出	53,000	52,457	543		
業務委託費支出	131,000	130,893	107		
手数料支出	100,000	99,200	800		
保険料支出	122,000	121,050	950		
賃借料支出	778,000	777,170	830		
土地・建物賃借料支出	5,024,000	5,023,200	800		
租税公課支出	58,000	57,600	400		
保守料支出	25,000	24,750	250		
諸会費支出	60,000	60,000	0		
雑支出	103,000	102,164	836		
事業活動支出計(2)	44,679,000	44,663,875	15,125		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,073,000	1,085,982	△12,982		
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				
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	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	487,000	486,144	856	
	退職給付引当資産支出	487,000	486,144	856	
その他の活動支出計(8)	487,000	486,144	856		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△487,000	△486,144	△856		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	586,000	599,838	△13,838		
前期末支払資金残高(12)	0	104,977,781	△104,977,781		
当期末支払資金残高(11)+(12)	586,000	105,577,619	△104,991,619		

訪問看護ステーション拠点区分 事業活動計算書  
 （自）平成31年4月1日 （至）令和2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	取					
	益					
		介護保険事業収益	32,423,120	44,197,271	△11,774,151	
		居宅介護料収益	32,423,120	44,197,271	△11,774,151	
		（介護報酬収益）	32,423,120	44,197,271	△11,774,151	
		医療事業収益	13,283,035	18,561,390	△5,278,355	
		訪問看護療養費収益	12,077,035	17,460,390	△5,383,355	
		その他の医療事業収益	1,206,000	1,101,000	105,000	
		サービス活動収益計(1)	45,706,155	62,758,661	△17,052,506	
	サービス活動増減の部	費				
用						
		人件費	34,398,736	38,676,006	△4,277,270	
		職員給料	16,129,594	19,679,557	△3,549,963	
		職員賞与	5,829,200	7,166,550	△1,337,350	
		非常勤職員給与	7,238,565	5,595,577	1,642,988	
		派遣職員費	330,577	0	330,577	
		退職給付費用	632,203	1,607,364	△975,161	
		法定福利費	4,238,597	4,626,958	△388,361	
		事業費	934,803	1,142,783	△207,980	
		介護用品費	60,128	66,581	△6,453	
		保健衛生費	159,443	199,951	△40,508	
		教養娯楽費	440	0	440	
		燃料費	531,689	166,377	365,312	
		賃借料	183,103	208,797	△25,694	
		車輛費	0	501,077	△501,077	
		事務費	9,820,800	10,749,673	△928,873	
		福利厚生費	114,873	123,552	△8,679	
		職員被服費	0	317,289	△317,289	
		研修研究費	40,344	39,264	1,080	
		事務消耗品費	1,452,678	1,193,808	258,870	
		印刷製本費	295,519	500,081	△204,562	
		水道光熱費	275,543	334,677	△59,134	
		燃料費	62,987	590,995	△528,009	
		修繕費	700,353	718,355	△18,003	
		通信運搬費	425,525	486,135	△60,611	
		会議費	4,494	5,606	△1,112	
		広報費	52,457	3,600	48,857	
		業務委託費	130,893	244,612	△113,719	
		手数料	99,200	104,702	△5,502	
		保険料	121,050	15,380	105,670	
		賃借料	777,170	833,667	△56,497	
		土地・建物賃借料	5,023,200	5,023,200	0	
		租税公課	57,600	0	57,600	
		保守料	24,750	24,300	450	
		諸会費	50,000	61,500	△11,500	
		雑費	102,164	128,947	△26,783	
		その他の費用	△4,320	0	△4,320	
		サービス活動費用計(2)	45,150,019	50,568,462	△5,418,443	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	556,136	12,190,199	△11,634,063	
サービス活動増減の部		取				
		益				
			受取利息配当金収益	3,702	3,584	118
			その他のサービス活動外収益	40,000	16,000	24,000
			受入研修費収益	40,000	16,000	24,000
		サービス活動外収益計(4)	43,702	19,584	24,118	
サービス活動増減の部		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)	43,702	19,584	24,118	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	599,838	12,209,783	△11,609,945		
特別増減の部	取					
	益					
		特別収益計(8)	0	0	0	
	増					
	減					
	事業区分間繰入金費用	0	1,500,000	△1,500,000		
	社会福祉事業区分間繰入金費用	0	1,500,000	△1,500,000		
	特別費用計(9)	0	1,500,000	△1,500,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,500,000	1,500,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	599,838	10,709,783	△10,109,945		
繰越活動増減の部	増					
	減					
		前期繰越活動増減差額(12)	104,977,797	94,268,014	10,709,783	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,577,635	104,977,797	599,838		
繰越活動増減の部	増					
	減					
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
		施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
繰越活動増減の部	増					
	減					
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	施設整備等積立金積立額	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	105,577,635	104,977,797	599,838		

## 訪問看護ステーション拠点区分 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	107,047,426	109,754,490	△2,707,064	流動負債	1,469,807	4,776,709	△3,306,902
現金預金	98,558,349	98,656,519	△98,170	事業未払金	414,800	2,150,512	△1,735,712
事業未収金	8,489,077	11,097,971	△2,608,894	未払金	0	1,631,340	△1,631,340
固定資産	4,384,512	4,246,358	138,154	職員預り金	1,055,007	994,857	60,150
その他の固定資産	4,384,512	4,246,358	138,154	固定負債	4,384,496	4,246,342	138,154
車輦運搬具	8	8	0	退職給付引当金	4,384,496	4,246,342	138,154
器具及び備品	8	8	0	負債の部合計	5,854,303	9,023,051	△3,168,748
退職給付引当資産	4,384,496	4,246,342	138,154	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	105,577,635	104,977,797	599,838
				(うち当期活動増減差額)	599,838	10,709,783	△10,109,945
				純資産の部合計	105,577,635	104,977,797	599,838
資産の部合計	111,431,938	114,000,848	△2,568,910	負債及び純資産の部合計	111,431,938	114,000,848	△2,568,910



# 計算書類に対する注記(訪問看護ステーション拠点区分)

## 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  
・器具及び備品、車両運搬具  
平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会共済事業の事業主負担掛金累計額を退職給付引当金に計上。  
・賞与引当金　－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

当法人で採用する退職給付金制度は下記のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ・岩手県社会福祉協議会民間社会福祉事業職員共済事業による退職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) 訪問看護ステーション拠点計算書類(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(会計基準別紙3(㉠))は省略。  
(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉡))は省略。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし。

## 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

- ・該当なし。

## 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
車輛運搬具	13,583,480	13,583,472	8
器具及び備品	1,487,700	1,487,692	8
合計	15,071,180	15,071,164	16

## 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	8,489,077		8,489,077
合計	8,489,077		8,489,077

## 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

- ・該当なし。

## 計算書類に対する注記(訪問看護ステーション拠点区分)

### 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

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

法人名 社会福祉法人 康済会  
 拠点区分 訪問看護ステーション滝沢

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		
基本財産(有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0	1,583,472	0	1,583,480	0	
器具及び備品	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0	1,487,692	0	1,487,700	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470,400	0	470,400	0	
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	806,050	0	806,050	0	
退職給付引当資産	4,246,342	0	138,154	0	0	0	0	0	4,384,496	0	0	0	4,384,496	0	
施設整備等積立資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,246,358	0	138,154	0	0	0	0	0	4,384,512	0	4,347,614	0	8,732,126	0	
その他の固定資産計	4,246,358	0	138,154	0	0	0	0	0	4,384,512	0	4,347,614	0	8,732,126	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,246,358	0	138,154	0	0	0	0	0	4,384,512	0	4,347,614	0	8,732,126	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0				0	
差 引	4,246,358	0	138,154	0	0	0	0	0	4,384,512	0				0	

法人名	社会福祉法人 康済会
拠点区分	訪問看護ステーション

### 引当金明細書

(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日)

(単位：円) 1頁

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		
01207 退職給付引当金	4,246,342	490,464	0	0	4,736,806	
計	4,246,342	490,464	0	0	4,736,806	