

令和2年度
決算計算書

社会福祉法人慈敬会

目次

(法人決算報告書)

1. 資金収支計算書（第一号の第一様式）
2. 事業活動計算書（第二号の第一様式）
3. 貸借対照表（第三号の第一様式）
4. 財務諸表の注記（法人全体）

(事業区分報告書)

1. 事業区分資金収支内訳表（第一号の第三様式）
2. 事業区分事業活動内訳表（第二号の第三様式）
3. 事業区分貸借対照表内訳表（第三号の第三様式）

(こうしの杜拠点区分報告書)

1. 拠点区分資金収支計算書（第一号の第四様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第二号の第四様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第三号の第四様式）
4. 財務諸表の注記（拠点区分）

(たかばの杜拠点区分報告書)

1. 拠点区分資金収支計算書（第一号の第四様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第二号の第四様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第三号の第四様式）
4. 財務諸表の注記（拠点区分）

(付属帳票)

1. 拠点区分事業活動明細書
2. 拠点区分資金収支明細書
3. 財産目録
4. 残高証明書

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	306,837,000	302,699,985	4,137,015
		受取利息配当金収入	2,000	909	1,091
		その他の収入	3,860,000	3,148,265	711,735
		事業活動収入計 (1)	310,699,000	305,849,159	4,849,841
	支 出	人件費支出	211,763,000	198,362,328	13,400,672
		事業費支出	43,723,000	36,981,837	6,741,163
		事務費支出	22,827,000	16,566,074	6,260,926
		支払利息支出	3,803,000	3,802,362	638
		事業活動支出計 (2)	282,116,000	255,712,601	26,403,399
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		28,583,000	50,136,558	-21,553,558
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	5,080,000	3,548,000	1,532,000
		施設整備等収入計 (4)	5,080,000	3,548,000	1,532,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	23,172,000	23,172,000	
		固定資産取得支出	2,110,000	1,677,533	432,467
		施設整備等支出計 (5)	25,282,000	24,849,533	432,467
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-20,202,000	-21,301,533	1,099,533
その他の活動による収支	収 入	長期貸付金回収収入	250,000	247,915	2,085
		積立資産取崩収入	250,000		250,000
		その他の活動収入計 (7)	500,000	247,915	252,085
	支 出	積立資産支出	1,250,000	991,150	258,850
		その他の活動支出計 (8)	1,250,000	991,150	258,850
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-750,000	-743,235	-6,765
		予備費支出 (10)			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		7,631,000	28,091,790	-20,460,790	
前期末支払資金残高 (12)			94,007,583	110,177,391	-16,169,808
当期末支払資金残高 (11) + (12)			101,638,583	138,269,181	-36,630,598

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	306,837,000	302,699,985	4,137,015	
		受取利息配当金収入	2,000	909	1,091	
		その他の収入	3,860,000	3,148,265	711,735	
		事業活動収入計 (1)	310,699,000	305,849,159	4,849,841	
	支 出	人件費支出	211,763,000	198,362,328	13,400,672	
		事業費支出	43,723,000	36,981,837	6,741,163	
		事務費支出	22,827,000	16,566,074	6,260,926	
支払利息支出		3,803,000	3,802,362	638		
事業活動支出計 (2)		282,116,000	255,712,601	26,403,399		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		28,583,000	50,136,558	-21,553,558		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	5,080,000	3,548,000	1,532,000	
		施設整備等収入計 (4)	5,080,000	3,548,000	1,532,000	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	23,172,000	23,172,000		
		固定資産取得支出	2,110,000	1,677,533	432,467	
		施設整備等支出計 (5)		25,282,000	24,849,533	432,467
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-20,202,000	-21,301,533	1,099,533
その他の活動による収支	収 入	長期貸付金回収収入	250,000	247,915	2,085	
		積立資産取崩収入	250,000		250,000	
		その他の活動収入計 (7)	500,000	247,915	252,085	
	支 出	積立資産支出	1,250,000	991,150	258,850	
		その他の活動支出計 (8)		1,250,000	991,150	258,850
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-750,000	-743,235	-6,765
		予備費支出 (10)			—	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		7,631,000	28,091,790	-20,460,790		
前期末支払資金残高 (12)			94,007,583	110,177,391	-16,169,808	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			101,638,583	138,269,181	-36,630,598	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	0056 介護保険事業収益	302,699,985	292,344,980	10,355,005
		サービス活動収益計 (1)	302,699,985	292,344,980	10,355,005
	費用	0015 人件費	198,593,259	204,214,941	-5,621,682
		0016 事業費	37,754,019	36,404,743	1,349,276
		0017 事務費	16,550,293	21,418,518	-4,868,225
		0027 減価償却費	34,228,335	35,854,944	-1,626,609
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,537,129	-12,753,762	216,633
		サービス活動費用計 (2)	274,588,777	285,139,384	-10,550,607
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	28,111,208	7,205,596	20,905,612
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	909	780	129
		0098 その他のサービス活動外収益	3,148,265	3,769,432	-621,167
		サービス活動外収益計 (4)	3,149,174	3,770,212	-621,038
	費用	0033 支払利息	3,802,362	4,045,439	-243,077
		0038 その他のサービス活動外費用	1		1
		サービス活動外費用計 (5)	3,802,363	4,045,439	-243,076
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-653,189	-275,227	-377,962
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	27,458,019	6,930,369	20,527,650
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	3,548,000		3,548,000
		0103 固定資産受贈額		212,790	-212,790
		特別収益計 (8)	3,548,000	212,790	3,335,210
	費用	特別費用計 (9)			
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,548,000	212,790	3,335,210
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	31,006,019	7,143,159	23,862,860
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	40,872,538	33,729,379	7,143,159
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	71,878,557	40,872,538	31,006,019
		基本金取崩額 (14)			
		その他の積立金取崩額 (15)			
		その他の積立金積立額 (16)			
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	71,878,557	40,872,538	31,006,019

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	160,514,527	129,992,630	30,521,897
1111 現金預金	115,282,629	83,337,346	31,945,283
1131 事業未収金	43,791,493	45,348,408	-1,556,915
1132 未収金	118,504	50,227	68,277
1161 立替金	549,719	484,467	65,252
1163 前払費用	772,182	772,182	
0002 固定資産	511,577,823	544,416,216	-32,838,393
0003 基本財産	462,627,765	487,367,869	-24,740,104
1211 土地	39,996,008	39,996,008	
1212 建物	422,631,757	447,371,861	-24,740,104
0004 その他の固定資産	48,950,058	57,048,347	-8,098,289
1311 土地	14,101,920	14,101,920	
1312 建物	378,890		378,890
1313 構築物	11,849,340	13,351,694	-1,502,354
1315 車輦運搬具	6	525,871	-525,865
1316 器具及び備品	14,580,709	20,273,359	-5,692,650
1321 権利	56,160	168,480	-112,320
1322 ソフトウェア	202,142	558,542	-356,400
1325 長期貸付金	1,537,085	1,785,000	-247,915
1329 退職給付引当資産	4,096,653	3,364,146	732,507
1334 長期前払費用	1,968,743	2,740,925	-772,182
1342 引当金	28,410	28,410	
1343 敷金	150,000	150,000	
資産の部合計	672,092,350	674,408,846	-2,316,496
純 資 産 の 部			
0009 基本金	28,000,000	28,000,000	
3111 基本金	28,000,000	28,000,000	
0010 国庫補助金等特別積立金	168,154,794	180,691,923	-12,537,129
3211 国庫補助金等特別積立金	168,154,794	180,691,923	-12,537,129
0012 次期繰越活動増減差額	71,878,557	40,872,538	31,006,019
3311 次期繰越活動増減差額	71,878,557	40,872,538	31,006,019
3312 (うち当期活動増減差額)	31,006,019	7,143,159	23,862,860
純資産の部合計			
負債及び純資産の部合計	268,033,351	249,564,461	18,468,890
	672,092,350	674,408,846	-2,316,496

計算書類に対する注記(法人全体)

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

対象資産なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4を計上している。

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

熊本県社会福祉協議会退職金共済制度に加入

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(第一号第一様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているので作成していない。

(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) 公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているので作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 地域密着特養こうしの杜拠点(社会福祉事業)

ア. 地域密着型特養 ヒューマン・ケア こうしの杜

イ. 通所介護 ヒューマン・ケア こうしの杜

ウ. 本部

エ. 居宅介護 ヒューマン・ケア

オ. 収益事業

2. 地域密着特養こうしの杜拠点(社会福祉事業)

ア. 地域密着型特養 ヒューマン・ケア たかばの杜

イ. 短期入所 ヒューマン・ケア たかばの杜

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
土地	39,996,008	0	0	39,996,008
建物	447,371,861	0	24,740,104	422,631,757
合 計	487,367,869	0	24,740,104	462,627,765

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	19,080,008円	建物（基本財産）	171,195,956円
土地（基本財産）	20,916,000円	建物（基本財産）	251,435,801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。

設備資金借入金	独）福祉医療機構	71,520,000円、肥後銀行	59,190,000円
設備資金借入金	独）福祉医療機構	166,542,000円、肥後銀行	72,945,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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

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
土地	39,996,008	0	39,996,008
土地（固）	14,101,920	0	14,101,920
建物	567,413,184	144,781,427	422,631,757
建物（固）	406,098	27,208	378,890
構築物	22,984,856	11,135,516	11,849,340
車両運搬具	10,126,150	10,126,143	7
器具備品	67,862,358	53,281,649	14,580,709
ソフトウェア	2,327,685	2,125,543	202,142
権利金	1,308,537	0	1,308,537
小 計	726,526,796	221,477,486	505,049,310
合 計	726,526,796	221,477,486	505,049,310

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	43,791,493	0	43,791,493
立替金	549,719	0	549,719
合 計	44,341,212	0	44,341,212

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 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。

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

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会					合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	取入	特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	特別養護老人ホーム たかばの杜			
		149,687,866	13,261,964	6,436,263		133,313,903	302,699,085		302,699,085
	0200 受取利息配当金収入	236				674	609		909
	0201 その他の収入	269,328	500			2,875,437	3,148,265		3,148,265
	事業活動収入計(1)	149,957,428	13,262,464	6,436,263		136,193,014	306,849,159		306,849,159
	0129 人件費支出	109,551,616	8,338,404	3,529,560		76,842,858	198,362,328		198,362,328
	0130 経費支出	22,470,261	65,194	18,000		14,428,382	36,981,837		36,981,837
	0131 事務費支出	10,577,975	10,404	50,009		5,627,685	16,566,074		16,566,074
	0137 支払利息支出	1,871,423				1,830,939	3,802,362		3,802,362
	事業活動支出計(2)	144,871,176	8,414,002	3,597,569		98,820,894	255,712,601		255,712,601
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,086,252	4,848,462	2,838,694		37,363,150	50,136,558		50,136,558
施設整備等による収支	取入	0204 施設整備等補助金収入				1,080,000	3,548,000		3,548,000
		施設整備等収入計(4)				1,080,000	3,548,000		3,548,000
	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000				12,572,000	23,172,000		23,172,000
	0144 固定資産取得支出	1,230,603				446,930	1,677,533		1,677,533
	施設整備等支出計(5)	11,730,603				13,118,930	24,849,533		24,849,533
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,652,603				-12,038,930	-21,301,533		-21,301,533
その他の活動による収支	取入	0212 長期貸付金回収収入					247,915		247,915
		その他の活動収入計(7)					247,915		247,915
	支出	0152 積立資産支出	891,390			99,760	991,150		991,150
	その他の活動支出計(8)	891,390				99,760	991,150		991,150
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-891,390				-99,760	-743,235		-743,235
	当別資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-5,067,741	4,848,462	2,838,694		25,224,460	28,091,790		25,091,790
前期未支払資金残高(11)		80,621,002	9,517,330	2,846,555		19,004,408	110,177,391		110,177,391
当期末支払資金残高(10)+(11)		75,553,261	14,365,792	5,685,349		44,228,868	138,269,181		138,269,181

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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目		国庫補助金等特別積立金取崩額	通所介護事業	居宅介護支援事業	本部	短期入所介護	公益事業	諸 口	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	149,687,865	13,261,964	6,438,263		133,313,903		302,699,985		302,699,985	
		サービス活動収益計(1)	149,687,865	13,261,964	6,438,263		133,313,903		302,699,985		302,699,985	
	費用	0015 人件費	110,662,906	7,868,404	3,553,550		76,518,399		198,593,259		198,593,259	
		0016 事業費	22,929,703	65,194	18,000		14,741,122		37,764,019		37,764,019	
		0017 事務費	10,877,976	10,404	50,009		5,611,904		16,550,293		16,550,293	
		0027 減価償却費	13,806,754	162,290	77,760		20,181,531		34,228,335		34,228,335	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,870,470				-6,666,659		-12,537,129		-12,537,129	
		サービス活動費用計(2)	152,406,859	8,096,292	3,699,319		110,386,297		274,688,777		274,688,777	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,719,004	5,165,672	2,736,934		22,927,606		28,111,208		28,111,208	
	特別増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益		235		674		909		909	
		0098 その他のサービス活動外収益		269,328	500		2,878,437		3,148,265		3,148,265	
		サービス活動外収益計(4)		269,563	500		2,879,111		3,149,174		3,149,174	
		費用	0033 支払利息	1,871,423			1,930,939		3,802,362		3,802,362	
		0038 その他のサービス活動外費用		1					1		1	
		サービス活動外費用計(5)	1,871,424				1,930,939		3,802,363		3,802,363	
		サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-1,601,861	500			948,172		-653,189		-653,189	
繰越活動増減差額の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,320,865	5,166,172	2,736,934		23,875,778		27,458,019		27,458,019	
	収益	0100 施設整備等補助金収益	2,468,000				1,080,000		3,548,000		3,548,000	
		特別収益計(8)	2,468,000				1,080,000		3,548,000		3,548,000	
	費用	特別費用計(9)										
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,468,000				1,080,000		3,548,000		3,548,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-1,852,865	5,166,172	2,736,934		24,955,778		31,006,019		31,006,019	
	前期繰越活動増減差額(12)		56,569,607	125,933	1,002,908		-24,368,122	-2,457,248	-540	40,872,538		40,872,538
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,716,742	5,292,105	3,739,842		587,656	-2,457,248	-540	71,878,557		71,878,557
	基本金取崩額(14)											
	その他の積立金取崩額(15)											
その他の積立金積立額(16)												
当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		54,716,742	5,292,105	3,739,842		587,656	-2,457,248	-540	71,878,557		71,878,557	

事業区分貸借対照表内訳表
令和 3年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
（単位：円）

勘定科目	総勘定科目別	通所介護事業	居宅介護支援事業	本部	総勘定科目別	短期入所介護	公益事業	諸口	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	110708779	-1238141	-266500		102637626		-346791		211204973	-46825569	164379404
1111 現金預金	34843167	-674749	-266500		82017502		-346791		115282629		115282629
1131 事業未収金	24112882	-563392			20242003				43791493		43791493
1132 未収金	118504								118504		118504
1161 立替金	484338				65881				549719		549719
1163 前払費用	459742				312740				772482		772482
1177 拠点区分間貸付金	50690446								50690446	-46825569	3864877
0002 固定資産	220035027	-482086	-155520		290643817		1537085		511577823		511577823
0003 基本財産	190275964				272351801				462827765		462827765
1211 土地	19080008				20916000				39996008		39996008
1212 建物	171195956				251435801				422631757		422631757
0004 その他の固定資産	29759063	-482086	-155520		18291516		1537085		48950058		48950058
1311 土地	14101920								14101920		14101920
1312 建物	378890								378890		378890
1313 構築物	7333747				4015593				11849340		11849340
1315 車両運搬具	157510	-157506			2				6		6
1318 器具及び備品	2548344	-324580			12356445				14580709		14580709
1321 権利					56160				56160		56160
1322 ソフトウェア	207722		-155520		149940				202142		202142
1325 長期貸付金							1537085		1537085		1537085
1329 退職給付引当資産	3315128				781525				4096653		4096653
1334 長期前払費用	1186892				781851				1968743		1968743
1342 貸付金預託金	28410								28410		28410
1343 敷金					150000				150000		150000
資産の部合計	330743806	-1720227	-412020		393280943		890294		722782796	-46825569	675957227
0006 流動負債	21898298	5258452	2073820		74997222				103827792	-46825569	56802223
2112 事業未払金	5097543	4938452	1873820		8008503				19918418		19918418
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10500000				12672000				23172000		23172000
2133 職員預り金	1150755				376173				1826928		1826928
2144 拠点区分間借入金					50690446				50690446	-46825569	3864877
2151 仮受金	350000				150000				500000		500000
2152 賞与引当金	4300000	320000	200000		2700000				7520000		7520000
0007 固定負債	123525128				227596525				351121853		351121853
2311 設備資金借入金	120210000				226815000				347025000		347025000
2321 退職給付引当金	3315128				781525				4096653		4096653
負債の部合計	144923426	5258452	2073820		302493747				454749445	-46825569	407923876
0009 基本金	28000000								28000000		28000000
3111 基本金	28000000								28000000		28000000
0010 国庫補助金等特別積立金	75498006				92656788				168154794		168154794
3211 国庫補助金等特別積立金	75498006				92656788				168154794		168154794
0012 次期繰越活動増減差額	64716742	5292105	3739542		587656	-2457248	-540		71878557		71878557
3311 次期繰越活動増減差額	64716742	5292105	3739542		587656	-2457248	-540		71878557		71878557
3312 （うち当期活動増減差額）	-1852865	5166172	2736934		24955778				31006019		31006019
純資産の部合計	168214748	5292105	3739542		93244444	-2457248	-540		268033351		268033351
負債及び純資産の部合計	313138174	10550557	5813562		395738191	-2457248	-540		722782796	-46825569	675957227

こうしの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動収入	介護保険事業収入	173,205,000	169,386,082	3,818,918
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	13,175,000	11,861,916	1,313,084
	介護報酬収入	13,175,000	11,861,916	1,313,084
	居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	1,441,000	1,302,331	138,669
	介護負担金収入 (一般)	1,441,000	1,302,331	138,669
	地域密着型介護料収入 (介護報酬収入)	103,218,000	101,665,372	1,552,628
	介護報酬収入	103,218,000	101,665,372	1,552,628
	地域密着型介護料収入 (利用者負担金収)	11,968,000	11,924,336	43,664
	介護負担金収入 (一般)	11,968,000	11,924,336	43,664
	居宅介護支援介護料収入	5,190,000	5,105,820	84,180
	居宅介護支援介護料収入	5,190,000	5,105,820	84,180
	利用者等利用料収入	37,813,000	37,160,358	652,642
	居宅介護サービス利用料収入	50,000	41,070	8,930
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,022,000	2,007,230	14,770
	食費収入 (公費)	6,593,000	6,515,304	77,696
	食費収入 (一般)	8,436,000	8,322,112	113,888
	居住費収入 (公費)	6,904,000	6,866,306	37,694
	居住費収入 (一般)	13,808,000	13,408,336	399,664
	その他の事業収入	650,000	606,080	43,920
	受託事業収入	650,000	606,080	43,920
	(保険等査定減)	250,000	240,131	9,869
	受取利息配当金収入	1,000	235	765
	受取利息配当金収入	1,000	235	765
	その他の収入	400,000	269,828	130,172
	利用者等外給食費収入	300,000	229,400	70,600
	雑収入	100,000	40,428	59,572
	事業活動収入計 (1)	173,606,000	169,656,145	3,949,855
事業活動支出	人件費支出	126,970,000	121,519,470	5,450,530
	職員給料支出	92,500,000	91,287,199	1,212,801
	職員賞与支出	15,750,000	15,740,450	9,550
	法定福利費支出	18,720,000	14,491,821	4,228,179
	事業費支出	24,910,000	22,553,455	2,356,545
	給食費支出	9,300,000	9,206,810	93,190
	介護用品費支出	4,300,000	3,791,744	508,256
	医薬品費支出	20,000	8,712	11,288
	保健衛生費支出	1,050,000	1,040,416	9,584
	医療費支出	10,000		10,000
	教養娯楽費支出	270,000	221,443	48,557
	日用品費支出	720,000	715,503	4,497
	水道光熱費支出	5,200,000	4,534,626	665,374
	消耗器具備品費支出	2,300,000	1,649,978	650,022
	賃借料支出	190,000	90,090	99,910
	葬祭費支出	200,000	152,000	48,000
	車輛費支出	1,050,000	876,195	173,805
	雑支出	300,000	265,938	34,062
	事務費支出	14,946,000	10,938,389	4,007,611
	福利厚生費支出	1,300,000	1,176,767	123,233
	職員被服費支出	220,000	58,047	161,953
	旅費交通費支出	100,000	9,250	90,750
	研修研究費支出	200,000	109,500	90,500
	事務消耗品費支出	800,000	658,567	141,433

こうしの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
支 出		印刷製本費支出	100,000	53,350	46,650
		修繕費支出	1,000,000	369,613	630,387
		通信運搬費支出	510,000	502,709	7,291
		会議費支出	30,000	690	29,310
		広報費支出	500,000	333,080	166,920
		業務委託費支出	6,000,000	5,142,803	857,197
		手数料支出	910,000	366,982	543,018
		保険料支出	612,000	161,526	450,474
		土地・建物賃借料支出	528,000	528,000	
		租税公課支出	20,000	10,200	9,800
		保守料支出	800,000	785,400	14,600
		渉外費支出	150,000	77,005	72,995
		諸会費支出	650,000	594,900	55,100
		雑支出	516,000		516,000
		支払利息支出	1,872,000	1,871,423	577
		支払利息支出	1,872,000	1,871,423	577
		事業活動支出計 (2)	168,698,000	156,882,737	11,815,263
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)			4,908,000	12,773,408	-7,865,408
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	2,500,000	2,468,000	32,000
		施設整備等補助金収入	2,500,000	2,468,000	32,000
		施設整備等収入計 (4)	2,500,000	2,468,000	32,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	
		設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	
		固定資産取得支出	1,610,000	1,230,603	379,397
		建物取得支出	410,000	406,098	3,902
		器具及び備品取得支出	1,000,000	629,365	370,635
		その他の取得支出	200,000	195,140	4,860
		施設整備等支出計 (5)	12,110,000	11,730,603	379,397
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-9,610,000	-9,262,603	-347,397
その他の活動による収支	収 入	長期貸付金回収収入	250,000	247,915	2,085
		長期貸付金回収収入	250,000	247,915	2,085
		積立資産取崩収入	250,000		250,000
		退職給付引当資産取崩収入	250,000		250,000
		その他の活動収入計 (7)	500,000	247,915	252,085
	支 出	積立資産支出	1,000,000	891,390	108,610
		退職給付引当資産支出	1,000,000	891,390	108,610
		その他の活動支出計 (8)	1,000,000	891,390	108,610
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-500,000	-643,475	143,475
		予備費支出 (10)			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-5,202,000	2,867,330	-8,069,330
前期末支払資金残高 (12)			84,233,526	92,289,447	-8,055,921
当期末支払資金残高 (11)+(12)			79,031,526	95,156,777	-16,125,251

こうしの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サ ー ビ ス 活 動 の	収	0056 介護保険事業収益	169,386,082	164,414,878	4,971,204
		0058 居宅介護料収益 (介護報酬収益)	11,861,916	12,514,672	-652,756
		5121 介護報酬収益	11,861,916	12,514,672	-652,756
		0059 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	1,302,331	1,370,208	-67,877
		5132 介護負担金収益 (一般)	1,302,331	1,370,208	-67,877
		0060 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	101,665,372	98,804,419	2,860,953
		5141 介護報酬収益	101,665,372	98,804,419	2,860,953
		0061 地域密着型介護料収益 (利用者負担金収)	11,924,336	10,923,808	1,000,528
		5152 介護負担金収益 (一般)	11,924,336	10,923,808	1,000,528
		0062 居宅介護支援介護料収益	5,105,820	4,539,850	565,970
		5161 居宅介護支援介護料収益	5,105,820	4,539,850	565,970
		0063 利用者等利用料収益	37,160,358	35,927,841	1,232,517
		5172 居宅介護サービス利用料収益	41,070	22,917	18,153
		5173 地域密着型介護サービス利用料収益	2,007,230	1,930,814	76,416
		5174 食費収益 (公費)	6,515,304	6,381,194	134,110
		5175 食費収益 (一般)	8,322,112	8,036,674	285,438
		5176 居住費収益 (公費)	6,866,306	6,520,142	346,164
		5177 居住費収益 (一般)	13,408,336	13,036,100	372,236
		0064 その他の事業収益	606,080	334,080	272,000
		5183 受託事業収益	606,080	334,080	272,000
		5191 (保険等査定減)	240,131		240,131
	サービス活動収益計 (1)	169,386,082	164,414,878	4,971,204	
ス タ フ 費 用 の	費	0015 人件費	122,074,860	122,035,824	39,036
		4112 職員給料	91,287,199	85,955,608	5,331,591
		4113 職員賞与	10,584,450	9,612,770	971,680
		4114 賞与引当金繰入	4,820,000	5,156,000	-336,000
		4117 退職給付費用	891,390	739,985	151,405
		4118 法定福利費	14,491,821	20,571,461	-6,079,640
		0016 事業費	23,012,897	20,271,302	2,741,595
		4211 給食費	9,206,810	8,247,142	959,668
		4212 介護用品費	3,791,744	2,851,589	940,155
		4213 医薬品費	8,712	98,222	-89,510
		4215 保健衛生費	1,040,416	671,404	369,012
		4216 医療費		4,880	-4,880
		4218 教養娯楽費	221,443	172,762	48,681
		4219 日用品費	715,503	262,442	453,061
		4223 水道光熱費	4,534,626	5,340,170	-805,544
		4225 消耗器具備品費	1,649,978	717,322	932,656
		4226 保険料	459,442	349,057	110,385
		4227 賃借料	90,090	228,265	-138,175
		4231 葬祭費	152,000	91,300	60,700
		4232 車輛費	876,195	1,005,992	-129,797
		4234 雑費	265,938	230,755	35,183
	0017 事務費	10,938,389	14,850,095	-3,911,706	
	4311 福利厚生費	1,176,767	1,100,388	76,379	
	4312 職員被服費	58,047	202,458	-144,411	
	4313 旅費交通費	9,250	198,350	-189,100	
	4314 研修研究費	109,500	77,777	31,723	
	4315 事務消耗品費	658,567	801,795	-143,228	
	4316 印刷製本費	53,350		53,350	
	4319 修繕費	369,613	1,271,816	-902,203	
	4321 通信運搬費	502,709	536,020	-33,311	

こうしの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
部	用	4322 会議費	690	15,114	-14,424
		4323 広報費	333,080	2,474,300	-2,141,220
		4324 業務委託費	5,142,803	4,777,263	365,540
		4325 手数料	366,982	941,946	-574,964
		4326 保険料	161,526	207,410	-45,884
		4328 土地・建物賃借料	528,000	528,000	
		4329 租税公課	10,200	18,800	-8,600
		4331 保守料	785,400	837,310	-51,910
		4332 渉外費	77,005	146,164	-69,159
		4333 諸会費	594,900	126,600	468,300
		4335 雑費		588,584	-588,584
		0027 減価償却費	14,046,804	15,653,204	-1,606,400
		4451 減価償却費	14,046,804	15,653,204	-1,606,400
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,870,470	-6,095,829	225,359
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,870,470	-6,095,829	225,359
		サービス活動費用計 (2)	164,202,480	166,714,596	-2,512,116
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		5,183,602	-2,299,718
サービス活動外増減の部	収 益	0093 受取利息配当金収益	235	307	-72
		5821 受取利息配当金収益	235	307	-72
		0098 その他のサービス活動外収益	269,828	382,932	-113,104
		5872 利用者等外給食収益	229,400	287,500	-58,100
		5874 雑収益	40,428	95,432	-55,004
		サービス活動外収益計 (4)	270,063	383,239	-113,176
	費 用	0033 支払利息	1,871,423	2,013,440	-142,017
		4811 支払利息	1,871,423	2,013,440	-142,017
		0038 その他のサービス活動外費用	1		1
		4843 雑損失	1		1
		サービス活動外費用計 (5)	1,871,424	2,013,440	-142,016
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-1,601,361	-1,630,201	28,840
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		3,582,241	-3,929,919	7,512,160	
特別増減の部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	2,468,000		2,468,000
		5911 施設整備等補助金収益	2,468,000		2,468,000
		0103 固定資産受贈額		212,790	-212,790
		5941 その他の受贈額		212,790	-212,790
		特別収益計 (8)	2,468,000	212,790	2,255,210
	費 用				
特別費用計 (9)					
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		2,468,000	212,790	2,255,210	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		6,050,241	-3,717,129	9,767,370	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		67,697,908	71,415,037	-3,717,129
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		73,748,149	67,697,908	6,050,241
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		73,748,149	67,697,908	6,050,241

こうしの杜 拠点拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産		の 部		負 債		の 部	
		当年度末	前年度末	増	減	当年度末	前年度末
0001 流動資産		108,567,347	103,871,759	4,695,588		0006 流動負債	28,730,570
1111 現金預金		33,265,127	27,179,879	6,085,248		2112 事業未払金	11,909,815
1131 事業未収金		23,549,490	24,642,149	-1,092,659		2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000
1132 未収金		118,504	2,528	115,976		2132 預り金	46,057
1161 立替金		484,338	268,692	215,646		2133 職員預り金	1,150,755
1163 前払費用		459,442	459,442			2151 仮受金	350,000
1177 拠点区分間貸付金		50,690,446	51,319,069	-628,623		2152 賞与引当金	4,820,000
0002 固定資産		220,934,506	234,256,780	-13,322,274		0007 固定負債	123,525,128
0003 基本財産		190,275,964	201,001,644	-10,725,680		2311 設備資金借入金	120,210,000
1211 土地		19,080,008	19,080,008			2321 退職給付引当金	3,315,128
1212 建物		171,195,956	181,921,636	-10,725,680		負債の部合計	152,255,698
0004 その他の固定資産		30,658,542	33,255,136	-2,596,594			
1311 土地		14,101,920	14,101,920			純 資 産 の 部	
1312 建物		378,890		378,890		0009 基本金	28,000,000
1313 構築物		7,833,747	8,839,661	-1,005,914		3111 基本金	28,000,000
1315 車輦運搬用具		4	101,504	-101,500		0010 国庫補助金等特別積立金	75,498,006
1316 器具及び備品		2,224,264	3,486,902	-1,262,638		3211 国庫補助金等特別積立金	75,498,006
1322 ソフトウェア		52,202	151,562	-99,360		0012 次期繰越活動増減差額	73,748,149
1325 長期貸付金		1,537,085	1,785,000	-247,915		3311 次期繰越活動増減差額	73,748,149
1329 退職給付引当資産		3,315,128	3,113,843	201,285		3312 (うち当期活動増減差額)	6,050,241
1334 長期前払費用		1,186,892	1,646,334	-459,442			-3,717,129
1342 リスク引当金		28,410	28,410			純資産の部合計	177,066,384
資産の部合計		329,501,853	338,128,539	-8,626,686		負債及び純資産の部合計	338,128,539
							-8,626,686

計算書類に対する注記

(こうしの杜 拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

対象評価なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4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

熊本県社会福祉協議会の退職金共済制度に平成28年度加入

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) こうしの杜 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しております。

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	19,080,008	0	0	19,080,008
建物	181,921,636	0	10,725,680	171,195,956
合 計	201,001,644	0	10,725,680	190,275,964

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。

土地（基本財産） 19,080,008円 建物（基本財産） 192,837,841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。

設備資金借入金 独）福祉医療機構 88,800,000円、肥後銀行 74,726,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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
土地(基)	19,080,008	0	19,080,008
土地	5,876,800	0	5,876,800
建物(基)	255,351,414	84,155,458	171,195,956
建物	406,098	27,208	378,890
構築物	16,945,624	9,111,877	7,833,747
車両運搬具	6,574,380	6,574,375	5
器具備品	35,152,017	32,927,753	2,224,264
ソフトウェア	1,042,485	990,283	52,202
合 計	340,428,826	133,786,954	206,641,872

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	23,549,490	0	23,549,490
立替金	484,338	0	484,338
長期貸付金	1,537,085	0	1,537,085
合 計	25,570,913	0	25,570,913

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

たかばの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	介護保険事業収入	133,632,000	133,313,903	318,097
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	90,055,000	89,993,756	61,244
	介護報酬収入	90,055,000	89,993,756	61,244
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	10,695,000	10,651,176	43,824
	介護負担金収入(一般)	10,695,000	10,651,176	43,824
	利用者等利用料収入	33,832,000	33,570,537	261,463
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,002,000	1,972,529	29,471
	食費収入(公費)	5,883,000	5,869,720	13,280
	食費収入(一般)	7,119,000	6,982,616	136,384
	居住費収入(公費)	6,270,000	6,267,060	2,940
	居住費収入(一般)	12,558,000	12,478,612	79,388
	(保険等査定減)	950,000	901,566	48,434
	受取利息配当金収入	1,000	674	326
	受取利息配当金収入	1,000	674	326
	その他の収入	3,460,000	2,878,437	581,563
	利用者等外給食費収入	460,000	449,800	10,200
	雑収入	3,000,000	2,428,637	571,363
	事業活動収入計(1)	137,093,000	136,193,014	899,986
	人件費支出	84,793,000	76,842,858	7,950,142
	職員給料支出	63,500,000	57,538,558	5,961,442
	職員賞与支出	11,000,000	9,454,950	1,545,050
	退職給付支出	350,000		350,000
	法定福利費支出	9,943,000	9,849,350	93,650
	事業費支出	18,813,000	14,428,382	4,384,618
	給食費支出	7,480,000	7,146,379	333,621
	介護用品費支出	3,190,000	1,670,680	1,519,320
	医薬品費支出	15,000		15,000
	保健衛生費支出	1,000,000	975,261	24,739
	医療費支出	20,000		20,000
	教養娯楽費支出	204,000	165,828	38,172
	日用品費支出	340,000	135,516	204,484
	水道光熱費支出	5,280,000	3,527,993	1,752,007
	消耗器具備品費支出	700,000	636,805	63,195
	保険料支出	80,000	74,100	5,900
	賃借料支出	50,000	45,760	4,240
	葬祭費支出	50,000	33,600	16,400
	車両費支出	204,000		204,000
	雑支出	200,000	16,460	183,540
	事務費支出	7,881,000	5,627,685	2,253,315
	福利厚生費支出	600,000	455,616	144,384
	職員被服費支出	100,000	57,805	42,195
	旅費交通費支出	10,000	600	9,400
	研修研究費支出	50,000	9,000	41,000
	事務消耗品費支出	850,000	561,138	288,862
	印刷製本費支出	100,000	37,950	62,050
	修繕費支出	204,000	133,964	70,036
	通信運搬費支出	350,000	331,018	18,982
	会議費支出	51,000	23,526	27,474
	業務委託費支出	3,300,000	3,194,572	105,428
	手数料支出	100,000	44,185	55,815
	保険料支出	600,000		600,000

たかばの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
		貸借料支出	306,000		306,000
		土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	
		租税公課支出	10,000		10,000
		保守料支出	690,000	383,075	306,925
		渉外費支出	100,000	35,236	64,764
		雑支出	100,000		100,000
		支払利息支出	1,931,000	1,930,939	61
		支払利息支出	1,931,000	1,930,939	61
	事業活動支出計 (2)		113,418,000	98,829,864	14,588,136
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		23,675,000	37,363,150	-13,688,150
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,580,000	1,080,000	1,500,000
		施設整備等補助金収入	2,580,000	1,080,000	1,500,000
		施設整備等収入計 (4)	2,580,000	1,080,000	1,500,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000	
		設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000	
		固定資産取得支出	500,000	446,930	53,070
		器具及び備品取得支出	500,000	446,930	53,070
	施設整備等支出計 (5)		13,172,000	13,118,930	53,070
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-10,592,000	-12,038,930	1,446,930	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)			
	支出	積立資産支出	250,000	99,760	150,240
		退職給付引当資産支出	250,000	99,760	150,240
その他の活動支出計 (8)		250,000	99,760	150,240	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-250,000	-99,760	-150,240	
予備費支出 (10)				—	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			12,833,000	25,224,460	-12,391,460
前期末支払資金残高 (12)			9,774,057	17,887,944	-8,113,887
当期末支払資金残高 (11)+(12)			22,607,057	43,112,404	-20,505,347

たかばの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 				

たかばの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		4451 減価償却費	20,181,531	20,201,740	-20,209
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,666,659	-6,657,933	-8,726
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,666,659	-6,657,933	-8,726
		サービス活動費用計(2)	110,386,297	118,424,788	-8,038,491
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,927,606	9,505,314	13,422,292
	収	0093 受取利息配当金収益	674	473	201
	益	5821 受取利息配当金収益	674	473	201
		0098 その他のサービス活動外収益	2,878,437	3,386,500	-508,063
		5872 利用者等外給食収益	449,800	396,500	53,300
		5874 雑収益	2,428,637	2,990,000	-561,363
サービス活動外増減の部		サービス活動外収益計(4)	2,879,111	3,386,973	-507,862
	費	0033 支払利息	1,930,939	2,031,999	-101,060
	用	4811 支払利息	1,930,939	2,031,999	-101,060
		サービス活動外費用計(5)	1,930,939	2,031,999	-101,060
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	948,172	1,354,974	-406,802
経常増減差額(7)=(3)+(6)			23,875,778	10,860,288	13,015,490
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	1,080,000		1,080,000
	益	5911 施設整備等補助金収益	1,080,000		1,080,000
		特別収益計(8)	1,080,000		1,080,000
	費				
	用	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,080,000		1,080,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			24,955,778	10,860,288	14,095,490
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-26,825,370	-37,685,658	10,860,288
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-1,869,592	-26,825,370	24,955,778
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-1,869,592	-26,825,370	24,955,778

たかばの杜 拠点拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	102,637,626	77,439,940	25,197,686
1111 現金預金	82,017,502	56,157,467	25,860,035
1131 事業未収金	20,242,003	20,706,259	-464,256
1132 未収金		47,699	-47,699
1161 立替金	65,381	215,775	-150,394
1163 前払費用	312,740	312,740	
0002 固定資産	290,643,317	310,159,436	-19,516,119
0003 基本財産	272,351,801	286,366,225	-14,014,424
1211 土地	20,916,000	20,916,000	
1212 建物	251,435,801	265,450,225	-14,014,424
0004 その他の固定資産	18,291,516	23,793,211	-5,501,695
1313 構築物	4,015,593	4,512,033	-496,440
1315 車輦運搬具	2	424,367	-424,365
1316 器具及び備品	12,356,445	16,786,457	-4,430,012
1321 権利	56,160	168,480	-112,320
1322 ソフトウェア	149,940	406,980	-257,040
1329 退職給付引当資産	781,525	250,303	531,222
1334 長期前払費用	781,851	1,094,591	-312,740
1343 敷金	150,000	150,000	
資産の部合計	393,280,943	387,599,376	5,681,567
純 資 産 の 部			
0010 国庫補助金等特別積立金	92,656,788	99,323,447	-6,666,659
3211 国庫補助金等特別積立金	92,656,788	99,323,447	-6,666,659
0012 次期繰越活動増減差額	-1,869,592	-26,825,370	24,955,778
3311 次期繰越活動増減差額	-1,869,592	-26,825,370	24,955,778
3312 (うち当期活動増減差額)	24,955,778	10,860,288	14,095,490
純資産の部合計	90,787,196	72,498,077	18,289,119
負債及び純資産の部合計	393,280,943	387,599,376	5,681,567

計算書類に対する注記

(たかばの杜 拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

対象評価なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4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

熊本県社会福祉協議会の退職金共済制度に加入

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) ヒューマン・ケアたかばの杜 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しております。

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	20,916,000	0	0	20,916,000
建物	265,450,225	0	14,014,424	251,435,801
合 計	286,366,225	0	14,014,424	272,351,801

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。

土地（基本財産） 20,916,000円 建物（基本財産） 279,464,649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。

設備資金借入金 独）福祉医療機構 182,790,000円、肥後銀行 83,178,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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
土地	20,916,000	0	20,916,000
建物	312,061,770	60,625,969	251,435,801
構築物	6,039,232	2,023,639	4,015,593
車両運搬具	3,551,770	3,551,768	2
器具備品	32,710,341	20,353,896	12,356,445
ソフトウェア	1,285,200	1,135,260	149,940
権利金	561,600	505,440	56,160
合 計	377,125,913	88,195,972	288,929,941

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	20,242,003	0	20,242,003
立替金	65,381	0	65,381
合 計	20,307,384	0	20,307,384

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

こうしの杜 拠点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

資料 4
(単位:円)

勘定科目		福祉サービス課	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0058 介護保険事業収益	149,687,866	13,261,964	6,436,253			169,386,082		169,386,082
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		11,137,663	724,353			11,861,916		11,861,916
	5121 介護報酬収益		11,137,663	724,353			11,861,916		11,861,916
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		1,302,331				1,302,331		1,302,331
	5132 介護負担金収益(一般)		1,302,331				1,302,331		1,302,331
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	101,665,372					101,665,372		101,665,372
	5141 介護報酬収益	101,665,372					101,665,372		101,665,372
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,924,336					11,924,336		11,924,336
	5152 介護負担金収益(一般)	11,924,336					11,924,336		11,924,336
	0062 居宅介護支援介護料収益			5,105,820			5,105,820		5,105,820
	5161 居宅介護支援介護料収益			5,105,820			5,105,820		5,105,820
	0063 利用者等利用料収益	36,338,288	822,070				37,160,358		37,160,358
	5172 居宅介護サービス利用料収益		41,070				41,070		41,070
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	2,007,230					2,007,230		2,007,230
	5174 食費収益(公費)	6,515,304					6,515,304		6,515,304
	5175 食費収益(一般)	7,541,112	781,000				8,322,112		8,322,112
	5176 居住費収益(公費)	6,866,306					6,866,306		6,866,306
	5177 居住費収益(一般)	13,408,336					13,408,336		13,408,336
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0064 その他の事業収益			606,080			606,080		606,080
	5183 受託事業収益			606,080			606,080		606,080
	5191 (保険等査定減)	240,131					240,131		240,131
	サービス活動収益計(1)	149,687,866	13,261,964	6,436,253			169,386,082		169,386,082
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	110,662,906	7,858,404	3,653,550			122,074,860		122,074,860
	4112 職員給料	81,062,896	7,344,004	2,880,300			91,287,199		91,287,199
	4113 職員賞与	9,595,800	514,400	473,250			10,584,450		10,584,450
	4114 賞与引当金繰入	4,620,000		200,000			4,820,000		4,820,000
	4117 退職給付費用	891,390					891,390		891,390
	4118 法定福利費	14,491,821					14,491,821		14,491,821
	0016 事業費	22,929,703	65,194	18,000			23,012,897		23,012,897
	4211 給食費	9,206,810					9,206,810		9,206,810
	4212 介護用品費	3,791,744					3,791,744		3,791,744
	4213 医薬品費	8,712					8,712		8,712
	4215 保健衛生費	1,040,416					1,040,416		1,040,416
	4218 教養娯楽費	184,502	36,941				221,443		221,443
	4219 日用品費	706,519	8,984				715,503		715,503
	4223 水道光熱費	4,534,626					4,534,626		4,534,626
	4225 消耗器具備品費	1,648,823	1,155				1,649,978		1,649,978
	4226 保険料	459,442					459,442		459,442
	4227 賃借料	90,090					90,090		90,090
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	4231 葬祭費	121,000	13,000	18,000			152,000		152,000
	4232 車輛費	876,195					876,195		876,195
	4234 雑費	260,824	5,114				265,938		265,938
	0017 事務費	10,877,976	10,404	50,609			10,938,989		10,938,989
	4311 福利厚生費	1,173,602	3,165				1,176,767		1,176,767
	4312 職員被服費	58,047					58,047		58,047
	4313 旅費交通費	6,800		2,450			9,250		9,250
	4314 研修研究費	90,500		19,000			109,500		109,500
	4315 事務消耗品費	656,237		2,330			658,567		658,567
	4316 印刷製本費	53,350					53,350		53,350
	4319 修繕費	369,613					369,613		369,613
	4321 通信運搬費	469,241	7,239	26,229			502,709		502,709
	4322 会議費	690					690		690
	4323 広報費	333,080					333,080		333,080
	4324 業務委託費	5,142,803					5,142,803		5,142,803
	4325 手数料	366,982					366,982		366,982
	4326 保険料	161,526					161,526		161,526
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	4328 土地・建物賃借料	528,000					528,000		528,000
	4329 租税公課	10,200					10,200		10,200
	4331 保守料	785,400					785,400		785,400
	4332 渉外費	77,005					77,005		77,005
	4333 諸会費	594,900					594,900		594,900
	0027 減価償却費	13,806,754	162,290	77,760			14,046,804		14,046,804
	4451 減価償却費	13,806,754	162,290	77,760			14,046,804		14,046,804
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,870,470					-5,870,470		-5,870,470
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,870,470					-5,870,470		-5,870,470
	サービス活動費用計(2)	152,406,869	8,096,292	3,899,319			164,202,480		164,202,480
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,719,004	5,165,672	2,736,934			5,183,602		5,183,602
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	235					235		235
	5821 受取利息配当金収益	235					235		235
	0098 その他のサービス活動外収益	269,328	500				269,828		269,828
	5872 利用者等外給金収益	228,900	500				229,400		229,400
	5874 雑収益	40,428					40,428		40,428
	サービス活動外収益計(4)	269,563	500				270,063		270,063
	0033 支払利息	1,871,423					1,871,423		1,871,423
	4811 支払利息	1,871,423					1,871,423		1,871,423
	0038 その他のサービス活動外費用	1					1		1
	4843 雑損失	1					1		1
	サービス活動外費用計(5)	1,871,424					1,871,424		1,871,424
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-1,601,861	500				-1,601,361		-1,601,361
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,320,865	5,166,172	2,736,934			3,582,241		3,582,241

たかばの杜 拠点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

資料4
(単位: 円)

勘定科目		福祉活動たかばの杜	短期入所介護	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 入	0056 介護保険事業収益	133,313,903	133,313,903		133,313,903
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	89,993,756	89,993,756		89,993,756
		5141 介護報酬収益	89,993,756	89,993,756		89,993,756
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	10,651,176	10,651,176		10,651,176
		5152 介護負担金収益(一般)	10,651,176	10,651,176		10,651,176
		0063 利用者等利用料収益	33,570,537	33,570,537		33,570,537
		5173 地域密着型介護サービス利用料収益	1,972,529	1,972,529		1,972,529
		5174 食費収益(公費)	5,869,720	5,869,720		5,869,720
		5175 食費収益(一般)	6,982,616	6,982,616		6,982,616
		5176 居住費収益(公費)	6,267,060	6,267,060		6,267,060
	益	5177 居住費収益(一般)	12,478,612	12,478,612		12,478,612
		5191 (保険等査定減)	901,566	901,566		901,566
		サービス活動収益計(1)	133,313,903	133,313,903		133,313,903
	費 用	0015 人件費	76,518,399	76,518,399		76,518,399
		4112 職員給料	57,538,558	57,538,558		57,538,558
		4113 職員賞与	6,341,217	6,341,217		6,341,217
		4114 賞与引当金繰入	2,700,000	2,700,000		2,700,000
		4117 退職給付費用	115,541	115,541		115,541
		4118 法定福利費	9,823,083	9,823,083		9,823,083
		0016 事業費	14,741,122	14,741,122		14,741,122
		4211 給食費	7,146,379	7,146,379		7,146,379
		4212 介護用品費	1,670,680	1,670,680		1,670,680
		4215 保健衛生費	975,261	975,261		975,261
		4218 教養娯楽費	165,828	165,828		165,828
		4219 日用品費	135,516	135,516		135,516
		4223 水道光熱費	3,527,993	3,527,993		3,527,993
		4225 消耗器具備品費	636,805	636,805		636,805
		4226 保険料	386,840	386,840		386,840
		4227 賃借料	45,760	45,760		45,760
		4231 葬祭費	33,600	33,600		33,600
		4234 雑費	16,460	16,460		16,460
		0017 事務費	5,611,904	5,611,904		5,611,904
		4311 福利厚生費	439,835	439,835		439,835
		4312 職員被服費	57,805	57,805		57,805
		4313 旅費交通費	600	600		600
		4314 研修研究費	9,000	9,000		9,000
		4315 事務消耗品費	561,138	561,138		561,138
		4316 印刷製本費	37,950	37,950		37,950
		4319 修繕費	133,964	133,964		133,964
		4321 通信運搬費	331,018	331,018		331,018
		4322 会議費	23,526	23,526		23,526
		4324 業務委託費	3,194,572	3,194,572		3,194,572
		4325 手数料	44,185	44,185		44,185
		4328 土地・建物賃借料	360,000	360,000		360,000
		4331 保守料	383,075	383,075		383,075
		4332 渉外費	35,236	35,236		35,236
		0027 減価償却費	20,181,531	20,181,531		20,181,531
		4451 減価償却費	20,181,531	20,181,531		20,181,531
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,666,659	-6,666,659		-6,666,659
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,666,659	-6,666,659		-6,666,659
		サービス活動費用計(2)	110,386,297	110,386,297		110,386,297
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,927,606	22,927,606		22,927,606
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 入	0093 受取利息配当金収益	674	674		674
		5821 受取利息配当金収益	674	674		674
		0098 その他のサービス活動外収益	2,878,437	2,878,437		2,878,437
		5872 利用者等外給食収益	449,800	449,800		449,800
		5874 雑収益	2,428,637	2,428,637		2,428,637
		サービス活動外収益計(4)	2,879,111	2,879,111		2,879,111
サ ー ビ ス 活 動 外 増	費 用	0033 支払利息	1,930,939	1,930,939		1,930,939
		4811 支払利息	1,930,939	1,930,939		1,930,939

たかばの杜 拠点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

資料 4
(単位 : 円)

勘 定 科 目		特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部						
	サービス活動外費用計(5)	1,930,939		1,930,939		1,930,939
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	948,172		948,172		948,172
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,875,778		23,875,778		23,875,778

こうしの杜 拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

資料 3
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業			
事業収入	0165 介護保険事業収入	149,687,865	13,261,964	6,436,253			169,386,082		169,386,082
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		11,137,563	724,353			11,861,916		11,861,916
	8121 介護報酬収入		11,137,563	724,353			11,861,916		11,861,916
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)		1,302,331				1,302,331		1,302,331
	8132 介護負担金収入(一般)		1,302,331				1,302,331		1,302,331
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	101,665,372					101,665,372		101,665,372
	8141 介護報酬収入	101,665,372					101,665,372		101,665,372
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	11,924,336					11,924,336		11,924,336
	8152 介護負担金収入(一般)	11,924,336					11,924,336		11,924,336
	0171 居宅介護支援介護料収入			5,105,820			5,105,820		5,105,820
	8161 居宅介護支援介護料収入			5,105,820			5,105,820		5,105,820
	0172 利用者等利用料収入	36,338,288	822,070				37,160,358		37,160,358
	8172 居宅介護サービス利用料収入		41,070				41,070		41,070
	8173 地域密着型介護サービス利用料収入	2,007,230					2,007,230		2,007,230
	8174 食費収入(公費)	6,515,304					6,515,304		6,515,304
	8175 食費収入(一般)	7,541,112	781,000				8,322,112		8,322,112
	8176 居住費収入(公費)	6,866,306					6,866,306		6,866,306
	8177 居住費収入(一般)	13,408,336					13,408,336		13,408,336
	0173 その他の事業収入			606,080			606,080		606,080
	8183 受託事業収入			606,080			606,080		606,080
活動収入	8191 (保険等査定金)	240,131					240,131		240,131
	0200 受取利息配当金収入	235					235		235
	8541 受取利息配当金収入	235					235		235
	0201 その他の収入	269,328	500				269,828		269,828
	8612 利用者等外給食費収入	228,900	500				229,400		229,400
	8613 雑収入	40,428					40,428		40,428
	事業活動収入計(1)	149,957,428	13,262,464	6,436,253			169,656,145		169,656,145
事業活動支出	0129 人件費支出	109,651,516	8,338,404	3,529,550			121,519,470		121,519,470
	7112 職員給料支出	81,062,895	7,344,004	2,880,300			91,287,199		91,287,199
	7113 職員賞与支出	14,096,800	994,400	649,250			15,740,450		15,740,450
	7117 法定福利費支出	14,491,821					14,491,821		14,491,821
	0130 事業費支出	22,470,261	65,194	18,000			22,553,455		22,553,455
	7211 給食費支出	9,206,810					9,206,810		9,206,810
	7212 介護用品費支出	3,791,744					3,791,744		3,791,744
	7213 医薬品費支出	8,712					8,712		8,712
	7215 保健衛生費支出	1,040,416					1,040,416		1,040,416
	7218 教養娯楽費支出	184,502	36,941				221,443		221,443
	7219 日用品費支出	706,519	8,984				715,503		715,503
	7223 水道光熱費支出	4,534,626					4,534,626		4,534,626
	7225 消耗器具備品費支出	1,648,823	1,155				1,649,978		1,649,978
	7227 賃借料支出	90,090					90,090		90,090
	7231 葬祭費支出	121,000	13,000	18,000			152,000		152,000
	7232 車輦費支出	876,195					876,195		876,195
	7235 雑支出	260,824	5,114				265,938		265,938
	0131 事務費支出	10,877,976	10,404	50,009			10,938,389		10,938,389
	7311 福利厚生費支出	1,173,602	3,165				1,176,767		1,176,767
	7312 職員被服費支出	58,047					58,047		58,047
	7313 旅費交通費支出	6,800		2,450			9,250		9,250
	7314 研修研究費支出	90,500		19,000			109,500		109,500
	7315 事務消耗品費支出	656,237		2,330			658,567		658,567
	7316 印刷製本費支出	53,350					53,350		53,350
	7319 修繕費支出	369,613					369,613		369,613
	7321 通信運搬費支出	459,241	7,239	26,229			502,709		502,709
	7322 会議費支出	690					690		690
	7323 広報費支出	333,080					333,080		333,080
	7324 業務委託費支出	5,142,803					5,142,803		5,142,803
	7325 手数料支出	366,982					366,982		366,982
	7326 保険料支出	161,526					161,526		161,526
	7328 土地・建物賃借料支出	528,000					528,000		528,000
	7329 租税公課支出	10,200					10,200		10,200
	7331 保守料支出	785,400					785,400		785,400
	7332 渉外費支出	77,005					77,005		77,005
	7333 諸会費支出	594,900					594,900		594,900
	0137 支払利息支出	1,871,423					1,871,423		1,871,423
	7441 支払利息支出	1,871,423					1,871,423		1,871,423
	事業活動支出計(2)	144,871,176	8,414,002	3,597,559			156,882,737		156,882,737
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,086,252	4,848,462	2,838,694			12,773,408		12,773,408
施設整備等による収入	0204 施設整備等補助金収入	2,468,000					2,468,000		2,468,000
	8711 施設整備等補助金収入	2,468,000					2,468,000		2,468,000
	施設整備等収入計(4)	2,468,000					2,468,000		2,468,000
	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000					10,500,000		10,500,000
	7611 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000					10,500,000		10,500,000
	0144 固定資産取得支出	1,230,603					1,230,603		1,230,603
	7622 建物取得支出	406,098					406,098		406,098
	7624 器具及び備品取得支出	629,365					629,365		629,365
	7625 その他の取得支出	195,140					195,140		195,140
	施設整備等支出計(5)	11,730,603					11,730,603		11,730,603
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-9,262,603					-9,262,603		-9,262,603
その他の活動による収入	0212 長期貸付金回収収入					247,915	247,915		247,915
	8831 長期貸付金回収収入					247,915	247,915		247,915
	その他の活動収入計(7)					247,915	247,915		247,915
	0162 積立資産支出	891,390					891,390		891,390
	7641 退職給付引当資産支出	891,390					891,390		891,390
	その他の活動支出計(8)	891,390					891,390		891,390
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-891,390				247,915	-643,475		-643,475
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-5,067,741	4,848,462	2,838,694		247,915	2,867,330		2,867,330

こうしの杜 拠点拠点区分資金収支明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

資料 3
(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉法人 慈敬会					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業			
前期末支払資金残高(11)	80,621,002	9,617,330	2,846,666		-795,540	92,289,447		92,289,447
当期末支払資金残高(10)+(11)	75,553,261	14,465,792	5,685,349		-547,625	95,156,777		95,156,777

たかばの杜 拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

資料 3
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護			
事業活動による収入支	収入	0165 介護保険事業収入	133,313,903	133,313,903		133,313,903
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	89,993,756	89,993,756		89,993,756
		8141 介護報酬収入	89,993,756	89,993,756		89,993,756
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	10,651,176	10,651,176		10,651,176
		8152 介護負担金収入(一般)	10,651,176	10,651,176		10,651,176
		0172 利用者等利用料収入	33,570,537	33,570,537		33,570,537
		8173 地域密着型介護サービス利用料収入	1,972,529	1,972,529		1,972,529
		8174 食費収入(公費)	5,869,720	5,869,720		5,869,720
		8175 食費収入(一般)	6,982,616	6,982,616		6,982,616
		8176 居住費収入(公費)	6,267,060	6,267,060		6,267,060
		8177 居住費収入(一般)	12,478,612	12,478,612		12,478,612
		8191 (保険等査定減)	901,566	901,566		901,566
		0200 受取利息配当金収入	674	674		674
		8541 受取利息配当金収入	674	674		674
		0201 その他の収入	2,878,437	2,878,437		2,878,437
		8612 利用者等外給食費収入	449,800	449,800		449,800
		8613 雑収入	2,428,637	2,428,637		2,428,637
		事業活動収入計(1)	136,193,014	136,193,014		136,193,014
	支出	0129 人件費支出	76,842,858	76,842,858		76,842,858
		7112 職員給料支出	57,538,558	57,538,558		57,538,558
		7113 職員賞与支出	9,454,950	9,454,950		9,454,950
		7117 法定福利費支出	9,849,350	9,849,350		9,849,350
		0130 事業費支出	14,428,382	14,428,382		14,428,382
		7211 給食費支出	7,146,379	7,146,379		7,146,379
		7212 介護用品費支出	1,670,680	1,670,680		1,670,680
		7215 保健衛生費支出	975,261	975,261		975,261
		7218 教養娯楽費支出	165,828	165,828		165,828
		7219 日用品費支出	135,516	135,516		135,516
		7223 水道光熱費支出	3,527,993	3,527,993		3,527,993
		7225 消耗器具備品費支出	636,805	636,805		636,805
		7226 保険料支出	74,100	74,100		74,100
		7227 賃借料支出	45,760	45,760		45,760
		7231 葬祭費支出	33,600	33,600		33,600
		7235 雑支出	16,460	16,460		16,460
		0131 事務費支出	5,627,685	5,627,685		5,627,685
		7311 福利厚生費支出	455,616	455,616		455,616
		7312 職員被服費支出	57,805	57,805		57,805
		7313 旅費交通費支出	600	600		600
		7314 研修研究費支出	9,000	9,000		9,000
		7315 事務消耗品費支出	561,138	561,138		561,138
		7316 印刷製本費支出	37,950	37,950		37,950
		7319 修繕費支出	133,964	133,964		133,964
		7321 通信運搬費支出	331,018	331,018		331,018
		7322 会議費支出	23,526	23,526		23,526
		7324 業務委託費支出	3,194,572	3,194,572		3,194,572
		7325 手数料支出	44,185	44,185		44,185
		7328 土地・建物賃借料支出	360,000	360,000		360,000
		7331 保守料支出	383,075	383,075		383,075
		7332 渉外費支出	35,236	35,236		35,236
		0137 支払利息支出	1,930,939	1,930,939		1,930,939
		7441 支払利息支出	1,930,939	1,930,939		1,930,939
		事業活動支出計(2)	98,829,864	98,829,864		98,829,864
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,363,150	37,363,150		37,363,150
施設整備等による収入支	収入	0204 施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000		1,080,000
		8711 施設整備等補助金収入	1,080,000	1,080,000		1,080,000
		施設整備等収入計(4)	1,080,000	1,080,000		1,080,000
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000		12,672,000
		7511 設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000		12,672,000
		0144 固定資産取得支出	446,930	446,930		446,930
		7524 器具及び備品取得支出	446,930	446,930		446,930
		施設整備等支出計(5)	13,118,930	13,118,930		13,118,930
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,038,930	-12,038,930		-12,038,930
その他	収入	その他の活動収入計(7)				
		0152 積立資産支出	99,760	99,760		99,760

たかばの杜 拠点拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

資料 3
(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉法人 慈敬会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護			
の活動による収支	支	7641 退職給付引当資産支出	99,760	99,760		99,760
	出					
		その他の活動支出計(8)	99,760	99,760		99,760
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-99,760	-99,760		-99,760
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		25,224,460		25,224,460		25,224,460
前期末支払資金残高(11)		19,004,408	-1,116,464	17,887,944		17,887,944
当期末支払資金残高(10)+(11)		44,228,868	-1,116,464	43,112,404		43,112,404

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

別紙 4
(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					
現金預金					
現金		—		—	—
肥後銀行/清水支店No.1627274	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	26,654,082
肥後銀行/清水支店No.1629736	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	2,636,083
肥後銀行/清水支店No.1629736	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	3,974,962
肥後銀行/清水支店No.1649018	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	77,960,676
肥後銀行/合志支店No.477804	肥後銀行 合志支店	—	運転資金として使用	—	4,056,827
	小計				115,282,629
事業未収金	こうしの杜	—	介護報酬2月分	—	9,154,771
	こうしの杜	—	介護報酬3月分	—	10,921,461
	特養こうしの杜	—	3月分利用者利用料(特養こうしの杜)	—	3,290,076
	通所	—	3月分利用者利用料(通所)	—	126,163
	居宅	—	介護予防サービス計画書作成料	—	58,030
	特養たかばの杜	—	介護報酬2月分(特養たかばの杜)	—	8,093,761
	特養たかばの杜	—	介護報酬3月分(特養たかばの杜)	—	8,953,263
	特養たかばの杜	—	3月分利用者利用料(特養たかばの杜)	—	3,194,989
	小計				43,791,493
未収金	こうしの杜拠点	—	源泉所得税未済額	—	118,504
立替金	こうしの杜拠点	—	従業員研修費等立替	—	549,719
前払費用	こうしの杜拠点	—	火災保険一年分	—	469,442
	たかばの杜拠点	—	火災保険一年分	—	312,740
	小計				772,182
拠点区分間貸付金		—		—	—
流動資産合計					160,514,527
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	熊本県合志市豊岡2000番地190	2013年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	19,080,008	19,080,008
	熊本県合志市幾久富1121番1	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	20,916,000	20,916,000
	小計				39,996,008
建物	熊本県合志市豊岡2000番地190	2013年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	255,351,414	84,165,468
	熊本県合志市幾久富1121番1	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	312,061,770	60,626,969
	小計				251,435,801
基本財産合計					462,627,766
(2) その他の固定資産					
土地	こうしの杜拠点 熊本県合志市豊岡2000番地2627	2016年度	利用者ご家族及び職員駐車場として使用	5,876,800	5,876,800
	こうしの杜拠点 熊本県合志市豊岡2000番地2617	2019年度	利用者ご家族及び職員駐車場として使用	8,225,120	8,225,120
	小計				14,101,920
建物	合志市豊岡2000-190	2020	倉庫にて使用	378,890	378,890
構築物	西拠点	—	第一種社会福祉事業にて使用	22,984,856	11,135,516
構築物	西拠点	—	第一種社会福祉事業にて使用	10,126,150	10,126,144
構築物	西拠点	—	第一種社会福祉事業にて使用	67,862,358	53,281,649
構築物	西拠点	—	第一種社会福祉事業にて使用	1,308,537	1,252,377
構築物	西拠点	—	第一種社会福祉事業にて使用	2,327,685	2,126,543
構築物	こうしの杜	—	奨学金制度(学生への貸付)	—	1,537,085
構築物	西拠点	—	退職職員のため	—	4,096,653
構築物	西拠点	—	火災保険	—	1,968,743
構築物	西拠点	—	貸付金預託金等	—	28,410
敷金	たかばの杜	—	駐車場	—	150,000
その他の固定資産合計					48,950,068
固定資産合計					511,677,823
資産合計					672,092,350
Ⅱ 負債の部					
1 流動負債					
事業未払金					
総合振込	3月分 総合振込	—		—	2,882,300
社会保険料	3月分 法人負担分	—		—	1,814,015
給与	3月分給与	—		—	14,625,916
その他	3月分 水道光熱費等	—		—	616,187
	小計				19,918,418
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	23,172,000
職員預り金	社会保険料	—		—	1,732,629
	退職金共済	—		—	94,299
	小計				1,826,928
拠点区分間借入金		—		—	—
仮受金	新型コロナウイルス療養費 請求過多	—		—	500,000
貸与引当金	7月支給見込の6分の4	—		—	7,520,000
流動負債合計					52,937,346
2 固定負債					
設備資金借入金					
福祉医療機構1	こうしの杜拠点	—		—	65,760,000
肥後銀行/清水支店	こうしの杜拠点	—		—	61,450,000
肥後銀行/清水支店	たかばの杜拠点	—		—	68,397,000
福祉医療機構2	たかばの杜拠点	—		—	158,418,000
	小計				347,025,000
退職給付引当金		—		—	4,096,653
固定負債合計					351,121,653
負債合計					404,058,999
差引純資産					268,033,351

