

# 社会福祉法人 錦光会

## 2020 年度計算書類等

(1) <u>財産目録</u>	P. 1	
財産目録 .....	P. 2	別紙 4
(2) <u>法人単位計算書類</u>	P. 3	
資金収支計算書 .....	P. 4	
事業活動計算書 .....	P. 5	
貸借対照表 .....	P. 6	
資金収支内訳表 .....	P. 7	
事業活動内訳表 .....	P. 9	
貸借体系内訳表 .....	P. 11	
注記表 .....	P. 13	別紙 1
(3) <u>いこいの里拠点単位計算書類</u>	P. 16	
資金収支計算書 .....	P. 17	
事業活動計算書 .....	P. 19	
貸借対照表 .....	P. 21	
注記表 .....	P. 22	別紙 2
(4) <u>いこいの里(公益)拠点単位計算書類</u>	P. 24	
資金収支計算書 .....	P. 25	
事業活動計算書 .....	P. 27	
貸借対照表 .....	P. 29	
注記表 .....	P. 30	別紙 2
(5) <u>法人全体附属明細書</u>	P. 32	
借入金明細書 .....	P. 33	別紙 3(①)
寄附金収益明細書 .....	P. 34	別紙 3(②)
補助金事業等収益明細書 .....	P. 35	別紙 3(③)
事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書...	P. 36	別紙 3(⑤)
基本金明細書 .....	P. 37	別紙 3(⑥)
国庫補助金等積立金明細書 .....	P. 38	別紙 3(⑦)
(6) <u>いこいの里拠点区分附属明細書</u>	P. 39	
基本財産及びその他の固定資産の明細書 .....	P. 40	別紙 3(⑧)
引当金明細書 .....	P. 41	別紙 3(⑨)
いこいの里拠点 資金収支明細書 .....	P. 42	別紙 3(⑩)
いこいの里拠点 事業活動明細書 .....	P. 43	別紙 3(⑪)
(7) <u>いこいの里(公益)拠点区分附属明細書</u>	P. 44	
基本財産及びその他の固定資産の明細書 .....	P. 45	別紙 3(⑧)
引当金明細書 .....	P. 46	別紙 3(⑨)
(8) <u>社会福祉充実残額</u>	P. 47	
社会福祉充実残額 .....	P. 48	
(9) <u>固定資産管理台帳</u>	P. 49	
いこいの里拠点 .....	P. 50	
いこいの里(公益)拠点 .....	P. 63	
(10) <u>科目内訳書</u>	P. 67	

# 財産目録

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

## 財 産 目 録

令和 3年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	156,490
普通預金	熊本銀行天草支店	—	運転資金として	—	—	101,750,833
			小計			101,907,323
有価証券	野村証券	—	証券投資信託による運用	—	—	30,573,153
事業未取金		—	2月、3月介護報酬他	—	—	68,995,959
未取金		—	有価証券売却益他	—	—	1,987,214
未取補助金		—	特定求職者雇用開発助成金	—	—	400,000
貯蔵品		—	オムツ等未使用の介護用品	—	—	320,629
立替金		—	従業員社会保険	—	—	131,842
流動資産合計						204,316,120
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	社会福祉事業の施設等として	—	—	51,185,770
建物	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	社会福祉事業の施設等として	698,017,582	281,531,027	416,486,555
基本財産合計						467,672,325
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	2017年度	介護施設として	293,614,251	41,121,337	252,492,914
構築物	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	介護施設等として	87,104,633	46,356,319	40,748,314
車輛運搬具	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	ハイエース1台、タント2台他6台	16,212,850	14,804,848	1,408,002
器具及び備品	熊本県上益城郡益城町福原1988-1	—	介護用品等	59,188,413	51,351,214	7,837,199
権利		—	繰延資産	7,234,740	4,160,572	3,074,168
ソフトウェア		—	入居者の安全運営管理のため	13,222,230	11,207,742	2,014,488
差入保証金		—	アジアヘルスケア協同組合出資金	—	—	300,000
長期前払費用		—	保険料の前払い、リサイクル預託金	—	—	4,039,219
その他の固定資産合計						311,914,304
固定資産合計						779,586,629
資産合計						983,902,749
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	8,425,280
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	32,724,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	株式会社熊本銀行	—		—	—	11,004,000
未払費用	3月分給与等	—		—	—	21,050,208
預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	53,237
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	299,290
賞与引当金	期末要支給額	—		—	—	10,441,502
未払法人税等		—		—	—	1,018,100
未払消費税等		—		—	—	586,200
流動負債合計						85,601,817
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	494,352,000
長期運営資金借入金	株式会社熊本銀行	—		—	—	170,620,000
固定負債合計						664,972,000
負債合計						750,573,817
差引純資産						233,328,932

# 法人単位計算書類

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	510,549,000	485,770,973	24,778,027		
	経常経費寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0		
	受取利息配当金収入	6,000	1,078	4,922		
	その他の収入	360,000	1,586,234	△1,226,234		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	2,536,160	△2,536,160		
	事業活動収入計(1)	512,915,000	491,894,445	21,020,555		
事業活動による支出	人件費支出	311,780,000	306,967,627	4,812,373		
	事業費支出	63,942,000	59,624,133	4,317,867		
	事務費支出	59,657,000	58,392,344	1,264,656		
	支払利息支出	10,157,000	10,140,518	16,482		
	その他の支出	2,067,000	1,866,620	200,380		
	事業活動支出計(2)	447,603,000	436,991,242	10,611,758		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		65,312,000	54,903,203	10,408,797		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,076,000	1,758,976	317,024		
	施設整備等収入計(4)	2,076,000	1,758,976	317,024		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	32,724,000	32,724,000	0	
		固定資産取得支出	5,363,000	5,166,437	196,563	
		施設整備等支出計(5)	38,087,000	37,890,437	196,563	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△36,011,000	△36,131,461	120,461		
その他の活動による収入	その他の活動による収入	0	217,470	△217,470		
	その他の活動収入計(7)	0	217,470	△217,470		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	11,004,000	11,004,000	0		
	投資有価証券取得支出	30,000,000	0	30,000,000		
	その他の活動による支出	600,000	591,160	8,840		
	その他の活動支出計(8)	41,604,000	11,595,160	30,008,840		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△41,604,000	△11,377,690	△30,226,310		
予備費支出(10)		15,264,000	-	9,637,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△21,940,000	7,394,052	△29,334,052		
前期末支払資金残高(12)		152,385,391	165,489,753	△13,104,362		
当期末支払資金残高(11)+(12)		130,445,391	172,883,805	△42,438,414		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	485,770,973	491,250,914	△5,479,941
	経常経費寄附金収益	2,000,000	0	2,000,000
	サービス活動収益計(1)	487,770,973	491,250,914	△3,479,941
	費用			
	人件費	307,181,686	295,097,396	12,084,290
	事業費	60,660,909	60,831,888	△170,979
	事務費	58,392,344	54,575,533	3,816,811
	減価償却費	42,572,844	44,236,198	△1,663,354
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,629,962	△6,056,263	426,301
サービス活動費用計(2)	463,177,821	448,684,752	14,493,069	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,593,152	42,566,162	△17,973,010	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,078	949	129
	有価証券評価益	556,160	0	556,160
	有価証券売却益	1,980,000	0	1,980,000
	その他のサービス活動外収益	6,586,234	5,258,569	1,327,665
	サービス活動外収益計(4)	9,123,472	5,259,518	3,863,954
	費用			
	支払利息	10,140,518	10,729,563	△589,045
	その他のサービス活動外費用	5,252,120	4,292,169	959,951
	サービス活動外費用計(5)	15,392,638	15,021,732	370,906
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,269,166	△9,762,214	3,493,048	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,323,986	32,803,948	△14,479,962	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,758,976	0	1,758,976
	特別収益計(8)	1,758,976	0	1,758,976
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,758,976	0	1,758,976	
特別費用計(9)	1,758,976	1	1,758,975	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,323,986	32,803,947	△14,479,961	
法人税、住民税及び事業税(12)	1,018,100	0	1,018,100	
過年度法人税等(13)	596,400	0	596,400	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	16,709,486	32,803,947	△16,094,461	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	63,989,479	31,185,532	32,803,947
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	80,698,965	63,989,479	16,709,486
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	80,698,965	63,989,479	16,709,486	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	204,316,120	196,587,455	7,728,665	流動負債	85,601,817	84,835,675	766,142
現金預金	101,907,323	124,596,593	△22,689,270	事業未払金	8,425,280	9,674,771	△1,249,491
有価証券	30,573,153	0	30,573,153	1年以内返済予定設備資金借入金	32,724,000	32,724,000	0
事業未収金	68,995,959	70,582,732	△1,586,773	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,004,000	11,004,000	0
未収金	1,987,214	361,082	1,626,132	未払費用	21,050,208	20,829,161	221,047
未収補助金	400,000	400,000	0	預り金	53,237	46,600	6,637
貯蔵品	320,629	395,678	△75,049	職員預り金	299,290	329,700	△30,410
立替金	131,842	33,900	97,942	賞与引当金	10,441,502	10,227,443	214,059
奨学貸付金	0	217,470	△217,470	未払法人税等	1,018,100	0	1,018,100
				未払消費税等	586,200	0	586,200
固定資産	779,586,629	817,438,652	△37,852,023	固定負債	664,972,000	708,700,000	△43,728,000
基本財産	467,672,325	487,919,700	△20,247,375	設備資金借入金	494,352,000	527,076,000	△32,724,000
土地	51,185,770	51,185,770	0	長期運営資金借入金	170,620,000	181,624,000	△11,004,000
建物	416,486,555	436,733,930	△20,247,375	負債の部合計	750,573,817	793,535,675	△42,961,858
その他の固定資産	311,914,304	329,518,952	△17,604,648	純 資 産 の 部			
建物	252,492,914	263,714,234	△11,221,320	基本金	49,330,000	49,330,000	0
構築物	40,748,314	45,433,497	△4,685,183	第1号基本金	49,330,000	49,330,000	0
車輛運搬具	1,408,002	3,238,224	△1,830,222	国庫補助金等特別積立金	103,299,967	107,170,953	△3,870,986
器具及び備品	7,837,199	5,388,923	2,448,276	その他の積立金	0	0	0
権利	3,074,168	3,558,895	△484,727	次期繰越活動増減差額	80,698,965	63,989,479	16,709,486
ソフトウェア	2,014,488	3,400,344	△1,385,856	(うち当期活動増減差額)	16,709,486	32,803,947	△16,094,461
差入保証金	300,000	300,000	0				
長期前払費用	4,039,219	4,484,835	△445,616	純資産の部合計	233,328,932	220,490,432	12,838,500
資産の部合計	983,902,749	1,014,026,107	△30,123,358	負債及び純資産の部合計	983,902,749	1,014,026,107	△30,123,358

## 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	367,515,382	118,255,591	485,770,973	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	0	2,000,000	
	受取利息配当金収入	472	606	1,078	
	その他の収入	769,241	816,993	1,586,234	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	2,536,160	2,536,160	
	事業活動収入計 (1)	370,285,095	121,609,350	491,894,445	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	245,425,358	61,542,269	306,967,627	
	事業費支出	47,436,824	12,187,309	59,624,133	
	事務費支出	44,873,472	13,518,872	58,392,344	
	支払利息支出	7,353,753	2,786,765	10,140,518	
その他の支出	252,120	1,614,500	1,866,620		
	事業活動支出計 (2)	345,341,527	91,649,715	436,991,242	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	24,943,568	29,959,635	54,903,203	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,458,976	300,000	1,758,976	
		施設整備等収入計 (4)	1,458,976	300,000	1,758,976
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,248,000	10,476,000	32,724,000	
固定資産取得支出	4,656,947	509,490	5,166,437		
	施設整備等支出計 (5)	26,904,947	10,985,490	37,890,437	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△25,445,971	△10,685,490	△36,131,461	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	122,470	95,000	217,470	
		その他の活動収入計 (7)	122,470	95,000	217,470
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,424,000	5,580,000	11,004,000	
その他の活動による支出	591,160	0	591,160		
	その他の活動支出計 (8)	6,015,160	5,580,000	11,595,160	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△5,892,690	△5,485,000	△11,377,690	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△6,395,093	13,789,145	7,394,052	
前期末支払資金残高 (11)		179,328,726	△13,838,973	165,489,753	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		172,933,633	△49,828	172,883,805	

資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計		
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	0	485,770,973		
	経常経費寄附金収入	0	2,000,000		
	受取利息配当金収入	0	1,078		
	その他の収入	0	1,586,234		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	2,536,160		
	事業活動収入計 (1)	0	491,894,445		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	0	306,967,627		
	事業費支出	0	59,624,133		
	事務費支出	0	58,392,344		
	支払利息支出	0	10,140,518		
その他の支出	0	1,866,620			
	事業活動支出計 (2)	0	436,991,242		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	54,903,203		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,758,976		
		施設整備等収入計 (4)	0	1,758,976	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	32,724,000		
固定資産取得支出	0	5,166,437			
	施設整備等支出計 (5)	0	37,890,437		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△36,131,461		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	217,470		
		その他の活動収入計 (7)	0	217,470	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	11,004,000		
その他の活動による支出	0	591,160			
	その他の活動支出計 (8)	0	11,595,160		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△11,377,690		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	7,394,052		
前期末支払資金残高 (11)		0	165,489,753		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	172,883,805		

事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	367,515,382	118,255,591	485,770,973
	経常経費寄附金収益	2,000,000	0	2,000,000
	サービス活動収益計 (1)	369,515,382	118,255,591	487,770,973
	費用			
	人件費	245,880,136	61,301,550	307,181,686
	事業費	48,272,511	12,388,398	60,660,909
事務費	44,873,472	13,518,872	58,392,344	
減価償却費	28,731,437	13,841,407	42,572,844	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,414,024	△215,938	△5,629,962	
サービス活動費用計 (2)	362,343,532	100,834,289	463,177,821	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,171,850	17,421,302	24,593,152	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	472	606	1,078
	有価証券評価益	0	556,160	556,160
	有価証券売却益	0	1,980,000	1,980,000
	その他のサービス活動外収益	769,241	5,816,993	6,586,234
	サービス活動外収益計 (4)	769,713	8,353,759	9,123,472
	費用			
支払利息	7,353,753	2,786,765	10,140,518	
その他のサービス活動外費用	252,120	5,000,000	5,252,120	
サービス活動外費用計 (5)	7,605,873	7,786,765	15,392,638	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△6,836,160	566,994	△6,269,166	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	335,690	17,988,296	18,323,986	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,458,976	300,000	1,758,976
	特別収益計 (8)	1,458,976	300,000	1,758,976
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,458,976	300,000	1,758,976	
特別費用計 (9)	1,458,976	300,000	1,758,976	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	335,690	17,988,296	18,323,986	
法人税、住民税及び事業税 (12)	0	1,018,100	1,018,100	
過年度法人税等 (13)	0	596,400	596,400	
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	335,690	16,373,796	16,709,486	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	76,424,828	△12,435,349	63,989,479
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	76,760,518	3,938,447	80,698,965
	基本金取崩額 (17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (18)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (19)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	76,760,518	3,938,447	80,698,965

事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	485,770,973
	益	経常経費寄附金収益	0	2,000,000
		サービス活動収益計 (1)	0	487,770,973
	費用	人件費	0	307,181,686
		事業費	0	60,660,909
		事務費	0	58,392,344
		減価償却費	0	42,572,844
国庫補助金等特別積立金取崩額		△0	△5,629,962	
	サービス活動費用計 (2)	0	463,177,821	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	24,593,152	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	1,078
	益	有価証券評価益	0	556,160
		有価証券売却益	0	1,980,000
		その他のサービス活動外収益	0	6,586,234
		サービス活動外収益計 (4)	0	9,123,472
	費用	支払利息	0	10,140,518
		その他のサービス活動外費用	0	5,252,120
サービス活動外費用計 (5)		0	15,392,638	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	△6,269,166	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	18,323,986	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,758,976
	益	特別収益計 (8)	0	1,758,976
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,758,976
		特別費用計 (9)	0	1,758,976
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	
	税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	18,323,986	
	法人税、住民税及び事業税 (12)	0	1,018,100	
	過年度法人税等 (13)	0	596,400	
	当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)	0	16,709,486	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (15)	0	63,989,479
		当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)	0	80,698,965
		基本金取崩額 (17)	0	0
		その他の積立金取崩額 (18)	0	0
		その他の積立金積立額 (19)	0	0
	次期繰越活動増減差額 (20)=(16)+(17)+(18)-(19)	0	80,698,965	

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	201,186,531	103,496,898	304,683,429
現金預金	46,680,254	55,227,069	101,907,323
有価証券	0	30,573,153	30,573,153
事業未収金	53,783,928	15,212,031	68,995,959
未収金	7,214	1,980,000	1,987,214
未収補助金	0	400,000	400,000
貯蔵品	215,984	104,645	320,629
立替金	131,842	0	131,842
事業区分間貸付金	100,367,309	0	100,367,309
固定資産	506,958,800	272,627,829	779,586,629
基本財産	467,672,325	0	467,672,325
土地	51,185,770	0	51,185,770
建物	416,486,555	0	416,486,555
その他の固定資産	39,286,475	272,627,829	311,914,304
建物	3,685,833	248,807,081	252,492,914
構築物	21,035,154	19,713,160	40,748,314
車輛運搬具	1,408,002	0	1,408,002
器具及び備品	5,640,663	2,196,536	7,837,199
権利	3,074,168	0	3,074,168
ソフトウェア	1,377,000	637,488	2,014,488
差入保証金	300,000	0	300,000
長期前払費用	2,765,655	1,273,564	4,039,219
資産の部合計	708,145,331	376,124,727	1,084,270,058
流動負債	64,477,117	121,492,009	185,969,126
事業未払金	6,850,163	1,575,117	8,425,280
1年以内返済予定設備資金借入金	22,248,000	10,476,000	32,724,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,424,000	5,580,000	11,004,000
未払費用	21,050,208	0	21,050,208
預り金	53,237	0	53,237
職員預り金	299,290	0	299,290
事業区分間借入金	0	100,367,309	100,367,309
賞与引当金	8,552,219	1,889,283	10,441,502
未払法人税等	0	1,018,100	1,018,100
未払消費税等	0	586,200	586,200
固定負債	418,520,000	246,452,000	664,972,000
設備資金借入金	333,720,000	160,632,000	494,352,000
長期運営資金借入金	84,800,000	85,820,000	170,620,000
負債の部合計	482,997,117	367,944,009	850,941,126
基本金	49,330,000	0	49,330,000
第1号基本金	49,330,000	0	49,330,000
国庫補助金等特別積立金	99,057,696	4,242,271	103,299,967
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	76,760,518	3,938,447	80,698,965
(うち当期活動増減差額)	335,690	16,373,796	16,709,486
純資産の部合計	225,148,214	8,180,718	233,328,932
負債及び純資産の部合計	708,145,331	376,124,727	1,084,270,058

## 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△100,367,309	204,316,120	
現金預金	0	101,907,323	
有価証券	0	30,573,153	
事業未収金	0	68,995,959	
未収金	0	1,987,214	
未収補助金	0	400,000	
貯蔵品	0	320,629	
立替金	0	131,842	
事業区分間貸付金	△100,367,309	0	
固定資産	0	779,586,629	
基本財産	0	467,672,325	
土地	0	51,185,770	
建物	0	416,486,555	
その他の固定資産	0	311,914,304	
建物	0	252,492,914	
構築物	0	40,748,314	
車輛運搬具	0	1,408,002	
器具及び備品	0	7,837,199	
権利	0	3,074,168	
ソフトウェア	0	2,014,488	
差入保証金	0	300,000	
長期前払費用	0	4,039,219	
資産の部合計	△100,367,309	983,902,749	
流動負債	△100,367,309	85,601,817	
事業未払金	0	8,425,280	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	32,724,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	11,004,000	
未払費用	0	21,050,208	
預り金	0	53,237	
職員預り金	0	299,290	
事業区分間借入金	△100,367,309	0	
賞与引当金	0	10,441,502	
未払法人税等	0	1,018,100	
未払消費税等	0	586,200	
固定負債	0	664,972,000	
設備資金借入金	0	494,352,000	
長期運営資金借入金	0	170,620,000	
負債の部合計	△100,367,309	750,573,817	
基本金	0	49,330,000	
第1号基本金	0	49,330,000	
国庫補助金等特別積立金	0	103,299,967	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	80,698,965	
(うち当期活動増減差額)	0	16,709,486	
純資産の部合計	0	233,328,932	
負債及び純資産の部合計	△100,367,309	983,902,749	

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・上記以外の有形減価償却資産一定率法  
(ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当なし。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当なし。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ・賞与引当金

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

#### (3) 消費税の経理方法

税込経理により行っている。

### 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

退職給付制度は錦戸グループの企業年金制度によっている。

### 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人は、拠点区分が一つの事業区分であるため、作成を省略している。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業は拠点が一つのため、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、収益事業区分を設け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
  - ア いこいの里 拠点（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム いこいの里」
    - 「ショートステイ いこいの里」
    - 「デイサービスセンター いこいの里」
    - 「居宅介護支援事業所 いこいの里」
    - 「法人本部」
  - イ いこいの里(公益) 拠点（公益事業）
    - 「有料老人ホーム いこいの里」

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	51,185,770	0	0	51,185,770
建物	436,733,930	0	20,247,375	416,486,555
合 計	487,919,700	0	20,247,375	467,672,325

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）	51,185,770円
建物（基本）	368,386,587円
建物附属設備（基本）	48,099,968円
計	467,672,325円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む。）	355,968,000円
計	355,968,000円

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
基本財産			
建物	698,017,582	281,531,027	416,486,555
小 計	698,017,582	281,531,027	416,486,555
その他の固定資産			
建物	293,614,251	41,121,337	252,492,914
構築物	87,104,633	46,356,319	40,748,314
車輛運搬具	16,212,850	14,804,848	1,408,002
器具及び備品	64,354,850	56,517,651	7,837,199
小 計	461,286,584	158,800,155	302,486,429
合 計	1,159,304,166	440,331,182	718,972,984

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	68,995,959	0	68,995,959
未収金	1,987,214	0	1,987,214
未収補助金	400,000	0	400,000
合 計	71,070,989	0	71,070,989

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。

# いこいの里拠点計算書類

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

## いこいの里拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	387,561,000	367,515,382	20,045,618	
	施設介護料収入	189,621,000	187,163,630	2,457,370	
	介護報酬収入	169,804,000	167,589,782	2,214,218	
	利用者負担金収入(一般)	19,817,000	19,573,848	243,152	
	居宅介護料収入	107,657,000	94,575,720	13,081,280	
	(介護報酬収入)	96,713,000	84,642,585	12,070,415	
	介護報酬収入	80,657,000	73,601,004	7,055,996	
	介護予防報酬収入	16,056,000	11,041,581	5,014,419	
	(利用者負担金収入)	10,944,000	9,933,135	1,010,865	
	介護負担金収入(公費)	0	75,947	△75,947	
	介護負担金収入(一般)	9,187,000	8,658,857	528,143	
	介護予防負担金収入(一般)	1,757,000	1,198,331	558,669	
	居宅介護支援介護料収入	10,056,000	9,203,780	852,220	
	居宅介護支援介護料収入	7,836,000	7,506,190	329,810	
	介護予防支援介護料収入	2,220,000	1,697,590	522,410	
	利用者等利用料収入	78,163,000	74,807,328	3,355,672	
	施設サービス利用料収入	1,873,000	1,960,138	△87,138	
	居宅介護サービス利用料収入	0	811,143	△811,143	
	食費収入(公費)	13,846,000	13,328,148	517,852	
	食費収入(一般)	20,584,000	19,104,589	1,479,411	
	居住費収入(公費)	15,120,000	14,634,548	485,452	
	居住費収入(一般)	26,740,000	24,968,762	1,771,238	
	その他の事業収入	2,064,000	1,764,924	299,076	
	補助金事業収入	1,084,000	1,689,024	△605,024	
	受託事業収入	980,000	75,900	904,100	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	472	2,528	
	その他の収入	360,000	769,241	△409,241	
	利用者等外給食費収入	120,000	267,400	△147,400	
雑収入	240,000	501,841	△261,841		
雑収入	240,000	501,841	△261,841		
事業活動収入計(1)	389,924,000	370,285,095	19,638,905		
支出					
人件費支出	247,360,000	245,425,358	1,934,642		
職員給料支出	178,980,000	178,137,135	842,865		
職員賞与支出	29,784,000	28,915,567	868,433		
非常勤職員給与支出	3,380,000	3,380,000	0		
退職給付支出	2,544,000	2,467,169	76,831		
法定福利費支出	32,672,000	32,525,487	146,513		
事業費支出	50,650,000	47,436,824	3,213,176		
給食費支出	21,000,000	20,426,732	573,268		
介護用品費支出	4,200,000	4,058,736	141,264		
保健衛生費支出	2,260,000	2,227,119	32,881		
被服費支出	80,000	69,324	10,676		
教養娯楽費支出	1,350,000	720,376	629,624		
日用品費支出	950,000	927,786	22,214		
水道光熱費支出	15,450,000	15,314,141	135,859		
消耗器具備品費支出	1,900,000	1,852,201	47,799		
保険料支出	1,030,000	146,760	883,240		
車輛費支出	2,430,000	1,693,649	736,351		
事務費支出	45,713,000	44,873,472	839,528		
福利厚生費支出	1,610,000	1,323,754	286,246		
職員被服費支出	190,000	176,715	13,285		
旅費交通費支出	60,000	18,540	41,460		

## いこいの里拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	研修研究費支出	320,000	177,537	142,463	
	事務消耗品費支出	4,250,000	4,230,829	19,171	
	印刷製本費支出	740,000	727,429	12,571	
	修繕費支出	900,000	824,367	75,633	
	通信運搬費支出	887,000	874,548	12,452	
	会議費支出	40,000	22,274	17,726	
	広報費支出	210,000	191,400	18,600	
	業務委託費支出	27,646,000	27,614,251	31,749	
	給食委託費支出	18,804,000	18,796,800	7,200	
	寝具委託費支出	1,904,000	1,895,960	8,040	
	保守委託費支出	1,548,000	1,540,902	7,098	
	その他の委託費支出	5,390,000	5,380,589	9,411	
	手数料支出	5,058,000	5,049,722	8,278	
	保険料支出	60,000	0	60,000	
	土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0	
	租税公課支出	189,000	180,800	8,200	
	渉外費支出	180,000	176,500	3,500	
	諸会費支出	373,000	294,375	78,625	
	雑支出	1,800,000	1,790,431	9,569	
雑支出	1,800,000	1,790,431	9,569		
支払利息支出	7,365,000	7,353,753	11,247		
その他の支出	270,000	252,120	17,880		
利用者等外給食費支出	270,000	252,120	17,880		
事業活動支出計 (2)	351,358,000	345,341,527	6,016,473		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,566,000	24,943,568	13,622,432		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,776,000	1,458,976	317,024	
	施設整備等補助金収入	1,776,000	1,458,976	317,024	
	施設整備等収入計 (4)	1,776,000	1,458,976	317,024	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,248,000	22,248,000	0	
固定資産取得支出	4,850,000	4,656,947	193,053		
器具及び備品取得支出	4,850,000	4,656,947	193,053		
施設整備等支出計 (5)	27,098,000	26,904,947	193,053		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△25,322,000	△25,445,971	123,971		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	122,470	△122,470	
	奨学貸付金返還収入	0	122,470	△122,470	
	その他の活動収入計 (7)	0	122,470	△122,470	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,424,000	5,424,000	0	
その他の活動による支出	600,000	591,160	8,840		
長期前払費用支出	600,000	591,160	8,840		
その他の活動支出計 (8)	6,024,000	6,015,160	8,840		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,024,000	△5,892,690	△131,310		
予備費支出 (10)	11,590,000	—	7,390,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△170,000	△6,395,093	6,225,093		
前期末支払資金残高 (12)	128,675,353	179,328,726	△50,653,373		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	128,505,353	172,933,633	△44,428,280		

いこいの里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	367,515,382	377,002,906	△9,487,524
	施設介護料収益	187,163,630	188,442,520	△1,278,890
	介護報酬収益	167,589,782	168,805,806	△1,216,024
	利用者負担金収益(一般)	19,573,848	19,636,714	△62,866
	居宅介護料収益	94,575,720	100,184,883	△5,609,163
	(介護報酬収益)	84,642,585	89,722,878	△5,080,293
	介護報酬収益	73,601,004	75,636,014	△2,035,010
	介護予防報酬収益	11,041,581	14,086,864	△3,045,283
	(利用者負担金収益)	9,933,135	10,462,005	△528,870
	介護負担金収益(公費)	75,947	72,081	3,866
	介護負担金収益(一般)	8,658,857	8,850,999	△192,142
	介護予防負担金収益(一般)	1,198,331	1,538,925	△340,594
	居宅介護支援介護料収益	9,203,780	9,820,400	△616,620
	居宅介護支援介護料収益	7,506,190	7,796,870	△290,680
	介護予防支援介護料収益	1,697,590	2,023,530	△325,940
	利用者等利用料収益	74,807,328	77,708,367	△2,901,039
	施設サービス利用料収益	1,960,138	2,089,883	△129,745
	居宅介護サービス利用料収益	811,143	616,350	194,793
	食費収益(公費)	13,328,148	13,461,592	△133,444
	食費収益(一般)	19,104,589	20,599,898	△1,495,309
	居住費収益(公費)	14,634,548	14,644,960	△10,412
	居住費収益(一般)	24,968,762	26,295,684	△1,326,922
	その他の事業収益	1,764,924	846,736	918,188
	補助金事業収益	1,689,024	0	1,689,024
受託事業収益	75,900	844,736	△768,836	
その他の事業収益	0	2,000	△2,000	
経常経費寄附金収益	2,000,000	0	2,000,000	
サービス活動収益計(1)	369,515,382	377,002,906	△7,487,524	
費用				
人件費	245,880,136	232,536,809	13,343,327	
職員給料	178,137,135	168,616,992	9,520,143	
賞与引当金繰入	29,370,345	28,135,666	1,234,679	
非常勤職員給与	3,380,000	3,385,000	△5,000	
退職給付費用	2,467,169	2,461,400	5,769	
法定福利費	32,525,487	29,937,751	2,587,736	
事業費	48,272,511	48,686,360	△413,849	
給食費	20,426,732	20,626,782	△200,050	
介護用品費	4,058,736	4,056,146	2,590	
保健衛生費	2,227,119	2,218,410	8,709	
被服費	69,324	40,661	28,663	
教養娯楽費	720,376	1,088,450	△368,074	
日用品費	927,786	874,564	53,222	
水道光熱費	15,314,141	14,533,734	780,407	
消耗器具備品費	1,852,201	1,225,006	627,195	
保険料	982,447	1,031,205	△48,758	
車輛費	1,693,649	2,991,402	△1,297,753	
事務費	44,873,472	42,577,850	2,295,622	
福利厚生費	1,323,754	1,715,499	△391,745	
職員被服費	176,715	181,068	△4,353	
旅費交通費	18,540	253,561	△235,021	
研修研究費	177,537	953,176	△775,639	
事務消耗品費	4,230,829	2,760,531	1,470,298	
印刷製本費	727,429	798,554	△71,125	
修繕費	824,367	770,957	53,410	

いこいの里拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	通信運搬費	874,548	872,189	2,359
	会議費	22,274	334,110	△311,836
	広報費	191,400	361,440	△170,040
	業務委託費	27,614,251	27,142,576	471,675
	給食委託費	18,796,800	18,470,400	326,400
	寝具委託費	1,895,960	1,883,089	12,871
	保守委託費	1,540,902	1,480,640	60,262
	その他の委託費	5,380,589	5,308,447	72,142
	手数料	5,049,722	3,058,301	1,991,421
	保険料	0	31,390	△31,390
	土地・建物賃借料	1,200,000	1,216,442	△16,442
	租税公課	180,800	207,515	△26,715
	渉外費	176,500	135,600	40,900
	諸会費	294,375	373,000	△78,625
	雑費	1,790,431	1,411,941	378,490
	雑費	1,790,431	1,411,941	378,490
	減価償却費	28,731,437	30,039,342	△1,307,905
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,414,024	△5,801,413	387,389
サービス活動費用計(2)	362,343,532	348,038,948	14,304,584	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,171,850	28,963,958	△21,792,108	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	472	419	53
	その他のサービス活動外収益	769,241	458,569	310,672
	利用者等外給食収益	267,400	268,800	△1,400
	雑収益	501,841	189,769	312,072
	雑収益	501,841	189,769	312,072
	サービス活動外収益計(4)	769,713	458,988	310,725
	費用			
	支払利息	7,353,753	7,780,167	△426,414
	その他のサービス活動外費用	252,120	292,169	△40,049
利用者等外給食費	252,120	292,169	△40,049	
サービス活動外費用計(5)	7,605,873	8,072,336	△466,463	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△6,836,160	△7,613,348	777,188	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	335,690	21,350,610	△21,014,920	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,458,976	0	1,458,976
	施設整備等補助金収益	1,458,976	0	1,458,976
	特別収益計(8)	1,458,976	0	1,458,976
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,458,976	0	1,458,976	
特別費用計(9)	1,458,976	1	1,458,975	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	335,690	21,350,609	△21,014,919	
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0	
過年度法人税等(13)	0	0	0	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	335,690	21,350,609	△21,014,919	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	76,424,828	55,074,219	21,350,609
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	76,760,518	76,424,828	335,690
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	76,760,518	76,424,828	335,690	

いこいの里拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	201,186,531	208,651,963	△7,465,432	流動負債	64,477,117	△493,091
現金預金	46,680,254	55,516,683	△8,836,429	事業未払金	6,850,163	△1,145,143
事業未収金	53,783,928	55,891,076	△2,107,148	1年以内返済予定設備資金借入金	22,248,000	0
未収金	7,214	361,082	△353,868	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,424,000	0
貯蔵品	215,984	317,066	△101,082	未払費用	21,050,208	221,047
立替金	131,842	33,900	97,942	預り金	53,237	6,637
事業区分間貸付金	100,367,309	96,409,686	3,957,623	職員預り金	299,290	△30,410
奨学貸付金	0	122,470	△122,470	賞与引当金	8,552,219	454,778
固定資産	506,958,800	531,277,817	△24,319,017	固定負債	418,520,000	△27,672,000
基本財産	467,672,325	487,919,700	△20,247,375	設備資金借入金	333,720,000	△22,248,000
土地	51,185,770	51,185,770	0	長期運営資金借入金	84,800,000	△5,424,000
建物	416,486,555	436,733,930	△20,247,375	負債の部合計	482,997,117	△28,165,091
その他の固定資産	39,286,475	43,358,117	△4,071,642	純 資 産 の 部		
建物	3,685,833	4,134,106	△448,273	基本金	49,330,000	0
構築物	21,035,154	23,966,330	△2,931,176	第1号基本金	49,330,000	0
車輛運搬具	1,408,002	3,238,224	△1,830,222	国庫補助金等特別積立金	99,057,696	△3,955,048
器具及び備品	5,640,663	2,801,380	2,839,283	その他の積立金	0	0
権利	3,074,168	3,558,895	△484,727	次期繰越活動増減差額	76,760,518	335,690
ソフトウェア	1,377,000	2,349,000	△972,000	(うち当期活動増減差額)	21,350,609	△21,014,919
差入保証金	300,000	300,000	0			
長期前払費用	2,765,655	3,010,182	△244,527	純資産の部合計	225,148,214	△3,619,358
資産の部合計	708,145,331	739,929,780	△31,784,449	負債及び純資産の部合計	739,929,780	△31,784,449

## 計算書類に対する注記（いこいの里拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・上記以外の有形減価償却資産一定率法  
(ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし。

#### (2) 引当金の計上基準

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

#### (3) 消費税の経理方法

税込経理により行っている。

### 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

退職給付制度は錦戸グループの企業年金制度によっている。

### 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) いこいの里拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
  - ア 特別養護老人ホーム いこいの里
  - イ ショートステイ いこいの里
  - ウ デイサービスセンター いこいの里
  - エ 居宅介護支援事業所 いこいの里
  - オ 法人本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）
  - ア 特別養護老人ホーム いこいの里
  - イ ショートステイ いこいの里
  - ウ デイサービスセンター いこいの里
  - エ 居宅介護支援事業所 いこいの里
  - オ 法人本部

### 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	51,185,770	0	0	51,185,770
建物	436,733,930	0	20,247,375	416,486,555
合 計	487,919,700	0	20,247,375	467,672,325

### 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）	51,185,770円
建物（基本）	368,386,587円
建物附属設備（基本）	48,099,968円

計 467,672,325円

担保に供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（1年以内返済予定額を含む。）	355,968,000円
------------------------	--------------

計 355,968,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	698,017,582	281,531,027	416,486,555
小計	698,017,582	281,531,027	416,486,555
その他の固定資産			
建物	6,203,760	2,517,927	3,685,833
構築物	61,106,282	40,071,128	21,035,154
車輛運搬具	16,212,850	14,804,848	1,408,002
器具及び備品	56,680,789	51,040,126	5,640,663
小計	140,203,681	108,434,029	31,769,652
合計	838,221,263	389,965,056	448,256,207

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	53,783,928	0	53,783,928
未収金	7,214	0	7,214
合計	53,478,958	0	53,478,958

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。

# いこいの里(公益)拠点計算書類

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

## いこいの里（公益）拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	122,988,000	118,255,591	4,732,409	
	施設介護料収入	75,638,000	71,477,760	4,160,240	
	介護報酬収入	65,454,000	62,112,332	3,341,668	
	利用者負担金収入(一般)	10,184,000	9,365,428	818,572	
	利用者等利用料収入	32,461,000	32,492,131	△31,131	
	施設サービス利用料収入	1,000,000	1,896,235	△896,235	
	食費収入(一般)	15,104,000	14,656,800	447,200	
	居住費収入(一般)	15,604,000	15,234,000	370,000	
	寝具利用料収入	753,000	705,096	47,904	
	管理費等収入	14,562,000	13,958,700	603,300	
	管理費収入	7,281,000	7,109,200	171,800	
	水道光熱費収入	7,281,000	6,849,500	431,500	
	その他の事業収入	327,000	327,000	0	
	補助金事業収入	327,000	327,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	606	2,394	
	その他の収入	0	816,993	△816,993	
	雑収入	0	816,993	△816,993	
	雑収入	0	816,993	△816,993	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	2,536,160	△2,536,160	
	有価証券売却益	0	1,980,000	△1,980,000	
有価証券評価益	0	556,160	△556,160		
事業活動収入計(1)	122,991,000	121,609,350	1,381,650		
事業活動による収支	人件費支出	64,420,000	61,542,269	2,877,731	
	職員給料支出	47,361,000	45,734,675	1,626,325	
	職員賞与支出	7,428,000	6,914,417	513,583	
	退職給付支出	696,000	465,981	230,019	
	法定福利費支出	8,935,000	8,427,196	507,804	
	事業費支出	13,292,000	12,187,309	1,104,691	
	給食費支出	7,700,000	7,695,375	4,625	
	介護用品費支出	770,000	749,748	20,252	
	保健衛生費支出	960,000	875,482	84,518	
	被服費支出	120,000	41,964	78,036	
	教養娯楽費支出	790,000	340,457	449,543	
	日用品費支出	60,000	30,531	29,469	
	水道光熱費支出	2,672,000	2,302,071	369,929	
	消耗器具備品費支出	220,000	151,681	68,319	
	事務費支出	13,944,000	13,518,872	425,128	
	福利厚生費支出	280,000	273,959	6,041	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	10,000	6,460	3,540	
	研修研究費支出	20,000	4,039	15,961	
	事務消耗品費支出	292,000	116,231	175,769	
	印刷製本費支出	100,000	98,450	1,550	
	修繕費支出	185,000	181,258	3,742	
	通信運搬費支出	120,000	98,716	21,284	
広報費支出	180,000	176,000	4,000		
業務委託費支出	9,422,000	9,340,206	81,794		
給食委託費支出	7,476,000	7,471,200	4,800		
寝具委託費支出	806,000	804,436	1,564		
その他の委託費支出	1,140,000	1,064,570	75,430		
手数料支出	235,000	187,000	48,000		
土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0		
租税公課支出	2,480,000	2,485,800	△5,800		

## いこいの里（公益）拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	支					
	出					
		渉外費支出	110,000	89,760	20,240	
		諸会費支出	20,000	20,000	0	
		雑支出	120,000	80,993	39,007	
		雑支出	120,000	80,993	39,007	
		支払利息支出	2,792,000	2,786,765	5,235	
		その他の支出	1,797,000	1,614,500	182,500	
		法人税、住民税及び事業税支出	1,200,000	1,018,100	181,900	
		過年度法人税等支出	597,000	596,400	600	
	事業活動支出計 (2)	96,245,000	91,649,715	4,595,285		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,746,000	29,959,635	△3,213,635		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
		施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	300,000	300,000	0	
	支					
出						
	設備資金借入金元金償還支出	10,476,000	10,476,000	0		
	固定資産取得支出	513,000	509,490	3,510		
	器具及び備品取得支出	513,000	509,490	3,510		
	施設整備等支出計 (5)	10,989,000	10,985,490	3,510		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△10,689,000	△10,685,490	△3,510		
その他の活動による収支	収					
	入					
		その他の活動による収入	0	95,000	△95,000	
		奨学貸付金返還収入	0	95,000	△95,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	95,000	△95,000	
支						
出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,580,000	5,580,000	0		
	投資有価証券取得支出	30,000,000	0	30,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	35,580,000	5,580,000	30,000,000		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△35,580,000	△5,485,000	△30,095,000		
	予備費支出 (10)	3,674,000	—	2,247,000		
		△1,427,000				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△21,770,000	13,789,145	△35,559,145		
	前期末支払資金残高 (12)	23,710,038	△13,838,973	37,549,011		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	1,940,038	△49,828	1,989,866		

いこいの里（公益）拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	118,255,591	114,248,008	4,007,583
	施設介護料収益	71,477,760	69,650,680	1,827,080
	介護報酬収益	62,112,332	60,406,504	1,705,828
	利用者負担金収益(一般)	9,365,428	9,244,176	121,252
	利用者等利用料収益	32,492,131	31,209,128	1,283,003
	施設サービス利用料収益	1,896,235	2,001,706	△105,471
	食費収益(一般)	14,656,800	14,072,350	584,450
	居住費収益(一般)	15,234,000	14,451,000	783,000
	寝具利用料収益	705,096	684,072	21,024
	管理費等収入	13,958,700	13,388,200	570,500
	管理費収益	7,109,200	6,743,800	365,400
	水道光熱費収益	6,849,500	6,644,400	205,100
	その他の事業収益	327,000	0	327,000
	補助金事業収益	327,000	0	327,000
	サービス活動収益計(1)		118,255,591	114,248,008
サービス活動増減の部	人件費	61,301,550	62,560,587	△1,259,037
	職員給料	45,734,675	46,187,071	△452,396
	賞与引当金繰入	6,673,698	7,531,619	△857,921
	退職給付費用	465,981	370,792	95,189
	法定福利費	8,427,196	8,471,105	△43,909
	事業費	12,388,398	12,145,528	242,870
	給食費	7,695,375	7,199,812	495,563
	介護用品費	749,748	610,147	139,601
	保健衛生費	875,482	885,844	△10,362
	被服費	41,964	48,338	△6,374
	教養娯楽費	340,457	399,684	△59,227
	日用品費	30,531	4,100	26,431
	水道光熱費	2,302,071	2,318,700	△16,629
	消耗器具備品費	151,681	477,814	△326,133
	保険料	201,089	201,089	0
	事務費	13,518,872	11,997,683	1,521,189
	福利厚生費	273,959	163,958	110,001
	職員被服費	0	5,676	△5,676
	旅費交通費	6,460	5,138	1,322
	研修研究費	4,039	18,500	△14,461
	事務消耗品費	116,231	145,199	△28,968
	印刷製本費	98,450	9,590	88,860
	修繕費	181,258	43,077	138,181
	通信運搬費	98,716	99,747	△1,031
	広報費	176,000	0	176,000
	業務委託費	9,340,206	9,163,603	176,603
	給食委託費	7,471,200	7,299,600	171,600
	寝具委託費	804,436	750,655	53,781
	その他の委託費	1,064,570	1,113,348	△48,778
	手数料	187,000	932,092	△745,092
	土地・建物賃借料	360,000	343,558	16,442
	租税公課	2,485,800	850,000	1,635,800
	渉外費	89,760	119,464	△29,704
	諸会費	20,000	20,000	0
	雑費	80,993	78,081	2,912
	雑費	80,993	78,081	2,912
	減価償却費	13,841,407	14,196,856	△355,449
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△215,938	△254,850	38,912

いこいの里（公益）拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計(2)	100,834,289	100,645,804	188,485	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,421,302	13,602,204	3,819,098	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	606	530	76
		有価証券評価益	556,160	0	556,160
		有価証券売却益	1,980,000	0	1,980,000
		その他のサービス活動外収益	5,816,993	4,800,000	1,016,993
		雑収益	816,993	800,000	16,993
	費用	雑収益	816,993	800,000	16,993
		同一拠点内寄附金収益	5,000,000	4,000,000	1,000,000
		サービス活動外収益計(4)	8,353,759	4,800,530	3,553,229
		支払利息	2,786,765	2,949,396	△162,631
		その他のサービス活動外費用	5,000,000	4,000,000	1,000,000
	同一拠点内寄附金支出	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
	サービス活動外費用計(5)	7,786,765	6,949,396	837,369	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	566,994	△2,148,866	2,715,860	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,988,296	11,453,338	6,534,958	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
		施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
		特別収益計(8)	300,000	0	300,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000
		特別費用計(9)	300,000	0	300,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,988,296	11,453,338	6,534,958	
	法人税、住民税及び事業税(12)	1,018,100	0	1,018,100	
	過年度法人税等(13)	596,400	0	596,400	
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	16,373,796	11,453,338	4,920,458	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△12,435,349	△23,888,687	11,453,338	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	3,938,447	△12,435,349	16,373,796	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	3,938,447	△12,435,349	16,373,796	

## いこいの里（公益）拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	103,496,898	84,345,178	19,151,720	流動負債	121,492,009	116,275,153	5,216,856
現金預金	55,227,069	69,079,910	△13,852,841	事業未払金	1,575,117	1,679,465	△104,348
有価証券	30,573,153	0	30,573,153	1年以内返済予定設備資金借入金	10,476,000	10,476,000	0
事業未収金	15,212,031	14,691,656	520,375	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,580,000	5,580,000	0
未収金	1,980,000	0	1,980,000	事業区分間借入金	100,367,309	96,409,686	3,957,623
未収補助金	400,000	400,000	0	賞与引当金	1,889,283	2,130,002	△240,719
貯蔵品	104,645	78,612	26,033	未払法人税等	1,018,100	0	1,018,100
奨学貸付金	0	95,000	△95,000	未払消費税等	586,200	0	586,200
固定資産	272,627,829	286,160,835	△13,533,006	固定負債	246,452,000	262,508,000	△16,056,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	160,632,000	171,108,000	△10,476,000
その他の固定資産	272,627,829	286,160,835	△13,533,006	長期運営資金借入金	85,820,000	91,400,000	△5,580,000
建物	248,807,081	259,580,128	△10,773,047	負債の部合計	367,944,009	378,783,153	△10,839,144
構築物	19,713,160	21,467,167	△1,754,007	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,196,536	2,587,543	△391,007	基本金	0	0	0
ソフトウェア	637,488	1,051,344	△413,856	国庫補助金等特別積立金	4,242,271	4,158,209	84,062
長期前払費用	1,273,564	1,474,653	△201,089	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,938,447	△12,435,349	16,373,796
				(うち当期活動増減差額)	16,373,796	11,453,338	4,920,458
				純資産の部合計	8,180,718	△8,277,140	16,457,858
資産の部合計	376,124,727	370,506,013	5,618,714	負債及び純資産の部合計	376,124,727	370,506,013	5,618,714

## 計算書類に対する注記（いこいの里（公益）拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・上記以外の有形減価償却資産一定率法  
（ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）
- ・リース資産
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
該当なし

#### （2）引当金の計上基準

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

#### （3）消費税の経理方法

税込経理により行っている。

### 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

退職給付制度は錦戸グループの企業年金制度によっている。

### 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）いこいの里（公益）拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊿））  
当拠点はサービス区分が1つの拠点であるため、作成を省略している。
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊿））  
当拠点はサービス区分が1つの拠点であるため、作成を省略している。

### 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

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
その他の固定資産			
建物	287,410,491	38,603,410	248,807,081
構築物	25,998,351	6,285,191	19,713,160
器具及び備品	7,674,061	5,477,525	2,196,536
小計	321,082,903	50,366,126	270,716,777
合計	321,082,903	50,366,126	270,716,777

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	15,212,031	0	15,212,031
未収金	1,980,000	0	1,980,000
未収補助金	400,000	0	400,000
合 計	17,592,031	0	17,592,031

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。

# 法人全体附属明細書

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

借入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人盛光会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		(単位:円)	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番主とは内容		
設備 資金 借入金	福社医療機構	いこいの里	378,216,000		22,248,000	355,968,000 (22,248,000)		1.75%	6,440,328		2037年3月10日	設備・整備	土地、建物		419,572,357	
	福社医療機構	いこいの里(公益)	181,584,000		10,476,000	171,108,000 (10,476,000)		1.05%	1,856,212		2037年7月10日	設備・整備				
						0										
						0										
長期 運営 資金 借入金	計		559,800,000	0	32,724,000	527,076,000 (32,724,000)	0		8,296,540	0						419,572,357
	熊本銀行	いこいの里	95,648,000		5,424,000	90,224,000 (5,424,000)		0.99%	913,425		2037年11月30日	運営資金				
	熊本銀行	いこいの里(公益)	96,980,000		5,580,000	91,400,000 (5,580,000)		0.99%	930,553		2037年8月10日	運営資金				
短期 運営 資金 借入金	計		192,628,000	0	11,004,000	181,624,000 (11,004,000)	0		1,843,978	0						0
						0										
						0										
						0										
計			752,428,000	0	43,728,000	708,700,000 (43,728,000)	0		10,140,518	0						419,572,357

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人錦光会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					いこいの里	いこいの里(公益)
理事長	経常	1	2,000,000		2,000,000	
			0			
			0			
			0			
区分小計		1	2,000,000	0	2,000,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		1	2,000,000	0	2,000,000	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 颯光会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						いこいの里	いこいの里(公益)
特定求職者雇用開発助成金	介護	800,000		800,000	0		800,000
新型コロナウイルス対策補助金		1,728,024		1,728,024		1,401,024	327,000
益城町快適性・生産性向上基盤強化補助金		288,000		288,000		288,000	
区分小計		2,816,024	0	2,816,024	0	1,689,024	1,127,000
新型コロナウイルス対策補助金	施設整備	1,758,976		1,758,976	1,758,976	1,458,976	300,000
				0	0		
			0		0		
区分小計		1,758,976	0	1,758,976	1,758,976	1,458,976	300,000
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		4,575,000	0	4,575,000	1,758,976	3,148,000	1,427,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和3年 3月 31日 現在

社会福祉法人錦光会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	100,367,309	運営資金
	小計		100,367,309	
長期				
	小計		0	
	合計		100,367,309	

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 基本金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人錦光会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		いこいの里	いこいの里(公益)	
前年度末残高	49,330,000	49,330,000	0	0
第一号基本金	49,330,000	49,330,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
当期末残高	49,330,000	49,330,000	0	0
第一号基本金	49,330,000	49,330,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



# いこいの里拠点附属明細書

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

## 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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会

拠点区分 いこいの里

(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)															
建物	436,733,930	97,759,962	0	0	20,247,375	4,538,882	0	0	416,486,555	93,221,080	281,531,027	63,326,356	698,017,582	156,547,436	
土地	51,185,770	0	0	0	0	0	0	0	51,185,770	0	0	0	51,185,770	0	
基本財産合計	487,919,700	97,759,962	0	0	20,247,375	4,538,882	0	0	467,672,325	93,221,080	281,531,027	63,326,356	749,203,352	156,547,436	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	4,134,106	0	0	0	448,273	0	0	0	3,685,833	0	2,517,927	0	6,203,760	0	
構築物	23,966,330	4,321,883	0	0	2,931,176	564,048	0	0	21,035,154	3,757,835	40,071,128	8,564,425	61,106,282	12,322,260	
車両及び運搬具	3,238,224	0	0	0	1,830,222	0	0	0	1,408,002	0	14,804,848	850,000	16,212,850	850,000	
器具及び備品	2,801,380	183,846	4,656,947	1,458,976	1,817,664	209,345	0	0	5,640,663	1,433,477	51,040,126	17,015,031	56,680,789	18,448,508	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	34,140,040	4,505,729	4,656,947	1,458,976	7,027,335	773,393	0	0	31,769,652	5,191,312	108,434,029	26,429,456	140,203,681	31,620,768	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	2,349,000	0	0	0	972,000	0	0	0	1,377,000	0	9,775,950	0	11,152,950	0	
営業権	3,558,895	747,053	0	0	484,727	101,749	0	0	3,074,168	645,304	4,160,572	873,344	7,234,740	1,518,648	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	5,907,895	747,053	0	0	1,456,727	101,749	0	0	4,451,168	645,304	13,936,522	873,344	18,387,690	1,518,648	
その他の固定資産計	40,047,935	5,252,782	4,656,947	1,458,976	8,484,062	875,142	0	0	36,220,820	5,836,616	122,370,551	27,302,800	158,591,371	33,139,416	
基本財産及びその他の固定資産計	527,967,635	103,012,744	4,656,947	1,458,976	28,731,437	5,414,024	0	0	503,893,145	99,057,696	403,901,578	90,629,156	907,794,723	189,686,852	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	527,967,635	103,012,744	4,656,947	1,458,976	28,731,437	5,414,024	0	0	503,893,145	99,057,696	403,901,578	90,629,156	907,794,723	189,686,852	

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

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人錦光会  
いこいの里

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,097,441	8,552,219 ( )	8,097,441	( )	8,552,219	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	8,097,441	8,552,219 ( 0 )	8,097,441	0 ( 0 )	8,552,219	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## いこいの里拠点区分 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

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	居宅	ショート	デイ	法人本部			
収入								
介護保険事業収入	249,730,126	9,253,780	27,018,155	81,513,321	0	367,515,382	0	367,515,382
施設介護料収入	187,163,630	0	0	0	0	187,163,630	0	187,163,630
介護報酬収入	167,589,782	0	0	0	0	167,589,782	0	167,589,782
利用者負担金収入(一般)	19,573,848	0	0	0	0	19,573,848	0	19,573,848
居宅介護料収入	0	0	19,477,180	75,098,540	0	94,575,720	0	94,575,720
(介護報酬収入)	0	0	17,491,083	67,151,502	0	84,642,585	0	84,642,585
介護報酬収入	0	0	17,491,083	56,109,921	0	73,601,004	0	73,601,004
介護予防報酬収入	0	0	0	11,041,581	0	11,041,581	0	11,041,581
(利用者負担金収入)	0	0	1,986,097	7,947,038	0	9,933,135	0	9,933,135
介護負担金収入(公費)	0	0	13,279	62,668	0	75,947	0	75,947
介護負担金収入(一般)	0	0	1,972,818	6,686,039	0	8,658,857	0	8,658,857
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	1,198,331	0	1,198,331	0	1,198,331
居宅介護支援介護料収入	0	9,203,780	0	0	0	9,203,780	0	9,203,780
居宅介護支援介護料収入	0	7,506,190	0	0	0	7,506,190	0	7,506,190
介護予防支援介護料収入	0	1,697,590	0	0	0	1,697,590	0	1,697,590
利用者等利用料収入	61,686,371	0	7,380,397	5,740,560	0	74,807,328	0	74,807,328
施設サービス利用料収入	1,957,468	0	2,670	0	0	1,960,138	0	1,960,138
居宅介護サービス利用料収入	0	0	522,283	288,860	0	811,143	0	811,143
食費収入(公費)	12,244,504	0	1,083,644	0	0	13,328,148	0	13,328,148
食費収入(一般)	12,091,785	0	1,561,104	5,451,700	0	19,104,589	0	19,104,589
居住費収入(公費)	13,217,726	0	1,416,822	0	0	14,634,548	0	14,634,548
居住費収入(一般)	22,174,888	0	2,793,874	0	0	24,968,762	0	24,968,762
その他の事業収入	880,125	50,000	160,578	674,221	0	1,764,924	0	1,764,924
補助金事業収入	804,225	50,000	160,578	674,221	0	1,689,024	0	1,689,024
受託事業収入	75,900	0	0	0	0	75,900	0	75,900
経常経費寄附金収入	1,000,000	0	200,000	800,000	0	2,000,000	0	2,000,000
受取利息配当金収入	236	0	48	188	0	472	0	472
その他の収入	454,276	3,272	75,059	227,634	9,000	769,241	0	769,241
利用者等外給食費収入	188,451	3,272	29,653	46,024	0	267,400	0	267,400
雑収入	265,825	0	45,406	181,610	9,000	501,841	0	501,841
雑収入	265,825	0	45,406	181,610	9,000	501,841	0	501,841
事業活動収入計(1)	251,184,638	9,257,052	27,293,262	82,541,143	9,000	370,285,095	0	370,285,095
支出								
人件費支出	167,374,592	7,775,971	23,195,579	46,120,769	958,447	245,425,358	0	245,425,358
職員給料支出	120,486,388	5,506,639	17,697,697	34,446,411	0	178,137,135	0	178,137,135
職員賞与支出	20,114,228	1,177,526	2,396,901	5,226,912	0	28,915,567	0	28,915,567
非常勤職員給与支出	3,380,000	0	0	0	0	3,380,000	0	3,380,000
退職給付支出	1,689,561	56,681	277,628	443,299	0	2,467,169	0	2,467,169
法定福利費支出	21,704,415	1,035,125	2,823,353	6,004,147	958,447	32,525,487	0	32,525,487
事業費支出	25,200,794	539	4,516,353	17,719,138	0	47,436,824	0	47,436,824
給食費支出	10,349,477	0	2,048,237	8,029,018	0	20,426,732	0	20,426,732
介護用品費支出	1,893,424	0	405,904	1,759,408	0	4,058,736	0	4,058,736
保健衛生費支出	1,902,013	0	142,272	182,834	0	2,227,119	0	2,227,119
被服費支出	69,324	0	0	0	0	69,324	0	69,324
教養娯楽費支出	326,413	0	28,709	365,254	0	720,376	0	720,376
日用品費支出	525,755	0	86,438	315,593	0	927,786	0	927,786
水道光熱費支出	7,657,065	0	1,531,421	6,125,655	0	15,314,141	0	15,314,141
消耗器具備品費支出	1,557,118	539	89,330	205,214	0	1,852,201	0	1,852,201
保険料支出	73,380	0	14,676	58,704	0	146,760	0	146,760
車輦費支出	846,825	0	169,366	677,458	0	1,693,649	0	1,693,649
事務費支出	24,273,947	61,940	4,778,539	15,736,722	22,274	44,873,472	0	44,873,472
福利厚生費支出	986,346	0	75,687	667,721	0	1,729,754	0	1,729,754
職員被服費支出	88,356	0	17,673	70,686	0	176,715	0	176,715
旅費交通費支出	18,440	0	20	80	0	18,540	0	18,540
研修研究費支出	103,383	0	10,282	63,872	0	177,537	0	177,537
事務消耗品費支出	2,194,400	0	412,376	1,624,053	0	4,230,829	0	4,230,829
印刷製本費支出	363,712	0	72,745	290,972	0	727,429	0	727,429
修繕費支出	514,684	25,300	71,689	212,694	0	824,367	0	824,367
通信運搬費支出	439,039	0	87,104	348,405	0	874,548	0	874,548
会議費支出	0	0	0	0	22,274	22,274	0	22,274
広報費支出	95,700	0	19,140	76,560	0	191,400	0	191,400
業務委託費支出	14,944,989	0	2,533,850	10,135,412	0	27,614,251	0	27,614,251
給食委託費支出	9,398,400	0	1,879,680	7,518,720	0	18,796,800	0	18,796,800
寝具委託費支出	947,980	0	189,593	758,387	0	1,896,960	0	1,896,960
保守委託費支出	796,851	0	148,810	595,241	0	1,540,902	0	1,540,902
その他の委託費支出	3,801,758	0	315,767	1,263,064	0	5,380,589	0	5,380,589
手数料支出	2,696,547	△ 3,740	1,123,430	1,233,485	0	5,049,722	0	5,049,722
土地・建物賃借料支出	600,000	0	120,000	480,000	0	1,200,000	0	1,200,000
租税公課支出	90,400	0	18,080	72,320	0	180,800	0	180,800
渉外費支出	96,500	38,500	19,000	22,500	0	176,500	0	176,500
諸会費支出	198,187	0	13,138	83,050	0	294,375	0	294,375
雑支出	843,264	1,880	184,325	760,962	0	1,790,431	0	1,790,431
雑支出	843,264	1,880	184,325	760,962	0	1,790,431	0	1,790,431
支払利息支出	5,361,204	100,648	824,976	1,066,925	0	7,353,753	0	7,353,753
その他の支出	126,060	0	25,212	100,848	0	252,120	0	252,120
利用者等外給食費支出	126,060	0	25,212	100,848	0	252,120	0	252,120
事業活動支出計(2)	222,336,597	7,939,098	33,340,659	80,744,452	980,721	345,341,527	0	345,341,527
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,848,041	1,317,954	△ 6,047,397	1,796,691	△ 971,721	24,943,568	0	24,943,568
施設整備等による収入								
施設整備等補助金収入	1,239,775	0	119,222	99,979	0	1,458,976	0	1,458,976
施設整備等補助金収入	1,239,775	0	119,222	99,979	0	1,458,976	0	1,458,976
施設整備等収入計(4)	1,239,775	0	119,222	99,979	0	1,458,976	0	1,458,976
設備資金借入金元金償還支出	16,219,764	304,500	2,495,880	3,227,856	0	22,248,000	0	22,248,000
固定資産取得支出	2,951,377	0	420,140	1,285,430	0	4,656,947	0	4,656,947
器具及び備品取得支出	2,951,377	0	420,140	1,285,430	0	4,656,947	0	4,656,947
施設整備等支出計(5)	19,171,141	304,500	2,916,020	4,513,286	0	26,904,947	0	26,904,947
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,931,366	△ 304,500	△ 2,796,798	△ 4,413,307	0	△ 25,445,971	0	△ 25,445,971
その他の活動による収入								
その他の活動による収入	122,470	0	0	0	0	122,470	0	122,470
奨学貸付金返還収入	122,470	0	0	0	0	122,470	0	122,470
その他の活動収入計(7)	122,470	0	0	0	0	122,470	0	122,470
長期運営資金借入金元金償還支出	3,954,336	74,232	608,484	786,948	0	5,424,000	0	5,424,000
その他の活動による支出	295,580	0	59,116	236,464	0	591,160	0	591,160
長期前払費用支出	295,580	0	59,116	236,464	0	591,160	0	591,160
その他の活動支出計(8)	4,249,916	74,232	667,600	1,023,412	0	6,015,160	0	6,015,160
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,127,446	△ 74,232	△ 667,600	△ 1,023,412	0	△ 5,892,690	0	△ 5,892,690
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,789,229	939,222	△ 9,511,795	△ 3,640,028	△ 971,721	△ 6,395,093	0	△ 6,395,093
前期末支払資金残高(11)	70,049,770	62,947,536	4,950,125	7,874,875	33,506,420	179,328,726	0	179,328,726
当期末支払資金残高(10)+(11)	76,838,999	63,886,758	△ 4,561,670	4,234,847	32,534,699	172,933,633	0	172,933,633

## いこいの里拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 錦光会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	居宅	ショート	デイ	法人本部			
介護保険事業収益	249,730,126	9,253,780	27,018,155	81,513,321	0	367,515,382	0	367,515,382
施設介護料収益	187,163,630	0	0	0	0	187,163,630	0	187,163,630
介護報酬収益	167,589,782	0	0	0	0	167,589,782	0	167,589,782
利用者負担金収益(一般)	19,573,848	0	0	0	0	19,573,848	0	19,573,848
居宅介護料収益	0	0	19,477,180	75,098,540	0	94,575,720	0	94,575,720
(介護報酬収益)	0	0	17,491,083	67,151,502	0	84,642,585	0	84,642,585
介護報酬収益	0	0	17,491,083	56,109,921	0	73,601,004	0	73,601,004
介護予防報酬収益	0	0	0	11,041,581	0	11,041,581	0	11,041,581
(利用者負担金収益)	0	0	1,986,097	7,947,038	0	9,933,135	0	9,933,135
介護負担金収益(公費)	0	0	13,279	62,668	0	75,947	0	75,947
介護負担金収益(一般)	0	0	1,972,818	6,686,039	0	8,658,857	0	8,658,857
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	1,198,331	0	1,198,331	0	1,198,331
居宅介護支援介護料収益	0	9,203,780	0	0	0	9,203,780	0	9,203,780
居宅介護支援介護料収益	0	7,506,190	0	0	0	7,506,190	0	7,506,190
介護予防支援介護料収益	0	1,697,590	0	0	0	1,697,590	0	1,697,590
利用者等利用料収益	61,686,371	0	7,380,397	5,740,560	0	74,807,328	0	74,807,328
施設サービス利用料収益	1,957,468	0	2,670	0	0	1,960,138	0	1,960,138
居宅介護サービス利用料収益	0	0	522,283	288,860	0	811,143	0	811,143
食費収益(公費)	12,244,504	0	1,083,644	0	0	13,328,148	0	13,328,148
食費収益(一般)	12,091,785	0	1,561,104	5,451,700	0	19,104,589	0	19,104,589
居住費収益(公費)	13,217,726	0	1,416,822	0	0	14,634,548	0	14,634,548
居住費収益(一般)	22,174,888	0	2,793,874	0	0	24,968,762	0	24,968,762
その他の事業収益	880,125	50,000	160,578	674,221	0	1,764,924	0	1,764,924
補助金事業収益	804,225	50,000	160,578	674,221	0	1,689,024	0	1,689,024
受託事業収益	75,900	0	0	75,900	0	75,900	0	75,900
経常経費寄附金収益	1,000,000	0	200,000	800,000	0	2,000,000	0	2,000,000
サービス活動収益計(1)	250,730,126	9,253,780	27,218,155	82,313,321	0	369,515,382	0	369,515,382
人件費	168,700,716	7,332,703	23,735,713	45,152,557	958,447	245,880,136	0	245,880,136
職員給料	120,486,388	5,506,639	17,697,697	34,446,411	0	178,137,135	0	178,137,135
賞与引当金繰入	21,440,352	734,258	2,937,035	4,258,700	0	29,370,345	0	29,370,345
非常勤職員給与	3,380,000	0	0	0	0	3,380,000	0	3,380,000
退職給付費用	1,689,561	56,681	277,628	443,299	0	2,467,169	0	2,467,169
法定福利費	21,704,415	1,035,125	2,823,353	6,004,147	958,447	32,525,487	0	32,525,487
事業費	25,618,638	539	4,599,922	18,053,412	0	48,272,511	0	48,272,511
給食費	10,349,477	0	2,048,237	8,029,018	0	20,426,732	0	20,426,732
介護用品費	1,893,424	0	405,904	1,759,498	0	4,058,736	0	4,058,736
保健衛生費	1,902,013	0	142,272	182,834	0	2,227,119	0	2,227,119
被服費	69,324	0	0	0	0	69,324	0	69,324
教養娯楽費	326,413	0	28,709	365,254	0	720,376	0	720,376
日用品費	525,755	0	86,438	315,593	0	927,786	0	927,786
水道光熱費	7,657,065	0	1,531,421	6,125,655	0	15,314,141	0	15,314,141
消耗器具備品費	1,557,118	539	89,330	205,214	0	1,852,201	0	1,852,201
保険料	491,224	0	98,245	392,978	0	982,447	0	982,447
車輦費	846,825	0	169,366	677,458	0	1,693,649	0	1,693,649
事務費	24,273,947	61,940	4,778,539	15,736,772	22,274	44,873,472	0	44,873,472
福利厚生費	986,346	0	75,687	261,721	0	1,323,754	0	1,323,754
職員被服費	88,356	0	17,673	70,686	0	176,715	0	176,715
旅費交通費	18,440	0	20	80	0	18,540	0	18,540
研修研究費	103,383	0	10,282	63,872	0	177,537	0	177,537
事務消耗品費	2,194,400	0	412,376	1,624,053	0	4,230,829	0	4,230,829
印刷製本費	363,712	0	72,745	290,972	0	727,429	0	727,429
修繕費	514,684	25,300	71,689	212,694	0	824,367	0	824,367
通信運搬費	439,039	0	87,104	348,405	0	874,548	0	874,548
会議費	0	0	0	0	22,274	22,274	0	22,274
広報費	95,700	0	19,140	76,560	0	191,400	0	191,400
業務委託費	14,944,989	0	2,533,850	10,135,412	0	27,614,251	0	27,614,251
給食委託費	9,398,400	0	1,879,680	7,518,720	0	18,796,800	0	18,796,800
寝具委託費	947,980	0	189,593	758,387	0	1,896,960	0	1,896,960
保守委託費	796,851	0	148,810	595,241	0	1,540,902	0	1,540,902
その他の委託費	3,801,758	0	315,767	1,263,064	0	5,380,589	0	5,380,589
手数料	2,696,547	△ 3,740	1,123,430	1,233,485	0	5,049,722	0	5,049,722
土地・建物賃借料	600,000	0	120,000	480,000	0	1,200,000	0	1,200,000
租税公課	90,400	0	18,080	72,320	0	180,800	0	180,800
渉外費	96,500	38,500	19,000	22,500	0	176,500	0	176,500
諸会費	198,187	0	13,138	83,050	0	294,375	0	294,375
雑費	843,264	1,880	184,325	760,962	0	1,790,431	0	1,790,431
雑費	843,264	1,880	184,325	760,962	0	1,790,431	0	1,790,431
減価償却費	20,867,301	285,441	3,149,899	4,428,796	0	28,731,437	0	28,731,437
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,905,025	△ 53,098	△ 590,698	△ 865,203	△ 0	△ 5,414,024	△ 0	△ 5,414,024
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	235,555,577	7,627,525	35,673,375	82,506,334	980,721	362,343,532	0	362,343,532
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,174,549	1,626,255	△ 8,455,220	△ 193,013	△ 980,721	7,171,850	0	7,171,850
受取利息配当金収益	236	0	48	188	0	472	0	472
その他のサービス活動外収益	454,276	3,272	75,059	227,634	9,000	769,241	0	769,241
利用者等外給食収益	188,451	3,272	29,653	46,024	0	267,400	0	267,400
雑収益	265,825	0	45,406	181,610	9,000	501,841	0	501,841
雑収益	265,825	0	45,406	181,610	9,000	501,841	0	501,841
サービス活動外収益計(4)	454,512	3,272	75,107	227,822	9,000	769,713	0	769,713
支払利息	5,361,204	100,648	824,976	1,066,925	0	7,353,753	0	7,353,753
その他のサービス活動外費用	126,060	0	25,212	100,848	0	252,120	0	252,120
利用者等外給食費	126,060	0	25,212	100,848	0	252,120	0	252,120
サービス活動外費用計(5)	5,487,264	100,648	850,188	1,167,773	0	7,605,873	0	7,605,873
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,032,752	△ 97,376	△ 775,081	△ 939,951	9,000	△ 6,836,160	0	△ 6,836,160
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,141,797	1,528,879	△ 9,230,301	△ 1,132,964	△ 971,721	335,690	0	335,690

# いこいの里(公益)拠点附属明細書

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里(公益)

(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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	259,580,128	3,824,002	0	0	10,773,047	87,999	0	0	248,807,081	3,736,003	38,603,410	263,997	287,410,491	4,000,000	
構築物	21,467,167	0	0	0	1,754,007	0	0	0	19,713,160	0	6,285,191	0	25,998,351	0	
器具及び備品	2,587,543	334,207	509,490	300,000	900,497	127,939	0	0	2,196,536	506,268	5,477,525	726,042	7,674,061	1,232,310	
その他の固定資産(有形固定資産)計	283,634,838	4,158,209	509,490	300,000	13,427,551	215,938	0	0	270,716,777	4,242,271	50,366,126	990,039	321,082,903	5,232,310	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	1,051,344	0	0	0	413,856	0	0	0	637,488	0	1,431,792	0	2,069,280	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,051,344	0	0	0	413,856	0	0	0	637,488	0	1,431,792	0	2,069,280	0	
その他の固定資産計	284,686,182	4,158,209	509,490	300,000	13,841,407	215,938	0	0	271,354,265	4,242,271	51,797,918	990,039	323,152,183	5,232,310	
基本財産及びその他の固定資産計	284,686,182	4,158,209	509,490	300,000	13,841,407	215,938	0	0	271,354,265	4,242,271	51,797,918	990,039	323,152,183	5,232,310	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	284,686,182	4,158,209	509,490	300,000	13,841,407	215,938	0	0	271,354,265	4,242,271	51,797,918	990,039	323,152,183	5,232,310	

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

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人錦光会  
いこいの里(公益)

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,130,002	1,889,283 ( )	2,130,002	( )	1,889,283	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	2,130,002	1,889,283 ( 0 )	2,130,002	0 ( 0 )	1,889,283	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

# 社会福祉充実残額

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

社会福祉充実残額

3. 5. 16 (13:31)

令和 3年 3月31日現在

P- 1

項目		金額
第一号	活用可能な財産	資産
		983,902,749
		資産の部合計
		983,902,749
		負債(△)
		750,573,817
		負債の部合計
		750,573,817
		基本金(△)
		49,330,000
		第1号基本金
		49,330,000
		第2号基本金
		0
		第3号基本金
		0
		第4号基本金
		0
		国庫補助金等特別積立金(△)
		103,299,967
		国庫補助金等特別積立金
		103,299,967
	合計(a)	80,698,965
第二号	事業用不動産等	97,227,123
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額
		776,933,090
		対応基本金(△)
		49,330,000
		第1号基本金
		49,330,000
		第2号基本金
		0
		国庫補助金等特別積立金(△)
		103,299,967
		国庫補助金等特別積立金
		103,299,967
		対応負債(△)
		527,076,000
		1年以内返済予定設備資金借入金
		32,724,000
		1年以内返済予定リース債務
		0
		設備資金借入金
		494,352,000
		リース債務
		0
	再取得に必要な財産	264,508,643
		将来の建替に必要な費用
		79,785,476
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用
		61,003,044
		設備・車輛等の更新に必要な費用
		123,720,123
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月数)
		109,247,810
		事業活動支出計
		436,991,242
	合計(b)	470,983,576
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て
		-390,280,000
	計算の特例: 該当	(再取得に必要な財産+必要な運転資金)-年間事業活動支出
		-63,234,789
		再取得に必要な財産+必要な運転資金
		373,756,453
		年間事業活動支出
		436,991,242
		事業活動支出計
		436,991,242
	特例による控除額(c)	事業用不動産等+年間事業活動支出
		534,218,365
	社会福祉充実残額(a)-(c)	※1万円未満切り捨て
		-453,510,000

# 固定資産管理台帳

自 2年 4月 1日

至 3年 3月 31日

社会福祉法人 錦光会

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分											
基本財産																		
【建物】																		
0000000001 いこいの里新築工事	平24. 8. 1	1	定額法	47年	0. 022	12/12	451,381,850	101,704,766	376,076,317	84,737,028	9,980,400	2,237,504	85,235,933	19,205,242	366,145,917	82,499,524		
0000000200 改修工事	平29. 8. 31	1	定額法	47年	0. 022	12/12	2,432,424	0	2,294,183	0	53,513	0	191,754	0	2,240,670	0		
<b>計</b>							<b>453,814,274</b>	<b>101,704,766</b>	<b>378,370,500</b>	<b>84,737,028</b>	<b>9,983,913</b>	<b>2,237,504</b>	<b>85,427,687</b>	<b>19,205,242</b>	<b>368,386,587</b>	<b>82,499,524</b>		
【建物附属設備】																		
0000000002 電力引込及び高圧変電設備工事	平24. 8. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	8,747,001	1,970,863	2,197,161	495,066	366,925	82,675	6,916,765	1,558,472	1,830,236	412,391		
0000000003 非常用電源設備工事	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0. 167	12/12	3,853,331	868,228	967,921	218,095	161,642	36,420	3,047,052	686,553	806,279	181,675		
0000000004 幹線設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	12,812,068	2,886,798	3,218,265	725,139	537,450	121,097	10,131,253	2,282,756	2,680,815	604,042		
0000000005 動力設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	1,691,024	381,019	424,771	95,712	70,936	15,983	1,337,189	301,290	353,835	79,729		
0000000006 電灯設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	5,429,893	1,223,456	1,363,937	307,324	227,777	51,322	4,293,733	967,454	1,136,160	258,002		
0000000007 照明器具	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	21,280,603	4,794,917	5,345,476	1,204,439	892,694	201,140	16,827,821	3,791,618	4,452,782	1,003,299		
0000000008 非常灯及び誘導灯設置工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	2,609,772	588,030	147,712	147,712	109,477	24,667	2,063,697	464,985	546,075	123,045		
0000000009 コンセント設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	2,491,580	561,400	625,863	141,022	104,519	23,550	1,970,236	448,928	521,344	117,472		
0000000014 情報通信及び電気配線設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	1,275,638	287,425	320,430	72,203	53,511	12,057	1,008,719	227,279	266,919	60,146		
0000000015 自動火災報知設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	8年	0. 313	12/12	2,813,441	633,921	116,844	26,331	116,843	26,331	2,813,440	633,921	1	0		
0000000017 衛生器具設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0. 167	12/12	18,756,476	4,226,185	4,711,441	1,061,581	786,810	177,283	14,831,845	3,341,887	3,924,631	884,298		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額			
0000000018 給水設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	7,615,468	1,715,907	1,912,933	431,024	319,459	71,980	6,021,994	1,356,863	1,593,474	359,044	
0000000019 排水設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	16,423,891	3,700,609	4,125,520	929,562	688,961	155,235	12,987,332	2,926,282	3,486,559	774,327	
0000000020 給湯設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	1,273,497	286,943	319,892	72,082	53,421	12,036	1,007,026	226,897	266,471	60,046	
0000000021 消化設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	8年	0.313	12 12	12,132,370	2,733,649	503,862	113,533	503,861	113,533	12,132,369	2,733,649	1	0	
0000000022 ガス設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	2,428,646	547,219	610,054	137,459	101,879	22,955	1,920,471	432,715	508,175	114,504	
0000000023 厨房設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	3,165,174	713,173	795,062	179,146	132,775	29,916	2,502,887	563,943	662,287	149,230	
0000000026 空調設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	24,293,195	5,473,711	6,102,210	1,374,945	1,019,069	229,615	19,210,054	4,328,381	5,083,141	1,145,330	
0000000027 換気設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	8,440,467	1,901,795	2,120,163	477,715	354,067	79,777	6,674,371	1,503,857	1,766,096	397,938	
0000000028 床暖房設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	4,498,784	1,013,660	1,130,051	254,625	188,718	42,521	3,557,451	801,556	941,333	212,104	
0000000029 オゾンエアー設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	1,805,896	406,902	453,625	102,216	75,755	17,069	1,428,026	321,755	377,870	85,147	
0000000030 昇降機設備工事	平24. 9. 1		250%定率法	17年	0.147	12 12	4,842,634	1,091,136	1,454,758	327,790	213,849	48,184	3,601,725	811,530	1,240,909	279,606	
0000000060 2馬力エアコン配管工事	平24. 9. 1		250%定率法	15年	0.167	12 12	168,525	0	42,334	0	7,069	0	133,260	0	35,265	0	
0000000071 至冷パッケージエアコン 4 O B B W	平24. 9. 1	76	250%定率法	15年	0.167	12 12	19,128,332	4,309,971	4,804,848	1,082,627	802,409	180,797	15,125,893	3,408,141	4,002,439	901,830	
0000000072 至冷パッケージエアコン 63BBV	平24. 9. 1	9	250%定率法	15年	0.167	12 12	2,891,975	651,616	726,437	163,683	121,314	27,334	2,286,852	515,267	605,123	136,349	
0000000073 至冷パッケージエアコン 80BBV	平24. 9. 1	16	250%定率法	15年	0.167	12 12	6,138,269	1,383,067	1,541,874	347,417	257,492	58,017	4,853,887	1,093,667	1,284,382	289,400	
0000000074 至冷パッケージエアコン 112BB	平24. 9. 1	2	250%定率法	15年	0.167	12 12	750,179	169,029	188,439	42,462	31,469	7,090	593,209	133,657	156,970	35,372	
0000000075 至冷パッケージエアコン 160BB	平24. 9. 1	2	250%定率法	15年	0.167	12 12	891,906	200,963	224,040	50,484	37,414	8,430	705,280	158,909	186,626	42,054	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額			
0000000076 赤外線ヒーター	平24. 9. 1	18	250%定率法	15年	0.167	12 12	3,166,878	713,557	795,491	179,244	182,846	29,932	2,504,233	564,245	682,645	149,312	
0000000077 総合集中リモコン	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	563,245	126,910	141,485	31,884	23,627	5,323	445,387	100,349	117,858	26,561	
0000000078 全熱交換器	平24. 9. 1	4	250%定率法	15年	0.167	12 12	822,349	185,291	206,569	46,549	34,497	7,772	650,277	146,514	172,072	38,777	
0000000079 全熱交換器 35CS	平24. 9. 1	9	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,441,946	324,897	362,206	81,614	60,488	13,629	1,140,228	256,912	301,718	67,985	
0000000080 全熱交換器	平24. 9. 1	2	250%定率法	15年	0.167	12 12	274,211	61,785	68,881	15,524	11,503	2,591	216,833	48,852	57,378	12,933	
0000000081 有圧換気扇	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	128,740	29,008	32,340	7,291	5,400	1,216	101,800	22,933	26,940	6,075	
0000000082 換気用中間ファン B F S-4	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	344,536	77,630	86,547	19,503	14,453	3,256	272,442	61,383	72,094	16,247	
0000000083 換気用中間ファン B F S-300	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	224,019	50,476	56,274	12,683	9,397	2,117	177,142	39,910	46,877	10,566	
0000000084 換気用中間ファン B F S-1	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	122,218	27,538	30,702	6,922	5,127	1,155	96,643	21,771	25,575	5,767	
0000000085 給気用中間ファン 50TX	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	364,386	82,103	91,532	20,627	15,285	3,443	288,139	64,919	76,247	17,184	
0000000086 給気用中間ファン 300TX	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	224,019	50,476	56,274	12,683	9,397	2,117	177,142	39,910	46,877	10,566	
0000000087 給気用中間ファン 50SX	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	122,218	27,538	30,702	6,922	5,127	1,155	96,643	21,771	25,575	5,767	
0000000088 ボウル一体カウンターMLHCC1000	平24. 9. 1	8	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,225,259	276,074	307,776	69,352	51,398	11,580	968,881	218,302	256,378	57,772	
0000000089 ボウル一体カウンター MLHCC1200	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	644,046	145,116	161,780	36,457	27,017	6,087	506,283	114,746	134,763	30,370	
0000000090 カウンター式洗面化粧台	平24. 9. 1	60	250%定率法	15年	0.167	12 12	10,838,830	2,442,191	2,722,609	613,460	454,675	102,446	8,570,896	1,831,177	2,267,934	511,014	
0000000091 小型電気温水器	平24. 9. 1	10	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,924,285	433,577	483,363	108,914	80,721	18,187	1,521,643	342,850	402,642	90,727	
0000000092 ガス給湯器 32号配管カバー	平24. 9. 1	5	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,022,580	230,406	256,864	57,880	42,896	9,665	808,612	182,191	213,968	48,215	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分										
0000000093 ガス給湯器 32号リモコン	平24. 9. 1	5	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,235,371	278,352	310,315	69,924	51,822	11,676	976,878	220,104	258,493	58,248	
0000000094 ガス給湯器24号配管カバー	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	141,861	31,964	35,636	8,034	5,951	1,340	112,176	25,270	29,685	6,684	
0000000096 消火ポンプ	平24. 9. 1	1	250%定率法	8年	0.313	12 12	1,153,892	259,994	47,923	10,802	47,922	10,802	1,153,891	259,994	1	0	
0000000097 加圧ポンプ	平24. 9. 1	1	250%定率法	8年	0.313	12 12	162,959	36,718	6,770	1,531	6,769	1,531	162,958	36,718	1	0	
0000000098 消防補給水槽	平24. 9. 1	1	250%定率法	8年	0.313	12 12	399,010	89,904	16,572	3,737	16,571	3,737	399,009	89,904	1	0	
0000000099 連結送水口	平24. 9. 1	1	250%定率法	8年	0.313	12 12	160,562	36,178	6,670	1,506	6,669	1,506	160,561	36,178	1	0	
0000000100 連結用バルブ	平24. 9. 1	1	250%定率法	8年	0.313	12 12	261,213	58,856	10,849	2,448	10,848	2,448	261,212	58,856	1	0	
0000000101 冷凍庫	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	735,312	165,680	184,705	41,621	30,845	6,949	581,462	131,008	153,860	34,672	
0000000102 冷蔵庫	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	620,641	139,842	155,901	35,132	26,085	5,866	490,775	110,576	129,866	29,266	
0000000103 電解水生成装置 285X	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	241,163	54,339	60,580	13,654	10,116	2,279	190,699	42,964	50,464	11,375	
0000000104 器具消毒保管庫	平24. 9. 1	2	250%定率法	15年	0.167	12 12	728,219	164,081	182,924	41,219	30,548	6,883	575,843	129,745	152,376	34,336	
0000000105 バススルー式冷蔵庫	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,019,084	229,607	255,974	57,680	42,747	9,631	805,807	181,558	213,227	48,049	
0000000106 バススルー式戸棚	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	158,411	35,693	39,794	8,971	6,645	1,497	125,262	28,219	33,149	7,474	
0000000107 器具消毒保管庫 900X	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	416,125	93,761	104,529	23,557	17,456	3,933	329,082	74,137	87,073	19,624	
0000000108 電解水生成装置 280X	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	541,436	121,996	136,006	30,649	22,713	5,117	428,143	96,464	113,293	25,532	
0000000109 キューブアイスメーカー	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	195,059	43,950	49,000	11,044	8,183	1,843	154,242	34,749	40,817	9,201	
0000000110 スチームコンベクション	平24. 9. 1	2	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,002,483	225,878	251,816	56,742	42,063	9,475	792,720	178,611	209,763	47,267	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分										
0000000111 プラスチックショーックフレーザー	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	954,014	214,957	239,641	54,000	40,020	9,017	754,393	169,974	199,621	44,983	
0000000112 テューブル型冷蔵庫	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	313,276	70,587	78,693	17,736	13,141	2,960	247,724	55,811	65,552	14,776	
0000000113 温冷配膳車 28膳用	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,468,260	330,826	368,815	83,106	61,592	13,877	1,161,037	261,597	307,223	69,229	
0000000114 温冷配膳車 32膳用	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,562,834	352,136	392,571	88,457	65,559	14,771	1,235,822	278,450	327,012	73,686	
0000000115 温冷配膳車 42膳用	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,777,989	400,616	446,616	100,635	74,584	16,805	1,405,957	316,786	372,032	83,830	
0000000116 温冷配膳車 24膳用	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	1,437,523	323,901	361,094	81,365	60,302	13,587	1,136,731	256,123	300,792	67,778	
0000000117 食器洗淨器 640X	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	652,560	147,034	163,919	36,938	27,374	6,167	516,015	116,263	186,545	30,771	
0000000118 ネスティングトレイカート	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	150,136	33,828	37,715	8,501	6,298	1,419	118,719	26,746	31,417	7,082	
0000000119 バススルース式食器戸棚	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	120,582	27,169	30,291	6,829	5,058	1,139	95,349	21,479	25,233	5,690	
0000000120 食器消毒保管庫	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	524,885	118,266	131,848	29,712	22,018	4,961	415,055	93,515	109,850	24,751	
0000000121 操作制御室	平24. 9. 1	1	250%定率法	15年	0.167	12 12	428,717	96,598	107,692	24,270	17,984	4,052	339,009	76,380	89,708	20,218	
0000000122 オノン発生装置	平24. 9. 1	3	250%定率法	15年	0.167	12 12	2,901,643	653,794	728,866	164,231	121,720	27,425	2,294,497	516,988	607,146	136,806	
0000000201 既設厨房電気設備資本的支出	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12 12	467,407	0	386,508	0	31,316	0	112,215	0	355,192	0	
0000000202 既設電灯設備資本的支出	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12 12	166,931	0	138,039	0	11,184	0	40,076	0	126,855	0	
<b>【土地】</b>																	
0000000259 土地	平23.12. 8						51,185,770	0	51,185,770	0	0	0	0	0	51,185,770	0	
<b>計</b>							244,203,308	54,842,670	58,363,430	13,022,934	10,263,462	2,301,378	196,103,340	44,121,114	48,099,968	10,721,556	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	
<b>計</b>							51,185,770	0	51,185,770	0	0	0	0	0	51,185,770	0	
基本財産合計							749,203,352	156,547,436	487,919,700	97,759,962	20,247,375	4,538,882	281,531,027	63,326,356	467,672,325	93,221,080	
その他の固定資産 (有形固定資産)																	
<b>【建物附属設備】</b>																	
0000000126 外部階段ドア取付工事	平25. 7. 31	1	200%定率法	47年	0. 043	12/12	294,000	0	218,569	0	9,398	0	84,829	0	209,171	0	
0000000128 浴槽工事	平26. 4. 30	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	270,000	0	114,679	0	15,252	0	170,573	0	99,427	0	
0000000132 階段室講師手摺取付工事	平26. 10. 31	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	421,200	0	206,342	0	27,443	0	242,301	0	178,899	0	
0000000134 デイサービス流し取付工事	平27. 3. 1	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	712,800	0	345,323	0	45,927	0	413,404	0	299,396	0	
0000000136 浴槽改修工事	平28. 1. 6	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	450,360	0	246,011	0	32,719	0	237,068	0	213,292	0	
0000000192 浴槽脱衣室エアコン取り付け工事	平28. 4. 30	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	1,566,000	0	884,848	0	117,684	0	798,836	0	767,164	0	
0000000194 浴室ナースコール設置工事	平29. 5. 31	1	250%定率法	6年	0. 417	12/12	167,400	0	39,104	0	16,306	0	144,602	0	22,798	0	
0000000261 給湯器取替工事	平30. 8. 31	1	200%定率法	15年	0. 133	12/12	734,400	0	580,270	0	77,175	0	231,305	0	503,095	0	
0000000265 サントセバスレータ	令 1. 6. 28	1	定額法	15年	0. 067	12/12	1,587,600	0	1,498,960	0	106,369	0	195,009	0	1,392,591	0	
<b>計</b>							6,203,760	0	4,134,106	0	448,273	0	2,517,927	0	3,685,833	0	
<b>【構築物】</b>																	
0000000016 外灯設置工事	平24. 9. 1	1	250%定率法	10年	0. 250	12/12	2,772,672	624,735	280,727	63,256	140,785	31,721	2,632,730	593,200	139,942	31,535	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：円)

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		期中減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	減価償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000031 外構工事	平24. 9. 1	250%定率法	20年	0.125	12/12	51,915,470	11,697,525	18,900,443	4,258,627	2,362,555	532,327	35,377,582	7,971,225	16,537,888	3,726,300		
0000000125 植栽工事代金	平25. 4. 3	250%定率法	20年	0.125	12/12	772,590	0	303,395	0	37,924	0	507,119	0	265,471	0		
0000000127 植木 (ツツジ)	平25.10.31	200%定率法	20年	0.100	12/12	326,550	0	164,867	0	16,486	0	178,169	0	148,381	0		
0000000195 駐車場外灯工事	平29. 6. 30	1 定額法	10年	0.100	12/12	756,000	0	548,100	0	75,600	0	283,500	0	472,500	0		
0000000198 職員駐車場整備工事	平29. 7. 31	1 定額法	15年	0.067	12/12	4,098,600	0	3,366,318	0	274,606	0	1,006,888	0	3,091,712	0		
0000000199 職員駐車場排水路工事	平29. 5. 31	1 定額法	20年	0.050	12/12	464,400	0	402,480	0	23,220	0	85,140	0	379,260	0		
計						61,106,282	12,322,260	23,966,330	4,321,883	2,931,176	564,048	40,071,128	8,564,425	21,035,154	3,757,835		
【車両及び運搬具】																	
0000000061 ハイエース	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12	3,208,990	0	1	0	0	0	3,208,989	0	1	0		
0000000062 ミライース	平24. 9. 28	1 250%定率法	6年	0.417	12/12	872,300	0	1	0	0	0	872,299	0	1	0		
0000000063 タント	平24. 9. 28	250%定率法	6年	0.417	12/12	1,521,110	0	1	0	0	0	1,521,109	0	1	0		
0000000064 タント	平24. 9. 28	250%定率法	6年	0.417	12/12	1,521,110	0	1	0	0	0	1,521,109	0	1	0		
0000000133 フリード	平27. 2. 1	200%定率法	6年	0.333	12/12	2,412,320	0	224,468	0	224,467	0	2,412,319	0	1	0		
0000000139 ハイゼットスロロバー	平28. 3. 31	200%定率法	4年	0.500	12/12	1,117,280	850,000	1	0	0	0	1,117,279	850,000	1	0		
0000000193 シエンタ	平29. 2. 1	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	2,071,770	0	580,660	0	193,940	0	1,685,050	0	386,720	0		
0000000262 日産セレナ	平31. 1. 16	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	2,504,030	0	1,531,146	0	509,871	0	1,482,755	0	1,021,275	0		
0000000269 ホンダフィット1300	令 2. 3. 4	1 200%定率法	2年	1.000	12/12	983,940	0	901,945	0	901,944	0	983,939	0	1	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	耐用年数	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
<b>計</b>							16,212,850	3,238,224	0	1,830,222	0	14,804,848	850,000	1,408,002	0		
<b>【器具及び備品】</b>																	
0000000010 電話設備工事	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		3,497,674	788,088	1	0	0	3,497,673	788,088	1	0		
0000000011 放送設備工事	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		1,907,457	429,786	1	0	0	1,907,456	429,786	1	0		
0000000012 テレビ共聴設備工事	平24. 9. 1	1250%定率法	6年	0.417	12/12	1	1,227,561	276,592	1	0	0	1,227,560	276,592	1	0		
0000000013 ナースコール・インターホン設備工事	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		12,905,393	2,907,826	1	0	0	12,905,392	2,907,826	1	0		
0000000032 シャワー液晶テレビ	平24. 9. 1	250%定率法	5年	0.500	12/12		176,400	0	1	0	0	176,399	0	1	0		
0000000033 エプソン O.A.プリンター	平24. 9. 1	250%定率法	5年	0.500	12/12		186,900	0	1	0	0	186,899	0	1	0		
0000000034 ベッド型マウスジョイスティック	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		1,785,000	0	1	0	0	1,784,999	0	1	0		
0000000035 歩行練習用階段	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		315,000	0	1	0	0	314,999	0	1	0		
0000000036 昇降用平行棒	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		323,400	0	1	0	0	323,399	0	1	0		
0000000037 エルゴサイザー	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		110,250	0	1	0	0	110,249	0	1	0		
0000000038 ハイドロバックメトル	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		504,000	0	1	0	0	503,999	0	1	0		
0000000039 マッサージチェア	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		252,000	0	1	0	0	251,999	0	1	0		
0000000040 バリアフリーースケール	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		168,000	0	1	0	0	167,999	0	1	0		
0000000041 電動ハイローベッド	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		131,250	0	1	0	0	131,249	0	1	0		
0000000042 電動ハイローベッド	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12		131,250	0	1	0	0	131,249	0	1	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率		償却月数
0000000043 エレクレーブ・フルオート	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	294,000	0	1	0	0	0	293,999	0	1	0	0	
0000000044 特殊入浴 ハートフル1段	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	2,990,772	0	1	0	0	0	2,990,771	0	1	0	0	
0000000045 特殊入浴装置 ハートフルサイド	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	3,358,721	3,125,364	1	0	0	0	3,358,720	3,125,364	1	0	0	
0000000046 加圧ポンプ	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	566,077	526,747	1	0	0	0	566,076	526,747	1	0	0	
0000000047 加圧ポンプ	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	566,077	0	1	0	0	0	566,076	0	1	0	0	
0000000048 入浴ストレッチャヤー	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	660,423	614,538	1	0	0	0	660,422	614,538	1	0	0	
0000000049 入浴用車イス	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	113,215	105,349	1	0	0	0	113,214	105,349	1	0	0	
0000000050 入浴用車イス	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	113,215	0	1	0	0	0	113,214	0	1	0	0	
0000000051 通信カプオケ	平24. 9. 1		250%定率法	5年	0.500	12/12	735,000	0	1	0	0	0	734,999	0	1	0	0	
0000000052 フルリクライニング車椅子	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	159,000	0	1	0	0	0	158,999	0	1	0	0	
0000000053 フルリクライニング車椅子	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	159,000	0	1	0	0	0	158,999	0	1	0	0	
0000000054 フルリクライニング 車椅子	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	159,000	0	1	0	0	0	158,999	0	1	0	0	
0000000055 フルリクライニング 車椅子	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	159,000	0	1	0	0	0	158,999	0	1	0	0	
0000000056 フルリクライニング 車椅子	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	159,000	0	1	0	0	0	158,999	0	1	0	0	
0000000057 2段式ガス乾燥機	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	1,065,750	0	1	0	0	0	1,065,749	0	1	0	0	
0000000058 デジタル複合機	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	838,950	0	1	0	0	0	838,949	0	1	0	0	
0000000065 自動体外式除細動器	平24. 9. 1		250%定率法	6年	0.417	12/12	294,000	0	1	0	0	0	293,999	0	1	0	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	減価償却額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	累計額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
0000000066 耐火金庫	平24. 9. 1	250%定率法	20年	0.125	12/12	189,000	0	68,810	0	8,601	0	128,791	0	60,209	0		
0000000069 ストレッチャー	平24. 9. 1	250%定率法	6年	0.417	12/12	199,500	185,639	1	0	0	0	199,499	185,639	1	0		
0000000070 電動リモーターコントロールモーターベント	平24. 9. 30	63 250%定率法	6年	0.417	12/12	8,037,225	7,478,803	1	0	0	0	8,037,224	7,478,803	1	0		
0000000123 物置	平25. 2. 28	250%定率法	15年	0.167	12/12	136,500	0	36,932	0	6,167	0	105,735	0	30,765	0		
0000000129 脱衣所エアコン取付工事	平26. 7. 31	200%定率法	6年	0.333	12/12	380,160	0	28,101	0	28,100	0	380,159	0	1	0		
0000000130 ドクターメトマー	平26. 7. 31	200%定率法	5年	0.400	12/12	117,720	0	1	0	0	0	117,719	0	1	0		
0000000137 テスクトップPC (マイナパンパー用)	平27. 11. 30	200%定率法	4年	0.500	12/12	112,104	0	1	0	0	0	112,103	0	1	0		
0000000196 入浴ストレッツチャー	平29. 5. 31	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	1,101,600	550,800	367,691	183,846	122,441	61,220	856,350	428,174	245,250	122,626		
0000000197 棚増設工事(デイ)	平29. 7. 31	1 200%定率法	8年	0.250	12/12	388,800	0	177,694	0	44,423	0	255,529	0	133,271	0		
0000000237 冷凍庫	平29. 8. 31	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	444,329	0	159,279	0	53,039	0	338,089	0	106,240	0		
0000000238 テーブル型冷蔵庫	平29. 8. 31	200%定率法	6年	0.333	12/12	279,481	0	100,187	0	33,362	0	212,656	0	66,825	0		
0000000239 テーブル型冷蔵庫	平29. 8. 31	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	279,481	0	100,187	0	33,362	0	212,656	0	66,825	0		
0000000240 温冷配膳車	平29. 8. 31	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	1,416,974	0	507,942	0	169,144	0	1,078,176	0	338,798	0		
0000000241 温冷配膳車	平29. 8. 31	1 200%定率法	6年	0.333	12/12	1,376,476	0	493,426	0	164,310	0	1,047,360	0	329,116	0		
0000000242 バススルー式冷蔵庫	平29. 8. 31	200%定率法	6年	0.333	12/12	599,833	0	215,023	0	71,602	0	456,412	0	143,421	0		
0000000256 食品庫稼働棚	平29. 8. 31	200%定率法	8年	0.250	12/12	162,280	0	77,972	0	19,483	0	103,801	0	58,479	0		
0000000257 すくろく	平29. 8. 31	200%定率法	5年	0.400	12/12	185,220	0	51,122	0	20,448	0	154,546	0	30,674	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	耐用年数	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	
0000000263 電動昇降バンド (特浴)	平30. 5. 31	1	200%定率法	6年	0. 333	12 12	168, 480	0	78, 075	0	25, 998	0	116, 403	0	52, 077	0	
0000000266 テラスステーション社内サーバー	令 1. 7. 31		200%定率法	6年	0. 333	12 12	115, 860	0	86, 700	0	28, 871	0	57, 731	0	57, 829	0	
0000000267 デスクトップPC (事務・経理)	令 1. 9. 30		200%定率法	4年	0. 500	12 12	168, 804	0	119, 570	0	59, 785	0	109, 019	0	59, 785	0	
0000000268 ノートPC (橋田課長)	令 2. 1. 31		200%定率法	4年	0. 500	12 12	151, 580	0	132, 633	0	66, 316	0	85, 263	0	66, 317	0	
0000000271 床走式電動介護リフト	令 2. 4. 30		200%定率法	6年	0. 333	12 12	285, 000	0	0	0	94, 905	0	94, 905	0	190, 095	0	
0000000272 令和2年度 PC (彩、香、デイ、栗林)	令 2. 8. 31	4	200%定率法	4年	0. 500	8 12	558, 800	0	0	0	186, 266	0	186, 266	0	372, 534	0	
0000000273 PC (藤、行徳、佐野、デイ) NEC HDD	令 2. 10. 31	1	200%定率法	4年	0. 500	6 12	440, 000	0	0	0	110, 000	0	110, 000	0	330, 000	0	
0000000282 車いす (G F uni dash sp)	令 2. 10. 31		200%定率法	6年	0. 333	6 12	163, 000	0	0	0	27, 139	0	27, 139	0	135, 861	0	
0000000283 車いす (NMH-LC Hi ワイン)	令 2. 10. 31		200%定率法	6年	0. 333	6 12	148, 500	0	0	0	24, 725	0	24, 725	0	123, 775	0	
0000000284 PC (施設長) NEC SDD	令 2. 10. 31		200%定率法	4年	0. 500	6 12	141, 900	0	0	0	35, 475	0	35, 475	0	106, 425	0	
0000000274 車いす用体重計 (デイ)	令 2. 11. 30	1	200%定率法	5年	0. 400	5 12	148, 500	45, 030	0	24, 750	7, 505	24, 750	7, 505	123, 750	37, 525	0	
0000000275 PC (園示、多久、田中、)	令 2. 11. 30	3	200%定率法	4年	0. 500	5 12	409, 200	0	0	0	85, 250	0	85, 250	0	323, 950	0	
0000000285 ノートPC (医務室)	令 2. 11. 30	2	200%定率法	4年	0. 500	5 12	290, 400	0	0	0	60, 500	0	60, 500	0	229, 900	0	
0000000276 移乗サポートロボット	令 2. 12. 31		200%定率法	5年	0. 400	4 12	753, 100	720, 024	0	100, 413	96, 002	100, 413	96, 002	652, 687	624, 022	0	
0000000277 車椅子	令 2. 12. 31	1	200%定率法	4年	0. 500	4 12	148, 500	0	0	0	24, 750	0	24, 750	0	123, 750	0	
0000000279 デスクトップパソコン (平田・栗林)	令 3. 2. 28	2	200%定率法	5年	0. 400	2 12	264, 000	0	0	0	17, 600	0	17, 600	0	246, 400	0	
0000000280 オゾン発生装置	令 3. 2. 28	3	200%定率法	6年	0. 333	2 12	543, 627	519, 751	0	30, 171	28, 845	30, 171	28, 845	513, 466	490, 906	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	181,210	119,222	0	10,057	6,616	10,057	6,616	171,153	112,606	
0000000286 オゾン発生装置(シュート)	令 3. 2. 28	1	200%定率法	6年	0.333	2 12	181,210	119,222	0	10,057	6,616	10,057	6,616	171,153	112,606		
0000000287 オゾン発生装置(デイ)	令 3. 2. 28	1	200%定率法	2年	1.000	2 12	181,210	54,949	0	30,201	9,157	30,201	9,157	151,009	45,792		
<b>計</b>							<b>56,680,789</b>	<b>18,448,508</b>	<b>2,801,380</b>	<b>183,846</b>	<b>1,817,664</b>	<b>51,040,126</b>	<b>17,015,031</b>	<b>5,640,663</b>	<b>1,433,477</b>		
有形固定資産計							140,203,681	31,620,768	34,140,040	4,505,729	7,027,385	108,434,029	26,429,456	31,769,652	5,191,312		
その他の固定資産 (無形固定資産)																	
<b>【ソフトウェア】</b>																	
0000000059 ワイズマンシステム	平24. 9. 1		定額法	5年	0.200	12 12	5,848,500	0	0	0	0	5,848,500	0	0	0		
0000000067 給与大臣	平24. 9. 1		定額法	5年	0.200	12 12	156,450	0	0	0	0	156,450	0	0	0		
0000000124 入所待機者管理システム	平24.11.30		定額法	5年	0.200	12 12	126,000	0	0	0	0	126,000	0	0	0		
0000000135 入所待機者管理システム	平27. 3. 1		定額法	5年	0.200	12 12	162,000	0	0	0	0	162,000	0	0	0		
0000000258 ワイズマン更新費用	平29. 8. 31		定額法	5年	0.200	12 12	4,860,000	0	2,349,000	466,187	972,000	3,483,000	0	1,377,000	0		
<b>計</b>							<b>11,152,950</b>	<b>0</b>	<b>2,349,000</b>	<b>0</b>	<b>972,000</b>	<b>9,775,950</b>	<b>0</b>	<b>1,377,000</b>	<b>0</b>		
<b>【営業権】</b>																	
0000000024 水道加入金	平24. 9. 1		定額法	15年	0.067	12 12	4,206,000	947,690	2,069,002	281,802	63,495	2,418,800	544,998	1,787,200	402,692		
0000000025 下水道受益者負担金	平24. 9. 1		定額法	15年	0.067	12 12	2,534,000	570,958	1,246,517	169,778	38,254	1,457,261	328,346	1,076,739	242,612		
0000000068 排水事業受益者負担金	平24. 9. 1		定額法	15年	0.067	12 12	494,740	0	243,376	33,147	0	284,511	0	210,229	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。



△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里(公益)

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分											
その他の固定資産 (有形固定資産)																		
<b>【建物】</b>																		
0000000203 有料老人ホーム新築工事	平29. 8. 31	1	定額法	47年	0. 022	12 12	198, 717, 865	4, 000, 000	187, 424, 067	3, 824, 002	4, 371, 783	87, 999	15, 665, 591	263, 997	183, 052, 274	3, 736, 003		
<b>計</b>							198, 717, 865	4, 000, 000	187, 424, 067	3, 824, 002	4, 371, 783	87, 999	15, 665, 591	263, 997	183, 052, 274	3, 736, 003		
<b>【建物附属設備】</b>																		
0000000206 幹線・動力設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12	7, 579, 860	0	6, 267, 915	0	507, 850	0	1, 819, 795	0	5, 760, 065	0		
0000000207 電灯設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12	4, 460, 635	0	3, 688, 575	0	298, 862	0	1, 070, 922	0	3, 389, 713	0		
0000000208 コンセント設備 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12	884, 735	0	731, 603	0	59, 277	0	212, 409	0	672, 326	0		
0000000209 照明器具 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	4, 769, 457	0	3, 943, 946	0	319, 553	0	1, 145, 064	0	3, 624, 393	0		
0000000210 非常灯・誘導灯設備 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	821, 539	0	679, 345	0	55, 043	0	197, 237	0	694, 302	0		
0000000211 放送設備 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	1, 064, 782	0	880, 487	0	71, 340	0	255, 635	0	809, 147	0		
0000000212 自動火災報知設備 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	8年	0. 125	12 12	1, 651, 425	0	1, 118, 153	0	206, 428	0	739, 700	0	911, 725	0		
0000000213 衛生器具設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	10, 894, 449	0	9, 008, 802	0	729, 928	0	2, 615, 575	0	8, 278, 874	0		
0000000214 給水設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	4, 440, 365	0	3, 671, 813	0	297, 504	0	1, 066, 066	0	3, 374, 309	0		
0000000215 給湯設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	968, 200	0	800, 622	0	64, 869	0	232, 447	0	735, 753	0		
0000000216 排水設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	5, 549, 264	0	4, 588, 781	0	371, 800	0	1, 332, 283	0	4, 216, 981	0		
0000000217 雨水設備工事 (有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0. 067	12 12	1, 852, 934	0	1, 532, 224	0	124, 146	0	444, 856	0	1, 408, 078	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里(公益)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	
0000000218 消火設備工事(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	8年	0.125	12/12	6,259,913	0	4,238,484	0	782,489	2,803,918	0	3,455,995	0		
0000000219 ガス設備工事(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	1,251,982	0	1,035,287	0	83,882	300,577	0	951,405	0		
0000000221 換気設備工事(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	5,196,325	0	4,296,930	0	348,153	1,247,548	0	3,948,777	0		
0000000222 冷暖房設備工事(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	20,327,428	0	16,809,091	0	1,361,937	4,880,274	0	15,447,154	0		
0000000223 床暖房設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	1,280,600	0	1,058,950	0	85,800	307,450	0	973,150	0		
0000000233 電話設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	1,653,809	0	1,367,563	0	110,805	397,051	0	1,256,758	0		
0000000235 テレビ共用設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	1,021,856	0	844,991	0	68,464	245,329	0	776,527	0		
0000000236 ナースコール設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	4,712,225	0	3,896,618	0	315,719	1,131,326	0	3,580,899	0		
0000000243 情報通信設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	772,560	0	638,845	0	51,761	185,476	0	587,084	0		
0000000252 室外機置場変更に伴う追加工事	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	1,278,283	0	1,057,036	0	85,644	306,891	0	971,392	0		
<b>計</b>							<b>88,692,626</b>	<b>0</b>	<b>72,156,061</b>	<b>0</b>	<b>6,401,254</b>	<b>22,937,819</b>	<b>0</b>	<b>65,754,807</b>	<b>0</b>		
<b>【構築物】</b>																	
0000000224 外灯設備工事(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	10年	0.100	12/12	367,249	0	272,379	0	36,724	131,594	0	235,655	0		
0000000225 増築建物周囲舗装(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		定額法	15年	0.067	12/12	2,951,102	0	2,446,318	0	197,723	708,507	0	2,242,595	0		
0000000251 外構舗装追加工事	平29. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	22,680,000	0	18,754,470	0	1,519,560	5,445,090	0	17,234,910	0		
<b>計</b>							<b>25,998,351</b>	<b>0</b>	<b>21,467,167</b>	<b>0</b>	<b>1,754,007</b>	<b>6,285,191</b>	<b>0</b>	<b>19,713,160</b>	<b>0</b>		
<b>【器具及び備品】</b>																	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里(公益)

【期末所有資産】

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却率	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	償却月数	
0000000220 オゾン脱臭設備(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		200%定率法	6年	0. 333	12 12	1, 807, 024	0	647, 979	0	215, 777	0	1, 375, 422	0	432, 202	0	
0000000226 下駄箱(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	8年	0. 250	12 12	209, 853	0	100, 829	0	25, 207	0	134, 231	0	75, 622	0	
0000000227 廊下冊(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	8年	0. 250	12 12	188, 867	0	90, 746	0	22, 686	0	120, 807	0	68, 060	0	
0000000228 事務室吊戸棚(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	8年	0. 250	12 12	220, 345	0	105, 870	0	26, 467	0	140, 942	0	79, 403	0	
0000000229 脱衣室脱衣棚(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	2	200%定率法	8年	0. 250	12 12	251, 823	0	120, 994	0	30, 248	0	161, 077	0	90, 746	0	
0000000230 食堂棚天板(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		200%定率法	8年	0. 250	12 12	146, 896	0	70, 580	0	17, 645	0	93, 961	0	52, 935	0	
0000000231 キッチン棚(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		200%定率法	8年	0. 250	12 12	314, 779	0	151, 243	0	37, 810	0	201, 346	0	113, 433	0	
0000000232 倉庫棚(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	8年	0. 250	12 12	125, 912	0	60, 498	0	15, 124	0	80, 538	0	45, 374	0	
0000000244 特殊浴槽(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	6年	0. 333	12 12	1, 811, 700	932, 310	649, 440	334, 207	216, 263	111, 290	1, 375, 523	709, 393	433, 177	222, 917	
0000000245 冷蔵庫(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	6年	0. 333	12 12	226, 800	0	81, 302	0	27, 073	0	172, 571	0	54, 229	0	
0000000246 テレビ(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		200%定率法	5年	0. 400	12 12	196, 560	0	54, 251	0	21, 700	0	164, 009	0	32, 551	0	
0000000247 車椅子体重計(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	5年	0. 400	12 12	162, 000	0	44, 712	0	17, 884	0	135, 172	0	26, 828	0	
0000000248 AED(有料老人ホーム)	平29. 8. 31		200%定率法	6年	0. 333	12 12	288, 306	0	103, 350	0	34, 415	0	219, 371	0	68, 935	0	
0000000249 カーテン	平29. 8. 31	10	200%定率法	3年	0. 667	12 12	139, 586	0	9, 457	0	9, 447	0	139, 576	0	10	0	
0000000250 通信カラオケ機(有料老人ホーム)	平29. 8. 31	1	200%定率法	5年	0. 400	12 12	972, 000	0	268, 272	0	107, 308	0	811, 036	0	160, 964	0	
0000000253 すぐろく(タブレット)	平29. 8. 31		200%定率法	5年	0. 400	12 12	101, 520	0	28, 020	0	11, 208	0	84, 708	0	16, 812	0	
0000000278 テレビ(居室内)	令 2. 7. 31	1	200%定率法	5年	0. 400	9 12	147, 070	0	0	0	44, 121	0	44, 121	0	102, 949	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 錦光会  
拠点区分 いこいの里(公益)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分											
0000000288 オンライン発生装置(有料)	令 3. 2. 28	2	200%定率法	6年	0. 333	2	362, 420	300, 000	0	20, 114	16, 649	0	20, 114	16, 649	0	342, 306	283, 351	0
<b>計</b>							<b>7, 674, 061</b>	<b>1, 232, 310</b>	<b>2, 587, 543</b>	<b>900, 497</b>	<b>127, 939</b>	<b>0</b>	<b>5, 477, 525</b>	<b>726, 042</b>	<b>0</b>	<b>2, 196, 536</b>	<b>506, 268</b>	<b>0</b>
有形固定資産計							321, 082, 903	5, 232, 310	283, 634, 838	4, 158, 209	215, 938	0	50, 366, 126	990, 039	0	270, 716, 777	4, 242, 271	0
その他の固定資産 (無形固定資産)																		
<b>【ソフトウエア】</b>																		
0000000254 ワイズマンソフトウエア	平29. 8. 31	1	定額法	5年	0. 200	12	1, 728, 000	0	835, 200	0	345, 600	0	1, 238, 400	0	0	489, 600	0	0
0000000260 ワイズマンライセンスキー	平30. 6. 30	1	定額法	5年	0. 200	12	341, 280	0	216, 144	0	68, 256	0	193, 392	0	0	147, 888	0	0
<b>計</b>							<b>2, 069, 280</b>	<b>0</b>	<b>1, 051, 344</b>	<b>0</b>	<b>413, 856</b>	<b>0</b>	<b>1, 431, 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>637, 488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
無形固定資産計							2, 069, 280	0	1, 051, 344	0	413, 856	0	1, 431, 792	0	0	637, 488	0	0
その他の固定資産合計							323, 152, 183	5, 232, 310	284, 686, 182	4, 158, 209	13, 841, 407	215, 938	51, 797, 918	990, 039	0	271, 354, 265	4, 242, 271	0
固定資産合計							323, 152, 183	5, 232, 310	284, 686, 182	4, 158, 209	13, 841, 407	215, 938	51, 797, 918	990, 039	0	271, 354, 265	4, 242, 271	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この右帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

# 勘定科目内訳書

( 第 10 期 )

自 令和 2 年 4 月 1 日  
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 錦光会

**預貯金等の内訳書**

金融機関名	支店名	種類	口座番号	期末現在高 <sub>円</sub>	摘要
熊本銀行	天草支店	普通預金	3021006	46,607,271	社会福祉事業
熊本銀行	天草支店	普通預金	3061130	55,143,562	公益事業
計				101,750,833	
		現金		72,983	社会福祉事業小口
		現金		83,507	公益事業小口
計				156,490	
合	計			101,907,323	

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

**売掛金(未収入金)の内訳書**

科 目	相 手 先		期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )		
事業未収金	国民健康保険	社会福祉事業	20,250,489	2月請求分
事業未収金	国民健康保険	社会福祉事業	22,228,798	3月請求分
事業未収金	公費負担	社会福祉事業	2,134,370	2月請求分
事業未収金	公費負担	社会福祉事業	2,341,114	3月請求分
事業未収金	利用者	社会福祉事業	6,829,157	2月、3月請求分
事業未収金	介護保険	公益事業	4,972,845	2月請求分
事業未収金	介護保険	公益事業	5,393,991	3月請求分
事業未収金	利用者	公益事業	4,845,195	3月請求分
計			68,995,959	
未収金	伊藤園	社会福祉事業	3,050	自販機手数料3月分
未収金	南九州コココーラ	社会福祉事業	4,164	自販機手数料3月分
未収金	野村證券	公益事業	1,980,000	証券投資信託
計			1,987,214	
未収補助金	熊本労働局	公益事業	400,000	特定求職者雇用開発助成金
合計				

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

**仮払金(前渡金)の内訳書**

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )	法 人 ・ 代 表 者 等 の 関 係		
立替金	従業員		社福	131,842	住民税、社保他
長期前払費用	損保ジャパン日本興亜	東京都新宿区西新宿1-26-1	社福	1,723,202	火災保険料
長期前払費用			社福	88,710	リサイクル預託金
長期前払費用			社福	953,743	自賠責保険
長期前払費用	損保ジャパン日本興亜	東京都新宿区西新宿1-26-1	公益	1,273,564	火災保険
計				4,039,219	
差入保証金	アジアヘルスケア協同組合		社福	300,000	
合 計				4,471,061	

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

**貸付金及び受取利息の内訳書**

貸 付 先			期 末 現 在 高 円	期 中 の 受 取 利 息 額 円	利 率 %	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )	法 人 ・ 代 表 者 等 の 関 係				
預金利息 (社福)				472		
預金利息 (公益)				606		
合 計				1,078		

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



有価証券の内訳書

区分 種類 銘柄	期末現在高		期中増(減)の明細				摘要
	数量	金額 円	異動年月日 異動事由	数量	金額 円	売却(買入)先の名称(氏名) 売却(買入)先の所在地(住所)	
売買 証券投資信託		30,000,000	・				野村證券
		30,573,153	・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
			・				
合計		30,573,153					

(注) 1. 「区分」には、「売買目的有価証券」、「満期保有目的等有価証券」又は「その他有価証券」の別に「売買」、「満期」又は「その他」を記入してください。  
 なお、記載口数が100口を超える場合には、期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 2. 売買目的有価証券に属する有価証券については、「期末現在高」欄の上欄に時価評価前の帳簿価額を記入し、下欄にその時価評価した後の金額を記入し、それ以外のものについては、下欄に帳簿価額を記入してください。  
 また、「計」欄には、下欄の合計を記入してください。  
 3. 「期中増(減)の明細」の各欄は、期末現在高がないものであっても期中において「売却」、「買入」、「増資払込」、「評価換」等を行った場合に記入してください。  
 4. 証券会社等を通じて売却又は買入をした場合は、その証券会社名等を「売却(買入)先の名称(氏名)」欄に記入してください。  
 5. 「摘要」欄には、関係会社のものであるときはその旨を記入してください。



**仮受金(前受金・預り金)の内訳書**

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高 円	摘 要
	名 称 ( 氏 名 )	所 在 地 ( 住 所 )	法人・代表 者との関係		
預り金	所得税	生け花講師		1,137	社会福祉事業
預り金	所得税	嘱託医源泉		52,100	社会福祉事業
計				53,237	
職員預り金	所得税			299,290	

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

**源泉所得税預り金の内訳**

支 払 年 月 年 月 分	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高 円	支 払 年 月 年 月 分	所 得 の 種 類	期 末 現 在 高 円
3 3	給与所得	299,290			
				合 計	299,290

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

**借入金及び支払利子の内訳書**

借 入 先			期 末 現 在 高 円	期 中 の 支 払 利 子 額 円	利 率 %	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏名)	所 在 地 (住 所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係				
熊本銀行	社会福祉事業		5,424,000			
熊本銀行	公益事業		5,580,000			
	1年以内返済予定長期運営 計		11,004,000			
独立行政法人福祉医療機構	社会福祉事業		22,248,000			
独立行政法人福祉医療機構	公益事業		10,476,000			
	1年以内返済予定設備資金 計		32,724,000			
熊本銀行	社会福祉事業		84,800,000	913,425	0.985	
熊本銀行	公益事業		85,820,000	930,553	0.985	
	長期運営資金借入金 計		170,620,000	1,843,978		
独立行政法人福祉医療機構	社会福祉事業		333,720,000	6,440,328	1.750	
独立行政法人福祉医療機構	公益事業		160,632,000	1,856,212	1.050	
合 計						

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

## 借入金及び支払利子の内訳書

借 入 先			期 末 現 在 高 円	期 中 の 支 払 利 子 額 円	利 率 %	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏名)	所 在 地 (住 所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係				
	設備資金借入金 計		494,352,000	8,296,540		
合 計			708,700,000	10,140,518		

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

雑益、雑損失等の内訳書

科 目	取引の内容	相 手 先		金 額 円	
		名称(氏名)	所在地(住所)		
雑 益 等	雑収入	実習受入謝礼		12,000	
	雑収入	自販機手数料	コカ・コーラ、伊藤園	社会福祉事業	98,821
	雑収入	DWA T派遣謝礼	令和2年7月豪雨	社会福祉事業	9,000
	雑収入	国勢調査委託			38,810
	雑収入	過年度技能実習生諸費用戻り	アジアヘルスケア協同組合	社会福祉事業	343,210
	雑収入	求職者雇用開発助成金	熊本県	公益事業	800,000
	雑収入	証券投資信託分配金	野村証券	公益事業	16,993
	計				1,318,834
	利用者等外給食費収入			社会福祉事業	267,400
雑 損 失 等					

(注) 1. 雑収入、雑益(損失)、固定資産売却益(損)、税金の還付金、貸倒損失等について、科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。  
 なお、土地の売却益(損)を「⑦固定資産(土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。)の内訳書」に記入している場合には、記入しなくても差し支えありません。  
 2. 取引の内容が「税金の還付金」のものについては、期末現在高が10万円未満であっても全て各別に記入してください。  
 3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 なお、取引の内容が「税金の還付金」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。

## 雑益、雑損失等の内訳書

科 目	取引の内容	相 手 先		金 額 円
		名称(氏名)	所在地(住所)	
雑 益 等				
	合 計			1,586,234
	雑 損 失 等			

- (注) 1. 雑収入、雑益(損失)、固定資産売却益(損)、税金の還付金、貸倒損失等について、科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。  
 なお、土地の売却益(損)を「⑦固定資産(土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。)の内訳書」に記入している場合には、記入しなくても差し支えありません。
2. 取引の内容が「税金の還付金」のものについては、期末現在高が10万円未満であっても全て各別に記入してください。
3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。  
 なお、取引の内容が「税金の還付金」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。