

令和 2 事業年度

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

決算報告書

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	813,080,000	813,651,751	△ 571,751	
		老人福祉事業収入	98,386,000	97,393,176	992,824	
		経常経費寄附金収入	490,000	489,000	1,000	
		受取利息配当金収入	9,000	39,909	△ 30,909	
		その他の収入	1,815,000	1,837,225	△ 22,225	
	事業活動収入計(1)		913,780,000	913,411,061	368,939	
	支出	人件費支出	618,517,000	616,200,820	2,316,180	
		事業費支出	142,477,000	138,626,084	3,850,916	
		事務費支出	98,127,000	94,861,166	3,265,834	
		利用者負担軽減額	1,153,000	1,152,729	271	
		支払利息支出	5,083,000	5,077,697	5,303	
事業活動支出計(2)		865,357,000	855,918,496	9,438,504		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		48,423,000	57,492,565	△ 9,069,565		
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	0	323,142	△ 323,142	
		施設整備等収入計(4)		0	323,142	△ 323,142
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	31,440,000	0	
		固定資産取得支出	2,707,000	2,701,000	6,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	8,432,000	8,336,149	95,851	
	施設整備等支出計(5)		42,579,000	42,477,149	101,851	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 42,579,000	△ 42,154,007	△ 424,993		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,510,000	0	1,510,000	
		事業区分間繰入金収入	5,750,000	0	5,750,000	
		拠点区分間繰入金収入	11,769,000	0	11,769,000	
		サービス区分間繰入金収入	11,700,000	0	11,700,000	
		その他の活動収入計(7)		30,729,000	0	30,729,000
	支出	積立資産支出	8,398,000	8,390,294	7,706	
		事業区分間繰入金支出	5,772,000	0	5,772,000	
		拠点区分間繰入金支出	11,792,000	0	11,792,000	
		サービス区分間繰入金支出	11,701,000	0	11,701,000	
		その他の活動による支出	3,329,000	3,328,590	410	
その他の活動支出計(8)		40,992,000	11,718,884	29,273,116		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 10,263,000	△ 11,718,884	1,455,884		
予備費支出(10)		4,681,000	-----	4,681,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 9,100,000	3,619,674	△ 12,719,674		
前期末支払資金残高(12)		0	227,505,253	△ 227,505,253		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 9,100,000	231,124,927	△ 240,224,927		

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	813,651,751	799,103,899	14,547,852	
		老人福祉事業収益	97,393,176	99,693,721	△ 2,300,545	
		経常経費寄附金収益	489,000	200,000	289,000	
		その他の収益	96,846	34,400	62,446	
		引当金戻入益	0	2,147,752	△ 2,147,752	
	サービス活動収益計(1)		911,630,773	901,179,772	10,451,001	
	費用	人件費	621,778,896	603,063,436	18,715,460	
		事業費	138,626,084	138,611,304	14,780	
		事務費	94,861,166	87,313,586	7,547,580	
		利用者負担軽減額	1,152,729	0	1,152,729	
減価償却費		78,605,229	84,024,127	△ 5,418,898		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 17,066,658	△ 16,764,112	△ 302,546		
年金共済引当金繰入		0	3,094,455	△ 3,094,455		
サービス活動費用計(2)		917,957,446	899,342,796	18,614,650		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,326,673	1,836,976	△ 8,163,649		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	39,909	76,615	△ 36,706	
		その他のサービス活動外収益	1,740,379	2,147,192	△ 406,813	
	サービス活動外収益計(4)		1,780,288	2,223,807	△ 443,519	
	費用	支払利息	5,077,697	5,406,170	△ 328,473	
		サービス活動外費用計(5)		5,077,697	5,406,170	△ 328,473
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,297,409	△ 3,182,363	△ 115,046		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 9,624,082	△ 1,345,387	△ 8,278,695		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)		0	0	0
	費用	その他の特別損失		3,184,066	0	3,184,066
		特別費用計(9)		3,184,066	0	3,184,066
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,184,066	0	△ 3,184,066		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 12,808,148	△ 1,345,387	△ 11,462,761		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		696,980,071	698,325,458	△ 1,345,387	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		684,171,923	696,980,071	△ 12,808,148	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		3,500,000	0	3,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		680,671,923	696,980,071	△ 16,308,148	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	278,591,553	276,210,317	2,381,236	流動負債	117,668,345	115,816,463	1,851,882
現金預金	149,805,212	146,306,413	3,498,799	事業未払金	41,722,361	44,163,878	△ 2,441,517
事業未収金	128,356,449	129,417,587	△ 1,061,138	その他の未払金	276,810	278,745	△ 1,935
未収金	8,976	8,586	390	1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	31,440,000	0
未収補助金	97,774	102,240	△ 4,466	1年以内返済予定リース債務	8,535,997	4,311,525	4,224,472
前払費用	323,142	323,142	0	預り金	0	7,147	△ 7,147
仮払金	0	52,349	△ 52,349	職員預り金	5,467,455	4,255,294	1,212,161
				賞与引当金	30,225,722	31,359,874	△ 1,134,152
固定資産	1,351,681,181	1,401,569,804	△ 49,888,623	固定負債	440,695,108	460,179,571	△ 19,484,463
基本財産	1,196,522,829	1,261,058,170	△ 64,535,341	設備資金借入金	374,660,000	406,100,000	△ 31,440,000
建物	1,193,522,829	1,258,058,170	△ 64,535,341	リース債務	17,182,630	9,063,251	8,119,379
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	全事協退職年金共済引当金	36,787,065	36,334,545	452,520
その他の固定資産	155,158,352	140,511,634	14,646,718	退職給付引当金	12,065,413	8,681,775	3,383,638
建物	9,259,435	10,352,014	△ 1,092,579	負債の部合計	558,363,453	575,996,034	△ 17,632,581
構築物	3,912,190	3,990,143	△ 77,953	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2	19,035	△ 19,033	基本金	3,000,000	3,000,000	0
器具及び備品	4,423,445	9,534,390	△ 5,110,945	基本金	3,000,000	3,000,000	0
有形リース資産	17,032,860	12,349,292	4,683,568	国庫補助金等特別積立金	326,834,358	343,901,016	△ 17,066,658
無形リース資産	7,744,002	14	7,743,988	国庫補助金等特別積立金	326,834,358	343,901,016	△ 17,066,658
退職給付引当資産	13,572,069	8,681,775	4,890,294	その他の積立金	61,403,000	57,903,000	3,500,000
積立資産	61,403,000	57,903,000	3,500,000	積立金	61,403,000	57,903,000	3,500,000
差入保証金	378,000	378,000	0	次期繰越活動増減差額	680,671,923	696,980,071	△ 16,308,148
長期前払費用	646,284	969,426	△ 323,142	(うち当期活動増減差額)	△ 12,808,148	△ 1,345,387	△ 11,462,761
その他の固定資産	36,787,065	36,334,545	452,520	純資産の部合計	1,071,909,281	1,101,784,087	△ 29,874,806
資産の部合計	1,630,272,734	1,677,780,121	△ 47,507,387	負債及び純資産の部合計	1,630,272,734	1,677,780,121	△ 47,507,387

# 附 属 明 细 书

計算書類に対する注記（社会福祉法人周南市社会福祉事業団）

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・ 該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品 ー 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 ー 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・ 全事協退職年金 ー 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上している。  
共済引当金
- ・ 徴収不能引当金 ー 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・ 賞与引当金 ー 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・ 該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・ 退職金 ー 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度からの退職手当金を支給している。
- ・ 全事協退職年金 ー 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金共済制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第3様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表  
（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

① 法人本部（事務局）拠点区分

ア 事務局

② つづみ園拠点区分

ア 特別養護老人ホームつづみ園

イ つづみ園短期入所生活介護

ウ つづみ園デイサービスセンター

③ 須金デイサービスセンター拠点区分

ア 須金デイサービスセンター

④ 大津島デイサービスセンター拠点区分

ア 大津島デイサービスセンター

⑤ きずな苑拠点区分

ア 軽費老人ホームきずな苑

公益事業区分

① つづみ園公益事業拠点区分

ア つづみ園居宅介護支援事業所

イ つづみ園地域包括支援センター

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	1,258,058,170		64,535,341	1,193,522,829
定期預金	3,000,000		0	3,000,000
合計	1,261,058,170		64,535,341	1,196,522,829

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。

建物（基本財産）	1,193,522,829円
計	1,193,522,829円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	374,660,000円
計	374,660,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,561,964,871	368,442,042	1,193,522,829
建物	16,778,885	7,519,450	9,259,435
構築物	4,356,544	444,354	3,912,190
車両運搬具	681,500	681,498	2
器具及び備品	90,155,401	85,731,956	4,423,445
有形リース資産	43,931,392	26,898,532	17,032,860
合計	1,717,868,593	489,717,832	1,228,150,761

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

・該当なし

(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
合計			

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

・該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

・該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

・権利から有形固定資産に振り替えた各資産について、取得年月日が1年誤っていた為、過年度修正を行った。

基本財産（建物）	計	3,128,334円
【内訳】 建物つづみ園本体	1,	456,299円
昇降設備	22,	772円
昇降設備	66,	273円
空調設備	374,	668円
衛生設備	659,	085円
電気設備	549,	237円

その他の固定資産（建物）	計	51,838円
【内訳】 駐車場キャノピー	29,	780円
二輪駐車場	18,	266円
ゴミステーション	3,	792円

その他固定資産（構築物）	計	3,894円
【内訳】 門壁・門扉	2,	794円
受水槽基礎	1,	100円

## 財産目録

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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						
普通預金	山口銀行徳山支店 No104395	—		—	—	149,768,601
定期預金	西京銀行本店営業部 No5326817	—		—	—	36,611
			小計			149,805,212
事業未収金	国保連合会等	—	3月分介護給付費等	—	—	128,356,449
未収金	(株)ピバックス等	—	自動販売機手数料等	—	—	8,976
未収補助金	山口県	—	結核予防事業補助金	—	—	97,774
前払費用	特別養護老人ホームつづみ園	—	特約火災保険料	—	—	323,142
	流動資産合計					278,591,553
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	山口県周南市瀬戸見町12番30号	平成27年度	第1種社会福祉事業であるつづみ園等に使用	1,561,964,871	368,442,042	1,193,522,829
定期預金	東山口信用金庫/徳山支店 No.0564865	—		—	—	3,000,000
	基本財産合計					1,196,522,829
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	山口県周南市瀬戸見町12番30号	平成27年度	つづみ園等のゴミステーション等	16,778,885	7,519,450	9,259,435
構築物	山口県周南市瀬戸見町12番30号	—	つづみ園等の受水槽基礎等	4,356,544	444,354	3,912,190
車両運搬具	パソナ他1台	—	利用者送迎等	681,500	681,498	2
器具及び備品	特別養護老人ホームつづみ園等	—	特浴槽ジェット等	—	—	4,423,445
有形リース資産	特別養護老人ホームつづみ園等	—	ベッド一式等	—	—	17,032,860
無形リース資産	特別養護老人ホームつづみ園等	—	介護保険システム	—	—	7,744,002
退職給付引当資産	法人本部(事務局)	—	退職金(退職金差額)	—	—	13,572,069
積立資産	定期預金 山口銀行徳山支店他	—	将来における昇給等の為、積立している定期	—	—	61,403,000
差入保証金	特別養護老人ホームつづみ園	—	土地借地保障	—	—	378,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	—	特約火災保険	—	—	646,284
その他の固定資産	全事協退職年金共済預け金	—		—	—	36,787,065
	その他の固定資産合計					155,158,352
	固定資産合計					1,351,681,181
	資産合計					1,630,272,734
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	徳山社会保険事務所等	—		—	—	41,722,361
その他の未払金	全国社会福祉事業団協議会	—		—	—	276,810
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	—		—	—	31,440,000
1年以内返済予定リース債務	パラテクノ(株)等	—		—	—	8,535,997
職員預り金	徳山税務署等	—		—	—	5,467,455
賞与引当金	特別養護老人ホームつづみ園等	—		—	—	30,225,722
	流動負債合計					117,668,345
<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	—		—	—	374,660,000
リース債務	NECキヤピタルソリューション等	—		—	—	17,182,630
全事協退職年金共済引当金	全国社会福祉事業団協議会	—		—	—	36,787,065
退職給付引当金	法人本部(事務局)	—		—	—	12,065,413
	固定負債合計					440,695,108
	負債合計					558,363,453
	差引純資産					1,071,909,281

## 事業区分別内訳表

## 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	内部取引消去	総合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	740,504,103	73,147,648		813,651,751
		老人福祉事業収入	97,393,176	0		97,393,176
		経常経費寄附金収入	489,000	0		489,000
		受取利息配当金収入	34,321	5,588		39,909
		その他の収入	1,640,379	196,846		1,837,225
	事業活動収入計(1)		840,060,979	73,350,082		913,411,061
	支出	人件費支出	566,411,402	49,789,418		616,200,820
		事業費支出	138,626,084	0		138,626,084
		事務費支出	83,846,277	11,014,889		94,861,166
		利用者負担軽減額	1,152,729	0		1,152,729
支払利息支出		5,048,952	28,745		5,077,697	
事業活動支出計(2)		795,085,444	60,833,052		855,918,496	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		44,975,535	12,517,030		57,492,565	
施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	323,142	0		323,142
		施設整備等収入計(4)		323,142	0	323,142
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	0		31,440,000
		固定資産取得支出	2,701,000	0		2,701,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,884,267	451,882		8,336,149
施設整備等支出計(5)		42,025,267	451,882		42,477,149	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 41,702,125	△ 451,882		△ 42,154,007	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	5,770,096	0	△ 5,770,096	0
		その他の活動収入計(7)		5,770,096	0	△ 5,770,096
	支出	積立資産支出	4,890,294	3,500,000		8,390,294
		事業区分間繰入金支出	0	5,770,096	△ 5,770,096	0
		その他の活動による支出	3,328,590	0		3,328,590
	その他の活動支出計(8)		8,218,884	9,270,096	△ 5,770,096	11,718,884
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,448,788	△ 9,270,096		△ 11,718,884	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		824,622	2,795,052		3,619,674	
前期末支払資金残高(11)		199,231,375	28,273,878		227,505,253	
当期末支払資金残高(10)+(11)		200,055,997	31,068,930		231,124,927	

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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	内部取引消去	総合計
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	740,504,103	73,147,648		813,651,751
	老人福祉事業収益	97,393,176	0		97,393,176
	経常経費寄附金収益	489,000	0		489,000
	その他の収益	0	96,846		96,846
	サービス活動収益計(1)	838,386,279	73,244,494		911,630,773
	費用				
人件費	572,276,775	49,502,121		621,778,896	
事業費	138,626,084	0		138,626,084	
事務費	83,846,277	11,014,889		94,861,166	
利用者負担軽減額	1,152,729	0		1,152,729	
減価償却費	78,095,683	509,546		78,605,229	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,066,658	0		△ 17,066,658	
サービス活動費用計(2)	856,930,890	61,026,556		917,957,446	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,544,611	12,217,938		△ 6,326,673	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	34,321	5,588		39,909
	その他のサービス活動外収益	1,640,379	100,000		1,740,379
	サービス活動外収益計(4)	1,674,700	105,588		1,780,288
	費用				
支払利息	5,048,952	28,745		5,077,697	
サービス活動外費用計(5)	5,048,952	28,745		5,077,697	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,374,252	76,843		△ 3,297,409	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,918,863	12,294,781		△ 9,624,082	
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	5,770,096	0	△ 5,770,096	0
	特別収益計(8)	5,770,096	0	△ 5,770,096	0
	費用				
	事業区分間繰入金費用	0	5,770,096	△ 5,770,096	0
その他の特別損失	3,184,066	0		3,184,066	
特別費用計(9)	3,184,066	5,770,096	△ 5,770,096	3,184,066	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,586,030	△ 5,770,096		△ 3,184,066	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 19,332,833	6,524,685		△ 12,808,148	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	670,280,811	26,699,260		696,980,071
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	650,947,978	33,223,945		684,171,923
	基本金取崩額(14)	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	3,500,000		3,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	650,947,978	29,723,945		680,671,923

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	内部取引消去	総合計
流動資産	244,435,531	34,178,530	△ 22,508	278,591,553
現金預金	123,150,224	26,654,988		149,805,212
事業未収金	120,832,907	7,523,542		128,356,449
未収金	31,484	0	△ 22,508	8,976
未収補助金	97,774	0		97,774
前払費用	323,142	0		323,142
固定資産	1,339,321,894	12,359,287		1,351,681,181
基本財産	1,196,522,829	0		1,196,522,829
建物	1,193,522,829	0		1,193,522,829
定期預金	3,000,000	0		3,000,000
その他の固定資産	142,799,065	12,359,287		155,158,352
建物	9,259,435	0		9,259,435
構築物	3,912,190	0		3,912,190
車輛運搬具	2	0		2
器具及び備品	3,803,670	619,775		4,423,445
有形リース資産	16,073,652	959,208		17,032,860
無形リース資産	6,845,698	898,304		7,744,002
退職給付引当資産	13,572,069	0		13,572,069
積立資産	51,521,000	9,882,000		61,403,000
差入保証金	378,000	0		378,000
長期前払費用	646,284	0		646,284
その他の固定資産	36,787,065	0		36,787,065
資産の部合計	1,583,757,425	46,537,817	△ 22,508	1,630,272,734
流動負債	112,170,965	5,519,888	△ 22,508	117,668,345
事業未払金	38,940,105	2,782,256		41,722,361
その他の未払金	276,810	22,508	△ 22,508	276,810
1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	0		31,440,000
1年以内返済予定リース債務	8,077,976	458,021		8,535,997
職員預り金	5,162,619	304,836		5,467,455
賞与引当金	28,273,455	1,952,267		30,225,722
固定負債	439,283,124	1,411,984		440,695,108
設備資金借入金	374,660,000	0		374,660,000
リース債務	15,770,646	1,411,984		17,182,630
全事協退職年金共済引当金	36,787,065	0		36,787,065
退職給付引当金	12,065,413	0		12,065,413
負債の部合計	551,454,089	6,931,872	△ 22,508	558,363,453

基本金	3,000,000	0		3,000,000
基本金	3,000,000	0		3,000,000
国庫補助金等特別積立金	326,834,358	0		326,834,358
国庫補助金等特別積立金	326,834,358	0		326,834,358
その他の積立金	51,521,000	9,882,000		61,403,000
積立金	51,521,000	9,882,000		61,403,000
次期繰越活動増減差額	650,947,978	29,723,945		680,671,923
（うち当期活動増減差額）	△ 19,332,833	6,524,685		△ 12,808,148
純資産の部合計	1,032,303,336	39,605,945		1,071,909,281
負債及び純資産の部合計	1,583,757,425	46,537,817	△ 22,508	1,630,272,734

# 社会福祉事業

## 拠点区分別内訳表



社会福祉事業 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		事務局	つづみ園	須金デイ サービスセンター	大津島デイ サービスセンター	きずな苑	内部取引消去	総合計	
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入	0	687,746,393	25,099,017	27,658,693	0		740,504,103	
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	97,393,176		97,393,176	
	経常経費寄附金収入	0	439,000	0	50,000	0		489,000	
	受取利息配当金収入	5,373	27,248	1,700	0	0		34,321	
	その他の収入	687,738	732,205	100,000	100,000	20,436		1,640,379	
事業活動収入計(1)		693,111	688,944,846	25,200,717	27,808,693	97,413,612		840,060,979	
事業活動による支出	支出								
	人件費支出	8,682,829	467,286,122	19,295,732	17,846,559	53,300,160		566,411,402	
	事業費支出	0	99,854,891	4,303,365	4,051,485	30,416,343		138,626,084	
	事務費支出	3,580,340	58,228,620	868,629	1,755,189	19,413,499		83,846,277	
	利用者負担軽減額	0	1,152,729	0	0	0		1,152,729	
	支払利息支出	5,038	5,022,872	5,346	5,346	10,350		5,048,952	
事業活動支出計(2)		12,268,207	631,545,234	24,473,072	23,658,579	103,140,352		795,085,444	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 11,575,096	57,399,612	727,645	4,150,114	△ 5,726,740		44,975,535	
施設整備等による収支	収入								
	その他の施設整備等による収入	0	323,142	0	0	0		323,142	
	施設整備等収入計(4)		0	323,142	0	0	0		323,142
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	31,440,000	0	0	0		31,440,000	
	固定資産取得支出	0	1,901,000	0	0	800,000		2,701,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	79,210	7,474,352	84,002	84,002	162,701		7,884,267		
施設整備等支出計(5)		79,210	40,815,352	84,002	84,002	962,701		42,025,267	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 79,210	△ 40,492,210	△ 84,002	△ 84,002	△ 962,701		△ 41,702,125	
その他の活動による収支	収入								
	事業区分間繰入金収入	5,770,096	0	0	0	0		5,770,096	
	拠点区分間繰入金収入	11,761,394	0	0	0	0	△ 11,761,394	0	
	その他の活動収入計(7)		17,531,490	0	0	0	0	△ 11,761,394	5,770,096
	支出								
	積立資産支出	4,890,294	0	0	0	0		4,890,294	
拠点区分間繰入金支出	0	11,281,076	125,868	95,778	258,672	△ 11,761,394	0		
その他の活動による支出	3,328,590	0	0	0	0		3,328,590		
その他の活動支出計(8)		8,218,884	11,281,076	125,868	95,778	258,672	△ 11,761,394	8,218,884	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		9,312,606	△ 11,281,076	△ 125,868	△ 95,778	△ 258,672		△ 2,448,788	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 2,341,700	5,626,326	517,775	3,970,334	△ 6,948,113		824,622	
前期末支払資金残高(11)		10,657,382	150,397,358	6,959,077	7,159,689	24,057,869		199,231,375	
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,315,682	156,023,684	7,476,852	11,130,023	17,109,756		200,055,997	

社会福祉事業 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		事務局	つづみ園	須金デイ サービスセンター	大津島デイ サービスセンター	きずな苑	内部取引消去	総合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	687,746,393	25,099,017	27,658,693	0		740,504,103
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	97,393,176		97,393,176
	経常経費寄附金収益	0	439,000	0	50,000	0		489,000
	サービス活動収益計(1)	0	688,185,393	25,099,017	27,708,693	97,393,176		838,386,279
	費用							
	人件費	15,395,057	466,504,710	19,515,329	17,860,342	53,001,337		572,276,775
事業費	0	99,854,891	4,303,365	4,051,485	30,416,343		138,626,084	
事務費	3,580,340	58,228,620	868,629	1,755,189	19,413,499		83,846,277	
利用者負担軽減額	0	1,152,729	0	0	0		1,152,729	
減価償却費	81,397	77,220,254	86,327	86,327	621,378		78,095,683	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 17,066,658	0	0	0		△ 17,066,658	
サービス活動費用計(2)	19,056,794	685,894,546	24,773,650	23,753,343	103,452,557		856,930,890	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 19,056,794	2,290,847	325,367	3,955,350	△ 6,059,381		△ 18,544,611	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	5,373	27,248	1,700	0	0		34,321
	その他のサービス活動外収益	687,738	732,205	100,000	100,000	20,436		1,640,379
	サービス活動外収益計(4)	693,111	759,453	101,700	100,000	20,436		1,674,700
	費用							
支払利息	5,038	5,022,872	5,346	5,346	10,350		5,048,952	
サービス活動外費用計(5)	5,038	5,022,872	5,346	5,346	10,350		5,048,952	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	688,073	△ 4,263,419	96,354	94,654	10,086		△ 3,374,252	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,368,721	△ 1,972,572	421,721	4,050,004	△ 6,049,295		△ 21,918,863	
特別増減の部	収益							
	事業区分間繰入金収益	5,770,096	0	0	0	0		5,770,096
	拠点区分間繰入金収益	11,761,394	0	0	0	0	△ 11,761,394	0
	特別収益計(8)	17,531,490	0	0	0	0	△ 11,761,394	5,770,096
	費用							
拠点区分間繰入金費用	0	11,281,076	125,868	95,778	258,672	△ 11,761,394	0	
その他の特別損失	0	3,184,066	0	0	0		3,184,066	
特別費用計(9)	0	14,465,142	125,868	95,778	258,672	△ 11,761,394	3,184,066	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,531,490	△ 14,465,142	△ 125,868	△ 95,778	△ 258,672		2,586,030	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 837,231	△ 16,437,714	295,853	3,954,226	△ 6,307,967		△ 19,332,833	
繰越活動増減差額の部	繰越							
	前期繰越活動増減差額(12)	10,657,383	625,278,973	5,909,825	6,169,939	22,264,691		670,280,811
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,820,152	608,841,259	6,205,678	10,124,165	15,956,724		650,947,978
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,820,152	608,841,259	6,205,678	10,124,165	15,956,724		650,947,978	

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	事務局	つづみ園	須金デイ サービスセンター	大津島デイ サービスセンター	きずな苑	内部取引消去	総合計
<b>流動資産</b>	10,557,750	183,110,578	8,664,068	12,342,468	30,040,003	△ 279,336	244,435,531
現金預金	10,255,906	69,239,509	7,520,187	11,648,336	24,486,286		123,150,224
事業未収金	0	113,445,320	1,143,881	694,132	5,549,574		120,832,907
未収金	301,844	4,833	0	0	4,143	△ 279,336	31,484
未収補助金	0	97,774	0	0	0		97,774
前払費用	0	323,142	0	0	0		323,142
<b>固定資産</b>	63,205,720	1,270,006,245	3,845,318	345,318	1,919,293		1,339,321,894
<b>基本財産</b>	3,000,000	1,193,522,829	0	0	0		1,196,522,829
建物	0	1,193,522,829	0	0	0		1,193,522,829
定期預金	3,000,000	0	0	0	0		3,000,000
<b>その他の固定資産</b>	60,205,720	76,483,416	3,845,318	345,318	1,919,293		142,799,065
建物	0	9,244,427	0	0	15,008		9,259,435
構築物	0	3,912,190	0	0	0		3,912,190
車両運搬具	0	1	0	0	1		2
器具及び備品	0	2,568,178	6	6	1,235,480		3,803,670
有形リース資産	325,586	14,744,862	167,200	167,200	668,804		16,073,652
無形リース資産	0	6,489,474	178,112	178,112	0		6,845,698
退職給付引当資産	13,572,069	0	0	0	0		13,572,069
積立資産	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0		51,521,000
差入保証金	0	378,000	0	0	0		378,000
長期前払費用	0	646,284	0	0	0		646,284
その他の固定資産	36,787,065	0	0	0	0		36,787,065
<b>資産の部合計</b>	73,763,470	1,453,116,823	12,509,386	12,687,786	31,959,296	△ 279,336	1,583,757,425
<b>流動負債</b>	2,322,355	89,791,406	2,541,219	2,301,132	15,494,189	△ 279,336	112,170,965
事業未払金	1,855,023	22,312,974	1,071,537	1,107,891	12,592,680		38,940,105
その他の未払金	276,810	241,341	10,489	5,950	21,556	△ 279,336	276,810
1年以内返済予定設備資金借入金	0	31,440,000	0	0	0		31,440,000
1年以内返済予定リース債務	80,287	7,662,473	85,148	85,148	164,920		8,077,976
職員預り金	110,235	4,532,579	105,190	98,604	316,011		5,162,619
賞与引当金	0	23,602,039	1,268,855	1,003,539	2,399,022		28,273,455
<b>固定負債</b>	49,099,963	389,149,800	262,489	262,489	508,383		439,283,124
設備資金借入金	0	374,660,000	0	0	0		374,660,000
リース債務	247,485	14,489,800	262,489	262,489	508,383		15,770,646
全事協退職年金共済引当金	36,787,065	0	0	0	0		36,787,065
退職給付引当金	12,065,413	0	0	0	0		12,065,413
<b>負債の部合計</b>	51,422,318	478,941,206	2,803,708	2,563,621	16,002,572	△ 279,336	551,454,089

基本金	3,000,000	0	0	0	0		3,000,000
基本金	3,000,000	0	0	0	0		3,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	326,834,358	0	0	0		326,834,358
国庫補助金等特別積立金	0	326,834,358	0	0	0		326,834,358
その他の積立金	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0		51,521,000
積立金	9,521,000	38,500,000	3,500,000	0	0		51,521,000
次期繰越活動増減差額	9,820,152	608,841,259	6,205,678	10,124,165	15,956,724		650,947,978
（うち当期活動増減差額）	△ 837,231	△ 16,437,714	295,853	3,954,226	△ 6,307,967		△ 19,332,833
純資産の部合計	22,341,152	974,175,617	9,705,678	10,124,165	15,956,724		1,032,303,336
負債及び純資産の部合計	73,763,470	1,453,116,823	12,509,386	12,687,786	31,959,296	△ 279,336	1,583,757,425

# 公益事業

## 拠点区分別内訳表

## 公益事業 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		つづみ園公益事業	内部取引消去	総合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	73,147,648	73,147,648	
		受取利息配当金収入	5,588	5,588	
		その他の収入	196,846	196,846	
	事業活動収入計(1)		73,350,082		73,350,082
	支出	人件費支出	49,789,418		49,789,418
		事務費支出	11,014,889		11,014,889
支払利息支出		28,745		28,745	
事業活動支出計(2)		60,833,052		60,833,052	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,517,030		12,517,030	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0		0
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	451,882		451,882
		施設整備等支出計(5)	451,882		451,882
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 451,882		△ 451,882
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0		0
	支出	積立資産支出	3,500,000		3,500,000
		事業区分間繰入金支出	5,770,096		5,770,096
		その他の活動支出計(8)	9,270,096		9,270,096
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 9,270,096		△ 9,270,096	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,795,052		2,795,052	
前期末支払資金残高(11)		28,273,878		28,273,878	
当期末支払資金残高(10)+(11)		31,068,930		31,068,930	

公益事業 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

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		つづみ園公益事業	内部取引消去	総合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	73,147,648	73,147,648
		その他の収益	96,846	96,846
	サービス活動収益計(1)		73,244,494	73,244,494
	費用	人件費	49,502,121	49,502,121
		事務費 減価償却費	11,014,889 509,546	11,014,889 509,546
サービス活動費用計(2)		61,026,556	61,026,556	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,217,938	12,217,938	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,588	5,588
		その他のサービス活動外収益	100,000	100,000
	サービス活動外収益計(4)		105,588	105,588
	費用	支払利息	28,745	28,745
		サービス活動外費用計(5)		28,745
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		76,843	76,843	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,294,781	12,294,781	
特別増減の部	収益			
		特別収益計(8)		0
	費用	事業区分間繰入金費用	5,770,096	5,770,096
		特別費用計(9)		5,770,096
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,770,096	△ 5,770,096	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,524,685	6,524,685	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		26,699,260	26,699,260
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,223,945	33,223,945
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		3,500,000	3,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,723,945	29,723,945

公益事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目	つづみ園公益事業	内部取引消去	総合計
流動資産	34,178,530		34,178,530
現金預金	26,654,988		26,654,988
事業未収金	7,523,542		7,523,542
固定資産	12,359,287		12,359,287
その他の固定資産	12,359,287		12,359,287
器具及び備品	619,775		619,775
有形リース資産	959,208		959,208
無形リース資産	898,304		898,304
人件費積立資産	9,882,000		9,882,000
資産の部合計	46,537,817		46,537,817
流動負債	5,519,888		5,519,888
事業未払金	2,782,256		2,782,256
その他の未払金	22,508		22,508
1年以内返済予定リース債務	458,021		458,021
職員預り金	304,836		304,836
賞与引当金	1,952,267		1,952,267
固定負債	1,411,984		1,411,984
リース債務	1,411,984		1,411,984
負債の部合計	6,931,872		6,931,872
その他の積立金	9,882,000		9,882,000
人件費積立金	9,882,000		9,882,000
次期繰越活動増減差額	29,723,945		29,723,945
(うち当期活動増減差額)	6,524,685		6,524,685
純資産の部合計	39,605,945		39,605,945
負債及び純資産の部合計	46,537,817		46,537,817



# 社会福祉事業

法人本部（事務局）拠点区分別内訳表

## 法人本部（事務局） 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受取利息配当金収入	1,000	5,373	△ 4,373		
	受取利息配当金収入	1,000	5,373	△ 4,373		
	その他の収入	687,000	687,738	△ 738		
	雑収入	687,000	687,738	△ 738		
	雑収入	687,000	687,738	△ 738		
	事業活動収入計(1)	688,000	693,111	△ 5,111		
事業活動による収支	支出	人件費支出	8,722,000	8,682,829	39,171	
		役員報酬支出	5,973,000	5,938,000	35,000	
		役員報酬支出	5,973,000	5,938,000	35,000	
		退職給付支出	1,914,000	1,913,086	914	
		退職給付支出	1,914,000	406,430	1,507,570	
		法定福利費支出	835,000	831,743	3,257	
		法定福利費支出	835,000	831,743	3,257	
		事務費支出	3,770,000	3,580,340	189,660	
		福利厚生費支出	1,755,000	1,754,883	117	
		福利厚生費支出	1,755,000	1,754,883	117	
		旅費交通費支出	11,000	7,200	3,800	
		旅費交通費支出	11,000	7,200	3,800	
		研修研究費支出	30,000	30,000	0	
		研修研究費支出	30,000	30,000	0	
		事務消耗品費支出	100,000	51,004	48,996	
		事務消耗品費支出	100,000	51,004	48,996	
		印刷製本費支出	7,000	6,235	765	
		印刷製本費支出	7,000	6,235	765	
		水道光熱費支出	163,000	141,271	21,729	
		水道光熱費支出	163,000	141,271	21,729	
		修繕費支出	1,000	0	1,000	
		修繕費支出	1,000	0	1,000	
		通信運搬費支出	197,000	191,718	5,282	
		通信運搬費支出	197,000	191,718	5,282	
		会議費支出	10,000	0	10,000	
		会議費支出	10,000	0	10,000	
		広報費支出	64,000	63,800	200	
		広報費支出	64,000	63,800	200	
		業務委託費支出	12,000	11,880	120	
		業務委託費支出	12,000	11,880	120	
		手数料支出	214,000	208,899	5,101	
		手数料支出	214,000	208,899	5,101	
保険料支出	125,000	124,280	720			
保険料支出	125,000	124,280	720			

事業活動による収支	支出	賃借料支出	361,000	350,152	10,848
		賃借料支出	361,000	350,152	10,848
		租税公課支出	2,000	0	2,000
		租税公課支出	2,000	0	2,000
		保守料支出	1,000	0	1,000
		保守料支出	1,000	0	1,000
		渉外費支出	30,000	3,380	26,620
		渉外費支出	30,000	3,380	26,620
		諸会費支出	108,000	107,600	400
		諸会費支出	108,000	107,600	400
		車輛費支出	10,000	4,046	5,954
		車輛費支出	10,000	4,046	5,954
		雑支出	569,000	523,992	45,008
		雑支出	569,000	523,992	45,008
		支払利息支出	6,000	5,038	962
		支払利息支出	6,000	5,038	962
		事業活動支出計(2)		12,498,000	12,268,207
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 11,810,000	△ 11,575,096	△ 234,904	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	80,000	79,210	790
		施設整備等支出計(5)	80,000	79,210	790
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 80,000	△ 79,210	△ 790	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,507,000	0	1,507,000
		退職給付引当資産取崩収入	1,506,000	0	1,506,000
		積立資産取崩収入	1,000	0	1,000
		人件費積立預金取崩収入	1,000	0	1,000
		事業区分間繰入金収入	5,750,000	5,770,096	△ 20,096
		公益事業会計繰入金収入	5,750,000	5,770,096	△ 20,096
		公益事業会計繰入金収入	5,750,000	5,770,096	△ 20,096
		拠点区分間繰入金収入	11,766,000	11,761,394	4,606
	その他の活動収入計(7)		19,023,000	17,531,490	1,491,510
	支出	積立資産支出	4,891,000	4,890,294	706
		退職給付引当資産支出	4,891,000	4,890,294	706
		その他の活動による支出	3,329,000	3,328,590	410
		全事協退職年金共済預け金支出	3,329,000	3,328,590	410
		全事協退職年金共済預け金支出	3,329,000	3,328,590	410
その他の活動支出計(8)		8,220,000	8,218,884	1,116	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,803,000	9,312,606	1,490,394	
予備費支出(10)		0	-----	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,087,000	△ 2,341,700	1,254,700	
前期末支払資金残高(12)		0	10,657,382	△ 10,657,382	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 1,087,000	8,315,682	△ 9,402,682	

法人本部（事務局） 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

（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	引当金戻入益	0	2,041,075	△ 2,041,075	
	サービス活動収益計(1)	0	2,041,075	△ 2,041,075	
サービス活動増減の部	費用	人件費	15,395,057	22,753,262	△ 7,358,205
		役員報酬	5,938,000	6,048,800	△ 110,800
		役員報酬	5,938,000	6,048,800	△ 110,800
		職員給料	0	7,042,609	△ 7,042,609
		職員給料	0	7,042,609	△ 7,042,609
		職員賞与	0	1,730,302	△ 1,730,302
		職員賞与	0	1,730,302	△ 1,730,302
		退職給付費用	8,625,314	5,680,478	2,944,836
		退職給付費用	8,625,314	5,680,478	2,944,836
		法定福利費	831,743	2,251,073	△ 1,419,330
		法定福利費	831,743	2,251,073	△ 1,419,330
		事務費	3,580,340	4,243,739	△ 663,399
		福利厚生費	1,754,883	1,276,446	478,437
		福利厚生費	1,754,883	1,276,446	478,437
		旅費交通費	7,200	123,460	△ 116,260
		旅費交通費	7,200	123,460	△ 116,260
		研修研究費	30,000	111,160	△ 81,160
		研修研究費支出	30,000	111,160	△ 81,160
		事務消耗品費	51,004	189,505	△ 138,501
		事務消耗品費支出	51,004	189,505	△ 138,501
		印刷製本費	6,235	28,159	△ 21,924
		印刷製本費支出	6,235	28,159	△ 21,924
		水道光熱費	141,271	147,529	△ 6,258
		水道光熱費	141,271	147,529	△ 6,258
		通信運搬費	191,718	286,332	△ 94,614
		通信運搬費	191,718	286,332	△ 94,614
		広報費	63,800	62,640	1,160
		広報費	63,800	62,640	1,160
		業務委託費	11,880	0	11,880
		業務委託費	11,880	0	11,880
手数料	208,899	274,536	△ 65,637		
手数料	208,899	274,536	△ 65,637		
保険料	124,280	122,550	1,730		
保険料	124,280	122,550	1,730		

サービス活動増減の部	費用	賃借料	350,152	269,624	80,528
		賃借料	350,152	269,624	80,528
		渉外費	3,380	4,000	△ 620
		渉外費	3,380	4,000	△ 620
		諸会費	107,600	107,600	0
		諸会費	107,600	107,600	0
		車輛費	4,046	14,910	△ 10,864
		車輛費	4,046	14,910	△ 10,864
		雑費	523,992	1,225,288	△ 701,296
		雑費	523,992	1,225,288	△ 701,296
		減価償却費	81,397	76,383	5,014
		年金共済引当金繰入	0	3,094,455	△ 3,094,455
		年金共済引当金繰入	0	3,094,455	△ 3,094,455
		サービス活動費用計(2)		19,056,794	30,167,839
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 19,056,794	△ 28,126,764	9,069,970	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,373	8,899	△ 3,526
		受取利息配当金収入	5,373	8,899	△ 3,526
		その他のサービス活動外収益	687,738	989,986	△ 302,248
		雑収益	687,738	989,986	△ 302,248
	サービス活動外収益計(4)		693,111	998,885	△ 305,774
	費用	支払利息	5,038	1,254	3,784
支払利息支出		5,038	1,254	3,784	
サービス活動外費用計(5)		5,038	1,254	3,784	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		688,073	997,631	△ 309,558	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 18,368,721	△ 27,129,133	8,760,412	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,770,096	4,746,228	1,023,868
		公益事業会計繰入金収入	5,770,096	4,746,228	1,023,868
		拠点区分間繰入金収益	11,761,394	29,725,346	△ 17,963,952
	特別収益計(8)		17,531,490	34,471,574	△ 16,940,084
	費用	特別費用計(9)		0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		17,531,490	34,471,574	△ 16,940,084	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 837,231	7,342,441	△ 8,179,672	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		10,657,383	3,314,942	7,342,441
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,820,152	10,657,383	△ 837,231
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,820,152	10,657,383	△ 837,231

法人本部（事務局） 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

（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	10,557,750	13,370,070	△ 2,812,320	流動負債	2,322,355	2,712,688	△ 390,333
現金預金	10,255,906	13,065,926	△ 2,810,020	事業未払金	1,855,023	2,324,715	△ 469,692
未収金	301,844	304,144	△ 2,300	その他の未払金	276,810	278,745	△ 1,935
				1年以内返済予定リース債務	80,287	0	80,287
				預り金	0	7,147	△ 7,147
				職員預り金	110,235	102,081	8,154
固定資産	63,205,720	57,537,321	5,668,399	固定負債	49,099,963	45,016,320	4,083,643
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	リース債務	247,485	0	247,485
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	全事協退職年金共済引当金	36,787,065	36,334,545	452,520
その他の固定資産	60,205,720	54,537,321	5,668,399	退職給付引当金	12,065,413	8,681,775	3,383,638
有形リース資産	325,586	1	325,585	負債の部合計	51,422,318	47,729,008	3,693,310
退職給付引当資産	13,572,069	8,681,775	4,890,294	純 資 産 の 部			
積立資産	9,521,000	9,521,000	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
その他の固定資産	36,787,065	36,334,545	452,520	基本金	3,000,000	3,000,000	0
				その他の積立金	9,521,000	9,521,000	0
				積立金	9,521,000	9,521,000	0
				次期繰越活動増減差額	9,820,152	10,657,383	△ 837,231
				（うち当期活動増減差額）	△ 837,231	7,342,441	△ 8,179,672
				純資産の部合計	22,341,152	23,178,383	△ 837,231
資産の部合計	73,763,470	70,907,391	2,856,079	負債及び純資産の部合計	73,763,470	70,907,391	2,856,079

計算書類に対する注記〔法人本部（事務局）拠点区分〕

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 器具及び備品 — 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・ 全事協退職年金 共済引当金 — 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上している。
- ・ 徴収不能引当金 — 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・ 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・ 退職金 — 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度からの退職手当金を支給している。
- ・ 全事協退職年金 — 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金共済制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

- ① 法人本部（事務局）拠点区分
  - ア 事務局

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	3,000,000	0	0	3,000,000

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

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・該当なし

円

計

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・該当なし

円

計

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
有形リース資産	406,982	81,396	325,586
合計	406,982	81,396	325,586

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

- ・該当なし

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

- ・該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

- ・該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の

状態を明らかにするために必要な事項

- ・該当なし



# 社会福祉事業

## つつみ園拠点区分別内訳表

## つづみ園 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	687,045,000	687,746,393	△ 701,393	
	施設介護料収入	411,331,000	411,296,862	34,138	
	介護報酬収入	366,708,000	366,103,853	604,147	
	利用者負担金収入(公費)	1,523,000	1,449,876	73,124	
	利用者負担金収入(一般)	43,100,000	43,743,133	△ 643,133	
	居宅介護料収入	106,869,000	107,261,691	△ 392,691	
	(介護報酬収入)				
	介護報酬収入	94,913,000	95,353,286	△ 440,286	
	介護予防報酬収入	548,000	403,666	144,334	
	(利用者負担金収入)				
	介護負担金収入(公費)	489,000	534,973	△ 45,973	
	介護負担金収入(一般)	10,858,000	10,924,911	△ 66,911	
	介護予防負担金収入(公費)	1,000	0	1,000	
	介護予防負担金収入(一般)	60,000	44,855	15,145	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,191,000	9,194,464	△ 3,464	
	事業費収入	8,213,000	8,239,206	△ 26,206	
	事業負担金収入(公費)	111,000	107,068	3,932	
	事業負担金収入(一般)	867,000	848,190	18,810	
	利用者等利用料収入	152,735,000	153,074,602	△ 339,602	
	施設サービス利用料収入	2,000	0	2,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
	食費収入(公費)	261,000	262,200	△ 1,200	
	食費収入(一般)	47,515,000	47,778,537	△ 263,537	
	食費収入(特定)	18,832,000	18,425,244	406,756	
	居住費収入(公費)	2,000	0	2,000	
	居住費収入(一般)	65,548,000	66,410,614	△ 862,614	
	居住費収入(特定)	19,387,000	18,885,150	501,850	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,000	0	1,000	
	その他の利用料収入	1,186,000	1,312,857	△ 126,857	
	その他の事業収入	6,919,000	6,918,774	226	
補助金事業収入(公費)	6,919,000	6,918,774	226		
経常経費寄附金収入	438,000	439,000	△ 1,000		
寄付金収入	438,000	439,000	△ 1,000		
寄附金収入	438,000	439,000	△ 1,000		
受取利息配当金収入	3,000	27,248	△ 24,248		
受取利息配当金収入	3,000	27,248	△ 24,248		
その他の収入	716,000	732,205	△ 16,205		
受入研修費収入	1,000	0	1,000		

収入	受入研修費収入	1,000	0	1,000
	雑収入	715,000	732,205	△ 17,205
	雑収入	715,000	732,205	△ 17,205
	事業活動収入計(1)	688,202,000	688,944,846	△ 742,846
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	468,881,000	467,286,122	1,594,878
	職員給料支出	236,492,000	236,133,559	358,441
	職員給料支出	236,492,000	236,133,559	358,441
	職員賞与支出	80,321,555	80,242,031	79,524
	職員賞与支出	80,321,555	80,242,031	79,524
	非常勤職員給与支出	85,184,402	84,666,068	518,334
	非常勤職員給与支出	85,184,402	84,666,068	518,334
	退職給付支出	7,254,000	7,253,500	500
	退職給付支出	7,254,000	7,253,500	500
	法定福利費支出	59,629,043	58,990,964	638,079
	法定福利費支出	59,629,043	58,990,964	638,079
	事業費支出	101,668,000	99,854,891	1,813,109
	給食費支出	42,637,519	42,371,285	266,234
	給食費支出	42,637,519	42,371,285	266,234
	介護用品費支出	6,728,953	6,425,127	303,826
	介護用品費支出	6,728,953	6,425,127	303,826
	保健衛生費支出	5,208,297	5,153,779	54,518
	保健衛生費支出	5,208,297	5,153,779	54,518
	被服費支出	57,000	25,740	31,260
	被服費支出	57,000	25,740	31,260
	教養娯楽費支出	2,265,750	2,000,535	265,215
	教養娯楽費支出	2,265,750	2,000,535	265,215
	日用品費支出	2,426,000	2,317,350	108,650
	日用品費支出	2,426,000	2,317,350	108,650
	水道光熱費支出	24,680,000	24,165,698	514,302
	水道光熱費支出	24,680,000	24,165,698	514,302
	燃料費支出	87,000	62,496	24,504
	燃料費支出	87,000	62,496	24,504
	消耗器具備品費支出	2,434,481	2,368,027	66,454
	消耗器具備品費支出	2,434,481	2,368,027	66,454
	保険料支出	1,320,000	1,318,292	1,708
保険料支出	1,320,000	1,318,292	1,708	
賃借料支出	11,994,000	11,869,153	124,847	
賃借料支出	11,994,000	11,869,153	124,847	
教育指導費支出	1,000	0	1,000	
教育指導費支出	1,000	0	1,000	
葬祭費支出	1,000	0	1,000	
葬祭費支出	1,000	0	1,000	
車輛費支出	1,824,000	1,776,438	47,562	
車輛費支出	1,824,000	1,776,438	47,562	

事業活動による収支	支出	雑支出	3,000	971	2,029
		雑支出	3,000	971	2,029
		事務費支出	58,788,000	58,228,620	559,380
		福利厚生費支出	3,242,000	3,154,253	87,747
		福利厚生費支出	3,242,000	3,154,253	87,747
		職員被服費支出	1,404,649	1,331,396	73,253
		職員被服費支出	1,404,649	1,331,396	73,253
		旅費交通費支出	2,000	0	2,000
		旅費交通費支出	2,000	0	2,000
		研修研究費支出	101,000	101,000	0
		研修研究費支出	101,000	101,000	0
		事務消耗品費支出	1,064,000	1,047,723	16,277
		事務消耗品費支出	1,064,000	1,047,723	16,277
		印刷製本費支出	6,000	3,850	2,150
		印刷製本費支出	6,000	3,850	2,150
		修繕費支出	766,000	692,551	73,449
		修繕費支出	766,000	692,551	73,449
		通信運搬費支出	2,686,000	2,601,386	84,614
		通信運搬費支出	2,686,000	2,601,386	84,614
		会議費支出	31,000	26,388	4,612
		会議費支出	31,000	26,388	4,612
		広報費支出	604,000	582,380	21,620
		広報費支出	604,000	582,380	21,620
		業務委託費支出	39,566,000	39,565,015	985
		業務委託費支出	39,566,000	39,565,015	985
		手数料支出	4,191,351	4,147,047	44,304
		手数料支出	4,191,351	4,147,047	44,304
		土地・建物賃借料支出	1,512,000	1,512,000	0
		土地・建物賃借料支出	1,512,000	1,512,000	0
		租税公課支出	24,000	7,200	16,800
		租税公課支出	24,000	7,200	16,800
		保守料支出	2,784,000	2,782,300	1,700
保守料支出	2,784,000	2,782,300	1,700		
渉外費支出	235,000	190,385	44,615		
渉外費支出	235,000	190,385	44,615		
諸会費支出	408,000	407,250	750		
諸会費支出	408,000	407,250	750		
雑支出	161,000	76,496	84,504		
雑支出	161,000	76,496	84,504		
利用者負担軽減額	1,153,000	1,152,729	271		
支払利息支出	5,024,000	5,022,872	1,128		
支払利息支出	5,024,000	5,022,872	1,128		
	事業活動支出計(2)	635,514,000	631,545,234	3,968,766	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,688,000	57,399,612	△ 4,711,612	

施設整備等による収支	収入	その他の施設整備等による収入	0	323,142	△ 323,142
		その他固定資産	0	323,142	△ 323,142
		施設整備等収入計(4)	0	323,142	△ 323,142
	支出	設備資金借入金元金償還支出	31,440,000	31,440,000	0
		設備資金借入金元金償還金支出	31,440,000	31,440,000	0
		固定資産取得支出	1,905,000	1,901,000	4,000
		建物取得支出	1,000	0	1,000
		車両運搬具取得支出	1,000	0	1,000
		車両運搬具取得支出	1,000	0	1,000
		器具及び備品取得支出	1,903,000	1,901,000	2,000
		事務用固定資産物品費	2,000	0	2,000
		事業用固定資産物品費	1,901,000	1,901,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		7,566,000	7,474,352	91,648	
施設整備等支出計(5)	40,911,000	40,815,352	95,648		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 40,911,000	△ 40,492,210	△ 418,790	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000	0	2,000
		積立資産取崩収入	2,000	0	2,000
		人件費積立預金取崩収入	2,000	0	2,000
		拠点区分間繰入金収入	1,000	0	1,000
		サービス区分間繰入金収入	11,700,000	0	11,700,000
		その他の活動収入計(7)	11,703,000	0	11,703,000
	支出	積立資産支出	5,000	0	5,000
		積立預金積立支出	5,000	0	5,000
		人件費積立預金積立支出	1,000	0	1,000
		備品購入積立預金積立支出	2,000	0	2,000
		施設整備等積立預金積立支出	1,000	0	1,000
		その他の積立預金積立支出	1,000	0	1,000
拠点区分間繰入金支出		11,311,000	11,281,076	29,924	
拠点繰入金支出		11,311,000	11,281,076	29,924	
拠点繰入金支出	11,311,000	11,281,076	29,924		
サービス区分間繰入金支出	11,701,000	0	11,701,000		
その他の活動支出計(8)	23,017,000	11,281,076	11,735,924		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 11,314,000	△ 11,281,076	△ 32,924	
予備費支出(10)		463,000	-----	463,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	5,626,326	△ 5,626,326	

前期末支払資金残高(12)	0	150,397,358	△ 150,397,358
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	156,023,684	△ 156,023,684

つづみ園 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	介護保険事業収益	687,746,393	680,973,907	6,772,486
	施設介護料収益	411,296,862	411,040,524	256,338
	介護報酬収益	366,103,853	365,675,547	428,306
	利用者負担金収益(公費)	1,449,876	2,004,893	△ 555,017
	利用者負担金収益(一般)	43,743,133	43,360,084	383,049
	居宅介護料収益	107,261,691	111,469,219	△ 4,207,528
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	95,353,286	99,148,161	△ 3,794,875
	介護予防報酬収益	403,666	222,897	180,769
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)	534,973	391,134	143,839
	介護負担金収益(一般)	10,924,911	11,682,258	△ 757,347
	介護予防負担金収益(一般)	44,855	24,769	20,086
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,194,464	8,936,454	258,010
	事業費収益	8,239,206	8,030,666	208,540
	事業負担金収益(公費)	107,068	124,979	△ 17,911
	事業負担金収益(一般)	848,190	780,809	67,381
	利用者等利用料収益	153,074,602	148,946,250	4,128,352
	食費収益(公費)	262,200	289,668	△ 27,468
	食費収益(一般)	47,778,537	44,074,643	3,703,894
	食費収益(特定)	18,425,244	19,146,513	△ 721,269
	居住費収益(一般)	66,410,614	64,652,562	1,758,052
	居住費収益(特定)	18,885,150	19,674,402	△ 789,252
	その他の利用料収益	1,312,857	1,108,462	204,395
	その他の事業収益	6,918,774	581,460	6,337,314
	補助金事業収益(公費)	6,918,774	102,240	6,816,534
	受託事業収益(公費)	0	332,250	△ 332,250
受託事業収益(一般)	0	146,970	△ 146,970	
経常経費寄附金収益	439,000	200,000	239,000	
引当金戻入益	0	77,886	△ 77,886	
サービス活動収益計(1)	688,185,393	681,251,793	6,933,600	

サービス活動増減の部	費用	人件費	466,504,710	443,616,002	22,888,708
		職員給料	236,133,559	229,030,311	7,103,248
		職員給料	236,133,559	229,030,311	7,103,248
		職員賞与	55,858,580	52,473,570	3,385,010
		職員賞与	55,858,580	52,473,570	3,385,010
		賞与引当金繰入	23,602,039	24,383,451	△ 781,412
		非常勤職員給与	84,666,068	74,214,390	10,451,678
		非常勤職員給与支出	84,666,068	74,214,390	10,451,678
		退職給付費用	7,253,500	7,120,000	133,500
		退職給付費用	7,253,500	7,120,000	133,500
		法定福利費	58,990,964	56,394,280	2,596,684
		法定福利費	58,990,964	56,394,280	2,596,684
		事業費	99,854,891	98,892,230	962,661
		給食費	42,371,285	43,205,416	△ 834,131
		給食費	42,371,285	43,205,416	△ 834,131
		介護用品費	6,425,127	6,741,262	△ 316,135
		介護用品費支出	6,425,127	6,741,262	△ 316,135
		保健衛生費	5,153,779	3,194,397	1,959,382
		保健衛生費	5,153,779	3,194,397	1,959,382
		被服費	25,740	21,120	4,620
		被服費	25,740	21,120	4,620
		教養娯楽費	2,000,535	2,023,971	△ 23,436
		教養娯楽費	2,000,535	2,023,971	△ 23,436
		日用品費	2,317,350	2,348,785	△ 31,435
		日用品費	2,317,350	2,348,785	△ 31,435
		水道光熱費	24,165,698	25,511,932	△ 1,346,234
		水道光熱費	24,165,698	25,511,932	△ 1,346,234
		燃料費	62,496	51,460	11,036
		燃料費	62,496	51,460	11,036
		消耗器具備品費	2,368,027	1,658,383	709,644
		消耗器具備品費支出	2,368,027	1,658,383	709,644
		保険料	1,318,292	1,318,722	△ 430
保険料	1,318,292	1,318,722	△ 430		
賃借料	11,869,153	10,910,026	959,127		
賃借料	11,869,153	10,910,026	959,127		
教育指導費	0	231,104	△ 231,104		
教育指導費	0	231,104	△ 231,104		

サービス活動増減の部	費用	車輛費	1,776,438	1,675,652	100,786
		車輛費	1,776,438	1,675,652	100,786
		雑費	971	0	971
		雑費	971	0	971
		事務費	58,228,620	52,850,257	5,378,363
		福利厚生費	3,154,253	2,440,237	714,016
		福利厚生費	3,154,253	2,440,237	714,016
		職員被服費	1,331,396	348,643	982,753
		職員被服費支出	1,331,396	348,643	982,753
		研修研究費	101,000	321,860	△ 220,860
		研修研究費支出	101,000	321,860	△ 220,860
		事務消耗品費	1,047,723	1,247,015	△ 199,292
		事務消耗品費支出	1,047,723	1,247,015	△ 199,292
		印刷製本費	3,850	100,860	△ 97,010
		印刷製本費支出	3,850	100,860	△ 97,010
		修繕費	692,551	982,848	△ 290,297
		修繕費	692,551	982,848	△ 290,297
		通信運搬費	2,601,386	2,245,803	355,583
		通信運搬費	2,601,386	2,245,803	355,583
		会議費	26,388	26,532	△ 144
		会議費	26,388	26,532	△ 144
		広報費	582,380	385,950	196,430
		広報費	582,380	385,950	196,430
		業務委託費	39,565,015	35,482,164	4,082,851
		業務委託費	39,565,015	35,482,164	4,082,851
		手数料	4,147,047	4,304,381	△ 157,334
		手数料	4,147,047	4,304,381	△ 157,334
		土地・建物賃借料	1,512,000	1,512,000	0
		土地・建物賃借料支出	1,512,000	1,512,000	0
		租税公課	7,200	44,824	△ 37,624
		租税公課	7,200	44,824	△ 37,624
		保守料	2,782,300	2,597,400	184,900
保守料支出	2,782,300	2,597,400	184,900		
渉外費	190,385	233,243	△ 42,858		
渉外費	190,385	233,243	△ 42,858		
諸会費	407,250	427,250	△ 20,000		
諸会費	407,250	427,250	△ 20,000		



サービス活動増減の部	費用	雑費	76,496	149,247	△ 72,751
		雑費	76,496	149,247	△ 72,751
		利用者負担軽減額	1,152,729	0	1,152,729
		減価償却費	77,220,254	82,785,928	△ 5,565,674
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,066,658	△ 16,764,112	△ 302,546
		整備時分	17,066,658	16,764,112	302,546
		サービス活動費用計(2)	685,894,546	661,380,305	24,514,241
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,290,847	19,871,488	△ 17,580,641	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27,248	53,392	△ 26,144
		受取利息配当金収入	27,248	53,392	△ 26,144
		その他のサービス活動外収益	732,205	1,121,450	△ 389,245
		受入研修費収益	0	221,000	△ 221,000
		雑収益	732,205	900,450	△ 168,245
		サービス活動外収益計(4)	759,453	1,174,842	△ 415,389
	費用	支払利息	5,022,872	5,396,783	△ 373,911
		支払利息支出	5,022,872	5,396,783	△ 373,911
		サービス活動外費用計(5)	5,022,872	5,396,783	△ 373,911
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 4,263,419	△ 4,221,941	△ 41,478
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,972,572	15,649,547	△ 17,622,119	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,281,076	26,397,320	△ 15,116,244
		拠点繰入金支出	11,281,076	26,397,320	△ 15,116,244
		拠点繰入金支出	11,281,076	26,397,320	△ 15,116,244
		その他の特別損失	3,184,066	0	3,184,066
		特別費用計(9)	14,465,142	26,397,320	△ 11,932,178
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 14,465,142	△ 26,397,320	11,932,178	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 16,437,714	△ 10,747,773	△ 5,689,941	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		625,278,973	636,026,746	△ 10,747,773
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		608,841,259	625,278,973	△ 16,437,714
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		608,841,259	625,278,973	△ 16,437,714

## つづみ園 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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
	183,110,578	175,178,941	7,931,637	流動負債	89,791,406	84,916,559	4,874,847
現金預金	69,239,509	60,115,692	9,123,817	事業未払金	22,312,974	21,022,412	1,290,562
事業未収金	113,445,320	114,583,478	△ 1,138,158	その他の未払金	241,341	237,045	4,296
未収金	4,833	4,389	444	1年以内返済予定設備資金借入金	31,440,000	31,440,000	0
未収補助金	97,774	102,240	△ 4,466	1年以内返済予定リース債務	7,662,473	4,311,525	3,350,948
前払費用	323,142	323,142	0	職員預り金	4,532,579	3,522,126	1,010,453
仮払金	0	50,000	△ 50,000	賞与引当金	23,602,039	24,383,451	△ 781,412
固定資産	1,270,006,245	1,332,580,858	△ 62,574,613	固定負債	389,149,800	415,163,251	△ 26,013,451
基本財産	1,193,522,829	1,258,058,170	△ 64,535,341	設備資金借入金	374,660,000	406,100,000	△ 31,440,000
建物	1,193,522,829	1,258,058,170	△ 64,535,341	リース債務	14,489,800	9,063,251	5,426,549
その他の固定資産	76,483,416	74,522,688	1,960,728	負債の部合計	478,941,206	500,079,810	△ 21,138,604
建物	9,244,427	10,332,008	△ 1,087,581	純 資 産 の 部			
構築物	3,912,190	3,990,143	△ 77,953	国庫補助金等特別積立金	326,834,358	343,901,016	△ 17,066,658
車両運搬具	1	19,034	△ 19,033	国庫補助金等特別積立金	326,834,358	343,901,016	△ 17,066,658
器具及び備品	2,568,178	7,984,776	△ 5,416,598	その他の積立金	38,500,000	38,500,000	0
有形リース資産	14,744,862	12,349,291	2,395,571	人件費積立金	38,500,000	38,500,000	0
無形リース資産	6,489,474	10	6,489,464	次期繰越活動増減差額	608,841,259	625,278,973	△ 16,437,714
人件費積立資産	38,500,000	38,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 16,437,714	△ 10,747,773	△ 5,689,941
差入保証金	378,000	378,000	0	純資産の部合計	974,175,617	1,007,679,989	△ 33,504,372
長期前払費用	646,284	969,426	△ 323,142	負債及び純資産の部合計	1,453,116,823	1,507,759,799	△ 54,642,976
資産の部合計	1,453,116,823	1,507,759,799	△ 54,642,976				

## 計算書類に対する注記（つつみ園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品 — 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・全事協退職年金  
共済引当金 — 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上している。
- ・徴収不能引当金 — 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・退職金 — 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度からの退職手当金を支給している。
- ・全事協退職年金 — 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金共済制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

### 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等は以下のとおりになっている。

- （1）拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

#### ① つつみ園拠点区分

- ア 特別養護老人ホームつつみ園
- イ つつみ園短期入所生活介護
- ウ つつみ園デイサービスセンター

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	1,258,058,170	0	64,535,341	1,193,522,829
合計	1,258,058,170	0	64,535,341	1,193,522,829

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。

建物（基本財産）	1,193,522,829円
計	1,193,522,829円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	374,660,000円
計	374,660,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	1,561,964,871	368,442,042	1,193,522,829
建物	15,458,885	6,214,458	9,244,427
構築物	4,356,544	444,354	3,912,190
車両運搬具	571,000	570,999	1
器具及び備品	71,506,345	69,143,502	2,362,843
有形リース資産	36,451,902	23,870,454	12,581,448
合計	1,690,309,547	468,685,809	1,221,623,738

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

・該当なし

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

・該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

- ・該当なし

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

- ・権利から有形固定資産に振り替えた各資産について、取得年月日が1年誤っていた為、過年度修正を行った。

基本財産（建物）	計	3,128,334円
【内訳】 建物つづみ園本体	1,456,299円	
外部倉庫	22,772円	
昇降設備	66,273円	
空調設備	374,668円	
衛生設備	659,085円	
電気設備	549,237円	

その他の固定資産（建物）	計	51,838円
【内訳】 駐車場キャノピー	29,780円	
二輪駐車場	18,266円	
ゴミステーション	3,792円	

その他の固定資産（構築物）	計	3,894円
【内訳】 門壁・門扉	2,794円	
受水槽基礎	1,100円	

## 社会福祉事業

### 須金デイサービスセンター拠点区分別内訳表

須金デイサービスセンター 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	24,776,000	25,099,017	△ 323,017	
		地域密着型介護料収入 (介護報酬収入)	3,737,000	4,031,039	△ 294,039	
		介護報酬収入 (利用者負担金収入)	3,364,000	3,627,902	△ 263,902	
		介護負担金収入(一般)	373,000	403,137	△ 30,137	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,558,000	1,540,353	17,647	
		事業費収入	1,403,000	1,386,271	16,729	
		事業負担金収入(一般)	155,000	154,082	918	
		利用者等利用料収入	538,000	585,625	△ 47,625	
		食費収入(一般)	537,000	572,160	△ 35,160	
		その他の利用料収入	1,000	13,465	△ 12,465	
		その他の事業収入	18,943,000	18,942,000	1,000	
		補助金事業収入(公費)	120,000	120,000	0	
		受託事業収入(公費)	18,822,000	18,822,000	0	
		受託事業収入(一般)	1,000	0	1,000	
		受取利息配当金収入	1,000	1,700	△ 700	
		受取利息配当金収入	1,000	1,700	△ 700	
		その他の収入	100,000	100,000	0	
		雑収入	100,000	100,000	0	
		雑収入	100,000	100,000	0	
		事業活動収入計(1)		24,877,000	25,200,717	△ 323,717
事業活動による収支	支出	人件費支出	19,307,000	19,295,732	11,268	
		職員給料支出	9,366,996	9,362,645	4,351	
		職員給料支出	9,366,996	9,362,645	4,351	
		職員賞与支出	3,195,000	3,193,005	1,995	
		職員賞与支出	3,195,000	3,193,005	1,995	
		非常勤職員給与支出	4,601,000	4,596,078	4,922	
		非常勤職員給与支出	4,601,000	4,596,078	4,922	
		退職給付支出	89,000	89,000	0	
		退職給付支出	89,000	89,000	0	
		法定福利費支出	2,055,004	2,055,004	0	
		法定福利費支出	2,055,004	2,055,004	0	

事業活動による収支	支出	事業費支出	4,427,000	4,303,365	123,635
		給食費支出	1,236,232	1,236,232	0
		給食費支出	1,236,232	1,236,232	0
		介護用品費支出	12,000	11,820	180
		介護用品費支出	12,000	11,820	180
		保健衛生費支出	536,000	531,000	5,000
		保健衛生費支出	536,000	531,000	5,000
		被服費支出	1,000	0	1,000
		被服費支出	1,000	0	1,000
		教養娯楽費支出	163,000	148,785	14,215
		教養娯楽費支出	163,000	148,785	14,215
		水道光熱費支出	1,043,768	1,033,614	10,154
		水道光熱費支出	1,043,768	1,033,614	10,154
		燃料費支出	250,000	227,860	22,140
		燃料費支出	250,000	227,860	22,140
		消耗器具備品費支出	158,000	113,735	44,265
		消耗器具備品費支出	158,000	113,735	44,265
		保険料支出	112,000	109,360	2,640
		保険料支出	112,000	109,360	2,640
		賃借料支出	720,000	719,312	688
		賃借料支出	720,000	719,312	688
		車輛費支出	194,000	171,647	22,353
		車輛費支出	194,000	171,647	22,353
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		事務費支出	926,000	868,629	57,371
		福利厚生費支出	78,000	77,601	399
		福利厚生費支出	78,000	77,601	399
		事務消耗品費支出	70,000	37,388	32,612
		事務消耗品費支出	70,000	37,388	32,612
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000
修繕費支出	250,000	249,150	850		
修繕費支出	250,000	249,150	850		
通信運搬費支出	114,000	110,331	3,669		
通信運搬費支出	114,000	110,331	3,669		
会議費支出	2,000	842	1,158		
会議費支出	2,000	842	1,158		
広報費支出	1,000	0	1,000		
広報費支出	1,000	0	1,000		
業務委託費支出	12,000	11,880	120		
業務委託費支出	12,000	11,880	120		



事業活動による収支	支出	手数料支出	305,000	301,437	3,563
		手数料支出	305,000	301,437	3,563
		租税公課支出	1,000	0	1,000
		租税公課支出	1,000	0	1,000
		保守料支出	61,000	60,500	500
		保守料支出	61,000	60,500	500
		渉外費支出	15,000	5,000	10,000
		渉外費支出	15,000	5,000	10,000
		諸会費支出	15,000	14,500	500
		諸会費支出	15,000	14,500	500
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		支払利息支出	6,000	5,346	654
		支払利息支出	6,000	5,346	654
事業活動支出計(2)		24,666,000	24,473,072	192,928	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		211,000	727,645	△ 516,645	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	85,000	84,002	998
		施設整備等支出計(5)	85,000	84,002	998
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 85,000	△ 84,002	△ 998	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,000	0	1,000
		その他の活動収入計(7)	1,000	0	1,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	126,000	125,868	132
		拠点繰入金支出	126,000	125,868	132
		拠点繰入金支出	126,000	125,868	132
	その他の活動支出計(8)		126,000	125,868	132
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 125,000	△ 125,868	868	
予備費支出(10)		1,000	-----	1,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	517,775	△ 517,775	
前期末支払資金残高(12)		0	6,959,077	△ 6,959,077	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	7,476,852	△ 7,476,852	

須金デイサービスセンター 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	25,099,017	24,761,541	337,476
		地域密着型介護料収益	4,031,039	4,177,079	△ 146,040
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	3,627,902	3,759,334	△ 131,432
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(一般)	403,137	417,745	△ 14,608
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,540,353	1,355,002	185,351
		事業費収益	1,386,271	1,219,471	166,800
		事業負担金収益(一般)	154,082	135,531	18,551
		利用者等利用料収益	585,625	497,440	88,185
		食費収益(一般)	572,160	497,440	74,720
		その他の利用料収益	13,465	0	13,465
		その他の事業収益	18,942,000	18,732,020	209,980
		補助金事業収益(公費)	120,000	0	120,000
		受託事業収益(公費)	18,822,000	18,562,250	259,750
		受託事業収益(一般)	0	169,770	△ 169,770
		サービス活動収益計(1)		25,099,017	24,761,541
サービス活動増減の部	費用	人件費	19,515,329	17,949,588	1,565,741
		職員給料	9,362,645	8,074,326	1,288,319
		職員給料	9,362,645	8,074,326	1,288,319
		職員賞与	2,143,747	1,999,860	143,887
		職員賞与	2,143,747	1,999,860	143,887
		賞与引当金繰入	1,268,855	1,049,258	219,597
		非常勤職員給与	4,596,078	4,964,980	△ 368,902
		非常勤職員給与支出	4,596,078	4,964,980	△ 368,902
		退職給付費用	89,000	89,000	0
		退職給付費用	89,000	89,000	0
		法定福利費	2,055,004	1,772,164	282,840
		法定福利費	2,055,004	1,772,164	282,840
		事業費	4,303,365	5,334,912	△ 1,031,547
		給食費	1,236,232	1,387,843	△ 151,611
		給食費	1,236,232	1,387,843	△ 151,611

サービス活動増減の部	費用	介護用品費	11,820	5,500	6,320
		介護用品費支出	11,820	5,500	6,320
		保健衛生費	531,000	399,990	131,010
		保健衛生費	531,000	399,990	131,010
		教養娯楽費	148,785	196,085	△ 47,300
		教養娯楽費	148,785	196,085	△ 47,300
		水道光熱費	1,033,614	1,085,063	△ 51,449
		水道光熱費	1,033,614	1,085,063	△ 51,449
		燃料費	227,860	263,901	△ 36,041
		燃料費	227,860	263,901	△ 36,041
		消耗器具備品費	113,735	123,031	△ 9,296
		消耗器具備品費支出	113,735	123,031	△ 9,296
		保険料	109,360	121,460	△ 12,100
		保険料	109,360	121,460	△ 12,100
		賃借料	719,312	1,522,088	△ 802,776
		賃借料	719,312	1,522,088	△ 802,776
		車輛費	171,647	229,951	△ 58,304
		車輛費	171,647	229,951	△ 58,304
		事務費	868,629	821,730	46,899
		福利厚生費	77,601	90,488	△ 12,887
		福利厚生費	77,601	90,488	△ 12,887
		研修研究費	0	2,000	△ 2,000
		研修研究費支出	0	2,000	△ 2,000
		事務消耗品費	37,388	51,734	△ 14,346
		事務消耗品費支出	37,388	51,734	△ 14,346
		修繕費	249,150	199,540	49,610
		修繕費	249,150	199,540	49,610
		通信運搬費	110,331	105,038	5,293
		通信運搬費	110,331	105,038	5,293
		会議費	842	673	169
		会議費	842	673	169
		業務委託費	11,880	0	11,880
業務委託費	11,880	0	11,880		
手数料	301,437	276,817	24,620		
手数料	301,437	276,817	24,620		
保守料	60,500	58,440	2,060		
保守料支出	60,500	58,440	2,060		
渉外費	5,000	10,000	△ 5,000		

サービス活動増減の部	費用	渉外費	5,000	10,000	△ 5,000
		諸会費	14,500	27,000	△ 12,500
		諸会費	14,500	27,000	△ 12,500
		減価償却費	86,327	42,966	43,361
		サービス活動費用計(2)	24,773,650	24,149,196	624,454
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		325,367	612,345	△ 286,978	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,700	3,208	△ 1,508
		受取利息配当金収入	1,700	3,208	△ 1,508
		その他のサービス活動外収益	100,000	0	100,000
		雑収益	100,000	0	100,000
		サービス活動外収益計(4)	101,700	3,208	98,492
	費用	支払利息	5,346	702	4,644
		支払利息支出	5,346	702	4,644
		サービス活動外費用計(5)	5,346	702	4,644
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		96,354	2,506	93,848
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		421,721	614,851	△ 193,130
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	125,868	565,186	△ 439,318
		拠点繰入金支出	125,868	565,186	△ 439,318
		拠点繰入金支出	125,868	565,186	△ 439,318
特別費用計(9)		125,868	565,186	△ 439,318	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 125,868	△ 565,186	439,318	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		295,853	49,665	246,188	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,909,825	5,860,160	49,665
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		6,205,678	5,909,825	295,853
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,205,678	5,909,825	295,853

須金デイサービスセンター 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	8,664,068	8,091,637	572,431	流動負債	2,541,219	2,181,818	359,401
現金預金	7,520,187	7,106,982	413,205	事業未払金	1,071,537	1,189,808	△ 118,271
事業未収金	1,143,881	984,655	159,226	その他の未払金	10,489	10,064	425
				1年以内返済予定リース債務	85,148	0	85,148
				職員預り金	105,190	△ 67,312	172,502
				賞与引当金	1,268,855	1,049,258	219,597
固定資産	3,845,318	3,500,006	345,312	固定負債	262,489	0	262,489
その他の固定資産	3,845,318	3,500,006	345,312	リース債務	262,489	0	262,489
器具及び備品	6	6	0	負債の部合計	2,803,708	2,181,818	621,890
有形リース資産	167,200	0	167,200	純 資 産 の 部			
無形リース資産	178,112	0	178,112	その他の積立金	3,500,000	3,500,000	0
人件費積立資産	3,500,000	3,500,000	0	人件費積立金	3,500,000	3,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	6,205,678	5,909,825	295,853
				(うち当期活動増減差額)	295,853	49,665	246,188
				純資産の部合計	9,705,678	9,409,825	295,853
資産の部合計	12,509,386	11,591,643	917,743	負債及び純資産の部合計	12,509,386	11,591,643	917,743

## 計算書類に対する注記（須金デイサービスセンター拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 器具及び備品 — 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・ 全事協退職年金  
共済引当金 — 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上している。
- ・ 徴収不能引当金 — 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・ 該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・ 退職金 — 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度からの退職手当金を支給している。
- ・ 全事協退職年金 — 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金共済制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

### 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等は以下のとおりになっている。

- （1）拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

- ① 須金デイサービスセンター拠点区分
  - ア 須金デイサービスセンター

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。

- ・ 該当なし

(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
合計				

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

- ・ 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,931,740	1,931,734	6
有形リース	208,999	41,799	167,200
合計	2,140,739	1,973,533	167,206

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

- ・ 該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

1 1. 重要な後発事象

- ・ 該当なし

1 2. 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



## 社会福祉事業

大津島デイサービスセンター拠点区分別内訳表

## 大津島デイサービスセンター 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	27,299,000	27,658,693	△ 359,693			
		地域密着型介護料収入 (介護報酬収入)	642,000	882,532	△ 240,532			
		介護報酬収入 (利用者負担金収入)	578,000	794,272	△ 216,272			
		介護負担金収入(一般)	64,000	88,260	△ 24,260			
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,778,000	2,841,801	△ 63,801			
		事業費収入	2,500,000	2,557,565	△ 57,565			
		事業負担金収入(一般)	278,000	284,236	△ 6,236			
		利用者等利用料収入	519,000	575,360	△ 56,360			
		食費収入(一般)	519,000	575,360	△ 56,360			
		その他の事業収入	23,360,000	23,359,000	1,000			
		補助金事業収入(公費)	186,000	186,000	0			
		受託事業収入(公費)	23,173,000	23,173,000	0			
		受託事業収入(一般)	1,000	0	1,000			
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0			
		寄付金収入	50,000	50,000	0			
		寄附金収入	50,000	50,000	0			
		受取利息配当金収入	1,000	0	1,000			
		受取利息配当金収入	1,000	0	1,000			
		その他の収入	100,000	100,000	0			
		雑収入	100,000	100,000	0			
		雑収入	100,000	100,000	0			
		事業活動収入計(1)		27,450,000	27,808,693	△ 358,693		
		事業活動による収支	支出	人件費支出	17,921,000	17,846,559	74,441	
				職員給料支出	7,216,000	7,210,516	5,484	
				職員給料支出	7,216,000	7,210,516	5,484	
				職員賞与支出	2,386,000	2,385,220	780	
職員賞与支出	2,386,000			2,385,220	780			
非常勤職員給与支出	5,807,000			5,770,150	36,850			
非常勤職員給与支出	5,807,000			5,770,150	36,850			
退職給付支出	178,000			178,000	0			
退職給付支出	178,000			178,000	0			
法定福利費支出	2,334,000			2,302,673	31,327			
法定福利費支出	2,334,000			2,302,673	31,327			

事業活動による収支	支出	事業費支出	4,411,000	4,051,485	359,515
		給食費支出	1,352,000	1,295,680	56,320
		給食費支出	1,352,000	1,295,680	56,320
		介護用品費支出	105,000	67,461	37,539
		介護用品費支出	105,000	67,461	37,539
		保健衛生費支出	440,000	439,560	440
		保健衛生費支出	440,000	439,560	440
		被服費支出	7,000	6,096	904
		被服費支出	7,000	6,096	904
		教養娯楽費支出	172,000	151,416	20,584
		教養娯楽費支出	172,000	151,416	20,584
		水道光熱費支出	1,205,000	1,083,923	121,077
		水道光熱費支出	1,205,000	1,083,923	121,077
		燃料費支出	15,000	0	15,000
		燃料費支出	15,000	0	15,000
		消耗器具備品費支出	230,000	133,661	96,339
		消耗器具備品費支出	230,000	133,661	96,339
		保険料支出	115,000	114,140	860
		保険料支出	115,000	114,140	860
		賃借料支出	655,000	654,767	233
		賃借料支出	655,000	654,767	233
		車輛費支出	114,000	104,781	9,219
		車輛費支出	114,000	104,781	9,219
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		事務費支出	1,936,000	1,755,189	180,811
		福利厚生費支出	58,000	48,132	9,868
		福利厚生費支出	58,000	48,132	9,868
		職員被服費支出	30,000	22,400	7,600
		職員被服費支出	30,000	22,400	7,600
		旅費交通費支出	1,000	0	1,000
		旅費交通費支出	1,000	0	1,000
研修研究費支出	12,000	12,000	0		
研修研究費支出	12,000	12,000	0		
事務消耗品費支出	60,000	47,386	12,614		
事務消耗品費支出	60,000	47,386	12,614		
印刷製本費支出	1,000	0	1,000		
印刷製本費支出	1,000	0	1,000		
修繕費支出	254,000	253,621	379		
修繕費支出	254,000	253,621	379		
通信運搬費支出	219,000	165,324	53,676		
通信運搬費支出	219,000	165,324	53,676		

事業活動による収支	支出	会議費支出	5,000	1,836	3,164
		会議費支出	5,000	1,836	3,164
		広報費支出	851,000	813,198	37,802
		広報費支出	851,000	813,198	37,802
		業務委託費支出	12,000	11,880	120
		業務委託費支出	12,000	11,880	120
		手数料支出	306,000	291,312	14,688
		手数料支出	306,000	291,312	14,688
		租税公課支出	1,000	1,000	0
		租税公課支出	1,000	1,000	0
		保守料支出	73,000	72,600	400
		保守料支出	73,000	72,600	400
		渉外費支出	25,000	0	25,000
		渉外費支出	25,000	0	25,000
		諸会費支出	27,000	14,500	12,500
		諸会費支出	27,000	14,500	12,500
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		支払利息支出	6,000	5,346	654
		支払利息支出	6,000	5,346	654
事業活動支出計(2)		24,274,000	23,658,579	615,421	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,176,000	4,150,114	△ 974,114	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	85,000	84,002	998
		施設整備等支出計(5)	85,000	84,002	998
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 85,000	△ 84,002	△ 998	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,000	0	1,000
		その他の活動収入計(7)	1,000	0	1,000
	支出	拠点区分間繰入金支出	96,000	95,778	222
		拠点繰入金支出	96,000	95,778	222
		拠点繰入金支出	96,000	95,778	222
	その他の活動支出計(8)		96,000	95,778	222
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 95,000	△ 95,778	778	
予備費支出(10)		2,996,000	-----	2,996,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	3,970,334	△ 3,970,334	
前期末支払資金残高(12)		0	7,159,689	△ 7,159,689	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	11,130,023	△ 11,130,023	

大津島デイサービスセンター 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	27,658,693	27,395,262	263,431
		地域密着型介護料収益	882,532	0	882,532
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	794,272	0	794,272
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(一般)	88,260	0	88,260
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,841,801	2,529,002	312,799
		事業費収益	2,557,565	2,276,056	281,509
		事業負担金収益(一般)	284,236	252,946	31,290
		利用者等利用料収益	575,360	393,740	181,620
		食費収益(一般)	575,360	393,740	181,620
		その他の事業収益	23,359,000	24,472,520	△ 1,113,520
		補助金事業収益(公費)	186,000	0	186,000
		受託事業収益(公費)	23,173,000	24,339,750	△ 1,166,750
		受託事業収益(一般)	0	132,770	△ 132,770
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
		サービス活動収益計(1)		27,708,693	27,395,262
サービス活動増減の部	費用	人件費	17,860,342	21,651,534	△ 3,791,192
		職員給料	7,210,516	7,953,846	△ 743,330
		職員給料	7,210,516	7,953,846	△ 743,330
		職員賞与	1,395,464	1,999,344	△ 603,880
		職員賞与	1,395,464	1,999,344	△ 603,880
		賞与引当金繰入	1,003,539	989,756	13,783
		非常勤職員給与	5,770,150	7,884,759	△ 2,114,609
		非常勤職員給与支出	5,770,150	7,884,759	△ 2,114,609
		退職給付費用	178,000	178,000	0
		退職給付費用	178,000	178,000	0
		法定福利費	2,302,673	2,645,829	△ 343,156
		法定福利費	2,302,673	2,645,829	△ 343,156
		事業費	4,051,485	4,586,725	△ 535,240
		給食費	1,295,680	1,203,667	92,013
		給食費	1,295,680	1,203,667	92,013

サービス活動増減の部	費用	介護用品費	67,461	80,381	△ 12,920
		介護用品費支出	67,461	80,381	△ 12,920
		保健衛生費	439,560	264,073	175,487
		保健衛生費	439,560	264,073	175,487
		被服費	6,096	0	6,096
		被服費	6,096	0	6,096
		教養娯楽費	151,416	158,677	△ 7,261
		教養娯楽費	151,416	158,677	△ 7,261
		水道光熱費	1,083,923	1,191,503	△ 107,580
		水道光熱費	1,083,923	1,191,503	△ 107,580
		消耗器具備品費	133,661	27,368	106,293
		消耗器具備品費支出	133,661	27,368	106,293
		保険料	114,140	119,700	△ 5,560
		保険料	114,140	119,700	△ 5,560
		賃借料	654,767	1,416,580	△ 761,813
		賃借料	654,767	1,416,580	△ 761,813
		車輛費	104,781	124,776	△ 19,995
		車輛費	104,781	124,776	△ 19,995
		事務費	1,755,189	709,437	1,045,752
		福利厚生費	48,132	66,091	△ 17,959
		福利厚生費	48,132	66,091	△ 17,959
		職員被服費	22,400	2,800	19,600
		職員被服費支出	22,400	2,800	19,600
		研修研究費	12,000	0	12,000
		研修研究費支出	12,000	0	12,000
		事務消耗品費	47,386	39,509	7,877
		事務消耗品費支出	47,386	39,509	7,877
		修繕費	253,621	52,000	201,621
		修繕費	253,621	52,000	201,621
		通信運搬費	165,324	167,294	△ 1,970
		通信運搬費	165,324	167,294	△ 1,970
		会議費	1,836	927	909
会議費	1,836	927	909		
広報費	813,198	0	813,198		
広報費	813,198	0	813,198		
業務委託費	11,880	0	11,880		
業務委託費	11,880	0	11,880		
手数料	291,312	262,801	28,511		
手数料	291,312	262,801	28,511		

サービス活動増減の部	費用	租税公課	1,000	0	1,000
		租税公課	1,000	0	1,000
		保守料	72,600	71,030	1,570
		保守料支出	72,600	71,030	1,570
		渉外費	0	19,985	△ 19,985
		渉外費	0	19,985	△ 19,985
		諸会費	14,500	27,000	△ 12,500
		諸会費	14,500	27,000	△ 12,500
		減価償却費	86,327	42,966	43,361
		サービス活動費用計(2)		23,753,343	26,990,662
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,955,350	404,600	3,550,750	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	100,000	0	100,000
		雑収益	100,000	0	100,000
		サービス活動外収益計(4)	100,000	0	100,000
	費用	支払利息	5,346	702	4,644
		支払利息支出	5,346	702	4,644
		サービス活動外費用計(5)	5,346	702	4,644
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		94,654	△ 702	95,356
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,050,004	403,898	3,646,106	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	95,778	611,161	△ 515,383
		拠点繰入金支出	95,778	611,161	△ 515,383
		拠点繰入金支出	95,778	611,161	△ 515,383
	特別費用計(9)		95,778	611,161	△ 515,383
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 95,778	△ 611,161	515,383	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,954,226	△ 207,263	4,161,489	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,169,939	6,377,202	△ 207,263
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,124,165	6,169,939	3,954,226
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,124,165	6,169,939	3,954,226

大津島デイサービスセンター 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	12,342,468	9,045,895	3,296,573	流動負債	2,301,132	2,875,962	△ 574,830
現金預金	11,648,336	8,536,579	3,111,757	事業未払金	1,107,891	1,741,160	△ 633,269
事業未収金	694,132	506,967	187,165	その他の未払金	5,950	9,622	△ 3,672
仮払金	0	2,349	△ 2,349	1年以内返済予定リース債務	85,148	0	85,148
				職員預り金	98,604	135,424	△ 36,820
				賞与引当金	1,003,539	989,756	13,783
固定資産	345,318	6	345,312	固定負債	262,489	0	262,489
その他の固定資産	345,318	6	345,312	リース債務	262,489	0	262,489
器具及び備品	6	6	0	負債の部合計	2,563,621	2,875,962	△ 312,341
有形リース資産	167,200	0	167,200	純 資 産 の 部			
無形リース資産	178,112	0	178,112	次期繰越活動増減差額	10,124,165	6,169,939	3,954,226
				(うち当期活動増減差額)	3,954,226	△ 207,263	4,161,489
				純資産の部合計	10,124,165	6,169,939	3,954,226
資産の部合計	12,687,786	9,045,901	3,641,885	負債及び純資産の部合計	12,687,786	9,045,901	3,641,885



# 社会福祉事業

## きずな苑拠点区分別内訳表

## きずな苑 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
収入	老人福祉事業収入	98,386,000	97,393,176	992,824			
	運営事業収入	98,386,000	97,393,176	992,824			
	その他の利用料収入	35,804,000	34,521,176	1,282,824			
	補助金事業収入(公費)	1,850,000	1,850,000	0			
	その他の事業収入	60,732,000	61,022,000	△ 290,000			
	経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000			
	寄付金収入	1,000	0	1,000			
	寄附金収入	1,000	0	1,000			
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000			
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000			
	その他の収入	29,000	20,436	8,564			
	雑収入	29,000	20,436	8,564			
	雑収入	29,000	20,436	8,564			
	事業活動収入計(1)		98,417,000	97,413,612	1,003,388		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	53,643,000	53,300,160	342,840	
			職員給料支出	24,619,000	24,449,802	169,198	
職員給料支出			24,619,000	24,449,802	169,198		
職員賞与支出			8,087,000	8,086,882	118		
職員賞与支出			8,087,000	8,086,882	118		
非常勤職員給与支出			14,452,362	14,278,838	173,524		
非常勤職員給与支出			14,452,362	14,278,838	173,524		
退職給付支出			178,000	178,000	0		
退職給付支出			178,000	178,000	0		
法定福利費支出			6,306,638	6,306,638	0		
法定福利費支出			6,306,638	6,306,638	0		
事業費支出			31,971,000	30,416,343	1,554,657		
給食費支出			15,441,361	14,208,415	1,232,946		
給食費支出			15,441,361	14,208,415	1,232,946		
保健衛生費支出			1,481,000	1,479,231	1,769		
保健衛生費支出			1,481,000	1,479,231	1,769		
教養娯楽費支出			1,345,000	1,343,532	1,468		
教養娯楽費支出			1,345,000	1,343,532	1,468		
日用品費支出			240,000	239,578	422		
日用品費支出			240,000	239,578	422		
水道光熱費支出	5,480,000	5,434,714	45,286				
水道光熱費支出	5,480,000	5,434,714	45,286				

事業活動による収支	支出	燃料費支出	3,128,000	2,906,487	221,513
		燃料費支出	3,128,000	2,906,487	221,513
		修繕費支出	2,038,639	2,038,639	0
		修繕費支出	2,038,639	2,038,639	0
		消耗器具備品費支出	1,841,000	1,840,751	249
		消耗器具備品費支出	1,841,000	1,840,751	249
		保険料支出	251,000	250,020	980
		保険料支出	251,000	250,020	980
		賃借料支出	602,000	601,244	756
		賃借料支出	602,000	601,244	756
		車輛費支出	122,000	73,732	48,268
		車輛費支出	122,000	73,732	48,268
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		事務費支出	19,582,000	19,413,499	168,501
		福利厚生費支出	267,000	264,661	2,339
		福利厚生費支出	267,000	264,661	2,339
		職員被服費支出	120,000	120,000	0
		職員被服費支出	120,000	120,000	0
		旅費交通費支出	1,000	0	1,000
		旅費交通費支出	1,000	0	1,000
		研修研究費支出	27,000	4,700	22,300
		研修研究費支出	27,000	4,700	22,300
		事務消耗品費支出	282,000	281,996	4
		事務消耗品費支出	282,000	281,996	4
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000
		水道光熱費支出	521,000	507,079	13,921
		水道光熱費支出	521,000	507,079	13,921
		燃料費支出	348,000	322,943	25,057
		燃料費支出	348,000	322,943	25,057
		修繕費支出	20,000	0	20,000
		修繕費支出	20,000	0	20,000
通信運搬費支出	343,000	337,648	5,352		
通信運搬費支出	343,000	337,648	5,352		
会議費支出	2,000	1,907	93		
会議費支出	2,000	1,907	93		
広報費支出	33,000	0	33,000		
広報費支出	33,000	0	33,000		
業務委託費支出	14,832,000	14,831,760	240		
業務委託費支出	14,832,000	14,831,760	240		
手数料支出	421,000	416,253	4,747		
手数料支出	421,000	416,253	4,747		

事業活動による収支	支出	保険料支出	37,000	34,690	2,310
		保険料支出	37,000	34,690	2,310
		賃借料支出	868,000	859,910	8,090
		賃借料支出	868,000	859,910	8,090
		租税公課支出	1,000	0	1,000
		租税公課支出	1,000	0	1,000
		保守料支出	1,258,000	1,257,770	230
		保守料支出	1,258,000	1,257,770	230
		渉外費支出	49,000	22,182	26,818
		渉外費支出	49,000	22,182	26,818
		諸会費支出	150,000	150,000	0
		諸会費支出	150,000	150,000	0
		雑支出	1,000	0	1,000
		雑支出	1,000	0	1,000
		支払利息支出	11,000	10,350	650
		支払利息支出	11,000	10,350	650
		事業活動支出計(2)		105,207,000	103,140,352
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 6,790,000	△ 5,726,740	△ 1,063,260	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	800,000	800,000	0
		器具及び備品取得支出	800,000	800,000	0
		事業用固定資産物品費	800,000	800,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		163,000	162,701	299	
施設整備等支出計(5)		963,000	962,701	299	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 963,000	△ 962,701	△ 299	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	259,000	258,672	328
		拠点繰入金支出	259,000	258,672	328
		拠点繰入金支出	259,000	258,672	328
その他の活動支出計(8)		259,000	258,672	328	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 259,000	△ 258,672	△ 328	
予備費支出(10)		1,000	-----	1,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 8,013,000	△ 6,948,113	△ 1,064,887	
前期末支払資金残高(12)		0	24,057,869	△ 24,057,869	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 8,013,000	17,109,756	△ 25,122,756	

きずな苑 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	老人福祉事業収益	97,393,176	99,693,721	△ 2,300,545	
	運営事業収益	97,393,176	99,693,721	△ 2,300,545	
	その他の利用料収益	34,521,176	38,139,721	△ 3,618,545	
	補助金事業収益(公費)	1,850,000	0	1,850,000	
	その他の事業収益	61,022,000	61,554,000	△ 532,000	
	引当金戻入益	0	28,791	△ 28,791	
サービス活動収益計(1)		97,393,176	99,722,512	△ 2,329,336	
サービス活動増減の部	費用	人件費	53,001,337	51,381,296	1,620,041
		職員給料	24,449,802	23,871,371	578,431
		職員給料	24,449,802	23,871,371	578,431
		職員賞与	5,389,037	5,878,030	△ 488,993
		職員賞与	5,389,037	5,878,030	△ 488,993
		賞与引当金繰入	2,399,022	2,697,845	△ 298,823
		非常勤職員給与	14,278,838	12,531,386	1,747,452
		非常勤職員給与支出	14,278,838	12,531,386	1,747,452
		退職給付費用	178,000	222,500	△ 44,500
		退職給付費用	178,000	222,500	△ 44,500
		法定福利費	6,306,638	6,180,164	126,474
		法定福利費	6,306,638	6,180,164	126,474
		事業費	30,416,343	29,797,437	618,906
		給食費	14,208,415	15,700,882	△ 1,492,467
		給食費	14,208,415	15,700,882	△ 1,492,467
		保健衛生費	1,479,231	796,973	682,258
		保健衛生費	1,479,231	796,973	682,258
		教養娯楽費	1,343,532	1,445,367	△ 101,835
		教養娯楽費	1,343,532	1,445,367	△ 101,835
		日用品費	239,578	239,973	△ 395
		日用品費	239,578	239,973	△ 395
		水道光熱費	5,434,714	5,500,924	△ 66,210
		水道光熱費	5,434,714	5,500,924	△ 66,210
		燃料費	2,906,487	2,607,628	298,859
		燃料費	2,906,487	2,607,628	298,859
		修繕費	2,038,639	1,025,263	1,013,376
		修繕費	2,038,639	1,025,263	1,013,376
消耗器具備品費	1,840,751	1,853,291	△ 12,540		
消耗器具備品費支出	1,840,751	1,853,291	△ 12,540		

サービス活動増減の部	費用	保険料	250,020	250,020	0
		保険料	250,020	250,020	0
		賃借料	601,244	343,115	258,129
		賃借料	601,244	343,115	258,129
		車両費	73,732	34,001	39,731
		車両費	73,732	34,001	39,731
		事務費	19,413,499	18,931,789	481,710
		福利厚生費	264,661	159,649	105,012
		福利厚生費	264,661	159,649	105,012
		職員被服費	120,000	96,000	24,000
		職員被服費支出	120,000	96,000	24,000
		研修研究費	4,700	56,240	△ 51,540
		研修研究費支出	4,700	56,240	△ 51,540
		事務消耗品費	281,996	140,156	141,840
		事務消耗品費支出	281,996	140,156	141,840
		水道光熱費	507,079	519,980	△ 12,901
		水道光熱費	507,079	519,980	△ 12,901
		燃料費	322,943	279,956	42,987
		燃料費	322,943	279,956	42,987
		修繕費	0	14,364	△ 14,364
		修繕費	0	14,364	△ 14,364
		通信運搬費	337,648	323,196	14,452
		通信運搬費	337,648	323,196	14,452
		会議費	1,907	1,866	41
		会議費	1,907	1,866	41
		業務委託費	14,831,760	14,653,476	178,284
		業務委託費	14,831,760	14,653,476	178,284
		手数料	416,253	313,834	102,419
		手数料	416,253	313,834	102,419
		保険料	34,690	36,310	△ 1,620
		保険料	34,690	36,310	△ 1,620
		賃借料	859,910	879,440	△ 19,530
賃借料	859,910	879,440	△ 19,530		
保守料	1,257,770	1,307,322	△ 49,552		
保守料支出	1,257,770	1,307,322	△ 49,552		
渉外費	22,182	0	22,182		
渉外費	22,182	0	22,182		
諸会費	150,000	150,000	0		
諸会費	150,000	150,000	0		
減価償却費	621,378	697,717	△ 76,339		
	サービス活動費用計(2)	103,452,557	100,808,239	2,644,318	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,059,381	△ 1,085,727	△ 4,973,654	

サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	20,436	35,756	△ 15,320
		雑収益	20,436	35,756	△ 15,320
		サービス活動外収益計(4)	20,436	35,756	△ 15,320
	費用	支払利息	10,350	702	9,648
		支払利息支出	10,350	702	9,648
サービス活動外費用計(5)		10,350	702	9,648	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		10,086	35,054	△ 24,968	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,049,295	△ 1,050,673	△ 4,998,622	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	258,672	2,151,679	△ 1,893,007
		拠点繰入金支出	258,672	2,151,679	△ 1,893,007
		拠点繰入金支出	258,672	2,151,679	△ 1,893,007
特別費用計(9)		258,672	2,151,679	△ 1,893,007	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 258,672	△ 2,151,679	1,893,007	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,307,967	△ 3,202,352	△ 3,105,615	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		22,264,691	25,467,043	△ 3,202,352
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,956,724	22,264,691	△ 6,307,967
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,956,724	22,264,691	△ 6,307,967

きずな苑 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	30,040,003	38,775,072	△ 8,735,069	流動負債	15,494,189	17,415,048	△ 1,920,859
現金預金	24,486,286	32,255,018	△ 7,768,732	事業未払金	12,592,680	14,408,771	△ 1,816,091
事業未収金	5,549,574	6,515,857	△ 966,283	その他の未払金	21,556	26,894	△ 5,338
未収金	4,143	4,197	△ 54	1年以内返済予定リース債務	164,920	0	164,920
				職員預り金	316,011	281,538	34,473
				賞与引当金	2,399,022	2,697,845	△ 298,823
固定資産	1,919,293	904,667	1,014,626	固定負債	508,383	0	508,383
その他の固定資産	1,919,293	904,667	1,014,626	リース債務	508,383	0	508,383
建物	15,008	20,006	△ 4,998	負債の部合計	16,002,572	17,415,048	△ 1,412,476
車輛運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,235,480	884,660	350,820	次期繰越活動増減差額	15,956,724	22,264,691	△ 6,307,967
有形リース資産	668,804	0	668,804	(うち当期活動増減差額)	△ 6,307,967	△ 3,202,352	△ 3,105,615
				純資産の部合計	15,956,724	22,264,691	△ 6,307,967
資産の部合計	31,959,296	39,679,739	△ 7,720,443	負債及び純資産の部合計	31,959,296	39,679,739	△ 7,720,443



## 計算書類に対する注記（きずな苑拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

・建物、車輛運搬具並びに器具及び備品　－　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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。

・全事協退職年金  
共済引当金　－　全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上して  
する。

・徴収不能引当金　－　原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に  
判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、  
過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。

・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の  
負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

・該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・退職金　－　当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度からの退職手当金を支給している。
- ・全事協退職年金　－　社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金給付制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

### 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等は以下のとおりになっている。

（1）拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

（2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

（3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

① きずな苑拠点区分

ア 軽費老人ホームきずな苑

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。

- ・ 該当なし

(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
合計				

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

- ・ 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,320,000	1,304,992	15,008
車両運搬具	110,500	110,499	1
器具及び備品	13,786,984	12,551,504	1,235,480
有形リース資産	836,004	167,200	668,804
合計	16,053,488	14,134,195	1,919,293

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

- ・ 該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

- ・ 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・ 該当なし

## 公益事業

### つつみ園公益事業拠点区分別内訳表

## つづみ園公益事業 資金収支計算書

(白) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	73,960,000	73,147,648	812,352	
		居宅介護支援介護料収入	38,917,000	38,979,451	△ 62,451	
		居宅介護支援介護料収入	30,226,000	30,341,545	△ 115,545	
		介護予防支援介護料収入	8,691,000	8,637,906	53,094	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,050,000	6,128,958	△ 78,958	
		事業費収入	6,050,000	6,128,958	△ 78,958	
		その他の事業収入	28,993,000	28,039,239	953,761	
		補助金事業収入(公費)	696,000	696,000	0	
		受託事業収入(公費)	28,297,000	27,343,239	953,761	
		経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
		寄付金収入	1,000	0	1,000	
		寄附金収入	1,000	0	1,000	
		受取利息配当金収入	2,000	5,588	△ 3,588	
		受取利息配当金収入	2,000	5,588	△ 3,588	
	その他の収入	183,000	196,846	△ 13,846		
	受入研修費収入	8,000	8,000	0		
	受入研修費収入	8,000	8,000	0		
	雑収入	175,000	188,846	△ 13,846		
	雑収入	175,000	188,846	△ 13,846		
	事業活動収入計(1)		74,146,000	73,350,082	795,918	
支出	人件費支出	50,043,000	49,789,418	253,582		
	職員給料支出	19,065,000	18,973,335	91,665		
	職員給料支出	19,065,000	18,973,335	91,665		
	職員賞与支出	6,703,000	6,702,304	696		
	職員賞与支出	6,703,000	6,702,304	696		
	非常勤職員給与支出	17,275,000	17,138,328	136,672		
	非常勤職員給与支出	17,275,000	17,138,328	136,672		
	退職給付支出	179,000	178,000	1,000		
	退職給付支出	179,000	178,000	1,000		
	法定福利費支出	6,821,000	6,797,451	23,549		
	法定福利費支出	6,821,000	6,797,451	23,549		

事業活動による収支	支出	事務費支出	13,125,000	11,014,889	2,110,111
		福利厚生費支出	188,245	177,845	10,400
		福利厚生費支出	188,245	177,845	10,400
		職員被服費支出	64,755	42,482	22,273
		職員被服費支出	64,755	42,482	22,273
		旅費交通費支出	66,000	47,460	18,540
		旅費交通費支出	66,000	47,460	18,540
		研修研究費支出	194,000	165,000	29,000
		研修研究費支出	194,000	165,000	29,000
		事務消耗品費支出	1,235,000	1,128,263	106,737
		事務消耗品費支出	1,235,000	1,128,263	106,737
		印刷製本費支出	86,000	84,700	1,300
		印刷製本費支出	86,000	84,700	1,300
		水道光熱費支出	315,000	282,542	32,458
		水道光熱費支出	315,000	282,542	32,458
		修繕費支出	50,000	0	50,000
		修繕費支出	50,000	0	50,000
		通信運搬費支出	1,250,000	1,112,731	137,269
		通信運搬費支出	1,250,000	1,112,731	137,269
		会議費支出	20,000	0	20,000
		会議費支出	20,000	0	20,000
		広報費支出	71,000	14,025	56,975
		広報費支出	71,000	14,025	56,975
		業務委託費支出	6,518,000	5,226,858	1,291,142
		業務委託費支出	6,518,000	5,226,858	1,291,142
		手数料支出	457,000	442,667	14,333
		手数料支出	457,000	442,667	14,333
		保険料支出	198,000	196,950	1,050
		保険料支出	198,000	196,950	1,050
		賃借料支出	1,574,000	1,543,519	30,481
		賃借料支出	1,574,000	1,543,519	30,481
		租税公課支出	8,000	7,000	1,000
租税公課支出	8,000	7,000	1,000		
保守料支出	1,000	0	1,000		
保守料支出	1,000	0	1,000		
渉外費支出	20,000	18,950	1,050		
渉外費支出	20,000	18,950	1,050		
諸会費支出	3,000	2,000	1,000		
諸会費支出	3,000	2,000	1,000		

事業活動による収支	支出	車両費支出	786,000	507,317	278,683
		車両費支出	786,000	507,317	278,683
		雑支出	20,000	14,580	5,420
		雑支出	20,000	14,580	5,420
		支払利息支出	30,000	28,745	1,255
		支払利息支出	30,000	28,745	1,255
	事業活動支出計(2)	63,198,000	60,833,052	2,364,948	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,948,000	12,517,030	△ 1,569,030	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	2,000	0	2,000
		器具及び備品取得支出	2,000	0	2,000
		事務用固定資産物品費	2,000	0	2,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	453,000	451,882	1,118
施設整備等支出計(5)	455,000	451,882	3,118		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 455,000	△ 451,882	△ 3,118	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,000	0	1,000
		積立資産取崩収入	1,000	0	1,000
		人件費積立預金取崩収入	1,000	0	1,000
		その他の活動収入計(7)	1,000	0	1,000
	支出	積立資産支出	3,502,000	3,500,000	2,000
		積立預金積立支出	3,502,000	3,500,000	2,000
		人件費積立預金積立支出	3,500,000	3,500,000	0
		備品購入積立預金積立支出	2,000	0	2,000
		事業区分間繰入金支出	5,772,000	5,770,096	1,904
		公益事業会計繰入金支出	5,772,000	5,770,096	1,904
		公益事業会計繰入金支出	5,772,000	5,770,096	1,904
	その他の活動支出計(8)	9,274,000	9,270,096	3,904	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 9,273,000	△ 9,270,096	△ 2,904
	予備費支出(10)		1,220,000	-----	1,220,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,795,052	△ 2,795,052	
前期末支払資金残高(12)		0	28,273,878	△ 28,273,878	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	31,068,930	△ 31,068,930	

つづみ園公益事業 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	73,147,648	65,973,189	7,174,459	
	居宅介護支援介護料収益	38,979,451	32,081,637	6,897,814	
	居宅介護支援介護料収益	30,341,545	23,626,347	6,715,198	
	介護予防支援介護料収益	8,637,906	8,455,290	182,616	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,128,958	6,573,671	△ 444,713	
	事業費収益	6,128,958	6,573,671	△ 444,713	
	その他の事業収益	28,039,239	27,317,881	721,358	
	補助金事業収益(公費)	696,000	0	696,000	
	受託事業収益(公費)	27,343,239	27,317,881	25,358	
	その他の収益	96,846	34,400	62,446	
	受入研修費収入	8,000	0	8,000	
	雑収入	88,846	34,400	54,446	
	サービス活動収益計(1)		73,244,494	66,007,589	7,236,905
サービス活動増減の部	費用	人件費	49,502,121	45,711,754	3,790,367
		職員給料	18,973,335	16,509,930	2,463,405
		職員給料	18,973,335	16,509,930	2,463,405
		職員賞与	4,462,740	3,965,059	497,681
		職員賞与	4,462,740	3,965,059	497,681
		賞与引当金繰入	1,952,267	2,239,564	△ 287,297
		非常勤職員給与	17,138,328	16,528,201	610,127
		非常勤職員給与支出	17,138,328	16,528,201	610,127
		退職給付費用	178,000	267,000	△ 89,000
		退職給付費用	178,000	267,000	△ 89,000
		法定福利費	6,797,451	6,202,000	595,451
		法定福利費	6,797,451	6,202,000	595,451
		事務費	11,014,889	9,756,634	1,258,255
		福利厚生費	177,845	117,270	60,575
		福利厚生費	177,845	117,270	60,575
		職員被服費	42,482	27,555	14,927
		職員被服費支出	42,482	27,555	14,927
		旅費交通費	47,460	50,100	△ 2,640
		旅費交通費	47,460	50,100	△ 2,640
		研修研究費	165,000	265,433	△ 100,433
		研修研究費支出	165,000	265,433	△ 100,433



サービス活動増減の部	費用	事務消耗品費	1,128,263	799,525	328,738
		事務消耗品費支出	1,128,263	799,525	328,738
		印刷製本費	84,700	0	84,700
		印刷製本費支出	84,700	0	84,700
		水道光熱費	282,542	295,058	△ 12,516
		水道光熱費	282,542	295,058	△ 12,516
		通信運搬費	1,112,731	920,539	192,192
		通信運搬費	1,112,731	920,539	192,192
		会議費	0	9,953	△ 9,953
		会議費	0	9,953	△ 9,953
		広報費	14,025	70,000	△ 55,975
		広報費	14,025	70,000	△ 55,975
		業務委託費	5,226,858	4,850,703	376,155
		業務委託費	5,226,858	4,850,703	376,155
		手数料	442,667	381,897	60,770
		手数料	442,667	381,897	60,770
		保険料	196,950	162,230	34,720
		保険料	196,950	162,230	34,720
		賃借料	1,543,519	1,448,649	94,870
		賃借料	1,543,519	1,448,649	94,870
		租税公課	7,000	4,600	2,400
		租税公課	7,000	4,600	2,400
		渉外費	18,950	9,900	9,050
		渉外費	18,950	9,900	9,050
		諸会費	2,000	2,000	0
		諸会費	2,000	2,000	0
		車輛費	507,317	331,112	176,205
車輛費	507,317	331,112	176,205		
雑費	14,580	10,110	4,470		
雑費	14,580	10,110	4,470		
減価償却費	509,546	378,167	131,379		
	サービス活動費用計(2)	61,026,556	55,846,555	5,180,001	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,217,938	10,161,034	2,056,904	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,588	11,116	△ 5,528
		受取利息配当金収入	5,588	11,116	△ 5,528
		その他のサービス活動外収益	100,000	0	100,000
		雑収益	100,000	0	100,000
		サービス活動外収益計(4)	105,588	11,116	94,472

サービス活動外増減の部	費用	支払利息	28,745	6,027	22,718
		支払利息支出	28,745	6,027	22,718
		サービス活動外費用計(5)	28,745	6,027	22,718
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,843	5,089	71,754	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,294,781	10,166,123	2,128,658	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	5,770,096	4,746,228	1,023,868
		公益事業会計繰入金支出	5,770,096	4,746,228	1,023,868
		公益事業会計繰入金支出	5,770,096	4,746,228	1,023,868
	特別費用計(9)	5,770,096	4,746,228	1,023,868	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,770,096	△ 4,746,228	△ 1,023,868		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,524,685	5,419,895	1,104,790	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,699,260	21,279,365	5,419,895	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,223,945	26,699,260	6,524,685	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	3,500,000	0	3,500,000	
	人件費積立金積立額	3,500,000	0	3,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,723,945	26,699,260	3,024,685	

つづみ園公益事業 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人周南市社会福祉事業団

(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	34,178,530	32,052,846	2,125,684	流動負債	5,519,888	6,018,532	△ 498,644
現金預金	26,654,988	25,226,216	1,428,772	事業未払金	2,782,256	3,477,012	△ 694,756
事業未収金	7,523,542	6,826,630	696,912	その他の未払金	22,508	20,519	1,989
				1年以内返済予定リース債務	458,021	0	458,021
				職員預り金	304,836	281,437	23,399
				賞与引当金	1,952,267	2,239,564	△ 287,297
固定資産	12,359,287	7,046,946	5,312,341	固定負債	1,411,984	0	1,411,984
その他の固定資産	12,359,287	7,046,946	5,312,341	リース債務	1,411,984	0	1,411,984
器具及び備品	619,775	664,942	△ 45,167	負債の部合計	6,931,872	6,018,532	913,340
有形リース資産	959,208	0	959,208	純 資 産 の 部			
無形リース資産	898,304	4	898,300	その他の積立金	9,882,000	6,382,000	3,500,000
人件費積立資産	9,882,000	6,382,000	3,500,000	人件費積立金	9,882,000	6,382,000	3,500,000
				次期繰越活動増減差額	29,723,945	26,699,260	3,024,685
				(うち当期活動増減差額)	6,524,685	5,419,895	1,104,790
				純資産の部合計	39,605,945	33,081,260	6,524,685
資産の部合計	46,537,817	39,099,792	7,438,025	負債及び純資産の部合計	46,537,817	39,099,792	7,438,025

## 計算書類に対する注記（つづみ園公益事業）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 器具及び備品 — 定額法
- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したとみなした場合の退職金の法人負担額を計上している。
- ・ 全事協退職年金  
共済引当金 — 全事協退職年金共済の事業主負担分について、引当金として計上している。
- ・ 徴収不能引当金 — 原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。  
上記以外の債権については、利用料等未収金の徴収不能に備えるため、過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

- ・ 該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

- ・ 退職金 — 当法人の職員給与規則に規定する退職手当と独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度
- ・ 全事協退職年金 — 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の全事協年金共済制度に加入しており、加入者の通常掛金と事業団負担分の通常掛金と合わせて全事協に納付している。  
給付は、加入期間に応じて退職年金又は脱退一時金が給付される。

### 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等は以下のとおりになっている。

- （1）拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

サービス区分の内訳

- ① つづみ園公益事業拠点区分
  - ア つづみ園居宅介護支援事業所
  - イ つづみ園地域包括支援センター

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。

- ・ 該当なし

(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
合計				

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

- ・ 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

円

計

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	674,157	54,382	619,775
有形リース資産	1,199,008	239,800	959,208
合計	1,873,165	294,182	1,578,983

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

- ・ 該当なし

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

- ・ 該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

- ・ 該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・ 該当なし