

## 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)
事業活動による収支	介護保険事業収入	514,749,000	513,669,832	1,079,168
	保育事業収入	122,163,000	120,337,912	1,825,088
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	受取利息配当金収入	43,000	26,405	16,595
	その他の収入	4,265,000	4,165,988	99,012
	事業活動収入計(1)	641,220,000	638,205,137	3,014,863
施設整備等による収支	人件費支出	472,152,000	469,048,794	3,103,206
	事業費支出	116,014,000	113,276,784	2,737,216
	事務費支出	34,748,000	32,769,617	1,978,383
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	その他の支出	3,508,000	3,469,349	38,651
その他の活動による収支	事業活動支出計(2)	628,095,000	620,154,945	7,940,055
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,125,000	18,050,192	△4,925,192
	施設整備等補助金収入	12,661,000	15,648,000	△2,987,000
	施設整備等収入計(4)	12,661,000	15,648,000	△2,987,000
	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	固定資産取得支出	11,294,000	11,197,994	96,006
予備費支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	施設整備等支出計(5)	29,077,000	28,968,170	108,830
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,416,000	△13,320,170	△3,095,830
	積立資産取崩収入	132,000	132,000	0
	その他の活動による収入計(7)	132,000	132,000	0
	積立資産支出	6,809,000	10,984,836	△4,175,836
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	その他の活動支出計(8)	6,809,000	10,984,836	△4,175,836
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,677,000	△10,852,836	4,175,836
	予備費支出(10)	1,756,000 0	—	1,756,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,724,000	△6,122,814	△5,601,186
	前期末支払資金残高(12)	228,182,472	228,182,472	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	216,458,472	222,059,658	△5,601,186

## 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 保育事業収益 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	513,669,832 120,337,912 5,000 634,012,744	510,330,633 123,058,450 300,000 633,689,083	3,339,199 △2,720,538 △295,000 323,661
	費 用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2)	473,857,796 113,276,784 32,769,617 1,058,261 34,800,348 △26,704,451 629,058,355	454,044,850 110,752,658 31,130,641 1,816,389 35,771,935 △22,924,227 610,592,246	19,812,946 2,524,126 1,638,976 △758,128 △971,587 △3,780,224 18,466,109
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,954,389	23,096,837	△18,142,448
		受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	26,405 4,165,988 4,192,393	40,958 3,253,086 3,294,044	△14,553 912,902 898,349
		支払利息 その他のサービス活動外費用 サービス活動外費用計(5)	532,140 3,516,749 4,048,889	672,252 3,384,970 4,057,222	△140,112 131,779 △8,333
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		143,504	△763,178	906,682
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,097,893	22,333,659	△17,235,766	
特 別 増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益 その他の特別収益 特別収益計(8)	15,648,000 47,400 15,695,400	7,255,000 4,400 7,259,400	8,393,000 43,000 8,436,000
	費 用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	467,595 △3,534 15,648,000 16,112,061	5,222 0 7,255,000 7,260,222	462,373 △3,534 8,393,000 8,851,839
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△416,661	△822	△415,839
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,681,232	22,332,837	△17,651,605
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		369,218,563	361,885,726	7,332,837
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		373,899,795	384,218,563	△10,318,768
	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)		10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		363,899,795	369,218,563	△5,318,768

## 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	239,266,476	245,957,408	△6,690,932	流動負債	61,772,328	57,675,444	4,096,884
現金預金	142,891,972	158,938,734	△16,046,762	事業未払金	12,932,061	12,979,670	△47,609
事業未収金	86,822,226	84,723,893	2,098,333	1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	16,758,000	0
未収補助金	8,538,474	1,060,042	7,478,432	1年以内返済予定リース債務	1,012,176	1,012,176	0
立替金	41,819	54,754	△12,935	預り金	461,875	816,250	△354,375
前払金	944,125	1,179,985	△235,860	職員預り金	3,812,882	3,979,016	△166,134
前払費用	27,860	0	27,860	賞与引当金	26,795,334	22,130,332	4,665,002
固定資産	1,425,202,857	1,438,467,370	△13,264,513	固定負債	38,992,594	56,666,170	△17,673,576
基本財産	1,103,986,361	1,131,491,998	△27,505,637	設備資金借入金	36,456,000	53,214,000	△16,758,000
土地	519,296,032	519,296,032	0	リース債務	168,696	1,180,872	△1,012,176
建物	584,690,329	612,195,966	△27,505,637	退職給付引当金	2,367,898	2,271,298	96,600
その他の固定資産	321,216,496	306,975,372	14,241,124	負債の部合計	100,764,922	114,341,614	△13,576,692
土地	6,894,488	6,894,488	0	純資産の部			
建物	5,721,404	2,017,221	3,704,183	基本金	481,652,301	481,652,301	0
構築物	19,198,737	19,876,015	△677,278	基本金	481,652,301	481,652,301	0
車輌運搬具	3,305,669	854,111	2,451,558	国庫補助金等特別積立金	462,802,315	473,862,300	△11,059,985
器具及び備品	17,174,594	18,138,967	△964,373	国庫補助金等特別積立金	462,802,315	473,862,300	△11,059,985
有形リース資産	1,180,872	2,193,048	△1,012,176	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
権利	520,800	520,800	0	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
ソフトウェア	89,712	166,608	△76,896	次期繰越活動増減差額	363,899,795	369,218,563	△5,318,768
退職給付引当資産	2,367,898	2,271,298	96,600	次期繰越活動増減差額	363,899,795	369,218,563	△5,318,768
その他の積立資産	255,350,000	245,350,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,681,232	22,332,837	△17,651,605
その他の固定資産	46,740	36,070	10,670	純資産の部合計	1,563,704,411	1,570,083,164	△6,378,753
保険積立金	9,365,582	8,656,746	708,836	負債及び純資産の部合計	1,664,469,333	1,684,424,778	△19,955,445
資産の部合計	1,664,469,333	1,684,424,778	△19,955,445				

## 脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

## 社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	513,669,832	0	513,669,832	0
		保育事業収入	0	120,337,912	120,337,912	0
		経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	0
		受取利息配当金収入	1,093	25,312	26,405	0
		その他の収入	2,712,108	1,453,880	4,165,988	0
		事業活動収入計(1)	516,388,033	121,817,104	638,205,137	0
施設整備等による収支	支出	人件費支出	373,228,297	95,820,497	469,048,794	0
		事業費支出	101,827,855	11,448,929	113,276,784	0
		事務費支出	28,731,767	4,037,850	32,769,617	0
		利用者負担軽減額	1,058,261	0	1,058,261	0
		支払利息支出	532,140	0	532,140	0
		その他の支出	1,971,085	1,498,264	3,469,349	0
その他の活動による収支		事業活動支出計(2)	507,349,405	112,805,540	620,154,945	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,038,628	9,011,564	18,050,192	0
	収入	施設整備等補助金収入	12,559,000	3,089,000	15,648,000	0
		施設整備等収入計(4)	12,559,000	3,089,000	15,648,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,758,000	0	16,758,000	0
		固定資産取得支出	9,565,570	1,632,424	11,197,994	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,012,176	0	1,012,176	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		施設整備等支出計(5)	27,335,746	1,632,424	28,968,170	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,776,746	1,456,576	△13,320,170	0
	収入	積立資産取崩収入	0	132,000	132,000	0
		その他の活動による収入計(7)	0	132,000	132,000	0
	支出	積立資産支出	541,031	10,443,805	10,984,836	0
		その他の活動支出計(8)	541,031	10,443,805	10,984,836	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△541,031	△10,311,805	△10,852,836	0	△10,852,836
前期末支払資金残高(11)		199,476,430	28,706,042	228,182,472	0	228,182,472
当期末支払資金残高(10)+(11)		193,197,281	28,862,377	222,059,658	0	222,059,658

## 社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益 保育事業収益 経常経費寄附金収益	513,669,832 0 5,000	0 120,337,912 0	513,669,832 120,337,912 5,000	0 0 5,000
		サービス活動収益計(1)	513,674,832	120,337,912	634,012,744	0
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	377,803,965 101,827,855 28,731,767 1,058,261 31,779,357 △23,212,286	96,053,831 11,448,929 4,037,850 0 3,020,991 △3,492,165	473,857,796 113,276,784 32,769,617 1,058,261 34,800,348 △26,704,451	0 0 0 0 0 0
		サービス活動費用計(2)	517,988,919	111,069,436	629,058,355	0
サービス活動外増減の部		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,314,087	9,268,476	4,954,389	0
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	1,093 2,712,108	25,312 1,453,880	26,405 4,165,988	0 0
		サービス活動外収益計(4)	2,713,201	1,479,192	4,192,393	0
	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用	532,140 1,971,085	0 1,545,664	532,140 3,516,749	0 0
特別増減の部		サービス活動外費用計(5)	2,503,225	1,545,664	4,048,889	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,976	△66,472	143,504	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,104,111	9,202,004	5,097,893	0
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 その他の特別収益	12,559,000 0	3,089,000 47,400	15,648,000 47,400	0 0
		特別収益計(8)	12,559,000	3,136,400	15,695,400	0
	費用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額	467,594 △3,534 12,559,000	1 0 3,089,000	467,595 △3,534 15,648,000	0 0 0
		特別費用計(9)	13,023,060	3,089,001	16,112,061	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△464,060	47,399	△416,661	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△4,568,171	9,249,403	4,681,232	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	255,529,709	113,688,854	369,218,563	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,961,538	122,938,257	373,899,795	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	10,000,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0

## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	205,180,576	34,085,900	239,266,476	0	239,266,476
現金預金	121,521,572	21,370,400	142,891,972	0	142,891,972
事業未収金	82,332,136	4,490,090	86,822,226	0	86,822,226
未収補助金	340,924	8,197,550	8,538,474	0	8,538,474
立替金	41,819	0	41,819	0	41,819
前払金	944,125	0	944,125	0	944,125
前払費用	0	27,860	27,860	0	27,860
固定資産	1,023,990,984	401,211,873	1,425,202,857	0	1,425,202,857
基本財産	968,790,177	135,196,184	1,103,986,361	0	1,103,986,361
土地	407,149,560	112,146,472	519,296,032	0	519,296,032
建物	561,640,617	23,049,712	584,690,329	0	584,690,329
その他の固定資産	55,200,807	266,015,689	321,216,496	0	321,216,496
土地	6,894,488	0	6,894,488	0	6,894,488
建物	5,341,821	379,583	5,721,404	0	5,721,404
構築物	17,423,352	1,775,385	19,198,737	0	19,198,737
車輌運搬具	3,305,669	0	3,305,669	0	3,305,669
器具及び備品	15,083,471	2,091,123	17,174,594	0	17,174,594
有形リース資産	1,180,872	0	1,180,872	0	1,180,872
権利	520,800	0	520,800	0	520,800
ソフトウェア	89,712	0	89,712	0	89,712
退職給付引当資産	0	2,367,898	2,367,898	0	2,367,898
その他の積立資産	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
その他の固定資産	46,740	0	46,740	0	46,740
保険積立金	5,313,882	4,051,700	9,365,582	0	9,365,582
資産の部合計	1,229,171,560	435,297,773	1,664,469,333	0	1,664,469,333
流動負債	51,902,138	9,870,190	61,772,328	0	61,772,328
事業未払金	10,100,210	2,831,851	12,932,061	0	12,932,061
1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	0	16,758,000	0	16,758,000
1年以内返済予定リース債務	1,012,176	0	1,012,176	0	1,012,176
預り金	461,875	0	461,875	0	461,875
職員預り金	1,421,210	2,391,672	3,812,882	0	3,812,882
賞与引当金	22,148,667	4,646,667	26,795,334	0	26,795,334
固定負債	36,624,696	2,367,898	38,992,594	0	38,992,594
設備資金借入金	36,456,000	0	36,456,000	0	36,456,000
リース債務	168,696	0	168,696	0	168,696

## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
退職給付引当金	0	2,367,898	2,367,898	0	2,367,898
負債の部合計	88,526,834	12,238,088	100,764,922	0	100,764,922
基本金	440,810,595	40,841,706	481,652,301	0	481,652,301
基本金	440,810,595	40,841,706	481,652,301	0	481,652,301
国庫補助金等特別積立金	448,872,593	13,929,722	462,802,315	0	462,802,315
国庫補助金等特別積立金	448,872,593	13,929,722	462,802,315	0	462,802,315
その他の積立金	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
その他の積立金	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
次期繰越活動増減差額	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0	363,899,795
次期繰越活動増減差額	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0	363,899,795
(うち当期活動増減差額)	△4,568,171	9,249,403	4,681,232	0	4,681,232
純資産の部合計	1,140,644,726	423,059,685	1,563,704,411	0	1,563,704,411
負債及び純資産の部合計	1,229,171,560	435,297,773	1,664,469,333	0	1,664,469,333

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの—総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア—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

- ・退職給与引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、ソニー生命保険株式会社のライフプラン総合型企業型確定拠出年金制度並びに（一財）静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 北上の郷拠点区分
    - ア 法人本部
    - イ 特別養護老人ホーム北上の郷
    - ウ きたうえショートステイ
    - エ きたうえデイサービスセンター
    - オ ホームヘルプセンターきたうえ
    - カ グループホームきたうえファミリー
    - キ グループホームきたうえファミリー・アネックス
    - ク 在宅支援センターきたうえ
  - ② 北上保育園拠点区分

## 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	519,296,032	0	0	519,296,032
建物	612,195,966	0	27,505,637	584,690,329
合計	1,131,491,998	0	27,505,637	1,103,986,361

## 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

該当なし。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	407,149,560 円
建物 (基本財産)	531,743,089 円
計	938,892,649 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	53,214,000 円
計	53,214,000 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
建物 (基本財産)	1,330,711,756	746,021,427	584,690,329
建物	22,167,966	16,446,562	5,721,404
構築物	36,205,994	17,007,257	19,198,737
車両運搬具	6,447,378	3,141,709	3,305,669
器具及び備品	100,182,186	83,007,592	17,174,594
有形リース資産	5,060,880	3,880,008	1,180,872
合計	1,500,776,160	869,504,555	631,271,605

## 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ため省略している。

**1 1. 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。

**1 2. 関係当事者との取引の内容**

該当なし。

**1 3. 重要な偶発債務**

該当なし。

**1 4. 重要な後発事象**

該当なし。

**1 5. 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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
事業収入	介護保険事業収入	514,749,000	513,669,832	1,079,168
	施設介護料収入	233,433,000	233,291,129	141,871
	介護報酬収入	208,706,000	208,539,983	166,017
	利用者負担金収入(公費)	639,000	677,077	△38,077
	利用者負担金収入(一般)	24,088,000	24,074,069	13,931
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	80,074,000	79,744,086	329,914
	介護報酬収入	79,651,000	79,306,791	344,209
	介護予防報酬収入	423,000	437,295	△14,295
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,022,000	10,015,430	6,570
	介護負担金収入(公費)	186,000	183,932	2,068
	介護負担金収入(一般)	9,785,000	9,781,554	3,446
	介護予防負担金収入(公費)	4,000	3,221	779
	介護予防負担金収入(一般)	47,000	46,723	277
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	56,949,000	56,945,750	3,250
	介護報酬収入	56,949,000	56,945,750	3,250
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6,357,000	6,353,494	3,506
	介護負担金収入(一般)	6,357,000	6,353,494	3,506
	居宅介護支援介護料収入	9,201,000	9,203,907	△2,907
	居宅介護支援介護料収入	9,201,000	9,203,907	△2,907
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,465,000	2,389,098	75,902
	事業費収入	2,220,000	2,151,651	68,349
	事業負担金収益(一般)	245,000	237,447	7,553
事業活動収入	利用者等利用料収入	113,752,000	113,413,831	338,169
	施設サービス利用料収入	4,263,000	4,246,753	16,247
	居宅介護サービス利用料収入	3,084,000	3,084,471	△471
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,271,000	5,323,670	△52,670
	食費収入(公費)	193,000	191,276	1,724
	食費収入(一般)	38,344,000	38,152,522	191,478
	食費収入(特定)	15,957,000	15,917,651	39,349
	居住費収入(公費)	20,000	0	20,000
	居住費収入(一般)	35,941,000	35,784,250	156,750
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	405,000	388,147	16,853
事業活動費用	居住費収入(特定)	10,274,000	10,325,091	△51,091
	その他の事業収入	2,496,000	2,313,107	182,893
	補助金事業収入(公費)	1,216,000	1,056,924	159,076
	受託事業収入(公費)	1,280,000	1,256,183	23,817
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	受取利息配当金収入	3,000	1,093	1,907
	受取利息配当金収入	3,000	1,093	1,907
	その他の収入	2,818,000	2,712,108	105,892
	受入研修費収入	6,000	6,000	0
事業活動収入	利用者等外給食費収入	1,558,000	1,545,840	12,160
	雑収入	1,254,000	1,160,268	93,732
	事業活動収入計(1)	517,570,000	516,388,033	1,181,967
	人件費支出	374,722,000	373,228,297	1,493,703
	職員給料支出	205,840,000	205,135,327	704,673
	職員賞与支出	60,554,000	60,550,700	3,300
	非常勤職員給与支出	55,903,000	55,444,049	458,951
	派遣職員費支出	3,333,000	3,332,121	879
	退職給付支出	2,903,000	2,903,000	0
	法定福利費支出	46,189,000	45,863,100	325,900
事業費用	事業費支出	104,074,000	101,827,855	2,246,145
	給食費支出	55,633,000	55,191,544	441,456

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
支 出	介護用品費支出	9,710,000	9,301,041	408,959
	保健衛生費支出	2,697,000	2,550,552	146,448
	医療費支出	711,000	686,967	24,033
	教養娯楽費支出	1,636,000	1,445,034	190,966
	日用品費支出	1,541,000	1,445,503	95,497
	水道光熱費支出	19,271,000	18,885,436	385,564
	消耗器具備品費支出	2,356,000	2,196,531	159,469
	保険料支出	1,989,000	1,983,572	5,428
	賃借料支出	7,131,000	6,914,081	216,919
	車輌費支出	1,399,000	1,227,594	171,406
	事務費支出	29,798,000	28,731,767	1,066,233
	福利厚生費支出	1,071,000	997,188	73,812
	職員被服費支出	94,000	79,294	14,706
	旅費交通費支出	132,000	112,510	19,490
	研修研究費支出	188,000	147,481	40,519
	事務消耗品費支出	1,870,000	1,818,114	51,886
	修繕費支出	6,950,000	6,633,412	316,588
	通信運搬費支出	1,366,000	1,261,138	104,862
	会議費支出	35,000	18,110	16,890
	広報費支出	188,000	185,900	2,100
	業務委託費支出	8,209,000	8,036,782	172,218
	手数料支出	3,833,000	3,768,313	64,687
	土地・建物賃借料支出	2,040,000	2,040,000	0
支 出	租税公課支出	76,000	68,650	7,350
	保守料支出	2,815,000	2,702,062	112,938
	涉外費支出	532,000	465,930	66,070
	諸会費支出	398,000	396,880	1,120
	雑支出	1,000	3	997
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	その他の支出	2,008,000	1,971,085	36,915
支 出	利用者等外給食費支出	2,008,000	1,971,085	36,915
	事業活動支出計(2)	512,275,000	507,349,405	4,925,595
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,295,000	9,038,628	△3,743,628
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	12,561,000	12,559,000	2,000
	施設整備等補助金収入	5,404,000	5,404,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	7,157,000	7,155,000	2,000
	施設整備等収入計(4)	12,561,000	12,559,000	2,000
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	固定資産取得支出	9,584,000	9,565,570	18,430
	建物取得支出	5,005,000	5,002,800	2,200
	車輌運搬具取得支出	2,695,000	2,682,800	12,200
	器具及び備品取得支出	1,871,000	1,869,300	1,700
	その他の取得支出	13,000	10,670	2,330
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	施設整備等支出計(5)	27,367,000	27,335,746	31,254
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,806,000	△14,776,746	△29,254
そ の 他	拠点区分間繰入金収入	80,000	0	80,000
	拠点区分間繰入金収入	80,000	0	80,000
	その他の活動による収入計(7)	80,000	0	80,000

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
特別養護老人ホーム 北上の郷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)
の活動による収支	積立資産支出	553,000	541,031	11,969
	その他の積立資産支出	553,000	541,031	11,969
	その他の活動支出計(8)	553,000	541,031	11,969
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△473,000	△541,031	68,031
予備費支出(10)		1,756,000 0	—	1,756,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,740,000	△6,279,149	△5,460,851
前期末支払資金残高(12)		199,476,430	199,476,430	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		187,736,430	193,197,281	△5,460,851

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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	513,669,832	510,330,633	3,339,199
	施設介護料収益	233,291,129	228,885,488	4,405,641
	介護報酬収益	208,539,983	204,182,956	4,357,027
	利用者負担金収益(公費)	677,077	1,022,961	△345,884
	利用者負担金収益(一般)	24,074,069	23,679,571	394,498
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	79,744,086	82,563,590	△2,819,504
	介護報酬収益	79,306,791	81,351,333	△2,044,542
	介護予防報酬収益	437,295	1,212,257	△774,962
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,015,430	10,448,399	△432,969
	介護負担金収益(公費)	183,932	145,319	38,613
	介護負担金収益(一般)	9,781,554	10,167,711	△386,157
	介護予防負担金収益(公費)	3,221	0	3,221
	介護予防負担金収益(一般)	46,723	135,369	△88,646
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	56,945,750	53,306,115	3,639,635
	介護報酬収益	56,945,750	53,306,115	3,639,635
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6,353,494	7,096,228	△742,734
	介護負担金収益(一般)	6,353,494	7,096,228	△742,734
	居宅介護支援介護料収益	9,203,907	9,098,746	105,161
	居宅介護支援介護料収益	9,203,907	9,098,746	105,161
サービス	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,389,098	2,712,493	△323,395
	事業費収益	2,151,651	2,415,968	△264,317
	事業負担金収益(一般)	237,447	296,525	△59,078
	利用者等利用料収益	113,413,831	113,854,261	△440,430
	施設サービス利用料収益	4,246,753	4,229,061	17,692
	居宅介護サービス利用料収益	3,084,471	3,130,014	△45,543
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,323,670	5,261,419	62,251
	食費収益(公費)	191,276	360,303	△169,027
	食費収益(一般)	38,152,522	37,209,624	942,898
	食費収益(特定)	15,917,651	17,328,467	△1,410,816
活動費	居住費収益(一般)	35,784,250	34,996,831	787,419
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	388,147	565,863	△177,716
	居住費収益(特定)	10,325,091	10,772,679	△447,588
	その他の事業収益	2,313,107	2,365,313	△52,206
	補助金事業収益(公費)	1,056,924	866,842	190,082
	受託事業収益(公費)	1,256,183	1,498,471	△242,288
	経常経費寄附金収益	5,000	300,000	△295,000
	経常経費寄附金収益	5,000	300,000	△295,000
	サービス活動収益計(1)	513,674,832	510,630,633	3,044,199
	人件費	377,803,965	358,554,025	19,249,940
増費	職員給料	205,135,327	197,030,366	8,104,961
	職員賞与	42,977,701	39,785,325	3,192,376
	賞与引当金繰入	22,148,667	17,572,999	4,575,668
	非常勤職員給与	55,444,049	51,876,109	3,567,940
	派遣職員費	3,332,121	5,850,293	△2,518,172
	退職給付費用	2,903,000	2,940,000	△37,000
	法定福利費	45,863,100	43,498,933	2,364,167
	事業費	101,827,855	100,456,750	1,371,105
	給食費	55,191,544	55,026,907	164,637
	介護用品費	9,301,041	8,529,326	771,715

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
減 の 部 用	消耗器具備品費	2,196,531	1,535,306	661,225
	保険料	1,983,572	1,895,751	87,821
	賃借料	6,914,081	6,487,182	426,899
	車輌費	1,227,594	1,771,310	△543,716
	事務費	28,731,767	26,895,765	1,836,002
	福利厚生費	997,188	1,205,958	△208,770
	職員被服費	79,294	364,624	△285,330
	旅費交通費	112,510	248,050	△135,540
	研修研究費	147,481	437,478	△289,997
	事務消耗品費	1,818,114	1,786,003	32,111
	修繕費	6,633,412	4,147,506	2,485,906
	通信運搬費	1,261,138	1,199,874	61,264
	会議費	18,110	258,772	△240,662
	広報費	185,900	185,900	0
	業務委託費	8,036,782	6,919,258	1,117,524
	手数料	3,768,313	4,369,145	△600,832
	土地・建物賃借料	2,040,000	2,040,000	0
	租税公課	68,650	87,500	△18,850
	保守料	2,702,062	3,101,024	△398,962
	涉外費	465,930	177,809	288,121
	諸会費	396,880	366,864	30,016
	雑費	3	0	3
	利用者負担軽減額	1,058,261	1,816,389	△758,128
	利用者負担軽減額	1,058,261	1,816,389	△758,128
	減価償却費	31,779,357	32,907,557	△1,128,200
	減価償却費	31,779,357	32,907,557	△1,128,200
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,212,286	△21,727,818	△1,484,468
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,212,286	△21,727,818	△1,484,468
	サービス活動費用計(2)	517,988,919	498,902,668	19,086,251
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,314,087	11,727,965	△16,042,052
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,093	1,041	52
	受取利息配当金収益	1,093	1,041	52
	その他のサービス活動外収益	2,712,108	1,819,082	893,026
	受入研修費収益	6,000	89,340	△83,340
	利用者等外給食収益	1,545,840	1,452,362	93,478
	雑収益	1,160,268	277,380	882,888
	サービス活動外収益計(4)	2,713,201	1,820,123	893,078
費 用	支払利息	532,140	672,252	△140,112
	支払利息	532,140	672,252	△140,112
	その他のサービス活動外費用	1,971,085	1,941,580	29,505
	利用者等外給食費	1,971,085	1,941,580	29,505
	サービス活動外費用計(5)	2,503,225	2,613,832	△110,607
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,976	△793,709	1,003,685
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,104,111	10,934,256	△15,038,367
特 別 増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益	12,559,000	7,155,000
	収益	施設整備等補助金収益	5,404,000	0
	収益	設備資金借入金元金償還補助金収益	7,155,000	7,155,000
	特別収益計(8)	12,559,000	7,155,000	5,404,000
費 用	固定資産売却損・処分損	467,594	10	467,584
	建物売却損・処分損	462,550	0	462,550
	器具及び備品売却損・処分損	5,044	10	5,034
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△3,534	0	△3,534
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△3,534	0	△3,534
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,559,000	7,155,000	5,404,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,559,000	7,155,000	5,404,000
	特別費用計(9)	13,023,060	7,155,010	5,868,050
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△464,060	△10	△464,050
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,568,171	10,934,246	△15,502,417
繰 越 活 動 增 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	255,529,709	244,595,463	10,934,246
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
	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)	250,961,538	255,529,709	△4,568,171

## 特別養護老人ホーム 北上の郷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	205,180,576	213,988,674	△8,808,098	流動負債	51,902,138	49,855,419	2,046,719
現金預金	121,521,572	131,473,030	△9,951,458	事業未払金	10,100,210	10,931,267	△831,057
事業未収金	82,332,136	80,657,923	1,674,213	1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	16,758,000	0
未収補助金	340,924	650,842	△309,918	1年以内返済予定リース債務	1,012,176	1,012,176	0
立替金	41,819	54,754	△12,935	預り金	461,875	816,250	△354,375
前払金	944,125	1,152,125	△208,000	職員預り金	1,421,210	2,764,727	△1,343,517
固定資産	1,023,990,984	1,046,131,334	△22,140,350	賞与引当金	22,148,667	17,572,999	4,575,668
基本財産	968,790,177	994,186,405	△25,396,228	固定負債	36,624,696	54,394,872	△17,770,176
土地	407,149,560	407,149,560	0	設備資金借入金	36,456,000	53,214,000	△16,758,000
建物	561,640,617	587,036,845	△25,396,228	リース債務	168,696	1,180,872	△1,012,176
その他の固定資産	55,200,807	51,944,929	3,255,878	負債の部合計	88,526,834	104,250,291	△15,723,457
土地	6,894,488	6,894,488	0	純資産の部			
建物	5,341,821	1,456,766	3,885,055	基本金	440,810,595	440,810,595	0
構築物	17,423,352	18,012,755	△589,403	基本金	440,810,595	440,810,595	0
車輌運搬具	3,305,669	854,111	2,451,558	国庫補助金等特別積立金	448,872,593	459,529,413	△10,656,820
器具及び備品	15,083,471	17,037,432	△1,953,961	国庫補助金等特別積立金	448,872,593	459,529,413	△10,656,820
有形リース資産	1,180,872	2,193,048	△1,012,176	次期繰越活動増減差額	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
権利	520,800	520,800	0	次期繰越活動増減差額	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
ソフトウェア	89,712	166,608	△76,896	(うち当期活動増減差額)	△4,568,171	10,934,246	△15,502,417
その他の固定資産	46,740	36,070	10,670	純資産の部合計	1,140,644,726	1,155,869,717	△15,224,991
保険積立金	5,313,882	4,772,851	541,031	負債及び純資産の部合計	1,229,171,560	1,260,120,008	△30,948,448
資産の部合計	1,229,171,560	1,260,120,008	△30,948,448				

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム北上の郷 拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
  - ・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
  - ・退職給与引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、ソニー生命保険株式会社のライフプラン総合型企業型確定拠出年金制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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である。

- (1) 特別養護老人ホーム北上の郷 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
  - ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム北上の郷
  - ウ きたうえショートステイ
  - エ きたうえデイサービスセンター
  - オ ホームヘルプセンターきたうえ
  - カ グループホームきたうえファミリー
  - キ グループホームきたうえファミリーアネックス
  - ク 在宅支援センターきたうえ
- (3) 拠点区分資金取支明細書(別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	407,149,560	0	0	407,149,560
建物	587,036,845	0	25,396,228	561,640,617
合計	994,186,405	0	25,396,228	968,790,177

## 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

該当なし。

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	407, 149, 560 円
建物 (基本財産)	531, 743, 089 円
計	938, 892, 649 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	53, 214, 000 円
計	53, 214, 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
建物 (基本財産)	1, 228, 201, 722	666, 561, 105	561, 640, 617
建物	19, 765, 916	14, 424, 095	5, 341, 821
構築物	22, 598, 920	5, 175, 568	17, 423, 352
車両運搬具	6, 447, 378	3, 141, 709	3, 305, 669
器具及び備品	79, 503, 728	64, 420, 257	15, 083, 471
有形リース資産	5, 060, 880	3, 880, 008	1, 180, 872
合計	1, 361, 578, 544	757, 602, 742	603, 975, 802

## 9. 債権額、徵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ため省略している。

## 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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

北上保育園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)
事 業 活 動 に よ る 収 支	保育事業収入	122,163,000	120,337,912	1,825,088
	委託費収入	98,628,000	98,919,260	△291,260
	利用者等利用料収入	3,084,000	3,084,000	0
	その他の事業収入	20,451,000	18,334,652	2,116,348
	補助金事業収入(公費)	15,431,000	13,187,902	2,243,098
	補助金事業収入(一般)	104,000	111,750	△7,750
	受託事業収入(公費)	4,916,000	5,035,000	△119,000
	受取利息配当金収入	40,000	25,312	14,688
	受取利息配当金収入	40,000	25,312	14,688
	その他の収入	1,447,000	1,453,880	△6,880
	利用者等外給食費収入	1,447,000	1,449,880	△2,880
	雑収入	0	4,000	△4,000
	事業活動収入計(1)	123,650,000	121,817,104	1,832,896
	人件費支出	97,430,000	95,820,497	1,609,503
	職員給料支出	45,801,000	45,800,882	118
	職員賞与支出	19,800,000	19,374,028	425,972
	非常勤職員給与支出	19,300,000	19,179,258	120,742
	退職給付支出	1,030,000	1,022,000	8,000
	法定福利費支出	11,499,000	10,444,329	1,054,671
	事業費支出	11,940,000	11,448,929	491,071
	給食費支出	4,777,000	4,776,444	556
	保健衛生費支出	900,000	817,455	82,545
	保育材料費支出	1,130,000	1,055,073	74,927
	水道光熱費支出	1,726,000	1,621,836	104,164
	燃料費支出	400,000	290,335	109,665
	消耗器具備品費支出	2,050,000	1,969,006	80,994
	保険料支出	400,000	377,985	22,015
	賃借料支出	487,000	486,042	958
	車輌費支出	70,000	54,753	15,247
	事務費支出	4,950,000	4,037,850	912,150
	福利厚生費支出	1,000,000	846,747	153,253
	研修研究費支出	50,000	40,660	9,340
	事務消耗品費支出	604,000	288,226	315,774
	印刷製本費支出	70,000	62,496	7,504
	修繕費支出	500,000	228,631	271,369
	通信運搬費支出	484,000	483,914	86
	会議費支出	10,000	1,010	8,990
	広報費支出	10,000	3,960	6,040
	業務委託費支出	1,100,000	1,096,960	3,040
	手数料支出	120,000	105,378	14,622
	土地・建物賃借料支出	140,000	132,000	8,000
	租税公課支出	20,000	18,350	1,650
	保守料支出	442,000	441,082	918
	雑支出	400,000	288,436	111,564
	その他の支出	1,500,000	1,498,264	1,736
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,498,264	1,736
	事業活動支出計(2)	115,820,000	112,805,540	3,014,460
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,830,000	9,011,564	△1,181,564
施 設 整 備 等 に	施設整備等補助金収入	100,000	3,089,000	△2,989,000
	施設整備等補助金収入	100,000	3,089,000	△2,989,000
	施設整備等収入計(4)	100,000	3,089,000	△2,989,000
支	固定資産取得支出	1,710,000	1,632,424	77,576
	器具及び備品取得支出	1,500,000	1,424,480	75,520
	構築物取得支出	210,000	207,944	2,056

## 北上保育園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)
よる 收 支	出			
	施設整備等支出計(5)	1,710,000	1,632,424	77,576
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,610,000	1,456,576	△3,066,576
	収入			
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	積立資産取崩収入	132,000	132,000	0
	退職給付引当資産取崩収入	132,000	132,000	0
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の活動による収入計(7)	132,000	132,000	0
	支			
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	積立資産支出	6,256,000	10,443,805	△4,187,805
	退職給付引当資産支出	276,000	276,000	0
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の積立資産支出	5,980,000	10,167,805	△4,187,805
	拠点区分間繰入金支出	80,000	0	80,000
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	拠点区分間繰入金支出	80,000	0	80,000
	その他の活動支出計(8)	6,336,000	10,443,805	△4,107,805
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,204,000	△10,311,805	4,107,805
	予備費支出(10)	0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,000	156,335	△140,335
前期末支払資金残高(12)		28,706,042	28,706,042	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,722,042	28,862,377	△140,335

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

北上保育園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	保育事業収益	120,337,912	123,058,450	△2,720,538
	委託費収益	98,919,260	103,786,960	△4,867,700
	利用者等利用料収益	3,084,000	1,602,000	1,482,000
	その他の事業収益	18,334,652	17,669,490	665,162
	補助金事業収益(公費)	13,187,902	12,602,690	585,212
	補助金事業収益(一般)	111,750	150,800	△39,050
	受託事業収益(公費)	5,035,000	4,916,000	119,000
	サービス活動収益計(1)	120,337,912	123,058,450	△2,720,538
サービス活動増減の部	人件費	96,053,831	95,490,825	563,006
	職員給料	45,800,882	43,471,860	2,329,022
	職員賞与	14,816,695	14,261,442	555,253
	賞与引当金繰入	4,646,667	4,557,333	89,334
	非常勤職員給与	19,179,258	21,094,779	△1,915,521
	退職給付費用	1,166,000	1,224,300	△58,300
	法定福利費	10,444,329	10,881,111	△436,782
	事業費	11,448,929	10,295,908	1,153,021
	給食費	4,776,444	5,056,154	△279,710
	保健衛生費	817,455	325,853	491,602
	保育材料費	1,055,073	808,387	246,686
	水道光熱費	1,621,836	1,645,131	△23,295
	燃料費	290,335	346,410	△56,075
	消耗器具備品費	1,969,006	1,227,186	741,820
	保険料	377,985	380,955	△2,970
	賃借料	486,042	452,288	33,754
	車輌費	54,753	53,544	1,209
	事務費	4,037,850	4,234,876	△197,026
	福利厚生費	846,747	931,676	△84,929
	研修研究費	40,660	371,340	△330,680
	事務消耗品費	288,226	281,175	7,051
	印刷製本費	62,496	55,394	7,102
	修繕費	228,631	340,701	△112,070
	通信運搬費	483,914	457,787	26,127
	会議費	1,010	0	1,010
	広報費	3,960	0	3,960
	業務委託費	1,096,960	82,000	1,014,960
	手数料	105,378	795,036	△689,658
	土地・建物賃借料	132,000	131,000	1,000
	租税公課	18,350	19,350	△1,000
	保守料	441,082	403,882	37,200
	涉外費	0	179,535	△179,535
	諸会費	0	186,000	△186,000
	雑費	288,436	0	288,436
	減価償却費	3,020,991	2,864,378	156,613
	減価償却費	3,020,991	2,864,378	156,613
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,492,165	△1,196,409	△2,295,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,492,165	△1,196,409	△2,295,756
	サービス活動費用計(2)	111,069,436	111,689,578	△620,142
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,268,476	11,368,872	△2,100,396
サービス活動収益	受取利息配当金収益	25,312	39,917	△14,605
	受取利息配当金収益	25,312	39,917	△14,605
	その他のサービス活動外収益	1,453,880	1,434,004	19,876
	受入研修費収益	0	4,050	△4,050
	利用者等外給食収益	1,449,880	1,365,280	84,600
	雑収益	4,000	64,674	△60,674

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

北上保育園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)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	1,479,192	1,473,921	5,271
	その他のサービス活動外費用	1,545,664	1,443,390	102,274
	利用者等外給食費	1,498,264	1,438,990	59,274
	雑損失	47,400	4,400	43,000
	サービス活動外費用計(5)	1,545,664	1,443,390	102,274
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△66,472	30,531	△97,003
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,202,004	11,399,403	△2,197,399
特別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	3,089,000	100,000	2,989,000
	施設整備等補助金収益	3,089,000	100,000	2,989,000
	その他の特別収益	47,400	4,400	43,000
	退職給付引当金戻入益	47,400	4,400	43,000
	特別収益計(8)	3,136,400	104,400	3,032,000
	固定資産売却損・処分損	1	5,212	△5,211
費 用	車輌運搬具売却損・処分損	0	5,211	△5,211
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	構築物売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,000	100,000	2,989,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,000	100,000	2,989,000
	特別費用計(9)	3,089,001	105,212	2,983,789
特別増減差額(10)=(8)-(9)		47,399	△812	48,211
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,249,403	11,398,591	△2,149,188
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	113,688,854	117,290,263	△3,601,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,938,257	128,688,854	△5,750,597
	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)	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		112,938,257	113,688,854	△750,597

## 北上保育園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	34,085,900	31,968,734	2,117,166	流動負債	9,870,190	7,820,025	2,050,165
現金預金	21,370,400	27,465,704	△6,095,304	事業未払金	2,831,851	2,048,403	783,448
事業未収金	4,490,090	4,065,970	424,120	職員預り金	2,391,672	1,214,289	1,177,383
未収補助金	8,197,550	409,200	7,788,350	賞与引当金	4,646,667	4,557,333	89,334
前払金	0	27,860	△27,860	固定負債	2,367,898	2,271,298	96,600
前払費用	27,860	0	27,860	退職給付引当金	2,367,898	2,271,298	96,600
固定資産	401,211,873	392,336,036	8,875,837	負債の部合計	12,238,088	10,091,323	2,146,765
基本財産	135,196,184	137,305,593	△2,109,409	純資産の部			
土地	112,146,472	112,146,472	0	基本金	40,841,706	40,841,706	0
建物	23,049,712	25,159,121	△2,109,409	基本金	40,841,706	40,841,706	0
その他の固定資産	266,015,689	255,030,443	10,985,246	国庫補助金等特別積立金	13,929,722	14,332,887	△403,165
建物	379,583	560,455	△180,872	国庫補助金等特別積立金	13,929,722	14,332,887	△403,165
構築物	1,775,385	1,863,260	△87,875	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
器具及び備品	2,091,123	1,101,535	989,588	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
退職給付引当資産	2,367,898	2,271,298	96,600	次期繰越活動増減差額	112,938,257	113,688,854	△750,597
その他の積立資産	255,350,000	245,350,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	112,938,257	113,688,854	△750,597
保険積立金	4,051,700	3,883,895	167,805	(うち当期活動増減差額)	9,249,403	11,398,591	△2,149,188
資産の部合計	435,297,773	424,304,770	10,993,003	純資産の部合計	423,059,685	414,213,447	8,846,238
				負債及び純資産の部合計	435,297,773	424,304,770	10,993,003

## 計算書類に対する注記（北上保育園 拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
  - ・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
  - ・退職給与引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、（一財）静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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である。

- (1) 北上保育園 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	112,146,472	0	0	112,146,472
建物	25,159,121	0	2,109,409	23,049,712
合計	137,305,593	0	2,109,409	135,196,184

## 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

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
建物（基本財産）	102,510,034	79,460,322	23,049,712
建物	2,402,050	2,022,467	379,583
構築物	13,607,074	11,831,689	1,775,385
器具及び備品	20,678,458	18,587,335	2,091,123
有形リース資産	0	0	0
合計	139,197,616	111,901,813	27,295,803

## 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ため省略している。

## 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)
事業活動による収支	介護保険事業収入	514,749,000	513,669,832	1,079,168
	保育事業収入	122,163,000	120,337,912	1,825,088
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	受取利息配当金収入	43,000	26,405	16,595
	その他の収入	4,265,000	4,165,988	99,012
	事業活動収入計(1)	641,220,000	638,205,137	3,014,863
	人件費支出	472,152,000	469,048,794	3,103,206
施設整備等による収支	事業費支出	116,014,000	113,276,784	2,737,216
	事務費支出	34,748,000	32,769,617	1,978,383
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	その他の支出	3,508,000	3,469,349	38,651
	事業活動支出計(2)	628,095,000	620,154,945	7,940,055
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,125,000	18,050,192	△4,925,192
その他の活動による収支	施設整備等補助金収入	12,661,000	15,648,000	△2,987,000
	施設整備等収入計(4)	12,661,000	15,648,000	△2,987,000
	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	固定資産取得支出	11,294,000	11,197,994	96,006
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	施設整備等支出計(5)	29,077,000	28,968,170	108,830
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,416,000	△13,320,170	△3,095,830
予備費支出	積立資産取崩収入	132,000	132,000	0
	その他の活動による収入計(7)	132,000	132,000	0
	積立資産支出	6,809,000	10,984,836	△4,175,836
	その他の活動支出計(8)	6,809,000	10,984,836	△4,175,836
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,677,000	△10,852,836	4,175,836
	予備費支出(10)	1,756,000 0	—	1,756,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,724,000	△6,122,814	△5,601,186
前期末支払資金残高(12)		228,182,472	228,182,472	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		216,458,472	222,059,658	△5,601,186

## 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 保育事業収益 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	513,669,832 120,337,912 5,000 634,012,744	510,330,633 123,058,450 300,000 633,689,083	3,339,199 △2,720,538 △295,000 323,661
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2)	473,857,796 113,276,784 32,769,617 1,058,261 34,800,348 △26,704,451 629,058,355	454,044,850 110,752,658 31,130,641 1,816,389 35,771,935 △22,924,227 610,592,246	19,812,946 2,524,126 1,638,976 △758,128 △971,587 △3,780,224 18,466,109
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,954,389	23,096,837	△18,142,448
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	26,405 4,165,988 4,192,393	40,958 3,253,086 3,294,044	△14,553 912,902 898,349
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用 サービス活動外費用計(5)	532,140 3,516,749 4,048,889	672,252 3,384,970 4,057,222	△140,112 131,779 △8,333
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		143,504	△763,178	906,682
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,097,893	22,333,659	△17,235,766
	収益	施設整備等補助金収益 その他の特別収益 特別収益計(8)	15,648,000 47,400 15,695,400	7,255,000 4,400 7,259,400	8,393,000 43,000 8,436,000
特 別 増 減 の 部	費用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	467,595 △3,534 15,648,000 16,112,061	5,222 0 7,255,000 7,260,222	462,373 △3,534 8,393,000 8,851,839
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△416,661	△822	△415,839
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,681,232	22,332,837	△17,651,605
	繰越活動増減差額(12)		369,218,563	361,885,726	7,332,837
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		373,899,795	384,218,563	△10,318,768	
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)		10,000,000	15,000,000	△5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		363,899,795	369,218,563	△5,318,768	

## 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	239,266,476	245,957,408	△6,690,932	流動負債	61,772,328	57,675,444	4,096,884
現金預金	142,891,972	158,938,734	△16,046,762	事業未払金	12,932,061	12,979,670	△47,609
事業未収金	86,822,226	84,723,893	2,098,333	1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	16,758,000	0
未収補助金	8,538,474	1,060,042	7,478,432	1年以内返済予定リース債務	1,012,176	1,012,176	0
立替金	41,819	54,754	△12,935	預り金	461,875	816,250	△354,375
前払金	944,125	1,179,985	△235,860	職員預り金	3,812,882	3,979,016	△166,134
前払費用	27,860	0	27,860	賞与引当金	26,795,334	22,130,332	4,665,002
固定資産	1,425,202,857	1,438,467,370	△13,264,513	固定負債	38,992,594	56,666,170	△17,673,576
基本財産	1,103,986,361	1,131,491,998	△27,505,637	設備資金借入金	36,456,000	53,214,000	△16,758,000
土地	519,296,032	519,296,032	0	リース債務	168,696	1,180,872	△1,012,176
建物	584,690,329	612,195,966	△27,505,637	退職給付引当金	2,367,898	2,271,298	96,600
その他の固定資産	321,216,496	306,975,372	14,241,124	負債の部合計	100,764,922	114,341,614	△13,576,692
土地	6,894,488	6,894,488	0	純資産の部			
建物	5,721,404	2,017,221	3,704,183	基本金	481,652,301	481,652,301	0
構築物	19,198,737	19,876,015	△677,278	基本金	481,652,301	481,652,301	0
車輌運搬具	3,305,669	854,111	2,451,558	国庫補助金等特別積立金	462,802,315	473,862,300	△11,059,985
器具及び備品	17,174,594	18,138,967	△964,373	国庫補助金等特別積立金	462,802,315	473,862,300	△11,059,985
有形リース資産	1,180,872	2,193,048	△1,012,176	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
権利	520,800	520,800	0	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
ソフトウェア	89,712	166,608	△76,896	次期繰越活動増減差額	363,899,795	369,218,563	△5,318,768
退職給付引当資産	2,367,898	2,271,298	96,600	次期繰越活動増減差額	363,899,795	369,218,563	△5,318,768
その他の積立資産	255,350,000	245,350,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	4,681,232	22,332,837	△17,651,605
その他の固定資産	46,740	36,070	10,670	純資産の部合計	1,563,704,411	1,570,083,164	△6,378,753
保険積立金	9,365,582	8,656,746	708,836	負債及び純資産の部合計	1,664,469,333	1,684,424,778	△19,955,445
資産の部合計	1,664,469,333	1,684,424,778	△19,955,445				

## 脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

## 社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	513,669,832	0	513,669,832	0
		保育事業収入	0	120,337,912	120,337,912	0
		経常経費寄附金収入	5,000	0	5,000	0
		受取利息配当金収入	1,093	25,312	26,405	0
		その他の収入	2,712,108	1,453,880	4,165,988	0
		事業活動収入計(1)	516,388,033	121,817,104	638,205,137	0
施設整備等による収支	支出	人件費支出	373,228,297	95,820,497	469,048,794	0
		事業費支出	101,827,855	11,448,929	113,276,784	0
		事務費支出	28,731,767	4,037,850	32,769,617	0
		利用者負担軽減額	1,058,261	0	1,058,261	0
		支払利息支出	532,140	0	532,140	0
		その他の支出	1,971,085	1,498,264	3,469,349	0
その他の活動による収支		事業活動支出計(2)	507,349,405	112,805,540	620,154,945	0
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,038,628	9,011,564	18,050,192	0
	収入	施設整備等補助金収入	12,559,000	3,089,000	15,648,000	0
		施設整備等収入計(4)	12,559,000	3,089,000	15,648,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,758,000	0	16,758,000	0
		固定資産取得支出	9,565,570	1,632,424	11,197,994	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,012,176	0	1,012,176	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		施設整備等支出計(5)	27,335,746	1,632,424	28,968,170	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,776,746	1,456,576	△13,320,170	0
	収入	積立資産取崩収入	0	132,000	132,000	0
		その他の活動による収入計(7)	0	132,000	132,000	0
	支出	積立資産支出	541,031	10,443,805	10,984,836	0
		その他の活動支出計(8)	541,031	10,443,805	10,984,836	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△541,031	△10,311,805	△10,852,836	0	△10,852,836
前期末支払資金残高(11)		199,476,430	28,706,042	228,182,472	0	228,182,472
当期末支払資金残高(10)+(11)		193,197,281	28,862,377	222,059,658	0	222,059,658

## 社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益 保育事業収益 経常経費寄附金収益	513,669,832 0 5,000	0 120,337,912 0	513,669,832 120,337,912 5,000	0 0 5,000
		サービス活動収益計(1)	513,674,832	120,337,912	634,012,744	0
	費用	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	377,803,965 101,827,855 28,731,767 1,058,261 31,779,357 △23,212,286	96,053,831 11,448,929 4,037,850 0 3,020,991 △3,492,165	473,857,796 113,276,784 32,769,617 1,058,261 34,800,348 △26,704,451	0 0 0 0 0 0
		サービス活動費用計(2)	517,988,919	111,069,436	629,058,355	0
サービス活動外増減の部		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,314,087	9,268,476	4,954,389	0
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	1,093 2,712,108	25,312 1,453,880	26,405 4,165,988	0 0
		サービス活動外収益計(4)	2,713,201	1,479,192	4,192,393	0
	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用	532,140 1,971,085	0 1,545,664	532,140 3,516,749	0 0
特別増減の部		サービス活動外費用計(5)	2,503,225	1,545,664	4,048,889	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,976	△66,472	143,504	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,104,111	9,202,004	5,097,893	0
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 その他の特別収益	12,559,000 0	3,089,000 47,400	15,648,000 47,400	0 0
		特別収益計(8)	12,559,000	3,136,400	15,695,400	0
	費用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額	467,594 △3,534 12,559,000	1 0 3,089,000	467,595 △3,534 15,648,000	0 0 0
		特別費用計(9)	13,023,060	3,089,001	16,112,061	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△464,060	47,399	△416,661	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△4,568,171	9,249,403	4,681,232	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	255,529,709	113,688,854	369,218,563	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,961,538	122,938,257	373,899,795	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	10,000,000	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0

## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	205,180,576	34,085,900	239,266,476	0	239,266,476
現金預金	121,521,572	21,370,400	142,891,972	0	142,891,972
事業未収金	82,332,136	4,490,090	86,822,226	0	86,822,226
未収補助金	340,924	8,197,550	8,538,474	0	8,538,474
立替金	41,819	0	41,819	0	41,819
前払金	944,125	0	944,125	0	944,125
前払費用	0	27,860	27,860	0	27,860
固定資産	1,023,990,984	401,211,873	1,425,202,857	0	1,425,202,857
基本財産	968,790,177	135,196,184	1,103,986,361	0	1,103,986,361
土地	407,149,560	112,146,472	519,296,032	0	519,296,032
建物	561,640,617	23,049,712	584,690,329	0	584,690,329
その他の固定資産	55,200,807	266,015,689	321,216,496	0	321,216,496
土地	6,894,488	0	6,894,488	0	6,894,488
建物	5,341,821	379,583	5,721,404	0	5,721,404
構築物	17,423,352	1,775,385	19,198,737	0	19,198,737
車輌運搬具	3,305,669	0	3,305,669	0	3,305,669
器具及び備品	15,083,471	2,091,123	17,174,594	0	17,174,594
有形リース資産	1,180,872	0	1,180,872	0	1,180,872
権利	520,800	0	520,800	0	520,800
ソフトウェア	89,712	0	89,712	0	89,712
退職給付引当資産	0	2,367,898	2,367,898	0	2,367,898
その他の積立資産	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
その他の固定資産	46,740	0	46,740	0	46,740
保険積立金	5,313,882	4,051,700	9,365,582	0	9,365,582
資産の部合計	1,229,171,560	435,297,773	1,664,469,333	0	1,664,469,333
流動負債	51,902,138	9,870,190	61,772,328	0	61,772,328
事業未払金	10,100,210	2,831,851	12,932,061	0	12,932,061
1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	0	16,758,000	0	16,758,000
1年以内返済予定リース債務	1,012,176	0	1,012,176	0	1,012,176
預り金	461,875	0	461,875	0	461,875
職員預り金	1,421,210	2,391,672	3,812,882	0	3,812,882
賞与引当金	22,148,667	4,646,667	26,795,334	0	26,795,334
固定負債	36,624,696	2,367,898	38,992,594	0	38,992,594
設備資金借入金	36,456,000	0	36,456,000	0	36,456,000
リース債務	168,696	0	168,696	0	168,696

## 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 北上の郷	北上保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
退職給付引当金	0	2,367,898	2,367,898	0	2,367,898
負債の部合計	88,526,834	12,238,088	100,764,922	0	100,764,922
基本金	440,810,595	40,841,706	481,652,301	0	481,652,301
基本金	440,810,595	40,841,706	481,652,301	0	481,652,301
国庫補助金等特別積立金	448,872,593	13,929,722	462,802,315	0	462,802,315
国庫補助金等特別積立金	448,872,593	13,929,722	462,802,315	0	462,802,315
その他の積立金	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
その他の積立金	0	255,350,000	255,350,000	0	255,350,000
次期繰越活動増減差額	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0	363,899,795
次期繰越活動増減差額	250,961,538	112,938,257	363,899,795	0	363,899,795
(うち当期活動増減差額)	△4,568,171	9,249,403	4,681,232	0	4,681,232
純資産の部合計	1,140,644,726	423,059,685	1,563,704,411	0	1,563,704,411
負債及び純資産の部合計	1,229,171,560	435,297,773	1,664,469,333	0	1,664,469,333

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの—総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輌運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア—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

- ・退職給与引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、ソニー生命保険株式会社のライフプラン総合型企業型確定拠出年金制度並びに（一財）静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 北上の郷拠点区分
    - ア 法人本部
    - イ 特別養護老人ホーム北上の郷
    - ウ きたうえショートステイ
    - エ きたうえデイサービスセンター
    - オ ホームヘルプセンターきたうえ
    - カ グループホームきたうえファミリー
    - キ グループホームきたうえファミリー・アネックス
    - ク 在宅支援センターきたうえ
  - ② 北上保育園拠点区分

## 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	519,296,032	0	0	519,296,032
建物	612,195,966	0	27,505,637	584,690,329
合計	1,131,491,998	0	27,505,637	1,103,986,361

## 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

該当なし。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	407,149,560 円
建物 (基本財産)	531,743,089 円
計	938,892,649 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	53,214,000 円
計	53,214,000 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
建物 (基本財産)	1,330,711,756	746,021,427	584,690,329
建物	22,167,966	16,446,562	5,721,404
構築物	36,205,994	17,007,257	19,198,737
車両運搬具	6,447,378	3,141,709	3,305,669
器具及び備品	100,182,186	83,007,592	17,174,594
有形リース資産	5,060,880	3,880,008	1,180,872
合計	1,500,776,160	869,504,555	631,271,605

## 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ため省略している。

**1 1. 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。

**1 2. 関係当事者との取引の内容**

該当なし。

**1 3. 重要な偶発債務**

該当なし。

**1 4. 重要な後発事象**

該当なし。

**1 5. 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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
事業収入	介護保険事業収入	514,749,000	513,669,832	1,079,168
	施設介護料収入	233,433,000	233,291,129	141,871
	介護報酬収入	208,706,000	208,539,983	166,017
	利用者負担金収入(公費)	639,000	677,077	△38,077
	利用者負担金収入(一般)	24,088,000	24,074,069	13,931
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	80,074,000	79,744,086	329,914
	介護報酬収入	79,651,000	79,306,791	344,209
	介護予防報酬収入	423,000	437,295	△14,295
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,022,000	10,015,430	6,570
	介護負担金収入(公費)	186,000	183,932	2,068
	介護負担金収入(一般)	9,785,000	9,781,554	3,446
	介護予防負担金収入(公費)	4,000	3,221	779
	介護予防負担金収入(一般)	47,000	46,723	277
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	56,949,000	56,945,750	3,250
	介護報酬収入	56,949,000	56,945,750	3,250
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6,357,000	6,353,494	3,506
	介護負担金収入(一般)	6,357,000	6,353,494	3,506
	居宅介護支援介護料収入	9,201,000	9,203,907	△2,907
	居宅介護支援介護料収入	9,201,000	9,203,907	△2,907
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,465,000	2,389,098	75,902
	事業費収入	2,220,000	2,151,651	68,349
	事業負担金収益(一般)	245,000	237,447	7,553
事業活動収入	利用者等利用料収入	113,752,000	113,413,831	338,169
	施設サービス利用料収入	4,263,000	4,246,753	16,247
	居宅介護サービス利用料収入	3,084,000	3,084,471	△471
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,271,000	5,323,670	△52,670
	食費収入(公費)	193,000	191,276	1,724
	食費収入(一般)	38,344,000	38,152,522	191,478
	食費収入(特定)	15,957,000	15,917,651	39,349
	居住費収入(公費)	20,000	0	20,000
	居住費収入(一般)	35,941,000	35,784,250	156,750
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	405,000	388,147	16,853
事業活動支出	居住費収入(特定)	10,274,000	10,325,091	△51,091
	その他の事業収入	2,496,000	2,313,107	182,893
	補助金事業収入(公費)	1,216,000	1,056,924	159,076
	受託事業収入(公費)	1,280,000	1,256,183	23,817
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	経常経費寄附金収入	0	5,000	△5,000
	受取利息配当金収入	3,000	1,093	1,907
	受取利息配当金収入	3,000	1,093	1,907
	その他の収入	2,818,000	2,712,108	105,892
	受入研修費収入	6,000	6,000	0
事業活動収入	利用者等外給食費収入	1,558,000	1,545,840	12,160
	雑収入	1,254,000	1,160,268	93,732
	事業活動収入計(1)	517,570,000	516,388,033	1,181,967
	人件費支出	374,722,000	373,228,297	1,493,703
	職員給料支出	205,840,000	205,135,327	704,673
	職員賞与支出	60,554,000	60,550,700	3,300
	非常勤職員給与支出	55,903,000	55,444,049	458,951
	派遣職員費支出	3,333,000	3,332,121	879
	退職給付支出	2,903,000	2,903,000	0
	法定福利費支出	46,189,000	45,863,100	325,900
事業費支出	事業費支出	104,074,000	101,827,855	2,246,145
	給食費支出	55,633,000	55,191,544	441,456

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
支 出	介護用品費支出	9,710,000	9,301,041	408,959
	保健衛生費支出	2,697,000	2,550,552	146,448
	医療費支出	711,000	686,967	24,033
	教養娯楽費支出	1,636,000	1,445,034	190,966
	日用品費支出	1,541,000	1,445,503	95,497
	水道光熱費支出	19,271,000	18,885,436	385,564
	消耗器具備品費支出	2,356,000	2,196,531	159,469
	保険料支出	1,989,000	1,983,572	5,428
	賃借料支出	7,131,000	6,914,081	216,919
	車輌費支出	1,399,000	1,227,594	171,406
	事務費支出	29,798,000	28,731,767	1,066,233
	福利厚生費支出	1,071,000	997,188	73,812
	職員被服費支出	94,000	79,294	14,706
	旅費交通費支出	132,000	112,510	19,490
	研修研究費支出	188,000	147,481	40,519
	事務消耗品費支出	1,870,000	1,818,114	51,886
	修繕費支出	6,950,000	6,633,412	316,588
	通信運搬費支出	1,366,000	1,261,138	104,862
	会議費支出	35,000	18,110	16,890
	広報費支出	188,000	185,900	2,100
	業務委託費支出	8,209,000	8,036,782	172,218
	手数料支出	3,833,000	3,768,313	64,687
	土地・建物賃借料支出	2,040,000	2,040,000	0
支 出	租税公課支出	76,000	68,650	7,350
	保守料支出	2,815,000	2,702,062	112,938
	涉外費支出	532,000	465,930	66,070
	諸会費支出	398,000	396,880	1,120
	雑支出	1,000	3	997
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	利用者負担軽減額	1,138,000	1,058,261	79,739
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	支払利息支出	535,000	532,140	2,860
	その他の支出	2,008,000	1,971,085	36,915
支 出	利用者等外給食費支出	2,008,000	1,971,085	36,915
	事業活動支出計(2)	512,275,000	507,349,405	4,925,595
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,295,000	9,038,628	△3,743,628
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	12,561,000	12,559,000	2,000
	施設整備等補助金収入	5,404,000	5,404,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	7,157,000	7,155,000	2,000
	施設整備等収入計(4)	12,561,000	12,559,000	2,000
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	設備資金借入金元金償還支出	16,761,000	16,758,000	3,000
	固定資産取得支出	9,584,000	9,565,570	18,430
	建物取得支出	5,005,000	5,002,800	2,200
	車輌運搬具取得支出	2,695,000	2,682,800	12,200
	器具及び備品取得支出	1,871,000	1,869,300	1,700
	その他の取得支出	13,000	10,670	2,330
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,012,176	9,824
	施設整備等支出計(5)	27,367,000	27,335,746	31,254
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,806,000	△14,776,746	△29,254
	拠点区分間繰入金収入	80,000	0	80,000
そ の 他	拠点区分間繰入金収入	80,000	0	80,000
	その他の活動による収入計(7)	80,000	0	80,000

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
 特別養護老人ホーム 北上の郷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)
の活動による収支	積立資産支出	553,000	541,031	11,969
	その他の積立資産支出	553,000	541,031	11,969
	その他の活動支出計(8)	553,000	541,031	11,969
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△473,000	△541,031	68,031
予備費支出(10)		1,756,000 0	—	1,756,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,740,000	△6,279,149	△5,460,851
前期末支払資金残高(12)		199,476,430	199,476,430	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		187,736,430	193,197,281	△5,460,851

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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	513,669,832	510,330,633	3,339,199
	施設介護料収益	233,291,129	228,885,488	4,405,641
	介護報酬収益	208,539,983	204,182,956	4,357,027
	利用者負担金収益(公費)	677,077	1,022,961	△345,884
	利用者負担金収益(一般)	24,074,069	23,679,571	394,498
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	79,744,086	82,563,590	△2,819,504
	介護報酬収益	79,306,791	81,351,333	△2,044,542
	介護予防報酬収益	437,295	1,212,257	△774,962
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,015,430	10,448,399	△432,969
	介護負担金収益(公費)	183,932	145,319	38,613
	介護負担金収益(一般)	9,781,554	10,167,711	△386,157
	介護予防負担金収益(公費)	3,221	0	3,221
	介護予防負担金収益(一般)	46,723	135,369	△88,646
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	56,945,750	53,306,115	3,639,635
	介護報酬収益	56,945,750	53,306,115	3,639,635
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収益)	6,353,494	7,096,228	△742,734
	介護負担金収益(一般)	6,353,494	7,096,228	△742,734
	居宅介護支援介護料収益	9,203,907	9,098,746	105,161
	居宅介護支援介護料収益	9,203,907	9,098,746	105,161
サービス	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,389,098	2,712,493	△323,395
	事業費収益	2,151,651	2,415,968	△264,317
	事業負担金収益(一般)	237,447	296,525	△59,078
	利用者等利用料収益	113,413,831	113,854,261	△440,430
	施設サービス利用料収益	4,246,753	4,229,061	17,692
	居宅介護サービス利用料収益	3,084,471	3,130,014	△45,543
	地域密着型介護サービス利用料収益	5,323,670	5,261,419	62,251
	食費収益(公費)	191,276	360,303	△169,027
	食費収益(一般)	38,152,522	37,209,624	942,898
	食費収益(特定)	15,917,651	17,328,467	△1,410,816
活動費	居住費収益(一般)	35,784,250	34,996,831	787,419
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	388,147	565,863	△177,716
	居住費収益(特定)	10,325,091	10,772,679	△447,588
	その他の事業収益	2,313,107	2,365,313	△52,206
	補助金事業収益(公費)	1,056,924	866,842	190,082
	受託事業収益(公費)	1,256,183	1,498,471	△242,288
	経常経費寄附金収益	5,000	300,000	△295,000
	経常経費寄附金収益	5,000	300,000	△295,000
	サービス活動収益計(1)	513,674,832	510,630,633	3,044,199
	人件費	377,803,965	358,554,025	19,249,940
増費	職員給料	205,135,327	197,030,366	8,104,961
	職員賞与	42,977,701	39,785,325	3,192,376
	賞与引当金繰入	22,148,667	17,572,999	4,575,668
	非常勤職員給与	55,444,049	51,876,109	3,567,940
	派遣職員費	3,332,121	5,850,293	△2,518,172
	退職給付費用	2,903,000	2,940,000	△37,000
	法定福利費	45,863,100	43,498,933	2,364,167
	事業費	101,827,855	100,456,750	1,371,105
	給食費	55,191,544	55,026,907	164,637
	介護用品費	9,301,041	8,529,326	771,715

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
減 の 部 用	消耗器具備品費	2,196,531	1,535,306	661,225
	保険料	1,983,572	1,895,751	87,821
	賃借料	6,914,081	6,487,182	426,899
	車輌費	1,227,594	1,771,310	△543,716
	事務費	28,731,767	26,895,765	1,836,002
	福利厚生費	997,188	1,205,958	△208,770
	職員被服費	79,294	364,624	△285,330
	旅費交通費	112,510	248,050	△135,540
	研修研究費	147,481	437,478	△289,997
	事務消耗品費	1,818,114	1,786,003	32,111
	修繕費	6,633,412	4,147,506	2,485,906
	通信運搬費	1,261,138	1,199,874	61,264
	会議費	18,110	258,772	△240,662
	広報費	185,900	185,900	0
	業務委託費	8,036,782	6,919,258	1,117,524
	手数料	3,768,313	4,369,145	△600,832
	土地・建物賃借料	2,040,000	2,040,000	0
	租税公課	68,650	87,500	△18,850
	保守料	2,702,062	3,101,024	△398,962
	涉外費	465,930	177,809	288,121
	諸会費	396,880	366,864	30,016
	雑費	3	0	3
	利用者負担軽減額	1,058,261	1,816,389	△758,128
	利用者負担軽減額	1,058,261	1,816,389	△758,128
	減価償却費	31,779,357	32,907,557	△1,128,200
	減価償却費	31,779,357	32,907,557	△1,128,200
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,212,286	△21,727,818	△1,484,468
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,212,286	△21,727,818	△1,484,468
	サービス活動費用計(2)	517,988,919	498,902,668	19,086,251
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,314,087	11,727,965	△16,042,052
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,093	1,041	52
	受取利息配当金収益	1,093	1,041	52
	その他のサービス活動外収益	2,712,108	1,819,082	893,026
	受入研修費収益	6,000	89,340	△83,340
	利用者等外給食収益	1,545,840	1,452,362	93,478
	雑収益	1,160,268	277,380	882,888
	サービス活動外収益計(4)	2,713,201	1,820,123	893,078
費 用	支払利息	532,140	672,252	△140,112
	支払利息	532,140	672,252	△140,112
	その他のサービス活動外費用	1,971,085	1,941,580	29,505
	利用者等外給食費	1,971,085	1,941,580	29,505
	サービス活動外費用計(5)	2,503,225	2,613,832	△110,607
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,976	△793,709	1,003,685
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,104,111	10,934,256	△15,038,367
特 別 増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益	12,559,000	7,155,000
	収益	施設整備等補助金収益	5,404,000	0
	収益	設備資金借入金元金償還補助金収益	7,155,000	7,155,000
	特別収益計(8)	12,559,000	7,155,000	5,404,000
費 用	固定資産売却損・処分損	467,594	10	467,584
	建物売却損・処分損	462,550	0	462,550
	器具及び備品売却損・処分損	5,044	10	5,034
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△3,534	0	△3,534
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△3,534	0	△3,534
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,559,000	7,155,000	5,404,000

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 北上の郷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)
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,559,000	7,155,000	5,404,000
	特別費用計(9)	13,023,060	7,155,010	5,868,050
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△464,060	△10	△464,050
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,568,171	10,934,246	△15,502,417
繰 越 活 動 增 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	255,529,709	244,595,463	10,934,246
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
	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)	250,961,538	255,529,709	△4,568,171

## 特別養護老人ホーム 北上の郷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	205,180,576	213,988,674	△8,808,098	流動負債	51,902,138	49,855,419	2,046,719
現金預金	121,521,572	131,473,030	△9,951,458	事業未払金	10,100,210	10,931,267	△831,057
事業未収金	82,332,136	80,657,923	1,674,213	1年以内返済予定設備資金借入金	16,758,000	16,758,000	0
未収補助金	340,924	650,842	△309,918	1年以内返済予定リース債務	1,012,176	1,012,176	0
立替金	41,819	54,754	△12,935	預り金	461,875	816,250	△354,375
前払金	944,125	1,152,125	△208,000	職員預り金	1,421,210	2,764,727	△1,343,517
固定資産	1,023,990,984	1,046,131,334	△22,140,350	賞与引当金	22,148,667	17,572,999	4,575,668
基本財産	968,790,177	994,186,405	△25,396,228	固定負債	36,624,696	54,394,872	△17,770,176
土地	407,149,560	407,149,560	0	設備資金借入金	36,456,000	53,214,000	△16,758,000
建物	561,640,617	587,036,845	△25,396,228	リース債務	168,696	1,180,872	△1,012,176
その他の固定資産	55,200,807	51,944,929	3,255,878	負債の部合計	88,526,834	104,250,291	△15,723,457
土地	6,894,488	6,894,488	0	純資産の部			
建物	5,341,821	1,456,766	3,885,055	基本金	440,810,595	440,810,595	0
構築物	17,423,352	18,012,755	△589,403	基本金	440,810,595	440,810,595	0
車輌運搬具	3,305,669	854,111	2,451,558	国庫補助金等特別積立金	448,872,593	459,529,413	△10,656,820
器具及び備品	15,083,471	17,037,432	△1,953,961	国庫補助金等特別積立金	448,872,593	459,529,413	△10,656,820
有形リース資産	1,180,872	2,193,048	△1,012,176	次期繰越活動増減差額	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
権利	520,800	520,800	0	次期繰越活動増減差額	250,961,538	255,529,709	△4,568,171
ソフトウェア	89,712	166,608	△76,896	(うち当期活動増減差額)	△4,568,171	10,934,246	△15,502,417
その他の固定資産	46,740	36,070	10,670	純資産の部合計	1,140,644,726	1,155,869,717	△15,224,991
保険積立金	5,313,882	4,772,851	541,031	負債及び純資産の部合計	1,229,171,560	1,260,120,008	△30,948,448
資産の部合計	1,229,171,560	1,260,120,008	△30,948,448				

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム北上の郷 拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
  - ・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
  - ・退職給与引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、ソニー生命保険株式会社のライフプラン総合型企業型確定拠出年金制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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である。

- (1) 特別養護老人ホーム北上の郷 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
  - ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム北上の郷
  - ウ きたうえショートステイ
  - エ きたうえデイサービスセンター
  - オ ホームヘルプセンターきたうえ
  - カ グループホームきたうえファミリー
  - キ グループホームきたうえファミリーアネックス
  - ク 在宅支援センターきたうえ
- (3) 拠点区分資金取支明細書(別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	407,149,560	0	0	407,149,560
建物	587,036,845	0	25,396,228	561,640,617
合計	994,186,405	0	25,396,228	968,790,177

## 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

該当なし。

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	407, 149, 560 円
建物 (基本財産)	531, 743, 089 円
計	938, 892, 649 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	53, 214, 000 円
計	53, 214, 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
建物 (基本財産)	1, 228, 201, 722	666, 561, 105	561, 640, 617
建物	19, 765, 916	14, 424, 095	5, 341, 821
構築物	22, 598, 920	5, 175, 568	17, 423, 352
車両運搬具	6, 447, 378	3, 141, 709	3, 305, 669
器具及び備品	79, 503, 728	64, 420, 257	15, 083, 471
有形リース資産	5, 060, 880	3, 880, 008	1, 180, 872
合計	1, 361, 578, 544	757, 602, 742	603, 975, 802

## 9. 債権額、徵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ため省略している。

## 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。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**北上保育園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)
事 業 活 動 に よ る 収 支	収 入	保育事業収入	122,163,000	120,337,912
		委託費収入	98,628,000	98,919,260
		利用者等利用料収入	3,084,000	3,084,000
		その他の事業収入	20,451,000	18,334,652
		補助金事業収入(公費)	15,431,000	13,187,902
		補助金事業収入(一般)	104,000	111,750
		受託事業収入(公費)	4,916,000	5,035,000
		受取利息配当金収入	40,000	25,312
		受取利息配当金収入	40,000	25,312
		その他の収入	1,447,000	1,453,880
	支 出	利用者等外給食費収入	1,447,000	1,449,880
		雑収入	0	4,000
		事業活動収入計(1)	123,650,000	121,817,104
		人件費支出	97,430,000	95,820,497
		職員給料支出	45,801,000	45,800,882
		職員賞与支出	19,800,000	19,374,028
		非常勤職員給与支出	19,300,000	19,179,258
		退職給付支出	1,030,000	1,022,000
		法定福利費支出	11,499,000	10,444,329
		事業費支出	11,940,000	11,448,929
	施 設 整 備 等 に よ る 支 出	給食費支出	4,777,000	4,776,444
		保健衛生費支出	900,000	817,455
		保育材料費支出	1,130,000	1,055,073
		水道光熱費支出	1,726,000	1,621,836
		燃料費支出	400,000	290,335
		消耗器具備品費支出	2,050,000	1,969,006
		保険料支出	400,000	377,985
		賃借料支出	487,000	486,042
		車輌費支出	70,000	54,753
		事務費支出	4,950,000	4,037,850
		福利厚生費支出	1,000,000	846,747
		研修研究費支出	50,000	40,660
		事務消耗品費支出	604,000	288,226
		印刷製本費支出	70,000	62,496
		修繕費支出	500,000	228,631
		通信運搬費支出	484,000	483,914
		会議費支出	10,000	1,010
		広報費支出	10,000	3,960
		業務委託費支出	1,100,000	1,096,960
		手数料支出	120,000	105,378
		土地・建物賃借料支出	140,000	132,000
		租税公課支出	20,000	18,350
		保守料支出	442,000	441,082
		雑支出	400,000	288,436
		その他の支出	1,500,000	1,498,264
		利用者等外給食費支出	1,500,000	1,498,264
	事業活動支出計(2)		115,820,000	112,805,540
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,830,000	9,011,564
施 設 整 備 等 に	収 入	施設整備等補助金収入	100,000	3,089,000
		施設整備等補助金収入	100,000	3,089,000
		施設整備等収入計(4)	100,000	3,089,000
	支	固定資産取得支出	1,710,000	1,632,424
	器具及び備品取得支出		1,500,000	1,424,480
	構築物取得支出		210,000	207,944
				2,056

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
北上保育園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)
よる 收 支	出			
	施設整備等支出計(5)	1,710,000	1,632,424	77,576
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,610,000	1,456,576	△3,066,576
	収入			
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	積立資産取崩収入	132,000	132,000	0
	退職給付引当資産取崩収入	132,000	132,000	0
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の活動による収入計(7)	132,000	132,000	0
	支			
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	積立資産支出	6,256,000	10,443,805	△4,187,805
	退職給付引当資産支出	276,000	276,000	0
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の積立資産支出	5,980,000	10,167,805	△4,187,805
	拠点区分間繰入金支出	80,000	0	80,000
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	拠点区分間繰入金支出	80,000	0	80,000
	その他の活動支出計(8)	6,336,000	10,443,805	△4,107,805
その 他 の 活 動 に よ る 收 支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,204,000	△10,311,805	4,107,805
	予備費支出(10)	0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,000	156,335	△140,335
前期末支払資金残高(12)		28,706,042	28,706,042	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,722,042	28,862,377	△140,335

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

北上保育園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	保育事業収益	120,337,912	123,058,450	△2,720,538
	委託費収益	98,919,260	103,786,960	△4,867,700
	利用者等利用料収益	3,084,000	1,602,000	1,482,000
	その他の事業収益	18,334,652	17,669,490	665,162
	補助金事業収益(公費)	13,187,902	12,602,690	585,212
	補助金事業収益(一般)	111,750	150,800	△39,050
	受託事業収益(公費)	5,035,000	4,916,000	119,000
	サービス活動収益計(1)	120,337,912	123,058,450	△2,720,538
サービス活動増減の部	人件費	96,053,831	95,490,825	563,006
	職員給料	45,800,882	43,471,860	2,329,022
	職員賞与	14,816,695	14,261,442	555,253
	賞与引当金繰入	4,646,667	4,557,333	89,334
	非常勤職員給与	19,179,258	21,094,779	△1,915,521
	退職給付費用	1,166,000	1,224,300	△58,300
	法定福利費	10,444,329	10,881,111	△436,782
	事業費	11,448,929	10,295,908	1,153,021
	給食費	4,776,444	5,056,154	△279,710
	保健衛生費	817,455	325,853	491,602
	保育材料費	1,055,073	808,387	246,686
	水道光熱費	1,621,836	1,645,131	△23,295
	燃料費	290,335	346,410	△56,075
	消耗器具備品費	1,969,006	1,227,186	741,820
	保険料	377,985	380,955	△2,970
	賃借料	486,042	452,288	33,754
	車輌費	54,753	53,544	1,209
	事務費	4,037,850	4,234,876	△197,026
	福利厚生費	846,747	931,676	△84,929
	研修研究費	40,660	371,340	△330,680
	事務消耗品費	288,226	281,175	7,051
	印刷製本費	62,496	55,394	7,102
	修繕費	228,631	340,701	△112,070
	通信運搬費	483,914	457,787	26,127
	会議費	1,010	0	1,010
	広報費	3,960	0	3,960
	業務委託費	1,096,960	82,000	1,014,960
	手数料	105,378	795,036	△689,658
	土地・建物賃借料	132,000	131,000	1,000
	租税公課	18,350	19,350	△1,000
	保守料	441,082	403,882	37,200
	涉外費	0	179,535	△179,535
	諸会費	0	186,000	△186,000
	雑費	288,436	0	288,436
	減価償却費	3,020,991	2,864,378	156,613
	減価償却費	3,020,991	2,864,378	156,613
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,492,165	△1,196,409	△2,295,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,492,165	△1,196,409	△2,295,756
	サービス活動費用計(2)	111,069,436	111,689,578	△620,142
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,268,476	11,368,872	△2,100,396
サービス活動収益	受取利息配当金収益	25,312	39,917	△14,605
	受取利息配当金収益	25,312	39,917	△14,605
	その他のサービス活動外収益	1,453,880	1,434,004	19,876
	受入研修費収益	0	4,050	△4,050
	利用者等外給食収益	1,449,880	1,365,280	84,600
	雑収益	4,000	64,674	△60,674

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

北上保育園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)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	1,479,192	1,473,921	5,271
	その他のサービス活動外費用	1,545,664	1,443,390	102,274
	利用者等外給食費	1,498,264	1,438,990	59,274
	雑損失	47,400	4,400	43,000
	サービス活動外費用計(5)	1,545,664	1,443,390	102,274
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△66,472	30,531	△97,003
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,202,004	11,399,403	△2,197,399
特別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	3,089,000	100,000	2,989,000
	施設整備等補助金収益	3,089,000	100,000	2,989,000
	その他の特別収益	47,400	4,400	43,000
	退職給付引当金戻入益	47,400	4,400	43,000
	特別収益計(8)	3,136,400	104,400	3,032,000
	固定資産売却損・処分損	1	5,212	△5,211
費 用	車輌運搬具売却損・処分損	0	5,211	△5,211
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	構築物売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,000	100,000	2,989,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,000	100,000	2,989,000
	特別費用計(9)	3,089,001	105,212	2,983,789
特別増減差額(10)=(8)-(9)		47,399	△812	48,211
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,249,403	11,398,591	△2,149,188
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	113,688,854	117,290,263	△3,601,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,938,257	128,688,854	△5,750,597
	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)	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		112,938,257	113,688,854	△750,597

## 北上保育園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	34,085,900	31,968,734	2,117,166	流動負債	9,870,190	7,820,025	2,050,165
現金預金	21,370,400	27,465,704	△6,095,304	事業未払金	2,831,851	2,048,403	783,448
事業未収金	4,490,090	4,065,970	424,120	職員預り金	2,391,672	1,214,289	1,177,383
未収補助金	8,197,550	409,200	7,788,350	賞与引当金	4,646,667	4,557,333	89,334
前払金	0	27,860	△27,860	固定負債	2,367,898	2,271,298	96,600
前払費用	27,860	0	27,860	退職給付引当金	2,367,898	2,271,298	96,600
固定資産	401,211,873	392,336,036	8,875,837	負債の部合計	12,238,088	10,091,323	2,146,765
基本財産	135,196,184	137,305,593	△2,109,409	純資産の部			
土地	112,146,472	112,146,472	0	基本金	40,841,706	40,841,706	0
建物	23,049,712	25,159,121	△2,109,409	基本金	40,841,706	40,841,706	0
その他の固定資産	266,015,689	255,030,443	10,985,246	国庫補助金等特別積立金	13,929,722	14,332,887	△403,165
建物	379,583	560,455	△180,872	国庫補助金等特別積立金	13,929,722	14,332,887	△403,165
構築物	1,775,385	1,863,260	△87,875	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
器具及び備品	2,091,123	1,101,535	989,588	その他の積立金	255,350,000	245,350,000	10,000,000
退職給付引当資産	2,367,898	2,271,298	96,600	次期繰越活動増減差額	112,938,257	113,688,854	△750,597
その他の積立資産	255,350,000	245,350,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	112,938,257	113,688,854	△750,597
保険積立金	4,051,700	3,883,895	167,805	(うち当期活動増減差額)	9,249,403	11,398,591	△2,149,188
資産の部合計	435,297,773	424,304,770	10,993,003	純資産の部合計	423,059,685	414,213,447	8,846,238
				負債及び純資産の部合計	435,297,773	424,304,770	10,993,003

## 計算書類に対する注記（北上保育園 拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
  - ・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
  - ・退職給与引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
  - ・賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、（一財）静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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である。

- (1) 北上保育園 拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	112,146,472	0	0	112,146,472
建物	25,159,121	0	2,109,409	23,049,712
合計	137,305,593	0	2,109,409	135,196,184

## 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

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
建物（基本財産）	102,510,034	79,460,322	23,049,712
建物	2,402,050	2,022,467	379,583
構築物	13,607,074	11,831,689	1,775,385
器具及び備品	20,678,458	18,587,335	2,091,123
有形リース資産	0	0	0
合計	139,197,616	111,901,813	27,295,803

## 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ため省略している。

## 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。