

# 計 算 書 類

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

指宿市十二町 8 8 番地 1 5

社会福祉法人 ほほえみ会

# 法人全体計算書類

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ほほえみ会

(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  |                |               |               |           |
|                       |  | 介護保険事業収入       | 170,267,000   | 171,280,240 Δ | 1,013,240 |
|                       |  | 受取利息配当金収入      | 1,000         | 84            | 916       |
|                       |  | その他の収入         | 618,000       | 700,144 Δ     | 82,144    |
|                       |  | 事業活動収入計 (1)    | 170,886,000   | 171,980,468 Δ | 1,094,468 |
|                       | 支  |                |               |               |           |
|                       |  | 人件費支出          | 117,778,000   | 119,160,617 Δ | 1,382,617 |
|                       |  | 事業費支出          | 25,558,000    | 23,539,037    | 2,018,963 |
|                       |  | 事務費支出          | 10,175,000    | 10,966,104 Δ  | 791,104   |
|                       |  | 支払利息支出         | 4,928,000     | 6,566,836 Δ   | 1,638,836 |
|                       |  | 事業活動支出計 (2)    | 158,439,000   | 160,232,594 Δ | 1,793,594 |
|                       | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)               | 12,447,000     | 11,747,874    | 699,126       |           |
| 施設整備等による収支            | 収  |                |               |               |           |
|                       |  | 施設整備等補助金収入     | 42,986,000    | 41,683,070    | 1,302,930 |
|                       |  | 設備資金借入金収入      | 79,300,000    | 79,300,000    | 0         |
|                       |  | その他の施設整備等による収入 | 72,083,800    | 72,083,800    | 0         |
|                       |  | 施設整備等収入計 (4)   | 194,369,800   | 193,066,870   | 1,302,930 |
|                       | 支  |                |               |               |           |
|                       |  | 設備資金借入金元金償還支出  | 90,041,000    | 85,208,000    | 4,833,000 |
|                       |  | 固定資産取得支出       | 111,677,300   | 112,003,500 Δ | 326,200   |
|                       | 施設整備等支出計 (5)                             | 201,718,300    | 197,211,500   | 4,506,800     |           |
|                       | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | Δ 7,348,500    | Δ 4,144,630 Δ | 3,203,870     |           |
| その他の収支                | 収  |                |               |               |           |
|                       |  | 長期運営資金借入金収入    | 129,000,000   | 120,000,000   | 9,000,000 |
|                       | 入  |                |               |               |           |
|                       |  | その他の活動収入計 (7)  | 129,000,000   | 120,000,000   | 9,000,000 |
|                       | 支  |                |               |               |           |
|                       |  | その他の活動による支出    | 3,600,000     | 3,600,000     | 0         |
|                       | その他の活動支出計 (8)                            | 3,600,000      | 3,600,000     | 0             |           |
|                       | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | 125,400,000    | 116,400,000   | 9,000,000     |           |
|                       | 予備費支出 (10)                               | 0              |               | 0             |           |
|                       | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 130,498,500    | 124,003,244   | 6,495,256     |           |
| 前期末支払資金残高 (12)        |  | 25,181,019     | 25,181,019    | 0             |           |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12) |  | 155,679,519    | 149,184,263   | 6,495,256     |           |

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 ほほえみ会

(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                                    | 171,280,240    | 116,304,735 | 54,975,505  |             |
|                             | サービス活動収益計 (1)                               | 171,280,240    | 116,304,735 | 54,975,505  |             |
|                             | 費用  | 人件費            | 119,969,253 | 78,919,478  | 41,049,775  |
|                             |   | 事業費            | 23,539,037  | 16,195,925  | 7,343,112   |
|                             |   | 事務費            | 10,966,104  | 7,816,345   | 3,149,759   |
|                             |   | 減価償却費          | 22,546,771  | 15,459,177  | 7,087,594   |
|                             |   | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 6,641,297 | △ 7,584,362 | 943,065     |
|                             | サービス活動費用計 (2)                               | 170,379,868    | 110,806,563 | 59,573,305  |             |
|                             | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  | 900,372        | 5,498,172   | △ 4,597,800 |             |
| サービス活動外の部                   | 収益  |                |             |             |             |
|                             | 受取利息配当金収益                                   | 84             | 50          | 34          |             |
|                             | その他のサービス活動外収益                               | 700,144        | 315,959     | 384,185     |             |
|                             | サービス活動外収益計 (4)                              | 700,228        | 316,009     | 384,219     |             |
|                             | 費用  | 支払利息           | 6,566,836   | 4,973,097   | 1,593,739   |
|                             |   | サービス活動外費用計 (5) | 6,566,836   | 4,973,097   | 1,593,739   |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 5,866,608                                 | △ 4,657,088    | 1,209,520   |             |             |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | △ 4,966,236                                 | 841,084        | △ 5,807,320 |             |             |
| 特別増減の部                      | 収益  |                |             |             |             |
|                             | 施設整備等補助金収益                                  | 41,683,070     | 50,700,000  | △ 9,016,930 |             |
|                             | 特別収益計 (8)                                   | 41,683,070     | 50,700,000  | △ 9,016,930 |             |
|                             | 費用  | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 41,683,070  | 50,700,000  | △ 9,016,930 |
| 特別費用計 (9)                   |   | 41,683,070     | 50,700,000  | △ 9,016,930 |             |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  | △ 4,966,236                                 | 841,084        | △ 5,807,320 |             |             |
| 繰越活動増減差額の部                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | △ 31,299,412   | 32,140,496  | 841,084     |             |
|                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | △ 36,265,648   | 31,299,412  | 4,966,236   |             |
|                             | 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) | △ 36,265,648   | 31,299,412  | 4,966,236   |             |

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 ほほえみ会

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |              | 負 債 の 部         |              |              |              |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|          | 当 年 末       | 前 年 末       | 増 減          |                 | 当 年 末        | 前 年 末        | 増 減          |
| 流動資産     | 157,847,962 | 27,844,483  | 130,003,479  | 流動負債            | 28,704,771   | 16,231,900   | 12,472,871   |
| 現金預金     | 128,660,505 | 7,624,043   | 121,036,462  | 短期運営資金借入金       | 4,030,000    | 0            | 4,030,000    |
| 事業未収金    | 29,177,957  | 20,212,440  | 8,965,517    | 事業未払金           | 2,084,867    | 894,865      | 1,190,002    |
| 立替金      | 9,500       | 8,000       | 1,500        | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 18,492,000   | 12,828,000   | 5,664,000    |
| 固定資産     | 381,484,431 | 364,111,502 | 17,372,929   | 未払費用            | 2,314,802    | 1,511,703    | 803,099      |
| 基本財産     | 288,227,206 | 201,069,461 | 87,157,745   | 預り金             | 0            | 256,896      | △ 256,896    |
| 土地       | 23,059,840  | 23,059,840  | 0            | 職員預り金           | 234,030      | 0            | 234,030      |
| 建物       | 265,167,366 | 178,009,621 | 87,157,745   | 賞与引当金           | 1,549,072    | 740,436      | 808,636      |
| その他の固定資産 | 93,257,225  | 163,042,041 | △ 69,784,816 | 固定負債            | 410,525,738  | 305,697,738  | 104,828,000  |
| 建物       | 57,971,492  | 63,288,175  | △ 5,316,683  | 設備資金借入金         | 286,699,000  | 298,271,000  | △ 11,572,000 |
| 構築物      | 18,918,619  | 20,839,186  | △ 1,920,567  | 長期運営資金借入金       | 120,000,000  | 0            | 120,000,000  |
| 機械及び装置   | 975,644     | 1,615,087   | △ 639,443    | 役員等長期借入金        | 3,826,738    | 7,426,738    | △ 3,600,000  |
| 車輛運搬具    | 5,643,517   | 0           | 5,643,517    | 負債の部合計          | 439,230,509  | 321,929,638  | 117,300,871  |
| 器具及び備品   | 9,747,953   | 5,215,793   | 4,532,160    | 純 資 産 の 部       |              |              |              |
| 建設仮勘定    | 0           | 72,083,800  | △ 72,083,800 | 基本金             | 28,100,000   | 28,100,000   | 0            |
|          |             |             |              | 国庫補助金等特別積立金     | 108,267,532  | 73,225,759   | 35,041,773   |
|          |             |             |              | その他の積立金         | 0            | 0            | 0            |
|          |             |             |              | 次期繰越活動増減差額      | △ 36,265,648 | △ 31,299,412 | △ 4,966,236  |
|          |             |             |              | (うち当期活動増減差額)    | △ 4,966,236  | 841,084      | △ 5,807,320  |
| 資産の部合計   | 539,332,393 | 391,955,985 | 147,376,408  | 純資産の部合計         | 100,101,884  | 70,026,347   | 30,075,537   |
|          |             |             |              | 負債及び純資産の部合計     | 539,332,393  | 391,955,985  | 147,376,408  |

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               |     | 本 部        | あいおいの郷      | 合 計         | 内部取引消去     | 事業区分合計      |
|-----------------------|-----|------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| 事業活動による収支             | 収   |            |             |             |            |             |
|                       |     | 0          | 171,280,240 | 171,280,240 | 0          | 171,280,240 |
|                       |     | 0          | 84          | 84          | 0          | 84          |
|                       |     | 0          | 700,144     | 700,144     | 0          | 700,144     |
|                       | 入   | 0          | 171,980,468 | 171,980,468 | 0          | 171,980,468 |
|                       |     | 0          | 119,160,617 | 119,160,617 | 0          | 119,160,617 |
| 支 出                   |     | 0          | 23,539,037  | 23,539,037  | 0          | 23,539,037  |
|                       |     | 0          | 10,966,104  | 10,966,104  | 0          | 10,966,104  |
|                       |     | 0          | 6,566,836   | 6,566,836   | 0          | 6,566,836   |
|                       | 出   | 0          | 160,232,594 | 160,232,594 | 0          | 160,232,594 |
|                       |     | 0          | 11,747,874  | 11,747,874  | 0          | 11,747,874  |
|                       |     | 0          | 41,683,070  | 41,683,070  | 0          | 41,683,070  |
| 施設整備等による収支            | 収   |            |             |             |            |             |
|                       |     | 0          | 79,300,000  | 79,300,000  | 0          | 79,300,000  |
|                       |     | 72,083,800 | 0           | 72,083,800  | 0          | 72,083,800  |
|                       | 入   | 72,083,800 | 120,983,070 | 193,066,870 | 0          | 193,066,870 |
|                       |     | 0          | 85,208,000  | 85,208,000  | 0          | 85,208,000  |
|                       |     | 0          | 112,003,500 | 112,003,500 | 0          | 112,003,500 |
| その他の活動                | 支 出 |            |             |             |            |             |
|                       |     | 0          | 197,211,500 | 197,211,500 | 0          | 197,211,500 |
|                       |     | 72,083,800 | 76,228,430  | 148,312,230 | 0          | 148,312,230 |
|                       | 収   | 0          | 120,000,000 | 120,000,000 | 0          | 120,000,000 |
|                       |     | 0          | 72,083,800  | 72,083,800  | 72,083,800 | 0           |
|                       |     | 0          | 192,083,800 | 192,083,800 | 72,083,800 | 120,000,000 |
| その他の活動                | 入   |            |             |             |            |             |
|                       |     | 72,083,800 | 0           | 72,083,800  | 72,083,800 | 0           |
|                       |     | 0          | 3,600,000   | 3,600,000   | 0          | 3,600,000   |
|                       | 出   | 72,083,800 | 3,600,000   | 75,683,800  | 72,083,800 | 3,600,000   |
|                       |     | 72,083,800 | 188,483,800 | 260,567,600 | 0          | 116,400,000 |
|                       |     | 0          | 124,003,244 | 124,003,244 | 0          | 124,003,244 |
| 前期末支払資金残高 (11)        |     | 0          | 25,181,019  | 25,181,019  | 0          | 25,181,019  |
| 当期末支払資金残高 (10) + (11) |     | 0          | 149,184,263 | 149,184,263 | 0          | 149,184,263 |

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                     |   | 本 部            | あいおいの郷      | 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                                    | 0              | 171,280,240 | 171,280,240 | 0           | 171,280,240 |             |
|                             | サービス活動収益計 (1)                               | 0              | 171,280,240 | 171,280,240 | 0           | 171,280,240 |             |
|                             | 費用  | 人件費            | 0           | 119,969,253 | 119,969,253 | 0           | 119,969,253 |
|                             |   | 事業費            | 0           | 23,539,037  | 23,539,037  | 0           | 23,539,037  |
|                             |   | 事務費            | 0           | 10,966,104  | 10,966,104  | 0           | 10,966,104  |
|                             |   | 減価償却費          | 0           | 22,546,771  | 22,546,771  | 0           | 22,546,771  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額              |   | 0              | 6,641,297   | 6,641,297   | 0           | 6,641,297   |             |
| サービス活動費用計 (2)               | 0   | 170,379,868    | 170,379,868 | 0           | 170,379,868 |             |             |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | 0   | 900,372        | 900,372     | 0           | 900,372     |             |             |
| サービス活動外増減の部                 | 収益  |                |             |             |             |             |             |
|                             | 受取利息配当金収益                                   | 0              | 84          | 84          | 0           | 84          |             |
|                             | その他のサービス活動外収益                               | 0              | 700,144     | 700,144     | 0           | 700,144     |             |
|                             | サービス活動外収益計 (4)                              | 0              | 700,228     | 700,228     | 0           | 700,228     |             |
|                             | 費用  | 支払利息           | 0           | 6,566,836   | 6,566,836   | 0           | 6,566,836   |
|                             |   | サービス活動外費用計 (5) | 0           | 6,566,836   | 6,566,836   | 0           | 6,566,836   |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 0   | 5,866,608      | 5,866,608   | 0           | 5,866,608   |             |             |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 0   | 4,966,236      | 4,966,236   | 0           | 4,966,236   |             |             |
| 特別増減の部                      | 収益  |                |             |             |             |             |             |
|                             | 施設整備等補助金収益                                  | 0              | 41,683,070  | 41,683,070  | 0           | 41,683,070  |             |
|                             | 拠点区分間繰入金収益                                  | 0              | 72,083,800  | 72,083,800  | 72,083,800  | 0           |             |
|                             | 特別収益計 (8)                                   | 0              | 113,766,870 | 113,766,870 | 72,083,800  | 41,683,070  |             |
|                             | 費用  | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0           | 41,683,070  | 41,683,070  | 0           | 41,683,070  |
|                             |   | 拠点区分間繰入金費用     | 72,083,800  | 0           | 72,083,800  | 72,083,800  | 0           |
| 特別費用計 (9)                   |   | 72,083,800     | 41,683,070  | 113,766,870 | 72,083,800  | 41,683,070  |             |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)     | Δ   | 72,083,800     | 72,083,800  | 0           | 0           |             |             |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)  | Δ   | 72,083,800     | 67,117,564  | 4,966,236   | 0           | 4,966,236   |             |
| 繰越活動増減差額の部                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 72,083,800     | 103,383,212 | 31,299,412  | 0           | 31,299,412  |             |
|                             | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 0              | 36,265,648  | 36,265,648  | 0           | 36,265,648  |             |
|                             | 基本金取崩額 (14)                                 | 0              | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
|                             | その他の積立金取崩額 (15)                             | 0              | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
|                             | その他の積立金積立額 (16)                             | 0              | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
|                             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 0              | 36,265,648  | 36,265,648  | 0           | 36,265,648  |             |

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            | 本部           | あいおいの郷      | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産            | 0            | 157,847,962 | 157,847,962 | 0      | 157,847,962 |
| 現金預金            | 0            | 128,660,505 | 128,660,505 | 0      | 128,660,505 |
| 事業未収金           | 0            | 29,177,957  | 29,177,957  | 0      | 29,177,957  |
| 立替金             | 0            | 9,500       | 9,500       | 0      | 9,500       |
| 固定資産            | 0            | 381,484,431 | 381,484,431 | 0      | 381,484,431 |
| 基本財産            | 0            | 288,227,206 | 288,227,206 | 0      | 288,227,206 |
| 土地              | 0            | 23,059,840  | 23,059,840  | 0      | 23,059,840  |
| 建物              | 0            | 265,167,366 | 265,167,366 | 0      | 265,167,366 |
| その他の固定資産        | 0            | 93,257,225  | 93,257,225  | 0      | 93,257,225  |
| 建物              | 0            | 57,971,492  | 57,971,492  | 0      | 57,971,492  |
| 構築物             | 0            | 18,918,619  | 18,918,619  | 0      | 18,918,619  |
| 機械及び装置          | 0            | 975,644     | 975,644     | 0      | 975,644     |
| 車輛運搬具           | 0            | 5,643,517   | 5,643,517   | 0      | 5,643,517   |
| 器具及び備品          | 0            | 9,747,953   | 9,747,953   | 0      | 9,747,953   |
| 資産の部合計          | 0            | 539,332,393 | 539,332,393 | 0      | 539,332,393 |
| 流動負債            | 0            | 28,704,771  | 28,704,771  | 0      | 28,704,771  |
| 短期運営資金借入金       | 0            | 4,030,000   | 4,030,000   | 0      | 4,030,000   |
| 事業未払金           | 0            | 2,084,867   | 2,084,867   | 0      | 2,084,867   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0            | 18,492,000  | 18,492,000  | 0      | 18,492,000  |
| 未払費用            | 0            | 2,314,802   | 2,314,802   | 0      | 2,314,802   |
| 職員預り金           | 0            | 234,030     | 234,030     | 0      | 234,030     |
| 賞与引当金           | 0            | 1,549,072   | 1,549,072   | 0      | 1,549,072   |
| 固定負債            | 0            | 410,525,738 | 410,525,738 | 0      | 410,525,738 |
| 設備資金借入金         | 0            | 286,699,000 | 286,699,000 | 0      | 286,699,000 |
| 長期運営資金借入金       | 0            | 120,000,000 | 120,000,000 | 0      | 120,000,000 |
| 役員等長期借入金        | 0            | 3,826,738   | 3,826,738   | 0      | 3,826,738   |
| 負債の部合計          | 0            | 439,230,509 | 439,230,509 | 0      | 439,230,509 |
| 基本金             | 0            | 28,100,000  | 28,100,000  | 0      | 28,100,000  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0            | 108,267,532 | 108,267,532 | 0      | 108,267,532 |
| その他の積立金         | 0            | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 次期繰越活動増減差額      | 0            | 36,265,648  | 36,265,648  | 0      | 36,265,648  |
| (うち当期活動増減差額)    | △ 72,083,800 | 67,117,564  | 4,966,236   | 0      | 4,966,236   |
| 純資産の部合計         | 0            | 100,101,884 | 100,101,884 | 0      | 100,101,884 |
| 負債及び純資産の部合計     | 0            | 539,332,393 | 539,332,393 | 0      | 539,332,393 |



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
イ. 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 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通りになっている。

- (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）  
当法人は事業区分が一つのため、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）  
当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表  
（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）  
当法人は収益事業を実施していないため、作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア. 本部 拠点（社会福祉事業）  
「法人本部」  
イ. あいおいの郷 拠点（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム あいおいの郷」  
「小規模多機能ホーム あいおい」

### 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      | 23,059,840  | 0          | 0          | 23,059,840  |
| 建物      | 178,009,621 | 98,642,000 | 11,484,255 | 265,167,366 |
| 合計      | 201,069,461 | 98,642,000 | 11,484,255 | 288,227,206 |

### 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 | 0 円 |
| 計    | 0 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。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 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       |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 23,059,840  | 0          | 23,059,840  |
| 建物（基本財産） | 295,338,353 | 30,170,987 | 265,167,366 |
| 建物       | 79,353,532  | 21,382,040 | 57,971,492  |
| 構築物      | 25,176,554  | 6,257,935  | 18,918,619  |
| 機械装置     | 7,391,323   | 6,415,679  | 975,644     |
| 車両運搬具    | 6,663,600   | 1,020,083  | 5,643,517   |
| 器具及び備品   | 17,414,934  | 7,666,981  | 9,747,953   |
| 合 計      | 454,398,136 | 72,913,705 | 381,484,431 |

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|        | 債 権 額      | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|--------|------------|---------------|------------|
| 事業未収入金 | 29,177,957 | 0             | 29,177,957 |
| 合 計    | 29,177,957 | 0             | 29,177,957 |

### 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. 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。

(単位：円)

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有割合 | 関係内容           |            | 取引の<br>内容 | 取引金額 | 科目  | 期末残高      |
|----|--------|----|------|---------------|--------------|----------------|------------|-----------|------|-----|-----------|
|    |        |    |      |               |              | 役員<br>の<br>兼務等 | 事業上の<br>関係 |           |      |     |           |
| 役員 | 田畑博規   |    | 0    | 理事長           |              |                |            | 借入金       | 0    | 役員  | 3,826,738 |
|    |        |    |      |               |              |                |            |           |      | 借入金 |           |

### 12. 重要な偶発債務

社会福祉法人 ほほえみ会

該当なし

### 13. 重要な後発事象

該当なし

### 14. 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

# 附属明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会

## 借入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 区分      | 借入先         | 拠点区分   | 期首残高<br>①   | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金                      | 利率% | 支払利息      |           | 返済期限  | 用途 | 担保資産 |         |      |   |   |
|---------|-------------|--------|-------------|-------------|------------|------------------------------------|------------------------------|-----|-----------|-----------|-------|----|------|---------|------|---|---|
|         |             |        |             |             |            |                                    |                              |     | 当期支出額     | 利息補助金収入   |       |    | 種類   | 地番または内容 | 帳簿価額 |   |   |
| 設備資金借入金 | 鹿児島銀行 指宿支店  | あいおいの郷 | 118,591,000 | 0           | 7,692,000  | 110,899,000<br>( 7,692,000)        | 0                            | 2.2 | 2,517,779 | 0         | R17/8 |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 118,894,000 | 0           | 4,872,000  | 114,022,000<br>( 4,872,000)        | 0                            | 2   | 2,318,546 | 0         | R25/8 | 増築 |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 1,234,000   | 0           | 264,000    | 970,000<br>( 264,000)              | 0                            | 2   | 21,745    | 0         | R6/12 | 増築 |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 31,000,000  | 0           | 31,000,000 | 0<br>( 0)                          | 0                            | 2   | 0         | 0         | R2/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 3,960,000   | 0           | 3,960,000  | 0<br>( 0)                          | 0                            | 2   | 0         | 0         | R2/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 30,710,000  | 0           | 30,710,000 | 0<br>( 0)                          | 0                            | 2   | 0         | 0         | R2/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 3,510,000   | 0           | 3,510,000  | 0<br>( 0)                          | 0                            | 2   | 0         | 0         | R2/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 3,200,000   | 0           | 3,200,000  | 0<br>( 0)                          | 0                            | 2   | 0         | 0         | R2/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|         | 宮崎銀行 鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 0           | 79,300,000  | 0          | 79,300,000<br>( 5,664,000)         | 0                            | 2   | 1,634,176 | 0         | R17/3 |    |      |         |      |   | 0 |
|         | 計           |        |             | 311,099,000 | 79,300,000 | 85,208,000                         | 305,191,000<br>( 18,492,000) | 0   |           | 6,492,246 | 0     |    |      |         |      |   | 0 |

## 借入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 区分                    | 借入先            | 拠点区分   | 期首残高<br>①   | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還補助金 | 利率%  | 支払利息      |         | 返済期限  | 用途 | 担保資産 |         |      |   |   |
|-----------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|------------------------------------|---------|------|-----------|---------|-------|----|------|---------|------|---|---|
|                       |                |        |             |             |            |                                    |         |      | 当期支出額     | 利息補助金収入 |       |    | 種類   | 地番または内容 | 帳簿価額 |   |   |
| 長期<br>運営<br>資金<br>借入金 | 福祉医療機構         | あいおいの郷 | 0           | 60,000,000  |            | 60,000,000<br>(<br>0)              | 0       | 0.25 | 0         | 0       | R18/2 |    |      |         |      |   |   |
|                       | 福祉医療機構         | あいおいの郷 | 0           | 60,000,000  |            | 60,000,000<br>(<br>0)              | 0       | 0.25 | 0         | 0       | R18/2 |    |      |         |      |   |   |
|                       |                |        |             |             |            |                                    |         |      |           |         |       |    |      |         |      |   |   |
|                       | 計              |        | 0           | 120,000,000 | 0          | 120,000,000<br>(<br>0)             | 0       |      | 0         | 0       |       |    |      |         |      |   | 0 |
| 短期<br>運営<br>資金<br>借入金 | 宮崎銀行<br>鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 0           | 5,000,000   | 4,290,000  | 710,000                            | 0       | 2    | 49,482    | 0       | R3/4  |    |      |         |      | 0 |   |
|                       | 宮崎銀行<br>鹿児島南支店 | あいおいの郷 | 0           | 4,000,000   | 680,000    | 3,320,000                          | 0       | 2    | 25,108    | 0       | R3/8  |    |      |         |      |   |   |
|                       |                |        |             |             |            |                                    |         |      |           |         |       |    |      |         |      |   |   |
|                       | 計              |        | 0           | 9,000,000   | 4,970,000  | 4,030,000                          | 0       |      | 74,590    | 0       |       |    |      |         |      |   | 0 |
| 役員<br>長期<br>借入金       | 田畑博規           | あいおいの郷 | 7,426,738   | 0           | 3,600,000  | 3,826,738                          | 0       |      |           | 0       |       |    |      |         |      |   | 0 |
|                       | 計              |        | 7,426,738   | 0           | 3,600,000  | 3,826,738                          | 0       |      | 0         | 0       |       |    |      |         |      |   | 0 |
| 合計                    |                |        | 318,525,738 | 208,300,000 | 93,778,000 | 433,047,738<br>(<br>18,492,000)    | 0       |      | 6,566,836 | 0       |       |    |      |         |      |   | 0 |

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

別紙3(③)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的              | 区分   | 交付金額       | 補助金事業に係る利用者からの収益 | 交付金額等合計    | うち国庫補助金等特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |            |
|--------------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|------------|
|                          |      |            |                  |            |                  | 本部                | あいおいの郷     |
| 鹿児島県/新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事 | 介護事業 | 1,302,930  |                  | 1,302,930  |                  |                   | 1,302,930  |
| 区分小計                     |      | 1,302,930  |                  | 1,302,930  |                  |                   | 1,302,930  |
| 指宿市/地域介護基盤整備事業費補助金       | 施設   | 41,151,000 |                  | 41,151,000 | 41,151,000       |                   | 41,151,000 |
| 鹿児島県/新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事 |      | 532,070    |                  | 532,070    | 532,070          |                   | 532,070    |
| 区分小計                     |      | 41,683,070 |                  | 41,683,070 | 41,683,070       |                   | 41,683,070 |
| 合 計                      |      | 42,986,000 |                  | 42,986,000 | 41,683,070       |                   | 42,986,000 |

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

別紙3(④)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

### 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

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

### 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 拠点区分名 |        | 繰入金の財源     | 金額         | 使用目的等   |
|-------|--------|------------|------------|---------|
| 繰入元   | 繰入先    |            |            |         |
| 本部    | あいおいの郷 | 前期末支払資金残高等 | 72,083,800 | 固定資産取得費 |



## 基本金明細書

別紙3(⑥)

(自) 令和 2年 4月 1日                      (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由       |        | 合計         | 各拠点区分ごとの内訳 |    |  |
|----------------------------|--------|------------|------------|----|--|
|                            |        |            | あいおいの郷     | 本部 |  |
| 前年度末残高                     |        | 28,100,000 | 28,100,000 |    |  |
|                            | 第一号基本金 | 13,100,000 | 13,100,000 |    |  |
|                            | 第二号基本金 |            |            |    |  |
|                            | 第三号基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 |    |  |
| 第<br>一<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
|                            | 当期取崩額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
| 第<br>二<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
|                            | 当期取崩額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
| 第<br>三<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
|                            | 当期取崩額  |            |            |    |  |
|                            | 計      |            |            |    |  |
| 当期末残高                      |        | 28,100,000 | 28,100,000 |    |  |
|                            | 第一号基本金 | 13,100,000 | 13,100,000 |    |  |
|                            | 第二号基本金 |            |            |    |  |
|                            | 第三号基本金 | 15,000,000 | 15,000,000 |    |  |

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(⑦)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 区分並びに積立て及び取崩しの事由 | 補助金の種類                  |            |              | 合計          | 各拠点区分の内訳 |             |  |
|------------------|-------------------------|------------|--------------|-------------|----------|-------------|--|
|                  | 国庫補助金                   | 地方公共団体補助金  | その他の団体からの補助金 |             | 本部       | あいおいの郷      |  |
| 前期繰越額            |                         |            |              | 73,225,759  |          | 73,225,759  |  |
| 当期積立額            | 地域介護基盤整備事業費補助金          | 41,151,000 |              | 41,151,000  |          | 41,151,000  |  |
|                  | 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業    | 532,070    |              | 532,070     |          | 532,070     |  |
|                  | 当期積立額合計                 | 41,683,070 |              | 41,683,070  |          | 41,683,070  |  |
| 当期取崩額            | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |            |              | 6,641,297   |          | 6,641,297   |  |
|                  | 当期取崩額合計                 |            |              | 6,641,297   |          | 6,641,297   |  |
|                  | 当期末残高                   |            |              | 108,267,532 |          | 108,267,532 |  |

社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
本部拠点区分

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

(単位:円)

| 勘 定 科 目  |  | 予 算 ( A ) | 決 算 ( B )    | 差異(A)-(B)  | 備 考 |
|--|--|-----------|--------------|------------|-----|
| 施<br>設<br>の<br>整<br>備<br>支<br>出<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>入 | その他の施設整備等による収入                           | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
|  | 建設仮勘定取崩収入                                | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
|  | 施設整備等収入計 (4)                             | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
|  | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)              | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
| そ<br>の<br>よ<br>る<br>活<br>動<br>支<br>出                     | 拠点区分間繰入金支出                               | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
|  | その他の活動支出計 (8)                            | 0         | 72,083,800 Δ | 72,083,800 |     |
|  | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)             | 0 Δ       | 72,083,800   | 72,083,800 |     |
|  | 予備費支出 (10)                               | 0         |              | 0          |     |
|  | 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 0         | 0            | 0          |     |
|  | 前期末支払資金残高 (12)                           | 0         | 0            | 0          |     |
|  | 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    | 0         | 0            | 0          |     |

本部拠点区分 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)    |
|---|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 増減の部の活動                                     | 費 人件費                          | 0            | 66,000        | △ 66,000      |
|   | 役員報酬                           | 0            | 66,000        | △ 66,000      |
|   | 用 サービス活動費用計 (2)                | 0            | 66,000        | △ 66,000      |
|   | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)     | 0            | 66,000        | △ 66,000      |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      |                                | 0            | 66,000        | △ 66,000      |
| 特別増減の部                                      | 収 拠点区分間繰入金収益                   | 0            | 72,149,800    | △ 72,149,800  |
|   | 益 特別収益計 (8)                    | 0            | 72,149,800    | △ 72,149,800  |
|   | 費 拠点区分間繰入金費用                   | 72,083,800   | 0             | 72,083,800    |
|   | 用 特別費用計 (9)                    | 72,083,800   | 0             | 72,083,800    |
|   | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)        | △ 72,083,800 | 72,149,800    | △ 144,233,600 |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  | △ 72,083,800                   | 72,083,800   | △ 144,167,600 |               |
| 繰越活動増減差額の部                                  | 前期繰越活動増減差額 (12)                | 72,083,800   | 0             | 72,083,800    |
|   | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | 0            | 72,083,800    | △ 72,083,800  |
|   | 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) |                                | 0            | 72,083,800    | △ 72,083,800  |

本部拠点区分 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 度 | 年 末 | 前 度        | 年 末 | 増 減          |              | 当 度          | 年 末 | 前 度        | 年 末 | 増 減           |
| 流動資産     |     | 0   |            | 0   | 0            | 流動負債         |              | 0   |            | 0   | 0             |
| 固定資産     |     | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800 | 固定負債         |              | 0   |            | 0   | 0             |
| 基本財産     |     | 0   |            | 0   | 0            | 負債の部合計       |              | 0   |            | 0   | 0             |
| その他の固定資産 |     | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800 | 純 資 産 の 部    |              |     |            |     |               |
| 建設仮勘定    |     | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800 | 基本金          |              | 0   |            | 0   | 0             |
|          |     |     |            |     |              | 国庫補助金等特別積立金  |              | 0   |            | 0   | 0             |
|          |     |     |            |     |              | その他の積立金      |              | 0   |            | 0   | 0             |
|          |     |     |            |     |              | 次期繰越活動増減差額   |              | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800  |
|          |     |     |            |     |              | (うち当期活動増減差額) | △ 72,083,800 |     | 72,083,800 |     | △ 144,167,600 |
|          |     |     |            |     |              | 純資産の部合計      |              | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800  |
| 資産の部合計   |     | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800 | 負債及び純資産の部合計  |              | 0   | 72,083,800 |     | △ 72,083,800  |

計算書類に対する注記（本部拠点用）

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) 本部拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は省略している。

本部拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。

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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 該当なし    | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 合 計     | 0     | 0     | 0     | 0     |

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 | 0 | 円 |
| 計    | 0 | 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。

|      |   |   |
|------|---|---|
| 該当なし | 0 | 円 |
| 計    | 0 | 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

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

**11. 重要な後発事象**

該当なし

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

該当なし



社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
あいおいの郷拠点区分

あいおいの郷拠点区分 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 ) | 備 考 |
|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|-------------------|-----|
| 収 入                         | 介護保険事業収入     | 170,267,000   | 171,280,240 Δ | 1,013,240         |     |
|                             | 地域密着型介護料収入   | 152,111,018   | 152,135,823 Δ | 24,805            |     |
|                             | (介護報酬収入)     | 137,362,744   | 137,630,278 Δ | 267,534           |     |
|                             | 介護報酬収入       | 137,362,744   | 137,630,278 Δ | 267,534           |     |
|                             | (利用者負担金収入)   | 14,748,274    | 14,505,545    | 242,729           |     |
|                             | 介護負担金収入(一般)  | 14,748,274    | 14,505,545    | 242,729           |     |
|                             | 利用者等利用料収入    | 18,155,982    | 17,841,487    | 314,495           |     |
|                             | 食費収入(一般)     | 9,631,145     | 9,344,756     | 286,389           |     |
|                             | 居住費収入(一般)    | 8,171,145     | 8,120,398     | 50,747            |     |
|                             | その他の利用料収入    | 353,692       | 376,333 Δ     | 22,641            |     |
|                             | その他の事業収入     | 0             | 1,302,930 Δ   | 1,302,930         |     |
|                             | 補助金事業収入(公費)  | 0             | 1,302,930 Δ   | 1,302,930         |     |
|                             | 受取利息配当金収入    | 1,000         | 84            | 916               |     |
|                             | その他の収入       | 618,000       | 700,144 Δ     | 82,144            |     |
| 雑収入                         | 618,000      | 700,144 Δ     | 82,144        |                   |     |
| 事業活動収入計 (1)                 | 170,886,000  | 171,980,468 Δ | 1,094,468     |                   |     |
| 事 業 活 動 に よ る 収 支           | 人件費支出        | 117,778,000   | 119,160,617 Δ | 1,382,617         |     |
|                             | 職員給料支出       | 91,447,275    | 91,815,159 Δ  | 367,884           |     |
|                             | 職員賞与支出       | 3,040,821     | 3,040,743     | 78                |     |
|                             | 非常勤職員給与支出    | 9,945,645     | 9,825,097     | 120,548           |     |
|                             | 退職給付支出       | 177,000       | 334,510 Δ     | 157,510           |     |
|                             | 法定福利費支出      | 13,167,259    | 14,145,108 Δ  | 977,849           |     |
|                             | 事業費支出        | 25,558,000    | 23,539,037    | 2,018,963         |     |
|                             | 給食費支出        | 8,903,860     | 8,815,532     | 88,328            |     |
|                             | 介護用品費支出      | 1,319,045     | 1,243,136     | 75,909            |     |
|                             | 保健衛生費支出      | 101,697       | 119,455 Δ     | 17,758            |     |
|                             | 教養娯楽費支出      | 14,780        | 0             | 14,780            |     |
|                             | 水道光熱費支出      | 3,984,945     | 4,270,840 Δ   | 285,895           |     |
|                             | 燃料費支出        | 0             | 155,229 Δ     | 155,229           |     |
|                             | 消耗器具備品費支出    | 4,268,003     | 2,810,277     | 1,457,726         |     |
|                             | 保険料支出        | 1,521,859     | 1,385,490     | 136,369           |     |
|                             | 賃借料支出        | 4,418,339     | 4,547,864 Δ   | 129,525           |     |
|                             | 車輛費支出        | 1,025,472     | 191,214       | 834,258           |     |
|                             | 事務費支出        | 10,175,000    | 10,966,104 Δ  | 791,104           |     |
|                             | 福利厚生費支出      | 250,729       | 282,784 Δ     | 32,055            |     |
|                             | 職員被服費支出      | 19,853        | 0             | 19,853            |     |
|                             | 旅費交通費支出      | 98,535        | 3,352         | 95,183            |     |
|                             | 研修研究費支出      | 712,188       | 521,640       | 190,548           |     |
|                             | 事務消耗品費支出     | 1,276,078     | 1,316,811 Δ   | 40,733            |     |
|                             | 燃料費支出        | 230,000       | 88,585        | 141,415           |     |
|                             | 修繕費支出        | 606,094       | 510,257       | 95,837            |     |
|                             | 通信運搬費支出      | 488,778       | 469,258       | 19,520            |     |
|                             | 広報費支出        | 917,316       | 1,565,631 Δ   | 648,315           |     |
|                             | 業務委託費支出      | 1,624,376     | 2,364,345 Δ   | 739,969           |     |
|                             | 手数料支出        | 1,580,486     | 1,342,470     | 238,016           |     |
|                             | 租税公課支出       | 236,580       | 102,100       | 134,480           |     |
|                             | 保守料支出        | 62,195        | 44,000        | 18,195            |     |
|                             | 渉外費支出        | 29,267        | 16,661        | 12,606            |     |
|                             | 諸会費支出        | 343,169       | 330,800       | 12,369            |     |
| 環境衛生費支出                     | 1,082,431    | 1,024,650     | 57,781        |                   |     |
| 雑支出                         | 616,925      | 982,760 Δ     | 365,835       |                   |     |
| 支払利息支出                      | 4,928,000    | 6,566,836 Δ   | 1,638,836     |                   |     |
| 事業活動支出計 (2)                 | 158,439,000  | 160,232,594 Δ | 1,793,594     |                   |     |
| 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)  | 12,447,000   | 11,747,874    | 699,126       |                   |     |
| 施 設 整 備 等 に よ る 収 支         | 収 入          |               |               |                   |     |
|                             | 施設整備等補助金収入   | 42,986,000    | 41,683,070    | 1,302,930         |     |
|                             | 施設整備等補助金収入   | 42,986,000    | 41,683,070    | 1,302,930         |     |
|                             | 設備資金借入金収入    | 79,300,000    | 79,300,000    | 0                 |     |
|                             | 施設整備等収入計 (4) | 122,286,000   | 120,983,070   | 1,302,930         |     |
|                             | 支 出          |               |               |                   |     |
| 設備資金借入金元金償還支出               | 90,041,000   | 85,208,000    | 4,833,000     |                   |     |
| 固定資産取得支出                    | 111,677,300  | 112,003,500 Δ | 326,200       |                   |     |
| 建物取得支出                      | 98,642,000   | 98,642,000    | 0             |                   |     |
| 車輛運搬具取得支出                   | 6,663,600    | 6,663,600     | 0             |                   |     |
| 器具及び備品取得支出                  | 6,371,700    | 6,697,900 Δ   | 326,200       |                   |     |
| 施設整備等支出計 (5)                | 201,718,300  | 197,211,500   | 4,506,800     |                   |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5) | Δ 20,567,700 | Δ 23,771,500  | Δ 3,203,800   |                   |     |

| 勘 定 科 目                                   |               | 予 算 ( A )     | 決 算 ( B )     | 差 異 ( A ) - ( B ) | 備 考 |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------|-----|
| そ<br>の<br>よ<br>り<br>の<br>収<br>入<br>支<br>出 | 収 入           |               |               |                   |     |
|   | 長期運営資金借入金収入   | 129,000,000   | 120,000,000   | 9,000,000         |     |
|   | 拠点区分間繰入金収入    | 0             | 72,083,800 Δ  | 72,083,800        |     |
|   | その他の活動収入計 (7) | 129,000,000   | 192,083,800 Δ | 63,083,800        |     |
|   | 支 出           |               |               |                   |     |
|   | その他の活動による支出   | 3,600,000     | 3,600,000     | 0                 |     |
|   | 役員等長期借入金返済支出  | 3,600,000     | 3,600,000     | 0                 |     |
| その他の活動支出計 (8)                             | 3,600,000     | 3,600,000     | 0             |                   |     |
| その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)              | 125,400,000   | 188,483,800 Δ | 63,083,800    |                   |     |
| 予備費支出 (10)                                | 0             |               | 0             |                   |     |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)  | 58,414,700    | 124,003,244 Δ | 65,588,544    |                   |     |
| 前期末支払資金残高 (12)                            | 25,181,019    | 25,181,019    | 0             |                   |     |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                     | 83,595,719    | 149,184,263 Δ | 65,588,544    |                   |     |

あいおいの郷拠点区分 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<br>益   | 介護保険事業収益       | 171,280,240 | 116,304,735 | 54,975,505  |
|  | 地域密着型介護料収益     | 152,135,823 | 103,906,063 | 48,229,760  |
|  | (介護報酬収益)       | 137,630,278 | 94,553,972  | 43,076,306  |
|  | 介護報酬収益         | 137,630,278 | 94,553,972  | 43,076,306  |
|  | (利用者負担金収益)     | 14,505,545  | 9,352,091   | 5,153,454   |
|  | 介護負担金収益(一般)    | 14,505,545  | 9,352,091   | 5,153,454   |
|  | 利用者等利用料収益      | 17,841,487  | 12,398,672  | 5,442,815   |
|  | 食費収益(一般)       | 9,344,756   | 6,092,058   | 3,252,698   |
|  | 居住費収益(一般)      | 8,120,398   | 6,144,335   | 1,976,063   |
|  | その他の利用料収益      | 376,333     | 162,279     | 214,054     |
|  | その他の事業収益       | 1,302,930   | 0           | 1,302,930   |
|  | 補助金事業収益(公費)    | 1,302,930   | 0           | 1,302,930   |
|  | サービス活動収益計 (1)  | 171,280,240 | 116,304,735 | 54,975,505  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費            | 119,969,253 | 78,853,478  | 41,115,775  |
|  | 職員給料           | 91,815,159  | 60,951,597  | 30,863,562  |
|  | 職員賞与           | 2,300,307   | 1,245,783   | 1,054,524   |
|  | 賞与引当金繰入        | 1,549,072   | 740,436     | 808,636     |
|  | 非常勤職員給与        | 9,825,097   | 6,919,463   | 2,905,634   |
|  | 退職給付費用         | 334,510     | 0           | 334,510     |
|  | 法定福利費          | 14,145,108  | 8,996,199   | 5,148,909   |
|  | 事業費            | 23,539,037  | 16,195,925  | 7,343,112   |
|  | 給食費            | 8,815,532   | 5,213,521   | 3,602,011   |
|  | 介護用品費          | 1,243,136   | 1,500,511   | △ 257,375   |
|  | 保健衛生費          | 119,455     | 64,414      | 55,041      |
|  | 被服費            | 0           | 2,938       | △ 2,938     |
|  | 教養娯楽費          | 0           | 3,102       | △ 3,102     |
|  | 水道光熱費          | 4,270,840   | 2,959,002   | 1,311,838   |
|  | 燃料費            | 155,229     | 0           | 155,229     |
|  | 消耗器具備品費        | 2,810,277   | 2,090,694   | 719,583     |
|  | 保険料            | 1,385,490   | 1,040,370   | 345,120     |
|  | 賃借料            | 4,547,864   | 3,306,373   | 1,241,491   |
|  | 車輛費            | 191,214     | 15,000      | 176,214     |
|  | 事務費            | 10,966,104  | 7,816,345   | 3,149,759   |
|  | 福利厚生費          | 282,784     | 271,856     | 10,928      |
|  | 職員被服費          | 0           | 4,224       | △ 4,224     |
|  | 旅費交通費          | 3,352       | 41,020      | △ 37,668    |
|  | 研修研究費          | 521,640     | 779,947     | △ 258,307   |
|  | 事務消耗品費         | 1,316,811   | 2,032,922   | △ 716,111   |
|  | 燃料費            | 88,585      | 0           | 88,585      |
|  | 修繕費            | 510,257     | 427,710     | 82,547      |
|  | 通信運搬費          | 469,258     | 297,683     | 171,575     |
|  | 広報費            | 1,565,631   | 127,391     | 1,438,240   |
|  | 業務委託費          | 2,364,345   | 1,620,442   | 743,903     |
|  | 手数料            | 1,342,470   | 208,795     | 1,133,675   |
|  | 租税公課           | 102,100     | 607,880     | △ 505,780   |
|  | 保守料            | 44,000      | 64,600      | △ 20,600    |
|  | 渉外費            | 16,661      | 92,977      | △ 76,316    |
|  | 諸会費            | 330,800     | 250,900     | 79,900      |
|  | 環境衛生費          | 1,024,650   | 658,175     | 366,475     |
| 雑費   | 982,760        | 329,823     | 652,937     |             |
| 減価償却費  | 22,546,771     | 15,459,177  | 7,087,594   |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                                 | △ 6,641,297    | △ 7,584,362 | 943,065     |             |
| サービス活動費用計 (2)                                  | 170,379,868    | 110,740,563 | 59,639,305  |             |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                     | 900,372        | 5,564,172   | △ 4,663,800 |             |
| サ<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部                     | 収              |             |             |             |
|  | 受取利息配当金収益      | 84          | 50          | 34          |
|  | その他のサービス活動外収益  | 700,144     | 315,959     | 384,185     |
|  | 雑収益            | 700,144     | 315,959     | 384,185     |
|  | サービス活動外収益計 (4) | 700,228     | 316,009     | 384,219     |
|  | 費用             |             |             |             |
| 支払利息   | 6,566,836      | 4,973,097   | 1,593,739   |             |
| サービス活動外費用計 (5)                                 | 6,566,836      | 4,973,097   | 1,593,739   |             |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                    | △ 5,866,608    | △ 4,657,088 | △ 1,209,520 |             |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                         | △ 4,966,236    | 907,084     | △ 5,873,320 |             |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                     | 収              |             |             |             |
|  | 施設整備等補助金収益     | 41,683,070  | 50,700,000  | △ 9,016,930 |
|  | 施設整備等補助金収益     | 41,683,070  | 50,700,000  | △ 9,016,930 |
|  | 拠点区分間繰入金収益     | 72,083,800  | 0           | 72,083,800  |
| 特別収益計 (8)                                      | 113,766,870    | 50,700,000  | 63,066,870  |             |

| 勘 定 科 目    |                                | 当年度決算 (A)                                   | 前年度決算 (B)     | 増減 (A) - (B)  |
|------------|--------------------------------|---|---------------|---------------|
| 特別増減の部     | 費                              |   |               |               |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額                 | 41,683,070                                  | 50,700,000    | △ 9,016,930   |
|            | 拠点区分間繰入金費用                     | 0   | 72,149,800    | △ 72,149,800  |
|            | 特別費用計 (9)                      | 41,683,070                                  | 122,849,800   | △ 81,166,730  |
|            | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)        | 72,083,800                                  | △ 72,149,800  | 144,233,600   |
| 当期         | 活動増減差額 (11) = (7) + (10)       | 67,117,564                                  | △ 71,242,716  | 138,360,280   |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12)                | △ 103,383,212                               | △ 32,140,496  | △ 71,242,716  |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12) | △ 36,265,648                                | △ 103,383,212 | 67,117,564    |
|            | 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) | △ 36,265,648  | △ 103,383,212 |

あいおいの郷拠点区分 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 末       | 前 年 末       | 増 減         |                 | 当 年 末        | 前 年 末         | 増 減          |
| 流動資産     | 157,847,962 | 27,844,483  | 130,003,479 | 流動負債            | 28,704,771   | 16,231,900    | 12,472,871   |
| 現金預金     | 128,660,505 | 7,624,043   | 121,036,462 | 短期運営資金借入金       | 4,030,000    | 0             | 4,030,000    |
| 事業未収金    | 29,177,957  | 20,212,440  | 8,965,517   | 事業未払金           | 2,084,867    | 894,865       | 1,190,002    |
| 立替金      | 9,500       | 8,000       | 1,500       | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 18,492,000   | 12,828,000    | 5,664,000    |
| 固定資産     | 381,484,431 | 292,027,702 | 89,456,729  | 未払費用            | 2,314,802    | 1,511,703     | 803,099      |
| 基本財産     | 288,227,206 | 201,069,461 | 87,157,745  | 預り金             | 0            | 256,896       | △ 256,896    |
| 土地       | 23,059,840  | 23,059,840  | 0           | 職員預り金           | 234,030      | 0             | 234,030      |
| 建物       | 265,167,366 | 178,009,621 | 87,157,745  | 賞与引当金           | 1,549,072    | 740,436       | 808,636      |
| その他の固定資産 | 93,257,225  | 90,958,241  | 2,298,984   | 固定負債            | 410,525,738  | 305,697,738   | 104,828,000  |
| 建物       | 57,971,492  | 63,288,175  | △ 5,316,683 | 設備資金借入金         | 286,699,000  | 298,271,000   | △ 11,572,000 |
| 構築物      | 18,918,619  | 20,839,186  | △ 1,920,567 | 長期運営資金借入金       | 120,000,000  | 0             | 120,000,000  |
| 機械及び装置   | 975,644     | 1,615,087   | △ 639,443   | 役員等長期借入金        | 3,826,738    | 7,426,738     | △ 3,600,000  |
| 車輛運搬具    | 5,643,517   | 0           | 5,643,517   | 負債の部合計          | 439,230,509  | 321,929,638   | 117,300,871  |
| 器具及び備品   | 9,747,953   | 5,215,793   | 4,532,160   | 純 資 産 の 部       |              |               |              |
|          |             |             |             | 基本金             | 28,100,000   | 28,100,000    | 0            |
|          |             |             |             | 国庫補助金等特別積立金     | 108,267,532  | 73,225,759    | 35,041,773   |
|          |             |             |             | その他の積立金         | 0            | 0             | 0            |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額      | △ 36,265,648 | △ 103,383,212 | 67,117,564   |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額)    | 67,117,564   | △ 71,242,716  | 138,360,280  |
|          |             |             |             | 純資産の部合計         | 100,101,884  | △ 2,057,453   | 102,159,337  |
| 資産の部合計   | 539,332,393 | 319,872,185 | 219,460,208 | 負債及び純資産の部合計     | 539,332,393  | 319,872,185   | 219,460,208  |

計算書類に対する注記（あいおいの郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い  
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
ア. 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

- (1) あいおいの郷拠点計算書類  
(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（会計基準別紙3⑩）  
ア. 特別養護老人ホーム あいおいの郷  
イ. 小規模多機能ホーム あいおい
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）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      | 23,059,840  | 0          | 0          | 23,059,840  |
| 建物      | 178,009,621 | 98,642,000 | 11,484,255 | 265,167,366 |
| 合計      | 201,069,461 | 98,642,000 | 11,484,255 | 288,227,206 |

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 | 0 円 |
| 計    | 0 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。

|      |     |
|------|-----|
| 該当なし | 0 円 |
| 計    | 0 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       |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 23,059,840  | 0          | 23,059,840  |
| 建物（基本財産） | 295,338,353 | 30,170,987 | 265,167,366 |
| 建物       | 79,353,532  | 21,382,040 | 57,971,492  |
| 構築物      | 25,176,554  | 6,257,935  | 18,918,619  |
| 機械装置     | 7,391,323   | 6,415,679  | 975,644     |
| 車輛運搬具    | 6,663,600   | 1,020,083  | 5,643,517   |
| 器具及び備品   | 17,414,934  | 7,666,981  | 9,747,953   |
| 合 計      | 454,398,136 | 72,913,705 | 381,484,431 |

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|        | 債 権 額      | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|--------|------------|---------------|------------|
| 事業未収入金 | 29,177,957 | 0             | 29,177,957 |
| 合 計    | 29,177,957 | 0             | 29,177,957 |

### 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



社会福祉事業区分  
拠点区分附属明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会  
あいおいの郷拠点区分

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(単位: 円)

| 資産の種類及び名称        | 期首帳簿価額(A)   |            | 当期増加額(B)   |            | 当期減価償却額(C) |            | 当期減少額(D) |            | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |            | 減価償却累計額(F) |            | 期末取得原価(G=E+F) |            | 摘要   |
|------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------------|------------|------------|------------|---------------|------------|------|
|                  |             | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |          | うち国庫補助金等の額 |                   | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |               | うち国庫補助金等の額 |      |
| 基本財産             |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 基本財産土地           |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 土地               | 13,100,000  |            |            |            |            |            |          |            | 13,100,000        |            |            |            | 13,100,000    |            |      |
| 指宿市十二町90番1       | 9,959,840   |            |            |            |            |            |          |            | 9,959,840         |            |            |            | 9,959,840     |            |      |
| 基本財産土地計          | 23,059,840  |            |            |            |            |            |          |            | 23,059,840        |            |            |            | 23,059,840    |            |      |
| 基本財産建物           |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 建物本体工事           | 92,082,430  | 20,045,327 |            |            | 3,230,962  | 703,344    |          |            | 88,851,468        | 19,341,983 | 18,847,278 | 4,102,840  | 107,698,746   | 23,444,823 |      |
| 建築主体工事           | 85,927,191  | 25,779,726 |            |            | 4,093,889  | 1,228,241  |          |            | 81,833,302        | 24,551,485 | 7,164,305  | 2,149,421  | 88,997,607    | 26,700,906 |      |
| 小規模多機能福祉施設増築工事   |             |            | 98,642,000 | 41,151,000 | 4,159,404  | 1,735,200  |          |            | 94,482,596        | 39,415,800 | 4,159,404  | 1,735,200  | 98,642,000    | 41,151,000 |      |
| 基本財産建物計          | 178,009,621 | 45,825,053 | 98,642,000 | 41,151,000 | 11,484,255 | 3,666,785  |          |            | 265,167,366       | 83,309,268 | 30,170,987 | 7,987,461  | 295,338,353   | 91,296,729 |      |
| 基本財産合計           | 201,069,461 | 45,825,053 | 98,642,000 | 41,151,000 | 11,484,255 | 3,666,785  |          |            | 288,227,206       | 83,309,268 | 30,170,987 | 7,987,461  | 318,398,193   | 91,296,729 |      |
| その他の固定資産（有形固定資産） |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 普通財産建物付属         |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 電気設備工事           | 11,444,547  | 2,483,468  |            |            | 1,134,296  | 246,142    |          |            | 10,310,251        | 2,237,326  | 6,619,548  | 1,436,440  | 16,929,799    | 3,673,766  |      |
| 給排水衛生設備工事        | 10,621,211  | 2,304,804  |            |            | 1,052,693  | 228,434    |          |            | 9,568,518         | 2,076,370  | 6,143,328  | 1,333,100  | 15,711,846    | 3,409,470  |      |
| 空調換気設備工事         | 7,759,382   | 1,683,790  |            |            | 769,050    | 166,883    |          |            | 6,990,332         | 1,516,907  | 4,488,038  | 973,899    | 11,478,370    | 2,490,806  |      |
| 電気設備工事           | 9,020,197   | 2,706,224  |            |            | 636,328    | 190,909    |          |            | 8,383,869         | 2,515,315  | 1,113,574  | 334,091    | 9,497,443     | 2,849,406  |      |
| 給排水衛生設備工事        | 18,989,890  | 5,697,313  |            |            | 1,339,639  | 401,916    |          |            | 17,650,251        | 5,295,397  | 2,344,368  | 703,353    | 19,994,619    | 5,998,750  |      |
| 空調設備工事           | 5,452,948   | 1,635,984  |            |            | 384,677    | 115,410    |          |            | 5,068,271         | 1,520,574  | 673,184    | 201,967    | 5,741,455     | 1,722,541  |      |
| 普通財産建物付属計        | 63,288,175  | 16,511,583 |            |            | 5,316,683  | 1,349,694  |          |            | 57,971,492        | 15,161,889 | 21,382,040 | 4,982,850  | 79,353,532    | 20,144,739 |      |
| 構築物              |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 外構工事             | 3,654,831   | 793,102    |            |            | 708,299    | 153,700    |          |            | 2,946,532         | 639,402    | 4,136,466  | 897,608    | 7,082,998     | 1,537,010  |      |
| 外構工事             | 17,184,355  | 5,155,621  |            |            | 1,212,268  | 363,702    |          |            | 15,972,087        | 4,791,919  | 2,121,469  | 636,478    | 18,093,556    | 5,428,397  |      |
| 構築物計             | 20,839,186  | 5,948,723  |            |            | 1,920,567  | 517,402    |          |            | 18,918,619        | 5,431,321  | 6,257,935  | 1,534,086  | 25,176,554    | 6,965,407  |      |
| 機械装置             |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 厨房機器工事           | 1,427,328   | 309,733    |            |            | 451,685    | 98,015     |          |            | 975,643           | 211,718    | 2,637,840  | 572,407    | 3,613,483     | 784,125    |      |
| エレベーターバス         | 187,759     | 93,874     |            |            | 187,758    | 93,873     |          |            | 1                 | 1          | 3,777,839  | 1,888,757  | 3,777,840     | 1,888,758  | 償却完了 |
| 機械装置計            | 1,615,087   | 403,607    |            |            | 639,443    | 191,888    |          |            | 975,644           | 211,719    | 6,415,679  | 2,461,164  | 7,391,323     | 2,672,883  |      |
| 車両運搬具            |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| タント              |             |            | 1,483,500  |            | 227,098    |            |          |            | 1,256,402         |            | 227,098    |            | 1,483,500     |            |      |
| シエンタ             |             |            | 1,990,100  |            | 304,650    |            |          |            | 1,685,450         |            | 304,650    |            | 1,990,100     |            |      |
| レジアスエース          |             |            | 3,190,000  |            | 488,335    |            |          |            | 2,701,665         |            | 488,335    |            | 3,190,000     |            |      |
| 車両運搬具計           |             |            | 6,663,600  |            | 1,020,083  |            |          |            | 5,643,517         |            | 1,020,083  |            | 6,663,600     |            |      |
| 器具及び備品           |             |            |            |            |            |            |          |            |                   |            |            |            |               |            |      |
| 50号 ガス給湯器        | 61,044      |            |            |            | 53,093     |            |          |            | 7,951             |            | 309,974    |            | 317,925       |            |      |
| 24号 ガス給湯器        | 26,870      |            |            |            | 23,370     |            |          |            | 3,500             |            | 136,441    |            | 139,941       |            |      |
| 24号 ガス給湯器        | 26,870      |            |            |            | 23,370     |            |          |            | 3,500             |            | 136,441    |            | 139,941       |            |      |
| バックウォーマー         | 15,567      |            |            |            | 15,566     |            |          |            | 1                 |            | 313,199    |            | 313,200       |            | 償却完了 |
| 昇降式平行棒           | 13,850      |            |            |            | 13,849     |            |          |            | 1                 |            | 278,639    |            | 278,640       |            | 償却完了 |
| 高さ調整ストレッチャー      | 42,941      | 21,471     |            |            | 42,940     | 21,470     |          |            | 1                 | 1          | 863,999    | 431,999    | 864,000       | 432,000    | 償却完了 |
| ベッド              | 9,877       | 8,695      |            |            | 9,876      | 8,694      |          |            | 1                 | 1          | 198,719    | 174,873    | 198,720       | 174,874    | 償却完了 |
| ベッド              | 9,877       | 8,695      |            |            | 9,876      | 8,694      |          |            | 1                 | 1          | 198,719    | 174,873    | 198,720       | 174,874    | 償却完了 |
| ベッド              | 9,877       | 8,695      |            |            | 9,876      | 8,694      |          |            | 1                 | 1          | 198,719    | 174,873    | 198,720       | 174,874    | 償却完了 |
| ベッド              | 9,877       | 8,693      |            |            | 9,876      | 8,692      |          |            | 1                 | 1          | 198,719    | 174,875    | 198,720       | 174,876    | 償却完了 |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

拠点区分 あいおいの郷

(単位: 円)

| 資産の種類及び名称       | 期首帳簿価額(A)   |            | 当期増加額(B)    |            | 当期減価償却額(C) |            | 当期減少額(D) |            | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) |             | 減価償却累計額(F) |            | 期末取得原価(G=E+F) |             | 摘要   |
|-----------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------------|-------------|------------|------------|---------------|-------------|------|
|                 |             | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額 |            | うち国庫補助金等の額 |          | うち国庫補助金等の額 |                   | うち国庫補助金等の額  |            | うち国庫補助金等の額 |               | うち国庫補助金等の額  |      |
| チェアベッド          | 6,442       | 5,672      |             |            | 6,441      | 5,671      |          |            | 1                 | 1           | 129,599    | 114,047    | 129,600       | 114,048     | 償却完了 |
| ソファ             | 5,622       | 4,948      |             |            | 5,621      | 4,947      |          |            | 1                 | 1           | 113,075    | 99,505     | 113,076       | 99,506      | 償却完了 |
| 理事長室 両袖机        | 5,729       | 5,043      |             |            | 5,728      | 5,042      |          |            | 1                 | 1           | 115,235    | 101,406    | 115,236       | 101,407     | 償却完了 |
| 除細動器            | 1           | 1          |             |            |            |            |          |            | 1                 | 1           | 237,599    | 209,087    | 237,600       | 209,088     | 償却済  |
| デスクトップPC        | 1           | 1          |             |            |            |            |          |            | 1                 | 1           | 103,463    | 91,047     | 103,464       | 91,048      | 償却済  |
| デスクトップPC        | 1           | 1          |             |            |            |            |          |            | 1                 | 1           | 103,463    | 91,047     | 103,464       | 91,048      | 償却済  |
| ノートPC           | 1           | 1          |             |            |            |            |          |            | 1                 | 1           | 102,383    | 90,096     | 102,384       | 90,097      | 償却済  |
| 衣類乾燥機           | 6,957       | 6,123      |             |            | 6,956      | 6,122      |          |            | 1                 | 1           | 139,954    | 123,159    | 139,955       | 123,160     | 償却完了 |
| 着衣ベッド           | 28,691      |            |             |            | 28,690     |            |          |            | 1                 |             | 577,259    |            | 577,260       |             | 償却完了 |
| バリアフリースケール      | 12,192      |            |             |            | 12,191     |            |          |            | 1                 |             | 183,599    |            | 183,600       |             | 償却完了 |
| 福祉用テーブル         | 33,347      |            |             |            | 33,346     |            |          |            | 1                 |             | 502,199    |            | 502,200       |             | 償却完了 |
| 洗濯機             | 112,597     |            |             |            | 22,202     |            |          |            | 90,395            |             | 42,553     |            | 132,948       |             |      |
| パソコン            | 105,125     |            |             |            | 32,346     |            |          |            | 72,779            |             | 56,605     |            | 129,384       |             |      |
| テレビ             | 212,976     | 202,483    |             |            | 50,112     | 47,643     |          |            | 162,864           | 154,840     | 87,696     | 83,375     | 250,560       | 238,215     |      |
| パソコン            | 263,250     | 250,281    |             |            | 81,000     | 77,009     |          |            | 182,250           | 173,272     | 141,750    | 134,765    | 324,000       | 308,037     |      |
| ジアイノ            | 1,039,203   | 988,002    |             |            | 198,396    | 188,620    |          |            | 840,807           | 799,382     | 347,193    | 330,085    | 1,188,000     | 1,129,467   |      |
| パソコン            | 214,988     | 204,396    |             |            | 66,150     | 62,890     |          |            | 148,838           | 141,506     | 115,762    | 110,057    | 264,600       | 251,563     |      |
| ベッド             | 1,879,200   | 1,786,613  |             |            | 259,200    | 246,429    |          |            | 1,620,000         | 1,540,184   | 453,600    | 431,250    | 2,073,600     | 1,971,434   |      |
| おむつ交換台          | 231,768     | 220,349    |             |            | 31,968     | 30,392     |          |            | 199,800           | 189,957     | 55,944     | 53,186     | 255,744       | 243,143     |      |
| 冷凍冷蔵庫           | 335,349     | 335,349    |             |            | 64,021     | 64,021     |          |            | 271,328           | 271,328     | 112,036    | 112,036    | 383,364       | 383,364     |      |
| 電気消毒保管庫         | 289,088     | 274,845    |             |            | 55,190     | 52,470     |          |            | 233,898           | 222,375     | 96,582     | 91,822     | 330,480       | 314,197     |      |
| 配膳車             | 206,615     | 196,436    |             |            | 28,498     | 27,093     |          |            | 178,117           | 169,343     | 49,871     | 47,412     | 227,988       | 216,755     |      |
| 特殊浴槽            |             |            | 4,593,600   |            | 703,203    |            |          |            | 3,890,397         |             | 703,203    |            | 4,593,600     |             |      |
| 乾燥機             |             |            | 279,060     |            | 42,719     |            |          |            | 236,341           |             | 42,719     |            | 279,060       |             |      |
| 3モーターベッド*7台     |             |            | 1,124,200   |            | 172,095    |            |          |            | 952,105           |             | 172,095    |            | 1,124,200     |             |      |
| Wi-Fi設備増設工事     |             |            | 110,000     | 110,000    | 7,654      | 7,654      |          |            | 102,346           | 102,346     | 7,654      | 7,654      | 110,000       | 110,000     |      |
| 脱衣室エアコン取付工事     |             |            | 137,500     | 137,500    | 9,567      | 9,567      |          |            | 127,933           | 127,933     | 9,567      | 9,567      | 137,500       | 137,500     |      |
| パソコン            |             |            | 168,970     |            | 7,040      |            |          |            | 161,930           |             | 7,040      |            | 168,970       |             |      |
| 顔認証温度検知システム     |             |            | 284,570     | 284,570    | 23,714     | 23,714     |          |            | 260,856           | 260,856     | 23,714     | 23,714     | 284,570       | 284,570     |      |
| 器具及び備品計         | 5,215,793   | 4,536,793  | 6,697,900   | 532,070    | 2,165,740  | 915,528    |          |            | 9,747,953         | 4,153,335   | 7,666,981  | 3,485,810  | 17,414,934    | 7,639,145   |      |
| 有形固定資産合計        | 90,958,241  | 27,400,706 | 13,361,500  | 532,070    | 11,062,516 | 2,974,512  |          |            | 93,257,225        | 24,958,264  | 42,742,718 | 12,463,910 | 135,999,943   | 37,422,174  |      |
| その他の固定資産合計      | 90,958,241  | 27,400,706 | 13,361,500  | 532,070    | 11,062,516 | 2,974,512  |          |            | 93,257,225        | 24,958,264  | 42,742,718 | 12,463,910 | 135,999,943   | 37,422,174  |      |
| あいおいの郷計         | 292,027,702 | 73,225,759 | 112,003,500 | 41,683,070 | 22,546,771 | 6,641,297  |          |            | 381,484,431       | 108,267,532 | 72,913,705 | 20,451,371 | 454,398,136   | 128,718,903 |      |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 292,027,702 | 73,225,759 | 112,003,500 | 41,683,070 | 22,546,771 | 6,641,297  |          |            | 381,484,431       | 108,267,532 | 72,913,705 | 20,451,371 | 454,398,136   | 128,718,903 |      |
| 将来入金予定の償還補助金の額  |             | 0          |             | 0          |            | 0          |          | 0          |                   | 0           |            |            |               |             |      |
| 差引              |             | 73,225,759 |             | 41,683,070 |            | 6,641,297  |          | 0          |                   | 108,267,532 |            |            |               |             |      |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 292,027,702 | 73,225,759 | 112,003,500 | 41,683,070 | 22,546,771 | 6,641,297  |          |            | 381,484,431       | 108,267,532 | 72,913,705 | 20,451,371 | 454,398,136   | 128,718,903 |      |
| 将来入金予定の償還補助金の額  |             | 0          |             | 0          |            | 0          |          | 0          |                   | 0           |            |            |               |             |      |
| 差引              |             | 73,225,759 |             | 41,683,070 |            | 6,641,297  |          | 0          |                   | 108,267,532 |            |            |               |             |      |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

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

# 引当金明細書

別紙3(㊟)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

拠点区分名 あいおいの郷

(単位:円)

| 科目    | 期首残高    | 当期増加額            | 当期減少額   |     | 期末残高      | 摘要 |
|-------|---------|------------------|---------|-----|-----------|----|
|       |         |                  | 目的使用    | その他 |           |    |
| 賞与引当金 | 740,436 | 1,549,072<br>( ) | 740,436 | ( ) | 1,549,072 |    |
| 計     | 740,436 | 1,549,072<br>( ) | 740,436 | ( ) | 1,549,072 |    |

サービス区分間繰入金明細書

別紙3(13)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

拠点区分名 あいおいの郷

(単位:円)

| サービス区分名       |                 | 繰入金の財源 | 金額          | 使用目的等   |
|---------------|-----------------|--------|-------------|---------|
| 繰入元           | 繰入先             |        |             |         |
| 小規模多機能ホームあいおい | 特別養護老人ホームあいおいの郷 | 利用料他   | 130,327,944 | 運営資金として |

あいおいの郷拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ほほえみ会

(単位:円)

| 勘定科目  | サービス区分          |               | 合計          | 内部取引消去      | 拠点区分合計      |             |  |  |
|---|-----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
|   | 特別養護老人ホームあいおいの郷 | 小規模多機能ホームあいおい |             |             |             |             |  |  |
| 収<br>益  | 介護保険事業収益        | 129,643,717   | 41,636,523  | 171,280,240 | 0           | 171,280,240 |  |  |
|   | 地域密着型介護料収益      | 114,762,810   | 37,373,013  | 152,135,823 | 0           | 152,135,823 |  |  |
|   | (介護報酬収益)        | 104,248,964   | 33,381,314  | 137,630,278 | 0           | 137,630,278 |  |  |
|   | 介護報酬収益          | 104,248,964   | 33,381,314  | 137,630,278 | 0           | 137,630,278 |  |  |
|   | (利用者負担金収益)      | 10,513,846    | 3,991,699   | 14,505,545  | 0           | 14,505,545  |  |  |
|   | 介護負担金収益(一般)     | 10,513,846    | 3,991,699   | 14,505,545  | 0           | 14,505,545  |  |  |
|   | 利用者等利用料収益       | 14,005,477    | 3,836,010   | 17,841,487  | 0           | 17,841,487  |  |  |
|   | 食費収益(一般)        | 6,849,516     | 2,495,240   | 9,344,756   | 0           | 9,344,756   |  |  |
|   | 居住費収益(一般)       | 6,908,398     | 1,212,000   | 8,120,398   | 0           | 8,120,398   |  |  |
|   | その他の利用料収益       | 247,563       | 128,770     | 376,333     | 0           | 376,333     |  |  |
| その他の事業収益  | 875,430         | 427,500       | 1,302,930   | 0           | 1,302,930   |             |  |  |
| 補助金事業収益(公費)   | 875,430         | 427,500       | 1,302,930   | 0           | 1,302,930   |             |  |  |
| サービス活動収益計(1)  | 129,643,717     | 41,636,523    | 171,280,240 | 0           | 171,280,240 |             |  |  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>用 | 人件費             | 83,457,967    | 36,511,286  | 119,969,253 | 0           | 119,969,253 |  |  |
|   | 職員給料            | 64,666,388    | 27,148,771  | 91,815,159  | 0           | 91,815,159  |  |  |
|   | 職員賞与            | 1,354,084     | 946,223     | 2,300,307   | 0           | 2,300,307   |  |  |
|   | 賞与引当金繰入         | 1,052,049     | 497,023     | 1,549,072   | 0           | 1,549,072   |  |  |
|   | 非常勤職員給与         | 5,519,604     | 4,305,493   | 9,825,097   | 0           | 9,825,097   |  |  |
|   | 退職給付費用          | 334,510       | 0           | 334,510     | 0           | 334,510     |  |  |
|   | 法定福利費           | 10,531,332    | 3,613,776   | 14,145,108  | 0           | 14,145,108  |  |  |
|   | 事業費             | 19,288,915    | 4,250,122   | 23,539,037  | 0           | 23,539,037  |  |  |
|   | 給食費             | 7,201,896     | 1,613,636   | 8,815,532   | 0           | 8,815,532   |  |  |
|   | 介護用品費           | 1,242,340     | 796         | 1,243,136   | 0           | 1,243,136   |  |  |
|   | 保健衛生費           | 75,345        | 44,110      | 119,455     | 0           | 119,455     |  |  |
|   | 水道光熱費           | 3,362,118     | 908,722     | 4,270,840   | 0           | 4,270,840   |  |  |
|   | 燃料費             | 0             | 155,229     | 155,229     | 0           | 155,229     |  |  |
|   | 消耗器具備品費         | 1,938,443     | 871,834     | 2,810,277   | 0           | 2,810,277   |  |  |
|   | 保険料             | 1,062,850     | 322,640     | 1,385,490   | 0           | 1,385,490   |  |  |
|   | 賃借料             | 4,307,096     | 240,768     | 4,547,864   | 0           | 4,547,864   |  |  |
|   | 車輛費             | 98,827        | 92,387      | 191,214     | 0           | 191,214     |  |  |
|   | 事務費             | 8,987,485     | 1,978,619   | 10,966,104  | 0           | 10,966,104  |  |  |
|   | 福利厚生費           | 276,184       | 6,600       | 282,784     | 0           | 282,784     |  |  |
|   | 旅費交通費           | 3,352         | 0           | 3,352       | 0           | 3,352       |  |  |
|   | 研修研究費           | 506,460       | 15,180      | 521,640     | 0           | 521,640     |  |  |
|   | 事務消耗品費          | 966,014       | 350,797     | 1,316,811   | 0           | 1,316,811   |  |  |
|   | 燃料費             | 0             | 88,585      | 88,585      | 0           | 88,585      |  |  |
|   | 修繕費             | 490,457       | 19,800      | 510,257     | 0           | 510,257     |  |  |
|   | 通信運搬費           | 458,794       | 10,464      | 469,258     | 0           | 469,258     |  |  |
|   | 広報費             | 190,631       | 1,375,000   | 1,565,631   | 0           | 1,565,631   |  |  |
|   | 業務委託費           | 2,276,345     | 88,000      | 2,364,345   | 0           | 2,364,345   |  |  |
|   | 手数料             | 1,342,470     | 0           | 1,342,470   | 0           | 1,342,470   |  |  |
|   | 租税公課            | 99,700        | 2,400       | 102,100     | 0           | 102,100     |  |  |
|   | 保守料             | 44,000        | 0           | 44,000      | 0           | 44,000      |  |  |
|   | 渉外費             | 13,088        | 3,573       | 16,661      | 0           | 16,661      |  |  |
|   | 諸会費             | 329,800       | 1,000       | 330,800     | 0           | 330,800     |  |  |
| 環境衛生費   | 1,024,650       | 0             | 1,024,650   | 0           | 1,024,650   |             |  |  |
| 雑費  | 965,540         | 17,220        | 982,760     | 0           | 982,760     |             |  |  |
| 減価償却費   | 16,432,046      | 6,114,725     | 22,546,771  | 0           | 22,546,771  |             |  |  |

| 勘定科目                | サービス区分                      |               | 合計          | 内部取引消去      | 拠点区分合計 |             |  |  |
|---------------------|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|-------------|--|--|
|                     | 特別養護老人ホームあいおいの郷             | 小規模多機能ホームあいおい |             |             |        |             |  |  |
| 増減の<br>サービス活動<br>費用 | 国庫補助金等特別積立金取崩額              | △ 4,888,876   | △ 1,752,421 | △ 6,641,297 | 0      | △ 6,641,297 |  |  |
|                     | サービス活動費用計 (2)               | 123,277,537   | 47,102,331  | 170,379,868 | 0      | 170,379,868 |  |  |
|                     | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | 6,366,180     | △ 5,465,808 | 900,372     | 0      | 900,372     |  |  |
| 増減の<br>サービス活動<br>収益 | 受取利息配当金収益                   | 84            | 0           | 84          | 0      | 84          |  |  |
|                     | その他のサービス活動外収益               | 679,354       | 20,790      | 700,144     | 0      | 700,144     |  |  |
|                     | 雑収益                         | 679,354       | 20,790      | 700,144     | 0      | 700,144     |  |  |
|                     | サービス活動外収益計 (4)              | 679,438       | 20,790      | 700,228     | 0      | 700,228     |  |  |
|                     | 支払利息                        | 6,566,836     | 0           | 6,566,836   | 0      | 6,566,836   |  |  |
|                     | サービス活動外費用計 (5)              | 6,566,836     | 0           | 6,566,836   | 0      | 6,566,836   |  |  |
|                     | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | △ 5,887,398   | 20,790      | △ 5,866,608 | 0      | △ 5,866,608 |  |  |
|                     | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | 478,782       | △ 5,445,018 | △ 4,966,236 | 0      | △ 4,966,236 |  |  |

# 財産目録

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 ほほえみ会



財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 ほほえみ会

(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>       |                              |        |                                  |             |            |                     |
| 普通預金                 | 鹿児島銀行 指宿支店                   |        | 運転資金として                          |             |            | 19,703,033          |
|                      | 宮崎銀行 鹿児島南支店                  |        | 〃                                |             |            | 108,947,470         |
|                      |                              | 小      |                                  | 計           |            | 128,650,503         |
| 定期預金<br>事業未収金<br>立替金 | 鹿児島銀行 指宿支店                   |        | 運転資金として                          |             |            | 10,002              |
|                      | (あいおいの郷拠点区分)<br>(あいおいの郷拠点区分) |        | 2月3月分介護報酬等<br>利用者散髪代             |             |            | 29,177,957<br>9,500 |
| 流 動 資 産 合 計          |                              |        |                                  |             |            | 157,847,962         |
| <b>2. 固定資産</b>       |                              |        |                                  |             |            |                     |
| <b>(1) 基本財産</b>      |                              |        |                                  |             |            |                     |
| 土地                   | 指宿市十二町88番地15                 | 2015年度 | 第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している | 13,100,000  |            | 13,100,000          |
| 土地                   | 指宿市十二町90番1                   | 2018年度 | 第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している | 9,959,840   |            | 9,959,840           |
|                      |                              | 小      |                                  | 計           |            | 23,059,840          |
| 建物                   | 指宿市十二町88番地15                 | 2015年度 | 第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している | 107,698,746 | 18,847,278 | 88,851,468          |
| 建物                   | 指宿市十二町88番地15                 | 2019年度 | 第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している | 88,997,607  | 7,164,305  | 81,833,302          |
| 建物                   | 指宿市十二町88番地15                 | 2020年度 | 第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅施設等に使用している | 98,642,000  | 4,159,404  | 94,482,596          |
|                      |                              | 小      |                                  | 計           |            | 265,167,366         |
| 基 本 財 産 合 計          |                              |        |                                  |             |            | 288,227,206         |
| <b>(2) その他の固定資産</b>  |                              |        |                                  |             |            |                     |
| 建物                   | 建物付属設備工事                     | 2015年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 44,120,015  | 17,250,914 | 26,869,101          |
| 建物                   | 建物付属設備工事                     | 2019年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 35,233,517  | 4,131,126  | 31,102,391          |
|                      |                              | 小      |                                  | 計           |            | 57,971,492          |
| 構築物                  | 外構工事                         | 2015年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 7,082,998   | 4,136,466  | 2,946,532           |
| 構築物                  | 外構工事                         | 2019年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 18,093,556  | 2,121,469  | 15,972,087          |
|                      |                              | 小      |                                  | 計           |            | 18,918,619          |
| 機械及び装置               | 厨房機器工事他                      | 2015年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 7,391,323   | 6,415,679  | 975,644             |
| 車両運搬具                | タント・シエンタ・レジアスエース             | 2020年度 | 第二種社会福祉事業の目的のために使用している           | 6,663,600   | 1,020,083  | 5,643,517           |
| 器具及び備品               | ガス給湯器他                       | 2015年度 | 第一種社会福祉事業の目的のために使用している           | 17,414,934  | 7,666,981  | 9,747,953           |
| そ の 他 の 固 定 資 産 合 計  |                              |        |                                  |             |            | 93,257,225          |
| 固 定 資 産 合 計          |                              |        |                                  |             |            | 381,484,431         |
| 資 産 合 計              |                              |        |                                  |             |            | 539,332,393         |
| <b>II 負債の部</b>       |                              |        |                                  |             |            |                     |
| <b>1. 流動負債</b>       |                              |        |                                  |             |            |                     |
| 短期運営借入金<br>事業未払金     | 鹿児島銀行 指宿支店他                  |        |                                  |             |            | 4,030,000           |
|                      | 3月分給食材料費他                    |        |                                  |             |            | 2,084,867           |
| 1年内返済設備資金借入金<br>未払費用 | 鹿児島銀行 指宿支店他                  |        |                                  |             |            | 18,492,000          |
|                      | 3月分社会保険料                     |        |                                  |             |            | 2,314,802           |
| 職員預り金<br>賞与引当金       | 源泉所得税・住民税                    |        |                                  |             |            | 234,030             |
|                      | 職員の夏期賞与手当当期帰属分               |        |                                  |             |            | 1,549,072           |
| 流 動 負 債 合 計          |                              |        |                                  |             |            | 28,704,771          |
| <b>2. 固定負債</b>       |                              |        |                                  |             |            |                     |
| 設備資金借入金              | 鹿児島銀行 指宿支店他                  |        |                                  |             |            | 286,699,000         |
| 長期運営借入金              | 福祉医療機構                       |        |                                  |             |            | 120,000,000         |
| 役員等長期借入金             |                              |        |                                  |             |            | 3,826,738           |

社会福祉法人 ほほえみ会

(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     |
|-------------|--------|------|-------|------|---------|-------------|
| 固 定 負 債 合 計 |        |      |       |      |         | 410,525,738 |
| 負 債 合 計     |        |      |       |      |         | 439,230,509 |
| 差 引 純 資 産   |        |      |       |      |         | 100,101,884 |

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 ほほえみ会

理事長