

令和 2年度

計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

〒319-1541

茨城県北茨城市磯原町磯原798

社会福祉法人 慶陽会
(法人番号：9050005007424)
理事長 茅根 修善

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	37,100,000	35,922,625	1,177,375	
	老人福祉事業収入	25,001,000	24,582,115	418,885	
	保育事業収入	182,030,000	179,345,630	2,684,370	
	経常経費寄附金収入	180,000	180,000	0	
	受取利息配当金収入	14,000	15,503	△1,503	
	その他の収入	2,929,128	2,888,261	40,867	
事業活動収入計(1)		247,254,128	242,934,134	4,319,994	
事業活動による支出	人件費支出	200,510,580	198,063,965	2,446,615	
	事業費支出	35,619,458	34,349,603	1,269,855	
	事務費支出	20,211,000	18,812,184	1,398,816	
	支払利息支出	5,000,000	4,964,905	35,095	
	その他の支出	1,280,128	1,248,300	31,828	
事業活動支出計(2)		262,621,166	257,438,957	5,182,209	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△15,367,038	△14,504,823	△862,215	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,908,600	1,815,000	93,600	
	その他の施設整備等による収入	600,000	570,000	30,000	
施設整備等収入計(4)		2,508,600	2,385,000	123,600	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	8,327,000	8,298,000	29,000	
	固定資産取得支出	3,161,900	3,038,470	123,430	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,887,000	2,827,872	59,128	
	その他の施設整備等による支出	700,000	680,000	20,000	
施設整備等支出計(5)		15,075,900	14,844,342	231,558	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,567,300	△12,459,342	△107,958	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	33,000,000	33,000,000	0	
	役員等長期借入金収入	12,600,000	11,500,000	1,100,000	
	積立資産取崩収入	206,270	186,470	19,800	
	その他の活動による収入	230,000	104,328	125,672	
その他の活動収入計(7)		46,036,270	44,790,798	1,245,472	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000	30,000,000	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	200,000	200,000	0	
	積立資産支出	1,216,330	1,199,890	16,440	
	その他の活動による支出	541,020	499,895	41,125	
その他の活動支出計(8)		31,957,350	31,899,785	57,565	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,078,920	12,891,013	1,187,907	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△13,855,418	△14,073,152	217,734	
前期末支払資金残高(12)		60,723,202	60,723,202	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		46,867,784	46,650,050	217,734	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	35,922,625	40,685,391	△4,762,766
	老人福祉事業収益	24,582,115	26,886,788	△2,304,673
	保育事業収益	179,345,630	197,292,670	△17,947,040
	経常経費寄附金収益	180,000	3,309,541	△3,129,541
	その他の収益	663,550	1,062,010	△398,460
	サービス活動収益計(1)	240,693,920	269,236,400	△28,542,480
	費用			
	人件費	200,659,385	214,247,708	△13,588,323
	事業費	34,349,603	34,218,638	130,965
	事務費	18,812,184	19,132,352	△320,168
	減価償却費	32,070,310	32,259,908	△189,598
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,347,353	△6,611,072	△1,736,281	
その他の費用	295,930	389,770	△93,840	
サービス活動費用計(2)	277,840,059	293,637,304	△15,797,245	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△37,146,139	△24,400,904	△12,745,235	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,503	12,185	3,318
	その他のサービス活動外収益	2,520,641	2,649,834	△129,193
	サービス活動外収益計(4)	2,536,144	2,662,019	△125,875
	費用			
	支払利息	4,964,905	4,431,383	533,522
その他のサービス活動外費用	1,248,300	1,105,626	142,674	
サービス活動外費用計(5)	6,213,205	5,537,009	676,196	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,677,061	△2,874,990	△802,071	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,823,200	△27,275,894	△13,547,306	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,815,000		1,815,000
	特別収益計(8)	1,815,000	0	1,815,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9	10	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	3,637,000	30,000	3,607,000	
特別費用計(9)	3,637,009	30,010	3,606,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,822,009	△30,010	△1,791,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△42,645,209	△27,305,904	△15,339,305	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,262,409	50,068,313	△32,805,904
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△25,382,800	22,762,409	△48,145,209
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		5,500,000	△5,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△25,382,800	17,262,409	△42,645,209

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日 現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	71,999,028	81,648,819	△9,649,791	121,421,026	46,430,056	74,990,970	
現金預金	40,060,902	20,944,336	19,116,566	21,921,928	16,559,158	5,362,770	
事業未収金	23,219,756	54,503,155	△31,283,399	290,000	0	290,000	
未収金	13,930	27,500	△13,570	6,018,000	16,596,000	△10,578,000	
未収補助金	8,405,200	6,069,500	2,335,700	80,000,000	80,000,000	0	
前払金	258,416	0	258,416	2,827,872	2,827,872	0	
前払費用 (長期からの振替用)	40,824	104,328	△63,504	3,030,626	4,262,131	△1,231,505	
				65,600	0	65,600	
				7,267,000	5,685,000	1,582,000	
固定資産	629,721,073	658,118,246	△28,397,173	311,006,568	376,688,940	△65,682,372	
基本財産	427,915,014	449,695,060	△21,780,046	280,607,000	278,327,000	2,280,000	
建物	427,915,014	449,695,060	△21,780,046	0	77,000,000	△77,000,000	
その他の固定資産	201,806,059	208,423,186	△6,617,127	4,207,248	7,035,120	△2,827,872	
建物	10,926,362	12,732,298	△1,805,936	11,300,000	11,300,000	0	
構築物	11,939,460	13,336,618	△1,397,158	12,882,320	12,206,820	675,500	
機械及び装置	1,982,014	2,258,574	△276,560	2,010,000	2,120,000	△110,000	
車輛運搬具	1,472,282	2,314,353	△842,071	432,427,594	423,118,996	9,308,598	
器具及び備品	8,161,858	8,755,092	△593,234	純資産の部			
有形リース資産	4,672,947	6,047,030	△1,374,083	基本金	31,946,937	31,946,937	0
権利	394,491	461,354	△66,863	第1号基本金	23,362,500	23,362,500	0
ソフトウェア	778,251	383,334	394,917	第3号基本金	8,584,437	8,584,437	0
無形リース資産	2,796,772	4,087,587	△1,290,815	国庫補助金等特別積立金	117,021,248	121,731,601	△4,710,353
退職給付引当資産	12,882,320	12,206,820	675,500	その他の積立金	145,707,122	145,707,122	0
人件費積立資産(保育)	25,300,000	25,300,000	0	人件費積立金(保育)	25,300,000	25,300,000	0
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000	15,700,000	0	備品等購入積立金(保育)	15,700,000	15,700,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	104,707,122	104,707,122	0	保育所施設・設備整備積立金	104,707,122	104,707,122	0
長期前払費用	51,030	91,854	△40,824	次期繰越活動増減差額	△25,382,800	17,262,409	△42,645,209
その他の固定資産	41,150	41,150	0	(うち当期活動増減差額)	△42,645,209	△27,305,904	△15,339,305
				純資産の部合計	269,292,507	316,648,069	△47,355,562
				負債及び純資産の部合計	701,720,101	739,767,065	△38,046,964
				負債及び純資産の部合計	701,720,101	739,767,065	△38,046,964

(単位:円)

資金収支内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	35,922,625		
	老人福祉事業収入		24,582,115	
	保育事業収入	179,345,630		
	経常経費寄附金収入	150,000	30,000	
	受取利息配当金収入	15,472	28	3
	その他の収入	1,775,707	185,460	927,094
	事業活動収入計(1)	217,209,434	24,797,603	927,097
	支出			
	人件費支出	182,698,334	15,185,631	180,000
事業費支出	26,383,032	7,909,853	56,718	
事務費支出	16,671,885	2,140,159	140	
支払利息支出	953,262	4,011,643		
その他の支出	1,063,500	184,800		
事業活動支出計(2)	227,770,013	29,432,086	236,858	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,560,579	△4,634,483	690,239	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,082,400	732,600	
	その他の施設整備等による収入		570,000	
	施設整備等収入計(4)	1,082,400	1,302,600	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,626,408	6,671,592	
	固定資産取得支出	2,305,870	732,600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,157,880	1,669,992	
	その他の施設整備等による支出		680,000	
	施設整備等支出計(5)	5,090,158	9,754,184	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,007,758	△8,451,584		
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入		33,000,000	
	役員等長期借入金収入	6,930,503	4,569,497	
	積立資産取崩収入	186,470		
	事業区分間繰入金収入	1,181,730		
	その他の活動による収入	104,328		
	その他の活動収入計(7)	8,403,031	37,569,497	
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出		30,000,000	
	役員等長期借入金元金償還支出		200,000	
積立資産支出	1,199,890			
事業区分間繰入金支出			1,181,730	
その他の活動による支出	499,895	0		
その他の活動支出計(8)	1,699,785	30,200,000	1,181,730	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,703,246	7,369,497	△1,181,730	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△7,865,091	△5,716,570	△491,491	
前期末支払資金残高(11)	50,693,169	9,538,542	491,491	
当期末支払資金残高(10)+(11)	42,828,078	3,821,972	0	

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		合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	35,922,625		35,922,625
	老人福祉事業収入	24,582,115		24,582,115
	保育事業収入	179,345,630		179,345,630
	経常経費寄附金収入	180,000		180,000
	受取利息配当金収入	15,503		15,503
	その他の収入	2,888,261		2,888,261
	事業活動収入計(1)	242,934,134		242,934,134
	支出			
	人件費支出	198,063,965		198,063,965
事業費支出	34,349,603		34,349,603	
事務費支出	18,812,184		18,812,184	
支払利息支出	4,964,905		4,964,905	
その他の支出	1,248,300		1,248,300	
事業活動支出計(2)	257,438,957		257,438,957	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,504,823		△14,504,823	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,815,000		1,815,000
	その他の施設整備等による収入	570,000		570,000
	施設整備等収入計(4)	2,385,000		2,385,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	8,298,000		8,298,000
	固定資産取得支出	3,038,470		3,038,470
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,827,872		2,827,872
	その他の施設整備等による支出	680,000		680,000
	施設整備等支出計(5)	14,844,342		14,844,342
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,459,342		△12,459,342	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	33,000,000		33,000,000
	役員等長期借入金収入	11,500,000		11,500,000
	積立資産取崩収入	186,470		186,470
	事業区分間繰入金収入	1,181,730	△1,181,730	0
	その他の活動による収入	104,328		104,328
	その他の活動収入計(7)	45,972,528	△1,181,730	44,790,798
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000		30,000,000
	役員等長期借入金元金償還支出	200,000		200,000
積立資産支出	1,199,890		1,199,890	
事業区分間繰入金支出	1,181,730	△1,181,730	0	
その他の活動による支出	499,895		499,895	
その他の活動支出計(8)	33,081,515	△1,181,730	31,899,785	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,891,013	0	12,891,013	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△14,073,152	0	△14,073,152	
前期末支払資金残高(11)	60,723,202		60,723,202	
当期末支払資金残高(10)+(11)	46,650,050	0	46,650,050	

事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	35,922,625		
	老人福祉事業収益		24,582,115	
	保育事業収益	179,345,630		
	経常経費寄附金収益	150,000	30,000	
	その他の収益	295,930		367,620
	サービス活動収益計(1)	215,714,185	24,612,115	367,620
	費用			
	人件費	185,293,754	15,185,631	180,000
	事業費	26,383,032	7,909,853	56,718
事務費	16,671,885	2,140,159	140	
減価償却費	17,248,258	14,822,052		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,061,509	△1,285,844		
その他の費用	295,930			
サービス活動費用計(2)	238,831,350	38,771,851	236,858	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,117,165	△14,159,736	130,762	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,472	28	3
	その他のサービス活動外収益	1,775,707	185,460	559,474
	サービス活動外収益計(4)	1,791,179	185,488	559,477
	費用			
	支払利息	953,262	4,011,643	
その他のサービス活動外費用	1,063,500	184,800		
サービス活動外費用計(5)	2,016,762	4,196,443		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△225,583	△4,010,955	559,477	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,342,748	△18,170,691	690,239	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,082,400	732,600	
	事業区分間繰入金収益	1,181,730		
	特別収益計(8)	2,264,130	732,600	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9		
国庫補助金等特別積立金積立額	2,808,000	829,000	1,181,730	
事業区分間繰入金費用				
特別費用計(9)	2,808,009	829,000	1,181,730	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△543,879	△96,400	△1,181,730	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,886,627	△18,267,091	△491,491	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,747,290	△44,976,372	491,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,860,663	△63,243,463	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,860,663	△63,243,463	0

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		合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	35,922,625		35,922,625
	老人福祉事業収益	24,582,115		24,582,115
	保育事業収益	179,345,630		179,345,630
	経常経費寄附金収益	180,000		180,000
	その他の収益	663,550		663,550
	サービス活動収益計(1)	240,693,920		240,693,920
	費用			
	人件費	200,659,385		200,659,385
	事業費	34,349,603		34,349,603
事務費	18,812,184		18,812,184	
減価償却費	32,070,310		32,070,310	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,347,353		△8,347,353	
その他の費用	295,930		295,930	
サービス活動費用計(2)	277,840,059		277,840,059	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△37,146,139		△37,146,139	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,503		15,503
	その他のサービス活動外収益	2,520,641		2,520,641
	サービス活動外収益計(4)	2,536,144		2,536,144
	費用			
	支払利息	4,964,905		4,964,905
その他のサービス活動外費用	1,248,300		1,248,300	
サービス活動外費用計(5)	6,213,205		6,213,205	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,677,061		△3,677,061	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,823,200		△40,823,200	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,815,000		1,815,000
	事業区分間繰入金収益	1,181,730	△1,181,730	0
	特別収益計(8)	2,996,730	△1,181,730	1,815,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9		9
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,637,000		3,637,000
	事業区分間繰入金費用	1,181,730	△1,181,730	0
	特別費用計(9)	4,818,739	△1,181,730	3,637,009
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,822,009	0	△1,822,009
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△42,645,209	0	△42,645,209	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,262,409		17,262,409
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△25,382,800	0	△25,382,800
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△25,382,800	0	△25,382,800

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業
流動資産	62,308,229	9,690,799	0
現金預金	39,637,229	423,673	0
事業未収金	13,966,560	9,253,196	
未収金	0	13,930	
未収補助金	8,405,200		
前払金	258,416		
前払費用(長期からの振替用)	40,824		
固定資産	391,748,404	237,972,669	
基本財産	206,625,954	221,289,060	
建物	206,625,954	221,289,060	
その他の固定資産	185,122,450	16,683,609	
建物	10,926,362		
構築物	3,241,036	8,698,424	
機械及び装置	1,982,014	0	
車輛運搬具	821,788	650,494	
器具及び備品	5,731,354	2,430,504	
有形リース資産	795,177	3,877,770	
権利	394,491		
ソフトウェア	778,251		
無形リース資産	1,770,355	1,026,417	
退職給付引当資産	12,882,320		
人件費積立資産(保育)	25,300,000		
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立資産	104,707,122		
長期前払費用	51,030		
その他の固定資産	41,150		
資産の部合計	454,056,633	247,663,468	0
流動負債	67,129,871	54,291,155	0
事業未払金	16,746,634	5,175,294	0
その他の未払金	0	290,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,179,528	4,838,472	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,086,136	41,913,864	
1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,669,992	
職員預り金	2,627,093	403,533	
前受金	65,600		
賞与引当金	7,267,000		
固定負債	76,219,433	234,787,135	
設備資金借入金	54,998,972	225,608,028	
リース債務	1,407,638	2,799,610	
役員等長期借入金	6,930,503	4,369,497	
退職給付引当金	12,882,320		
敷金預り金(返還用)		2,010,000	
負債の部合計	143,349,304	289,078,290	0
基本金	31,946,937		
第1号基本金	23,362,500		
第3号基本金	8,584,437		
国庫補助金等特別積立金	95,192,607	21,828,641	
その他の積立金	145,707,122		
人件費積立金(保育)	25,300,000		
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立金	104,707,122		
次期繰越活動増減差額	37,860,663	△63,243,463	0
(うち当期活動増減差額)	△23,886,627	△18,267,091	△491,491
純資産の部合計	310,707,329	△41,414,822	0

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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	71,999,028	0	71,999,028
現金預金	40,060,902		40,060,902
事業未収金	23,219,756		23,219,756
未収金	13,930		13,930
未収補助金	8,405,200		8,405,200
前払金	258,416		258,416
前払費用 (長期からの振替用)	40,824		40,824
固定資産	629,721,073		629,721,073
基本財産	427,915,014		427,915,014
建物	427,915,014		427,915,014
その他の固定資産	201,806,059		201,806,059
建物	10,926,362		10,926,362
構築物	11,939,460		11,939,460
機械及び装置	1,982,014		1,982,014
車輛運搬具	1,472,282		1,472,282
器具及び備品	8,161,858		8,161,858
有形リース資産	4,672,947		4,672,947
権利	394,491		394,491
ソフトウェア	778,251		778,251
無形リース資産	2,796,772		2,796,772
退職給付引当資産	12,882,320		12,882,320
人件費積立資産(保育)	25,300,000		25,300,000
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	104,707,122		104,707,122
長期前払費用	51,030		51,030
その他の固定資産	41,150		41,150
資産の部合計	701,720,101	0	701,720,101
流動負債	121,421,026	0	121,421,026
事業未払金	21,921,928		21,921,928
その他の未払金	290,000		290,000
1年以内返済予定設備資金借入金	6,018,000		6,018,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	80,000,000		80,000,000
1年以内返済予定リース債務	2,827,872		2,827,872
職員預り金	3,030,626		3,030,626
前受金	65,600		65,600
賞与引当金	7,267,000		7,267,000
固定負債	311,006,568		311,006,568
設備資金借入金	280,607,000		280,607,000
リース債務	4,207,248		4,207,248
役員等長期借入金	11,300,000		11,300,000
退職給付引当金	12,882,320		12,882,320
敷金預り金 (返還用)	2,010,000		2,010,000
負債の部合計	432,427,594	0	432,427,594
基本金	31,946,937		31,946,937
第1号基本金	23,362,500		23,362,500
第3号基本金	8,584,437		8,584,437
国庫補助金等特別積立金	117,021,248		117,021,248
その他の積立金	145,707,122		145,707,122
人件費積立金(保育)	25,300,000		25,300,000
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		15,700,000
保育所施設・設備整備積立金	104,707,122		104,707,122
次期繰越活動増減差額	△25,382,800	0	△25,382,800
(うち当期活動増減差額)	△42,645,209	0	△42,645,209
純資産の部合計	269,292,507	0	269,292,507

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業
負債及び純資産の部合計	454,056,633	247,663,468	0

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	合計	内部取引消去	法人合計
負債及び純資産の部合計	701,720,101	0	701,720,101

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(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)
当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成しない。

(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)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

イ 磯原保育園拠点区分(社会福祉事業)

「磯原保育園」

ウ 風の子クラブ拠点区分(社会福祉事業)

「風の子クラブ第一」

「風の子クラブ第二」

エ オーシャンエステート福寿の杜拠点区分(社会福祉事業)

「老人デイサービス事業」

「老人居宅介護事業」

オ サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分(公益事業)

「サービス付き高齢者向け住宅」

「居宅介護支援事業所」

カ 風の子クラブ・ナーサリー拠点区分(収益事業)

「風の子クラブ・ナーサリー」

キ 収益事業(収益事業)

「収益事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	449,695,060	0	21,780,046	427,915,014
合計	449,695,060	0	21,780,046	427,915,014

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	円
建物（基本財産）	271,785,892円

計 271,785,892円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

施設整備資金借入金	286,625,000円
-----------	--------------

計 286,625,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	598,276,960	170,361,946	427,915,014
小計	598,276,960	170,361,946	427,915,014
その他の固定資産			
建物	27,748,720	16,822,358	10,926,362
構築物	31,638,164	19,698,704	11,939,460
機械及び装置	2,765,600	783,586	1,982,014
車両運搬具	11,584,659	10,112,377	1,472,282
器具及び備品	38,545,803	30,383,945	8,161,858
有形リース資産	8,337,168	3,664,221	4,672,947
その他の固定資産	41,150	0	41,150
小計	120,661,264	81,465,191	39,196,073
合計	718,938,224	251,827,137	467,111,087

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,219,756	0	23,219,756
未収金	13,930	0	13,930
未収補助金	8,405,200	0	8,405,200
合計	31,638,886	0	31,638,886

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

磯原保育園拠点区分

今期は前期より委託費収入が約2,000万円減少した為、前期末支払資金残高を約870万円取崩しました。

オーシャンステート福寿の杜拠点区分

当期は前期に引き続き、収支がマイナスとなっています。そのため借入金の元金返済について、金融機関から、元金の返済猶予を受けております。また、運営資金に充てるため、磯原保育園から繰入を受入れ、理事長より運営資金の借り入れを受けております。

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分

当期は前期に引き続き、収支がマイナスとなっています。そのため借入金の元金返済について、金融機関から、元金の返済猶予を受けております。また、運営資金に充てるため、理事長より運営資金の借り入れを受けております。

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 慶陽会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定定額)	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		
設備資金借入金	㈱常陽銀行	オーシャンステート 横浜の社 茅根の社	9,690,000		570,000	(9,120,000) (654,000)		2.50%	132,592		令和10年10月2日	施設整備				
		オーシャンステート 茅根の社	187,330,000		5,070,000	(182,260,000) (5,364,000)		1.725%	2,595,775		令和20年9月31日	施設整備	建物	北茨城市磯原町 磯原字猪見塚 1890番48	271,785,892	
	政策金融公庫	オーシャンステート 横浜の社	27,404,000		744,000	(26,660,000) (0)		1.20%	344,388		令和22年2月25日	施設整備	建物	北茨城市磯原町 磯原字猪見塚 1890番49	同上	
		オーシャンステート 茅根の社	70,499,000	0	1,914,000	(68,585,000) (0)		0.70%	484,023		令和22年2月25日	施設整備	建物	北茨城市磯原町 磯原字猪見塚 1890番50	同上	
	計		294,923,000	0	8,298,000	(286,625,000) (6,018,000)	0		3,556,788	0					271,785,892	
役員等長期借入金	茅根 修善 他	オーシャンステート 茅根の社 茅根の社		11,500,000	200,000	(11,300,000) ()		0.00%								
						()										
						()										
	計		0	11,500,000	200,000	(11,300,000) (0)	0		0	0						0
短期運営資金借入金	㈱常陽銀行	オーシャンステート 横浜の社 茅根の社	50,000,000	0	0	(50,000,000) (50,000,000)		2.00%	958,213		令和3年12月15日	諸経費支払 金				
		オーシャンステート 茅根の社	27,000,000	33,000,000	30,000,000	(30,000,000) (30,000,000)		1.40%	449,904		令和3年8月31日	諸経費支払 金				
						(0)										
						(0)										
	計		77,000,000	33,000,000	30,000,000	(80,000,000) (80,000,000)	0		1,408,117	0						0
	合計		371,923,000	44,500,000	38,498,000	(377,925,000) (86,018,000)	0		4,964,905	0						271,785,892

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

寄附金収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					磯原保育園	サ高住オーシャンステート福寿の社
利用者の家族	経 常	1	150,000	0	150,000	0
その他		0	0			
法人の役員員		1	30,000			30,000
区分小計		2	180,000	0	150,000	30,000
区分小計		0	0	0	0	0
		0				
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		2	180,000	0	150,000	30,000
						0

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

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

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		
						磯原保育園	学童風の子クラブ	オーシャンステート施設の他 ササニシヤインバスタード施設の他
北茨城市/令和2年度上半期北茨城市保育・児童施設運営費補助金	保育事業	1,263,000		1,263,000		1,263,000		
北茨城市/民間保育所等乳児保育事業費		1,212,900		1,212,900		1,212,900		
北茨城市/民間保育所等乳児保育事業費		46,800		46,800		46,800		
北茨城市/副食費助成金		54,000		54,000		54,000		
北茨城市/コロナ感染症対策補助金		872,400		872,400	872,400	795,400	77,000	
北茨城市/令和2年度下半期北茨城市保育・児童施設運営費補助金		1,312,500		1,312,500		1,312,500		
令和2年度補助金		30,000		30,000	30,000	30,000		
北茨城市/地域子育て支援拠点事業費補助金		6,732,000		6,732,000		6,732,000		
北茨城市/放課後児童健全育成事業費補助金		8,639,000	8,032,000	16,671,000			16,671,000	
北茨城市/コロナ対応施設運営費補助金		1,140,000		1,140,000		930,000	210,000	
区分小計		21,302,600	8,032,000	29,334,600	902,400	16,968,000	0	
コロナ感染症対策補助金	施設	358,600		358,600	358,600		723,800	732,600
茨城県新型コロナウイルス感染症対応施設支援事業補助金		1,456,400		1,456,400	1,456,400			
		0		0				
区分小計		1,815,000	0	1,815,000	1,815,000	0	723,800	732,600
茨城県新型コロナウイルス感染症対応施設支援事業補助金	介護事業	919,600		919,600	919,600		823,200	96,400
				0	0			
					0	0		
					0	0		
区分小計		919,600	0	919,600	919,600	0	823,200	96,400
合計		24,037,200	8,032,000	32,069,200	3,637,000	16,958,000	1,547,000	829,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分ごとの内訳の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

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(注)	金額	使用目的等
繰入元 収益事業	繰入先 社会福祉事業	1,181,730	社会福祉事業の為
	その他の収入		

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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(注)	金額	使用目的等
繰入元 磯原保育園	繰入先 オーシャステート福寿の杜	5,000,000	運営資金の為
	前期末支払資金残高		

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		磯原保育園	学童・風の子クラブ	
前年度末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	
第一号基本金	0			
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	
第三号基本金	8,584,437	8,584,437		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金		0		
	計	0	0	0
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金		0		
		0		
	計	0	0	0
		0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	0
第一号基本金	0	0	0	0
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	0
第三号基本金	8,584,437	8,584,437	0	0

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

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(目) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 啓陽会

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		機原保育園	風の子クラブ	オーシャステート福寿の杜	オーステート福寿の杜	サ高住オーシャステート福寿の杜	風のテラス・ナーサリー
前期繰越額				121,731,601	92,247,984	1,725,486	5,472,646	22,285,485		
器具及び備品	1,815,000			1,815,000	358,600		723,900	732,600		
建物附属設備(基本)				0						
建物				0						
機械装置				0						
車両及び運搬具				0						
サービスマニユアル			30,000	30,000	825,400	77,000	823,200	96,400		
当期積立額合計	0	3,607,000	30,000	3,637,000	1,184,000	77,000	1,547,000	829,000	0	0
サービスマニユアルの当座繰上り、費用対応分として取崩した額				1,822,000	825,400	77,000	823,200	96,400		
当期取崩額				6,525,353	4,564,269	477,824	293,816	1,189,444		
特別取崩額				0	0	0	0	0		
当期取崩額合計				8,347,353	5,389,689	554,824	1,117,016	1,285,844	0	0
当期末残高				117,021,248	88,042,315	1,247,662	5,902,630	21,828,641	0	0

(注) サービスマニユアルの取崩項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の

取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄さ

れた場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

(注) 国庫補助金等特別積立金取崩額が、積分支取事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算表に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、

法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

財産目録
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						40,060,002
現金	小口現金/磯原保育園【1】					152,742
	小口現金/風の子クラブ					84,782
	小口現金/ネーション福岡寿の社					96,131
			小計			333,655
普通預金	普通預金/本部					2,390,493
	普通預金/磯原保育園					34,657,669
	普通預金/風の子クラブ					2,333,381
	普通預金/ネーション福岡寿の社					327,542
			小計			39,708,985
定期預金						18,262
事業未収金	国保連 利用者 その他					4,356,406
						4,896,790
						68,640
			小計			13,897,920
未収金						13,930
未収補助金						8,405,200
前払金						258,416
前払費用(長期からの振替用)						40,824
			流動資産合計			71,999,028
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	1998年度	第2種社会福祉事業に使用	191,839,600	84,059,894	107,779,706
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	62,089,026	21,363,187	40,716,839
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-102	1998年度	第2種社会福祉事業に	16,957,500	15,261,750	1,695,750
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-5-4	2005年度	第2種社会福祉事業に使用	16,462,500	10,525,673	5,936,827
	(老人デイサービス事業)	2018年度		54,357,475	6,753,697	47,603,778
	(老人居宅介護事業)	2018年度		3,303,493	410,439	2,893,054
	(サービス付き高齢者向け住宅)	2018年度		249,972,874	31,576,867	218,396,007
	(居宅介護支援事業所)	2018年度		3,303,492	410,439	2,893,053
			小計			427,915,014
			基本財産合計			427,915,014
(2) その他の固定資産						
建物	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	1998年度	第2種社会福祉事業に使用	27,748,720	16,822,358	10,926,362
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	1998年度	第2種社会福祉事業に使用	487,200	487,199	1
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2000年度	第2種社会福祉事業に使用	283,500	283,499	1
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2006年度	第2種社会福祉事業に使用	397,500	397,499	1
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	7,108,102	4,323,300	2,784,802
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	6,938,040	4,219,865	2,718,175
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	4,781,067	2,907,948	1,873,119
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原1-102	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	1,155,000	689,667	465,333
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	189,000	112,864	76,146
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2012年度	第2種社会福祉事業に使用	504,000	420,000	84,000
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2013年度	第2種社会福祉事業に使用	609,000	323,023	285,977
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	820,800	215,389	605,411
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	152,496	69,052	83,444
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2017年度	第2種社会福祉事業に使用	1,070,280	221,039	849,181
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原1-5-4	2006年度	第2種社会福祉事業に使用	300,000	186,702	113,298
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2008年度	第2種社会福祉事業に使用	1,890,000	1,601,040	288,960
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2011年度	第2種社会福祉事業に使用	136,500	123,988	12,512
	(風の子クラブ)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2013年度	第2種社会福祉事業に使用	326,709	173,288	153,421
			小計			10,393,782
建物附属設備	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2019年度	第2種社会福祉事業の為	299,763	35,147	264,616
	(磯原保育園)茨城県北茨城市磯原町磯原795-1	2019年度	第2種社会福祉事業の為	299,763	31,799	267,964
			小計			532,580
構築物	アスレチック 他27件			31,638,164	19,698,704	11,939,460
機械及び装置	7/7付き小型介護浴槽(宿泊業)【7-イ-ビス】			2,765,600	783,586	1,982,014
車輛運搬具	オデッセイ 他20件			11,584,659	10,112,377	1,472,282
器具及び備品	視覚覚戸棚 他124件			38,545,803	30,383,945	8,161,858
有形リース資産	厨房機器【7-イ-ビス】 他2件			8,337,168	3,664,221	4,672,947
権利	給水加入金 他1件			997,970	603,479	394,491
ソフトウェア	栄養計算システムソフト 他5件			2,356,900	1,580,649	778,251
有形リース資産	7/7付き【7-イ-ビス】(請求7/7)【7-イ-ビス】 他3件			6,454,080	3,657,308	2,796,772
退職給付引当資産						12,882,320
人件費積立資産(保育)						25,300,000
備品等積立資産(保育)						15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産						104,707,122
長期前払費用						51,030
その他の固定資産						41,150
			その他の固定資産合計			201,806,059
			固定資産合計			629,721,073
			資産合計			701,720,101
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						21,921,928
その他の未払金						290,000
1年以内返済予定設備資金借入金						6,918,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						80,000,000
1年以内返済予定リース債務						2,827,872
職員預り金	源泉所得税					527,560
	社会保険料					2,416,966
	住民税					84,500

	その他の預り金	---	---	---	1,600
			小計		3,030,626
前受金					65,600
貸与引当金					7,267,000
			流動負債合計		121,421,026
2 固定負債					
設備資金借入金					280,607,000
リース債務					4,207,248
役員等長期借入金					11,300,000
退職給付引当金					12,882,320
敷金預り金 (返還用)					2,610,000
			固定負債合計		311,006,568
			負債合計		432,427,594
			差引純資産		269,292,507

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	磯原保育園	風の子クラブ	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入				
	保育事業収入		162,387,630	16,958,000	
	経常経費寄附金収入		150,000		
	受取利息配当金収入	18	14,298	1,156	
	その他の収入		1,775,707		
	事業活動収入計(1)	18	164,327,635	16,959,156	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出		137,767,159	11,192,191	
	事業費支出		16,819,920	3,030,266	
	事務費支出	130,150	10,535,224	2,318,233	
	支払利息支出				
	その他の支出		1,063,500		
	事業活動支出計(2)	130,150	166,185,803	16,540,690	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△130,132	△1,858,168	418,466	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		358,600		
			358,600		
		施設整備等収入計(4)		358,600	
施設整備等による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出		1,411,900	170,170	
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	施設整備等支出計(5)		1,411,900	170,170	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,053,300	△170,170	
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入				
	積立資産取崩収入		106,270		
	事業区分間繰入金収入	1,181,730			
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入		40,824	63,504	
		その他の活動収入計(7)	1,181,730	147,094	63,504
	支出				
積立資産支出		1,011,740			
拠点区分間繰入金支出		5,000,000			
その他の活動による支出			452,375		
	その他の活動支出計(8)		6,011,740	452,375	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,181,730	△5,864,646	△388,871	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,051,598	△8,776,114	△140,575	
	前期末支払資金残高(11)	1,338,895	44,127,082	5,227,192	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	2,390,493	35,350,968	5,086,617	

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		オーシャンステート福寿の杜	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	35,922,625	35,922,625		
	保育事業収入		179,345,630		
	経常経費寄附金収入		150,000		
	受取利息配当金収入		15,472		
	その他の収入		1,775,707		
	事業活動収入計(1)	35,922,625	217,209,434		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	33,738,984	182,698,334		
	事業費支出	6,532,846	26,383,032		
	事務費支出	3,688,278	16,671,885		
	支払利息支出	953,262	953,262		
	その他の支出		1,063,500		
	事業活動支出計(2)	44,913,370	227,770,013		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,990,745	△10,560,579		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	723,800	1,082,400		
		施設整備等収入計(4)	723,800	1,082,400	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,626,408	1,626,408	
		固定資産取得支出	723,800	2,305,870	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,157,880	1,157,880	
	施設整備等支出計(5)	3,508,088	5,090,158		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,784,288	△4,007,758		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	6,930,503	6,930,503		
	積立資産取崩収入	80,200	186,470		
	事業区分間繰入金収入		1,181,730		
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動による収入		104,328		
		その他の活動収入計(7)	12,010,703	13,403,031	△5,000,000
	支出	積立資産支出	188,150	1,199,890	
		拠点区分間繰入金支出		5,000,000	△5,000,000
		その他の活動による支出	47,520	499,895	
		その他の活動支出計(8)	235,670	6,699,785	△5,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,775,033	6,703,246	0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△7,865,091	0	
前期末支払資金残高(11)		0	50,693,169		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	42,828,078	0	

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		事業区分合計			
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	35,922,625			
	保育事業収入	179,345,630			
	経常経費寄附金収入	150,000			
	受取利息配当金収入	15,472			
	その他の収入	1,775,707			
	事業活動収入計(1)	217,209,434			
支出	人件費支出	182,698,334			
	事業費支出	26,383,032			
	事務費支出	16,671,885			
	支払利息支出	953,262			
	その他の支出	1,063,500			
		事業活動支出計(2)	227,770,013		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,560,579			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,082,400			
		施設整備等収入計(4)	1,082,400		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,626,408			
	固定資産取得支出	2,305,870			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,157,880				
	施設整備等支出計(5)	5,090,158			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,007,758			
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	6,930,503			
	積立資産取崩収入	186,470			
	事業区分間繰入金収入	1,181,730			
	拠点区分間繰入金収入	0			
	その他の活動による収入	104,328			
	その他の活動収入計(7)	8,403,031			
支出	積立資産支出	1,199,890			
	拠点区分間繰入金支出	0			
	その他の活動による支出	499,895			
		その他の活動支出計(8)	1,699,785		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,703,246			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△7,865,091			
	前期末支払資金残高(11)	50,693,169			
	当期末支払資金残高(10)+(11)	42,828,078			

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	磯原保育園	風の子クラブ
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	保育事業収益		162,387,630	16,958,000
	経常経費寄附金収益		150,000	
	その他の収益		112,470	
	サービス活動収益計(1)		162,650,100	16,958,000
	費用			
人件費		140,254,629	11,192,191	
事業費		16,819,920	3,030,266	
事務費	130,150	10,535,224	2,318,233	
減価償却費		10,041,612	2,499,660	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,389,669	△554,824	
その他の費用		112,470		
サービス活動費用計(2)	130,150	172,374,186	18,485,526	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△130,150	△9,724,086	△1,527,526	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18	14,298	1,156
	その他のサービス活動外収益		1,775,707	
	サービス活動外収益計(4)	18	1,790,005	1,156
	費用			
支払利息		1,063,500		
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)		1,063,500		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18	726,505	1,156	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△130,132	△8,997,581	△1,526,370	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		358,600	
	事業区分間繰入金収益	1,181,730		
	拠点区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)	1,181,730	358,600	
費用				
固定資産売却損・処分損		9		
国庫補助金等特別積立金積立額		1,184,000	77,000	
拠点区分間繰入金費用		5,000,000		
特別費用計(9)		6,184,009	77,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,181,730	△5,825,409	△77,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,051,598	△14,822,990	△1,603,370	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	1,338,895	93,152,327	9,131,119	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,390,493	78,329,337	7,527,749	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,390,493	78,329,337	7,527,749	

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		オーシャンステート福寿の杜	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	35,922,625	35,922,625	
	保育事業収益		179,345,630	
	経常経費寄附金収益		150,000	
	その他の収益	183,460	295,930	
	サービス活動収益計(1)	36,106,085	215,714,185	
	費用			
	人件費	33,846,934	185,293,754	
	事業費	6,532,846	26,383,032	
	事務費	3,688,278	16,671,885	
減価償却費	4,706,986	17,248,258		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,117,016	△7,061,509		
その他の費用	183,460	295,930		
サービス活動費用計(2)	47,841,488	238,831,350		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,735,403	△23,117,165		
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		15,472	
	その他のサービス活動外収益		1,775,707	
	サービス活動外収益計(4)		1,791,179	
	費用			
	支払利息	953,262	953,262	
その他のサービス活動外費用		1,063,500		
サービス活動外費用計(5)	953,262	2,016,762		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△953,262	△225,583		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,688,665	△23,342,748		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	723,800	1,082,400	
	事業区分間繰入金収益		1,181,730	
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000	5,000,000	△5,000,000
	特別収益計(8)	5,723,800	7,264,130	△5,000,000
	費用			
固定資産売却損・処分損		9		
国庫補助金等特別積立金積立額	1,547,000	2,808,000		
拠点区分間繰入金費用		5,000,000	△5,000,000	
特別費用計(9)	1,547,000	7,808,009	△5,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,176,800	△543,879	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,511,865	△23,886,627	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△41,875,051	61,747,290	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△50,386,916	37,860,663	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△50,386,916	37,860,663	0

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		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	35,922,625		
	保育事業収益	179,345,630		
	経常経費寄附金収益	150,000		
	その他の収益	295,930		
	サービス活動収益計(1)	215,714,185		
	費用			
	人件費	185,293,754		
	事業費	26,383,032		
	事務費	16,671,885		
減価償却費	17,248,258			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,061,509			
その他の費用	295,930			
サービス活動費用計(2)	238,831,350			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△23,117,165			
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,472		
	その他のサービス活動外収益	1,775,707		
	サービス活動外収益計(4)	1,791,179		
	費用			
	支払利息	953,262		
	その他のサービス活動外費用	1,063,500		
	サービス活動外費用計(5)	2,016,762		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△225,583		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,342,748		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,082,400		
	事業区分間繰入金収益	1,181,730		
	拠点区分間繰入金収益	0		
	特別収益計(8)	2,264,130		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9		
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,808,000		
	拠点区分間繰入金費用	0		
	特別費用計(9)	2,808,009		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△543,879			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,886,627			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,747,290		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,860,663		
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,860,663		

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	磯原保育園	凧の子クラブ
流動資産	2,390,493	53,657,157	6,260,579
現金預金	2,390,493	34,828,573	2,418,163
事業未収金		13,966,560	0
未収補助金		4,821,200	3,584,000
前払金		0	258,416
前払費用(長期からの振替用)		40,824	0
固定資産	381,179	307,210,760	24,751,294
基本財産		148,496,545	7,632,577
建物		148,496,545	7,632,577
その他の固定資産	381,179	158,714,215	17,118,717
建物		10,358,171	568,191
構築物		1,013,697	160,375
機械及び装置			
車輛運搬具		156,180	15,114
器具及び備品		3,582,932	633,887
有形リース資産			
権利		394,491	
ソフトウェア		778,251	
無形リース資産			
退職給付引当資産		12,753,520	
人件費積立資産(保育)		25,300,000	
備品等購入積立資産(保育)			15,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	381,179	104,325,943	
長期前払費用		51,030	0
その他の固定資産			41,150
資産の部合計	2,771,672	360,867,917	31,011,873
流動負債	0	25,532,365	1,173,962
事業未払金	0	15,690,613	1,056,021
1年以内返済予定設備資金借入金		0	
1年以内返済予定長期運営資金借入金			
1年以内返済予定リース債務			
職員預り金	0	2,574,752	52,341
前受金			65,600
賞与引当金		7,267,000	
固定負債		12,753,520	0
設備資金借入金			
リース債務			
役員等長期借入金			
退職給付引当金		12,753,520	
負債の部合計	0	38,285,885	1,173,962
基本金		26,584,437	5,362,500
第1号基本金		18,000,000	5,362,500
第3号基本金		8,584,437	
国庫補助金等特別積立金		88,042,315	1,247,662
その他の積立金	381,179	129,625,943	15,700,000
人件費積立金(保育)		25,300,000	
備品等購入積立金(保育)			15,700,000
保育所施設・設備整備積立金	381,179	104,325,943	
次期繰越活動増減差額	2,390,493	78,329,337	7,527,749
(うち当期活動増減差額)	1,051,598	△14,822,990	△1,603,370
純資産の部合計	2,771,672	322,582,032	29,837,911
負債及び純資産の部合計	2,771,672	360,867,917	31,011,873

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	オーシャンステート福寿の杜	合計	内部取引消去
流動資産	0	62,308,229	0
現金預金		39,637,229	
事業未収金		13,966,560	
未収補助金		8,405,200	
前払金		258,416	
前払費用 (長期からの振替用)		40,824	
固定資産	59,405,171	391,748,404	
基本財産	50,496,832	206,625,954	
建物	50,496,832	206,625,954	
その他の固定資産	8,908,339	185,122,450	
建物		10,926,362	
構築物	2,066,964	3,241,036	
機械及び装置	1,982,014	1,982,014	
車輛運搬具	650,494	821,788	
器具及び備品	1,514,535	5,731,354	
有形リース資産	795,177	795,177	
権利		394,491	
ソフトウェア		778,251	
無形リース資産	1,770,355	1,770,355	
退職給付引当資産	128,800	12,882,320	
人件費積立資産(保育)		25,300,000	
備品等購入積立資産(保育)		15,700,000	
保育所施設・設備整備積立資産		104,707,122	
長期前払費用		51,030	
その他の固定資産		41,150	
資産の部合計	59,405,171	454,056,633	0
流動負債	40,423,544	67,129,871	0
事業未払金		16,746,634	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,179,528	1,179,528	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,086,136	38,086,136	
1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,157,880	
職員預り金		2,627,093	
前受金		65,600	
賞与引当金		7,267,000	
固定負債	63,465,913	76,219,433	
設備資金借入金	54,998,972	54,998,972	
リース債務	1,407,638	1,407,638	
役員等長期借入金	6,930,503	6,930,503	
退職給付引当金	128,800	12,882,320	
負債の部合計	103,889,457	143,349,304	0
基本金		31,946,937	
第1号基本金		23,362,500	
第3号基本金		8,584,437	
国庫補助金等特別積立金	5,902,630	95,192,607	
その他の積立金		145,707,122	
人件費積立金(保育)		25,300,000	
備品等購入積立金(保育)		15,700,000	
保育所施設・設備整備積立金		104,707,122	
次期繰越活動増減差額	△50,386,916	37,860,663	0
(うち当期活動増減差額)	△8,511,865	△23,886,627	0
純資産の部合計	△44,484,286	310,707,329	0
負債及び純資産の部合計	59,405,171	454,056,633	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	62,308,229		
現金預金	39,637,229		
事業未収金	13,966,560		
未収補助金	8,405,200		
前払金	258,416		
前払費用 (長期からの振替用)	40,824		
固定資産	391,748,404		
基本財産	206,625,954		
建物	206,625,954		
その他の固定資産	185,122,450		
建物	10,926,362		
構築物	3,241,036		
機械及び装置	1,982,014		
車輛運搬具	821,788		
器具及び備品	5,731,354		
有形リース資産	795,177		
権利	394,491		
ソフトウェア	778,251		
無形リース資産	1,770,355		
退職給付引当資産	12,882,320		
人件費積立資産(保育)	25,300,000		
備品等購入積立資産(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立資産	104,707,122		
長期前払費用	51,030		
その他の固定資産	41,150		
資産の部合計	454,056,633		
流動負債	67,129,871		
事業未払金	16,746,634		
1年以内返済予定設備資金借入金	1,179,528		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,086,136		
1年以内返済予定リース債務	1,157,880		
職員預り金	2,627,093		
前受金	65,600		
賞与引当金	7,267,000		
固定負債	76,219,433		
設備資金借入金	54,998,972		
リース債務	1,407,638		
役員等長期借入金	6,930,503		
退職給付引当金	12,882,320		
負債の部合計	143,349,304		
基本金	31,946,937		
第1号基本金	23,362,500		
第3号基本金	8,584,437		
国庫補助金等特別積立金	95,192,607		
その他の積立金	145,707,122		
人件費積立金(保育)	25,300,000		
備品等購入積立金(保育)	15,700,000		
保育所施設・設備整備積立金	104,707,122		
次期繰越活動増減差額	37,860,663		
(うち当期活動増減差額)	△23,886,627		
純資産の部合計	310,707,329		
負債及び純資産の部合計	454,056,633		

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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	18	982	
	事業活動収入計(1)	1,000	18	982	
	支出				
	事務費支出	211,000	130,150	80,850	
	会議費支出	50,000	41,600	8,400	
	業務委託費支出	10,000		10,000	
	その他の委託費支出	10,000		10,000	
	手数料支出	1,000	550	450	
	渉外費支出	50,000	38,000	12,000	
雑支出	100,000	50,000	50,000		
雑支出	100,000	50,000	50,000		
事業活動支出計(2)	211,000	130,150	80,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△210,000	△130,132	△79,868		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	1,200,000	1,181,730	18,270	
	その他の活動収入計(7)	1,200,000	1,181,730	18,270	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,200,000	1,181,730	18,270		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	990,000	1,051,598	△61,598		
前期末支払資金残高(12)	1,338,895	1,338,895	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,328,895	2,390,493	△61,598		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事務費	130,150	335,280	△205,130
	会議費	41,600		41,600
	手数料	550	540	10
	渉外費	38,000		38,000
	雑費	50,000	334,740	△284,740
雑費	50,000	334,740	△284,740	
	サービス活動費用計(2)	130,150	335,280	△205,130
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△130,150	△335,280	205,130
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18	15	3
	サービス活動外収益計(4)	18	15	3
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18	15	3
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△130,132	△335,265	205,133
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	1,181,730	1,384,316	△202,586
	特別収益計(8)	1,181,730	1,384,316	△202,586
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,181,730	1,384,316	△202,586
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,051,598	1,049,051	2,547
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,338,895	289,844	1,049,051
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,390,493	1,338,895	1,051,598
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,390,493	1,338,895

本部拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産							
現金預金	2,390,493	1,868,204	522,289	流動負債	0	529,309	△529,309
	2,390,493	1,868,204	522,289	事業未払金	0	37,818	△37,818
				事業区分間借入金	0	491,491	△491,491
固定資産	381,179	381,179	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	529,309	△529,309
その他の固定資産	381,179	381,179	0	純資産の部			
保育所施設・設備整備積立資産	381,179	381,179	0	基本金			
				国庫補助金等特別積立金	381,179	381,179	0
				その他の積立金	381,179	381,179	0
				保育所施設・設備整備積立金	2,390,493	1,338,895	1,051,598
				次期繰越活動増減差額	1,051,598	1,049,051	2,547
				(うち当期活動増減差額)	2,771,672	1,720,074	1,051,598
				純資産の部合計	2,771,672	2,249,383	522,289
資産の部合計	2,771,672	2,249,383	522,289	負債及び純資産の部合計	2,771,672	2,249,383	522,289

(単位:円)

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に
よっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する
金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) 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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保有施設・設備整備積立金	381,179			381,179	
				0	
計	381,179	0	0	381,179	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保有施設・設備整備積立資産	381,179			381,179	
計	381,179	0	0	381,179	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

磯原保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	164,230,000	162,387,630	1,842,370		
	委託費収入	147,800,000	146,119,430	1,680,570		
	利用者等利用料収入	4,000,000	3,891,600	108,400		
	利用者等利用料収入(一般)	4,000,000	3,891,600	108,400		
	その他の事業収入	12,430,000	12,376,600	53,400		
	補助金事業収入(公費)	12,400,000	12,346,600	53,400		
	補助金事業収入(一般)	30,000	30,000	0		
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0		
	受取利息配当金収入	10,000	14,298	△4,298		
	その他の収入	1,728,128	1,775,707	△47,579		
	受入研修費収入	8,000	8,800	△800		
	利用者等外給食費収入	1,070,128	1,063,500	6,628		
	雑収入	650,000	703,407	△53,407		
	雑収入	650,000	703,407	△53,407		
	事業活動収入計(1)		166,118,128	164,327,635	1,790,493	
	事業活動による収支	人件費支出	138,365,580	137,767,159	598,421	
		職員給料支出	57,722,000	57,288,708	433,292	
職員賞与支出		31,300,000	31,284,308	15,692		
非常勤職員給与支出		29,700,000	29,620,750	79,250		
退職給付支出		943,580	942,990	590		
法定福利費支出		18,700,000	18,630,403	69,597		
事業費支出		17,399,458	16,819,920	579,538		
給食費支出		7,000,000	6,857,728	142,272		
保健衛生費支出		400,000	325,102	74,898		
保育材料費支出		2,000,000	1,884,076	115,924		
水道光熱費支出		3,200,000	3,200,125	△125		
燃料費支出		10,000	4,950	5,050		
消耗器具備品費支出		1,700,000	1,763,661	△63,661		
保険料支出		319,458	314,513	4,945		
貸借料支出		2,500,000	2,406,765	93,235		
車輛費支出		260,000	59,400	200,600		
雑支出		10,000	3,600	6,400		
事務費支出		11,294,000	10,535,224	758,776		
福利厚生費支出		2,260,000	2,161,328	98,672		
職員被服費支出		100,000		100,000		
旅費交通費支出		30,000	4,992	25,008		
研修研究費支出		200,000	99,088	100,912		
事務消耗品費支出		250,000	245,607	4,393		
印刷製本費支出		40,000		40,000		
修繕費支出		760,000	754,296	5,704		
通信運搬費支出		1,000,000	977,703	22,297		
会議費支出		10,000		10,000		
業務委託費支出		2,384,000	2,816,647	△432,647		
その他の委託費支出		2,384,000	2,816,647	△432,647		
手数料支出		620,000	147,070	472,930		
土地・建物賃借料支出		2,640,000	2,370,000	270,000		
保守料支出		500,000	505,432	△5,432		
雑支出		500,000	453,061	46,939		
雑支出		500,000	453,061	46,939		
その他の支出		1,070,128	1,063,500	6,628		
利用者等外給食費支出		1,070,128	1,063,500	6,628		
事業活動支出計(2)		168,129,166	166,185,803	1,943,363		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,011,038	△1,858,168	△152,870		
収入	施設整備等補助金収入	358,600	358,600	0		
	施設整備等補助金収入	358,600	358,600	0		

磯原保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	358,600	358,600	0		
	支出	固定資産取得支出	1,411,900	1,411,900	0	
		車両運搬具取得支出	159,500	159,500	0	
		器具及び備品取得支出	647,400	647,400	0	
		ソフトウェア取得支出	605,000	605,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,411,900	1,411,900	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,053,300	△1,053,300	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	106,270	106,270	0	
		退職給付引当資産取崩収入	106,270	106,270	0	
		その他の活動による収入	130,000	40,824	89,176	
		長期前払費用返還金収入	130,000	40,824	89,176	
		その他の活動収入計(7)	236,270	147,094	89,176	
	支出	積立資産支出	1,012,000	1,011,740	260	
		退職給付引当資産支出	1,012,000	1,011,740	260	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	6,012,000	6,011,740	260	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,775,730	△5,864,646	88,916	
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,840,068	△8,776,114	△63,954			
前期末支払資金残高(12)	44,127,082	44,127,082	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,287,014	35,350,968	△63,954			

磯原保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	162,387,630	178,786,220	△16,398,590
	委託費収益	146,119,430	166,163,220	△20,043,790
	利用者等利用料収益	3,891,600	1,629,000	2,262,600
	利用者等利用料収益(一般)	3,891,600	1,629,000	2,262,600
	その他の事業収益	12,376,600	10,994,000	1,382,600
	補助金事業収益(公費)	12,346,600	10,964,000	1,382,600
	補助金事業収益(一般)	30,000	30,000	0
	経常経費寄附金収益	150,000	150,000	0
	その他の収益	112,470	279,850	△167,380
	退職手当金等収益	112,470	279,850	△167,380
サービス活動収益計(1)		162,650,100	179,216,070	△16,565,970
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	140,254,629	142,963,467	△2,708,838
	職員給料	57,288,708	54,128,362	3,160,346
	職員賞与	25,599,308	29,764,751	△4,165,443
	賞与引当金繰入	7,267,000	5,685,000	1,582,000
	非常勤職員給与	29,620,750	32,097,893	△2,477,143
	退職給付費用	1,848,460	2,382,420	△533,960
	法定福利費	18,630,403	18,905,041	△274,638
	事業費	16,819,920	16,687,503	132,417
	給食費	6,857,728	7,019,634	△161,906
	保健衛生費	325,102	57,087	268,015
	保育材料費	1,884,076	2,846,682	△962,606
	水道光熱費	3,200,125	3,140,546	59,579
	燃料費	4,950		4,950
	消耗器具備品費	1,763,661	1,044,849	718,812
	保険料	314,513	213,705	100,808
	賃借料	2,406,765	2,271,690	135,075
	車輛費	59,400	93,310	△33,910
	雑費	3,600		3,600
	事務費	10,535,224	9,693,277	841,947
	福利厚生費	2,161,328	356,910	1,804,418
	職員被服費		56,550	△56,550
	旅費交通費	4,992	4,840	152
	研修研究費	99,088	200,993	△101,905
	事務消耗品費	245,607	508,850	△263,243
	修繕費	754,296	748,161	6,135
	通信運搬費	977,703	884,366	93,337
	広報費		12,850	△12,850
	業務委託費	2,816,647	2,872,877	△56,230
	その他の委託費	2,816,647	2,872,877	△56,230
	手数料	147,070	207,006	△59,936
	土地・建物賃借料	2,370,000	2,520,000	△150,000
	保守料	505,432	800,335	△294,903
雑費	453,061	519,539	△66,478	
雑費	453,061	519,539	△66,478	
減価償却費	10,041,612	9,968,133	73,479	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,389,669	△4,564,363	△825,306	
その他の費用	112,470	279,850	△167,380	
退職手当金等差損	112,470	279,850	△167,380	
サービス活動費用計(2)		172,374,186	175,027,867	△2,653,681
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△9,724,086	4,188,203	△13,912,289
収益	受取利息配当金収益	14,298	10,969	3,329
	その他のサービス活動外収益	1,775,707	1,572,766	202,941
	受入研修費収益	8,800	17,600	△8,800
	利用者等外給食収益	1,063,500	900,476	163,024
	雑収益	703,407	654,690	48,717

磯原保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	703,407	654,690	48,717
	サービス活動外収益計(4)	1,790,005	1,583,735	206,270
	その他のサービス活動外費用	1,063,500	900,476	163,024
	利用者等外給食費	1,063,500	900,476	163,024
	サービス活動外費用計(5)	1,063,500	900,476	163,024
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	726,505	683,259	43,246
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△8,997,581	4,871,462	△13,869,043
特別増減の部	施設整備等補助金収益	358,600		358,600
	施設整備等補助金収益	358,600		358,600
	特別収益計(8)	358,600		358,600
	固定資産売却損・処分損	9	10	△1
	構築物売却損・処分損	8		8
	器具及び備品売却損・処分損	1	10	△9
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,184,000	30,000	1,154,000
	拠点区分間繰入金費用	5,000,000		5,000,000
	特別費用計(9)	6,184,009	30,010	6,153,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,825,409	△30,010	△5,795,399
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,822,990	4,841,452	△19,664,442
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	93,152,327	93,810,875	△658,548
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,329,337	98,652,327	△20,322,990
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		5,500,000	△5,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,500,000	△5,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	78,329,337	93,152,327	△14,822,990

磯原保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	53,657,157	59,558,112	△5,900,955	流動負債	25,532,365	21,075,206	4,457,159
現金預金	34,828,573	10,876,488	23,952,085	事業未払金	15,690,613	11,628,378	4,062,235
事業未収金	13,966,560	43,853,300	△29,886,740	職員預り金	2,574,752	3,761,828	△1,187,076
未収補助金	4,821,200	4,787,500	33,700	賞与引当金	7,267,000	5,685,000	1,582,000
前払費用 (長期からの振替用)	40,824	40,824	0				
固定資産	307,210,760	315,088,305	△7,877,545	固定負債	12,753,520	11,960,520	793,000
基本財産	148,496,545	154,780,516	△6,283,971	退職給付引当金	12,753,520	11,960,520	793,000
建物	148,496,545	154,780,516	△6,283,971	負債の部合計	38,285,885	33,035,726	5,250,159
その他の固定資産	158,714,215	160,307,789	△1,593,574	純資産の部			
建物	10,358,171	11,989,518	△1,631,347	基本金	26,584,437	26,584,437	0
構築物	1,013,697	1,188,257	△174,560	第1号基本金	18,000,000	18,000,000	0
車輦運搬具	156,180	2	156,178	第3号基本金	8,584,437	8,584,437	0
器具及び備品	3,582,932	4,607,007	△1,024,075	国庫補助金等特別積立金	88,042,315	92,247,984	△4,205,669
権利	394,491	461,354	△66,863	その他の積立金	129,625,943	129,625,943	0
ソフトウェア	778,251	383,334	394,917	人件費積立金(保育)	25,300,000	25,300,000	0
退職給付引当資産	12,753,520	11,960,520	793,000	保育所施設・設備整備積立金	104,325,943	104,325,943	0
人件費積立資産(保育)	25,300,000	25,300,000	0	保育所施設・設備増減差額	78,329,337	93,152,327	△14,822,990
保育所施設・設備整備積立資産	104,325,943	104,325,943	0	(うち当期活動増減差額)	△14,822,990	4,841,452	△19,664,442
長期前払費用	51,030	91,854	△40,824	純資産の部合計	322,582,032	341,610,691	△19,028,659
資産の部合計	360,867,917	374,646,417	△13,778,500	負債及び純資産の部合計	360,867,917	374,646,417	△13,778,500

計算書類に対する注記（磯原保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引を引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 磯原保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	154,780,516	0	6,283,971	148,496,545
合計	154,780,516	0	6,283,971	148,496,545

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	253,919,626	105,423,081	148,496,545
小計	253,919,626	105,423,081	148,496,545
その他の固定資産			
建物	25,095,511	14,737,340	10,358,171
構築物	17,064,950	16,051,253	1,013,697
車輛運搬具	907,726	751,546	156,180
器具及び備品	24,109,664	20,526,732	3,582,932
小計	67,177,851	52,066,871	15,110,980
合計	321,097,477	157,489,952	163,607,525

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,966,560	0	13,966,560

未取補助金	4,821,200	0	4,821,200
合計	18,787,760	0	18,787,760

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
今期は前期より委託費収入が約2,000万円減少した為、前期末支払資金残高を約870万円取崩しました。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 磯原保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	132,410,634	86,502,338	0	6,108,585	3,550,639	0	146,302,049	82,951,699	105,148,977	60,919,810	251,451,026	143,871,909			
建物附属設備	2,369,882	0	0	175,386	0	0	2,194,496	0	274,104	0	2,468,600	0			
基本財産合計	134,780,516	86,502,338	0	6,283,971	3,550,639	0	148,496,545	82,951,699	105,423,081	60,919,810	253,919,626	143,871,909			
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	11,416,770	5,362,312	0	1,591,179	783,724	0	9,825,691	4,578,588	14,670,394	7,118,835	24,495,985	11,697,423			
建物附属設備	572,748	0	0	40,168	0	0	532,580	0	66,946	0	599,526	0			
構築物	1,188,257	0	0	174,552	0	0	1,013,697	0	16,051,263	0	17,064,950	0			
車両及び運搬具	2	0	159,500	3,322	0	0	156,180	0	751,546	0	907,726	0			
器具及び備品	4,607,007	0	647,400	1,671,474	29,906	1	3,582,932	328,694	20,526,732	157,906	24,109,664	486,600			
その他の固定資産(有形固定資産)計	17,784,784	5,362,312	806,900	3,480,695	813,630	9	15,110,980	4,907,282	52,066,871	7,276,741	67,177,851	12,184,023			
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	383,334	383,334	605,000	210,083	200,000	0	778,251	183,334	1,580,649	816,666	2,358,900	1,000,000			
権利	461,354	0	0	66,863	0	0	394,491	0	603,479	0	997,970	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	844,688	383,334	605,000	276,946	200,000	0	1,172,742	183,334	2,184,128	816,666	3,356,870	1,000,000			
その他の固定資産計	18,629,472	5,745,646	1,411,900	3,757,641	1,013,630	9	16,283,722	5,090,616	64,250,999	8,093,407	70,534,721	13,184,023			
基本財産及びその他の固定資産計	173,409,988	92,247,984	1,411,900	10,041,612	4,564,269	9	164,780,267	88,042,315	159,674,080	69,013,217	324,454,347	157,055,532			
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

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

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

引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 磯原保育園

(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		
退職給付引当金	11,960,520	1,011,740 ()	218,740	()	12,753,520	
賞与引当金	5,685,000	7,267,000 ()	5,685,000	()	7,267,000	
		()		()		
計	17,645,520	8,278,740 (0)	5,903,740	()	20,020,520	

(注)

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

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 磯原保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	25,300,000			25,300,000	
保育施設所・施設整備積立金	104,325,943			104,325,943	
				0	
計	129,625,943	0	0	129,625,943	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	11,960,520	1,011,740	218,740	12,753,520	退職給付引当金に対応する退職給付引当資産
人件費積立資産	25,300,000			25,300,000	
保育所施設・設備整備積立資産	104,325,943			104,325,943	
計	141,586,463	1,011,740	218,740	142,379,463	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

風の子クラブ拠点区分 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	保育事業収入	17,800,000	16,958,000	842,000		
	その他の事業収入	17,800,000	16,958,000	842,000		
	補助金事業収入(公費)	9,500,000	8,926,000	574,000		
	補助金事業収入(一般)	8,300,000	8,032,000	268,000		
	受取利息配当金収入	1,000	1,156	△156		
	事業活動収入計(1)	17,801,000	16,959,156	841,844		
事業活動による収支	支出	人件費支出	12,045,000	11,192,191	852,809	
		職員給料支出	10,155,000	9,445,255	709,745	
		職員賞与支出	1,150,000	1,080,000	70,000	
		法定福利費支出	740,000	666,936	73,064	
		事業費支出	3,200,000	3,030,266	169,734	
		給食費支出	1,300,000	1,232,559	67,441	
		保健衛生費支出	100,000	82,833	17,167	
		保育材料費支出	300,000	247,038	52,962	
		水道光熱費支出	400,000	330,205	69,795	
		消耗器具備品費支出	180,000	183,950	△3,950	
		保険料支出	500,000	557,593	△57,593	
		賃借料支出	170,000	190,650	△20,650	
		車輜費支出	250,000	205,438	44,562	
	事務費支出	2,490,000	2,318,233	171,767		
	福利厚生費支出	265,000	249,960	15,040		
	旅費交通費支出	40,000		40,000		
	研修研究費支出	50,000	51,120	△1,120		
	事務消耗品費支出	150,000	113,826	36,174		
	修繕費支出	600,000	524,220	75,780		
	通信運搬費支出	120,000	110,458	9,542		
	業務委託費支出	430,000	396,000	34,000		
	その他の委託費支出	430,000	396,000	34,000		
	手数料支出	5,000	64,494	△59,494		
	土地・建物賃借料支出	550,000	532,320	17,680		
	保守料支出	30,000	50,435	△20,435		
	雑支出	250,000	225,400	24,600		
	雑支出	250,000	225,400	24,600		
	事業活動支出計(2)	17,735,000	16,540,690	1,194,310		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,000	418,466	△352,466		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	200,000	170,170	29,830	
		器具及び備品取得支出	200,000	170,170	29,830	
		施設整備等支出計(5)	200,000	170,170	29,830	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	△170,170	△29,830		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	100,000	63,504	36,496	
		長期前払費用返還金収入	100,000	63,504	36,496	
		その他の活動収入計(7)	100,000	63,504	36,496	
	支出	その他の活動による支出	493,500	452,375	41,125	
		長期未払金支出	493,500	452,375	41,125	
	その他の活動支出計(8)	493,500	452,375	41,125		

風の子クラブ拠点区分 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
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△393,500	△388,871	△4,629	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△527,500	△140,575	△386,925	
前期末支払資金残高(12)	5,227,192	5,227,192	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,699,692	5,086,617	△386,925	

風の子クラブ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	16,958,000	18,506,450	△1,548,450
	その他の事業収益	16,958,000	18,506,450	△1,548,450
	補助金事業収益(公費)	8,926,000	8,174,000	752,000
	補助金事業収益(一般)	8,032,000	10,332,450	△2,300,450
	サービス活動収益計(1)	16,958,000	18,506,450	△1,548,450
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	11,192,191	13,513,577	△2,321,386
	職員給料	9,445,255	10,775,765	△1,330,510
	職員賞与	1,080,000	2,254,000	△1,174,000
	法定福利費	666,936	483,812	183,124
	事業費	3,030,266	3,442,436	△412,170
	給食費	1,232,559	1,383,565	△151,006
	保健衛生費	82,833	39,927	42,906
	保育材料費	247,038	619,463	△372,425
	水道光熱費	330,205	349,656	△19,451
	消耗器具備品費	183,950	81,823	102,127
	保険料	557,593	471,598	85,995
	賃借料	190,650	168,480	22,170
	車両費	205,438	327,924	△122,486
	事務費	2,318,233	1,593,859	724,374
	福利厚生費	249,960	32,280	217,680
	旅費交通費		32,830	△32,830
	研修研究費	51,120	37,040	14,080
	事務消耗品費	113,826	134,947	△21,121
	修繕費	524,220	21,470	502,750
	通信運搬費	110,458	119,282	△8,824
	業務委託費	396,000	391,800	4,200
	その他の委託費	396,000	391,800	4,200
	手数料	64,494	64,810	△316
	土地・建物賃借料	532,320	532,320	0
	保守料	50,435	28,280	22,155
	雑費	225,400	198,800	26,600
雑費	225,400	198,800	26,600	
減価償却費	2,499,660	2,776,924	△277,264	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△554,824	△577,636	22,812	
サービス活動費用計(2)	18,485,526	20,749,160	△2,263,634	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,527,526	△2,242,710	715,184	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,156	1,145	11
	サービス活動外収益計(4)	1,156	1,145	11
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,156	1,145	11	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,526,370	△2,241,565	715,195	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益		61,500	△61,500
	特別収益計(8)		61,500	△61,500
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	77,000		77,000	

風の子クラブ拠点区分 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)
費用	特別費用計(9)	77,000		77,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△77,000	61,500	△138,500
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,603,370	△2,180,065	576,695
前期繰越活動増減差額(12)		9,131,119	11,311,184	△2,180,065
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		7,527,749	9,131,119	△1,603,370
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,527,749	9,131,119	△1,603,370

風の子クラブ拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		6,260,579	5,484,545	776,034	流動負債	1,173,962	646,224	527,738
現金預金		2,418,163	4,139,041	△1,720,878	事業未払金	1,056,021	117,264	938,757
未収補助金		3,584,000	1,282,000	2,302,000	1年以内支払予定長期未払金	0	452,375	△452,375
前払金		258,416		258,416	職員預り金	52,341	76,585	△24,244
前払費用(長期からの振替用)		0	63,504	△63,504	前受金	65,600	0	65,600
固定資産		24,751,294	27,080,784	△2,329,490	固定負債	0	0	0
基本財産		7,632,577	8,891,761	△1,259,184	負債の部合計	1,173,962	646,224	527,738
建物		7,632,577	8,891,761	△1,259,184	純資産の部			
その他の固定資産		17,118,717	18,189,023	△1,070,306	基本金	5,362,500	5,362,500	0
建物		568,191	742,780	△174,589	第1号基本金	5,362,500	5,362,500	0
構築物		160,375	188,442	△28,067	国庫補助金等特別積立金	1,247,662	1,725,486	△477,824
車輜運搬具		15,114	488,055	△472,941	その他の積立金	15,700,000	15,700,000	0
器具及び備品		633,887	1,028,596	△394,709	備品等購入積立金(保育)	15,700,000	15,700,000	0
備品等購入積立資産(保育)		15,700,000	15,700,000	0	次期繰越活動増減差額	7,527,749	9,131,119	△1,603,370
その他の固定資産		41,150	41,150	0	(うち当期活動増減差額)	△1,603,370	△2,180,065	576,695
資産の部合計		31,011,873	32,565,329	△1,553,456	純資産の部合計	29,837,911	31,919,105	△2,081,194
					負債及び純資産の部合計	31,011,873	32,565,329	△1,553,456

(単位:円)

計算書類に対する注記（風の子クラブ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引を引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) 学童・風の子クラブ拠点計算書類(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（別紙3（⑩））

ア 風の子クラブ第一

イ 風の子クラブ第二

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））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
建物	8,891,761	0	1,259,184	7,632,577
合計	8,891,761	0	1,259,184	7,632,577

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	33,420,000	25,787,423	7,632,577
小計	33,420,000	25,787,423	7,632,577
その他の固定資産			
建物	2,653,209	2,085,018	568,191
構築物	522,870	362,495	160,375
車輛運搬具	7,931,357	7,916,243	15,114
器具及び備品	8,792,263	8,158,376	633,887
その他の固定資産	41,150	0	41,150
小計	19,940,849	18,522,132	1,418,717
合計	53,360,849	44,309,555	9,051,294

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
未収補助金	3,584,000	0	3,584,000
合計	3,584,000	0	3,584,000

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 風の子クラブ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	8,891,761	1,474,308	0	0	1,259,184	394,969	0	0	7,632,577	1,079,339	25,787,423	10,515,661	33,420,000	11,595,000	
基本財産合計	8,891,761	1,474,308	0	0	1,259,184	394,969	0	0	7,632,577	1,079,339	25,787,423	10,515,661	33,420,000	11,595,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	742,780	0	0	0	174,589	0	0	0	568,191	0	2,085,018	0	2,653,209	0	
構築物	188,442	0	0	0	28,067	0	0	0	160,375	0	362,495	0	522,870	0	
車両及び運搬具	488,055	0	0	0	472,941	0	0	0	15,114	0	7,916,243	0	7,931,357	0	
器具及び備品	1,098,596	251,178	170,170	0	564,879	82,855	0	0	633,887	168,323	8,158,376	328,168	8,792,263	496,491	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,447,873	251,178	170,170	0	1,240,476	82,855	0	0	1,377,567	168,323	18,522,132	328,168	19,899,699	496,491	
その他の固定資産計	2,447,873	251,178	170,170	0	1,240,476	82,855	0	0	1,377,567	168,323	18,522,132	328,168	19,899,699	496,491	
基本財産及びその他の固定資産計	11,339,634	1,725,486	170,170	0	2,499,660	477,824	0	0	9,010,144	1,247,662	44,309,555	10,843,829	53,319,699	12,091,491	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	11,339,634	1,725,486	170,170	0	2,499,660	477,824	0	0	9,010,144	1,247,662	44,309,555	10,843,829	53,319,699	12,091,491	

(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。

学童・風の子クラブ 資金収支明細書

(自) 令和2年04月01日

(至) 令和3年03月31日

社会福祉法人 慶陽会

(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	
	風の子クラブ 第一	風の子クラブ 第二				
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	8,726,558	8,231,442	16,958,000	0	16,958,000
	その他の事業収入	8,726,558	8,231,442	16,958,000	0	16,958,000
	補助金事業収入	8,726,558	8,231,442	16,958,000	0	16,958,000
	公費分	4,530,500	4,395,500	8,926,000	0	8,926,000
	利用者負担分	4,196,058	3,835,942	8,032,000	0	8,032,000
	受取利息配当金収入	578	578	1,156	0	1,156
	事業活動収入計(1)	8,727,136	8,232,020	16,959,156	0	16,959,156
	支出					
	人件費支出	5,869,569	5,322,623	11,192,191	0	11,192,191
	職員給料支出	5,139,643	4,305,613	9,445,255	0	9,445,255
	職員俸給	5,139,643	4,305,613	9,445,255	0	9,445,255
	扶養手当	0	0	0	0	0
	住居手当	0	0	0	0	0
	通勤手当	0	0	0	0	0
	職員賞与支出	412,500	667,500	1,080,000	0	1,080,000
	法定福利費支出	317,426	349,510	666,936	0	666,936
	事業費支出	1,537,698	1,492,568	3,030,266	0	3,030,266
	給食費支出	638,789	593,770	1,232,559	0	1,232,559
	保健衛生費支出	41,417	41,416	82,833	0	82,833
	保育材料費支出	123,519	123,519	247,038	0	247,038
水道光熱費支出	165,098	165,107	330,205	0	330,205	
消耗器具備品費支出	91,975	91,975	183,950	0	183,950	
保険料支出	278,797	278,796	557,593	0	557,593	
賃借料支出	95,325	95,325	190,650	0	190,650	
車輛費支出	102,778	102,660	205,438	0	205,438	
事務費支出	1,159,117	1,159,116	2,318,233	0	2,318,233	
福利厚生費支出	124,980	124,980	249,960	0	249,960	
旅費交通費支出	0	0	0	0	0	
研修研究費支出	25,560	25,560	51,120	0	51,120	
事務消耗品費支出	56,913	56,913	113,826	0	113,826	
修繕費支出	262,110	262,110	524,220	0	524,220	
通信運搬費支出	55,229	55,229	110,458	0	110,458	
業務委託費支出	198,000	198,000	396,000	0	396,000	
手数料支出	32,247	32,247	64,494	0	64,494	
土地・建物賃借料支出	266,160	266,160	532,320	0	532,320	
保守料支出	25,218	25,217	50,435	0	50,435	
雑支出	112,700	112,700	225,400	0	225,400	
雑支出(事務)	112,700	112,700	225,400	0	225,400	
事業活動支出計(2)	8,566,384	7,974,307	16,540,690	0	16,540,690	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	160,753	257,714	418,466	0	418,466	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
固定資産取得支出	85,085	85,085	170,170	0	170,170	
器具及び備品取得支出	85,085	85,085	170,170	0	170,170	
施設整備等支出計(5)	85,085	85,085	170,170	0	170,170	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-85,085	-85,085	-170,170	0	-170,170	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
	備品等購入積立資産取崩収入(保育)	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	31,752	31,752	63,504	0	63,504
	長期前払費用返還金収入	31,752	31,752	63,504	0	63,504
	その他の活動収入計(7)	31,752	31,752	63,504	0	63,504
	支出					
	その他の活動による支出	226,188	226,187	452,375	0	452,375
	長期未払金支出	226,188	226,187	452,375	0	452,375
長期未払金支出	226,188	226,187	452,375	0	452,375	
その他の活動支出計(8)	226,188	226,187	452,375	0	452,375	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-194,436	-194,435	-388,871	0	-388,871	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-118,769	-21,807	-140,575	0	-140,575	
前期末支払資金残高(12)	2,907,975	2,907,974	5,815,949	0	5,815,949	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,789,207	2,886,168	5,675,374	0	5,675,374	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 学童・風の子クラブ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品等購入積立金	15,700,000	0	0	15,700,000	
				0	
				0	
				0	
計	15,700,000	0	0	15,700,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品購入等積立資産	15,700,000	0	0	15,700,000	
				0	
				0	
				0	
計	15,700,000	0	0	15,700,000	

〇十一

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

オーシャンスタート福寿の杜拠点区分 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	37,100,000	35,922,625	1,177,375	
	居宅介護料収入	32,300,000	31,763,779	536,221	
	(介護報酬収入)	29,100,000	28,670,481	429,519	
	介護報酬収入	29,100,000	28,670,481	429,519	
	(利用者負担金収入)	3,200,000	3,093,298	106,702	
	介護負担金収入(一般)	3,200,000	3,093,298	106,702	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,000,000	809,810	190,190	
	事業費収入	900,000	796,351	103,649	
	事業負担金収入(一般)	100,000	13,459	86,541	
	利用者等利用料収入	2,900,000	2,525,836	374,164	
	居宅介護サービス利用料収入	100,000	1,936	98,064	
	食費収入(一般)	2,700,000	2,519,000	181,000	
	その他の利用料収入	100,000	4,900	95,100	
	その他の事業収入	900,000	823,200	76,800	
	補助金事業収入(公費)	900,000	823,200	76,800	
	事業活動収入計(1)		37,100,000	35,922,625	1,177,375
事業活動による収支	人件費支出	34,300,000	33,738,984	561,016	
	職員給料支出	17,500,000	17,200,411	299,589	
	職員賞与支出	1,500,000	1,420,126	79,874	
	非常勤職員給与支出	11,600,000	11,508,401	91,599	
	退職給付支出	100,000	80,200	19,800	
	法定福利費支出	3,600,000	3,529,846	70,154	
	事業費支出	6,850,000	6,532,846	317,154	
	給食費支出	2,000,000	1,989,642	10,358	
	保健衛生費支出	200,000	167,338	32,662	
	教養娯楽費支出	200,000	224,655	△24,655	
	日用品費支出	100,000	8,580	91,420	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,846,492	153,508	
	消耗器具備品費支出	800,000	830,703	△30,703	
	保険料支出	400,000	376,587	23,413	
	賃借料支出	1,000,000	979,517	20,483	
	車両費支出	100,000	85,991	14,009	
	雑支出	50,000	23,341	26,659	
	事務費支出	3,944,000	3,688,278	255,722	
	福利厚生費支出	140,000	102,801	37,199	
	職員被服費支出	100,000	29,710	70,290	
	旅費交通費支出	2,000	4,305	△2,305	
	研修研究費支出	2,000		2,000	
	事務消耗品費支出	100,000	89,723	10,277	
	印刷製本費支出	380,000	302,023	77,977	
	修繕費支出	100,000	48,221	51,779	
	通信運搬費支出	300,000	269,618	30,382	
	広報費支出	200,000	197,789	2,211	
	業務委託費支出	1,330,000	1,386,920	△56,920	
	その他の委託費支出	1,330,000	1,386,920	△56,920	
	手数料支出	130,000	125,241	4,759	
	土地・建物賃借料支出	240,000	230,400	9,600	
	租税公課支出	400,000	391,725	8,275	
	保守料支出	500,000	499,126	874	
	諸会費支出	10,000	7,500	2,500	
雑支出	10,000	3,176	6,824		
雑支出	10,000	3,176	6,824		
支払利息支出	1,000,000	953,262	46,738		
事業活動支出計(2)		46,094,000	44,913,370	1,180,630	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△8,994,000	△8,990,745	△3,255	
施設整備等補助金収入		800,000	723,800	76,200	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	800,000	723,800	76,200	
	施設整備等収入計(4)	800,000	723,800	76,200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,627,000	1,626,408	592	
	固定資産取得支出	800,000	723,800	76,200	
	器具及び備品取得支出	800,000	723,800	76,200	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,162,000	1,157,880	4,120	
	施設整備等支出計(5)	3,589,000	3,508,088	80,912	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,789,000	△2,784,288	△4,712	
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	7,000,000	6,930,503	69,497	
	積立資産取崩収入	100,000	80,200	19,800	
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	80,200	19,800	
	拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	12,100,000	12,010,703	89,297	
	支出				
	積立資産支出	204,330	188,150	16,180	
	退職給付引当資産支出	204,330	188,150	16,180	
	その他の活動による支出	47,520	47,520	0	
	長期未払金支出	47,520	47,520	0	
	その他の活動支出計(8)	251,850	235,670	16,180	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,848,150	11,775,033	73,117	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	65,150	0	65,150	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	65,150	0	65,150	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	35,922,625	39,261,687	△3,339,062
	居宅介護料収益	31,763,779	33,324,198	△1,560,419
	(介護報酬収益)	28,670,481	29,301,709	△631,228
	介護報酬収益	28,670,481	29,301,709	△631,228
	(利用者負担金収益)	3,093,298	4,022,489	△929,191
	介護負担金収益(一般)	3,093,298	4,022,489	△929,191
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	809,810	3,102,988	△2,293,178
	事業費収益	796,351	3,065,950	△2,269,599
	事業負担金収益(一般)	13,459	37,038	△23,579
	利用者等利用料収益	2,525,836	2,834,501	△308,665
	居宅介護サービス利用料収益	1,936	65,208	△63,272
	食費収益(一般)	2,519,000	2,687,444	△168,444
	その他の利用料収益	4,900	81,849	△76,949
	その他の事業収益	823,200		823,200
	補助金事業収益(公費)	823,200		823,200
	その他の収益	183,460	109,920	73,540
	退職手当金等収益	183,460	109,920	73,540
	サービス活動収益計(1)	36,106,085	39,371,607	△3,265,522
サービス活動増減の部	人件費	33,846,934	36,623,357	△2,776,423
	職員給料	17,200,411	18,450,889	△1,250,478
	職員賞与	1,420,126	1,728,373	△308,247
	非常勤職員給与	11,508,401	12,589,638	△1,081,237
	退職給付費用	188,150	284,580	△96,430
	法定福利費	3,529,846	3,569,877	△40,031
	事業費	6,532,846	6,564,834	△31,988
	給食費	1,989,642	2,222,766	△233,124
	保健衛生費	167,338	27,992	139,346
	教養娯楽費	224,655	404,542	△179,887
	日用品費	8,580	94,752	△86,172
	水道光熱費	1,846,492	1,912,813	△66,321
	消耗器具備品費	830,703	441,386	389,317
	保険料	376,587	388,477	△11,890
	賃借料	979,517	959,458	20,059
	車輛費	85,991	112,648	△26,657
	雑費	23,341	0	23,341
	事務費	3,688,278	4,845,921	△1,157,643
	福利厚生費	102,801	158,098	△55,297
	職員被服費	29,710	160,955	△131,245
	旅費交通費	4,305	3,473	832
	事務消耗品費	89,723	153,057	△63,334
	印刷製本費	302,023	289,661	12,362
	修繕費	48,221	313,740	△265,519
	通信運搬費	269,618	267,196	2,422
	広報費	197,789	313,146	△115,357
	業務委託費	1,386,920	1,471,623	△84,703
	その他の委託費	1,386,920	1,471,623	△84,703
	手数料	125,241	117,976	7,265
	土地・建物賃借料	230,400	230,400	0
	租税公課	391,725	335,576	56,149
	保守料	499,126	980,105	△480,979
	諸会費	7,500	6,960	540
雑費	3,176	43,955	△40,779	
雑費	3,176	43,955	△40,779	
減価償却費	4,706,986	4,699,673	7,313	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,117,016	△286,503	△830,513	
その他の費用	183,460	109,920	73,540	
費用				

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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)	
費用	退職手当金等差損	183,460	109,920	73,540	
	サービス活動費用計(2)	47,841,488	52,557,202	△4,715,714	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,735,403	△13,185,595	1,450,192	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益		322,704	△322,704	
	雑収益		322,704	△322,704	
	雑収益		322,704	△322,704	
	サービス活動外収益計(4)		322,704	△322,704	
費用	支払利息	953,262	850,825	102,437	
	サービス活動外費用計(5)	953,262	850,825	102,437	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△953,262	△528,121	△425,141	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,688,665	△13,713,716	1,025,051	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	723,800		723,800	
	施設整備等補助金収益	723,800		723,800	
	拠点区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000	
		特別収益計(8)	5,723,800		5,723,800
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,547,000		1,547,000	
	特別費用計(9)	1,547,000	0	1,547,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,176,800	0	4,176,800	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,511,865	△13,713,716	5,201,851	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△41,875,051	△28,161,335	△13,713,716	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△50,386,916	△41,875,051	△8,511,865	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△50,386,916	△41,875,051	△8,511,865

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		負債の部				増減			
		当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減		
流動資産		0	0	0	流動負債	40,423,544	4,458,216	35,965,328	
					1年以内返済予定設備資金借入金	1,179,528	3,252,816	△2,073,288	
					1年以内返済予定長期運営資金借入金	38,086,136		38,086,136	
					1年以内返済予定リース債務	1,157,880	1,157,880	0	
					1年以内支払予定長期未払金	0	47,520	△47,520	
固定資産		59,405,171	63,505,857	△4,100,686	固定負債	63,465,913	95,450,046	△31,984,133	
基本財産		50,496,832	53,101,974	△2,605,142	設備資金借入金	54,998,972	54,552,092	446,880	
建物		50,496,832	53,101,974	△2,605,142	長期運営資金借入金	0	38,086,136	△38,086,136	
その他の固定資産		8,908,339	10,403,883	△1,495,544	リース債務	1,407,638	2,565,518	△1,157,880	
構築物		2,066,964	2,296,311	△229,347	役員等長期借入金	6,930,503	246,300	6,930,503	
機械及び装置		1,982,014	2,258,574	△276,560	退職給付引当金	128,800		△117,500	
車輻運搬具		650,494	913,148	△262,654	負債の部合計	103,889,457	99,908,262	3,981,195	
器具及び備品		1,514,535	966,143	548,392	純資産の部				
有形リース資産		795,177	1,135,966	△340,789	基本金				
無形リース資産		1,770,355	2,587,441	△817,086	国庫補助金等特別積立金	5,902,630	5,472,646	429,984	
退職給付引当資産		128,800	246,300	△117,500	その他の積立金				
					次期繰越活動増減差額	△50,386,916	△41,875,051	△8,511,865	
					(うち当期活動増減差額)	△8,511,865	△13,713,716	5,201,851	
					純資産の部合計	△44,484,286	△36,402,405	△8,081,881	
資産の部合計		59,405,171	63,505,857	△4,100,686	負債及び純資産の部合計	59,405,171	63,505,857	△4,100,686	

(単位:円)

計算書類に対する注記（オーシャンステート福寿の杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものに
ついては定額法に
よっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額
に相当する
金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) オーシャンステート福寿の杜拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四
様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (㊸))

A 老人デイサービス事業

B 老人居宅介護事業

(3) 拠点区分間資金収支明細書 (別紙3 (㊹))

A 老人デイサービス事業

B 老人居宅介護事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	53,101,974	0	2,605,142	50,496,832
合計	53,101,974	0	2,605,142	50,496,832

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地 (基本財産) 円

建物 (基本財産) 50,496,832円

計 50,496,832円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

施設整備資金借入金 56,178,500円

計 56,178,500円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	57,660,968	7,164,136	50,496,832
小計	57,660,968	7,164,136	50,496,832
その他の固定資産			

構築物	2,697,666	630,702	2,066,964
機械及び装置	2,765,600	783,586	1,982,014
車両運搬具	1,372,788	722,294	650,494
器具及び備品	1,974,016	459,481	1,514,535
有形リース資産	1,703,948	908,771	795,177
小計	10,514,018	3,504,834	7,009,184
合計	68,174,986	10,668,970	57,506,016

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

当期は前期に引き続き、収支がマイナスとなっています。そのため借入金の元金返済について、金融機関から、元金の返済猶予を受けております。また、運営資金に充てるため、磯原保育園から繰入を受入れ、理事長より運営資金の借り入れを受けております。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 オアシーヤンスデパート福寿の杜

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	38,747,331	3,803,110	0	0	1,226,828	120,414	0	0	37,520,503	3,682,696	3,373,776	331,139	40,894,279	4,013,835	
建物附属設備	14,354,643	1,408,940	0	0	1,378,314	135,278	0	0	12,976,329	1,273,662	3,790,360	372,012	16,766,689	1,645,674	
基本財産合計	53,101,974	5,212,050	0	0	2,605,142	255,692	0	0	50,496,882	4,956,358	7,164,136	703,151	57,660,968	5,659,509	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2,296,311	225,394	0	0	229,347	22,507	0	0	2,066,964	202,887	630,702	61,892	2,697,666	264,779	
機械及び装置	2,258,574	0	0	0	276,560	0	0	0	1,982,014	0	783,586	0	2,765,600	0	
車両及び運搬具	913,148	0	0	0	262,654	0	0	0	650,494	0	722,294	0	1,372,788	0	
器具及び備品	966,143	35,202	723,800	723,800	175,408	15,617	0	0	1,514,535	743,385	459,481	30,149	1,974,016	773,534	
有形リース資産	1,135,966	0	0	0	340,789	0	0	0	795,177	0	908,771	0	1,703,948	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	7,570,142	260,596	723,800	723,800	1,284,758	38,124	0	0	7,009,184	946,272	3,504,834	92,041	10,514,018	1,038,313	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	2,587,441	0	0	0	817,086	0	0	0	1,770,355	0	2,315,077	0	4,085,432	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,587,441	0	0	0	817,086	0	0	0	1,770,355	0	2,315,077	0	4,085,432	0	
その他の固定資産計	10,157,583	260,596	723,800	723,800	2,101,844	38,124	0	0	8,779,539	946,272	5,819,911	92,041	14,599,450	1,038,313	
基本財産及びその他の固定資産計	63,259,557	5,472,646	723,800	723,800	4,706,986	293,816	0	0	59,276,371	5,902,630	12,984,947	795,192	72,260,418	6,697,822	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	63,259,557	5,472,646	723,800	723,800	4,706,986	293,816	0	0	59,276,371	5,902,630					

(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。当期中増加額の「うち国庫補助金等の額」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「当期中増加額」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できる。

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

引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 マンションエリート福寿の社

(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		
退職給付引当金	246,300	188,150 ()	305,650	()	128,800	
		()		()		
		()		()		
計	246,300	188,150 ()	305,650	()	128,800	

(注)

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

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業		
収入	介護保険事業収入	31,293,340	4,629,285	35,922,625	
	居宅介護料収入	27,842,190	3,921,589	31,763,779	
	(介護報酬収入)	25,137,498	3,532,983	28,670,481	
	介護報酬収入	25,137,498	3,532,983	28,670,481	
	(利用者負担金収入)	2,704,692	388,606	3,093,298	
	介護負担金収入(一般)	2,704,692	388,606	3,093,298	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	419,550	390,260	809,810	
	事業費収入	413,956	382,395	796,351	
	事業負担金収入(一般)	5,594	7,865	13,459	
	利用者等利用料収入	2,519,000	6,836	2,525,836	
	居宅介護サービス利用料収入	0	1,936	1,936	
	食費収入(一般)	2,519,000		2,519,000	
	その他の利用料収入		4,900	4,900	
	その他の事業収入	512,600	310,600	823,200	
	補助金事業収入(公費)	512,600	310,600	823,200	
	事業活動収入計(1)		31,293,340	4,629,285	35,922,625
	事業活動による収支	支出	人件費支出	23,070,241	10,668,743
職員給料支出			11,628,081	5,572,330	17,200,411
職員賞与支出			933,496	486,630	1,420,126
非常勤職員給与支出			8,082,227	3,426,174	11,508,401
退職給付支出			80,200		80,200
法定福利費支出			2,346,237	1,183,609	3,529,846
事業費支出			5,236,509	1,296,337	6,532,846
給食費支出			1,989,642	0	1,989,642
保健衛生費支出			131,016	36,322	167,338
教養娯楽費支出			224,655	0	224,655
日用品費支出			8,580	0	8,580
水道光熱費支出			1,315,208	531,284	1,846,492
消耗器具備品費支出			523,617	307,086	830,703
保険料支出			268,233	108,354	376,587
賃借料支出			697,684	281,833	979,517
車輛費支出			61,249	24,742	85,991
雑支出			16,625	6,716	23,341
事務費支出		2,499,457	1,188,821	3,688,278	
福利厚生費支出		67,575	35,226	102,801	
職員被服費支出		21,229	8,481	29,710	
旅費交通費支出		2,830	1,475	4,305	
事務消耗品費支出		66,556	23,167	89,723	
印刷製本費支出		198,530	103,493	302,023	
修繕費支出		31,697	16,524	48,221	
通信運搬費支出		177,229	92,389	269,618	
広報費支出		130,013	67,776	197,789	
業務委託費支出		911,669	475,251	1,386,920	
その他の委託費支出		911,669	475,251	1,386,920	
手数料支出		82,325	42,916	125,241	
土地・建物賃借料支出		217,200	13,200	230,400	
租税公課支出		257,494	134,231	391,725	
保守料支出		328,092	171,034	499,126	
諸会費支出		4,930	2,570	7,500	
雑支出	2,088	1,088	3,176		
雑支出	2,088	1,088	3,176		
支払利息支出	898,648	54,614	953,262		
事業活動支出計(2)		31,704,855	13,208,515	44,913,370	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△411,515	△8,579,230	△8,990,745	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収入		35,922,625
	居宅介護料収入		31,763,779
	(介護報酬収入)		28,670,481
	介護報酬収入		28,670,481
	(利用者負担金収入)		3,093,298
	介護負担金収入(一般)		3,093,298
	介護予防・日常生活支援総合事業収入		809,810
	事業費収入		796,351
	事業負担金収入(一般)		13,459
	利用者等利用料収入		2,525,836
	居宅介護サービス利用料収入		1,936
	食費収入(一般)		2,519,000
	その他の利用料収入		4,900
	その他の事業収入		823,200
	補助金事業収入(公費)		823,200
事業活動収入計(1)			35,922,625
事業活動による収支 支出	人件費支出		33,738,984
	職員給料支出		17,200,411
	職員賞与支出		1,420,126
	非常勤職員給与支出		11,508,401
	退職給付支出		80,200
	法定福利費支出		3,529,846
	事業費支出		6,532,846
	給食費支出		1,989,642
	保健衛生費支出		167,338
	教養娯楽費支出		224,655
	日用品費支出		8,580
	水道光熱費支出		1,846,492
	消耗器具備品費支出		830,703
	保険料支出		376,587
	賃借料支出		979,517
	車輛費支出		85,991
	雑支出		23,341
	事務費支出		3,688,278
	福利厚生費支出		102,801
	職員被服費支出		29,710
	旅費交通費支出		4,305
	事務消耗品費支出		89,723
	印刷製本費支出		302,023
	修繕費支出		48,221
	通信運搬費支出		269,618
	広報費支出		197,789
	業務委託費支出		1,386,920
	その他の委託費支出		1,386,920
	手数料支出		125,241
	土地・建物賃借料支出		230,400
	租税公課支出		391,725
	保守料支出		499,126
	諸会費支出		7,500
	雑支出		3,176
雑支出		3,176	
支払利息支出		953,262	
事業活動支出計(2)			44,913,370
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△8,990,745

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	477,400	246,400	723,800
	施設整備等補助金収入	477,400	246,400	723,800
	施設整備等収入計(4)	477,400	246,400	723,800
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,518,534	107,874	1,626,408
固定資産取得支出	477,400	246,400	723,800	
器具及び備品取得支出	477,400	246,400	723,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	831,300	326,580	1,157,880	
施設整備等支出計(5)	2,827,234	680,854	3,508,088	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,349,834	△434,454	△2,784,288	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	2,916,819	4,013,684	6,930,503
	積立資産取崩収入	80,200		80,200
	退職給付引当資産取崩収入	80,200		80,200
	拠点区分間繰入金収入		5,000,000	5,000,000
	その他の活動収入計(7)	2,997,019	9,013,684	12,010,703
	支出			
	積立資産支出	188,150		188,150
	退職給付引当資産支出	188,150		188,150
	その他の活動による支出	47,520		47,520
長期未払金支出	47,520		47,520	
その他の活動支出計(8)	235,670		235,670	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,761,349	9,013,684	11,775,033	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	
前期末支払資金残高(11)	0	0	0	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等による収支	収入		
	施設整備等補助金収入		723,800
	施設整備等補助金収入		723,800
	施設整備等収入計(4)		723,800
	支出		
設備資金借入金元金償還支出		1,626,408	
固定資産取得支出		723,800	
器具及び備品取得支出		723,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,157,880	
施設整備等支出計(5)		3,508,088	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,784,288	
その他の活動による収支	収入		
	役員等長期借入金収入		6,930,503
	積立資産取崩収入		80,200
	退職給付引当資産取崩収入		80,200
	拠点区分間繰入金収入		5,000,000
その他の活動収入計(7)		12,010,703	
支出			
積立資産支出		188,150	
退職給付引当資産支出		188,150	
その他の活動による支出		47,520	
長期未払金支出		47,520	
その他の活動支出計(8)		235,670	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,775,033	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	
前期末支払資金残高(11)		0	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	老人デイサービス事業	老人居宅介護事業	
介護保険事業収益	31,293,340	4,629,285	35,922,625
居宅介護料収益	27,842,190	3,921,589	31,763,779
(介護報酬収益)	25,137,498	3,532,983	28,670,481
介護報酬収益	25,137,498	3,532,983	28,670,481
(利用者負担金収益)	2,704,692	388,606	3,093,298
介護負担金収益(一般)	2,704,692	388,606	3,093,298
介護予防・日常生活支援総合事業収益	419,550	390,260	809,810
事業費収益	413,956	382,395	796,351
事業負担金収益(一般)	5,594	7,865	13,459
利用者等利用料収益	2,519,000	6,836	2,525,836
居宅介護サービス利用料収益	0	1,936	1,936
食費収益(一般)	2,519,000		2,519,000
その他の利用料収益		4,900	4,900
その他の事業収益	512,600	310,600	823,200
補助金事業収益(公費)	512,600	310,600	823,200
その他の収益	183,460		183,460
退職手当金等収益	183,460		183,460
サービス活動収益計(1)	31,476,800	4,629,285	36,106,085
人件費	23,178,191	10,668,743	33,846,934
職員給料	11,628,081	5,572,330	17,200,411
職員賞与	933,496	486,630	1,420,126
非常勤職員給与	8,082,227	3,426,174	11,508,401
退職給付費用	188,150		188,150
法定福利費	2,346,237	1,183,609	3,529,846
事業費	5,236,509	1,296,337	6,532,846
給食費	1,989,642	0	1,989,642
保健衛生費	131,016	36,322	167,338
教養娯楽費	224,655	0	224,655
日用品費	8,580	0	8,580
水道光熱費	1,315,208	531,284	1,846,492
消耗器具備品費	523,617	307,086	830,703
保険料	268,233	108,354	376,587
賃借料	697,684	281,833	979,517
車輛費	61,249	24,742	85,991
雑費	16,625	6,716	23,341
事務費	2,499,457	1,188,821	3,688,278
福利厚生費	67,575	35,226	102,801
職員被服費	21,229	8,481	29,710
旅費交通費	2,830	1,475	4,305
事務消耗品費	66,556	23,167	89,723
印刷製本費	198,530	103,493	302,023
修繕費	31,697	16,524	48,221
通信運搬費	177,229	92,389	269,618
広報費	130,013	67,776	197,789
業務委託費	911,669	475,251	1,386,920
その他の委託費	911,669	475,251	1,386,920
手数料	82,325	42,916	125,241
土地・建物賃借料	217,200	13,200	230,400
租税公課	257,494	134,231	391,725
保守料	328,092	171,034	499,126
諸会費	4,930	2,570	7,500
雑費	2,088	1,088	3,176
雑費	2,088	1,088	3,176
減価償却費	4,060,529	646,457	4,706,986

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益		35,922,625
	居宅介護料収益		31,763,779
	(介護報酬収益)		28,670,481
	介護報酬収益		28,670,481
	(利用者負担金収益)		3,093,298
	介護負担金収益(一般)		3,093,298
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		809,810
	事業費収益		796,351
	事業負担金収益(一般)		13,459
	利用者等利用料収益		2,525,836
	居宅介護サービス利用料収益		1,936
	食費収益(一般)		2,519,000
	その他の利用料収益		4,900
	その他の事業収益		823,200
	補助金事業収益(公費)		823,200
	その他の収益		183,460
退職手当金等収益		183,460	
サービス活動収益計(1)			36,106,085
サービス活動増減の部	人件費		33,846,934
	職員給料		17,200,411
	職員賞与		1,420,126
	非常勤職員給与		11,508,401
	退職給付費用		188,150
	法定福利費		3,529,846
	事業費		6,532,846
	給食費		1,989,642
	保健衛生費		167,338
	教養娯楽費		224,655
	日用品費		8,580
	水道光熱費		1,846,492
	消耗器具備品費		830,703
	保険料		376,587
	賃借料		979,517
	車輛費		85,991
	雑費		23,341
	事務費		3,688,278
	福利厚生費		102,801
	職員被服費		29,710
	旅費交通費		4,305
	事務消耗品費		89,723
	印刷製本費		302,023
	修繕費		48,221
	通信運搬費		269,618
	広報費		197,789
	業務委託費		1,386,920
	その他の委託費		1,386,920
	手数料		125,241
	土地・建物賃借料		230,400
	租税公課		391,725
	保守料		499,126
	諸会費		7,500
雑費		3,176	
雑費		3,176	
減価償却費		4,706,986	

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		老人デイサービス事業	老人居宅介護事業	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△787,441	△329,575	△1,117,016
	その他の費用	183,460		183,460
	退職手当金等差損	183,460		183,460
	サービス活動費用計(2)	34,370,705	13,470,783	47,841,488
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,893,905	△8,841,498	△11,735,403
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
費用	支払利息	898,648	54,614	953,262
	サービス活動外費用計(5)	898,648	54,614	953,262
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△898,648	△54,614	△953,262
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,792,553	△8,896,112	△12,688,665

オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,117,016
	その他の費用		183,460
	退職手当金等差損		183,460
	サービス活動費用計(2)		47,841,488
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△11,735,403
サービス活動外増減の部	収益		
	サービス活動外収益計(4)		
	支払利息		953,262
	費用		
	サービス活動外費用計(5)		953,262
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△953,262
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△12,688,665

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 オシノエースト福寿の杜

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	246,300	188,150	305,650	128,800	
計	246,300	188,150	305,650	128,800	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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	老人福祉事業収入	25,001,000	24,582,115	418,885		
	運営事業収入	100,000	96,400	3,600		
	補助金事業収入(公費)	100,000	96,400	3,600		
	その他の事業収入	24,901,000	24,485,715	415,285		
	管理費収入	11,500,000	11,302,833	197,167		
	その他の利用料収入	13,400,000	13,182,882	217,118		
	その他の事業収入	1,000		1,000		
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	28	972		
	その他の収入	201,000	185,460	15,540		
	利用者等外給食費収入	200,000	184,800	15,200		
	雑収入	1,000	660	340		
	雑収入	1,000	660	340		
	事業活動収入計(1)		25,233,000	24,797,603	435,397	
事業活動による収支	支出	人件費支出	15,600,000	15,185,631	414,369	
		職員給料支出	5,600,000	5,420,555	179,445	
		職員賞与支出	500,000	473,374	26,626	
		非常勤職員給与支出	8,300,000	8,140,332	159,668	
		法定福利費支出	1,200,000	1,151,370	48,630	
		事業費支出	8,100,000	7,909,853	190,147	
		給食費支出	3,800,000	3,636,854	163,146	
		介護用品費支出	10,000		10,000	
		保健衛生費支出	70,000	86,378	△16,378	
		被服費支出	10,000		10,000	
		教養娯楽費支出	140,000	178,362	△38,362	
		日用品費支出	10,000	6,232	3,768	
		水道光熱費支出	1,800,000	1,868,784	△68,784	
		消耗器具備品費支出	300,000	259,092	40,908	
	保険料支出	400,000	381,133	18,867		
	賃借料支出	1,410,000	1,382,369	27,631		
	葬祭費支出	10,000		10,000		
	車輛費支出	100,000	87,028	12,972		
	雑支出	40,000	23,621	16,379		
	事務費支出	2,250,000	2,140,159	109,841		
	福利厚生費支出	50,000	34,267	15,733		
	職員被服費支出	10,000	8,250	1,750		
	旅費交通費支出	2,000	1,435	565		
	研修研究費支出	2,000		2,000		
	事務消耗品費支出	36,000	22,215	13,785		
	印刷製本費支出	100,000	100,675	△675		
	修繕費支出	50,000	43,574	6,426		
	通信運搬費支出	100,000	89,872	10,128		
	広報費支出	100,000	65,930	34,070		
	業務委託費支出	470,000	462,307	7,693		
	その他の委託費支出	470,000	462,307	7,693		
	手数料支出	50,000	41,526	8,474		
	土地・建物賃借料支出	960,000	969,600	△9,600		
	租税公課支出	150,000	130,575	19,425		
保守料支出	150,000	166,374	△16,374			
諸会費支出	10,000	2,500	7,500			
雑支出	10,000	1,059	8,941			
雑支出	10,000	1,059	8,941			
支払利息支出	4,000,000	4,011,643	△11,643			
その他の支出	210,000	184,800	25,200			
利用者等外給食費支出	200,000	184,800	15,200			
雑支出	10,000		10,000			

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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	
支出	雑支出	10,000		10,000		
	事業活動支出計(2)	30,160,000	29,432,086	727,914		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,927,000	△4,634,483	△292,517		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	750,000	732,600	17,400	
		施設整備等補助金収入	750,000	732,600	17,400	
		その他の施設整備等による収入	600,000	570,000	30,000	
		敷金預り金収入	600,000	570,000	30,000	
		施設整備等収入計(4)	1,350,000	1,302,600	47,400	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,700,000	6,671,592	28,408	
		固定資産取得支出	750,000	732,600	17,400	
		器具及び備品取得支出	750,000	732,600	17,400	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,725,000	1,669,992	55,008	
		その他の施設整備等による支出	700,000	680,000	20,000	
敷金預り金返還支出	700,000	680,000	20,000			
施設整備等支出計(5)	9,875,000	9,754,184	120,816			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,525,000	△8,451,584	△73,416			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	33,000,000	33,000,000	0	
		役員等長期借入金収入	5,600,000	4,569,497	1,030,503	
		その他の活動収入計(7)	38,600,000	37,569,497	1,030,503	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000	30,000,000	0	
		役員等長期借入金元金償還支出	200,000	200,000	0	
その他の活動支出計(8)	30,200,000	30,200,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,400,000	7,369,497	1,030,503			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,052,000	△5,716,570	664,570			
前期末支払資金残高(12)	9,538,542	9,538,542	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,486,542	3,821,972	664,570			

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益		1,423,704	△1,423,704
	居宅介護支援介護料収益		1,248,790	△1,248,790
	居宅介護支援介護料収益		1,248,790	△1,248,790
	その他の事業収益		174,914	△174,914
	その他の事業収益		174,914	△174,914
	老人福祉事業収益	24,582,115	26,886,788	△2,304,673
	運営事業収益	96,400		96,400
	補助金事業収益(公費)	96,400		96,400
	その他の事業収益	24,485,715	26,886,788	△2,401,073
	管理費収益	11,302,833	12,342,166	△1,039,333
	その他の利用料収益	13,182,882	14,544,462	△1,361,580
	その他の事業収益		160	△160
	経常経費寄附金収益	30,000	3,159,541	△3,129,541
サービス活動収益計(1)		24,612,115	31,470,033	△6,857,918
サービス活動増減の部	人件費	15,185,631	20,967,307	△5,781,676
	職員給料	5,420,555	9,236,629	△3,816,074
	職員賞与	473,374	878,627	△405,253
	非常勤職員給与	8,140,332	9,292,794	△1,152,462
	法定福利費	1,151,370	1,559,257	△407,887
	事業費	7,909,853	7,389,481	520,372
	給食費	3,636,854	3,245,373	391,481
	保健衛生費	86,378	59,037	27,341
	教養娯楽費	178,362	73,133	105,229
	日用品費	6,232	144,564	△138,332
	水道光熱費	1,868,784	1,675,953	192,831
	消耗器具備品費	259,092	379,452	△120,360
	保険料	381,133	340,373	40,760
	貸借料	1,382,369	1,332,898	49,471
	葬祭費		40,000	△40,000
	車両費	87,028	98,698	△11,670
	雑費	23,621	0	23,621
	事務費	2,140,159	2,663,810	△523,651
	福利厚生費	34,267	69,054	△34,787
	職員被服費	8,250	65,207	△56,957
	旅費交通費	1,435	1,517	△82
	事務消耗品費	22,215	57,445	△35,230
	印刷製本費	100,675	126,519	△25,844
	修繕費	43,574	49,500	△5,926
	通信運搬費	89,872	116,706	△26,834
	広報費	65,930	136,777	△70,847
	業務委託費	462,307	642,777	△180,470
	その他の委託費	462,307	642,777	△180,470
	手数料	41,526	51,854	△10,328
	土地・建物賃借料	969,600	969,600	0
	租税公課	130,575	146,574	△15,999
	保守料	166,374	208,042	△41,668
	諸会費	2,500	3,040	△540
雑費	1,059	19,198	△18,139	
雑費	1,059	19,198	△18,139	
減価償却費	14,822,052	14,815,178	6,874	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,285,844	△1,182,570	△103,274	
サービス活動費用計(2)		38,771,851	44,653,206	△5,881,355
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△14,159,736	△13,183,173	△976,563
収益	受取利息配当金収益	28	55	△27
	その他のサービス活動外収益	185,460	213,428	△27,968
	利用者等外給食収益	184,800	198,600	△13,800

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	雑収益	660	14,828	△14,168
	雑収益	660	14,828	△14,168
	サービス活動外収益計(4)	185,488	213,483	△27,995
	費用			
	支払利息	4,011,643	3,580,558	431,085
	その他のサービス活動外費用	184,800	205,150	△20,350
	利用者等外給食費	184,800	198,600	△13,800
	雑損失		6,550	△6,550
	雑損失		6,550	△6,550
サービス活動外費用計(5)	4,196,443	3,785,708	410,735	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,010,955	△3,572,225	△438,730	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△18,170,691	△16,755,398	△1,415,293	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	732,600		732,600
	施設整備等補助金収益	732,600		732,600
	特別収益計(8)	732,600	0	732,600
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	829,000		829,000	
特別費用計(9)	829,000	0	829,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△96,400	0	△96,400	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△18,267,091	△16,755,398	△1,511,693	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△44,976,372	△28,220,974	△16,755,398
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△63,243,463	△44,976,372	△18,267,091
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△63,243,463	△44,976,372	△18,267,091

サ高住オアシスシャッセステート福寿の杜拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	9,690,799	14,737,958	△5,047,159	54,291,155	20,212,592	34,078,563	
事業未収金	423,673	4,060,603	△3,636,930	5,175,294	4,775,698	399,596	
未収金	9,253,196	10,649,855	△1,396,659	290,000	13,343,184	290,000	
	13,930	27,500	△13,570	4,838,472		△8,504,712	
				41,913,864		41,913,864	
				1,669,992		0	
				403,533		△20,185	
流動負債							
事業未払金				234,787,135	269,278,374	△34,491,239	
その他の未払金							
1年以内返済予定設備資金借入金				225,608,028	223,774,908	1,833,120	
1年以内返済予定長期運営資金借入金				0	38,913,864	△38,913,864	
1年以内返済予定リース債務				2,799,610	4,469,602	△1,669,992	
職員預り金				4,369,497		4,369,497	
固定負債				2,010,000	2,120,000	△110,000	
設備資金借入金							
長期運営資金借入金				289,078,290	289,490,966	△412,676	
リース債務							
役員等長期借入金							
敷金預り金(返還用)							
負債の部合計				289,078,290	289,490,966	△412,676	
純資産の部							
基本金				21,828,641	22,285,485	△456,844	
国庫補助金等特別積立金							
その他の積立金				△63,243,463	△44,976,372	△18,267,091	
次期繰越活動増減差額				△18,267,091	△16,755,398	△1,511,693	
(うち当期活動増減差額)				△41,414,822	△22,690,887	△18,723,935	
純資産の部合計				247,663,468	266,800,079	△19,136,611	
負債及び純資産の部合計				247,663,468	266,800,079	△19,136,611	
資産の部合計							

(単位:円)

計算書類に対する注記（サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引を引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

(1) サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

A サービス付き高齢者向け住宅

B 居宅介護支援事業所

(3) 拠点区分間資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))

A サービス付き高齢者向け住宅

B 居宅介護支援事業所

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	232,920,809	0	11,631,749	221,289,060
合計	232,920,809	0	11,631,749	221,289,060

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産) 円
建物(基本財産) 221,289,060円

計 221,289,060円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

施設整備資金借入金 230,446,500円

計 230,446,500円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	253,276,366	31,987,306	221,289,060
小計	253,276,366	31,987,306	221,289,060
その他の固定資産			
構築物	11,352,678	2,654,254	8,698,424

車輛運搬具	1,372,788	722,294	650,494
器具及び備品	3,669,860	1,239,356	2,430,504
有形リース資産	6,633,220	2,755,450	3,877,770
小計	23,028,546	7,371,354	15,657,192
合計	276,304,912	39,358,660	236,946,252

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,253,196	0	9,253,196
未収金	13,930	0	13,930
合計	9,267,126	0	9,267,126

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

当期は前期に引き続き、収支がマイナスとなっています。そのため借入金の元金返済について、金融機関から、元金の返済猶予を受けております。また、運営資金に充てるため、理事長より運営資金の借り入れを受けております。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会
拠点区分 サ高住オーシャンステート 福寿の杜

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	163,061,679	14,887,940	0	0	5,162,902	471,384	0	0	157,898,777	14,416,556	14,187,980	1,296,307	172,096,757	15,712,863	
建物附属設備	69,859,130	6,377,430	0	0	6,468,847	590,553	0	0	63,390,283	5,786,877	17,789,326	1,624,018	81,179,609	7,410,895	
基本財産合計	232,920,809	21,265,370	0	0	11,631,749	1,061,937	0	0	221,289,060	20,203,433	31,987,306	2,920,325	253,276,366	23,123,758	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	9,663,608	882,318	0	0	965,184	88,120	0	0	8,698,424	794,198	2,654,254	242,328	11,352,678	1,036,526	
車両及び運搬具	913,148	0	0	0	262,654	0	0	0	650,494	0	722,294	0	1,372,788	0	
器具及び備品	2,153,346	137,797	732,600	732,600	455,442	39,387	0	0	2,430,504	831,010	1,239,356	96,284	3,669,860	927,294	
有形リース資産	4,911,064	0	0	0	1,033,294	0	0	0	3,877,770	0	2,755,450	0	6,633,220	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,641,166	1,020,115	732,600	732,600	2,716,574	127,507	0	0	15,657,192	1,625,208	7,371,354	338,612	23,028,546	1,963,820	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	1,500,146	0	0	0	473,729	0	0	0	1,026,417	0	1,342,231	0	2,368,648	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,500,146	0	0	0	473,729	0	0	0	1,026,417	0	1,342,231	0	2,368,648	0	
その他の固定資産計	19,141,312	1,020,115	732,600	732,600	3,190,303	127,507	0	0	16,683,609	1,625,208	8,713,585	338,612	25,397,194	1,963,820	
基本財産及びその他の固定資産計	252,062,121	22,285,485	732,600	732,600	14,822,052	1,189,444	0	0	237,372,669	21,828,641	40,709,891	3,258,937	278,673,560	25,087,578	
将来入金予定の償還補助金の額		0				0			0	0					
差	252,062,121	22,285,485	732,600	732,600	14,822,052	1,189,444	0	0	237,372,669	21,828,641					

(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、償還補助金額を記載した上で、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。

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
収入			
老人福祉事業収入	24,582,115		24,582,115
運営事業収入	96,400		96,400
補助金事業収入(公費)	96,400		96,400
その他の事業収入	24,485,715		24,485,715
管理費収入	11,302,833		11,302,833
その他の利用料収入	13,182,882		13,182,882
経常経費寄附金収入	30,000		30,000
受取利息配当金収入	28		28
その他の収入	185,460		185,460
利用者等外給食費収入	184,800		184,800
雑収入	660		660
雑収入	660		660
事業活動収入計(1)	24,797,603		24,797,603
事業活動による収支			
支出			
人件費支出	15,185,631	0	15,185,631
職員給料支出	5,420,555		5,420,555
職員賞与支出	473,374		473,374
非常勤職員給与支出	8,140,332		8,140,332
法定福利費支出	1,151,370	0	1,151,370
事業費支出	7,909,853	0	7,909,853
給食費支出	3,636,854	0	3,636,854
保健衛生費支出	86,378	0	86,378
教養娯楽費支出	178,362	0	178,362
日用品費支出	6,232	0	6,232
水道光熱費支出	1,868,784	0	1,868,784
消耗器具備品費支出	259,092	0	259,092
保険料支出	381,133	0	381,133
賃借料支出	1,382,369	0	1,382,369
車輛費支出	87,028	0	87,028
雑支出	23,621	0	23,621
事務費支出	2,126,959	13,200	2,140,159
福利厚生費支出	34,267	0	34,267
職員被服費支出	8,250	0	8,250
旅費交通費支出	1,435	0	1,435
事務消耗品費支出	22,215	0	22,215
印刷製本費支出	100,675	0	100,675
修繕費支出	43,574	0	43,574
通信運搬費支出	89,872	0	89,872
広報費支出	65,930	0	65,930
業務委託費支出	462,307	0	462,307
その他の委託費支出	462,307	0	462,307
手数料支出	41,526	0	41,526
土地・建物賃借料支出	956,400	13,200	969,600
租税公課支出	130,575	0	130,575
保守料支出	166,374	0	166,374
諸会費支出	2,500	0	2,500
雑支出	1,059	0	1,059
雑支出	1,059	0	1,059
支払利息支出	3,957,029	54,614	4,011,643
その他の支出	184,800		184,800
利用者等外給食費支出	184,800		184,800
事業活動支出計(2)	29,364,272	67,814	29,432,086
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,566,669	△67,814	△4,634,483
収入			
施設整備等補助金収入	732,600		732,600
施設整備等補助金収入	732,600		732,600

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収入	老人福祉事業収入		24,582,115	
	運営事業収入		96,400	
	補助金事業収入(公費)		96,400	
	その他の事業収入		24,485,715	
	管理費収入		11,302,833	
	その他の利用料収入		13,182,882	
	経常経費寄附金収入		30,000	
	受取利息配当金収入		28	
	その他の収入		185,460	
	利用者等外給食費収入		184,800	
	雑収入		660	
	雑収入		660	
	事業活動収入計(1)			24,797,603
	事業活動による収支 支出	人件費支出		15,185,631
職員給料支出			5,420,555	
職員賞与支出			473,374	
非常勤職員給与支出			8,140,332	
法定福利費支出			1,151,370	
事業費支出			7,909,853	
給食費支出			3,636,854	
保健衛生費支出			86,378	
教養娯楽費支出			178,362	
日用品費支出			6,232	
水道光熱費支出			1,868,784	
消耗器具備品費支出			259,092	
保険料支出			381,133	
賃借料支出			1,382,369	
車輛費支出			87,028	
雑支出			23,621	
事務費支出			2,140,159	
福利厚生費支出			34,267	
職員被服費支出			8,250	
旅費交通費支出			1,435	
事務消耗品費支出			22,215	
印刷製本費支出			100,675	
修繕費支出			43,574	
通信運搬費支出			89,872	
広報費支出			65,930	
業務委託費支出			462,307	
その他の委託費支出			462,307	
手数料支出			41,526	
土地・建物賃借料支出			969,600	
租税公課支出			130,575	
保守料支出			166,374	
諸会費支出			2,500	
雑支出			1,059	
雑支出			1,059	
支払利息支出		4,011,643		
その他の支出		184,800		
利用者等外給食費支出		184,800		
事業活動支出計(2)			29,432,086	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△4,634,483	
収入	施設整備等補助金収入		732,600	
	施設整備等補助金収入		732,600	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

	勘定科目	サービス区分		合計
		サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
施設整備等による収支	収入			
	その他の施設整備等による収入	570,000		570,000
	敷金預り金収入	570,000		570,000
	施設整備等収入計(4)	1,302,600		1,302,600
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	6,563,718	107,874	6,671,592
	固定資産取得支出	732,600		732,600
器具及び備品取得支出	732,600		732,600	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,588,668	81,324	1,669,992	
その他の施設整備等による支出	680,000		680,000	
敷金預り金返還支出	680,000		680,000	
施設整備等支出計(5)	9,564,986	189,198	9,754,184	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,262,386	△189,198	△8,451,584	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	33,000,000		33,000,000
	役員等長期借入金収入	4,312,485	257,012	4,569,497
	その他の活動収入計(7)	37,312,485	257,012	37,569,497
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	30,000,000		30,000,000
	役員等長期借入金元金償還支出	200,000		200,000
その他の活動支出計(8)	30,200,000		30,200,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,112,485	257,012	7,369,497	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,716,570	0	△5,716,570	
前期末支払資金残高(11)	9,538,542	0	9,538,542	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,821,972	0	3,821,972	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 資金収支明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	収入			
	その他の施設整備等による収入		570,000	
	敷金預り金収入		570,000	
	施設整備等収入計(4)		1,302,600	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		6,671,592	
固定資産取得支出		732,600		
器具及び備品取得支出		732,600		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,669,992		
その他の施設整備等による支出		680,000		
敷金預り金返還支出		680,000		
施設整備等支出計(5)		9,754,184		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△8,451,584	
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入		33,000,000	
	役員等長期借入金収入		4,569,497	
	その他の活動収入計(7)		37,569,497	
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出		30,000,000	
役員等長期借入金元金償還支出		200,000		
その他の活動支出計(8)		30,200,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			7,369,497	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△5,716,570	
前期末支払資金残高(11)			9,538,542	
当期末支払資金残高(10)+(11)			3,821,972	

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
老人福祉事業収益	24,582,115		24,582,115
運営事業収益	96,400		96,400
補助金事業収益(公費)	96,400		96,400
その他の事業収益	24,485,715		24,485,715
管理費収益	11,302,833		11,302,833
その他の利用料収益	13,182,882		13,182,882
経常経費寄附金収益	30,000		30,000
サービス活動収益計(1)	24,612,115		24,612,115
人件費	15,185,631	0	15,185,631
職員給料	5,420,555		5,420,555
職員賞与	473,374		473,374
非常勤職員給与	8,140,332		8,140,332
法定福利費	1,151,370	0	1,151,370
事業費	7,909,853	0	7,909,853
給食費	3,636,854	0	3,636,854
保健衛生費	86,378	0	86,378
教養娯楽費	178,362	0	178,362
日用品費	6,232	0	6,232
水道光熱費	1,868,784	0	1,868,784
消耗器具備品費	259,092	0	259,092
保険料	381,133	0	381,133
賃借料	1,382,369	0	1,382,369
車輛費	87,028	0	87,028
雑費	23,621	0	23,621
事務費	2,126,959	13,200	2,140,159
福利厚生費	34,267	0	34,267
職員被服費	8,250	0	8,250
旅費交通費	1,435	0	1,435
事務消耗品費	22,215	0	22,215
印刷製本費	100,675	0	100,675
修繕費	43,574	0	43,574
通信運搬費	89,872	0	89,872
広報費	65,930	0	65,930
業務委託費	462,307	0	462,307
その他の委託費	462,307	0	462,307
手数料	41,526	0	41,526
土地・建物賃借料	956,400	13,200	969,600
租税公課	130,575	0	130,575
保守料	166,374	0	166,374
諸会費	2,500	0	2,500
雑費	1,059	0	1,059
雑費	1,059	0	1,059
減価償却費	14,423,416	398,636	14,822,052
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,269,435	△16,409	△1,285,844
サービス活動費用計(2)	38,376,424	395,427	38,771,851
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,764,309	△395,427	△14,159,736
受取利息配当金収益	28		28
その他のサービス活動外収益	185,460		185,460
利用者等外給食収益	184,800		184,800
雑収益	660		660
雑収益	660		660
サービス活動外収益計(4)	185,488		185,488
支払利息	3,957,029	54,614	4,011,643
その他のサービス活動外費用	184,800		184,800

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収益	老人福祉事業収益		24,582,115
	運営事業収益		96,400
	補助金事業収益(公費)		96,400
	その他の事業収益		24,485,715
	管理費収益		11,302,833
	その他の利用料収益		13,182,882
	経常経費寄附金収益		30,000
サービス活動収益計(1)			24,612,115
サービス活動増減の部 費用	人件費		15,185,631
	職員給料		5,420,555
	職員賞与		473,374
	非常勤職員給与		8,140,332
	法定福利費		1,151,370
	事業費		7,909,853
	給食費		3,636,854
	保健衛生費		86,378
	教養娯楽費		178,362
	日用品費		6,232
	水道光熱費		1,868,784
	消耗器具備品費		259,092
	保険料		381,133
	賃借料		1,382,369
	車輛費		87,028
	雑費		23,621
	事務費		2,140,159
	福利厚生費		34,267
	職員被服費		8,250
	旅費交通費		1,435
	事務消耗品費		22,215
	印刷製本費		100,675
	修繕費		43,574
	通信運搬費		89,872
	広報費		65,930
	業務委託費		462,307
	その他の委託費		462,307
	手数料		41,526
	土地・建物賃借料		969,600
	租税公課		130,575
	保守料		166,374
	諸会費		2,500
	雑費		1,059
雑費		1,059	
減価償却費		14,822,052	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,285,844	
サービス活動費用計(2)			38,771,851
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△14,159,736
収益	受取利息配当金収益		28
	その他のサービス活動外収益		185,460
	利用者等外給食収益		184,800
	雑収益		660
	雑収益		660
サービス活動外収益計(4)			185,488
費用	支払利息		4,011,643
	その他のサービス活動外費用		184,800

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	サービス付き高齢者向け住宅	居宅介護支援事業所	
利用者等外給食費	184,800		184,800
サービス活動外費用計(5)	4,141,829	54,614	4,196,443
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,956,341	△54,614	△4,010,955
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,720,650	△450,041	△18,170,691

サ高住オーシャンステート福寿の杜拠点区分 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 慶陽会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費		184,800	
	サービス活動外費用計(5)		4,196,443	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△4,010,955	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△18,170,691	

収益事業区分 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		風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	3		3
	その他の収入	367,620	559,474	927,094
	事業活動収入計(1)	367,623	559,474	927,097
	支出			
人件費支出	180,000		180,000	
事業費支出	56,718		56,718	
事務費支出	140		140	
事業活動支出計(2)	236,858		236,858	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	130,765	559,474	690,239	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	事業区分間繰入金支出	622,256	559,474	1,181,730
	その他の活動支出計(8)	622,256	559,474	1,181,730
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△622,256	△559,474	△1,181,730	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△491,491	0	△491,491	
前期末支払資金残高(11)	491,491	0	491,491	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	0	

収益事業区分 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		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入			3
	その他の収入			927,094
	事業活動収入計(1)			927,097
	支出			
人件費支出			180,000	
事業費支出			56,718	
事務費支出			140	
事業活動支出計(2)			236,858	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			690,239	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	事業区分間繰入金支出			1,181,730
	支出			
その他の活動支出計(8)			1,181,730	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△1,181,730	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△491,491	
前期末支払資金残高(11)			491,491	
当期末支払資金残高(10)+(11)			0	

収益事業区分 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		風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計	
サービス活動増減の部	収益	その他の収益	367,620	367,620	
		サービス活動収益計(1)	367,620	367,620	
	費用	人件費	180,000		180,000
		事業費	56,718		56,718
		事務費	140		140
	サービス活動費用計(2)	236,858		236,858	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	130,762		130,762	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3	3	
		その他のサービス活動外収益		559,474	559,474
		サービス活動外収益計(4)	3	559,474	559,477
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3	559,474	559,477	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	130,765	559,474	690,239	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	事業区分間繰入金費用	622,256	559,474	1,181,730
		特別費用計(9)	622,256	559,474	1,181,730
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△622,256	△559,474	△1,181,730
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△491,491	0	△491,491	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	491,491	0	491,491
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

収益事業区分 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		内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		367,620
	その他の収益		
	サービス活動収益計(1)		367,620
	費用		
サービス活動増減の部	人件費		180,000
	事業費		56,718
	事務費		140
	サービス活動費用計(2)		236,858
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		130,762
サービス活動外増減の部	収益		3
	受取利息配当金収益		
	その他のサービス活動外収益		559,474
	サービス活動外収益計(4)		559,477
サービス活動外増減の部	費用		
	サービス活動外費用計(5)		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		559,477
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		690,239
特別増減の部	収益		
	特別収益計(8)		
	費用		
	事業区分間繰入金費用		1,181,730
特別増減の部	特別費用計(9)		1,181,730
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,181,730
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△491,491
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		491,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		0
	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		
	その他の積立金積立額(16)		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0

収益事業区分 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	風の子クラブ・ ナーサリー	収益事業	合計
流動資産	0	0	0
固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
資産の部合計	0	0	0
流動負債	0		0
固定負債			
負債の部合計	0		0
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	0	0	0
(うち当期活動増減差額)	△491,491	0	△491,491
純資産の部合計	0	0	0
負債及び純資産の部合計	0	0	0

収益事業区分 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	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産		0	
固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
資産の部合計		0	
流動負債		0	
固定負債			
負債の部合計		0	
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額		0	
(うち当期活動増減差額)		△491,491	
純資産の部合計		0	
負債及び純資産の部合計		0	

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	3	997	
	その他の収入	400,000	367,620	32,380	
	その他の収入	400,000	367,620	32,380	
	事業活動収入計(1)	401,000	367,623	33,377	
	支出				
	人件費支出	200,000	180,000	20,000	
	非常勤職員給与支出	200,000	180,000	20,000	
	事業費支出	70,000	56,718	13,282	
	保育材料費支出	70,000	56,718	13,282	
事務費支出	22,000	140	21,860		
研修研究費支出	20,000		20,000		
通信運搬費支出	1,000	140	860		
手数料支出	1,000		1,000		
事業活動支出計(2)	292,000	236,858	55,142		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	109,000	130,765	△21,765		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	600,000	622,256	△22,256	
	その他の活動支出計(8)	600,000	622,256	△22,256	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△600,000	△622,256	22,256		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△491,000	△491,491	491		
前期末支払資金残高(12)	491,491	491,491	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	491	0	491		

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	その他の収益	367,620	672,240	△304,620
	その他の収益	367,620	672,240	△304,620
	サービス活動収益計(1)	367,620	672,240	△304,620
	費用			
	人件費	180,000	180,000	0
	非常勤職員給与	180,000	180,000	0
	事業費	56,718	134,384	△77,666
	保育材料費	56,718	134,384	△77,666
	事務費	140	205	△65
通信運搬費	140	205	△65	
サービス活動費用計(2)	236,858	314,589	△77,731	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	130,762	357,651	△226,889	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3	1	2
	サービス活動外収益計(4)	3	1	2
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3	1	2	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	130,765	357,652	△226,887	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	事業区分間繰入金費用	622,256	357,652	264,604
	特別費用計(9)	622,256	357,652	264,604
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△622,256	△357,652	△264,604	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△491,491	0	△491,491	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	491,491	491,491	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	491,491	△491,491
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	491,491	△491,491

風の子クラブ・ナーサリー拠点区分 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		増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	
流動資産	0	491,491	△491,491	0	0
事業区分間貸付金	0	491,491	△491,491		
固定資産					
基本財産					
その他の固定資産					
				負債の部合計	0
				純資産の部	
				基本金	
				国庫補助金等特別積立金	
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	△491,491
				(うち当期活動増減差額)	0
				純資産の部合計	△491,491
資産の部合計	0	491,491	△491,491	負債及び純資産の部合計	△491,491

計算書類に対する注記（風の子クラブ・ナーサリー拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 風の子クラブ・ナーサリー拠点計算書類(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

風の子クラブ・ナーサリーの事業は、令和2年度をもって終了いたします。

収益事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の収入	600,000	559,474	40,526	
	雑収入	600,000	559,474	40,526	
	雑収入	600,000	559,474	40,526	
	事業活動収入計(1)	600,000	559,474	40,526	
事業活動による収支	支出				
	事業活動支出計(2)				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	600,000	559,474	40,526	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	事業区分間繰入金支出	600,000	559,474	40,526	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	600,000	559,474	40,526	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△600,000	△559,474	△40,526	
	予備費支出(10)		—		
	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	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

収益事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	費用			
	サービス活動費用計(2)			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	559,474	540,936	18,538
	雑収益	559,474	540,936	18,538
	雑収益	559,474	540,936	18,538
	サービス活動外収益計(4)	559,474	540,936	18,538
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	559,474	540,936	18,538
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	559,474	540,936	18,538
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用	559,474	1,088,164	△528,690
	費用			
	特別費用計(9)	559,474	1,088,164	△528,690
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△559,474	△1,088,164	528,690
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	△547,228	547,228
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	547,228	△547,228
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

収益事業拠点区分 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		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	0	0			
固定資産					
基本財産					
その他の固定資産					
			負債の部合計		
			純資産の部		
			基本金		
			国庫補助金等特別積立金		
			その他の積立金	0	0
			次期繰越活動増減差額	0	△547,228
			(うち当期活動増減差額)	0	547,228
			純資産の部合計		0
資産の部合計	0	0	負債及び純資産の部合計		0

計算書類に対する注記（収益事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品等
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 収益拠点計算書類(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)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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