



# 目 次

ページ

<b>(財務報告書)</b>	
1. 監査報告書 .....	1
2. 財産目録 .....	2
<b>(法人単位計算書類)</b> .....	
3. 法人単位 資金収支計算書 .....	5
4. 法人単位 事業活動計算書 .....	6
5. 法人単位 貸借対照表 .....	7
<b>(事業区分の計算書類)</b> .....	
<b>(社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表)</b> .....	
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表 .....	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表 .....	12
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表 .....	14
9. 計算書類に対する注記(法人全体用) .....	16
<b>(拠点区分の計算書類)</b> .....	
<b>(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部)</b> .....	
10. 法人本部 資金収支計算書 .....	22
11. 法人本部 事業活動計算書 .....	23
12. 法人本部 貸借対照表 .....	24
13. 計算書類に対する注記(拠点区分用) .....	25
<b>(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：特別養護老人ホームケアセンター成瀬・暖家拠点区分)</b> ..	
14. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 資金収支計算書 .....	27
15. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 事業活動計算書 .....	30
16. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 貸借対照表 .....	33
17. 計算書類に対する注記(拠点区分用) .....	34
<b>(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：木曾東グループホーム圓拠点区分)</b> .....	
18. 木曾東グループホーム圓 資金収支計算書 .....	38
19. 木曾東グループホーム圓 事業活動計算書 .....	40
20. 木曾東グループホーム圓 貸借対照表 .....	42
21. 計算書類に対する注記(拠点区分用) .....	43
<b>(附属明細書)</b> .....	
<b>(法人全体附属明細書)</b> .....	
	46

# 目 次

	ページ
2 2. 借入金明細書 .....	47
2 3. 寄附金収益明細書 .....	48
2 4. 補助金事業等収益明細書 .....	49
2 5. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 .....	50
2 6. 国庫補助金等特別積立金明細書 .....	51
(拠点区分の附属明細書) .....	52
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：特別養護老人ホームケアセンター成瀬・暖家拠点区分) ..	53
2 7. 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.....	54
2 8. 引当金明細書 .....	55
2 9. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 事業活動明細書 .....	56
3 0. 積立金・積立資産明細書 .....	62
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：木曾東グループホーム圓拠点区分) .....	63
3 1. 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.....	64
3 2. 引当金明細書 .....	65
3 3. 積立金・積立資産明細書 .....	66

## 監査報告書

令和3年5月28日

社会福祉法人 創和会  
理事長 西嶋 公子 殿

監事 市川 尚

監事 村田 和子

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

### 2 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

#### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人名:社会福祉法人 創和会

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	245,846
普通預金	横浜銀行町田支店他	—	運転資金として	—	—	122,706,863
			小計			122,952,709
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	70,168,111
未収金		—	共済会退職金	—	—	585,300
未収補助金		—	生計困難者利用者負担軽減措置事業費等	—	—	535,539
立替金		—	利用者医療費立替金等	—	—	544,529
前払費用		—	建物火災保険料等	—	—	280,556
その他の流動資産		—	商品券等	—	—	57,180
徴収不能引当金		—	徴収不能引当金	—	—	△ 118,320
			流動資産合計			195,005,604
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建 物	(特養暖家拠点)東京都町田市成瀬台3丁目24番地1	1996年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	920,573,464	607,937,690	312,635,874
			小計			312,635,874
			基本財産合計			312,635,874
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(特養暖家拠点)倉庫他11件	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	9,374,511	5,750,987	3,623,524
	(木曾東がらふホーム)ユニットバス他2件	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している	1,263,600	507,392	756,208
			小計			4,379,732
構築物	駐車場設備他4件	—	施設駐車場等	25,301,906	24,030,194	1,271,712
機械及び装置	製氷機他1件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	436,800	421,486	15,314
車輛運搬具	車椅子他8件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	11,254,754	8,849,679	2,405,075
器具及び備品	電動ベッド他105件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	32,259,001	28,769,905	3,489,096
有形リース資産	グループホーム園建物他1件	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している	239,265,396	17,502,950	221,752,446
権利	電話加入権他8本	—	電話加入権	—	—	18,000
ソフトウェア	データ管理ソフト他1件	—	利用者等データ管理用	3,143,160	2,760,376	382,784
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会従事者共済会他	—	職員の退職金に備えるために積み立てている	—	—	10,487,870
修繕積立資産	きらぼし銀行玉川学園支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている預金	—	—	1,800,000
差入保証金	敷金	—	グループホーム建物に係る敷金	—	—	5,040,000
長期前払費用	火災保険料	—	建物火災保険料	—	—	133,703
その他の固定資産	出資金	—	町田介護支援ネットワーク協同組合出資金	—	—	10,000
			その他の固定資産合計			251,185,732
			固定資産合計			563,821,606
			資産合計			758,827,210

法人名:社会福祉法人 創和会

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	きらぼし銀行玉川学園支店	—		—	—	40,000,000
事業未払金	3月分業務委託料他	—		—	—	10,868,863
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	3,030,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	横浜銀行町田支店他	—		—	—	17,376,000
1年以内返済予定リース債務	グループホーム園建物	—		—	—	7,287,346
1年以内支払予定長期未払金	日本信用リース	—		—	—	1,906,668
未払費用	3月分社会保険料他	—		—	—	16,284,969
職員預り金	処遇改善手当分社会保険料他	—		—	—	1,162,562
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	5,628,336
流動負債合計						103,544,744
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	83,370,000
長期運営資金借入金	横浜銀行町田支店他	—		—	—	74,226,000
リース債務	グループホーム園建物	—		—	—	215,077,170
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会従事者共済会他	—		—	—	10,487,870
長期未払金	日本信用リース	—		—	—	4,636,445
固定負債合計						387,797,485
負債合計						491,342,229
差引純資産						267,484,981



**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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	437,947,000	430,714,396	7,232,604	
障害福祉サービス事業収入	5,684,000	5,689,351	△ 5,351	
借入金利息補助金収入	35,000	35,350	△ 350	
経常経費寄附金収入	1,487,000	1,509,172	△ 22,172	
受取利息配当金収入	14,000	14,370	△ 370	
その他の収入	1,217,000	1,388,616	△ 171,616	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	446,384,000	439,351,255	7,032,745	
<b>支出</b>				
人件費支出	326,666,000	322,900,486	3,765,514	
事業費支出	41,460,000	40,359,790	1,100,210	
事務費支出	49,672,000	47,658,181	2,013,819	
利用者負担軽減額	49,000	43,043	5,957	
支払利息支出	4,292,000	4,288,601	3,399	
その他の支出	866,000	723,022	142,978	
流動資産評価損等による資金減少額	124,000	239,026	△ 115,026	
事業活動支出計(2)	423,129,000	416,212,149	6,916,851	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	23,255,000	23,139,106	115,894	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	1,470,000	1,470,000	0	
固定資産取得支出	587,000	586,080	920	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,872,000	7,814,371	57,629	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	9,929,000	9,870,451	58,549	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 9,929,000	△ 9,870,451	△ 58,549	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
積立資産取崩収入	3,091,000	3,895,480	△ 804,480	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	53,091,000	53,895,480	△ 804,480	
<b>支出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	15,756,000	15,756,000	0	
積立資産支出	1,666,000	1,487,180	178,820	
その他の活動による支出	525,000	710,354	△ 185,354	
その他の活動支出計(8)	17,947,000	17,953,534	△ 6,534	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	35,144,000	35,941,946	△ 797,946	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	48,470,000	49,210,601	△ 740,601	
前期末支払資金残高(12)	77,452,000	77,451,073	927	
当期末支払資金残高(11+12)	125,922,000	126,661,674	△ 739,674	



**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

1頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	430,714,396	437,253,982	△ 6,539,586
障害福祉サービス事業収益	5,689,351	6,890,480	△ 1,201,129
経常経費寄附金収益	1,509,172	1,796,647	△ 287,475
その他の収益	366,460	895,424	△ 528,964
サービス活動収益計(1)	438,279,379	446,836,533	△ 8,557,154
<b>費 用</b>			
人件費	326,120,522	340,031,715	△ 13,911,193
事業費	40,090,855	39,998,986	91,869
事務費	45,740,889	54,901,900	△ 9,161,011
利用者負担軽減額	43,043	11,876	31,167
減価償却費	33,025,757	33,757,129	△ 731,372
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,556,829	△ 17,556,829	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	333,336	△ 333,336
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	427,464,237	451,478,113	△ 24,013,876
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,815,142	△ 4,641,580	15,456,722
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	35,350	437,850	△ 402,500
受取利息配当金収益	14,370	406	13,964
その他のサービス活動外収益	1,022,156	935,151	87,005
サービス活動外収益計(4)	1,071,876	1,373,407	△ 301,531
<b>費 用</b>			
支払利息	4,288,601	4,580,273	△ 291,672
その他のサービス活動外費用	723,022	684,021	39,001
サービス活動外費用計(5)	5,011,623	5,264,294	△ 252,671
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 3,939,747	△ 3,890,887	△ 48,860
経常増減差額(7=3+6)	6,875,395	△ 8,532,467	15,407,862
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	198	△ 198
その他の特別収益	5,989,414	0	5,989,414
特別収益計(8)	5,989,414	198	5,989,216
<b>費 用</b>			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
その他の特別損失	710,354	0	710,354
特別費用計(9)	710,354	0	710,354
特別増減差額(10=8-9)	5,279,060	198	5,278,862
当期活動増減差額(11=7+10)	12,154,455	△ 8,532,269	20,686,724
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 821,876	7,710,393	△ 8,532,269
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	11,332,579	△ 821,876	12,154,455
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	11,332,579	△ 821,876	12,154,455

法人単位貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	195,005,604	105,167,064	89,838,540	流動負債	103,544,744	62,959,790	40,584,954
現金預金	122,952,709	29,434,801	93,517,908	短期運営資金借入金	40,000,000	0	40,000,000
事業未収金	70,168,111	75,368,602	△ 5,200,491	事業未払金	10,868,863	10,328,020	540,843
未収金	585,300	340,477	244,823	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	535,539	18,870	516,669	役員等短期借入金	0	0	0
立替金	544,529	427,544	116,985	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,030,000	3,420,000	△ 390,000
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	17,376,000	15,756,000	1,620,000
前払費用	280,556	134,700	145,856	1年以内返済予定 リース債務	7,287,346	7,814,371	△ 527,025
仮払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	1,906,668	1,906,668	0
その他の流動資産	57,180	57,180	0	未払費用	16,284,969	16,576,184	△ 291,215
徴収不能引当金	△ 118,320	△ 615,110	496,790	預り金	0	0	0
				職員預り金	1,162,562	1,426,897	△ 264,335
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,628,336	5,731,650	△ 103,314
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	563,821,606	598,597,200	△ 34,775,594	固定負債	387,797,485	367,917,119	19,880,366
基本財産	312,635,874	333,165,570	△ 20,529,696	設備資金借入金	83,370,000	84,450,000	△ 1,080,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	74,226,000	41,602,000	32,624,000
建物	312,635,874	333,165,570	△ 20,529,696	リース債務	215,077,170	222,364,516	△ 7,287,346
その他の固定資産	251,185,732	265,431,630	△ 14,245,898	退職給付引当金	10,487,870	12,957,490	△ 2,469,620
土地	0	0	0	長期未払金	4,636,445	6,543,113	△ 1,906,668
建物	4,379,732	5,131,622	△ 751,890	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,271,712	1,376,803	△ 105,091	負債の部合計	491,342,229	430,876,909	60,465,320
機械及び装置	15,314	51,013	△ 35,699	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,405,075	3,915,840	△ 1,510,765	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,489,096	4,377,470	△ 888,374	国庫補助金等特別積立金	254,352,402	271,909,231	△ 17,556,829
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	1,800,000	1,800,000	0
有形リース資産	221,752,446	229,953,026	△ 8,200,580	修繕積立金	1,800,000	1,800,000	0
権利	18,000	18,000	0	次期繰越活動増減差額	11,332,579	△ 821,876	12,154,455
ソフトウェア	382,784	800,366	△ 417,582	(うち当期活動増減差額)	( 12,154,455)	(△ 8,532,269)	( 20,686,724)
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	267,484,981	272,887,355	△ 5,402,374
退職給付引当資産	10,487,870	12,957,490	△ 2,469,620	負債及び純資産の部合計	758,827,210	703,764,264	55,062,946
修繕積立資産	1,800,000	1,800,000	0				
差入保証金	5,040,000	5,040,000	0				
長期前払費用	133,703	0	133,703				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	758,827,210	703,764,264	55,062,946				

XX

XX

XX

令和 2 年 度

事業区分の計算書類

社会福祉法人 創和会

XX

XX

XX

XX

令和 2 年度

# 社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表

社会福祉法人 創和会

XX

社会福祉事業 資金収支内訳表  
(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

1頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

事業活動による収支	法人本部	特別養護老人ホーム 77 せがれ成瀬・徳家	木曽東グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>収入</b>						
介護保険事業収入	0	332,580,339	98,134,057	430,714,396	0	430,714,396
障害福祉サービス事業収入	0	5,689,351	0	5,689,351	0	5,689,351
借入金利息補助金収入	0	35,350	0	35,350	0	35,350
経常経費寄附金収入	0	1,489,172	20,000	1,509,172	0	1,509,172
受取利息配当金収入	0	14,302	68	14,370	0	14,370
その他の収入	0	1,230,536	158,080	1,388,616	0	1,388,616
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	0	341,039,050	98,312,205	439,351,255	0	439,351,255
<b>支出</b>						
人件費支出	0	259,428,451	63,472,035	322,900,486	0	322,900,486
事業費支出	0	29,722,350	10,637,440	40,359,790	0	40,359,790
事務費支出	4,000	42,975,457	4,678,724	47,658,181	0	47,658,181
利用者負担軽減額	0	43,043	0	43,043	0	43,043
支払利息支出	0	1,262,495	3,026,106	4,288,601	0	4,288,601
その他の支出	0	583,022	140,000	723,022	0	723,022
流動資産評価損等による資金減少額	0	239,026	0	239,026	0	239,026
事業活動支出計(2)	4,000	334,253,844	81,954,305	416,212,149	0	416,212,149
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	4,000	16,357,900	23,139,106	0	23,139,106
施設整備等による収支						
<b>収入</b>						
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
<b>支出</b>						
設備資金借入金元金償還支出	0	1,470,000	0	1,470,000	0	1,470,000
固定資産取得支出	0	586,080	0	586,080	0	586,080
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	619,300	7,195,071	7,814,371	0	7,814,371
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	2,675,380	7,195,071	9,870,451	0	9,870,451
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△	△	△	0	△
その他の活動による収支						
<b>収入</b>						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
積立資産取崩収入	0	3,475,320	420,160	3,895,480	0	3,895,480
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム せせ成瀬・暖家	ホーム77	木管東グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
支							
その他の活動収入計(7)	0	53,475,320		420,160	53,895,480	0	53,895,480
出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	9,756,000		6,000,000	15,756,000	0	15,756,000
積立資産支出	0	1,284,320		202,860	1,487,180	0	1,487,180
拠点区分間繰入金支出	0	0		0	0	0	0
その他の活動による支出	0	710,354		0	710,354	0	710,354
その他の活動支出計(8)	0	11,750,674		6,202,860	17,953,534	0	17,953,534
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	41,724,646		5,782,700	35,941,946	0	35,941,946
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△	4,000		3,380,129	49,210,601	0	49,210,601
前期未支払資金残高(11)	△	4,404,740		5,262,897	77,451,073	0	77,451,073
当期末支払資金残高(10+11)	△	4,408,740		1,882,768	126,661,674	0	126,661,674

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位: 円)

サ-ビス活動増減の部	法人本部	特別養護老人ホーム 77 セブ成瀬・暖家	木曽東グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入						
介護保険事業収益	0	332,580,339	98,134,057	430,714,396	0	430,714,396
障害福祉サ-ビス事業収益	0	5,689,351	0	5,689,351	0	5,689,351
経常経費者附金収益	0	1,489,172	20,000	1,509,172	0	1,509,172
その他の収益	0	366,460	0	366,460	0	366,460
サ-ビス活動収益計(1)	0	340,125,322	98,154,057	438,279,379	0	438,279,379
費用						
人件費	0	262,063,127	64,057,395	326,120,522	0	326,120,522
事業費	0	29,453,415	10,637,440	40,090,855	0	40,090,855
事務費	4,000	41,058,165	4,678,724	45,740,889	0	45,740,889
利用者負担軽減額	0	43,043	0	43,043	0	43,043
減価償却費	0	23,016,987	10,008,770	33,025,757	0	33,025,757
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	15,881,130	△	17,556,829	0	△
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サ-ビス活動費用計(2)	4,000	339,753,607	87,706,630	427,464,237	0	427,464,237
サ-ビス活動増減差額(3=1-2)	△	4,000	371,715	10,815,142	0	10,815,142
サ-ビス活動外増減の部						
収入						
借入金利息補助金収益	0	35,350	0	35,350	0	35,350
受取利息配当金収益	0	14,302	68	14,370	0	14,370
その他のサ-ビス活動外収益	0	864,076	158,080	1,022,156	0	1,022,156
サ-ビス活動外収益計(4)	0	913,728	158,148	1,071,876	0	1,071,876
費用						
支払利息	0	1,262,495	3,026,106	4,288,601	0	4,288,601
その他のサ-ビス活動外費用	0	583,022	140,000	723,022	0	723,022
サ-ビス活動外費用計(5)	0	1,845,517	3,166,106	5,011,623	0	5,011,623
サ-ビス活動外増減差額(6=4-5)	0	△	3,007,958	△	0	△
経常増減差額(7=3+6)	△	4,000	7,439,469	6,875,395	0	6,875,395
特別増減の部						
収入						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	5,135,126	854,288	5,989,414	0	5,989,414
特別収益計(8)	0	5,135,126	854,288	5,989,414	0	5,989,414
費用						





社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

1頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

資産の部	勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 セシール茂瀬・磯家	木曽東グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産					221,196,273	△	195,005,604
現金預金		0	195,708,127	25,488,146	221,196,273	△	195,005,604
事業未収金		0	113,057,617	9,895,092	122,952,709	0	122,952,709
未収金		0	55,182,204	14,985,907	70,168,111	0	70,168,111
未収補助金		0	585,300	0	585,300	0	585,300
貯蔵品		0	235,539	300,000	535,539	0	535,539
立替金		0	0	0	0	0	0
前払金		0	320,982	223,547	544,529	0	544,529
前払費用		0	201,956	78,600	280,556	0	280,556
事業区分間貸付金		0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金		0	26,190,669	0	26,190,669	△	26,190,669
仮払金		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		0	52,180	0	52,180	0	52,180
徴収不能引当金		0	△	5,000	5,000	0	5,000
固定資産		0	330,048,233	233,773,373	563,821,606	0	563,821,606
基本財産		0	312,635,874	0	312,635,874	0	312,635,874
土地		0	0	0	0	0	0
建物		0	312,635,874	0	312,635,874	0	312,635,874
その他の固定資産		0	17,412,359	233,773,373	251,185,732	0	251,185,732
土地		0	0	0	0	0	0
建物		0	3,623,524	756,208	4,379,732	0	4,379,732
構築物		0	1,271,712	0	1,271,712	0	1,271,712
機械及び装置		0	15,314	0	15,314	0	15,314
車両運搬具		0	469,515	1,935,560	2,405,075	0	2,405,075
器具及び備品		0	1,429,761	2,059,335	3,489,096	0	3,489,096
建設仮勘定		0	0	0	0	0	0
有形リース資産		0	0	221,752,446	221,752,446	0	221,752,446
権利		0	18,000	0	18,000	0	18,000
ソフトウェア		0	0	382,784	382,784	0	382,784
無形リース資産		0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産		0	8,640,830	1,847,040	10,487,870	0	10,487,870
修繕積立資産		0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
差入保証金		0	0	5,040,000	5,040,000	0	5,040,000
長期前払費用		0	133,703	0	133,703	0	133,703
その他の固定資産		0	10,000	0	10,000	0	10,000
資産の部合計		0	525,756,360	259,261,519	785,017,879	△	758,827,210
負債の部							
流動負債							
短期運営資金借入金		4,408,740	83,865,753	41,460,920	129,735,413	△	103,544,744
事業未払金		0	40,000,000	0	40,000,000	0	40,000,000
その他の未払金		0	8,098,895	2,769,968	10,868,863	0	10,868,863
役員等短期借入金		0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

2頁  
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 創和会

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム 77 セブシ成瀬・塚家	木曾東グループホーム	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,030,000	0	3,030,000	0	3,030,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	11,376,000	6,000,000	17,376,000	0	17,376,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	7,287,346	7,287,346	0	7,287,346
1年以内支払予定長期未払金	0	1,906,668	0	1,906,668	0	1,906,668
未払費用	0	13,465,952	2,819,017	16,284,969	0	16,284,969
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	0	1,162,562	0	1,162,562	0	1,162,562
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	4,408,740	0	21,781,929	26,190,669	26,190,669	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	4,825,676	802,660	5,628,336	0	5,628,336
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	167,373,275	220,424,210	387,797,485	0	387,797,485
設備資金借入金	0	83,370,000	0	83,370,000	0	83,370,000
長期運営資金借入金	0	70,726,000	3,500,000	74,226,000	0	74,226,000
リース債務	0	0	215,077,170	215,077,170	0	215,077,170
退職給付引当金	0	8,640,830	1,847,040	10,487,870	0	10,487,870
長期未払金	0	4,636,445	0	4,636,445	0	4,636,445
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	4,408,740	251,239,028	261,885,130	517,532,898	26,190,669	491,342,229
純資産の部						
基本金	0	0	0	0	0	0
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	251,222,503	3,129,899	254,352,402	0	254,352,402
その他の積立金	0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
修繕積立金	0	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
次期繰越活動増減差額	4,408,740	21,494,829	5,753,510	11,332,579	0	11,332,579
(うち当期活動増減差額)	4,000	3,864,698	8,293,757	12,154,455	0	12,154,455
純資産の部合計	4,408,740	274,517,332	2,623,611	267,484,981	0	267,484,981
負債及び純資産の部合計	0	525,756,360	259,261,519	785,017,879	26,190,669	758,827,210

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

##### ③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

#### (2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

#### (3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

#### (4) 退職給付引当金の計上基準

##### ① 独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

##### ② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

#### (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

#### (6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員<sup>(注)</sup>の退職金の支給に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する「職員」

### 4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

イ 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家」

「指定通所介護 ケアセンター成瀬」

「認知症対応型指定通所介護 ケアセンター成瀬」

「居宅介護支援事業 ケアマネジメントセンター成瀬」 (公益事業)

「居宅介護等事業 ヘルパーステーション成瀬」

「障害福祉サービス事業 ヘルパーステーション成瀬」

「移動支援事業」

ウ グループホーム 圓拠点区分 (社会福祉事業)

### 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
土地	0	0	0	0
建物	333,165,570	0	20,529,696	312,635,874
合計	333,165,570	0	20,529,696	312,635,874

### 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 該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	312,635,874 円
計	<u>312,635,874 円</u>

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	78,390,000 円
計	<u>78,390,000 円</u>

当年度は、きらぼし銀行からケアセンター成瀬へ40,000,000円を短期運転資金として借入れ、その残高に関して当法人は現在及び将来有するであろう東京都国民健康保険団体連合会に対する介護報酬債権のきらぼし銀行への譲渡予約契約を締結している。

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額、期末残高

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	920,573,464	607,937,590	312,635,874
建物	10,638,111	6,258,379	4,379,732
構築物	25,301,906	24,030,194	1,271,712
機械及び装置	436,800	421,486	15,314
車輻運搬具	11,254,754	8,849,679	2,405,075
器具及び備品	32,259,001	28,769,905	3,489,096
有形リース資産	239,255,396	17,502,950	221,752,446
合計	1,239,719,432	693,770,183	545,949,249

## 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	70,168,111	118,320	70,049,791
未収金	585,300	0	585,300
立替金	544,529	0	544,529
合計	71,297,940	118,320	71,179,620

## 10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

## 11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

## 12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

## 13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

## (1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	134,700 円	134,700 円
② 長期前払費用からの振替額	145,856 円	0 円
貸借対照表計上額	<u>280,556 円</u>	<u>134,700 円</u>

## (2) ファイナンス・リース取引

## (ア) 有形リース資産の内容

グループホーム圓建物（建物）、複合機（器具及び備品）である。

## (イ) リース資産の減価償却費の方法

1. 重要な会計方針(1)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

## (3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

## ① 修繕積立金（ケアセンター成瀬・暖家拠点区分）

施設の修繕及び設備の整備充実に要する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

XX

XX

XX

令和 2 年 度

拠点区分の計算書類

社会福祉法人 創和会

XX

XX

XX

XX

令和 2 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 創和会

法人本部

XX



**法人本部 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

1頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	0	0	0	
<b>支出</b>				
人件費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	20,000	4,000	16,000	
旅費交通費支出	12,000	4,000	8,000	
事務消耗品費支出	5,000	0	5,000	
通信運搬費支出	1,000	0	1,000	
会議費支出	1,000	0	1,000	
雑支出	1,000	0	1,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	20,000	4,000	16,000	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 20,000	△ 4,000	△ 16,000	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
<b>支出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 20,000	△ 4,000	△ 16,000	
前期末支払資金残高(12)	△ 4,404,000	△ 4,404,740	740	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 4,424,000	△ 4,408,740	△ 15,260	

**法人本部 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

1頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
費 用			
人件費	0	0	0
事業費	0	0	0
事務費	4,000	8,669	△ 4,669
旅費交通費	4,000	8,000	△ 4,000
雑費	0	669	△ 669
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	4,000	8,669	△ 4,669
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,000	△ 8,669	4,669
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	0	0
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,000	△ 8,669	4,669
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,000	△ 8,669	4,669
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 4,404,740	△ 4,396,071	△ 8,669
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 4,408,740	△ 4,404,740	4,000
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 4,408,740	△ 4,404,740	4,000

法人本部 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	0	0	0	流動負債	4,408,740	4,404,740	4,000
事業未収金	0	0	0	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仮払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	預り金	0	0	0
				職員預り金	0	0	0
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	4,408,740	4,404,740	4,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	0	0	0	負債の部合計	4,408,740	4,404,740	4,000
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 4,408,740	△ 4,404,740	△ 4,000
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,000)	(△ 8,669)	( 4,669)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	△ 4,408,740	△ 4,404,740	△ 4,000
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

## 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和3年3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
拠点区分名 : 法人本部

### 1. 重要な会計方針

- (1) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

### 3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)  
(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。  
(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

### 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

XX

XX

XX

令和 2 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 創和会

特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

XX

## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	337,229,000	332,580,339	4,648,661	
居宅介護料収入	139,651,000	137,478,620	2,172,380	
(介護報酬収入)	123,262,000	121,403,005	1,858,995	
介護報酬収入	123,262,000	121,403,005	1,858,995	
(利用者負担金収入)	16,389,000	16,075,615	313,385	
介護負担金収入(公費)	342,000	359,924	△ 17,924	
介護負担金収入(一般)	16,047,000	15,715,691	331,309	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	94,677,000	94,228,150	448,850	
(介護報酬収入)	83,386,000	82,985,357	400,643	
介護報酬収入	83,386,000	82,985,357	400,643	
(利用者負担金収入)	11,291,000	11,242,793	48,207	
介護負担金収入(公費)	22,000	22,708	△ 708	
介護負担金収入(一般)	11,269,000	11,220,085	48,915	
居宅介護支援介護料収入	31,732,000	31,342,834	389,166	
居宅介護支援介護料収入	31,732,000	31,342,834	389,166	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	19,990,000	18,553,986	1,436,014	
事業費収入	17,364,000	16,136,828	1,227,172	
事業負担金収入(公費)	103,000	124,225	△ 21,225	
事業負担金収入(一般)	2,523,000	2,292,933	230,067	
利用者等利用料収入	40,589,000	40,221,232	367,768	
居宅介護サービス利用料収入	1,832,000	1,766,967	65,033	
地域密着型介護サービス利用料収入	563,000	545,137	17,863	
食費収入(一般)	18,110,000	17,970,993	139,007	
食費収入(特定)	2,482,000	2,470,652	11,348	
居住費収入(一般)	13,231,000	13,142,658	88,342	
居住費収入(特定)	2,406,000	2,396,872	9,128	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	754,000	745,402	8,598	
その他の利用料収入	1,211,000	1,182,551	28,449	
その他の事業収入	10,590,000	10,755,517	△ 165,517	
補助金事業収入(公費)	9,524,000	9,717,048	△ 193,048	
受託事業収入(公費)	1,066,000	1,038,469	27,531	
障害福祉サービス事業収入	5,684,000	5,689,351	△ 5,351	
自立支援給付費収入	5,558,000	5,564,417	△ 6,417	
介護給付費収入	5,558,000	5,564,417	△ 6,417	
利用者負担金収入	72,000	70,934	1,066	
その他の事業収入	54,000	54,000	0	
補助金事業収入(公費)	54,000	54,000	0	
借入金利息補助金収入	35,000	35,350	△ 350	
経常経費寄附金収入	1,487,000	1,489,172	△ 2,172	
受取利息配当金収入	14,000	14,302	△ 302	
その他の収入	1,059,000	1,230,536	△ 171,536	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食収入	515,000	651,900	△ 136,900	
雑収入	544,000	578,636	△ 34,636	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	345,508,000	341,039,050	4,468,950	
支出				
人件費支出	262,146,000	259,428,451	2,717,549	
職員給料支出	75,862,000	72,888,810	2,973,190	
職員賞与支出	4,600,000	4,599,140	860	
非常勤職員給与支出	128,241,000	128,374,390	△ 133,390	
派遣職員費支出	21,415,000	22,754,244	△ 1,339,244	
退職給付支出	5,704,000	6,288,780	△ 584,780	
法定福利費支出	26,324,000	24,523,087	1,800,913	
事業費支出	30,377,000	29,722,350	654,650	
給食費支出	9,990,000	9,855,717	134,283	
介護用品費支出	1,953,000	2,060,094	△ 107,094	
医薬品費支出	229,000	241,411	△ 12,411	
保健衛生費支出	210,000	148,910	61,090	
被服費支出	1,790,000	1,660,197	129,803	
教養娯楽費支出	1,003,000	967,188	35,812	
日用品費支出	401,000	375,960	25,040	
水道光熱費支出	7,818,000	7,512,720	305,280	
消耗器具備品費支出	732,000	666,341	65,659	

## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保険料支出	923,000	900,001	22,999	
賃借料支出	3,348,000	3,411,011	△ 63,011	
葬祭費支出	62,000	48,000	14,000	
車輛費支出	1,546,000	1,501,348	44,652	
雑支出	372,000	373,452	△ 1,452	
事務費支出	45,067,000	42,975,457	2,091,543	
福利厚生費支出	1,477,000	1,339,058	137,942	
旅費交通費支出	30,000	13,080	16,920	
研修研究費支出	400,000	301,628	98,372	
事務消耗品費支出	2,338,000	2,045,330	292,670	
印刷製本費支出	978,000	894,968	83,032	
修繕費支出	3,262,000	3,653,427	△ 391,427	
通信運搬費支出	2,315,000	2,356,463	△ 41,463	
会議費支出	1,000	0	1,000	
広報費支出	30,000	5,668	24,332	
業務委託費支出	20,809,000	20,368,554	440,446	
手数料支出	5,603,000	4,389,401	1,213,599	
保険料支出	141,000	140,644	356	
賃借料支出	4,504,000	4,455,086	48,914	
土地・建物賃借料支出	9,000	7,260	1,740	
租税公課支出	39,000	18,600	20,400	
保守料支出	2,332,000	2,162,695	169,305	
渉外費支出	71,000	69,000	2,000	
諸会費支出	507,000	508,800	△ 1,800	
雑支出	221,000	245,795	△ 24,795	
利用者負担軽減額	49,000	43,043	5,957	
支払利息支出	1,265,000	1,262,495	2,505	
その他の支出	704,000	583,022	120,978	
利用者等外給食費支出	570,000	517,172	52,828	
雑支出	134,000	65,850	68,150	
流動資産評価損等による資金減少額	124,000	239,026	△ 115,026	
徴収不能額	124,000	239,026	△ 115,026	
事業活動支出計(2)	339,732,000	334,253,844	5,478,156	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,776,000	6,785,206	△ 1,009,206	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,470,000	1,470,000	0	
固定資産取得支出	587,000	586,080	920	
器具及び備品取得支出	587,000	586,080	920	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	676,000	619,300	56,700	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,733,000	2,675,380	57,620	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,733,000	△ 2,675,380	△ 57,620	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
積立資産取崩収入	2,893,000	3,475,320	△ 582,320	
退職給付引当資産取崩収入	2,893,000	3,475,320	△ 582,320	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	52,893,000	53,475,320	△ 582,320	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	9,756,000	9,756,000	0	
積立資産支出	1,461,000	1,284,320	176,680	
退職給付引当資産支出	1,461,000	1,284,320	176,680	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	525,000	710,354	△ 185,354	
その他の活動による支出	525,000	710,354	△ 185,354	

## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
長期分割債務の返済支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	11,742,000	11,750,674	△ 8,674	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	41,151,000	41,724,646	△ 573,646	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	44,194,000	45,834,472	△ 1,640,472	
前期末支払資金残高(12)	87,118,000	87,118,710	△ 710	
当期末支払資金残高(11+12)	131,312,000	132,953,182	△ 1,641,182	



## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

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	332,580,339	336,434,680	△ 3,854,341
居宅介護料収益	137,478,620	140,560,780	△ 3,082,160
(介護報酬収益)	121,403,005	123,378,833	△ 1,975,828
介護報酬収益	121,403,005	123,378,833	△ 1,975,828
(利用者負担金収益)	16,075,615	17,181,947	△ 1,106,332
介護負担金収益(公費)	359,924	500,066	△ 140,142
介護負担金収益(一般)	15,715,691	16,681,881	△ 966,190
地域密着型介護料収益	94,228,150	99,894,628	△ 5,666,478
(介護報酬収益)	82,985,357	87,604,066	△ 4,618,709
介護報酬収益	82,985,357	87,604,066	△ 4,618,709
(利用者負担金収益)	11,242,793	12,290,562	△ 1,047,769
介護負担金収益(公費)	22,708	0	22,708
介護負担金収益(一般)	11,220,085	12,290,562	△ 1,070,477
居宅介護支援介護料収益	31,342,834	35,076,501	△ 3,733,667
居宅介護支援介護料収益	31,342,834	35,076,501	△ 3,733,667
介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,553,986	19,261,041	△ 707,055
事業費収益	16,136,828	16,722,038	△ 585,210
事業負担金収益(公費)	124,225	98,599	25,626
事業負担金収益(一般)	2,292,933	2,440,404	△ 147,471
利用者等利用料収益	40,221,232	39,968,451	262,781
居宅介護サービス利用料収益	1,766,967	783,607	983,360
地域密着型介護サービス利用料収益	545,137	813,896	△ 268,759
食費収益(一般)	17,970,993	18,925,753	△ 954,760
食費収益(特定)	2,470,652	1,852,938	617,714
居住費収益(一般)	13,142,658	13,579,434	△ 436,776
居住費収益(特定)	2,396,872	1,820,728	576,144
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	745,402	339,457	405,945
その他の利用料収益	1,182,551	1,852,638	△ 670,087
その他の事業収益	10,755,517	1,673,279	9,082,238
補助金事業収益(公費)	9,717,048	7,000	9,710,048
受託事業収益(公費)	1,038,469	1,666,279	△ 627,810
障害福祉サービス事業収益	5,689,351	6,890,480	△ 1,201,129
自立支援給付費収益	5,564,417	6,819,060	△ 1,254,643
介護給付費収益	5,564,417	6,819,060	△ 1,254,643
利用者負担金収益	70,934	71,420	△ 486
その他の事業収益	54,000	0	54,000
補助金事業収益(公費)	54,000	0	54,000
経常経費寄附金収益	1,489,172	1,791,647	△ 302,475
その他の収益	366,460	895,424	△ 528,964
サービス活動収益計(1)	340,125,322	346,012,231	△ 5,886,909
費用			
人件費	262,063,127	272,951,254	△ 10,888,127
職員給料	72,888,810	84,990,165	△ 12,101,355
職員賞与	4,599,140	6,577,840	△ 1,978,700
賞与引当金繰入	4,825,676	4,877,662	△ 51,686
非常勤職員給与	128,374,390	131,075,643	△ 2,701,253
派遣職員費	22,754,244	12,741,311	10,012,933
退職給付費用	4,097,780	5,072,724	△ 974,944
法定福利費	24,523,087	27,616,209	△ 3,093,122
事業費	29,453,415	30,350,013	△ 896,598
給食費	9,855,717	9,968,605	△ 112,888
介護用品費	2,060,094	1,817,779	242,315
医薬品費	241,411	176,906	64,505
保健衛生費	148,910	156,656	△ 7,746
被服費	1,660,197	1,787,963	△ 127,766
教養娯楽費	967,188	1,582,168	△ 614,980
日用品費	375,960	385,371	△ 9,411
水道光熱費	7,512,720	7,903,550	△ 390,830
消耗器具備品費	666,341	828,027	△ 161,686
保険料	631,066	646,154	△ 15,088
賃借料	3,411,011	3,029,762	381,249
葬祭費	48,000	24,700	23,300
車輛費	1,501,348	1,684,146	△ 182,798
雑費	373,452	358,226	15,226
事務費	41,058,165	45,656,059	△ 4,597,894

## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	福利厚生費	1,339,058	1,583,392	△ 244,334
	旅費交通費	13,080	27,292	△ 14,212
	研修研究費	301,628	600,612	△ 298,984
	事務消耗品費	1,494,662	2,816,029	△ 1,321,367
	印刷製本費	894,968	968,963	△ 73,995
	修繕費	2,297,427	3,908,230	△ 1,610,803
	通信運搬費	2,356,463	2,245,327	△ 111,136
	広報費	5,668	126,318	△ 120,650
	業務委託費	20,368,554	20,129,337	△ 239,217
	手数料	4,389,401	5,463,598	△ 1,074,197
	保険料	130,020	129,479	△ 541
	賃借料	4,455,086	4,502,356	△ 47,270
	土地・建物賃借料	7,260	0	△ 7,260
	租税公課	18,600	32,300	△ 13,700
	保守料	2,162,695	2,230,177	△ 67,482
	渉外費	69,000	98,849	△ 29,849
	諸会費	508,800	486,800	△ 22,000
	雑費	245,795	307,000	△ 61,205
	利用者負担軽減額	43,043	11,876	△ 31,167
	減価償却費	23,016,987	23,748,359	△ 731,372
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,881,130	△ 15,881,130	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	333,336	△ 333,336
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	339,753,607	357,169,767	△ 17,416,160
	サービス活動増減差額(3=1-2)	371,715	△ 11,157,536	11,529,251
サービス活動外増減の部				
取 益				
	借入金利息補助金収益	35,350	437,850	△ 402,500
	受取利息配当金収益	14,302	299	△ 14,003
	その他のサービス活動外収益	864,076	903,633	△ 39,557
	受入研修費収益	0	82,000	△ 82,000
	利用者等外給食収益	651,900	679,820	△ 27,920
	雑収益	212,176	141,813	△ 70,363
	サービス活動外収益計(4)	913,728	1,341,782	△ 428,054
費 用				
	支払利息	1,262,495	1,625,179	△ 362,684
	その他のサービス活動外費用	583,022	666,023	△ 83,001
	利用者等外給食費	517,172	553,980	△ 36,808
	雑損失	65,850	112,043	△ 46,193
	サービス活動外費用計(5)	1,845,517	2,291,202	△ 445,685
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 931,789	△ 949,420	17,631
	経常増減差額(7=3+6)	△ 560,074	△ 12,106,956	11,546,882
特別増減の部				
取 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	198	△ 198
	器具及び備品売却益	0	198	△ 198
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	5,135,126	0	5,135,126
	徴収不能引当金戻入益	257,764	0	257,764
	その他の特別収益	4,877,362	0	4,877,362
	特別収益計(8)	5,135,126	198	5,134,928
費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	710,354	0	710,354
	特別費用計(9)	710,354	0	710,354
	特別増減差額(10=8-9)	4,424,772	198	4,424,574
	当期活動増減差額(11=7+10)	3,864,698	△ 12,106,758	15,971,456

## 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	17,630,131	29,736,889	△ 12,106,758
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	21,494,829	17,630,131	3,864,698
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	21,494,829	17,630,131	3,864,698

特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位: 円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	195,708,127	109,646,702	86,061,425	流動負債	83,865,753	43,722,432	40,143,321
現金預金	113,057,617	24,184,810	88,872,807	短期運営資金借入金	40,000,000	0	40,000,000
事業未収金	55,182,204	58,911,208	△ 3,729,004	事業未払金	8,098,895	7,471,678	627,217
未収金	585,300	223,777	361,523	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	235,539	18,870	216,669	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,030,000	3,420,000	△ 390,000
立替金	320,982	262,992	57,990	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	11,376,000	9,756,000	1,620,000
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	619,300	△ 619,300
前払費用	201,956	56,100	145,856	1年以内支払予定 長期未払金	1,906,668	1,906,668	0
拠点区分間貸付金	26,190,669	26,551,875	△ 361,206	未払費用	13,465,952	14,244,527	△ 778,575
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	52,180	52,180	0	職員預り金	1,162,562	1,426,897	△ 264,335
徴収不能引当金	△ 118,320	△ 615,110	496,790	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,825,676	4,877,362	△ 51,686
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	330,048,233	354,581,377	△ 24,533,144	固定負債	167,373,275	133,971,883	33,401,392
基本財産	312,635,874	333,165,570	△ 20,529,696	設備資金借入金	83,370,000	84,450,000	△ 1,080,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	70,726,000	32,102,000	38,624,000
建物	312,635,874	333,165,570	△ 20,529,696	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	17,412,359	21,415,807	△ 4,003,448	退職給付引当金	8,640,830	10,876,770	△ 2,235,940
土地	0	0	0	長期未払金	4,636,445	6,543,113	△ 1,906,668
建物	3,623,524	4,249,055	△ 625,531	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,271,712	1,376,803	△ 105,091	負債の部合計	251,239,028	177,694,315	73,544,713
機械及び装置	15,314	51,013	△ 35,699	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	469,515	964,077	△ 494,562	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,429,761	1,450,789	△ 21,028	国庫補助金等特別積立金	251,222,503	267,103,633	△ 15,881,130
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	1,800,000	1,800,000	0
有形リース資産	0	619,300	△ 619,300	修繕積立金	1,800,000	1,800,000	0
権利	18,000	18,000	0	次期繰越活動増減差額	21,494,829	17,630,131	3,864,698
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 3,864,698)	(△ 12,106,758)	( 15,971,456)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	8,640,830	10,876,770	△ 2,235,940				
修繕積立資産	1,800,000	1,800,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	133,703	0	133,703				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	274,517,332	286,533,764	△ 12,016,432
資産の部合計	525,756,360	464,228,079	61,528,281	負債及び純資産の部合計	525,756,360	464,228,079	61,528,281

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
  - ②無形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
  - ③リース資産  
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) ケアセンター成瀬・暖家拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
  - ア. 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家
  - イ. 指定通所介護 ケアセンター成瀬
  - ウ. 認知対応型指定通所介護 ケアセンター成瀬
  - エ. 居宅介護支援事業 ケアマネジメントセンター成瀬
  - オ. 居宅等介護事業 ヘルパーステーション成瀬
  - カ. 障害福祉サービス事業 ヘルパーステーション成瀬
  - キ. 移動支援事業
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

### 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	333,165,570	0	20,529,696	312,635,874
合計	333,165,570	0	20,529,696	312,635,874

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

該当する事項はない。

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物 (基本財産)	312,635,874円
計	312,635,874円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	78,390,000円
計	78,390,000円

当年度は、さらばし銀行からケアセンター成瀬へ40,000,000円を短期運転資金として借入れ、その残高に  
 関して当拠点区分は現在及び将来有するであろう東京都国民健康保険団体連合会に対する介護報酬債権のき  
 らばし銀行への譲渡予約契約を締結している。

### 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

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は以下のとおりである。

(単位: 円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	920,573,464	607,937,590	312,635,874
建物	9,374,511	5,750,987	3,623,524
構築物	25,301,906	24,030,194	1,271,712
機械及び装置	436,800	421,486	15,314
車輛運搬具	5,169,699	4,700,184	469,515
器具及び備品	26,697,591	25,267,830	1,429,761
有形リース資産	2,340,390	2,340,390	0
合計	989,894,361	670,448,661	319,445,700

### 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	55,182,204	118,320	55,063,884
未収金	585,300	0	585,300
立替金	320,982	0	320,982
合計	56,088,486	118,320	55,970,166

### 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

該当する事項はない。

### 11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケンター成瀬・暖家

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	56,100	56,100
長期前払費用よりからの振替額	145,856	0
貸借対照表計上額	201,956	56,100

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

複合機（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

XX

XX

XX

令和 2 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 創和会

木曾東グループホーム圓

XX



## 木曾東グループホーム 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
介護保険事業収入	100,718,000	98,134,057	2,583,943	
地域密着型介護料収入	66,256,000	64,152,679	2,103,321	
(介護報酬収入)	57,359,000	55,854,492	1,504,508	
介護報酬収入	57,359,000	55,854,492	1,504,508	
(利用者負担金収入)	8,897,000	8,298,187	598,813	
介護負担金収入(公費)	410,000	142,059	267,941	
介護負担金収入(一般)	8,487,000	8,156,128	330,872	
利用者等利用料収入	33,235,000	32,453,800	781,200	
地域密着型介護サービス利用料収入	8,714,000	8,359,370	354,630	
食費収入(一般)	9,225,000	9,001,430	223,570	
居住費収入(一般)	15,296,000	15,093,000	203,000	
その他の事業収入	1,227,000	1,527,578	△ 300,578	
補助金事業収入(公費)	1,227,000	1,527,578	△ 300,578	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	20,000	△ 20,000	
受取利息配当金収入	0	68	△ 68	
その他の収入	158,000	158,080	△ 80	
雑収入	158,000	158,080	△ 80	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	100,876,000	98,312,205	2,563,795	
支出				
人件費支出	64,520,000	63,472,035	1,047,965	
職員給料支出	14,416,000	14,321,164	94,836	
職員賞与支出	855,000	854,288	712	
非常勤職員給与支出	28,462,000	27,956,804	505,196	
派遣職員費支出	14,123,000	13,964,605	158,395	
退職給付支出	511,000	731,660	△ 220,660	
法定福利費支出	6,153,000	5,643,514	509,486	
事業費支出	11,083,000	10,637,440	445,560	
給食費支出	5,827,000	5,313,919	513,081	
介護用品費支出	199,000	218,069	△ 19,069	
医薬品費支出	5,000	327	4,673	
保健衛生費支出	9,000	0	9,000	
教養娯楽費支出	159,000	94,498	64,502	
日用品費支出	185,000	221,590	△ 36,590	
水道光熱費支出	3,253,000	3,503,720	△ 250,720	
消耗器具備品費支出	659,000	531,601	127,399	
保険料支出	357,000	320,420	36,580	
賃借料支出	378,000	377,040	960	
葬祭費支出	0	16,600	△ 16,600	
車輛費支出	51,000	39,156	11,844	
雑支出	1,000	500	500	
事務費支出	4,585,000	4,678,724	△ 93,724	
福利厚生費支出	200,000	228,551	△ 28,551	
旅費交通費支出	10,000	200	9,800	
研修研究費支出	100,000	63,750	36,250	
事務消耗品費支出	200,000	197,014	2,986	
印刷製本費支出	5,000	3,146	1,854	
修繕費支出	94,000	54,318	39,682	
通信運搬費支出	377,000	340,363	36,637	
広報費支出	17,000	0	17,000	
業務委託費支出	1,565,000	1,608,494	△ 43,494	
手数料支出	842,000	1,098,568	△ 256,568	
賃借料支出	107,000	108,876	△ 1,876	
土地・建物賃借料支出	310,000	309,600	400	
租税公課支出	69,000	69,000	0	
保守料支出	606,000	545,344	60,656	
渉外費支出	20,000	0	20,000	
諸会費支出	8,000	7,500	500	
雑支出	55,000	44,000	11,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	3,027,000	3,026,106	894	
その他の支出	162,000	140,000	22,000	
利用者等外給食費支出	22,000	0	22,000	
雑支出	140,000	140,000	0	

## 木曾東グループホーム 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	83,377,000	81,954,305	1,422,695	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,499,000	16,357,900	1,141,100	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,196,000	7,195,071	929	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	7,196,000	7,195,071	929	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 7,196,000	△ 7,195,071	△ 929	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	198,000	420,160	△ 222,160	
退職給付引当資産取崩収入	198,000	420,160	△ 222,160	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	198,000	420,160	△ 222,160	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
積立資産支出	205,000	202,860	2,140	
退職給付引当資産支出	205,000	202,860	2,140	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	6,205,000	6,202,860	2,140	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,007,000	△ 5,782,700	△ 224,300	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	4,296,000	3,380,129	915,871	
前期末支払資金残高(12)	△ 5,262,000	△ 5,262,897	897	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 966,000	△ 1,882,768	916,768	

## 木曾東グループホーム 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

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	98,134,057	100,819,302	△ 2,685,245
地域密着型介護料収益	64,152,679	65,275,246	△ 1,122,567
(介護報酬収益)	55,854,492	56,588,338	△ 733,846
介護報酬収益	55,854,492	56,588,338	△ 733,846
(利用者負担金収益)	8,298,187	8,686,908	△ 388,721
介護負担金収益(公費)	142,059	400,561	△ 258,502
介護負担金収益(一般)	8,156,128	8,286,347	△ 130,219
利用者等利用料収益	32,453,800	33,201,513	△ 747,713
地域密着型介護サービス利用料収益	8,359,370	8,594,114	△ 234,744
食費収益(一般)	9,001,430	9,536,100	△ 534,670
居住費収益(一般)	15,093,000	15,071,299	21,701
その他の事業収益	1,527,578	2,342,543	△ 814,965
補助金事業収益(公費)	1,527,578	2,342,543	△ 814,965
経常経費寄附金収益	20,000	5,000	15,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	98,154,057	100,824,302	△ 2,670,245
費 用			
人件費	64,057,395	67,080,461	△ 3,023,066
職員給料	14,321,164	17,665,692	△ 3,344,528
職員賞与	854,288	1,370,750	△ 516,462
賞与引当金繰入	802,660	854,288	△ 51,628
非常勤職員給与	27,956,804	23,789,379	4,167,425
派遣職員費	13,964,605	16,554,481	△ 2,589,876
退職給付費用	514,360	701,680	△ 187,320
法定福利費	5,643,514	6,144,191	△ 500,677
事業費	10,637,440	9,648,973	988,467
給食費	5,313,919	4,408,806	905,113
介護用品費	218,069	165,199	52,870
医薬品費	327	987	△ 660
保健衛生費	0	4,689	△ 4,689
教養娯楽費	94,498	140,171	△ 45,673
日用品費	221,590	6,759	214,831
水道光熱費	3,503,720	3,381,240	122,480
消耗器具備品費	531,601	524,458	7,143
保険料	320,420	355,200	△ 34,780
賃借料	377,040	376,440	600
葬祭費	16,600	0	16,600
車輛費	39,156	102,114	△ 62,958
雑費	500	182,910	△ 182,410
事務費	4,678,724	9,237,172	△ 4,558,448
福利厚生費	228,551	197,126	31,425
旅費交通費	200	0	200
研修研究費	63,750	170,654	△ 106,904
事務消耗品費	197,014	69,361	127,653
印刷製本費	3,146	5,126	△ 1,980
修繕費	54,318	238,039	△ 183,721
通信運搬費	340,363	281,846	58,517
広報費	0	22,578	△ 22,578
業務委託費	1,608,494	5,399,470	△ 3,790,976
手数料	1,098,568	932,422	166,146
賃借料	108,876	105,884	2,992
土地・建物賃借料	309,600	1,149,600	△ 840,000
租税公課	69,000	69,000	0
保守料	545,344	552,936	△ 7,592
渉外費	0	25,400	△ 25,400
諸会費	7,500	7,000	500
雑費	44,000	10,730	33,270
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	10,008,770	10,008,770	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,675,699	△ 1,675,699	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	87,706,630	94,299,677	△ 6,593,047
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,447,427	6,524,625	3,922,802

## 木曾東グループホーム 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

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			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	68	107	△ 39
その他のサービス活動外収益	158,080	31,518	126,562
利用者等外給食収益	0	1,000	△ 1,000
雑収益	158,080	30,518	127,562
サービス活動外収益計(4)	158,148	31,625	126,523
費 用			
支払利息	3,026,106	2,955,094	71,012
その他のサービス活動外費用	140,000	17,998	122,002
利用者等外給食費	0	17,998	△ 17,998
雑損失	140,000	0	140,000
サービス活動外費用計(5)	3,166,106	2,973,092	193,014
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 3,007,958	△ 2,941,467	△ 66,491
経常増減差額(7=3+6)	7,439,469	3,583,158	3,856,311
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	854,288	0	854,288
その他の特別収益	854,288	0	854,288
特別収益計(8)	854,288	0	854,288
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	854,288	0	854,288
当期活動増減差額(11=7+10)	8,293,757	3,583,158	4,710,599
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 14,047,267	△ 17,630,425	3,583,158
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 5,753,510	△ 14,047,267	8,293,757
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 5,753,510	△ 14,047,267	8,293,757

木曾東グループホーム 貸借対照表  
令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	25,488,146	22,072,237	3,415,909	流動負債	41,460,920	41,384,493	76,427
現金預金	9,895,092	5,249,991	4,645,101	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	14,985,907	16,457,394	△ 1,471,487	事業未払金	2,769,968	2,856,342	△ 86,374
未収金	0	116,700	△ 116,700	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	300,000	0	300,000	役員等短期借入金	0	0	0
立替金	223,547	164,552	58,995	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
前払費用	78,600	78,600	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
事業区分間貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	7,287,346	7,195,071	92,275
拠点区分間貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仮払金	0	0	0	未払費用	2,819,017	2,331,657	487,360
その他の流動資産	5,000	5,000	0	預り金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
				前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	21,781,929	22,147,135	△ 365,206
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	802,660	854,288	△ 51,628
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	233,773,373	244,015,823	△ 10,242,450	固定負債	220,424,210	233,945,236	△ 13,521,026
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	3,500,000	9,500,000	△ 6,000,000
建物	0	0	0	リース債務	215,077,170	222,364,516	△ 7,287,346
				退職給付引当金	1,847,040	2,080,720	△ 233,680
その他の固定資産	233,773,373	244,015,823	△ 10,242,450	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	756,208	882,567	△ 126,359				
構築物	0	0	0	負債の部合計	261,885,130	275,329,729	△ 13,444,599
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	1,935,560	2,951,763	△ 1,016,203	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,059,335	2,926,681	△ 867,346	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	3,129,899	4,805,598	△ 1,675,699
有形リース資産	221,752,446	229,333,726	△ 7,581,280	次期繰越活動増減差額	△ 5,753,510	△ 14,047,267	8,293,757
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 8,293,757)	( 3,583,158)	( 4,710,599)
ソフトウェア	382,784	800,366	△ 417,582				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	1,847,040	2,080,720	△ 233,680	純資産の部合計	△ 2,623,611	△ 9,241,669	6,618,058
差入保証金	5,040,000	5,040,000	0				
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	259,261,519	266,088,060	△ 6,826,541
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	259,261,519	266,088,060	△ 6,826,541				

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 木曾東グループホーム園

## 1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
  - ②無形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
  - ③リース資産  
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年 5月 7日厚生労働省令第 1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第 2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

(注) 就業規則第 3条に規定する正規職員

## 4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 木曾東グループホーム園拠点区分計算書類(会計基準省令第 1号第 4様式、第 2号第 4様式、第 3号第 4様式)
- (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙 3(㊸))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙 3(㊹))の作成は省略している。

## 5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 木曾東グループホーム

### 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

### 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

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は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,263,600	507,392	756,208
車輛運搬具	6,085,055	4,149,495	1,935,560
器具及び備品	5,561,410	3,502,075	2,059,335
有形リース資産	236,915,006	15,162,560	221,752,446
合計	249,825,071	23,321,522	226,503,549

### 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	14,985,907	0	14,985,907
立替金	223,547	0	223,547
合計	15,209,454	0	15,209,454

### 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

該当する事項はない。

### 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

#### (1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	78,600	78,600
長期前払費用よりからの振替額	0	0
貸借対照表計上額	78,600	78,600

#### (2) リース取引関係

##### ①ファイナンス・リース取引

##### (ア) 有形リース資産の内容

グループホーム園建物(建物)である。

##### (イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針(1)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。







借入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 割和会

(単位: 円)

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⑤以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支 払 利 息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金取入			種類	地番または内容	
設備	独立行政法人福祉医療機構	特養施設 拠点	78,780,000	0	390,000	( 78,390,000 ) ( 1,950,000 )	0	1.050	68,932	35,350	R19/01/10	施設整備	建物	町田市成瀬台三丁目24番地1	312,635,874
資金	日本政策金融公庫	特養施設 拠点	9,090,000	0	1,080,000	( 8,010,000 ) ( 1,080,000 )	0	1.360	116,928	0	R10/08/25	施設整備			
借入金															
	計		87,870,000	0	1,470,000	( 86,400,000 ) ( 3,030,000 )	0		185,860	35,350					—
長期	東日本銀行	木曽真ノ 所一ノホ-A	15,500,000	0	6,000,000	( 9,500,000 ) ( 6,000,000 )	0	1.150	141,177	0	R04/10/31	運転資金			
運 営	日本政策金融公庫	特養施設 拠点	17,358,000	0	3,156,000	( 14,202,000 ) ( 3,156,000 )	0	1.360	216,513	0	R07/09/25	運転資金			
資 金	横浜銀行	特養施設 拠点	24,500,000	0	6,600,000	( 17,900,000 ) ( 6,600,000 )	0	1.262	265,054	0	R06/01/04	運転資金			
借 入 金	独立行政法人福祉医療機構	特養施設 拠点		50,000,000	0	( 50,000,000 ) ( 1,620,000 )	0	0.250	0	0	R17/11/10	運転資金			
	計		57,358,000	50,000,000	15,756,000	( 91,602,000 ) ( 17,376,000 )	0		622,744	0					—
短期	きらぼし銀行	特養施設 拠点		40,000,000	0	( 40,000,000 )	0	1.500	595,068	0	R03/11/30	運転資金	介護報酬		
運 営															
資 金															
借 入 金				40,000,000	0	( 40,000,000 )	0		595,068	0					—
	計			90,000,000	17,226,000	( 218,002,000 ) ( 20,406,000 )	0		1,403,672	35,350					—
	合計		145,228,000	90,000,000	17,226,000	( 218,002,000 ) ( 20,406,000 )	0		1,403,672	35,350					—

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

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(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	法人本部	特別養護老人ホーム 等 から成源・贈察	木曾軍グループホーム	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
法人の役員 利用者本人 利用者の家族 取引業者 その他	経常	3	70,000	0	0	70,000	0		
		6	144,925	0	0	124,925	20,000		
		18	645,490	0	0	645,490	0		
		6	156,901	0	0	156,901	0		
		9	491,856	0	0	491,856	0		
区分小計		42	1,509,172	0	0	1,489,172	20,000		
運営		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0			
施設		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0			
償還		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0			
固定		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
		0	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0	0		
合計		42	1,509,172	0	0	1,489,172	20,000		

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

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						法人本部	特別養護老人ホーム等 介護施設・児童 不登校グループホーム
町田市 第三者評価補助金	介護事業	300,000	0	300,000	0	0	300,000
町田市 要介護度改善ﾌﾟﾗｲﾄﾞ奨励金	事業	60,000	0	60,000	0	60,000	0
東社協 介護職員就業促進事業		6,260,019	0	6,260,019	0	5,244,441	1,015,578
町田市 介護ﾍﾞｰｽ事業継続支援事業補助金		1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000	0
東京都 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業		2,488,000	0	2,488,000	0	2,276,000	212,000
厚生労働省 新型コロナウイルス小学校休業等対応		125,140	0	125,140	0	125,140	0
厚生労働省 両立支援等助成金		611,467	0	611,467	0	611,467	0
区分小計		11,244,626	0	11,244,626	0	9,717,048	1,527,578
東京都 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業	障害事業	54,000	0	54,000	0	54,000	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		54,000	0	54,000	0	54,000	0
(公財)東京都福祉保健財団 借入利息補助金	利息	35,350	0	35,350	0	35,350	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		35,350	0	35,350	0	35,350	0
	施設	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
	償還	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		11,333,976	0	11,333,976	0	9,806,398	1,527,578
合計		11,333,976	0	11,333,976	0	9,806,398	1,527,578

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創和会

1) 事業区分間貸付金(借入金)残高明細書

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期		0	
		0	
小計		0	
長期		0	
		0	
小計		0	
合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
特別養護老人ホーム かつらぎ成瀬・暖家	法人本部	4,408,740	
特別養護老人ホーム かつらぎ成瀬・暖家	木曾栗ノ木ホーム	21,781,929	運営資金
小計		26,190,669	
長期		0	
		0	
小計		0	
合計		26,190,669	

国庫補助金等特別積立金明細書

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

法人名 : 社会福祉法人 創和会

(単位: 円)

区分並びに積立 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		法人本部	特別養護老人ホーム 分・成瀬・曙家	木曾東グループホーム
前期繰越額				271,909,231	0	267,103,633	4,805,598
当期	0	0	0	0	0	0	0
積立	0	0	0	0	0	0	0
立	0	0	0	0	0	0	0
額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
サービスクラウド費用の控除項目として計上する取崩額				17,556,829	0	15,881,130	1,675,699
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
その他				0	0	0	0
取崩				0	0	0	0
前				17,556,829	0	15,881,130	1,675,699
額				254,352,402	0	251,222,503	3,129,899
当期取崩額合計							
当期未残高							



XX

XX

XX

令和 2 年 度

社会福祉事業区分  
拠点区分附属明細書

社会福祉法人 創和会

特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家

XX



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 (令和2年度)

社会福祉法人名: 社会福祉法人 創和会  
拠点区分名: 特別養護老人ホーム ケンカ成瀬・曙家

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(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	333,165,570	264,743,378	0	20,529,696	15,159,363	0	312,635,874	249,584,015	607,937,590	557,898,944	807,482,959				
建物(基本)	286,309,886	245,230,003	0	13,751,587	12,381,151	0	272,558,299	232,848,852	305,414,402	291,908,293	524,757,145				
建物附属設備(基本)	46,855,684	19,513,375	0	6,778,109	2,778,212	0	40,077,575	16,735,163	302,523,188	265,990,651	282,725,814				
基本財産合計	333,165,570	264,743,378	0	20,529,696	15,159,363	0	312,635,874	249,584,015	607,937,590	557,898,944	807,482,959				
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	4,249,055	1,219,859	0	625,331	180,813	0	3,623,524	1,039,046	5,750,987	1,659,666	2,698,712				
建物(その他)	715,983	0	0	84,013	0	0	631,970	0	792,030	0	0				
建物附属設備(その他)	3,533,072	1,219,859	0	541,318	180,813	0	2,991,554	1,039,046	4,958,957	1,659,666	2,698,712				
構築物	1,376,803	3	0	105,091	0	0	1,271,712	3	24,030,194	22,643,238	28,643,241				
機械及び装置	51,013	0	0	35,699	0	0	15,314	0	421,466	0	486,800				
車両運搬具	964,077	667,977	0	494,562	350,700	0	469,515	317,277	4,700,184	2,829,535	3,146,812				
器具及び備品	1,450,789	462,416	586,080	607,108	190,254	0	1,429,761	272,162	25,267,890	11,564,620	11,836,782				
有形リース資産	619,300	0	0	619,300	0	0	0	0	2,340,390	0	2,340,390				
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,711,037	2,350,255	586,080	2,487,291	721,767	0	6,809,826	1,628,488	62,511,071	38,697,059	40,325,547				
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	18,000	10,000	0	0	0	0	18,000	10,000	0	0	18,000				
その他の固定資産	10,000	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000				
その他の固定資産(無形固定資産)計	28,000	10,000	0	0	0	0	28,000	10,000	0	0	28,000				
その他の固定資産計	8,739,037	2,360,255	586,080	2,487,291	721,767	0	6,837,826	1,638,488	62,511,071	38,697,059	40,353,547				
基本財産及びその他の固定資産計	341,904,607	267,103,633	586,080	23,016,987	15,881,130	0	319,473,700	251,222,503	670,448,661	596,596,003	847,818,506				
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				
差引	267,103,633	0	0	15,881,130	0	0	251,222,503	0	0	0	0				

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 創和会

拠点区分名 : 特別養護老人ホーム ケルケル成瀬・暖家

(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		
徴収不能引当金	615,110	0	239,026	257,764	118,320	
賞与引当金	4,877,362	4,825,676	0	4,877,362	4,825,676	
退職給付引当金	10,876,770	( 1,284,320 )	3,520,260	0	8,640,830	
計	16,369,242	6,109,996	3,759,286	5,135,126	13,584,826	

特別養護老人ホーム ケンター・成瀬・暖家 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	サービス区分					
	地域密着型特別養護老人ホーム	ケアセンター	ケアセンター	ケアセンター	居宅介護支援事業	障害福祉サービス事業
サービス活動増減の部						
収益						
介護保険事業収益	123,492,818	87,292,102	6,505,333	32,913,477	82,363,943	6,333
居宅介護料収益	0	72,203,941	0	0	65,274,679	0
(介護報酬収益)	0	63,763,243	0	0	57,639,762	0
介護報酬収益	0	63,763,243	0	0	57,639,762	0
(利用者負担金収益)	0	8,440,698	0	0	7,634,917	0
介護負担金収益 (公費)	0	160,637	0	0	199,287	0
介護負担金収益 (一般)	0	8,280,061	0	0	7,435,630	0
地域密着型介護料収益	88,146,918	0	6,081,232	0	0	0
(介護報酬収益)	77,508,657	0	5,476,700	0	0	0
介護報酬収益	77,508,657	0	5,476,700	0	0	0
(利用者負担金収益)	10,638,261	0	604,532	0	0	0
介護負担金収益 (公費)	10,638,261	0	22,708	0	0	0
介護負担金収益 (一般)	0	0	581,824	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	31,342,834	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	31,342,834	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	4,623,168	0	0	13,930,818	0
事業費収益	0	4,078,004	0	0	12,058,824	0
事業負担金収益 (公費)	0	2,182	0	0	122,043	0
事業負担金収益 (一般)	0	542,982	0	0	1,749,951	0
利用者等利用料収益	28,735,513	8,524,543	366,385	0	2,594,791	0
居宅介護サービス利用料収益	0	1,065,209	0	0	701,758	0
地域密着型介護サービス利用料収益	515,862	0	29,275	0	0	0
食費収益 (一般)	10,209,469	7,427,414	334,110	0	0	0
食費収益 (特定)	2,470,652	0	0	0	0	0
居住費収益 (一般)	13,142,658	0	0	0	0	0
居住費収益 (特定)	2,396,872	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	6,920	0	0	738,482	0
その他の利用料収益	0	25,000	3,000	0	1,154,551	0
その他の事業収益	6,610,387	1,940,450	57,716	1,570,643	563,655	6,333
補助金事業収益 (公費)	6,610,387	1,940,450	57,716	532,174	563,655	6,333
受託事業収益 (公費)	0	0	0	1,038,469	0	0
障害福祉サービス事業収益	0	0	0	0	0	5,654,501
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0	5,529,567
介護給付費収益	0	0	0	0	0	5,529,567
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	70,934
その他の事業収益	0	0	0	0	0	54,000
補助金事業収益 (公費)	788,425	454,715	192,555	26,737	22,516	54,000
経常経費寄附金収益	105,571	87,830	45,765	29,983	82,729	2,112
その他の収益	124,386,814	87,834,647	6,743,653	32,970,197	82,469,188	7,541
サービス活動収益計(1)						5,670,487

特別養護老人ホーム ケンタウ成瀬・暖家 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

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

費用	勘定科目	サービス区分					
		地域密着型特別養護老人ホーム(ケアセンター)成瀬	ケアセンター(成瀬)	認知症対応型通所介護(ケアセンター)成瀬	居宅介護支援事業(ケアセンター)成瀬	居宅介護事業(ケアセンター)成瀬	障害福祉サービス事業(ケアセンター)成瀬
人件費		85,374,161	64,546,510	16,643,193	27,868,117	62,729,582	2,450,782
職員給料		26,511,173	17,549,904	4,771,738	13,150,009	10,499,560	203,213
職員賞与		1,540,799	889,136	479,248	971,166	693,637	12,577
賞与引当金繰入		1,560,348	1,309,196	81,161	698,765	1,150,884	12,661
非常勤職員給与		25,687,567	36,474,485	9,125,025	8,897,222	43,858,427	2,165,832
派遣職員費		22,106,767	420,860	226,617	0	0	0
退職給付費用		1,328,540	1,088,394	479,479	559,508	607,009	17,425
法定福利費		6,638,967	6,814,535	1,479,925	3,591,447	5,920,065	39,074
事業費		15,760,267	10,453,063	2,710,487	207,448	299,570	11,290
給食費		6,349,967	2,791,794	713,956	0	0	0
介護用品費		1,939,949	100,341	19,316	244	206	19
医薬品費		238,811	1,690	910	0	0	0
保健衛生費		51,017	81,688	16,205	0	0	0
被服費		1,098,043	444,755	117,399	0	0	0
教養娯楽費		75,413	728,210	162,851	658	48	4
日用品費		183,769	144,966	47,225	0	0	0
水道光熱費		3,899,101	2,639,119	689,028	142,738	120,202	11,266
消耗器具備品費		310,933	274,101	78,316	10	2,979	1
保険料		203,902	293,175	133,989	0	0	0
貸借料		1,021,546	1,901,638	487,827	0	0	0
葬祭費		48,000	0	0	0	0	0
車輦費		29,566	1,001,325	230,524	63,798	176,135	0
雑費		310,250	50,261	12,941	0	0	0
事務費		16,642,444	13,459,977	3,359,955	2,420,297	4,708,426	233,533
福利厚生費		314,161	409,043	75,104	93,828	438,784	4,069
旅費交通費		0	455	245	12,380	0	0
研修研究費		212,570	66,100	11,207	1,476	10,043	116
事務消耗品費		730,749	319,368	83,055	123,748	235,380	1,181
印刷製本費		278,893	222,202	56,686	168,593	142,122	13,236
修繕費		878,118	940,788	165,899	77,152	201,142	17,164
通信運搬費		888,299	695,199	174,325	175,548	406,610	8,241
広報費		1,530	1,361	737	482	1,332	113
業務委託費		9,947,967	7,783,002	1,986,829	231,717	224,945	97,047
手数料		1,225,927	1,351,968	325,675	88,876	1,371,667	12,644
保険料		0	0	0	12,840	117,180	0
貸借料		852,358	657,042	187,910	1,242,997	1,369,825	72,477
土地・建物賃借料		0	0	0	0	7,260	0
租税公課		7,010	7,376	31	1,223	2,528	216
保守料		1,052,268	786,960	231,990	41,709	42,058	3,855
渉外費		0	5,500	0	49,000	14,500	0
諸会費		181,137	103,973	42,529	85,387	93,680	1,047

特別養護老人ホーム ケンタ-成瀬・暖家 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

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	サービス区分					
	地域密着型特別養護老人ホーム	ケアセンター	ケアセンター	ケアセンター	居宅介護支援事業	居宅介護事業
雑費	71,457	109,640	17,733	13,341	29,370	2,127
利用者負担軽減額	0	29,157	11,354	0	2,532	0
減価償却費	9,729,893	10,616,399	2,446,545	112,484	81,439	15,112
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,488,637	7,475,836	△ 1,916,657	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	121,018,128	91,629,270	23,254,877	30,608,346	67,821,549	2,710,717
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,368,686	3,794,623	△ 16,511,224	2,361,851	14,647,639	2,959,770
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	18,445	12,623	2,950	649	469	172
受取利息配当金収益	238	184	19	13,855	6	0
その他のサービス活動外収益	184,725	490,688	127,704	25,428	32,991	1,270
利用者等外給食収益	55,065	444,813	121,099	19,434	9,789	850
雑収益	129,660	45,875	6,605	5,994	23,202	420
サービス活動外収益計(4)	203,408	503,495	130,673	39,932	33,466	1,442
費用						
支払利息	507,264	456,046	59,605	63,197	150,369	13,131
その他のサービス活動外費用	75,860	393,356	80,932	17,777	14,061	518
利用者等外給食費	42,508	367,326	80,932	17,777	7,593	518
雑損失	33,352	26,030	0	0	6,468	0
サービス活動外費用計(5)	583,124	849,402	140,537	80,974	164,430	13,649
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 379,716	345,907	9,864	41,042	130,964	△ 12,207
経常増減差額(7=3+6)	2,988,970	4,140,530	△ 16,521,088	2,320,809	14,516,675	2,947,563

## 特別養護老人ホーム ケンター成瀬・暖家 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

4頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	移動	支援事業			
収入					
サービス活動増減の部					
介護保険事業収益	6,333		332,580,339	0	332,580,339
居宅介護料収益	0		137,478,620	0	137,478,620
(介護報酬収益)	0		121,403,005	0	121,403,005
介護報酬収益	0		121,403,005	0	121,403,005
(利用者負担金収益)	0		16,075,615	0	16,075,615
介護負担金収益 (公費)	0		359,924	0	359,924
介護負担金収益 (一般)	0		15,715,691	0	15,715,691
地域密着型介護料収益	0		94,228,150	0	94,228,150
(介護報酬収益)	0		82,985,357	0	82,985,357
介護報酬収益	0		82,985,357	0	82,985,357
(利用者負担金収益)	0		11,242,793	0	11,242,793
介護負担金収益 (公費)	0		22,708	0	22,708
介護負担金収益 (一般)	0		11,220,085	0	11,220,085
居宅介護支援介護料収益	0		31,342,834	0	31,342,834
居宅介護支援介護料収益	0		31,342,834	0	31,342,834
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0		18,553,986	0	18,553,986
事業費収益	0		16,136,828	0	16,136,828
事業負担金収益 (公費)	0		124,225	0	124,225
事業負担金収益 (一般)	0		2,292,933	0	2,292,933
利用者等利用料収益	0		40,221,232	0	40,221,232
居宅介護サービス利用料収益	0		1,766,967	0	1,766,967
地域密着型介護サービス利用料収益	0		545,137	0	545,137
食費収益 (一般)	0		17,970,993	0	17,970,993
食費収益 (特定)	0		2,470,652	0	2,470,652
居住費収益 (一般)	0		13,142,658	0	13,142,658
居住費収益 (特定)	0		2,396,872	0	2,396,872
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0		745,402	0	745,402
その他の利用料収益	0		1,182,551	0	1,182,551
その他の事業収益	6,333		10,755,517	0	10,755,517
補助金事業収益 (公費)	6,333		9,717,048	0	9,717,048
受託事業収益 (公費)	0		1,038,469	0	1,038,469
障害福祉サービス事業収益	34,850		5,689,351	0	5,689,351
自立支援給付費収益	34,850		5,564,417	0	5,564,417
介護給付費収益	34,850		5,564,417	0	5,564,417
利用者負担金収益	0		70,934	0	70,934
その他の事業収益	0		54,000	0	54,000
補助金事業収益 (公費)	0		54,000	0	54,000
経常経費寄附金収益	2,112		1,489,172	0	1,489,172
その他の収益	7,041		366,460	0	366,460
サービス活動収益計(1)	50,336		340,125,322	0	340,125,322

特別養護老人ホーム ケンタ-成瀬・暖家 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

5頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	移動	支援事業			
費用					
人件費					
職員給料	2,450,782		262,063,127	0	262,063,127
職員給与	203,213		72,888,810	0	72,888,810
賞与引当金繰入	12,577		4,599,140	0	4,599,140
非常勤職員給与	12,661		4,825,676	0	4,825,676
派遣職員費	2,165,832		128,374,390	0	128,374,390
退職給付費用	0		22,754,244	0	22,754,244
法定福利費	17,425		4,097,780	0	4,097,780
事業費	39,074		24,523,087	0	24,523,087
給食費	11,290		29,453,415	0	29,453,415
介護用品費	0	19	9,855,717	0	9,855,717
医薬品費	0	0	2,060,094	0	2,060,094
保健衛生費	0	0	241,411	0	241,411
被服費	0	0	148,910	0	148,910
教養娯楽費	4	0	1,660,197	0	1,660,197
日用品費	0	0	967,188	0	967,188
水道光熱費	11,266	0	375,960	0	375,960
消耗器具備品費	1	0	7,512,720	0	7,512,720
保険料	0	0	666,341	0	666,341
賃借料	0	0	631,066	0	631,066
葬祭費	0	0	3,411,011	0	3,411,011
車輜費	0	0	48,000	0	48,000
雑費	0	0	1,501,348	0	1,501,348
事務費	233,533	0	373,452	0	373,452
福利厚生費	4,069	0	41,058,165	0	41,058,165
旅費交通費	0	0	1,339,058	0	1,339,058
研修研究費	116	0	13,080	0	13,080
事務消耗品費	1,181	0	301,628	0	301,628
印刷製本費	13,236	0	1,494,662	0	1,494,662
修繕費	17,164	0	894,968	0	894,968
通信運搬費	8,241	0	2,297,427	0	2,297,427
広報費	113	0	2,356,463	0	2,356,463
業務委託費	97,047	0	5,668	0	5,668
手数料	12,644	0	20,368,554	0	20,368,554
保険料	0	0	4,389,401	0	4,389,401
賃借料	72,477	0	130,020	0	130,020
土地・建物賃借料	0	0	4,455,086	0	4,455,086
租税公課	216	0	7,260	0	7,260
保守料	3,855	0	18,600	0	18,600
渉外費	0	0	2,162,695	0	2,162,695
諸会費	1,047	0	69,000	0	69,000
			508,800	0	508,800

特別養護老人ホーム ケアセンター成瀬・暖家 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

6頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 創和会

勘定科目	サ-ビス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	移動支援事業				
雑費	2,127		245,795	0	245,795
利用者負担軽減額	0		43,043	0	43,043
減価償却費	15,115		23,016,987	0	23,016,987
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	15,881,130	0	△
徴収不能額	0		0	0	0
徴収不能引当金繰入	0		0	0	0
その他の費用	0		0	0	0
サ-ビス活動費用計(2)	2,710,720		339,753,607	0	339,753,607
サ-ビス活動増減差額(3=1-2)	△		371,715	0	371,715
サ-ビス活動外増減の部					
収 益					
借入金利息補助金収益	42		35,350	0	35,350
受取利息配当金収益	0		14,302	0	14,302
その他のサ-ビス活動外収益	1,270		864,076	0	864,076
利用者等外給食収益	850		651,900	0	651,900
雑収益	420		212,176	0	212,176
サ-ビス活動外収益計(4)	1,312		913,728	0	913,728
費 用					
支払利息	12,883		1,262,495	0	1,262,495
その他のサ-ビス活動外費用	518		583,022	0	583,022
利用者等外給食費	518		517,172	0	517,172
雑損失	0		65,850	0	65,850
サ-ビス活動外費用計(5)	13,401		1,845,517	0	1,845,517
サ-ビス活動外増減差額(6=4-5)	△		931,789	0	△
経常増減差額(7=3+6)	△		560,074	0	△



## 積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム 成瀬・暖家

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(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
修繕積立金	1,800,000	0	0	1,800,000	
計	1,800,000	0	0	1,800,000	
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	10,876,770	1,284,320	3,520,260	8,640,830	従事者共済会掛金累計額
修繕積立資産	1,800,000	0	0	1,800,000	
計	12,676,770	1,284,320	3,520,260	10,440,830	

(単位: 円)



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 (令和2年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 創和会  
拠点区分名：木曽東グループホームA園

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

(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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	882,567	0	0	0	126,359	0	0	0	756,208	0	507,392	0	1,263,600	0	
建物附属設備(その他)	882,567	0	0	0	126,359	0	0	0	756,208	0	507,392	0	1,263,600	0	
車庫運搬具	2,951,763	2,650,633	0	0	1,016,203	912,551	0	0	1,935,560	1,738,132	4,149,495	3,726,249	6,085,055	5,464,331	
器具及び備品	2,925,681	1,436,185	0	0	887,246	388,160	0	0	2,059,335	1,048,025	3,502,075	1,566,278	5,561,410	2,614,303	
有形リース資産	229,333,726	0	0	0	7,581,280	0	0	0	221,752,446	0	15,162,560	0	226,915,006	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	236,094,737	4,086,868	0	0	9,591,188	1,300,711	0	0	226,503,549	2,786,157	23,321,522	5,292,527	249,825,071	8,073,684	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	800,366	718,730	0	0	417,582	374,988	0	0	382,784	343,742	1,705,126	1,531,201	2,087,910	1,874,943	
差入保証金	5,040,000	0	0	0	0	0	0	0	5,040,000	0	0	0	5,040,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	5,840,366	718,730	0	0	417,582	374,988	0	0	5,422,784	343,742	1,705,126	1,531,201	7,127,910	1,874,943	
基本財産及びその他の固定資産計	241,935,103	4,805,598	0	0	10,008,770	1,675,699	0	0	231,926,333	3,129,899	25,026,648	6,823,728	256,952,981	9,953,627	
将来入金予定の償還補助金の額	241,935,103	4,805,598	0	0	10,008,770	1,675,699	0	0	231,926,333	3,129,899	25,026,648	6,823,728	256,952,981	9,953,627	
差引			0	0	0	0	0	0							
		4,805,598				1,675,699									

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 木曾東グループホーム

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	854,288	802,660	0	854,288	802,660	
退職給付引当金	2,080,720	(202,860)	436,540	(0)	1,847,040	
計	2,935,008	1,005,520	436,540	854,288	2,649,700	

法人名 : 社会福祉法人 創和会  
 拠点区分名 : 木曾東ケルアホーム園

1頁  
 (単位:円)

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

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	
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	2,080,720	202,860	436,540	1,847,040	従事者共済会掛金累計額
計	2,080,720	202,860	436,540	1,847,040	

(単位:円)