

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

み ぎ わ 会

決 算 書

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	介護保険事業収入	710,072,300	705,132,742	4,939,558
		老人福祉事業収入	134,359,800	134,062,400	297,400
		保育事業収入	13,512,400	1,205,900	12,306,500
		その他の事業収入	11,539,000	13,103,000	△ 1,564,000
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		経常経費寄附金収入	1,400,000	1,440,000	△ 40,000
		受取利息配当金収入	1,513,349	337,682	1,175,667
		その他の収入	12,855,289	12,611,554	243,735
		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)	885,252,138	867,893,278	17,358,860
	支出	人件費支出	613,067,584	615,961,039	△ 2,893,455
		事業費支出	145,165,851	140,079,039	5,086,812
		事務費支出	74,124,516	59,298,939	14,825,577
		支払利息支出	102,000	102,000	0
		その他の支出	3,545,000	3,465,916	79,084
		流動資産評価益等による資金減少額	0	0	0
		事業活動支出計(2)	836,004,951	818,906,933	17,098,018
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,247,187	48,986,345	260,842
施設整備等による収支	収入	施設整備補助金収入	7,889,000	6,304,000	1,585,000
		固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	7,889,000	6,304,000	1,585,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,670,000	10,670,000	0
		固定資産取得支出	46,009,282	43,882,632	2,126,650
		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)	56,679,282	54,552,632	2,126,650
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 48,790,282	△ 48,248,632	△ 541,650
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	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	2,853,598	△ 2,853,598
		その他の活動収入計(7)	0	2,853,598	△ 2,853,598
	支出	投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	18,178,981	18,327,149	△ 148,168
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	18,178,981	18,327,149	△ 148,168
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 18,178,981	△ 15,473,551	△ 2,705,430
	予備費支出(10)		0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 17,722,076	△ 14,735,838	△ 2,986,238	

前期末支払資金残高(12)	888,916,348	888,916,348		
当期末支払資金残高(11)+(12)	871,194,272	874,180,510	△ 2,986,238	

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	705,132,742	674,170,096	30,962,646
		老人福祉事業収益	134,062,400	134,008,470	53,930
		保育事業収益	1,205,900	1,633,600	△ 427,700
		その他の事業収益	13,103,000	8,000	13,095,000
		経常経費寄附金収益	1,440,000	530,392	909,608
		サービス活動収益計(1)	854,944,042	810,350,558	44,593,484
	費用	人件費	624,380,790	616,298,537	8,082,253
		事業費	140,070,201	136,663,330	3,406,871
		事務費	59,289,609	62,394,250	△ 3,104,641
		減価償却費	78,902,826	77,414,339	1,488,487
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,460,650	△ 35,649,089	13,188,439
		サービス活動費用計(2)	880,182,776	857,121,367	23,061,409
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 25,238,734	△ 46,770,809	21,532,075	
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	368,639	364,113	4,526
		有価証券評価益	2,541,000	0	2,541,000
		投資有価証券評価益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	13,327,666	13,553,951	△ 226,285
		サービス活動外収益計(4)	16,237,305	13,918,064	2,319,241
	費用	支払利息	102,000	175,800	△ 73,800
		有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	3,124,000	△ 3,124,000
		その他のサービス活動外費用	3,766,568	5,987,873	△ 2,221,305
		サービス活動外費用計(5)	3,868,568	9,287,673	△ 5,419,105
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,368,737	4,630,391	7,738,346
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 12,869,997	△ 42,140,418	29,270,421	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,304,000	0	6,304,000
		固定資産売却益	0	0	0
		特別収益計(8)	6,304,000	0	6,304,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	19,228,000	0	0
		特別費用計(9)	19,228,001	0	19,228,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,924,001	0	△ 12,924,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 25,793,998	△ 42,140,418	16,346,420	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,154,488,591	1,172,549,574	△ 18,060,983
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,128,694,593	1,130,409,156	△ 1,714,563
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		990	24,106,483	△ 24,105,493
	その他の積立金積立額(16)		11,661,008	27,048	11,633,960
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,117,034,575	1,154,488,591	△ 37,454,016

貸 借 対 照 表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	941,194,444	949,440,678	△ 8,246,234	流動負債	131,250,772	126,744,361	4,506,411
現金預金	799,179,081	830,039,887	△ 30,860,806	事業未払金	57,378,191	50,311,970	7,066,221
有価証券	10,000	10,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,670,000	10,670,000	0
商品・製品	223,237	203,639	19,598	職員預り金	2,163,469	2,002,483	160,986
事業未収金	116,161,622	116,793,490	△ 631,868	前受金	3,960	0	3,960
未収補助金	19,352,000	742,000	18,610,000	前受収益	0	0	0
立替金	1,366,410	1,325,180	41,230	仮受金	7,245,077	8,006,238	△ 761,161
前払金	0	0	0	賞与引当金	53,790,075	55,753,670	△ 1,963,595
前払費用	4,902,094	326,482	4,575,612				
固定資産	1,685,413,347	1,702,074,004	△ 16,660,657	固定負債	132,078,729	132,465,383	△ 386,654
基本財産	1,105,632,346	1,165,149,840	△ 59,517,494	設備資金借入金	10,670,000	21,340,000	△ 10,670,000
土地	117,738,434	117,738,434	0	退職給付引当金	119,217,062	108,833,716	10,383,346
建物	2,788,570,085	2,782,868,785	5,701,300	長期預り金	2,191,667	2,291,667	△ 100,000
構築物	102,222,812	102,222,812	0				
減価償却累計額△	1,902,898,985	1,837,680,191	65,218,794				
その他の固定資産	579,781,001	536,924,164	42,856,837				
構築物	2,820,040	2,820,040	0				
機械及び装置	12,873,990	12,873,990	0				
車輛運搬具	30,393,856	29,886,726	507,130				
器具及び備品	344,900,815	309,566,333	35,334,482	負債の部合計	263,329,501	259,209,744	4,119,757
減価償却累計額△	301,605,305	290,250,932	11,354,373	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	9,850,184	9,850,184	0	基本金	259,867,176	259,867,176	0
投資有価証券	10,263,000	7,722,000	2,541,000	国庫補助金等特別積立金	597,623,243	600,855,893	△ 3,232,650
退職給付引当資産	79,305,708	75,047,188	4,258,520	その他の積立金	388,753,296	377,093,278	11,660,018
長期預り金積立資産	2,191,667	2,291,667	△ 100,000	次期繰越活動増減差額	1,117,034,575	1,154,488,591	△ 37,454,016
その他の積立資産	388,753,296	377,093,278	11,660,018	(うち当期活動増減差額)	△ 25,793,998	△ 42,140,418	16,346,420
リサイクル預託金	33,750	23,690	10,060	純資産の部合計	2,363,278,290	2,392,304,938	△ 29,026,648
資産の部合計	2,626,607,791	2,651,514,682	△ 24,906,891	負債及び純資産の部合計	2,626,607,791	2,651,514,682	△ 24,906,891

みぎわ会社会福祉事業区分 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		本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入	0	596,461,214	108,671,528	0	0	705,132,742	0	705,132,742
	老人福祉事業収入	100,000	0	3,137,700	31,587,800	99,236,900	134,062,400	0	134,062,400
	保育事業収入	13,462,235	0	0	0	0	13,462,235	△ 12,256,335	1,205,900
	その他の事業収入	1,000,000	7,554,000	2,174,000	525,000	1,850,000	13,103,000	0	13,103,000
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	受取利息配当金収入	269,474	65,755	2,174	133	146	337,682	0	337,682
	その他の収入	49,462	7,612,643	20,160	479,320	4,449,969	12,611,554	0	12,611,554
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	16,321,171	611,693,612	114,005,562	32,592,253	105,537,015	880,149,613	△ 12,256,335	867,893,278
	支出								
	人件費支出	15,041,043	441,673,596	82,158,816	12,804,422	64,283,162	615,961,039	0	615,961,039
	事業費支出	1,249,619	95,979,596	10,391,373	7,907,350	24,551,101	140,079,039	0	140,079,039
	事務費支出	1,560,347	55,277,871	5,116,700	4,083,987	5,516,369	71,555,274	△ 12,256,335	59,298,939
	支払利息支出	0	102,000	0	0	0	102,000	0	102,000
	その他の支出	0	3,465,916	0	0	0	3,465,916	0	3,465,916
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動支出計(2)	17,851,009	596,498,979	97,666,889	24,795,759	94,350,632	831,163,268	△ 12,256,335	818,906,933
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,529,838	15,194,633	16,338,673	7,796,494	11,186,383	48,986,345	0	48,986,345
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	0	6,304,000	0	0	0	6,304,000	0	6,304,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	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	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	6,304,000	0	0	0	6,304,000	0	6,304,000
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	10,670,000	0	0	0	10,670,000	0	10,670,000
	固定資産取得支出	772,000	27,817,834	7,712,716	448,800	7,131,282	43,882,632	0	43,882,632
	施設整備等支出計(5)	772,000	38,487,834	7,712,716	448,800	7,131,282	54,552,632	0	54,552,632
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 772,000	△ 32,183,834	△ 7,712,716	△ 448,800	△ 7,131,282	△ 48,248,632	0	△ 48,248,632
その他の活動による収支	収入								
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	10,198,750	1,747,464	0	0	0	11,946,214	△ 11,946,214	0
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入		2,853,598	0	0	0	2,853,598	0	2,853,598
	その他の活動収入計(7)	10,198,750	4,601,062	0	0	0	14,799,812	△ 11,946,214	2,853,598
	支出								
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	7,298,450	6,696,658	1,000,000	0	3,332,041	18,327,149	0	18,327,149
	拠点区分間繰入金支出	73,428	0	3,802,032	7,347,694	723,060	11,946,214	△ 11,946,214	0
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	7,371,878	6,696,658	4,802,032	7,347,694	4,055,101	30,273,363	△ 11,946,214	18,327,149
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,826,872	△ 2,095,596	△ 4,802,032	△ 7,347,694	△ 4,055,101	△ 15,473,551	0	△ 15,473,551
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		525,034	△ 19,084,797	3,823,925	0	0	△ 14,735,838	0	△ 14,735,838
前期末支払資金残高(11)		105,258,381	699,377,669	82,710,980	1,569,318	0	888,916,348	0	888,916,348
当期末支払資金残高(10)+(11)		105,783,415	680,292,872	86,534,905	1,569,318	0	874,180,510	0	874,180,510

みぎわ会社会福祉事業区分 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		本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部 拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益								
	介護保険事業収益	0	596,461,214	108,671,528	0	0	705,132,742	0	705,132,742
	老人福祉事業収益	100,000	0	3,137,700	31,587,800	99,236,900	134,062,400	0	134,062,400
	保育事業収益	13,462,235	0	0	0	0	13,462,235	△ 12,256,335	1,205,900
	その他の事業収益	1,000,000	7,554,000	2,174,000	525,000	1,850,000	13,103,000	0	13,103,000
	経常経費寄附金収益	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	サービス活動収益計(1)	16,002,235	604,015,214	113,983,228	32,112,800	101,086,900	867,200,377	△ 12,256,335	854,944,042
	費用								
	人件費	14,832,338	452,043,377	80,945,937	12,819,502	63,739,636	624,380,790	0	624,380,790
	事業費	1,249,619	95,978,539	10,402,133	7,907,350	24,532,560	140,070,201	0	140,070,201
	事務費	1,561,227	55,277,871	5,106,490	4,083,987	5,516,369	71,545,944	△ 12,256,335	59,289,609
	減価償却費	20,937,483	50,837,370	2,882,853	885,649	3,359,471	78,902,826	0	78,902,826
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,040,852	△ 16,539,538	△ 1,512,101	△ 157,963	△ 210,196	△ 22,460,650	0	△ 22,460,650
	サービス活動費用計(2)	34,539,815	637,597,619	97,825,312	25,538,525	96,937,840	892,439,111	△ 12,256,335	880,182,776
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,537,580	△ 33,582,405	16,157,916	6,574,275	4,149,060	△ 25,238,734	0	△ 25,238,734
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	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	298,982	65,755	3,001	133	768	368,639	0	368,639
	有価証券評価益	2,541,000	0	0	0	0	2,541,000	0	2,541,000
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	49,462	8,328,755	20,160	479,320	4,449,969	13,327,666	0	13,327,666
	サービス活動外収益計(4)	2,889,444	8,394,510	23,161	479,453	4,450,737	16,237,305	0	16,237,305
	費用								
	支払利息	0	102,000	0	0	0	102,000	0	102,000
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	3,766,568	0	0	0	3,766,568	0	3,766,568
	サービス活動外費用計(5)	0	3,868,568	0	0	0	3,868,568	0	3,868,568
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,889,444	4,525,942	23,161	479,453	4,450,737	12,368,737	0	12,368,737
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 15,648,136	△ 29,056,463	16,181,077	7,053,728	8,599,797	△ 12,869,997	0	△ 12,869,997
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益	0	6,304,000	0	0	0	6,304,000	0	6,304,000
	拠点区分間繰入金収益	10,198,750	1,747,464	0	0	0	11,946,214	△ 11,946,214	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	10,198,750	8,051,464	0	0	0	18,250,214	△ 11,946,214	6,304,000
	費用								
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	1	0	0	0	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	13,679,000	2,174,000	525,000	1,850,000	19,228,000	0	19,228,000
	災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	73,428	0	3,802,032	7,347,694	723,060	11,946,214	△ 11,946,214	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	1,073,428	13,679,001	5,976,032	7,872,694	2,573,060	31,174,215	△ 11,946,214	19,228,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,125,322	△ 5,627,537	△ 5,976,032	△ 7,872,694	△ 2,573,060	△ 12,924,001	0	△ 12,924,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,522,814	△ 34,684,000	10,205,045	△ 818,966	6,026,737	△ 25,793,998	0	△ 25,793,998
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	271,759,133	791,594,245	87,781,723	4,214,923	△ 861,433	1,154,488,591	0	1,154,488,591
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	265,236,319	756,910,245	97,986,768	3,395,957	5,165,304	1,128,694,593	0	1,128,694,593
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	440	0	550	0	0	990	0	990
	その他の積立金積立額(16)	7,327,518	0	1,000,827	0	3,332,663	11,661,008	0	11,661,008
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		257,909,241	756,910,245	96,986,491	3,395,957	1,832,641	1,117,034,575	0	1,117,034,575

みぎわ会社会福祉事業区分 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	本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	116,410,600	730,695,020	97,325,731	13,249,621	12,927,066	970,608,038	△ 29,413,594	941,194,444
現金預金	91,890,508	614,520,667	78,649,317	11,572,161	2,546,428	799,179,081	0	799,179,081
有価証券	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
商品・製品	0	113,834	0	0	109,403	223,237	0	223,237
事業未収金	24,416,489	102,116,618	18,643,414	94,460	304,235	145,575,216	△ 29,413,594	116,161,622
未収補助金	0	7,868,000	0	1,550,000	9,934,000	19,352,000	0	19,352,000
立替金	93,603	1,272,807	0	0	0	1,366,410	0	1,366,410
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	4,803,094	33,000	33,000	33,000	4,902,094	0	4,902,094
固定資産	445,148,317	1,141,846,440	47,308,541	12,336,062	38,773,987	1,685,413,347	0	1,685,413,347
基本財産	319,286,926	754,271,976	32,073,444	0	0	1,105,632,346	0	1,105,632,346
土地	117,738,434	0	0	0	0	117,738,434	0	117,738,434
建物	610,650,667	2,085,450,917	92,468,501	0	0	2,788,570,085	0	2,788,570,085
構築物	66,051,412	36,171,400	0	0	0	102,222,812	0	102,222,812
減価償却費累計額△	475,153,587	1,367,350,341	60,395,057	0	0	1,902,898,985	0	1,902,898,985
その他の固定資産	125,861,391	387,574,464	15,235,097	12,336,062	38,773,987	579,781,001	0	579,781,001
構築物	915,300	0	206,340	280,000	1,418,400	2,820,040	0	2,820,040
機械及び装置	0	5,508,595	5,877,645	1,487,750	0	12,873,990	0	12,873,990
車輛運搬具	1,528,117	9,721,837	5,283,940	2,361,400	11,498,562	30,393,856	0	30,393,856
器具及び備品	1,922,400	265,922,893	10,104,009	17,805,015	49,146,498	344,900,815	0	344,900,815
減価償却費累計額△	2,936,977	211,889,953	18,584,978	18,353,439	49,839,958	301,605,305	0	301,605,305
ソフトウェア	0	9,005,384	248,400	0	596,400	9,850,184	0	9,850,184
投資有価証券	10,263,000	0	0	0	0	10,263,000	0	10,263,000
退職給付引当資産	0	79,305,708	0	0	0	79,305,708	0	79,305,708
長期預り金積立資産	2,191,667	0	0	0	0	2,191,667	0	2,191,667
その他の積立資産	111,977,884	230,000,000	12,099,741	8,755,336	25,920,335	388,753,296	0	388,753,296
リサイクル預託金	0	0	0	0	33,750	33,750	0	33,750
資産の部合計	561,558,917	1,872,541,460	144,634,272	25,585,683	51,701,053	2,656,021,385	△ 29,413,594	2,626,607,791
流動負債	11,593,070	100,699,916	17,057,050	12,869,303	18,445,027	160,664,366	△ 29,413,594	131,250,772
事業未払金	1,214,679	50,288,314	10,790,826	11,680,303	12,817,663	86,791,785	△ 29,413,594	57,378,191
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,670,000	0	0	0	10,670,000	0	10,670,000
職員預り金	2,163,469	0	0	0	0	2,163,469	0	2,163,469
前受金	3,960	0	0	0	0	3,960	0	3,960
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	7,245,077	0	0	0	0	7,245,077	0	7,245,077
貸与引当金	965,885	39,741,602	6,266,224	1,189,000	5,627,364	53,790,075	0	53,790,075
固定負債	2,191,667	129,887,062	0	0	0	132,078,729	0	132,078,729
設備資金借入金	0	10,670,000	0	0	0	10,670,000	0	10,670,000
退職給付引当金	0	119,217,062	0	0	0	119,217,062	0	119,217,062
長期預り金	2,191,667	0	0	0	0	2,191,667	0	2,191,667
負債の部合計	13,784,737	230,586,978	17,057,050	12,869,303	18,445,027	292,743,095	△ 29,413,594	263,329,501
基本金	133,826,628	114,973,942	7,203,360	0	3,863,246	259,867,176	0	259,867,176
国庫補助金等特別積立金	44,060,427	540,070,295	11,287,630	565,087	1,639,804	597,623,243	0	597,623,243
その他の積立金	111,977,884	230,000,000	12,099,741	8,755,336	25,920,335	388,753,296	0	388,753,296
次期繰越活動増減差額	257,909,241	756,910,245	96,986,491	3,395,957	1,832,641	1,117,034,575	0	1,117,034,575
(うち当期活動増減差額)	△ 6,522,814	△ 34,684,000	10,205,045	△ 818,966	6,026,737	△ 25,793,998	0	△ 25,793,998
純資産の部合計	547,774,180	1,641,954,482	127,577,222	12,716,380	33,256,026	2,363,278,290	0	2,363,278,290
負債及び純資産の部合計	561,558,917	1,872,541,460	144,634,272	25,585,683	51,701,053	2,656,021,385	△ 29,413,594	2,626,607,791

財務諸表に対する注記(法人全体用)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

1. 継続事業の前提に関する注記

○特記なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金一・・・ 令和2年度夏期期末手当見込み分

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)

西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)

兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

○本部会計

○まりあ園(託児所)

イ みぎわ園拠点(社会福祉事業)

○施設福祉サービス(長期入所)

○在宅福祉サービス(短期利用)

ウ 居宅支援部拠点(社会福祉事業)

○デイサービスセンター ナオミ館

○みぎわ園ヘルパーステーション

○在宅介護支援センター

○居宅介護支援事業所

エ ハンナ館拠点(社会福祉事業)

○ケアハウス ハンナ館

オ いずみ寮拠点(社会福祉事業)

○軽費老人ホーム いずみ寮

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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	2,782,868,785	5,701,300	0	2,788,570,085
構築物	102,222,812	0	0	102,222,812
減価償却累計額△	1,837,680,191	65,218,794	0	1,902,898,985
合計	1,165,149,840	△ 59,517,494	0	1,105,632,346

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○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)	36,826,176 円
建物(基本財産)	899,268,973 円
計	936,095,149 円

土地 西脇市八坂町字平池の下213番の1
西脇市八坂町字平池の下213番の26
西脇市八坂町字平池の下213番の7
西脇市平野町字平見522番の41
西脇市平野町字平見522番の52
西脇八坂町字平池の下213番の18
西脇八坂町字平池の下213番の32

建物 ハンナ館建物
みぎわ園建物
ナオミ館建物

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)	21,340,000 円
計	21,340,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○なし

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

○なし

12. 関連当事者との取引の内容

○なし

13. 重要な偶発債務

○なし

14. 重要な後発事象

○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

○なし

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

本 部 拠 点 区 分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	1074 老人福祉事業収入	100,000	100,000	0
	1076 運営事業収入	100,000	100,000	0
	8221 管理費収入	100,000	100,000	0
	1081 保育事業収入	13,512,400	13,462,235	50,165
	1082 その他の事業収入	13,512,400	13,462,235	50,165
	8323 その他の事業収入	13,512,400	13,462,235	50,165
	0001 利用料	756,300	767,000	△10,700
	0002 食費	432,900	438,900	△6,000
	0003 保育園施設負担	12,323,200	12,256,335	66,865
	1095 その他の事業収入	1,000,000	1,000,000	0
	1096 その他の事業収入	1,000,000	1,000,000	0
	8492 補助金事業収入	1,000,000	1,000,000	0
	1099 経常経費寄附金収入	1,400,000	1,440,000	△40,000
	8531 経常経費寄附金収入	1,400,000	1,440,000	△40,000
	0200 受取利息配当金収入	1,510,000	269,474	1,240,526
	8541 受取利息配当金収入	1,510,000	269,474	1,240,526
	0201 その他の収入	217,000	49,462	167,538
	8613 雑収入	217,000	49,462	167,538
	事業活動収入計(1)	17,739,400	16,321,171	1,418,229
	1029 人件費支出	15,095,500	15,041,043	54,457
	7111 役員報酬支出	2,730,000	2,730,000	0
	7112 職員給料支出	3,147,500	3,154,819	△7,319
	0007 保育部	3,147,500	3,154,819	△7,319
	7113 職員賞与支出	1,976,000	1,975,725	275
	0001 正職員	1,139,500	1,139,250	250
	0002 嘱託職員	681,500	681,475	25
	0003 パート職員	155,000	155,000	0
	7114 非常勤職員給与支出	5,803,500	5,742,059	61,441
	7116 退職給付支出	36,000	36,000	0
	7117 法定福利費支出	1,402,500	1,402,440	60
	1030 事業費支出	1,237,900	1,249,619	△11,719
	7211 給食費支出	432,900	438,900	△6,000
	7215 保健衛生費支出	193,500	205,587	△12,087
	7218 教養娯楽費支出	8,500	7,035	1,465
	7219 日用品費支出	1,000	899	101
	7223 水道光熱費支出	448,500	425,941	22,559
	0001 電気代	382,000	366,970	15,030
	0002 上下水道代	66,500	58,971	7,529
	7226 保険料支出	153,500	171,257	△17,757
	1031 事務費支出	1,756,500	1,560,347	196,153
	7311 福利厚生費支出	82,500	88,412	△5,912
	7313 旅費交通費支出	60,000	52,000	8,000
	7315 事務消耗品費支出	103,000	104,308	△1,308
	7322 会議費支出	50,000	40,920	9,080
	7324 業務委託費支出	70,000	68,500	1,500
	7325 手数料支出	170,000	185,152	△15,152
	7326 保険料支出	0	126,000	△126,000
	7327 賃借料支出	0	72,600	△72,600
	7328 土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0
	7329 租税公課支出	41,000	29,836	11,164
	7332 渉外費支出	880,000	492,619	387,381
	事業活動支出計(2)	18,089,900	17,851,009	238,891
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△350,500	△1,529,838	1,179,338
施収				

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
施設整備等による収支	入 施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 0144 固定資産取得支出	772,000	772,000	0
	7524 器具及び備品取得支出	772,000	772,000	0
	出			
	施設整備等支出計(5)	772,000	772,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△772,000	△772,000	0
その他の活動による収支	収 0222 拠点区分間繰入金収入	10,016,000	10,198,750	△182,750
	8882 拠点区分間繰入金収入	10,016,000	10,198,750	△182,750
	その他の活動収入計(7)	10,016,000	10,198,750	△182,750
	支 0152 積立資産支出	7,160,000	7,298,450	△138,450
	7643 その他の積立資産支出	7,160,000	7,298,450	△138,450
	0160 拠点区分間繰入金支出	73,500	73,428	72
	7672 拠点区分間繰入金支出	73,500	73,428	72
	出			
	その他の活動支出計(8)	7,233,500	7,371,878	△138,378
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,782,500	2,826,872	△44,372
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,660,000	525,034	1,134,966
前期末支払資金残高(12)		0	105,258,381	△105,258,381
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,660,000	105,783,415	△104,123,415

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	100,000	150,000	△50,000
		0067 運営事業収益	100,000	150,000	△50,000
		5221 管理費収益	100,000	150,000	△50,000
		0072 保育事業収益	13,462,235	14,103,181	△640,946
		0073 その他の事業収益	13,462,235	14,103,181	△640,946
		5323 その他の事業収益	13,462,235	14,103,181	△640,946
	益	0086 その他の事業収益	1,000,000	0	1,000,000
		0087 その他の事業収益	1,000,000	0	1,000,000
		5521 補助金事業収益	1,000,000	0	1,000,000
		0089 経常経費寄附金収益	1,440,000	530,392	909,608
		5541 経常経費寄附金収益	1,440,000	530,392	909,608
		サービス活動収益計 (1)	16,002,235	14,783,573	1,218,662
		0015 人件費	14,832,338	15,974,381	△1,142,043
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	4111 役員報酬	2,730,000	2,985,158	△255,158
		4112 職員給料	3,154,819	3,019,393	135,426
		4113 職員賞与	907,225	1,254,050	△346,825
		4114 賞与引当金繰入	965,885	1,174,590	△208,705
		4115 非常勤職員給与	5,742,059	6,036,134	△294,075
		4117 退職給付費用	36,000	36,000	0
		4118 法定福利費	1,296,350	1,469,056	△172,706
		0016 事業費	1,249,619	1,250,922	△1,303
		4211 給食費	438,900	607,200	△168,300
		4215 保健衛生費	205,587	0	205,587
		4218 教養娯楽費	7,035	10,312	△3,277
		4219 日用品費	899	639	260
		4223 水道光熱費	425,941	493,161	△67,220
		4226 保険料	171,257	139,610	31,647
		0017 事務費	1,561,227	3,588,702	△2,027,475
		4311 福利厚生費	88,412	205,447	△117,035
		4313 旅費交通費	52,000	68,000	△16,000
		4314 研修研究費	0	4,180	△4,180
		4315 事務消耗品費	104,308	29,489	74,819
		4319 修繕費	0	160,560	△160,560
		4322 会議費	40,920	185,515	△144,595
		4324 業務委託費	68,500	146,496	△77,996
		4325 手数料	186,032	215,465	△29,433
		4326 保険料	126,000	0	126,000
		4327 賃借料	72,600	35,640	36,960
		4328 土地・建物賃借料	300,000	240,000	60,000
		4329 租税公課	29,836	178,330	△148,494
		4332 渉外費	492,619	2,119,580	△1,626,961
		0027 減価償却費	20,937,483	21,235,906	△298,423
		4451 減価償却費	20,937,483	21,235,906	△298,423
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,040,852	△5,438,086	1,397,234
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,040,852	△5,438,086	1,397,234
		サービス活動費用計 (2)	34,539,815	36,611,825	△2,072,010
	サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)	△18,537,580	△21,828,252	3,290,672	
サ ー ビ ス	収	0093 受取利息配当金収益	298,982	288,207	10,775
		5821 受取利息配当金収益	298,982	288,207	10,775
		0094 有価証券評価益	2,541,000	0	2,541,000
		5831 有価証券評価益	2,541,000	0	2,541,000
	益	0098 その他のサービス活動外収益	49,462	106,671	△57,209

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
活動外増減の部		5874 雑収益	49,462	106,671	△57,209
		サービス活動外収益計 (4)	2,889,444	394,878	2,494,566
	費用	0033 支払利息	0	33,000	△33,000
		4811 支払利息	0	33,000	△33,000
		0036 投資有価証券評価損	0	3,124,000	△3,124,000
		4831 投資有価証券評価損	0	3,124,000	△3,124,000
		サービス活動外費用計 (5)	0	3,157,000	△3,157,000
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,889,444	△2,762,122	5,651,566	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△15,648,136	△24,590,374	8,942,238
特別増減の部	収益	0106 拠点区分間繰入金収益	10,198,750	39,837,390	△29,638,640
		5962 拠点区分間繰入金収益	10,198,750	39,837,390	△29,638,640
		特別収益計 (8)	10,198,750	39,837,390	△29,638,640
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	73,428	79,547	△6,119
		4962 拠点区分間繰入金費用	73,428	79,547	△6,119
		特別費用計 (9)	1,073,428	79,547	993,881
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,125,322	39,757,843	△30,632,521
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			△6,522,814	15,167,469	△21,690,283
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		271,759,133	256,616,390	15,142,743
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		265,236,319	271,783,859	△6,547,540
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		440	864	△424
	6311 その他積立金取崩額		440	864	△424
	その他の積立金積立額 (16)		7,327,518	25,590	7,301,928
	6321 その他積立金積立額		7,327,518	25,590	7,301,928
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		257,909,241	271,759,133	△13,849,892

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	116,410,600	116,424,752	△14,152	0006 流動負債	11,593,070	12,340,961	△747,891
0258 現金預金	91,890,508	95,874,611	△3,984,103	2112 事業未払金	1,214,679	1,175,708	38,971
1111 現金	123,754	0	123,754	2133 職員預り金	2,163,469	2,002,483	160,986
1112 預金	91,766,754	95,874,611	△4,107,857	0002 所得税	754,769	803,183	△48,414
0001 普通預金（SMBC1010831 本部）	39,531,478	43,628,709	△4,097,231	0003 地方税	1,408,700	1,199,300	209,400
0002 普通預金（SMBC5254606 まりあ）	2,238,901	2,239,321	△420	2141 前受金	3,960	0	3,960
0003 普通預金（但馬7115884 本部）	4,667,617	4,667,571	46	2151 仮受金	7,245,077	7,988,180	△743,103
0004 普通預金（県信0237108 本部）	5,187,941	5,187,490	451	0001 社会保険料	0	468,089	△468,089
0006 郵便預金（郵貯14350-5450181）	267,000	378,249	△111,249	0002 リコーリース	7,081,777	7,508,131	△426,354
0007 普通預金（三菱UFJ1774863 本部）	9,117,874	9,118,332	△458	0003 居宅支援拠点	163,300	0	163,300
0008 普通預金（SMBC118337 本部）	20,000,000	20,000,000	0	9999 その他	0	11,960	△11,960
0009 定期預金（県信4505726 本部）	10,023,025	10,022,021	1,004	2152 賞与引当金	965,885	1,174,590	△208,705
0010 普通預金（県信0236876 本部）	732,918	632,918	100,000	0007 固定負債	2,191,667	2,291,667	△100,000
1121 有価証券	10,000	10,000	0	2323 長期預り金	2,191,667	2,291,667	△100,000
1131 事業未収金	24,416,489	20,360,014	4,056,475	負債の部合計	13,784,737	14,632,628	△847,891
0001 事業未収金（本部会計）	12,038,154	9,589,466	2,448,688	純 資 産 の 部			
0002 事業未収金（まりあ会計）	12,378,335	10,770,548	1,607,787	0009 基本金	133,826,628	133,826,628	0
1161 立替金	93,603	180,127	△86,524	3111 基本金	133,826,628	133,826,628	0
0006 職員	93,603	180,127	△86,524	0010 国庫補助金等特別積立金	44,060,427	47,101,279	△3,040,852
0002 固定資産	445,148,317	455,545,722	△10,397,405	3211 国庫補助金等特別積立金	44,060,427	47,101,279	△3,040,852
0003 基本財産	319,286,926	340,153,797	△20,866,871	0011 その他の積立金	111,977,884	104,650,806	7,327,078
1211 土地	117,738,434	117,738,434	0	3221 その他の積立金	111,977,884	104,650,806	7,327,078
1212 建物	610,650,667	610,650,667	0	0001 学術研修等積立金	51,789,026	51,760,618	28,408
0001 いずみ寮建物	333,774,525	333,774,525	0	0002 建設積立金	10,123,157	10,122,519	638
0002 ハンナ館建物	250,846,300	250,846,300	0	0003 みぎわ賞基金積立金	2,243,268	2,243,246	22
0003 まりあ園建物	26,029,842	26,029,842	0	0004 ハンナ館償却等積立金	47,822,433	40,524,423	7,298,010
1213 構築物	66,051,412	66,051,412	0	0012 次期繰越活動増減差額	257,909,241	271,759,133	△13,849,892
0001 いずみ寮構築物	36,585,450	36,585,450	0	3311 次期繰越活動増減差額	257,909,241	271,759,133	△13,849,892
0002 本部構築物	29,465,962	29,465,962	0	3312（うち当期活動増減差額）	△6,522,814	15,167,469	△21,690,283
1231 減価償却累計額 △	475,153,587	454,286,716	20,866,871				
0001 減価償却累計額△（いずみ寮建物）	264,451,918	253,504,046	10,947,872				
0002 減価償却累計額△（ハンナ館建物）	136,958,254	130,300,232	6,658,022				
0003 減価償却累計額△（まりあ園建物）	18,796,031	18,053,240	742,791				
0004 減価償却累計額△（構築物）	54,947,384	52,429,198	2,518,186				
0004 その他の固定資産	125,861,391	115,391,925	10,469,466				
1313 構築物	915,300	915,300	0				
1315 車輛運搬具	1,528,117	1,528,117	0				
1316 器具及び備品	1,922,400	1,150,400	772,000				
1318 減価償却累計額 △	2,936,977	2,866,365	70,612				
1324 投資有価証券	10,263,000	7,722,000	2,541,000				

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 株式	10,263,000	7,722,000	2,541,000				
1331 長期預り金積立資産	2,191,667	2,291,667	△100,000				
1332 その他の積立資産	111,977,884	104,650,806	7,327,078				
0001 学術研修等積立資産	51,789,026	51,760,618	28,408				
0002 建設積立金資産	10,123,157	10,122,519	638				
0003 みぎわ賞基金積立金資産	2,243,268	2,243,246	22				
0004 ハンナ館償還等積立金資産	47,822,433	40,524,423	7,298,010				
資産の部合計	561,558,917	571,970,474	△10,411,557	純資産の部合計	547,774,180	557,337,846	△9,563,666
				負債及び純資産の部合計	561,558,917	571,970,474	△10,411,557

脚注

1. 減価償却費の累計額

2. 徴収不能引当金の額

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

(単位: 円)

勘定科目		みぎわ会本部会計	まりあ園会計	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収入	老人福祉事業収入	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	運営事業収入	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	管理費収入	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	保育事業収入	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収入	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収入	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収入	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の事業収入	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	補助金事業収入	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	経常経費寄附金収入	1,440,000	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	経常経費寄附金収入	1,440,000	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	受取利息配当金収入	269,474	0	0	269,474	0	269,474
	受取利息配当金収入	269,474	0	0	269,474	0	269,474
	その他の収入	49,462	0	0	49,462	0	49,462
	雑収入	49,462	0	0	49,462	0	49,462
	事業活動収入計(1)	1,980,936	14,340,235	0	16,321,171	0	16,321,171
	人件費支出	2,870,269	12,170,774	0	15,041,043	0	15,041,043
	役員報酬支出	2,730,000	0	0	2,730,000	0	2,730,000
	職員給料支出	0	3,154,819	0	3,154,819	0	3,154,819
	職員給与支出	0	1,975,725	0	1,975,725	0	1,975,725
	非常勤職員給与支出	0	5,742,059	0	5,742,059	0	5,742,059
	退職給付支出	0	36,000	0	36,000	0	36,000
	法定福利費支出	140,269	1,262,171	0	1,402,440	0	1,402,440
	事業費支出	118,306	1,131,313	0	1,249,619	0	1,249,619
	給食費支出	6,119	432,781	0	438,900	0	438,900
	保健衛生費支出	0	205,587	0	205,587	0	205,587
	教養娯楽費支出	0	7,035	0	7,035	0	7,035
	日用品費支出	0	899	0	899	0	899
	水道光熱費支出	112,187	313,754	0	425,941	0	425,941
	保険料支出	0	171,257	0	171,257	0	171,257
	事務費支出	1,367,627	192,720	0	1,560,347	0	1,560,347
	福利厚生費支出	0	88,412	0	88,412	0	88,412
	旅費交通費支出	52,000	0	0	52,000	0	52,000
	事務消耗品費支出	0	104,308	0	104,308	0	104,308
	会議費支出	40,920	0	0	40,920	0	40,920
	業務委託費支出	68,500	0	0	68,500	0	68,500
	手数料支出	185,152	0	0	185,152	0	185,152
	保険料支出	126,000	0	0	126,000	0	126,000
	賃借料支出	72,600	0	0	72,600	0	72,600
	土地・建物賃借料支出	300,000	0	0	300,000	0	300,000
	租税公課支出	29,836	0	0	29,836	0	29,836
	渉外費支出	492,619	0	0	492,619	0	492,619
	事業活動支出計(2)	4,356,202	13,494,807	0	17,851,009	0	17,851,009
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,375,266	845,428	0	△1,529,838	0	△1,529,838
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	772,000	0	772,000	0	772,000
	器具及び備品取得支出	0	772,000	0	772,000	0	772,000
	施設整備等支出計(5)	0	772,000	0	772,000	0	772,000
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△772,000	0	△772,000	0	△772,000
	拠点区分間繰入金収入	10,198,750	0	0	10,198,750	0	10,198,750
	拠点区分間繰入金収入	10,198,750	0	0	10,198,750	0	10,198,750
	その他の活動収入計(7)	10,198,750	0	0	10,198,750	0	10,198,750
	積立資産支出	7,298,450	0	0	7,298,450	0	7,298,450
その他の活動による支出	その他の積立資産支出	7,298,450	0	0	7,298,450	0	7,298,450
	拠点区分間繰入金支出	0	73,428	0	73,428	0	73,428
	拠点区分間繰入金支出	0	73,428	0	73,428	0	73,428
	その他の活動支出計(8)	7,298,450	73,428	0	7,371,878	0	7,371,878
当期資金収支差額合計	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,900,300	△73,428	0	2,826,872	0	2,826,872
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	525,034	0	0	525,034	0	525,034
前期末支払資金残高(11)		105,258,381	0	0	105,258,381	0	105,258,381
当期末支払資金残高(10)+(11)		105,783,415	0	0	105,783,415	0	105,783,415

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

(単位: 円)

勘定科目		みぎわ会本部会計	まりあ園会計	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	老人福祉事業収益	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	運営事業収益	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	管理費収益	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	保育事業収益	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収益	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収益	122,000	13,340,235	0	13,462,235	0	13,462,235
	その他の事業収益	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の事業収益	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	補助金事業収益	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	経常経費寄附金収益	1,440,000	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	経常経費寄附金収益	1,440,000	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	サービス活動収益計(1)	1,662,000	14,340,235	0	16,002,235	0	16,002,235
	人件費	2,870,269	11,962,069	0	14,832,338	0	14,832,338
	役員報酬	2,730,000	0	0	2,730,000	0	2,730,000
	職員給料	0	3,154,819	0	3,154,819	0	3,154,819
	職員賞与	0	907,225	0	907,225	0	907,225
	賞与引当金繰入	0	965,885	0	965,885	0	965,885
	非常勤職員給与	0	5,742,059	0	5,742,059	0	5,742,059
	退職給付費用	0	36,000	0	36,000	0	36,000
	法定福利費	140,269	1,156,081	0	1,296,350	0	1,296,350
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	事業費	118,306	1,131,313	0	1,249,619	0	1,249,619
	給食費	6,119	432,781	0	438,900	0	438,900
	保健衛生費	0	205,587	0	205,587	0	205,587
	教養娯楽費	0	7,035	0	7,035	0	7,035
	日用品費	0	899	0	899	0	899
	水道光熱費	112,187	313,754	0	425,941	0	425,941
	保険料	0	171,257	0	171,257	0	171,257
	事務費	1,368,507	192,720	0	1,561,227	0	1,561,227
	福利厚生費	0	88,412	0	88,412	0	88,412
	旅費交通費	52,000	0	0	52,000	0	52,000
	事務消耗品費	0	104,308	0	104,308	0	104,308
	会議費	40,920	0	0	40,920	0	40,920
	業務委託費	68,500	0	0	68,500	0	68,500
	手数料	186,032	0	0	186,032	0	186,032
	保険料	126,000	0	0	126,000	0	126,000
	賃借料	72,600	0	0	72,600	0	72,600
	土地・建物賃借料	300,000	0	0	300,000	0	300,000
	租税公課	29,836	0	0	29,836	0	29,836
	渉外費	492,619	0	0	492,619	0	492,619
	減価償却費	20,937,483	0	0	20,937,483	0	20,937,483
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	減価償却費	20,937,483	0	0	20,937,483	0	20,937,483
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,040,852	0	0	△4,040,852	0	△4,040,852
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,040,852	0	0	△4,040,852	0	△4,040,852
	サービス活動費用計(2)	21,253,713	13,286,102	0	34,539,815	0	34,539,815
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,591,713	1,054,133	0	△18,537,580	0	△18,537,580
	受取利息配当金収益	298,982	0	0	298,982	0	298,982
	受取利息配当金収益	298,982	0	0	298,982	0	298,982
	有価証券評価益	2,541,000	0	0	2,541,000	0	2,541,000
	有価証券評価益	2,541,000	0	0	2,541,000	0	2,541,000
	その他のサービス活動外収益	49,462	0	0	49,462	0	49,462
	雑収益	49,462	0	0	49,462	0	49,462
	サービス活動外収益計(4)	2,889,444	0	0	2,889,444	0	2,889,444
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,889,444	0	0	2,889,444	0	2,889,444
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,702,269	1,054,133	0	△15,648,136	0	△15,648,136

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和1年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

・なし。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 本部会計
 - イ まりあ園(託児所)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	610,650,667	0	0	610,650,667
構築物	66,051,412	0	0	66,051,412
減価償却累計額△	454,286,716	20,866,871	0	475,153,587
合計	340,153,797	△ 20,866,871	0	319,286,926

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○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)	36,826,176 円
建物(基本財産)	113,888,046 円
計	150,714,222 円

土地	西脇市八坂町字平池の下213番の1 西脇市八坂町字平池の下213番の26 西脇市八坂町字平池の下213番の7 西脇市平野町字平見522番の41 西脇市平野町字平見522番の52 西脇八坂町字平池の下213番の18 西脇八坂町字平池の下213番の32
建物	ハンナ館建物

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。(みぎわ園債務)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	21,340,000 円
計	21,340,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

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

○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

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

みぎわ園拠点区分

決算書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動収入	0165 介護保険事業収入	602,526,000	596,461,214	6,064,786
	0166 施設介護料収入	449,047,000	443,578,450	5,468,550
	8111 介護報酬収入	402,580,000	397,654,432	4,925,568
	8112 利用者負担金収入(公費)	474,000	402,156	71,844
	8113 利用者負担金収入(一般)	45,993,000	45,521,862	471,138
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	29,344,000	29,866,722	△522,722
	8121 介護報酬収入	29,126,000	29,780,058	△654,058
	8122 介護予防報酬収入	218,000	86,664	131,336
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,077,000	4,098,557	△21,557
	8131 介護負担金収入(公費)	22,000	22,515	△515
	8132 介護負担金収入(一般)	4,055,000	4,076,042	△21,042
	0172 利用者等利用料収入	119,977,000	118,836,085	1,140,915
	8171 施設サービス利用料収入	72,000	78,000	△6,000
	8174 食費収入(公費)	33,735,000	33,508,968	226,032
	8175 食費収入(一般)	37,568,000	37,211,805	356,195
	8176 居住費収入(公費)	20,632,000	20,403,221	228,779
	8177 居住費収入(一般)	27,970,000	27,634,091	335,909
	0173 その他の事業収入	81,000	81,400	△400
	8183 受託事業収入	81,000	81,400	△400
	0195 その他の事業収入	5,990,000	7,554,000	△1,564,000
	0196 その他の事業収入	5,990,000	7,554,000	△1,564,000
	8492 補助金事業収入	5,990,000	7,554,000	△1,564,000
	0200 受取利息配当金収入	0	65,755	△65,755
	8541 受取利息配当金収入	0	65,755	△65,755
	0201 その他の収入	7,709,000	7,612,643	96,357
	8612 利用者等外給食費収入	3,470,000	3,465,916	4,084
	8613 雑収入	4,239,000	4,146,727	92,273
	事業活動収入計(1)	616,225,000	611,693,612	4,531,388
事業活動支出	0129 人件費支出	439,098,000	441,673,596	△2,575,596
	7112 職員給料支出	218,940,000	216,388,071	2,551,929
	7113 職員賞与支出	72,573,000	72,550,174	22,826
	7114 非常勤職員給与支出	89,800,000	90,773,307	△973,307
	7116 退職給付支出	2,335,000	5,464,598	△3,129,598
	7117 法定福利費支出	55,450,000	56,497,446	△1,047,446
	0130 事業費支出	100,832,000	95,979,596	4,852,404
	7211 給食費支出	37,100,000	34,183,270	2,916,730
	7212 介護用品費支出	9,340,000	9,034,146	305,854
	7215 保健衛生費支出	2,590,000	2,369,671	220,329
	7218 教養娯楽費支出	370,000	359,631	10,369
	7219 日用品費支出	8,820,000	8,938,216	△118,216
	7223 水道光熱費支出	20,642,000	20,445,282	196,718
	7224 燃料費支出	6,100,000	6,234,125	△134,125
	7225 消耗器具備品費支出	12,200,000	10,793,022	1,406,978
	7226 保険料支出	1,010,000	839,047	170,953
	7227 賃借料支出	695,000	735,130	△40,130
	7232 車輛費支出	835,000	924,948	△89,948
	7235 雑支出	1,130,000	1,123,108	6,892
	0131 事務費支出	57,259,000	55,277,871	1,981,129
	7311 福利厚生費支出	2,950,000	2,732,321	217,679
	7313 旅費交通費支出	2,000	16,300	△14,300
	7314 研修研究費支出	150,000	130,119	19,881
	7315 事務消耗品費支出	1,200,000	1,097,000	103,000
	7316 印刷製本費支出	6,000	5,500	500
	7319 修繕費支出	6,380,000	6,055,788	324,212

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	7321 通信運搬費支出	1,900,000	1,595,758	304,242
	7322 会議費支出	30,000	27,396	2,604
	7323 広報費支出	250,000	247,000	3,000
	7324 業務委託費支出	33,465,000	33,170,770	294,230
	7325 手数料支出	540,000	537,997	2,003
	7329 租税公課支出	926,000	952,294	△26,294
	7331 保守料支出	8,600,000	7,788,456	811,544
	7332 渉外費支出	150,000	169,716	△19,716
	7333 諸会費支出	710,000	751,456	△41,456
	0137 支払利息支出	102,000	102,000	0
	7441 支払利息支出	102,000	102,000	0
	0138 その他の支出	3,545,000	3,465,916	79,084
	7451 利用者等外給食費支出	3,470,000	3,465,916	4,084
	7452 雑支出	75,000	0	75,000
	事業活動支出計(2)	600,836,000	596,498,979	4,337,021
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,389,000	15,194,633	194,367
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入	7,889,000	6,304,000	1,585,000
	8711 施設整備等補助金収入	7,889,000	6,304,000	1,585,000
	施設整備等収入計(4)	7,889,000	6,304,000	1,585,000
	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,670,000	10,670,000	0
	7511 設備資金借入金元金償還支出	10,670,000	10,670,000	0
	0144 固定資産取得支出	29,400,000	27,817,834	1,582,166
	7524 器具及び備品取得支出	29,400,000	27,817,834	1,582,166
	施設整備等支出計(5)	40,070,000	38,487,834	1,582,166
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△32,181,000	△32,183,834	2,834
その他の活動による収支	0222 拠点区分間繰入金収入	1,689,500	1,747,464	△57,964
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,689,500	1,747,464	△57,964
	0224 その他の活動による収入	0	2,853,598	△2,853,598
	8892 退職共済給付金収入	0	2,853,598	△2,853,598
	その他の活動収入計(7)	1,689,500	4,601,062	△2,911,562
	0152 積立資産支出	6,697,000	6,696,658	342
	7641 退職給付引当資産支出	6,697,000	6,696,658	342
	その他の活動支出計(8)	6,697,000	6,696,658	342
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,007,500	△2,095,596	△2,911,904
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△21,799,500	△19,084,797	△2,714,703
前期末支払資金残高(12)		0	699,377,669	△699,377,669
当期末支払資金残高(11)+(12)		△21,799,500	680,292,872	△702,092,372

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0056 介護保険事業収益	596,461,214	576,644,081	19,817,133
	0057 施設介護料収益	443,578,450	422,914,755	20,663,695
	5111 介護報酬収益	397,654,432	378,173,956	19,480,476
	5112 利用者負担金収益(公費)	402,156	27,033	375,123
	5113 利用者負担金収益(一般)	45,521,862	44,713,766	808,096
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	29,866,722	33,338,123	△3,471,401
	5121 介護報酬収益	29,780,058	33,027,904	△3,247,846
	5122 介護予防報酬収益	86,664	310,219	△223,555
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,098,557	4,259,306	△160,749
	5131 介護負担金収益(公費)	22,515	155,076	△132,561
	5132 介護負担金収益(一般)	4,076,042	4,104,230	△28,188
	0063 利用者等利用料収益	118,836,085	115,937,337	2,898,748
	5171 施設サービス利用料収益	78,000	61,000	17,000
	5174 食費収益(公費)	33,508,968	31,403,649	2,105,319
	5175 食費収益(一般)	37,211,805	37,306,472	△94,667
	5176 居住費収益(公費)	20,403,221	19,174,978	1,228,243
	5177 居住費収益(一般)	27,634,091	27,991,238	△357,147
	0064 その他の事業収益	81,400	194,560	△113,160
	5183 受託事業収益	81,400	194,560	△113,160
	0086 その他の事業収益	7,554,000	8,000	7,546,000
	0087 その他の事業収益	7,554,000	8,000	7,546,000
	5521 補助金事業収益	7,554,000	0	7,554,000
	5523 その他の事業収益	0	8,000	△8,000
	サービス活動収益計(1)	604,015,214	576,652,081	27,363,133
	0015 人件費	452,043,377	437,072,198	14,971,179
	4112 職員給料	216,388,071	203,804,101	12,583,970
	4113 職員賞与	39,043,445	37,659,064	1,384,381
	4114 賞与引当金繰入	38,630,020	39,755,167	△1,125,147
	4115 非常勤職員給与	90,773,307	93,261,350	△2,488,043
	4117 退職給付費用	15,847,944	9,999,533	5,848,411
	4118 法定福利費	51,360,590	52,592,983	△1,232,393
費 増 減 の 部	0016 事業費	95,978,539	94,020,090	1,958,449
	4211 給食費	34,183,270	30,196,556	3,986,714
	4212 介護用品費	9,034,146	8,099,944	934,202
	4215 保健衛生費	2,369,671	2,663,859	△294,188
	4218 教養娯楽費	359,631	629,203	△269,572
	4219 日用品費	8,938,216	8,739,968	198,248
	4223 水道光熱費	20,445,282	21,419,823	△974,541
	4224 燃料費	6,234,125	6,804,596	△570,471
	4225 消耗器具備品費	10,793,022	7,795,877	2,997,145
	4226 保険料	839,047	4,373,555	△3,534,508
	4227 賃借料	735,130	520,825	214,305
	4232 車両費	924,948	830,503	94,445
	4234 雑費	1,122,051	1,945,381	△823,330
	0017 事務費	55,277,871	55,763,344	△485,473
	4311 福利厚生費	2,732,321	4,641,629	△1,909,308
	4313 旅費交通費	16,300	14,098	2,202
	4314 研修研究費	130,119	492,910	△362,791
	4315 事務消耗品費	1,097,000	1,221,531	△124,531
	4316 印刷製本費	5,500	0	5,500
	4319 修繕費	6,055,788	6,870,712	△814,924
	4321 通信運搬費	1,595,758	1,527,123	68,635
	4322 会議費	27,396	64,849	△37,453
	4323 広報費	247,000	393,740	△146,740

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
	4324 業務委託費	33,170,770	29,876,426	3,294,344
	4325 手数料	537,997	2,002,001	△1,464,004
	4329 租税公課	952,294	503,330	448,964
	4331 保守料	7,788,456	6,974,148	814,308
	4332 渉外費	169,716	330,697	△160,981
	4333 諸会費	751,456	850,150	△98,694
	0027 減価償却費	50,837,370	48,526,240	2,311,130
	4451 減価償却費	50,837,370	48,526,240	2,311,130
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,539,538	△29,062,730	12,523,192
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,539,538	△29,062,730	12,523,192
	サービス活動費用計(2)	637,597,619	606,319,142	31,278,477
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△33,582,405	△29,667,061	△3,915,344
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	65,755	70,696	△4,941
	5821 受取利息配当金収益	65,755	70,696	△4,941
	0098 その他のサービス活動外収益	8,328,755	9,743,124	△1,414,369
	5872 利用者等外給食収益	3,465,916	4,868,315	△1,402,399
	5874 雑収益	4,862,839	4,874,809	△11,970
	サービス活動外収益計(4)	8,394,510	9,813,820	△1,419,310
	0033 支払利息	102,000	142,800	△40,800
	4811 支払利息	102,000	142,800	△40,800
	0038 その他のサービス活動外費用	3,766,568	5,969,533	△2,202,965
	4841 利用者等外給食費	3,465,916	4,868,315	△1,402,399
	4843 雑損失	300,652	1,101,218	△800,566
	サービス活動外費用計(5)	3,868,568	6,112,333	△2,243,765
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,525,942	3,701,487	824,455
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△29,056,463	△25,965,574	△3,090,889
特 別 増 減 の 部	0100 施設整備等補助金収益	6,304,000	0	6,304,000
	5911 施設整備等補助金収益	6,304,000	0	6,304,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,747,464	1,943,225	△195,761
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,747,464	1,943,225	△195,761
	特別収益計(8)	8,051,464	1,943,225	6,108,239
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	13,679,000	0	13,679,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	13,679,000	0	13,679,000
	特別費用計(9)	13,679,001	0	13,679,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,627,537	1,943,225	△7,570,762
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△34,684,000	△24,022,349	△10,661,651
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	791,594,245	815,616,594	△24,022,349
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	756,910,245	791,594,245	△34,684,000
	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)	756,910,245	791,594,245	△34,684,000

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	730,695,020	744,807,469	△14,112,449	0006 流動負債	100,699,916	95,742,190	4,957,726
0258 現金預金	614,520,667	637,474,056	△22,953,389	2112 事業未払金	50,288,314	45,304,965	4,983,349
1111 現金	125,865	113,692	12,173	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,670,000	10,670,000	0
0001 小口現金	71,865	59,692	12,173	2151 仮受金	0	12,058	△12,058
0002 両替用現金	54,000	54,000	0	9999 その他	0	12,058	△12,058
1112 預金	614,394,802	637,360,364	△22,965,562	2152 貸与引当金	39,741,602	39,755,167	△13,565
0001 普通預金 (SMBC3064719)	77,209,423	50,240,185	26,969,238	0007 固定負債	129,887,062	130,173,716	△286,654
0002 普通預金 (SMBC5157274)	5,270,856	5,270,856	0	2311 設備資金借入金	10,670,000	21,340,000	△10,670,000
0004 普通預金 (播金8985261)	125,235	125,785	△550	2321 退職給付引当金	119,217,062	108,833,716	10,383,346
0007 定期預金 (SMBC120337)	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	230,586,978	225,915,906	4,671,072
0008 定期預金 (SMBC117447)	100,969,157	100,963,607	5,550	純 資 産 の 部			
0009 定期預金 (SMBC125569)	0	50,000,000	△50,000,000	0009 基本金	114,973,942	114,973,942	0
0010 定期預金 (SMBC126539)	50,000,000	50,000,000	0	3111 基本金	114,973,942	114,973,942	0
0011 定期預金 (SMBC139907)	50,059,851	50,059,851	0	0010 国庫補助金等特別積立金	540,070,295	542,930,833	△2,860,538
0012 定期預金 (SMBC138448)	50,000,000	50,000,000	0	3211 国庫補助金等特別積立金	540,070,295	542,930,833	△2,860,538
0013 定期預金 (大和BK927261-13/14/15/16)	200,000,000	200,000,000	0	0011 その他の積立金	230,000,000	230,000,000	0
0014 普通預金 (大和BK927261)	760,280	700,080	60,200	3221 その他の積立金	230,000,000	230,000,000	0
0015 定期預金 (大和BK2269396-8・9)	70,000,000	70,000,000	0	0001 人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
1131 事業未収金	102,116,618	105,848,101	△3,731,483	0002 修繕積立金	40,000,000	40,000,000	0
0001 事業未収金 (国保連合会-長期)	72,845,870	71,527,389	1,318,481	0003 備品等購入積立金	20,000,000	20,000,000	0
0002 事業未収金 (国保連合会-短期)	5,132,181	7,824,995	△2,692,814	0004 減価償却積立金	150,000,000	150,000,000	0
0003 事業未収金 (利用者利用料-長期)	17,306,527	18,273,563	△967,036	0012 次期繰越活動増減差額	756,910,245	791,594,245	△34,684,000
0004 事業未収金 (利用者利用料-短期)	1,273,811	1,861,970	△588,159	3311 次期繰越活動増減差額	756,910,245	791,594,245	△34,684,000
0007 事業未収金 (本部拠点部)	277,793	185,009	92,784	3312 (うち当期活動増減差額)	△34,684,000	△24,022,349	△10,661,651
0008 事業未収金 (居宅支援部)	203,068	394,666	△191,598				
0009 事業未収金 (ハンナ拠点部)	3,513,289	1,364,831	2,148,458				
0010 事業未収金 (いずみ拠点部)	1,102,955	4,084,208	△2,981,253				
0011 事業未収金 (その他)	461,124	331,470	129,654				
1133 未収補助金	7,868,000	0	7,868,000				
1151 商品・製品	113,834	112,777	1,057				
1161 立替金	1,272,807	1,145,053	127,754				
0001 職員立替金	592,807	465,053	127,754				
0002 長期利用者立替金	650,000	650,000	0				
0003 短期利用者立替金	30,000	30,000	0				
1163 前払費用	4,803,094	227,482	4,575,612				
0002 固定資産	1,141,846,440	1,160,607,457	△18,761,017				
0003 基本財産	754,271,976	796,402,905	△42,130,929				
1212 建物	2,085,450,917	2,085,450,917	0				
1213 構築物	36,171,400	36,171,400	0				
1231 減価償却累計額 △	1,367,350,341	1,325,219,412	42,130,929				
0004 その他の固定資産	387,574,464	364,204,552	23,369,912				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
1314 機械及び装置	5,508,595	5,508,595	0				
1315 車輛運搬具	9,721,837	12,051,497	△2,329,660				
1316 器具及び備品	265,922,893	238,105,059	27,817,834				
1318 減価償却累計額 △	211,889,953	205,513,171	6,376,782				
1322 ソフトウェア	9,005,384	9,005,384	0				
1329 退職給付引当資産	79,305,708	75,047,188	4,258,520				
1332 その他の積立資産	230,000,000	230,000,000	0				
0001 人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
0002 修繕積立資産	40,000,000	40,000,000	0				
0003 備品等購入積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
0004 減価償却積立資産	150,000,000	150,000,000	0				
資産の部合計	1,872,541,460	1,905,414,926	△32,873,466	純資産の部合計	1,641,954,482	1,679,499,020	△37,544,538
				負債及び純資産の部合計	1,872,541,460	1,905,414,926	△32,873,466

脚注

1. 減価償却費の累計額

2. 徴収不能引当金の額

令和02年度 みぎわ園 資金収支明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和03年3月31日

(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
	みぎわ園長期利用区分	みぎわ園短期利用区分			
【事業活動による収支】					
介護保険事業収入	554,050,011	42,411,203	596,461,214	0	596,461,214
施設介護料収入	443,578,450	0	443,578,450	0	443,578,450
介護報酬収入	397,654,432	0	397,654,432	0	397,654,432
利用者負担金収入(公費)	402,156	0	402,156	0	402,156
利用者負担金収入(一般)	45,521,862	0	45,521,862	0	45,521,862
居宅介護料収入(介護報酬収入)	0	29,866,722	29,866,722	0	29,866,722
介護報酬収入	0	29,780,058	29,780,058	0	29,780,058
介護予防報酬収入	0	86,664	86,664	0	86,664
居宅介護料収入(利用者負担金収入)	22,515	4,076,042	4,098,557	0	4,098,557
介護負担金収入(公費)	22,515	0	22,515	0	22,515
介護負担金収入(一般)	0	4,076,042	4,076,042	0	4,076,042
利用者等利用料収入	110,372,774	8,463,311	118,836,085	0	118,836,085
施設サービス利用料収入	78,000	0	78,000	0	78,000
食費収入(公費)	31,771,078	1,737,890	33,508,968	0	33,508,968
長期利用	31,771,078	0	31,771,078	0	31,771,078
短期利用	0	1,737,890	1,737,890	0	1,737,890
食費収入(一般)	33,875,292	3,336,513	37,211,805	0	37,211,805
長期利用	33,875,292	0	33,875,292	0	33,875,292
短期利用	0	3,336,513	3,336,513	0	3,336,513
居住費収入(公費)	19,241,425	1,161,796	20,403,221	0	20,403,221
長期利用	19,241,425	0	19,241,425	0	19,241,425
短期利用	0	1,161,796	1,161,796	0	1,161,796
居住費収入(一般)	25,406,979	2,227,112	27,634,091	0	27,634,091
長期利用	25,406,979	0	25,406,979	0	25,406,979
短期利用	0	2,227,112	2,227,112	0	2,227,112
その他の利用料収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	76,272	5,128	81,400	0	81,400
受託事業収入	76,272	5,128	81,400	0	81,400
介護認定調査業務委託料	76,272	5,128	81,400	0	81,400
その他の事業収入	7,078,098	475,902	7,554,000	0	7,554,000
雇用助成金	59,968	4,032	64,000	0	64,000
補助金	7,018,130	471,870	7,490,000	0	7,490,000
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	65,755	0	65,755	0	65,755
その他の収入	7,133,048	479,595	7,612,643	0	7,612,643
利用者等外給食費収入	3,247,564	218,352	3,465,916	0	3,465,916
雑収入	3,885,484	261,243	4,146,727	0	4,146,727
事業活動収入計(1)	568,326,912	43,366,700	611,693,612	0	611,693,612
人件費支出	413,848,162	27,825,434	441,673,596	0	441,673,596
役員報酬支出	0	0	0	0	0
職員給料支出	202,755,623	13,632,448	216,388,071	0	216,388,071
職員賞与支出	67,979,514	4,570,660	72,550,174	0	72,550,174
非常勤職員給与支出	85,054,589	5,718,718	90,773,307	0	90,773,307
派遣職員費支出	0	0	0	0	0
退職給付支出	5,120,329	344,269	5,464,598	0	5,464,598
法定福利費支出	52,938,107	3,559,339	56,497,446	0	56,497,446
事業費支出	89,932,888	6,046,708	95,979,596	0	95,979,596
給食費支出	32,029,724	2,153,546	34,183,270	0	34,183,270
介護用品費支出	8,464,995	569,151	9,034,146	0	9,034,146
保健衛生費支出	2,220,382	149,289	2,369,671	0	2,369,671
教養娯楽費支出	336,975	22,656	359,631	0	359,631
日用品費支出	8,375,109	563,107	8,938,216	0	8,938,216
水道光熱費支出	19,157,230	1,288,052	20,445,282	0	20,445,282
燃料費支出	5,841,376	392,749	6,234,125	0	6,234,125
消耗器具備品費支出	10,113,062	679,960	10,793,022	0	10,793,022
保険料支出	786,188	52,859	839,047	0	839,047
賃借料支出	688,817	46,313	735,130	0	735,130

	サービス区分				
車輦費支出	866,677	58,271	924,948	0	924,948
雑支出	1,052,353	70,755	1,123,108	0	1,123,108
事務費支出	51,795,373	3,482,498	55,277,871	0	55,277,871
福利厚生費支出	2,560,185	172,136	2,732,321	0	2,732,321
旅費交通費支出	15,274	1,026	16,300	0	16,300
研修研究費支出	121,922	8,197	130,119	0	130,119
事務消耗品費支出	1,027,889	69,111	1,097,000	0	1,097,000
印刷製本費支出	5,154	346	5,500	0	5,500
修繕費支出	5,674,274	381,514	6,055,788	0	6,055,788
通信運搬費支出	1,495,226	100,532	1,595,758	0	1,595,758
会議費支出	25,671	1,725	27,396	0	27,396
広報費支出	231,439	15,561	247,000	0	247,000
業務委託費支出	31,081,012	2,089,758	33,170,770	0	33,170,770
手数料支出	504,104	33,893	537,997	0	537,997
租税公課支出	892,300	59,994	952,294	0	952,294
保守料支出	7,297,784	490,672	7,788,456	0	7,788,456
渉外費支出	159,024	10,692	169,716	0	169,716
諸会費支出	704,115	47,341	751,456	0	751,456
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
支払利息支出	93,840	8,160	102,000	0	102,000
その他の支出	3,247,564	218,352	3,465,916	0	3,465,916
利用者等外給食費支出	3,247,564	218,352	3,465,916	0	3,465,916
雑支出	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	558,917,827	37,581,152	596,498,979	0	596,498,979
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,409,085	5,785,548	15,194,633	0	15,194,633
【施設整備等による収支】					0
施設整備等補助金収入	5,906,848	397,152	6,304,000	0	6,304,000
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	5,906,848	397,152	6,304,000	0	6,304,000
設備資金借入金元金償還支出	9,997,790	672,210	10,670,000	0	10,670,000
固定資産取得支出	26,065,311	1,752,523	27,817,834	0	27,817,834
土地取得支出	0	0	0	0	0
建物取得支出	0	0	0	0	0
車輦運搬具取得支出	0	0	0	0	0
器具及び備品取得支出	26,065,311	1,752,523	27,817,834	0	27,817,834
その他の取得支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	36,063,101	2,424,733	38,487,834	0	38,487,834
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,156,253	△ 2,027,581	△ 32,183,834	0	△ 32,183,834
拠点区分間繰入金収入	1,637,374	110,090	1,747,464	0	1,747,464
その他の活動による収入	2,673,822	179,776	2,853,598	0	2,853,598
退職共済給付金収入	2,673,822	179,776	2,853,598	0	2,853,598
その他の活動収入計(7)	4,311,196	289,866	4,601,062	0	4,601,062
積立資産支出	6,274,769	421,889	6,696,658	0	6,696,658
退職給付引当資産支出	6,274,769	421,889	6,696,658	0	6,696,658
その他の活動支出計(8)	6,274,769	421,889	6,696,658	0	6,696,658
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,963,573	△ 132,023	△ 2,095,596	0	△ 2,095,596
予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 22,710,741	3,625,944	△ 19,084,797	0	△ 19,084,797
					0
前期末支払資金残高(12)	710,172,649	△ 10,794,980	699,377,669	0	699,377,669
当期末支払資金残高(11)+(12)	687,461,908	△ 7,169,036	680,292,872	0	680,292,872

令和02年度 みぎわ園 事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和03年3月31日

(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
	みぎわ園長期利用区分	みぎわ園短期利用区分			
【収益】					
介護保険事業収益	554,050,011	42,411,203	596,461,214	0	596,461,214
施設介護料収益	443,578,450	0	443,578,450	0	443,578,450
介護報酬収益	397,654,432	0	397,654,432	0	397,654,432
利用者負担金収益(公費)	402,156	0	402,156	0	402,156
利用者負担金収入(一般)	45,521,862	0	45,521,862	0	45,521,862
居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	29,866,722	29,866,722	0	29,866,722
介護報酬収益	0	29,780,058	29,780,058	0	29,780,058
介護予防報酬収益	0	86,664	86,664	0	86,664
居宅介護料収益(利用者負担金収益)	22,515	4,076,042	4,098,557	0	4,098,557
介護負担金収益(公費)	22,515	0	22,515	0	22,515
介護負担金収益(一般)	0	4,076,042	4,076,042	0	4,076,042
利用者等利用料収益	110,372,774	8,463,311	118,836,085	0	118,836,085
施設サービス利用料収益	78,000	0	78,000	0	78,000
食費収益(公費)	31,771,078	1,737,890	33,508,968	0	33,508,968
長期利用	31,771,078	0	31,771,078	0	31,771,078
短期利用	0	1,737,890	1,737,890	0	1,737,890
食費収益(一般)	33,875,292	3,336,513	37,211,805	0	37,211,805
長期利用	33,875,292	0	33,875,292	0	33,875,292
短期利用	0	3,336,513	3,336,513	0	3,336,513
居住費収益(公費)	19,241,425	1,161,796	20,403,221	0	20,403,221
長期利用	19,241,425	0	19,241,425	0	19,241,425
短期利用	0	1,161,796	1,161,796	0	1,161,796
居住費収益(一般)	25,406,979	2,227,112	27,634,091	0	27,634,091
長期利用	25,406,979	0	25,406,979	0	25,406,979
短期利用	0	2,227,112	2,227,112	0	2,227,112
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	76,272	5,128	81,400	0	81,400
受託事業収益	76,272	5,128	81,400	0	81,400
介護認定調査業務委託料	30,118	51,282	81,400	0	81,400
その他の事業収益	7,078,098	475,902	7,554,000	0	7,554,000
雇用助成金	59,968	4,032	64,000	0	64,000
補助金	7,018,130	471,870	7,490,000		
サービス活動収益計(1)	561,128,109	42,887,105	604,015,214	0	604,015,214
【費用】					0
人件費	423,564,646	28,478,731	452,043,377	0	452,043,377
役員報酬	0	0		0	0
職員給料	202,755,623	13,632,448	216,388,071	0	216,388,071
職員賞与	36,583,708	2,459,737	39,043,445	0	39,043,445
賞与引当金繰入	36,196,329	2,433,691	38,630,020		38,630,020
非常勤職員給与	85,054,589	5,718,718	90,773,307	0	90,773,307
派遣職員費	0	0	0	0	0
退職給付	14,849,524	998,420	15,847,944	0	15,847,944
法定福利費	48,124,873	3,235,717	51,360,590	0	51,360,590
事業費	89,931,897	6,046,642	95,978,539	0	95,978,539
給食費	32,029,724	2,153,546	34,183,270	0	34,183,270
介護用品費	8,464,995	569,151	9,034,146	0	9,034,146
保健衛生費	2,220,382	149,289	2,369,671	0	2,369,671
教養娯楽費	336,975	22,656	359,631	0	359,631
日用品費	8,375,109	563,107	8,938,216	0	8,938,216
水道光熱費	19,157,230	1,288,052	20,445,282	0	20,445,282
燃料費	5,841,376	392,749	6,234,125	0	6,234,125
消耗器具備品費	10,113,062	679,960	10,793,022	0	10,793,022
保険料	786,188	52,859	839,047	0	839,047
賃借料	688,817	46,313	735,130	0	735,130
車輛費	866,677	58,271	924,948	0	924,948
雑費	1,051,362	70,689	1,122,051	0	1,122,051
事務費	51,795,373	3,482,498	55,277,871	0	55,277,871

	サービス区分				
福利厚生費	2,560,185	172,136	2,732,321	0	2,732,321
旅費交通費	15,274	1,026	16,300	0	16,300
研修研究費	121,922	8,197	130,119	0	130,119
事務消耗品費	1,027,889	69,111	1,097,000	0	1,097,000
印刷製本費	5,154	346	5,500	0	5,500
修繕費	5,674,274	381,514	6,055,788	0	6,055,788
通信運搬費	1,495,226	100,532	1,595,758	0	1,595,758
会議費	25,671	1,725	27,396	0	27,396
広報費	231,439	15,561	247,000	0	247,000
業務委託費	31,081,012	2,089,758	33,170,770	0	33,170,770
手数料	504,104	33,893	537,997	0	537,997
租税公課	892,300	59,994	952,294	0	952,294
保守料	7,297,784	490,672	7,788,456	0	7,788,456
渉外費	159,024	10,692	169,716	0	169,716
諸会費	704,115	47,341	751,456	0	751,456
減価償却費	46,770,381	4,066,989	50,837,370	0	50,837,370
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,216,374	△ 1,323,164	△ 16,539,538	0	△ 16,539,538
サービス活動費用計(2)	596,845,923	40,751,696	637,597,619	0	637,597,619
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 35,717,814	2,135,409	△ 33,582,405	0	△ 33,582,405
受取利息配当金収益	61,547	4,208	65,755	0	65,755
その他のサービス活動外収益	7,804,045	524,710	8,328,755	0	8,328,755
利用者等外給食収益	3,247,564	218,352	3,465,916	0	3,465,916
雑収益	4,556,481	306,358	4,862,839	0	4,862,839
サービス活動外収益計(4)	7,865,592	528,918	8,394,510	0	8,394,510
支払利息	95,472	6,528	102,000	0	102,000
その他のサービス活動外費用	3,529,275	237,293	3,766,568	0	3,766,568
利用者等外給食費	3,247,564	218,352	3,465,916	0	3,465,916
雑損失	281,711	18,941	300,652	0	300,652
サービス活動外費用計(5)	3,624,747	243,821	3,868,568	0	3,868,568
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,240,845	285,097	4,525,942	0	4,525,942
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 31,476,969	2,420,506	△ 29,056,463	0	△ 29,056,463
施設整備等補助金収益	6,299,904	4,096	6,304,000	0	6,304,000
拠点区分間繰入金収益	1,743,368	4,096	1,747,464	0	1,747,464
特別収益計(8)	8,043,272	8,192	8,051,464	0	8,051,464
固定資産売却損・処分損	1	0	1		1
国庫補助金等特別積立金積立額	12,803,544	875,456	13,679,000	0	13,679,000
特別費用計(9)	12,803,545	875,456	13,679,001	0	13,679,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,760,273	△ 867,264	△ 5,627,537	0	△ 5,627,537
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 31,909,280	△ 2,774,720	△ 34,684,000	0	△ 34,684,000
前期繰越活動増減差額(12)	836,659,669	△ 15,273,937	791,594,245	0	791,594,245
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	804,750,389	△ 18,048,657	756,910,245	0	756,910,245

財務諸表に対する注記(みぎわ園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－… 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金－… 令和1年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

・なし。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
 西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
 兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 施設福祉サービス(長期利用)
 - イ 在宅福祉サービス(短期利用)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	2,085,450,917	0	0	2,085,450,917
構築物	36,171,400	0	0	36,171,400
減価償却累計額△	1,325,219,412	42,130,929	0	1,367,350,341
合計	796,402,905	△ 42,130,929	0	754,271,976

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○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)	0 円
建物(基本財産)	753,307,483 円
計	753,307,483 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	21,340,000 円
計	21,340,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

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

○なし

(単位:円)

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

長期利用率が前年度よりも増加したことにより、介護報酬の増収が見られた。その一方で人件費の増加している。人件費率は74.8%と、前年度の75.8%よりは改善している。ただし、介護保険収入に占める割合は前年同様に75.8%であり、変化はない。短期利用率には新型コロナウイルス感染症の影響が現れている。新型コロナウイルス感染症は人件費率の高さ及び介護職員等の人材不足と共に、経営における不安要因となっている。

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

居 宅 支 援 部 拠 点 区 分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動に よる 収入 と 支出	0165 介護保険事業収入	107,546,300	108,671,528	△1,125,228
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	62,600,000	63,279,504	△679,504
	8121 介護報酬収入	62,600,000	63,279,504	△679,504
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	7,467,000	7,623,263	△156,263
	8131 介護負担金収入（公費）	207,000	265,380	△58,380
	8132 介護負担金収入（一般）	7,260,000	7,357,883	△97,883
	0171 居宅介護支援介護料収入	23,429,300	23,589,160	△159,860
	8161 居宅介護支援介護料収入	23,429,300	23,589,160	△159,860
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,049,000	8,101,198	△52,198
	0264 事業費収入	7,250,000	7,285,604	△35,604
	0266 事業負担金収入（一般）	799,000	815,594	△16,594
	0172 利用者等利用料収入	4,040,000	4,088,275	△48,275
	8175 食費収入（一般）	4,040,000	4,088,275	△48,275
	0173 その他の事業収入	1,961,000	1,990,128	△29,128
	8183 受託事業収入	1,961,000	1,990,128	△29,128
	0174 老人福祉事業収入	3,435,100	3,137,700	297,400
	0176 運営事業収入	3,435,100	3,137,700	297,400
	8224 その他の事業収入	3,435,100	3,137,700	297,400
	0195 その他の事業収入	2,174,000	2,174,000	0
	0196 その他の事業収入	2,174,000	2,174,000	0
	8492 補助金事業収入	2,174,000	2,174,000	0
	0200 受取利息配当金収入	3,070	2,174	896
	8541 受取利息配当金収入	3,070	2,174	896
	0201 その他の収入	0	20,160	△20,160
	8613 雑収入	0	20,160	△20,160
	事業活動収入計(1)	113,158,470	114,005,562	△847,092
	0129 人件費支出	81,786,500	82,158,816	△372,316
	7112 職員給料支出	35,060,000	34,967,142	92,858
	7113 職員賞与支出	12,653,000	12,591,766	61,234
	7114 非常勤職員給与支出	23,546,000	23,513,026	32,974
	7116 退職給付支出	525,500	582,500	△57,000
	7117 法定福利費支出	10,002,000	10,504,382	△502,382
	0130 事業費支出	10,637,500	10,391,373	246,127
	7211 給食費支出	4,040,000	4,088,275	△48,275
	7215 保健衛生費支出	161,000	107,820	53,180
	7218 教養娯楽費支出	295,000	274,304	20,696
	7219 日用品費支出	55,000	102,918	△47,918
	7223 水道光熱費支出	2,238,000	2,103,255	134,745
	7224 燃料費支出	50,000	51,292	△1,292
	7225 消耗器具備品費支出	422,000	301,375	120,625
	7226 保険料支出	152,000	628,049	△476,049
	7227 賃借料支出	252,000	233,134	18,866
	7228 教育指導費支出	0	2,615	△2,615
	7232 車両費支出	2,902,000	2,427,040	474,960
	7235 雑支出	70,500	71,296	△796
	0131 事務費支出	5,498,600	5,116,700	381,900
	7311 福利厚生費支出	288,500	282,601	5,899
	7312 職員被服費支出	0	23,599	△23,599
	7315 事務消耗品費支出	1,150,000	1,115,135	34,865
	7316 印刷製本費支出	10,000	11,460	△1,460
	7319 修繕費支出	532,000	511,858	20,142
	7321 通信運搬費支出	565,000	495,216	69,784
	7324 業務委託費支出	1,806,800	1,493,616	313,184

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
	7325 手数料支出	92,000	103,202	△11,202
	7327 賃借料支出	0	19,558	△19,558
	7329 租税公課支出	401,300	409,023	△7,723
	7331 保守料支出	580,000	570,063	9,937
	7332 渉外費支出	0	2,160	△2,160
	7333 諸会費支出	73,000	68,449	4,551
	7335 雑支出	0	10,760	△10,760
	事業活動支出計 (2)	97,922,600	97,666,889	255,711
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		15,235,870	16,338,673	△1,102,803
施設整備等による収支	収 入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支 出			
	0144 固定資産取得支出	8,257,200	7,712,716	544,484
	7522 建物取得支出	0	5,701,300	△5,701,300
	7524 器具及び備品取得支出	8,257,200	2,011,416	6,245,784
	施設整備等支出計 (5)	8,257,200	7,712,716	544,484
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△8,257,200	△7,712,716	△544,484
その他の活動による収支	収 入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支 出			
	0152 積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	7643 その他の積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	0160 拠点区分間繰入金支出	3,814,500	3,802,032	12,468
	7672 拠点区分間繰入金支出	3,814,500	3,802,032	12,468
	その他の活動支出計 (8)	4,814,500	4,802,032	12,468
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△4,814,500	△4,802,032	△12,468
予備費支出 (10)		0	—	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,164,170	3,823,925	△1,659,755
前期末支払資金残高 (12)		0	82,710,980	△82,710,980
当期末支払資金残高 (11) + (12)		2,164,170	86,534,905	△84,370,735

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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 イ ビ ス	0056 介護保険事業収益	108,671,528	97,526,015	11,145,513
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	63,337,572	55,307,191	8,030,381
	5121 介護報酬収益	63,337,572	55,307,191	8,030,381
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	7,565,195	6,628,872	936,323
	5131 介護負担金収益（公費）	207,312	99,698	107,614
	5132 介護負担金収益（一般）	7,357,883	6,529,174	828,709
	0062 居宅介護支援介護料収益	23,589,160	21,998,950	1,590,210
	5161 居宅介護支援介護料収益	23,589,160	21,998,950	1,590,210
	0259 介護予防・日常生活総合支援	8,101,198	7,739,496	361,702
	0260 事業費収益	7,285,604	6,949,241	336,363
	0261 事業負担金収益（公費）	0	13,829	△13,829
	0262 事業負担金収益（一般）	815,594	776,426	39,168
	0063 利用者等利用料収益	4,088,275	3,499,421	588,854
	5175 食費収益（一般）	4,088,275	3,499,421	588,854
	0064 その他の事業収益	1,990,128	2,352,085	△361,957
	5183 受託事業収益	1,990,128	2,352,085	△361,957
	0065 老人福祉事業収益	3,137,700	3,403,800	△266,100
	0067 運営事業収益	3,137,700	3,403,800	△266,100
	5224 その他の事業収益	3,137,700	3,403,800	△266,100
	0086 その他の事業収益	2,174,000	0	2,174,000
	0087 その他の事業収益	2,174,000	0	2,174,000
ス ト ク 	5521 補助金事業収益	2,174,000	0	2,174,000
	サービス活動収益計(1)	113,983,228	100,929,815	13,053,413
活 動 費 の 部	0015 人件費	80,945,937	87,631,049	△6,685,112
	4112 職員給料	34,967,142	39,072,062	△4,104,920
	4113 職員賞与	6,614,025	7,785,083	△1,171,058
	4114 賞与引当金繰入	5,693,685	7,479,103	△1,785,418
	4115 非常勤職員給与	23,513,026	22,210,260	1,302,766
	4117 退職給付費用	582,500	775,500	△193,000
	4118 法定福利費	9,575,559	10,309,041	△733,482
	0016 事業費	10,402,133	9,277,352	1,124,781
	4211 給食費	4,088,275	3,499,421	588,854
	4215 保健衛生費	107,820	82,686	25,134
	4218 教養娯楽費	274,304	279,156	△4,852
	4219 日用品費	102,918	85,649	17,269
	4223 水道光熱費	2,103,255	2,215,159	△111,904
	4224 燃料費	51,292	81,428	△30,136
	4225 消耗器具備品費	301,375	105,318	196,057
	4226 保険料	175,779	63,586	112,193
	4227 賃借料	233,134	250,631	△17,497
	4228 教育指導費	2,615	0	2,615
	4232 車輛費	2,879,310	2,553,358	325,952
	4234 雑費	82,056	60,960	21,096
の 部	0017 事務費	5,106,490	7,299,098	△2,192,608
	4311 福利厚生費	282,601	955,285	△672,684
	4312 職員被服費	23,599	0	23,599
	4314 研修研究費	0	45,247	△45,247
	4315 事務消耗品費	1,115,135	1,223,213	△108,078
	4316 印刷製本費	11,460	7,490	3,970
	4319 修繕費	511,858	223,193	288,665
	4321 通信運搬費	495,216	488,403	6,813
の 部	4324 業務委託費	1,493,616	3,306,433	△1,812,817

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
	4325 手数料	103,752	47,225	56,527
	4327 賃借料	19,558	0	19,558
	4329 租税公課	409,023	215,361	193,662
	4331 保守料	570,063	729,182	△159,119
	4332 渉外費	2,160	33,066	△30,906
	4333 諸会費	68,449	25,000	43,449
	0027 減価償却費	2,882,853	2,588,105	294,748
	4451 減価償却費	2,882,853	2,588,105	294,748
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,512,101	△1,091,493	△420,608
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,512,101	△1,091,493	△420,608
	サービス活動費用計(2)	97,825,312	105,704,111	△7,878,799
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,157,916	△4,774,296	20,932,212
サービス活動外増減の部	収			
	0093 受取利息配当金収益	3,001	4,237	△1,236
	5821 受取利息配当金収益	3,001	4,237	△1,236
	0098 その他のサービス活動外収益	20,160	0	20,160
	5874 雑収益	20,160	0	20,160
	サービス活動外収益計(4)	23,161	4,237	18,924
	費			
	0038 その他のサービス活動外費用	0	18,340	△18,340
	4843 雑損失	0	18,340	△18,340
	サービス活動外費用計(5)	0	18,340	△18,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	23,161	△14,103	37,264
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,181,077	△4,788,399	20,969,476
特別増減の部	収			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,174,000	0	2,174,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,174,000	0	2,174,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	3,802,032	986,396	2,815,636
	4962 拠点区分間繰入金費用	3,802,032	986,396	2,815,636
	特別費用計(9)	5,976,032	986,396	4,989,636
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,976,032	△986,396	△4,989,636
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,205,045	△5,774,795	15,979,840
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	87,781,723	93,556,923	△5,775,200
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,986,768	87,782,128	10,204,640
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	550	432	118
	6311 その他積立金取崩額	550	432	118
	その他の積立金積立額(16)	1,000,827	837	999,990
	6321 その他積立金積立額	1,000,827	837	999,990
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		96,986,491	87,781,723	9,204,768

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	97,325,731	92,270,867	5,054,864	流動負債	17,057,050	17,038,990	18,060
現金預金	78,649,317	75,541,756	3,107,561	事業未払金	10,790,826	9,558,887	1,231,939
現金	65,197	67,482	△2,285	みぎわ園支払分	203,068	393,666	△190,598
預金	78,584,120	75,474,274	3,109,846	その他支払分	10,587,758	9,165,221	1,422,537
普通預金（SMBC3418130 ナオミ館）	14,000,584	21,659,392	△7,658,808	仮受金	0	1,000	△1,000
普通預金（SMBC5226556 ヘルパー）	15,551,011	11,043,719	4,507,292	その他	0	1,000	△1,000
普通預金（SMBC3792988 居宅）	18,787,527	12,527,988	6,259,539	賞与引当金	6,266,224	7,479,103	△1,212,879
定期預金（SMBC0123825 ナオミ館）	30,244,998	30,243,175	1,823	負債の部合計	17,057,050	17,038,990	18,060
事業未収金	18,643,414	16,696,111	1,947,303	純 資 産 の 部			
国保請求（ナオミ館）	8,580,481	7,615,367	965,114	基本金	7,203,360	7,203,360	0
利用者請求（ナオミ館）	1,567,024	1,486,799	80,225	基本金	7,203,360	7,203,360	0
国保請求（居宅）	4,352,972	3,940,769	412,203	国庫補助金等特別積立金	11,287,630	10,625,731	661,899
西脇市（居宅）	2,200	30,800	△28,600	国庫補助金等特別積立金	11,287,630	10,625,731	661,899
その他市町村（居宅）	4,400	4,400	0	その他の積立金	12,099,741	11,099,464	1,000,277
国保請求（ヘルパー）	3,102,484	2,776,945	325,539	その他の積立金	12,099,741	11,099,464	1,000,277
利用者請求（ヘルパー）	452,853	444,431	8,422	人件費積立金	3,023,924	3,023,744	180
西脇市（センター）	556,000	396,600	159,400	減価償却積立金	8,075,817	8,075,720	97
その他	25,000	0	25,000	修繕積立金	1,000,000	0	1,000,000
前払費用	33,000	33,000	0	次期繰越活動増減差額	96,986,491	87,781,723	9,204,768
固定資産	47,308,541	41,478,401	5,830,140	次期繰越活動増減差額	96,986,491	87,781,723	9,204,768
基本財産	32,073,444	28,593,138	3,480,306	（うち当期活動増減差額）	10,205,045	△5,774,795	15,979,840
建物	92,468,501	86,767,201	5,701,300				
減価償却累計額 △	60,395,057	58,174,063	2,220,994				
その他の固定資産	15,235,097	12,885,263	2,349,834				
構築物	206,340	206,340	0				
機械及び装置	5,877,645	5,877,645	0				
ナオミ館	5,877,645	5,877,645	0				
車両運搬具	5,283,940	5,283,940	0				
ナオミ館	3,570,000	3,570,000	0				
ヘルパー	1,713,940	1,713,940	0				
器具及び備品	10,104,009	8,092,593	2,011,416				
ナオミ館	7,544,489	6,874,853	669,636				
ヘルパー	1,680,968	871,500	809,468				
居宅事業所	878,552	346,240	532,312				
減価償却累計額 △	18,584,978	17,923,119	661,859				
ナオミ館	15,566,842	15,065,073	501,769				

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
ヘルパー	2,631,170	2,585,437	45,733				
居宅事業所	386,966	272,609	114,357				
ソフトウェア	248,400	248,400	0				
その他の積立資産	12,099,741	11,099,464	1,000,277				
人件費積立資産（ナオミ館）	3,023,924	3,023,744	180				
減価償却積立資産（ナオミ館）	8,075,817	8,075,720	97				
修繕積立金	1,000,000	0	1,000,000	純資産の部合計	127,577,222	116,710,278	10,866,944
資産の部合計	144,634,272	133,749,268	10,885,004	負債及び純資産の部合計	144,634,272	133,749,268	10,885,004

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

事業所名 居宅支援部拠点区分

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

(単位: 円)

勘定科目		デイサービスセンター ナミミ	みぎわヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	0165 介護保険事業収入	62,335,028	20,776,948	300,000	25,259,552	0	108,671,528	0	108,671,528
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	47,988,469	15,291,035	0	0	0	63,279,504	0	63,279,504
	8121 介護報酬収入	47,988,469	15,291,035	0	0	0	63,279,504	0	63,279,504
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,624,178	1,999,085	0	0	0	7,623,263	0	7,623,263
	8131 介護負担金収入(公費)	174,579	90,801	0	0	0	265,380	0	265,380
	8132 介護負担金収入(一般)	5,449,599	1,908,284	0	0	0	7,357,883	0	7,357,883
	0171 居宅介護支援介護料収入	0	0	300,000	23,289,160	0	23,589,160	0	23,589,160
	8161 居宅介護支援介護料収入	0	0	300,000	23,289,160	0	23,589,160	0	23,589,160
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,614,370	3,486,828	0	0	0	8,101,198	0	8,101,198
	0264 事業費収入	4,148,382	3,137,222	0	0	0	7,285,604	0	7,285,604
	0266 事業負担金収入(一般)	465,988	349,606	0	0	0	815,594	0	815,594
	0172 利用者等利用料収入	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	8175 食費収入(一般)	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	0173 その他の事業収入	19,736	0	0	1,970,392	0	1,990,128	0	1,990,128
	8183 受託事業収入	19,736	0	0	1,970,392	0	1,990,128	0	1,990,128
	0174 老人福祉事業収入	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	0176 運営事業収入	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	8224 その他の事業収入	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	0195 その他の事業収入	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000
	0196 その他の事業収入	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000
	8492 補助金事業収入	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000
	0200 受取利息配当金収入	2,012	106	0	56	0	2,174	0	2,174
	8541 受取利息配当金収入	2,012	106	0	56	0	2,174	0	2,174
	0201 その他の収入	17,160	0	0	3,000	0	20,160	0	20,160
	8613 雑収入	17,160	0	0	3,000	0	20,160	0	20,160
	事業活動収入計(1)	63,446,200	21,511,054	3,437,700	25,610,608	0	114,005,562	0	114,005,562
事業支出	0129 人件費支出	43,542,743	16,662,831	3,149,605	18,803,637	0	82,158,816	0	82,158,816
	7112 職員給料支出	18,692,114	6,322,752	0	9,952,276	0	34,967,142	0	34,967,142
	7113 職員給与支出	6,548,566	2,281,925	103,000	3,658,275	0	12,591,766	0	12,591,766
	7114 非常勤職員給与支出	12,241,153	6,079,619	2,626,800	2,565,454	0	23,513,026	0	23,513,026
	7116 退職給付支出	214,000	68,500	0	300,000	0	582,500	0	582,500
	7117 法定福利費支出	5,846,910	1,910,035	419,805	2,327,632	0	10,504,382	0	10,504,382
	0130 事業費支出	9,056,192	792,442	0	542,739	0	10,391,373	0	10,391,373
	7211 給食費支出	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	7215 保健衛生費支出	107,820	0	0	0	0	107,820	0	107,820
	7218 教養娯楽費支出	266,569	0	0	7,735	0	274,304	0	274,304
	7219 日用品費支出	102,918	0	0	0	0	102,918	0	102,918
	7223 水道光熱費支出	2,103,255	0	0	0	0	2,103,255	0	2,103,255
	7224 燃料費支出	51,292	0	0	0	0	51,292	0	51,292
	7225 消耗器具備品費支出	301,375	0	0	0	0	301,375	0	301,375
	7226 保険料支出	232,067	256,701	0	139,281	0	628,049	0	628,049
	7227 賃借料支出	233,134	0	0	0	0	233,134	0	233,134
	7228 教育指導費支出	2,615	0	0	0	0	2,615	0	2,615
	7232 車輦費支出	1,495,576	535,741	0	395,723	0	2,427,040	0	2,427,040
	7235 雑支出	71,296	0	0	0	0	71,296	0	71,296
	0131 事務費支出	3,291,634	586,395	204,460	1,034,211	0	5,116,700	0	5,116,700
	7311 福利厚生費支出	141,783	74,744	11,447	54,627	0	282,601	0	282,601
	7312 職員被服費支出	0	23,599	0	0	0	23,599	0	23,599
	7315 事務消耗品費支出	878,485	59,424	0	177,226	0	1,115,135	0	1,115,135
	7316 印刷製本費支出	0	0	0	11,460	0	11,460	0	11,460
	7319 修繕費支出	450,158	61,700	0	0	0	511,858	0	511,858
	7321 通信運搬費支出	239,094	64,032	28,600	163,490	0	495,216	0	495,216
	7324 業務委託費支出	1,264,672	228,944	0	0	0	1,493,616	0	1,493,616
	7325 手数料支出	55,919	33,440	0	13,843	0	103,202	0	103,202
	7327 賃借料支出	19,558	0	0	0	0	19,558	0	19,558
	7329 租税公課支出	70,800	35,900	144,413	157,910	0	409,023	0	409,023
	7331 保守料支出	119,020	0	0	451,043	0	570,063	0	570,063
	7332 渉外費支出	2,160	0	0	0	0	2,160	0	2,160
	7333 諸会費支出	39,225	4,612	20,000	4,612	0	68,449	0	68,449
	7335 雑支出	10,760	0	0	0	0	10,760	0	10,760
	事業活動支出計(2)	55,890,569	18,041,668	3,354,065	20,380,587	0	97,666,889	0	97,666,889
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,555,631	3,469,386	83,635	5,230,021	0	16,338,673	0	16,338,673
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	6,251,190	929,214	0	532,312	0	7,712,716	0	7,712,716
	7522 建物取得支出	5,701,300	0	0	0	0	5,701,300	0	5,701,300
	7524 器具及び備品取得支出	549,890	929,214	0	532,312	0	2,011,416	0	2,011,416
	施設整備等支出計(5)	6,251,190	929,214	0	532,312	0	7,712,716	0	7,712,716
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,251,190	△929,214	0	△532,312	0	△7,712,716	0	△7,712,716
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0152 積立資産支出	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	7643 その他の積立資産支出	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	0160 拠点区分間繰入金支出	416,783	134,689	0	3,250,560	0	3,802,032	0	3,802,032
	7672 拠点区分間繰入金支出	416,783	134,689	0	3,250,560	0	3,802,032	0	3,802,032
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	416,783	134,689	0	4,250,560	0	4,802,032	0	4,802,032
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△416,783	△134,689	0	△4,250,560	0	△4,802,032	0	△4,802,032
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	887,658	2,405,483	83,635	447,149	0	3,823,925	0	3,823,925
	前期末支払資金残高(11)	72,608,720	5,526,018	546,795	4,029,447	0	82,710,980	0	82,710,980
当期末支払資金残高(10)+(11)	当期末支払資金残高(10)+(11)	73,496,378	7,931,501	630,430	4,476,596	0	86,534,905	0	86,534,905

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

(単位：円)

勘定科目		デイサービスセンター	介護施設ヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	0056 介護保険事業収益	62,315,292	20,776,948	300,000	25,279,288	0	108,671,528	0	108,671,528
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	47,988,469	15,349,103	0	0	0	63,337,572	0	63,337,572
	5121 介護報酬収益	47,988,469	15,349,103	0	0	0	63,337,572	0	63,337,572
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	5,624,178	1,941,017	0	0	0	7,565,195	0	7,565,195
	5131 介護負担金収益（公費）	174,579	32,733	0	0	0	207,312	0	207,312
	5132 介護負担金収益（一般）	5,449,599	1,908,284	0	0	0	7,357,883	0	7,357,883
	0062 居宅介護支援介護料収益	0	0	300,000	23,289,160	0	23,589,160	0	23,589,160
	5161 居宅介護支援介護料収益	0	0	300,000	23,289,160	0	23,589,160	0	23,589,160
	0259 介護予防・日常生活総合支援	4,614,370	3,486,828	0	0	0	8,101,198	0	8,101,198
	0260 事業費収益	4,148,382	3,137,222	0	0	0	7,285,604	0	7,285,604
	0262 事業負担金収益（一般）	465,988	349,606	0	0	0	815,594	0	815,594
	0063 利用者等利用料収益	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	5175 食費収益（一般）	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	0064 その他の事業収益	0	0	0	1,990,128	0	1,990,128	0	1,990,128
	5183 受託事業収益	0	0	0	1,990,128	0	1,990,128	0	1,990,128
	0065 老人福祉事業収益	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	0067 運営事業収益	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	5224 その他の事業収益	0	0	3,137,700	0	0	3,137,700	0	3,137,700
	0086 その他の事業収益	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000
	0087 その他の事業収益	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000
5521 補助金事業収益	1,092,000	734,000	0	348,000	0	2,174,000	0	2,174,000	
サービス活動収益計(1)	63,407,292	21,510,948	3,437,700	25,627,288	0	113,983,228	0	113,983,228	
活動増減	0015 人件費	42,858,310	16,517,056	3,141,547	18,429,024	0	80,945,937	0	80,945,937
	4112 職員給料	18,692,114	6,322,752	0	9,952,276	0	34,967,142	0	34,967,142
	4113 職員給与	3,530,150	1,039,900	52,500	1,991,475	0	6,614,025	0	6,614,025
	4114 賞与引当金繰入	2,807,426	1,282,645	50,000	1,553,614	0	5,693,685	0	5,693,685
	4115 非常勤職員給与	12,241,153	6,079,619	2,626,800	2,565,454	0	23,513,026	0	23,513,026
	4117 退職給付費用	214,000	68,500	0	300,000	0	582,500	0	582,500
	4118 法定福利費	5,373,467	1,723,640	412,247	2,066,205	0	9,575,559	0	9,575,559
	0016 事業費	9,066,952	792,442	0	542,739	0	10,402,133	0	10,402,133
	4211 給食費	4,088,275	0	0	0	0	4,088,275	0	4,088,275
	4215 保健衛生費	107,820	0	0	0	0	107,820	0	107,820
	4218 教養娯楽費	266,569	0	0	7,735	0	274,304	0	274,304
	4219 日用品費	102,918	0	0	0	0	102,918	0	102,918
	4223 水道光熱費	2,103,255	0	0	0	0	2,103,255	0	2,103,255
	4224 燃料費	51,292	0	0	0	0	51,292	0	51,292
	4225 消耗器具備品費	301,375	0	0	0	0	301,375	0	301,375
	4226 保険料	77,237	59,841	0	38,701	0	175,779	0	175,779
	4227 賃借料	233,134	0	0	0	0	233,134	0	233,134
	4228 教育指導費	2,615	0	0	0	0	2,615	0	2,615
	4232 車両費	1,650,406	732,601	0	496,303	0	2,879,310	0	2,879,310
	4234 雑費	82,056	0	0	0	0	82,056	0	82,056
0017 事務費	3,247,104	586,395	204,460	1,068,531	0	5,106,490	0	5,106,490	
費用	4311 福利厚生費	141,783	74,744	11,447	54,627	0	282,601	0	282,601
	4312 職員被服費	0	23,599	0	0	0	23,599	0	23,599
	4315 事務消耗品費	878,485	59,424	0	177,226	0	1,115,135	0	1,115,135
	4316 印刷製本費	0	0	0	11,460	0	11,460	0	11,460
	4319 修繕費	450,158	61,700	0	0	0	511,858	0	511,858
	4321 通信運搬費	239,094	64,032	28,600	163,490	0	495,216	0	495,216
	4324 業務委託費	1,264,672	228,944	0	0	0	1,493,616	0	1,493,616
	4325 手数料	56,469	33,440	0	13,843	0	103,752	0	103,752
	4327 賃借料	19,558	0	0	0	0	19,558	0	19,558
	4329 租税公課	70,800	35,900	144,413	157,910	0	409,023	0	409,023
	4331 保守料	84,700	0	0	485,363	0	570,063	0	570,063
	4332 渉外費	2,160	0	0	0	0	2,160	0	2,160
	4333 諸会費	39,225	4,612	20,000	4,612	0	68,449	0	68,449
	0027 減価償却費	2,836,763	△26,267	0	72,357	0	2,882,853	0	2,882,853
	4451 減価償却費	2,836,763	△26,267	0	72,357	0	2,882,853	0	2,882,853
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,456,560	△41,041	0	△14,500	0	△1,512,101	0	△1,512,101
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,456,560	△41,041	0	△14,500	0	△1,512,101	0	△1,512,101
	サービス活動費用計(2)	56,552,569	17,828,585	3,346,007	20,098,151	0	97,825,312	0	97,825,312
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,854,723	3,682,363	91,693	5,529,137	0	16,157,916	0	16,157,916
	サービス活動外増減	0093 受取利息配当金収益	2,839	106	0	56	0	3,001	0
5821 受取利息配当金収益		2,839	106	0	56	0	3,001	0	3,001
0098 その他のサービス活動外収益		17,160	0	0	3,000	0	20,160	0	20,160
5874 雑収益		17,160	0	0	3,000	0	20,160	0	20,160
サービス活動外収益計(4)		19,999	106	0	3,056	0	23,161	0	23,161
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,999	106	0	3,056	0	23,161	0	23,161
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,874,722	3,682,469	91,693	5,532,193	0	16,181,077	0	16,181,077

財務諸表に対する注記(居宅支援拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一… 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金一… 令和1年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

- ・なし。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. デイサービスセンターナオミ館
 - イ. みぎわ園ヘルパーステーション
 - ウ. 在宅介護支援センター
 - エ. 居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	86,767,201	5,701,300	0	92,468,501
構築物	0	0	0	0
減価償却累計額△	58,174,063	2,220,994	0	60,395,057
合計	28,593,138	3,480,306	0	32,073,444

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

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)	0 円
建物(基本財産)	32,073,444 円
計	32,073,444 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。(みぎわ園債務)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	21,340,000 円
計	21,340,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

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

○なし

(単位:円)

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

需要に対するサービスの提供に努めたことによる改善がみられている。収支は前年度に比較し改善している。新型コロナウイルス感染症の影響による施設の休止や利用制限等が予想されており、経営に対する不安要因となっている。

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

ハ ン ナ 館 拠 点 区 分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収入支	老人福祉事業収入	31,587,800	31,587,800	0
	運営事業収入	31,587,800	31,587,800	0
	管理費収入	7,199,300	7,199,300	0
	その他の利用料収入	12,925,500	12,925,500	0
	補助金事業収入	11,463,000	11,463,000	0
	その他の事業収入	525,000	525,000	0
	その他の事業収入	525,000	525,000	0
	補助金事業収入	525,000	525,000	0
	受取利息配当金収入	133	133	0
	受取利息配当金収入	133	133	0
	その他の収入	479,320	479,320	0
	雑収入	479,320	479,320	0
	事業活動収入計(1)	32,592,253	32,592,253	0
	人件費支出	12,804,422	12,804,422	0
	職員給料支出	9,171,081	9,171,081	0
	職員賞与支出	2,188,050	2,188,050	0
	退職給付支出	133,500	133,500	0
	法定福利費支出	1,311,791	1,311,791	0
	事業費支出	7,907,350	7,907,350	0
	給食費支出	5,490,000	5,490,000	0
	保健衛生費支出	86,033	86,033	0
	教養娯楽費支出	108,563	108,563	0
	日用品費支出	23,405	23,405	0
	水道光熱費支出	1,486,341	1,486,341	0
	燃料費支出	193,050	193,050	0
	消耗器具備品費支出	210,653	210,653	0
	保険料支出	171,314	171,314	0
	賃借料支出	16,588	16,588	0
	車輛費支出	121,403	121,403	0
	事務費支出	4,083,987	4,083,987	0
	福利厚生費支出	55,768	55,768	0
	事務消耗品費支出	119,873	119,873	0
	修繕費支出	1,075,420	1,075,420	0
	通信運搬費支出	86,218	86,218	0
	業務委託費支出	1,810,645	1,810,645	0
	手数料支出	11,770	11,770	0
	租税公課支出	29,315	29,315	0
	保守料支出	877,470	877,470	0
	渉外費支出	10,000	10,000	0
	諸会費支出	7,508	7,508	0
	事業活動支出計(2)	24,795,759	24,795,759	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,796,494	7,796,494	0
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	448,800	448,800	0
	器具及び備品取得支出	448,800	448,800	0
	施設整備等支出計(5)	448,800	448,800	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
拠点区分資金収支計算書
（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△448, 800	△448, 800	0	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	7, 347, 694	7, 347, 694	0
		拠点区分間繰入金支出	7, 347, 694	7, 347, 694	0
		その他の活動支出計 (8)	7, 347, 694	7, 347, 694	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7, 347, 694	△7, 347, 694	0		
予備費支出 (10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		0	1, 569, 318	△1, 569, 318	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	1, 569, 318	△1, 569, 318	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	31,587,800	31,673,870	△86,070
		0067 運営事業収益	31,587,800	31,673,870	△86,070
		5221 管理費収益	7,199,300	7,258,390	△59,090
		5222 その他の利用料収益	12,925,500	12,301,480	624,020
		5223 補助金事業収益	11,463,000	12,114,000	△651,000
		0086 その他の事業収益	525,000	0	525,000
		0087 その他の事業収益	525,000	0	525,000
		5521 補助金事業収益	525,000	0	525,000
		サービス活動収益計(1)	32,112,800	31,673,870	438,930
	費 用	0015 人件費	12,819,502	11,045,538	1,773,964
		4112 職員給料	9,171,081	6,849,679	2,321,402
		4113 職員賞与	1,014,130	1,261,533	△247,403
		4114 賞与引当金繰入	1,189,000	1,173,920	15,080
		4115 非常勤職員給与	0	351,520	△351,520
		4117 退職給付費用	133,500	89,000	44,500
		4118 法定福利費	1,311,791	1,319,886	△8,095
		0016 事業費	7,907,350	7,912,564	△5,214
		4211 給食費	5,490,000	5,521,000	△31,000
		4215 保健衛生費	86,033	103,985	△17,952
		4218 教養娯楽費	108,563	139,971	△31,408
		4219 日用品費	23,405	37,734	△14,329
		4223 水道光熱費	1,486,341	1,556,267	△69,926
		4224 燃料費	193,050	224,610	△31,560
		4225 消耗器具備品費	210,653	84,362	126,291
		4226 保険料	171,314	192,826	△21,512
		4227 賃借料	16,588	13,478	3,110
		4232 車両費	121,403	38,331	83,072
		0017 事務費	4,083,987	2,887,165	1,196,822
		4311 福利厚生費	55,768	145,255	△89,487
		4315 事務消耗品費	119,873	21,566	98,307
		4319 修繕費	1,075,420	353,000	722,420
		4321 通信運搬費	86,218	83,185	3,033
		4324 業務委託費	1,810,645	1,353,165	457,480
		4325 手数料	11,770	11,336	434
		4329 租税公課	29,315	22,378	6,937
		4331 保守料	877,470	875,280	2,190
		4332 渉外費	10,000	22,000	△12,000
		4333 諸会費	7,508	0	7,508
		0027 減価償却費	885,649	508,895	376,754
		4451 減価償却費	885,649	508,895	376,754
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△157,963	△56,780	△101,183
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△157,963	△56,780	△101,183
		サービス活動費用計(2)	25,538,525	22,297,382	3,241,143
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,574,275	9,376,488
サ ー ビ ス 活 動 外		収 益	0093 受取利息配当金収益	133	116
	5821 受取利息配当金収益		133	116	17
	0098 その他のサービス活動外収益		479,320	486,695	△7,375
	5874 雑収益		479,320	486,695	△7,375
	サービス活動外収益計(4)		479,453	486,811	△7,358
費					

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	用			
	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)	479,453	486,811	△7,358
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,053,728	9,863,299	△2,809,571
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	525,000	0	525,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	525,000	0	525,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	7,347,694	8,342,334	△994,640
	4962 拠点区分間繰入金費用	7,347,694	8,342,334	△994,640
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	7,872,694	8,342,334	△469,640
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,872,694	△8,342,334	469,640
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△818,966	1,520,965	△2,339,931
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,214,923	2,693,958	1,520,965
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,395,957	4,214,923	△818,966
	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)	3,395,957	4,214,923	△818,966

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,249,621	13,141,276	108,345	流動負債	12,869,303	12,745,878	123,425
現金預金	11,572,161	13,058,276	△1,486,115	事業未払金	11,680,303	11,571,958	108,345
現金	19,245	25,179	△5,934	みぎわ園事業未払金	3,513,289	1,361,377	2,151,912
預金	11,552,916	13,033,097	△1,480,181	その他の事業未払金	8,167,014	10,210,581	△2,043,567
普通預金（SMBC5260150）	11,552,916	13,033,097	△1,480,181	賞与引当金	1,189,000	1,173,920	15,080
事業未収金	94,460	0	94,460	負債の部合計	12,869,303	12,745,878	123,425
未収補助金	1,550,000	50,000	1,500,000	純 資 産 の 部			
前払費用	33,000	33,000	0	国庫補助金等特別積立金	565,087	198,050	367,037
固定資産	12,336,062	12,772,911	△436,849	国庫補助金等特別積立金	565,087	198,050	367,037
その他の固定資産	12,336,062	12,772,911	△436,849	その他の積立金	8,755,336	8,755,336	0
構築物	280,000	280,000	0	その他の積立金	8,755,336	8,755,336	0
機械及び装置	1,487,750	1,487,750	0	人件費積立金	1,887,517	1,887,517	0
車両運搬具	2,361,400	2,361,400	0	施設整備等積立金	6,867,819	6,867,819	0
器具及び備品	17,805,015	17,356,215	448,800	次期繰越活動増減差額	3,395,957	4,214,923	△818,966
減価償却累計額 △	18,353,439	17,467,790	885,649	次期繰越活動増減差額	3,395,957	4,214,923	△818,966
その他の積立資産	8,755,336	8,755,336	0	（うち当期活動増減差額）	△818,966	1,520,965	△2,339,931
人件費積立資産	1,887,517	1,887,517	0				
施設整備等積立資産	6,867,819	6,867,819	0	純資産の部合計	12,716,380	13,168,309	△451,929
資産の部合計	25,585,683	25,914,187	△328,504	負債及び純資産の部合計	25,585,683	25,914,187	△328,504

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(ハンナ館拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一… 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金 一… 令和1年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

- ・なし。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
ア. ケアハウス ハンナ館
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

〇なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

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)	0 円
建物(基本財産)	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0 円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0 円
計	0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

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

○なし

(単位:円)

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

令和2年度



社会福祉法人 みぎわ会

い ず み 寮 拠 点 区 分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	0174 老人福祉事業収入	99,236,900	99,236,900	0
	0176 運営事業収入	99,236,900	99,236,900	0
	8222 その他の利用料収入	40,164,900	40,164,900	0
	8223 補助金事業収入	59,072,000	59,072,000	0
	0195 その他の事業収入	1,850,000	1,850,000	0
	0196 その他の事業収入	1,850,000	1,850,000	0
	8492 補助金事業収入	1,850,000	1,850,000	0
	0200 受取利息配当金収入	146	146	0
	8541 受取利息配当金収入	146	146	0
	0201 その他の収入	4,449,969	4,449,969	0
	8613 雑収入	4,449,969	4,449,969	0
	事業活動収入計(1)	105,537,015	105,537,015	0
	支出			
	0129 人件費支出	64,283,162	64,283,162	0
	7112 職員給料支出	27,295,476	27,295,476	0
	7113 職員賞与支出	11,094,041	11,094,041	0
	7114 非常勤職員給与支出	17,537,345	17,537,345	0
	7116 退職給付支出	366,500	366,500	0
	7117 法定福利費支出	7,989,800	7,989,800	0
	0130 事業費支出	24,551,101	24,551,101	0
	7211 給食費支出	13,386,740	13,386,740	0
	7215 保健衛生費支出	811,990	811,990	0
	7218 教養娯楽費支出	454,159	454,159	0
	7219 日用品費支出	65,186	65,186	0
	7223 水道光熱費支出	6,339,291	6,339,291	0
	7225 消耗器具備品費支出	1,630,368	1,630,368	0
	7226 保険料支出	318,948	318,948	0
	7227 賃借料支出	135,960	135,960	0
	7232 車輛費支出	552,975	552,975	0
	7235 雑支出	855,484	855,484	0
	0131 事務費支出	5,516,369	5,516,369	0
	7311 福利厚生費支出	172,338	172,338	0
	7315 事務消耗品費支出	425,936	425,936	0
	7319 修繕費支出	1,057,824	1,057,824	0
	7321 通信運搬費支出	384,951	384,951	0
	7324 業務委託費支出	1,802,966	1,802,966	0
	7325 手数料支出	128,313	128,313	0
	7329 租税公課支出	326,382	326,382	0
	7331 保守料支出	1,008,023	1,008,023	0
	7332 渉外費支出	26,060	26,060	0
	7333 諸会費支出	183,576	183,576	0
	事業活動支出計(2)	94,350,632	94,350,632	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,186,383	11,186,383	0
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	0144 固定資産取得支出	7,131,282	7,131,282	0
	7523 車輛運搬具取得支出	2,836,790	2,836,790	0
	7524 器具及び備品取得支出	4,284,432	4,284,432	0
	7526 その他の資産取得支出	10,060	10,060	0
	施設整備等支出計(5)	7,131,282	7,131,282	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,131,282	△7,131,282	0
その他	収			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

拠点区分資金収支計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入	その他の活動収入計 (7)			
	支	0152 積立資産支出	0	0	0
		7643 その他の積立資産支出	3, 332, 041	3, 332, 041	0
		0160 拠点区分間繰入金支出	3, 332, 041	3, 332, 041	0
		7672 拠点区分間繰入金支出	723, 060	723, 060	0
			723, 060	723, 060	0
	出				
		その他の活動支出計 (8)	4, 055, 101	4, 055, 101	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4, 055, 101	△4, 055, 101	0	
予備費支出 (10)		0		0	
		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	0	0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	99,236,900	98,780,800	456,100	
		0067 運営事業収益	99,236,900	98,780,800	456,100	
		5222 その他の利用料収益	40,164,900	41,104,800	△939,900	
		5223 補助金事業収益	59,072,000	57,676,000	1,396,000	
		益	0086 その他の事業収益	1,850,000	0	1,850,000
			0087 その他の事業収益	1,850,000	0	1,850,000
			5521 補助金事業収益	1,850,000	0	1,850,000
			サービス活動収益計(1)	101,086,900	98,780,800	2,306,100
	費用	0015 人件費	63,739,636	64,575,371	△835,735	
		4112 職員給料	27,295,476	29,300,704	△2,005,228	
		4113 職員賞与	5,760,500	6,321,450	△560,950	
		4114 賞与引当金繰入	5,627,364	6,170,890	△543,526	
		4115 非常勤職員給与	17,537,345	14,421,653	3,115,692	
		4117 退職給付費用	366,500	366,500	0	
		4118 法定福利費	7,152,451	7,994,174	△841,723	
		0016 事業費	24,532,560	24,202,402	330,158	
		4211 給食費	13,386,740	13,388,860	△2,120	
		4215 保健衛生費	811,990	805,982	6,008	
		4218 教養娯楽費	454,159	638,913	△184,754	
		4219 日用品費	65,186	132,466	△67,280	
		4223 水道光熱費	6,339,291	6,257,504	81,787	
		4224 燃料費	0	7,651	△7,651	
		4225 消耗器具備品費	1,630,368	1,506,060	124,308	
		4226 保険料	318,948	324,673	△5,725	
		4227 賃借料	135,960	139,796	△3,836	
		4232 車両費	552,975	677,552	△124,577	
		4234 雑費	836,943	322,945	513,998	
		0017 事務費	5,516,369	5,325,522	190,847	
		4311 福利厚生費	172,338	431,332	△258,994	
		4313 旅費交通費	0	138,200	△138,200	
		4314 研修研究費	0	51,100	△51,100	
		4315 事務消耗品費	425,936	507,251	△81,315	
		4319 修繕費	1,057,824	843,573	214,251	
		4321 通信運搬費	384,951	414,823	△29,872	
		4324 業務委託費	1,802,966	1,579,604	223,362	
		4325 手数料	128,313	35,446	92,867	
		4329 租税公課	326,382	141,031	185,351	
		4331 保守料	1,008,023	949,002	59,021	
		4332 渉外費	26,060	68,160	△42,100	
		4333 諸会費	183,576	166,000	17,576	
		0027 減価償却費	3,359,471	4,555,193	△1,195,722	
		4451 減価償却費	3,359,471	4,555,193	△1,195,722	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,196	0	△210,196	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△210,196	0	△210,196	
		サービス活動費用計(2)	96,937,840	98,658,488	△1,720,648	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,149,060	122,312	4,026,748
サービス活動		収益	0093 受取利息配当金収益	768	857	△89
			5821 受取利息配当金収益	768	857	△89
	0098 その他のサービス活動外収益		4,449,969	3,217,461	1,232,508	
	5874 雑収益		4,449,969	3,217,461	1,232,508	
	サービス活動外収益計(4)		4,450,737	3,218,318	1,232,419	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	費			
	用			
	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)	4,450,737	3,218,318	1,232,419
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,599,797	3,340,630	5,259,167
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,850,000	0	1,850,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,850,000	0	1,850,000
	0047 拠点区分間繰入金費用	723,060	32,372,338	△31,649,278
	用			
	4962 拠点区分間繰入金費用	723,060	32,372,338	△31,649,278
	特別費用計(9)	2,573,060	32,372,338	△29,799,278
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,573,060	△32,372,338	29,799,278
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,026,737	△29,031,708	35,058,445
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△861,433	4,065,709	△4,927,142
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,165,304	△24,965,999	30,131,303
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	24,105,187	△24,105,187
	6311 その他積立金取崩額	0	24,105,187	△24,105,187
	その他の積立金積立額(16)	3,332,663	621	3,332,042
	6321 その他積立金積立額	3,332,663	621	3,332,042
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,832,641	△861,433	2,694,074

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	12,927,066	9,032,242	3,894,824	0006 流動負債	18,445,027	15,112,270	3,332,757
0258 現金預金	2,546,428	8,091,188	△5,544,760	2112 事業未払金	12,817,663	8,935,380	3,882,283
1111 現金	227,254	131,841	95,413	0001 みぎわ園事業未払金	1,102,955	4,084,208	△2,981,253
0001 小口現金	127,254	31,841	95,413	0002 その他の事業未払金	11,714,708	4,851,172	6,863,536
0002 両替用現金	50,000	50,000	0	2151 仮受金	0	6,000	△6,000
0003 医療費他立替用現金	50,000	50,000	0	2152 賞与引当金	5,627,364	6,170,890	△543,526
1112 預金	2,319,174	7,959,347	△5,640,173	負債の部合計	18,445,027	15,112,270	3,332,757
0001 普通預金（SMBC5284003）	903,107	6,410,970	△5,507,863	純 資 産 の 部			
0002 普通預金（但馬1042517）	1,416,067	1,548,377	△132,310	0009 基本金	3,863,246	3,863,246	0
1131 事業未収金	304,235	125,192	179,043	3111 基本金	3,863,246	3,863,246	0
0001 利用者利用料	64,650	0	64,650	0010 国庫補助金等特別積立金	1,639,804	0	1,639,804
0002 その他	239,585	125,192	114,393	3211 国庫補助金等特別積立金	1,639,804	0	1,639,804
1133 未収補助金	9,934,000	692,000	9,242,000	0011 その他の積立金	25,920,335	22,587,672	3,332,663
1151 商品・製品	109,403	90,862	18,541	3221 その他の積立金	25,920,335	22,587,672	3,332,663
1163 前払費用	33,000	33,000	0	0001 人件費積立金	24,920,335	21,587,672	3,332,663
0002 固定資産	38,773,987	31,669,513	7,104,474	0003 備品積立金	1,000,000	1,000,000	0
0004 その他の固定資産	38,773,987	31,669,513	7,104,474	0012 次期繰越活動増減差額	1,832,641	△861,433	2,694,074
1313 構築物	1,418,400	1,418,400	0	3311 次期繰越活動増減差額	1,832,641	△861,433	2,694,074
1315 車輛運搬具	11,498,562	8,661,772	2,836,790	3312 （うち当期活動増減差額）	6,026,737	△29,031,708	35,058,445
1316 器具及び備品	49,146,498	44,862,066	4,284,432				
1318 減価償却累計額 △	49,839,958	46,480,487	3,359,471				
1322 ソフトウェア	596,400	596,400	0				
1332 その他の積立資産	25,920,335	22,587,672	3,332,663				
0001 人件費積立資産	24,920,335	21,587,672	3,332,663				
0003 備品積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
1341 その他の固定資産	33,750	23,690	10,060				
0001 リサイクル預託金	33,750	23,690	10,060				
資産の部合計	51,701,053	40,701,755	10,999,298	純資産の部合計	33,256,026	25,589,485	7,666,541
				負債及び純資産の部合計	51,701,053	40,701,755	10,999,298

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(いずみ寮拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

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

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－… 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金－… 令和2年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

- ・なし。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. 軽費老人ホームA型 いずみ寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

〇なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

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)	0 円
建物(基本財産)	0 円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0 円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(ハンナ館拠点)	0 円
計	0 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

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

○なし

(単位:円)

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