

令和2年度  
決算報告書

法人名	社会福祉法人 大友恵愛会
施設名	特別養護老人ホーム 大友恵愛園

## 目 次

(1)	法人合計決算報告書	
	資金収支計算書及び内訳表	1 ~ 2
	事業活動計算書及び内訳表	3 ~ 4
	貸借対照表及び内訳表	5 ~ 7
	計算書類に対する注記	8 ~ 11
	附属明細書	12 ~ 18
	財産目録	19 ~ 20
(2)	社会福祉事業会計決算報告書 (特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分)	
	資金収支計算書	21 ~ 24
	事業活動計算書	25 ~ 28
	貸借対照表	29
	計算書類に対する注記	30 ~ 33
	附属明細書	34 ~ 44
(3)	公益事業会計決算報告書 (大友恵愛園診療所拠点区分)	
	資金収支計算書	45 ~ 47
	事業活動計算書	48 ~ 50
	貸借対照表	51
	計算書類に対する注記	52 ~ 54
	附属明細書	55 ~ 57

# 令和2年度・決算報告書

## 法人合計

### 《 会 計 基 準 様 式 》

資 金 収 支 計 算 書	( 第 1 号 1 様 式 )
資 金 収 支 内 訳 表	( 第 1 号 2 様 式 )
事 業 活 動 計 算 書	( 第 2 号 1 様 式 )
事 業 活 動 内 訳 表	( 第 2 号 2 様 式 )
貸 借 対 照 表	( 第 3 号 1 様 式 )
貸 借 対 照 表 内 訳 表	( 第 3 号 2 様 式 )

## 法人単位資金収支計算書

法人合計

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	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	941,016,000	943,979,573	-2,963,573	100.3%	
	障害福祉サービス等事業収入					
	医療事業収入	13,902,000	14,269,726	-367,726	102.6%	
	その他の事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000			
	受取利息配当金収入		233	-233		
	その他の収入	7,412,000	8,118,589	-706,589		
	流動資産評価益等による資産増加額					
事業活動収入計(1)	962,460,000	966,498,121	-4,038,121	100.4%		
支出	人件費支出	667,323,000	666,562,765	760,235	99.9%	
	事業費支出	150,720,000	147,403,262	3,316,738	97.8%	
	事務費支出	54,198,000	50,656,781	3,541,219	93.5%	
	利用者負担軽減額	8,981,000	8,936,501	44,499		
	支払利息支出	6,057,000	6,056,318	682		
	その他の支出	70,000	63,875	6,125		
	流動資産評価損等による資金減少額					
	事業活動支出計(2)	887,349,000	879,679,502	7,669,498	99.1%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	75,111,000	86,818,619	-11,707,619			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	4,040,000	2,766,960	1,273,040	コロナ関係交付金	
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	4,040,000	2,766,960	1,273,040			
支出	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000			
	固定資産取得支出	6,112,000	6,142,787	-30,787	パソコン他	
	固定資産除却・廃棄支出					
	ファイナンス・リース債務の返済支出					
	その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	44,428,000	44,458,787	-30,787			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,388,000	-41,691,827	1,303,827			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入	6,049,000	6,049,220	-220		
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	6,049,000	6,049,220	-220		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出	720,000	720,000		
投資有価証券取得支出						
積立資産支出		36,045,000	35,966,630	78,370	建設・修繕積立金、退職共済会掛金	
その他の活動による支出		1,350,000	1,342,000	8,000	地震による修繕	
その他の活動支出計(8)	38,115,000	38,028,630	86,370			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,066,000	-31,979,410	-86,590			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,657,000	13,147,382	-10,490,382			
前期末支払資金残高(12)	399,723,175	399,723,175				
当期末支払資金残高(11)+(12)	402,380,175	412,870,557	-10,490,382			

## 資金収支内訳表

法人合計

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険収入	943,979,573		943,979,573		943,979,573
	障害福祉サービス等事業収入					
	医療事業収入		14,269,726	14,269,726		14,269,726
	その他の事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入	130,000		130,000		130,000
	受取利息配当金収入	233		233		233
	その他の収入	8,115,069	3,520	8,118,589		8,118,589
	流動資産評価益等による資産増加額					
	事業活動収入計(1)	952,224,875	14,273,246	966,498,121		966,498,121
	支出					
	人件費支出	662,047,923	4,514,842	666,562,765		666,562,765
事業費支出	145,392,631	2,010,631	147,403,262		147,403,262	
事務費支出	49,993,705	663,076	50,656,781		50,656,781	
利用者負担軽減額	8,936,501		8,936,501		8,936,501	
支払利息支出	6,056,318		6,056,318		6,056,318	
その他の支出	63,875		63,875		63,875	
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	872,490,953	7,188,549	879,679,502		879,679,502	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	79,733,922	7,084,697	86,818,619		86,818,619	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,766,960		2,766,960		2,766,960
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	2,766,960		2,766,960		2,766,960
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000		38,316,000		38,316,000
	固定資産取得支出	6,035,097	107,690	6,142,787		6,142,787
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	44,351,097	107,690	44,458,787		44,458,787	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,584,137	-107,690	-41,691,827		-41,691,827	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
	長期運営資金借入金収入					
	長期貸付金回収収入					
	投資有価証券売却収入					
	積立資産取崩収入	6,049,220		6,049,220		6,049,220
	事業区分間長期借入金収入					
	事業区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入	22,000,000		22,000,000	-22,000,000	
	その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	28,049,220		28,049,220	-22,000,000	6,049,220	
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出						
長期貸付金支出	720,000		720,000		720,000	
投資有価証券取得支出						
積立資産支出	35,900,990	65,640	35,966,630		35,966,630	
事業区分間長期貸付金支出						
事業区分間長期借入金返済支出						
事業区分間繰入金支出		22,000,000	22,000,000	-22,000,000		
その他の活動による支出	1,342,000		1,342,000		1,342,000	
その他の活動支出計(8)	37,962,990	22,065,640	60,028,630	-22,000,000	38,028,630	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,913,770	-22,065,640	-31,979,410		-31,979,410	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,236,015	-15,088,633	13,147,382		13,147,382	
前期末支払資金残高(12)	376,439,824	23,283,351	399,723,175		399,723,175	
当期末支払資金残高(11)+(12)	404,675,839	8,194,718	412,870,557		412,870,557	

## 法人単位事業活動計算書

法人合計

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		本年度決算	前年度決算	増	減
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	943,979,573	942,887,217		1,092,356
	障害福祉サービス等事業収益				
	医療事業収益	14,269,726	14,588,051		-318,325
	その他の事業収益				
	経常経費寄附金収益	130,000	33,000		97,000
	その他の収益	2,946,831	6,979,524		-4,032,693
	サービス活動収益計(1)	961,326,130	964,487,792		-3,161,662
	費用				
	人件費	671,480,175	663,674,814		7,805,361
	事業費	147,406,422	153,527,910		-6,121,488
	事務費	50,720,685	47,862,177		2,858,508
	利用者負担軽減額	8,936,501	8,279,582		656,919
減価償却費	85,891,801	102,616,933		-16,725,132	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-488,464	-318,994		-169,470	
徴収不能額		67,715		-67,715	
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	963,947,120	975,710,137		-11,763,017	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,620,990	-11,222,345		8,601,355	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	233	217		16
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	その他のサービス活動外収益	5,171,758	4,367,882		803,876
	サービス活動外収益計(4)	5,171,991	4,368,099		803,892
	費用				
支払利息	6,056,318	6,573,858		-517,540	
有価証券評価損					
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用	63,875	64,050		-175	
サービス活動外費用計(5)	6,120,193	6,637,908		-517,715	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-948,202	-2,269,809		1,321,607	
経常増減額(7)=(3)+(6)	-3,569,192	-13,492,154		9,922,962	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,766,960			2,766,960
	施設整備等寄附金収益				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益				
	その他の特別収益		16,556,658		-16,556,658
	特別収益計(8)	2,766,960	16,556,658		-13,789,698
	費用				
	基本金組入額				
資産評価損					
固定資産売却損・処分損		447,009		-447,009	
国庫補助金等特別積立金取崩額					
国庫補助金等特別積立金積立額	2,766,960			2,766,960	
災害損失	1,342,000	4,950,000		-3,608,000	
その他の特別損失					
特別費用計(9)	4,108,960	5,397,009		-1,288,049	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,342,000	11,159,649		-12,501,649	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,911,192	-2,332,505		-2,578,687	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,285,354,761	1,312,687,266		-27,332,505
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,280,443,569	1,310,354,761		-29,911,192
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000	25,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,255,443,569	1,285,354,761		-29,911,192

## 事業活動内訳表

法人合計

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	943,979,573		943,979,573		943,979,573
	障害福祉サービス等事業収益					
	医療事業収益		14,269,726	14,269,726		14,269,726
	その他の事業収益					
	経常経費寄附金収益	130,000		130,000		130,000
	その他の収益	2,946,831		2,946,831		2,946,831
	サービス活動収益計(1)	947,056,404	14,269,726	961,326,130		961,326,130
	費用					
	人件費	666,899,693	4,580,482	671,480,175		671,480,175
事業費	145,392,631	2,013,791	147,406,422		147,406,422	
事務費	50,057,609	663,076	50,720,685		50,720,685	
利用者負担軽減額	8,936,501		8,936,501		8,936,501	
減価償却費	85,509,073	382,728	85,891,801		85,891,801	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-488,464		-488,464		-488,464	
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	956,307,043	7,640,077	963,947,120		963,947,120	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,250,639	6,629,649	-2,620,990		-2,620,990	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益					
	受取利息配当金収益	233		233		233
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	その他のサービス活動外収益	5,168,238	3,520	5,171,758		5,171,758
	サービス活動外収益計(4)	5,168,471	3,520	5,171,991		5,171,991
	費用					
支払利息	6,056,318		6,056,318		6,056,318	
有価証券評価損						
有価証券売却損						
投資有価証券評価損						
投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用	63,875		63,875		63,875	
サービス活動外費用計(5)	6,120,193		6,120,193		6,120,193	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-951,722	3,520	-948,202		-948,202	
経常増減額(7)=(3)+(6)	-10,202,361	6,633,169	-3,569,192		-3,569,192	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	2,766,960		2,766,960		2,766,960
	施設整備等寄附金収益					
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
	固定資産受贈額					
	固定資産売却益					
	事業区分間繰入金収益	22,000,000		22,000,000	-22,000,000	
	事業区分間固定資産移管収益					
	その他の特別収益					
	特別収益計(8)	24,766,960		24,766,960	-22,000,000	2,766,960
費用						
基本金組入額						
資産評価損						
固定資産売却損・処分損						
国庫補助金等特別積立金取崩額						
国庫補助金等特別積立金積立額	2,766,960		2,766,960		2,766,960	
災害損失	1,342,000		1,342,000		1,342,000	
事業区分間繰入金費用		22,000,000	22,000,000	-22,000,000		
事業区分間固定資産移管費用						
その他の特別損失						
特別費用計(9)	4,108,960	22,000,000	26,108,960	-22,000,000	4,108,960	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,658,000	-22,000,000	-1,342,000		-1,342,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,455,639	-15,366,831	-4,911,192		-4,911,192	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,261,065,302	24,289,459	1,285,354,761		1,285,354,761
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,271,520,941	8,922,628	1,280,443,569		1,280,443,569
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,246,520,941	8,922,628	1,255,443,569		1,255,443,569

## 法人単位貸借対照表

法人合計

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	
<b>【流動資産】</b>	442,138,686	428,946,214	13,192,472	<b>【流動負債】</b>	67,302,239	67,190,085	112,154
現金預金	279,587,146	264,800,427	14,786,719	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,204,135	17,818,844	-2,614,709
事業未収金	158,292,475	160,294,088	-2,001,613	その他の未払金			
未収金	135,672	39,234	96,438	支払手形			
未収補助金	3,674,303	3,333,701	340,602	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	127,200	127,200		1年以内返済予定リース債務			
医薬品	16,736	19,896	-3,160	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	7,529,673	6,191,239	1,338,434
商品・製品	265,154	329,058	-63,904	預り金	830,465	519,015	311,450
立替金	40,000	2,610	37,390	職員預り金	5,421,966	4,344,987	1,076,979
前払金				前受金			
前払費用				前受収益			
1年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金			
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
<b>【固定資産】</b>	2,122,754,054	2,172,650,048	-49,895,994	<b>【固定負債】</b>	489,491,485	523,674,465	-34,182,980
(基本財産)	1,679,804,577	1,751,753,551	-71,948,974	設備資金借入金	389,546,000	427,862,000	-38,316,000
土地	383,550,880	383,550,880		長期運営資金借入金			
建物	1,295,253,697	1,367,202,671	-71,948,974	リース債務			
定期預金	1,000,000	1,000,000		役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	99,945,485	95,812,465	4,133,020
				長期未払金			
(その他固定資産)	442,949,477	420,896,497	22,052,980	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	1,896,300	2,072,700	-176,400				
構築物	13,685,140	16,105,681	-2,420,541	負債の部合計	556,793,724	590,864,550	-34,070,826
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具	1,160,467	1,934,108	-773,641	<b>【基本金】</b>	453,276,000	453,276,000	
器具及び備品	20,951,554	25,098,790	-4,147,236	<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>	3,031,601	753,105	2,278,496
建設仮勘定				<b>【その他の積立金】</b>	296,347,846	271,347,846	25,000,000
有形リース資産				建設積立金	226,347,846	206,347,846	20,000,000
権利	6,533,185	6,379,087	154,098	修繕積立金	70,000,000	65,000,000	5,000,000
ソフトウェア	951,300	1,387,620	-436,320	その他の積立金			
無形リース資産				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	1,255,443,569	1,285,354,761	-29,911,192
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	1,255,443,569	1,285,354,761	-29,911,192
長期貸付金	1,440,000	720,000	720,000	(うち当期活動増減差額)	-4,911,192	-2,332,505	-2,578,687
退職給付引当資産	99,945,485	95,812,465	4,133,020				
長期預り金積立資産							
建設積立資産	226,347,846	206,347,846	20,000,000				
修繕積立資産	70,000,000	65,000,000	5,000,000				
その他の積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	38,200	38,200					
				純資産の部合計	2,008,099,016	2,010,731,712	-2,632,696
資産の部合計	2,564,892,740	2,601,596,262	-36,703,522	負債及び純資産の部合計	2,564,892,740	2,601,596,262	-36,703,522

## 貸借対照表内訳表

法人合計	自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日			(単位：円)	
勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
流動資産	433,766,217	8,692,043	442,458,260	-319,574	442,138,686
現金預金	273,406,119	6,181,027	279,587,146		279,587,146
有価証券					
事業未収金	155,798,195	2,494,280	158,292,475		158,292,475
未 収 金	135,672		135,672		135,672
未収補助金	3,674,303		3,674,303		3,674,303
未収収益					
受取手形					
貯 蔵 品	127,200		127,200		127,200
医 薬 品		16,736	16,736		16,736
診療・療養費等材料					
給食用材料					
商品・製品	265,154		265,154		265,154
立 替 金	40,000		40,000		40,000
前 払 金					
前払費用					
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金	319,574		319,574	-319,574	
仮 払 金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	2,121,584,330	1,169,724	2,122,754,054		2,122,754,054
(基本財産)	1,679,804,577		1,679,804,577		1,679,804,577
土 地	383,550,880		383,550,880		383,550,880
建 物	1,295,253,697		1,295,253,697		1,295,253,697
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
投資有価証券					
(その他固定資産)	441,779,753	1,169,724	442,949,477		442,949,477
土 地					
建 物	1,896,300		1,896,300		1,896,300
構 築 物	13,685,140		13,685,140		13,685,140
機械及び装置					
車輛運搬具	1,160,467		1,160,467		1,160,467
器具及び備品	20,567,980	383,574	20,951,554		20,951,554
建設仮勘定					
有形リース資産					
権 利	6,533,185		6,533,185		6,533,185
ソフトウェア	623,700	327,600	951,300		951,300
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金	1,440,000		1,440,000		1,440,000
事業区分間長期貸付金					
退職給付引当資産	99,486,935	458,550	99,945,485		99,945,485
長期預り金積立資産					
建設積立資産	226,347,846		226,347,846		226,347,846
修繕積立資産	70,000,000		70,000,000		70,000,000
その他の積立資産					
差入保証金					
長期前払費用					
その他の固定資産	38,200		38,200		38,200
資産の部合計	2,555,350,547	9,861,767	2,565,212,314	-319,574	2,564,892,740

## 貸借対照表内訳表

法人合計		自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日			(単位：円)
勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
流動負債	67,141,224	480,589	67,621,813	-319,574	67,302,239
短期運営資金借入金					
事業未払金	15,043,120	161,015	15,204,135		15,204,135
その他の未払金					
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000		38,316,000		38,316,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間借入金					
1年以内返済予定拠点区分間借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用	7,529,673		7,529,673		7,529,673
預り金	830,465		830,465		830,465
職員預り金	5,421,966		5,421,966		5,421,966
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金		319,574	319,574	-319,574	
仮受金					
賞与引当金					
その他の流動負債					
固定負債	489,032,935	458,550	489,491,485		489,491,485
設備資金借入金	389,546,000		389,546,000		389,546,000
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
退職給付引当金	99,486,935	458,550	99,945,485		99,945,485
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	556,174,159	939,139	557,113,298	-319,574	556,793,724
基本金	453,276,000		453,276,000		453,276,000
国庫補助金等特別積立金	3,031,601		3,031,601		3,031,601
その他の積立金	296,347,846		296,347,846		296,347,846
建設積立金	226,347,846		226,347,846		226,347,846
修繕積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
その他の積立金					
次期繰越活動増減差額	1,246,520,941	8,922,628	1,255,443,569		1,255,443,569
(うち当期活動増減差額)	10,455,639	-15,366,831	-4,911,192		-4,911,192
純資産の部合計	1,999,176,388	8,922,628	2,008,099,016		2,008,099,016
負債及び純資産の部	2,555,350,547	9,861,767	2,565,212,314	-319,574	2,564,892,740

## 法人会計

### 計算書類に対する注記

#### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

#### 2. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法  
    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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
    職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 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の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

#### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は、以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式）
- (3) 各拠点におけるサービス区分の内容

##### ①社会福祉事業区分

###### 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

- ア 法人本部サービス区分
- イ 特別養護老人ホーム大友恵愛園（多床室）サービス区分
- ウ 特別養護老人ホーム大友恵愛園（ユニット）サービス区分
- エ 短期入所生活介護事業所サービス区分
- オ デイサービスセンター事業（通所介護）サービス区分
- カ デイサービスセンター事業（認知症通所介護）サービス区分
- キ 居宅介護支援事業サービス区分
- ク 札幌市東区介護予防センター北光サービス区分

##### ②公益事業区分

###### 大友恵愛園診療所拠点区分

- ア 診療所サービス区分

#### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	383,550,880	0	0	383,550,880
建物	1,367,202,671	0	71,948,974	1,295,253,697
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,751,753,551	0	71,948,974	1,679,804,577

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

8. 担保に供している資産

- ・担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	383,550,880 円
建物（基本財産）	1,295,253,697 円
計	1,678,804,577 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）	427,862,000 円
計	427,862,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	383,550,880	0	383,550,880
建物（基本財産）	1,964,096,672	668,842,975	1,295,253,697
建物付属設備	3,175,200	1,278,900	1,896,300
構築物	38,381,905	24,696,765	13,685,140
車両運搬具	20,519,496	19,359,029	1,160,467
器具及び備品	248,913,155	227,961,601	20,951,554
有形リース資産	0	0	0
合計	2,658,637,308	942,139,270	1,716,498,038

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	157,999,495	0	157,999,495
未収金	135,672	0	135,672
未収補助金	3,674,303	0	3,674,303
立替金	40,000	0	40,000
合計	161,849,470	0	161,849,470

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容  
該当事項なし

13. 重要な偶発債務  
該当事項なし

14. 重要な後発事象  
該当事項なし

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  
該当事項なし

## 借入金明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		帳簿価額	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	大友恵愛園 拠点区分	466,178,000	0	38,316,000	427,862,000 (38,316,000)	0	1.35%	6,056,318	0	2032 5/10	建替資金	土地 建物	大友恵愛園敷地 " 建物	383,550,880 1,295,253,697	
	計		466,178,000	0	38,316,000	427,862,000	0	1.35%	6,056,318	0					1,678,804,577	
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
	計															
	合計		466,178,000	0	38,316,000	427,862,000	0	1.35%	6,056,318	0					1,678,804,577	

寄附金収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄付金額の拠点区分ごとの内訳	
					大友恵愛会拠点区分	診療所拠点区分
利用者家族	経	4件	110,000	0	110,000	0
		1件	20,000	0	20,000	0
その他(町内会)	常					
	運					
	営					
	施					
	設					
		5件	130,000		130,000	0

(注)

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

# 補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	各拠点区分の内訳	
						特別養護老人ホーム 大友恵愛園	大友恵愛園診療所
北海道労働局 特定求職者雇用開発助成金	介護事業	591,666		591,666		591,666	
札幌市 感染症対策費補助金		517,000		517,000		517,000	
北海道 新型コロナウイルス緊急包括支援交付金		7,488,040		7,488,040		7,488,040	
札幌市 社会福祉法人等利用者負担額減額措置に係る補助金		3,610,000		3,610,000		3,610,000	
札幌市 結核健康診断補助金		64,303		64,303		64,303	
介護事業区分小計		12,271,009	0	12,271,009	0	12,271,009	0
合計		12,271,009	0	12,271,009	0	12,271,009	0

(単位:円)

事業区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

繰入元	繰入先		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	社会福祉事業				
公益事業	社会福祉事業		医療事業収入	22,000,000	令和2年度当期の事業運営費

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

事業区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	公益事業	社会福祉事業	319,574	令和2年度事業運営費按分支出等
	小計		319,574	
長期				
	小計			
	合計		319,574	

## 基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		大友恵愛園拠点区分	診療所拠点区分
前期末残高	453,276,000	453,276,000	0
第1号基本金	294,254,000	294,254,000	
第2号基本金	157,900,000	157,900,000	
第3号基本金	1,122,000	1,122,000	
第一号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
第二号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
第三号基本金	当期組入れ額	0	0
	計	0	0
	当期取崩額	0	0
	計	0	0
当期末残高	453,276,000	453,276,000	0
第一号基本金	294,254,000	294,254,000	
第二号基本金	157,900,000	157,900,000	
第三号基本金	1,122,000	1,122,000	

(注)

- 「区分並びに組入れおよび取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
- ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
- 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳をしめしていない法人では、合計額のみを記載するものとする。

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		特別養護老人ホーム・大友恵愛園	大友恵愛園診療所
前期繰越額				753,105	753,105	
国保連 新型コロナウイルス緊急包括支援交付金		2,766,960		2,766,960	2,766,960	
当期積立額						
当期積立額合計	0	0	0	2,766,960	2,766,960	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				488,464	488,464	
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	
売却又は廃棄にともなう取崩額				0	0	
減損損失計上にとりなう取崩額				0	0	
当期取崩額合計				488,464	488,464	
当期末残高				3,031,601	3,031,601	

(単位:円)

## 財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			319,071
普通預金	北陸銀行豊平支店他		運転資金として			279,268,075
			小 計			279,587,146
事業未収金			3月分介護報酬等			158,292,475
未収金			自販機手数料等			135,672
未収補助金			法人減額補助金等			3,674,303
貯蔵品			クオカード			127,200
医薬品			診療所医薬品棚卸額			16,736
商品・製品			売店商品棚卸額			265,154
立替金			共済会傷病手当金等			40,000
			流 動 資 産 合 計			442,138,686
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	札幌市東区北17条東5丁目272番3、272番8		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム大友愛園および第2種社会福祉事業である老人デイサービス事業等に使用している。	383,550,880	0	383,550,880
			小 計			383,550,880
建物	札幌市東区北17条東5丁目272番地3 家屋番号 272番3の建物	H25.5.22	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム大友愛園および第2種社会福祉事業である老人デイサービス事業等に使用している。	1,964,096,672	668,842,975	1,295,253,697
			小 計			1,295,253,697
定期預金	北陸銀行豊平支店		施設の創設のために保持すべき運転資金として収受した寄附金の額			1,000,000
			基 本 財 産 合 計			1,679,804,577
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物付属設備	デマンド自動制御システム一式		節電対策のため	3,175,200	1,278,900	1,896,300
構築物	施設構築物(庭園工事等)一式		利用者に園芸の楽しみと季節感を持っていただくための屋上庭園	38,381,905	24,696,765	13,685,140
車両運搬具	トヨタ・コースター他9台		利用者送迎及び外勤用	22,517,644	21,357,177	1,160,467
器具及び備品	ベット等施設備品一式		施設の備品	253,516,140	232,564,586	20,951,554
権利	水道施設利用権等		水道及び墓地等の権利	11,822,040	5,288,855	6,533,185
ソフトウェア	財務ソフト等		経理および給与計算に使用	2,181,600	1,230,300	951,300
長期貸付金	奨学金		留学生への奨学金			1,440,000
退職給付引当資産	共済会退職給与出資金等		共済会へ退職職員の退職給与積立			99,945,485
建設積立資産	普通預金・北陸銀行豊平支店		将来の施設建設のための積立て預金			226,347,846
修繕積立資産	普通預金・北陸銀行豊平支店		将来の施設修繕のための積立て預金			70,000,000
その他の固定資産	車両リサイクル預託金		車両廃棄時のリサイクル料のため			38,200
			その他の固定資産合計			442,949,477
			固 定 資 産 合 計			2,122,754,054
			資 産 合 計			2,564,892,740
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	食材納入業者等への3月分支払い等					15,204,135
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構へ借入金支払い					38,316,000
未払費用	社会保険料3月分					7,529,673
預り金	利用者の薬剤費他					830,465
職員預り金	社会保険料の個人負担分等					5,421,966
			流 動 負 債 合 計			67,302,239
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構へ借入金支払い残					389,546,000
退職給付引当金	共済会退職給与引当金等					99,945,485
			固 定 負 債 合 計			489,491,485
			負 債 合 計			556,793,724
			差 引 純 資 産			2,008,099,016

預貯金残高一覧表  
(令和3年3月31日現在)

社会福祉法人 大友恵愛会

(単位:円)

会計区分	サービス区分	月末残高額				合計	貸借対照表			合計
		金融機関及び支店名	口座番号	普通預金	定期預金・ 特定預金		預金	基本財産	建設・ 修繕積立金	
大友恵愛園 拠点区分	法人本部	北陸銀行 豊平支店	2503180	131,226,044		132,235,516	131,226,044	1,000,000		132,226,044
				9,472	1,000,000		9,472	9,472		
	大友恵愛園 (多床室・ユニット)	北洋銀行 光星支店		371,620		371,620				
			郵便局 美香保支店		25,447,776		25,447,776			
		北陸銀行 豊平支店	5061710 (特定預金)	0	296,347,846	296,347,846	99,199,402		296,347,846	395,547,248
			5061711	71,510,162		71,510,162				
			5061718	1,869,844		1,869,844				
	デイサービス 事業	北陸銀行 豊平支店	5061712	39,768,422		39,768,422	39,768,422			39,768,422
			5061719	0		0	0			0
	居宅介護 支援事業	北陸銀行 豊平支店	5061714	2,883,708		2,883,708	2,883,708			2,883,708
	合計			273,087,048	297,347,846	570,434,894	273,087,048	1,000,000	296,347,846	570,434,894
診療所 拠点区分	診療所会計	北陸銀行 豊平支店	5061717	6,181,027		6,181,027	6,181,027			6,181,027
総合計			279,268,075	297,347,846	576,615,921	279,268,075	1,000,000	296,347,846	576,615,921	

39,867,226 {

前期末残高	264,400,849	272,347,846	536,748,695	264,400,849	1,000,000	271,347,846	536,748,695
-------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----------	-------------	-------------

令和2年度・決算報告書  
社会福祉事業会計

《 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 》

会計基準様式

資金収支計算書 ( 第 1 号 4 様式 )

事業活動計算書 ( 第 2 号 4 様式 )

貸借対照表 ( 第 3 号 4 様式 )

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	941,016,000	943,979,573	-2,963,573	《特 養》
	施設介護料収入	658,245,000	658,814,522	-569,522	・1日平均入居者数
	介護報酬収入	589,593,000	590,169,259	-576,259	多床室：127.1人
	利用者負担金収入(公費)	4,101,000	4,158,110	-57,110	ユニット：60.6人
	利用者負担金収入(一般)	64,551,000	64,487,153	63,847	合 計：187.7人
	居宅介護料収入	45,399,000	45,671,735	-272,735	・平均介護度
	(介護報酬収入)	40,363,000	40,558,144	-195,144	多床室：3.80
	介護報酬収入	40,363,000	40,558,144	-195,144	ユニット：3.44
	介護予防報酬収入				全 体：3.62
	(利用者負担金収入)	5,036,000	5,113,591	-77,591	
	介護負担金収入(公費)	859,000	888,218	-29,218	《短期入所生活介護》
	介護負担金収入(一般)	4,177,000	4,225,373	-48,373	・1日平均利用者数：4.7人
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				《通所介護事業》
	地域密着型介護料収入	15,677,000	15,708,067	-31,067	・1日平均利用者数
	(介護報酬収入)	13,971,000	13,952,710	18,290	であい：21.0人
	介護報酬収入	13,971,000	13,952,710	18,290	つどい：5.7人
	介護予防報酬収入				
	(利用者負担金収入)	1,706,000	1,755,357	-49,357	《居宅介護支援事業》
	介護負担金収入(公費)				・1ヶ月平均利用者数
	介護負担金収入(一般)	1,706,000	1,755,357	-49,357	47.8人
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)				
	居宅介護支援介護料収入	5,785,000	5,834,364	-49,364	
	居宅介護支援介護料収入	5,785,000	5,834,364	-49,364	
	介護予防支援介護料収入				
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,245,000	5,211,424	33,576	
	事業費収入	4,744,000	4,713,912	30,088	
	事業負担金収入(公費)	5,000	4,601	399	
	事業負担金収入(一般)	496,000	492,911	3,089	
	利用者等利用料収入	188,621,000	188,862,241	-241,241	
	施設サービス利用料収入				
	居宅介護サービス利用料収入				
	地域密着型介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)	1,308,000	1,317,942	-9,942	
	食費収入(一般)	55,240,000	55,152,168	87,832	
	食費収入(特定)	45,179,000	45,306,708	-127,708	
	居住費収入(公費)	25,000	24,795	205	
	居住費収入(一般)	52,181,000	51,998,479	182,521	
居住費収入(特定)	33,952,000	34,302,819	-350,819		
その他の利用料収入	736,000	759,330	-23,330		
その他の事業収入	22,044,000	23,877,220	-1,833,220		
補助金事業収入	10,444,000	12,271,009	-1,827,009		
市町村特別事業収入					
受託事業収入(公費)	11,600,000	11,606,211	-6,211		
受託事業収入(一般)					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					
障害福祉サービス等事業収入					
自立支援給付費収入					
介護給付費収入					
特例介護給付費収入					
利用者負担金収入					
その他の事業収入					
補助金事業収入					
受託事業収入					
その他の事業収入					
(保険等査定減)					

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	その他の事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000		
	受取利息配当金収入		233	-233	
	その他の収入	7,410,000	8,115,069	-705,069	
	受入研修費収入	85,000	85,000		
	利用者等外給食収入	180,000	182,500	-2,500	
	雑収入	7,145,000	7,847,569	-702,569	
	流動資産評価益等による資産増加額				
	有価証券売却益				
	有価証券評価益				
	為替差益				
事業活動収入計(1)	948,556,000	952,224,875	-3,668,875		
支出	人件費支出	662,808,000	662,047,923	760,077	
	役員報酬支出	4,470,000	4,446,000	24,000	
	職員給料支出	271,642,000	271,642,172	-172	
	職員賞与支出	109,087,000	109,087,531	-531	
	非常勤職員給与支出	172,964,000	172,963,343	657	
	派遣職員費支出	2,479,000	2,478,673	327	
	退職給付支出	18,357,000	18,344,945	12,055	
	法定福利費支出	83,809,000	83,085,259	723,741	
	事業費支出	148,480,000	145,392,631	3,087,369	
	給食費支出	61,025,000	60,783,908	241,092	
	介護用品費支出	13,104,000	12,280,994	823,006	
	医薬品費支出				
	診療・療養費材料費支出				
	保健衛生費支出	3,020,000	3,047,400	-27,400	
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	1,582,000	1,468,224	113,776	
	日用品費支出	759,000	610,516	148,484	
	本人支給金支出				
	水道光熱費支出	46,554,000	46,374,673	179,327	
	燃料費支出	781,000	707,087	73,913	
	消耗器具備品費支出	9,598,000	8,846,091	751,909	
	保険料支出	2,714,000	2,701,880	12,120	
	賃借料支出	5,817,000	5,723,440	93,560	
	教育指導費支出				
	葬祭費支出				
	車輛費支出	1,379,000	1,184,782	194,218	
	管理費返還支出				
	雑支出	2,147,000	1,663,636	483,364	
	事務費支出	53,478,000	49,993,705	3,484,295	
	福利厚生費支出	4,945,000	4,730,940	214,060	
	職員被服費支出	2,080,000	1,858,082	221,918	
	旅費交通費支出	624,000	401,110	222,890	
	研修研究費支出	276,000	197,204	78,796	
	事務消耗品費支出	9,276,000	8,469,575	806,425	
	印刷製本費支出	165,000	87,068	77,932	
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出	6,067,000	6,773,353	-706,353	
	通信運搬費支出	2,417,000	2,328,715	88,285	
会議費支出	45,000	5,939	39,061		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	広報費支出	1,472,000	1,448,480	23,520	
	業務委託費支出	10,145,000	8,881,607	1,263,393	
	手数料支出	2,393,000	2,299,859	93,141	
	保険料支出				
	賃借料支出	5,000		5,000	
	土地・建物賃借料支出	2,882,000	2,880,000	2,000	
	租税公課支出	204,000	186,950	17,050	
	保守料支出	7,340,000	6,744,537	595,463	
	渉外費支出	263,000	215,392	47,608	
	諸会費支出	710,000	655,800	54,200	
	雑 支 出	2,169,000	1,829,094	339,906	
	利用者負担軽減額	8,981,000	8,936,501	44,499	
	支払利息支出	6,057,000	6,056,318	682	
	その他の支出	70,000	63,875	6,125	
	利用者等外給食費支出		63,875	-63,875	
	為替差損				
	雑 支 出	70,000		70,000	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	有価証券売却損				
資産評価損					
有価証券評価損					
資産評価損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	879,874,000	872,490,953	7,383,047		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,682,000	79,733,922	-11,051,922		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,040,000	2,766,960	1,273,040	
	施設整備等補助金収入	4,040,000	2,766,960	1,273,040	
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
	権利売却収入				
	その他の固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
施設整備等収入計(4)	4,040,000	2,766,960	1,273,040		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000			
固定資産取得支出	6,002,000	6,035,097	-33,097		
土地取得支出					
建物取得支出					
構築物取得支出					
機械及び装置取得支出					
車輛運搬具取得支出					
器具及び備品取得支出	4,400,000	4,433,497	-33,497		
ソフトウェア取得支出	392,000		392,000		
権利取得支出	1,210,000	1,601,600	-391,600		
建設仮勘定取得支出					
その他の固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
その他の支出					
施設整備等支出計(5)	44,318,000	44,351,097	-33,097		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,278,000	-41,584,137	1,306,137		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	6,049,000	6,049,220	-220	
	退職給付引当資産取崩収入	6,049,000	6,049,220	-220	
	長期預り金積立資産取崩収入				
	建設積立資産取崩収入				
	修繕積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
	事業区分間繰入金収入	22,000,000	22,000,000		
	拠点区分間繰入金収入				
その他の活動による収入					
その他の収入					
その他の活動収入計(7)	28,049,000	28,049,220	-220		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出	720,000	720,000		
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	35,979,000	35,900,990	78,010	
	退職給付引当資産支出	10,979,000	10,900,990	78,010	
	長期預り金積立資産支出				
	建設積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
	修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の積立資産積立支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	拠点区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出	1,350,000	1,342,000	8,000	
	その他の支出	1,350,000	1,342,000	8,000	
その他の活動支出計(8)	38,049,000	37,962,990	86,010		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,000,000	-9,913,770	-86,230		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,404,000	28,236,015	-9,832,015		
前期末支払資金残高(12)	376,439,824	376,439,824			
当期末支払資金残高(11)+(12)	394,843,824	404,675,839	-9,832,015		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増	減
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	943,979,573	942,887,217		1,092,356
	施設介護料収益	658,814,522	660,681,580	-1,867,058	
	介護報酬収益	590,169,259	591,536,285	-1,367,026	
	利用者負担金収益(公費)	4,158,110	3,392,197	765,913	
	利用者負担金収益(一般)	64,487,153	65,753,098	-1,265,945	
	居宅介護料収益	45,671,735	44,718,525	953,210	
	(介護報酬収益)	40,558,144	39,851,143	707,001	
	介護報酬収益	40,558,144	39,675,072	883,072	
	介護予防報酬収益		176,071	-176,071	
	(利用者負担金収益)	5,113,591	4,867,382	246,209	
	介護負担金収益(公費)	888,218	1,035,173	-146,955	
	介護負担金収益(一般)	4,225,373	3,808,473	416,900	
	介護予防負担金収益(公費)		23,736	-23,736	
	介護予防負担金収益(一般)				
	地域密着型介護料収益	15,708,067	19,130,826	-3,422,759	
	(介護報酬収益)	13,952,710	17,205,317	-3,252,607	
	介護報酬収益	13,952,710	17,205,317	-3,252,607	
	介護予防報酬収益				
	(利用者負担金収益)	1,755,357	1,925,509	-170,152	
	介護負担金収益(公費)		32,803	-32,803	
	介護負担金収益(一般)	1,755,357	1,892,706	-137,349	
	介護予防負担金収益(公費)				
	介護予防負担金収益(一般)				
	居宅介護支援介護料収益	5,834,364	5,843,098	-8,734	
	居宅介護支援介護料収益	5,834,364	5,843,098	-8,734	
	介護予防支援介護料収益				
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,211,424	6,499,523	-1,288,099	
	事業費収益	4,713,912	5,761,573	-1,047,661	
	事業負担金収益(公費)	4,601		4,601	
	事業負担金収益(一般)	492,911	737,950	-245,039	
	利用者等利用料収益	188,862,241	190,740,713	-1,878,472	
	施設サービス利用料収益				
	居宅介護サービス利用料収益				
	地域密着型介護サービス利用料収益				
	食費収益(公費)	1,317,942	1,146,099	171,843	
	食費収益(一般)	55,152,168	56,921,864	-1,769,696	
	食費収益(特定)	45,306,708	44,962,298	344,410	
	居住費収益(公費)	24,795	10,125	14,670	
	居住費収益(一般)	51,998,479	54,109,199	-2,110,720	
	居住費収益(特定)	34,302,819	32,844,588	1,458,231	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益				
その他の利用料収益	759,330	746,540	12,790		
その他の事業収益	23,877,220	15,272,952	8,604,268		
補助金事業収益	12,271,009	3,853,701	8,417,308		
市町村特別事業収益					
受託事業収益(公費)	11,606,211	11,419,251	186,960		
受託事業収益(一般)					
その他の事業収益					
(保険等査定減)					
障害福祉サービス等事業収益					
自立支援給付費収益					
介護給付費収益					
特例介護給付費収益					
利用者負担金収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益					
受託事業収益					
その他の事業収益					
(保険等査定減)					

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	その他の事業収益 その他の事業収益 補助金事業収益 受託事業収益 その他の事業収益 経常経費寄附金収益 その他の収益	130,000 2,946,831	33,000 6,979,524	97,000 -4,032,693
	サービス活動収益計(1)	947,056,404	949,899,741	-2,843,337
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	666,899,693	659,154,481	7,745,212
	役員報酬	4,446,000	4,808,000	-362,000
	職員給料	271,642,172	275,488,948	-3,846,776
	職員賞与	109,087,531	103,409,856	5,677,675
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	172,963,343	164,333,341	8,630,002
	派遣職員費	2,478,673	5,532,550	-3,053,877
	退職給付費用	23,196,715	26,800,780	-3,604,065
	法定福利費	83,085,259	78,781,006	4,304,253
	事業費	145,392,631	151,506,652	-6,114,021
	給食費	60,783,908	61,308,058	-524,150
	介護用品費	12,280,994	11,700,733	580,261
	医薬品費			
	診療・療養費材料費			
	保健衛生費	3,047,400	2,968,277	79,123
	医療費			
	被服費			
	教養娯楽費	1,468,224	2,258,875	-790,651
	日用品費	610,516	782,127	-171,611
	本人支給金			
	水道光熱費	46,374,673	52,117,190	-5,742,517
	燃料費	707,087	780,946	-73,859
	消耗器具備品費	8,846,091	7,012,593	1,833,498
	保険料	2,701,880	2,417,680	284,200
	賃借料	5,723,440	5,735,828	-12,388
	教育指導費			
	葬祭費			
	車輦費	1,184,782	1,727,446	-542,664
	雑費	1,663,636	2,696,899	-1,033,263
	事務費	50,057,609	47,190,917	2,866,692
	福利厚生費	4,730,940	5,480,908	-749,968
	職員被服費	1,858,082	1,580,688	277,394
	旅費交通費	401,110	582,620	-181,510
	研修研究費	197,204	638,236	-441,032
	事務消耗品費	8,469,575	3,555,628	4,913,947
	印刷製本費	87,068	219,758	-132,690
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	6,773,353	3,950,065	2,823,288
	通信運搬費	2,328,715	2,075,836	252,879
会議費	5,939	31,068	-25,129	
広報費	1,448,480	2,715,630	-1,267,150	
業務委託費	8,881,607	10,434,219	-1,552,612	
手数料	2,299,859	1,335,349	964,510	
保険料				
賃借料				
土地・建物賃借料	2,880,000	2,880,000		
租税公課	186,950	108,200	78,750	
保守料	6,744,537	7,809,663	-1,065,126	
渉外費	215,392	263,399	-48,007	
諸会費	655,800	677,800	-22,000	
雑費	1,892,998	2,851,850	-958,852	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用				
	利用者負担軽減額	8,936,501	8,279,582	656,919	
	減価償却費	85,509,073	102,225,309	-16,716,236	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-488,464	-318,994	-169,470	
	徴収不能額		67,715	-67,715	
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	956,307,043	968,105,662	-11,798,619	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-9,250,639	-18,205,921	8,955,282	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益	233	217	16	
	有価証券評価益				
	有価証券売却益				
	投資有価証券売却益				
	投資有価証券評価益				
	その他のサービス活動外収益	5,168,238	4,362,662	805,576	
	受入研修費収益	85,000	120,800	-35,800	
	利用者等外給食収益	182,500	183,000	-500	
	為替差益				
	雑収益	4,900,738	4,058,862	841,876	
		サービス活動外収益計(4)	5,168,471	4,362,879	805,592
	費用				
	支払利息	6,056,318	6,573,858	-517,540	
	有価証券評価損				
	有価証券売却損				
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用	63,875	64,050	-175		
利用者等外給食費	63,875	64,050	-175		
為替差損					
雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	6,120,193	6,637,908	-517,715	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-951,722	-2,275,029	1,323,307	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	-10,202,361	-20,480,950	10,278,589	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	2,766,960		2,766,960	
	施設整備等補助金収益	2,766,960		2,766,960	
	設備資金借入金償還補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				
	施設整備等寄附金収益				
	設備資金借入金元金償還寄附金収益				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
	固定資産受贈額				
	固定資産受贈額				
	固定資産売却益				
	土地売却益				
	建物売却益				
	構築物売却益				
	機械及び装置売却益				
	車両運搬具売却益				
	器具及び備品売却益				
	ソフトウェア売却益				
	権利売却益				
	その他の固定資産売却益				
	事業区分間繰入金収益	22,000,000	5,000,000	17,000,000	
	拠点区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益				
拠点区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益		16,556,658	-16,556,658		
徴収不能引当金戻入益					
災害保険金収益		16,556,658	-16,556,658		
	特別収益計(8)	24,766,960	21,556,658	3,210,302	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動計算書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損		447,009	-447,009
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損		1	-1
	器具及び備品売却損・処分損			
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損		447,008	-447,008
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
国庫補助金等特別積立金積立額	2,766,960		2,766,960	
災害損失	1,342,000	4,950,000	-3,608,000	
事業区分間繰入金費用				
拠点区分間繰入金費用				
事業区分間固定資産移管費用				
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	4,108,960	5,397,009	-1,288,049	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,658,000	16,159,649	4,498,351	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,455,639	-4,321,301	14,776,940	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,261,065,302	1,290,386,603	-29,321,301
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,271,520,941	1,286,065,302	-14,544,361
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000	25,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,246,520,941	1,261,065,302	-14,544,361	

## 貸借対照表

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

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
<b>【流動資産】</b>	433,766,217	406,204,231	27,561,986	<b>【流動負債】</b>	67,141,224	67,751,349	-610,125
現金預金	273,406,119	244,381,140	29,024,979	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	15,043,120	17,659,871	-2,616,751
事業未収金	155,798,195	157,991,288	-2,193,093	その他の未払金			
未収金	135,672	39,234	96,438	支払手形			
未収補助金	3,674,303	3,333,701	340,602	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	127,200	127,200		1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
給食用材料				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
商品・製品	265,154	329,058	-63,904	1年以内支払予定長期未払金			
立替金	40,000	2,610	37,390	未払費用	7,529,673	6,191,239	1,338,434
前払金				預り金	830,465	519,015	311,450
前払費用				職員預り金	5,421,966	4,344,987	1,076,979
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				前受収益			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				事業区分間借入金		720,237	-720,237
短期貸付金				拠点区分間借入金			
事業区分間貸付金	319,574		319,574	仮受金			
拠点区分間貸付金				賞与引当金			
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産				<b>【固定負債】</b>	489,032,935	523,281,555	-34,248,620
徴収不能引当金				設備資金借入金	389,546,000	427,862,000	-38,316,000
<b>【固定資産】</b>	2,121,584,330	2,171,270,926	-49,686,596	長期運営資金借入金			
(基本財産)	1,679,804,577	1,751,753,551	-71,948,974	リース債務			
土地	383,550,880	383,550,880		役員等長期借入金			
建物	1,295,253,697	1,367,202,671	-71,948,974	事業区分間長期借入金			
定期預金	1,000,000	1,000,000		拠点区分間長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	99,486,935	95,419,555	4,067,380
(その他固定資産)	441,779,753	419,517,375	22,262,378	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	1,896,300	2,072,700	-176,400	その他の固定負債			
構築物	13,685,140	16,105,681	-2,420,541	負債の部合計	556,174,159	591,032,904	-34,858,745
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具	1,160,467	1,934,108	-773,641	<b>【基本金】</b>	453,276,000	453,276,000	
器具及び備品	20,567,980	24,636,738	-4,068,758	<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>	3,031,601	753,105	2,278,496
建設仮勘定				<b>【その他の積立金】</b>	296,347,846	271,347,846	25,000,000
有形リース資産				建設積立金	226,347,846	206,347,846	20,000,000
権利	6,533,185	6,379,087	154,098	修繕積立金	70,000,000	65,000,000	5,000,000
ソフトウェア	623,700	863,460	-239,760	その他の積立金			
無形リース資産				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	1,246,520,941	1,261,065,302	-14,544,361
投資有価証券				次期繰越活動増減差額	1,246,520,941	1,261,065,302	-14,544,361
長期貸付金	1,440,000	720,000	720,000	(うち当期活動増減差額)	10,455,639	-4,321,301	14,776,940
事業区分間長期貸付金							
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	99,486,935	95,419,555	4,067,380				
長期預り金積立資産							
建設積立資産	226,347,846	206,347,846	20,000,000				
修繕積立資産	70,000,000	65,000,000	5,000,000				
その他の積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産	38,200	38,200					
資産の部合計	2,555,350,547	2,577,475,157	-22,124,610	純資産の部合計	1,999,176,388	1,986,442,253	12,734,135
				負債及び純資産の部合計	2,555,350,547	2,577,475,157	-22,124,610

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

### 計算書類に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法  
    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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金  
    職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

#### 4. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点計算書類

(第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書及び事業活動明細書 (別紙3⑩及び3⑪)

ア 法人本部サービス区分

イ 特別養護老人ホーム大友恵愛園 (多床室) サービス区分

ウ 特別養護老人ホーム大友恵愛園 (ユニット) サービス区分

エ 短期入所生活介護事業所サービス区分

オ デイサービスセンター事業 (通所介護) サービス区分

カ デイサービスセンター事業 (認知症通所介護) サービス区分

キ 居宅介護支援事業サービス区分

ク 札幌市東区介護予防センター北光サービス区分

#### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	383,550,880	0	0	383,550,880
建物	1,367,202,671	0	71,948,974	1,295,253,697
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,751,753,551	0	71,948,974	1,679,804,577

#### 6. 基本金および国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当事項なし

#### 7. 担保に供している資産

・担保に供している資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産) 383,550,880 円

建物 (基本財産) 1,295,253,697 円

計 1,678,804,577 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）	427,862,000円
計	427,862,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	383,550,880	0	383,550,880
建物（基本財産）	1,964,096,672	668,842,975	1,295,253,697
建物付属設備	3,175,200	1,278,900	1,896,300
構築物	38,381,905	24,696,765	13,685,140
車両運搬具	22,517,644	21,357,177	1,160,467
器具及び備品	252,116,455	231,548,475	20,567,980
有形リース資産	0	0	0
合計	2,663,838,756	947,724,292	1,716,114,464

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	155,798,195	0	155,798,195
未収金	135,672	0	135,672
未収補助金	3,674,303	0	3,674,303
立替金	40,000	0	40,000
合計	159,648,170	0	159,648,170

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

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  
該当事項なし

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大友恵愛会

拠点区分 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=E+F)		摘要
	当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		当年度補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	383,550,880	0	0	0	0	0	0	0	0	383,550,880	0	0	383,550,880	0	
建物															
建物	1,114,095,944	0	0	0	35,554,810	0	0	0	1,078,541,134	0	308,630,945	0	1,387,172,079	0	
建物附属設備	253,106,727	0	0	0	36,394,164	0	0	0	216,712,563	0	360,212,030	0	576,924,593	0	
建物計	1,367,202,671	0	0	0	71,948,974	0	0	0	1,295,253,697	0	668,842,975	0	1,964,096,672	0	
基本財産合計	1,750,753,551	0	0	0	71,948,974	0	0	0	1,678,804,577	0	668,842,975	0	2,347,647,552	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備	2,072,700	0	0	0	176,400	0	0	0	1,896,300	0	1,278,900	0	3,175,200	0	
構築物	16,105,661	0	0	0	2,420,541	0	0	0	13,685,140	0	24,696,765	0	38,381,905	0	
機械及び装置															
車輻運搬用具	1,934,108	0	0	0	773,641	0	0	0	1,160,467	0	21,357,177	0	22,517,644	0	
器具及び備品	24,636,738	753,105	4,433,497	2,375,360	8,502,255	481,937	0	0	20,567,980	2,646,528	231,548,475	1,423,632	252,116,455	4,070,160	
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	44,749,227	753,105	4,433,497	2,375,360	11,872,837	481,937	0	0	37,309,887	2,646,528	278,881,317	1,423,632	316,191,204	4,070,160	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	863,460	0	0	0	239,760	0	0	0	623,700	0	575,100	0	1,198,800	0	
権利	6,379,087	0	1,601,600	391,600	1,447,502	6,527	0	0	6,533,185	385,073	5,288,855	6,527	11,822,040	391,600	
その他の固定資産	38,200	0	0	0	0	0	0	0	38,200	0	0	0	38,200	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	7,280,747	0	1,601,600	391,600	1,687,262	6,527	0	0	7,195,085	385,073	5,863,955	6,527	13,059,040	391,600	
その他の固定資産計	52,029,974	753,105	6,035,097	2,766,960	13,560,099	488,464	0	0	44,504,972	3,031,601	284,745,272	1,430,159	329,250,244	4,461,760	
基本財産及びその他の固定資産計	1,802,783,525	753,105	6,035,097	2,766,960	85,509,073	488,464	0	0	1,723,309,549	3,031,601	953,588,247	1,430,159	2,676,897,796	4,461,760	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0							
差 引		753,105		2,766,960		488,464				3,031,601					

別紙 3(⑨)

退職給付引当金明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

大友恵愛園拠点区分

(単位:円)

	前期末残高	当期取崩額	当期繰入額	当期末残高
共済制度の引当金	95,419,555	6,876,585	10,943,965	99,486,935
合 計	95,419,555	6,876,585	10,943,965	99,486,935

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

収	入	勘定科目	サービス区分							合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
			法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護				北光
		介護保険事業収入		548,541,086	301,914,394	19,373,498	39,967,058	16,892,622	6,420,415	10,870,500	943,979,573		943,979,573
		施設介護料収入		434,366,227	224,448,295						658,814,522		658,814,522
		介護報酬収入		389,929,076	200,240,183						590,169,259		590,169,259
		利用者負担金収入(公費)		4,158,110							4,158,110		4,158,110
		利用者負担金収入(一般)		40,279,041	24,208,112						64,487,153		64,487,153
		居宅介護料収入				14,710,726	30,961,009				45,671,735		45,671,735
		(介護報酬収入)				12,956,379	27,601,765				40,558,144		40,558,144
		介護報酬収入				12,956,379	27,601,765				40,558,144		40,558,144
		介護予防報酬収入											
		(利用者負担金収入)				1,754,347	3,359,244				5,113,591		5,113,591
		介護負担金収入(公費)				221,552	666,666				888,218		888,218
		介護負担金収入(一般)				1,532,795	2,692,578				4,225,373		4,225,373
		介護予防負担金収入(公費)											
		介護予防負担金収入(一般)											
		地域密着型介護料収入								15,708,067	15,708,067		15,708,067
		(介護報酬収入)								13,952,710	13,952,710		13,952,710
		介護報酬収入								13,952,710	13,952,710		13,952,710
		介護予防報酬収入											
		(利用者負担金収入)							1,755,357		1,755,357		1,755,357
		介護負担金収入(公費)							1,755,357		1,755,357		1,755,357
		介護負担金収入(一般)											
		介護予防負担金収入(公費)											
		介護予防負担金収入(一般)											
		居宅介護支援介護料収入							5,834,364		5,834,364		5,834,364
		居宅介護支援介護料収入							5,834,364		5,834,364		5,834,364
		介護予防支援介護料収入											
		介護予防・日常生活支援総合事業収入					5,211,424				5,211,424		5,211,424
		事業費収入					4,713,912				4,713,912		4,713,912
		事業負担金収入(公費)					4,601				4,601		4,601
		事業負担金収入(一般)					492,911				492,911		492,911
		利用者等利用料収入	105,032,393	75,877,266	4,089,327	3,043,755		819,000		500	188,862,241		188,862,241
		施設サービス利用料収入											
		居宅介護サービス利用料収入											
		地域密着型介護サービス利用料収入											
		食費収入(公費)	1,304,190		13,752						1,317,942		1,317,942
		食費収入(一般)	33,107,758	16,872,392	1,330,908	3,022,110		819,000			55,152,168		55,152,168
		食費収入(特定)	30,202,070	13,965,976	1,138,662						45,306,708		45,306,708
		居住費収入(公費)	13,680		11,115						24,795		24,795
		居住費収入(一般)	20,449,505	30,751,804	797,170						51,998,479		51,998,479
		居住費収入(特定)	19,619,995	13,967,954	714,870						34,302,819		34,302,819
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入											
		その他の利用料収入	335,195	319,140	82,850	21,645				500	759,330		759,330
		その他の事業収入	9,142,466	1,588,833	573,445	750,870		365,555	586,051	10,870,000	23,877,220		23,877,220
		補助金事業収入	8,644,306	1,588,833	573,445	750,870		365,555	348,000		12,271,009		12,271,009
		市町村特別事業収入											
		受託事業収入(公費)											
		受託事業収入(一般)	498,160						238,051	10,870,000	11,606,211		11,606,211
		その他の事業収入											
		(保険等査定減)											
		障害福祉サービス等事業収入											
		自立支援給付費収入											
		介護給付費収入											
		特例介護給付費収入											
		利用者負担金収入											
		その他の事業収入											
		補助金事業収入											
		受託事業収入											
		その他の事業収入											
		(保険等査定減)											

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

	勘定科目	サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光				
事業活動による収支	収入												
	その他の事業収入												
	その他の事業収入												
	補助金事業収入												
	受託事業収入												
	その他の事業収入												
	借入金利息補助金収入												
	経常経費寄附金収入		120,000	10,000							130,000		130,000
	受取利息配当金収入	100	133							233			233
	その他の収入		7,356,974	12,900			60		745,135		8,115,069		8,115,069
	受入研修費収入		85,000							85,000			85,000
	利用者等外給食収入		182,500							182,500			182,500
雑収入		7,089,474	12,900			60		745,135		7,847,569		7,847,569	
流動資産評価益等による資産増加額													
有価証券売却益													
有価証券評価益													
為替差益													
事業活動収入計(1)	100	556,018,193	301,937,294	19,373,498	39,967,118	16,892,622	7,165,550	10,870,500	952,224,875			952,224,875	
支出													
人件費支出	4,446,000	352,105,568	222,791,674	21,408,984	31,034,803	11,702,006	12,401,716	6,157,172	662,047,923			662,047,923	
役員報酬支出	4,446,000								4,446,000			4,446,000	
職員給料支出		149,893,410	87,828,214	9,143,000	13,774,206	4,470,057	4,068,167	2,465,118	271,642,172			271,642,172	
職員賞与支出		61,994,277	36,056,669	3,656,000	4,507,137	1,134,384	768,235	970,829	109,087,531			109,087,531	
非常勤職員給与支出		85,523,246	64,723,008	5,562,000	7,933,764	4,493,775	2,904,840	1,822,710	172,963,343			172,963,343	
派遣職員費支出		436,160	1,578,083		464,430				2,478,673			2,478,673	
退職給付支出		8,612,485	4,507,500	374,000	534,000	222,500	3,960,960	133,500	18,344,945			18,344,945	
法定福利費支出		45,645,990	28,098,200	2,673,984	3,821,266	1,381,290	699,514	765,015	83,085,259			83,085,259	
事業費支出		39,018,324	39,780,096	5,316,445	5,979,197	2,591,654	730,126	776,789	145,392,631			145,392,631	
給食費支出		39,007,908	18,441,000	1,098,000	1,765,450	471,550			60,783,908			60,783,908	
介護用品費支出		8,812,421	2,963,653	464,000	20,460	20,460			12,280,994			12,280,994	
医薬品費支出													
診療・療養費材料費支出													
保健衛生費支出		2,215,462	522,400	143,488	79,556	43,356	43,138		3,047,400			3,047,400	
医療費支出													
被服費支出													
教養娯楽費支出		578,743	772,682	35,000	59,740	16,059	3,000	3,000	1,468,224			1,468,224	
日用品費支出		378,890	153,903	19,000	40,723	18,000			610,516			610,516	
本人支給金支出													
水道光熱費支出		27,652,230	11,968,000	2,262,000	2,311,443	1,277,000	452,000	452,000	46,374,673			46,374,673	
燃料費支出		411,087	212,000	35,000	35,000	14,000			707,087			707,087	
消耗器具備品費支出		4,859,680	2,505,564	803,542	455,306	209,463		12,536	8,846,091			8,846,091	
保険料支出		996,850	423,000	142,000	558,850	249,000	149,300	182,880	2,701,880			2,701,880	
賃借料支出		3,687,099	1,744,894	143,415	79,432	47,000	9,000	12,600	5,723,440			5,723,440	
教育指導費支出													
葬祭費支出													
車輜費支出		155,066	62,000	93,000	517,077	223,174	73,688	60,777	1,184,782			1,184,782	
管理費返還支出													
雑支出		1,462,888	11,000	78,000	56,160	2,592		52,996	1,663,636			1,663,636	
事務費支出	160,420	30,108,216	12,937,591	1,593,000	2,360,361	1,105,837	996,670	731,610	49,993,705			49,993,705	
福利厚生費支出	10,100	3,388,466	972,324	17,000	177,990	75,480	64,630	24,950	4,730,940			4,730,940	
職員被服費支出		1,525,148	212,538	80,000	31,328	5,680	3,388		1,858,082			1,858,082	
旅費交通費支出	60,000	331,020	5,160			800		4,130	401,110			401,110	
研修研究費支出		65,664	79,340					52,200	197,204			197,204	
事務消耗品費支出		3,568,511	2,578,680	273,000	924,601	408,027	511,508	205,248	8,469,575			8,469,575	
印刷製本費支出		56,190	2,000		1,320	1,540	4,180	21,838	87,068			87,068	
水道光熱費支出													
燃料費支出													
修繕費支出		3,907,134	2,213,119	248,000	205,100	100,000	50,000	50,000	6,773,353			6,773,353	
通信運搬費支出	11,630	1,066,340	733,320	63,000	105,000	65,310	51,474	232,641	2,328,715			2,328,715	
会議費支出	5,939							5,939				5,939	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光				
事業活動による収支	支 出												
	広報費支出		724,480	652,000	72,000					1,448,480		1,448,480	
	業務委託費支出	11,000	5,406,887	2,370,720	446,000	284,000	179,000		81,000	8,881,607		8,881,607	
	手数料支出		1,363,079	773,890	20,000	98,697	43,000		203	2,299,859		2,299,859	
	保険料支出												
	賃借料支出												
	土地・建物賃借料支出		2,378,500	289,500		96,000	20,000	72,000	24,000	2,880,000		2,880,000	
	租税公課支出	500	2,850			117,700	50,000	9,300	6,600	186,950		186,950	
	保守料支出		4,156,537	1,771,000	341,000	204,000	136,000	68,000	68,000	6,744,537		6,744,537	
	渉外費支出	2,250	173,142	40,000						215,392		215,392	
	諸会費支出	5,000	376,500	182,000	28,000	33,300	16,000	4,000	11,000	655,800		655,800	
	雑支出	54,001	1,617,768	62,000	5,000	81,325	5,000	2,000	2,000	1,829,094		1,829,094	
	利用者負担軽減額		5,018,390	3,703,350	112,223		102,538			8,936,501		8,936,501	
	利用者負担軽減額		5,018,390	3,703,350	112,223		102,538			8,936,501		8,936,501	
	支払利息支出		3,936,318	1,817,000		182,000	121,000			6,056,318		6,056,318	
	その他の支出		63,875							63,875		63,875	
	利用者等外給食費支出		63,875							63,875		63,875	
	為替差損												
	雑支出												
	流動資産評価損等による資金減少額												
有価証券売却損													
資産評価損													
有価証券評価損													
資産評価損													
徴収不能額													
事業活動支出計(2)		4,606,420	481,450,691	281,029,711	28,430,652	39,556,361	15,623,035	14,128,512	7,665,571	872,490,953		872,490,953	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,606,320	74,567,502	20,907,583	-9,057,154	410,757	1,269,587	-6,962,962	3,204,929	79,733,922		79,733,922	
施設整備等による収支	収 入												
	施設整備等補助金収入		1,427,690	646,140	104,555	341,130	247,445			2,766,960		2,766,960	
	施設整備等補助金収入		1,427,690	646,140	104,555	341,130	247,445			2,766,960		2,766,960	
	設備資金借入金元金償還補助金収入												
	施設整備等寄附金収入												
	施設整備等寄附金収入												
	設備資金借入金元金償還寄附金収入												
	設備資金借入金収入												
	固定資産売却収入												
	土地売却収入												
	建物売却収入												
	構築物売却収入												
	機械及び装置売却収入												
	車輛運搬具売却収入												
	器具及び備品売却収入												
	ソフトウェア売却収入												
	権利売却収入												
	その他の固定資産売却収入												
	その他の施設整備等による収入												
	その他の収入												
施設整備等収入計(4)		1,427,690	646,140	104,555	341,130	247,445			2,766,960		2,766,960		
設備資金借入金元金償還支出		24,906,000	11,494,000		1,150,000	766,000			38,316,000		38,316,000		
固定資産取得支出		3,876,290	1,215,832	104,555		353,925			6,035,097		6,035,097		
土地取得支出													
建物取得支出													
構築物取得支出													
機械及び装置取得支出													
車輛運搬具取得支出													
器具及び備品取得支出		2,274,690	1,215,832	104,555	353,925	247,445			4,433,497		4,433,497		
ソフトウェア取得支出								237,050	4,433,497		4,433,497		
権利取得支出		1,601,600							1,601,600		1,601,600		
建設仮勘定取得支出													
その他の固定資産取得支出													
固定資産除却・廃棄支出													
ファイナンス・リース債務の返済支出													
ファイナンス・リース債務の返済支出													
その他の施設整備等による支出													
その他の支出													
施設整備等支出計(5)		28,782,290	12,709,832	104,555	1,503,925	1,013,445		237,050	44,351,097		44,351,097		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-27,354,600	-12,063,692		-1,162,795	-766,000		-237,050	-41,584,137		-41,584,137		

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 資金収支明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

勘定科目	サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光				
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入											
	長期運営資金借入金収入											
	長期貸付金回収収入											
	投資有価証券売却収入											
	積立資産取崩収入		2,966,895					3,082,325		6,049,220		6,049,220
	退職給付引当資産取崩収入		2,966,895					3,082,325		6,049,220		6,049,220
	長期預り金積立資産取崩収入											
	建設積立資産取崩収入											
	修繕積立資産取崩収入											
	その他の積立資産取崩収入											
	事業区分間長期借入金収入											
	拠点区分間長期借入金収入											
	事業区分間長期貸付金回収収入											
	拠点区分間長期貸付金回収収入	22,000,000								22,000,000		22,000,000
事業区分間繰入金収入												
拠点区分間繰入金収入												
サービス区分間繰入金収入				8,251,000				4,174,000	12,425,000	-12,425,000		
その他の活動による収入												
その他の収入												
その他の活動収入計(7)	22,000,000	2,966,895		8,251,000			7,256,325		40,474,220	-12,425,000	28,049,220	
支 出	長期運営資金借入金元金償還支出											
	長期貸付金支出		720,000						720,000		720,000	
	投資有価証券取得支出											
	積立資産支出	5,000,000	19,401,955	9,183,695	361,000	1,114,675	627,970	137,835	73,860	35,900,990	35,900,990	
	退職給付引当資産支出		6,401,955	3,183,695	361,000	514,675	227,970	137,835	73,860	10,900,990	10,900,990	
	長期預り金積立資産支出											
	建設積立資産支出		13,000,000	6,000,000		600,000	400,000			20,000,000	20,000,000	
	修繕積立資産支出	5,000,000								5,000,000	5,000,000	
	その他の積立資産積立支出											
	事業区分間長期貸付金支出											
	拠点区分間長期貸付金支出											
	事業区分間長期借入金返済支出											
	拠点区分間長期借入金返済支出											
	事業区分間繰入金支出											
拠点区分間繰入金支出	12,425,000								12,425,000	-12,425,000		
サービス区分間繰入金支出		1,342,000							1,342,000		1,342,000	
その他の活動による支出												
その他の支出		1,342,000							1,342,000		1,342,000	
その他の活動支出計(8)	17,425,000	21,463,955	9,183,695	361,000	1,114,675	627,970	137,835	73,860	50,387,990	-12,425,000	37,962,990	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,575,000	-18,497,060	-9,183,695	7,890,000	-1,114,675	-627,970	7,118,490	-73,860	-9,913,770		-9,913,770	
予備費支出(10)	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-31,320	28,715,842	-339,804	-1,167,154	-1,866,713	-124,383	155,528	2,894,019	28,236,015		28,236,015	
前期末支払資金残高(12)	248,044	239,814,436	58,174,059	802,034	46,123,564	20,758,004	296,080	10,223,603	376,439,824		376,439,824	
当期末支払資金残高(11)+(12)	216,724	268,530,278	57,834,255	-365,120	44,256,851	20,633,621	451,608	13,117,622	404,675,839		404,675,839	

## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

勘定科目	サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計			
	法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光						
サービス活動増減の部	介護保険事業収益		548,541,086	301,914,394	19,373,498	39,967,058		16,892,622	6,420,415	10,870,500	943,979,573		943,979,573	
	施設介護料収益		434,366,227	224,448,295							658,814,522		658,814,522	
	介護報酬収益		389,929,076	200,240,183							590,169,259		590,169,259	
	利用者負担金収益(公費)		4,158,110								4,158,110		4,158,110	
	利用者負担金収益(一般)		40,279,041	24,208,112							64,487,153		64,487,153	
	居宅介護料収益				14,710,726		30,961,009				45,671,735		45,671,735	
	(介護報酬収益)				12,956,379		27,601,765				40,558,144		40,558,144	
	介護報酬収益				12,956,379		27,601,765				40,558,144		40,558,144	
	介護予防報酬収益													
	(利用者負担金収益)				1,754,347		3,359,244				5,113,591		5,113,591	
	介護負担金収益(公費)				221,552		666,666				888,218		888,218	
	介護負担金収益(一般)				1,532,795		2,692,578				4,225,373		4,225,373	
	介護予防負担金収益(公費)													
	介護予防負担金収益(一般)													
	地域密着型介護料収益								15,708,067		15,708,067		15,708,067	
	(介護報酬収益)								13,952,710		13,952,710		13,952,710	
	介護報酬収益								13,952,710		13,952,710		13,952,710	
	介護予防報酬収益													
	(利用者負担金収益)								1,755,357		1,755,357		1,755,357	
	介護負担金収益(公費)								1,755,357		1,755,357		1,755,357	
	介護負担金収益(一般)													
	介護予防負担金収益(公費)													
	介護予防負担金収益(一般)													
	居宅介護支援介護料収益									5,834,364		5,834,364		5,834,364
	居宅介護支援介護料収益									5,834,364		5,834,364		5,834,364
	介護予防支援介護料収益													
	介護予防・日常生活支援総合事業収益						5,211,424					5,211,424		5,211,424
	事業費収益						4,713,912					4,713,912		4,713,912
	事業負担金収益(公費)						4,601					4,601		4,601
	事業負担金収益(一般)						492,911					492,911		492,911
	利用者等利用料収益		105,032,393	75,877,266	4,089,327		3,043,755		819,000		500	188,862,241		188,862,241
	施設サービス利用料収益													
	居宅介護サービス利用料収益													
	地域密着型介護サービス利用料収益													
	食費収益(公費)		1,304,190		13,752							1,317,942		1,317,942
	食費収益(一般)		33,107,758	16,872,392	1,330,908		3,022,110		819,000			55,152,168		55,152,168
	食費収益(特定)		30,202,070	13,965,976	1,138,662							45,306,708		45,306,708
	居住費収益(公費)		13,680		11,115							24,795		24,795
	居住費収益(一般)		20,449,505	30,751,804	797,170							51,998,479		51,998,479
	居住費収益(特定)		19,619,995	13,967,954	714,870							34,302,819		34,302,819
	その他の利用料収益		335,195	319,140	82,850		21,645				500	759,330		759,330
	その他の事業収益		9,142,466	1,588,833	573,445		750,870		365,555	586,051	10,870,000	23,877,220		23,877,220
	補助金事業収益		8,644,306	1,588,833	573,445		750,870		365,555	348,000		12,271,009		12,271,009
	市町村特別事業収益													
	受託事業収益(公費)		498,160							238,051	10,870,000	11,606,211		11,606,211
受託事業収益(一般)														
その他の事業収益(保険等査定減)														
障害福祉サービス等事業収益														
自立支援給付費収益														
介護給付費収益														
特例介護給付費収益														
利用者負担金収益														
その他の事業収益														
補助金事業収益														
受託事業収益														
その他の事業収益(保険等査定減)														



## 特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分 事業活動明細書

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

勘定科目		サービス区分								合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	特養(多床室)	特養(ユニット)	短期入所	デイ(通所介護)	デイ(認知症)	居宅介護	北光			
サービス活動増減の部	費用											
	利用者負担軽減額		5,018,390	3,703,350	112,223		102,538			8,936,501		8,936,501
	減価償却費	682,179	55,403,824	25,127,491	78,185	2,432,823	1,653,024	27,601	103,946	85,509,073		85,509,073
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-350,227	-121,430	-1,286	-8,910	-6,546	-65		-488,464		-488,464
	徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用											
	サービス活動費用計(2)	5,288,599	536,003,059	307,402,467	28,868,551	42,312,949	17,376,483	11,211,558	7,843,377	956,307,043		956,307,043
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,288,599	14,859,723	-5,478,073	-9,495,053	-2,345,891	-483,861	-4,046,008	3,027,123	-9,250,639		-9,250,639
サービス活動外増減の部	収益											
	借入金利息補助金収益											
	受取利息配当金収益	100	133							233		233
	有価証券評価益											
	有価証券売却益											
	投資有価証券売却益											
	投資有価証券評価益											
	その他のサービス活動外収益		5,155,278	12,900			60			5,168,238		5,168,238
	受入研修費収益		85,000							85,000		85,000
	利用者等外給食収益		182,500							182,500		182,500
為替差益												
雑 収 益		4,887,778	12,900			60			4,900,738		4,900,738	
	サービス活動外収益計(4)	100	5,155,411	12,900		60			5,168,471		5,168,471	
費用	支払利息		3,936,318	1,817,000		182,000	121,000			6,056,318		6,056,318
	有価証券評価損											
	有価証券売却損											
	投資有価証券評価損											
	投資有価証券売却損											
	その他のサービス活動外費用		63,875							63,875		63,875
	利用者等外給食費		63,875							63,875		63,875
為替差損												
雑 損 失												
	サービス活動外費用計(5)		4,000,193	1,817,000		182,000	121,000			6,120,193		6,120,193
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100	1,155,218	-1,804,100		-181,940	-121,000			-951,722		-951,722
	経常増減額(7)=(3)+(6)	-5,288,499	16,014,941	-7,282,173	-9,495,053	-2,527,831	-604,861	-4,046,008	3,027,123	-10,202,361		-10,202,361

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

大友恵愛園拠点区分

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	206,347,846	20,000,000	0	226,347,846	
修繕積立金	65,000,000	5,000,000	0	70,000,000	
退職給付積立金	95,419,555	10,943,965	6,876,585	99,486,935	
計	366,767,401	35,943,965	4,295,850	395,834,781	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	206,347,846	20,000,000	0	226,347,846	
修繕積立資産	65,000,000	5,000,000	0	70,000,000	
退職給付積立資産	95,419,555	10,943,965	6,876,585	99,486,935	
計	366,767,401	35,943,965	6,876,585	395,834,781	

(注)

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

**サービス区分間繰入金明細書**  
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

特別養護老人ホーム大友恵愛園拠点区分

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	短期入所事業	当期末支払資金残高	8,251,000	
法人本部	居宅介護支援事業	当期末支払資金残高	4,174,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

令和2年度・決算報告書  
公益事業会計

《 大友恵愛園診療所拠点区分 》  
会計基準様式

資金収支計算書 ( 第 1 号 4 様式 )

事業活動計算書 ( 第 2 号 4 様式 )

貸借対照表 ( 第 3 号 4 様式 )

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分

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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	医療事業収入	13,902,000	14,269,726	-367,726	
	外来診療収入(公費)	13,900,000	13,148,326	751,674	
	外来診療収入(一般)		1,118,900	-1,118,900	
	保健予防活動収入				
	受託検査・施設利用収入				
	その他の医療事業収入	2,000	2,500	-500	
	補助事業収入				
	受託事業収入				
	その他の医業事業収入 (保険等査定減)	2,000	2,500	-500	
	その他の事業収入				
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	受託事業収入				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入				
	その他の収入	2,000	3,520	-1,520	
	受入研修費収入				
雑 収 入	2,000	3,520	-1,520		
流動資産評価益等による資産増加額					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
為替差益					
事業活動収入計(1)	13,904,000	14,273,246	-369,246		
支出	人件費支出	4,515,000	4,514,842	158	
	職員給料支出				
	職員賞与支出				
	非常勤職員給与支出	4,010,000	4,004,331	5,669	
	派遣職員費支出				
	退職給付支出	135,000	133,500	1,500	
	法定福利費支出	370,000	377,011	-7,011	
	事業費支出	2,240,000	2,010,631	229,369	
	医薬品費支出	360,000	308,797	51,203	
	診療・療養費材料費支出	1,300,000	1,222,834	77,166	
	保健衛生費支出				
	医療費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出	5,000	3,000	2,000	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	515,000	452,000	63,000	
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出	10,000		10,000	
	保険料支出	20,000	15,000	5,000	
	賃借料支出	10,000	9,000	1,000	
	教育指導費支出				
	車両費支出				
	雑 支 出	20,000		20,000	
	事務費支出	720,000	663,076	56,924	
	福利厚生費支出	30,000	13,840	16,160	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出				
	研修研究費支出				
	事務消耗品費支出	100,000	157,836	-57,836	
	印刷製本費支出	25,000		25,000	
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	修繕費支出	50,000	50,000		
通信運搬費支出	20,000	21,000	-1,000		
会議費支出					

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	広報費支出				
	業務委託費支出	150,000	114,440	35,560	
	手数料支出	15,000	10,560	4,440	
	保険料支出				
	賃借料支出				
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出				
	保守料支出	300,000	292,400	7,600	
	渉外費支出				
	諸会費支出	5,000	1,000	4,000	
	雑支出	25,000	2,000	23,000	
	支払利息支出				
	その他の支出				
	為替差損				
	雑支出				
	流動資産評価損等による資金減少額				
	有価証券売却損				
	資産評価損				
	有価証券評価損				
資産評価損					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	7,475,000	7,188,549	286,451		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,429,000	7,084,697	-655,697		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	土地売却収入				
	建物売却収入				
	構築物売却収入				
	機械及び装置売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	ソフトウェア売却収入				
	権利売却収入				
	その他の固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
施設整備等収入計(4)					
支出					
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出	110,000	107,690	2,310		
土地取得支出					
建物取得支出					
構築物取得支出					
機械及び装置取得支出					
車輛運搬具取得支出					
器具及び備品取得支出	110,000	107,690	2,310		
ソフトウェア取得支出					
権利取得支出					
建設仮勘定取得支出					
その他の固定資産取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
その他の支出					
施設整備等支出計(5)	110,000	107,690	2,310		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-110,000	-107,690	-2,310		

## 大友恵愛園診療所拠点区分 資金収支計算書

大友恵愛園診療所拠点区分

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	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	長期預り金積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	事業区分間長期借入金収入				
	拠点区分間長期借入金収入				
	事業区分間長期貸付金回収収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入				
事業区分間繰入金収入					
拠点区分間繰入金収入					
その他の活動による収入					
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)				
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	66,000	65,640	360	
	退職給付引当資産支出	66,000	65,640	360	
	長期預り金積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	事業区分間長期貸付金支出				
	拠点区分間長期貸付金支出				
	事業区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出	22,000,000	22,000,000		
	拠点区分間繰入金支出				
その他の活動による支出					
その他の支出					
	その他の活動支出計(8)	22,066,000	22,065,640	360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-22,066,000	-22,065,640	-360	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-15,747,000	-15,088,633	-658,367	
	前期末支払資金残高(12)	23,283,351	23,283,351		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,536,351	8,194,718	-658,367	

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分

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		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収入			
	医療事業収益	14,269,726	14,588,051	-318,325
	外来診療収益(公費)	13,148,326	13,486,821	-338,495
	外来診療収益(一般)	1,118,900	1,075,320	43,580
	保健予防活動収益			
	受託検査・施設利用収益			
	その他の医療事業収益	2,500	25,910	-23,410
	補助金事業収益			
	受託事業収益			
	その他の医業収益	2,500	25,910	-23,410
	(保険等査定減)			
	その他の事業収益			
	その他の事業収益			
	補助金事業収益			
	受託事業収益			
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
その他の収益				
サービス活動収益計(1)	14,269,726	14,588,051	-318,325	
費用	人件費	4,580,482	4,520,333	60,149
	職員給料			
	職員賞与			
	賞与引当金繰入			
	非常勤職員給与	4,004,331	3,950,384	53,947
	派遣職員費			
	退職給付費用	199,140	199,140	
	法定福利費	377,011	370,809	6,202
	事業費	2,013,791	2,021,258	-7,467
	医薬品費	311,957	323,692	-11,735
	診療・療養費材料費	1,222,834	1,153,566	69,268
	保健衛生費			
	医療費			
	被服費			
	教養娯楽費	3,000	3,000	
	日用品費			
	水道光熱費	452,000	512,000	-60,000
	燃料費			
	消耗器具備品費			
	保険料	15,000	14,000	1,000
	賃借料	9,000	15,000	-6,000
	教育指導費			
	車輜費			
	雑費			
	事務費	663,076	671,260	-8,184
	福利厚生費	13,840	16,720	-2,880
	職員被服費			
	旅費交通費			
	研修研究費			
	事務消耗品費	157,836	136,738	21,098
	印刷製本費		17,820	-17,820
	水道光熱費			
	燃料費			
	修繕費	50,000	42,560	7,440
	通信運搬費	21,000	20,000	1,000
	会議費			
	広報費			
	業務委託費	114,440	124,518	-10,078
	手数料	10,560	10,884	-324
	保険料			
	賃借料			
土地・建物賃借料				
租税公課				
保守料	292,400	298,020	-5,620	
渉外費				
諸会費	1,000	1,000		
雑費	2,000	3,000	-1,000	

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	費用			
	減価償却費	382,728	391,624	-8,896
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	徴収不能額			
	徴収不能引当金繰入			
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	7,640,077	7,604,475	35,602
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,629,649	6,983,576	-353,927
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益			
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	その他のサービス活動外収益	3,520	5,220	-1,700
	受入研修費収益			
	為替差益			
雑収益	3,520	5,220	-1,700	
	サービス活動外収益計(4)	3,520	5,220	-1,700
費用	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
	投資有価証券売却損			
その他のサービス活動外費用				
為替差損				
雑損失				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,520	5,220	-1,700
	経常増減額(7)=(3)+(6)	6,633,169	6,988,796	-355,627
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等補助金収益			
	設備資金借入金償還補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	土地売却益			
	建物売却益			
	構築物売却益			
	機械及び装置売却益			
	車両運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	ソフトウェア売却益			
	権利売却益			
	その他の固定資産売却益			
	事業区分間繰入金収益			
	拠点区分間繰入金収益			
	事業区分間固定資産移管収益			
拠点区分間固定資産移管収益				
その他の特別収益				
徴収不能引当金戻入益				
災害保険金収益				
	特別収益計(8)			

## 大友恵愛園診療所拠点区分 事業活動計算書

大友恵愛園診療所拠点区分

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		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	土地売却損・処分損			
	建物売却損・処分損			
	構築物売却損・処分損			
	機械及び装置売却損・処分損			
	車輛運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損			
	ソフトウェア売却損・処分損			
	権利売却損・処分損			
	その他の固定資産売却損・処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
事業区分間繰入金費用	22,000,000	5,000,000	17,000,000	
拠点区分間繰入金費用				
事業区分間固定資産移管費用				
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	22,000,000	5,000,000	17,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-22,000,000	-5,000,000	-17,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-15,366,831	1,988,796	-17,355,627	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,289,459	22,300,663	1,988,796
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,922,628	24,289,459	-15,366,831
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,922,628	24,289,459	-15,366,831

## 貸借対照表

大友恵愛園診療所拠点区分

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
<b>【流動資産】</b>	8,692,043	23,462,220	-14,770,177	<b>【流動負債】</b>	480,589	158,973	321,616
現金預金	6,181,027	20,419,287	-14,238,260	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	161,015	158,973	2,042
事業未収金	2,494,280	2,302,800	191,480	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品	16,736	19,896	-3,160	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定事業区分間借入金			
立替金				1年以内返済予定拠点区分間借入金			
前払金				1年以内支払予定長期未払金			
前払費用				未払費用			
1年以内回収予定長期貸付金				預り金			
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				職員預り金			
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
事業区分間貸付金		720,237	-720,237	事業区分間借入金	319,574		319,574
拠点区分間貸付金				拠点区分間借入金			
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金			
徴収不能引当金				その他の流動負債			
<b>【固定資産】</b>	1,169,724	1,379,122	-209,398	<b>【固定負債】</b>	458,550	392,910	65,640
(基本財産)				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				事業区分間長期借入金			
(その他固定資産)	1,169,724	1,379,122	-209,398	拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金	458,550	392,910	65,640
建物				長期未払金			
構築物				長期預り金			
機械及び装置				その他の固定負債			
車輛運搬具				負債の部合計	939,139	551,883	387,256
器具及び備品	383,574	462,052	-78,478	純資産の部			
有形リース資産				<b>【基本金】</b>			
権利				<b>【国庫補助金等特別積立金】</b>			
ソフトウェア	327,600	524,160	-196,560	<b>【その他の積立金】</b>			
無形リース資産				その他の積立金			
投資有価証券				<b>【次期繰越活動増減差額】</b>	8,922,628	24,289,459	-15,366,831
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	8,922,628	24,289,459	-15,366,831
事業区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	-15,366,831	1,988,796	-17,355,627
拠点区分間長期貸付金							
退職給付引当資産	458,550	392,910	65,640	純資産の部合計	8,922,628	24,289,459	-15,366,831
長期預り金積立資産				負債及び純資産の部合計	9,861,767	24,841,342	-14,979,575
その他の積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
<b>資産の部合計</b>	<b>9,861,767</b>	<b>24,841,342</b>	<b>-14,979,575</b>				

## 大友恵愛園診療所拠点区分

### 計算書類に対する注記

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 有価証券の評価基準                      該当事項なし
- ・ 棚卸資産の評価方法                      最終仕入原価法による原価法

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産（リース資産を除く）      定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）      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定額法
  - 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

##### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金
  - 職員の退職金支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会  
に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する  
金額を計上している。

#### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

#### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 大友恵愛園診療所拠点計算書類

(第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項なし

6. 基本金および国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当事項なし

7. 担保に供している資産

該当事項なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,399,685	1,016,111	383,574
合計	1,399,685	1,016,111	383,574

9. 債権額及び債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,494,280	0	2,494,280
合計	2,494,280	0	2,494,280

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

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

該当事項なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 大友恵愛会

拠点区分 大友恵愛園診療所拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		25年度補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物附属設備															
建物計															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備															
構築物															
機械及び装置															
車輻運搬用具															
器具及び備品	462,052		107,690		186,168				383,574		1,016,111		1,399,685		
建設仮勘定															
有形リース資産															
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	462,052		107,690		186,168				383,574		1,016,111		1,399,685		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	524,160				196,560				327,600		655,200		982,800		
権利															
その他の固定資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	524,160				196,560				327,600		655,200		982,800		
基本財産及びその他の固定資産計	986,212		107,690		382,728				711,174		1,671,311		2,382,485		
基本財産及びその他の固定資産計	986,212		107,690		382,728				711,174		1,671,311		2,382,485		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		0		0		0		0		0					

別紙 3(9)

退職給付引当金明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

大友恵愛園診療所拠点区分

(単位:円)

	前期末残高	当期取崩額	当期繰入額	当期末残高
共済制度の引当金	392,910	0	65,640	458,550
合 計	392,910	0	65,640	458,550

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人 大友恵愛会

診療所拠点区分

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立金	392,910	65,640	0	458,550	
計	392,910	65,640	0	458,550	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付積立資産	392,910	65,640	0	458,550	
計	392,910	65,640	0	458,550	

(注)

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