

社会福祉法人つるかめ

令和1年度 決算書類

計算書類一式

「収支計算書」

- ・ 法人単位資金収支計算書 第一号第一様式
- ・ 資金収支内訳表 第一号第二様式
- ・ 拠点区分資金収支計算書 第一号第四様式
- ・ 法人単位事業活動計算書 第二号第一様式
- ・ 事業活動内訳表 第二号第二様式
- ・ 拠点区分事業活動計算書 第二号第四様式

「貸借対照表」

- ・ 法人単位貸借対照表 第三号第一号様式
- ・ 計算書類に対する注記 別紙1
- ・ 貸借対照表内訳表 第三号第二様式
- ・ 拠点区分貸借対照表 第三号第四様式

計算書類に対する注記

別紙2

「附属明細書」

法人全体で作成する附属明細書

- ・別紙3 (①) 借入金明細書
- ・別紙3 (②) 寄付金収益明細書
- ・別紙3 (③) 補助金事業等収益明細書
- ・別紙3 (④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金
- ・別紙3 (⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高証明
- ・別紙3 (⑥) 基本金明細書
- ・別紙3 (⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書

拠点区分で作成する明細書

- ・別紙3 (⑧) 基本財産及びその他の固定資産明細書
- ・別紙4 財産目録

社会福祉法人 つるかめ

法人単位資金収支計算書

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	126,750,000	141,936,046	-15,186,046	
	受取利息配当金収入	1,000	428	572	
	その他の収入	320,000	932,880	-612,880	
	事業活動収入計 (1)	127,071,000	142,869,354	-15,798,354	
	人件費支出	78,663,000	81,053,900	-2,390,900	
	事業費支出	28,900,000	22,390,581	6,509,419	
事業活動による支出	事務費支出	17,870,000	11,740,638	6,129,362	
	支払利息支出	1,300,000	1,241,302	58,698	
	事業活動支出計 (2)	126,733,000	116,426,421	10,306,579	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	338,000	26,442,933	-26,104,933	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	420,000	-420,000	
	設備資金借入金元金償還支出	16,430,000	16,430,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	施設整備等支出計 (5)	16,430,000	17,569,600	-1,139,600	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-16,430,000	-17,149,600	719,600		
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-16,092,000	9,293,333	-25,385,333		
前期末支払資金残高 (12)	0	64,222,912	-64,222,912		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	-16,092,000	73,516,245	-89,608,245		

社会福祉法人 つるかめ 社会福祉事業

法人単位資金収支計算書

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	126,750,000	141,936,046	-15,186,046	
	受取利息配当金収入	1,000	428	572	
	その他の収入	320,000	932,880	-612,880	
	事業活動収入計 (1)	127,071,000	142,869,354	-15,798,354	
	人件費支出	78,663,000	81,053,900	-2,390,900	
	事業費支出	28,900,000	22,390,581	6,509,419	
事業活動による支出	事務費支出	17,870,000	11,740,638	6,129,362	
	支払利息支出	1,300,000	1,241,302	58,698	
	事業活動支出計 (2)	126,733,000	116,426,421	10,306,579	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	338,000	26,442,933	-26,104,933	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	420,000	-420,000	
	設備資金借入金元金償還支出	16,430,000	16,430,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	施設整備等支出計 (5)	16,430,000	17,569,600	-1,139,600	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-16,430,000	-17,149,600	719,600		
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-16,092,000	9,293,333	-25,385,333		
前期末支払資金残高 (12)	0	64,222,912	-64,222,912		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	-16,092,000	73,516,245	-89,608,245		

社会福祉法人 つるかめ

資金収支内訳表

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

--	--	--	--

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
事業活動による収入	介護保険事業収入	141,936,046	0	141,936,046	0	141,936,046	
	受取利息配当金収入	428	0	428	0	428	
	その他の収入	932,880	0	932,880	0	932,880	
	事業活動収入計(1)	142,869,354	0	142,869,354	0	142,869,354	
	事業活動による支出	人件費支出	81,053,900	0	81,053,900	0	81,053,900
		事業費支出	22,390,581	0	22,390,581	0	22,390,581
		事務費支出	11,740,638	0	11,740,638	0	11,740,638
支払利息支出		1,241,302	0	1,241,302	0	1,241,302	
事業活動支出計(2)		116,426,421	0	116,426,421	0	116,426,421	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,442,933	0	26,442,933	0	26,442,933		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	420,000	0	420,000	0	420,000	
	施設整備等収入計(4)	420,000	0	420,000	0	420,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	16,430,000	0	16,430,000	0	16,430,000
		固定資産取得支出	1,139,600	0	1,139,600	0	1,139,600
	施設整備等支出計(5)	17,569,600	0	17,569,600	0	17,569,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,149,600	0	-17,149,600	0	-17,149,600		
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	
その他の活動による支出							
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	9,293,333	0	9,293,333	0	9,293,333		
前期末支払資金残高(12)	64,222,912	0	64,222,912	0	64,222,912		
当期末支払資金残高(11)+(12)	73,516,245	0	73,516,245	0	73,516,245		

社会福祉法人 つるかめ

拠点区分資金収支計算書

(自)2019年04月01日 (至)2020年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
収 入	介護保険事業収入	126,750,000	141,936,046	-15,186,046		
	居宅介護料収入	0	416,740	-416,740		
	(介護報酬収入)	0	372,976	-372,976		
	介護報酬収入	0	372,976	-372,976		
	(利用者負担金収入)	0	43,764	-43,764		
	介護負担金収入(一般)	0	43,764	-43,764		
	地域密着型介護料収入	95,000,000	105,441,220	-10,441,220		
	(介護報酬収入)	85,500,000	93,899,920	-8,399,920		
	介護報酬収入	85,500,000	93,899,920	-8,399,920		
	(利用者負担金収入)	9,500,000	11,541,300	-2,041,300		
	介護負担金収入(一般)	9,500,000	11,541,300	-2,041,300		
	利用者等利用料収入	31,630,000	35,926,166	-4,296,166		
	食費収入(公費)	6,400,000	6,091,830	308,170		
	食費収入(一般)	6,600,000	8,315,562	-1,715,562		
	居住費収入(公費)	6,400,000	6,198,582	201,418		
	居住費収入(一般)	12,200,000	14,716,256	-2,516,256		
	その他の利用料収入	30,000	603,936	-573,936		
	その他の事業収入	120,000	151,920	-31,920		
	受託事業収入(公費)	70,000	70,500	-500		
	その他の事業収入	50,000	81,420	-31,420		
受取利息配当金収入	1,000	428	572			
その他の収入	320,000	932,880	-612,880			
雑収入	320,000	932,880	-612,880			
	事業活動収入計(1)	127,071,000	142,869,354	-15,798,354		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	78,663,000	81,053,900	-2,390,900		
	職員給料支出	58,380,000	60,605,821	-2,225,821		
	職員賞与支出	9,200,000	9,975,174	-775,174		
	退職給付支出	150,000	382,500	-232,500		
	法定福利費支出	10,933,000	10,090,405	842,595		
	事業費支出	28,900,000	22,390,581	6,509,419		
	給食費支出	13,000,000	12,026,847	973,153		
	介護用品費支出	2,000,000	2,381,278	-381,278		
	医薬品費支出	300,000	5,832	294,168		
	保健衛生費支出	100,000	79,490	20,510		
	教養娯楽費支出	100,000	100,109	-109		
	水道光熱費支出	6,200,000	5,138,779	1,061,221		
	消耗器具備品費支出	4,200,000	407,777	3,792,223		
	保険料支出	900,000	938,293	-38,293		
	賃借料支出	1,100,000	1,000,044	99,956		
	車輛費支出	500,000	222,996	277,004		
	雑支出	500,000	89,136	410,864		
	支 出	事務費支出	17,870,000	11,740,638	6,129,362	
		福利厚生費支出	250,000	238,876	11,124	
		職員被服費支出	100,000	0	100,000	
	旅費交通費支出	100,000	5,680	94,320		
	研修研究費支出	200,000	117,766	82,234		

社会福祉法人 つるかめ

拠点区分資金収支計算書

(自)2019年04月01日 (至)2020年03月31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
	事務消耗品費支出	500,000	234,260	265,740	
	印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
	通信運搬具支出	360,000	333,479	26,521	
	会議費支出	600,000	0	600,000	
	広報費支出	160,000	100,521	59,479	
	業務委託費支出	10,000,000	5,806,998	4,193,002	
	手数料支出	250,000	161,681	88,319	
	土地・建物賃借料支出	3,400,000	3,354,468	45,532	
	租税公課支出	400,000	2,700	397,300	
	保守料支出	700,000	790,844	-90,844	
	諸会費	250,000	176,785	73,215	
	雑支出	500,000	416,580	83,420	
	支払利息支出	1,300,000	1,241,302	58,698	
	事業活動支出計 (2)	126,733,000	116,426,421	10,306,579	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	338,000	26,442,933	-26,104,933	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	420,000	-420,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	16,430,000	16,430,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	器具及び備品取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	施設整備等支出計 (5)	16,430,000	17,569,600	-1,139,600	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-16,430,000	-17,149,600	719,600	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による支出					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
	当期資金収支差額 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-16,092,000	9,293,333	-25,385,333	
	前期末支払資金残高 (12)	0	64,222,912	-64,222,912	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	-16,092,000	73,516,245	-89,608,245	

社会福祉法人 つるかめ

社会福祉事業 拠点区分資金収支計算書

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収 入	介護保険事業収入	126,750,000	141,936,046	-15,186,046	
	居宅介護料収入	0	416,740	-416,740	
	(介護報酬収入)	0	372,976	-372,976	
	介護報酬収入	0	372,976	-372,976	
	(利用者負担金収入)	0	43,764	-43,764	
	介護負担金収入(一般)	0	43,764	-43,764	
	地域密着型介護料収入	95,000,000	105,441,220	-10,441,220	
	(介護報酬収入)	85,500,000	93,899,920	-8,399,920	
	介護報酬収入	85,500,000	93,899,920	-8,399,920	
	(利用者負担金収入)	9,500,000	11,541,300	-2,041,300	
	介護負担金収入(一般)	9,500,000	11,541,300	-2,041,300	
	利用者等利用料収入	31,630,000	35,926,166	-4,296,166	
	食費収入(公費)	6,400,000	6,091,830	308,170	
	食費収入(一般)	6,600,000	8,315,562	-1,715,562	
	居住費収入(公費)	6,400,000	6,198,582	201,418	
	居住費収入(一般)	12,200,000	14,716,256	-2,516,256	
	その他の利用料収入	30,000	603,936	-573,936	
	その他の事業収入	120,000	151,920	-31,920	
	受託事業収入(公費)	70,000	70,500	-500	
	その他の事業収入	50,000	81,420	-31,420	
受取利息配当金収入	1,000	428	572		
その他の収入	320,000	932,880	-612,880		
雑収入	320,000	932,880	-612,880		
	事業活動収入計(1)	127,071,000	142,869,354	-15,798,354	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	78,663,000	81,053,900	-2,390,900	
	職員給料支出	58,380,000	60,605,821	-2,225,821	
	職員賞与支出	9,200,000	9,975,174	-775,174	
	退職給付支出	150,000	382,500	-232,500	
	法定福利費支出	10,933,000	10,090,405	842,595	
	事業費支出	28,900,000	22,390,581	6,509,419	
	給食費支出	13,000,000	12,026,847	973,153	
	介護用品費支出	2,000,000	2,381,278	-381,278	
	医薬品費支出	300,000	5,832	294,168	
	保健衛生費支出	100,000	79,490	20,510	
	教養娯楽費支出	100,000	100,109	-109	
	水道光熱費支出	6,200,000	5,138,779	1,061,221	
	消耗器具備品費支出	4,200,000	407,777	3,792,223	
	保険料支出	900,000	938,293	-38,293	
	賃借料支出	1,100,000	1,000,044	99,956	
	車輛費支出	500,000	222,996	277,004	
	雑支出	500,000	89,136	410,864	
	事務費支出	17,870,000	11,740,638	6,129,362	
	福利厚生費支出	250,000	238,876	11,124	
	職員被服費支出	100,000	0	100,000	
旅費交通費支出	100,000	5,680	94,320		
研修研究費支出	200,000	117,766	82,234		

社会福祉法人 つるかめ

社会福祉事業 拠点区分資金収支計算書

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
	事務消耗品費支出	500,000	234,260	265,740	
	印刷製本費支出	100,000	0	100,000	
	通信運搬具支出	360,000	333,479	26,521	
	会議費支出	600,000	0	600,000	
	広報費支出	160,000	100,521	59,479	
	業務委託費支出	10,000,000	5,806,998	4,193,002	
	手数料支出	250,000	161,681	88,319	
	土地・建物賃借料支出	3,400,000	3,354,468	45,532	
	租税公課支出	400,000	2,700	397,300	
	保守料支出	700,000	790,844	-90,844	
	諸会費	250,000	176,785	73,215	
	雑支出	500,000	416,580	83,420	
	支払利息支出	1,300,000	1,241,302	58,698	
	事業活動支出計 (2)	126,733,000	116,426,421	10,306,579	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	338,000	26,442,933	-26,104,933	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等補助金収入	0	420,000	-420,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	420,000	-420,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	16,430,000	16,430,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	器具及び備品取得支出	0	1,139,600	-1,139,600	
	施設整備等支出計 (5)	16,430,000	17,569,600	-1,139,600	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-16,430,000	-17,149,600	719,600	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による支出					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
	当期資金収支差額 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-16,092,000	9,293,333	-25,385,333	
	前期末支払資金残高 (12)	0	64,222,912	-64,222,912	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	-16,092,000	73,516,245	-89,608,245	

法人単位事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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	141,936,046	116,070,078	25,865,968
		サービス活動収益計(1)	141,936,046	116,070,078	25,865,968
	費用	人件費	81,797,111	71,518,485	10,278,626
		事業費	22,390,581	24,129,442	△1,738,861
		事務費	11,740,638	16,470,011	△4,729,373
		減価償却費	22,583,824	22,512,947	70,877
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,568,536	△9,562,693	△5,843
	サービス活動費用計(2)	128,943,618	125,068,192	3,875,426	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,992,428	△8,998,114	21,990,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	428	407	21
		その他のサービス活動外収益	932,880	903,900	28,980
		サービス活動外収益計(4)	933,308	904,307	29,001
	費用	支払利息	1,241,302	1,218,068	23,234
		その他のサービス活動外費用	61,433	61,433	0
	サービス活動外費用計(5)	1,302,735	1,279,501	23,234	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△369,427	△375,194	5,767	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別収益計(8)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別費用計(9)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		△8,748,350	624,958	△9,373,308
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,874,651	△8,748,350	12,623,001
	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)		3,874,651	△8,748,350	12,623,001

法人単位事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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	141,936,046	116,070,078	25,865,968
		サービス活動収益計(1)	141,936,046	116,070,078	25,865,968
	費用	人件費	81,797,111	71,518,485	10,278,626
		事業費	22,390,581	24,129,442	△1,738,861
		事務費	11,740,638	16,470,011	△4,729,373
		減価償却費	22,583,824	22,512,947	70,877
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,568,536	△9,562,693	△5,843
	サービス活動費用計(2)	128,943,618	125,068,192	3,875,426	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,992,428	△8,998,114	21,990,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	428	407	21
		その他のサービス活動外収益	932,880	903,900	28,980
		サービス活動外収益計(4)	933,308	904,307	29,001
	費用	支払利息	1,241,302	1,218,068	23,234
		その他のサービス活動外費用	61,433	61,433	0
	サービス活動外費用計(5)	1,302,735	1,279,501	23,234	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△369,427	△375,194	5,767	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別収益計(8)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別費用計(9)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		△8,748,350	624,958	△9,373,308
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,874,651	△8,748,350	12,623,001
	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)		3,874,651	△8,748,350	12,623,001

事業活動内訳表

(自) 2019年04月01日 (至) 2020年03月31日

(単位：円)

科 目		社会福祉事業	収益事業	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	141,936,046	0	141,936,046	0	141,936,046
		サービス活動収益計(1)	141,936,046	0	141,936,046	0	141,936,046
	費用	人件費	81,797,111	0	81,797,111	0	81,797,111
		事業費	22,390,581	0	22,390,581	0	22,390,581
		事務費	11,740,638	0	11,740,638	0	11,740,638
		減価償却費	22,583,824	0	22,583,824	0	22,583,824
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,568,536	0	△9,568,536	0	△9,568,536
		サービス活動費用計(2)	128,943,618	0	128,943,618	0	128,943,618
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,992,428	0	12,992,428	0	12,992,428
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	428	0	428	0
		その他のサービス活動外収益	932,880	0	932,880	0	932,880
		サービス活動外収益計(4)	933,308	0	933,308	0	933,308
費用		支払利息	1,241,302	0	1,241,302	0	1,241,302
		その他のサービス活動外費用	61,433	0	61,433	0	61,433
	サービス活動外費用計(5)	1,302,735	0	1,302,735	0	1,302,735	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△369,427	0	△369,427	0	△369,427	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,623,001	0	12,623,001	0	12,623,001	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	420,000	0	420,000	0	420,000
		特別収益計(8)	420,000	0	420,000	0	420,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	420,000	0	420,000	0	420,000
		特別費用計(9)	420,000	0	420,000	0	420,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,623,001	0	12,623,001	0	12,623,001	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	△8,748,350	0	△8,748,350	0	△8,748,350
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,874,651	0	3,874,651	0	3,874,651
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,874,651	0	3,874,651	0	3,874,651

拠点区分事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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	141,936,046	116,070,078	25,865,968
	居宅介護料収益	416,740		416,740
	介護報酬収益	372,976		372,976
	介護負担金収益(一般)	43,764		43,764
	地域密着型介護料収益	105,441,220	85,839,970	19,601,250
	介護報酬収益	93,899,920	77,255,973	16,643,947
	介護負担金収益(一般)	11,541,300	8,583,997	2,957,303
	利用者等利用料収益	35,926,166	30,094,808	5,831,358
	食費収益(公費)	6,091,830	5,680,070	411,760
	食費収益(一般)	8,315,562	6,514,990	1,800,572
	居住費収益(公費)	6,198,582	5,713,800	484,782
	居住費収益(一般)	14,716,256	12,157,220	2,559,036
	その他の利用料収益	603,936	28,728	575,208
	その他の事業収益	151,920	135,300	16,620
	受託事業収益(公費)	70,500	70,500	0
	その他の事業収益	81,420	64,800	16,620
		サービス活動収益計(1)	141,936,046	116,070,078
費用				
人件費	81,797,111	71,518,485	10,278,626	
職員給料	60,605,821	54,205,846	6,399,975	
職員賞与	10,718,385	8,982,493	1,735,892	
退職給付費用	382,500	167,500	215,000	
法定福利費	10,090,405	8,162,646	1,927,759	
事業費	22,390,581	24,129,442	△1,738,861	
給食費	12,026,847	10,173,442	1,853,405	
介護用品費	2,381,278	1,814,229	567,049	
医療品費	5,832	1,590	4,242	
保健衛生費	79,490	19,414	60,076	
教養娯楽費	100,109	73,726	26,383	
水道光熱費	5,138,779	5,010,291	128,488	
消耗器具備品費	407,777	4,288,720	△3,880,943	
保険料	938,293	737,717	200,576	
賃借料	1,000,044	903,609	96,435	
車輛費	222,996	1,101,704	△878,708	
雑費	89,136	5,000	84,136	
事務費	11,740,638	16,470,011	△4,729,373	
福利厚生費	238,876	201,232	37,644	
職員被服費		158,112	△158,112	
旅費交通費	5,680	14,400	△8,720	
研修研究費	117,766	147,729	△29,963	
事務消耗品費	234,260	425,859	△191,599	

拠点区分事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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)	
	通信運搬費	333,479	334,936	△1,457	
	会議費		420,598	△420,598	
	広報費	100,521	160,821	△60,300	
	業務委託費	5,806,998	9,726,103	△3,919,105	
	手数料	161,681	190,306	△28,625	
	土地・建物賃借料	3,354,468	3,353,280	1,188	
	租税公課	2,700	170,300	△167,600	
	保守料	790,844	686,451	104,393	
	諸会費	176,785	193,785	△17,000	
	雑費	416,580	286,099	130,481	
	減価償却費	22,583,824	22,512,947	70,877	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,568,536	△9,562,693	△5,843	
	サービス活動費用計(2)	128,943,618	125,068,192	3,875,426	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,992,428	△8,998,114	21,990,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	428	407	21
		その他のサービス活動外収益	932,880	903,900	28,980
		雑収益	932,880	903,900	28,980
		サービス活動外収益計(4)	933,308	904,307	29,001
	費用	支払利息	1,241,302	1,218,068	23,234
		その他のサービス活動外費用	61,433	61,433	0
		雑損失	61,433	61,433	0
		サービス活動外費用計(5)	1,302,735	1,279,501	23,234
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△369,427	△375,194	5,767
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別収益計(8)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別費用計(9)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	△8,748,350	624,958	△9,373,308
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
		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)	3,874,651	△8,748,350	12,623,001

社会福祉事業
拠点区分事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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	141,936,046	116,070,078	25,865,968		
		居宅介護料収益	416,740		416,740		
		介護報酬収益	372,976		372,976		
		介護負担金収益(一般)	43,764		43,764		
		地域密着型介護料収益	105,441,220	85,839,970	19,601,250		
		介護報酬収益	93,899,920	77,255,973	16,643,947		
		介護負担金収益(一般)	11,541,300	8,583,997	2,957,303		
		利用者等利用料収益	35,926,166	30,094,808	5,831,358		
		食費収益(公費)	6,091,830	5,680,070	411,760		
		食費収益(一般)	8,315,562	6,514,990	1,800,572		
		居住費収益(公費)	6,198,582	5,713,800	484,782		
		居住費収益(一般)	14,716,256	12,157,220	2,559,036		
		その他の利用料収益	603,936	28,728	575,208		
		その他の事業収益	151,920	135,300	16,620		
		受託事業収益(公費)	70,500	70,500	0		
		その他の事業収益	81,420	64,800	16,620		
		サービス活動収益計(1)	141,936,046	116,070,078	25,865,968		
		サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	81,797,111	71,518,485	10,278,626
				職員給料	60,605,821	54,205,846	6,399,975
職員賞与	10,718,385			8,982,493	1,735,892		
退職給付費用	382,500			167,500	215,000		
法定福利費	10,090,405			8,162,646	1,927,759		
事業費	22,390,581			24,129,442	△1,738,861		
給食費	12,026,847			10,173,442	1,853,405		
介護用品費	2,381,278			1,814,229	567,049		
医療品費	5,832			1,590	4,242		
保健衛生費	79,490			19,414	60,076		
教養娯楽費	100,109			73,726	26,383		
水道光熱費	5,138,779			5,010,291	128,488		
消耗器具備品費	407,777			4,288,720	△3,880,943		
保険料	938,293			737,717	200,576		
賃借料	1,000,044			903,609	96,435		
車輛費	222,996			1,101,704	△878,708		
雑費	89,136			5,000	84,136		
事務費	11,740,638			16,470,011	△4,729,373		
福利厚生費	238,876			201,232	37,644		
職員被服費				158,112	△158,112		
旅費交通費	5,680	14,400	△8,720				
研修研究費	117,766	147,729	△29,963				
事務消耗品費	234,260	425,859	△191,599				

社会福祉事業
拠点区分事業活動計算書

(自) 2019年04月01日

(至) 2020年03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)	
	通信運搬費	333,479	334,936	△1,457	
	会議費		420,598	△420,598	
	広報費	100,521	160,821	△60,300	
	業務委託費	5,806,998	9,726,103	△3,919,105	
	手数料	161,681	190,306	△28,625	
	土地・建物賃借料	3,354,468	3,353,280	1,188	
	租税公課	2,700	170,300	△167,600	
	保守料	790,844	686,451	104,393	
	諸会費	176,785	193,785	△17,000	
	雑費	416,580	286,099	130,481	
	減価償却費	22,583,824	22,512,947	70,877	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,568,536	△9,562,693	△5,843	
	サービス活動費用計(2)	128,943,618	125,068,192	3,875,426	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,992,428	△8,998,114	21,990,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	428	407	21
		その他のサービス活動外収益	932,880	903,900	28,980
		雑収益	932,880	903,900	28,980
		サービス活動外収益計(4)	933,308	904,307	29,001
	費用	支払利息	1,241,302	1,218,068	23,234
		その他のサービス活動外費用	61,433	61,433	0
		雑損失	61,433	61,433	0
		サービス活動外費用計(5)	1,302,735	1,279,501	23,234
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△369,427	△375,194	5,767
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		施設整備等補助金収益	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別収益計(8)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	420,000	137,402,000	△136,982,000
		特別費用計(9)	420,000	137,402,000	△136,982,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	△8,748,350	624,958	△9,373,308
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
		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)	3,874,651	△8,748,350	12,623,001

法人単位貸借対照表

2020年03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	80,777,018	72,770,175	8,006,843	流動負債	9,818,273	10,361,552	△543,279
現金預金	56,162,894	49,780,379	6,382,515	事業未払金	7,131,982	8,524,183	△1,392,201
事業未収金	23,933,145	22,989,796	943,349	預り金	128,791	23,080	105,711
未収補助金	420,000	0	420,000	賞与引当金	2,557,500	1,814,289	743,211
前払金	174,979	0	174,979	固定負債	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
仮払金	86,000	0	86,000	設備資金借入金	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
固定資産	297,176,677	318,682,334	△21,505,657				
基本財産	244,354,236	260,298,232	△15,943,996				
建物	238,349,236	254,293,232	△15,943,996				
借地権	6,005,000	6,005,000	0				
その他の固定資産	52,822,441	58,384,102	△5,561,661				
構築物	29,149,038	31,077,351	△1,928,313				
器具及び備品	23,000,619	26,375,434	△3,374,815				
ソフトウェア	427,050	624,150	△197,100				
下水道負担金	245,734	307,167	△61,433				
				負債の部合計	253,388,273	270,361,552	△16,973,279
				純資産の部			
				基本金	2,000,000	2,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	118,690,771	127,839,307	△9,148,536
				次期繰越活動増減差額	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
				(うち当期活動増減差額)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
				純資産の部合計	124,565,422	121,090,957	3,474,465
資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814	負債及び純資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814

法人単位貸借対照表

2020年03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	80,777,018	72,770,175	8,006,843	流動負債	9,818,273	10,361,552	△543,279
現金預金	56,162,894	49,780,379	6,382,515	事業未払金	7,131,982	8,524,183	△1,392,201
事業未収金	23,933,145	22,989,796	943,349	預り金	128,791	23,080	105,711
未収補助金	420,000	0	420,000	賞与引当金	2,557,500	1,814,289	743,211
前払金	174,979	0	174,979	固定負債	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
仮払金	86,000	0	86,000	設備資金借入金	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
固定資産	297,176,677	318,682,334	△21,505,657				
基本財産	244,354,236	260,298,232	△15,943,996				
建物	238,349,236	254,293,232	△15,943,996				
借地権	6,005,000	6,005,000	0				
その他の固定資産	52,822,441	58,384,102	△5,561,661				
構築物	29,149,038	31,077,351	△1,928,313				
器具及び備品	23,000,619	26,375,434	△3,374,815				
ソフトウェア	427,050	624,150	△197,100				
下水道負担金	245,734	307,167	△61,433				
				負債の部合計	253,388,273	270,361,552	△16,973,279
				純資産の部			
				基本金	2,000,000	2,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	118,690,771	127,839,307	△9,148,536
				次期繰越活動増減差額	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
				(うち当期活動増減差額)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
				純資産の部合計	124,565,422	121,090,957	3,474,465
資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814	負債及び純資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利について定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上

3. 重要な会計方針の変更

・該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

・中小企業退職金共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

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

※当法人では社会福祉事業にすべての拠点を含めるため、作成しない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホームつるかめの縁拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホームつるかめの縁」

「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	254,293,232	0	0	238,349,236
借 地 権	6,005,000	0	0	6,005,000
合 計	260,298,232	0	0	244,354,236

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り崩し
該当なし

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。

建物（基本財産） 238,349,236 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 243,570,000 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。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	270,237,228	31,887,992	238,349,236
借地権	6,005,000	0	6,005,000
構築物	33,005,664	3,856,626	29,149,038
器具及び備品	31,991,422	8,990,803	23,000,619
水道受益者負担金	368,600	122,866	245,734
ソフトウェア	788,400	361,350	427,050
合計	342,396,314	45,219,637	297,176,677

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,933,145	0	23,933,145
未収補助金	420,000	0	420,000
合計	24,353,145	0	24,353,145

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりです。

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他の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

貸借対照表内訳表

2020年03月31日現在

(単位：円)

科 目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部					
流動資産	80,777,018	0	80,777,018	0	80,777,018
現金預金	56,162,894		56,162,894	0	56,162,894
事業未収金	23,933,145		23,933,145	0	23,933,145
未収補助金	420,000		420,000	0	420,000
前払金	174,979		174,979	0	174,979
仮払金	86,000		86,000	0	86,000
固定資産	297,176,677	0	297,176,677	0	297,176,677
基本財産	244,354,236	0	244,354,236	0	244,354,236
建物	238,349,236		238,349,236	0	238,349,236
借地権	6,005,000		6,005,000	0	6,005,000
その他の固定資産	52,822,441	0	52,822,441	0	52,822,441
構築物	29,149,038		29,149,038	0	29,149,038
器具及び備品	23,000,619		23,000,619	0	23,000,619
ソフトウェア	427,050		427,050	0	427,050
下水道負担金	245,734		245,734	0	245,734
資産の部合計	377,953,695		377,953,695	0	377,953,695

貸借対照表内訳表

2020年03月31日現在

(単位：円)

科 目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
負債の部					
流動負債	9,818,273	0	9,818,273	0	9,818,273
事業未払金	7,131,982		7,131,982	0	7,131,982
預り金	128,791		128,791	0	128,791
賞与引当金	2,557,500		2,557,500	0	2,557,500
固定負債	243,570,000	0	243,570,000	0	243,570,000
設備資金借入金	243,570,000		243,570,000	0	243,570,000
負債の部合計	253,388,273		253,388,273	0	253,388,273
純資産の部					
基本金	2,000,000		2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	118,690,771		118,690,771	0	118,690,771
次期繰越活動増減差額	3,874,651		3,874,651	0	3,874,651
(うち当期活動増減差額)	12,623,001		12,623,001	0	12,623,001
純資産の部合計	124,565,422		124,565,422	0	124,565,422
負債及び純資産の部合計	377,953,695		377,953,695	0	377,953,695

拠点区分貸借対照表

2020年03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	80,777,018	72,770,175	8,006,843	流動負債	9,818,273	10,361,552	△543,279
現金預金	56,162,894	49,780,379	6,382,515	事業未払金	7,131,982	8,524,183	△1,392,201
事業未収金	23,933,145	22,989,796	943,349	預り金	128,791	23,080	105,711
未収補助金	420,000	0	420,000	賞与引当金	2,557,500	1,814,289	743,211
前払金	174,979	0	174,979	固定負債	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
仮払金	86,000	0	86,000	設備資金借入金	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
固定資産	297,176,677	318,682,334	△21,505,657				
基本財産	244,354,236	260,298,232	△15,943,996				
建物	238,349,236	254,293,232	△15,943,996				
借地権	6,005,000	6,005,000	0				
その他の固定資産	52,822,441	58,384,102	△5,561,661				
構築物	29,149,038	31,077,351	△1,928,313				
器具及び備品	23,000,619	26,375,434	△3,374,815				
ソフトウェア	427,050	624,150	△197,100				
下水道負担金	245,734	307,167	△61,433				
				負債の部合計	253,388,273	270,361,552	△16,973,279
				純資産の部			
				基本金	2,000,000	2,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	118,690,771	127,839,307	△9,148,536
				次期繰越活動増減差額	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
				(うち当期活動増減差額)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
				純資産の部合計	124,565,422	121,090,957	3,474,465
資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814	負債及び純資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814

社会福祉事業
拠点区分貸借対照表

2020年03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	80,777,018	72,770,175	8,006,843	流動負債	9,818,273	10,361,552	△543,279
現金預金	56,162,894	49,780,379	6,382,515	事業未払金	7,131,982	8,524,183	△1,392,201
事業未収金	23,933,145	22,989,796	943,349	預り金	128,791	23,080	105,711
未収補助金	420,000	0	420,000	賞与引当金	2,557,500	1,814,289	743,211
前払金	174,979	0	174,979	固定負債	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
仮払金	86,000	0	86,000	設備資金借入金	243,570,000	260,000,000	△16,430,000
固定資産	297,176,677	318,682,334	△21,505,657				
基本財産	244,354,236	260,298,232	△15,943,996				
建物	238,349,236	254,293,232	△15,943,996				
借地権	6,005,000	6,005,000	0				
その他の固定資産	52,822,441	58,384,102	△5,561,661				
構築物	29,149,038	31,077,351	△1,928,313				
器具及び備品	23,000,619	26,375,434	△3,374,815				
ソフトウェア	427,050	624,150	△197,100				
下水道負担金	245,734	307,167	△61,433				
				負債の部合計	253,388,273	270,361,552	△16,973,279
				純資産の部			
				基本金	2,000,000	2,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	118,690,771	127,839,307	△9,148,536
				次期繰越活動増減差額	3,874,651	△8,748,350	12,623,001
				(うち当期活動増減差額)	12,623,001	△9,373,308	21,996,309
				純資産の部合計	124,565,422	121,090,957	3,474,465
資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814	負債及び純資産の部合計	377,953,695	391,452,509	△13,498,814

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームつるかめの縁拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輛運搬器具、器具及び備品、権利については定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上

2. 重要な会計方針の変更

・該当なし

3. 採用する退職給付制度

中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームつるかめの縁拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号の第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）

ア 「特別養護老人ホームつるかめの縁」

イ 「本部」

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	254,293,232	0	0	238,349,236
借 地 権	6,005,000	0	0	6,005,000
合 計	260,298,232	0	0	244,354,236

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

該当なし

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。

建物（基本財産） 238,349,236 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 243,570,000 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	270,237,228	31,887,992	238,349,236
借地権	6,005,000	0	6,005,000
構築物	33,005,664	3,856,626	29,149,038
器具及び備品	31,991,422	8,990,803	23,000,619
水道受益者負担金	368,600	122,866	245,734
ソフトウェア	788,400	361,350	427,050
合計	342,396,314	45,219,637	297,176,677

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,933,145	0	23,933,145
未収補助金	420,000	0	420,000
合計	24,353,145	0	24,353,145

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

1 1. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人つるかめ

(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	使途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金取入			種類	地番または内容
設備資金借入金	きらやか銀行	特別養護老人ホームつるかめの家	207,000,000	0	9,070,000	197,930,000	0	0.5	997,381	0	令和20年5月31日	地域密着型施設建設	建物	山形県天童市大字小関77番地1
	きらやか銀行	特別養護老人ホームつるかめの家	53,000,000	0	7,360,000	45,640,000	0	0.5	243,921	0	令和7年6月2日	地域密着型施設建設	建物	山形県天童市大字小関77番地1
	計		260,000,000	0	16,430,000	243,570,000	0		1,241,302	0				
長期運営資金借入金														
短期運営資金借入金														
	計		0	0	0	0	0		0	0				
合計			260,000,000	0	16,430,000	243,570,000	0		1,241,302	0				

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人つるかめ
 事業区分 全区分

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				

(単位:円)

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先				

(単位:円)

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

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和2年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人つるかめ
 事業区分 全区分

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

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

(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期			0	
小計			0	
長期			0	
小計			0	
合計			0	

(単位:円)

基本金明細書

(自)平成31年4月1日

(至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人つるかめ事業区分 社会福祉事業

(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		
		合 計	つるかめの縁		
	前年度末残高	2,000,000	2,000,000		
	第一号基本金	2,000,000	2,000,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
	当期末残高	2,000,000	2,000,000		
	第一号基本金	2,000,000	2,000,000		
	第二号基本金				
	第三号基本金				

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

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前から特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人つるかめ
事業区分 社会福祉事業

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		介護事業	
前期繰越額				127,838,307	127,838,307	
当期積立額	0	420,000	0	420,000	420,000	
当期積立額合計	0	420,000	0	128,259,307	128,259,307	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				9,568,536	9,568,536	
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	
当期取崩額合計				9,568,536	9,568,536	
当期末残高				118,690,771	118,690,771	

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。

(単位:円)

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人つるかめ
 拠点区分：特別養護老人ホームつるかめ
 サービス区分：一指定なし

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	254,293,232	108,495,607	0	0	15,943,996	6,802,593	0	0	238,349,236	101,693,014	31,887,992	13,605,186	270,237,228	115,293,200	
借地権	6,005,000	0	0	0	0	0	0	0	6,005,000	0	0	0	6,005,000	0	
基本財産合計	260,298,232	108,495,607	0	0	15,943,996	6,802,593	0	0	244,354,236	101,693,014	31,887,992	13,605,186	276,242,228	115,293,200	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	31,077,351	3,947,620	0	0	1,928,313	234,180	0	0	29,149,038	3,713,440	3,856,626	468,360	33,005,664	4,181,800	
器具及び備品	26,375,434	15,396,080	1,139,600	420,000	4,514,415	2,531,763	0	0	23,000,619	13,284,317	8,990,803	5,081,563	31,991,422	18,365,880	
その他の固定資産（有形固定資産）計	57,452,785	19,343,700	1,139,600	420,000	6,442,728	2,765,943	0	0	52,149,657	16,997,757	12,847,429	5,549,923	64,997,086	22,547,680	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道受益者負担金	307,167	0	0	0	61,433	0	0	0	245,734	0	122,866	0	368,600	0	
ソフトウェア	624,150	0	0	0	197,100	0	0	0	427,050	0	361,350	0	788,400	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	931,317	0	0	0	258,533	0	0	0	672,784	0	484,216	0	1,157,000	0	
その他の固定資産合計	58,384,102	19,343,700	1,139,600	420,000	6,701,261	2,765,943	0	0	52,822,441	16,997,757	13,331,645	5,549,923	66,154,086	22,547,680	
基本財産及びその他の固定資産計	318,682,334	127,839,307	1,139,600	420,000	22,645,257	9,568,536	0	0	297,176,677	118,690,771	45,219,637	19,155,109	342,396,314	137,845,880	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差引	318,682,334	127,839,307	1,139,600	420,000	22,645,257	9,568,536	0	0	297,176,677	118,690,771					

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

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

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

財 産 目 録

令和2年3月31日

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			405,325
普通預金	きらやか銀行天童支店		運転資金として			55,757,569
事業未収金	介護報酬2～3月分 利用料2～3月分					23,933,145
未収補助金	天童市地域福祉介護整備補助金					420,000
前払金	事業者保険保険料(令和2年度分)					174,979
仮払金	日本総研					86,000
			小計			80,777,018
流動資産合計						80,777,018
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホームつるかめの縁) 山形県天童市大字小関77番地1	2017年度	第1種社会福祉事業である介護 老人福祉施設等に使用している。	270,237,228	31,887,992	238,349,236
借地権	土地造成工事、農転申込料					6,005,000
			小計			244,354,236
基本財産合計						244,354,236
(2) その他の固定資産						
構築物	災害時用バルクタンク			33,005,664	3,856,626	29,149,038
器具及び備品	低床ベッド、特殊浴槽他			31,991,422	8,990,803	23,000,619
ソフトウェア	介護ソフト			788,400	361,350	427,050
無形リース資産	水道受益者負担金			368,600	122,866	245,734
その他の固定資産合計						52,822,441
固定資産合計						297,176,677
資産合計						377,953,695
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	消耗品、職員給料、社会保険料他					7,131,982
預り金	所得税					128,791
賞与引当金	賞与引当金					2,557,500
流動負債合計						9,818,273
2 固定負債						
設備資金借入金	きらやか銀行天童支店					243,570,000
固定負債合計						243,570,000
負債合計						253,388,273
差引純資産						124,565,422

(記載上の注意)

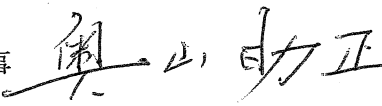
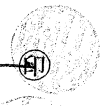
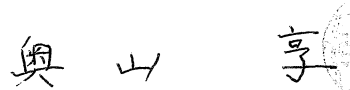

- ・土地、土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「原価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・原価償却資産(有形固定資産に限る)については、「原価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

監査報告書

令和2年5月15日

社会福祉法人つるかめ

理事長 伊藤としえ 殿

監事  
監事  

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

1. 監査の方法及びその内容

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

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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