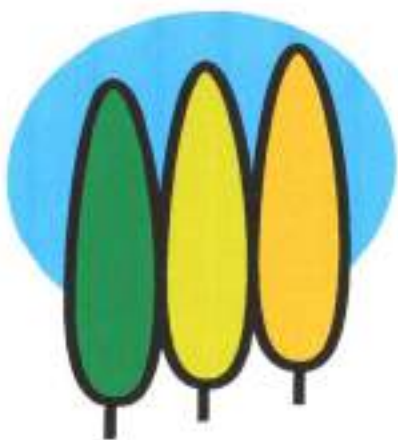


令和 2 年度
決算報告書



ぽぶらの樹

法人本部
特別養護老人ホーム
ショートステイ
デイサービスセンター
居宅介護支援事業所
生活困窮者に対する相談支援事業

社会福祉法人 誠 豊 会

資金収支計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 誠豊会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	399,381,983	396,622,287	2,759,696	
		生活困窮者相談支援事業収入	300,000	11,921	288,079	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		受取利息配当金収入	27,100	7,967	19,133	
		その他の収入	1,073,602	1,056,997	16,605	
	事業活動収入計(1)		400,812,685	397,729,172	3,083,513	
	支出	人件費支出	261,014,518	259,580,985	1,433,533	
		事業費支出	79,573,899	73,487,802	6,086,097	
		事務費支出	60,990,951	59,544,170	1,446,781	
		生活困窮者相談支援事業支出	300,000	11,921	288,079	
		支払利息支出	861,477	861,477	0	
		その他の支出	439,527	358,820	80,707	
事業活動支出計(2)		403,180,372	393,845,175	9,335,197		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		▲ 2,367,687	3,883,997	▲ 6,251,684		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	6,228,000	6,228,000	0	
		固定資産売却収入	5,000	5,000	0	
		施設整備等収入計(4)	6,233,000	6,233,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	5,820,000	5,820,000	0	
		固定資産取得支出	3,028,670	3,028,670	0	
		ファイナンス債務の返済支出	613,008	613,008	0	
		施設整備等支出計(5)	9,461,678	9,461,678	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		▲ 3,228,678	▲ 3,228,678	0		
その他の活動による収支	収入			0		
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,204,264	1,192,200	12,064	
		その他の活動による支出	279,367	270,152	9,215	
		その他の活動支出計(8)	1,483,631	1,462,352	21,279	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		▲ 1,483,631	▲ 1,462,352	▲ 21,279		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 7,079,996	▲ 807,033	▲ 6,272,963		
前期末支払資金残高(12)		0	171,943,958	▲ 171,943,958		
当期末支払資金残高(11)+(12)		▲ 7,079,996	171,136,925	▲ 178,216,921		

特別養護老人ホームぽぴらの樹拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 誠豊会・法人合算分 (No. 1)

(単位 : 円)

		A	B	C=A-B		
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	399,381,983	396,622,287	2,759,696	
		介護福祉施設介護料収入	241,693,624	242,148,654	▲ 455,030	
		介護報酬収入	212,663,901	213,330,015	▲ 666,114	
		利用者負担金収入(公費)	4,711,190	4,448,918	262,272	
		利用者負担金収入(一般)	24,318,533	24,369,721	▲ 51,188	
		居宅介護料収入	69,640,618	66,914,487	2,726,131	
		介護報酬収入	60,239,167	58,135,630	2,103,537	
		介護負担金収入(公費)	325,580	263,239	62,341	
		介護負担金収入(一般)	9,075,871	8,515,618	560,253	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,914,843	2,290,028	624,815	
		事業費収入	2,707,690	2,105,979	601,711	
		事業負担金収入(公費)	0	0	0	
		事業負担金収入(一般)	207,153	184,049	23,104	
		居宅介護支援介護料収入	16,548,236	16,855,758	▲ 307,522	
		居宅介護支援介護料収入	16,410,873	16,510,768	▲ 99,895	
		介護予防支援介護料収入	137,363	344,990	▲ 207,627	
		利用者等負担金収入	68,418,662	68,239,560	179,102	
		施設サービス利用料収入	234,674	278,176	▲ 43,502	
		食費収入(公費)	1,169,811	1,457,362	▲ 287,551	
		食費収入(一般)	22,252,119	19,511,064	2,741,055	
		食費収入(特定)	18,783,195	21,094,203	▲ 2,311,008	
		居住費収入(公費)	215,792	271,730	▲ 55,938	
		居住費収入(一般)	12,615,548	11,555,243	1,060,305	
		居住費収入(特定)	12,888,123	13,863,032	▲ 974,909	
		レクリエーション活動費収入	68,500	57,500	11,000	
		ちぎり絵クラブ活動費収入	36,700	29,800	6,900	
		書道クラブ活動費収入	10,200	7,850	2,350	
		手芸クラブ活動費収入	144,000	113,600	30,400	
		その他の事業収入	166,000	173,800	▲ 7,800	
		受託事業収入	166,000	173,800	▲ 7,800	
		(保険等査定減)	0	0	0	
		生活困窮者相談支援事業収入	300,000	11,921	288,079	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄付金収入	30,000	30,000	0			
受取利息配当金収入	27,100	7,967	19,133			
その他の収入	1,073,602	1,056,997	16,605			
受入研修費収入	0	0	0			
利用者等外給食費収入	394,800	375,300	19,500			
雑収入	678,802	675,382	3,420			
共助会退職金収入	0	6,315	▲ 6,315			
事業活動収入計(1)	400,812,685	397,729,172	3,083,513			

		A	B	C=A-B		
勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	支出	人件費支出	261,014,518	259,580,985	1,433,533	
		役員報酬支出	463,540	436,800	26,740	
		職員給料支出	138,339,507	137,427,349	912,158	
		本俸	94,577,981	94,305,939	272,042	
		管理職手当	2,040,000	2,040,000	0	
		職務手当	5,600,713	5,592,626	8,087	
		住宅手当	1,720,000	1,720,000	0	
		扶養手当	860,060	860,060	0	
		通勤手当	1,643,977	1,645,526	▲ 1,549	
		時間外手当	5,931,660	5,627,243	304,417	
		夜勤手当	7,672,000	7,637,000	35,000	
		待機手当	365,000	365,000	0	
		資格手当	1,204,468	1,194,759	9,709	
		処遇改善手当	11,940,786	11,684,940	255,846	
		駐輪場手当	49,050	46,400	2,650	
		宿直手当	0	0	0	
		夜勤者給食費	143,923	138,923	5,000	
		介護職員等特定処遇改善手当	4,589,889	4,568,933	20,956	
		職員賞与支出	20,773,001	20,773,001	0	
		夏季手当	10,222,030	10,222,030	0	
		年末手当	10,550,971	10,550,971	0	
		非常勤職員給与支出	67,574,365	67,512,743	61,622	
		派遣職員費支出	4,785,362	4,790,447	▲ 5,085	
		退職給付支出	489,500	495,815	▲ 6,315	
		退職共済掛金	489,500	489,500	0	
		共助会退職金	0	6,315	▲ 6,315	
		その他	0	0	0	
		法定福利費支出	28,589,243	28,144,830	444,413	
		事業費支出	79,573,899	73,487,802	6,086,097	
		給食費支出	31,425,579	28,700,548	2,725,031	
		介護用品費支出	8,177,089	7,780,189	396,900	
		医薬品費支出	261,311	211,845	49,466	
		診療療養材料費支出	79,212	73,675	5,537	
保健衛生費支出	5,181,603	5,161,698	19,905			
医療費支出	0	0	0			
被服費支出	126,701	9,780	116,921			
教養娯楽費支出	1,194,625	1,067,094	127,531			
日用品費支出	375,331	190,367	184,964			

事業活動計算書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 誠豊会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	396,622,287	404,201,502	▲ 7,579,215	
		生活困窮者相談支援事業収益	11,921	117,765	▲ 105,844	
		経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
		サービス活動収益計(1)	396,664,208	404,319,267	▲ 7,655,059	
	費用	人件費	261,190,485	256,557,948	4,632,537	
		事業費	73,487,802	72,788,054	699,748	
		事務費	59,544,170	51,462,614	8,081,556	
		生活困窮者相談支援事業費	11,921	117,765	▲ 105,844	
		減価償却費	29,927,994	29,891,302	36,692	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 14,575,756	▲ 14,445,724	▲ 130,032	
サービス活動費用計(2)	409,586,616	396,371,959	13,214,657			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 12,922,408	7,947,308	▲ 20,869,716			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	
		受取利息配当金収益	7,967	13,703	▲ 5,736	
		その他のサービス活動外収益	1,056,997	2,288,098	▲ 1,231,101	
		サービス活動外収益計(4)	1,064,964	2,301,801	▲ 1,236,837	
	費用	支払利息	861,477	945,864	▲ 84,387	
		その他のサービス活動外費用	358,820	431,163	▲ 72,343	
		サービス活動外費用計(5)	1,220,297	1,377,027	▲ 156,730	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 155,333	924,774	▲ 1,080,107	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 13,077,741	8,872,082	▲ 21,949,823			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,228,000	1,403,838	4,824,162	
		固定資産売却益	5,000	35,940	▲ 30,940	
		その他の特別収益	0	0	0	
		特別収益計(8)	6,233,000	1,439,778	4,793,222	
	費用	固定資産売却損・処分損	9,384	63,313	▲ 53,929	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	▲ 1	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,337,710	1,403,838	▲ 66,128	
		その他の特別損失	270,152	0	270,152	
特別費用計(9)	1,617,246	1,467,150	150,096			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,615,754	▲ 27,372	4,643,126			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 8,461,987	8,844,710	▲ 17,306,697			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	284,980,398	276,135,688	8,844,710		
	当期末繰越活動増減差額(13) (13)=(11)+(12)	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987		
	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)	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987		

特別養護老人ホームぽぷらの樹拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 誠豊会・法人合算分 (No. 1)

(単位 : 円)

		A	B	C=A-B
勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収			
	介護保険事業収益	396,622,287	404,201,502	▲ 7,579,215
	介護福祉施設介護料収益	242,148,654	242,548,090	▲ 399,436
	介護報酬収益	213,330,015	214,242,381	▲ 912,366
	利用者負担金収益(公費)	4,448,918	4,183,149	265,769
	利用者負担金収益(一般)	24,369,721	24,122,560	247,161
	居宅介護料収益	66,914,487	75,720,199	▲ 8,805,712
	介護報酬収益	58,135,630	66,037,673	▲ 7,902,043
	介護予防報酬収益	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	263,239	342,466	▲ 79,227
	介護負担金収益(一般)	8,515,618	9,340,060	▲ 824,442
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,290,028	2,639,456	▲ 349,428
	事業費収益	2,105,979	2,394,453	▲ 288,474
	事業負担金収益(公費)	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	184,049	245,003	▲ 60,954
	居宅介護支援介護料収益	16,855,758	14,186,716	2,669,042
	居宅介護支援介護料収益	16,510,768	14,105,849	2,404,919
	介護予防支援介護料収益	344,990	80,867	264,123
	利用者等負担金収益	68,239,560	68,796,661	▲ 557,101
	施設サービス利用料収益	278,176	245,221	32,955
	食費収益(公費)	1,457,362	1,097,556	359,806
	食費収益(一般)	19,511,064	20,444,050	▲ 932,986
	食費収益(特定)	21,094,203	21,003,834	90,369
	居住費収益(公費)	271,730	244,616	27,114
	居住費収益(一般)	11,555,243	12,064,362	▲ 509,119
	居住費収益(特定)	13,863,032	13,493,372	369,660
	レクリエーション活動費収益	57,500	72,700	▲ 15,200
	ちぎり絵クラブ活動費収益	29,800	14,300	15,500
	書道クラブ活動費収益	7,850	3,250	4,600
	手芸クラブ活動費収益	113,600	113,400	200
	その他の事業収益	173,800	310,380	▲ 136,580
受託事業収益	173,800	310,380	▲ 136,580	
生活困窮者相談支援事業収益	11,921	117,765	▲ 105,844	
経常経費寄付金収益	30,000	0	30,000	
サービス活動収益計(1)	396,664,208	404,319,267	▲ 7,655,059	

		A	B	C=A-B
勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	費			
	人件費	261,190,485	256,557,948	4,632,537
	役員報酬	436,800	499,200	▲ 62,400
	職員給料	137,427,349	130,921,278	6,506,071
	本俸	94,305,939	91,505,617	2,800,322
	管理職手当	2,040,000	2,055,100	▲ 15,100
	職務手当	5,592,626	5,803,211	▲ 210,585
	住宅手当	1,720,000	1,744,266	▲ 24,266
	扶養手当	860,060	900,000	▲ 39,940
	通勤手当	1,645,526	1,562,791	82,735
	時間外手当	5,627,243	5,272,541	354,702
	夜勤手当	7,637,000	7,553,000	84,000
	待機手当	365,000	350,000	15,000
	資格手当	1,194,759	1,016,747	178,012
	処遇改善手当	11,684,940	11,098,144	586,796
	駐輪場手当	46,400	54,328	▲ 7,928
	宿直手当	0	112,000	▲ 112,000
	夜勤者給食費	138,923	11,613	127,310
	介護職員等特定処遇改善手当	4,568,933	1,881,920	2,687,013
	職員賞与	20,773,001	20,075,338	697,663
	夏季手当	10,222,030	9,904,300	317,730
	年末手当	10,550,971	10,171,038	379,933
	賞与引当金繰入	417,300	▲ 127,050	544,350
	非常勤職員給与	67,512,743	67,634,172	▲ 121,429
	派遣職員費	4,790,447	8,287,305	▲ 3,496,858
	退職金	1,688,015	1,646,684	41,331
	退職共済掛金	489,500	489,500	0
	共助会退職金	1,198,515	1,157,184	41,331
	その他	0	0	0
	法定福利費	28,144,830	27,621,021	523,809
	事業費	73,487,802	72,788,054	699,748
	給食費	28,700,548	27,630,408	1,070,140
	介護用品費	7,780,189	8,128,487	▲ 348,298
	医薬品費	211,845	213,484	▲ 1,639
	診療療養材料費	73,675	70,905	2,770
	保健衛生費	5,161,698	3,172,387	1,989,311
	医療費	0	2,640	▲ 2,640
	被服費	9,780	26,176	▲ 16,396
	教養娯楽費	1,067,094	1,507,397	▲ 440,303
	日用品費	190,367	286,841	▲ 96,474
	水道光熱費	14,389,672	16,080,561	▲ 1,690,889
	燃料費	7,651,279	7,267,389	383,890
	消耗器具什器費	660,368	1,242,623	▲ 582,255
	賃借料	5,461,100	4,974,251	486,849
	車輛費	2,130,187	2,184,505	▲ 54,318
	車両燃料費	924,512	1,156,684	▲ 232,172
	点検整備費	1,205,675	1,027,821	177,854
雑費	0	0	0	

		A	B	C=A-B
勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	事務費	59,544,170	51,462,614	8,081,556
	福利厚生費	1,666,629	1,479,371	187,258
	職員被服費	2,688,768	787,992	1,900,776
	旅費交通費	125,340	187,050	▲ 61,710
	研修研究費	4,500	59,500	▲ 55,000
	事務消耗品費	3,993,596	3,200,190	793,406
	印刷製本費	910,826	773,389	137,437
	水道光熱費	109,615	122,900	▲ 13,285
	燃料費	4,240	2,286	1,954
	修繕費	7,097,246	4,610,172	2,487,074
	通信運搬費	1,385,336	1,221,598	163,738
	会議費	11,396	9,749	1,647
	広報費	30,000	213,120	▲ 183,120
	業務委託費	26,830,040	25,190,277	1,639,763
	給食委託料	24,420,000	22,836,378	1,583,622
	清掃委託料	1,168,778	1,398,380	▲ 229,602
	その他委託料	911,262	605,519	305,743
	監理顧問料	330,000	350,000	▲ 20,000
	手数料	3,416,935	3,279,887	137,048
	保険料	2,504,732	1,767,140	737,592
	賃借料	1,641,669	1,532,225	109,444
	土地建物賃借料	1,013,000	1,006,400	6,600
	租税公課	81,750	59,650	22,100
	保守料	5,113,255	5,083,349	29,906
	渉外費	100,600	99,369	1,231
	諸会費	551,200	567,200	▲ 16,000
	諸会費	509,200	520,700	▲ 11,500
	共助会年会費	42,000	46,500	▲ 4,500
	雑費	263,497	209,800	53,697
	生活困窮者相談支援事業費	11,921	117,765	▲ 105,844
減価償却費	29,927,994	29,891,302	36,692	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 14,575,756	▲ 14,445,724	▲ 130,032	
国庫補助金	▲ 13,856,429	▲ 12,983,122	▲ 873,307	
その他	▲ 193,749	▲ 232,500	38,751	
地方自治体補助金	▲ 525,578	▲ 1,230,102	704,524	
サービス活動費用計(2)	409,586,616	396,371,959	13,214,657	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	▲ 12,922,408	7,947,308	▲ 20,869,716	

		A	B	C=A-B
勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	7,967	13,703	▲ 5,736
	その他のサービス活動外収益	1,056,997	2,288,098	▲ 1,231,101
	受入研修費収益	0	175,000	▲ 175,000
	利用者等外給食収益	375,300	391,800	▲ 16,500
	雑収益	675,382	1,710,314	▲ 1,034,932
	共助会退職金収益	6,315	10,984	▲ 4,669
	サービス活動外収益計(4)	1,064,964	2,301,801	▲ 1,236,837
	支払利息	861,477	945,864	▲ 84,387
	設備資金借入金	861,477	945,864	▲ 84,387
その他のサービス活動外費用	358,820	431,163	▲ 72,343	
利用者等外給食費	358,820	431,163	▲ 72,343	
サービス活動費用計(5)	1,220,297	1,377,027	▲ 156,730	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	▲ 155,333	924,774	▲ 1,080,107	

経常増減差額(7) = (3) + (6) ▲ 13,077,741 8,872,082 ▲ 21,949,823

特別増減の部	施設整備等補助金収益	6,228,000	1,403,838	4,824,162
	施設整備等補助金収益	6,228,000	1,403,838	4,824,162
	固定資産売却益	5,000	35,940	▲ 30,940
	車輛運搬具売却益	5,000	35,940	▲ 30,940
	その他の特別収益	0	0	0
	流動負債移管・処分益	0	0	0
	固定負債移管・処分益	0	0	0
	特別収益計(8)	6,233,000	1,439,778	4,793,222
	固定資産売却損・処分損	9,384	63,313	▲ 53,929
	車輛運搬具売却・処分損	1	3	▲ 2
	器具及び備品売却・処分損	9,383	63,310	▲ 53,927
	其の他の固定資産売却・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	▲ 1	1
	地方自治体補助金	0	▲ 1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,337,710	1,403,838	▲ 66,128
国庫補助金	0	1,403,838	▲ 1,403,838	
地方自治体補助金	1,337,710	0	1,337,710	
その他の特別損失	270,152	0	270,152	
流動負債移管・処分損	0	0	0	
雑損失	270,152	0	270,152	
特別費用計(9)	1,617,246	1,467,150	150,096	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	4,615,754	▲ 27,372	4,643,126	

当期活動増減差額(11) = (7) + (10) ▲ 8,461,987 8,844,710 ▲ 17,306,697

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	284,980,398	276,135,688	8,844,710
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987
	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)	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987

財務諸表に対する注記（法人全体）

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法による
- ・リース資産・・・リース期間定額法による

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・当法人が加入している社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の共済制度に基づき、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金・・・翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、次の団体が運営する共済制度に加入している。
- ① 独立行政法人福祉医療機構・退職手当共済（平成18年4月1日以前入職の共済加入職員）
 - ・・・掛金は「退職給付支出 - 退職共済支出」の科目で処理している。
- ② 埼玉県社会福祉事業共助会・退職共済（平成18年4月1日以降入職の常勤職員）
 - ・・・掛金は「積立資産支出 - 退職給付引当支出」の科目で処理している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

なお財務諸表は、平成28年度より内部取引相殺消去して表記している。

- (1) 法人全体の財務諸表・・・第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式
- (2) 事業区分別内訳表・・・事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表・・・拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

特別養護老人ホームぽぶらの樹 拠点区分（社会福祉事業）

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム ぽぶらの樹
- ウ ショートステイ ぽぶらの樹
- エ デイサービスセンター ぽぶらの樹

才 居宅介護支援事業所 ぽぷらの樹
力 生活困窮者に対する相談支援事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	298,785,549	0	0	298,785,549
建物	461,964,682	0	23,394,574	438,570,108
合計	760,750,231	0	23,394,574	737,355,657

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

- ・基本金については、取崩しはない。
- ・国庫補助金等特別積立金については、社会福祉法人会計基準注解(注10)に基づく取崩しを行った。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	298,785,549 円
建物(基本財産)	438,570,108 円
計	737,355,657 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	62,080,000 円
(1年以内返済予定額を含む)	(5,820,000 円)
計	62,080,000 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

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	除却額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,032,559,529	0	593,989,421	438,570,108
建物	8,860,399	0	8,764,444	95,955
構築物	22,548,739	0	20,659,226	1,889,513
車輻運搬具	14,282,841	1	12,873,132	1,409,708
器具及び備品	65,221,953	9,383	53,900,608	11,311,962
有形リース資産	0	0	0	0
ソフトウェア	1,651,832	0	1,354,498	297,334
無形リース資産	3,065,040	0	2,605,284	459,756
	1,148,190,333	9,384	694,146,613	454,034,336

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の状況並びに資産、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

- ・減損会計、税効果会計については該当なし。
- ・リース取引については以下のとおりである。

(1) ファイナンス・リース取引のリース資産の内容

有形リース資産：なし

無形リース資産：ワイズマンASPシステム一式

(2) オペレーティング・リース取引の未経過リース料

貸借対照表日後1年以内のリース期間に係るもの **1,342,800**

貸借対照表日後1年を超えるリース期間に係るもの **4,670,800**

(注) 株式会社日産フィナンシャルサービスのリース規程に基づき、オペレーティング・リース取引
としている。

- ・資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表におけるサービス区分取引の内部取引相殺消去は
以下のとおりである。

【資金収支計算書】

その他の活動による収支			
収入		支出	
サービス区分間繰入金収入	1,000,000	サービス区分間繰入金支出	1,000,000
計	1,000,000	計	1,000,000

【事業活動収支計算書】

その他の活動による収支			
収入		支出	
サービス区分間繰入金収益	1,000,000	サービス区分間繰入金費用	1,000,000
計	1,000,000	計	1,000,000

【貸借対照表】

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
サービス区分間貸付金	12,010,092	サービス区分間借入金	12,010,092
計	12,010,092	計	12,010,092

貸借対照表

第3号の1様式

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 誠豊会

(単位 : 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	204,479,951	209,325,014	▲ 4,845,063	流動負債	46,352,982	50,126,964	▲ 3,773,982
現金預金	137,944,118	140,477,890	▲ 2,533,772	事業未払金	32,830,581	36,991,554	▲ 4,160,973
事業未収金	66,185,288	67,898,232	▲ 1,712,944	1年以内返済予定設備資金借入金	5,820,000	5,820,000	0
未収金	286,290	686,034	▲ 399,744	1年以内返済予定リース債務	459,756	613,008	▲ 153,252
未収補助金	0	0	0	預り金	38,796	39,120	▲ 324
立替金	64,255	262,858	▲ 198,603	職員預り金	473,649	350,382	123,267
仮払金	0	0	0	賞与引当金	6,730,200	6,312,900	417,300
固定資産	759,695,365	785,735,673	▲ 26,040,308	固定負債	56,298,200	61,709,556	▲ 5,411,356
基本財産	737,355,657	760,750,231	▲ 23,394,574	設備資金借入金	50,440,000	56,260,000	▲ 5,820,000
土地	298,785,549	298,785,549	0	リース債務	0	459,756	▲ 459,756
建物	438,570,108	461,964,682	▲ 23,394,574	退職給付引当金	5,858,200	4,989,800	868,400
その他の固定資産	22,339,708	24,985,442	▲ 2,645,734	負債の部 合計	102,651,182	111,836,520	▲ 9,185,338
建物	95,955	142,225	▲ 46,270	純 資 産 の 部			
構築物	1,889,513	2,403,447	▲ 513,934	基本金	316,431,021	316,431,021	0
車輛運搬具	1,409,708	1,354,242	55,466	基本金	316,431,021	316,431,021	0
器具及び備品	11,311,962	13,470,393	▲ 2,158,431	国庫補助金等特別積立金	268,574,702	281,812,748	▲ 13,238,046
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	268,574,702	281,812,748	▲ 13,238,046
権 利	1,017,280	1,017,280	0	次期繰越活動増減差額	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987
ソフトウェア	297,334	535,291	▲ 237,957	次期繰越活動増減差額	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987
無形リース資産	459,756	1,072,764	▲ 613,008	(うち当期活動増減差額)	▲ 8,461,987	8,844,710	▲ 17,306,697
退職給付引当金	5,858,200	4,989,800	868,400	純資産の部 合計	861,524,134	883,224,167	▲ 21,700,033
資産の部 合計	964,175,316	995,060,687	▲ 30,885,371	負債及び純資産の部 合計	964,175,316	995,060,687	▲ 30,885,371

特別養護老人ホームぽぷらの樹拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 誠豊会

(単位 : 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	204,479,951	209,325,014	▲ 4,845,063	流動負債	46,352,982	50,126,964	▲ 3,773,982
現金預金	137,944,118	140,477,890	▲ 2,533,772	事業未払金	32,830,581	36,991,554	▲ 4,160,973
事業未収金	66,185,288	67,898,232	▲ 1,712,944	1年以内返済予定設備資金借入金	5,820,000	5,820,000	0
未収金	286,290	686,034	▲ 399,744	1年以内返済予定リース債務	459,756	613,008	▲ 153,252
未収補助金	0	0	0	預り金	38,796	39,120	▲ 324
立替金	64,255	262,858	▲ 198,603	職員預り金	473,649	350,382	123,267
仮払金	0	0	0	賞与引当金	6,730,200	6,312,900	417,300
固定資産	759,695,365	785,735,673	▲ 26,040,308	固定負債	56,298,200	61,709,556	▲ 5,411,356
基本財産	737,355,657	760,750,231	▲ 23,394,574	設備資金借入金	50,440,000	56,260,000	▲ 5,820,000
土地	298,785,549	298,785,549	0	リース債務	0	459,756	▲ 459,756
建物	438,570,108	461,964,682	▲ 23,394,574	退職給付引当金	5,858,200	4,989,800	868,400
その他の固定資産	22,339,708	24,985,442	▲ 2,645,734	負債の部 合計	102,651,182	111,836,520	▲ 9,185,338
建物	95,955	142,225	▲ 46,270	純 資 産 の 部			
構築物	1,889,513	2,403,447	▲ 513,934	基本金	316,431,021	316,431,021	0
車輛運搬具	1,409,708	1,354,242	55,466	基本金	316,431,021	316,431,021	0
器具及び備品	11,311,962	13,470,393	▲ 2,158,431	国庫補助金等特別積立金	268,574,702	281,812,748	▲ 13,238,046
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	268,574,702	281,812,748	▲ 13,238,046
権 利	1,017,280	1,017,280	0	次期繰越活動増減差額	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987
ソフトウェア	297,334	535,291	▲ 237,957	次期繰越活動増減差額	276,518,411	284,980,398	▲ 8,461,987
無形リース資産	459,756	1,072,764	▲ 613,008	(うち当期活動増減差額)	▲ 8,461,987	8,844,710	▲ 17,306,697
退職給付引当金	5,858,200	4,989,800	868,400	純資産の部 合計	861,524,134	883,224,167	▲ 21,700,033
資産の部 合計	964,175,316	995,060,687	▲ 30,885,371	負債及び純資産の部 合計	964,175,316	995,060,687	▲ 30,885,371

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームぽぷらの樹拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法による
- ・リース資産・・・リース期間定額法による

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・当法人が加入している社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の共済制度に基づき、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上するとともに退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金・・・翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・職員の退職金の支給に備えるため、次の団体が運営する共済制度に加入している。

- ① 独立行政法人福祉医療機構・退職手当共済（平成18年3月31日以前入職の共済加入職員）
 - ・・・掛金は「退職給付支出 - 退職共済支出」の科目で処理している。
- ② 埼玉県社会福祉事業共助会・退職共済（平成18年4月1日以降入職の常勤職員）
 - ・・・掛金は「積立資産支出 - 退職給付引当支出」の科目で処理している。

4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

なお財務諸表は、平成28年度より内部取引相殺消去して表記している。

- (1) 特別養護老人ホームぽぷらの樹拠点財務諸表 ・第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式
- (2) 拠点区分（サービス区分別）明細書（会計基準別紙3、会計基準別紙4）

サービス区分の内容

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム ぽぷらの樹
- ウ ショートステイ ぽぷらの樹
- エ デイサービスセンター ぽぷらの樹
- オ 居宅介護支援事業所 ぽぷらの樹
- カ 生活困窮者に対する相談支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	298,785,549	0	0	298,785,549
建物	461,964,682	0	23,394,574	438,570,108
合計	760,750,231	0	23,394,574	737,355,657

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

- 基本金については、取崩しはない。
- 国庫補助金等特別積立金については、社会福祉法人会計基準注解(注10)に基づく取崩しを行った。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	298,785,549	円
建物(基本財産)	438,570,108	円
計	737,355,657	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	62,080,000	円
(1年以内返済予定額を含む)	(5,820,000	円)
計	62,080,000	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

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	除却額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,032,559,529	0	593,989,421	438,570,108
建物	8,860,399	0	8,764,444	95,955
構築物	22,548,739	0	20,659,226	1,889,513
車輜運搬具	14,282,841	1	12,873,132	1,409,708
器具及び備品	65,221,953	9,383	53,900,608	11,311,962
有形リース資産	0	0	0	0
ソフトウェア	1,651,832	0	1,354,498	297,334
無形リース資産	3,065,040	0	2,605,284	459,756
	1,148,190,333	9,384	694,146,613	454,034,336

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の状況並びに資産、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

- ・減損会計、税効果会計については該当なし。
- ・リース取引については以下のとおりである。

(1) ファイナンス・リース取引のリース資産の内容

有形リース資産：なし

無形リース資産：ワイズマンASPシステム一式

(2) オペレーティング・リース取引の未経過リース料

貸借対照表日後1年以内のリース期間に係るもの **1,342,800**

貸借対照表日後1年を超えるリース期間に係るもの **4,670,800**

(注) 株式会社日産フィナンシャルサービスのリース規程に基づき、オペレーティング・リース取引としている。

- ・資金収支計算書、事業活動収支計算書、貸借対照表におけるサービス区分取引の内部取引相殺消去は以下のとおりである。

【資金収支計算書】

その他の活動による収支			
収入		支出	
サービス区分間繰入金収入	1,000,000	サービス区分間繰入金支出	1,000,000
計	1,000,000	計	1,000,000

【事業活動収支計算書】

その他の活動による収支			
収入		支出	
サービス区分間繰入金収益	1,000,000	サービス区分間繰入金費用	1,000,000
計	1,000,000	計	1,000,000

【貸借対照表】

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
サービス区分間貸付金	12,010,092	サービス区分間借入金	12,010,092
計	12,010,092	計	12,010,092

財 産 目 録

別紙4

社会福祉法人 誠豊会

令和3年3月31日現在

(単位 : 円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	137,944,118	
現金 現金手許有高	123,928	
普通預金	127,820,190	
埼玉りそな銀行 No.3954193	17,377,511	
埼玉りそな銀行 No.3954334	69,896,215	
埼玉りそな銀行 No.3955000	19,340,590	
埼玉りそな銀行 No.3955018	722,914	
埼玉りそな銀行 No.3954979	387,977	
埼玉りそな銀行 No.4431647	28	
JAいるま野 No.0036868	20,094,955	
定期預金	10,000,000	
JAいるま野 No.34222032	10,000,000	
事業未収金	66,185,288	
国保連合会	52,060,221	
入居・利用者	12,004,267	
川越市	8,800	
埼玉県	2,112,000	
未収金	286,290	
薬局(入居者立替分)	161,140	
内科(入居者立替分)	15,790	
南古谷病院(入居者立替分)	62,250	
理美容代(入居者立替分)	32,000	
入居者その他(入居者立替分)	15,110	
立替金	64,255	
利用者立替金	64,255	
流動資産合計		204,479,951
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	298,785,549	
埼玉県川越市大字牛子字東町708番地1 所在の土地一筆 宅地 4776.47㎡		
建物	438,570,108	
埼玉県川越市大字牛子字東町708番地1 所在の建物		
養護所:鉄骨・鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	巻階 1002.27㎡	
	貳階 1267.21㎡	
	参階 1186.52㎡	
物置:鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ銅板葺平屋造	29.25㎡	
	計 3485.25㎡	
基本財産合計	737,355,657	
(2) その他の固定資産		
建物	95,955	
構築物	1,889,513	
車輻運搬具	1,409,708	
器具及び備品	11,311,962	
権利	1,017,280	
ソフトウェア	297,334	
無形リース資産	459,756	
退職給付引当資産	5,858,200	
共助会退職金預け金	5,858,200	
その他の固定資産合計	22,339,708	
固定資産合計		759,695,365
資産合計		964,175,316

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金	額
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	32,830,581	
業者支払分	7,124,779	
給与・賞与	16,138,559	
社会保険料	1,897,306	
共助会掛金	96,600	
処遇改善手当	4,357,477	
介護職員等特定処遇改善手当	134,500	
その他未払金	3,081,360	
1年以内返済予定設備資金借入金	5,820,000	
増床時	5,820,000	
1年以内返済予定リース債務	459,756	
預り金	38,796	
職員預り金	473,649	
所得税	▲ 12,351	
住民税	486,000	
賞与引当金	6,730,200	
流動負債合計		46,352,982
2 固定負債		
設備資金借入金	50,440,000	
増床時	50,440,000	
退職給与引当金	5,858,200	
共助会退職給与引当金	5,858,200	
固定負債合計		56,298,200
負債合計		102,651,182
差引純資産		861,524,134