

令和元年度

決算報告書

自:平成31年 4月 1日

至:令和 2年 3月 31日

川崎市宮前区野川1413番地

社会福祉法人 くぬぎざか福社会

令和元年度

計 算 書 類

自:平成31年 4月 1日

至:令和 2年 3月 31日

川崎市宮前区野川1413番地

社会福祉法人 くぬぎざか福社会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	251,810,000	262,880,937	△11,070,937	
	経常経費寄附金収入	40,000	230,000	△190,000	
	受取利息配当金収入	1,000,000	1,039,446	△39,446	
	その他の収入	7,500,000	7,661,916	△161,916	
	事業活動収入計(1)	260,350,000	271,812,299	△11,462,299	
支出	人件費支出	211,350,000	211,347,102	2,898	
	事業費支出	26,350,000	24,128,553	2,221,447	
	事務費支出	46,800,000	44,758,393	2,041,607	
	その他の支出	550,000	538,950	11,050	
	事業活動支出計(2)	285,050,000	280,772,998	4,277,002	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,700,000	△8,960,699	△15,739,301	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	11,300,000	11,581,349	△281,349	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,371,680	28,320	
	施設整備等支出計(5)	13,700,000	13,953,029	△253,029	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,700,000	△13,953,029	253,029	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,300,000	5,385,635	2,914,365	
	その他の活動による収入	0	46,890	△46,890	
	その他の活動収入計(7)	8,300,000	5,432,525	2,867,475	
	支出				
積立資産支出	2,300,000	2,190,600	109,400		
その他の活動による支出	0	234,450	△234,450		
	その他の活動支出計(8)	2,300,000	2,425,050	△125,050	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	3,007,475	2,992,525	
	予備費支出(10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△32,400,000	△19,906,253	△12,493,747	
	前期末支払資金残高(12)	0	252,295,287	△252,295,287	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△32,400,000	232,389,034	△264,789,034	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	262,880,937	271,366,263	△8,485,326
	益	経常経費寄附金収益	230,000	52,000	178,000
		サービス活動収益計(1)	263,110,937	271,418,263	△8,307,326
	費用	人件費	213,361,892	219,529,736	△6,167,844
		事業費	24,128,553	26,225,784	△2,097,231
		事務費	44,880,181	46,884,144	△2,003,963
		減価償却費	25,388,593	25,802,850	△414,257
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,284,549	△14,284,549	△0
		サービス活動費用計(2)	293,474,670	304,157,965	△10,683,295
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△30,363,733	△32,739,702	2,375,969
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,039,446	1,096,984	△57,538
	益	その他のサービス活動外収益	7,661,916	7,878,376	△216,460
		サービス活動外収益計(4)	8,701,362	8,975,360	△273,998
	費用	その他のサービス活動外費用	538,950	548,950	△10,000
		サービス活動外費用計(5)	538,950	548,950	△10,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,162,412	8,426,410	△263,998
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,201,321	△24,313,292	2,111,971	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	139,999	△139,999
	益	特別収益計(8)	0	139,999	△139,999
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	139,999	△139,999
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,201,321	△24,173,293	1,971,972	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	539,415,474	545,395,087	△5,979,613
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	517,214,153	521,221,794	△4,007,641
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,209,825	18,193,680	△12,983,855
		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)	522,423,978	539,415,474	△16,991,496

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債	30,670,062	△2,018,059
現金預金	258,669,357	280,593,669	△21,924,312	事業未払金	22,611,079	455,199
事業未収金	219,997,103	240,596,244	△20,599,141	1年以内返済予定リース債務	2,371,680	0
未収金	37,538,348	39,120,776	△1,582,428	職員預り金	2,966,759	△1,232,051
前払費用	12,016	11,649	367	前受金	234,390	1,800
	1,121,890	865,000	256,890	前受収益	2,486,154	△1,243,007
固定資産	1,232,345,219	1,249,570,516	△17,225,297	固定負債	22,767,150	△645,680
基本財産	485,401,605	502,495,127	△17,093,522	リース債務	9,158,400	△2,371,680
土地	302,755,000	302,755,000	0	退職給付引当金	13,608,750	1,726,000
建物	182,646,605	199,740,127	△17,093,522	負債の部合計	53,437,212	△2,663,739
その他の固定資産	746,943,614	747,075,389	△131,775	純 資 産 の 部		
構築物	1,009,739	1,144,945	△135,206	基本金	331,825,689	0
機械及び装置	2,688,112	3,071,246	△383,134	第1号基本金	331,825,689	0
車両運搬具	2,990,791	3,914,003	△923,212	国庫補助金等特別積立金	161,375,877	△14,284,549
器具及び備品	14,206,509	12,144,024	2,062,485	その他の積立金	444,109,933	△5,209,825
建設仮勘定	261,654,025	256,444,200	5,209,825	施設整備等積立金	444,109,933	△5,209,825
有形リース資産	9,158,400	11,530,080	△2,371,680	次期繰越活動増減差額	539,415,474	△16,991,496
権利	235,750	235,750	0	(うち当期活動増減差額)	△24,173,293	1,971,972
ソフトウェア	475,200	648,000	△172,800			
退職給付引当資産	15,334,750	13,608,750	1,726,000			
施設整備等積立資産	438,900,108	444,109,933	△5,209,825			
長期前払費用	187,560	121,788	65,772			
その他の固定資産	102,670	102,670	0	純資産の部合計	1,476,726,973	△36,485,870
資産の部合計	1,491,014,576	1,530,164,185	△39,149,609	負債及び純資産の部合計	1,530,164,185	△39,149,609

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金支払に備えるため、法人の負担する公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済掛金事業主拠出金累計額及び自己都合退職による期末要支給額の合計額を計上しております。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

- ①公益財団法人 神奈川県福利協会の主宰する退職共済制度
- ②独立行政法人 福祉医療機構の主催する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ③独立行政法人 勤労者退職金共済機構の主催する中小企業退職金共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令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）
当法人では社会福祉事業のみを実施しているため作成していません。
- (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）
当法人における拠点区分は、みかど荘拠点区分のみであるため作成していません。
- (4) 公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）
当法人では公益事業を社会福祉事業と一体で行っているため作成していません。
- (5) 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ません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア みかど荘拠点
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム みかど荘」
 - 「老人短期入所事業 みかど荘」
 - 「老人デイサービス事業 みかど荘」
 - 「地域包括支援センター みかど荘」
 - 「ライフサポート事業 みかど荘」

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、以下のとおりです。

(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（基本）	302,755,000	-	-	302,755,000
建物（基本）	199,740,127	-	17,093,522	182,646,605
合 計	502,495,127	-	17,093,522	485,401,605

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

該当事項はありません。

8. 担保に供している資産

該当事項はありません。

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

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地（基本）	302,755,000	-	302,755,000
建物（基本）	969,680,635	787,034,030	182,646,605
小 計	1,272,435,635	787,034,030	485,401,605
その他の固定資産			
構築物	14,177,246	13,167,507	1,009,739
機械及び装置	8,063,481	5,375,369	2,688,112
車輛及び運搬具	17,977,350	14,986,559	2,990,791
器具及び備品	86,077,966	71,871,457	14,206,509
有形リース資産	14,230,080	5,071,680	9,158,400
小 計	140,526,123	110,472,572	30,053,551
合 計	1,412,961,758	897,506,602	515,455,156

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

みかど荘 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	251,810,000	262,880,937	△11,070,937	
	施設介護料収入	167,400,000	175,956,213	△8,556,213	
	介護報酬収入	150,000,000	157,453,891	△7,453,891	
	利用者負担金収入(公費)	2,500,000	2,525,563	△25,563	
	利用者負担金収入(一般)	14,900,000	15,976,759	△1,076,759	
	居宅介護支援介護料収入	4,400,000	4,520,504	△120,504	
	介護予防支援介護料収入	4,400,000	4,520,504	△120,504	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,100,000	6,036,361	63,639	
	事業費収入	6,100,000	6,036,361	63,639	
	利用者等利用料収入	45,610,000	48,582,395	△2,972,395	
	施設サービス利用料収入	1,400,000	1,399,823	177	
	食費収入(公費)	900,000	919,109	△19,109	
	食費収入(一般)	15,000,000	14,892,681	107,319	
	食費収入(特定)	11,400,000	13,327,039	△1,927,039	
	居住費収入(公費)	10,000	0	10,000	
	居住費収入(一般)	9,600,000	9,588,230	11,770	
	居住費収入(特定)	7,300,000	8,455,513	△1,155,513	
	その他の事業収入	28,300,000	27,785,464	514,536	
	補助金事業収入(公費)	300,000	0	300,000	
	受託事業収入(公費)	28,000,000	27,785,464	214,536	
	経常経費寄附金収入	40,000	230,000	△190,000	
	受取利息配当金収入	1,000,000	1,039,446	△39,446	
	その他の収入	7,500,000	7,661,916	△161,916	
利用者等外給食費収入	500,000	538,950	△38,950		
雑収入	7,000,000	7,122,966	△122,966		
雑収入	7,000,000	7,122,966	△122,966		
事業活動収入計(1)		260,350,000	271,812,299	△11,462,299	
事業活動による支出	人件費支出	211,350,000	211,347,102	2,898	
	役員報酬支出	7,350,000	7,800,000	△450,000	
	職員給料支出	115,000,000	115,024,583	△24,583	
	職員賞与支出	27,000,000	26,973,096	26,904	
	非常勤職員給与支出	23,500,000	24,482,925	△982,925	
	派遣職員費支出	13,500,000	14,074,784	△574,784	
	退職給付支出	3,000,000	497,810	2,502,190	
	法定福利費支出	22,000,000	22,493,904	△493,904	
	事業費支出	26,350,000	24,128,553	2,221,447	
	給食費支出	9,000,000	8,249,832	750,168	
	介護用品費支出	2,900,000	2,705,396	194,604	
	保健衛生費支出	750,000	720,736	29,264	
	教養娯楽費支出	300,000	250,631	49,369	
	水道光熱費支出	9,000,000	8,270,525	729,475	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,406,958	93,042	
	保険料支出	300,000	242,360	57,640	
	賃借料支出	1,100,000	1,105,136	△5,136	
	車輛費支出	1,000,000	941,741	58,259	
	車輛燃料費支出	500,000	235,238	264,762	
	事務費支出	46,800,000	44,758,393	2,041,607	
	福利厚生費支出	600,000	558,291	41,709	
	職員被服費支出	350,000	99,867	250,133	
	旅費交通費支出	150,000	109,530	40,470	
研修研究費支出	50,000	600	49,400		
事務消耗品費支出	600,000	540,973	59,027		
修繕費支出	4,500,000	4,304,600	195,400		

みかど荘 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	通信運搬費支出	1,100,000	1,028,602	71,398	
	会議費支出	50,000	4,363	45,637	
	広報費支出	200,000	191,951	8,049	
	業務委託費支出	21,000,000	19,922,246	1,077,754	
	清掃委託費支出	500,000	93,371	406,629	
	その他の委託費支出	20,500,000	19,828,875	671,125	
	手数料支出	1,700,000	2,243,196	△543,196	
	保険料支出	700,000	391,620	308,380	
	賃借料支出	1,800,000	1,783,084	16,916	
	土地・建物賃借料支出	11,000,000	10,380,000	620,000	
	租税公課支出	150,000	45,500	104,500	
	保守料支出	2,100,000	2,542,647	△442,647	
	渉外費支出	400,000	357,203	42,797	
	諸会費支出	300,000	228,000	72,000	
	雑支出	50,000	26,120	23,880	
	雑支出	50,000	26,120	23,880	
	その他の支出	550,000	538,950	11,050	
	利用者等外給食費支出	500,000	538,950	△38,950	
	雑支出	50,000	0	50,000	
雑支出	50,000	0	50,000		
事業活動支出計 (2)	285,050,000	280,772,998	4,277,002		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△24,700,000	△8,960,699	△15,739,301		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	11,300,000	11,581,349	△281,349	
	器具及び備品取得支出	6,000,000	6,371,524	△371,524	
建設仮勘定取得支出	5,300,000	5,209,825	90,175		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,371,680	28,320		
施設整備等支出計 (5)	13,700,000	13,953,029	△253,029		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△13,700,000	△13,953,029	253,029		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,300,000	5,385,635	2,914,365	
	退職給付引当資産取崩収入	3,000,000	175,810	2,824,190	
	施設整備等積立資産取崩収入	5,300,000	5,209,825	90,175	
	その他の活動による収入	0	46,890	△46,890	
	長期前払費用返還金収入	0	46,890	△46,890	
	その他の活動収入計 (7)	8,300,000	5,432,525	2,867,475	
	支出				
	積立資産支出	2,300,000	2,190,600	109,400	
	退職給付引当資産支出	2,300,000	2,190,600	109,400	
その他の活動による支出	0	234,450	△234,450		
長期前払費用支出	0	234,450	△234,450		
その他の活動支出計 (8)	2,300,000	2,425,050	△125,050		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,000,000	3,007,475	2,992,525		
予備費支出 (10)	0	-	0		
△0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△32,400,000	△19,906,253	△12,493,747		
前期末支払資金残高 (12)	0	252,295,287	△252,295,287		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	△32,400,000	232,389,034	△264,789,034		

みかど荘 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	262,880,937	271,366,263	△8,485,326
	施設介護料収益	175,956,213	184,511,045	△8,554,832
	介護報酬収益	157,453,891	165,446,485	△7,992,594
	利用者負担金収益(公費)	2,525,563	4,254,246	△1,728,683
	利用者負担金収益(一般)	15,976,759	14,810,314	1,166,445
	居宅介護支援介護料収益	4,520,504	4,407,761	112,743
	介護予防支援介護料収益	4,520,504	4,407,761	112,743
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,036,361	6,639,507	△603,146
	事業費収益	6,036,361	6,639,507	△603,146
	利用者等利用料収益	48,582,395	49,465,238	△882,843
	施設サービス利用料収益	1,399,823	1,539,618	△139,795
	食費収益(公費)	919,109	1,526,627	△607,518
	食費収益(一般)	14,892,681	14,490,393	402,288
	食費収益(特定)	13,327,039	13,620,770	△293,731
	居住費収益(公費)	0	7,030	△7,030
	居住費収益(一般)	9,588,230	9,145,590	442,640
	居住費収益(特定)	8,455,513	9,135,210	△679,697
	その他の事業収益	27,785,464	26,342,712	1,442,752
	補助金事業収益(公費)	0	300,000	△300,000
	受託事業収益(公費)	27,785,464	26,042,712	1,742,752
経常経費寄附金収益	230,000	52,000	178,000	
サービス活動収益計(1)	263,110,937	271,418,263	△8,307,326	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	213,361,892	219,529,736	△6,167,844
	役員報酬	7,800,000	7,350,000	450,000
	職員給料	115,024,583	110,719,061	4,305,522
	職員賞与	26,973,096	25,641,641	1,331,455
	非常勤職員給与	24,482,925	25,702,238	△1,219,313
	派遣職員費	14,074,784	25,401,520	△11,326,736
	退職給付費用	2,512,600	2,386,000	126,600
	法定福利費	22,493,904	22,329,276	164,628
	事業費	24,128,553	26,225,784	△2,097,231
	給食費	8,249,832	9,242,352	△992,520
	介護用品費	2,705,396	2,994,598	△289,202
	保健衛生費	720,736	578,846	141,890
	教養娯楽費	250,631	219,842	30,789
	水道光熱費	8,270,525	9,008,096	△737,571
	消耗器具備品費	1,406,958	1,971,893	△564,935
	保険料	242,360	227,660	14,700
	賃借料	1,105,136	1,035,153	69,983
	車輛費	941,741	723,793	217,948
	車輛燃料費	235,238	223,551	11,687
	事務費	44,880,181	46,884,144	△2,003,963
	福利厚生費	558,291	473,444	84,847
	職員被服費	99,867	349,208	△249,341
	旅費交通費	109,530	171,554	△62,024
	研修研究費	600	177,600	△177,000
	事務消耗品費	540,973	527,285	13,688
	修繕費	4,304,600	2,893,608	1,410,992
	通信運搬費	1,028,602	1,007,980	20,622
会議費	4,363	29,243	△24,880	
広報費	191,951	128,685	63,266	
業務委託費	19,922,246	24,052,531	△4,130,285	
清掃委託費	93,371	394,200	△300,829	

みかど荘 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	その他の委託費	19,828,875	23,658,331	△3,829,456
	手数料	2,243,196	1,835,848	407,348
	保険料	513,408	639,118	△125,710
	賃借料	1,783,084	1,778,124	4,960
	土地・建物賃借料	10,380,000	9,760,000	620,000
	租税公課	45,500	118,250	△72,750
	保守料	2,542,647	2,361,398	181,249
	渉外費	357,203	321,618	35,585
	諸会費	228,000	228,000	0
	雑費	26,120	30,650	△4,530
	雑費	26,120	30,650	△4,530
	減価償却費	25,388,593	25,802,850	△414,257
国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,284,549	△14,284,549	△0	
サービス活動費用計(2)	293,474,670	304,157,965	△10,683,295	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△30,363,733	△32,739,702	2,375,969	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,039,446	1,096,984	△57,538
	その他のサービス活動外収益	7,661,916	7,878,376	△216,460
	利用者等外給食収益	538,950	548,950	△10,000
	雑収益	7,122,966	7,329,426	△206,460
	雑収益	7,122,966	7,329,426	△206,460
	サービス活動外収益計(4)	8,701,362	8,975,360	△273,998
	費用			
	その他のサービス活動外費用	538,950	548,950	△10,000
	利用者等外給食費	538,950	548,950	△10,000
サービス活動外費用計(5)	538,950	548,950	△10,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,162,412	8,426,410	△263,998	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△22,201,321	△24,313,292	2,111,971	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	139,999	△139,999
	車輛運搬具売却益	0	139,999	△139,999
	特別収益計(8)	0	139,999	△139,999
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	139,999	△139,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,201,321	△24,173,293	1,971,972	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	539,415,474	545,395,087	△5,979,613
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	517,214,153	521,221,794	△4,007,641
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,209,825	18,193,680	△12,983,855
	施設整備等積立金取崩額	5,209,825	18,193,680	△12,983,855
	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)	522,423,978	539,415,474	△16,991,496	

みかど荘 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	258,669,357	280,593,669	△21,924,312	流動負債	30,670,062	△2,018,059
現金預金	219,997,103	240,596,244	△20,599,141	事業未払金	22,611,079	455,199
事業未収金	37,538,348	39,120,776	△1,582,428	1年以内返済予定リース債務	2,371,680	0
未収金	12,016	11,649	367	職員預り金	2,966,759	△1,232,051
前払費用	1,121,890	865,000	256,890	前受金	234,390	1,800
				前受収益	2,486,154	△1,243,007
固定資産	1,232,345,219	1,249,570,516	△17,225,297	固定負債	22,767,150	△645,680
基本財産	485,401,605	502,495,127	△17,093,522	リース債務	9,158,400	△2,371,680
土地	302,755,000	302,755,000	0	退職給付引当金	13,608,750	1,726,000
建物	182,646,605	199,740,127	△17,093,522	負債の部合計	53,437,212	△2,663,739
その他の固定資産	746,943,614	747,075,389	△131,775	純 資 産 の 部		
構築物	1,009,739	1,144,945	△135,206	基本金	331,825,689	0
機械及び装置	2,688,112	3,071,246	△383,134	第1号基本金	331,825,689	0
車両運搬具	2,990,791	3,914,003	△923,212	国庫補助金等特別積立金	161,375,877	△14,284,549
器具及び備品	14,206,509	12,144,024	2,062,485	その他の積立金	444,109,933	△5,209,825
建設仮勘定	261,654,025	256,444,200	5,209,825	施設整備等積立金	444,109,933	△5,209,825
有形リース資産	9,158,400	11,530,080	△2,371,680	次期繰越活動増減差額	539,415,474	△16,991,496
権利	235,750	235,750	0	(うち当期活動増減差額)	△24,173,293	1,971,972
ソフトウェア	475,200	648,000	△172,800			
退職給付引当資産	15,334,750	13,608,750	1,726,000			
施設整備等積立資産	438,900,108	444,109,933	△5,209,825			
長期前払費用	187,560	121,788	65,772			
その他の固定資産	102,670	102,670	0	純資産の部合計	1,440,241,103	△36,485,870
資産の部合計	1,491,014,576	1,530,164,185	△39,149,609	負債及び純資産の部合計	1,530,164,185	△39,149,609

令和元年度

附属明細書

自:平成31年 4月 1日

至:令和 2年 3月 31日

川崎市宮前区野川1413番地

社会福祉法人 くぬぎざか福社会

寄附金収益明細書

(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 くぬぎざか福祉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					みかど荘	
その他	経 常	3	230,000		230,000	
区分小計		3	230,000	0	230,000	0
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		3	230,000	0	230,000	0

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、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。

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 くぬぎざか福祉会

(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		
		みかど荘		
前年度末残高	331,825,689	331,825,689	0	0
第一号基本金	331,825,689	331,825,689		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	331,825,689	331,825,689	0	0
第一号基本金	331,825,689	331,825,689	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

- (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。

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

社会福祉法人 社会福祉法人 くぬぎざか福祉社会
拠点区分 みかど荘

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

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	199,740,127	161,375,877	0	0	17,093,522	14,284,549	0	0	182,646,605	147,091,328	787,034,030	689,357,672	969,680,635	836,449,000	
土地	302,755,000	0	0	0	0	0	0	0	302,755,000	0	0	0	302,755,000	0	
基本財産合計	502,495,127	161,375,877	0	0	17,093,522	14,284,549	0	0	485,401,605	147,091,328	787,034,030	689,357,672	1,272,435,635	836,449,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1,144,945	0	0	0	135,206	0	0	0	1,009,739	0	13,167,507	10,144,000	14,177,246	10,144,000	
機械及び装置	3,071,246	0	0	0	388,134	0	0	0	2,683,112	0	5,375,369	0	8,063,481	0	
車両及び運搬具	3,914,003	0	0	0	923,212	0	0	0	2,990,791	0	14,986,559	0	17,977,350	0	
器具及び備品	12,144,024	0	0	6,371,524	4,309,039	0	0	0	14,206,509	0	71,871,457	4,418,605	86,077,966	4,418,605	
有形リース資産	11,530,080	0	0	0	2,371,680	0	0	0	9,158,400	0	5,071,680	0	14,230,080	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	31,804,298	0	0	6,371,524	8,122,271	0	0	0	30,653,551	0	110,472,572	14,562,605	140,526,123	14,562,605	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	648,000	0	0	0	172,800	0	0	0	475,200	0	4,756,800	0	5,232,000	0	
電話加入権	235,750	0	0	0	0	0	0	0	235,750	0	0	0	235,750	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	883,750	0	0	0	172,800	0	0	0	710,950	0	4,756,800	0	5,467,750	0	
その他の固定資産計	32,688,048	0	0	6,371,524	8,295,071	0	0	0	30,764,501	0	115,229,372	14,562,605	145,993,873	14,562,605	
基本財産及びその他の固定資産計	535,183,175	161,375,877	0	6,371,524	25,388,593	14,284,549	0	0	516,166,106	147,091,328	902,263,402	703,920,277	1,418,429,508	851,011,605	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(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、償還補助金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。

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

社会福祉法人 社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

拠点区分 みかど荘

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		
差 引	533,183,175	161,375,877	6,371,524	0	25,388,593	14,284,549	0	0	516,166,106	147,091,328					

(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。

引当金明細書

(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 くぬぎざか福祉会
拠点区分 みかど荘

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	13,608,750	2,190,600	393,500	71,100	15,334,750	引当計上過多分 (差損) 取崩
	()	()	()	()	0	
	()	()	()	()	0	
計	13,608,750	2,190,600	393,500	71,100	15,334,750	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の退職または減少が発生した場合は、当期増加額又は退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額 (その他) の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム みかど荘拠点区分 事業活動明細書
(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 くぬぎざか福祉会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	介護老人福祉施設 みかど荘	地域包括支援センター みかど荘	かながわライフサポート事業			
収益							
介護保険事業収益	0	224,542,280	38,338,657	0	262,880,937	0	262,880,937
施設介護料収益	0	175,956,213	0	0	175,956,213	0	175,956,213
介護報酬収益	0	157,453,891	0	0	157,453,891	0	157,453,891
利用者負担金収益(公費)	0	2,525,563	0	0	2,525,563	0	2,525,563
利用者負担金収益(一般)	0	15,976,759	0	0	15,976,759	0	15,976,759
居宅介護支援介護料収益	0	0	4,520,504	0	4,520,504	0	4,520,504
介護予防支援介護料収益	0	0	4,520,504	0	4,520,504	0	4,520,504
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	6,036,361	0	6,036,361	0	6,036,361
事業費収益	0	0	6,036,361	0	6,036,361	0	6,036,361
利用者等利用料収益	0	48,582,395	0	0	48,582,395	0	48,582,395
施設サービス利用料収益	0	1,399,823	0	0	1,399,823	0	1,399,823
食費収益(公費)	0	919,109	0	0	919,109	0	919,109
食費収益(一般)	0	14,892,681	0	0	14,892,681	0	14,892,681
食費収益(特定)	0	13,327,039	0	0	13,327,039	0	13,327,039
居住費収益(一般)	0	9,588,230	0	0	9,588,230	0	9,588,230
居住費収益(特定)	0	8,455,513	0	0	8,455,513	0	8,455,513
その他の事業収益	0	3,672	27,781,792	0	27,785,464	0	27,785,464
受託事業収益(公費)	0	3,672	27,781,792	0	27,785,464	0	27,785,464
経常経費寄附金収益	0	230,000	0	0	230,000	0	230,000
サービス活動収益計(1)	0	224,772,280	38,338,657	0	263,110,937	0	263,110,937
サービス活動増減の部							
費用							
人件費	7,800,000	178,410,440	27,151,452	0	213,361,892	0	213,361,892
役員報酬	7,800,000	0	0	0	7,800,000	0	7,800,000
職員給料	0	96,421,350	18,603,233	0	115,024,583	0	115,024,583
職員賞与	0	22,625,269	4,347,827	0	26,973,096	0	26,973,096
非常勤職員給与	0	24,482,925	0	0	24,482,925	0	24,482,925
派遣職員費	0	14,074,784	0	0	14,074,784	0	14,074,784
退職給付費用	0	1,999,950	512,650	0	2,512,600	0	2,512,600
法定福利費	0	18,806,162	3,687,742	0	22,493,904	0	22,493,904
事業費	0	23,769,137	359,416	0	24,128,553	0	24,128,553
給食費	0	8,249,832	0	0	8,249,832	0	8,249,832
介護用品費	0	2,705,396	0	0	2,705,396	0	2,705,396
保健衛生費	0	599,736	121,000	0	720,736	0	720,736
教養娯楽費	0	250,631	0	0	250,631	0	250,631
水道光熱費	0	8,068,203	202,322	0	8,270,525	0	8,270,525
消耗器具備品費	0	1,406,958	0	0	1,406,958	0	1,406,958
保険料	0	242,360	0	0	242,360	0	242,360
賃借料	0	1,105,136	0	0	1,105,136	0	1,105,136
車輛費	0	941,741	0	0	941,741	0	941,741
車輛燃料費	0	199,144	36,094	0	235,238	0	235,238
事務費	89,795	37,536,212	7,224,174	30,000	44,880,181	0	44,880,181
福利厚生費	0	558,291	0	0	558,291	0	558,291
職員被服費	0	22,867	77,000	0	99,867	0	99,867
旅費交通費	80,000	27,454	2,076	0	109,530	0	109,530
研修研究費	0	600	0	0	600	0	600
事務消耗品費	0	369,545	171,428	0	540,973	0	540,973
修繕費	0	4,304,600	0	0	4,304,600	0	4,304,600
通信運搬費	0	810,653	217,949	0	1,028,602	0	1,028,602
会議費	4,363	0	0	0	4,363	0	4,363
広報費	0	191,951	0	0	191,951	0	191,951
業務委託費	0	13,257,387	6,664,859	0	19,922,246	0	19,922,246
清掃委託費	0	46,067	47,304	0	93,371	0	93,371
その他の委託費	0	13,211,320	6,617,555	0	19,828,875	0	19,828,875
手数料	432	2,242,764	0	0	2,243,196	0	2,243,196
保険料	0	474,246	39,162	0	513,408	0	513,408
賃借料	0	1,783,084	0	0	1,783,084	0	1,783,084
土地・建物賃借料	0	10,376,957	3,043	0	10,380,000	0	10,380,000
租税公課	0	45,500	0	0	45,500	0	45,500
保守料	0	2,507,070	35,577	0	2,542,647	0	2,542,647
渉外費	0	357,203	0	0	357,203	0	357,203
諸会費	5,000	193,000	0	30,000	228,000	0	228,000
雑費	0	13,040	13,080	0	26,120	0	26,120
雑費	0	13,040	13,080	0	26,120	0	26,120
減価償却費	0	25,376,686	11,907	0	25,388,593	0	25,388,593
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 14,284,549	△ 0	△ 0	△ 14,284,549	△ 0	△ 14,284,549
サービス活動費用計(2)	7,889,795	250,807,926	34,746,949	30,000	293,474,670	0	293,474,670
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,889,795	△ 26,035,646	3,591,708	△ 30,000	△ 30,363,733	0	△ 30,363,733
収益							
受取利息配当金収益	51	1,039,388	7	0	1,039,446	0	1,039,446
その他のサービス活動外収益	2,828,667	4,833,249	0	0	7,661,916	0	7,661,916
利用者等外給食収益	0	538,950	0	0	538,950	0	538,950
雑収益	2,828,667	4,294,299	0	0	7,122,966	0	7,122,966
雑収益	2,828,667	4,294,299	0	0	7,122,966	0	7,122,966
サービス活動外収益計(4)	2,828,718	5,872,637	7	0	8,701,362	0	8,701,362
費用							
その他のサービス活動外費用	0	538,950	0	0	538,950	0	538,950
利用者等外給食費	0	538,950	0	0	538,950	0	538,950
サービス活動外費用計(5)	0	538,950	0	0	538,950	0	538,950
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,828,718	5,333,687	7	0	8,162,412	0	8,162,412
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,061,077	△ 20,701,959	3,591,715	△ 30,000	△ 22,201,321	0	△ 22,201,321

積立金・積立資産明細書

(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 くぬぎざか福祉会

拠点区分 みかど荘

(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
施設整備等積立金	444,109,933	0	5,209,825	438,900,108	
				0	
				0	
				0	
計	444,109,933	0	5,209,825	438,900,108	

(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
退職給付引当資産	13,608,750	2,190,600	464,600	15,334,750	退職給付引当金に対応
施設整備等積立資産	444,109,933	0	5,209,825	438,900,108	
				0	
				0	
計	457,718,683	2,190,600	5,674,425	454,234,858	

(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。

令和元年度

財 産 目 録

自:平成31年 4月 1日

至:令和 2年 3月 31日

川崎市宮前区野川1413番地

社会福祉法人 くぬぎざか福祉会

財産目録

令和 2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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許在高	—	運転資金として	—	—	256,625
普通預金	セレサ川崎農協等	—	運転資金として	—	—	34,438,668
定期預金	セレサ川崎農協	—	運転資金として	—	—	185,301,810
小計						219,997,103
事業未収金		—	介護報酬・利用者	—	—	37,538,348
未収金		—	自販機・職員	—	—	12,016
前払費用		—	4月分家賃・駐車場	—	—	1,121,890
流動資産合計						258,669,357
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	川崎市宮前区野川1413番地	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	—	—	302,755,000
建物	川崎市宮前区野川1413番地	1981年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	573,594,602	504,091,995	69,502,607
	川崎市宮前区野川1413番地	1997年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	396,086,033	282,942,035	113,143,998
小計						182,646,605
基本財産合計						485,401,605
(2) その他の固定資産						
構築物	外構工事他 4 件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	14,177,246	13,167,507	1,009,739
機械及び装置	万能調理器他 9 件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	8,063,481	5,375,369	2,688,112
車輛運搬具	ホンダD10他 1 1 件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	17,977,350	14,986,559	2,990,791
器具及び備品	絵画他 1 6 2 件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	86,077,966	71,871,457	14,206,509
建設仮勘定		—		256,444,200	0	261,654,025
有形リース資産	タテ形冷凍冷蔵庫他 2 件	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	14,230,080	5,071,680	9,158,400
権利	電話加入権	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	235,750	0	235,750
ソフトウェア	ほのぼのNEXTクラウド使用権	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘に使用している	5,232,000	4,756,800	475,200
退職給付引当資産	神奈川県福利協会	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームみかど荘の職員に係る分	—	—	15,334,750
施設整備等積立資産	セレサ川崎農協	—	将来における施設整備等の目的のために積立てている定期預金	—	—	438,900,108
長期前払費用		—	火災保険	—	—	187,560
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	車両に付随	102,670	0	102,670
その他の固定資産合計						746,943,614
固定資産合計						1,232,345,219
資産合計						1,491,014,576
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	23,066,278
1年以内返済予定リース債務	三菱電機クレジット	—		—	—	2,371,680
職員預り金	社会保険料、源泉所得税、住民税	—		—	—	1,734,708
前受金	KDDI、UQコミュニケーション	—		—	—	236,190
前受収益	線下補償料	—		—	—	1,243,147
流動負債合計						28,652,003
2 固定負債						
リース債務	三菱電機クレジット	—		—	—	6,786,720
退職給付引当金	神奈川県福利協会	—		—	—	15,334,750
固定負債合計						22,121,470
負債合計						50,773,473
差引純資産						1,440,241,103