

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	182,433,000	186,073,820	3,640,820	
	受取利息配当金収入	420	491	71	
	その他の収入	1,216,000	1,355,005	139,005	
	事業活動収入計 (1)	183,649,420	187,429,316	3,779,896	
	支出				
	人件費支出	135,938,100	136,033,699	95,599	
	事業費支出	33,303,900	33,672,820	368,920	
	事務費支出	15,131,300	15,431,492	300,192	
	利用者負担軽減額	1,669,000	2,088,021	419,021	
支払利息支出	8,573,076	8,772,304	199,228		
事業活動支出計 (2)	194,615,376	195,998,336	1,382,960		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,965,956	8,569,020	2,396,936		
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	618,325	618,325	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,049,760	1,049,760	0	
施設整備等支出計 (5)	1,668,085	1,668,085	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,668,085	1,668,085	0		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	13,000,000	2,080,000	10,920,000	
	その他の活動収入計 (7)	13,000,000	2,080,000	10,920,000	
	支出				
	その他の活動による支出	137,112	137,112	0	
その他の活動支出計 (8)	137,112	137,112	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,862,888	1,942,888	10,920,000		
予備費支出 (10)	228,847	-	228,847		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,294,217	8,294,217		
前期末支払資金残高 (12)	15,239,059	15,239,059	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,239,059	23,533,276	8,294,217		

資金収支内訳表

(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 縁むすび福祉会

(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						
	介護保険事業収入	186,073,820	0	186,073,820	0	186,073,820	
	受取利息配当金収入	491	0	491	0	491	
	その他の収入	1,355,005	0	1,355,005	0	1,355,005	
	事業活動収入計 (1)	187,429,316	0	187,429,316	0	187,429,316	
	支出						
	人件費支出	136,033,699	0	136,033,699	0	136,033,699	
事業費支出	32,902,460	770,360	33,672,820	0	33,672,820		
事務費支出	15,044,513	386,979	15,431,492	0	15,431,492		
利用者負担軽減額	2,088,021	0	2,088,021	0	2,088,021		
支払利息支出	8,001,270	771,034	8,772,304	0	8,772,304		
事業活動支出計 (2)	194,069,963	1,928,373	195,998,336	0	195,998,336		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,640,647	1,928,373	8,569,020	0	8,569,020		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	
	支出						
	固定資産取得支出	618,325	0	618,325	0	618,325	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,049,760	0	1,049,760	0	1,049,760	
施設整備等支出計 (5)	1,668,085	0	1,668,085	0	1,668,085		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,668,085	0	1,668,085	0	1,668,085		
収入	役員等長期借入金収入	2,080,000	0	2,080,000	0	2,080,000	
	事業区分間繰入金収入	0	1,928,373	1,928,373	1,928,373	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,080,000	1,928,373	4,008,373	1,928,373	2,080,000	
	支出	事業区分間繰入金支出	1,928,373	0	1,928,373	1,928,373	0
		その他の活動による支出	137,112	0	137,112	0	137,112

資金収支内訳表

(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 縁むすび福祉会

(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
その他の活動による収支	支					
	出					
	その他の活動支出計 (8)	2,065,485	0	2,065,485	1,928,373	137,112
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	14,515	1,928,373	1,942,888	0	1,942,888
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		8,294,217	0	8,294,217	0	8,294,217
前期末支払資金残高 (11)		11,487,450	3,751,609	15,239,059	0	15,239,059
当期末支払資金残高 (10)+(11)		19,781,667	3,751,609	23,533,276	0	23,533,276

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	186,073,820	191,925,936	5,852,116
		サービス活動収益計 (1)	186,073,820	191,925,936	5,852,116
	費用	人件費	137,434,699	128,790,503	8,644,196
		事業費	33,672,820	32,531,151	1,141,669
		事務費	15,431,492	22,317,310	6,885,818
		利用者負担軽減額	2,088,021	2,042,949	45,072
		減価償却費	36,178,579	36,157,445	21,134
		国庫補助金等特別積立金取崩額	12,394,349	12,394,342	7
			サービス活動費用計 (2)	212,411,262	209,445,016
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	26,337,442	17,519,080	8,818,362	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	491	514	23
		その他のサービス活動外収益	1,355,005	1,621,041	266,036
		サービス活動外収益計 (4)	1,355,496	1,621,555	266,059
	費用	支払利息	8,772,304	8,059,256	713,048
		その他のサービス活動外費用	0	99,668	99,668
			サービス活動外費用計 (5)	8,772,304	8,158,924
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,416,808	6,537,369	879,439	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	33,754,250	24,056,449	9,697,801	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	6,449	0	6,449
			特別費用計 (9)	6,449	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	6,449	0	6,449	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	33,760,699	24,056,449	9,704,250	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	292,162,942	268,106,493	24,056,449
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	325,923,641	292,162,942	33,760,699
		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)	325,923,641	292,162,942	33,760,699

事業活動内訳表

(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 縁むすび福祉会

(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	186,073,820	0	186,073,820	0	186,073,820
	サービス活動収益計 (1)	186,073,820	0	186,073,820	0	186,073,820
	費用					
	人件費	137,434,699	0	137,434,699	0	137,434,699
	事業費	32,902,460	770,360	33,672,820	0	33,672,820
	事務費	15,044,513	386,979	15,431,492	0	15,431,492
利用者負担軽減額	2,088,021	0	2,088,021	0	2,088,021	
減価償却費	31,941,886	4,236,693	36,178,579	0	36,178,579	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,394,349	0	12,394,349	0	12,394,349	
サービス活動費用計 (2)	207,017,230	5,394,032	212,411,262	0	212,411,262	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,943,410	5,394,032	26,337,442	0	26,337,442	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	491	0	491	0	491
	その他のサービス活動外収益	1,355,005	0	1,355,005	0	1,355,005
	サービス活動外収益計 (4)	1,355,496	0	1,355,496	0	1,355,496
	費用					
支払利息	8,001,270	771,034	8,772,304	0	8,772,304	
サービス活動外費用計 (5)	8,001,270	771,034	8,772,304	0	8,772,304	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,645,774	771,034	7,416,808	0	7,416,808	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,589,184	6,165,066	33,754,250	0	33,754,250	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	0	1,928,373	1,928,373	1,928,373	0
	特別収益計 (8)	0	1,928,373	1,928,373	1,928,373	0
	費用					
固定資産売却損・処分損	6,449	0	6,449	0	6,449	
事業区分間繰入金費用	1,928,373	0	1,928,373	1,928,373	0	
特別費用計 (9)	1,934,822	0	1,934,822	1,928,373	6,449	

事業活動内訳表

(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 縁むすび福祉会

(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
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,934,822	1,928,373	6,449	0	6,449
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		29,524,006	4,236,693	33,760,699	0	33,760,699
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	294,096,155	1,933,213	292,162,942	0	292,162,942
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	323,620,161	2,303,480	325,923,641	0	325,923,641
	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)		323,620,161	2,303,480	325,923,641	0	325,923,641

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	24,986,917	24,182,684	804,233	流動負債	51,282,305	41,832,615	9,449,690
現金預金	914,419	4,239,117	3,324,698	短期運営資金借入金	39,000,000	29,200,000	9,800,000
事業未収金	18,255,436	14,592,790	3,662,646	事業未払金	8,289,936	8,825,360	535,424
未収金	5,269,857	3,861,488	1,408,369	役員等短期借入金	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	482,656	480,045	2,611	1年以内返済予定リース債務	0	1,049,760	1,049,760
未収収益	761	10,161	9,400	1年以内支払予定長期未払金	137,112	137,112	0
立替金	678	974,766	974,088	預り金	0	21,440	21,440
前払金	63,110	24,317	38,793	職員預り金	230,257	374,943	144,686
				賞与引当金	2,625,000	1,224,000	1,401,000
固定資産	388,492,683	424,059,386	35,566,703	固定負債	493,210,584	491,267,696	1,942,888
基本財産	366,509,926	394,745,454	28,235,528	設備資金借入金	321,110,000	321,110,000	0
土地	201,812	0	201,812	長期運営資金借入金	87,754,000	87,754,000	0
建物	366,308,114	394,745,454	28,437,340	役員等長期借入金	84,312,306	82,232,306	2,080,000
その他の固定資産	21,982,757	29,313,932	7,331,175	長期未払金	34,278	171,390	137,112
土地	0	201,812	201,812	負債の部合計	544,492,889	533,100,311	11,392,578
構築物	15,210,353	17,625,521	2,415,168	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	12	12	0	基本金	38,800,000	38,800,000	0
器具及び備品	6,691,702	10,356,137	3,664,435	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
権利	3,000	3,000	0	第3号基本金	28,800,000	28,800,000	0
無形リース資産	0	1,049,760	1,049,760	国庫補助金等特別積立金	156,110,352	168,504,701	12,394,349
長期前払費用	47,690	47,690	0	その他の積立金	0	0	0
出資金	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	325,923,641	292,162,942	33,760,699
				(うち当期活動増減差額)	33,760,699	24,056,449	9,704,250
				純資産の部合計	131,013,289	84,858,241	46,155,048
資産の部合計	413,479,600	448,242,070	34,762,470	負債及び純資産の部合計	413,479,600	448,242,070	34,762,470

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	24,963,767	23,150	24,986,917	0	24,986,917
現金預金	891,269	23,150	914,419	0	914,419
事業未収金	18,255,436	0	18,255,436	0	18,255,436
未収金	5,269,857	0	5,269,857	0	5,269,857
未収補助金	482,656	0	482,656	0	482,656
未収収益	761	0	761	0	761
立替金	678	0	678	0	678
前払金	63,110	0	63,110	0	63,110
固定資産	335,882,447	52,610,236	388,492,683	0	388,492,683
基本財産	316,496,961	50,012,965	366,509,926	0	366,509,926
土地	201,812	0	201,812	0	201,812
建物	316,295,149	50,012,965	366,308,114	0	366,308,114
その他の固定資産	19,385,486	2,597,271	21,982,757	0	21,982,757
構築物	12,744,559	2,465,794	15,210,353	0	15,210,353
車輛運搬具	8	4	12	0	12
器具及び備品	6,561,561	130,141	6,691,702	0	6,691,702
権利	3,000	0	3,000	0	3,000
長期前払費用	46,358	1,332	47,690	0	47,690
出資金	30,000	0	30,000	0	30,000
資産の部合計	360,846,214	52,633,386	413,479,600	0	413,479,600
流動負債	47,507,546	3,774,759	51,282,305	0	51,282,305
短期運営資金借入金	35,225,241	3,774,759	39,000,000	0	39,000,000
事業未払金	8,289,936	0	8,289,936	0	8,289,936
役員等短期借入金	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
1年以内支払予定長期未払金	137,112	0	137,112	0	137,112
職員預り金	230,257	0	230,257	0	230,257
賞与引当金	2,625,000	0	2,625,000	0	2,625,000

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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
固定負債	443,418,477	49,792,107	493,210,584	0	493,210,584
設備資金借入金	277,117,893	43,992,107	321,110,000	0	321,110,000
長期運営資金借入金	87,754,000	0	87,754,000	0	87,754,000
役員等長期借入金	78,512,306	5,800,000	84,312,306	0	84,312,306
長期未払金	34,278	0	34,278	0	34,278
負債の部合計	490,926,023	53,566,866	544,492,889	0	544,492,889
基本金	37,430,000	1,370,000	38,800,000	0	38,800,000
第1号基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	27,430,000	1,370,000	28,800,000	0	28,800,000
国庫補助金等特別積立金	156,110,352	0	156,110,352	0	156,110,352
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	323,620,161	2,303,480	325,923,641	0	325,923,641
(うち当期活動増減差額)	29,524,006	4,236,693	33,760,699	0	33,760,699
純資産の部合計	130,079,809	933,480	131,013,289	0	131,013,289
負債及び純資産の部合計	360,846,214	52,633,386	413,479,600	0	413,479,600

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

当法人は、当事業年度まで6期連続して当期活動増減差額がマイナスを計上しており、当事業年度末で131,013,289円の債務超過となっております。

当法人では、当該状況を解消すべく次の施策を行うこととしております。

(1) 事業の収益改善策について

当法人の事業で、現在休止中である看護小規模多機能居宅介護と住宅型有料老人ホームを事業再開する予定としております。

(2) 資金調達について

理事長等から長期の借入を行うこととしております。

(3) 借入金の返済について

独立行政法人福利医療機構、島根中央信用金庫と日本政策金融公庫の借入について、長期借入金の元本返済に関する条件変更契約を締結しております。

これらの施策については実施途上であり、関係当事者との最終的な合意が得られていないものもあるため、現時点においては継続事業の前提に関する重要な不確実性が存在するものと認識しております。

なお、計算書類は継続事業を前提として作成しており、継続事業の前提に関する重要な不確実性の影響を計算書類に反映しておりません。

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、車輛運搬具並びに器具及び備品 - 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(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している。

- ・貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

(3) 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 中小企業退職金共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点区分が1つのため作成を省略している

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
- イ 宍道拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム宍道楽苑」
 - 「複合型サービス福祉事業宍道の里」
- ウ 大社拠点区分（社会福祉事業）
 - 「グループホーム大社」
- エ 宍道拠点区分（公益事業）
 - 「有料老人ホーム宍道の家」

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	0	201,812	0	201,812
建物	394,745,454	0	28,437,340	366,308,114
合計	394,745,454	201,812	28,437,340	366,509,926

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 366,308,114円

計 366,308,114円

担保に供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） 321,110,000円

計 321,110,000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
基本財産			
建物	511,071,282	144,763,168	366,308,114
小計	511,071,282	144,763,168	366,308,114
その他の固定資産			
構築物	27,286,193	12,075,840	15,210,353
車輛運搬具	4,746,460	4,746,448	12
器具及び備品	27,404,448	20,712,746	6,691,702
小計	59,437,101	37,535,034	21,902,067
合計	570,508,383	182,298,202	388,210,181

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	18,255,436	0	18,255,436
未収金	5,269,857	0	5,269,857
未収補助金	482,656	0	482,656
未収収益	761	0	761
合計	24,008,710	0	24,008,710

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 緑むすび福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (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			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	宍道(社会福祉事業・公益事業)	149,468,000		0	149,468,000 ()		0.75%	1,119,737		令和12年6月10日	建物取得	建物	松江市宍道町伊志見603番地1	324,921,705	
	島根県中央信用金庫斐川東支店	(同上)	79,364,000		0	79,364,000 ()		3.10%	2,367,539		令和18年8月5日	(同上)	(同上)			
	島根県中央信用金庫斐川東支店	(同上)	42,536,000		0	42,536,000 ()		3.10%	1,268,910		令和18年8月5日	(同上)	(同上)			
	島根県中央信用金庫斐川東支店	大社	49,742,000		0	49,742,000 ()		3.10%	1,483,872		令和6年7月5日	(同上)	(同上)		41,386,409	
	計			321,110,000	0	0	321,110,000 ()	0		6,240,058	0					366,308,114
長期運営資金借入金	島根県中央信用金庫斐川東支店	宍道(社会福祉事業)	27,504,000		0	27,504,000 ()		3.10%	820,477		令和4年10月5日	運営資金				
	日本政策金融公庫松江支店	(同上)	23,500,000		0	23,500,000 ()		0.35%	89,454		令和5年1月31日	(同上)				
	日本政策金融公庫松江支店	(同上)	36,750,000		0	36,750,000 ()		0.95%	379,726		令和13年5月31日	(同上)				
						0 ()										
	計			87,754,000	0	0	87,754,000 ()	0		1,289,657	0					0
役員等長期借入金	森脇慎一	法人本部、宍道(社会福祉事業・公益事業)	82,232,306	2,080,000	0	84,312,306 ()						運営資金				
						0 ()										
						0 ()										
	計			82,232,306	2,080,000	0	84,312,306 ()	0		0	0					0
短期運営資金借入金	島根県中央信用金庫斐川東支店	法人本部	0	14,000,000		14,000,000			340,457		令和2年8月10日	運営資金				
	島根県中央信用金庫斐川東支店	宍道(社会福祉事業・公益事業)	20,000,000			20,000,000		2.00%	882,189		令和3年3月30日	(同上)				
	島根県中央信用金庫斐川東支店	法人本部	3,200,000	3,200,000		0		4.00%	19,943			(同上)				
	サンベ電気機	宍道(社会福祉事業)	2,000,000			2,000,000						(同上)				
	南田中住建	宍道(社会福祉事業)	1,000,000		1,000,000	0						(同上)				
	機サンキ	法人本部	3,000,000			3,000,000						(同上)				
	計			29,200,000	14,000,000	4,200,000	39,000,000	0		1,242,589	0					0
短期運営資金借入金	森脇慶昌	宍道(社会福祉事業)	1,000,000		0	1,000,000						運営資金				
						0										
						0										
	計			1,000,000	0	0	1,000,000	0		0	0					0
合計			409,864,000	0	0	533,176,306 ()	0		8,772,304	0					366,308,114	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 緑むすび福祉会

(単位:円)

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						法人本部	宍道(社会福祉事業)	大社	宍道(公益事業)	
松江市利用者負担軽減制度事業費補助金	介護事業	482,656		482,656			482,656			
				0						
					0					
区分小計		482,656	0	482,656	0	0	482,656	0	0	
				0						
				0						
				0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	
				0						
				0						
				0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		482,656	0	482,656	0	0	482,656	0	0	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計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一致するものとする。

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 縁むすび福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
宍道(社会福祉事業)	宍道(公益事業)	介護保険収入	1,928,373	運営資金

(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。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
宍道(社会福祉事業)	法人本部	介護保険収入	3,030,309	運営資金
大社	法人本部	介護保険収入	10,953,971	運営資金

(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。

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 緑むすび福祉会

(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			
		法人本部	宍道(社会福祉事業)	大社	宍道(公益事業)
前年度末残高	38,800,000	10,000,000	27,430,000	0	1,370,000
第一号基本金	10,000,000	10,000,000			
第二号基本金	0				
第三号基本金	28,800,000		27,430,000		1,370,000
第一号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高	38,800,000	10,000,000	27,430,000	0	1,370,000
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	28,800,000	0	27,430,000	0	1,370,000

(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. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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。

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
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			121,985
普通預金	島根中央信用金庫斐川東支店		運転資金として			283,551
	山陰合同銀行宍道支店		運転資金として			92,883
定期積金	島根中央信用金庫斐川東支店		運転資金として			416,000
			小計			914,419
事業未収金			3月分介護報酬等			18,255,436
未収金			2月分介護報酬債権			5,269,857
未収補助金			社会福祉法人等利用者負担額軽減制度事業費補助金			482,656
未収収益			3月分自販機手数料			761
立替金						678
前払金			食材費			63,110
			流動資産合計			24,986,917
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番86		第2種社会福祉事業である、グループホーム大社に使用している。			201,812
建物	(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宍道楽苑に使用している。	282,686,128	75,264,860	207,421,268
	(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宍道楽苑に使用している。	11,584,188	2,990,300	8,593,888
	(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	2014年度	第2種社会福祉事業である、複合型サービス福祉事業宍道の里に使用し	20,632,253	5,528,535	15,103,718
	(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	2014年度	第2種社会福祉事業である、複合型サービス福祉事業宍道の里に使用し	59,264,173	15,474,307	43,789,866
	(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85	2014年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム大社に使用している。	68,830,760	27,444,351	41,386,409
	(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の2	2014年度	公益事業である、有料老人ホーム宍道の家に使用している。	16,962,365	4,545,190	12,417,175
	(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度	公益事業である、有料老人ホーム宍道の家に使用している。	51,111,415	13,515,625	37,595,790
			小計			366,308,114
			基本財産合計			366,509,926
(2) その他の固定資産						
構築物	宍道楽園緑化施設 他11件		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宍道楽苑等に使用している。	27,286,193	12,075,840	15,210,353

車輛運搬具	ハイス 800さ7863 他11件		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム穴道楽苑等に使用している	4,746,460	4,746,448	12
器具及び備品	個別型介護浴槽(里棟) 他81件		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム穴道楽苑等に使用している	27,404,448	20,712,746	6,691,702
権利	電話加入権(TEL0853-53-2545) 他1件		第2種社会福祉事業である、グループホーム大社に使用している。	3,000	0	3,000
無形リース資産	ほのぼのNEXT		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム穴道楽苑等に使用している	5,248,800	5,248,800	0
長期前払費用	自動車リサイクル料金					47,690
出資金	島根中央信用金庫斐川東支店		出資金			30,000
その他の固定資産合計						21,982,757
固定資産合計						388,492,683
資産合計						413,479,600
負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	島根中央信用金庫斐川東支店他					39,000,000
事業未払金	給食費他					8,289,936
役員等短期借入金						1,000,000
1年以内支払予定長期未払金	オリックス					137,112
職員預り金	源泉所得税他					230,257
賞与引当金						2,625,000
流動負債合計						51,282,305
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					321,110,000
長期運営資金借入金	島根中央信用金庫他					87,754,000
役員等長期借入金						84,312,306
長期未払金	オリックス					34,278
固定負債合計						493,210,584
負債合計						544,492,889
差引純資産						131,013,289

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福社会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

社会福祉事業

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 縁むすび福祉会

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点区分	六道拠点区分(社会福祉)	大社拠点区分
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	105,767,640	80,306,180
	受取利息配当金収入	469	18	4
	その他の収入	150,505	1,200,000	4,500
	事業活動収入計(1)	150,974	106,967,658	80,310,684
	支出			
	人件費支出	21,179,241	64,906,132	49,948,326
事業費支出	713,372	19,968,441	12,220,647	
事務費支出	4,577,365	7,661,632	2,805,516	
利用者負担軽減額	0	1,204,791	883,230	
支払利息支出	360,400	6,156,998	1,483,872	
事業活動支出計(2)	26,830,378	99,897,994	67,341,591	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,679,404	7,069,664	12,969,093	
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	0	497,325	121,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,049,760	0	0
施設整備等支出計(5)	1,049,760	497,325	121,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,049,760	497,325	121,000	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	2,080,000	0	0
	拠点区分間繰入金収入	13,984,280	0	0
	その他の活動収入計(7)	16,064,280	0	0
	支出			
	事業区分間繰入金支出	0	1,928,373	0
	拠点区分間繰入金支出	0	3,030,309	10,953,971
その他の活動による支出	0	0	137,112	
その他の活動支出計(8)	0	4,958,682	11,091,083	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,064,280	4,958,682	11,091,083	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	11,664,884	1,613,657	1,757,010	
前期末支払資金残高(11)	9,134,115	9,045,284	6,691,949	
当期末支払資金残高(10)+(11)	20,798,999	7,431,627	8,448,959	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 縁むすび福祉会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	186,073,820	0	186,073,820
	受取利息配当金収入	491	0	491
	その他の収入	1,355,005	0	1,355,005
	事業活動収入計 (1)	187,429,316	0	187,429,316
	支出			
	人件費支出	136,033,699	0	136,033,699
事業費支出	32,902,460	0	32,902,460	
事務費支出	15,044,513	0	15,044,513	
利用者負担軽減額	2,088,021	0	2,088,021	
支払利息支出	8,001,270	0	8,001,270	
事業活動支出計 (2)	194,069,963	0	194,069,963	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,640,647	0	6,640,647	
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	618,325	0	618,325
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,049,760	0	1,049,760
施設整備等支出計 (5)	1,668,085	0	1,668,085	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,668,085	0	1,668,085	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	2,080,000	0	2,080,000
	拠点区分間繰入金収入	13,984,280	13,984,280	0
	その他の活動収入計 (7)	16,064,280	13,984,280	2,080,000
	支出			
	事業区分間繰入金支出	1,928,373	0	1,928,373
	拠点区分間繰入金支出	13,984,280	13,984,280	0
その他の活動による支出	137,112	0	137,112	
その他の活動支出計 (8)	16,049,765	13,984,280	2,065,485	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	14,515	0	14,515	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	8,294,217	0	8,294,217	
前期末支払資金残高 (11)	11,487,450	0	11,487,450	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	19,781,667	0	19,781,667	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 縁むすび福祉会

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点区分	六道拠点区分(社会福祉)	大社拠点区分	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	105,767,640	80,306,180
	益	サービス活動収益計(1)	0	105,767,640	80,306,180
	費用	人件費	21,378,241	65,612,132	50,444,326
		事業費	713,372	19,968,441	12,220,647
		事務費	4,577,365	7,661,632	2,805,516
		利用者負担軽減額	0	1,204,791	883,230
		減価償却費	1,112,454	25,702,484	5,126,948
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	12,394,349	0		
	サービス活動費用計(2)	27,781,432	107,755,131	71,480,667	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,781,432	1,987,491	8,825,513	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	469	18	4
	益	その他のサービス活動外収益	150,505	1,200,000	4,500
		サービス活動外収益計(4)	150,974	1,200,018	4,504
	費用	支払利息	360,400	6,156,998	1,483,872
		サービス活動外費用計(5)	360,400	6,156,998	1,483,872
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	209,426	4,956,980	1,479,368	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,990,858	6,944,471	7,346,145	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	13,984,280	0	0
	益	特別収益計(8)	13,984,280	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6,449	0
		事業区分間繰入金費用	0	1,928,373	0
		拠点区分間繰入金費用	0	3,030,309	10,953,971
	特別費用計(9)	0	4,965,131	10,953,971	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,984,280	4,965,131	10,953,971	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,006,578	11,909,602	3,607,826	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	73,441,217	224,015,005	3,360,067
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	87,447,795	235,924,607	247,759
		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)	87,447,795	235,924,607	247,759

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 縁むすび福祉会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	0	186,073,820	
	益	サービス活動収益計 (1)	0	186,073,820	
	費用	人件費	137,434,699	0	137,434,699
		事業費	32,902,460	0	32,902,460
		事務費	15,044,513	0	15,044,513
		利用者負担軽減額	2,088,021	0	2,088,021
		減価償却費	31,941,886	0	31,941,886
国庫補助金等特別積立金取崩額		12,394,349	0	12,394,349	
	サービス活動費用計 (2)	207,017,230	0	207,017,230	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,943,410	0	20,943,410	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	491	
	益	その他のサービス活動外収益	0	1,355,005	
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,355,496	
	費用	支払利息	8,001,270	0	8,001,270
		サービス活動外費用計 (5)	8,001,270	0	8,001,270
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,645,774	0	6,645,774	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,589,184	0	27,589,184	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	13,984,280	0	
	益	特別収益計 (8)	13,984,280	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	6,449	0	6,449
		事業区分間繰入金費用	1,928,373	0	1,928,373
		拠点区分間繰入金費用	13,984,280	13,984,280	0
	特別費用計 (9)	15,919,102	13,984,280	1,934,822	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,934,822	0	1,934,822	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	29,524,006	0	29,524,006	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	294,096,155	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	323,620,161	
		基本金取崩額 (14)	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	323,620,161	0	323,620,161

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点区分	六道拠点区分(社会福祉)	大社拠点区分
流動資産	31,090	14,722,250	10,210,427
現金預金	29,651	828,693	32,925
事業未収金	0	10,742,275	7,513,161
未収金	0	2,635,554	2,634,303
未収補助金	0	482,656	0
未収収益	761	0	0
立替金	678	0	0
前払金	0	33,072	30,038
固定資産	677,204	293,055,571	42,149,672
基本財産	0	274,908,740	41,588,221
土地	0	0	201,812
建物	0	274,908,740	41,386,409
その他の固定資産	677,204	18,146,831	561,451
構築物	0	12,744,559	0
車輛運搬具	0	8	0
器具及び備品	647,204	5,355,906	558,451
権利	0	0	3,000
長期前払費用	0	46,358	0
出資金	30,000	0	0
資産の部合計	708,294	307,777,821	52,360,099
流動負債	21,076,089	23,599,877	2,831,580
短期運営資金借入金	17,000,000	18,225,241	0
事業未払金	3,599,832	2,928,636	1,761,468
役員等短期借入金	0	1,000,000	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	137,112
職員預り金	230,257	0	0
賞与引当金	246,000	1,446,000	933,000
固定負債	57,080,000	336,562,199	49,776,278
設備資金借入金	0	227,375,893	49,742,000
長期運営資金借入金	0	87,754,000	0
役員等長期借入金	57,080,000	21,432,306	0
長期未払金	0	0	34,278
負債の部合計	78,156,089	360,162,076	52,607,858
基本金	10,000,000	27,430,000	0
第1号基本金	10,000,000	0	0
第3号基本金	0	27,430,000	0
国庫補助金等特別積立金	0	156,110,352	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	87,447,795	235,924,607	247,759
(うち当期活動増減差額)	14,006,578	11,909,602	3,607,826
純資産の部合計	77,447,795	52,384,255	247,759
負債及び純資産の部合計	708,294	307,777,821	52,360,099

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	24,963,767	0	24,963,767
現金預金	891,269	0	891,269
事業未収金	18,255,436	0	18,255,436
未収金	5,269,857	0	5,269,857
未収補助金	482,656	0	482,656
未収収益	761	0	761
立替金	678	0	678
前払金	63,110	0	63,110
固定資産	335,882,447	0	335,882,447
基本財産	316,496,961	0	316,496,961
土地	201,812	0	201,812
建物	316,295,149	0	316,295,149
その他の固定資産	19,385,486	0	19,385,486
構築物	12,744,559	0	12,744,559
車輛運搬具	8	0	8
器具及び備品	6,561,561	0	6,561,561
権利	3,000	0	3,000
長期前払費用	46,358	0	46,358
出資金	30,000	0	30,000
資産の部合計	360,846,214	0	360,846,214
流動負債	47,507,546	0	47,507,546
短期運営資金借入金	35,225,241	0	35,225,241
事業未払金	8,289,936	0	8,289,936
役員等短期借入金	1,000,000	0	1,000,000
1年以内支払予定長期未払金	137,112	0	137,112
職員預り金	230,257	0	230,257
賞与引当金	2,625,000	0	2,625,000
固定負債	443,418,477	0	443,418,477
設備資金借入金	277,117,893	0	277,117,893
長期運営資金借入金	87,754,000	0	87,754,000
役員等長期借入金	78,512,306	0	78,512,306
長期未払金	34,278	0	34,278
負債の部合計	490,926,023	0	490,926,023
基本金	37,430,000	0	37,430,000
第1号基本金	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	27,430,000	0	27,430,000
国庫補助金等特別積立金	156,110,352	0	156,110,352
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	323,620,161	0	323,620,161
(うち当期活動増減差額)	29,524,006	0	29,524,006
純資産の部合計	130,079,809	0	130,079,809
負債及び純資産の部合計	360,846,214	0	360,846,214

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

法人本部拠点区分

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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				
	受取利息配当金収入	400	469	69	
	その他の収入	16,000	150,505	134,505	
	雑収入	16,000	150,505	134,505	
	雑収入	16,000	150,505	134,505	
	事業活動収入計 (1)	16,400	150,974	134,574	
	支出				
	人件費支出	21,866,000	21,179,241	686,759	
	役員報酬支出	472,000	448,000	24,000	
	職員給料支出	15,780,000	16,141,212	361,212	
	職員賞与支出	743,000	737,260	5,740	
	非常勤職員給与支出	1,900,000	1,543,587	356,413	
	退職給付支出	35,000	35,000	0	
	法定福利費支出	2,936,000	2,274,182	661,818	
	事業費支出	723,000	713,372	9,628	
	燃料費支出	1,000	0	1,000	
	保険料支出	12,000	8,444	3,556	
	賃借料支出	710,000	704,928	5,072	
	事務費支出	4,286,200	4,577,365	291,165	
	福利厚生費支出	10,000	54,555	44,555	
旅費交通費支出	55,000	160,116	105,116		
研修研究費支出	49,000	47,410	1,590		
事務消耗品費支出	51,000	51,208	208		
修繕費支出	100,000	0	100,000		
通信運搬費支出	138,000	122,263	15,737		
会議費支出	14,000	8,565	5,435		
広報費支出	294,000	153,144	140,856		
業務委託費支出	3,223,000	3,278,560	55,560		
その他の委託費支出	3,223,000	3,278,560	55,560		
手数料支出	138,200	66,970	71,230		
土地・建物賃借料支出	15,000	15,000	0		
租税公課支出	28,000	22,500	5,500		
保守料支出	0	18,122	18,122		
渉外費支出	25,000	0	25,000		
諸会費支出	48,000	33,000	15,000		
雑支出	98,000	545,952	447,952		
雑支出	98,000	545,952	447,952		
支払利息支出	222,660	360,400	137,740		
事業活動支出計 (2)	27,097,860	26,830,378	267,482		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	27,081,460	26,679,404	402,056		
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				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,049,760	1,049,760	0	
	施設整備等支出計 (5)	1,049,760	1,049,760	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,049,760	1,049,760	0		
収入	役員等長期借入金収入	13,000,000	2,080,000	10,920,000	
	拠点区分間繰入金収入	15,200,000	13,984,280	1,215,720	
	その他の活動収入計 (7)	28,200,000	16,064,280	12,135,720	
支出					

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	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)	28,200,000	16,064,280	12,135,720	
	予備費支出 (10)	68,780	-	68,780	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	11,664,884	11,664,884	
	前期末支払資金残高 (12)	9,134,115	9,134,115	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	9,134,115	20,798,999	11,664,884	

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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					
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0	
サービス活動増減の部	人件費	21,378,241	8,780,597	12,597,644	
	役員報酬	448,000	110,000	338,000	
	職員給料	16,141,212	7,070,057	9,071,155	
	職員賞与	690,260	0	690,260	
	賞与引当金繰入	246,000	13,400	232,600	
	非常勤職員給与	1,543,587	319,530	1,224,057	
	退職給付費用	35,000	50,000	15,000	
	法定福利費	2,274,182	1,217,610	1,056,572	
	事業費	713,372	721,775	8,403	
	燃料費	0	145	145	
	保険料	8,444	11,878	3,434	
	賃借料	704,928	709,752	4,824	
	事務費	4,577,365	3,403,940	1,173,425	
	福利厚生費	54,555	26,000	28,555	
	旅費交通費	160,116	53,960	106,156	
	研修研究費	47,410	48,944	1,534	
	事務消耗品費	51,208	54,578	3,370	
	修繕費	0	240,000	240,000	
	通信運搬費	122,263	132,173	9,910	
	会議費	8,565	12,659	4,094	
	広報費	153,144	293,760	140,616	
	業務委託費	3,278,560	2,214,480	1,064,080	
	その他の委託費	3,278,560	2,214,480	1,064,080	
	手数料	66,970	110,990	44,020	
	土地・建物賃借料	15,000	15,000	0	
	租税公課	22,500	27,900	5,400	
	保守料	18,122	0	18,122	
	渉外費	0	25,000	25,000	
	諸会費	33,000	45,000	12,000	
	雑費	545,952	103,496	442,456	
	雑費	545,952	103,496	442,456	
減価償却費	1,112,454	1,112,454	0		
	サービス活動費用計 (2)	27,781,432	14,018,766	13,762,666	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	27,781,432	14,018,766	13,762,666	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	469	459	10	
	その他のサービス活動外収益	150,505	878,342	727,837	
	利用者等外給食収益	0	23,490	23,490	
	雑収益	150,505	854,852	704,347	
	雑収益	150,505	854,852	704,347	
		サービス活動外収益計 (4)	150,974	878,801	727,827
	支払利息	360,400	58,477	301,923	
	その他のサービス活動外費用	0	21,415	21,415	
	利用者等外給食費	0	21,415	21,415	
		サービス活動外費用計 (5)	360,400	79,892	280,508
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	209,426	798,909	1,008,335	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,990,858	13,219,857	14,771,001	
収 益	拠点区分間繰入金収益	13,984,280	2,960,284	11,023,996	
	特別収益計 (8)	13,984,280	2,960,284	11,023,996	

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	13,984,280	2,960,284	11,023,996
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,006,578	10,259,573	3,747,005
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	73,441,217	63,181,644	10,259,573
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	87,447,795	73,441,217	14,006,578
	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)	87,447,795	73,441,217	14,006,578

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	31,090	1,422,749	1,391,659	流動負債	21,076,089	11,653,624	9,422,465
現金預金	29,651	437,822	408,171	短期運営資金借入金	17,000,000	6,200,000	10,800,000
未収収益	761	10,161	9,400	事業未払金	3,599,832	3,960,481	360,649
立替金	678	974,766	974,088	1年以内返済予定リース債務	0	1,049,760	1,049,760
				預り金	0	21,440	21,440
				職員預り金	230,257	374,943	144,686
				賞与引当金	246,000	47,000	199,000
固定資産	677,204	1,789,658	1,112,454	固定負債	57,080,000	55,000,000	2,080,000
基本財産	0	0	0	役員等長期借入金	57,080,000	55,000,000	2,080,000
その他の固定資産	677,204	1,789,658	1,112,454	負債の部合計	78,156,089	66,653,624	11,502,465
器具及び備品	647,204	709,898	62,694	純 資 産 の 部			
無形リース資産	0	1,049,760	1,049,760	基本金	10,000,000	10,000,000	0
出資金	30,000	30,000	0	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	87,447,795	73,441,217	14,006,578
				(うち当期活動増減差額)	14,006,578	10,259,573	3,747,005
				純資産の部合計	77,447,795	63,441,217	14,006,578
資産の部合計	708,294	3,212,407	2,504,113	負債及び純資産の部合計	708,294	3,212,407	2,504,113

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

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、車輜運搬具並び器具及び備品 - 定額法

- ・リース資産

 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

 - なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(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している。

- ・貸倒引当金

 - 個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

 - 個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

(3) 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 中小企業退職金共済制度

 - 常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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。

該当なし

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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
その他の固定資産 器具及び備品	897,480	250,276	647,204
小計	897,480	250,276	647,204
合計	897,480	250,276	647,204

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
未収収益	761	0	761
合計	761	0	761

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会
 拠点区分 縁むすび福祉会 法人本部

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(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
		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	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	709,898	0	0	0	62,694	0	0	0	647,204	0	250,276	0	897,480	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	709,898	0	0	0	62,694	0	0	0	647,204	0	250,276	0	897,480	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	1,049,760	0	0	0	1,049,760	0	0	0	0	0	5,248,800	0	5,248,800	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,049,760	0	0	0	1,049,760	0	0	0	0	0	5,248,800	0	5,248,800	0	
その他の固定資産計	1,759,658	0	0	0	1,112,454	0	0	0	647,204	0	5,499,076	0	6,146,280	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,759,658	0	0	0	1,112,454	0	0	0	647,204	0	5,499,076	0	6,146,280	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	1,759,658	0	0	0	1,112,454	0	0	0	647,204	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 縁むすび福祉会

拠点区分 法人本部

(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		
賞与引当金	47,000	246,000 ()	47,000	()	246,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	47,000	246,000 (0)	47,000	0 (0)	246,000	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

宍道拠点区分

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	105,036,000	105,767,640	731,640	
	地域密着型介護料収入	76,890,000	77,167,021	277,021	
	(介護報酬収入)	68,566,000	68,939,428	373,428	
	介護報酬収入	68,566,000	68,939,428	373,428	
	(利用者負担金収入)	8,324,000	8,227,593	96,407	
	介護負担金収入(一般)	8,324,000	8,227,593	96,407	
	利用者等利用料収入	28,146,000	28,117,963	28,037	
	施設サービス利用料収入	344,000	213,570	130,430	
	食費収入(一般)	7,045,000	7,022,648	22,352	
	食費収入(特定)	8,400,000	8,486,734	86,734	
	居住費収入(一般)	12,357,000	12,395,011	38,011	
	その他の事業収入	0	482,656	482,656	
	補助金事業収入	0	482,656	482,656	
	受取利息配当金収入	10	18	8	
	その他の収入	1,200,000	1,200,000	0	
	雑収入	1,200,000	1,200,000	0	
	雑収入	1,200,000	1,200,000	0	
事業活動収入計(1)		106,236,010	106,967,658	731,648	
事業活動による収支	人件費支出	63,814,100	64,906,132	1,092,032	
	職員給料支出	35,132,000	35,585,431	453,431	
	職員賞与支出	3,096,100	3,032,280	63,820	
	非常勤職員給与支出	18,920,000	18,778,255	141,745	
	退職給付支出	240,000	270,000	30,000	
	法定福利費支出	6,426,000	7,240,166	814,166	
	事業費支出	19,735,900	19,968,441	232,541	
	給食費支出	8,624,000	8,521,781	102,219	
	保健衛生費支出	4,900	0	4,900	
	教養娯楽費支出	68,000	98,300	30,300	
	水道光熱費支出	3,851,000	3,991,320	140,320	
	燃料費支出	127,000	120,245	6,755	
	消耗器具備品費支出	2,700,000	3,146,818	446,818	
	保険料支出	974,000	949,613	24,387	
	賃借料支出	2,931,000	2,759,698	171,302	
	車輛費支出	97,000	143,506	46,506	
	雑支出	359,000	237,160	121,840	
	事務費支出	7,611,100	7,661,632	50,532	
	福利厚生費支出	180,000	385,178	205,178	
	職員被服費支出	14,100	44,549	30,449	
	研修研究費支出	333,000	459,130	126,130	
	事務消耗品費支出	389,000	192,128	196,872	
	修繕費支出	571,000	500,729	70,271	
	通信運搬費支出	582,000	597,663	15,663	
	会議費支出	0	720	720	
	広報費支出	142,000	127,800	14,200	
	業務委託費支出	3,653,000	3,789,183	136,183	
	医事委託費支出	2,400,000	2,400,000	0	
	保守委託費支出	174,000	175,036	1,036	
	その他の委託費支出	1,079,000	1,214,147	135,147	
	手数料支出	747,000	668,726	78,274	
土地・建物賃借料支出	277,000	276,009	991		
租税公課支出	2,000	42,800	40,800		
保守料支出	458,000	372,451	85,549		
渉外費支出	5,000	23,000	18,000		

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	諸会費支出	52,000	21,350	30,650	
	雑支出	206,000	160,216	45,784	
	雑支出	206,000	160,216	45,784	
	利用者負担軽減額	848,000	1,204,791	356,791	
	支払利息支出	6,127,418	6,156,998	29,580	
	事業活動支出計 (2)	98,136,518	99,897,994	1,761,476	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		8,099,492	7,069,664	1,029,828	
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	497,325	497,325	0	
	器具及び備品取得支出	497,325	497,325	0	
施設整備等支出計 (5)	497,325	497,325	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		497,325	497,325	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	1,900,000	1,928,373	28,373	
	拠点区分間繰入金支出	5,600,000	3,030,309	2,569,691	
その他の活動支出計 (8)	7,500,000	4,958,682	2,541,318		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		7,500,000	4,958,682	2,541,318	
予備費支出 (10)		102,167	-	102,167	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,613,657	1,613,657	
前期末支払資金残高 (12)		9,045,284	9,045,284	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		9,045,284	7,431,627	1,613,657	

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	105,767,640	114,920,748	9,153,108
	地域密着型介護料収益	77,167,021	91,657,253	14,490,232
	(介護報酬収益)	68,939,428	82,579,636	13,640,208
	介護報酬収益	68,939,428	82,579,636	13,640,208
	(利用者負担金収益)	8,227,593	9,077,617	850,024
	介護負担金収益(一般)	8,227,593	9,077,617	850,024
	利用者等利用料収益	28,117,963	22,783,450	5,334,513
	施設サービス利用料収益	213,570	331,540	117,970
	食費収益(一般)	7,022,648	8,376,660	1,354,012
	食費収益(特定)	8,486,734	0	8,486,734
	居住費収益(一般)	12,395,011	14,075,250	1,680,239
	その他の事業収益	482,656	480,045	2,611
	補助金事業収益	482,656	480,045	2,611
サービス活動収益計(1)		105,767,640	114,920,748	9,153,108
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	65,612,132	70,960,294	5,348,162
	職員給料	35,585,431	43,477,483	7,892,052
	職員賞与	2,292,280	3,098,410	806,130
	賞与引当金繰入	1,446,000	740,000	706,000
	非常勤職員給与	18,778,255	16,170,212	2,608,043
	派遣職員費	0	21,600	21,600
	退職給付費用	270,000	475,000	205,000
	法定福利費	7,240,166	6,977,589	262,577
	事業費	19,968,441	19,165,630	802,811
	給食費	8,521,781	7,678,467	843,314
	教養娯楽費	98,300	66,453	31,847
	水道光熱費	3,991,320	3,898,950	92,370
	燃料費	120,245	123,868	3,623
	消耗器具備品費	3,146,818	2,722,982	423,836
	保険料	949,613	1,320,413	370,800
	賃借料	2,759,698	2,777,516	17,818
	車輛費	143,506	214,621	71,115
	雑費	237,160	362,360	125,200
	事務費	7,661,632	15,634,105	7,972,473
	福利厚生費	385,178	405,030	19,852
	職員被服費	44,549	4,000	40,549
	研修研究費	459,130	32,024	427,106
	事務消耗品費	192,128	363,357	171,229
	修繕費	500,729	200,492	300,237
	通信運搬費	597,663	580,652	17,011
	会議費	720	0	720
	広報費	127,800	744,480	616,680
	業務委託費	3,789,183	11,623,176	7,833,993
	給食委託費	0	7,886,400	7,886,400
	医事委託費	2,400,000	2,200,000	200,000
	保守委託費	175,036	173,748	1,288
	その他の委託費	1,214,147	1,363,028	148,881
	手数料	668,726	731,709	62,983
土地・建物賃借料	276,009	276,009	0	
租税公課	42,800	6,400	36,400	
保守料	372,451	438,184	65,733	
渉外費	23,000	5,000	18,000	
諸会費	21,350	51,350	30,000	
雑費	160,216	172,242	12,026	

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	雑費	160,216	172,242	12,026	
	利用者負担軽減額	1,204,791	1,214,279	9,488	
	減価償却費	25,702,484	25,704,680	2,196	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	12,394,349	12,394,342	7	
	サービス活動費用計(2)	107,755,131	120,284,646	12,529,515	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,987,491	5,363,898	3,376,407	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18	48	30
		その他のサービス活動外収益	1,200,000	518,699	681,301
		受入研修費収益	0	33,240	33,240
		利用者等外給食収益	0	85,200	85,200
		雑収益	1,200,000	400,259	799,741
		雑収益	1,200,000	400,259	799,741
	サービス活動外収益計(4)	1,200,018	518,747	681,271	
費用	支払利息	6,156,998	5,777,781	379,217	
	その他のサービス活動外費用	0	78,253	78,253	
	利用者等外給食費	0	78,253	78,253	
	サービス活動外費用計(5)	6,156,998	5,856,034	300,964	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,956,980	5,337,287	380,307	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,944,471	10,701,185	3,756,714	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	5,915,919	5,915,919
		特別収益計(8)	0	5,915,919	5,915,919
	費用	固定資産売却損・処分損	6,449	0	6,449
		器具及び備品売却損・処分損	6,449	0	6,449
		事業区分間繰入金費用	1,928,373	0	1,928,373
		拠点区分間繰入金費用	3,030,309	0	3,030,309
	特別費用計(9)	4,965,131	0	4,965,131	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,965,131	5,915,919	10,881,050	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,909,602	4,785,266	7,124,336	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		224,015,005	219,229,739	4,785,266
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		235,924,607	224,015,005	11,909,602
	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)		235,924,607	224,015,005	11,909,602	

六道拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	14,722,250	14,460,823	261,427	流動負債	23,599,877	24,246,107	646,230
現金預金	828,693	3,443,822	2,615,129	短期運営資金借入金	18,225,241	19,225,241	1,000,000
事業未収金	10,742,275	8,201,504	2,540,771	事業未払金	2,928,636	3,280,866	352,230
未収金	2,635,554	2,322,995	312,559	役員等短期借入金	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	482,656	480,045	2,611	賞与引当金	1,446,000	740,000	706,000
前払金	33,072	12,457	20,615				
固定資産	293,055,571	318,267,179	25,211,608	固定負債	336,562,199	336,562,199	0
基本財産	274,908,740	294,780,105	19,871,365	設備資金借入金	227,375,893	227,375,893	0
建物	274,908,740	294,780,105	19,871,365	長期運営資金借入金	87,754,000	87,754,000	0
その他の固定資産	18,146,831	23,487,074	5,340,243	役員等長期借入金	21,432,306	21,432,306	0
構築物	12,744,559	14,768,200	2,023,641	負債の部合計	360,162,076	360,808,306	646,230
車輛運搬具	8	8	0				
器具及び備品	5,355,906	8,672,508	3,316,602	純 資 産 の 部			
長期前払費用	46,358	46,358	0	基本金	27,430,000	27,430,000	0
				第3号基本金	27,430,000	27,430,000	0
				国庫補助金等特別積立金	156,110,352	168,504,701	12,394,349
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	235,924,607	224,015,005	11,909,602
				(うち当期活動増減差額)	11,909,602	4,785,266	7,124,336
				純資産の部合計	52,384,255	28,080,304	24,303,951
資産の部合計	307,777,821	332,728,002	24,950,181	負債及び純資産の部合計	307,777,821	332,728,002	24,950,181

計算書類に対する注記（宍道拠点区分（社会福祉事業）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、車輜運搬具並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(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している。

・貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

(3) 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 中小企業退職金共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサーピス区分

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) 宍道拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

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	294,780,105	0	19,871,365	274,908,740
合 計	294,780,105	0	19,871,365	274,908,740

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 274,908,740円

計 274,908,740円

担保に供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） 227,375,893円

計 227,375,893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
基本財産			
建物	374,166,742	99,258,002	274,908,740
小計	374,166,742	99,258,002	274,908,740
その他の固定資産			
構築物	22,862,764	10,118,205	12,744,559
車輛運搬具	4,583,181	4,583,173	8
器具及び備品	24,111,332	18,755,426	5,355,906
小計	51,557,277	33,456,804	18,100,473
合計	425,724,019	132,714,806	293,009,213

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	10,742,275	0	10,742,275
未収金	2,635,554	0	2,635,554
未収補助金	482,656	0	482,656
合計	13,860,485	0	13,860,485

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

拠点区分 宍道（社会福祉事業）

(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
		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	294,780,105	164,315,112	0	0	19,871,365	11,236,222	0	0	274,908,740	153,078,890	99,258,002	56,181,110	374,166,742	209,260,000	
基本財産合計	294,780,105	164,315,112	0	0	19,871,365	11,236,222	0	0	274,908,740	153,078,890	99,258,002	56,181,110	374,166,742	209,260,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	14,768,200	0	0	0	2,023,641	0	0	0	12,744,559	0	10,118,205	0	22,862,764	0	
車両及び運搬具	8	0	0	0	0	0	0	0	8	0	4,583,173	3,259,792	4,583,181	3,259,792	
器具及び備品	8,672,508	4,189,589	497,325	0	3,807,478	1,158,127	6,449	0	5,355,906	3,031,462	18,755,426	5,790,607	24,111,332	8,822,069	
その他の固定資産（有形固定資産）計	23,440,716	4,189,589	497,325	0	5,831,119	1,158,127	6,449	0	18,100,473	3,031,462	33,456,804	9,050,399	51,557,277	12,081,861	
その他の固定資産計	23,440,716	4,189,589	497,325	0	5,831,119	1,158,127	6,449	0	18,100,473	3,031,462	33,456,804	9,050,399	51,557,277	12,081,861	
基本財産及びその他の固定資産計	318,220,821	168,504,701	497,325	0	25,702,484	12,394,349	6,449	0	293,009,213	156,110,352	132,714,806	65,231,509	425,724,019	221,341,861	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	318,220,821	168,504,701	497,325	0	25,702,484	12,394,349	6,449	0	293,009,213	156,110,352					

(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 縁むすび福祉会

拠点区分 六道(社会福祉事業)

(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		
賞与引当金	740,000	1,446,000 ()	740,000	()	1,446,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	740,000	1,446,000 (0)	740,000	0 (0)	1,446,000	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

宍道拠点区分 資金収支明細書

(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 縁むすび福祉会

(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
		特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事 業 宍道の里			
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	105,767,640	0	105,767,640	0	105,767,640
	地域密着型介護料収入	77,167,021	0	77,167,021	0	77,167,021
	(介護報酬収入)	68,939,428	0	68,939,428	0	68,939,428
	介護報酬収入	68,939,428	0	68,939,428	0	68,939,428
	(利用者負担金収入)	8,227,593	0	8,227,593	0	8,227,593
	介護負担金収入(一般)	8,227,593	0	8,227,593	0	8,227,593
	利用者等利用料収入	28,117,963	0	28,117,963	0	28,117,963
	施設サービス利用料収入	213,570	0	213,570	0	213,570
	食費収入(一般)	7,022,648	0	7,022,648	0	7,022,648
	食費収入(特定)	8,486,734	0	8,486,734	0	8,486,734
	居住費収入(一般)	12,395,011	0	12,395,011	0	12,395,011
	その他の事業収入	482,656	0	482,656	0	482,656
	補助金事業収入	482,656	0	482,656	0	482,656
	受取利息配当金収入	18	0	18	0	18
	その他の収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	雑収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
雑収入	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	
事業活動収入計(1)		106,967,658	0	106,967,658	0	106,967,658
支出	人件費支出	64,906,132	0	64,906,132	0	64,906,132
	職員給料支出	35,585,431	0	35,585,431	0	35,585,431
	職員賞与支出	3,032,280	0	3,032,280	0	3,032,280
	非常勤職員給与支出	18,778,255	0	18,778,255	0	18,778,255
	退職給付支出	270,000	0	270,000	0	270,000
	法定福利費支出	7,240,166	0	7,240,166	0	7,240,166
	事業費支出	18,798,269	1,170,172	19,968,441	0	19,968,441
	給食費支出	8,521,781	0	8,521,781	0	8,521,781
	教養娯楽費支出	98,300	0	98,300	0	98,300

穴道拠点区分 資金収支明細書

(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 縁むすび福祉会

(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
	特別養護老人ホーム 穴道楽苑	複合型サービス福祉事 業 穴道の里			
水道光熱費支出	3,113,276	878,044	3,991,320	0	3,991,320
燃料費支出	120,245	0	120,245	0	120,245
消耗器具備品費支出	3,146,818	0	3,146,818	0	3,146,818
保険料支出	890,309	59,304	949,613	0	949,613
賃借料支出	2,526,874	232,824	2,759,698	0	2,759,698
車輛費支出	143,506	0	143,506	0	143,506
雑支出	237,160	0	237,160	0	237,160
事務費支出	7,395,546	266,086	7,661,632	0	7,661,632
福利厚生費支出	385,178	0	385,178	0	385,178
職員被服費支出	44,549	0	44,549	0	44,549
研修研究費支出	455,130	4,000	459,130	0	459,130
事務消耗品費支出	192,128	0	192,128	0	192,128
修繕費支出	500,729	0	500,729	0	500,729
通信運搬費支出	597,663	0	597,663	0	597,663
会議費支出	720	0	720	0	720
広報費支出	127,800	0	127,800	0	127,800
業務委託費支出	3,645,801	143,382	3,789,183	0	3,789,183
医事委託費支出	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
保守委託費支出	133,774	41,262	175,036	0	175,036
その他の委託費支出	1,112,027	102,120	1,214,147	0	1,214,147
手数料支出	668,726	0	668,726	0	668,726
土地・建物賃借料支出	211,056	64,953	276,009	0	276,009
租税公課支出	42,800	0	42,800	0	42,800
保守料支出	318,700	53,751	372,451	0	372,451
渉外費支出	23,000	0	23,000	0	23,000
諸会費支出	21,350	0	21,350	0	21,350
雑支出	160,216	0	160,216	0	160,216

事業活動による収支

支出

宍道拠点区分 資金収支明細書

(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 縁むすび福祉会

(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	
		特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事 業 宍道の里				
支 出	雑支出	160,216	0	160,216	0	160,216	
	利用者負担軽減額	1,204,791	0	1,204,791	0	1,204,791	
	支払利息支出	5,219,178	937,820	6,156,998	0	6,156,998	
	事業活動支出計 (2)	97,523,916	2,374,078	99,897,994	0	99,897,994	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		9,443,742	2,374,078	7,069,664	0	7,069,664	
施設整備等 による収支	収入						
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	
	支 出	固定資産取得支出	497,325	0	497,325	0	497,325
		器具及び備品取得支出	497,325	0	497,325	0	497,325
	施設整備等支出計 (5)	497,325	0	497,325	0	497,325	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		497,325	0	497,325	0	497,325	
その 他の 活動 による 収支	収入						
	サービス区分間繰入金収入	0	2,406,958	2,406,958	2,406,958	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	2,406,958	2,406,958	2,406,958	0	
	支 出	事業区分間繰入金支出	1,928,373	0	1,928,373	0	1,928,373
		拠点区分間繰入金支出	3,030,309	0	3,030,309	0	3,030,309
		サービス区分間繰入金支出	2,406,958	0	2,406,958	2,406,958	0
その他の活動支出計 (8)	7,365,640	0	7,365,640	2,406,958	4,958,682		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		7,365,640	2,406,958	4,958,682	0	4,958,682	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		1,580,777	32,880	1,613,657	0	1,613,657	
前期末支払資金残高 (11)		8,490,223	555,061	9,045,284	0	9,045,284	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		6,909,446	522,181	7,431,627	0	7,431,627	

宍道拠点区分 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 縁むすび福祉会

(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	
		特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事 業 宍道の里				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	105,767,640	0	105,767,640	0	105,767,640
		地域密着型介護料収益	77,167,021	0	77,167,021	0	77,167,021
		(介護報酬収益)	68,939,428	0	68,939,428	0	68,939,428
		介護報酬収益	68,939,428	0	68,939,428	0	68,939,428
		(利用者負担金収益)	8,227,593	0	8,227,593	0	8,227,593
		介護負担金収益(一般)	8,227,593	0	8,227,593	0	8,227,593
		利用者等利用料収益	28,117,963	0	28,117,963	0	28,117,963
		施設サービス利用料収益	213,570	0	213,570	0	213,570
		食費収益(一般)	7,022,648	0	7,022,648	0	7,022,648
		食費収益(特定)	8,486,734	0	8,486,734	0	8,486,734
		居住費収益(一般)	12,395,011	0	12,395,011	0	12,395,011
		その他の事業収益	482,656	0	482,656	0	482,656
		補助金事業収益	482,656	0	482,656	0	482,656
		サービス活動収益計(1)	105,767,640	0	105,767,640	0	105,767,640
	費用	人件費	65,612,132	0	65,612,132	0	65,612,132
		職員給料	35,585,431	0	35,585,431	0	35,585,431
		職員賞与	2,292,280	0	2,292,280	0	2,292,280
		賞与引当金繰入	1,446,000	0	1,446,000	0	1,446,000
		非常勤職員給与	18,778,255	0	18,778,255	0	18,778,255
		退職給付費用	270,000	0	270,000	0	270,000
		法定福利費	7,240,166	0	7,240,166	0	7,240,166
		事業費	18,798,269	1,170,172	19,968,441	0	19,968,441
		給食費	8,521,781	0	8,521,781	0	8,521,781
		教養娯楽費	98,300	0	98,300	0	98,300
		水道光熱費	3,113,276	878,044	3,991,320	0	3,991,320
		燃料費	120,245	0	120,245	0	120,245
		消耗器具備品費	3,146,818	0	3,146,818	0	3,146,818

宍道拠点区分 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 縁むすび福祉会

(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
		特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事 業 宍道の里			
サービス活動増減の部	保険料	890,309	59,304	949,613	0	949,613
	賃借料	2,526,874	232,824	2,759,698	0	2,759,698
	車輛費	143,506	0	143,506	0	143,506
	雑費	237,160	0	237,160	0	237,160
	事務費	7,395,546	266,086	7,661,632	0	7,661,632
	福利厚生費	385,178	0	385,178	0	385,178
	職員被服費	44,549	0	44,549	0	44,549
	研修研究費	455,130	4,000	459,130	0	459,130
	事務消耗品費	192,128	0	192,128	0	192,128
	修繕費	500,729	0	500,729	0	500,729
	通信運搬費	597,663	0	597,663	0	597,663
	会議費	720	0	720	0	720
	広報費	127,800	0	127,800	0	127,800
	業務委託費	3,645,801	143,382	3,789,183	0	3,789,183
	医事委託費	2,400,000	0	2,400,000	0	2,400,000
	保守委託費	133,774	41,262	175,036	0	175,036
	その他の委託費	1,112,027	102,120	1,214,147	0	1,214,147
	手数料	668,726	0	668,726	0	668,726
	土地・建物賃借料	211,056	64,953	276,009	0	276,009
	租税公課	42,800	0	42,800	0	42,800
	保守料	318,700	53,751	372,451	0	372,451
	渉外費	23,000	0	23,000	0	23,000
	諸会費	21,350	0	21,350	0	21,350
	雑費	160,216	0	160,216	0	160,216
	雑費	160,216	0	160,216	0	160,216
	利用者負担軽減額	1,204,791	0	1,204,791	0	1,204,791
減価償却費	19,794,485	5,907,999	25,702,484	0	25,702,484	

宍道拠点区分 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 縁むすび福祉会

(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
		特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事 業 宍道の里			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,059,637	1,334,712	12,394,349	0	12,394,349
	サービス活動費用計 (2)	101,745,586	6,009,545	107,755,131	0	107,755,131
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,022,054	6,009,545	1,987,491	0	1,987,491
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	18	0	18	0	18
	その他のサービス活動外収益	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	雑収益	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	雑収益	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
	サービス活動外収益計 (4)	1,200,018	0	1,200,018	0	1,200,018
	費用					
支払利息	5,219,178	937,820	6,156,998	0	6,156,998	
サービス活動外費用計 (5)	5,219,178	937,820	6,156,998	0	6,156,998	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,019,160	937,820	4,956,980	0	4,956,980	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,894	6,947,365	6,944,471	0	6,944,471	

サービス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 縁むすび福祉会

拠点区分 宍道(社会福祉事業)

(単位:円)

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			
特別養護老人ホーム 宍道楽苑	複合型サービス福祉事業 宍道の里	介護保険収入	2,406,958	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())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。

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

大社拠点区分

大社拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	77,397,000	80,306,180	2,909,180	
	地域密着型介護料収入	54,407,000	57,011,260	2,604,260	
	(介護報酬収入)	48,811,000	51,310,134	2,499,134	
	介護報酬収入	48,811,000	51,310,134	2,499,134	
	(利用者負担金収入)	5,596,000	5,701,126	105,126	
	介護負担金収入(公費)	300,000	340,579	40,579	
	介護負担金収入(一般)	5,296,000	5,360,547	64,547	
	利用者等利用料収入	22,990,000	23,294,920	304,920	
	地域密着型介護サービス利用料収入	212,000	199,300	12,700	
	食費収入(一般)	8,717,000	8,825,870	108,870	
	居住費収入(一般)	8,641,000	8,734,820	93,820	
	その他の利用料収入	5,420,000	5,534,930	114,930	
	受取利息配当金収入	10	4	6	
	その他の収入	0	4,500	4,500	
	受入研修費収入	0	4,500	4,500	
事業活動収入計(1)		77,397,010	80,310,684	2,913,674	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	50,258,000	49,948,326	309,674	
	職員給料支出	32,720,000	31,482,007	1,237,993	
	職員賞与支出	3,798,000	3,793,974	4,026	
	非常勤職員給与支出	8,400,000	8,598,674	198,674	
	退職給付支出	590,000	570,000	20,000	
	法定福利費支出	4,750,000	5,503,671	753,671	
	事業費支出	12,086,000	12,220,647	134,647	
	給食費支出	5,905,000	5,893,837	11,163	
	保健衛生費支出	11,000	0	11,000	
	教養娯楽費支出	125,000	107,247	17,753	
	水道光熱費支出	2,839,000	2,788,958	50,042	
	燃料費支出	100,000	47,931	52,069	
	消耗器具備品費支出	274,000	407,415	133,415	
	保険料支出	717,000	664,884	52,116	
	賃借料支出	1,835,000	1,863,912	28,912	
	車輛費支出	18,000	185,543	167,543	
	雑支出	262,000	260,920	1,080	
	事務費支出	2,853,000	2,805,516	47,484	
	福利厚生費支出	100,000	205,472	105,472	
	研修研究費支出	45,000	54,400	9,400	
	事務消耗品費支出	835,000	386,157	448,843	
	修繕費支出	208,000	379,600	171,600	
	通信運搬費支出	236,000	238,855	2,855	
	広報費支出	18,000	0	18,000	
	業務委託費支出	192,000	239,463	47,463	
	清掃委託費支出	0	62,640	62,640	
	その他の委託費支出	192,000	176,823	15,177	
	手数料支出	420,000	500,100	80,100	
	土地・建物賃借料支出	380,000	380,000	0	
	租税公課支出	1,000	1,200	200	
	保守料支出	387,000	384,269	2,731	
	渉外費支出	5,000	5,000	0	
	諸会費支出	21,000	31,000	10,000	
雑支出	5,000	0	5,000		
雑支出	5,000	0	5,000		
利用者負担軽減額	821,000	883,230	62,230		
支払利息支出	1,472,662	1,483,872	11,210		

大社拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計 (2)	67,490,662	67,341,591	149,071	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,906,348	12,969,093	3,062,745	
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	121,000	121,000	0	
	器具及び備品取得支出	121,000	121,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	121,000	121,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	121,000	121,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	9,600,000	10,953,971	1,353,971	
	その他の活動による支出	137,112	137,112	0	
	長期未払金支出	137,112	137,112	0	
	その他の活動支出計 (8)	9,737,112	11,091,083	1,353,971	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,737,112	11,091,083	1,353,971	
	予備費支出 (10)	48,236	-	48,236	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,757,010	1,757,010	
	前期末支払資金残高 (12)	6,691,949	6,691,949	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,691,949	8,448,959	1,757,010	

大社拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	80,306,180	77,005,188	3,300,992	
	地域密着型介護料収益	57,011,260	54,972,168	2,039,092	
	(介護報酬収益)	51,310,134	49,791,602	1,518,532	
	介護報酬収益	51,310,134	49,791,602	1,518,532	
	(利用者負担金収益)	5,701,126	5,180,566	520,560	
	介護負担金収益(公費)	340,579	0	340,579	
	介護負担金収益(一般)	5,360,547	5,180,566	179,981	
	利用者等利用料収益	23,294,920	22,033,020	1,261,900	
	地域密着型介護サービス利用料収益	199,300	210,500	11,200	
	食費収益(一般)	8,825,870	8,349,200	476,670	
	居住費収益(一般)	8,734,820	8,432,340	302,480	
	その他の利用料収益	5,534,930	5,040,980	493,950	
	サービス活動収益計(1)		80,306,180	77,005,188	3,300,992
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	50,444,326	49,049,612	1,394,714	
	職員給料	31,482,007	29,659,219	1,822,788	
	職員賞与	3,356,974	2,960,470	396,504	
	賞与引当金繰入	933,000	437,000	496,000	
	非常勤職員給与	8,598,674	10,468,660	1,869,986	
	退職給付費用	570,000	600,000	30,000	
	法定福利費	5,503,671	4,924,263	579,408	
	事業費	12,220,647	11,883,736	336,911	
	給食費	5,893,837	5,248,538	645,299	
	保健衛生費	0	10,800	10,800	
	教養娯楽費	107,247	124,206	16,959	
	水道光熱費	2,788,958	2,828,988	40,030	
	燃料費	47,931	101,603	53,672	
	消耗器具備品費	407,415	273,253	134,162	
	保険料	664,884	1,192,336	527,452	
	賃借料	1,863,912	1,822,460	41,452	
	車輛費	185,543	17,172	168,371	
	雑費	260,920	264,380	3,460	
	事務費	2,805,516	2,901,162	95,646	
	福利厚生費	205,472	263,540	58,068	
	研修研究費	54,400	45,000	9,400	
	事務消耗品費	386,157	886,043	499,886	
	修繕費	379,600	57,456	322,144	
	通信運搬費	238,855	231,808	7,047	
	広報費	0	36,720	36,720	
	業務委託費	239,463	106,877	132,586	
	清掃委託費	62,640	0	62,640	
	その他の委託費	176,823	106,877	69,946	
	手数料	500,100	418,083	82,017	
	土地・建物賃借料	380,000	380,000	0	
	租税公課	1,200	600	600	
	保守料	384,269	385,435	1,166	
	渉外費	5,000	5,000	0	
	諸会費	31,000	36,000	5,000	
	雑費	0	48,600	48,600	
	雑費	0	48,600	48,600	
	利用者負担軽減額	883,230	828,670	54,560	
	減価償却費	5,126,948	5,101,380	25,568	
	サービス活動費用計(2)		71,480,667	69,764,560	1,716,107
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,825,513	7,240,628	1,584,885

大社拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4	6	2
	その他のサービス活動外収益	4,500	224,000	219,500
	受入研修費収益	4,500	22,000	17,500
	雑収益	0	202,000	202,000
	雑収益	0	202,000	202,000
	サービス活動外収益計 (4)	4,504	224,006	219,502
	支払利息	1,483,872	1,472,662	11,210
	サービス活動外費用計 (5)	1,483,872	1,472,662	11,210
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,479,368	1,248,656	230,712
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,346,145	5,991,972	1,354,173
特別増減の部	特別収益計 (8)	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	88,449	88,449
	拠点区分間繰入金費用	10,953,971	8,876,203	2,077,768
	特別費用計 (9)	10,953,971	8,964,652	1,989,319
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	10,953,971	8,964,652	1,989,319
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,607,826	2,972,680	635,146	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,360,067	6,332,747	2,972,680
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	247,759	3,360,067	3,607,826
	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)	247,759	3,360,067	3,607,826

大社拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福社会

(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	10,210,427	8,275,962	1,934,465	流動負債	2,831,580	2,158,125	673,455
現金預金	32,925	334,323	301,398	事業未払金	1,761,468	1,584,013	177,455
事業未収金	7,513,161	6,391,286	1,121,875	1年以内支払予定長期未払金	137,112	137,112	0
未収金	2,634,303	1,538,493	1,095,810	賞与引当金	933,000	437,000	496,000
前払金	30,038	11,860	18,178				
固定資産	42,149,672	47,155,620	5,005,948	固定負債	49,776,278	49,913,390	137,112
基本財産	41,588,221	46,340,221	4,752,000	設備資金借入金	49,742,000	49,742,000	0
土地	201,812	0	201,812	長期未払金	34,278	171,390	137,112
建物	41,386,409	46,340,221	4,953,812	負債の部合計	52,607,858	52,071,515	536,343
その他の固定資産	561,451	815,399	253,948	純 資 産 の 部			
土地	0	201,812	201,812	基本金	0	0	0
器具及び備品	558,451	610,587	52,136	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	3,000	3,000	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	247,759	3,360,067	3,607,826
				(うち当期活動増減差額)	3,607,826	2,972,680	635,146
				純資産の部合計	247,759	3,360,067	3,607,826
資産の部合計	52,360,099	55,431,582	3,071,483	負債及び純資産の部合計	52,360,099	55,431,582	3,071,483

計算書類に対する注記（大社拠点区分用）

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、車輜運搬具並び器具及び備品 - 定額法

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(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している。

- ・貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

(3) 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 中小企業退職金共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 大社拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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	0	201,812	0	201,812
建物	46,340,221	0	4,953,812	41,386,409
合計	46,340,221	201,812	4,953,812	41,588,221

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 41,386,409円

計 41,386,409円

担保に供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） 49,742,000円

計 49,742,000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
基本財産			
建物	68,830,760	27,444,351	41,386,409
小計	68,830,760	27,444,351	41,386,409
その他の固定資産			
器具及び備品	1,091,528	533,077	558,451
小計	1,091,528	533,077	558,451
合計	69,922,288	27,977,428	41,944,860

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	7,513,161	0	7,513,161
未収金	2,634,303	0	2,634,303
合計	10,147,464	0	10,147,464

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会
拠点区分 大社

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(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
		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	46,340,221	0	0	0	4,953,812	0	0	0	41,386,409	0	27,444,351	0	68,830,760	0	
土地	201,812	0	0	0	0	0	0	0	201,812	0	0	0	201,812	0	
基本財産合計	46,542,033	0	0	0	4,953,812	0	0	0	41,588,221	0	27,444,351	0	69,032,572	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	610,587	0	121,000	0	173,136	0	0	0	558,451	0	533,077	0	1,091,528	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	610,587	0	121,000	0	173,136	0	0	0	558,451	0	533,077	0	1,091,528	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
電話加入権	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	3,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	3,000	0	
その他の固定資産計	613,587	0	121,000	0	173,136	0	0	0	561,451	0	533,077	0	1,094,528	0	
基本財産及びその他の固定資産計	47,155,620	0	121,000	0	5,126,948	0	0	0	42,149,672	0	27,977,428	0	70,127,100	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	47,155,620	0	121,000	0	5,126,948	0	0	0	42,149,672	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 縁むすび福祉会

拠点区分 大社

(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		
賞与引当金	437,000	933,000 ()	437,000	()	933,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	437,000	933,000 (0)	437,000	0 (0)	933,000	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

公益事業

平成31年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 縁むすび福祉会
(法人番号:8280005006998)

理事長 森脇 慎一

宍道拠点区分

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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				
		事業活動収入計 (1)	0	0	0
	支出	事業費支出	759,000	770,360	11,360
		水道光熱費支出	697,000	721,891	24,891
		保険料支出	62,000	48,469	13,531
		事務費支出	381,000	386,979	5,979
		業務委託費支出	101,000	117,885	16,885
		保守委託費支出	34,000	33,924	76
		その他の委託費支出	67,000	83,961	16,961
		土地・建物賃借料支出	54,000	53,402	598
		租税公課支出	182,000	171,500	10,500
保守料支出		44,000	44,192	192	
支払利息支出	750,336	771,034	20,698		
	事業活動支出計 (2)	1,890,336	1,928,373	38,037	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,890,336	1,928,373	38,037	
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				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
		事業区分間繰入金収入	1,900,000	1,928,373	28,373
		その他の活動収入計 (7)	1,900,000	1,928,373	28,373
	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)	1,900,000	1,928,373	28,373	
	予備費支出 (10)	9,664	-	9,664	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高 (12)	3,751,609	3,751,609	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,751,609	3,751,609	0	

六道拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	事業費	770,360	760,010	10,350
		水道光熱費	721,891	698,517	23,374
		保険料	48,469	61,493	13,024
		事務費	386,979	378,103	8,876
		業務委託費	117,885	99,830	18,055
		保守委託費	33,924	33,612	312
		その他の委託費	83,961	66,218	17,743
土地・建物賃借料		53,402	53,402	0	
租税公課		171,500	181,100	9,600	
保守料	44,192	43,771	421		
減価償却費	4,236,693	4,238,931	2,238		
	サービス活動費用計 (2)	5,394,032	5,377,044	16,988	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,394,032	5,377,044	16,988	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	0	1	1
		サービス活動外収益計 (4)	0	1	1
	費用	支払利息	771,034	750,336	20,698
		サービス活動外費用計 (5)	771,034	750,336	20,698
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	771,034	750,335	20,699	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	6,165,066	6,127,379	37,687	
特別増減の部	収				
	益	事業区分間繰入金収益	1,928,373	88,449	1,839,924
		特別収益計 (8)	1,928,373	88,449	1,839,924
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,928,373	88,449	1,839,924	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,236,693	6,038,930	1,802,237	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,933,213	7,972,143	6,038,930
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,303,480	1,933,213	4,236,693
		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)	2,303,480	1,933,213	4,236,693

穴道拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会

(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	23,150	23,150	0	流動負債	3,774,759	3,774,759	0
現金預金	23,150	23,150	0	短期運営資金借入金	3,774,759	3,774,759	0
固定資産	52,610,236	56,846,929	4,236,693	固定負債	49,792,107	49,792,107	0
基本財産	50,012,965	53,625,128	3,612,163	設備資金借入金	43,992,107	43,992,107	0
建物	50,012,965	53,625,128	3,612,163	役員等長期借入金	5,800,000	5,800,000	0
その他の固定資産	2,597,271	3,221,801	624,530	負債の部合計	53,566,866	53,566,866	0
構築物	2,465,794	2,857,321	391,527	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4	4	0	基本金	1,370,000	1,370,000	0
器具及び備品	130,141	363,144	233,003	第3号基本金	1,370,000	1,370,000	0
長期前払費用	1,332	1,332	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	2,303,480	1,933,213	4,236,693
				(うち当期活動増減差額)	4,236,693	6,038,930	1,802,237
				純資産の部合計	933,480	3,303,213	4,236,693
資産の部合計	52,633,386	56,870,079	4,236,693	負債及び純資産の部合計	52,633,386	56,870,079	4,236,693

計算書類に対する注記（宍道拠点区分（公益事業）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、車輜運搬具並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

（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している。

・貸倒引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

（3）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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）中小企業退職金共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）宍道拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

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	53,625,128	0	3,612,163	50,012,965
合 計	53,625,128	0	3,612,163	50,012,965

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産） 50,012,965円

計 50,012,965円

担保に供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） 43,992,107円

計 43,992,107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
基本財産			
建物	68,073,780	18,060,815	50,012,965
小計	68,073,780	18,060,815	50,012,965
その他の固定資産			
構築物	4,423,429	1,957,635	2,465,794
車輛運搬具	163,279	163,275	4
器具及び備品	1,304,108	1,173,967	130,141
小計	5,890,816	3,294,877	2,595,939
合計	73,964,596	21,355,692	52,608,904

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 縁むすび福祉会
拠点区分 宍道（公益事業）

（自）平成31年 4月 1日 （至）令和 2年 3月31日

（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
		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	53,625,128	0	0	0	3,612,163	0	0	0	50,012,965	0	18,060,815	0	68,073,780	0	
基本財産合計	53,625,128	0	0	0	3,612,163	0	0	0	50,012,965	0	18,060,815	0	68,073,780	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	2,857,321	0	0	0	391,527	0	0	0	2,465,794	0	1,957,635	0	4,423,429	0	
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	163,275	0	163,279	0	
器具及び備品	363,144	0	0	0	233,003	0	0	0	130,141	0	1,173,967	0	1,304,108	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,220,469	0	0	0	624,530	0	0	0	2,595,939	0	3,294,877	0	5,890,816	0	
その他の固定資産計	3,220,469	0	0	0	624,530	0	0	0	2,595,939	0	3,294,877	0	5,890,816	0	
基本財産及びその他の固定資産計	56,845,597	0	0	0	4,236,693	0	0	0	52,608,904	0	21,355,692	0	73,964,596	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	56,845,597	0	0	0	4,236,693	0	0	0	52,608,904	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。

社会福祉充実残額

令和 2年 3月31日現在

項目	場所・物量等	使用目的等	貸借対照表価額
未収補助金		社会福祉法人等利用者負担額軽減制度事業費補助金	482,656
土地	(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番86		201,812
建物	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見603番地1		200,327,944
	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見603番地1		8,593,888
	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見602番5の1		12,920,733
	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見602番5の1		43,789,866
	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見603番地1		7,093,324
	(宍道(社会福祉事業)島根県松江市宍道町伊志見602番5の1		2,182,985
	(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85		41,038,809
	(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85		347,600
	(宍道(公益事業)島根県松江市宍道町伊志見602番5の2		10,622,419
	(宍道(公益事業)島根県松江市宍道町伊志見603番地1		37,595,790
	(宍道(公益事業)島根県松江市宍道町伊志見602番5の2		1,794,756
構築物	宍道楽園緑化施設 他11件		15,210,353
車輛運搬具	ハイス 800さ7863 他11件		12
器具及び備品	個別型介護浴槽(里棟) 他81件		6,691,702
権利	電話加入権(TEL0853-53-2545) 他1件		3,000
合計			388,897,649

将来の建替に必要な費用

社会福祉充実残額

令和 2年 3月31日現在

P- 1

場所・物量等	取得年度	使用目的等	減価償却累計額	建設単価 上昇率	自己資金 比率	将来の建替費用
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度		73,146,075	1.059	0.220	17,041,572
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度		2,990,300	1.059	0.220	696,680
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	2014年度		4,876,480	1.059	0.220	1,136,122
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	2014年度		15,474,307	1.059	0.220	3,605,204
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2015年度		2,118,785	1.057	0.220	492,702
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	2015年度		652,055	1.057	0.220	151,628
(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85	2014年度		27,351,951	1.059	0.220	6,372,457
(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85	2017年度		92,400	1.032	0.220	20,978
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の2	2014年度		4,009,095	1.059	0.220	934,038
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2014年度		13,515,625	1.059	0.220	3,148,870
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の2	2015年度		536,095	1.057	0.220	124,663
合計						33,724,914

社会福祉充実残額

令和 2年 3月31日現在

場所・物量等	減価償却累計額	修繕費用割合	貸借対照表価額	過去の修繕実績額		将来の大規模修繕費
				不明	過去の修繕実績額	
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	73,146,075	0.300	200,327,944	✓	-	16,074,509
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2,990,300	0.300	8,593,888	✓	-	665,518
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	4,876,480	0.300	12,920,733	✓	-	1,062,093
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	15,474,307	0.300	43,789,866	✓	-	3,430,155
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	2,118,785	0.300	7,093,324	✓	-	489,439
(宍道(社会福祉事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の1	652,055	0.300	2,182,985	✓	-	150,624
(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85	27,351,951	0.300	41,038,809	✓	-	4,923,873
(大社)島根県出雲市大社町中荒木2617番地85	92,400	0.300	347,600	✓	-	21,898
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の2	4,009,095	0.300	10,622,419	✓	-	873,175
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見603番地1	13,515,625	0.300	37,595,790	✓	-	2,982,487
(宍道(公益事業))島根県松江市宍道町伊志見602番5の2	536,095	0.300	1,794,756	✓	-	123,837
合計						30,797,608

