

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(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	1,082,993,000	1,098,504,472	△15,511,472	
	老人福祉事業収入	27,000,000	27,353,227	△353,227	
	保育事業収入	198,808,000	206,533,511	△7,725,511	
	その他の事業収入	10,887,000	11,312,231	△425,231	
	借入金利息補助金収入	160,000	332,570	△172,570	
	経常経費寄附金収入	733,000	937,000	△204,000	
	受取利息配当金収入	142,000	93,880	48,120	
	その他の収入	9,831,000	11,209,100	△1,378,100	
	流動資産評価益等による資金増加額	3,000,000	3,033,900	△33,900	
	事業活動収入計(1)	1,333,554,000	1,359,309,891	△25,755,891	
	支出				
	人件費支出	868,116,000	867,286,748	829,252	
事業費支出	193,735,000	192,887,186	847,814		
事務費支出	191,201,000	190,266,438	934,562		
利用者負担軽減額	110,000	68,660	41,340		
支払利息支出	4,841,800	4,800,204	41,596		
その他の支出	4,590,000	4,538,751	51,249		
事業活動支出計(2)	1,262,593,800	1,259,847,987	2,745,813		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,960,200	99,461,904	△28,501,704		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,386,000	8,396,300	△10,300	
	固定資産売却収入	5,000	5,000	0	
	施設整備等収入計(4)	8,391,000	8,401,300	△10,300	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,467,000	37,438,142	28,858	
	固定資産取得支出	8,051,000	7,924,168	126,832	
	固定資産除却・廃棄支出	11,000	11,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,682,000	4,607,100	74,900	
	施設整備等支出計(5)	50,211,000	49,980,410	230,590	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,820,000	△41,579,110	△240,890		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,573,000	6,363,288	209,712	
	その他の活動による収入	2,262,000	2,615,906	△353,906	
	その他の活動収入計(7)	8,835,000	8,979,194	△144,194	
	支出				
	積立資産支出	19,018,000	18,652,375	365,625	
	その他の活動による支出	1,512,200	1,503,870	8,330	
その他の活動支出計(8)	20,530,200	20,156,245	373,955		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,695,200	△11,177,051	△518,149		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,445,000	46,705,743	△29,260,743		
前期末支払資金残高(12)	267,041,271	267,041,271	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	284,486,271	313,747,014	△29,260,743		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(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	1,098,504,472	1,074,471,133	24,033,339
	老人福祉事業収益	27,353,227		27,353,227
	保育事業収益	206,533,511	204,451,875	2,081,636
	その他の事業収益	11,312,231	32,314,556	△21,002,325
	経常経費寄附金収益	937,000	915,500	21,500
	サービス活動収益計(1)	1,344,640,441	1,312,153,064	32,487,377
	費用			
	人件費	872,846,767	840,665,594	32,181,173
	事業費	192,887,186	196,091,284	△3,204,098
事務費	190,266,438	198,961,208	△8,694,770	
利用者負担軽減額	68,660	99,552	△30,892	
減価償却費	109,753,195	104,760,490	4,992,705	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△47,631,399	△46,832,944	△798,455	
サービス活動費用計(2)	1,318,190,847	1,293,745,184	24,445,663	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,449,594	18,407,880	8,041,714	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	332,570	488,855	△156,285
	受取利息配当金収益	93,880	658,297	△564,417
	有価証券評価益	3,033,900		3,033,900
	その他のサービス活動外収益	11,209,100	10,317,721	891,379
	サービス活動外収益計(4)	14,669,450	11,464,873	3,204,577
	費用			
	支払利息	4,800,204	5,014,549	△214,345
	有価証券評価損		8,530,240	△8,530,240
	その他のサービス活動外費用	4,538,751	5,595,444	△1,056,693
サービス活動外費用計(5)	9,338,955	19,140,233	△9,801,278	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,330,495	△7,675,360	13,005,855	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,780,089	10,732,520	21,047,569	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,396,300	20,600,085	△12,203,785
	固定資産売却益	4,999	199,999	△195,000
	特別収益計(8)	8,401,299	20,800,084	△12,398,785
	費用			
	固定資産売却損・処分損	11,012	1,973	9,039
国庫補助金等特別積立金積立額	8,396,300	20,600,085	△12,203,785	
特別費用計(9)	8,407,312	20,602,058	△12,194,746	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,013	198,026	△204,039	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,774,076	10,930,546	20,843,530	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	635,309,557	614,379,011	20,930,546
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	667,083,633	625,309,557	41,774,076
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		10,000,000	△10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000		12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	655,083,633	635,309,557	19,774,076

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	382,755,694	333,462,371	49,293,323	流動負債	140,539,026	129,985,315	10,553,711
現金預金	173,115,528	143,231,409	29,884,119	事業未払金	61,211,019	59,849,942	1,361,077
有価証券	13,310,142	10,276,242	3,033,900	1年以内返済予定設備資金借入金	37,456,381	37,438,142	18,239
事業未収金	185,680,439	176,008,407	9,672,032	1年以内返済予定リース債務	4,536,720	1,859,760	2,676,960
未収補助金	7,663,857	686,000	6,977,857	預り金	890,414	8,763	881,651
立替金	36,647	48,287	△11,640	職員預り金	5,320,847	5,295,245	25,602
前払費用	2,749,081	3,205,026	△455,945	前受金	115,500	1,267,150	△1,151,650
仮払金	200,000	7,000	193,000	仮受金	45,000	0	45,000
				賞与引当金	29,537,245	24,266,313	5,270,932
				未払消費税等	1,425,900	0	1,425,900
固定資産	1,831,469,876	1,900,971,157	△69,501,281	固定負債	383,445,281	406,745,927	△23,300,646
基本財産	1,331,646,418	1,394,387,512	△62,741,094	設備資金借入金	301,218,036	338,674,417	△37,456,381
土地	282,498,255	282,498,255	0	リース債務	16,635,660	3,450,600	13,185,060
建物	1,049,148,163	1,111,889,257	△62,741,094	退職給付引当金	60,056,785	59,936,910	119,875
その他の固定資産	499,823,458	506,583,645	△6,760,187	敷金・保証金等預り金	5,534,800	4,684,000	850,800
土地	98,081,777	98,081,777	0	負債の部合計	523,984,307	536,731,242	△12,746,935
建物	139,188,581	150,065,654	△10,877,073	純資産の部			
建物附属設備	9,583,678	12,258,851	△2,675,173	基本金	224,906,540	224,906,540	0
構築物	45,045,075	49,272,597	△4,227,522	第1号基本金	224,906,540	224,906,540	0
機械及び装置	24,844,633	26,938,430	△2,093,797	国庫補助金等特別積立金	793,151,090	832,386,189	△39,235,099
車輛運搬具	644,981	1,381,606	△736,625	その他の積立金	17,100,000	5,100,000	12,000,000
器具及び備品	31,310,686	43,009,840	△11,699,154	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
有形リース資産	20,943,124	5,233,680	15,709,444	備品等購入積立金	100,000	100,000	0
権利	2,162,090	2,330,892	△168,802	人件費積立金(保育)	10,000,000		10,000,000
ソフトウェア	2,559,375	2,699,139	△139,764	備品等購入積立金(保育)	2,000,000		2,000,000
退職給付引当資産	60,056,785	59,936,910	119,875	次期繰越活動増減差額	655,083,633	635,309,557	19,774,076
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	31,774,076	10,930,546	20,843,530
備品等購入積立資産	100,000	100,000	0				
人件費積立資産(保育)	10,000,000		10,000,000				
備品等購入積立資産(保育)	2,000,000		2,000,000				
差入保証金	46,307,980	48,612,340	△2,304,360				
長期前払費用	1,858,703	1,525,939	332,764				
リサイクル預託金	135,990	135,990	0	純資産の部合計	1,690,241,263	1,697,702,286	△7,461,023
資産の部合計	2,214,225,570	2,234,433,528	△20,207,958	負債及び純資産の部合計	2,214,225,570	2,234,433,528	△20,207,958

財産目録  
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						173,115,528
現金	小口現金 (佐倉)	—		—	—	40,000
	小口現金 (栄)	—		—	—	56,666
	小口現金 (松ヶ丘)	—		—	—	65,220
	小口現金 (地域包括)	—		—	—	13,955
	小口現金 (保育)	—		—	—	10,487
	小口現金 (臼井)	—		—	—	3,620
			小計			189,948
普通預金 (本部)	千葉銀行 NO. 2179820	—		—	—	4,653,289
	京葉銀行 NO. 3998481	—		—	—	78,377,713
			小計			83,031,002
普通預金 (佐倉)	千葉銀行 NO. 2183991	—		—	—	15
	京葉銀行 NO. 3953663	—		—	—	1,408,111
	京葉銀行 NO. 3953665	—		—	—	11,825,488
			小計			13,233,614
普通預金 (栄)	京葉銀行 NO. 4400421	—		—	—	5,043,771
	京葉銀行栄支店NO. 4250421	—		—	—	884,485
			小計			5,928,256
普通預金 (松ヶ丘)	京葉銀行 NO. 4994911	—		—	—	2,072,012
	京葉銀行 NO. 4994912	—		—	—	354,561
			小計			2,426,573
普通預金 (保育)	京葉銀行 NO. 5651121	—		—	—	31,093,215
	京葉銀行 NO. 5651122	—		—	—	1,203,033
			小計			32,296,248
普通預金 (収益事業)						2,588,628
普通預金 (臼井はくすい保育園)	京葉銀行 NO. 5852781	—		—	—	32,918,405
	京葉銀行 NO. 5852782	—		—	—	502,854
			小計			33,421,259
有価証券 事業未収金						13,310,142
	国保連 利用者 その他	—		—	—	136,719,268
		—		—	—	33,896,921
		—		—	—	15,064,250
			小計			185,680,439
未収補助金 立替金 前払費用 仮払金	介護施設等整備補助金他 利用者等 火災保険料他	— — —		— — —	— — —	7,663,857 36,647 2,749,081 200,000
			流動資産合計			382,755,694
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(佐倉 特別養護老人ホーム) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	97,365,239
	(佐倉 特別養護老人ホーム) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	44,781,207
	(佐倉 老人ディサービスセンター事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第2種社会福祉事業であるデイサービス事業の施設として使用している	—	—	20,034,000
	(佐倉 老人ディサービスセンター事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第2種社会福祉事業であるデイサービス事業の施設として使用している	—	—	9,214,240
	(佐倉 短期入所事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第2種社会福祉事業である短期入所の施設として使用している	—	—	18,545,761
	(佐倉 短期入所事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第2種社会福祉事業である短期入所の施設として使用している	—	—	8,529,753
	(佐倉 居宅介護支援事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	居宅介護支援事業の施設として使用している	—	—	4,293,000
	(佐倉 居宅介護支援事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	居宅介護支援事業の施設として使用している	—	—	1,974,480
	(佐倉 老人居宅介護等事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	2,862,000
	(佐倉 老人居宅介護等事業) 千葉県佐倉市岩名1011	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	1,316,320
	(栄 特別養護老人ホーム) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	37,476,715
	(栄 特別養護老人ホーム) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	—	—	1,031,280
	(栄 老人ディサービスセンター事業) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	—	第2種社会福祉事業であるデイサービス事業の施設として使用している	—	—	8,250,240
	(栄 老人短期入所事業) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	—	第2種社会福祉事業である短期入所の施設として使用している	—	—	3,258,845
	(栄 老人介護支援センター事業) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	—	第2種社会福祉事業である老人介護支援センターの施設として使用している	—	—	1,546,920
	(はくすい保育園) 佐倉市岩名雪濟961-2	—	第2種社会福祉事業である保育所の施設として使用している	—	—	18,634,255
	(はくすい保育園) 佐倉市岩名1015-1	—	第2種社会福祉事業である保育所の施設として使用している	—	—	2,756,000
	(はくすい保育園) 佐倉市岩名1016-1. 1016-2	—	第2種社会福祉事業である保育所の施設として使用している	—	—	628,000
			小計			282,498,255
建物	(佐倉 特別養護老人ホーム) 千葉県佐倉市岩名1011	1989年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	381,738,950	281,571,210	100,167,740
	(佐倉 特別養護老人ホーム) 千葉県佐倉市岩名1011	2001年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	303,102,068	193,292,658	109,809,410
	(佐倉 特別養護老人ホームユニット型) 千葉県佐倉市岩名1011	2013年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	464,473,725	142,354,704	322,119,021
	(佐倉 老人ディサービスセンター事業) 千葉県佐倉市岩名1011	1989年度	第2種社会福祉事業であるデイサービスの施設として使用している	67,414,170	50,341,850	17,072,320
	(佐倉 老人ディサービスセンター事業) 千葉県佐倉市岩名1011	2001年度	第2種社会福祉事業であるデイサービスの施設として使用している	67,665,524	44,688,118	22,977,406
	(佐倉 短期入所事業) 千葉県佐倉市岩名1011	1989年度	第2種社会福祉事業である短期入所の施設として使用している	72,185,020	53,631,470	18,553,550
	(佐倉 短期入所事業) 千葉県佐倉市岩名1011	2001年度	第2種社会福祉事業である短期入所の施設として使用している	45,650,117	30,554,069	15,096,048
	(佐倉 居宅介護支援事業) 千葉県佐倉市岩名1011	2001年度	第2種社会福祉事業である居宅介護支援事業の施設として使用している	29,159,893	18,399,588	10,760,305
	(栄 特別養護老人ホーム) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	2001年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホームの施設として使用している	711,304,493	467,052,483	244,252,010
	(栄 老人ディサービスセンター事業) 千葉県印旛郡栄町酒直1335	2001年度	第2種社会福祉事業であるデイサービス事業の施設として使用している	143,622,117	92,438,443	51,183,674

	(栄 老人短期入所事業)千葉県 印旛郡栄町酒直1335	2001年度	第2種社会福祉事業である短期入 所の施設として使用している	64,281,720	42,612,951	21,668,769
	(栄 老人介護支援センター事 業)千葉県印旛郡栄町酒直1335	2001年度	第2種社会福祉事業である老人介 護支援センターの施設として使用し ている	25,310,142	16,480,670	8,829,472
	(はくすい保育園)佐倉市岩名雪 済961-2	2014年度	第2種社会福祉事業である保育 所の施設として使用している	169,152,000	62,493,562	106,658,438
			小計			1,049,148,163
			基本財産合計			1,331,646,418
(2) その他の固定資産						
土地	(栄 特別養護老人ホーム)千葉 県印旛郡栄町酒直1335	—	—	—	—	6,000,000
	(不動産貸付事業)佐倉市王子台3 丁目15-16	—	—	—	—	92,081,777
			小計			98,081,777
建物	(佐倉 特別養護老人ホーム)千 葉県佐倉市岩名1011	2008年度	第1種社会福祉事業である特別養 護老人ホームの施設として使用して いる	4,142,858	2,461,542	1,681,316
	(佐倉 老人サービスセン ター事業)千葉県佐倉市岩名1011	2006年度	第2種社会福祉事業であるデー ィサービスの施設として使用している	1,575,000	688,580	886,420
	(佐倉 短期入所事業)	2008年度	—	1,657,142	984,611	672,531
	(松ヶ丘 老人サービスセン ター事業)千葉県佐倉市城ヶ丘 188-39	2006年度	第2種社会福祉事業であるデー ィサービスの施設として使用している	88,701,565	48,538,809	40,162,756
	(保育事業)	2013年度	—	304,500	110,888	193,612
	(保育事業)	2013年度	—	1,450,000	744,816	705,184
	(臼井はくすい保育園)佐倉市王 子台1-23 レイクピアウスイ3 階	2017年度	第2種社会福祉事業である保育 所の施設として使用している園 に使用	77,338,190	11,858,520	65,479,670
	(佐倉地域包括支援センター)	2016年度	—	1,620,000	443,205	1,176,795
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	6,367,405	878,700	5,488,705
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	5,536,606	764,049	4,772,557
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	5,504,626	759,636	4,744,990
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	5,825,608	803,931	5,021,677
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	5,166,555	712,983	4,453,572
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	2,170,000	436,170	1,733,830
	(栄白翠園自立生活支援事業)千 葉県印旛郡栄町酒直1335	2017年度	公益事業に使用	969,537	194,874	774,663
	(松ヶ丘白翠園サービス付き高齢 者向け住宅事業)	2019年度	公益事業に使用	380,000	47,500	332,500
	(不動産貸付事業)佐倉市王子台3 丁目15-9	2019年度	—	13,362,610	4,231,493	9,131,117
	その他	—	—	—	—	△ 8,223,314
			小計			139,188,581
建物附属設備	(佐倉 特別養護老人ホーム)	2003年度	第1種社会福祉事業である特別養 護老人ホームの施設として使用して いる	140,238	140,237	1
	(佐倉 特別養護老人ホーム)	2003年度	第1種社会福祉事業である特別養 護老人ホームの施設として使用して いる	246,960	246,959	1
	(佐倉 特別養護老人ホーム)	2003年度	第1種社会福祉事業である特別養 護老人ホームの施設として使用して いる	308,700	308,699	1
	(佐倉 特別養護老人ホーム)	2015年度	第1種社会福祉事業である特別養 護老人ホームの施設として使用して いる	1,139,940	413,697	726,243
	(佐倉 短期入所事業)	2003年度	第2種社会福祉事業である短期入 所の施設として使用している	26,712	26,712	0
	(佐倉 短期入所事業)	2003年度	第2種社会福祉事業である短期入 所の施設として使用している	47,040	47,040	0
	(佐倉 短期入所事業)	2003年度	第2種社会福祉事業である短期入 所の施設として使用している	58,800	58,800	0
	(保育事業)	2013年度	—	1,274,595	640,477	634,118
	その他	—	—	—	—	8,223,314
			小計			9,583,678
構築物	擁壁工事 他45件	—	—	112,354,969	67,309,894	45,045,075
機械及び装置	太陽光発電システム58.5KW (佐倉) 他1件	—	—	35,488,100	10,643,467	24,844,633
車輜運搬具	セレナ他37件	—	—	47,793,004	47,148,023	644,981
器具及び備品	ベッド他418件	—	—	217,343,848	186,033,162	31,310,686
有形リース資産	複合機他32件	—	—	43,635,120	22,691,996	20,943,124
権利	開発行為負担金 他20件	—	—	5,294,140	3,132,050	2,162,090
ソフトウェア	介護保険システム他6件	—	—	4,172,552	1,613,177	2,559,375
退職給付引当資産	—	—	—	—	—	60,056,785
修繕積立資産	—	—	—	—	—	5,000,000
備品等購入積立資産	—	—	—	—	—	100,000
人件費積立資産(保育)	—	—	—	—	—	10,000,000
備品等購入積立資産(保育)	—	—	—	—	—	2,000,000
差入保証金	建物保証金 他10件	—	—	60,478,700	14,170,720	46,307,980
長期前払費用	—	—	—	—	—	1,858,703
リサイクル預託金	リサイクル預託金 セレナ 他12件	—	—	135,990	0	135,990
			その他の固定資産合計			499,823,458
			固定資産合計			1,831,469,876
			資産合計			2,214,225,570
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	—	—	—	—	—	61,211,019
1年以内返済予定設備資金借入金	—	—	—	—	—	37,456,381
1年以内返済予定リース債務	—	—	—	—	—	4,536,720
預り金	医療費	—	—	—	—	385,834
	日用品	—	—	—	—	447,781
	引落手数料	—	—	—	—	50,655
		—	—	—	—	6,144
			小計			890,414
職員預り金	社会保険(本部)	—	—	—	—	5,253,051
	給与控除	—	—	—	—	56,476
	研修生預り金	—	—	—	—	11,320
			小計			5,320,847
前受金	—	—	—	—	—	115,500
仮受金	—	—	—	—	—	45,000
賞与引当金	—	—	—	—	—	29,537,245
未払消費税等	—	—	—	—	—	1,425,900
			流動負債合計			140,539,026
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	301,218,036
リース債務	—	—	—	—	—	16,635,660
退職給付引当金	—	—	—	—	—	60,056,785
敷金・保証金等預り金	—	—	—	—	—	5,534,800
			固定負債合計			383,445,281
			負債合計			523,984,307
			差引純資産			1,690,241,263

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし
2. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債権以外の有価証券  
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物、建物付属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
    - ・リース資産  
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。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・退職給付引当金  
公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担分に相当する金額を計上している。
    - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額及び対応する社会保険料を計上している。
3. 重要な会計方針の変更  
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度によっている。
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 (会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表 (会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (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)
  - (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、収益事業は拠点が一つのため、作成していない。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    1. 社会福祉事業区分
      - ア 佐倉白翠園 拠点区分
        - 法人本部
        - 特別養護老人ホーム
        - 特別養護老人ホームユニット型
        - 老人ディサービスセンター事業
        - 老人短期入所事業
        - 居宅介護支援事業
      - イ 栄白翠園 拠点区分
        - 特別養護老人ホーム
        - 老人ディサービスセンター事業
        - 老人短期入所事業
        - 居宅介護支援事業
        - 老人介護支援センター事業
      - ウ 松ヶ丘白翠園 拠点区分
        - 老人ディサービスセンター事業
      - エ はくすい保育園 拠点区分
        - はくすい保育園
        - 保育事業
        - 子育て支援センター事業

オ 臼井はくすい保育園 拠点区分  
臼井はくすい保育園

2. 公益事業区分

カ 佐倉地域包括支援センター 拠点区分  
佐倉地域包括支援センター

キ 栄白翠園自立生活支援事業 拠点区分  
栄白翠園自立生活支援事業

ク 松ヶ丘白翠園サービス付き高齢者向け住宅事業 拠点区分  
松ヶ丘白翠園サービス付き高齢者向け住宅事業

3 収益事業区分

ケ 収益事業 拠点区分  
不動産貸付事業  
売電事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	282,498,255	0	0	282,498,255
建物	1,111,889,257	2,767,600	65,508,694	1,049,148,163
合計	1,394,387,512	2,767,600	65,508,694	1,331,646,418

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。

土地	(佐倉白翠園)	208,916,000円
建物	(佐倉白翠園)	616,555,800円
土地	(栄白翠園)	51,564,000円
建物	(栄白翠園)	325,933,925円
土地	(はくすい保育園)	18,634,255円
建物	(はくすい保育園)	106,658,438円
土地	(収益事業)	92,081,777円
建物	(収益事業)	9,131,117円

計 1,429,475,312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。

施設整備資金借入金	(佐倉白翠園)	5,870,000円
施設整備資金借入金	(佐倉白翠園)	190,104,000円
施設整備資金借入金	(栄白翠園)	7,110,000円
施設整備資金借入金	(はくすい保育園)	41,291,000円
施設整備資金借入金	(収益事業)	42,512,000円

計 286,887,000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

(貸借対照表条、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,545,059,939	1,495,911,776	1,049,148,163
小計	2,545,059,939	1,495,911,776	1,049,148,163
その他の固定資産	0		
建物	179,303,105	40,114,524	139,188,581
建物附属設備	46,012,082	36,428,404	9,583,678
構築物	112,354,969	67,309,894	45,045,075
機械及び装置	35,488,100	10,643,467	24,844,633
車輛運搬具	47,793,004	47,148,023	644,981
器具及び備品	217,343,848	186,033,162	31,310,686
有形リース資産	43,635,120	22,691,996	20,943,124
小計	681,930,228	410,369,470	271,560,758
合計	3,226,990,167	1,906,281,246	1,320,708,921

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし
11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
該当なし
13. 重要な偶発債務  
該当なし
14. 重要な後発事象  
該当なし
15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産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



# 監査報告書

令和3年5月27日

社会福祉法人 誠友会  
理事長 竹内 淳 様

監事 佐藤 満  
監事 井戸川 員三



私たち監事は、社会福祉法人誠友会の令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討し、さらに会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

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

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以上

監事監査執行時の質問票

質問事項	点検欄	備考
1. 資産（株式等）の運用に関する規程は整備されていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	資金運用規程 (H27.12.1 日付制定)
2. 決裁権限に関する規程は整備されていますか。	はい ・ <input checked="" type="checkbox"/> いいえ	定款施行細則第7章に事務の専決事項（理事長・施設長）を規定
3. 職務分掌に関する規程は整備されていますか。	はい ・ <input checked="" type="checkbox"/> いいえ	管理規程（H22.4.1 改正） 保育関係未整備 各事業所において職務分掌を作成し個々に整備
4. 経理に関する規程は整備されていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	経理規程 (H31.3.13 改正)
5. 契約書、決裁文書等は、全て経営管理センター（本部）が保管しているのですか。	はい ・ <input checked="" type="checkbox"/> いいえ	法人契約書類は本部保管 介護保険、保育事業の管理者へ委任している契約書類は各事業所にて保管
6. 印鑑（銀行印など）は本部で集中管理しているのですか。	はい ・ <input checked="" type="checkbox"/> いいえ	銀行印は、主たる事業所（佐倉白翠園）、従たる事業所（栄白翠園）にて管理 管理者公印は、各施設、事業所にて管理
7. サービス区分の費用按分は「詳細に」行われていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	詳細に対応 (面積按分で対応)
8. 減損会計は適用されていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	適用している 経理規程第34条第2項に規定
9. 固定資産について、実在性（現物との整合性）はチェックされていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	廃棄に関する決裁対応 年度末に固定資産台帳と実在資産を再確認
10. 小口現金について、定額前渡制度（インプレストシステム）は採用されていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	採用している 経理規程第29条に規定
11. 入所者預り金に関する規程は整備されていますか。	<input checked="" type="checkbox"/> はい ・ いいえ	入所者預金規程 (H30.4.1 改正)