令和２年度６月３日
令和２年度第１回理事会

第２号議題　令和元年度 社会福祉法人慈風会
事業報告・決算報告について

令和元年度　決算報告

社会福祉法人　慈風会

別紙４

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		—		—	—	89,209,830
現金		—	運転資金として	—	—	10,000
普通預金	鹿児島銀行/本店本部No.3127593	—	運転資金として	—	—	44,318,548
	西日本シティ銀行/本部No.3047128	—	運転資金として	—	—	3,807,209
	鹿児島銀行／本店特養かもいけ3132263	—	運転資金として	—	—	25,629,544
	西日本シティ銀行/収益No.3050900	—	収益事業資金として	—	—	15,444,529
	小計					89,199,830
事業未収金	国保連合会	—	2，3月分介護報酬	—	—	29,151,300
	利用者負担金	—	利用者一部負担金等	—	—	4,767,676
	慈風会	—	不動産賃貸事業分	—	—	5,400,000
	小計					39,318,976
未収金	ｺｶ･ｺｰﾗﾎﾞﾄﾗｰｽﾞｼﾞｬﾊﾟﾝ	—	自販機販売手数料	—	—	7,265
立替金	特別養護老人ホームかもいけ	—	社会保険料等	—	—	158,498
仮払金		—	小口現金分として	—	—	50,000
流動資産合計						128,744,569
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	鹿児島市東郡元町11番6号	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用して	161,255,784	0	161,255,784
建物		—		711,853,444	52,189,112	659,664,332
建物	鹿児島市東郡元町11番6号	2018年度	第1種社会福祉事業である。老人福祉施設に使用している。	711,853,444	52,189,112	659,664,332
基本財産合計						820,920,116
(2) その他の固定資産						
建物		—		122,657,949	8,812,750	113,845,199
建物	鹿児島市東郡元町11番6号	2018年度	収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。	122,657,949	8,812,750	113,845,199
構築物	舗装、縁石設備	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用して	5,543,447	1,360,866	4,182,581
機械及び装置	昇降式浴槽ほか	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	9,180,000	3,066,118	6,113,882
車輌運搬具	Ｎ_ＢＯＸ	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	1,275,272	690,772	584,500
器具及び備品	電動ハイスペック機能付きベッド他	—	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	9,798,732	2,731,939	7,066,793
ソフトウェア	介護ソフト他	—	第1種社会福祉事業である、老人保健施設に使用している。	1,404,000	561,600	842,400
その他の固定資産合計						132,635,355
固定資産合計						953,555,471
資産合計						1,082,300,040
Ⅱ　負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	大田ベーカリー	—		—	—	11,611
	サンハート	—		—	—	27,000
	（株）オンザウェイ	—		—	—	10,780
	加治木農場	—		—	—	2,072,112
	能美防災株式会社	—		—	—	123,200
	（株）ビー・エム・エル	—		—	—	33,000
	信濃化学工業（株）	—		—	—	37,125
	アマゾンジャパン	—		—	—	5,980
	翔薬	—		—	—	25,650
	ウィズケアメディカル	—		—	—	269,544
	岡村商店	—		—	—	81,649
	ビルメン鹿児島	—		—	—	173,360
	アスクル	—		—	—	2,381
	カクイックスウィング	—		—	—	19,160
	グランケア	—		—	—	35,000
	中西製作所	—		—	—	19,360
	下入佐電気管理事務所	—		—	—	20,900
	山崎	—		—	—	17,297
	ワタキューセイモア	—		—	—	198,781
	日本システム	—		—	—	60,720
	富田薬品㈱	—		—	—	1,166
	九州東邦㈱	—		—	—	2,772
	アサヒ物産	—		—	—	17,507
	未払給料	—		—	—	7,693,802
	南国殖産	—		—	—	7,193
	インビクト	—		—	—	385,000
		—		—	—	1,315,106
	小計					12,667,156
１年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	28,596,000
預り金		—		—	—	62,396
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	△ 275,021
	健康・厚生保険料	—		—	—	947,382
	小計					672,361
仮受金		—		—	—	139,843
未払法人税等		—		—	—	940,300
未払消費税等		—		—	—	1,075,300
流動負債合計						44,153,356
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	647,574,000
固定負債合計						647,574,000
負債合計						691,727,356
差引純資産						390,572,684

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

〒890-0068
鹿児島市東郡元町１１番６号

社会福祉法人　慈風会
(法人番号：9340005008698)
理事長 山中　弘子

計算関係書類

社会福祉法人　慈風会

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書
第三号第一様式	法人単位貸借対照表
第一号第二様式	資金収支内訳表
第二号第二様式	事業活動内訳表
第三号第二様式	貸借対照表内訳表
財務諸表に対する注記（法人全体用）	
附属明細書別紙3①	借入金明細書
附属明細書別紙3②	寄附金収益明細書
附属明細書別紙3③	補助金事業等収益明細書
附属明細書別紙3④	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
附属明細書別紙3⑥	基本金明細書
附属明細書別紙3⑦	国庫補助金等特別積立金明細書
第一号第四様式	社会福祉事業　かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	社会福祉事業　かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	社会福祉事業　かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記（社会福祉事業　かもいけ拠点区分用）	
附属明細書別紙3⑧	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 （社会福祉事業　かもいけ葉拠点区分用）
附属明細書別紙3⑪	社会福祉事業　かもいけ拠点区分事業活動明細書
附属明細書別紙3⑬	サービス区分間繰入金明細書
第一号第四様式	収益事業　かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	収益事業　かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	収益事業　かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記（社会福祉事業　かもいけ拠点区分用）	
附属明細書別紙3⑧	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 （収益事業　かもいけ拠点区分用）
附属明細書別紙3⑪	収益事業　かもいけ拠点区分事業活動明細書

第一号第一様式

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	235,586,000	234,418,636	1,167,364	
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		受取利息配当金収入	1,600	613	987	
		その他の収入	410,000	2,898,333	△2,488,333	
		事業活動収入計(1)	257,627,600	258,947,582	△1,319,982	
	支出	人件費支出	151,002,000	132,280,385	18,721,615	
		事業費支出	24,300,000	17,054,848	7,245,152	
		事務費支出	47,550,000	43,991,320	3,558,680	
		利用者負担軽減額	1,200,000	1,129,815	70,185	
		支払利息支出	2,300,000	2,260,544	39,456	
		その他の支出	3,950,000	3,418,730	531,270	
		事業活動支出計(2)	230,302,000	200,135,642	30,166,358	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,325,600	58,811,940	△31,486,340	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,170,500	23,830,000	340,500	
		施設整備等支出計(5)	24,170,500	23,830,000	340,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△24,170,500	△23,830,000	△340,500	
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	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,000,000	0	△3,000,000	
予備費支出(10)			5,000,000 △1,550,000	—	3,450,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,294,900	34,981,940	△38,276,840	

前期末支払資金残高(12)	61,819,975	78,205,273	△16,385,298	
当期末支払資金残高(11)+(12)	58,525,075	113,187,213	△54,662,138	

第二号第一様式

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	収益	介護保険事業収益	234,418,636	180,841,996	53,576,640
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0
		経常経費寄附金収益	30,000		30,000
		サービス活動収益計(1)	256,048,636	202,441,996	53,606,640
	費用	人件費	132,280,385	125,572,133	6,708,252
		事業費	17,054,848	23,309,947	△6,255,099
		事務費	43,991,320	35,100,023	8,891,297
		利用者負担軽減額	1,129,815	791,380	338,435
		減価償却費	34,752,623	34,160,534	592,089
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,601,502	△8,601,502	0
		サービス活動費用計(2)	220,607,489	210,332,515	10,274,974
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		35,441,147	△7,890,519	43,331,666
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	613	415	198
		その他のサービス活動外収益	2,898,333	515,840	2,382,493
		サービス活動外収益計(4)	2,898,946	516,255	2,382,691
	費用	支払利息	2,260,544	2,193,489	67,055
		その他のサービス活動外費用	39,730	1,694,215	△1,654,485
		サービス活動外費用計(5)	2,300,274	3,887,704	△1,587,430
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		598,672	△3,371,449	3,970,121
経常増減差額(7)=(3)+(6)			36,039,819	△11,261,968	47,301,787
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			36,039,819	△11,261,968	47,301,787
法人税、住民税及び事業税(12)			940,300		940,300
過年度法人税等(13)			2,438,700		2,438,700
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			32,660,819	△11,261,968	43,922,787
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		△15,758,095	△4,496,127	△11,261,968
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		16,902,724	△15,758,095	32,660,819
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		16,902,724	△15,758,095	32,660,819

第三号第一様式

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	128,744,569	98,430,429	30,314,140	流動負債	44,153,356	44,055,156	98,200
現金預金	89,209,830	58,710,583	30,499,247	事業未払金	12,667,156	18,630,964	△5,963,808
事業未収金	39,318,976	39,528,722	△209,746	１年以内返済予定設備資金借入金	28,596,000	23,830,000	4,766,000
未収金	7,265	8,548	△1,283	預り金	62,396	0	62,396
立替金	158,498	132,576	25,922	職員預り金	672,361	1,454,349	△781,988
仮払金	50,000	50,000	0	仮受金	139,843	139,843	0
				未払法人税等	940,300		940,300
				未払消費税等	1,075,300		1,075,300
固定資産	953,555,471	988,308,094	△34,752,623	固定負債	647,574,000	676,170,000	△28,596,000
基本財産	820,920,116	847,014,672	△26,094,556	設備資金借入金	647,574,000	676,170,000	△28,596,000
土地	161,255,784	161,255,784	0	負債の部合計	691,727,356	720,225,156	△28,497,800
建物	659,664,332	685,758,888	△26,094,556	純資産の部			
その他の固定資産	132,635,355	141,293,422	△8,658,067	基本金	221,255,784	221,255,784	0
建物	113,845,199	118,251,574	△4,406,375	第１号基本金	221,255,784	221,255,784	0
構築物	4,182,581	4,613,014	△430,433	国庫補助金等特別積立金	152,414,176	161,015,678	△8,601,502
機械及び装置	6,113,882	7,646,941	△1,533,059	その他の積立金			
車輌運搬具	584,500	1,222,136	△637,636	次期繰越活動増減差額	16,902,724	△15,758,095	32,660,819
器具及び備品	7,066,793	8,436,557	△1,369,764	(うち当期活動増減差額)	32,660,819	△11,261,968	43,922,787
ソフトウェア	842,400	1,123,200	△280,800	純資産の部合計	390,572,684	366,513,367	24,059,317
資産の部合計	1,082,300,040	1,086,738,523	△4,438,483	負債及び純資産の部合計	1,082,300,040	1,086,738,523	△4,438,483

第一号第二様式

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

(単位:円)

勘定科目			社会福祉事業	収益事業	合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	234,418,636		234,418,636
		不動産賃貸事業収益		21,600,000	21,600,000
		経常経費寄附金収入	30,000		30,000
		受取利息配当金収入	466	147	613
		その他の収入	2,793,970	104,363	2,898,333
		事業活動収入計(1)	237,243,072	21,704,510	258,947,582
	支出	人件費支出	130,842,207	1,438,178	132,280,385
		事業費支出	15,443,584	1,611,264	17,054,848
		事務費支出	38,323,769	5,667,551	43,991,320
		利用者負担軽減額	1,129,815		1,129,815
		支払利息支出	1,921,462	339,082	2,260,544
		その他の支出	39,730	3,379,000	3,418,730
		事業活動支出計(2)	187,700,567	12,435,075	200,135,642
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,542,505	9,269,435	58,811,940
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,255,500	3,574,500	23,830,000
		施設整備等支出計(5)	20,255,500	3,574,500	23,830,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△20,255,500	△3,574,500	△23,830,000
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	14,080,454	7,529,759	21,610,213
		その他の活動収入計(7)	14,080,454	7,529,759	21,610,213
	支出	事業区分間繰入金支出	7,529,759	14,080,454	21,610,213
		その他の活動支出計(8)	7,529,759	14,080,454	21,610,213
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,550,695	△6,550,695	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			35,837,700	△855,760	34,981,940

前期末支払資金残高(11)	58,513,319	19,691,954	78,205,273
当期末支払資金残高(10)+(11)	94,351,019	18,836,194	113,187,213

第一号第二様式

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

(単位:円)

勘定科目			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		234,418,636	
		不動産賃貸事業収益		21,600,000	
		経常経費寄附金収入		30,000	
		受取利息配当金収入		613	
		その他の収入		2,898,333	
		事業活動収入計(1)		258,947,582	
	支出	人件費支出		132,280,385	
		事業費支出		17,054,848	
		事務費支出		43,991,320	
		利用者負担軽減額		1,129,815	
		支払利息支出		2,260,544	
		その他の支出		3,418,730	
		事業活動支出計(2)		200,135,642	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			58,811,940	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出		23,830,000	
		施設整備等支出計(5)		23,830,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△23,830,000	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	△21,610,213	0	
		その他の活動収入計(7)	△21,610,213	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	△21,610,213	0	
		その他の活動支出計(8)	△21,610,213	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			0	34,981,940	

前期末支払資金残高(11)		78,205,273	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	113,187,213	

第二号第二様式

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

(単位:円)

勘定科目			社会福祉事業	収益事業	合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	234,418,636		234,418,636
		不動産賃貸事業収益		21,600,000	21,600,000
		経常経費寄附金収益	30,000		30,000
		サービス活動収益計(1)	234,448,636	21,600,000	256,048,636
	費用	人件費	130,842,207	1,438,178	132,280,385
		事業費	15,443,584	1,611,264	17,054,848
		事務費	38,323,769	5,667,551	43,991,320
		利用者負担軽減額	1,129,815		1,129,815
		減価償却費	30,346,248	4,406,375	34,752,623
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,601,502		△8,601,502
		サービス活動費用計(2)	207,484,121	13,123,368	220,607,489
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,964,515	8,476,632	35,441,147
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	466	147	613
		その他のサービス活動外収益	2,793,970	104,363	2,898,333
		サービス活動外収益計(4)	2,794,436	104,510	2,898,946
	費用	支払利息	1,921,462	339,082	2,260,544
		その他のサービス活動外費用	39,730		39,730
		サービス活動外費用計(5)	1,961,192	339,082	2,300,274
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		833,244	△234,572	598,672
経常増減差額(7)=(3)+(6)			27,797,759	8,242,060	36,039,819
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	14,080,454	7,529,759	21,610,213
		特別収益計(8)	14,080,454	7,529,759	21,610,213
	費用	事業区分間繰入金費用	7,529,759	14,080,454	21,610,213
		特別費用計(9)	7,529,759	14,080,454	21,610,213
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,550,695	△6,550,695	0
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			34,348,454	1,691,365	36,039,819
法人税、住民税及び事業税(12)				940,300	940,300
過年度法人税等(13)				2,438,700	2,438,700
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			34,348,454	△1,687,635	32,660,819
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		△48,701,623	32,943,528	△15,758,095
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		△14,353,169	31,255,893	16,902,724
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		△14,353,169	31,255,893	16,902,724

第二号第二様式

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

(単位:円)

勘定科目			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		234,418,636	
		不動産賃貸事業収益		21,600,000	
		経常経費寄附金収益		30,000	
		サービス活動収益計(1)		256,048,636	
	費用	人件費		132,280,385	
		事業費		17,054,848	
		事務費		43,991,320	
		利用者負担軽減額		1,129,815	
		減価償却費		34,752,623	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,601,502	
		サービス活動費用計(2)		220,607,489	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			35,441,147	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		613	
		その他のサービス活動外収益		2,898,333	
		サービス活動外収益計(4)		2,898,946	
	費用	支払利息		2,260,544	
		その他のサービス活動外費用		39,730	
		サービス活動外費用計(5)		2,300,274	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			598,672	
経常増減差額(7)=(3)+(6)				36,039,819	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	△21,610,213	0	
		特別収益計(8)	△21,610,213	0	
	費用	事業区分間繰入金費用	△21,610,213	0	
		特別費用計(9)	△21,610,213	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			0	36,039,819	
法人税、住民税及び事業税(12)				940,300	
過年度法人税等(13)				2,438,700	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			0	32,660,819	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)			△15,758,095	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		0	16,902,724	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		0	16,902,724	

第三号第二様式

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

（単位:円）

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計
流動資産	107,892,775	20,851,794	128,744,569
現金預金	73,765,301	15,444,529	89,209,830
事業未収金	33,918,976	5,400,000	39,318,976
未収金	0	7,265	7,265
立替金	158,498		158,498
仮払金	50,000		50,000
固定資産	839,710,272	113,845,199	953,555,471
基本財産	820,920,116		820,920,116
土地	161,255,784		161,255,784
建物	659,664,332		659,664,332
その他の固定資産	18,790,156	113,845,199	132,635,355
建物	0	113,845,199	113,845,199
構築物	4,182,581		4,182,581
機械及び装置	6,113,882		6,113,882
車輌運搬具	584,500		584,500
器具及び備品	7,066,793		7,066,793
ソフトウェア	842,400		842,400
資産の部合計	947,603,047	134,696,993	1,082,300,040
流動負債	37,848,356	6,305,000	44,153,356
事業未払金	12,667,156		12,667,156
１年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	4,289,400	28,596,000
預り金	62,396		62,396
職員預り金	672,361		672,361
仮受金	139,843		139,843
未払法人税等		940,300	940,300
未払消費税等		1,075,300	1,075,300
固定負債	550,437,900	97,136,100	647,574,000
設備資金借入金	550,437,900	97,136,100	647,574,000
負債の部合計	588,286,256	103,441,100	691,727,356
基本金	221,255,784		221,255,784
第１号基本金	221,255,784		221,255,784
国庫補助金等特別積立金	152,414,176		152,414,176
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	△14,353,169	31,255,893	16,902,724
(うち当期活動増減差額)	34,348,454	△1,687,635	32,660,819
純資産の部合計	359,316,791	31,255,893	390,572,684
負債及び純資産の部合計	947,603,047	134,696,993	1,082,300,040

第三号第二様式

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産		128,744,569	
現金預金		89,209,830	
事業未収金		39,318,976	
未収金		7,265	
立替金		158,498	
仮払金		50,000	
固定資産		953,555,471	
基本財産		820,920,116	
土地		161,255,784	
建物		659,664,332	
その他の固定資産		132,635,355	
建物		113,845,199	
構築物		4,182,581	
機械及び装置		6,113,882	
車輌運搬具		584,500	
器具及び備品		7,066,793	
ソフトウェア		842,400	
資産の部合計		1,082,300,040	
流動負債		44,153,356	
事業未払金		12,667,156	
１年以内返済予定設備資金借入金		28,596,000	
預り金		62,396	
職員預り金		672,361	
仮受金		139,843	
未払法人税等		940,300	
未払消費税等		1,075,300	
固定負債		647,574,000	
設備資金借入金		647,574,000	
負債の部合計		691,727,356	
基本金		221,255,784	
第１号基本金		221,255,784	
国庫補助金等特別積立金		152,414,176	
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	0	16,902,724	
(うち当期活動増減差額)	0	32,660,819	
純資産の部合計	0	390,572,684	
負債及び純資産の部合計	0	1,082,300,040	

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
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
該当なし

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
該当なし

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。
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（会計基準省令第第1号第2様式、第2号第2様式、第3号だ2様式）
(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、社会福祉事業における拠点区分が一つであるため作成していない。
(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、公益事業区分を設けていないため作成していない。
(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、収益事業における拠点区分が一つである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
ア　かもいけ拠点（社会福祉事業）
法人本部
特別養護老人ホーム　かもいけ
イ　かもいけ拠点（収益事業）
不動産賃貸事業

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	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	685,758,888	0	26,094,556	659,664,332
合計	847,014,672	0	26,094,556	820,920,116

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（基本財産）	161,255,784円
建物（基本財産）	659,664,332円
建物	113,845,199円
計	934,765,315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）	676,170,000円
計	676,170,000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	711,853,444	52,189,112	659,664,332

小計	711,853,444	52,189,112	659,664,332
その他の固定資産			
建物	122,657,949	8,812,750	113,845,199
構築物	5,043,447	860,866	4,182,581
機械及び装置	9,180,000	3,066,118	6,113,882
車輌運搬具	1,275,272	690,772	584,500
器具及び備品	9,798,732	2,731,939	7,066,793
小計	147,955,400	16,162,445	131,792,955
合計	859,808,844	68,351,557	791,457,287

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	39,318,976	0	39,318,976
未収金	7,265	0	7,265
合計	39,326,241	0	39,326,241

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
雑収入について、鹿児島市より前期納付した固定資産税の課税誤りのため1,458,270円還付がある、また前期計上の職員駐車場の預かりについて前期決算時に振替もれしていた分を今期雑収入として計上した。

別紙3（①）

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　慈風会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高①	当期借入金②	当期償還額③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ （うち1年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
	鹿児島銀行/本店	社会福祉事業かもいけ	297,500,000		10,336,000	287,164,000 (12,403,200)		0.33	960,002		25年	設備資金	土地建物	東郡元町11番6号	820,920,116
	西日本シティ銀行/鹿児島支店	社会福祉事業かもいけ	297,500,000		9,919,500	287,580,500 (11,903,400)		0.3264	961,460		25年	設備資金			
	鹿児島銀行/本店	収益事業かもいけ	52,500,000		1,824,000	50,676,000 (2,188,800)		0.33	169,438		25年	設備資金	建物	東郡元町11番6号	113,845,199
	西日本シティ銀行/鹿児島支店	収益事業かもいけ	52,500,000		1,750,500	50,749,500 (2,100,600)		0.3264	169,644		25年	設備資金			
	計		700,000,000	0	23,830,000	676,170,000 (28,596,000)	0		2,260,544	0					934,765,315
長期運営資金借入金	該当なし					0 (　　)									
						(　　)									
	計		0	0	0	0 (　　)	0		0	0					
短期運営資金借入金	該当なし														
	計		0	0	0		0		0	0					
役員等長期借入金	該当なし					0 (　　)									
	計		0	0	0		0		0	0					
合計			700,000,000	0	23,830,000	676,170,000 (28,596,000)	0		2,260,544	0					

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

別紙3②

寄附金収益明細書

（自）平成31年3月7日　（至）令和2年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　慈風会

（単位：円）

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		
					社会福祉事業本部拠点		
法人の役職員	経常						
利用者の家族							
その他		4	30,000		30,000		
区 分 小 計		4	30,000	0	30,000	0	0
法人の役職員	施設			0			
区 分 小 計		1件	0	0	0	0	0
法人の役職員	償還						
区 分 小 計		0	0	0	0	0	0
法人の役職員	固定						
区 分 小 計			0	0	0		
合　計		2件	30,000	0	30,000	0	0

（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一致するものとする。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。

別紙　③

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　慈風会

（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	合　計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
						かもいけ		
県老福/県介護職機能分化等推進事業	介護事業	506,160		506,160		506,160		
鹿児島市/結核健康診断事業費		70,000		70,000		70,000		
				0				
区　分　小　計		576,160	0	576,160	0	576,160	0	0
区　分　小　計		0	0	0	0	0	0	0
合　　計		576,160	0	576,160	0	576,160	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、運用指針別添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

別紙３④

社会福祉法人　慈風会

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	金　　額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	収益事業		7,529,759	運転資金等
収益事業	社会福祉事業		14,080,454	運転資金等

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	金　　額	使用目的等
繰入元	繰入先			

別紙3⑥

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　慈風会

（単位：円）

区分並びに繰入れ及び取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳			
			社会福祉事業かもいけ			
前年度末残高		221,255,784	221,255,784	0	0	0
	第一号基本金	221,255,784	221,255,784			
	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	0	0
	当期取崩額	0				
	計	0				
第二号基本金	当期組入額	0				
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0				
	計	0				
第三号基本金	当期組入額	0	0			
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額(項目誤りのため)	0				
	計	0	0			
当期末残高		221,255,784	221,255,784	0	0	0
	第一号基本金	221,255,784	221,255,784	0	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	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には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解（注12）（1）に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解（注12）（2）に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解（注12）（3）に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において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。

別紙3⑦

国庫補助金等特別積立金明細書

（自）平成31年4月1日　（至）令和2年3月31日

社会福祉法人名　社会福祉法人　慈風会

（単位：円）

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合　計		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		社会福祉事業かもいけ	
前期繰越額					161,015,678	161,015,678	
当期積立額	当期積立額				0 0 0 0		
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				8,601,502	8,601,502	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	
	当期取崩額合計				8,601,502	8,601,502	0
当期末残高					152,414,176	152,414,176	0

（注）　サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（注解（注10）参照）。

第一号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	施設介護料収入	172,580,000	172,320,373	259,627	
		介護報酬収入	154,840,000	154,514,970	325,030	
		利用者負担金収入(公費)	100,000		100,000	
		介護保険事業収入	235,586,000	234,418,636	1,167,364	
		利用者負担金収入(一般)	17,640,000	17,805,403	△165,403	
		居宅介護料収入	800,000	415,173	384,827	
		(介護報酬収入)	700,000	357,431	342,569	
		介護報酬収入	600,000	357,431	242,569	
		介護予防報酬収入	100,000		100,000	
		(利用者負担金収入)	100,000	57,742	42,258	
		介護負担金収入(一般)	100,000	57,742	42,258	
		利用者等利用料収入	61,306,000	60,181,400	1,124,600	
		食費収入(公費)	300,000	317,700	△17,700	
		食費収入(一般)	17,640,000	14,869,228	2,770,772	
		食費収入(特定)	7,350,000	9,208,514	△1,858,514	
		居住費収入(公費)	50,000		50,000	
		居住費収入(一般)	28,420,000	26,148,738	2,271,262	
		居住費収入(特定)	7,546,000	9,637,220	△2,091,220	
		その他の事業収入	900,000	1,501,690	△601,690	
		補助金事業収入		576,160	△576,160	
		その他の事業収入	900,000	925,530	△25,530	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		受取利息配当金収入	600	466	134	
		その他の収入	210,000	2,793,970	△2,583,970	
		受入研修費収入		24,000	△24,000	
		利用者等外給食費収入	150,000	11,300	138,700	
		雑収入	60,000	2,758,670	△2,698,670	
		雑収入	60,000	2,758,670	△2,698,670	
		事業活動収入計(1)	235,826,600	237,243,072	△1,416,472	
	支出	人件費支出	148,802,000	130,842,207	17,959,793	
		役員報酬支出	165,000	198,993	△33,993	
		職員給料支出	98,000,000	88,963,566	9,036,434	
		職員賞与支出	16,000,000	13,479,450	2,520,550	
		非常勤職員給与支出	6,800,000	7,093,681	△293,681	
		派遣職員費支出	6,100,000	5,367,464	732,536	
		退職給付支出	3,000,000	309,051	2,690,949	
		法定福利費支出	18,737,000	15,430,002	3,306,998	
		事業費支出	22,350,000	15,443,584	6,906,416	
		給食費支出	0	88,588	△88,588	
		介護用品費支出	3,600,000		3,600,000	
		医薬品費支出	50,000		50,000	
		保健衛生費支出	150,000	258,585	△108,585	
		医療費支出	1,000,000	446,880	553,120	
		教養娯楽費支出	200,000	244,616	△44,616	
		日用品費支出	50,000		50,000	
		水道光熱費支出	6,000,000	4,845,866	1,154,134	
		燃料費支出	100,000	29,953	70,047	
		消耗器具備品費支出	5,500,000	5,469,403	30,597	
		保険料支出	1,750,000	610,861	1,139,139	
		賃借料支出	3,800,000	3,341,860	458,140	
		葬祭費支出	50,000		50,000	
		車輌費支出		106,722	△106,722	
		雑支出	100,000	250	99,750	
		事務費支出	41,850,000	38,323,769	3,526,231	
		福利厚生費支出	700,000	851,820	△151,820	
		旅費交通費支出	100,000	7,630	92,370	

第一号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	研修研究費支出	500,000	465,951	34,049	
		事務消耗品費支出	250,000	189,648	60,352	
		印刷製本費支出	30,000		30,000	
		水道光熱費支出	100,000		100,000	
		燃料費支出	50,000		50,000	
		修繕費支出	100,000	34,360	65,640	
		通信運搬費支出	310,000	279,725	30,275	
		会議費支出	100,000		100,000	
		広報費支出	50,000		50,000	
		業務委託費支出	34,600,000	32,746,881	1,853,119	
		給食委託費支出	26,200,000	24,755,480	1,444,520	
		寝具委託費支出	100,000		100,000	
		清掃委託費支出	4,500,000	6,689,371	△2,189,371	
		保守委託費支出	200,000	88,000	112,000	
		その他の委託費支出	3,600,000	1,214,030	2,385,970	
		手数料支出	400,000	55,327	344,673	
		保険料支出	300,000	864,016	△564,016	
		賃借料支出	100,000	113,594	△13,594	
		土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,244,400	255,600	
		租税公課支出	800,000	7,000	793,000	
		保守料支出	1,200,000	1,155,666	44,334	
		渉外費支出	100,000	26,648	73,352	
		諸会費支出	510,000	210,000	300,000	
		雑支出	50,000	71,103	△21,103	
		雑支出	50,000	71,103	△21,103	
		利用者負担軽減額	1,200,000	1,129,815	70,185	
		支払利息支出	1,950,000	1,921,462	28,538	
		その他の支出	150,000	39,730	110,270	
		利用者等外給食費支出	50,000	39,730	10,270	
		雑支出	100,000		100,000	
		雑支出	100,000		100,000	
		事業活動支出計(2)	216,302,000	187,700,567	28,601,433	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,524,600	49,542,505	△30,017,905	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	20,596,000	20,255,500	340,500	
		施設整備等支出計(5)	20,596,000	20,255,500	340,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△20,596,000	△20,255,500	△340,500	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	100,000	14,080,454	△13,980,454	
		その他の活動収入計(7)	100,000	14,080,454	△13,980,454	
	支出	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
		退職給付引当資産支出	3,000,000		3,000,000	
		事業区分間繰入金支出	4,000,000	7,529,759	△3,529,759	
		その他の活動支出計(8)	7,000,000	7,529,759	△529,759	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,900,000	6,550,695	△13,450,695	

第一号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	3,000,000 △350,000	—	2,650,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,621,400	35,837,700	△46,459,100	

前期末支払資金残高(12)	41,058,975	58,513,319	△17,454,344	
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,437,575	94,351,019	△63,913,444	

第二号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	234,418,636	180,841,996	53,576,640
		施設介護料収益	172,320,373	133,408,077	38,912,296
		介護報酬収益	154,514,970	118,606,043	35,908,927
		利用者負担金収益(公費)		61,979	△61,979
		利用者負担金収益(一般)	17,805,403	14,740,055	3,065,348
		居宅介護料収益	415,173	56,160	359,013
		(介護報酬収益)	357,431	50,544	306,887
		介護報酬収益	357,431	50,544	306,887
		(利用者負担金収益)	57,742	5,616	52,126
		介護負担金収益(一般)	57,742	5,616	52,126
		利用者等利用料収益	60,181,400	47,047,650	13,133,750
		食費収益(公費)	317,700	200,100	117,600
		食費収益(一般)	14,869,228	13,476,850	1,392,378
		食費収益(特定)	9,208,514	5,076,510	4,132,004
		居住費収益(公費)		25,420	△25,420
		居住費収益(一般)	26,148,738	23,136,410	3,012,328
		居住費収益(特定)	9,637,220	5,132,360	4,504,860
		その他の事業収益	1,501,690	362,140	1,139,550
		補助金事業収益	576,160		576,160
		その他の事業収益	925,530	362,140	563,390
		(保険等査定減)		△32,031	32,031
		経常経費寄附金収益	30,000		30,000
		サービス活動収益計(1)	234,448,636	180,841,996	53,606,640
	費用	人件費	130,842,207	123,675,991	7,166,216
		役員報酬	198,993	209,104	△10,111
		職員給料	88,963,566	94,632,013	△5,668,447
		職員賞与	13,479,450	8,296,046	5,183,404
		非常勤職員給与	7,093,681	1,146,780	5,946,901
		派遣職員費	5,367,464	4,862,767	504,697
		退職給付費用	309,051		309,051
		法定福利費	15,430,002	14,529,281	900,721
		事業費	15,443,584	23,182,871	△7,739,287
		給食費	88,588	9,416,156	△9,327,568
		介護用品費		2,967,324	△2,967,324
		医薬品費		9,660	△9,660
		診療･療養等材料費		2,160	△2,160
		保健衛生費	258,585	13,917	244,668
		医療費	446,880	60,404	386,476
		教養娯楽費	244,616	33,448	211,168
		日用品費		15,829	△15,829
		水道光熱費	4,845,866	4,462,179	383,687
		燃料費	29,953		29,953
		消耗器具備品費	5,469,403	2,493,073	2,976,330
		保険料	610,861	720,094	△109,233
		賃借料	3,341,860	2,988,627	353,233
		車輌費	106,722		106,722
		雑費	250		250
		事務費	38,323,769	31,533,040	6,790,729
		福利厚生費	851,820	523,600	328,220
		旅費交通費	7,630	48,186	△40,556
		研修研究費	465,951	321,820	144,131
		事務消耗品費	189,648	469,948	△280,300
		印刷製本費		9,900	△9,900
		水道光熱費		154,943	△154,943
		修繕費	34,360	3,888	30,472
		通信運搬費	279,725	249,658	30,067

第二号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	会議費		2,995	△2,995
		広報費		32,400	△32,400
		業務委託費	32,746,881	21,501,218	11,245,663
		検査委託費		32,400	△32,400
		給食委託費	24,755,480	13,910,400	10,845,080
		清掃委託費	6,689,371	5,666,561	1,022,810
		保守委託費	88,000	0	88,000
		その他の委託費	1,214,030	1,891,857	△677,827
		手数料	55,327	593,946	△538,619
		保険料	864,016	207,560	656,456
		賃借料	113,594		113,594
		土地・建物賃借料	1,244,400	2,786,400	△1,542,000
		租税公課	7,000	3,134,040	△3,127,040
		保守料	1,155,666	1,094,610	61,056
		渉外費	26,648	79,266	△52,618
		諸会費	210,000	210,000	0
		雑費	71,103	108,662	△37,559
		雑費	71,103	108,662	△37,559
		利用者負担軽減額	1,129,815	791,380	338,435
		減価償却費	30,346,248	29,754,159	592,089
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,601,502	△8,601,502	0
		サービス活動費用計(2)	207,484,121	200,335,939	7,148,182
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,964,515	△19,493,943	46,458,458
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	466	415	51
		その他のサービス活動外収益	2,793,970	435,201	2,358,769
		受入研修費収益	24,000		24,000
		利用者等外給食収益	11,300	166,100	△154,800
		雑収益	2,758,670	269,101	2,489,569
		雑収益	2,758,670	269,101	2,489,569
		サービス活動外収益計(4)	2,794,436	435,616	2,358,820
	費用	支払利息	1,921,462	1,885,579	35,883
		その他のサービス活動外費用	39,730	1,694,215	△1,654,485
		利用者等外給食費	39,730	634,479	△594,749
		雑損失		1,059,736	△1,059,736
		雑損失		1,059,736	△1,059,736
		サービス活動外費用計(5)	1,961,192	3,579,794	△1,618,602
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		833,244	△3,144,178	3,977,422
経常増減差額(7)=(3)+(6)			27,797,759	△22,638,121	50,435,880
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	14,080,454	106,999,032	△92,918,578
		特別収益計(8)	14,080,454	106,999,032	△92,918,578
	費用	事業区分間繰入金費用	7,529,759	5,908,458	1,621,301
		事業区分間固定資産移管費用		122,657,949	△122,657,949
		特別費用計(9)	7,529,759	128,566,407	△121,036,648
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,550,695	△21,567,375	28,118,070
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			34,348,454	△44,205,496	78,553,950
	前期繰越活動増減差額(12)		△48,701,623	△4,496,127	△44,205,496
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△14,353,169	△48,701,623	34,348,454
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

第二号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△14,353,169	△48,701,623	34,348,454

第三号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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	107,892,775	78,738,475	29,154,300	流動負債	37,848,356	40,480,656	△2,632,300
現金預金	73,765,301	46,227,177	27,538,124	事業未払金	12,667,156	18,630,964	△5,963,808
事業未収金	33,918,976	32,328,722	1,590,254	１年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	20,255,500	4,051,100
立替金	158,498	132,576	25,922	預り金	62,396	0	62,396
仮払金	50,000	50,000	0	職員預り金	672,361	1,454,349	△781,988
				仮受金	139,843	139,843	0
固定資産	839,710,272	870,056,520	△30,346,248	固定負債	550,437,900	574,744,500	△24,306,600
基本財産	820,920,116	847,014,672	△26,094,556	設備資金借入金	550,437,900	574,744,500	△24,306,600
土地	161,255,784	161,255,784	0	負債の部合計	588,286,256	615,225,156	△26,938,900
建物	659,664,332	685,758,888	△26,094,556	純資産の部			
その他の固定資産	18,790,156	23,041,848	△4,251,692	基本金	221,255,784	221,255,784	0
構築物	4,182,581	4,613,014	△430,433	第１号基本金	221,255,784	221,255,784	0
機械及び装置	6,113,882	7,646,941	△1,533,059	国庫補助金等特別積立金	152,414,176	161,015,678	△8,601,502
車輌運搬具	584,500	1,222,136	△637,636	その他の積立金			
器具及び備品	7,066,793	8,436,557	△1,369,764	次期繰越活動増減差額	△14,353,169	△48,701,623	34,348,454
ソフトウェア	842,400	1,123,200	△280,800	(うち当期活動増減差額)	34,348,454	△44,205,496	78,553,950
				純資産の部合計	359,316,791	333,569,839	25,746,952
資産の部合計	947,603,047	948,794,995	△1,191,948	負債及び純資産の部合計	947,603,047	948,794,995	△1,191,948

別紙２

計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
該当なし

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
該当なし

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。
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)かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙３(⑩))は省略している。
(3)拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))
法人本部
特別養護老人ホーム　かもいけ

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	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	685,758,888	0	26,094,556	659,664,332
合計	847,014,672	0	26,094,556	820,920,116

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。

土地（基本財産）	161,255,784円
建物（基本財産）	659,664,332円
計	820,920,116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）	574,744,500円
計	574,744,500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	711,853,444	52,189,112	659,664,332
小計	711,853,444	52,189,112	659,664,332
その他の固定資産			
構築物	5,043,447	860,866	4,182,581
機械及び装置	9,180,000	3,066,118	6,113,882
車輌運搬具	1,275,272	690,772	584,500
器具及び備品	9,798,732	2,731,939	7,066,793
小計	25,297,451	7,349,695	17,947,756
合計	737,150,895	59,538,807	677,612,088

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	33,918,976	0	33,918,976

合計	33,918,976	0	33,918,976

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
雑収入について、前期計上の職員駐車場の預かりについて前期決算時に振替もれしていた分を今期雑収入として計上した。

△

別紙３⑧

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）　平成31年 4月 1日　（至）　令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人　慈風会

拠点区分　　かもいけ拠点

（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	685,758,888	143,636,425	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	659,664,332	138,170,774	52,189,112	10,931,302	711,853,444	149,102,076	
土地	161,255,784	0	0	0	0	0	0	0	161,255,784	0	0	0	161,255,784	0	
基本財産合計	847,014,672	143,636,425	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	820,920,116	138,170,774	52,189,112	10,931,302	873,109,228	149,102,076	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	4,613,014	821,291	0	0	430,433	76,633	0	0	4,182,581	744,658	860,866	153,266	5,043,447	897,924	
機械及び装置	7,646,941	7,401,065	0	0	1,533,059	1,483,764	0	0	6,113,882	5,917,301	3,066,118	2,967,528	9,180,000	8,884,829	
車両及び運搬具	1,222,136	0	0	0	637,636	0	0	0	584,500	0	690,772	0	1,275,272	0	
器具及び備品	8,436,557	8,069,811	0	0	1,369,764	1,303,684	0	0	7,066,793	6,766,127	2,731,939	2,607,368	9,798,732	9,373,495	
その他の固定資産（有形固定資産）計	21,918,648	16,292,167	0	0	3,970,892	2,864,081	0	0	17,947,756	13,428,086	7,349,695	5,728,162	25,297,451	19,156,248	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	1,123,200	1,087,086	0	0	280,800	271,770	0	0	842,400	815,316	561,600	543,540	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,123,200	1,087,086	0	0	280,800	271,770	0	0	842,400	815,316	561,600	543,540	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産計	23,041,848	17,379,253	0	0	4,251,692	3,135,851	0	0	18,790,156	14,243,402	7,911,295	6,271,702	26,701,451	20,515,104	
基本財産及びその他の固定資産計	870,056,520	161,015,678	0	0	30,346,248	8,601,502	0	0	839,710,272	152,414,176	60,100,407	17,203,004	899,810,679	169,617,180	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	870,056,520	161,015,678	0	0	30,346,248	8,601,502	0	0	839,710,272	152,414,176					

（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。

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

		勘定科目	サービス区分 本部	サービス区分 特養　かもいけ	合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益		234,418,636	234,418,636
		施設介護料収益		172,320,373	172,320,373
		介護報酬収益		154,514,970	154,514,970
		利用者負担金収益(一般)		17,805,403	17,805,403
		居宅介護料収益		415,173	415,173
		(介護報酬収益)		357,431	357,431
		介護報酬収益		357,431	357,431
		(利用者負担金収益)		57,742	57,742
		介護負担金収益(一般)		57,742	57,742
		利用者等利用料収益		60,181,400	60,181,400
		食費収益(公費)		317,700	317,700
		食費収益(一般)		14,869,228	14,869,228
		食費収益(特定)		9,208,514	9,208,514
		居住費収益(一般)		26,148,738	26,148,738
		居住費収益(特定)		9,637,220	9,637,220
		その他の事業収益		1,501,690	1,501,690
		補助金事業収益		576,160	576,160
		その他の事業収益		925,530	925,530
		経常経費寄附金収益		30,000	30,000
		サービス活動収益計(1)		234,448,636	234,448,636
	費用	人件費	198,993	130,643,214	130,842,207
		役員報酬	198,993		198,993
		職員給料		88,963,566	88,963,566
		職員賞与		13,479,450	13,479,450
		非常勤職員給与		7,093,681	7,093,681
		派遣職員費		5,367,464	5,367,464
		退職給付費用		309,051	309,051
		法定福利費		15,430,002	15,430,002
		事業費	100	15,443,484	15,443,584
		給食費		88,588	88,588
		保健衛生費		258,585	258,585
		医療費		446,880	446,880
		教養娯楽費		244,616	244,616
		水道光熱費		4,845,866	4,845,866
		燃料費		29,953	29,953
		消耗器具備品費		5,469,403	5,469,403
		保険料		610,861	610,861
		賃借料		3,341,860	3,341,860
		車輌費		106,722	106,722
		雑費	100	150	250
		事務費	85,226	38,238,543	38,323,769
		福利厚生費		851,820	851,820
		旅費交通費		7,630	7,630
		研修研究費		465,951	465,951
		事務消耗品費		189,648	189,648
		修繕費		34,360	34,360
		通信運搬費	5,800	273,925	279,725
		業務委託費	5,330	32,741,551	32,746,881
		給食委託費		24,755,480	24,755,480
		清掃委託費		6,689,371	6,689,371
		保守委託費		88,000	88,000
		その他の委託費	5,330	1,208,700	1,214,030
		手数料	11,553	43,774	55,327
		保険料		864,016	864,016

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

		勘定科目	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益		234,418,636	
		施設介護料収益		172,320,373	
		介護報酬収益		154,514,970	
		利用者負担金収益(一般)		17,805,403	
		居宅介護料収益		415,173	
		(介護報酬収益)		357,431	
		介護報酬収益		357,431	
		(利用者負担金収益)		57,742	
		介護負担金収益(一般)		57,742	
		利用者等利用料収益		60,181,400	
		食費収益(公費)		317,700	
		食費収益(一般)		14,869,228	
		食費収益(特定)		9,208,514	
		居住費収益(一般)		26,148,738	
		居住費収益(特定)		9,637,220	
		その他の事業収益		1,501,690	
		補助金事業収益		576,160	
		その他の事業収益		925,530	
		経常経費寄附金収益		30,000	
		サービス活動収益計(1)		234,448,636	
	費用	人件費		130,842,207	
		役員報酬		198,993	
		職員給料		88,963,566	
		職員賞与		13,479,450	
		非常勤職員給与		7,093,681	
		派遣職員費		5,367,464	
		退職給付費用		309,051	
		法定福利費		15,430,002	
		事業費		15,443,584	
		給食費		88,588	
		保健衛生費		258,585	
		医療費		446,880	
		教養娯楽費		244,616	
		水道光熱費		4,845,866	
		燃料費		29,953	
		消耗器具備品費		5,469,403	
		保険料		610,861	
		賃借料		3,341,860	
		車輌費		106,722	
		雑費		250	
		事務費		38,323,769	
		福利厚生費		851,820	
		旅費交通費		7,630	
		研修研究費		465,951	
		事務消耗品費		189,648	
		修繕費		34,360	
		通信運搬費		279,725	
		業務委託費		32,746,881	
		給食委託費		24,755,480	
		清掃委託費		6,689,371	
		保守委託費		88,000	
		その他の委託費		1,214,030	
		手数料		55,327	
		保険料		864,016	

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分 本部	サービス区分 特養　かもいけ	合計
サービス活動増減の部	費用	賃借料		113,594	113,594
		土地・建物賃借料		1,244,400	1,244,400
		租税公課		7,000	7,000
		保守料		1,155,666	1,155,666
		渉外費		26,648	26,648
		諸会費		210,000	210,000
		雑費	62,543	8,560	71,103
		雑費	62,543	8,560	71,103
		利用者負担軽減額		1,129,815	1,129,815
		減価償却費		30,346,248	30,346,248
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,601,502	△8,601,502
		サービス活動費用計(2)	284,319	207,199,802	207,484,121
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△284,319	27,248,834	26,964,515
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	284	182	466
		その他のサービス活動外収益	1,458,270	1,335,700	2,793,970
		受入研修費収益		24,000	24,000
		利用者等外給食収益		11,300	11,300
		雑収益	1,458,270	1,300,400	2,758,670
		雑収益	1,458,270	1,300,400	2,758,670
		サービス活動外収益計(4)	1,458,554	1,335,882	2,794,436
	費用	支払利息		1,921,462	1,921,462
		その他のサービス活動外費用		39,730	39,730
		利用者等外給食費		39,730	39,730
		サービス活動外費用計(5)		1,961,192	1,961,192
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,458,554	△625,310	833,244
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,174,235	26,623,524	27,797,759

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

勘定科目			内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	費用	賃借料		113,594	
		土地・建物賃借料		1,244,400	
		租税公課		7,000	
		保守料		1,155,666	
		渉外費		26,648	
		諸会費		210,000	
		雑費		71,103	
		雑費		71,103	
		利用者負担軽減額		1,129,815	
		減価償却費		30,346,248	
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,601,502	
		サービス活動費用計(2)		207,484,121	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			26,964,515	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		466	
		その他のサービス活動外収益		2,793,970	
		受入研修費収益		24,000	
		利用者等外給食収益		11,300	
		雑収益		2,758,670	
		雑収益		2,758,670	
		サービス活動外収益計(4)		2,794,436	
	費用	支払利息		1,921,462	
		その他のサービス活動外費用		39,730	
		利用者等外給食費		39,730	
		サービス活動外費用計(5)		1,961,192	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			833,244	
経常増減差額(7)=(3)+(6)				27,797,759	

別紙3⑬

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　慈風会

拠点区分　社会福祉事業　かもいけ拠点区分

（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			
特養かもいけ	本部		55,008,724	借入金の移管及び運転資金

（注）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰越金の財源には、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。

第一号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0	
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0	
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	147	853	
		その他の収入	200,000	104,363	95,637	
		雑収入	200,000	104,363	95,637	
		雑収入	200,000	104,363	95,637	
		事業活動収入計(1)	21,801,000	21,704,510	96,490	
	支出	人件費支出	2,200,000	1,438,178	761,822	
		職員給料支出	2,000,000	1,255,628	744,372	
		職員賞与支出	200,000	182,550	17,450	
		事業費支出	1,950,000	1,611,264	338,736	
		水道光熱費支出	1,700,000	1,611,264	88,736	
		保険料支出	150,000	0	150,000	
		保守料支出	100,000		100,000	
		事務費支出	5,700,000	5,667,551	32,449	
		業務委託費支出	200,000	213,300	△13,300	
		その他の委託費支出	200,000	213,300	△13,300	
		保険料支出		196,455	△196,455	
		租税公課支出	5,500,000	5,160,270	339,730	
		保守料支出		97,526	△97,526	
		支払利息支出	350,000	339,082	10,918	
		その他の支出	3,800,000	3,379,000	421,000	
		法人税、住民税及び事業税支出	1,300,000	940,300	359,700	
		過年度法人税等支出	2,500,000	2,438,700	61,300	
		事業活動支出計(2)	14,000,000	12,435,075	1,564,925	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,801,000	9,269,435	△1,468,435	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,574,500	3,574,500	0	
		施設整備等支出計(5)	3,574,500	3,574,500	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,574,500	△3,574,500	0	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	4,000,000	7,529,759	△3,529,759	
		その他の活動収入計(7)	4,000,000	7,529,759	△3,529,759	
	支出	事業区分間繰入金支出	100,000	14,080,454	△13,980,454	
		その他の活動支出計(8)	100,000	14,080,454	△13,980,454	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,900,000	△6,550,695	10,450,695	
予備費支出(10)			2,000,000 △1,200,000	—	800,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			7,326,500	△855,760	8,182,260	

前期末支払資金残高(12)	20,761,000	19,691,954	1,069,046	
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,087,500	18,836,194	9,251,306	

第二号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(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	不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	0
		サービス活動収益計(1)	21,600,000	21,600,000	0
	費用	人件費	1,438,178	1,896,142	△457,964
		職員給料	1,255,628	1,790,207	△534,579
		職員賞与	182,550	105,935	76,615
		事業費	1,611,264	127,076	1,484,188
		水道光熱費	1,611,264		1,611,264
		保険料	0	127,076	△127,076
		事務費	5,667,551	3,566,983	2,100,568
		事務消耗品費		11,745	△11,745
		水道光熱費		1,542,606	△1,542,606
		業務委託費	213,300	199,098	14,202
		保守委託費		3,078	△3,078
		その他の委託費	213,300	196,020	17,280
		保険料	196,455		196,455
		租税公課	5,160,270	1,745,470	3,414,800
		保守料	97,526	68,064	29,462
		減価償却費	4,406,375	4,406,375	0
		サービス活動費用計(2)	13,123,368	9,996,576	3,126,792
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,476,632	11,603,424	△3,126,792
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	147		147
		その他のサービス活動外収益	104,363	80,639	23,724
		雑収益	104,363	80,639	23,724
		雑収益	104,363	80,639	23,724
		サービス活動外収益計(4)	104,510	80,639	23,871
	費用	支払利息	339,082	307,910	31,172
		サービス活動外費用計(5)	339,082	307,910	31,172
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△234,572	△227,271	△7,301
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,242,060	11,376,153	△3,134,093
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	7,529,759	5,909,426	1,620,333
		事業区分間固定資産移管収益		122,657,949	△122,657,949
		特別収益計(8)	7,529,759	128,567,375	△121,037,616
	費用	事業区分間繰入金費用	14,080,454	107,000,000	△92,919,546
		特別費用計(9)	14,080,454	107,000,000	△92,919,546
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,550,695	21,567,375	△28,118,070
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,691,365	32,943,528	△31,252,163
法人税、住民税及び事業税(12)			940,300		940,300
過年度法人税等(13)			2,438,700		2,438,700
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			△1,687,635	32,943,528	△34,631,163
	前期繰越活動増減差額(15)		32,943,528		32,943,528
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		31,255,893	32,943,528	△1,687,635
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				

第二号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	31,255,893	32,943,528	△1,687,635

第三号第四様式

かもいけ拠点拠点区分　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	20,851,794	19,691,954	1,159,840	流動負債	6,305,000	3,574,500	2,730,500
現金預金	15,444,529	12,483,406	2,961,123	１年以内返済予定設備資金借入金	4,289,400	3,574,500	714,900
事業未収金	5,400,000	7,200,000	△1,800,000	未払法人税等	940,300		940,300
未収金	7,265	8,548	△1,283	未払消費税等	1,075,300		1,075,300
固定資産	113,845,199	118,251,574	△4,406,375	固定負債	97,136,100	101,425,500	△4,289,400
基本財産				設備資金借入金	97,136,100	101,425,500	△4,289,400
その他の固定資産	113,845,199	118,251,574	△4,406,375	負債の部合計	103,441,100	105,000,000	△1,558,900
建物	113,845,199	118,251,574	△4,406,375	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	31,255,893	32,943,528	△1,687,635
				(うち当期活動増減差額)	△1,687,635	32,943,528	△34,631,163
				純資産の部合計	31,255,893	32,943,528	△1,687,635
資産の部合計	134,696,993	137,943,528	△3,246,535	負債及び純資産の部合計	134,696,993	137,943,528	△3,246,535

別紙２

計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針
該当なし

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
該当なし

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。
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)かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙３(⑩))は省略している。
(3)拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))
不動産賃貸事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額
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
担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物	113,845,199円
計	113,845,199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）	101,425,500円
計	101,425,500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
その他の固定資産			
建物	122,657,949	8,812,750	113,845,199
小計	122,657,949	8,812,750	113,845,199
合計	122,657,949	8,812,750	113,845,199

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	5,400,000	0	5,400,000
未収金	7,265	0	7,265
合計	5,407,265	0	5,407,265

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
雑収入について、鹿児島市より前期納付した固定資産税の課税誤りのため1,458,270円還付がある。

△

別紙３⑧

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自）　平成31年 4月 1日　（至）　令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人　慈風会

拠点区分　　かもいけ拠点

（単位：円）

資産の種類及び名称	期首帳簿価額（A）	うち国庫補助金等の額	当期増加額（B）	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額（C）	うち国庫補助金等の額	当期減少額（D）	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額（E=A+B−C−D）	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額（F）	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	118,251,574	0	0	0	4,406,375	0	0	0	113,845,199	0	8,812,750	0	122,657,949	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	118,251,574	0	0	0	4,406,375	0	0	0	113,845,199	0	8,812,750	0	122,657,949	0	
その他の固定資産計	118,251,574	0	0	0	4,406,375	0	0	0	113,845,199	0	8,812,750	0	122,657,949	0	
基本財産及びその他の固定資産計	118,251,574	0	0	0	4,406,375	0	0	0	113,845,199	0	8,812,750	0	122,657,949	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引	118,251,574	0	0	0	4,406,375	0	0	0	113,845,199	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。

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

勘定科目			サービス区分 不動産賃貸事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	
		不動産賃貸事業収益	21,600,000	21,600,000	
		サービス活動収益計(1)	21,600,000	21,600,000	
	費用	人件費	1,438,178	1,438,178	
		職員給料	1,255,628	1,255,628	
		職員賞与	182,550	182,550	
		事業費	1,611,264	1,611,264	
		水道光熱費	1,611,264	1,611,264	
		事務費	5,667,551	5,667,551	
		業務委託費	213,300	213,300	
		その他の委託費	213,300	213,300	
		保険料	196,455	196,455	
		租税公課	5,160,270	5,160,270	
		保守料	97,526	97,526	
		減価償却費	4,406,375	4,406,375	
		サービス活動費用計(2)	13,123,368	13,123,368	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,476,632	8,476,632	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	147	147	
		その他のサービス活動外収益	104,363	104,363	
		雑収益	104,363	104,363	
		雑収益	104,363	104,363	
		サービス活動外収益計(4)	104,510	104,510	
	費用	支払利息	339,082	339,082	
		サービス活動外費用計(5)	339,082	339,082	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△234,572	△234,572	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,242,060	8,242,060	

かもいけ拠点拠点区分　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　慈風会

(単位:円)

勘定科目			拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	21,600,000		
		不動産賃貸事業収益	21,600,000		
		不動産賃貸事業収益	21,600,000		
		サービス活動収益計(1)	21,600,000		
	費用	人件費	1,438,178		
		職員給料	1,255,628		
		職員賞与	182,550		
		事業費	1,611,264		
		水道光熱費	1,611,264		
		事務費	5,667,551		
		業務委託費	213,300		
		その他の委託費	213,300		
		保険料	196,455		
		租税公課	5,160,270		
		保守料	97,526		
		減価償却費	4,406,375		
		サービス活動費用計(2)	13,123,368		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,476,632		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	147		
		その他のサービス活動外収益	104,363		
		雑収益	104,363		
		雑収益	104,363		
		サービス活動外収益計(4)	104,510		
	費用	支払利息	339,082		
		サービス活動外費用計(5)	339,082		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△234,572		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,242,060		