令　和　2　年　度　　計　算　書　類

（社 会 福 祉 法 人　新 会 計 基 準 に よ る 決 算 書）

（架　　け　　橋）

鹿児島市泉町１－１５

社会福祉法人　慈愛会

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［0600:架け橋拠点］

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

架け橋拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	48,226,093	50,048,888	-1,822,795
		0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	33,796,243	34,873,371	-1,077,128
		8141 介護報酬収入	33,796,243	34,873,371	-1,077,128
		0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	4,320,000	4,445,940	-125,940
		8151 介護負担金収入(公費)	120,000	107,528	12,472
		8152 介護負担金収入(一般)	4,200,000	4,338,412	-138,412
		0171 居宅介護支援介護料収入	6,277,850	7,029,070	-751,220
		8161 居宅介護支援介護料収入	6,277,850	7,029,070	-751,220
		0258 介護予防・日常生活支援総合事業収入	760,000	658,189	101,811
		8201 事業費収入	650,000	530,966	119,034
		8202 事業負担金収入(公費)		31,835	-31,835
		8203 事業負担金収入(一般)	110,000	95,388	14,612
		0172 利用者等利用料収入	2,370,000	2,340,318	29,682
		8175 食費収入(一般)	2,300,000	2,278,848	21,152
		8179 介護予防・生活支援総合事業利用料収入	70,000	61,470	8,530
		0173 その他の事業収入	702,000	702,000	
		8181 補助金事業収入(公費)	702,000	702,000	
		0174 老人福祉事業収入	54,271,800	54,638,872	-367,072
		0177 その他の事業収入	54,271,800	54,638,872	-367,072
		8231 管理費収入	26,110,500	26,183,037	-72,537
		8232 その他の利用料収入	28,161,300	28,455,835	-294,535
		0200 受取利息配当金収入	220	152	68
		8541 受取利息配当金収入	220	152	68
		0201 その他の収入	446,000	442,289	3,711
		8612 利用者等外給食費収入	1,000	1,230	-230
		8613 雑収入	445,000	441,059	3,941
		事業活動収入計(1)	102,944,113	105,130,201	-2,186,088
	支出	0129 人件費支出	62,303,500	61,796,181	507,319
		7112 職員給料支出	35,570,000	35,340,559	229,441
		7113 職員賞与支出	10,870,000	10,708,650	161,350
		7114 非常勤職員給与支出	5,920,000	5,913,213	6,787
		7116 退職給付支出	1,973,500	2,046,669	-73,169
		7117 法定福利費支出	7,970,000	7,787,090	182,910
		0130 事業費支出	21,555,000	20,641,520	913,480
		7211 給食費支出	13,700,000	13,398,810	301,190
		7215 保健衛生費支出	123,000	101,779	21,221
		7218 教養娯楽費支出	88,000	77,889	10,111
		7223 水道光熱費支出	3,800,000	3,697,834	102,166
		7225 消耗器具備品費支出	1,260,000	1,136,240	123,760
		7226 保険料支出	610,000	511,580	98,420
		7227 賃借料支出	1,680,000	1,438,789	241,211
		7232 車輌費支出	230,000	219,999	10,001
		7235 雑支出	64,000	58,600	5,400
		0131 事務費支出	10,796,100	10,223,989	572,111

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	支出	7311 福利厚生費支出	230,000	212,459	17,541
		7312 職員被服費支出	174,000	171,050	2,950
		7313 旅費交通費支出	61,000	53,545	7,455
		7314 研修研究費支出	75,000	58,500	16,500
		7315 事務消耗品費支出	280,000	131,440	148,560
		7316 印刷製本費支出	9,000	7,854	1,146
		7317 水道光熱費支出	72,000	61,271	10,729
		7319 修繕費支出	270,000	208,395	61,605
		7321 通信運搬費支出	615,000	544,005	70,995
		7322 会議費支出	3,100	2,073	1,027
		7324 業務委託費支出	1,400,000	1,390,704	9,296
		7325 手数料支出	145,000	113,215	31,785
		7326 保険料支出	30,000	21,499	8,501
		7328 土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	
		7329 租税公課支出	5,325,000	5,169,650	155,350
		7331 保守料支出	1,492,000	1,471,809	20,191
		7332 渉外費支出	3,000	2,700	300
		7335 雑支出	12,000	3,820	8,180
		0137 支払利息支出	3,120,000	2,977,466	142,534
		7441 支払利息支出	3,120,000	2,977,466	142,534
		事業活動支出計(2)	97,774,600	95,639,156	2,135,444
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,169,513	9,491,045	-4,321,532
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	185,000	185,000	
		8711 施設整備等補助金収入	185,000	185,000	
		施設整備等収入計(4)	185,000	185,000	
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	19,450,000	19,440,000	10,000
		7511 設備資金借入金元金償還支出	19,450,000	19,440,000	10,000
		0144 固定資産取得支出	186,000	185,273	727
		7524 器具及び備品取得支出	186,000	185,273	727
		施設整備等支出計(5)	19,636,000	19,625,273	10,727
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-19,451,000	-19,440,273	-10,727
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	456,000	450,500	5,500
		8851 退職給付引当資産取崩収入	456,000	450,500	5,500
		0221 事業区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	
		8881 事業区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	
		その他の活動収入計(7)	12,456,000	12,450,500	5,500
	支出	0152 積立資産支出	674,000	666,875	7,125
		7641 退職給付引当資産支出	674,000	666,875	7,125
		その他の活動支出計(8)	674,000	666,875	7,125
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,782,000	11,783,625	-1,625
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-2,499,487	1,834,397	-4,333,884

前期末支払資金残高(12)	20,035,823	20,035,823	
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,536,336	21,870,220	-4,333,884

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［0600:架け橋拠点］

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

架け橋拠点区分事業活動計算書

（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	0056 介護保険事業収益	50,048,888	33,503,196	16,545,692
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	34,873,371	24,132,880	10,740,491
		5141 介護報酬収益	34,873,371	24,132,880	10,740,491
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,445,940	2,971,173	1,474,767
		5151 介護負担金収益(公費)	107,528	181,217	-73,689
		5152 介護負担金収益(一般)	4,338,412	2,789,956	1,548,456
		0062 居宅介護支援介護料収益	7,029,070	3,017,370	4,011,700
		5161 居宅介護支援介護料収益	7,029,070	3,017,370	4,011,700
		0259 介護予防・日常生活支援総合事業収益	658,189	1,518,125	-859,936
		5201 事業費収益	530,966	1,340,345	-809,379
		5202 事業負担金収益(公費)	31,835		31,835
		5203 事業負担金収益(一般)	95,388	177,780	-82,392
		0063 利用者等利用料収益	2,340,318	1,863,648	476,670
		5175 食費収益(一般)	2,278,848	1,707,845	571,003
		5179 介護予防・生活支援総合事業利用料収益	61,470	155,803	-94,333
		0064 その他の事業収益	702,000		702,000
		5181 補助金事業収益(公費)	702,000		702,000
		0065 老人福祉事業収益	54,638,872	50,558,867	4,080,005
		0068 その他の事業収益	54,638,872	50,558,867	4,080,005
		5231 管理費収益	26,183,037	23,133,558	3,049,479
		5232 その他の利用料収益	28,455,835	27,425,309	1,030,526
		0089 経常経費寄附金収益	19,100		19,100
		5541 経常経費寄附金収益	19,100		19,100
		サービス活動収益計(1)	104,706,860	84,062,063	20,644,797
	費用	0015 人件費	61,875,781	54,659,123	7,216,658
		4112 職員給料	35,340,559	31,852,329	3,488,230
		4113 職員賞与	8,075,805	7,687,523	388,282
		4114 賞与引当金繰入	2,496,070	2,632,845	-136,775
		4115 非常勤職員給与	5,913,213	3,657,515	2,255,698
		4117 退職給付費用	2,263,044	1,947,625	315,419
		4118 法定福利費	7,787,090	6,881,286	905,804
		0016 事業費	20,660,620	19,455,768	1,204,852
		4211 給食費	13,398,810	12,904,953	493,857
		4215 保健衛生費	105,779	37,953	67,826
		4218 教養娯楽費	77,889	79,910	-2,021
		4223 水道光熱費	3,697,834	3,869,077	-171,243
		4225 消耗器具備品費	1,151,340	174,314	977,026
		4226 保険料	511,580	529,790	-18,210
		4227 賃借料	1,438,789	1,694,360	-255,571
		4232 車輌費	219,999	165,411	54,588
		4234 雑費	58,600		58,600
		0017 事務費	10,223,989	7,476,188	2,747,801
		4311 福利厚生費	212,459	180,169	32,290
		4312 職員被服費	171,050	56,160	114,890
		4313 旅費交通費	53,545	78,020	-24,475
		4314 研修研究費	58,500	34,840	23,660
		4315 事務消耗品費	131,440	138,964	-7,524

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	4316 印刷製本費	7,854		7,854
		4317 水道光熱費	61,271	34,160	27,111
		4319 修繕費	208,395	121,772	86,623
		4321 通信運搬費	544,005	626,296	-82,291
		4322 会議費	2,073	7,158	-5,085
		4323 広報費		41,040	-41,040
		4324 業務委託費	1,390,704	1,127,344	263,360
		4325 手数料	113,215	86,883	26,332
		4326 保険料	21,499	21,942	-443
		4328 土地・建物賃借料	600,000	600,000	
		4329 租税公課	5,169,650	2,817,200	2,352,450
		4331 保守料	1,471,809	1,483,911	-12,102
		4332 渉外費	2,700	6,318	-3,618
		4335 雑費	3,820	14,011	-10,191
		0027 減価償却費	17,283,670	18,122,227	-838,557
		4451 減価償却費	17,283,670	18,122,227	-838,557
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,274,019	-1,298,229	24,210
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,274,019	-1,298,229	24,210
		サービス活動費用計(2)	108,770,041	98,415,077	10,354,964
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-4,063,181	-14,353,014	10,289,833
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	152	181	-29
		5821 受取利息配当金収益	152	181	-29
		0098 その他のサービス活動外収益	442,289	267,690	174,599
		5872 利用者等外給食収益	1,230		1,230
		5874 雑収益	441,059	267,690	173,369
		サービス活動外収益計(4)	442,441	267,871	174,570
	費用	0033 支払利息	2,977,466	3,193,768	-216,302
		4811 支払利息	2,977,466	3,193,768	-216,302
		サービス活動外費用計(5)	2,977,466	3,193,768	-216,302
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,535,025	-2,925,897	390,872
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-6,598,206	-17,278,911	10,680,705
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	185,000		185,000
		5911 施設整備等補助金収益	185,000		185,000
		0105 事業区分間繰入金収益	12,000,000	14,000,000	-2,000,000
		5961 事業区分間繰入金収益	12,000,000	14,000,000	-2,000,000
		特別収益計(8)	12,185,000	14,000,000	-1,815,000
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	185,000		185,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	185,000		185,000
		特別費用計(9)	185,000		185,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,000,000	14,000,000	-2,000,000
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,401,794	-3,278,911	8,680,705
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)			5,401,794	-3,278,911	8,680,705
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		123,477,130	126,756,041	-3,278,911
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		128,878,924	123,477,130	5,401,794
	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)		128,878,924	123,477,130	5,401,794

社会福祉法人名　社会福祉法人 慈愛会
事業・拠点　［0600:架け橋拠点］

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

架け橋拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
0001 流動資産	33,526,279	29,972,951	3,553,328
1111 現金	76,379	56,926	19,453
1112 預金	17,540,010	17,042,458	497,552
1131 事業未収金	13,487,191	10,557,127	2,930,064
1161 立替金	2,224,220	2,245,941	-21,721
1163 前払費用	198,479	70,499	127,980
0002 固定資産	383,224,031	400,106,053	-16,882,022
0004 その他の固定資産	383,224,031	400,106,053	-16,882,022
1311 土地	95,792,293	95,792,293	
1312 建物	281,092,068	296,035,697	-14,943,629
1313 構築物	1,413,804	1,578,349	-164,545
1316 器具及び備品	2,259,074	4,122,505	-1,863,431
1322 ソフトウェア	126,792	253,584	-126,792
1329 退職給付引当資産	2,540,000	2,323,625	216,375
資産の部合計	416,750,310	430,079,004	-13,328,694

負債の部	当年度末	前年度末	増減
0006 流動負債	33,592,129	32,009,973	1,582,156
2112 事業未払金	6,335,602	4,831,564	1,504,038
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	19,440,000	19,440,000	
2131 未払費用	165,780		165,780
2133 職員預り金	766,177	716,564	49,613
2142 前受収益	4,388,500	4,389,000	-500
2152 賞与引当金	2,496,070	2,632,845	-136,775
0007 固定負債	230,680,000	249,903,625	-19,223,625
2311 設備資金借入金	228,140,000	247,580,000	-19,440,000
2321 退職給付引当金	2,540,000	2,323,625	216,375
負債の部合計	264,272,129	281,913,598	-17,641,469
純資産の部			
0010 国庫補助金等特別積立金	23,599,257	24,688,276	-1,089,019
3211 国庫補助金等特別積立金	23,599,257	24,688,276	-1,089,019
0012 次期繰越活動増減差額	128,878,924	123,477,130	5,401,794
3311 次期繰越活動増減差額	128,878,924	123,477,130	5,401,794
3312 （うち当期活動増減差額）	5,401,794	-3,278,911	8,680,705
純資産の部合計	152,478,181	148,165,406	4,312,775
負債及び純資産の部合計	416,750,310	430,079,004	-13,328,694

計算書類に対する注記

１．重要な会計方針
(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
　該当事項なし
(2) 固定資産の減価償却の方法
・有形・無形固定資産（リース資産除く）一定額法
・リース資産
・ファイナンス・リース取引・・・売却処理（リース資産とリース債務、減価償却費と支払利息を計上）
　該当事項なし
・オペレーティング・リース取引・・・賃貸借処理（従来通りの処理）
　該当事項なし
(3) 引当金の計上基準
・退職給与引当金・・・民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担額相当額を計上している
・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、当期に帰属する額を計上している
(4) 消費税等の会計処理
　税込処理により、簡易課税を選択している

２．重要な会計方針の変更
該当なし

３．採用する退職給付制度
当法人で採用する退職金共済制度は以下の通りである
　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社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
(1) 架け橋拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３（１１））
ア 有料老人ホーム架け橋サービス区分
イ デイサービスセンター（予防含む）架け橋サービス区分
ウ 居宅介護支援事業所架け橋サービス区分
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３（１０））は省略している

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
建物				0
合　　計				

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。
　該当なし
担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
　該当なし

８．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	375,735,035	94,642,967	281,092,068
構築物	2,985,494	1,571,690	1,413,804
器具及び備品	18,999,239	16,740,165	2,259,074
ソフトウェア	1,065,960	939,168	126,792
合　　計	398,785,728	113,893,990	284,891,738

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	13,487,191	0	13,487,191
合　　計	13,487,191	0	13,487,191

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時　　価	評価損益
該当なし			
合　　計			