

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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	189,548,000	191,782,112	-2,234,112	
	老人福祉事業収入		0	0	
	就労支援事業収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
	受取利息配当金収入	16,000	10,573	5,427	
	その他の収入	982,000	2,821,899	-1,839,899	
	事業活動収入計（1）	190,557,000	194,614,584	-4,057,584	
	支出				
	人件費支出	193,418,000	188,841,127	4,576,873	
事業費支出	40,011,000	37,242,294	2,768,706		
事務費支出	11,720,000	8,685,927	3,034,073		
就労支援事業支出		0	0		
授産事業支出		0	0		
支払利息支出	1,650,000	1,449,554	200,446		
事業活動支出計（2）	246,799,000	236,218,902	10,580,098		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-56,242,000	-41,604,318	-14,637,682		
設備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	13,000,000	-1,000,000	
固定資産取得支出	1,486,000	486,000	1,000,000		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	13,486,000	13,486,000	0		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-13,486,000	-13,486,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,600,000	4,717,786	-117,786	
	その他の活動収入計（7）	4,600,000	4,717,786	-117,786	
	支出				
	積立資産支出	2,200,000	3,673,585	-1,473,585	
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	2,200,000	3,673,585	-1,473,585		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	2,400,000	1,044,201	1,355,799		
予備費支出（10）	1,400,000		1,400,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-68,728,000	-54,046,117	-14,681,883		
前期末支払資金残高（12）	200,029,214	200,029,214	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	131,301,214	145,983,097	-14,681,883		

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	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	介護保険事業収入	191,782,112	0	0	191,782,112		191,782,112
	老人福祉事業収入	0	0	0	0		0
	就労支援事業収入	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0		0
	受取利息配当金収入	10,573	0	0	10,573		10,573
	その他の収入	2,821,899	0	0	2,821,899		2,821,899
	事業活動収入計（1）	194,614,584	0	0	194,614,584	0	194,614,584
	人件費支出	188,841,127	0	0	188,841,127		188,841,127
	事業費支出	37,242,294	0	0	37,242,294		37,242,294
	事務費支出	8,685,927	0	0	8,685,927		8,685,927
就労支援事業支出	0	0	0	0		0	
投産事業支出	0	0	0	0		0	
支払利息支出	1,449,554	0	0	1,449,554		1,449,554	
事業活動支出計（2）	236,218,902	0	0	236,218,902	0	236,218,902	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-41,604,318	0	0	-41,604,318	0	-41,604,318	
設備等による収支	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	13,000,000	0	0	13,000,000		13,000,000
	固定資産取得支出	486,000	0	0	486,000		486,000
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0
	施設整備等支出計（5）	13,486,000	0	0	13,486,000	0	13,486,000
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-13,486,000	0	0	-13,486,000	0	-13,486,000
	活動による収支	積立資産取崩収入	4,717,786	0	0	4,717,786	
その他の活動収入計（7）		4,717,786	0	0	4,717,786	0	4,717,786
積立資産支出		3,673,585	0	0	3,673,585		3,673,585
その他の活動による支出		0	0	0	0		0
その他の活動支出計（8）		3,673,585	0	0	3,673,585	0	3,673,585
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		1,044,201	0	0	1,044,201	0	1,044,201
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）		-54,046,117	0	0	-54,046,117	0	-54,046,117
前期末支払資金残高（11）		200,029,214	0	0	200,029,214		200,029,214
当期末支払資金残高（10）+（11）		145,983,097	0	0	145,983,097	0	145,983,097

第一号第三様式（第十七条第四項関係）
社会福祉事業 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		薩摩富士荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	191,782,112	191,782,112		191,782,112	
	老人福祉事業収入		0		0	
	就労支援事業収入		0		0	
	経常経費寄附金収入		0		0	
	受取利息配当金収入	10,573	10,573		10,573	
	その他の収入	2,821,899	2,821,899		2,821,899	
	事業活動収入計（1）	194,614,584	194,614,584	0	194,614,584	
	事業活動による支出	人件費支出	188,841,127	188,841,127		188,841,127
		事業費支出	37,242,294	37,242,294		37,242,294
		事務費支出	8,685,927	8,685,927		8,685,927
就労支援事業支出			0		0	
授産事業支出			0		0	
支払利息支出		1,449,554	1,449,554		1,449,554	
事業活動支出計（2）		236,218,902	236,218,902	0	236,218,902	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-41,604,318	-41,604,318	0	-41,604,318		
設備等による収入	その他の施設整備等による収入		0		0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	
	設備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	13,000,000	13,000,000		13,000,000
		固定資産取得支出	486,000	486,000		486,000
		固定資産除却・廃棄支出		0		0
		ファイナンス・リース債務の返済支出		0		0
その他の施設整備等による支出		0		0		
施設整備等支出計（5）	13,486,000	13,486,000	0	13,486,000		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-13,486,000	-13,486,000	0	-13,486,000		
活動による収入	積立資産取崩収入	4,717,786	4,717,786		4,717,786	
	その他の活動収入計（7）	4,717,786	4,717,786	0	4,717,786	
	活動による支出	積立資産支出	3,673,585	3,673,585		3,673,585
		その他の活動による支出		0		0
		その他の活動支出計（8）	3,673,585	3,673,585	0	3,673,585
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	1,044,201	1,044,201	0	1,044,201		
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	-54,046,117	-54,046,117	0	-54,046,117		
前期末支払資金残高（11）	200,029,214	200,029,214		200,029,214		
当期末支払資金残高（10）+（11）	145,983,097	145,983,097	0	145,983,097		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
 薩摩富士荘拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	189,548,000	191,782,112	-2,234,112	
	施設介護料収入	107,859,000	108,262,326	-403,326	
	介護報酬収入	97,050,000	97,412,850	-362,850	
	利用者負担金収入(公費)	249,000	251,110	-2,110	
	利用者負担金収入(一般)	10,560,000	10,598,366	-38,366	
	居宅介護料収入	43,043,000	43,735,466	-692,466	
	介護報酬収入	29,800,000	30,374,761	-574,761	
	介護予防報酬収入	8,902,000	8,931,166	-29,166	
	介護負担金収入(公費)	41,000	43,292	-2,292	
	介護負担金収入(一般)	3,320,000	3,410,013	-90,013	
	介護予防負担金収入(公費)	2,000	2,000	0	
	介護予防負担金収入(一般)	978,000	976,234	1,766	
	居宅介護支援介護料収入	8,185,000	8,121,698	63,302	
	居宅介護支援介護料収入	8,100,000	8,037,638	62,362	
	介護予防支援介護料収入	85,000	84,060	940	
	利用者等利用料収入	29,615,000	30,498,724	-883,724	
	施設サービス利用料収入		29,050	-29,050	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	食費収入(公費)	9,360,000	9,939,836	-579,836	
	食費収入(一般)	9,530,000	9,680,336	-150,336	
	居住費収入(公費)	5,505,000	5,562,862	-57,862	
	居住費収入(一般)	5,220,000	5,286,640	-66,640	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入	846,000	1,163,898	-317,898	
	補助金事業収入(公費)		45,990	-45,990	
	補助金事業収入(一般)			0	
	市町村特別事業収入(公費)			0	
	市町村特別事業収入(一般)			0	
	受託事業収入(公費)	845,000	1,117,908	-272,908	
	受託事業収入(一般)			0	
	その他の事業収入(保険等査定減)	1,000		1,000	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	措置事業収入	0	0	0	
	事務費収入			0	
	事業費収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入			0	
	運営事業収入	0	0	0	
	管理費収入			0	
	その他の利用料収入			0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	補助金事業収入(一般)			0	
	その他の事業収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	管理費収入			0	
その他の利用料収入			0		
その他の事業収入			0		
サービス等生産性向上IT導入			0		
就労支援事業収入			0		
経常経費寄附金収入	11,000		11,000		
受取利息配当金収入	16,000	10,573	5,427		
その他の収入	982,000	2,821,899	-1,839,899		
受入研修費収入		3,000	-3,000		
雑収入	982,000	2,818,899	-1,836,899		
事業活動収入計(1)	190,557,000	194,614,584	-4,057,584		
事業活動による収支	人件費支出	193,418,000	188,841,127	4,576,873	
	職員給料支出	114,713,000	112,551,995	2,161,005	
	職員賞与支出	19,860,000	19,645,205	214,795	
	非常勤職員給与支出	22,760,000	22,243,208	516,792	
	退職給付支出	10,685,000	10,742,615	-57,615	
	法定福利費支出	25,400,000	23,658,104	1,741,896	
	事業費支出	40,011,000	37,242,294	2,768,706	
	給食費支出	12,252,000	11,952,891	299,109	
	介護用品費支出	2,020,000	1,726,842	293,158	
	医薬品費支出	3,000		3,000	
	保健衛生費支出	4,340,000	4,174,964	165,036	
	医療費支出	210,000	7,430	202,570	
	教養娯楽費支出	995,000	989,617	5,383	
	日用品費支出	1,130,000	854,553	275,447	
	水道光熱費支出	8,840,000	8,365,170	474,830	
	燃料費支出	1,940,000	1,646,789	293,211	
	消耗器具備品費支出	1,250,000	944,182	305,818	
	保険料支出	1,775,000	1,838,310	-63,310	
	賃借料支出	3,541,000	3,516,158	24,842	
	車輛費支出	1,610,000	1,180,713	429,287	
	雑支出	105,000	44,675	60,325	
	事務費支出	11,720,000	8,685,927	3,034,073	
	福利厚生費支出	840,000	766,264	73,736	
	職員被服費支出	340,000	323,117	16,883	

支 出	旅費交通費支出	305,000	126,000	179,000
	研修研究費支出	1,280,000	571,435	708,565
	事務消耗品費支出	883,000	949,095	-66,095
	印刷製本費支出	210,000	137,140	72,860
	修繕費支出	1,230,000	827,664	402,336
	通信運搬費支出	785,000	725,174	59,826
	会議費支出	33,000	11,938	21,062
	広報費支出	4,000	15,000	-11,000
	業務委託費支出	1,300,000	638,200	661,800
	手数料支出	93,000	102,762	-9,762
	保険料支出			0
	賃借料支出	120,000	134,716	-14,716
	土地・建物賃借料支出			0
	租税公課支出	556,000	433,772	122,228
	保守料支出	2,265,000	2,099,656	165,344
	渉外費支出	481,000	349,266	131,734
	諸会費支出	665,000	441,240	223,760
	雑支出	330,000	33,488	296,512
	就労支援事業支出	0	0	0
	就労支援事業販売原価支出	0	0	0
	就労支援事業製造原価支出			0
	就労支援事業仕入支出			0
	就労支援事業販管費支出			0
	授産事業支出			0
	支払利息支出	1,650,000	1,449,554	200,446
	事業活動支出計(2)	246,799,000	236,218,902	10,580,098
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-56,242,000	-41,604,318	-14,637,682
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	その他の施設整備等による収入			0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	13,000,000	-1,000,000
	固定資産取得支出	1,486,000	486,000	1,000,000
	土地取得支出			0
	建物取得支出	1,000,000		1,000,000
	車輜運搬具取得支出			0
	器具及び備品取得支出	486,000	486,000	0
	固定資産除却・廃棄支出			0
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0
	その他の施設整備等による支出			0
施設整備等支出計(5)	13,486,000	13,486,000	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-13,486,000	-13,486,000	0	
の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	4,600,000	4,717,786	-117,786
	退職給付引当資産取崩収入	4,600,000	4,717,786	-117,786
	移行時減価消却特別積立金			0
	その他の活動収入計(7)	4,600,000	4,717,786	-117,786
	積立資産支出	2,200,000	3,673,585	-1,473,585
	退職給付引当資産支出	2,200,000	3,673,585	-1,473,585
	施設整備等積立資産支出			0
その他の活動による支出			0	
その他の活動支出計(8)	2,200,000	3,673,585	-1,473,585	
収 入	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	2,400,000	1,044,201	1,355,799
予備費支出(10)	1,400,000		1,400,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-68,728,000	-54,046,117	-14,681,883	
前期末支払資金残高(12)	200,029,214	200,029,214	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)	131,301,214	145,983,097	-14,681,883	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	191,782,112	255,925,219	-64,143,107
	老人福祉事業収益	0	751,900	-751,900
	(何)事業収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	191,782,112	256,677,119	-64,895,007
	費用			
	人件費	187,383,346	202,305,682	-14,922,336
	事業費	37,242,294	47,108,168	-9,865,874
	事務費	8,685,927	13,437,459	-4,751,532
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	18,496,960	18,098,591	398,369	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,841,717	-5,834,515	-7,202	
サービス活動費用計(2)	245,966,810	275,115,385	-29,148,575	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-54,184,698	-18,438,266	-35,746,432	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,573	12,567	-1,994
	その他のサービス活動外収益	2,821,899	410,769	2,411,130
	サービス活動外収益計(4)	2,832,472	423,336	2,409,136
	費用			
	支払利息	1,449,554	1,533,583	-84,029
サービス活動外費用計(5)	1,449,554	1,533,583	-84,029	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,382,918	-1,110,247	2,493,165	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-52,801,780	-19,548,513	-33,253,267	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
国庫補助金等特別積立金積立額	0	300,000	-300,000	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
特別費用計(9)	0	300,002	-300,002	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-300,002	300,002	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-52,801,780	-19,848,515	-32,953,265	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	287,323,766	307,164,922	-19,841,156
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	234,521,986	287,316,407	-52,794,421
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	28,287,359	-28,287,359
	その他の積立金積立額(16)	0	28,280,000	-28,280,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	234,521,986	287,323,766	-52,801,780

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	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	191,782,112			191,782,112		191,782,112
	老人福祉事業収益				0		0
	(何) 事業収益				0		0
	その他の収益				0		0
	サービス活動収益計(1)	191,782,112	0	0	191,782,112	0	191,782,112
	人件費	187,383,346			187,383,346		187,383,346
	事業費	37,242,294			37,242,294		37,242,294
	事務費	8,685,927			8,685,927		8,685,927
	利用者負担軽減額				0		0
	減価償却費	18,496,960			18,496,960		18,496,960
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,841,717			-5,841,717		-5,841,717
	サービス活動費用計(2)	245,966,810	0	0	245,966,810	0	245,966,810
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-54,184,698	0	0	-54,184,698	0	-54,184,698
	受取利息配当金収益	10,573			10,573		10,573
	その他のサービス活動外収益	2,821,899			2,821,899		2,821,899
	サービス活動外収益計(4)	2,832,472	0	0	2,832,472	0	2,832,472
	支払利息	1,449,554			1,449,554		1,449,554
	サービス活動外費用計(5)	1,449,554	0	0	1,449,554	0	1,449,554
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,382,918	0	0	1,382,918	0	1,382,918
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-52,801,780	0	0	-52,801,780	0	-52,801,780
サービス区分間繰入金収益				0		0	
その他の特別収益				0		0	
特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却損・処分損				0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額				0		0	
サービス区分間繰入金費用				0		0	
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-52,801,780	0	0	-52,801,780	0	-52,801,780	
前期繰越活動増減差額(12)	287,323,766			287,323,766		287,323,766	
当期繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	234,521,986	0	0	234,521,986	0	234,521,986	
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)	234,521,986	0	0	234,521,986	0	234,521,986	

社会福祉事業 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		薩摩富士荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益	191,782,112	191,782,112		191,782,112
	老人福祉事業収益		0		0
	（何）事業収益		0		0
	その他の収益		0		0
	サービス活動収益計（1）	191,782,112	191,782,112	0	191,782,112
	費用				
	人件費	187,383,346	187,383,346		187,383,346
	事業費	37,242,294	37,242,294		37,242,294
	事務費	8,685,927	8,685,927		8,685,927
利用者負担軽減額		0		0	
減価償却費	18,496,960	18,496,960		18,496,960	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,841,717	-5,841,717		-5,841,717	
サービス活動費用計（2）	245,966,810	245,966,810	0	245,966,810	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-54,184,698	-54,184,698	0	-54,184,698	
サービス活動外増減の部	収入				
	受取利息配当金収益	10,573	10,573		10,573
	その他のサービス活動外収益	2,821,899	2,821,899		2,821,899
	サービス活動外収益計（4）	2,832,472	2,832,472	0	2,832,472
	費用				
	支払利息	1,449,554	1,449,554		1,449,554
サービス活動外費用計（5）	1,449,554	1,449,554	0	1,449,554	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,382,918	1,382,918	0	1,382,918	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-52,801,780	-52,801,780	0	-52,801,780	
特別増減の部	収入				
	サービス区分間繰入金収益		0		0
	その他の特別収益		0		0
	特別収益計（8）	0	0	0	0
	費用				
	固定資産売却損・処分損		0		0
国庫補助金等特別積立金積立額		0		0	
サービス区分間繰入金費用		0		0	
特別費用計（9）	0	0	0	0	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	0	0	0	0	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-52,801,780	-52,801,780	0	-52,801,780	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	287,323,766	287,323,766		287,323,766
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	234,521,986	234,521,986	0	234,521,986
	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）	234,521,986	234,521,986	0	234,521,986

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 薩摩富士荘拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	191,782,112	255,925,219	-64,143,107
	施設介護料収益	108,262,326	147,506,034	-39,243,708
	介護報酬収益	97,412,850	132,364,053	-34,951,203
	利用者負担金収益（公費）	251,110	442,857	-191,747
	利用者負担金収益（一般）	10,598,366	14,699,124	-4,100,758
	居宅介護料収益	43,735,466	56,249,097	-12,513,631
	介護報酬収益	30,374,761	42,965,208	-12,590,447
	介護予防報酬収益	8,931,166	7,555,478	1,375,688
	介護負担金収益（公費）	43,292	1,002,433	-959,141
	介護負担金収益（一般）	3,410,013	3,890,950	-480,937
	介護予防負担金収益（公費）			0
	介護予防負担金収益（一般）	976,234	835,028	141,206
	居宅介護支援介護料収益	8,121,698	9,412,140	-1,290,442
	居宅介護支援介護料収益	8,037,638	9,293,460	-1,255,822
	介護予防支援介護料収益	84,060	118,680	-34,620
	利用者等利用料収益	30,498,724	40,837,548	-10,338,824
	施設サービス利用料収益	29,050	37,930	-8,880
	食費収益（公費）	9,939,836	12,819,290	-2,879,454
	食費収益（一般）	9,680,336	13,135,040	-3,454,704
	居住費収益（公費）	5,562,862	7,243,930	-1,681,068
	居住費収益（一般）	5,286,640	7,601,358	-2,314,718
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	1,163,898	1,920,400	-756,502
	補助金事業収益（公費）	45,990		45,990
	補助金事業収益（一般）			0
	市町村特別事業収益（公費）			0
	市町村特別事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）	1,117,908	1,920,400	-802,492
	受託事業収益（一般）			0
	その他の事業収益			0
	（保険等査定減）			0
	老人福祉事業収益	0	751,900	-751,900
	措置事業収益	0	0	0
	事務費収益			0
	事業費収益			0
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益			0
	運営事業収益	0	0	0
	管理費収益			0
	その他の利用料収益			0
	補助金事業収益（公費）			0
	補助金事業収益（一般）			0
	その他の事業収益			0
	その他の事業収益	0	751,900	-751,900
	管理費収益			0
その他の利用料収益			0	
その他の事業収益		375,900	-375,900	
サービス等生産性向上IT導入		376,000	-376,000	
（何）事業収益	0	0	0	
その他の事業収益			0	
その他の収益			0	
サービス活動収益計（1）	191,782,112	256,677,119	-64,895,007	
増減の部	人件費	187,383,346	202,305,682	-14,922,336
	職員給料	112,551,995	127,353,449	-14,801,454
	職員賞与	14,226,937	17,033,847	-2,806,910
	賞与引当金繰入	5,004,688	5,418,268	-413,580
	非常勤職員給与	22,243,208	21,080,967	1,162,241
	退職給付費用	9,698,414	6,829,250	2,869,164
	法定福利費	23,658,104	24,589,901	-931,797
	事業費	37,242,294	47,108,168	-9,865,874
	給食費	11,952,891	16,411,058	-4,458,167
	介護用品費	1,726,842	2,462,018	-735,176
	医薬品費		152,880	-152,880
	保健衛生費	4,174,964	4,733,108	-558,144
	医療費	7,430	221,418	-213,988
	教養娯楽費	989,617	1,455,672	-466,055
	日用品費	854,553	983,487	-128,934
	水道光熱費	8,365,170	9,659,311	-1,294,141
	燃料費	1,646,789	2,161,262	-514,473
	消耗器具備品費	944,182	1,655,702	-711,520
	保険料	1,838,310	1,698,858	139,452
	賃借料	3,516,158	3,357,718	158,440
	車輛費	1,180,713	2,131,931	-951,218

費用	雑費	44,675	23,745	20,930
	事務費	8,685,927	13,437,459	-4,751,532
	福利厚生費	766,264	890,799	-124,535
	職員被服費	323,117	560,287	-237,170
	旅費交通費	126,000	136,150	-10,150
	研修研究費	571,435	1,245,393	-673,958
	事務消耗品費	949,095	1,596,897	-647,802
	印刷製本費	137,140	89,977	47,163
	修繕費	827,664	2,441,506	-1,613,842
	通信運搬費	725,174	844,771	-119,597
	会議費	11,938	12,241	-303
	広報費	15,000	124,232	-109,232
	業務委託費	638,200	2,172,680	-1,534,480
	手数料	102,762	103,476	-714
	保険料			0
	賃借料	134,716	78,948	55,768
	土地・建物賃借料		100	-100
	租税公課	433,772	46,450	387,322
	保守料	2,099,656	2,029,104	70,552
	渉外費	349,266	447,786	-98,520
	諸会費	441,240	561,240	-120,000
	雑費	33,488	55,422	-21,934
	利用者負担軽減額			0
	減価償却費	18,496,960	18,098,591	398,369
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,841,717	-5,834,515	-7,202	
サービス活動費用計(2)	245,966,810	275,115,385	-29,148,575	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-54,184,698	-18,438,266	-35,746,432	
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	10,573	12,567	-1,994
	その他のサービス活動外収益	2,821,899	410,769	2,411,130
	受入研修費収益	3,000	12,000	-9,000
	雑収益	2,818,899	398,769	2,420,130
	サービス活動外収益計(4)	2,832,472	423,336	2,409,136
	支払利息	1,449,554	1,533,583	-84,029
	サービス活動外費用計(5)	1,449,554	1,533,583	-84,029
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,382,918	-1,110,247	2,493,165	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-52,801,780	-19,548,513	-33,253,267	
特別増減の部	サービス区分間繰入金収益			0
	その他の特別収益			0
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
	器具及び備品売却損・処分損		2	-2
	国庫補助金等特別積立金積立額		300,000	-300,000
サービス区分間繰入金費用			0	
特別費用計(9)	0	300,002	-300,002	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-300,002	300,002	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-52,801,780	-19,848,515	-32,953,265	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	287,323,766	307,164,922	-19,841,156
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	234,521,986	287,316,407	-52,794,421
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)		28,287,359	-28,287,359
	その他の積立金積立額(16)		28,280,000	-28,280,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	234,521,986	287,323,766	-52,801,780

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	152,063,486	207,750,288	-55,686,802	流動負債	23,085,077	26,139,342	-3,054,265
現金預金	120,045,786	178,195,440	-58,149,654	事業未払金	1,976,307	2,162,572	-186,265
事業未収金	30,683,297	28,639,632	2,043,665	その他の未払金	522,001	366,180	155,821
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	13,000,000	-1,000,000
未収補助金		300,000	-300,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
貯蔵品	1,296,413	605,216	691,197	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
立替金	27,990		27,990	1年以内支払予定長期未払金			0
仮払金	10,000	10,000	0	未払費用	2,698,879	3,059,625	-360,746
				預り金			0
				職員預り金	883,202	2,132,697	-1,249,495
				賞与引当金	5,004,688	5,418,268	-413,580
				その他の流動負債			0
固定資産	446,916,181	465,971,342	-19,055,161	固定負債	75,790,290	88,834,491	-13,044,201
基本財産	364,451,254	379,489,350	-15,038,096	設備資金借入金	67,000,000	79,000,000	-12,000,000
土地	64,520,000	64,520,000	0	退職給付引当金	8,790,290	9,834,491	-1,044,201
建物	299,931,254	314,969,350	-15,038,096	負債の部合計	98,875,367	114,973,833	-16,098,466
その他の固定資産	82,464,927	86,481,992	-4,017,065	純資産の部			
建物	8,132,361	8,770,569	-638,208	基本金	148,704,000	148,704,000	0
構築物	367,762	513,822	-146,060	国庫補助金等特別積立金	58,598,314	64,440,031	-5,841,717
車輜運搬具	437,476	1,260,221	-822,745	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
器具及び備品	6,375,972	7,741,823	-1,365,851	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	8,790,290	9,834,491	-1,044,201	移行時減価償却積立金			0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	次期繰越活動増減差額	234,521,986	287,323,766	-52,801,780
移行時減価償却特別積立金			0	(うち当期活動増減差額)	-52,801,780	-19,848,515	-32,953,265
その他の固定資産	81,066	81,066	0	純資産の部合計	500,104,300	558,747,797	-58,643,497
資産の部合計	598,979,667	673,721,630	-74,741,963	負債及び純資産の部合計	598,979,667	673,721,630	-74,741,963

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	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	152,063,486	0	0	152,063,486	0	152,063,486
現金預金	120,045,786	0	0	120,045,786		120,045,786
事業未収金	30,683,297	0	0	30,683,297		30,683,297
未収金	0	0	0	0		0
未収補助金	0	0	0	0		0
未収収益	0	0	0	0		0
貯蔵品	1,296,413	0	0	1,296,413		1,296,413
立替金	27,990	0	0	27,990		27,990
仮払金	10,000	0	0	10,000		10,000
固定資産	446,916,181	0	0	446,916,181	0	446,916,181
基本財産	364,451,254	0	0	364,451,254	0	364,451,254
土地	64,520,000	0	0	64,520,000		64,520,000
建物	299,931,254	0	0	299,931,254		299,931,254
その他の固定資産	82,464,927	0	0	82,464,927	0	82,464,927
建物	8,132,361	0	0	8,132,361		8,132,361
構築物	367,762	0	0	367,762		367,762
車輛運搬具	437,476	0	0	437,476		437,476
器具及び備品	6,375,972	0	0	6,375,972		6,375,972
退職給付引当資産	8,790,290	0	0	8,790,290		8,790,290
人件費積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000		30,000,000
施設整備等積立資産	28,280,000	0	0	28,280,000		28,280,000
移行時減価償却特別積立金	0	0	0	0		0
その他の固定資産	81,066	0	0	81,066		81,066
資産の部合計	598,979,667	0	0	598,979,667	0	598,979,667
負債の部						
流動負債	23,085,077	0	0	23,085,077	0	23,085,077
事業未払金	1,976,307	0	0	1,976,307		1,976,307
その他の未払金	522,001	0	0	522,001		522,001
1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	0	0	12,000,000		12,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	2,698,879	0	0	2,698,879		2,698,879
預り金	0	0	0	0		0
職員預り金	883,202	0	0	883,202		883,202
賞与引当金	5,004,688	0	0	5,004,688		5,004,688
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	75,790,290	0	0	75,790,290	0	75,790,290
設備資金借入金	67,000,000	0	0	67,000,000		67,000,000
退職給付引当金	8,790,290	0	0	8,790,290		8,790,290
負債の部合計	98,875,367	0	0	98,875,367	0	98,875,367
純資産の部						
基本金	148,704,000	0	0	148,704,000		148,704,000
国庫補助金等特別積立金	58,598,314	0	0	58,598,314		58,598,314
その他の積立金	58,280,000	0	0	58,280,000	0	58,280,000
人件費積立金	30,000,000	0	0	30,000,000		30,000,000
移行時減価償却積立金	0	0	0	0		0
施設整備等積立金	28,280,000	0	0	28,280,000		28,280,000
次期繰越活動増減差額	234,521,986	0	0	234,521,986		234,521,986
(うち当期活動増減差額)	-52,801,780	0	0	-52,801,780		-52,801,780
純資産の部合計	500,104,300	0	0	500,104,300	0	500,104,300
負債及び純資産の部合計	598,979,667	0	0	598,979,667	0	598,979,667

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業 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	薩摩富士荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部				
流動資産	152,063,486	152,063,486	0	152,063,486
現金預金	120,045,786	120,045,786		120,045,786
事業未収金	30,683,297	30,683,297		30,683,297
未収金		0		0
未収補助金		0		0
未収収益		0		0
貯蔵品	1,296,413	1,296,413		1,296,413
立替金	27,990	27,990		27,990
仮払金	10,000	10,000		10,000
固定資産	446,916,181	446,916,181	0	446,916,181
基本財産	364,451,254	364,451,254	0	364,451,254
土地	64,520,000	64,520,000		64,520,000
建物	299,931,254	299,931,254		299,931,254
その他の固定資産	82,464,927	82,464,927	0	82,464,927
建物	8,132,361	8,132,361		8,132,361
構築物	367,762	367,762		367,762
車輛運搬具	437,476	437,476		437,476
器具及び備品	6,375,972	6,375,972		6,375,972
退職給付引当資産	8,790,290	8,790,290		8,790,290
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000		30,000,000
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000		28,280,000
移行時減価償却特別積立金		0		0
その他の固定資産	81,066	81,066		81,066
資産の部合計	598,979,667	598,979,667	0	598,979,667
負債の部				
流動負債	23,085,077	23,085,077	0	23,085,077
事業未払金	1,976,307	1,976,307		1,976,307
その他の未払金	522,001	522,001		522,001
1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	12,000,000		12,000,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0		0
1年以内返済予定リース債務		0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金		0		0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金		0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		0		0
1年以内支払予定長期未払金		0		0
未払費用	2,698,879	2,698,879		2,698,879
預り金		0		0
職員預り金	883,202	883,202		883,202
賞与引当金	5,004,688	5,004,688		5,004,688
その他の流動負債		0		0
固定負債	75,790,290	75,790,290	0	75,790,290
設備資金借入金	67,000,000	67,000,000		67,000,000
退職給付引当金	8,790,290	8,790,290		8,790,290
負債の部合計	98,875,367	98,875,367	0	98,875,367
純資産の部				
基本金	148,704,000	148,704,000		148,704,000
国庫補助金等特別積立金	58,598,314	58,598,314		58,598,314
その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0	58,280,000
人件費積立金	30,000,000	30,000,000		30,000,000
移行時減価償却積立金		0		0
施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000		28,280,000
次期繰越活動増減差額	234,521,986	234,521,986		234,521,986
(うち当期活動増減差額)	-52,801,780	-52,801,780		-52,801,780
純資産の部合計	500,104,300	500,104,300	0	500,104,300
負債及び純資産の部合計	598,979,667	598,979,667	0	598,979,667

薩摩富士荘拠点区分 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	152,063,486	207,750,288	-55,686,802	流動負債	23,085,077	26,139,342	-3,054,265
現金預金	120,045,786	178,195,440	-58,149,654	事業未払金	1,976,307	2,162,572	-186,265
事業未収金	30,683,297	28,639,632	2,043,665	その他の未払金	522,001	366,180	155,821
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	13,000,000	-1,000,000
未収補助金		300,000	-300,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定リース債務			0
貯蔵品	1,296,413	605,216	691,197	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
立替金	27,990		27,990	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
仮払金	10,000	10,000	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
				1年以内支払予定長期未払金			0
				未払費用	2,698,879	3,059,625	-360,746
				預り金			0
				職員預り金	883,202	2,132,697	-1,249,495
				賞与引当金	5,004,688	5,418,268	-413,580
				その他の流動負債			0
固定資産	446,916,181	465,971,342	-19,055,161	固定負債	75,790,290	88,834,491	-13,044,201
基本財産	364,451,254	379,489,350	-15,038,096	設備資金借入金	67,000,000	79,000,000	-12,000,000
土地	64,520,000	64,520,000	0	退職給付引当金	8,790,290	9,834,491	-1,044,201
建物	299,931,254	314,969,350	-15,038,096	負債の部合計	98,875,367	114,973,833	-16,098,466
その他の固定資産	82,464,927	86,481,992	-4,017,065	純資産の部			
建物	8,132,361	8,770,569	-638,208	基本金	148,704,000	148,704,000	0
構築物	367,762	513,822	-146,060	国庫補助金等特別積立金	58,598,314	64,440,031	-5,841,717
車輛運搬具	437,476	1,260,221	-822,745	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
器具及び備品	6,375,972	7,741,823	-1,365,851	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	8,790,290	9,834,491	-1,044,201	移行時減価償却積立金			0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	次期繰越活動増減差額	234,521,986	287,323,766	-52,801,780
移行時減価償却特別積立金			0	（うち当期活動増減差額）	-52,801,780	-19,848,515	-32,953,265
その他の固定資産	81,066	81,066	0	純資産の部合計	500,104,300	558,747,797	-58,643,497
資産の部合計	598,979,667	673,721,630	-74,741,963	負債及び純資産の部合計	598,979,667	673,721,630	-74,741,963

計 算 書 類

自 平成 3 1 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 3 1 日

指宿市開聞仙田 6 5 2 9 番地 1

社会福祉法人 友和会

法人全体計算書類

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 友和会

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 友和会

(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	189,548,000	191,782,112 Δ	2,234,112	
	経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
	受取利息配当金収入	16,000	10,573	5,427	
	その他の収入	982,000	2,821,899 Δ	1,839,899	
	事業活動収入計 (1)	190,557,000	194,614,584 Δ	4,057,584	
支出	人件費支出	193,418,000	188,841,127	4,576,873	
	事業費支出	40,011,000	37,242,294	2,768,706	
	事務費支出	11,720,000	8,685,927	3,034,073	
	支払利息支出	1,650,000	1,449,554	200,446	
	事業活動支出計 (2)	246,799,000	236,218,902	10,580,098	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 56,242,000	Δ 41,604,318	Δ 14,637,682		
施による整備等に	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	13,000,000 Δ	1,000,000	
	固定資産取得支出	1,486,000	486,000	1,000,000	
施設整備等支出計 (5)	13,486,000	13,486,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 13,486,000	Δ 13,486,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,600,000	4,717,786 Δ	117,786	
	その他の活動収入計 (7)	4,600,000	4,717,786 Δ	117,786	
	支出				
	積立資産支出	2,200,000	3,673,585 Δ	1,473,585	
	その他の活動支出計 (8)	2,200,000	3,673,585 Δ	1,473,585	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,400,000	1,044,201	1,355,799		
予備費支出 (10)	1,400,000		1,400,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 68,728,000	Δ 54,046,117	Δ 14,681,883		
前期末支払資金残高 (12)	200,029,214	200,029,214	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	131,301,214	145,983,097 Δ	14,681,883		

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 友和会

(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				
		介護保険事業収益	191,782,112	256,301,119 Δ	64,519,007
		その他の事業収益	0	376,000 Δ	376,000
	益	サービス活動収益計 (1)	191,782,112	256,677,119 Δ	64,895,007
	費	人件費	187,383,346	202,305,682 Δ	14,922,336
		事業費	37,242,294	47,108,168 Δ	9,865,874
		事務費	8,685,927	13,437,459 Δ	4,751,532
減価償却費		18,496,960	18,098,591	398,369	
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 5,841,717 Δ	5,834,515 Δ	7,202	
	サービス活動費用計 (2)	245,966,810	275,115,385 Δ	29,148,575	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 54,184,698 Δ	18,438,266 Δ	35,746,432	
サービス活動外増減の部	収				
		受取利息配当金収益	10,573	12,567 Δ	1,994
		その他のサービス活動外収益	2,821,899	410,769	2,411,130
	益	サービス活動外収益計 (4)	2,832,472	423,336	2,409,136
	費	支払利息	1,449,554	1,533,583 Δ	84,029
	用	サービス活動外費用計 (5)	1,449,554	1,533,583 Δ	84,029
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,382,918 Δ	1,110,247	2,493,165	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 52,801,780 Δ	19,548,513 Δ	33,253,267	
特別増減の部	収				
	費	固定資産売却損・処分損	0	2 Δ	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	300,000 Δ	300,000
	用	特別費用計 (9)	0	300,002 Δ	300,002
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0 Δ	300,002	300,002	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 52,801,780 Δ	19,848,515 Δ	32,953,265	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	287,323,766	307,164,922 Δ	19,841,156
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	234,521,986	287,316,407 Δ	52,794,421
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	28,287,359 Δ	28,287,359
		その他の積立金積立額 (16)	0	28,280,000 Δ	28,280,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	234,521,986	287,323,766 Δ	52,801,780

貸借対照表

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 友和会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	152,063,486	207,750,288	△ 55,686,802	流動負債	23,085,077	26,139,342	△ 3,054,265
現金預金	120,045,786	178,195,440	△ 58,149,654	事業未払金	1,976,307	2,162,572	△ 186,265
事業未収金	30,683,297	28,639,632	2,043,665	その他の未払金	522,001	366,180	155,821
未収補助金	0	300,000	△ 300,000	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	13,000,000	△ 1,000,000
貯蔵品	1,296,413	605,216	691,197	未払費用	2,698,879	3,059,625	△ 360,746
立替金	27,990	0	27,990	職員預り金	883,202	2,132,697	△ 1,249,495
仮払金	10,000	10,000	0	賞与引当金	5,004,688	5,418,268	△ 413,580
固定資産	446,916,181	465,971,342	△ 19,055,161	固定負債	75,790,290	88,834,491	△ 13,044,201
基本財産	364,451,254	379,489,350	△ 15,038,096	設備資金借入金	67,000,000	79,000,000	△ 12,000,000
土地	64,520,000	64,520,000	0	退職給付引当金	8,790,290	9,834,491	△ 1,044,201
建物	299,931,254	314,969,350	△ 15,038,096	負債の部合計	98,875,367	114,973,833	△ 16,098,466
その他の固定資産	82,464,927	86,481,992	△ 4,017,065	純 資 産 の 部			
建物	8,132,361	8,770,569	△ 638,208	基本金	148,704,000	148,704,000	0
構築物	367,762	513,822	△ 146,060	国庫補助金等特別積立金	58,598,314	64,440,031	△ 5,841,717
車両運搬具	437,476	1,260,221	△ 822,745	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
器具及び備品	6,375,972	7,741,823	△ 1,365,851	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	8,790,290	9,834,491	△ 1,044,201	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	234,521,986	287,323,766	△ 52,801,780
その他の固定資産	81,066	81,066	0	(うち当期活動増減差額)	△ 52,801,780	△ 19,848,515	△ 32,953,265
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	純資産の部合計	500,104,300	558,747,797	△ 58,643,497
資産の部合計	598,979,667	673,721,630	△ 74,741,963	負債及び純資産の部合計	598,979,667	673,721,630	△ 74,741,963

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 当法人は、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い
当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 引当金の計上基準
ア. 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
イ. 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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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。
- ・鹿児島県社会福祉協議会の退職給付制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員退職共済制度

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人は事業区分が一つのため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は社会福祉事業における拠点区分が一つのため、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は収益事業を実施していないため、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
薩摩富士荘 拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘（法人本部）」
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘」
「特別養護老人ホーム薩摩富士荘短期入所事業」
「薩摩富士荘通所介護事業所」
「薩摩富士荘居宅介護支援センター」

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	64,520,000	0	0	64,520,000

建物	314,969,350	0	15,038,096	299,931,254
合 計	379,489,350	0	15,038,096	364,451,254

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	0 円
計	0 円

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	0 円
計	0 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
土地（基本財産）	64,520,000	0	64,520,000
建物（基本財産）	730,693,065	430,761,811	299,931,254
建物	9,559,480	1,427,119	8,132,361
構築物	2,180,000	1,812,238	367,762
車輛運搬具	14,144,579	13,707,103	437,476
器具及び備品	49,262,750	42,886,778	6,375,972
合 計	870,359,874	490,595,049	379,764,825

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	30,683,297	0	30,683,297
合 計	30,683,297	0	30,683,297

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	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

附属明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 友和会

借入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

別紙3(①)

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

(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
設備資金借入金	鹿児島銀行 えい支店	薩摩富士荘拠点区分	92,000,000		13,000,000	79,000,000 (12,000,000)		0	1,449,554		R08103	特養増築・新築			
			計		92,000,000		13,000,000	79,000,000 (12,000,000)			1,449,554				
長期運営資金借入金															
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計														
合計			92,000,000		13,000,000	79,000,000 (12,000,000)			1,449,554						

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(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 友和会

(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	
						薩摩富士荘	
鹿児島県結核健康診断事業	介護事業	45,990		45,990	45,990		
区分小計		45,990		45,990	45,990		
合計		45,990		45,990	45,990		

基本金明細書

別紙3(⑥)

(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 友和会

(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			
			薩摩富士荘拠点区分			
前年度末残高		148,704,000	148,704,000			
	第一号基本金	148,704,000	148,704,000			
	第二号基本金					
	第三号基本金					
第 一 号 基 本 金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
第 二 号 基 本 金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
第 三 号 基 本 金	当期組入額					
	計					
	当期取崩額					
	計					
当期末残高		148,704,000	148,704,000			
	第一号基本金	148,704,000	148,704,000			
	第二号基本金					
	第三号基本金					

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 友和会

(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	各拠点区分の内訳	
	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		薩摩富士荘	
前期繰越額				64,440,031	64,440,031	
当期積立額合計						
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				5,841,717	5,841,717	
計				5,841,717	5,841,717	
当期取崩額合計				5,841,717	5,841,717	
当期末残高				58,598,314	58,598,314	

社会福祉事業区分
拠点区分計算書類

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 友和会
薩摩富士荘拠点区分

薩摩富士荘拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	189,548,000	191,782,112 Δ	2,234,112	
	施設介護料収入	107,859,000	108,262,326 Δ	403,326	
	介護報酬収入	97,050,000	97,412,850 Δ	362,850	
	利用者負担金収入(公費)	249,000	251,110 Δ	2,110	
	利用者負担金収入(一般)	10,560,000	10,598,366 Δ	38,366	
	居宅介護料収入	43,043,000	43,735,466 Δ	692,466	
	(介護報酬収入)	38,702,000	39,305,927 Δ	603,927	
	介護報酬収入	29,800,000	30,374,761 Δ	574,761	
	介護予防報酬収入	8,902,000	8,931,166 Δ	29,166	
	(利用者負担金収入)	4,341,000	4,429,539 Δ	88,539	
	介護負担金収入(公費)	41,000	43,292 Δ	2,292	
	介護負担金収入(一般)	3,320,000	3,410,013 Δ	90,013	
	介護予防負担金収入(公費)	2,000	0	2,000	
	介護予防負担金収入(一般)	978,000	976,234	1,766	
	居宅介護支援介護料収入	8,185,000	8,121,698	63,302	
	居宅介護支援介護料収入	8,100,000	8,037,638	62,362	
	介護予防支援介護料収入	85,000	84,060	940	
	利用者等利用料収入	29,615,000	30,498,724 Δ	883,724	
	施設サービス利用料収入	0	29,050 Δ	29,050	
	食費収入(公費)	9,360,000	9,939,836 Δ	579,836	
	食費収入(一般)	9,530,000	9,680,336 Δ	150,336	
	居住費収入(公費)	5,505,000	5,562,862 Δ	57,862	
	居住費収入(一般)	5,220,000	5,286,640 Δ	66,640	
	その他の事業収入	846,000	1,163,898 Δ	317,898	
	補助金事業収入	0	45,990 Δ	45,990	
	受託事業収入	845,000	1,117,908 Δ	272,908	
	その他の事業収入	1,000	0	1,000	
	経常経費寄附金収入	11,000	0	11,000	
	受取利息配当金収入	16,000	10,573	5,427	
	その他の収入	982,000	2,821,899 Δ	1,839,899	
受入研修費収入	0	3,000 Δ	3,000		
雑収入	982,000	2,818,899 Δ	1,836,899		
事業活動収入計 (1)	190,557,000	194,614,584 Δ	4,057,584		
支出	人件費支出	193,418,000	188,841,127	4,576,873	
	職員給料支出	114,713,000	112,551,995	2,161,005	
	職員賞与支出	19,860,000	19,645,205	214,795	
	非常勤職員給与支出	22,760,000	22,243,208	516,792	
	退職給付支出	10,685,000	10,742,615 Δ	57,615	
	法定福利費支出	25,400,000	23,658,104	1,741,896	
	事業費支出	40,011,000	37,242,294	2,768,706	
	給食費支出	12,252,000	11,952,891	299,109	
	介護用品費支出	2,020,000	1,726,842	293,158	
	医薬品費支出	1,000	0	1,000	
	診療・療養等材料費支出	2,000	0	2,000	
	保健衛生費支出	4,340,000	4,174,964	165,036	
	医療費支出	210,000	7,430	202,570	
	教養娯楽費支出	995,000	989,617	5,383	
	日用品費支出	1,130,000	854,553	275,447	
	水道光熱費支出	8,840,000	8,365,170	474,830	
	燃料費支出	1,940,000	1,646,789	293,211	
	消耗器具備品費支出	1,250,000	944,182	305,818	
	保険料支出	1,775,000	1,838,310 Δ	63,310	
	賃借料支出	3,541,000	3,516,158	24,842	
	車輛費支出	1,610,000	1,180,713	429,287	
	雑支出	105,000	44,675	60,325	
	事務費支出	11,720,000	8,685,927	3,034,073	
福利厚生費支出	840,000	766,264	73,736		
職員被服費支出	340,000	323,117	16,883		
旅費交通費支出	305,000	126,000	179,000		
研修研究費支出	1,280,000	571,435	708,565		
事務消耗品費支出	883,000	949,095 Δ	66,095		
印刷製本費支出	210,000	137,140	72,860		
修繕費支出	1,230,000	827,664	402,336		

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	通信運搬費支出	785,000	725,174	59,826		
	会議費支出	33,000	11,938	21,062		
	広報費支出	4,000	15,000 Δ	11,000		
	業務委託費支出	1,300,000	638,200	661,800		
	手数料支出	93,000	102,762 Δ	9,762		
	賃借料支出	120,000	134,716 Δ	14,716		
	租税公課支出	556,000	433,772	122,228		
	保守料支出	2,265,000	2,099,656	165,344		
	渉外費支出	481,000	349,266	131,734		
	諸会費支出	665,000	441,240	223,760		
	雑支出	330,000	33,488	296,512		
支払利息支出	1,650,000	1,449,554	200,446			
	事業活動支出計 (2)	246,799,000	236,218,902	10,580,098		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 56,242,000 Δ	41,604,318 Δ	14,637,682		
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	13,000,000 Δ	1,000,000		
	設備資金借入金元金償還支出	12,000,000	13,000,000 Δ	1,000,000		
	固定資産取得支出	1,486,000	486,000	1,000,000		
	建物取得支出	1,000,000	0	1,000,000		
	器具及び備品取得支出	486,000	486,000	0		
	施設整備等支出計 (5)	13,486,000	13,486,000	0		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 13,486,000 Δ	13,486,000	0		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	4,600,000	4,717,786 Δ	117,786		
	退職給付引当資産取崩収入	4,600,000	4,717,786 Δ	117,786		
		その他の活動収入計 (7)	4,600,000	4,717,786 Δ	117,786	
	積立資産支出	2,200,000	3,673,585 Δ	1,473,585		
	退職給付引当資産支出	2,200,000	3,673,585 Δ	1,473,585		
		その他の活動支出計 (8)	2,200,000	3,673,585 Δ	1,473,585	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,400,000	1,044,201	1,355,799		
	予備費支出 (10)	1,400,000		1,400,000		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 68,728,000 Δ	54,046,117 Δ	14,681,883		
	前期末支払資金残高 (12)	200,029,214	200,029,214	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	131,301,214	145,983,097 Δ	14,681,883		

薩摩富士荘拠点区分 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)	
収 益	介護保険事業収益	191,782,112	256,301,119 Δ	64,519,007	
	施設介護料収益	108,262,326	147,506,034 Δ	39,243,708	
	介護報酬収益	97,412,850	132,364,053 Δ	34,951,203	
	利用者負担金収益(公費)	251,110	442,857 Δ	191,747	
	利用者負担金収益(一般)	10,598,366	14,699,124 Δ	4,100,758	
	居宅介護料収益	43,735,466	56,249,097 Δ	12,513,631	
	(介護報酬収益)	39,305,927	50,520,686 Δ	11,214,759	
	介護報酬収益	30,374,761	42,965,208 Δ	12,590,447	
	介護予防報酬収益	8,931,166	7,555,478	1,375,688	
	(利用者負担金収益)	4,429,539	5,728,411 Δ	1,298,872	
	介護負担金収益(公費)	43,292	79,243 Δ	35,951	
	介護負担金収益(一般)	3,410,013	4,814,140 Δ	1,404,127	
	介護予防負担金収益(一般)	976,234	835,028	141,206	
	居宅介護支援介護料収益	8,121,698	9,412,140 Δ	1,290,442	
	居宅介護支援介護料収益	8,037,638	9,293,460 Δ	1,255,822	
	介護予防支援介護料収益	84,060	118,680 Δ	34,620	
	利用者等利用料収益	30,498,724	40,837,548 Δ	10,338,824	
	施設サービス利用料収益	29,050	37,930 Δ	8,880	
	食費収益(公費)	9,939,836	12,819,290 Δ	2,879,454	
	食費収益(一般)	9,680,336	13,135,040 Δ	3,454,704	
	居住費収益(公費)	5,562,862	7,243,930 Δ	1,681,068	
	居住費収益(一般)	5,286,640	7,601,358 Δ	2,314,718	
	その他の事業収益	1,163,898	2,296,300 Δ	1,132,402	
	補助金事業収益	45,990	375,900 Δ	329,910	
	受託事業収益	1,117,908	1,920,400 Δ	802,492	
	その他の事業収益	0	376,000 Δ	376,000	
	その他の事業収益	0	376,000 Δ	376,000	
	サービス等生産性向上IT導入	0	376,000 Δ	376,000	
		サービス活動収益計 (1)	191,782,112	256,677,119 Δ	64,895,007
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	187,383,346	202,305,682 Δ	14,922,336
		職員給料	112,551,995	127,353,449 Δ	14,801,454
職員賞与		14,226,937	17,033,847 Δ	2,806,910	
賞与引当金繰入		5,004,688	5,418,268 Δ	413,580	
非常勤職員給与		22,243,208	21,080,967	1,162,241	
退職給付費用		9,698,414	6,829,250	2,869,164	
法定福利費		23,658,104	24,589,901 Δ	931,797	
事業費		37,242,294	47,108,168 Δ	9,865,874	
給食費		11,952,891	16,411,058 Δ	4,458,167	
介護用品費		1,726,842	2,462,018 Δ	735,176	
医薬品費		0	152,880 Δ	152,880	
保健衛生費		4,174,964	4,733,108 Δ	558,144	
医療費		7,430	221,418 Δ	213,988	
教養娯楽費		989,617	1,455,672 Δ	466,055	
日用品費		854,553	983,487 Δ	128,934	
水道光熱費		8,365,170	9,659,311 Δ	1,294,141	
燃料費		1,646,789	2,161,262 Δ	514,473	
消耗器具備品費		944,182	1,655,702 Δ	711,520	
保険料		1,838,310	1,698,858	139,452	
賃借料		3,516,158	3,357,718	158,440	
車輛費		1,180,713	2,131,931 Δ	951,218	
雑費		44,675	23,745	20,930	
事務費		8,685,927	13,437,459 Δ	4,751,532	
福利厚生費		766,264	890,799 Δ	124,535	
職員被服費		323,117	560,287 Δ	237,170	
旅費交通費		126,000	136,150 Δ	10,150	
研修研究費		571,435	1,245,393 Δ	673,958	
事務消耗品費		949,095	1,596,897 Δ	647,802	
印刷製本費		137,140	89,977	47,163	
修繕費		827,664	2,441,506 Δ	1,613,842	
通信運搬費		725,174	844,771 Δ	119,597	
会議費	11,938	12,241 Δ	303		
広報費	15,000	124,232 Δ	109,232		
業務委託費	638,200	2,172,680 Δ	1,534,480		
手数料	102,762	103,476 Δ	714		
賃借料	134,716	78,948	55,768		
土地・建物賃借料	0	100 Δ	100		

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				
	租税公課	433,772	46,450	387,322	
	保守料	2,099,656	2,029,104	70,552	
	渉外費	349,266	447,786	△ 98,520	
	諸会費	441,240	561,240	△ 120,000	
	雑費	33,488	55,422	△ 21,934	
用					
減価償却費	18,496,960	18,098,591	398,369		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,841,717	△ 5,834,515	7,202		
	サービス活動費用計 (2)	245,966,810	275,115,385	△ 29,148,575	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 54,184,698	△ 18,438,266	△ 35,746,432	
サービス活動外増減の部	収				
	受取利息配当金収益	10,573	12,567	△ 1,994	
	その他のサービス活動外収益	2,821,899	410,769	2,411,130	
	受入研修費収益	3,000	12,000	△ 9,000	
	雑収益	2,818,899	398,769	2,420,130	
		サービス活動外収益計 (4)	2,832,472	423,336	2,409,136
費					
支払利息	1,449,554	1,533,583	△ 84,029		
用					
	サービス活動外費用計 (5)	1,449,554	1,533,583	△ 84,029	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,382,918	1,110,247	2,493,165	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 52,801,780	△ 19,548,513	△ 33,253,267	
特別増減の部	収				
	費				
	固定資産売却損・処分損	0	2	△ 2	
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2	
用					
国庫補助金等特別積立金積立額	0	300,000	△ 300,000		
	特別費用計 (9)	0	300,002	△ 300,002	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	300,002	300,002	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 52,801,780	△ 19,848,515	△ 32,953,265	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	287,323,766	307,164,922	△ 19,841,156
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	234,521,986	287,316,407	△ 52,794,421
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	28,287,359	△ 28,287,359
	その他の積立金積立額 (16)	0	28,280,000	△ 28,280,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	234,521,986	287,323,766	△ 52,801,780	

薩摩富士荘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 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	152,063,486	207,750,288	△ 55,686,802	流動負債	23,085,077	26,139,342	△ 3,054,265
現金預金	120,045,786	178,195,440	△ 58,149,654	事業未払金	1,976,307	2,162,572	△ 186,265
事業未収金	30,683,297	28,639,632	2,043,665	その他の未払金	522,001	366,180	155,821
未収補助金	0	300,000	△ 300,000	1年以内返済予定設備資金借入金	12,000,000	13,000,000	△ 1,000,000
貯蔵品	1,296,413	605,216	691,197	未払費用	2,698,879	3,059,625	△ 360,746
立替金	27,990	0	27,990	職員預り金	883,202	2,132,697	△ 1,249,495
仮払金	10,000	10,000	0	賞与引当金	5,004,688	5,418,268	△ 413,580
固定資産	446,916,181	465,971,342	△ 19,055,161	固定負債	75,790,290	88,834,491	△ 13,044,201
基本財産	364,451,254	379,489,350	△ 15,038,096	設備資金借入金	67,000,000	79,000,000	△ 12,000,000
土地	64,520,000	64,520,000	0	退職給付引当金	8,790,290	9,834,491	△ 1,044,201
建物	299,931,254	314,969,350	△ 15,038,096	負債の部合計	98,875,367	114,973,833	△ 16,098,466
その他の固定資産	82,464,927	86,481,992	△ 4,017,065	純 資 産 の 部			
建物	8,132,361	8,770,569	△ 638,208	基本金	148,704,000	148,704,000	0
構築物	367,762	513,822	△ 146,060	国庫補助金等特別積立金	58,598,314	64,440,031	△ 5,841,717
車両運搬具	437,476	1,260,221	△ 822,745	その他の積立金	58,280,000	58,280,000	0
器具及び備品	6,375,972	7,741,823	△ 1,365,851	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	8,790,290	9,834,491	△ 1,044,201	施設整備等積立金	28,280,000	28,280,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	234,521,986	287,323,766	△ 52,801,780
その他の固定資産	81,066	81,066	0	(うち当期活動増減差額)	△ 52,801,780	△ 19,848,515	△ 32,953,265
施設整備等積立資産	28,280,000	28,280,000	0	純資産の部合計	500,104,300	558,747,797	△ 58,643,497
資産の部合計	598,979,667	673,721,630	△ 74,741,963	負債及び純資産の部合計	598,979,667	673,721,630	△ 74,741,963

計算書類に対する注記（薩摩富士荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定額法により減価償却を実施している。
- (2) 消費税の取扱い
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ア. 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - イ. 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。

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

- 採用する退職給付制度は以下のとおりである。
- ・鹿児島県社会福祉協議会の退職給付制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、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通りになっている。

- (1) 薩摩富士荘拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3㉑）
 - ア 特別養護老人ホーム薩摩富士荘（法人本部）
 - イ 特別養護老人ホーム薩摩富士荘
 - ウ 特別養護老人ホーム薩摩富士荘短期入所事業
 - エ 薩摩富士荘通所介護事業所
 - オ 薩摩富士荘在宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）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	64,520,000	0	0	64,520,000
建物	314,969,350	0	15,038,096	299,931,254
合計	379,489,350	0	15,038,096	364,451,254

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	0 円
計	0 円

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	0 円
計	0 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
土地（基本財産）	64,520,000	0	64,520,000
建物（基本財産）	730,693,065	430,761,811	299,931,254
建物	9,559,480	1,427,119	8,132,361
構築物	2,180,000	1,812,238	367,762
車輛運搬具	14,144,579	13,707,103	437,476
器具及び備品	49,262,750	42,886,778	6,375,972
合 計	870,359,874	490,595,049	379,764,825

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	30,683,297	0	30,683,297
合 計	30,683,297	0	30,683,297

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	0	0	0
合 計	0	0	0

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

社会福祉事業区分
拠点区分附属明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 友和会
薩摩富士荘拠点区分

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 友和会
拠 点 区 分 薩摩富士荘拠点区分

(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 言 帳 簿 価 値 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 値 額 (E=A+B-C-D)		減 価 償 却 累 計 額 (F)		期 末 取 得 原 価 (G=F+H)		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	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	
法人本部サービス区分														
その他の固定資産（有形固定資産）														
構築物														
防護壁及び花園	403,167				134,000				269,167				2,000,000	
構築物計	403,167				134,000				269,167				2,000,000	
有形固定資産合計	403,167				134,000				269,167				2,000,000	
その他の固定資産合計	403,167				134,000				269,167				2,000,000	
法人本部サービス計	403,167				134,000				269,167				2,000,000	
特別養護老人ホーム薩摩富士荘サービス														
基本財産														
基本財産土地														
土地	45,164,000								45,164,000				45,164,000	
基本財産土地計	45,164,000								45,164,000				45,164,000	
基本財産建物														
本体	7,652,800	5,739,600			1,913,200	1,434,900			5,739,600	4,304,700	185,580,400	139,185,300	191,320,000	143,490,000
本体（ジョイントイ）	9,102,173	6,826,638			475,050	356,287			8,627,123	6,470,351	11,674,177	8,755,624	20,301,300	15,225,975
本体（増設分）	119,009,707				3,882,645				115,127,062	50,797,938	50,797,938	165,925,000	165,925,000	
本体（新築）	104,412,430				3,406,414				101,006,016	44,567,249	44,567,249	145,573,265	145,573,265	
建物（アツリナー）	13,328,240	11,154,203			1,947,991	1,630,243			11,380,249	9,523,960	17,694,251	14,808,040	29,074,500	24,332,000
基本財産建物計	253,505,350	23,720,441			11,625,300	3,421,430			241,880,050	20,299,011	310,314,015	162,748,964	552,194,065	183,047,975
基本財産合計	298,669,350	23,720,441			11,625,300	3,421,430			287,044,050	20,299,011	310,314,015	162,748,964	597,358,065	183,047,975
その他の固定資産（有形固定資産）														
普通財産建物														
高圧機器更新工事	1,244,344				93,850				1,150,494		250,266		1,400,760	
パデ（バー）コーン設備	4,407,084				318,384				4,088,700		663,300		4,752,000	
高圧機器・ケーブル更新工事	2,777,457				198,266				2,579,191		380,009		2,959,200	
ナール中継ボックス・アプタ	298,020				21,273				276,747		40,773		317,520	
普通財産建物計	8,726,905				631,773				8,095,132		1,334,348		9,429,480	
構築物														
駐車場セメント	110,655				12,060				98,595		81,405		180,000	
構築物計	110,655				12,060				98,595		81,405		180,000	
車輦運搬具														
リアハイグキヤリ	1								1		142,139		142,140	償却済
ワゴン車（日産キヤパン）	1								1		3,529,574		3,529,575	償却済
軽トラック（クハツハセ）	1								1		359,999		360,000	償却済
トラック	1								1		2,985,469		2,985,470	償却済
車両（スズキワゴン）	1								1		475,499		475,500	償却済
NBOX（中央競馬馬主）	221,341	146,076			221,340	146,075			1	1	1,515,289	999,999	1,515,290	1,000,000
NBOX（24HFC）	230,886				230,885				1		1,683,219		1,683,220	償却完了
車輦運搬具計	452,232	146,076			452,225	146,075			7	1	10,691,188	999,999	10,691,195	1,000,000
器具及び備品														
調理シソ	1								1		134,999		135,000	償却済
シソ付台	1								1		120,999		121,000	償却済
食器シソ	1								1		181,999		182,000	償却済

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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、「期首帳簿価値額」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「期末帳簿価値額」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」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会
拠 点 区 分 薩摩富士荘拠点区分

(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 言 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=F+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	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	
カーナビ	1									350,199		350,200	償却済
L型昇降練習階段	1									322,999		323,000	償却済
肩関節回転運動器	1									167,199		167,200	償却済
前腕回内外運動器	1									161,999		162,000	償却済
移動式平行棒	1									170,099		170,100	償却済
壁面用助木	1									101,999		102,000	償却済
金庫	1									149,999		150,000	償却済
ストロキヤ	1									164,999		165,000	償却済
固定字机	1									329,999		330,000	償却済
机 (施設長)	1									158,999		159,000	償却済
雑壇	1									239,999		240,000	償却済
電動バット	1									225,999		226,000	償却済
綿菓子器	1									139,999		140,000	償却済
一尺六寸平太鼓	1									119,999		120,000	償却済
バクージ 消火器	1									624,999		625,000	償却済
老人センサコントローラ	1									114,999		115,000	償却済
車椅子スカー	1									158,619		158,620	償却済
組み立て式舞台	1									566,499		566,500	償却済
特殊入浴装置	1									2,883,999		2,884,000	償却済
焼却炉	1									1,199,999		1,200,000	償却済
ストロキヤ	1									164,799		164,800	償却済
オート&アイスコピーカー	1									154,499		154,500	償却済
グランドピアノ	1									299,999		300,000	償却済
貯蔵式湯沸器	1									110,999		111,000	償却済
ナースコール親機	1									144,199		144,200	償却済
60局増設ユニット	1									224,951		224,952	償却済
電動バット	1									2,099,999		2,100,000	償却済
電動バット	1									2,799,999		2,800,000	償却済
マグネットアセット	1									121,539		121,540	償却済
電動バット	1									2,099,999		2,100,000	償却済
消毒乾燥機	1									228,899		228,900	償却済
乾燥機	1									1,469,999		1,470,000	償却済
ガスアライナー	1									125,999		126,000	償却済
湯茶器	1									131,249		131,250	償却済
全自動洗濯機	1									2,099,999		2,100,000	償却済
清拭車	1									183,749		183,750	償却済
冷蔵庫	1									461,999		462,000	償却済
清拭車	1									146,999		147,000	償却済
配膳車 エクサ-HNF-27D	1									254,099		254,100	償却済
配膳車 エクサ-HNF-27D	1									254,099		254,100	償却済
非常用通報装置	1									188,999		189,000	償却済
ガス自動炊飯器 (フジヤク)	1									173,249		173,250	償却済
殺菌庫	1,890									1,889		189,000	償却基礎 9,449
清拭車	1									169,049		169,050	償却済

(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」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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=F+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		
50型700Vが「アパ」(H-F50G)	1											256,200		256,200	償却済
ノートパソコン(富士通)	1											120,749		120,750	償却済
アラブ「アパ」(42型)	1											119,999		120,000	償却済
シャワーヘッド(WSS-1)	1											107,999		108,000	償却済
車椅子用体重計	1											216,299		216,300	償却済
気中閉閉器	319,813				22,575							154,262		451,500	償却済
椅子	1											260,399		260,400	償却済
廊下エアコン	81,820				47,073							247,133		281,880	償却済
冷蔵庫NR-F746(4-スレンジ)	33,810				27,305							157,003		163,508	償却済
乾燥機NT3030(700V型)	214,488				162,324							919,836		972,000	償却済
エアコン	71,820				7,236							43,416		108,000	償却済
祭事用配電盤	90,250				28,500							166,250		228,000	償却済
リクライニング車椅子	128,563				30,250							143,687		242,000	償却済
風防止用エアコン取付	47,751				47,751							172,800		172,800	償却完了
食器用消毒保管庫	255,346				64,027							192,081		383,400	償却済
電気錠	603,257				139,598							372,261		835,920	償却済
AED	105,300				52,650							157,950		210,600	償却済
火災報知器	238,357				35,753							83,423		286,027	償却済
浴槽大型「アパ」	171,315				25,380							57,105		203,040	償却済
MH-2R「アパ」	341,329				48,187							92,358		385,500	償却済
特養厨房空調機	618,799				118,135							206,736		707,400	償却済
洗濯室エアコン取替工事	133,626				24,348							36,522		145,800	償却済
多機能加温設置工事 移動型5台	1,607,760				288,576							408,816		1,728,000	償却済
介護ロボット RILD0 PFC-F60P-02	852,694				110,025							137,531		880,200	300,000
器具及び備品計	5,918,040				1,281,582							27,920,779		32,557,237	300,000
有形固定資産合計	15,207,832				2,377,640							40,027,720		52,857,912	1,300,000
その他の固定資産合計	15,207,832				2,377,640							40,027,720		52,857,912	1,300,000
特別養護老人ホーム計	313,877,182				14,002,940							350,341,735		650,215,977	184,347,975
通所介護事業所「アパ」区分															
基本財産															
基本財産土地															
土地	19,356,000													19,356,000	
基本財産土地計	19,356,000													19,356,000	
基本財産建物															
本体	61,463,998				3,412,796							87,794,798		145,846,000	95,586,000
冷暖房設備	1											10,873,649		7,916,000	7,916,000
浄化槽設備	1											21,779,349		13,284,000	13,284,000
基本財産建物計	61,464,000				3,412,796							120,447,796		178,499,000	116,786,000
基本財産合計	80,820,000				3,412,796							120,447,796		197,855,000	116,786,000
その他の固定資産(有形固定資産)															
普通財産建物															
登り階段	43,664				6,435							92,771		130,000	
普通財産建物計	43,664				6,435							92,771		130,000	
車輛運搬具															

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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、「差異」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」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 友和会

拠点区分 薩摩富士荘拠点区分

(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 言 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	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	
スバル軽自動車	1								973,099			973,100		償却済
軽自動車 (ユーゴ スロバール)	1								1,480,283			1,480,284		償却済
日産モコ 鹿581み3571	201,667			110,000					91,667			220,000		
車庫運搬具計	201,669			110,000					91,669			2,673,384		
器具及び備品														
演台	1											237,311		償却済
パイプソケット	1											167,168		償却済
肩周器輸送運動器	1											193,227		償却済
上肢交互運動器	1											114,844		償却済
手首背屈運動器	1											167,168		償却済
前腕回内外運動器	1											185,399		償却済
オートバイ	1											1,338,999		償却済
ローチェイター	1											370,799		償却済
マイクワイヤー	1											411,999		償却済
食器消毒保管庫	1											333,101		償却済
二槽シンク	1											107,119		償却済
温蔵庫	1											109,179		償却済
特殊入浴装置	1											2,883,999		償却済
超音波浴装置	1											3,089,999		償却済
ウエイロン	1											195,699		償却済
理容椅子	1											360,499		償却済
レザーカー	1											161,709		償却済
カンター	1											199,819		償却済
移動式平行棒	1											199,499		償却済
42型マイクアンプ	1											142,999		償却済
アコギ (ギター)	1											300,299		償却済
アコギ (ギター)	1											461,999		償却済
アコギ (AC-1)	1											577,499		償却済
アコギ (S28RIES-W)	18,224			18,223								132,824		償却完了
アコギ (S28RIES-W)	18,224			18,223								132,825		償却完了
ローター												118,800		償却済
空調機	345,874			160,520								775,846		償却済
大ホール空調機取替工事	727,116			156,211								961,200		償却済
廊下空調機取替工事	238,334			51,202								935,397		償却済
冷蔵庫 FR765KiX	144,420			30,480								306,603		償却済
浴室手摺設置工事	215,348			45,450								462,000		償却済
マイクワイヤー式 DWR-2000	97,922			6,867								577,500		償却済
器具及び備品計	1,805,485		486,000	64,800								132,825		償却完了
有形固定資産合計	2,050,818		486,000	551,976								132,825		償却完了
その他の固定資産合計	2,050,818		486,000	668,411								118,800		償却済
通所介護事業所計	82,870,818		486,000	668,411								132,825		償却完了
居宅介護支援事業所計	40,282,888		486,000	4,081,207								118,800		償却済
その他の固定資産 (有形固定資産)												118,800		償却済
合計														

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元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。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 友和会
拠 点 区 分 薩摩富士荘拠点区分

(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 言 帳 簿 価 値 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 値 額 (E=A+B-C-D)	減 価 償 却 累 計 額 (F)		期 末 取 得 原 価 (G=F+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		
車輦運搬具													
スズキ軽トラ 鹿5811E6602	606,320			260,520				345,800	434,200		780,000		
車輦運搬具計	606,320			260,520				345,800	434,200		780,000		
器具及び備品													
カーナビケース	1							1	139,667	104,751	139,668	104,751	償却済
カーナビケース	1							1	162,739	122,055	162,740	122,055	償却済
パーテーション	1							1	124,629	93,473	124,630	93,473	償却済
インフォメーション	1							1	203,939	152,955	203,940	152,955	償却済
エフロン (SR28RTES-W)	18,294			18,293				1	133,349	133,350	133,350	133,350	償却完了
器具及び備品計	18,298			18,293				5	764,323	473,234	764,328	473,234	
有形固定資産合計	624,618			278,813				345,805	1,198,523	473,234	1,544,328	473,234	
その他の固定資産合計	624,618			278,813				345,805	1,198,523	473,234	1,544,328	473,234	
居宅介護支援事計													
薩摩富士荘拠点計	397,775,785	64,440,031	486,000	18,496,960	5,841,717			379,764,825	490,595,049	251,818,761	870,359,874	310,417,075	
基本財産及びその他の固定資産計	397,775,785	64,440,031	486,000	18,496,960	5,841,717			379,764,825	490,595,049	251,818,761	870,359,874	310,417,075	
将来入金予定の償還補助金の額		0			0			0	0				
差 引		64,440,031			5,841,717			0	58,598,314				
基本財産及びその他の固定資産計	397,775,785	64,440,031	486,000	18,496,960	5,841,717			379,764,825	490,595,049	251,818,761	870,359,874	310,417,075	
将来入金予定の償還補助金の額		0			0			0	0				
差 引		64,440,031			5,841,717			0	58,598,314				

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価値額」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「期末帳簿価値額」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

別紙3(㊟)

(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 友和会

拠点区分名 薩摩富士荘

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,418,268	5,004,688 ()	5,418,268	()	5,004,688	
退職給付引当金	9,834,491	3,673,585 ()	4,717,786	()	8,790,290	
計	15,252,759	8,678,273 ()	10,136,054	()	13,794,978	

積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(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 友和会

拠点区分名 薩摩富士荘

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	30,000,000			30,000,000	
施設整備等積立金	28,280,000			28,280,000	
計	58,280,000			58,280,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	30,000,000			30,000,000	
施設整備等積立資産	28,280,000			28,280,000	
退職給付引当資産	9,834,491	3,673,585	4,717,786	8,790,290	退職給付引当金に対応
計	68,114,491	3,673,585	4,717,786	67,070,290	

勘定科目	サ				ビス			区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	特別養護老人ホーム ム薩摩富士庄	短期入所	通所	居宅	住宅						
雑費	0	36,273	4,031	3,965	406					44,675	0	44,675
事務費	359,667	5,867,083	652,415	1,202,902	603,860					8,685,927	0	8,685,927
福利厚生費	0	527,683	58,631	158,919	21,031					766,264	0	766,264
職員被服費	0	237,203	26,355	59,559	0					323,117	0	323,117
旅費交通費	102,000	21,600	2,400	0	0					126,000	0	126,000
研修研究費	0	471,930	52,435	0	47,070					571,435	0	571,435
事務消耗品費	0	478,910	53,210	85,646	331,329					949,095	0	949,095
印刷製本費	0	108,306	12,034	8,400	8,400					137,140	0	137,140
修繕費	0	602,687	66,965	158,012	0					827,664	0	827,664
通信運搬費	0	477,742	53,080	96,000	98,352					725,174	0	725,174
会議費	0	10,745	1,193	0	0					11,938	0	11,938
広報費	0	0	0	0	15,000					15,000	0	15,000
業務委託費	0	574,380	63,820	0	0					638,200	0	638,200
手数料	25,601	47,573	5,813	11,897	11,878					102,762	0	102,762
賃借料	0	121,244	13,472	0	0					134,716	0	134,716
租税公課	0	360,065	40,007	18,900	14,800					433,772	0	433,772
保守料	0	1,395,980	155,107	548,569	0					2,099,656	0	2,099,656
渉外費	232,066	105,480	11,720	0	0					349,266	0	349,266
諸会費	0	295,416	32,824	57,000	56,000					441,240	0	441,240
雑費	0	30,139	3,349	0	0					33,488	0	33,488
減価償却費	134,000	14,002,940	0	4,081,207	278,813					18,496,960	0	18,496,960
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	3,605,005	0	2,236,712	0					5,841,717	0	5,841,717
サ一ビス活動費用計(2)	493,667	170,708,763	17,812,026	43,883,886	13,068,468					245,966,810	0	245,966,810
サ一ビス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△	493,667	△	1,558,532	△	3,828,862	△	54,184,698		54,184,698	0	54,184,698
受取利息配当金収益	60	7,041	0	3,357	115					10,573	0	10,573
その他のサ一ビス活動外収益	300,000	2,282,640	0	198,241	41,018					2,821,899	0	2,821,899
受入研修費収益	0	3,000	0	0	0					3,000	0	3,000
雑収益	300,000	2,279,640	0	198,241	41,018					2,818,899	0	2,818,899
サ一ビス活動外収益計(4)	300,060	2,289,681	0	201,598	41,133					2,832,472	0	2,832,472
支払利息	1,449,554	0	0	0	0					1,449,554	0	1,449,554
サ一ビス活動外費用計(5)	1,449,554	0	0	0	0					1,449,554	0	1,449,554
サ一ビス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△	1,149,494	0	201,598	41,133					1,382,918	0	1,382,918
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△	1,643,161	△	1,356,934	△	3,787,729	△	52,801,780		52,801,780	0	52,801,780

財産目録

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 友和会

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 友和会

(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						
小口現金	(特養) 手許保管 (通所) //		運転資金として //			50,000 30,000
普通預金	(本部) 鹿児島銀行 えい支店 (特養) // (特養) 南日本銀行 穎娃支店 (短期) 鹿児島銀行 えい支店 (通所) 鹿児島銀行 開聞代理店 (居宅) //		運転資金として // // // //			2,434,558 24,044,659 9,988 24,593,864 19,644,999 9,925,667
定期預金	(特養) 鹿児島銀行 えい支店 (通所) 鹿児島銀行 開聞代理店		運転資金として //			9,312,051 30,000,000
小			計			120,045,786
事業未収金	(特養) 国保請求収入・利用者請求収入等 (短期) // (通所) // (居宅) //					22,318,811 488,954 6,316,388 1,559,144
小			計			30,683,297
貯蔵品	介護用品、事務消耗品他					1,296,413
立替金	職員社会保険料等					27,990
仮払金	両替用現金					10,000
流 動 資 産 合 計						152,063,486
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(薩摩富士荘拠点区分) 指宿市開聞仙田字東中野下6529番地1他 指宿市開聞仙田字東中野下6531番地2他		第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している 第二種社会福祉事業である、デイサービスセンター等に使用している	45,164,000 19,356,000		45,164,000 19,356,000
小			計			64,520,000
建物	(薩摩富士荘拠点区分) 指宿市開聞仙田字東中野下6529番地1他 指宿市開聞仙田字東中野下6531番地2他	1977年度 1994年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している 第二種社会福祉事業である、デイサービスセンター等に使用している	552,194,065 178,499,000	310,314,015 120,447,796	241,880,050 58,051,204
小			計			299,931,254
基 本 財 産 合 計						364,451,254
(2) その他の固定資産						
建物	ハンディナースコール設備等 高圧機器・ケーブル更新工事等 登り階段	2017年度 2018年度 2005年度	第一種、第二種社会福祉事業の目的のために使用している 第一種、第二種社会福祉事業の目的のために使用している 第二種社会福祉事業である、デイサービスセンター等に使用している	6,152,760 3,276,720 130,000	913,566 420,782 92,771	5,239,194 2,855,938 37,229
小			計			8,132,361
構築物	防護壁他		第一種、第二種社会福祉事業の目的のために使用している	2,180,000	1,812,238	367,762
車輛運搬具	日産キャババン他		第一種、第二種社会福祉事業の目的のために	14,144,579	13,707,103	437,476

(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
器具及び備品	調理シンク他		使用している 第一種、第二種社会福祉事業の目的のために使用している	49,262,750	42,886,778	6,375,972
退職給付引当資産	鹿児島県社会福祉協議会			8,790,290		8,790,290
人件費積立資産	鹿児島銀行 えい支店		将来における人件費充当の目的のために積み立てている定期預金	30,000,000		30,000,000
施設整備等積立資産	鹿児島銀行 えい支店		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金	28,280,000		28,280,000
	小 計					58,280,000
その他の固定資産				81,066		81,066
その他の固定資産合計						82,464,927
固定資産合計						446,916,181
資産合計						598,979,667
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他					1,976,307
その他の未払金	ソフトウェア保守料他					522,001
1年内返済設備資金借入金	鹿児島銀行 えい支店					12,000,000
未払費用	3月分社会保険料					2,698,879
職員預り金	源泉所得税・住民税他					883,202
賞与引当金	職員の夏期賞与手当当期帰属分					5,004,688
流動負債合計						23,085,077
2. 固定負債						
設備資金借入金	鹿児島銀行 えい支店					67,000,000
退職給付引当金						8,790,290
固定負債合計						75,790,290
負債合計						98,875,367
差引純資産						500,104,300

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 友和会

理事長