

決算報告書

令和2年度

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人 五蘊会 (法人全体)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	732,272,000	732,708,958	-436,958
		保育事業収入	219,128,110	224,467,362	-5,339,252
		その他の収入	2,749,000	11,046	2,737,954
		経常経費寄附金収入	500,000	500,000	
		受取利息配当金収入	4,900	3,681	1,219
		その他の収入	2,823,538	3,040,082	-216,544
		事業活動収入計(1)	957,477,548	960,731,129	-3,253,581
	支	人件費支出	690,562,528	684,799,951	5,762,577
		事業費支出	100,024,845	99,078,305	946,540
		事務費支出	77,033,650	75,001,826	2,031,824
	支払利息支出	5,702,960	5,512,893	190,067	
	事業活動支出計(2)	873,323,983	864,392,975	8,931,008	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	84,153,565	96,338,154	-12,184,589	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入		2,171,730	-2,171,730
		固定資産売却収入	50,000	50,000	
		その他の施設整備等による収入	1,510,000	1,489,898	20,102
		施設整備等収入計(4)	1,560,000	3,711,628	-2,151,628
	支	設備資金借入金元金償還支出	37,608,000	37,608,000	
	固定資産取得支出	9,161,156	14,892,138	-5,730,982	
	施設整備等支出計(5)	46,769,156	52,500,138	-5,730,982	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-45,209,156	-48,788,510	3,579,354	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)			
	支	積立資産支出	7,744,323	9,747,127	-2,002,804
		その他の活動支出計(8)	7,744,323	9,747,127	-2,002,804
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,744,323	-9,747,127	2,002,804
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	31,200,086	37,802,517	-6,602,431	
	前期末支払資金残高(12)	422,500,776	422,500,776		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	453,700,862	460,303,293	-6,602,431	

資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	690,310,908	42,398,050	732,708,958		732,708,958
	保育事業収入	224,467,362		224,467,362		224,467,362
	その他の収入	11,046		11,046		11,046
	経常経費寄附金収入	500,000		500,000		500,000
	受取利息配当金収入	3,562	119	3,681		3,681
	その他の収入	3,033,926	6,156	3,040,082		3,040,082
	事業活動収入計(1)	918,326,804	42,404,325	960,731,129		960,731,129
	支出					
	人件費支出	648,985,950	35,814,001	684,799,951		684,799,951
事業費支出	99,078,305		99,078,305		99,078,305	
事務費支出	69,654,421	5,347,405	75,001,826		75,001,826	
支払利息支出	5,512,893		5,512,893		5,512,893	
事業活動支出計(2)	823,231,569	41,161,406	864,392,975		864,392,975	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,095,235	1,242,919	96,338,154		96,338,154	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,171,730		2,171,730		2,171,730
	固定資産売却収入	50,000		50,000		50,000
	その他の施設整備等による収入	1,489,898		1,489,898		1,489,898
	施設整備等収入計(4)	3,711,628		3,711,628		3,711,628
支出						
設備資金借入金元金償還支出	37,608,000		37,608,000		37,608,000	
固定資産取得支出	14,892,138		14,892,138		14,892,138	
施設整備等支出計(5)	52,500,138		52,500,138		52,500,138	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-48,788,510		-48,788,510		-48,788,510	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	積立資産支出	9,747,127		9,747,127		9,747,127
	その他の活動支出計(8)	9,747,127		9,747,127		9,747,127
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,747,127		-9,747,127		-9,747,127	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	36,559,598	1,242,919	37,802,517		37,802,517	
前期末支払資金残高(11)	418,811,457	3,689,319	422,500,776		422,500,776	
当期末支払資金残高(10)+(11)	455,371,055	4,932,238	460,303,293		460,303,293	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	732,708,958	707,200,955	25,508,003
		保育事業収益	224,467,362	183,165,156	41,302,206
		その他の収益	11,046	51,239	-40,193
		経常経費寄附金収益	500,000		500,000
		サービス活動収益計(1)	957,687,366	890,417,350	67,270,016
	費用	人件費	641,729,194	602,564,830	39,164,364
		事業費	99,040,205	100,544,399	-1,504,194
		事務費	75,039,926	77,883,861	-2,843,935
		減価償却費	67,464,514	64,227,552	3,236,962
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,116,046	-11,447,846	-668,200
サービス活動費用計(2)	871,157,793	833,772,796	37,384,997		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		86,529,573	56,644,554	29,885,019	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,681	17,166	-13,485
		その他のサービス活動外収益	3,040,082	3,677,229	-637,147
		サービス活動外収益計(4)	3,043,763	3,694,395	-650,632
	費用	支払利息	5,512,893	5,985,902	-473,009
		サービス活動外費用計(5)	5,512,893	5,985,902	-473,009
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-2,469,130	-2,291,507	-177,623	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		84,060,443	54,353,047	29,707,396	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,171,730	58,025,000	-55,853,270
		固定資産売却益	37,459		37,459
		特別収益計(8)	2,209,189	58,025,000	-55,815,811
	費用	固定資産売却損・処分損		3	-3
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,171,730	58,025,000	-55,853,270
その他の特別損失	25,200,000	32,144,831	-6,944,831		
特別費用計(9)	27,371,730	90,169,834	-62,798,104		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-25,162,541	-32,144,834	6,982,293	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		58,897,902	22,208,213	36,689,689	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		380,714,564	233,506,351	147,208,213
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		439,612,466	255,714,564	183,897,902
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			125,000,000	-125,000,000
	その他の積立金積立額(16)		15,892,857		15,892,857
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		423,719,609	380,714,564	43,005,045

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	690,310,908	42,398,050	732,708,958		732,708,958
	費用	224,467,362		224,467,362		224,467,362
	その他の収益	11,046		11,046		11,046
	経常経費寄附金収益	500,000		500,000		500,000
	サービス活動収益計(1)	915,289,316	42,398,050	957,687,366		957,687,366
	人件費	605,915,193	35,814,001	641,729,194		641,729,194
	事業費	99,040,205		99,040,205		99,040,205
	事務費	69,692,521	5,347,405	75,039,926		75,039,926
	減価償却費	67,464,514		67,464,514		67,464,514
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,116,046		-12,116,046		-12,116,046
	サービス活動費用計(2)	829,996,387	41,161,406	871,157,793		871,157,793
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	85,292,929	1,236,644	86,529,573		86,529,573
サービス活動外増減の部	収益	3,562	119	3,681		3,681
	費用	3,033,926	6,156	3,040,082		3,040,082
	サービス活動外収益計(4)	3,037,488	6,275	3,043,763		3,043,763
	支払利息	5,512,893		5,512,893		5,512,893
	サービス活動外費用計(5)	5,512,893		5,512,893		5,512,893
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,475,405	6,275	-2,469,130		-2,469,130
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	82,817,524	1,242,919	84,060,443		84,060,443
特別増減の部	収益	2,171,730		2,171,730		2,171,730
	費用	37,459		37,459		37,459
	特別収益計(8)	2,209,189		2,209,189		2,209,189
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,171,730		2,171,730		2,171,730
	その他の特別損失	25,200,000		25,200,000		25,200,000
	特別費用計(9)	27,371,730		27,371,730		27,371,730
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-25,162,541		-25,162,541		-25,162,541
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,654,983	1,242,919	58,897,902		58,897,902
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	377,025,245	3,689,319	380,714,564		380,714,564
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	434,680,228	4,932,238	439,612,466		439,612,466
	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)	15,892,857		15,892,857		15,892,857
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	418,787,371	4,932,238	423,719,609		423,719,609

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	522,937,452	478,825,574	44,111,878	流 動 負 債	120,432,094	113,770,876	6,661,218
現 金 預 金	395,782,096	357,497,470	38,284,626	事 業 未 払 金	25,311,748	21,494,314	3,817,434
事 業 未 収 金	121,895,540	116,210,744	5,684,796	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	37,608,000	37,608,000	
未 収 補 助 金	2,032,837	1,932,807	100,030	未 払 費 用	34,133,236	31,982,712	2,150,524
貯 蔵 品	330,660	302,467	28,193	預 り 金	37,591	68,336	-30,745
立 替 金	704,995	491,400	213,595	職 員 預 り 金	3,122,154	2,749,936	372,218
前 払 金	2,076,324	2,365,686	-289,362	仮 受 金	29,430	29,500	-70
仮 払 金	115,000	25,000	90,000	賞 与 引 当 金	20,189,935	19,838,078	351,857
固 定 資 産	1,287,787,378	1,332,115,066	-44,327,688	固 定 負 債	876,517,960	932,348,574	-55,830,614
基 本 財 産	1,146,774,749	1,198,840,048	-52,065,299	設 備 資 金	848,241,000	885,849,000	-37,608,000
土 地	160,323,238	160,323,238		借 入 金	25,876,960	21,299,574	4,577,386
建 物	986,451,511	1,038,516,810	-52,065,299	退 職 給 付 金	2,400,000	25,200,000	-22,800,000
そ の 他 の 固 定 資 産	141,012,629	133,275,018	7,737,611	引 当 金			
建 築 物	72,740,447	76,981,315	-4,240,868	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
構 築 物	18,452,211	20,167,116	-1,714,905	負 債 の 部 合 計	996,950,054	1,046,119,450	-49,169,396
機 械 及 び 装 置	81,882	164,335	-82,453	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	11,632,303	9,406,162	2,226,141	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
器 具 及 び 備 品	16,444,355	20,259,393	-3,815,038	基 本 金	50,000,000	50,000,000	
建 設 仮 勘 定	6,145,730		6,145,730	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	324,162,310	334,106,626	-9,944,316
ソ フ ト ウ ェ ア	1,379,457	425,982	953,475	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	324,162,310	334,106,626	-9,944,316
施 設 整 備 等 積 立 資 産	9,747,127		9,747,127	そ の 他 の 積 立 金	15,892,857		15,892,857
長 期 前 払 費 用	4,221,377	5,711,275	-1,489,898	そ の 他 の 積 立 金	6,145,730		6,145,730
預 託 金	167,740	159,440	8,300	施 設 整 備 等 積 立 金	9,747,127		9,747,127
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	423,719,609	380,714,564	43,005,045
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	423,719,609	380,714,564	43,005,045
				純 資 産 の 部 合 計	813,774,776	764,821,190	48,953,586
資 産 の 部 合 計	1,810,724,830	1,810,940,640	-215,810	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,810,724,830	1,810,940,640	-215,810

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	515,041,306	7,896,146	522,937,452		522,937,452
現金預金	388,508,352	7,273,744	395,782,096		395,782,096
事業未収金	121,273,138	622,402	121,895,540		121,895,540
未収補助金	2,032,837		2,032,837		2,032,837
貯蔵品	330,660		330,660		330,660
立替金	704,995		704,995		704,995
前払金	2,076,324		2,076,324		2,076,324
仮払金	115,000		115,000		115,000
固定資産	1,287,787,378		1,287,787,378		1,287,787,378
基本財産	1,146,774,749		1,146,774,749		1,146,774,749
土地	160,323,238		160,323,238		160,323,238
建物	986,451,511		986,451,511		986,451,511
その他の固定資産	141,012,629		141,012,629		141,012,629
建物	72,740,447		72,740,447		72,740,447
構築物	18,452,211		18,452,211		18,452,211
機械及び装置	81,882		81,882		81,882
車輛運搬具	11,632,303		11,632,303		11,632,303
器具及び備品	16,444,355		16,444,355		16,444,355
建設仮勘定	6,145,730		6,145,730		6,145,730
ソフトウェア	1,379,457		1,379,457		1,379,457
施設整備等積立資産	9,747,127		9,747,127		9,747,127
長期前払費用	4,221,377		4,221,377		4,221,377
預託金	167,740		167,740		167,740
資産の部合計	1,802,828,684	7,896,146	1,810,724,830		1,810,724,830
流動負債	117,468,186	2,963,908	120,432,094		120,432,094
事業未払金	24,305,853	1,005,895	25,311,748		25,311,748
1年以内返済予定設備資金借入金	37,608,000		37,608,000		37,608,000
未払費用	32,373,898	1,759,338	34,133,236		34,133,236
預り金	37,591		37,591		37,591
職員預り金	2,923,479	198,675	3,122,154		3,122,154
仮受金	29,430		29,430		29,430
賞与引当金	20,189,935		20,189,935		20,189,935
固定負債	876,517,960		876,517,960		876,517,960
設備資金借入金	848,241,000		848,241,000		848,241,000
退職給付引当金	25,876,960		25,876,960		25,876,960
役員退職慰労引当金	2,400,000		2,400,000		2,400,000
負債の部合計	993,986,146	2,963,908	996,950,054		996,950,054
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
基本金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
国庫補助金等特別積立金	324,162,310		324,162,310		324,162,310
国庫補助金等特別積立金	324,162,310		324,162,310		324,162,310
その他の積立金	15,892,857		15,892,857		15,892,857
その他の積立金	6,145,730		6,145,730		6,145,730
施設整備等積立金	9,747,127		9,747,127		9,747,127
次期繰越活動増減差額	418,787,371	4,932,238	423,719,609		423,719,609
次期繰越活動増減差額	418,787,371	4,932,238	423,719,609		423,719,609
(うち当期活動増減差額)	57,654,983	1,242,919	58,897,902		58,897,902
純資産の部合計	808,842,538	4,932,238	813,774,776		813,774,776
負債及び純資産の部合計	1,802,828,684	7,896,146	1,810,724,830		1,810,724,830

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	924,582	
普通預金	十八親和銀行本店営業部他	—	運転資金として	—	—	394,857,514	
			小計			395,782,096	
事業未収金	琴の浦荘拠点	—	R2.12～R3.3月介護報酬等	—	—	77,805,624	
	とまちこども園拠点	—	R2年度施設型給付費等	—	—	3,436,280	
	長崎市琴海地域包括支援センター拠点	—	R3.1～3月介護報酬	—	—	622,402	
	緑風拠点	—	R2.12～R3.3月分介護報酬等	—	—	37,336,814	
	こすもすクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	1,107,250	
	ゆうゆうクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	1,055,650	
	とまちクラブ拠点	—	利用者負担保育料	—	—	531,520	
			小計			121,895,540	
未収補助金	琴の浦荘拠点	—	コロナウイルス感染スクリーニング事業補助金他	—	—	727,337	
	とまちこども園拠点	—	令和2年度実施事業費補助金他	—	—	1,031,500	
	緑風拠点	—	令和2年度介護保険事業特別対策事業費補助金	—	—	274,000	
			小計			2,032,837	
貯蔵品	法人本部拠点	—	封筒	—	—	330,660	
立替金	琴の浦荘拠点	—	入居者・職員(社会保険料・住民税)	—	—	499,195	
	緑風拠点	—	入居者・職員(住民税)	—	—	205,800	
			小計			704,995	
前払金	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	—	—	794,086	
	とまちこども園拠点	—	4月分駐車場代・火災保険料他	—	—	523,349	
	緑風拠点	—	火災保険料	—	—	560,039	
	こすもすクラブ拠点	—	R3年度保険料	—	—	107,900	
	ゆうゆうクラブ拠点	—	R3年度保険料	—	—	90,950	
			小計			2,076,324	
仮払金	こすもすクラブ拠点	—	人形劇鑑賞会	—	—	20,000	
	とまちクラブ拠点	—	ピブス	—	—	95,000	
			小計			115,000	
	流動資産合計						522,937,452
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	琴海戸根町743番地47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	56,363,674	—	56,363,674	
	琴海戸根町743番地47 土地整備	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	6,378,764	—	6,378,764	
	琴海戸根町743番地51	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	550,000	—	550,000	
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	97,030,800	—	97,030,800	
			小計			160,323,238	
建物	長崎市琴海戸根町743番地47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	703,318,963	217,212,096	486,106,867	
	長崎市戸町3丁目15番1号	2011年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	31,671,351	15,835,670	15,835,681	
	〃	2019年度	〃	46,267,088	1,357,166	44,909,922	
	長崎市風頭町1丁目27号	2017年度	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	528,848,421	89,249,380	439,599,041	
			小計			986,451,511	
	基本財産合計						1,146,774,749
(2) その他の固定資産							
建物	長崎市琴海戸根町743番47	2012年度	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	40,695,287	9,197,456	31,497,831	
	長崎市戸町3丁目15番1号	2012年度	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	47,297,127	6,054,511	41,242,616	
			小計			72,740,447	
構築物	長崎市琴海戸根町743番47	—	第1種社会福祉事業である、琴の浦荘施設等に使用している	7,757,674	3,103,056	4,654,618	
	長崎市戸町3丁目15番1号	—	第2種社会福祉事業である、とまちこども園施設等に使用している	3,102,000	413,600	2,688,400	
	長崎市風頭町1丁目27号	—	第1種社会福祉事業である、緑風施設等に使用している	15,176,485	4,067,292	11,109,193	
			小計			18,452,211	
機械及び装置	琴の浦荘拠点	—	芝刈り機	576,600	494,718	81,882	
車輛運搬具	琴の浦荘拠点 アルト他12台	—	利用者送迎用	17,957,861	11,000,641	6,957,220	
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	4,731,310	1,103,972	3,627,338	
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	5,283,369	4,235,624	1,047,745	
			小計			11,632,303	
器具及び備品	法人本部拠点	—	施設器具備品として	280,610	93,536	187,074	
	琴の浦荘拠点	—	施設器具備品として	23,045,174	20,760,079	2,285,095	
	とまちこども園拠点	—	施設器具備品として	9,350,345	4,391,358	4,958,987	
	緑風拠点	—	施設器具備品として	24,859,343	15,846,144	9,013,199	
			小計			16,444,355	
建設仮勘定	琴の浦荘拠点	—	グループホーム建設	—	—	6,145,730	
ソフトウェア	琴の浦荘拠点	—	居宅支援システム他	922,800	702,540	220,260	
	とまちこども園拠点	—	給食管理・栄養計算システム	940,170	276,969	663,201	
	緑風拠点	—	介護支援システムHOPE	1,211,430	715,434	495,996	
			小計			1,379,457	
施設整備等積立資産	琴の浦荘拠点	—	施設設備整備	—	—	6,797,016	
	緑風拠点	—	施設設備整備	—	—	2,950,111	
			小計			9,747,127	
長期前払費用	琴の浦荘拠点	—	火災保険料	3,970,430	1,720,520	2,249,910	
	とまちこども園拠点	—	火災保険料	678,865	294,175	384,690	
	緑風拠点	—	火災保険料	2,800,195	1,213,418	1,586,777	
			小計			4,221,377	
預託金	琴の浦荘拠点 アルト他11台	—	利用者送迎用	123,760	—	123,760	
	とまちこども園拠点 園バス	—	利用者送迎用	13,470	—	13,470	
	緑風拠点 トヨタVOXY他2台	—	利用者送迎用	30,510	—	30,510	
			小計			167,740	
	その他の固定資産合計						141,012,629
	固定資産合計						1,287,787,378
	資産合計						1,810,724,830
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	オフィスメーション他	—		—	—	25,311,748	
1年以内返済予定設備資金借入金	親和銀行大波止支店他	—		—	—	37,608,000	
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	34,133,236	
預り金	報酬等源泉税	—		—	—	37,591	
職員預り金	2・3月分職員源泉税・住民税	—		—	—	3,122,154	
仮受金	長崎市少年消防クラブ	—		—	—	29,430	
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	20,189,935	
						120,432,094	
	流動負債合計						120,432,094
2 固定負債							
設備資金借入金	十八親和銀行本店営業部他	—		—	—	848,241,000	
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	25,876,960	
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金	—		—	—	2,400,000	

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
						876,517,960
						996,950,054
						813,774,776

計算書類に対する注記

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

定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

琴の浦荘拠点区分・とまちこども園拠点区分・緑風拠点区分

賞与引当金…当該会計年度の負担に属する額を見積り計上している。

法人本部拠点区分・琴の浦荘拠点区分・緑風拠点区分

退職給付引当金・役員退職慰労引当金…当該会計年度末における従業員・役員退職金の要支給額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

とまちこども園拠点区分・こすもすクラブ拠点区分・ゆうゆうクラブ拠点区分・とまちクラブ拠点区分
・・・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を採用している。

上記以外の拠点区分

・・・当法人の「役員退職慰労金規程」と「退職金規程」に基づき退職一時金を支払うこととしている。

5. 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とおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)は 1 拠点のため省略している。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分(社会福祉事業)

②琴の浦荘拠点区分(社会福祉事業)

ア 特別養護老人ホーム

イ 短期入所生活介護

ウ 通所介護事業所

- エ 居宅介護支援事業所
- オ 特定相談支援事業所
- カ 訪問介護事業所琴の浦荘
- キ 夜間対応型訪問介護事業所
- ク 定期巡回型随時対応型訪問介護事業所
- ケ 障害福祉サービス事業
- コ 生活援助事業
- サ 介護職員初任者研修
- シ 介護職員実務者研修
- ス 委託事業(配食・生涯元気事業)
- セ 生活困難者レスキュー事業
- ③とまちこども園拠点区分(社会福祉事業)
- ④緑風拠点区分(社会福祉事業)
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ 短期入所生活介護
 - ウ 居宅介護支援事業所
- ⑤長崎市琴海地域包括支援センター拠点区分(公益事業)
- ⑥こすもすクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑦ゆうゆうクラブ拠点区分(社会福祉事業)
- ⑧とまちクラブ拠点区分(社会福祉事業)

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	160,323,238	0	0	160,323,238
建物	1,038,516,810	0	52,065,299	986,451,511
合 計	1,198,840,048	0	52,065,299	1,146,774,749

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)	62,742,438円
建物(基本財産)	486,106,867円
計	548,849,305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。

設備資金借入金(一年以内返済予定含む)	439,018,000円
---------------------	--------------

9. 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）	160,323,238	0	160,323,238
建物（基本財産）	1,310,105,823	323,654,312	986,451,511
建物	87,992,414	15,251,967	72,740,447
構築物	26,036,159	7,583,948	18,452,211
機械及び装置	576,600	494,718	81,882
車両運搬具	27,972,540	16,340,237	11,632,303
器具備品	57,535,472	41,091,117	16,444,355
ソフトウェア	3,074,400	1,694,943	1,379,457
長期前払費用	7,449,490	3,228,113	4,221,377
預託金	167,740	0	167,740
建設仮勘定	6,145,730	0	6,145,730
施設整備積立資産	9,747,127	0	9,747,127
合 計	1,697,126,733	409,339,355	1,287,787,378

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

監査報告書

令和3年5月21日

社会福祉法人 五蘊会
理事長 車 知也 殿

監事 永田 雅英



監事 酒井 正義



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

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上