

法人単位 資金収支計算書

第1号第1様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会

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	150,290,000	152,253,349	△ 1,963,349	
障害福祉サービス事業収入	28,402,000	27,169,118	1,232,882	
生活困窮者自立支援事業収入	16,409,000	18,233,237	△ 1,824,237	
借入金利息補助金収入	220,000	143,150	76,850	
経常経費寄附金収入	200,000	380,001	△ 180,001	
受取利息配当金収入	20,100	1,501	18,599	
その他の収入	2,836,000	2,233,641	602,359	
事業活動収入計(1)	198,377,100	200,413,997	△ 2,036,897	
支出				
人件費支出	148,750,000	146,043,502	2,706,498	
事業費支出	15,555,000	14,935,410	619,590	
事務費支出	26,540,000	25,414,122	1,125,878	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	390,000	312,443	77,557	
その他の支出	1,900,000	1,456,072	443,928	
事業活動支出計(2)	193,135,000	188,161,549	4,973,451	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,242,100	12,252,448	△ 7,010,348	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	26,000	25,200	800	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	26,000	25,200	800	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,592,000	3,592,000	0	
固定資産取得支出	152,000	151,240	760	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	3,744,000	3,743,240	760	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,718,000	△ 3,718,040	40	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	3,000,000	2,984,174	15,826	
その他の活動による収入	200,000	150,000	50,000	
その他の活動収入計(7)	3,200,000	3,134,174	65,826	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	2,550,000	2,487,964	62,036	
その他の活動による支出	750,000	200,463	549,537	
その他の活動支出計(8)	3,300,000	2,688,427	611,573	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 100,000	445,747	△ 545,747	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,424,100	8,980,155	△ 7,556,055	
前期末支払資金残高(12)	29,280,177	29,280,177	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,704,277	38,260,332	△ 7,556,055	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会

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	152,253,349	134,645,843	17,607,506
障害福祉サービス事業収益	27,169,118	26,722,647	446,471
生活困窮者自立支援事業収益	18,233,237	16,724,900	1,508,337
経常経費寄附金収益	380,001	526,160	△ 146,159
その他の収益	0	5,180	△ 5,180
サービス活動収益計(1)	198,035,705	178,624,730	19,410,975
費 用			
人件費	147,547,292	142,588,021	4,959,271
事業費	14,935,410	14,416,834	518,576
事務費	25,528,935	27,960,366	△ 2,431,431
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,160,027	4,873,117	△ 713,090
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,113,612	△ 1,930,591	816,979
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	191,058,052	187,907,747	3,150,305
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,977,653	△ 9,283,017	16,260,670
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	143,150	119,574	23,576
受取利息配当金収益	1,501	1,669	△ 168
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,233,641	2,304,516	△ 70,875
サービス活動外収益計(4)	2,378,292	2,425,759	△ 47,467
費 用			
支払利息	320,145	281,970	38,175
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,456,072	1,499,716	△ 43,644
サービス活動外費用計(5)	1,776,217	1,781,686	△ 5,469
サービス活動外増減差額(6=4-5)	602,075	644,073	△ 41,998
経常増減差額(7=3+6)	7,579,728	△ 8,638,944	16,218,672
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	25,199	0	25,199
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	25,199	0	25,199
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	50,463	4,878	45,585
特別費用計(9)	50,463	4,878	45,585
特別増減差額(10=8-9)	△ 25,264	△ 4,878	△ 20,386
当期活動増減差額(11=7+10)	7,554,464	△ 8,643,822	16,198,286
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	16,328,267	19,972,089	△ 3,643,822
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	23,882,731	11,328,267	12,554,464
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	5,000,000	△ 3,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	25,882,731	16,328,267	9,554,464

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	46,599,573	40,317,867	6,281,706	流動負債	11,863,018	14,507,175	△ 2,644,157
現金預金	9,336,084	8,127,099	1,208,985	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	36,257,289	30,784,439	5,472,850	事業未払金	3,079,876	2,961,916	117,960
未収金	100,350	131,722	△ 31,372	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	340,000	△ 340,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	10,100	23,400	△ 13,300	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,592,000	3,592,000	0
立替金	184,377	143,185	41,192	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	703,373	755,022	△ 51,649	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	4,561,601	6,265,126	△ 1,703,525
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	8,000	13,000	△ 5,000	職員預り金	629,541	1,688,133	△ 1,058,592
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	161,961,017	166,576,098	△ 4,615,081	固定負債	44,276,238	46,406,308	△ 2,130,070
基本財産	141,744,257	145,501,709	△ 3,757,452	設備資金借入金	26,377,000	29,969,000	△ 3,592,000
土地	84,659,767	84,659,767	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	48,084,490	51,841,942	△ 3,757,452	リース債務	0	0	0
定期預金	9,000,000	9,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	退職給付引当金	16,549,238	15,087,308	1,461,930
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	20,216,760	21,074,389	△ 857,629	長期預り金	1,350,000	1,350,000	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	663,060	822,017	△ 158,957				
構築物	244,366	345,409	△ 101,043	負債の部合計	56,139,256	60,913,483	△ 4,774,227
車輜運搬具	11	12	△ 1	純資産の部			
器具及び備品	405,994	397,329	8,665	基本金	107,519,366	107,519,366	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	19,019,237	20,132,849	△ 1,113,612
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
ソフトウエア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	25,882,731	16,328,267	9,554,464
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,554,464)	(△ 8,643,822)	(16,198,286)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	16,549,238	15,087,308	1,461,930	純資産の部合計	152,421,334	145,980,482	6,440,852
長期預り金積立資産	1,350,000	1,350,000	0	負債及び純資産の部合計	208,560,590	206,893,965	1,666,625
退職金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000				
差入保証金	962,000	962,000	0				
長期前払費用	32,091	100,314	△ 68,223				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	208,560,590	206,893,965	1,666,625				

事業区分 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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

事業活動による収支	収入	支出	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入								
介護保険事業収入	0		152,253,349	0	0	152,253,349	0	152,253,349
障害福祉サービス事業収入	0		4,102,000	0	23,067,118	27,169,118	0	27,169,118
生活困窮者自立支援事業収入	0		18,233,237	0	0	18,233,237	0	18,233,237
借入金利息補助金収入	0		72,800	0	70,350	143,150	0	143,150
経常経費寄附金収入	80,000		300,000	0	1	380,001	0	380,001
受取利息配当金収入	17		1,034	0	450	1,501	0	1,501
その他の収入	0		2,111,119	0	122,522	2,233,641	0	2,233,641
事業活動収入計(1)	80,017		177,073,539	0	23,260,441	200,413,997	0	200,413,997
支出								
人件費支出		298,800	132,238,723	0	13,505,979	146,043,502	0	146,043,502
事業費支出		0	11,397,039	0	3,538,371	14,935,410	0	14,935,410
事務費支出		47,954	24,276,922	0	1,089,246	25,414,122	0	25,414,122
利用者負担軽減額		0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出		0	107,380	0	205,063	312,443	0	312,443
その他の支出		0	1,333,550	0	122,522	1,456,072	0	1,456,072
事業活動支出計(2)		346,754	169,353,614	0	18,461,181	188,161,549	0	188,161,549
施設整備等による収支			△	7,719,925	4,799,260	12,252,448	0	12,252,448
収入								
施設整備等補助金収入		0	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入		0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入		0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入		0	25,200	0	0	25,200	0	25,200
その他の施設整備等による収入		0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		0	25,200	0	0	25,200	0	25,200
支出								
設備資金借入金元金償還支出		0	1,180,000	0	2,412,000	3,592,000	0	3,592,000
固定資産取得支出		0	151,240	0	0	151,240	0	151,240
固定資産除却・廃棄支出		0	0	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	0	0
その他の施設整備等による支出		0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)		0	1,331,240	0	2,412,000	3,743,240	0	3,743,240
施設整備等資金収支差額(6=4-5)		0	△	1,306,040	△	3,718,040	0	3,718,040
その他の活動による収支								
収入								
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入		0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入		0	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入		0	984,174	0	2,000,000	2,984,174	0	2,984,174
拠点区分間長期借入金収入		0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	0	0	0	0	0

事業区分 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業 きずな	共同生活支援事業 こぼと暮	合計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間繰入金収入	0	3,406,520	0	3,406,520	3,406,520	0
その他の活動による収入	0	150,000	0	150,000	0	150,000
その他の活動収入計(7)	0	4,540,694	2,000,000	6,540,694	3,406,520	3,134,174
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	2,242,510	245,454	2,487,964	0	2,487,964
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	3,406,520	3,406,520	3,406,520	0
その他の活動による支出	0	200,463	0	200,463	0	200,463
その他の活動支出計(8)	0	2,442,973	3,651,974	6,094,947	3,406,520	2,688,427
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	2,097,721	△	1,651,974	0	445,747
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△	266,737	8,511,606	8,980,155	0	8,980,155
前期末支払資金残高(11)	3,755,952	17,787,634	7,736,591	29,280,177	0	29,280,177
当期末支払資金残高(10+11)	3,489,215	26,299,240	8,471,877	38,260,332	0	38,260,332

事業区分 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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活支援事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービスマーク活動増減の部						
収 益						
介護保険事業収益	0	152,253,349	0	152,253,349	0	152,253,349
障害福祉サービスマーク事業収益	0	4,102,000	23,067,118	27,169,118	0	27,169,118
生活困窮者自立支援事業収益	0	18,233,237	0	18,233,237	0	18,233,237
経常経費寄附金収益	80,000	300,000	1	380,001	0	380,001
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービスマーク活動収益計(1)	80,000	174,888,586	23,067,119	198,035,705	0	198,035,705
費 用						
人件費	298,800	133,497,059	13,751,433	147,547,292	0	147,547,292
事業費	0	11,397,039	3,538,371	14,935,410	0	14,935,410
事務費	47,954	24,378,820	1,102,161	25,528,935	0	25,528,935
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	2,858,723	1,301,304	4,160,027	0	4,160,027
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,047,800	65,812	1,113,612	0	1,113,612
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスマーク活動費用計(2)	346,754	171,083,841	19,627,457	191,058,052	0	191,058,052
サービスマーク活動増減差額(3=1-2)	△ 266,754	3,804,745	3,439,662	6,977,653	0	6,977,653
サービスマーク活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	72,800	70,350	143,150	0	143,150
受取利息配当金収益	17	1,034	450	1,501	0	1,501
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
その他のサービスマーク活動外収益	0	2,111,119	122,522	2,233,641	0	2,233,641
サービスマーク活動外収益計(4)	17	2,184,953	193,322	2,378,292	0	2,378,292
費 用						
支払利息	0	115,082	205,063	320,145	0	320,145
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
その他のサービスマーク活動外費用	0	1,333,550	122,522	1,456,072	0	1,456,072
サービスマーク活動外費用計(5)	0	1,448,632	327,585	1,776,217	0	1,776,217
サービスマーク活動外増減差額(6=4-5)	△ 17	736,321	134,263	602,075	0	602,075
経常増減差額(7=3+6)	△ 266,737	4,541,066	3,305,399	7,579,728	0	7,579,728
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0

事業区分 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

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活支援事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	25,199	0	25,199	0	25,199
拠点区分間繰入金収益	0	3,406,520	0	3,406,520	△	3,406,520
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	3,431,719	0	3,431,719	△	3,406,520
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	3,406,520	3,406,520	△	3,406,520
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	50,463	0	50,463	0	50,463
特別費用計(9)	0	50,463	0	50,463	0	50,463
特別増減差額(10=8-9)	0	3,381,256	0	3,381,256	△	3,406,520
当期活動増減差額(11=7+10)	△	7,922,322	△	7,554,464	0	7,554,464
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	3,755,952	4,259,135	8,313,180	16,328,267	0	16,328,267
当期未繰越活動増減差額(13=11+12)	3,489,215	12,181,457	8,212,059	23,882,731	0	23,882,731
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
当期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	3,489,215	12,181,457	10,212,059	25,882,731	0	25,882,731

事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁
(単位:円)

資産の部	勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活支援事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産		3,502,115	36,713,158	9,484,630	49,699,903	3,100,330	46,599,573
現金預金		393,785	2,899,031	6,043,268	9,336,084	0	9,336,084
事業未収金		0	32,850,887	3,406,402	36,257,289	0	36,257,289
未収金		0	90,000	10,350	100,350	0	100,350
未収補助金		0	0	0	0	0	0
未収収益		0	10,100	0	10,100	0	10,100
立替金		0	184,377	0	184,377	0	184,377
前払金		0	0	0	0	0	0
前払費用		0	678,763	24,610	703,373	0	703,373
拠点区分間貸付金		3,100,330	0	0	3,100,330	3,100,330	0
仮払金		0	0	0	0	0	0
その他の流動資産		8,000	0	0	8,000	0	8,000
固定資産		0	135,616,359	26,344,658	161,961,017	0	161,961,017
基本財産		0	117,043,352	24,700,905	141,744,257	0	141,744,257
土地		0	62,939,250	21,720,517	84,659,767	0	84,659,767
建物		0	45,104,102	2,980,388	48,084,490	0	48,084,490
定期預金		0	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
その他の固定資産		0	18,573,007	1,643,753	20,216,760	0	20,216,760
建物		0	663,060	0	663,060	0	663,060
構築物		0	244,366	0	244,366	0	244,366
車輜運搬具		0	11	0	11	0	11
器具及び備品		0	304,371	101,623	405,994	0	405,994
退職給付引当資産		0	15,017,108	1,532,130	16,549,238	0	16,549,238
長期預り金積立資産		0	1,350,000	0	1,350,000	0	1,350,000
施設整備等積立資産		0	0	0	0	0	0
差入保証金		0	962,000	0	962,000	0	962,000
長期前払費用		0	32,091	0	32,091	0	32,091
その他の固定資産		0	0	10,000	10,000	0	10,000
資産の部合計		3,502,115	172,329,517	35,829,288	211,660,920	3,100,330	208,560,590
負債の部							
流動負債		12,900	11,534,305	3,416,143	14,963,348	3,100,330	11,863,018
事業未払金		0	2,847,409	232,467	3,079,876	0	3,079,876
1年以内返済予定設備資金借入金		0	1,180,000	2,412,000	3,592,000	0	3,592,000
未払費用		0	3,803,875	757,726	4,561,601	0	4,561,601
職員預り金		12,900	602,691	13,950	629,541	0	629,541
前受収益		0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金		0	3,100,330	0	3,100,330	3,100,330	0
その他の流動負債		0	0	0	0	0	0
固定負債		0	22,287,108	22,009,130	44,276,238	0	44,276,238
設備資金借入金		0	5,900,000	20,477,000	26,377,000	0	26,377,000
退職給付引当金		0	15,017,108	1,532,130	16,549,238	0	16,549,238
長期預り金		0	1,350,000	0	1,350,000	0	1,350,000

事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
事業区分名 : 社会福祉事業

勘定科目	法人本部	認知症対応型共同生活介護事業	共同生活支援事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
負債の部合計	12,900	33,801,413	25,425,273	59,239,586	3,100,330	56,139,256
純資産の部						
基本金	0	107,519,366	0	107,519,366	0	107,519,366
国庫補助金等特別積立金	0	18,827,281	191,956	19,019,237	0	19,019,237
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	3,489,215	12,181,457	10,212,059	25,882,731	0	25,882,731
(うち当期活動増減差額)	266,737	7,922,322	101,121	7,554,464	0	7,554,464
純資産の部合計	3,489,215	138,528,104	10,404,015	152,421,334	0	152,421,334
負債及び純資産の部合計	3,502,115	172,329,517	35,829,288	211,660,920	3,100,330	208,560,590

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

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③ 有期契約職員に対する退職給付引当金

当法人は、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

（4）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和元年 5 月 7 日厚生労働省令第 1 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（5）消費税の取り扱い

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。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注) 職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

4 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を実施する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(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) 社会福祉事業区分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)
- (3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点区分
 - イ. 認知症対応型共同生活介護事業 きずな拠点区分
 - 「認知症対応型老人共同生活援助事業 きずな」
 - 「日野市地域包括支援センター あいりん」(公益事業)
 - 「介護予防支援事業 あいりん」(公益事業)
 - 「地域密着型通所介護 きりん」
 - 「居宅介護支援事業 かりん」(公益事業)
 - 「生活困窮者自立相談支援事業 みらいと」(公益事業)
 - 「生活困窮者子どもの学習支援 ほっとも」(公益事業)
 - 「シルバーピア管理業務」(公益事業)
 - 「高次脳機能障害者支援センター つくし」(公益事業)
 - ウ. 共同生活援助事業 こばと寮拠点区分

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	84,659,767	0	0	84,659,767
建物	51,841,942	0	3,757,452	48,084,490
定期預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合計	145,501,709	0	3,757,452	141,744,257

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

該当する事項はない。

7 担保に供している資産

(1) 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）	84,659,767 円
建物（基本財産）	<u>48,084,490 円</u>
計	<u>132,744,257 円</u>

(2) 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（1年以内返済予定額を含む）	<u>23,985,000 円</u>
計	<u>23,985,000 円</u>

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

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（基本財産）	93,744,272	45,659,782	48,084,490
建物	2,479,505	1,816,445	663,060
構築物	2,039,167	1,794,801	244,366
車輛運搬具	7,300,686	7,300,675	11
器具及び備品	6,790,900	6,384,906	405,994
合計	112,354,530	62,956,609	49,397,921

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	36,257,289	0	36,257,289
未収金	100,350	0	100,350
立替金	184,377	0	184,377
合計	36,542,016	0	36,542,016

1 0 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

該当する事項はない。

1 1 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

1 2 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 3 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 4 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	635,150	632,507
長期前払費用からの振替額	68,223	122,515
貸借対照表計上額	703,373	755,022

(2) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備等積立金（共同生活援助事業 こばと寮）

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、こばと寮拠点区分の運営資金確保のため 2,000,000 円の取崩しを行っている。

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 法人本部1頁
(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				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	200,000	80,000	120,000	
受取利息配当金収入	0	17△	17	
その他の収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)	200,000	80,017	119,983	
支出				
人件費支出	350,000	298,800	51,200	
役員報酬支出	350,000	298,800	51,200	
事務費支出	75,000	47,954	27,046	
旅費交通費支出	5,000	2,208	2,792	
事務消耗品費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	0	0	0	
会議費支出	15,000	10,552	4,448	
業務委託費支出	25,000	24,500	500	
手数料支出	15,000	1,094	13,906	
賃借料支出	10,000	9,000	1,000	
租税公課支出	5,000	600	4,400	
雑支出	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	425,000	346,754	78,246	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 225,000	△ 266,737	41,737	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	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	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0	0	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 225,000	△ 266,737	41,737	
前期末支払資金残高(12)	3,755,952	3,755,952	0	
当期末支払資金残高(11+12)	3,530,952	3,489,215	41,737	

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 法人本部1頁
(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			
経常経費寄附金収益	80,000	126,160	△ 46,160
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計 (1)	80,000	126,160	△ 46,160
費 用			
人件費	298,800	410,850	△ 112,050
役員報酬	298,800	410,850	△ 112,050
事務費	47,954	49,030	△ 1,076
旅費交通費	2,208	0	2,208
事務消耗品費	0	864	△ 864
通信運搬費	0	3,884	△ 3,884
会議費	10,552	8,694	1,858
業務委託費	24,500	24,494	6
手数料	1,094	864	230
賃借料	9,000	8,000	1,000
租税公課	600	600	0
雑費	0	1,630	△ 1,630
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計 (2)	346,754	459,880	△ 113,126
サービス活動増減差額 (3=1-2)	△ 266,754	△ 333,720	66,966
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	17	37	△ 20
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計 (4)	17	37	△ 20
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6=4-5)	17	37	△ 20
経常増減差額 (7=3+6)	△ 266,737	△ 333,683	66,946
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	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			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11=7+10)	△ 266,737	△ 333,683	66,946
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	3,755,952	4,089,635	△ 333,683
当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)	3,489,215	3,755,952	△ 266,737
基本金取崩額 (14)	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16)	3,489,215	3,755,952	△ 266,737

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

令和 2年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 法人本部

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	3,502,115	3,765,872	△ 263,757	流動負債	12,900	9,920	2,980
現金預金	393,785	585,898	△ 192,113	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	長期未払費用	0	0	0
拠点区分間貸付金	3,100,330	3,166,974	△ 66,644	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	12,900	9,920	2,980
その他の流動資産	8,000	13,000	△ 5,000	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0	負債の部合計	12,900	9,920	2,980
器具及び備品	0	0	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	3,489,215	3,755,952	△ 266,737
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 266,737)	(△ 333,683)	(66,946)
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	3,489,215	3,755,952	△ 266,737
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	3,502,115	3,765,872	△ 263,757
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	3,502,115	3,765,872	△ 263,757				

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 法人本部

1.重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

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である。

- (1) 本部拠点区分計算書類(「社会福祉法人会計基準」(平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正平成30年 3月20日厚生労働省令第25号) 第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。) 25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな1頁
(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	150,290,000	152,253,349	△ 1,963,349	
居宅介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	40,820,000	44,701,770	△ 3,881,770	
(介護報酬収入)	36,000,000	39,360,920	△ 3,360,920	
介護報酬収入	36,000,000	39,360,920	△ 3,360,920	
(利用者負担金収入)	4,820,000	5,340,850	△ 520,850	
介護負担金収入(公費)	1,320,000	1,976,426	△ 656,426	
介護負担金収入(一般)	3,500,000	3,364,424	135,576	
居宅介護支援介護料収入	21,300,000	20,933,726	366,274	
居宅介護支援介護料収入	14,000,000	12,903,633	1,096,367	
介護予防支援介護料収入	7,300,000	8,030,093	△ 730,093	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	40,100,000	35,903,867	4,196,133	
事業費収入	37,500,000	32,775,180	4,724,820	
事業負担金収入(公費)	100,000	71,406	28,594	
事業負担金収入(一般)	2,500,000	3,057,281	△ 557,281	
利用者等利用料収入	13,000,000	14,123,030	△ 1,123,030	
食費収入(一般)	3,600,000	4,069,122	△ 469,122	
居住費収入(一般)	6,900,000	7,481,419	△ 581,419	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	100,000	22,800	77,200	
その他の利用料収入	2,400,000	2,549,689	△ 149,689	
その他の事業収入	35,070,000	36,590,956	△ 1,520,956	
補助金事業収入(一般)	0	42,000	△ 42,000	
受託事業収入(公費)	35,070,000	36,548,956	△ 1,478,956	
障害福祉サービス事業収入	4,102,000	4,102,000	0	
その他の事業収入	4,102,000	4,102,000	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	4,102,000	4,102,000	0	
生活困窮者自立支援事業収入	16,409,000	18,233,237	△ 1,824,237	
その他の事業収入	16,409,000	18,233,237	△ 1,824,237	
受託事業収入(公費)	16,409,000	17,886,137	△ 1,477,137	
受託事業収入(一般)	0	347,100	△ 347,100	
借入金利息補助金収入	120,000	72,800	47,200	
経常経費寄附金収入	0	300,000	△ 300,000	
受取利息配当金収入	20,000	1,034	18,966	
その他の収入	2,636,000	2,111,119	524,881	
受入研修費収入	36,000	27,000	9,000	
利用者等外給食収入	1,600,000	1,333,550	266,450	
雑収入	1,000,000	750,569	249,431	
事業活動収入計(1)	173,577,000	177,073,539	△ 3,496,539	
支出				
人件費支出	134,400,000	132,238,723	2,161,277	
職員給料支出	76,700,000	76,045,365	654,635	
非常勤職員給与支出	42,000,000	40,700,962	1,299,038	
退職給付支出	3,200,000	3,059,174	140,826	
法定福利費支出	12,500,000	12,433,222	66,778	
事業費支出	11,775,000	11,397,039	377,961	
給食費支出	4,700,000	4,618,160	81,840	
保健衛生費支出	50,000	719	49,281	
被服費支出	350,000	323,139	26,861	
教養娯楽費支出	5,000	4,000	1,000	
日用品費支出	700,000	637,347	62,653	
水道光熱費支出	3,200,000	3,085,672	114,328	
消耗器具備品費支出	420,000	400,097	19,903	
賃借料支出	700,000	696,164	3,836	
教育指導費支出	50,000	37,111	12,889	
車輛費支出	1,600,000	1,594,630	5,370	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	25,165,000	24,276,922	888,078	
福利厚生費支出	750,000	726,726	23,274	
旅費交通費支出	220,000	200,283	19,717	

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
研修研究費支出	200,000	173,037	26,963	
事務消耗品費支出	1,180,000	1,103,839	76,161	
印刷製本費支出	250,000	217,331	32,669	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,180,000	940,248	239,752	
通信運搬費支出	1,380,000	1,344,385	35,615	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	100,000	82,080	17,920	
業務委託費支出	9,000,000	8,963,799	36,201	
手数料支出	700,000	656,032	43,968	
保険料支出	750,000	728,970	21,030	
賃借料支出	750,000	724,896	25,104	
土地・建物賃借料支出	6,200,000	6,133,200	66,800	
租税公課支出	1,300,000	1,253,627	46,373	
保守料支出	250,000	185,880	64,120	
渉外費支出	5,000	0	5,000	
諸会費支出	200,000	139,600	60,400	
雑支出	750,000	702,989	47,011	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	180,000	107,380	72,620	
その他の支出	1,700,000	1,333,550	366,450	
利用者等外給食費支出	1,700,000	1,333,550	366,450	
事業活動支出計(2)	173,220,000	169,353,614	3,866,386	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	357,000	7,719,925	△ 7,362,925	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	26,000	25,200	800	
車輛運搬具売却収入	26,000	25,200	800	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	26,000	25,200	800	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,180,000	1,180,000	0	
固定資産取得支出	152,000	151,240	760	
器具及び備品取得支出	152,000	151,240	760	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,332,000	1,331,240	760	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,306,000	△ 1,306,040	40	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	1,000,000	984,174	15,826	
退職給付引当資産取崩収入	850,000	834,174	15,826	
長期預り金積立資産取崩収入	150,000	150,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,406,520	93,480	
その他の活動による収入	200,000	150,000	50,000	
その他の活動による収入	200,000	150,000	50,000	
その他の活動収入計(7)	4,700,000	4,540,694	159,306	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	2,300,000	2,242,510	57,490	
退職給付引当資産支出	2,150,000	2,092,510	57,490	
長期預り金積立資産支出	150,000	150,000	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

3頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	750,000	200,463	549,537	
その他の活動による支出	750,000	200,463	549,537	
その他の活動支出計(8)	3,050,000	2,442,973	607,027	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,650,000	2,097,721	△ 447,721	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	701,000	8,511,606	△ 7,810,606	
前期末支払資金残高(12)	17,787,634	17,787,634	0	
当期末支払資金残高(11+12)	18,488,634	26,299,240	△ 7,810,606	

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

1頁
 (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	152,253,349	134,645,843	17,607,506
居宅介護料収益	0	10,466,558	△ 10,466,558
(介護報酬収益)	0	9,214,082	△ 9,214,082
介護報酬収益	0	9,214,082	△ 9,214,082
(利用者負担金収益)	0	1,252,476	△ 1,252,476
介護負担金収益(公費)	0	2,545	△ 2,545
介護負担金収益(一般)	0	1,249,931	△ 1,249,931
地域密着型介護料収益	44,701,770	27,709,952	16,991,818
(介護報酬収益)	39,360,920	24,441,511	14,919,409
介護報酬収益	39,360,920	24,441,511	14,919,409
(利用者負担金収益)	5,340,850	3,268,441	2,072,409
介護負担金収益(公費)	1,976,426	1,523,964	452,462
介護負担金収益(一般)	3,364,424	1,744,477	1,619,947
居宅介護支援介護料収益	20,933,726	19,251,856	1,681,870
居宅介護支援介護料収益	12,903,633	11,031,725	1,871,908
介護予防支援介護料収益	8,030,093	8,220,131	△ 190,038
介護予防・日常生活支援総合事業収益	35,903,867	31,812,493	4,091,374
事業費収益	32,775,180	29,313,717	3,461,463
事業負担金収益(公費)	71,406	58,858	12,548
事業負担金収益(一般)	3,057,281	2,439,918	617,363
利用者等利用料収益	14,123,030	13,385,732	737,298
食費収益(一般)	4,069,122	3,859,408	209,714
居住費収益(一般)	7,481,419	7,177,613	303,806
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	22,800	0	22,800
その他の利用料収益	2,549,689	2,348,711	200,978
その他の事業収益	36,590,956	32,019,252	4,571,704
補助金事業収益(公費)	0	340,000	△ 340,000
補助金事業収益(一般)	42,000	0	42,000
受託事業収益(公費)	36,548,956	31,679,252	4,869,704
障害福祉サービス事業収益	4,102,000	4,102,000	0
その他の事業収益	4,102,000	4,102,000	0
受託事業収益(公費)	4,102,000	4,102,000	0
生活困窮者自立支援事業収益	18,233,237	16,724,900	1,508,337
その他の事業収益	18,233,237	16,724,900	1,508,337
受託事業収益(公費)	17,886,137	16,409,300	1,476,837
受託事業収益(一般)	347,100	315,600	31,500
経常経費寄附金収益	300,000	400,000	△ 100,000
その他の収益	0	5,180	△ 5,180
サービス活動収益計(1)	174,888,586	155,877,923	19,010,663
費 用			
人件費	133,497,059	128,701,093	4,795,966
職員給料	76,045,365	75,801,084	244,281
非常勤職員給与	40,700,962	37,108,366	3,592,596
退職給付費用	4,317,510	3,911,368	406,142
法定福利費	12,433,222	11,880,275	552,947
事業費	11,397,039	11,201,447	195,592
給食費	4,618,160	4,295,350	322,810
保健衛生費	719	493	226
被服費	323,139	319,296	3,843
教養娯楽費	4,000	2,756	1,244
日用品費	637,347	586,349	50,998
水道光熱費	3,085,672	3,070,193	15,479
消耗器具備品費	400,097	447,566	△ 47,469
賃借料	696,164	740,264	△ 44,100
教育指導費	37,111	38,041	△ 930
車輛費	1,594,630	1,701,139	△ 106,509
雑費	0	0	0
事務費	24,378,820	23,269,705	1,109,115
福利厚生費	726,726	464,151	262,575
旅費交通費	200,283	167,594	32,689
研修研究費	173,037	244,470	△ 71,433
事務消耗品費	1,103,839	1,113,431	△ 9,592
印刷製本費	217,331	309,693	△ 92,362
水道光熱費	0	0	0
修繕費	940,248	274,500	665,748

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

2頁
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	通信運搬費	1,344,385	1,423,102	△ 78,717
	広報費	82,080	5,035	77,045
	業務委託費	8,963,799	7,987,035	976,764
	手数料	656,032	1,207,068	△ 551,036
	保険料	830,868	728,310	102,558
	賃借料	724,896	762,724	△ 37,828
	土地・建物賃借料	6,133,200	5,998,200	135,000
	租税公課	1,253,627	1,206,189	47,438
	保守料	185,880	279,936	△ 94,056
	渉外費	0	10,000	△ 10,000
	諸会費	139,600	134,600	5,000
	雑費	702,989	953,667	△ 250,678
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	2,858,723	3,961,020	△ 1,102,297
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,047,800	△ 1,864,779	816,979
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	171,083,841	165,268,486	5,815,355
	サービス活動増減差額(3=1-2)	3,804,745	△ 9,390,563	13,195,308
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	72,800	84,000	△ 11,200
	受取利息配当金収益	1,034	1,366	△ 332
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,111,119	2,065,100	46,019
	受入研修費収益	27,000	57,000	△ 30,000
	利用者等外給食収益	1,333,550	1,260,300	73,250
	雑収益	750,569	747,800	2,769
	サービス活動外収益計(4)	2,184,953	2,150,466	34,487
費 用				
	支払利息	115,082	131,602	△ 16,520
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,333,550	1,260,300	73,250
	利用者等外給食費	1,333,550	1,260,300	73,250
	サービス活動外費用計(5)	1,448,632	1,391,902	56,730
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	736,321	758,564	△ 22,243
	経常増減差額(7=3+6)	4,541,066	△ 8,631,999	13,173,065
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	25,199	0	25,199
	車輛運搬具売却益	25,199	0	25,199
	拠点区分間繰入金収益	3,406,520	0	3,406,520
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	3,431,719	0	3,431,719
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

3頁
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他の特別損失	50,463	600	49,863
	特別費用計(9)	50,463	600	49,863
	特別増減差額(10=8-9)	3,381,256	△ 600	3,381,856
	当期活動増減差額(11=7+10)	7,922,322	△ 8,632,599	16,554,921
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	4,259,135	7,891,734	△ 3,632,599
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	12,181,457	△ 740,865	12,922,322
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,000,000	△ 5,000,000
	施設整備等積立金取崩額	0	5,000,000	△ 5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	12,181,457	4,259,135	7,922,322

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	36,713,158	30,586,259	6,126,899	流動負債	11,534,305	13,869,025	△ 2,334,720
現金預金	2,899,031	1,874,920	1,024,111	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	32,850,887	27,364,047	5,486,840	事業未払金	2,847,409	2,747,316	100,093
未収金	90,000	114,600	△ 24,600	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	340,000	△ 340,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	10,100	23,400	△ 13,300	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,180,000	1,180,000	0
立替金	184,377	143,185	41,192	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	678,763	726,107	△ 47,344	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	3,803,875	5,444,910	△ 1,641,035
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	602,691	1,629,825	△ 1,027,134
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	3,100,330	2,866,974	233,356
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	135,616,359	137,166,980	△ 1,550,621	固定負債	22,267,108	22,230,632	36,476
基本財産	117,043,352	119,545,434	△ 2,502,082	設備資金借入金	5,900,000	7,080,000	△ 1,180,000
土地	62,939,250	62,939,250	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	45,104,102	47,606,184	△ 2,502,082	リース債務	0	0	0
定期預金	9,000,000	9,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	18,573,007	17,621,546	951,461	退職給付引当金	15,017,108	13,800,632	1,216,476
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	663,060	822,017	△ 158,957	長期預り金	1,350,000	1,350,000	0
構築物	244,366	345,409	△ 101,043	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	11	12	△ 1				
器具及び備品	304,371	249,772	54,599	負債の部合計	33,801,413	36,099,657	△ 2,298,244
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	107,519,366	107,519,366	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	18,827,281	19,875,081	△ 1,047,800
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	12,181,457	4,259,135	7,922,322
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,922,322)	(△ 8,632,599)	(16,554,921)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	15,017,108	13,800,632	1,216,476	純資産の部合計	138,528,104	131,653,582	6,874,522
長期預り金積立資産	1,350,000	1,350,000	0	負債及び純資産の部合計	172,329,517	167,753,239	4,576,278
退職金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	962,000	962,000	0				
長期前払費用	32,091	91,704	△ 59,613				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	172,329,517	167,753,239	4,576,278				

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ③有期契約職員に対する退職給付引当金
当拠点区分において、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。
- (4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (5) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注) 職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

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である。

- (1) 認知症対応型共同生活介護事業 きずな拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊶))
 - ア. 認知症対応型老人共同生活援助事業 きずな
 - イ. 日野市地域包括支援センター あいりん
 - ウ. 介護予防支援事業 あいりん
 - エ. 地域密着型通所介護 きりん
 - オ. 居宅介護支援事業 かりん
 - カ. 生活困窮者自立相談支援事業 みらいと
 - キ. 生活困窮者子どもの学習支援 ほっとも
 - ク. シルバーピア管理業務
 - ケ. 高次脳機能障害者支援センター つくし
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊶))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

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	62,939,250	0	0	62,939,250
建物	47,606,184	0	2,502,082	45,104,102
定期預金	9,000,000	0	0	9,000,000
合計	119,545,434	0	2,502,082	117,043,352

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

該当する事項はない。

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)	62,939,250円
建物(基本財産)	45,104,102円
計	108,043,352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(1年以内返済予定額を含む)	7,080,000円
計	7,080,000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

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(基本財産)	88,371,789	43,267,687	45,104,102
建物	2,479,505	1,816,445	663,060
構築物	2,039,167	1,794,801	244,366
車輛運搬具	7,300,686	7,300,675	11
器具及び備品	6,515,840	6,211,469	304,371
合計	106,706,987	60,391,077	46,315,910

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	32,850,887	0	32,850,887
未収金	90,000	0	90,000
立替金	184,377	0	184,377
合計	33,125,264	0	33,125,264

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 認知症対応型共同生活介護事業 きずな

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	619,150	616,507
長期前払費用からの振替額	59,613	109,600
貸借対照表計上額	678,763	726,107

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮1頁
(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				
障害福祉サービス事業収入	24,300,000	23,067,118	1,232,882	
自立支援給付費収入	18,700,000	17,637,810	1,062,190	
訓練等給付費収入	18,700,000	17,637,810	1,062,190	
補足給付費収入	700,000	720,000△	20,000	
特定障害者特別給付費収入	700,000	720,000△	20,000	
特定費用収入	4,900,000	4,709,308	190,692	
借入金利息補助金収入	100,000	70,350	29,650	
経常経費寄附金収入	0	1△	1	
受取利息配当金収入	100	450△	350	
その他の収入	200,000	122,522	77,478	
利用者等外給食収入	200,000	122,522	77,478	
事業活動収入計(1)	24,600,100	23,260,441	1,339,659	
支出				
人件費支出	14,000,000	13,505,979	494,021	
職員給料支出	4,700,000	4,546,551	153,449	
非常勤職員給与支出	8,500,000	8,217,585	282,415	
退職給付支出	100,000	44,500	55,500	
法定福利費支出	700,000	697,343	2,657	
事業費支出	3,780,000	3,538,371	241,629	
給食費支出	2,200,000	2,116,336	83,664	
保健衛生費支出	30,000	0	30,000	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	20,000	17,500	2,500	
日用品費支出	180,000	163,848	16,152	
水道光熱費支出	700,000	651,594	48,406	
消耗器具備品費支出	550,000	511,183	38,817	
保険料支出	0	0	0	
車輛費支出	100,000	77,910	22,090	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	1,300,000	1,089,246	210,754	
福利厚生費支出	30,000	20,169	9,831	
旅費交通費支出	50,000	45,727	4,273	
研修研究費支出	10,000	2,110	7,890	
事務消耗品費支出	100,000	61,224	38,776	
修繕費支出	100,000	67,500	32,500	
通信運搬費支出	160,000	155,876	4,124	
会議費支出	0	0	0	
業務委託費支出	200,000	157,880	42,120	
手数料支出	180,000	152,924	27,076	
保険料支出	150,000	143,850	6,150	
土地・建物賃借料支出	200,000	192,000	8,000	
租税公課支出	50,000	44,623	5,377	
保守料支出	30,000	23,760	6,240	
渉外費支出	10,000	9,720	280	
諸会費支出	20,000	10,652	9,348	
雑支出	10,000	1,231	8,769	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	210,000	205,063	4,937	
その他の支出	200,000	122,522	77,478	
利用者等外給食費支出	200,000	122,522	77,478	
事業活動支出計(2)	19,490,000	18,461,181	1,028,819	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,110,100	4,799,260	310,840	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	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	2,412,000	2,412,000	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	

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

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
器具及び備品取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	2,412,000	2,412,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,412,000	△ 2,412,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
施設整備等積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	250,000	245,454	4,546	
退職給付引当資産支出	250,000	245,454	4,546	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,406,520	93,480	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,750,000	3,651,974	98,026	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,750,000	△ 1,651,974	△ 98,026	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	948,100	735,286	212,814	
前期末支払資金残高(12)	7,736,591	7,736,591	0	
当期末支払資金残高(11+12)	8,684,691	8,471,877	212,814	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

1頁
 (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			
障害福祉サービス事業収益	23,067,118	22,620,647	446,471
自立支援給付費収益	17,637,810	17,287,125	350,685
訓練等給付費収益	17,637,810	17,287,125	350,685
補足給付費収益	720,000	710,000	10,000
特定障害者特別給付費収益	720,000	710,000	10,000
特定費用収益	4,709,308	4,623,522	85,786
経常経費寄附金収益	1	0	1
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	23,067,119	22,620,647	446,472
費 用			
人件費	13,751,433	13,476,078	275,355
職員給料	4,546,551	4,499,514	47,037
非常勤職員給与	8,217,585	8,008,785	208,800
退職給付費用	289,954	289,228	726
法定福利費	697,343	678,551	18,792
事業費	3,538,371	3,215,387	322,984
給食費	2,116,336	1,810,478	305,858
保健衛生費	0	500	△ 500
被服費	0	6,804	△ 6,804
教養娯楽費	17,500	0	17,500
日用品費	163,848	98,201	65,647
水道光熱費	651,594	827,768	△ 176,174
消耗器具備品費	511,183	368,397	142,786
保険料	0	0	0
車輛費	77,910	102,739	△ 24,829
雑費	0	500	△ 500
事務費	1,102,161	4,641,631	△ 3,539,470
福利厚生費	20,169	59,938	△ 39,769
旅費交通費	45,727	19,120	26,607
研修研究費	2,110	0	2,110
事務消耗品費	61,224	145,881	△ 84,657
修繕費	67,500	2,118,420	△ 2,050,920
通信運搬費	155,876	153,844	2,032
業務委託費	157,880	138,655	19,225
手数料	152,924	299,948	△ 147,024
保険料	156,765	157,815	△ 1,050
土地・建物賃借料	192,000	1,374,000	△ 1,182,000
租税公課	44,623	132,531	△ 87,908
保守料	23,760	26,557	△ 2,797
渉外費	9,720	0	9,720
諸会費	10,652	4,900	5,752
雑費	1,231	10,022	△ 8,791
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	1,301,304	912,097	389,207
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 65,812	△ 65,812	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	19,627,457	22,179,381	△ 2,551,924
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,439,662	441,266	2,998,396
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	70,350	35,574	34,776
受取利息配当金収益	450	266	184
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	122,522	239,416	△ 116,894
利用者等外給食収益	122,522	239,416	△ 116,894
サービス活動外収益計(4)	193,322	275,256	△ 81,934
費 用			
支払利息	205,063	150,368	54,695
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

2頁
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	122,522	239,416	△ 116,894
	利用者等外給食費	122,522	239,416	△ 116,894
	サービス活動外費用計(5)	327,585	389,784	△ 62,199
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 134,263	△ 114,528	△ 19,735
	経常増減差額(7=3+6)	3,305,399	326,738	2,978,661
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	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				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	3,406,520	0	3,406,520
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	4,278	△ 4,278
	特別費用計(9)	3,406,520	4,278	3,402,242
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3,406,520	△ 4,278	△ 3,402,242
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 101,121	322,460	△ 423,581
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	8,313,180	7,990,720	322,460
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	8,212,059	8,313,180	△ 101,121
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	0	2,000,000
	施設整備等積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	10,212,059	8,313,180	1,898,879

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	9,484,630	9,132,710	351,920	流動負債	3,416,143	3,795,204	△ 379,061
現金預金	6,043,268	5,666,281	376,987	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	3,406,402	3,420,392	△ 13,990	事業未払金	232,467	214,600	17,867
未収金	10,350	17,122	△ 6,772	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,412,000	2,412,000	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払費用	24,610	28,915	△ 4,305	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	未払費用	757,726	820,216	△ 62,490
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	13,950	48,388	△ 34,438
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	300,000	△ 300,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	26,344,658	29,409,118	△ 3,064,460	固定負債	22,009,130	24,175,676	△ 2,166,546
基本財産	24,700,905	25,956,275	△ 1,255,370	設備資金借入金	20,477,000	22,889,000	△ 2,412,000
土地	21,720,517	21,720,517	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	2,980,388	4,235,758	△ 1,255,370	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,643,753	3,452,843	△ 1,809,090	退職給付引当金	1,532,130	1,286,676	245,454
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	101,623	147,557	△ 45,934	負債の部合計	25,425,273	27,970,880	△ 2,545,607
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	191,956	257,768	△ 65,812
ソフトウエア	0	0	0	その他の積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
無形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	10,212,059	8,313,180	1,898,879
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 101,121)	(322,460)	(△ 423,581)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	1,532,130	1,286,676	245,454	純資産の部合計	10,404,015	10,570,948	△ 166,933
退職金積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000	負債及び純資産の部合計	35,829,288	38,541,828	△ 2,712,540
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	8,610	△ 8,610				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	35,829,288	38,541,828	△ 2,712,540				

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こぼと寮

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③有期契約職員に対する退職給付引当金

当拠点区分において、支給対象期末在籍者に係る支払予定額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、有期契約職員については、有期契約職員給与規程に基づき、退職一時金を支払うこととしている。

(注) 職員とは就業規則第6条により採用されたものをいう。

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である。

(1) 共同生活援助事業 こぼと寮拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 創隣会
 拠点区分名 : 共同生活援助事業 こばと寮

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	21,720,517	0	0	21,720,517
建物	4,235,758	0	1,255,370	2,980,388
合計	25,956,275	0	1,255,370	24,700,905

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

該当する事項はない。

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）	21,720,517円
建物（基本財産）	2,980,388円
計	24,700,905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（1年以内返済予定額を含む）	16,905,000円
計	16,905,000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

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（基本財産）	5,372,483	2,392,095	2,980,388
器具及び備品	275,060	173,437	101,623
合計	5,647,543	2,565,532	3,082,011

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	3,406,402	0	3,406,402
未収金	10,350	0	10,350
合計	3,416,752	0	3,416,752

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	16,000	16,000
長期前払費用からの振替額	8,610	12,915
貸借対照表計上額	24,610	28,915