

令和 2年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3年 3月31日

〒943-0834

新潟県上越市西城町2-10-25

社会福祉法人 みんなでいきる

(法人番号：5110005009450)

理事長 大島 誠

## 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)	備考	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	1,284,443,000	1,285,312,405	△869,405		
	児童福祉事業収入	217,295,000	215,485,054	1,809,946		
	保育事業収入	13,033,000	13,615,027	△582,027		
	就労支援事業収入	473,000	603,578	△130,578		
	障害福祉サービス等事業収入	302,992,000	303,386,847	△394,847		
	生活保護事業収入	17,400,000	17,408,959	△8,959		
	その他事業収入	28,601,000	45,035,661	△16,434,661		
	経常経費寄附金収入	2,916,000	3,975,777	△1,059,777		
	受取利息配当金収入	1,334,000	1,337,703	△3,703		
	その他の収入	13,131,000	6,289,968	6,841,032		
	事業活動収入計(1)	1,881,618,000	1,892,450,979	△10,832,979		
支出	人件費支出	1,214,988,000	1,199,327,675	15,660,325		
	事業費支出	253,137,000	252,718,161	418,839		
	事務費支出	283,233,000	281,979,984	1,253,016		
	就労支援事業支出	1,296,000	1,270,034	25,966		
	利用者負担軽減額	7,685,000	7,728,381	△43,381		
	支払利息支出	17,312,000	17,293,480	18,520		
	その他の支出	5,390,000	5,389,236	764		
	事業活動支出計(2)	1,783,041,000	1,765,706,951	17,334,049		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	98,577,000	126,744,028	△28,167,028			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,704,000	5,702,310	1,690		
	施設整備等収入計(4)	5,704,000	5,702,310	1,690		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	107,352,630	107,352,630	0	
		固定資産取得支出	21,118,000	21,092,173	25,827	
施設整備等支出計(5)	128,470,630	128,444,803	25,827			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△122,766,630	△122,742,493	△24,137			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	562,000	557,265	4,735		
	その他の活動収入計(7)	562,000	557,265	4,735		
	支出	その他の活動による支出	2,652,000	2,649,440	2,560	
		その他の活動支出計(8)	2,652,000	2,649,440	2,560	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,090,000	△2,092,175	2,175			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△26,279,630	1,909,360	△28,188,990			
前期末支払資金残高(12)	317,532,125	317,532,125	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	291,252,495	319,441,485	△28,188,990			

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	1,285,312,405	1,228,876,793	56,435,612
	児童福祉事業収益	215,485,054	198,251,715	17,233,339
	保育事業収益	13,615,027	10,270,396	3,344,631
	就労支援事業収益	603,578	863,736	△260,158
	障害福祉サービス等事業収益	303,386,847	282,698,933	20,687,914
	生活保護事業収益	17,408,959		17,408,959
	その事業収益	45,035,661	17,460,915	27,574,746
	経常経費寄附金収益	3,975,777	7,802,194	△3,826,417
	サービス活動収益計(1)	1,884,823,308	1,746,224,682	138,598,626
費用	人件費	1,211,646,705	1,130,837,043	80,809,662
	事業費	252,644,540	234,615,964	18,028,576
	事務費	281,979,984	286,570,466	△4,590,482
	就労支援事業費用	1,270,034	1,106,198	163,836
	利用者負担軽減額	7,728,381	8,626,147	△897,766
	減価償却費	147,492,866	146,528,260	964,606
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,170,673	△29,547,084	△623,589
	サービス活動費用計(2)	1,872,591,837	1,778,736,994	93,854,843
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,231,471	△32,512,312	44,743,783	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,337,703	1,205,644	132,059
	その他のサービス活動外収益	6,289,968	5,063,638	1,226,330
	サービス活動外収益計(4)	7,627,671	6,269,282	1,358,389
費用	支払利息	17,293,480	16,746,688	546,792
	サービス活動外費用計(5)	17,293,480	16,746,688	546,792
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△9,665,809	△10,477,406	811,597	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,565,662	△42,989,718	45,555,380	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,702,310	11,623,000	△5,920,690
	固定資産売却益		79,999	△79,999
	特別収益計(8)	5,702,310	11,702,999	△6,000,689
	費用			
	固定資産売却損・処分損		17,353,203	△17,353,203
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△5,389,236		△5,389,236
国庫補助金等特別積立金積立額	5,702,310	11,623,000	△5,920,690	
その他の特別損失	5,389,236	680,155	4,709,081	
特別費用計(9)	5,702,310	29,656,358	△23,954,048	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△17,953,359	17,953,359	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,565,662	△60,943,077	63,508,739	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	179,720,139	240,663,216	△60,943,077
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	182,285,801	179,720,139	2,565,662
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	182,285,801	179,720,139	2,565,662

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	503,427,138	472,524,882	30,902,256	流動負債	340,156,742	315,168,837	24,987,905
現金預金	251,013,563	230,930,557	20,083,006	短期運営資金借入金	114,600,000	91,100,000	23,500,000
事業未収金	244,497,402	237,858,155	6,639,247	事業未払金	34,073,097	29,783,849	4,289,248
未収金	1,052,875	0	1,052,875	その他の未払金	28,543,641	27,950,424	593,217
未収補助金	1,193,860	106,720	1,087,140	1年以内返済予定設備資金借入金	110,036,840	118,089,470	△8,052,630
貯蔵品	1,120,494	1,028,440	92,054	1年以内支払予定長期未払金	712,800	1,026,540	△313,740
医薬品	274,947	340,930	△65,983	預り金	40,641	34,109	6,532
給食用材料	209,604	70,000	139,604	職員預り金	6,243,723	5,548,445	695,278
立替金	1,150,773	509,981	640,792	前受金	0	165,000	△165,000
前払費用	2,788,454	1,495,099	1,293,355	賞与引当金	45,906,000	41,471,000	4,435,000
仮払金	125,166	185,000	△59,834				
固定資産	2,726,765,023	2,852,100,081	△125,335,058	固定負債	1,974,799,960	2,066,928,730	△92,128,770
基本財産	2,414,965,431	2,515,964,218	△100,998,787	設備資金借入金	1,940,399,530	2,039,699,530	△99,300,000
土地	219,707,777	219,707,777	0	退職給付引当金	29,589,030	21,705,000	7,884,030
建物	2,195,257,654	2,296,256,441	△100,998,787	長期未払金	4,811,400	5,524,200	△712,800
その他の固定資産	311,799,592	336,135,863	△24,336,271	負債の部合計	2,314,956,702	2,382,097,567	△67,140,865
建物	87,799,413	91,852,626	△4,053,213	純資産の部			
構築物	49,308,707	58,410,792	△9,102,085	基本金	210,923,133	210,923,133	0
機械及び装置	1,399,653	2,099,478	△699,825	第1号基本金	117,923,133	117,923,133	0
車輛運搬具	3,345,539	5,353,143	△2,007,604	第3号基本金	93,000,000	93,000,000	0
器具及び備品	61,989,992	70,840,775	△8,850,783	国庫補助金等特別積立金	522,026,525	551,884,124	△29,857,599
権利	1,644,750	1,825,650	△180,900	次期繰越活動増減差額	182,285,801	179,720,139	2,565,662
ソフトウェア	569,268	1,132,924	△563,656	(うち当期活動増減差額)	2,565,662	△60,943,077	63,508,739
投資有価証券	101,815,200	101,815,200	0				
長期前払費用	2,490,849	1,425,214	1,065,635	純資産の部合計	915,235,459	942,527,396	△27,291,937
電話加入権	261,520	261,520	0	負債及び純資産の部合計	3,230,192,161	3,324,624,963	△94,432,802
敷金	1,131,701	1,083,701	48,000				
その他の固定資産	43,000	34,840	8,160				
資産の部合計	3,230,192,161	3,324,624,963	△94,432,802				

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						251,013,563
現金	本部	—	運転資金として	—	—	58,770
	モデル事業	—	運転資金として	—	—	1,014
	ふふふのお店	—	運転資金として	—	—	120,000
	サンクス米山	—	運転資金として	—	—	42,597
	サンクス柿崎	—	運転資金として	—	—	159,574
	サンクスレルヒの森	—	運転資金として	—	—	297,708
	障害事業部事務	—	運転資金として	—	—	108,570
	ららん	—	運転資金として	—	—	88,889
	mote	—	運転資金として	—	—	10,000
	きら	—	運転資金として	—	—	50,310
	にこ	—	運転資金として	—	—	47,177
	とも	—	運転資金として	—	—	35,393
	もーと	—	運転資金として	—	—	32,797
	ふぁみりあ	—	運転資金として	—	—	132,997
	しゃぼん玉	—	運転資金として	—	—	14,956
	若竹寮	—	運転資金として	—	—	717,887
	相談センター	—	運転資金として	—	—	54,120
	小計					1,972,759
普通預金	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	15,516,106
	#1246241 本部	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	489,229
	#1251902 7-ル7リュット	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	10,869,442
	#1254576 モデル事業	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	1,694,420
	#5105205 NASC販売用	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	14,051,214
	#1199821 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	300,619
	#1206349 米山小口	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	1,092,256
	#1243002 柿崎	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	37,790
	#1244827 柿崎小口	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	3,019,614
	#1248696 レルヒ	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	317,996
	#1251091 レルヒ小口	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	1,235,177
	#2004306 障害部	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	318,348
	#2005309 しゃぼん玉	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	279,777
	#2074348 にこ	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田中央支店	—	運転資金として	—	—	9,022
	#2063915 はなれ	—	—	—	—	—
	大光銀行/高田支店	—	運転資金として	—	—	394,803
	#3517764 障害部	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	311,894
	#5010686 ばれっと	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	13,138,039
	#1232329 相談センター	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	6,981,492
	#1254261 若竹寮	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	50,036
	#5083163 若竹寮	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田営業部	—	運転資金として	—	—	5,927,969
	#5103989 みらい基金	—	—	—	—	—
	小計					76,035,243
定期預金	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	#1616773 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	#1721753 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	12,000,000
	#1765557 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	60,000,000
	#1775748 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	4,000,000
	#1780279 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	20,000,000
	#1780280 米山	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/柿崎支店	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	#5004929 本部	—	—	—	—	—
	第四北越銀行/高田中央支店	—	運転資金として	—	—	5,005,561
	#6021333 りとる	—	—	—	—	—
	小計					173,005,561
事業未収金	新潟県国民健康保険団体連合会	—	2.3月分介護報酬、自立支援給付費	—	—	198,331,178
	利用者	—	介護報酬等自己負担分	—	—	35,812,676
	上越市	—	児童クラブ受託	—	—	1,040,003
	上越市	—	日中一時支援	—	—	11,470
	上越市	—	放課後等デイ給食費補助	—	—	77,880
	上越市	—	若竹運営委託料	—	—	4,342,600
	上越市	—	介護予防ケアマネジメント料	—	—	252,930
	上越市	—	いじめ等相談電話受託	—	—	212,300
	上越市	—	包括実態把握料	—	—	229,500
	上越市	—	生活困窮者事業受託	—	—	58,579
	(福)松波福祉会	—	地域包括業務委託料	—	—	11,400
	(福)上越頤城福祉会	—	地域包括業務委託料	—	—	3,710
	㈱ランドスタッフ	—	グッズ売上代	—	—	141,000
	文化庁	—	表現活動を通じた福福連携事業	—	—	3,972,176
	小計					244,497,402
未収金		—	社会保険料個人負担分	—	—	1,052,875
未収補助金	新潟県	—	結核予防費補助金	—	—	111,360
	中央国際学園	—	児童福祉施設環境改善事業補助金	—	—	1,054,000
		—	高校就学支援金	—	—	28,500
	小計					1,193,860
貯蔵品	おむつ等介護材料	—	社会福祉事業用	—	—	1,120,494
医薬品	薬代	—	社会福祉事業用	—	—	274,947
給食用材料	食材	—	社会福祉事業用	—	—	209,604
立替金	従業員	—	社会保険料立替分	—	—	274,929
	りとる	—	利用者立替分	—	—	1,990
	若竹寮	—	利用者立替分	—	—	873,854
	小計					1,150,773

前払費用	㈱丸互	—	次年度システム保守料	—	—	285,340	
	若竹寮	—	次年度教育費等	—	—	963,974	
	J.マアットコム他㈱	—	次年度保育園事業経費	—	—	220,000	
	㈱環境新聞社 他	—	次年度経費	—	—	1,319,140	
			小計			2,788,454	
仮払金	サンクス米山	—	仮払いブロック費	—	—	70,000	
	りとの	—	仮払いイベント代	—	—	3,166	
	若竹寮	—	仮払い旅費	—	—	52,000	
			小計			125,166	
流動資産合計							503,427,138
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番8	—	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	—	—	35,234,373	
	(サンクスレヒの森)上越市大貫2丁目1331番5	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	—	—	95,490,000	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2705番2 他8筆	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用	—	—	57,860,920	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2769番1	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設に使用	—	—	31,122,484	
			小計			219,707,777	
建物	(サンクス米山)上越市柿崎区上下浜字村下219番地5	2003年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	1,043,554,672	567,004,561	476,550,111	
	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2013年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	336,357,956	107,337,393	229,020,563	
	(サンクスレヒの森)上越市大貫2丁目1331番5	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームに使用	1,300,392,106	238,935,479	1,061,456,627	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	61,747,141	44,773,761	16,973,380	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2769番地1	2013年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(はなれ)に使用	134,209,634	47,213,681	86,995,953	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番1 他4筆	2015年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家増築)に使用	20,522,105	6,287,860	14,234,245	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2741番地1	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(とも)に使用	118,879,326	18,991,689	99,887,637	
	(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号	2019年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(ばれっと)に使用	229,010,160	18,871,022	210,139,138	
			小計			2,195,257,654	
基本財産合計							2,414,965,431
(2) その他の固定資産							
建物	—	—	—	99,265,314	11,465,901	87,799,413	
建物	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2014年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイに使用	328,104	55,445	272,659	
	(サンクス柿崎)上越市柿崎区柿崎字あけぼの644番地8	2018年度	第2種社会福祉事業である、ショートステイ・デイサービス等に使用	492,740	65,409	427,331	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	1,801,010	1,744,238	56,772	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	255,150	255,149	1	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	723,450	723,449	1	
	(りとの家)上越市石橋2丁目2707番地1 他4筆	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(りとの家)に使用	494,700	494,699	1	
	(りとの家)上越市石橋2丁目3番地29号	2019年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉施設(ばれっと)として使用	93,539,360	7,707,870	85,831,490	
			小計			86,588,255	
建物附属設備	(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号	2017年度	地域包括支援センター等に使用	1,512,000	303,912	1,208,088	
	(相談センター)上越市大貫2丁目16番23号	2018年度	地域包括支援センター等に使用	118,800	115,730	3,070	
			小計			1,211,158	
構築物	アスファルト舗装 他47件	—	社会福祉事業用	123,770,878	74,462,171	49,308,707	
機械及び装置	特殊浴槽 他3件	—	社会福祉事業用	12,815,750	11,416,097	1,399,653	
車輛運搬具	ダイハツ アトレー 他9件	—	社会福祉事業用	25,627,205	22,281,666	3,345,539	
器具及び備品	タイムレコーダー 他295件	—	社会福祉事業用	188,752,648	126,762,656	61,989,992	
権利	排水永代使用料	—	社会福祉事業用	2,700,000	1,055,250	1,644,750	
ソフトウェア	栄養システム 他19件	—	社会福祉事業用	14,453,574	13,884,306	569,268	
投資有価証券	トヨタ自動車㈱ 5,000株	—	—	—	—	101,815,200	
長期前払費用	㈱セラビ	—	高度清浄加湿装置保守料	—	—	113,400	
	㈱丸互	—	ライセンス料	—	—	2,377,449	
			小計			2,490,849	
電話加入権	電話加入権 5本	—	社会福祉事業用	—	—	261,520	
敷金	(南くびき野)ライフスタイル研究所 事務所等敷金	—	社会福祉事業用	—	—	1,048,701	
	(南イケノ)社宅敷金	—	社会福祉事業用	—	—	35,000	
	(南古田建築)社宅敷金	—	社会福祉事業用	—	—	48,000	
			小計			1,131,701	
その他の固定資産	車両リサイクル預託金 3台	—	社会福祉事業用	—	—	43,000	
その他の固定資産合計							311,799,592
固定資産合計							2,726,765,023
資産合計							3,230,192,161
II 負債の部							
1 流動負債							
短期運営資金借入金	第四北越銀行/柿崎支店	—	—	—	—	114,600,000	
事業未払金	給食委託費 他134件	—	—	—	—	34,073,097	
その他の未払金	従業員給与	—	—	—	—	28,543,641	
1年以内返済予定設備資金借入金	第四北越銀行/柿崎支店	—	—	—	—	70,472,840	
	福祉医療機構	—	—	—	—	35,844,000	
	大光銀行/高田支店	—	—	—	—	3,720,000	
			小計			110,036,840	
1年以内支払予定長期未払金	第四リース㈱	—	—	—	—	712,800	
預り金	報酬源泉所得税	—	—	—	—	11,841	
	家族会費預かり分	—	—	—	—	28,800	
			小計			40,641	
職員預り金	給与源泉所得税	—	—	—	—	1,554,401	
	給与住民税	—	—	—	—	2,441,100	
	雇用保険料	—	—	—	—	2,248,222	
			小計			6,243,723	
賞与引当金	—	—	—	—	—	45,906,000	
流動負債合計							340,156,742
2 固定負債							
設備資金借入金	第四北越銀行/柿崎支店	—	—	—	—	1,125,682,530	
	福祉医療機構	—	—	—	—	766,237,000	
	大光銀行/高田支店	—	—	—	—	48,480,000	
			小計			1,940,399,530	
退職給付引当金	—	—	—	—	—	29,589,030	
長期未払金	第四リース㈱	—	—	—	—	4,811,400	
固定負債合計							1,974,799,960
負債合計							2,314,956,702
差引純資産							915,235,459

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価方法は、移動平均法による原価法によっている。

## (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

## (3) 固定資産の減価償却の方法

## ①有形固定資産

定額法によっている。

## ②無形固定資産

定額法によっている。

## (4) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

## (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

退職金支給規程に基づき支給するものとし、退職積立金は法人で内部留保するものとする。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(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) 当法人では、社会福祉事業のみ実施のため事業区分別内訳表は作成していない。

(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)

(4) 当法人では、公益事業を実施していないため、公益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

(5) 当法人では、収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「リクルート事業」

「アールブリュット事業」

「障害者芸術文化モデル事業」

「企画事業」

## イ サンクス米山拠点(社会福祉事業)

「介護老人保健施設 サンクス米山」

「デイケア サンクス米山」

「訪問リハビリテーション サンクス米山」

## ウ サンクス柿崎拠点(社会福祉事業)

「ショートステイ サンクス柿崎」

「デイサービス サンクス柿崎」

## エ サンクスレルヒの森拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム サンクスレルヒの森」

## オ りとるの家拠点(社会福祉事業)

「生活介護 きら」

「生活介護 とも」

「放課後等デイ ららん」

「放課後等デイ もーと」

「短期入所 ぷあん」

「グループホーム ふぁみりあ」

「支援ハウス ぱれっと」

「移動支援 へるぷ屋びっと」

## カ にこ拠点(社会福祉事業)

「放課後等デイ にこ」

## キ しゃぼん玉くらぶ拠点(社会福祉事業)

「放課後児童クラブ しゃぼん玉クラブ」

- ク 若竹寮拠点（社会福祉事業）  
「児童養護施設 若竹寮」  
「若竹みら創造基金」
- ケ 相談センター拠点（社会福祉事業）  
「みんなでいきる 包括支援センター」  
「みんなでいきる 居宅介護支援事業所」  
「みんなでいきる 相談支援事業所」  
「生活困窮者支援事業所」

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	219,707,777	0	0	219,707,777
建物	2,296,256,441	9,936,300	110,935,087	2,195,257,654
合計	2,515,964,218	9,936,300	110,935,087	2,414,965,431

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）	219,707,777円
建物（基本財産）	1,885,230,879円
計	2,104,938,656円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	1,756,181,000円
計	1,756,181,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	3,252,002,100	1,056,744,446	2,195,257,654
小計	3,252,002,100	1,056,744,446	2,195,257,654
その他の固定資産			
建物	99,265,314	11,465,901	87,799,413
構築物	123,770,878	74,462,171	49,308,707
機械及び装置	14,165,750	12,766,097	1,399,653
車輛運搬具	25,627,205	22,281,666	3,345,539
器具及び備品	188,752,648	126,762,656	61,989,992
その他の固定資産	43,000	0	43,000
小計	451,624,795	247,738,491	203,886,304
合計	3,703,626,895	1,304,482,937	2,399,143,958

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	244,497,402	0	244,497,402
未収金	1,052,875	0	1,052,875
未収補助金	1,193,860	0	1,193,860
合計	246,744,137	0	246,744,137

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  
計算書類（貸借対照表、財産目録）について、基本財産及びその他の固定資産の「建物」と「建物附属設備」を「建物」として統合し表示している。

# 監査報告書

令和3年5月14日

社会福祉法人 みんなでいきる

理事長 大島 誠 殿

監事 塚田 知信



監事 秋山 三枝子



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認められません。

### (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