

令和2年度 決算報告書

自：令和2年4月1日 至：令和3年3月31日
(在中書類明細)

I	法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)	p 1
II	社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第一号第三様式)	p 2
III	法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)	p 3
IV	社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第二号第三様式)	p 4
V	法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)	p 5
VI	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)	p 6
VII	計算書類に対する注記(法人全体) (別紙1)	p 7-10
VIII	法人全体の計算書類附属明細書 (別紙3 ①、②、③、④、⑥、⑦)	p 11-17
IX	法人本部拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑫)	p 18-25
X	特養当別長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑫)	p 26-39
XI	養護長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑩、⑪、⑫)	p 40-55
XII	特養長寿の郷拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 (第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑩、⑫)	p 56-67
XIII	財産目録 (別紙4)	p 68
XIV	監事監査報告	p 69

社会福祉法人 当別長生会

石狩郡当別町太美町1488番地274

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

法人名：当別長生会

(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	437,543,000	389,938,081	47,604,919	
		老人福祉事業収入	104,108,000	88,038,526	16,069,474	
		経常経費寄附金収入	100,000	457	99,543	
		受取利息配当金収入	0	1,225	-1,225	
		その他の収入	340,000	819,014	-479,014	
		事業活動収入計 (1)	542,091,000	478,797,303	63,293,697	
	支出	人件費支出	321,800,000	308,283,269	13,516,731	
		事業費支出	88,444,000	84,424,312	4,019,688	
		事務費支出	69,294,000	61,782,425	7,511,575	
		支払利息支出	6,626,000	6,624,774	1,226	
		事業活動支出計 (2)	486,164,000	461,114,780	25,049,220	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		55,927,000	17,682,523	38,244,477		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設設備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,921,000	22,920,000	1,000	
		固定資産取得支出	1,381,000	869,550	511,450	
		施設設備等支出計 (5)	24,302,000	23,789,550	512,450	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-24,302,000	-23,789,550	-512,450		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	51,058,755	-51,058,755	
		その他の活動収入計 (7)	0	51,058,755	-51,058,755	
	支出	積立資産支出	0	5,454,465	-5,454,465	
		その他の活動支出計 (8)	0	5,454,465	-5,454,465	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	45,604,290	-45,604,290	
予備費(10)		400,000	0	400,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		31,225,000	39,497,263	-8,272,263		
前期末支払資金残高 (12)		54,246,089	54,246,089	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		85,471,089	93,743,352	-8,272,263		

社会福祉事業区分資金収支内訳表
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	介護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の里拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	205,837,875	35,684,323	148,415,883	389,938,081	0	389,938,081
		老人福祉事業収入	300,000	0	87,738,526	0	88,038,526	0	88,038,526
		経常経費寄附金収入	0	1	4	452	457	0	457
		受取利息配当金収入	958	154	64	49	1,225	0	1,225
		その他の収入	0	391,227	30,306	397,481	819,014	0	819,014
	事業活動収入計(1)		300,958	206,229,257	123,453,223	148,813,866	478,797,303	0	478,797,303
	支出	人件費支出	19,191,886	117,184,149	68,503,691	103,403,543	308,283,269	0	308,283,269
		事業費支出	0	31,158,851	34,214,699	19,050,762	84,424,312	0	84,424,312
		事務費支出	3,246,869	26,372,041	16,854,024	15,309,491	61,782,425	0	61,782,425
		支払利息支出	0	0	3,247,745	3,377,029	6,624,774	0	6,624,774
事業活動支出計(2)		22,438,755	174,715,041	122,820,159	141,140,825	461,114,780	0	461,114,780	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		-22,137,797	31,514,216	633,064	7,673,040	17,682,523	0	17,682,523	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
		施設設備等収入計(4)		0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	12,960,480	9,959,520	22,920,000	0	22,920,000
		固定資産取得支出	0	591,250	278,300	0	869,550	0	869,550
		施設設備等支出計(5)		0	591,250	13,238,780	9,959,520	23,789,550	0
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		0	-591,250	-13,238,780	-9,959,520	-23,789,550	0	-23,789,550	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,000,000	2,522,870	757,630	2,778,255	51,058,755	0	51,058,755
		拠点区分間繰入金収入	1,910,000	0	16,200,000	5,700,000	23,810,000	-23,810,000	0
		その他の活動収入計(7)		46,910,000	2,522,870	16,957,630	8,478,255	74,868,755	-23,810,000
	支出	積立資産支出	208,380	2,053,940	1,271,035	1,921,110	5,454,465	0	5,454,465
		拠点区分間繰入金支出	11,100,000	10,610,000	1,800,000	300,000	23,810,000	-23,810,000	0
		その他の活動支出計(8)		11,308,380	12,663,940	3,071,035	2,221,110	29,264,465	-23,810,000
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		35,601,620	-10,141,070	13,886,595	6,257,145	45,604,290	0	45,604,290	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		13,463,823	20,781,896	1,280,879	3,970,665	39,497,263	0	39,497,263	
前期末支払資金残高(11)		-427,082	33,583,944	623,231	20,465,996	54,246,089	0	54,246,089	
当期末支払資金残高(10) + (11)		13,036,741	54,365,840	1,904,110	24,436,661	93,743,352	0	93,743,352	

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

法人名：当別長生会

(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	収益	介護保険事業収益	389,938,081	369,886,093	20,051,988
		老人福祉事業収益	88,038,526	75,032,977	13,005,549
		経常経費寄附金収益	457	104,820	-104,363
		サービス活動収益計(1)	477,977,064	445,023,890	32,953,174
	費用	人件費	307,678,979	313,681,343	-6,002,364
		事業費	84,424,312	80,116,100	4,308,212
		事務費	61,782,425	66,725,899	-4,943,474
		減価償却費	52,835,868	55,054,175	-2,218,307
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,641,481	-22,220,161	578,680
		サービス活動費用計(2)	485,080,103	493,357,356	-8,277,253
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		-7,103,039	-48,333,466	41,230,427	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,225	6,414	-5,189
		その他のサービス活動外収益	819,014	748,865	70,149
		サービス活動外収益計(4)	820,239	755,279	64,960
	費用	その他のサービス活動外費用	6,624,774	6,918,182	-293,408
		サービス活動外費用計(5)	6,624,774	6,918,182	-293,408
		サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	-5,804,535	-6,162,903	358,368
経常増減差額(7) = (3)+(6)		-12,907,574	-54,496,369	41,588,795	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	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	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	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)		-12,907,574	-54,496,369	41,588,795	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		42,004,790	96,501,159	-54,496,369
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		29,097,216	42,004,790	-12,907,574
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		45,000,000	0	45,000,000
	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)		74,097,216	42,004,790	32,092,426

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の森拠点	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 益	介護保険事業収益	0	205,837,875	35,684,323	148,415,883	389,938,081	0	389,938,081
		老人福祉事業収益	300,000	0	87,738,526	0	88,038,526	0	88,038,526
		経常経費寄附金収益	0	1	4	452	457	0	457
		サービス活動収益計(1)	300,000	205,837,876	123,422,853	148,416,335	477,977,064	0	477,977,064
	費 用	人件費支出	19,400,266	116,715,219	69,017,096	102,546,398	307,678,979	0	307,678,979
		事業費支出	0	31,158,851	34,214,699	19,050,762	84,424,312	0	84,424,312
		事務費支出	3,246,869	26,372,041	16,854,024	15,309,491	61,782,425	0	61,782,425
		減価償却費	99,198	8,969,371	18,763,017	25,014,282	52,835,868	0	52,835,868
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,567,956	-7,918,493	-9,155,032	-21,641,481	0	-21,641,481
		サービス活動費用計(2)	22,746,333	178,637,526	130,930,343	152,765,901	485,080,103	0	485,080,103
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-22,446,333	27,200,350	-7,507,490	-4,349,566	-7,103,039	0	-7,103,039		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	958	154	64	49	1,225	0	1,225
		その他のサービス活動外収益	0	391,227	30,306	397,481	819,014	0	819,014
		サービス活動外収益計(4)	958	391,381	30,370	397,530	820,239	0	820,239
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	0	3,247,745	3,377,029	6,624,774	0	6,624,774
		サービス活動外費用計(5)	0	0	3,247,745	3,377,029	6,624,774	0	6,624,774
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	958	391,381	-3,217,375	-2,979,499	-5,804,535	0	-5,804,535
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-22,445,375	27,591,731	-10,724,865	-7,329,065	-12,907,574	0	-12,907,574		
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,910,000	0	16,200,000	5,700,000	23,810,000	-23,810,000	0
		特別収益計(8)	1,910,000	0	16,200,000	5,700,000	23,810,000	-23,810,000	0
	費 用	拠点区分間繰入金費用	11,100,000	10,610,000	1,800,000	300,000	23,810,000	-23,810,000	0
		特別費用計(9)	11,100,000	10,610,000	1,800,000	300,000	23,810,000	-23,810,000	0
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-9,190,000	-10,610,000	14,400,000	5,400,000	0	0	0		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-31,635,375	16,981,731	3,675,135	-1,929,065	-12,907,574	0	-12,907,574		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-81,075	91,621,209	-44,003,314	-5,532,030	42,004,790	0	42,004,790	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-31,716,450	108,602,940	-40,328,179	-7,461,095	29,097,216	0	29,097,216	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	45,000,000	0	0	0	45,000,000	0	45,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	13,283,550	108,602,940	-40,328,179	-7,461,095	74,097,216	0	74,097,216		

法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

法人名：当別長生会

(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	112,980,869	73,608,209	39,372,660	流動負債	19,237,517	19,362,120	-124,603
現金預金	51,806,625	14,232,355	37,574,270	事業未払金	15,440,936	15,524,353	-83,417
事業未収金	57,130,019	57,420,084	-290,065	預り金	6,023	6,023	0
貯蔵品	4,044,225	1,955,770	2,088,455	職員預り金	3,790,558	3,831,744	-41,186
固定資産	847,388,895	943,998,063	-96,609,168	固定負債	539,312,575	561,876,425	-22,562,850
基本財産	776,574,346	866,779,387	-91,205,041	設備資金借入金	507,304,000	530,224,000	-22,920,000
土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	32,008,575	31,651,425	357,150
建物1	44,096,554	49,432,708	-5,336,154				
建物2	384,226,566	401,913,761	-17,687,195				
建物3	272,673,303	296,854,995	-23,181,692				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	558,550,092	581,237,545	-22,687,453
減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	純 資 産 の 部			
財政運営積立預金	12,906,260	57,906,260	-45,000,000	基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	312,282,818	333,924,299	-21,641,481
その他の固定資産	71,814,549	77,218,676	-5,404,127	国庫補助金等特別積立金1	22,742,853	27,310,809	-4,567,956
建物附属設備	23,327,906	24,757,245	-1,429,339	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
構築物	469,467	523,067	-53,600	国庫補助金等特別積立金3	149,500,549	157,419,042	-7,918,493
機械及び装置	4,527,696	5,692,845	-1,165,149	国庫補助金等特別積立金4	78,731,573	86,703,210	-7,971,637
車両運搬具	390,227	390,227	0	国庫補助金等特別積立金5	2,169,558	3,352,953	-1,183,395
器具及び備品	10,872,278	13,985,467	-3,113,189	減価償却積立金	1,533,378	1,533,378	0
権利	218,400	218,400	0	財政運営積立金	12,906,260	57,906,260	-45,000,000
退職給付引当資産	32,008,575	31,651,425	357,150	次期繰越活動増減差額	74,097,216	42,004,790	32,092,426
				(うち当期活動増減差額)	-12,907,574	-54,496,369	41,588,795
				純資産の部合計	401,819,672	436,368,727	-34,549,055
資産の部合計	960,369,764	1,017,606,272	-57,236,508	負債及び純資産の部合計	960,369,764	1,017,606,272	-57,236,508

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
令和3年3月31日現在

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	13,587,688	61,603,655	8,078,950	29,710,576	112,980,869	0	112,980,869
現金預金	13,587,688	30,925,006	45,676	7,248,265	61,806,625	0	61,806,625
事業未収金	0	29,486,364	6,380,347	21,263,308	57,130,019	0	57,130,019
貯蔵品	0	1,192,285	1,652,927	1,199,013	4,044,225	0	4,044,225
固定資産	77,867,557	90,515,153	393,210,070	285,796,115	847,388,895	0	847,388,895
基本財産	74,577,923	44,096,554	384,226,566	272,673,303	775,574,346	0	775,574,346
土地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
建物1	0	44,096,554	0	0	44,096,554	0	44,096,554
建物2	0	0	384,226,566	0	384,226,566	0	384,226,566
建物3	0	0	0	272,673,303	272,673,303	0	272,673,303
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
財政運営積立預金	12,906,260	0	0	0	12,906,260	0	12,906,260
その他の固定資産	3,289,634	46,418,599	8,983,504	13,122,812	71,814,549	0	71,814,549
建物附属設備	0	23,327,906	0	0	23,327,906	0	23,327,906
構築物	0	0	234,733	234,734	469,467	0	469,467
機械及び装置	246,807	2,701,839	0	1,579,050	4,527,696	0	4,527,696
車両運搬具	0	390,224	2	1	390,227	0	390,227
器具及び備品	2	6,245,030	2,951,759	1,675,487	10,872,278	0	10,872,278
権利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	3,042,825	13,535,200	5,797,010	9,633,540	32,008,575	0	32,008,575
資産の部合計	91,455,245	152,118,808	401,289,020	315,506,691	960,369,764	0	960,369,764
流動負債	550,947	7,237,815	6,174,840	5,273,915	19,237,517	0	19,237,517
事業未払金	308,625	5,815,394	5,328,838	3,988,079	15,440,936	0	15,440,936
預り金	6,023	0	0	0	6,023	0	6,023
職員預り金	236,299	1,422,421	846,002	1,285,836	3,790,558	0	3,790,558
固定負債	3,042,825	13,535,200	285,941,810	236,792,740	539,312,575	0	539,312,575
設備資金借入金	0	0	280,144,800	227,159,200	507,304,000	0	507,304,000
退職給付引当金	3,042,825	13,535,200	5,797,010	9,633,540	32,008,575	0	32,008,575
負債の部合計	3,593,772	20,773,015	292,116,650	242,066,655	558,550,092	0	558,550,092
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	59,138,285	22,742,853	149,500,549	80,901,131	312,282,818	0	312,282,818
国庫補助金等特別積立金1	0	22,742,853	0	0	22,742,853	0	22,742,853
国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
国庫補助金等特別積立金3	0	0	149,500,549	0	149,500,549	0	149,500,549
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	78,731,573	78,731,573	0	78,731,573
国庫補助金等特別積立金5	0	0	0	2,169,558	2,169,558	0	2,169,558
減価償却積立金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
財政運営積立金	12,906,260	0	0	0	12,906,260	0	12,906,260
次期繰越活動増減差額	13,283,550	108,602,940	-40,328,179	-7,461,095	74,097,216	0	74,097,216
(うち当期活動増減差額)	-31,635,376	16,981,731	3,675,135	-1,929,065	-12,907,575	0	-12,907,575
純資産の部合計	87,861,473	131,345,793	109,172,370	73,440,036	401,819,672	0	401,819,672
負債及び純資産の部合計	91,455,245	152,118,808	401,289,020	315,506,691	960,369,764	0	960,369,764

計算書類に対する注記（法人全体）

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
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
 - (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
 - (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する
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
 - (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
 - (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
 - (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）
当法人では、社会福祉事業のみ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）
 - (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）
当法人では、居宅介護支援事業所を行っているが、他の事業と一体的に実施され、且つ居宅介護支援の占める割合は僅かであり、全て社会福祉事業とする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）
当法人では、収益事業を行っ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
 - ア法人本部拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム当別長寿園」

「特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業」

ウ 養護老人ホーム長寿園拠点区分（社会福祉事業）

「養護老人ホーム長寿園」

「ケアプランセンター結（居宅介護支援）」

「デイサービスセンター結（通所介護）」

エ 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム長寿の郷」

「特別養護老人ホーム長寿の郷 短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所」

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	59,138,285	0	0	59,138,285
建物1	49,432,708	0	5,336,154	44,096,554
建物2	401,913,761	0	17,687,195	384,226,566
建物3	295,854,995	0	23,181,692	272,673,303
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
財政運営積立預金	57,906,260	0	45,000,000	12,906,260
合計	866,779,387	0	91,205,041	775,574,346

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

(1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物、器具及び備品の減価償却に伴い、
国庫補助金等特別積立金4,567,956円取り崩した。

(2) 国庫補助金3 養護長寿園建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金
7,918,493円取り崩した。

(3) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金
7,971,637円取り崩した。

(4) 国庫補助金5 特養長寿の郷機械及び装置、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助
金等特別積立金1,183,395円取り崩した。

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。

(1) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の
鉄筋コンクリート造平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園園舎一棟
1,580.02㎡ 44,096,554円

(2) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造垂鉛メッキ鋼板
葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地
域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円

(3) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、
1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建

- 養護老人ホーム長寿園園舎一棟1階724.52㎡、2階
703.92㎡、3階703.92㎡ 384,226,566円
- (4) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の
木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の
郷園舎一棟1,570.35㎡ 272,673,303円
- (5) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園
敷地4,963.51㎡ 29,264,854円
- (6) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当
別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (7) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム
当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (8) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム
当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (9) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム
当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198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

- (1) 設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構) 463,044,000円
(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 44,260,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、
共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保
目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

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
基本財産			
土地	59,138,285	0	59,138,285
建物1	288,796,828	244,700,274	44,096,554
建物2	508,036,933	123,810,367	384,226,566
建物3	415,627,067	142,953,764	272,673,303
小計	1,271,599,113	511,464,405	760,134,708
その他の固定資産			
建物附属設備	28,666,628	5,338,722	23,327,906
構築物	800,000	330,533	469,467
機械及び装置	32,477,900	27,950,204	4,527,696
車輛運搬具	19,216,680	18,826,453	390,227
器具及び備品	55,994,341	45,122,063	10,872,278
小計	137,155,549	97,567,975	39,587,574
合計	1,408,754,662	609,032,380	799,722,282

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	57,130,019	0	57,130,019
合計	57,130,019	0	57,130,019

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

借入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	①期首残高	②当期借入金	③当期償還額	④差引期末残高 (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	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	番地または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	北洋銀行	養護	37,031,280	0	2,508,480	34,522,800 (0)	0	1.5%	538,020	0	2034/12/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地19、1488番地274	44,096,564	
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	53,508,000	0	2,184,000	51,324,000 (0)	0	0.05%	26,248	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地276	0	
	独立行政法人 福祉医療機構	養護	202,566,000	0	8,268,000	194,298,000 (0)	0	1.35%	2,683,477	0	2044/9/10	養護建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19	384,226,500	
	北洋銀行	特養長寿の郷	10,444,720	0	707,520	9,737,200 (0)	0	1.5%	151,749	0	2034/12/10	長寿の郷建築資金	建物(基本財産)	当別町太美町1488番地18、1488番地274	272,673,303	
	独立行政法人 福祉医療機構	特養長寿の郷	226,674,000	0	9,252,000	217,422,000 (0)	0	1.45%	3,225,280	0	2044/9/10	長寿の郷建築資金	土地(基本財産)	当別町太美町1488番地18	29,264,854	
														土地(基本財産)	当別町太美町1488番地19	19,892,795
														土地(基本財産)	当別町太美町1488番地274	8,033,198
														土地(基本財産)	当別町太美町1488番地276	1,153,240
														土地(基本財産)	当別町太美町1488番地275	794,198
		計		530,224,000	0	22,920,000	507,304,000 (0)	0		6,624,774	0					760,134,708
長期 運営 資金 借入金																
		計														
短期 運営 資金 借入金																
		計														
合計			530,224,000	0	22,920,000	507,304,000 (0)	0		6,624,774	0					760,134,708	

(注) 役員からの長期借入金、短期借入金がある場合には区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
利用者の家族/地域住民	経常	4	6	0	0	1	4	1
取引業者		1	451	0	0	0	0	451
区分小計		5	457	0	0	1	4	452
合計		5	457	0	0	1	4	452

- (注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収管、施設整備等寄附金収益の場合には「施設」、設備資金借入金償還寄附金収益の場合「償還」、固定資産受増額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(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			
						本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
当別町 運営費	事業者	3,300,000	0	3,300,000	0	300,000	0	3,000,000	0
区分小計		3,300,000	0	3,300,000	0	300,000	0	3,000,000	0
北海道国保連合会	事介護	5,657,000	0	5,657,000	0	0	2,032,000	2,045,000	1,580,000
区分小計		5,657,000	0	5,657,000	0	0	2,032,000	2,045,000	1,580,000
合計		8,957,000	0	8,957,000	0	300,000	2,032,000	5,045,000	1,580,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合には「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合には「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合には「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合には「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合には「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合には「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合には「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合には「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円) p-1

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
小計					

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
4/2	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
4/9	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	300,000	運営資金
4/9	特養長寿の郷	養護長寿園	運用収入	300,000	運営資金
4/20	養護長寿園	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
4/21	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	250,000	運営資金
4/23	養護長寿園	特養長寿の郷	運用収入	600,000	運営資金
4/27	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	460,000	運営資金
5/1	養護長寿園	法人本部	運用収入	200,000	運営資金
5/25	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	100,000	運営資金
6/8	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	700,000	運営資金
6/23	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	3,300,000	運営資金
6/23	法人本部	養護長寿園	運用収入	4,500,000	運営資金
7/8	法人本部	養護長寿園	運用収入	1,500,000	運営資金
7/20	法人本部	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
小計				15,210,000	

(注) 繰入金費用の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(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			
		本部	特養当別長寿園	養護	特養長寿の郷
前年度末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0
当期末残高	1,000,000	1,000,000	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

- (注)
- 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 - ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
 - 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

(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		本部拠点	特養当別 長寿園拠点	養護拠点	特養長寿の郷 拠点
前期繰越額				333,924,299	59,138,285	27,310,809	157,419,042	90,056,163
当期積立額				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
	当期積立額合計			0	0	0	0	0
当期取崩額	国庫補助金等特別積立金 1			4,567,956	0	4,567,956	0	0
	国庫補助金等特別積立金 2			0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金 3			7,918,493	0	0	7,918,493	0
	国庫補助金等特別積立金 4			7,971,637	0	0	0	7,971,637
	国庫補助金等特別積立金 5			1,183,395	0	0	0	1,183,395
当期取崩額合計			21,641,481	0	4,567,956	7,918,493	9,155,032	
当期末残高			312,282,818	59,138,285	22,742,853	149,500,549	80,901,131	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用お控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考	
事業活動による収支	収入	老人福祉事業収入	0	300,000	-300,000	
		補助金事業収入	0	300,000	-300,000	
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	
		受取利息配当金収入	0	958	-958	
		その他の収入	253,000	0	253,000	
		雑収入	253,000	0	253,000	
		事業活動収入計 (1)	353,000	300,958	52,042	
		支出	人件費支出	19,875,000	19,191,886	683,114
	役員報酬支出		3,432,000	3,702,000	-270,000	
	職員給料支出		8,032,000	7,958,628	73,372	
	職員賞与支出		1,028,000	963,487	64,513	
	非常勤職員給与支出		4,780,000	3,741,468	1,038,532	
	退職給付支出		395,000	186,280	208,720	
	法定福利費支出		2,208,000	2,640,023	-432,023	
	事業費支出		150,000	0	150,000	
	教養娯楽費支出		150,000	0	150,000	
	事務費支出		4,543,000	3,246,869	1,296,131	
	福利厚生費支出		198,000	65,226	132,774	
	旅費交通費支出		419,000	67,160	351,840	
	研修研究費支出		501,000	0	501,000	
事務消耗品費支出	6,000		2,572	3,428		
印刷製本費支出	0		0	0		
通信運搬費支出	49,000		39,596	9,404		
会議費支出	182,000		23,703	158,297		
広報費支出	373,000		391,800	-18,800		
業務委託費支出	1,680,000		1,680,000	0		
賃借料支出	768,000	776,600	-8,600			
租税公課支出	8,000	1,000	7,000			
諸会費支出	45,000	43,580	1,420			
慶弔費支出	161,000	136,952	24,048			
雑支出	153,000	18,680	134,320			
事業活動支出計 (2)	24,568,000	22,438,765	2,129,245			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-24,215,000	-22,137,797	-2,077,203			
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		施設設備等支出計 (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	積立資産取崩収入	0	45,000,000	-45,000,000	
		財政運営積立預金取崩収入	0	45,000,000	-45,000,000	
		拠点区分繰入金収入	0	1,910,000	-1,910,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	46,910,000	-46,910,000	
	支出	積立資産支出	0	208,380	-208,380	
		退職給付引当資産支出	0	208,380	-208,380	
		拠点区分間繰入金支出	0	11,100,000	-11,100,000	
		予備費支出	400,000	0	400,000	
その他の活動支出計 (8)	400,000	11,308,380	-208,380			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-400,000	35,601,620	-36,001,620			
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	-24,615,000	13,463,823	-38,078,823			
前期末支払資金残高 (11)		-427,082	-427,082	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		-25,042,082	13,036,741	-38,078,823		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 ~ (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	300,000	0	300,000
		補助金事業収益	300,000	0	300,000
		経常経費寄附金収益	0	100,000	-100,000
		サービス活動収益計(1)	300,000	100,000	200,000
	費用	人件費	19,400,266	22,674,706	-3,274,440
		役員報酬	3,702,000	3,423,000	279,000
		職員給料	7,958,628	7,905,465	53,163
		職員賞与	963,487	1,015,120	-51,633
		非常勤職員給与	3,741,468	6,642,701	-2,901,233
		退職給付費用	394,660	394,660	0
		法定福利費	2,640,023	3,293,760	-653,737
		事業費	0	116,935	-116,935
		教養娯楽費	0	116,935	-116,935
		事務費	3,246,869	3,925,334	-678,465
		福利厚生費	65,226	188,181	-122,955
		旅費交通費	67,160	293,348	-226,188
		研修研究費	0	374,282	-374,282
		事務消耗品費	2,572	3,901	-1,329
		印刷製本費	0	171,600	-171,600
		通信運搬費	39,596	47,466	-7,870
		会議費	23,703	114,638	-90,935
		広報費	391,800	80,000	311,800
		業務委託費	1,680,000	1,668,000	12,000
		賃借料	776,600	758,490	18,110
		租税公課	1,000	6,600	-5,600
		諸会費	43,580	40,600	2,980
		慶弔費	136,952	154,036	-17,084
雑費	18,680	24,192	-5,512		
減価償却費	99,198	99,198	0		
	サービス活動費用計(2)	22,746,333	26,816,173	-4,069,840	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,446,333	-26,716,173	4,269,840	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	958	5,936	-4,978
		その他サービス活動外収益	0	499,704	-499,704
		雑収益	0	499,704	-499,704
		サービス活動外収益計(4)	958	505,640	-504,682
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		支払利息	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)	958	505,640	-504,682	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-22,445,375	-26,210,533	3,765,158	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,910,000	26,100,000	-24,190,000
		特別収益計(8)	1,910,000	26,100,000	-24,190,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	11,100,000	800,000	10,300,000
		特別費用計(9)	11,100,000	800,000	10,300,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-9,190,000	25,300,000	-34,490,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-31,635,375	-910,533	-30,724,842	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-81,075	829,458	-910,533
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-31,716,450	-81,075	-31,635,375
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	45,000,000	0	45,000,000
		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)	13,283,550	-81,075	13,364,625

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			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	13,587,688	114,310	13,473,378	流動負債	550,947	541,392	9,555
現金預金	13,587,688	114,310	13,473,378	事業未払金	308,625	273,137	35,488
				預り金	6,023	6,023	0
				職員預り金	236,299	262,232	-25,933
固定資産	77,867,557	122,758,375	-44,890,818				
基本財産	74,577,923	119,577,923	-45,000,000	固定負債	3,042,825	2,834,445	208,380
土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	3,042,825	2,834,445	208,380
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	負債の部合計	3,593,772	3,375,837	217,935
財政運営積立預金	12,906,260	57,906,260	-45,000,000	純 資 産 の 部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	3,289,634	3,180,452	109,182	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	246,807	346,005	-99,198	国庫補助金等特別積立金	59,138,285	59,138,285	0
器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
退職給付引当資産	3,042,825	2,834,445	208,380	減価償却費積立金	1,533,378	1,533,378	0
				財政運営積立金	12,906,260	57,906,260	-45,000,000
				次期繰越活動増減差額	13,283,550	-81,075	13,364,625
				(うち当期活動増減差額)	-31,635,375	-910,533	-30,724,842
				純資産の部合計	87,861,473	119,496,848	-31,635,375
資産の部合計	91,455,245	122,872,685	-31,417,440	負債及び純資産の部合計	91,455,245	122,872,685	-31,417,440

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・機械及び装置、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人本部拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑩）は省略している
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑪）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	59,138,285	0	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
財政運営積立預金	57,906,260	0	45,000,000	12,906,260
合計	119,577,923	0	45,000,000	74,577,923

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

- (1) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園敷地4,963.51㎡ 29,264,854円

- (2) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (3) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (4) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (5) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198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。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 463,044,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 44,260,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	59,138,285	0	59,138,285
小 計	59,138,285	0	59,138,285
その他の固定資産			
機械及び装置	594,000	347,193	246,807
器具及び備品	2	0	2
小 計	594,002	347,193	246,809
合 計	59,732,287	347,193	59,385,094

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

・該当なし

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

・該当なし

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

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

（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 = E+F)		適 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		
基本財産（有形固定資産）															
【土地】															
0000000059 当別町太美町1488番地18	29,264,854	29,264,854	0	0	0	0	0	0	29,264,854	29,264,854	0	0	29,264,854	29,264,854	
0000000057 当別町太美町1488番地19	19,892,795	19,892,795	0	0	0	0	0	0	19,892,795	19,892,795	0	0	19,892,795	19,892,795	
0000000058 当別町太美町1488番地274	8,033,198	8,033,198	0	0	0	0	0	0	8,033,198	8,033,198	0	0	8,033,198	8,033,198	
0000000059 当別町太美町1488番地276	1,153,240	1,153,240	0	0	0	0	0	0	1,153,240	1,153,240	0	0	1,153,240	1,153,240	
0000000061 当別町太美町1488番地275	794,198	794,198	0	0	0	0	0	0	794,198	794,198	0	0	794,198	794,198	
基本財産合計	59,138,285	59,138,285	0	0	0	0	0	0	59,138,285	59,138,285	0	0	59,138,285	59,138,285	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【機械及び装置】															
0000000158 監視カメラ	346,005	0	0	0	99,198	0	0	0	246,807	0	347,193	0	594,000	0	
【器具及び備品】															
0000000151 絵画	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
0000000152 観賞用水槽	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
その他の固定資産合計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59,484,292	59,138,285	0	0	99,198	0	0	0	59,385,094	59,138,285	347,193	0	59,732,287	59,138,285	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	59,484,292	59,138,285	0	0	99,198	0	0	0	59,385,094	59,138,285					

(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。

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,834,445	208,380			3,042,825	
計	2,834,445	208,380	0		3,042,825	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

(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
減価償却積立金	1,533,378	0	0	1,533,378	法人本部拠点
財政運営積立金	57,906,260	0	45,000,000	12,906,260	法人本部拠点
計	59,439,638	0	45,000,000	14,439,638	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,834,445	208,380	0	3,042,825	
計	2,834,445	208,380	0	3,042,825	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
収入	介護保険事業収入	215,684,000	205,837,875	9,846,125	
	施設介護料収入	163,173,000	155,886,495	7,286,505	
	介護報酬収入(施設)	146,566,000	140,429,147	6,136,853	
	利用者負担金収入(公費)	1,582,000	1,315,359	266,641	
	利用者負担金収入(一般)	15,025,000	14,141,989	883,011	
	居宅介護料収入	9,519,000	6,439,570	3,079,430	
	介護報酬収入(居宅)	8,568,000	5,596,674	2,971,326	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	68,000	38,546	29,454	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	883,000	804,350	78,650	
	利用者等利用料収入	42,992,000	41,479,810	1,512,190	
	施設サービス利用料収入	709,000	719,515	-10,515	
	食費収入(公費)	536,000	377,734	158,266	
	食費収入(一般)	25,566,000	24,347,958	1,218,042	
	居住費収入(一般)	16,181,000	16,034,603	146,397	
	その他の事業収入	0	2,032,000	-2,032,000	
	補助金事業収入(公費)	0	2,032,000	-2,032,000	
	経常経費寄附金収入	0	1	-1	
	受取利息配当金収入	0	154	-154	
	その他の収入	75,000	391,227	-316,227	
	受入研修費収入	75,000	0	75,000	
雑収入	0	391,227	-391,227		
事業活動収入計(1)	215,759,000	206,229,257	9,529,743		
事業活動による収支	人件費支出	122,340,000	117,184,149	5,155,851	
	職員給料支出	78,034,000	71,893,946	6,140,054	
	職員賞与支出	7,195,000	5,985,809	1,229,191	
	非常勤職員給与支出	16,622,000	19,799,327	-3,177,327	
	退職給付支出	4,957,000	5,363,990	-406,990	
	法定福利費支出	15,532,000	14,161,077	1,370,923	
	事業費支出	33,267,000	31,158,851	2,108,149	
	給食費支出	14,103,000	13,416,075	686,925	
	保健衛生費支出	477,000	425,313	51,687	
	教養娯楽費支出	322,000	212,221	109,779	
	日用品費支出	217,000	150,586	66,414	
	水道光熱費支出	6,271,000	5,887,014	383,986	
	燃料費支出	5,766,000	4,709,221	1,056,779	
	介護消耗品費支出	3,484,000	3,387,424	96,576	
	消耗器具備品費支出	1,616,000	2,096,599	-480,599	
	葬祭費支出	120,000	40,000	80,000	
	車輦費支出	605,000	583,843	-78,843	
	車輦燃料費支出	386,000	250,555	135,445	
	事務費支出	28,483,000	26,372,041	2,110,959	
	福利厚生費支出	910,000	593,420	316,580	
	旅費交通費支出	64,000	6,240	57,760	
	研修研究費支出	80,000	0	80,000	
	事務消耗品費支出	313,000	232,992	80,008	
	印刷製本費支出	150,000	123,366	26,634	
	修繕費支出	3,715,000	3,086,185	628,815	
	通信運搬費支出	498,000	501,906	-3,906	
	業務委託費支出	19,336,000	18,543,968	792,032	
	手数料支出	12,000	4,280	7,720	
	損害保険料支出	719,000	473,764	245,236	
	貸借料支出	998,000	1,126,333	-128,333	
	租税公課支出	2,000	1,050	950	
	保守料支出	1,424,000	1,421,899	2,101	
諸会費支出	174,000	169,200	4,800		
雑支出	88,000	87,438	562		
事業活動支出計(2)	184,090,000	174,715,041	9,374,959		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	31,669,000	31,514,216	154,784		

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,381,000	591,250	789,750
		建築附属設備取得支出	1,381,000	591,250	789,750
		施設設備等支出計 (5)	1,381,000	591,250	789,750
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-1,381,000	-591,250	-789,750
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,522,870	-2,522,870
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,522,870	-2,522,870
		その他の活動収入計 (7)	0	2,522,870	-2,522,870
	支出	積立資産支出	0	2,053,940	-2,053,940
		退職給付引当資産支出	0	2,053,940	-2,053,940
		拠点区分間繰入金支出	0	10,610,000	-10,610,000
		その他の活動支出計 (8)	0	12,663,940	-12,663,940
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	-10,141,070	10,141,070
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		30,288,000	20,781,896	9,506,104
前期末支払資金残高 (11)		33,583,944	33,583,944	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		63,871,944	54,365,840	9,506,104	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	205,837,875	202,923,983	2,913,892
	施設介護料収益	155,886,495	154,165,043	1,721,452
	介護報酬収益(施設)	140,429,147	138,632,810	1,796,337
	利用者負担金収益(公費)	1,315,359	1,259,742	55,617
	利用者負担金収益(一般)	14,141,989	14,272,491	-130,502
	居宅介護料収益	6,439,570	7,204,837	-765,267
	介護報酬収益(居宅)	5,596,674	6,432,759	-836,085
	介護負担金収益(公費)(居宅)	38,546	47,780	-9,234
	介護負担金収益(一般)(居宅)	804,360	724,298	80,062
	利用者等利用料収益	41,479,810	41,548,113	-68,303
	施設サービス利用料収益	719,515	719,570	-55
	食費収益(公費)	377,734	395,390	-17,656
	食費収益(一般)	24,347,958	24,555,218	-207,260
	居住費収益(一般)	16,034,603	15,877,935	156,668
	その他の事業収益	2,032,000	5,990	2,026,010
	補助金事業収益(公費)	2,032,000	0	2,032,000
	受託事業収益(公費)	0	5,990	-5,990
	経常経費寄附金収益	1	2,670	-2,669
	サービス活動収益計(1)	205,837,876	202,926,663	2,911,213
	サービス活動増減の部	人件費	116,715,219	120,991,130
職員給料		71,893,946	74,473,364	-2,579,418
職員賞与		5,965,809	7,140,496	-1,174,687
非常勤職員給与		19,799,327	19,578,798	220,529
退職給付費用		4,895,060	4,867,460	27,610
法定福利費		14,161,077	14,931,022	-769,945
事業費		31,158,851	30,838,203	320,648
給食費		13,416,075	13,157,099	258,976
保健衛生費		425,313	341,290	84,023
教養娯楽費		212,221	280,448	-68,227
日用品費		150,586	161,330	-10,744
水道光熱費		5,887,014	6,196,609	-309,595
燃料費		4,709,221	5,409,159	-699,938
介護消耗品費		3,387,424	3,342,862	44,562
消耗器具備品費		2,096,599	1,103,158	993,441
雑祭費		40,000	93,552	-53,552
車輛費		583,843	408,349	175,494
車輛燃料費		250,555	344,347	-93,792
事務費		26,372,041	32,270,897	-5,898,856
福利厚生費		593,420	853,615	-260,195
旅費交通費		6,240	55,528	-49,288
研修研究費		0	121,700	-121,700
事務消耗品費		232,992	254,687	-21,695
印刷製本費		123,366	130,022	-6,656
修繕費		3,086,185	6,463,477	-3,377,292
通信運搬費		501,906	461,229	40,677
業務委託費		18,543,968	20,792,308	-2,248,340
手数料		4,280	4,240	40
損害保険料		473,764	456,989	16,775
賃借料		1,126,333	957,446	168,887
租税公課		1,050	4,367	-3,317
保守料		1,421,899	1,443,452	-21,553
諸会費		169,200	171,700	-2,500
雑費	87,438	100,137	-12,699	
減価償却費	8,959,371	9,002,032	-42,661	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,966	-4,567,966	0	
サービス活動費用計(2)	178,637,526	188,534,306	-9,896,780	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,200,350	14,392,347	12,808,003	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	154	214	-60
		その他のサービス活動外収益	391,227	161,262	229,965
		受入研修費収益	0	129,000	-129,000
		雑収益	391,227	32,262	358,965
		サービス活動外収益計(4)	391,381	161,476	229,905
	費用	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)		391,381	161,476	229,905	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		27,691,731	14,553,823	13,037,908	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	2,000,000	-2,000,000
		特別収益計(8)	0	2,000,000	-2,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	10,610,000	41,500,000	-30,890,000
		特別費用計(9)	10,610,000	41,500,000	-30,890,000
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	-10,610,000	-39,500,000	28,890,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		16,981,731	-24,946,177	41,927,908	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		91,621,209	116,567,386	-24,946,177
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		108,602,940	91,621,209	16,981,731
	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)		108,602,940	91,621,209	16,981,731

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			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	61,603,655	40,952,797	20,650,858	流動負債	7,237,815	7,368,853	-131,038
現金預金	30,925,006	9,117,338	21,807,668	事業未払金	5,815,394	5,905,589	-90,195
事業未収金	29,486,364	31,053,371	-1,567,007	職員預り金	1,422,421	1,463,264	-40,843
貯蔵品	1,192,285	782,088	410,197				
固定資産	90,515,153	99,352,204	-8,837,051	固定負債	13,535,200	14,004,130	-468,930
基本財産	44,096,554	49,432,708	-5,336,154	退職給付引当金	13,535,200	14,004,130	-468,930
建物 ¹	44,096,554	49,432,708	-5,336,154				
その他の固定資産	46,418,599	49,919,496	-3,500,897	負債の部合計	20,773,015	21,372,983	-599,968
建物附属設備	23,327,906	24,757,245	-1,429,339	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2,701,839	2,906,490	-204,651	国庫補助金等特別積立金	22,742,853	27,310,809	-4,567,956
車両運搬具	390,224	390,224	0	国庫補助金等特別積立金 ¹	22,742,853	27,310,809	-4,567,956
器具及び備品	6,245,030	7,643,007	-1,397,977				
権 利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	13,535,200	14,004,130	-468,930	次期繰越活動増減差額	108,602,940	91,621,209	16,981,731
				(うち当期活動増減差額)	16,981,731	-24,946,177	41,927,908
				純資産の部合計	131,345,793	118,932,018	12,413,775
資産の部合計	152,118,808	140,305,001	11,813,807	負債及び純資産の部合計	152,118,808	140,305,001	11,813,807

決算書の状況

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 特別養護老人ホーム当別長寿園
 - イ 特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業所

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
建物1	49,432,708	0	5,336,154	44,096,554
合計	49,432,708	0	5,336,154	44,096,554

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園 建物、器具及び備品の減価償却に伴い、
国庫補助金等特別積立金4,567,956円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平屋特別養護老人ホーム当別長寿園園舎1棟
1,580.02㎡ 44,096,554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。

- (1) 設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構) 463,044,000円
(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 44,260,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物1	288,796,828	244,700,274	44,096,554
小計	288,796,828	244,700,274	44,096,554
その他の固定資産			
建物附属設備	28,666,628	5,338,722	23,327,906
機械及び装置	24,993,500	22,291,661	2,701,839
車輛運搬具	10,269,600	9,879,376	390,224
器具及び備品	27,190,501	20,945,471	6,245,030
小計	91,120,229	58,455,230	32,664,999
合計	379,917,057	303,155,504	76,761,553

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残高	債権の当期残高
事業未収金	29,486,364	0	29,486,364
合計	29,486,364	0	29,486,364

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

・該当なし

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

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円） P-1

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=E+F)		適 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		
基本財産															
【建物】															
000000001 鉄筋コンクリート	42,454,200	26,270,059	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	37,668,900	21,952,603	166,831,100	144,103,397	204,500,000	166,056,000	
000000002 床材	44,470	0	0	0	0	0	0	0	44,470	0	400,230	0	444,700	0	
000000003 電気設備	2,282,700	0	0	0	0	0	0	0	2,282,700	0	42,991,300	0	45,254,000	11,610,136	
000000004 給排水設備	1,696,950	0	0	0	0	0	0	0	1,696,950	0	32,230,660	0	33,927,000	8,625,000	
000000005 アンテナ設備	40,950	0	0	0	0	0	0	0	40,950	0	778,050	0	819,000	0	
000000050 木造躯体メッキ鋼板葺平屋根	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
000000182 食器集金室拭拭器改修	2,934,028	0	0	0	550,854	0	0	0	2,383,184	0	1,458,944	0	3,852,128	0	
計	49,432,708	26,270,059	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	44,096,554	21,952,603	244,700,274	144,103,397	288,796,828	186,291,135	
基本財産合計	49,432,708	26,270,059	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	44,096,554	21,952,603	244,700,274	144,103,397	288,796,828	186,291,135	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【建物附属設備】															
000000163 電気設備	5,452,661	0	0	0	411,251	0	0	0	5,041,410	0	1,096,669	0	6,138,079	0	
000000164 給水設備	1,443,569	0	0	0	108,877	0	0	0	1,334,692	0	290,338	0	1,625,030	0	
000000165 排水設備	1,812,680	0	0	0	136,716	0	0	0	1,675,964	0	264,576	0	2,040,540	0	
000000166 給湯設備	440,177	0	0	0	33,199	0	0	0	406,978	0	88,530	0	495,508	0	
000000167 衛生器具設備	3,969,018	0	0	0	299,361	0	0	0	3,669,667	0	798,269	0	4,467,936	0	
000000168 換気設備	1,787,223	0	0	0	134,796	0	0	0	1,652,427	0	359,456	0	2,011,883	0	
000000169 冷暖房設備	8,352,754	0	0	0	629,982	0	0	0	7,722,772	0	1,679,952	0	9,402,724	0	
000000170 消火設備	1,499,163	0	0	0	236,709	0	0	0	1,262,454	0	631,224	0	1,893,678	0	
000000170 三菱エアコン 2.8kw	0	0	248,925	0	12,477	0	0	0	235,848	0	12,477	0	248,325	0	
000000180 三菱エアコン 4.0w	0	0	342,925	0	17,231	0	0	0	325,694	0	17,231	0	342,925	0	
計	24,757,245	0	591,250	0	2,020,589	0	0	0	23,327,906	0	5,338,722	0	28,666,628	0	

- (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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-2

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=E+F)		適 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		
【車両及び運搬具】															
0000000006 トヨタハイエース	188,608	0	0	0	0	0	0	0	188,608	0	3,583,552	0	3,772,160	0	
0000000007 三菱ミニキャブ	201,614	0	0	0	0	0	0	0	201,614	0	1,814,526	0	2,016,140	0	
0000000009 日産 NVキックバン キャブM	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,181,299	1,421,642	4,181,300	1,421,642	
0000000101 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	299,999	0	300,000	0	
計	390,224	0	0	0	0	0	0	0	390,224	0	9,879,376	1,421,642	10,269,600	1,421,642	
【器具及び備品】															
0000000008 長崎太鼓	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300	0	195,700	0	206,000	0	
0000000009 DM1000CD録音機	84,118	0	0	0	0	0	0	0	84,118	0	1,598,242	0	1,682,360	0	
0000000010 全自動洗濯機	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	0	129,200	0	136,000	0	
0000000013 睡人形	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500	0	199,500	0	210,000	0	
0000000016 ナショナルベッド	7,400	0	0	0	0	0	0	0	7,400	0	140,600	0	148,000	0	
0000000016 仏壇	11,852	0	0	0	0	0	0	0	11,852	0	225,188	0	237,040	0	
0000000017 クランクベッド	5,411	0	0	0	0	0	0	0	5,411	0	102,815	0	108,226	0	
0000000019 電動リフトコントロールベッド	627,606	0	0	0	0	0	0	0	627,606	0	5,648,454	0	6,276,060	0	
0000000021 消火栓	7,725	0	0	0	0	0	0	0	7,725	0	146,775	0	154,500	0	
0000000024 座シャワー	42,189	0	0	0	0	0	0	0	42,189	0	379,701	0	421,890	0	
0000000025 ベスト電器・TV	15,157	0	0	0	0	0	0	0	15,157	0	136,413	0	151,570	0	
0000000026 ノートパソコン	20,929	0	0	0	0	0	0	0	20,929	0	188,361	0	209,290	0	
0000000028 芝刈り機	6,715	0	0	0	0	0	0	0	6,715	0	127,585	0	134,300	0	
0000000029 応接セット	18,980	0	0	0	0	0	0	0	18,980	0	360,620	0	379,600	0	
0000000030 簡火金庫	13,400	0	0	0	0	0	0	0	13,400	0	254,600	0	268,000	0	
0000000032 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000034 応接セット	25,180	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
小計	939,442	0	0	0	0	0	0	0	939,442	0	10,790,594	0	11,730,036	0	

- (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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-3

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=E+F)		適 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		
000000037 車椅子用体直計	15,068	0	0	0	0	0	0	0	15,068	0	135,607	0	150,675	0	
000000039 軽自動車	10,760	0	0	0	0	0	0	0	10,760	0	204,250	0	215,000	0	
000000040 軽自動車	9,260	0	0	0	0	0	0	0	9,260	0	176,760	0	185,000	0	
000000043 冷凍冷蔵庫	36,750	0	0	0	0	0	0	0	36,750	0	698,250	0	735,000	0	
000000046 車庫	21,260	0	0	0	0	0	0	0	21,260	0	403,760	0	425,000	0	
000000047 東芝大形冷熱配管工事	30,642	0	0	0	0	0	0	0	30,642	0	582,208	0	612,850	0	
000000048 組立車庫	17,396	0	0	0	0	0	0	0	17,396	0	330,539	0	347,935	0	
000000051 洗濯機（既存）	351,068	0	0	0	0	0	0	0	351,068	0	3,169,607	0	3,510,675	0	
000000052 除雪機	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	360,000	0	400,000	0	
000000063 プロジェクター等機器一式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,089	0	135,090	0	
000000166 低床3モーターベッド	391,500	0	0	0	81,000	0	0	0	310,500	0	337,500	0	648,000	0	
000000169 デスクトップパソコン	37,600	0	0	0	25,000	0	0	0	12,600	0	87,600	0	100,000	0	
000000172 特殊浴槽	4,833,243	1,040,750	0	0	1,163,322	250,600	0	0	3,669,921	790,260	3,296,079	709,750	6,966,000	1,600,000	
000000173 電動ベッド	301,287	0	0	0	45,765	0	0	0	255,522	0	110,598	0	366,120	0	
000000174 3モーター電動ベッド	267,300	0	0	0	36,460	0	0	0	230,860	0	60,760	0	291,600	0	
000000175 移動式介助バー	39,600	0	0	0	5,400	0	0	0	34,200	0	9,000	0	43,200	0	
000000176 ハイローサイドテーブル	29,700	0	0	0	4,050	0	0	0	25,650	0	6,750	0	32,400	0	
000000177 特注昇降テーブル	203,940	0	0	0	27,810	0	0	0	176,130	0	46,360	0	222,480	0	
000000178 昇降テーブル	67,320	0	0	0	9,180	0	0	0	58,140	0	15,300	0	73,440	0	
小計	6,703,565	1,040,750	0	0	1,397,977	250,600	0	0	5,305,588	790,260	10,164,877	709,750	15,460,465	1,600,000	
計	7,643,007	1,040,750	0	0	1,397,977	250,600	0	0	6,245,030	790,260	20,945,471	709,750	27,190,501	1,600,000	

(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。

35

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

（単位：円）P-4

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=E+F）		備 考
	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		
【機械及び装置】															
000000040 スプリンクラー	1,096,960	0	0	0	0	0	0	0	1,096,960	0	20,842,050	0	21,939,000	16,352,000	
000000065 ボイラー	1,809,640	0	0	0	204,651	0	0	0	1,604,889	0	1,449,611	0	3,054,500	0	
計	2,906,490	0	0	0	204,651	0	0	0	2,701,839	0	22,291,661	0	24,993,600	16,352,000	
有形固定資産計	36,696,966	1,040,750	691,250	0	3,623,217	250,500	0	0	32,664,999	790,250	58,456,230	2,131,392	91,120,229	18,273,642	
その他の固定資産合計	35,696,966	1,040,750	691,250	0	3,623,217	250,500	0	0	32,664,999	790,250	58,456,230	2,131,392	91,120,229	18,273,642	
基本財産及びその他の固定資産計	86,129,674	27,310,809	691,250	0	8,959,371	4,567,956	0	0	76,761,563	22,742,853	303,155,504	146,234,789	379,917,057	204,564,777	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	86,129,674	27,310,809	691,250	0	8,959,371	4,567,956	0	0	76,761,563	22,742,853					

(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。

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム 当別長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	14,004,130	2,053,940	1,561,430	961,440	13,535,200	
計	14,004,130	2,053,940	1,561,430	961,440	13,535,200	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点 事業活動明細書
 (自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点名：特別養護老人ホーム当別長寿園

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	当別長寿園	短期入所					
収 益	介護保険事業収益	197,591,478	8,246,397	205,837,875	0	205,837,875	
	施設介護料収益	155,886,495	0	155,886,495	0	155,886,495	
	介護報酬収益	140,429,147	0	140,429,147	0	140,429,147	
	利用者負担金収益(公費)	1,315,359	0	1,315,359	0	1,315,359	
	利用者負担金収益(一般)	14,141,989	0	14,141,989	0	14,141,989	
	居宅介護料収益	0	6,439,570	6,439,570	0	6,439,570	
	介護報酬収益(居宅)	0	5,596,674	5,596,674	0	5,596,674	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	38,546	38,546	0	38,546	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	804,350	804,350	0	804,350	
	利用者等利用料収益	39,804,983	1,674,827	41,479,810	0	41,479,810	
	施設サービス利用料収益	715,245	4,270	719,515	0	719,515	
	食費収益(公費)	377,734	0	377,734	0	377,734	
	食費収益(一般)	23,348,576	999,382	24,347,958	0	24,347,958	
	居住費収益(一般)	15,363,428	671,175	16,034,603	0	16,034,603	
	その他の事業収益	1,900,000	132,000	2,032,000	0	2,032,000	
補助金事業収益(公費)	1,900,000	132,000	2,032,000	0	2,032,000		
経常経費寄附金収益	1	0	1	0	1		
サービス活動収益計(1)	197,591,479	8,246,397	205,837,876	0	205,837,876		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費支出	111,688,123	5,027,096	116,715,219	0	116,715,219
		職員給料	68,373,032	3,520,914	71,893,946	0	71,893,946
		職員賞与	5,873,641	292,168	6,165,809	0	6,165,809
		非常勤職員給与	19,518,563	280,764	19,799,327	0	19,799,327
		退職給付費用	4,655,331	239,729	4,895,060	0	4,895,060
		法定福利費	13,467,556	693,521	14,161,077	0	14,161,077
		事業費支出	29,632,888	1,525,963	31,158,851	0	31,158,851
		給食費	12,759,039	657,036	13,416,075	0	13,416,075
		保健衛生費	404,490	20,823	425,313	0	425,313
		教養娯楽費	201,828	10,393	212,221	0	212,221
		日用品費	143,212	7,374	150,586	0	150,586
		水道光熱費	5,598,703	288,311	5,887,014	0	5,887,014
		燃料費	4,478,593	230,628	4,709,221	0	4,709,221
		介護消耗品費	3,221,528	165,896	3,387,424	0	3,387,424
		消耗器具備品費	1,993,920	102,679	2,096,599	0	2,096,599
	葬祭費	38,041	1,959	40,000	0	40,000	
	車輛費	555,249	28,594	583,843	0	583,843	
	車輛燃料費	238,285	12,270	250,555	0	250,555	
	事務費支出	25,089,756	1,282,285	26,372,041	0	26,372,041	
	福利厚生費	664,357	29,063	693,420	0	693,420	
	旅費交通費	5,934	306	6,240	0	6,240	
	事務消耗品費	221,580	11,412	232,992	0	232,992	
	印刷製本費	117,323	6,043	123,366	0	123,366	
	修繕費	2,935,042	151,143	3,086,185	0	3,086,185	
	通信運搬費	477,328	24,578	501,906	0	501,906	
	業務委託費	17,635,795	908,173	18,543,968	0	18,543,968	
	手数料	4,072	208	4,280	0	4,280	
	損害保険料	450,562	23,202	473,764	0	473,764	
	賃借料	1,078,805	47,528	1,126,333	0	1,126,333	
	租税公課	999	51	1,050	0	1,050	
	保守料	1,353,885	68,014	1,421,899	0	1,421,899	
	諸会費	160,914	8,286	169,200	0	169,200	
雑費	83,160	4,278	87,438	0	87,438		
減価償却費	8,520,597	438,774	8,959,371	0	8,959,371		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,956	0	-4,567,956	0	-4,567,956		
サービス活動費用計(2)	170,363,408	8,274,118	178,637,526	0	178,637,526		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	27,228,071	-27,721	27,200,350	0	27,200,350		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	154	0	154	0	154
		雑収益	391,227	0	391,227	0	391,227
		サービス活動外収益計(4)	391,381	0	391,381	0	391,381
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	391,381	0	391,381	0	391,381		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	27,619,452	-27,721	27,591,731	0	27,591,731		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

(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
国庫補助金等特別積立金1	27,310,809	0	4,567,956	22,742,853	
計	27,310,809	0	4,567,956	22,742,853	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	14,004,130	2,053,940	2,522,870	13,535,200	
計	14,004,130	2,053,940	2,522,870	13,535,200	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A) - (B)	備考
介護保険事業収入	41,646,000	35,684,323	5,961,677	
居宅介護料収入	26,731,000	19,956,140	6,774,860	
介護報酬収入	25,763,000	19,556,333	6,206,667	
介護予防報酬収入	968,000	399,807	568,193	
利用者負担金収入	2,697,000	2,559,520	137,480	
介護負担金収入(公費)	0	35,129	-35,129	
介護負担金収入(一般)	2,697,000	2,479,968	217,032	
介護予防負担金収入(一般)	0	44,423	-44,423	
居宅介護支援介護料収入	9,817,000	9,511,270	305,730	
居宅介護支援介護料収入	9,817,000	9,478,660	338,340	
介護予防支援介護料収入	0	32,610	-32,610	
利用者等利用料収入	2,091,000	1,560,996	530,004	
食費収入(一般)	2,091,000	1,560,996	530,004	
その他の事業収入	310,000	2,096,397	-1,786,397	
補助金事業収入(公費)	0	2,045,000	-2,045,000	
受託事業収入(公費)	310,000	61,397	258,603	
老人福祉事業収入	104,108,000	87,738,526	16,369,474	
措置費事業収入	101,108,000	78,118,608	22,989,392	
事務費収入(老人・措置)	72,890,000	55,712,218	17,177,782	
事業費収入(老人・措置)	28,218,000	22,406,390	5,811,610	
運営事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
補助金事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
その他の事業収入	0	6,619,918	-6,619,918	
管理費収入	0	3,640,834	-3,640,834	
利用料収入	0	2,979,084	-2,979,084	
経常経費寄附金収入	0	4	-4	
受取利息配当金収入	0	64	-64	
その他の収入	12,000	30,306	-18,306	
雑収入	12,000	30,306	-18,306	
事業活動収入計(1)	145,766,000	123,453,223	22,312,777	
人件費支出	70,437,000	68,503,691	1,933,309	
職員給料支出	41,514,000	41,880,362	-366,362	
職員賞与支出	4,426,000	4,133,987	292,013	
非常勤職員給与支出	13,808,000	12,419,867	1,388,133	
退職給付支出	1,563,000	1,431,260	131,740	
法定福利費支出	9,126,000	8,638,215	487,785	
事業費支出	32,682,000	34,214,699	-1,532,699	
給食費支出	11,218,000	10,309,651	908,349	
保健衛生費支出	788,000	304,517	483,483	
教養娯楽費支出	392,000	205,799	186,201	
日用品費支出	206,000	161,514	44,486	
本人支給金支出	2,575,000	2,001,461	573,539	
水道光熱費支出	16,892,000	19,590,842	-3,698,842	
介護消耗品費支出	2,000	828	1,172	
消耗器具備品費支出	595,000	926,448	-331,448	
葬祭費支出	30,000	0	30,000	
車輻費支出	309,000	204,969	104,031	
車輻燃料費支出	675,000	508,670	166,330	
事務費支出	18,173,000	16,854,024	1,318,976	
福利厚生費支出	423,000	300,106	122,894	
旅費交通費支出	50,000	6,240	43,760	
研修研究費支出	70,000	0	70,000	
事務消耗品費支出	455,000	516,098	-61,098	
修繕費支出	221,000	86,757	135,243	
通信運搬費支出	551,000	560,590	-9,590	
業務委託費支出	13,079,000	12,431,983	647,017	
手数料支出	36,000	25,674	10,326	
損害保険料支出	977,000	623,889	353,111	
賃借料支出	1,274,000	1,264,471	9,529	
租税公課支出	12,000	11,000	1,000	
保守料支出	944,000	957,786	-13,786	
諸会費支出	69,000	67,300	1,700	
雑支出	12,000	3,130	8,870	
支払利息支出	3,248,000	3,247,745	255	
事業活動支出計(2)	124,540,000	122,820,159	1,719,841	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	21,226,000	633,064	20,592,936	

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考	
施設設備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	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	12,961,000	12,960,480	520	
		設備資金借入金元金償還	12,961,000	12,960,480	520	
		固定資産取得支出	0	278,300	-278,300	
		器具及び備品取得支出	0	278,300	-278,300	
施設設備等支出計(5)	12,961,000	13,238,780	-277,780			
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-12,961,000	-13,238,780	277,780			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	757,630	-757,630	
		退職給付引当資産取崩収入	0	757,630	-757,630	
		拠点区分繰入金収入	0	16,200,000	-16,200,000	
		その他の活動収入計(7)	0	16,957,630	-16,957,630	
	支出	積立資産支出	0	1,271,035	-1,271,035	
		退職給付引当資産支出	0	1,271,035	-1,271,035	
		拠点区分間繰入金支出	0	1,800,000	-1,800,000	
		その他の活動支出計(8)	0	3,071,035	-3,071,035	
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	13,886,595	-13,886,595	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	8,265,000	1,280,879	6,984,121			
前期末支払資金残高(11)		623,231	623,231	0		
当期末支払資金残高(10) + (11)		8,888,231	1,904,110	6,984,121		

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 ~ (至) 令和 3 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	35,684,323	28,259,494	7,424,829	
	居宅介護料収益	19,956,140	16,428,596	3,527,544	
	介護報酬収益(居宅)	19,556,333	15,997,955	3,558,378	
	介護予防報酬収益(居宅)	399,807	430,641	-30,834	
	利用者負担金収益	2,559,520	2,218,654	340,866	
	介護負担金収益(公費)	35,129	33,698	1,431	
	介護負担金収益(一般)	2,479,968	2,137,107	342,861	
	介護予防負担金収益	44,423	47,849	-3,426	
	居宅介護支援介護料収益	9,511,270	8,192,880	1,318,390	
	居宅介護支援介護料収益	9,478,660	8,147,550	1,331,110	
	介護予防支援介護料収益	32,610	45,330	-12,720	
	利用者等利用料収益	1,560,996	1,351,334	209,662	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(一般)	1,560,996	1,351,334	209,662	
	その他の事業収益	2,096,397	68,030	2,028,367	
	補助金事業収益(公費)	2,045,000	0	2,045,000	
	受託事業収益(公費)	51,397	68,030	-16,633	
	益	老人福祉事業収益	87,738,526	75,032,977	12,705,549
		措置事業収益	78,118,608	70,148,507	7,970,101
		事務費収益(老人・措置)	55,712,218	48,405,564	7,306,654
事業費収益(老人・措置)		22,406,390	21,742,943	663,447	
運営事業収益		3,000,000	3,000,000	0	
補助金事業収益(老人・運営)		3,000,000	3,000,000	0	
その他の事業収益		6,619,918	1,884,470	4,735,448	
管理費収益(老人・その他)		3,640,834	1,042,358	2,598,476	
利用料収益(老人・その他)		2,979,084	842,112	2,136,972	
経常経費寄附金収益		4	2,147	-2,143	
サービス活動収益計(1)		123,422,853	103,294,618	20,128,235	
サービス活動増減の部		人件費	69,017,096	71,172,782	-2,155,686
		職員給料	41,880,362	41,078,589	801,773
		職員賞与	4,133,987	4,245,140	-111,153
	非常勤職員給与	12,419,867	14,891,402	-2,471,535	
	退職給付費用	1,944,665	1,866,940	77,725	
	法定福利費	8,638,215	9,090,711	-452,496	
	事業費	34,214,699	30,911,498	3,303,201	
	給食費	10,309,651	8,152,375	2,157,276	
	保健衛生費	304,517	561,143	-256,626	
	教養娯楽費	205,799	279,705	-73,906	
	日用品費	161,514	143,310	18,204	
	本人支給金	2,001,461	1,922,840	78,621	
	水道光熱費	19,590,842	18,784,651	806,191	
	介護消耗品費	828	408	420	
	消耗器具備品費	926,448	234,927	691,521	
	葬祭費	0	10,592	-10,592	
	車輛費	204,969	204,442	527	
	車輛燃料費	508,670	617,105	-108,435	
	事務費	16,854,024	15,020,704	1,833,320	
	福利厚生費	300,106	380,883	-80,777	
	旅費交通費	6,240	47,574	-41,334	
	研修研究費	0	95,700	-95,700	
	事務消耗品費	516,098	448,496	67,602	
	修繕費	85,757	273,240	-187,483	
	通信運搬費	560,590	504,523	56,067	
	業務委託費	12,431,983	10,405,891	2,026,092	
	手数料	25,674	27,788	-2,114	
	損害保険料	623,889	570,034	53,855	
	賃借料	1,264,471	1,232,009	32,462	
	租税公課	11,000	11,666	-666	
	保守料	957,786	952,360	5,426	
	諸会費	67,300	67,300	0	
雑費	3,130	3,240	-110		
減価償却費	18,763,017	20,330,291	-1,567,274		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,918,493	-7,918,493	0		
サービス活動費用計(2)	130,930,343	129,516,782	1,413,561		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-7,507,490	-26,222,164	18,714,674		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64	50	14
	その他のサービス活動外収益	30,306	46,154	-15,848
	雑収益	30,306	46,154	-15,848
	サービス活動外収益計(4)	30,370	46,204	-15,834
	費用			
	その他のサービス活動外費用	3,247,745	3,396,759	-149,014
支払利息	3,247,745	3,396,759	-149,014	
サービス活動外費用計(5)	3,247,745	3,396,759	-149,014	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,217,375	-3,350,555	133,180	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-10,724,865	-29,572,719	18,847,854	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	16,200,000	40,700,000	-24,500,000
	特別収益計(8)	16,200,000	40,700,000	-24,500,000
	費用			
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	1,800,000	7,800,000	-6,000,000	
特別費用計(9)	1,800,000	7,800,000	-6,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,400,000	32,900,000	-18,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,675,135	3,327,281	347,854	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-44,003,314	-47,330,595	3,327,281
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-40,328,179	-44,003,314	3,675,135
	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)	-40,328,179	-44,003,314	3,675,135

養護老人ホーム長寿園拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			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	8,078,950	6,791,450	1,287,500	流動負債	6,174,840	6,168,219	6,621
現金預金	45,676	101,117	-55,441	事業未払金	5,328,838	5,317,628	11,210
事業未収金	6,380,347	6,072,076	308,271	職員預り金	846,002	850,591	-4,589
貯蔵品	1,652,927	618,257	1,034,670				
固定資産	393,210,070	411,181,382	-17,971,312	固定負債	285,941,810	298,388,885	-12,447,075
基本財産	384,226,566	401,913,761	-17,687,195	設備資金借入金	280,144,800	293,105,280	-12,960,480
建 物 2	384,226,566	401,913,761	-17,687,195	退職給付引当金	5,797,010	5,283,605	513,405
				負債の部合計	292,116,650	304,557,104	-12,440,454
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	149,500,549	157,419,042	-7,918,493
その他の固定資産	8,983,504	9,267,621	-284,117	国庫補助金等特別積立金 3	149,500,549	157,419,042	-7,918,493
構築物	234,733	261,533	-26,800				
車輛運搬具	2	2	0				
器具及び備品	2,951,759	3,722,481	-770,722				
退職給付引当資産	5,797,010	5,283,605	513,405				
				次期繰越活動増減差額	-40,328,179	-44,003,314	3,675,135
				(うち当期活動増減差額)	3,675,135	3,327,281	347,854
				純資産の部合計	109,172,370	113,415,728	-4,243,358
資産の部合計	401,289,020	417,972,832	-16,683,812	負債及び純資産の部合計	401,289,020	417,972,832	-16,683,812

計算書類に対する注記（養護老人ホーム長寿園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 養護老人ホーム長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 養護老人ホーム長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書(運用上の取り扱い別紙3⑩)
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結(居宅介護支援)
 - ウ デイサービスセンター結(通所介護)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(運用上の取り扱い別紙3⑪)
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結(居宅介護支援)
 - ウ デイサービスセンター結(通所介護)

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
建物2	401,913,761	0	17,687,195	384,226,566
合計	401,913,761	0	17,687,195	384,226,566

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

- (1) 国庫補助金3 養護建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金
7,918,493円取り崩した。

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。

- (1) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円
- (2) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟 1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 384,226,566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。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 463,044,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 44,260,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物2	508,036,933	123,810,367	384,226,566
小計	508,036,933	123,810,367	384,226,566
その他の固定資産			
構築物	400,000	165,267	234,733
車両及び運搬具	5,475,000	5,474,998	2
器具及び備品	20,158,653	17,206,894	2,951,759
小計	26,033,653	22,847,159	3,186,494
合計	534,070,586	146,657,526	387,413,060

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残高	債権の当期残高
事業未収金	6,380,347	0	6,380,347
合計	6,380,347	0	6,380,347

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

・該当なし

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

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円） P-1

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=E+F)		適 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		
基本財産															
【建物2】 養護															
000000138 RC造 3階	297,117,250	117,613,428	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	289,029,136	113,990,266	56,616,799	25,362,134	345,645,935	139,352,400	
000000139 電気設備	46,312,723	17,328,882	0	0	4,274,356	1,893,563	0	0	42,038,367	15,435,329	29,920,492	13,264,871	71,958,859	28,690,200	
000000140 機械設備	54,005,896	19,804,440	0	0	4,984,382	2,164,060	0	0	49,021,484	17,640,380	34,890,674	16,148,420	83,912,168	32,788,800	
000000141 昇降機設備	4,477,922	2,672,292	0	0	340,343	237,718	0	0	4,137,579	2,434,574	2,382,402	1,664,026	6,519,981	4,098,800	
基本財産合計	401,913,761	157,419,042	0	0	17,687,195	7,918,493	0	0	384,226,566	149,500,549	123,810,367	55,429,451	508,036,933	204,930,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【構築物】															
000000149 施設周辺外構工事	261,533	0	0	0	26,800	0	0	0	234,733	0	165,267	0	400,000	0	
計	261,533	0	0	0	26,800	0	0	0	234,733	0	165,267	0	400,000	0	
【車両及び運搬具】															
000000066 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,174,999	0	4,175,000	0	
000000153 マツダフレア	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,299,999	0	1,300,000	0	
計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	5,474,998	0	5,475,000	0	
【器具及び備品】															
000000067 冷蔵庫 1P-120ZT3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	343,277	0	343,278	0	
000000068 冷蔵庫 1P-90ZT	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	400,159	0	400,160	0	
000000069 超丁型殺菌庫	67,862	0	0	0	33,923	0	0	0	33,929	0	237,461	0	271,390	0	
000000070 電解水精製装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	191,824	0	191,825	0	
000000071 冷蔵庫 (バス用)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	649,672	0	649,673	0	
000000072 食器消毒保管庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	379,221	0	379,222	0	
小計	67,867	0	0	0	33,923	0	0	0	33,934	0	2,201,614	0	2,235,548	0	

(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。

48

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円） P-2

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=E+F)		備 考
	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		
000000073 電子顕微鏡	87,852	0	0	0	33,923	0	0	0	33,929	0	237,461	0	271,390	0	
000000074 冷蔵庫 HP-90Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	422,842	0	422,843	0	
000000075 冷蔵庫 HP-150Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	432,613	0	432,614	0	
000000076 ガス圧縮機 (100L)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	171,684	0	171,685	0	
000000077 スチームパンクシャワー	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	743,196	0	743,197	0	
000000078 ガス圧縮機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,153,584	0	1,153,585	0	
000000079 冷蔵庫 HP-150Z3-M L	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	449,712	0	449,713	0	
000000080 真空包装機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	245,565	0	245,566	0	
000000081 スチームカッパ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	123,077	0	123,078	0	
000000082 ガス圧縮機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	256,732	0	256,733	0	
000000083 ガス圧縮機 (18L×2層)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	103,534	0	103,535	0	
000000084 テーブル型冷蔵庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	284,999	0	285,000	0	
000000085 換気用冷蔵庫HP-63C Z T-KS	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	312,916	0	312,917	0	
000000086 冷蔵庫 HP-90Z T-M L	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	347,464	0	347,465	0	
000000087 電子顕微鏡	322,423	0	0	0	161,210	0	0	0	161,213	0	1,128,470	0	1,289,683	0	
000000088 冷蔵庫	606,058	0	0	0	150,013	0	0	0	456,045	0	1,050,991	0	1,500,136	0	
000000089 温冷冷蔵庫 (28)	1,547,106	0	0	0	386,776	0	0	0	1,160,330	0	2,707,432	0	3,867,762	0	
000000090 温冷冷蔵庫 (24)	731,356	0	0	0	182,838	0	0	0	548,518	0	1,270,866	0	1,828,384	0	
000000091 冷蔵庫	42,396	0	0	0	10,597	0	0	0	31,799	0	74,179	0	105,978	0	
000000092 洗濯機 HP-20SP/K-1S	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	574,295	0	574,296	0	
000000093 洗濯機 HP-16SP/A3-1S	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	366,658	0	366,659	0	
000000094 ソールドテーブル	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	100,568	0	100,569	0	
小計	3,511,207	0	0	0	925,357	0	0	0	2,385,850	0	12,566,338	0	14,952,688	0	

(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。

67

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別荘生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円）P-3

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=E+F)		備 考
	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			
000000005 食器洗淨器	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	427,727	0	427,728	0	
000000006 ガスブースター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	136,338	0	136,339	0	
000000007 冷蔵庫(485L) S J-P F 47Y	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	132,999	0	133,000	0	
000000008 ワイヤレス&7ツブ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	194,249	0	194,250	0	
000000009 A310-17"プリンター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	102,899	0	102,900	0	
000000100 デスクトップパソコン	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	271,366	0	271,400	0	
000000101 ノートパソコン	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	262,498	0	262,500	0	
000000102 ガス乾燥機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	579,999	0	580,000	0	
000000155 3人用足湯	0	0	0	0	37,125	0	0	0	117,563	0	179,437	0	297,000	0	
000000167 3人用足湯	0	0	0	0	37,125	0	0	0	161,594	0	145,406	0	297,000	0	
000000181 空気清浄機 ジアイノ	0	0	278,300	0	15,492	0	0	0	262,808	0	15,492	0	278,300	0	
小計	10	0	278,300	0	89,742	0	0	0	631,975	0	2,438,442	0	2,970,417	0	
計	3,379,074	0	278,300	0	1,049,022	0	0	0	2,951,759	0	17,206,894	0	20,158,653	0	
有形固定資産	3,940,609	0	278,300	0	1,075,822	0	0	0	3,186,494	0	22,847,159	0	26,033,653	0	
その他の固定資産	3,640,609	0	278,300	0	1,075,822	0	0	0	3,186,494	0	22,847,159	0	26,033,653	0	
基本財産及びその他の固定資産計	406,654,370	157,419,042	278,300	0	18,783,017	7,918,493	0	0	387,413,060	149,500,549	146,657,526	55,429,451	534,070,586	204,930,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	406,654,370	157,419,042	278,300	0	18,783,017	7,918,493	0	0	387,413,060	149,500,549					

(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。

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 養護老人ホーム長寿園

(単位: 円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	5,283,605	1,271,035	757,630	0	5,797,010	
計	5,283,605	1,271,035	757,630	0	5,797,010	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 養護老人ホーム長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
介護保険事業収入	1,480,000	9,743,667	24,460,656	35,684,323	0	35,684,323
居宅介護料収入	0	0	19,956,140	19,956,140	0	19,956,140
介護報酬収入	0	0	19,556,333	19,556,333	0	19,556,333
介護予防報酬収入	0	0	399,807	399,807	0	399,807
利用者負担金収入	0	0	2,559,520	2,559,520	0	2,559,520
介護負担金収入(公費)	0	0	35,129	35,129	0	35,129
介護負担金収入(一般)	0	0	2,479,968	2,479,968	0	2,479,968
介護予防負担金収入(一般)	0	0	44,423	44,423	0	44,423
居宅介護支援介護料収入	0	9,511,270	0	9,511,270	0	9,511,270
居宅介護支援介護料収入	0	9,478,660	0	9,478,660	0	9,478,660
介護予防支援介護料収入	0	32,610	0	32,610	0	32,610
利用者等利用料収入	0	0	1,560,996	1,560,996	0	1,560,996
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
食費収入(一般)	0	0	1,560,996	1,560,996	0	1,560,996
その他の事業収入	1,480,000	232,397	384,000	2,096,397	0	2,096,397
補助金事業収入(公費)	1,480,000	181,000	384,000	2,045,000	0	2,045,000
委託事業収入(公費)	0	51,397	0	51,397	0	51,397
老人福祉事業収入	87,738,526	0	0	87,738,526	0	87,738,526
措置費事業収入	78,118,608	0	0	78,118,608	0	78,118,608
事務費収入(老人・措置)	55,712,218	0	0	55,712,218	0	55,712,218
事業費収入(老人・措置)	22,406,390	0	0	22,406,390	0	22,406,390
運営事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
補助金事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の事業収入	6,619,918	0	0	6,619,918	0	6,619,918
管理費収入(老人・その他)	3,640,834	0	0	3,640,834	0	3,640,834
利用料収入(老人・その他)	2,979,084	0	0	2,979,084	0	2,979,084
経常経費寄附金収入	4	0	0	4	0	4
受取利息配当金収入	64	0	0	64	0	64
その他の収入	24,348	0	5,958	30,306	0	30,306
雑収入	24,348	0	5,958	30,306	0	30,306
事業活動収入計(1)	89,242,942	9,743,667	24,466,614	123,453,223	0	123,453,223
人件費支出	43,077,883	8,466,584	16,969,224	68,503,691	0	68,503,691
職員給料支出	26,458,197	6,566,875	8,855,290	41,880,362	0	41,880,362
職員賞与支出	2,659,425	637,500	837,062	4,133,987	0	4,133,987
非常勤職員給与支出	7,744,228	0	4,675,639	12,419,867	0	12,419,867
退職給付支出	435,540	96,440	899,280	1,431,260	0	1,431,260
法定福利費支出	5,780,493	1,165,769	1,691,953	8,638,215	0	8,638,215
事業費支出	29,885,546	164,720	4,164,433	34,214,699	0	34,214,699
給食費支出	9,336,310	0	973,341	10,309,651	0	10,309,651
保健衛生費支出	264,533	821	39,163	304,517	0	304,517
教養娯楽費支出	77,060	0	128,739	205,799	0	205,799
日用品費支出	144,168	0	17,346	161,514	0	161,514
本人支給金支出	2,001,461	0	0	2,001,461	0	2,001,461
水道光熱費支出	17,315,073	44,443	2,231,326	19,590,842	0	19,590,842
介護消耗品費支出	0	0	828	828	0	828
消耗器具備品費支出	490,905	0	435,543	926,448	0	926,448
葬祭費支出	0	0	0	0	0	0
車両費支出	49,863	73,867	81,239	204,969	0	204,969
車輛燃料費支出	206,173	45,589	256,908	508,670	0	508,670
事務費支出	17,810,181	897,826	1,393,762	20,101,769	0	20,101,769
福利厚生費支出	203,432	25,000	71,674	300,106	0	300,106
旅費交通費支出	6,240	0	0	6,240	0	6,240
研修研究費支出	0	0	0	0	0	0
事務消耗品費支出	190,201	261,643	64,254	516,098	0	516,098
修繕費支出	85,757	0	0	85,757	0	85,757
通信運搬費支出	277,525	103,165	179,900	560,590	0	560,590
業務委託費支出	11,777,140	0	654,843	12,431,983	0	12,431,983
手数料支出	2,200	23,474	0	25,674	0	25,674
損害保険料支出	447,409	52,240	124,240	623,889	0	623,889
賃借料支出	592,495	419,904	252,072	1,264,471	0	1,264,471
租税公課支出	200	10,800	0	11,000	0	11,000
保守料支出	913,537	0	44,249	957,786	0	957,786
諸会費支出	66,300	1,000	0	67,300	0	67,300
雑支出	0	600	2,530	3,130	0	3,130
支払利息支出	3,247,745	0	0	3,247,745	0	3,247,745
事業活動支出計(2)	90,773,610	9,529,130	22,517,419	122,820,159	0	122,820,159
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-1,530,668	214,537	1,949,195	633,064	0	633,064

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
施設設備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0
	固定資産取得支出	278,300	0	0	278,300	0
器具及び備品取得支出	278,300	0	0	278,300	0	
施設設備等支出計(5)	13,238,780	0	0	13,238,780	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-13,238,780	0	0	-13,238,780	0	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	0	757,630	757,630	0
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	757,630	757,630	0
	拠点区分間繰入金収入	16,200,000	0	0	16,200,000	0
	その他の活動収入計(7)	16,200,000	0	757,630	16,957,630	0
	支出					
	積立資産支出	876,480	189,720	204,835	1,271,035	0
	退職給付引当資産支出	876,480	189,720	204,835	1,271,035	0
	拠点区分間繰入金支出	1,800,000	0	0	1,800,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,676,480	189,720	204,835	3,071,035	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	13,523,520	-189,720	552,795	13,886,595	0	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	-1,245,928	24,817	2,501,990	1,280,879	0	
前期末支払資金残高(11)	45,386,865	-9,784,704	-34,978,930	623,231	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)	44,140,937	-9,759,887	-32,476,940	1,904,110	0	

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 養護老人ホーム長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター					
収 益	介護保険事業収益	1,480,000	9,743,667	24,460,656	35,684,323	0	35,684,323	
	居宅介護料収益	0	0	19,956,140	19,956,140	0	19,956,140	
	介護報酬収益	0	0	19,556,333	19,556,333	0	19,556,333	
	介護予防報酬収益	0	0	399,807	399,807	0	399,807	
	利用者負担金収益	0	0	2,559,520	2,559,520	0	2,559,520	
	介護負担金収益(公費)	0	0	35,129	35,129	0	35,129	
	介護負担金収益(一般)	0	0	2,479,968	2,479,968	0	2,479,968	
	介護予防負担金収益	0	0	44,423	44,423	0	44,423	
	居宅介護支援介護料収益	0	9,511,270	0	9,511,270	0	9,511,270	
	居宅介護支援介護料収益	0	9,478,660	0	9,478,660	0	9,478,660	
	介護予防支援介護料収益	0	32,610	0	32,610	0	32,610	
	利用者等利用料収益	0	0	1,560,996	1,560,996	0	1,560,996	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	1,560,996	1,560,996	0	1,560,996	
	その他の事業収益	1,480,000	232,397	384,000	2,096,397	0	2,096,397	
	補助金事業収益(公費)	1,480,000	181,000	384,000	2,045,000	0	2,045,000	
	受託事業収益(公費)	0	51,397	0	51,397	0	51,397	
	老人福祉事業収益	87,738,526	0	0	87,738,526	0	87,738,526	
	措置費事業収益	78,118,608	0	0	78,118,608	0	78,118,608	
	事務費収益(老人・措置)	55,712,218	0	0	55,712,218	0	55,712,218	
	事業費収益(老人・措置)	22,406,390	0	0	22,406,390	0	22,406,390	
	運営事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
	補助金事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
	その他の事業収益	6,619,918	0	0	6,619,918	0	6,619,918	
	管理費収益(老人・その他)	3,640,834	0	0	3,640,834	0	3,640,834	
	利用料収益(老人・その他)	2,979,084	0	0	2,979,084	0	2,979,084	
	経常経費寄附金収益	4	0	0	4	0	4	
	サービス活動収益計(1)	89,218,530	9,743,667	24,460,656	123,422,853	0	123,422,853	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費支出	43,954,363	8,656,304	16,406,429	69,017,096	0	69,017,096
		職員給料	26,458,197	6,566,875	8,855,290	41,880,362	0	41,880,362
職員賞与		2,659,425	637,500	837,062	4,133,987	0	4,133,987	
非常勤職員給与		7,744,228	0	4,675,639	12,419,867	0	12,419,867	
退職給付費用		1,312,020	286,160	346,485	1,944,665	0	1,944,665	
法定福利費		5,780,493	1,165,769	1,691,953	8,638,215	0	8,638,215	
事業費支出		29,885,546	164,720	4,164,433	34,214,699	0	34,214,699	
給食費		9,336,310	0	973,341	10,309,651	0	10,309,651	
保健衛生費		264,533	821	39,163	304,517	0	304,517	
教養娯楽費		77,060	0	128,739	205,799	0	205,799	
日用品費		144,168	0	17,346	161,514	0	161,514	
本人支給金		2,001,461	0	0	2,001,461	0	2,001,461	
水道光熱費		17,315,073	44,443	2,231,326	19,590,842	0	19,590,842	
介護消耗品費		0	0	828	828	0	828	
消耗器具備品費		490,905	0	435,543	926,448	0	926,448	
葬祭費		0	0	0	0	0	0	
車輛費		49,863	73,867	81,239	204,969	0	204,969	
車輛燃料費		206,173	45,589	256,908	508,670	0	508,670	
事務費支出		14,562,436	897,826	1,393,762	16,854,024	0	16,854,024	
福利厚生費		203,432	25,000	71,674	300,106	0	300,106	
旅費交通費		6,240	0	0	6,240	0	6,240	
研修研究費		0	0	0	0	0	0	
事務消耗品費		190,201	261,643	64,254	516,098	0	516,098	
修繕費		85,757	0	0	85,757	0	85,757	
通信運搬費		277,525	103,165	179,900	560,590	0	560,590	
業務委託費		11,777,140	0	654,843	12,431,983	0	12,431,983	
手数料		2,200	23,474	0	25,674	0	25,674	
損害保険料		447,409	52,240	124,240	623,889	0	623,889	
賃借料		592,495	419,904	252,072	1,264,471	0	1,264,471	
租税公課		200	10,800	0	11,000	0	11,000	
保守料	913,537	0	44,249	957,786	0	957,786		
諸会費	66,300	1,000	0	67,300	0	67,300		
雑費	0	600	2,530	3,130	0	3,130		
減価償却費	18,688,767	0	74,250	18,763,017	0	18,763,017		
国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	0	-7,918,493	0	-7,918,493		
サービス活動費用計(2)	99,172,619	9,718,850	22,038,874	130,930,343	0	130,930,343		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-9,954,089	24,817	2,421,782	-7,507,490	0	-7,507,490		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益							
	受取利息配当金収益	64	0	0	64	0	64	
	雑収益	24,348	0	5,958	30,306	0	30,306	
	サービス活動外収益計(4)	24,412	0	5,958	30,370	0	30,370	
	費用							
その他のサービス活動外費用	3,247,745	0	0	3,247,745	0	3,247,745		
支払利息	3,247,745	0	0	3,247,745	0	3,247,745		
サービス活動外費用計(5)	3,247,745	0	0	3,247,745	0	3,247,745		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-3,223,333	0	5,958	-3,217,375	0	-3,217,375		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-13,177,422	24,817	2,427,740	-10,724,865	0	-10,724,865		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(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
国庫補助金等特別積立金 ⁸	157,419,042	0	7,918,493	149,500,549	
計	157,419,042	0	0	149,500,549	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,283,605	1,271,035	757,630	5,797,010	
計	5,283,605	1,271,035	757,630	5,797,010	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

07
01

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目	予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
収入	介護保険事業収入	180,213,000	148,415,883	31,797,117
	施設介護料収入	100,367,000	100,077,090	289,910
	介護報酬収入(施設)	89,954,000	89,692,864	261,136
	利用者負担金収入(一般)	10,413,000	10,384,226	28,774
	居宅介護料収入	30,400,000	6,765,820	23,634,180
	介護報酬収入(居宅)	26,860,000	5,717,557	21,142,443
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	0	0
	介護負担金収入(一般)(居宅)	3,540,000	1,048,263	2,491,737
	利用者等利用料収入	49,424,000	39,992,973	9,431,027
	施設サービス利用料収入	537,000	492,480	44,520
	食費収入(一般)	19,027,000	15,600,364	3,426,646
	居住費収入(一般)	29,860,000	23,900,139	5,959,861
	その他の事業収入	22,000	1,580,000	-1,558,000
	補助金事業収入(公費)	0	1,580,000	-1,580,000
	受託事業収入(公費)	22,000	0	22,000
	経常経費寄附金収入	0	452	-452
	受取利息配当金収入	0	49	-49
	その他の収入	0	397,481	-397,481
	雑収入	0	397,481	-397,481
	事業活動収入計(1)	180,213,000	148,813,865	31,399,135
事業活動による収支	人件費支出	109,148,000	103,403,543	5,744,457
	職員給料支出	63,074,000	61,829,491	1,444,509
	職員賞与支出	6,237,000	4,855,591	1,381,409
	非常勤職員給与支出	21,561,000	18,742,475	2,818,525
	退職給付支出	4,468,000	5,480,245	-1,012,245
	法定福利費支出	13,808,000	12,695,741	1,112,259
	事業費支出	22,345,000	19,050,762	3,294,238
	給食費支出	10,333,000	8,379,346	1,953,654
	保健衛生費支出	143,000	151,299	-8,299
	教養娯楽費支出	225,000	152,542	72,458
	日用品費支出	194,000	131,556	62,444
	水道光熱費支出	6,986,000	6,344,709	641,291
	介護消耗品費支出	2,471,000	2,362,523	108,477
	消耗器具備品費支出	1,627,000	1,269,756	357,244
	葬祭費支出	60,000	30,000	30,000
	車輻費支出	101,000	71,330	29,670
	車輻燃料費支出	205,000	157,701	47,299
	事務費支出	18,095,000	15,309,491	2,785,509
	福利厚生費支出	882,000	609,000	273,000
	旅費交通費支出	57,000	3,676	53,324
	研修研究費支出	169,000	0	169,000
	事務消耗品費支出	261,000	224,702	36,298
	修繕費支出	239,000	304,279	-65,279
	通信運搬費支出	318,000	284,252	33,748
	業務委託費支出	14,073,000	12,074,010	1,998,990
	手数料支出	7,000	0	7,000
	損害保険料支出	640,000	370,867	269,133
	賃借料支出	1,015,000	1,006,900	8,100
	租税公課支出	1,000	200	800
	保守料支出	433,000	431,605	1,395
雑支出	0	0	0	
支払利息支出	3,378,000	3,377,029	971	
事業活動支出計(2)	152,968,000	141,140,825	11,827,175	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	27,247,000	7,673,040	19,573,960	

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	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	9,960,000	9,959,520	480
		設備資金借入金元金償還	9,960,000	9,959,520	480
		施設設備等支出計 (5)	9,960,000	9,959,520	480
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-9,960,000	-9,959,520	-480		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,778,255	-2,778,255
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,778,255	-2,778,255
		拠点区分間繰入金収入	0	5,700,000	-5,700,000
		その他の活動収入計 (7)	0	8,478,255	-8,478,255
	支出	積立資産支出	0	1,921,110	-1,921,110
		退職給付引当資産支出	0	1,921,110	-1,921,110
		拠点区分繰入金支出	0	300,000	-300,000
		その他の活動支出計 (8)	0	2,221,110	-2,221,110
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	6,257,145	-6,257,145	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		17,287,000	3,970,665	13,316,336	
前期末支払資金残高 (11)		20,465,996	20,465,996	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		37,752,996	24,436,661	13,316,336	

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	148,415,883	138,702,616	9,713,267
	施設介護料収益	100,077,090	94,167,695	5,909,395
	介護報酬収入(施設)	89,692,864	84,498,611	5,194,253
	利用者負担金収益(一般)	10,384,226	9,669,084	715,142
	居宅介護料収益	6,765,820	5,566,395	1,209,425
	介護報酬収益(居宅)	5,717,557	4,633,859	1,083,698
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)(居宅)	1,048,263	922,536	125,727
	利用者等利用料収益	39,992,973	38,976,326	1,016,647
	施設サービス利用料収益	490,920	547,255	-56,335
	居宅介護サービス利用料収益	1,560	9,450	-7,890
	食費収益(一般)	15,600,354	15,022,905	577,449
	居住費収益(一般)	23,900,139	23,396,716	503,423
	その他の事業収益	1,580,000	2,200	1,577,800
	補助金事業収益(公費)	1,580,000	0	1,580,000
	受託事業収益(公費)	0	2,200	-2,200
	経常経費寄附金収益	452	3	449
	サービス活動収益計(1)	148,416,335	138,702,619	9,713,716
	サービス活動増減の部 費用	人件費	102,546,398	98,842,725
職員給料		61,629,491	56,916,987	4,712,504
職員賞与		4,855,591	5,125,010	-269,419
非常勤職員給与		18,742,475	19,663,321	-920,846
退職給付費用		4,623,100	4,871,185	-248,085
法定福利費		12,695,741	12,266,222	429,519
事業費		19,050,762	18,249,464	801,298
給食費		8,379,346	7,815,884	563,462
保健衛生費		151,299	109,134	42,165
教養娯楽費		152,542	188,590	-36,048
日用品費		131,556	163,475	-31,919
水道光熱費		6,344,709	6,676,030	-331,321
介護消耗品費		2,362,523	2,063,107	299,416
消耗器具備品費		1,269,756	917,342	352,414
葬祭費		30,000	30,000	0
車両費		71,330	127,844	-56,514
車両燃料費		157,701	158,058	-357
事務費		15,309,491	15,508,964	-199,473
福利厚生費		609,000	721,736	-112,736
旅費交通費		3,676	41,958	-38,282
研修研究費		0	148,584	-148,584
事務消耗品費		224,702	292,703	-68,001
修繕費		304,279	635,474	-331,195
通信運搬費		284,252	248,722	35,530
業務委託費		12,074,010	11,671,838	402,172
損害保険料		370,867	329,327	41,540
賃借料		1,006,900	954,761	52,139
租税公課		200	867	-667
保守料		431,605	462,034	-30,429
雑費		0	960	-960
減価償却費	25,014,282	25,622,654	-608,372	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,155,032	-9,733,712	578,680	
サービス活動費用計(2)	152,765,901	148,490,095	4,275,806	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,349,566	-9,787,476	5,437,910	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49	214	-165
		その他のサービス活動外収益	397,481	41,745	355,736
		雑収益	397,481	41,745	355,736
		サービス活動外収益計(4)	397,530	41,959	355,571
	費用	その他のサービス活動外費用	3,377,029	3,521,423	-144,394
		支払利息	3,377,029	3,521,423	-144,394
		サービス活動外費用計(5)	3,377,029	3,521,423	-144,394
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		-2,979,499	-3,479,464	499,965	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-7,329,065	-13,266,940	5,937,875	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	5,700,000	0	5,700,000
		特別収益計(8)	5,700,000	0	5,700,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	300,000	18,700,000	-18,400,000
		特別費用計(9)	300,000	18,700,000	-18,400,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)		5,400,000	-18,700,000	24,100,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-1,929,065	-31,966,940	30,037,875	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-5,532,030	26,434,910	-31,966,940
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		-7,461,095	-5,532,030	-1,929,065
	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)		-7,461,095	-5,532,030	-1,929,065

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減	
決 算 書 の 状 況	流動資産	29,710,576	25,749,652	3,960,924	流動負債	5,273,915	5,283,656	-9,741
	普通預金	7,248,255	4,899,590	2,348,665	事業未払金	3,988,079	4,027,999	-39,920
	事業未収金	21,263,308	20,294,637	968,671	職員預り金	1,285,836	1,255,657	30,179
	貯蔵品	1,199,013	555,425	643,588				
	固定資産	285,796,115	310,706,102	-24,909,987	固定負債	236,792,740	246,647,965	-9,855,225
	基本財産	272,673,303	295,854,995	-23,181,692	設備資金借入金	227,159,200	237,118,720	-9,959,520
	建 物 ³	272,673,303	295,854,995	-23,181,692	退職給付引当金	9,633,540	9,529,245	104,295
					負債の部合計	242,066,655	251,931,621	-9,864,966
					純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	80,901,131	90,056,183	-9,155,052	
その他の固定資産	13,122,812	14,851,107	-1,728,295	国庫補助金等特別積立金 ⁴	78,731,573	86,703,210	-7,971,637	
構築物	234,734	261,534	-26,800	国庫補助金等特別積立金 ⁵	2,169,558	3,352,963	-1,183,395	
機械及び装置	1,579,050	2,440,350	-861,300					
車輛運搬具	1	1	0					
器具及び備品	1,675,487	2,619,977	-944,490					
退職給付引当資産	9,633,540	9,529,245	104,295					
				次期繰越活動増減差額	-7,461,095	-5,532,030	-1,929,065	
				(うち当期活動増減差額)	-1,929,065	-31,966,940	30,037,875	
				純資産の部合計	73,440,036	84,524,133	-11,084,097	
資産の部合計	315,506,691	336,455,754	-20,949,063	負債及び純資産の部合計	315,506,691	336,455,754	-20,949,063	

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券当-償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの-決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・ 定額法（平成19年度3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運営上の取り扱い別紙3㊸）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運営上の取り扱い別紙3㊸）
 - ア 特別養護老人ホーム長寿の郷
 - イ 特別養護老人ホーム長寿の郷短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所

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
建物3	295,854,995	0	23,181,692	272,673,303
合計	295,854,995	0	23,181,692	272,673,303

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

- (1) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,971,637円取り崩した。
- (2) 国庫補助金5 特養長寿の郷機械及び装置、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,183,395円取り崩した。

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。

建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟
1,570.35㎡ 272,673,303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。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 463,044,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 44,260,000円

第1抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物3	415,627,067	142,953,764	272,673,303
小計	415,627,067	142,953,764	272,673,303
その他の固定資産			
構築物	400,000	165,266	234,734
機械及び装置	6,890,400	5,311,350	1,579,050
車輛及び運搬具	3,472,080	3,472,079	1
器具及び備品	8,645,185	6,969,698	1,675,487
小計	19,407,665	15,918,393	3,489,272
合計	435,034,732	158,872,157	276,162,575

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残高	債権の当期残高
事業未収金	21,263,308	0	21,263,308
合計	21,263,308	0	21,263,308

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

・該当なし

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

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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円） P-1

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=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	
基本財産（有形固定資産）															
【建物】															
0000000112	木造平屋	235,037,666	69,602,930	0	0	16,799,898	5,755,073	0	0	218,237,767	63,746,857	103,599,371	35,495,783	321,837,138	99,242,640
0000000113	電気設備	21,259,298	5,899,570	0	0	1,820,248	590,951	0	0	19,419,050	5,308,719	11,224,882	3,643,681	30,843,912	8,952,300
0000000141	機械設備	30,126,653	8,427,951	0	0	2,581,912	844,074	0	0	27,544,751	7,583,877	15,921,790	5,265,123	43,466,541	12,789,900
0000000145	外構（アスファルト）	7,053,827	1,054,405	0	0	1,188,273	383,870	0	0	5,875,554	1,470,735	7,327,883	2,365,965	13,203,037	3,836,700
0000000146	外構（庭園）	2,919,638	661,231	0	0	759,815	353,207	0	0	1,259,823	318,024	4,685,525	2,239,776	5,945,348	2,567,800
0000000147	外構（インクーロッキング）	369,104	337,123	0	0	31,540	33,762	0	0	336,568	303,361	194,533	208,189	531,091	511,560
	基本財産合計	295,854,895	86,703,210	0	0	23,181,892	7,971,837	0	0	272,673,003	78,731,573	142,953,764	49,158,427	415,627,087	127,890,600
その他の固定資産（有形固定資産）															
【構築物】															
0000000149	施設周辺外構工事	251,534	0	0	0	26,800	0	0	0	234,734	0	165,266	0	400,000	0
【機械及び装置】															
0000000106	浴槽 LIT700R・LTC-700	1,234,000	1,224,000	0	0	432,000	432,000	0	0	792,000	792,000	2,864,000	2,664,000	3,456,000	3,456,000
0000000112	浴槽 LIT700R・LTC-700	1,216,350	0	0	0	425,300	0	0	0	787,050	0	2,647,350	0	3,434,400	0
	計	2,440,350	1,224,000	0	0	861,300	432,000	0	0	1,579,050	792,000	5,311,350	2,664,000	6,890,400	3,456,000
【車両及び運搬具】															
0000000108	109777車椅子使用	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	3,472,079	3,472,080	3,472,080	3,472,081

（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

（自）令和2年4月1日 （至）令和3年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円） P-2

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=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	
【器具及び備品】															
000000103 ビナ-付モニター'ド' KA-36220R	1,136,026	1,136,026	0	0	400,960	400,960	0	0	735,075	735,075	2,472,626	3,583,636	3,207,600	4,318,711	
000000104 3モニター付電動ベッド KR-83670P	952,000	952,000	0	0	336,000	336,000	0	0	616,000	616,000	2,072,000	2,072,000	2,688,000	2,888,000	
000000106 エフ-マリス KE-83670P	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	408,237	408,240	408,240	408,240	
000000108 クテ型洗濯機	13,723	0	0	0	13,722	0	0	0	1	0	100,036	0	100,037	0	
000000109 ノートパソコン	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	456,562	0	456,566	0	
000000110 ディスプレイ'パソコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	107,938	0	107,939	0	
000000111 車椅子'体'取'計	40,928	40,928	0	0	14,445	14,445	0	0	26,483	26,483	89,077	89,077	115,560	115,560	
000000113 3モニター電動ベッド	460,417	0	0	0	162,600	0	0	0	297,917	0	1,002,083	0	1,300,000	0	
000000148 屋外看板	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	138,239	0	138,240	0	
000000150 公衆電話	16,874	0	0	0	16,873	0	0	0	1	0	123,011	0	123,012	0	
000000154 五月人形	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	寄贈
計	2,619,977	2,128,953	0	0	944,490	751,395	0	0	1,675,487	1,377,568	6,969,608	6,152,953	8,845,185	7,530,611	
その他の固定資産計	5,321,882	3,352,954	0	0	1,832,590	1,183,385	0	0	3,489,272	2,169,669	15,918,393	12,289,033	19,407,865	14,458,592	
基本財産及びその他の固定資産計	301,176,857	90,066,164	0	0	25,014,282	9,155,032	0	0	276,162,575	80,901,132	158,872,157	61,447,460	435,034,732	142,348,592	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	301,176,857	90,066,164	0	0	25,014,282	9,155,032	0	0	276,162,575	80,901,132	158,872,157	61,447,460	435,034,732	142,348,592	

(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。

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,529,245	2,882,550 (961,440)	2,778,255	0	9,633,540	
計	9,529,245	2,882,550 (961,440)	2,778,255	0	9,633,540	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点 事業活動明細書

別紙3①

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	長寿の郷	短期入所生活介護					
収益	介護保険事業収益	138,814,483	9,601,400	148,415,883	0	148,415,883	
	施設介護料収益	100,077,090	0	100,077,090	0	100,077,090	
	介護報酬収益(施設)	89,692,864	0	89,692,864	0	89,692,864	
	利用者負担金収益(一般)	10,384,226	0	10,384,226	0	10,384,226	
	居宅介護料収益	0	6,765,820	6,765,820	0	6,765,820	
	介護報酬収益(居宅)	0	5,717,557	5,717,557	0	5,717,557	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	0	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	1,048,263	1,048,263	0	1,048,263	
	利用者等利用料収益	37,697,393	2,395,580	39,992,973	0	39,992,973	
	施設サービス利用料収益	490,920	1,560	492,480	0	492,480	
	食費収益(一般)	14,669,504	930,850	15,600,354	0	15,600,354	
	居住費収益(一般)	22,436,969	1,463,170	23,900,139	0	23,900,139	
	その他の事業収入	1,140,000	440,000	1,580,000	0	1,580,000	
	補助金事業収益(公費)	1,140,000	440,000	1,580,000	0	1,580,000	
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	452	0	452	0	452	
	サービス活動収益計(1)	138,814,936	9,601,400	148,416,336	0	148,416,336	
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	96,863,407	5,682,991	102,546,398	0	102,546,398
		職員給料	58,214,062	3,415,429	61,629,491	0	61,629,491
		職員賞与	4,686,500	289,091	4,855,591	0	4,855,591
		非常勤職員給与	17,703,791	1,038,684	18,742,475	0	18,742,475
		退職給付費用	4,366,895	256,205	4,623,100	0	4,623,100
		法定福利費	11,992,159	703,582	12,695,741	0	12,695,741
		事業費支出	17,994,987	1,055,775	19,050,762	0	19,050,762
		給食費	7,914,971	464,375	8,379,346	0	8,379,346
		保健衛生費	142,911	8,388	151,299	0	151,299
		敬養娯楽費	144,087	8,455	152,542	0	152,542
		日用品費	124,265	7,291	131,556	0	131,556
		水道光熱費	5,993,091	351,618	6,344,709	0	6,344,709
		介護消耗品費	2,231,694	130,929	2,362,623	0	2,362,623
		消耗器具備品費	1,199,390	70,366	1,269,756	0	1,269,756
		葬祭費	28,338	1,662	30,000	0	30,000
		車両費	67,376	3,954	71,330	0	71,330
		車輻燃料費	148,964	8,737	157,701	0	157,701
	事務費支出	14,462,880	846,611	15,309,491	0	15,309,491	
	福利厚生費	575,250	33,750	609,000	0	609,000	
	旅費交通費	3,473	203	3,676	0	3,676	
	研修研究費	0	0	0	0	0	
	事務消耗品費	212,248	12,454	224,702	0	224,702	
	修繕費	287,416	16,863	304,279	0	304,279	
	通信運搬費	268,501	15,751	284,252	0	284,252	
	業務委託費	11,404,887	689,123	12,074,010	0	12,074,010	
	損害保険料	350,314	20,553	370,867	0	370,867	
	賃借料	952,183	54,717	1,006,900	0	1,006,900	
	租税公課	189	11	200	0	200	
	保守料	408,419	23,186	431,605	0	431,605	
	雑費	0	0	0	0	0	
	減価償却費	23,628,023	1,386,259	25,014,282	0	25,014,282	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,155,032	0	-9,155,032	0	-9,155,032		
サービス活動費用計(2)	143,794,265	8,971,636	152,765,901	0	152,765,901		
サービス事業増減差額(3) = (1) - (2)	-4,979,330	629,764	-4,349,566	0	-4,349,566		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49	0	49	0	49
		雑収益	397,481	0	397,481	0	397,481
		サービス活動外収益計(4)	397,530	0	397,530	0	397,530
	費用	その他のサービス活動外費用	3,377,029	0	3,377,029	0	3,377,029
		支払利息	3,377,029	0	3,377,029	0	3,377,029
サービス活動外費用計(5)	3,377,029	0	3,377,029	0	3,377,029		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-2,979,499	0	-2,979,499	0	-2,979,499		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-7,958,829	629,764	-7,329,065	0	-7,329,065		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名：当別長生会

拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(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
国庫補助金等特別積立金4	86,703,210	0	7,971,637	78,731,573	
国庫補助金等特別積立金5	3,352,953	0	1,183,395	2,169,558	
計	90,056,163	0	9,155,032	80,901,131	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	9,529,245	2,882,550	2,778,255	9,633,540	
計	9,529,245	2,882,550	2,778,255	9,633,540	

- (注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

令和3年3月31日現在

法人名: 当別長生会


(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						
現金預金						
普通預金 郵便局	ゆうちょ銀行	-	運転資金として	-	-	11,579,151
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	-	運転資金として	-	-	40,181,798
普通預金 北海道銀行	北海道銀行 当別支店	-	運転資金として	-	-	45,676
事業未収金		-	2・3月分介護報酬等	-	-	57,130,018
貯蔵品	施設内	-	災害用非常食等	-	-	4,044,225
流動資産合計						112,980,869
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18	-	第一種社会福祉事業である、 養護老人ホーム長寿園施設等で 使用している	-	-	29,264,854
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19	-	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で 使用している	-	-	19,892,795
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地274	-	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で 使用している	-	-	8,039,198
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地276	-	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で 使用している	-	-	1,153,240
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地275	-	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で 使用している	-	-	794,198
小計						59,138,285
建物1	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19.274	1986年度	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で 使用している	288,796,828	244,700,274	44,096,554
建物2	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18.19.274	2014年度	第一種社会福祉事業である、 養護老人ホーム長寿園施設等で 使用している	508,036,933	123,810,367	384,226,566
建物3	(長寿の郷拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2015年度	第一種社会福祉事業である、 特別養護老人ホーム長寿の郷施設等で 使用している	415,627,067	142,983,784	272,643,283
基本財産特定預金	北洋銀行 当別支店	-	基本金	-	-	1,000,000
減価償却積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の 目的の為に積立している定期預金	-	-	1,539,378
財政運営積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の 目的の為に積立している定期預金	-	-	12,906,260
基本財産合計						775,574,346
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	石狩郡当別町1488番地19	-	建物1の防火設備等	28,066,628	6,338,722	23,327,906
構築物	石狩郡当別町1488番地	-	施設周辺外構	800,000	330,533	469,467
機械及び装置	施設内	-	利用者浴槽、ボイラー	32,477,800	27,850,204	4,627,596
車両運搬具	日産普通自動車3台、トヨタ普通自動車2台 三菱軽自動車1台、マツダ軽自動車1台	-	利用者送迎のため	19,216,680	18,826,463	390,217
器具及び備品	施設内	-	利用者用備品等	55,994,341	46,122,063	10,872,278
権利	NTT東日本	-	電話使用権	-	-	218,400
退職給付引当資産	北海道民間共済会	-	将来における職員の福利厚生のために 積立している資金	-	-	32,008,575
その他の固定資産合計						71,814,549
固定資産合計						847,388,895
資産合計						960,369,764
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	16,440,936
預り金	3月分業務委託者源泉税他	-		-	-	6,023
職員預り金	3月分職員源泉税他	-		-	-	3,790,558
流動負債合計						19,237,517
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 株式会社北洋銀行	-		-	-	507,304,000
退職給付引当金	北海道民間共済会	-		-	-	32,008,575
固定負債合計						539,312,575
負債合計						558,550,092
差引純資産						401,819,672

監査報告書

令和3年5月14日

社会福祉法人当別長生会
理事長 高谷 茂 殿

監事 並川 晃彦 

監事 目黒 敏弘 

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

