

令和2年度計算書類

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

下伊那郡豊丘村大字神稲4026番地1
社会福祉法人 信濃こぶし会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

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

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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				
	就労支援事業収入	13,187,000	14,086,531 Δ	899,531	
	障害福祉サービス等事業収入	344,443,000	349,621,766 Δ	5,178,766	
	受取利息配当金収入	58,000	22,927	35,073	
	その他の収入	9,829,000	9,824,112	4,888	
	事業活動収入計 (1)	367,517,000	373,555,336 Δ	6,038,336	
	支 出				
	人件費支出	262,105,000	260,983,981	1,121,019	
	事業費支出	33,360,000	30,005,554	3,354,446	
	事務費支出	31,180,000	24,651,765	6,528,235	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	13,074,000	13,414,446 Δ	340,446	
	その他の支出	1,571,000	1,727,275 Δ	156,275	
	事業活動支出計 (2)	341,290,000	330,783,021	10,506,979	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,227,000	42,772,315 Δ	16,545,315	
	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	15,380,000	15,348,490	31,510	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	874,000	873,504	496	
	施設整備等支出計 (5)	16,254,000	16,221,994	32,006	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 16,254,000 Δ	16,221,994 Δ	32,006	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
	収 入				
	その他の活動収入計 (7)	10,000,000	0	10,000,000	
	支 出				
	積立資産積立支出	5,285,000	7,196,566 Δ	1,911,566	
	その他の活動による支出	5,000,000	0	5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	10,285,000	7,196,566	3,088,434	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 285,000 Δ	7,196,566	6,911,566	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	9,688,000	19,353,755 Δ	9,665,755	
前期末支払資金残高 (12)		322,978,000	322,982,896 Δ	4,896	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		332,666,000	342,336,651 Δ	9,670,651	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

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

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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			
	就労支援事業収益	14,086,531	14,674,304	△ 587,773
	障害福祉サービス等事業収益	349,621,766	338,785,479	10,836,287
	サービス活動収益計 (1)	363,708,297	353,459,783	10,248,514
	費 用			
	人件費	263,022,608	253,787,526	9,235,082
	事業費	30,005,554	26,583,108	3,422,446
	事務費	24,651,765	26,493,479	△ 1,841,714
	就労支援事業費用	13,604,166	14,744,809	△ 1,140,643
	減価償却費	33,432,552	33,668,840	△ 236,288
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,311,254	△ 14,937,905	626,651
	サービス活動費用計 (2)	350,405,391	340,339,857	10,065,534
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	13,302,906	13,119,926	182,980
	収 益			
	受取利息配当金収益	22,949	20,905	2,044
	その他のサービス活動外収益	9,824,112	8,190,396	1,633,716
	サービス活動外収益計 (4)	9,847,061	8,211,301	1,635,760
	費 用			
	その他のサービス活動外費用	1,727,275	1,939,390	△ 212,115
	サービス活動外費用計 (5)	1,727,275	1,939,390	△ 212,115
サービス活動増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	8,119,786	6,271,911	1,847,875
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21,422,692	19,391,837	2,030,855
	収 益			
	固定資産売却損・処分損	4	5	△ 1
	特別費用計 (9)	4	5	△ 1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	5	1
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21,422,688	19,391,832	2,030,856
	前期繰越活動増減差額 (12)	525,780,165	508,388,359	17,391,806
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	547,202,853	527,780,191	19,422,662
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	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)	5,000,026	2,000,026	3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	542,202,827	525,780,165	16,422,662

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 信濃こぶし会

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	355,277,467		332,753,886		22,523,581	流動負債	16,718,125		14,434,154		2,283,971
現金預金	292,687,232		281,062,349		11,624,883	事業未払金	9,536,710		8,137,852		1,398,858
事業未収金	61,627,764		51,050,214		10,577,550	1年以内返済予定リース債務	145,584		873,504	△	727,920
利用者食費未収金	962,471		576,241		386,230	仮受金	3,458		365,158	△	361,700
仮払金	0		65,082	△	65,082	賞与引当金	3,631,725		3,789,660	△	157,935
固定資産	392,398,465		404,686,065	△	12,287,600	その他の流動負債	3,400,648		1,267,980		2,132,668
基本財産	159,696,467		169,204,390	△	9,507,923	固定負債	13,998,670		13,158,094		840,576
土地	1,800,000		1,800,000		0	リース債務	509,544		655,128	△	145,584
建物	156,896,467		166,404,390	△	9,507,923	退職給付引当金	13,489,126		12,502,966		986,160
定期預金	1,000,000		1,000,000		0	負債の部合計	30,716,795		27,592,248		3,124,547
その他の固定資産	232,701,998		235,481,675	△	2,779,677	純 資 産 の 部					
土地	32,184,567		32,184,567		0	基本金	10,356,400		10,356,400		0
建物	123,501,716		136,129,528	△	12,627,812	国庫補助金等特別積立金	150,204,309		164,515,563	△	14,311,254
構築物	20,796,226		17,860,288		2,935,938	その他の積立金	14,195,601		9,195,575		5,000,026
機械及び装置	4,538,824		5,096,101	△	557,277	設備等整備積立金	11,971,578		6,971,574		5,000,004
車輛運搬具	6,283,519		8,537,701	△	2,254,182	工賃変動積立金	2,224,023		2,224,001		22
器具及び備品	11,157,517		9,832,937		1,324,580	次期繰越活動増減差額	542,202,827		525,780,165		16,422,662
権利	1,885,447		1,958,922	△	73,475	(うち当期活動増減差額)	21,422,688		19,391,832		2,030,856
ソフトウェア	4,009,327		649,458		3,359,869						
無形リース資産	655,128		1,528,632	△	873,504						
投資有価証券	5,000		5,000		0						
退職給付引当資産	13,489,126		12,502,966		986,160						
設備等整備積立資産	11,971,578		6,971,574		5,000,004						
工賃変動積立資産	2,224,023		2,224,001		22	純資産の部合計	716,959,137		709,847,703		7,111,434
資産の部合計	747,675,932		737,439,951		10,235,981	負債及び純資産の部合計	747,675,932		737,439,951		10,235,981

こぶし園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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				
	就労支援事業収入	13,187,000	14,086,531 Δ	899,531	
	就労支援事業収入	13,187,000	14,086,531 Δ	899,531	
	障害福祉サービス等事業収入	344,443,000	349,621,766 Δ	5,178,766	
	自立支援給付費収入	264,282,000	267,242,598 Δ	2,960,598	
	介護給付費収入	144,011,000	145,619,188 Δ	1,608,188	
	訓練等給付費収入	116,331,000	117,492,340 Δ	1,161,340	
	計画相談支援給付費収入	3,940,000	4,131,070 Δ	191,070	
	障害児施設給付費収入	54,438,000	56,372,788 Δ	1,934,788	
	障害児通所給付費収入	51,228,000	52,866,948 Δ	1,638,948	
	障害児相談支援給付費収入	3,210,000	3,505,840 Δ	295,840	
	補足給付費収入	3,360,000	3,360,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	3,360,000	3,360,000	0	
	特定費用収入	10,643,000	10,675,020 Δ	32,020	
	その他の事業収入	11,720,000	11,971,360 Δ	251,360	
	補助金事業収入	147,000	164,500 Δ	17,500	
	受託事業収入	698,000	652,942	45,058	
	その他の事業収入	10,875,000	11,153,918 Δ	278,918	
	受取利息配当金収入	58,000	22,927	35,073	
	その他の収入	9,829,000	9,824,112	4,888	
	受入研修費収入	50,000	37,000	13,000	
	利用者等外給食費収入	2,011,000	2,147,715 Δ	136,715	
	雑収入	7,768,000	7,639,397	128,603	
	事業活動収入計 (1)	367,517,000	373,555,336 Δ	6,038,336	
	支出				
	人件費支出	262,105,000	260,983,981	1,121,019	
	役員報酬支出	3,300,000	3,148,800	151,200	
	職員給料支出	91,947,000	90,253,083	1,693,917	
	職員賞与支出	24,179,000	24,515,711 Δ	336,711	
	非常勤職員給与支出	109,928,000	111,119,235 Δ	1,191,235	
	退職給付支出	2,818,000	2,803,500	14,500	
	法定福利費支出	29,933,000	29,143,652	789,348	
	事業費支出	33,360,000	30,005,554	3,354,446	
	給食費支出	4,228,000	4,124,191	103,809	
	医薬品費支出	0	412 Δ	412	
	保健衛生費支出	2,996,000	2,880,314	115,686	
	医療費支出	15,000	0	15,000	
	被服費支出	25,000	2,299	22,701	
	教養娯楽費支出	930,000	751,948	178,052	
	日用品費支出	700,000	594,304	105,696	
	保育材料費支出	460,000	440,694	19,306	
	本人支給金支出	1,970,000	1,944,324	25,676	
	水道光熱費支出	4,500,000	3,978,619	521,381	
	燃料費支出	704,000	559,102	144,898	
	消耗器具備品費支出	2,210,000	1,928,226	281,774	
	保険料支出	5,000	0	5,000	
	賃借料支出	1,853,000	1,806,395	46,605	
	教育指導費支出	321,000	185,095	135,905	
	車輛費支出	12,163,000	10,740,485	1,422,515	
	雑支出	280,000	69,146	210,854	
	事務費支出	31,180,000	24,651,765	6,528,235	
	福利厚生費支出	904,000	834,194	69,806	
	職員被服費支出	140,000	77,291	62,709	
	旅費交通費支出	466,000	171,890	294,110	
	研修研究費支出	520,000	276,309	243,691	
	事務消耗品費支出	1,287,000	977,935	309,065	
	印刷製本費支出	160,000	88,635	71,365	
	水道光熱費支出	850,000	628,451	221,549	
	燃料費支出	315,000	158,267	156,733	
	修繕費支出	2,820,000	2,044,710	775,290	
	通信運搬費支出	1,887,000	1,607,546	279,454	
	会議費支出	85,000	27,036	57,964	
	広報費支出	466,000	417,970	48,030	
	業務委託費支出	8,995,000	7,237,196	1,757,804	
	手数料支出	818,000	454,940	363,060	
	保険料支出	3,076,000	2,742,958	333,042	
	賃借料支出	830,000	538,832	291,168	
	土地・建物賃借料支出	3,658,000	3,492,071	165,929	
	租税公課支出	1,585,000	1,325,285	259,715	
	保守料支出	1,247,000	1,002,010	244,990	
	渉外費支出	426,000	204,842	221,158	

こぶし園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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	支 出	諸会費支出	383,000	218,500	164,500	
		雑支出	262,000	124,897	137,103	
		就労支援事業支出	13,074,000	13,414,446 Δ	340,446	
		就労支援事業販売原価支出	13,074,000	13,414,446 Δ	340,446	
		就労支援事業製造原価支出	13,074,000	13,414,446 Δ	340,446	
		その他の支出	1,571,000	1,727,275 Δ	156,275	
		利用者等外給食費支出	1,571,000	1,727,275 Δ	156,275	
		事業活動支出計 (2)	341,290,000	330,783,021	10,506,979	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)			26,227,000	42,772,315 Δ	16,545,315	
施設整備等収支	支 出	固定資産取得支出	15,380,000	15,348,490	31,510	
		構築物取得支出	5,422,000	5,413,830	8,170	
		車輛運搬具取得支出	2,627,000	2,593,500	33,500	
		器具及び備品取得支出	3,668,000	3,678,160 Δ	10,160	
		ソフトウェア取得支出	3,663,000	3,663,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	874,000	873,504	496	
		施設整備等支出計 (5)	16,254,000	16,221,994	32,006	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 16,254,000 Δ	16,221,994 Δ	32,006	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
		積立資産取崩収入	10,000,000	0	10,000,000	
		その他の活動収入計 (7)	10,000,000	0	10,000,000	
	支 出	積立資産積立支出	5,285,000	7,196,566 Δ	1,911,566	
		退職給付引当資産支出	2,285,000	2,196,562	88,438	
		積立資産積立支出	3,000,000	5,000,004 Δ	2,000,004	
		その他の活動による支出	5,000,000	0	5,000,000	
		施設等整備積立資産支出	5,000,000	0	5,000,000	
		その他の活動支出計 (8)	10,285,000	7,196,566	3,088,434	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 285,000 Δ	7,196,566	6,911,566	
予備費支出 (10)			0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			9,688,000	19,353,755 Δ	9,665,755	
前期末支払資金残高 (12)			322,978,000	322,982,896 Δ	4,896	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			332,666,000	342,336,651 Δ	9,670,651	

こぶし園拠点区分 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

第二号第四様式

		勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
				(単位: 円)		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益		14,086,531	14,674,304 Δ	587,773
		就労支援事業収益		14,086,531	14,674,304 Δ	587,773
		障害福祉サービス等事業収益		349,621,766	338,785,479	10,836,287
		自立支援給付費収益		267,242,598	251,130,859	16,111,739
		介護給付費収益		145,619,188	134,879,679	10,739,509
		訓練等給付費収益		117,492,340	113,648,440	3,843,900
		計画相談支援給付費収益		4,131,070	2,602,740	1,528,330
		障害児施設給付費収益		56,372,788	58,942,953 Δ	2,570,165
		障害児通所給付費収益		52,866,948	55,896,303 Δ	3,029,355
		障害児相談給付費収益		3,505,840	3,046,650	459,190
		補足給付費収益		3,360,000	3,360,000	0
		特定障害者特別給付費収益		3,360,000	3,360,000	0
		特定費用収益		10,675,020	11,352,863 Δ	677,843
		その他の事業収益		11,971,360	13,998,804 Δ	2,027,444
		補助金事業収益		164,500	90,000	74,500
		受託事業収益		652,942	640,780	12,162
		その他の事業収益		11,153,918	13,268,024 Δ	2,114,106
		サービス活動収益計 (1)		363,708,297	353,459,783	10,248,514
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費		263,022,608	253,787,526	9,235,082
		役員報酬		3,148,800	3,005,600	143,200
		職員給料		90,253,083	90,992,305 Δ	739,222
		職員賞与		20,726,051	16,980,292	3,745,759
		賞与引当金繰入		3,631,725	3,789,660 Δ	157,935
		非常勤職員給与		111,119,235	108,910,676	2,208,559
		退職給付費用		5,000,062	4,375,884	624,178
		法定福利費		29,143,652	25,733,109	3,410,543
		事業費		30,005,554	26,583,108	3,422,446
		給食費		4,124,191	3,855,238	268,953
		医薬品費		412	0	412
		保健衛生費		2,880,314	940,121	1,940,193
		医療費		0	23,820 Δ	23,820
		被服費		2,299	17,534 Δ	15,235
		教養娯楽費		751,948	725,990	25,958
		日用品費		594,304	499,112	95,192
		保育材料費		440,694	395,143	45,551
		本人支給金		1,944,324	2,191,586 Δ	247,262
		水道光熱費		3,978,619	4,044,811 Δ	66,192
		燃料費		559,102	543,507	15,595
		消耗器具備品費		1,928,226	1,580,043	348,183
		保険料		0	49,071 Δ	49,071
		賃借料		1,806,395	536,584	1,269,811
		教育指導費		185,095	475,796 Δ	290,701
		車輦費		10,740,485	10,612,505	127,980
		雑費		69,146	92,247 Δ	23,101
		事務費		24,651,765	26,493,479 Δ	1,841,714
		福利厚生費		834,194	1,110,572 Δ	276,378
		職員被服費		77,291	74,823	2,468
		旅費交通費		171,890	1,403,919 Δ	1,232,029
		研修研究費		276,309	742,367 Δ	466,058
		事務消耗品費		977,935	1,243,656 Δ	265,721
		印刷製本費		88,635	245,230 Δ	156,595
		水道光熱費		628,451	613,262	15,189
		燃料費		158,267	129,970	28,297
		修繕費		2,044,710	2,765,908 Δ	721,198
		通信運搬費		1,607,546	1,633,301 Δ	25,755
		会議費		27,036	95,181 Δ	68,145
		広報費		417,970	608,540 Δ	190,570
		業務委託費		7,237,196	6,454,937	782,259
		手数料		454,940	512,901 Δ	57,961
		保険料		2,742,958	1,996,030	746,928
		賃借料		538,832	341,240	197,592
		土地・建物賃借料		3,492,071	3,493,140 Δ	1,069
		租税公課		1,325,285	1,294,528	30,757
		保守料		1,002,010	968,531	33,479
		渉外費		204,842	332,630 Δ	127,788
		諸会費		218,500	241,060 Δ	22,560
		雑費		124,897	191,753 Δ	66,856
		就労支援事業費用		13,604,166	14,744,809 Δ	1,140,643
		就労支援事業販売原価		13,604,166	14,744,809 Δ	1,140,643

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ増 減 の 部 活 動	当期就労支援事業製造原価	13,604,166	14,744,809	△ 1,140,643
	減価償却費	33,432,552	33,668,840	△ 236,288
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,311,254	△ 14,937,905	626,651
	サービス活動費用計 (2)	350,405,391	340,339,857	10,065,534
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	13,302,906	13,119,926	182,980
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	22,949	20,905	2,044
	その他のサービス活動外収益	9,824,112	8,190,396	1,633,716
	受入研修費収益	37,000	142,600	△ 105,600
	利用者等外給食費収益	2,147,715	2,349,709	△ 201,994
	雑収益	7,639,397	5,698,087	1,941,310
	サービス活動外収益計 (4)	9,847,061	8,211,301	1,635,760
	その他のサービス活動外費用	1,727,275	1,939,390	△ 212,115
	利用者等外給食費	1,727,275	1,916,220	△ 188,945
	雑損失	0	23,170	△ 23,170
	サービス活動外費用計 (5)	1,727,275	1,939,390	△ 212,115
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	8,119,786	6,271,911	1,847,875
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	21,422,692	19,391,837	2,030,855
特 別 増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	4	5	△ 1
	車輛運搬具売却損・処分損	3	4	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
	特別費用計 (9)	4	5	△ 1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	△ 5	1
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	21,422,688	19,391,832	2,030,856
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	525,780,165	508,388,359	17,391,806
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	547,202,853	527,780,191	19,422,662
	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)	5,000,026	2,000,026	3,000,000
	その他積立金積立額	5,000,026	2,000,026	3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	542,202,827	525,780,165	16,422,662

こぶし園拠点区分貸借対照表(3-4)

第三号第四様式

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部					負 債 の 部						
	当 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	355,277,467		332,753,886		22,523,581	流動負債	16,718,125		14,434,154		2,283,971
現金預金	292,687,232		281,062,349		11,624,883	事業未払金	9,536,710		8,137,852		1,398,858
事業未収金	61,627,764		51,050,214		10,577,550	1年以内返済予定リース債務	145,584		873,504	△	727,920
利用者食費未収金	962,471		576,241		386,230	仮受金	3,458		365,158	△	361,700
仮払金	0		65,082	△	65,082	賞与引当金	3,631,725		3,789,660	△	157,935
固定資産	392,398,465		404,686,065	△	12,287,600	その他の流動負債	3,400,648		1,267,980		2,132,668
基本財産	159,696,467		169,204,390	△	9,507,923	固定負債	13,998,670		13,158,094		840,576
土地	1,800,000		1,800,000		0	リース債務	509,544		655,128	△	145,584
建物	156,896,467		166,404,390	△	9,507,923	退職給付引当金	13,489,126		12,502,966		986,160
定期預金	1,000,000		1,000,000		0	負債の部合計	30,716,795		27,592,248		3,124,547
その他の固定資産	232,701,998		235,481,675	△	2,779,677	純 資 産 の 部					
土地	32,184,567		32,184,567		0	基本金	10,356,400		10,356,400		0
建物	123,501,716		136,129,528	△	12,627,812	国庫補助金等特別積立金	150,204,309		164,515,563	△	14,311,254
構築物	20,796,226		17,860,288		2,935,938	その他の積立金	14,195,601		9,195,575		5,000,026
機械及び装置	4,538,824		5,096,101	△	557,277	設備等整備積立金	11,971,578		6,971,574		5,000,004
車輛運搬具	6,283,519		8,537,701	△	2,254,182	工賃変動積立金	2,224,023		2,224,001		22
器具及び備品	11,157,517		9,832,937		1,324,580	次期繰越活動増減差額	542,202,827		525,780,165		16,422,662
権利	1,885,447		1,958,922	△	73,475	(うち当期活動増減差額)	21,422,688		19,391,832		2,030,856
ソフトウェア	4,009,327		649,458		3,359,869						
無形リース資産	655,128		1,528,632	△	873,504						
投資有価証券	5,000		5,000		0						
退職給付引当資産	13,489,126		12,502,966		986,160						
設備等整備積立資産	11,971,578		6,971,574		5,000,004						
工賃変動積立資産	2,224,023		2,224,001		22						
資産の部合計	747,675,932		737,439,951		10,235,981	純資産の部合計	716,959,137		709,847,703		7,111,434
						負債及び純資産の部合計	747,675,932		737,439,951		10,235,981

財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 信濃こぶし会

1 継続事業の前提に関する注記
特になし

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等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金ー 当法人は、期末在籍者に係る長野県退職共済制度における掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。

- ・賞与引当金ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、社会福祉法人長野県社会福祉協議会の退職年金共済制度によっています。
および、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度によっています。

5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみを行っているので、作成しない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は拠点区分が1つなので作成しない

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア こぶし園拠点区分(社会福祉事業)

- 1 こぶし園
- 2 こぶし園授産
- 3 グループホーム短期入所
- 4 すけっと
- 5 アイビス
- 6 本部
- 7 ヘルパーステーション小川
- 8 第2こぶし園
- 9 パドルダック
- 10 グーすか家
- 11 相談支援
- 12 ユアサポートぽっぽ
- 13 グループホーム
- 14 ゲース

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	1,800,000	0	0	1,800,000
建物	166,404,390	0	9,507,923	156,896,467
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	179,236,338	0	9,507,923	159,696,467

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り崩し
該当なし

8 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
該当なし

9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、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)

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地	1,800,000		1,800,000
基本財産建物	295,076,100	138,179,633	156,896,467
定期預金	1,000,000		1,000,000
土地	32,184,567		32,184,567
建物	264,675,396	141,173,680	123,501,716
構築物	41,736,860	20,940,634	20,796,226
機械装置	9,045,927	4,507,103	4,538,824
車輛運搬具	47,565,223	41,281,704	6,283,519
器具及び備品	41,304,408	30,146,891	11,157,517
権利	9,268,820	3,374,046	5,894,774
無形リース資産	4,367,520	3,712,392	655,128
合計	748,024,821	383,316,083	364,708,738

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	61,627,764	0	61,627,764
補助金未収金	0		0
利用者食費未収金	962,471	0	962,471
未収金	0	0	0
合計	62,590,235		62,590,235

11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は以下のとおりである。
該当なし

12 関連当事者との取引内容
関連当事者との取引内容は次のとおりである。
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