

令和3年度

法人区分 附属明細書

社会福祉法人 正受会

寄附金収益明細書

(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					法人本部	
法人の役員	経常	1	9,720		9,720	
区分小計		1	9,720	0	9,720	
合計		1	9,720	0	9,720	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「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整合するものとする。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として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

(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	
						特別養護老人ホーム 平安荘	山田中央保育園
山田町/利用者負担軽減助成金	介護事業			1,406,398		1,406,398	
山田町/介護職員処遇改善支援補助金				821,466		821,466	
区分小計		0	0	2,227,864	0	2,227,864	0
山田町/副食費助成事業	保育事業			1,507,500			1,507,500
山田町/保育士等処遇改善臨時特例事業				299,940			299,940
区分小計		0	0	1,807,440	0	0	1,807,440
合計		0	0	4,035,304	0	2,227,864	1,807,440

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「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は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「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、運用上の留意事項(課長通知)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整合するものとする。
 また、「交付金額等合計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一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和4年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		17,429,583	
長期				
	小計		0	
	合計		17,429,583	

基本金明細書

(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

(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		
		法人本部	特別養護老人ホーム平安 荘	山田中央保育園
前年度末残高	186,683,745	1,000,000	161,649,930	24,033,815
第一号基本金	186,683,745	1,000,000	161,649,930	24,033,815
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0
計	0	0	0	0
当期末残高	186,683,745	1,000,000	161,649,930	24,033,815
第一号基本金	186,683,745	1,000,000	161,649,930	24,033,815
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			

- (注) 1. 「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。
2. 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。
3. 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。

令和3年度

拠点区分 附属明細書

社会福祉法人 正受会

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

社会福祉法人名 社会福祉法人正受会

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

拠点区分 特別養護老人ホーム平安荘

(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)		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	553,549,747	191,680,906	0	0	38,619,122	12,796,998	0	0	514,930,625	178,883,908	624,325,740	224,891,092	1,139,256,365	403,775,000	
基本財産合計	553,549,747	191,680,906	0	0	38,619,122	12,796,998	0	0	514,930,625	178,883,908	624,325,740	224,891,092	1,139,256,365	403,775,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	927,277	0	0	0	202,103	0	0	0	725,174	0	4,496,326	0	5,221,500	0	
構築物	2,766,826	0	413,840	0	255,122	0	0	0	2,925,544	0	41,824,431	0	44,749,975	0	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,317,369	0	1,317,370	0	
器具及び備品	20,130,602	0	2,400,000	0	3,698,013	0	1	0	18,832,588	0	63,785,778	0	82,618,366	0	
有形リース資産	3,802,140	0	0	0	1,581,120	0	0	0	2,221,020	0	5,684,580	0	7,905,600	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	27,626,846	0	2,813,840	0	5,736,358	0	1	0	24,704,327	0	117,108,484	0	141,812,811	0	
その他の固定資産計	27,626,846	0	2,813,840	0	5,736,358	0	1	0	24,704,327	0	117,108,484	0	141,812,811	0	
基本財産及びその他の固定資産計	581,176,593	191,680,906	2,813,840	0	44,355,480	12,796,998	1	0	539,634,952	178,883,908	741,434,224	224,891,092	1,281,069,176	403,775,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	581,176,593	191,680,906	2,813,840	0	44,355,480	12,796,998	1	0	539,634,952	178,883,908					

(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金がある場合には、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

社会福祉法人名 社会福祉法人正受会

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

拠点区分 山田中央保育園

(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)		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	16,527,788	5,613,294	0	0	1,590,850	659,993	0	0	14,936,938	4,953,301	64,953,062	28,379,699	79,890,000	33,333,000	
基本財産合計	16,527,788	5,613,294	0	0	1,590,850	659,993	0	0	14,936,938	4,953,301	64,953,062	28,379,699	79,890,000	33,333,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	23,544	0	0	0	20,172	0	0	0	3,372	0	1,309,652	0	1,313,024	0	
構築物	1,912,041	0	0	0	190,085	0	0	0	1,721,956	0	4,290,249	0	6,012,205	0	
器具及び備品	1,144,005	0	176,000	0	604,801	0	6	0	715,198	0	8,759,450	0	9,474,648	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,079,590	0	176,000	0	815,058	0	6	0	2,440,526	0	14,359,351	0	16,799,877	0	
その他の固定資産計	3,079,590	0	176,000	0	815,058	0	6	0	2,440,526	0	14,359,351	0	16,799,877	0	
基本財産及びその他の固定資産計	19,607,378	5,613,294	176,000	0	2,405,908	659,993	6	0	17,377,464	4,953,301	79,312,413	28,379,699	96,689,877	33,333,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	19,607,378	5,613,294	176,000	0	2,405,908	659,993	6	0	17,377,464	4,953,301					

(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金がある場合には、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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人正受会

特別養護老人ホーム平安荘拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	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	32,800,992	3,721,055 (0)	12,078,987	0 (0)	24,443,060	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	32,800,992	2,865,540 (0)	3,140,704	0 (0)	32,525,828	

(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、当期増加額又は当期減少額（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。

引当金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人正受会
山田中央保育園拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	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	1,785,393	505,751 ()	315,674	()	1,975,470	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	1,785,393	505,751 (0)	315,674	0 (0)	1,975,470	

(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、当期増加額又は当期減少額（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平安荘拠点区分 事業活動明細書

(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

(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
	特別養護老人ホーム平安荘	短期入所生活介護	居宅介護支援事業所	平安荘デｲｰビﾝｽﾞｾﾝﾀｰ			
介護保険事業収益	405,059,932	28,929,103	1,482,670	41,965,844	477,437,549	△ 2,278,000	475,159,549
施設介護料収益	301,544,589				301,544,589		301,544,589
介護報酬収益	279,537,363				279,537,363		279,537,363
利用者負担金収益(一般)	22,007,226				22,007,226		22,007,226
居宅介護料収益		21,705,353		39,235,844	60,941,197		60,941,197
(介護報酬収益)		20,339,490		35,722,134	56,061,624		56,061,624
介護報酬収益		20,252,865		34,834,427	55,087,292		55,087,292
介護予防報酬収益		86,625		887,707	974,332		974,332
(利用者負担金収益)		1,365,863		3,513,710	4,879,573		4,879,573
介護負担金収益(公費)		163,029		96,462	259,491		259,491
介護負担金収益(一般)		1,202,834		3,353,352	4,556,186		4,556,186
介護予防負担金収益(一般)				63,896	63,896		63,896
居宅介護支援介護料収益			1,482,670		1,482,670		1,482,670
居宅介護支援介護料収益			1,482,670		1,482,670		1,482,670
利用者等利用料収益	101,179,074	7,223,750		2,730,000	111,132,824	△ 2,278,000	108,854,824
食費収益(一般)	20,549,864	1,847,753		2,730,000	25,127,617		25,127,617
食費収益(特定)	19,749,497	960,564			20,710,061		20,710,061
サービス区分間食費収益(一般)	2,278,000				2,278,000	△ 2,278,000	0
居住費収益(一般)	34,068,714	2,853,233			36,921,947		36,921,947
居住費収益(特定)	24,532,999	1,562,200			26,095,199		26,095,199
その他の事業収益	2,336,269				2,336,269		2,336,269
補助金事業収益(公費)	2,227,864				2,227,864		2,227,864
受託事業収益(公費)	108,405				108,405		108,405
サービス活動収益計(1)	405,059,932	28,929,103	1,482,670	41,965,844	477,437,549	△ 2,278,000	475,159,549
人件費	284,153,094	11,824,040	3,243,660	26,858,216	326,079,010		326,079,010
職員給料	141,951,301	6,050,000		3,990,628	151,991,929		151,991,929
職員賞与	28,180,100	1,002,040		847,100	30,029,240		30,029,240
非常勤職員給与	68,603,496	3,170,000	2,825,900	18,193,071	92,792,467		92,792,467
退職給付費用	9,811,847			707,693	10,519,540		10,519,540
法定福利費	35,606,350	1,602,000	417,760	3,119,724	40,745,834		40,745,834
事業費	62,086,884	5,825,500	113,000	9,061,651	77,087,035	△ 2,278,000	74,809,035
給食費	25,853,751	2,650,000			28,503,751		28,503,751
サービス区分間給食費				2,278,000	2,278,000	△ 2,278,000	0
介護用品費	6,339,666	12,000		2,408	6,354,074		6,354,074
医薬品費	1,445,937				1,445,937		1,445,937
保健衛生費	896,681	187,500		378,390	1,462,571		1,462,571
教養娯楽費	350,167	36,000		161,610	547,777		547,777
水道光熱費	20,674,514	2,600,000	86,000	5,150,000	28,510,514		28,510,514
サービス活動増減の部							

費用	燃料費	958,978	150,000	15,000		1,123,978		1,123,978	
	消耗器具備品費	5,246,214	190,000		105,917	5,542,131		5,542,131	
	車輛費	74,914				74,914		74,914	
	車輛燃料費	246,062		12,000	985,326	1,243,388		1,243,388	
	事務費	47,770,230	3,781,000	166,000	4,432,413	56,149,643		56,149,643	
	福利厚生費	1,489,115	100,000	10,000	106,278	1,705,393		1,705,393	
	職員被服費	430,297			125,939	556,236		556,236	
	研修研究費	11,200				11,200		11,200	
	事務消耗品費	2,345,160	320,000	10,000	179,064	2,854,224		2,854,224	
	印刷製本費				41,910	41,910		41,910	
	修繕費	3,939,448				3,939,448		3,939,448	
	通信運搬費	740,175	70,000	6,000	119,368	935,543		935,543	
	会議費	11,352				11,352		11,352	
	広報費	414,524				414,524		414,524	
	業務委託費	20,430,884	1,800,000	45,000	450,000	22,725,884		22,725,884	
	その他の委託費	20,430,884	1,800,000	45,000	450,000	22,725,884		22,725,884	
	手数料	410,676	70,000	5,000	59,240	544,916		544,916	
	保険料	552,985	111,000	6,000	386,380	1,056,365		1,056,365	
	賃借料	9,212,103	880,000	60,000	2,532,734	12,684,837		12,684,837	
	土地・建物賃借料	4,001,840				4,001,840		4,001,840	
	租税公課	14,000				14,000		14,000	
	保守料	3,275,853	430,000	18,000	370,000	4,093,853		4,093,853	
	諸会費	339,000		6,000	50,500	395,500		395,500	
	雑費	151,618			11,000	162,618		162,618	
	雑費	151,618			11,000	162,618		162,618	
	利用者負担軽減額	3,453,538				3,453,538		3,453,538	
	減価償却費	36,312,088	4,021,696		4,021,696	44,355,480		44,355,480	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,470,506	△ 1,163,246		△ 1,163,246	△ 12,796,998		△ 12,796,998		
サービス活動費用計(2)	423,305,328	24,288,990	3,522,660	43,210,730	494,327,708	△ 2,278,000	492,049,708		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,245,396	4,640,113	△ 2,039,990	△ 1,244,886	△ 16,890,159	0	△ 16,890,159		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,525			731	9,256		9,256
		その他のサービス活動外収益	203,085				203,085		203,085
		雑収益	203,085				203,085		203,085
		雑収益	203,085				203,085		203,085
		サービス活動外収益計(4)	211,610			731	212,341		212,341
サービス活動外増減の部	費用								
		サービス活動外費用計(5)							
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	211,610			731	212,341		212,341
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 18,033,786	4,640,113	△ 2,039,990	△ 1,244,155	△ 16,677,818	0	△ 16,677,818	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人正受会
特別養護老人ホーム平安荘拠点

(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
人件費積立金	61,100,000	2,000,000	0	63,100,000	
修繕積立金	64,000,000	2,000,000	0	66,000,000	
備品等購入積立金	20,900,000	2,000,000	2,400,000	20,500,000	
施設・設備整備積立金	210,500,000	0	0	210,500,000	
計	356,500,000	6,000,000	2,400,000	360,100,000	

(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
人件費積立資産	61,100,000	2,000,000	0	63,100,000	
修繕積立資産	64,000,000	2,000,000	0	66,000,000	
備品等購入積立資産	20,900,000	2,000,000	2,400,000	20,500,000	
施設・設備整備積立資産	210,500,000	0	0	210,500,000	
退職給付引当資産	32,800,992	2,865,540	3,140,704	32,525,828	退職給付引当金に対応。
計	389,300,992	8,865,540	5,540,704	392,625,828	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人正受会
山田中央保育園拠点

(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
人件費積立金	9,040,000	0	0	9,040,000	
修繕積立金	5,000,000	0	1,300,000	3,700,000	
備品等購入積立金	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	175,250,000	0	0	175,250,000	
				0	
計	200,290,000	0	1,300,000	198,990,000	

(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
人件費積立資産	9,040,000	0	0	9,040,000	
修繕積立資産	5,000,000	0	1,300,000	3,700,000	
備品等購入積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	175,250,000	0	0	175,250,000	
退職給付引当資産	1,785,393	505,751	315,674	1,975,470	退職給付引当金に対応
計	202,075,393	505,751	1,615,674	200,965,470	

(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。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 正受会

拠点区分 特別養護老人ホーム平安荘

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
特別養護老人ホーム平安荘	平安荘デイサービスセンター	186,000	給食費
合計		186,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。