

令和2年度

# 軽費老人ホーム睦荘

自：令和2年4月1日

至：令和3年3月31日

〒246-0023

横浜市瀬谷区阿久和東3-55-1

社会福祉法人 朋友会

理事長 施設長 相原 友宏

## 軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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	1,300,000	0	1,300,000	
	その他の事業収入	1,300,000	0	1,300,000	
	補助金事業収入(公費)	1,300,000	0	1,300,000	
	老人福祉事業収入	129,281,000	131,094,466	△1,813,466	
	運営事業収入	129,281,000	131,094,466	△1,813,466	
	管理費収入	48,964,000	48,461,236	502,764	
	補助金事業収入	80,317,000	81,333,230	△1,016,230	
	補助金事業収入(公費)	0	1,300,000	△1,300,000	
	受取利息配当金収入	30,000	13,647	16,353	
	その他の収入	5,681,000	5,392,082	288,918	
	利用者等外給食費収入	1,064,000	1,067,100	△3,100	
	雑収入	4,617,000	4,324,982	292,018	
	雑収入	4,617,000	4,324,982	292,018	
	事業活動収入計(1)		136,292,000	136,500,195	△208,195
事業活動による収支 支 出	人件費支出	86,725,000	83,428,741	3,296,259	
	役員報酬支出	49,000	49,000	0	
	職員給料支出	55,657,000	52,134,140	3,522,860	
	職員賞与支出	14,508,000	14,762,037	△254,037	
	非常勤職員給与支出	4,536,000	4,433,613	102,387	
	退職給付支出	1,289,000	1,378,000	△89,000	
	法定福利費支出	10,686,000	10,671,951	14,049	
	事業費支出	22,322,000	22,307,645	14,355	
	給食費支出	14,725,000	14,307,234	417,766	
	保健衛生費支出	1,006,000	1,277,583	△271,583	
	教養娯楽費支出	96,000	93,332	2,668	
	水道光熱費支出	5,460,000	5,223,449	236,551	
	消耗器具備品費支出	1,035,000	1,406,047	△371,047	
	事務費支出	17,026,000	18,065,803	△1,039,803	
	福利厚生費支出	496,000	450,271	45,729	
	旅費交通費支出	71,000	66,390	4,610	
	研修研究費支出	24,000	5,000	19,000	
	事務消耗品費支出	1,840,000	2,763,041	△923,041	
	印刷製本費支出	2,000	0	2,000	
	水道光熱費支出	966,000	907,731	58,269	
	燃料費支出	164,000	201,426	△37,426	
	修繕費支出	1,827,000	2,177,281	△350,281	
	通信運搬費支出	693,000	747,198	△54,198	
	会議費支出	200,000	143,094	56,906	
	広報費支出	494,000	108,900	385,100	
	業務委託費支出	8,196,000	8,423,724	△227,724	
	保守委託費支出	3,219,000	2,843,216	375,784	
	その他の委託費支出	4,977,000	5,580,508	△603,508	
	手数料支出	92,000	86,796	5,204	
	保険料支出	894,000	897,865	△3,865	
	賃借料支出	755,000	757,771	△2,771	
	租税公課支出	18,000	0	18,000	
	諸会費支出	266,000	250,985	15,015	
	雑支出	28,000	78,330	△50,330	
雑支出	28,000	78,330	△50,330		
事業活動支出計(2)		126,073,000	123,802,189	2,270,811	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,219,000	12,698,006	△2,479,006	
	施設整備等補助金収入	3,448,000	3,208,000	240,000	
	施設整備等補助金収入	3,448,000	3,208,000	240,000	

## 軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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	
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	3,448,000	3,208,000	240,000	
	支	固定資産取得支出	7,028,000	7,021,445	6,555	
	出	建物附属設備取得支出	5,348,000	5,348,345	△345	
		器具及び備品取得支出	1,680,000	1,673,100	6,900	
	施設整備等支出計 (5)	7,028,000	7,021,445	6,555		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,580,000	△3,813,445	233,445		
その他の活動による収支	収					
	入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支	積立資産支出	757,000	756,500	500	
	出	退職給付引当資産支出	757,000	756,500	500	
		その他の活動支出計 (8)	757,000	756,500	500	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△757,000	△756,500	△500		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,882,000	8,128,061	△2,246,061		
	前期末支払資金残高 (12)	211,508,407	211,508,407	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	217,390,407	219,636,468	△2,246,061		

軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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	老人福祉事業収益	131,094,466	125,887,935	5,206,531
	運営事業収益	131,094,466	125,887,935	5,206,531
	管理費収益	48,461,236	46,455,807	2,005,429
	補助金事業収益	81,333,230	79,432,128	1,901,102
	補助金事業収益(公費)	1,300,000	0	1,300,000
サービス活動収益計(1)		131,094,466	125,887,935	5,206,531
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	84,185,241	98,265,914	△14,080,673
	役員報酬	49,000	0	49,000
	職員給料	52,134,140	79,473,552	△27,339,412
	職員賞与	14,762,037	0	14,762,037
	非常勤職員給与	4,433,613	3,870,965	562,648
	退職給付費用	2,134,500	2,371,590	△237,090
	法定福利費	10,671,951	12,549,807	△1,877,856
	事業費	22,307,645	25,952,814	△3,645,169
	給食費	14,307,234	16,631,030	△2,323,796
	保健衛生費	1,277,583	1,327,891	△50,308
	教養娯楽費	93,332	182,696	△89,364
	水道光熱費	5,223,449	6,093,349	△869,900
	消耗器具備品費	1,406,047	1,717,848	△311,801
	事務費	18,065,803	19,680,612	△1,614,809
	福利厚生費	450,271	708,839	△258,568
	旅費交通費	66,390	398,609	△332,219
	研修研究費	5,000	124,980	△119,980
	事務消耗品費	2,763,041	2,093,848	669,193
	印刷製本費	0	10,477	△10,477
	水道光熱費	907,731	710,148	197,583
	燃料費	201,426	250,441	△49,015
	修繕費	2,177,281	4,542,074	△2,364,793
	通信運搬費	747,198	673,907	73,291
	会議費	143,094	304,150	△161,056
	広報費	108,900	793,196	△684,296
	業務委託費	8,423,724	6,830,655	1,593,069
	検査委託費	0	11,000	△11,000
	保守委託費	2,843,216	3,002,140	△158,924
	その他の委託費	5,580,508	3,817,515	1,762,993
	手数料	86,796	64,126	22,670
	保険料	897,865	570,440	327,425
	賃借料	757,771	747,205	10,566
	租税公課	0	17,700	△17,700
諸会費	250,985	491,142	△240,157	
雑費	78,330	348,675	△270,345	
雑費	78,330	348,675	△270,345	
減価償却費	17,301,104	17,593,252	△292,148	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,589,325	△8,739,348	150,023	
サービス活動費用計(2)		133,270,468	152,753,244	△19,482,776
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,176,002	△26,865,309	24,689,307
収 益	受取利息配当金収益	13,647	32,068	△18,421
	その他のサービス活動外収益	5,392,082	4,326,101	1,065,981
	利用者等外給食収益	1,067,100	1,154,700	△87,600
	雑収益	4,324,982	3,171,401	1,153,581
	雑収益	4,324,982	3,171,401	1,153,581
サービス活動外収益計(4)		5,405,729	4,358,169	1,047,560

## 軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	費用			
	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)	5,405,729	4,358,169	1,047,560
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,229,727	△22,507,140	25,736,867
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,208,000	4,000,000	△792,000
	施設整備等補助金収益	3,208,000	4,000,000	△792,000
	特別収益計(8)	3,208,000	4,000,000	△792,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品除却・廃棄費用	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	3,208,000	4,000,000	△792,000	
特別費用計(9)	3,208,001	4,000,000	△791,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,229,726	△22,507,140	25,736,866
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	179,816,506	202,323,646	△22,507,140
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	183,046,232	179,816,506	3,229,726
	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)		183,046,232	179,816,506	3,229,726

軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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				流動負債	4,526,742	96,310
現金預金	224,259,520	216,035,149	8,224,371	事業未払金	1,614,133	△20,984
事業未収金	219,939,637	209,737,386	10,202,251	未払費用	2,450,036	△156,178
拠点区分間貸付金	4,319,883	4,356,184	△36,301	預り金	2,212	2,212
	0	1,941,579	△1,941,579	職員預り金	479,441	16,868
				拠点区分間借入金	254,392	254,392
固定資産	328,405,792	338,243,432	△9,837,640	固定負債	12,147,181	442,020
基本財産	273,208,652	287,677,037	△14,468,385	退職給付引当金	12,147,181	442,020
土地	184,145,550	184,145,550	0	負債の部合計	16,673,923	538,330
建物	617,767,520	617,767,520	0			
減価償却累計額	△530,704,418	△516,236,033	△14,468,385	純 資 産 の 部		
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	基本金	311,671,070	0
その他の固定資産	55,197,140	50,566,395	4,630,745	第1号基本金	311,671,070	0
建物	33,161,959	27,813,614	5,348,345	国庫補助金等特別積立金	30,617,082	△5,381,325
構築物	6,911,265	6,911,265	0	その他の積立金	15,500,000	0
車輦運搬具	8,143,355	8,143,355	0	人件費積立金	10,000,000	0
器具及び備品	28,353,229	27,062,246	1,290,983	修繕積立金	4,500,000	0
減価償却累計額	△49,891,909	△47,572,271	△2,319,638	備品等購入積立金	1,000,000	0
権利	80,800	80,800	0	次期繰越活動増減差額	183,046,232	3,229,726
ソフトウェア	349,240	480,205	△130,965	(うち当期活動増減差額)	△22,507,140	25,736,866
退職給付引当資産	12,589,201	12,147,181	442,020			
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0			
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0			
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部合計	535,453,059	△2,151,599
資産の部合計	552,665,312	554,278,581	△1,613,269	負債及び純資産の部合計	554,278,581	△1,613,269

## 計算書類に対する注記（軽費老人ホーム 睦荘拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物並びに器具及び備品その他法

- ・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、平成19年4月1日以降に取得した  
ものについては定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

横浜市社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額  
に相当する金額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (4) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の会計処理

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、横浜市社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) 軽費老人ホーム睦荘拠点作成財務諸表

第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式

## (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

省略している。

## (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

ア 本部

イ 軽費老人ホーム睦荘

4. 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	184,145,550	0	0	184,145,550
建物	617,767,520	0	0	617,767,520
減価償却累計額	516,236,033	14,468,385	0	530,704,418
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	287,677,037	-14,468,385	0	273,208,652

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

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

社会福祉法人 社会福祉法人 朋友会  
拠点区分 一般老人ホーム 桜丘

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価額 (C)		当期末少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		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		
基本財産（有形固定資産）													
建物	101,531,487		24,769,433		14,468,385		8,011,832		87,063,102		16,757,601	617,767,520	342,386,009
土地	184,145,550		0		0		0		184,145,550		0	184,145,550	0
基本財産合計	285,677,037		24,769,433		14,468,385		8,011,832		271,228,682		16,757,601	801,913,070	342,386,009
その他の固定資産（有形固定資産）													
債権	14,392,035		5,348,345		1,324,021		577,493		18,416,359		8,478,156	33,161,959	14,758,000
構築物	1,693,381		0		376,907		0		1,316,474		0	6,911,265	0
車両及び運搬具	676,090		0		0		0		676,090		0	8,143,355	0
器具及び備品	6,696,695		1,673,000		1,000,826		0		6,268,869		0	28,353,129	5,300,000
その他の固定資産（有形固定資産）計	22,358,201		7,021,345		2,701,754		577,493		26,677,799		8,478,156	74,569,709	20,058,000
その他の固定資産（無形固定資産）													
ソフトウェア	484,295		0		130,965		0		349,240		0	1,387,690	0
その他の固定資産（無形固定資産）計	484,295		0		130,965		0		349,240		0	1,387,690	0
その他の固定資産合計	22,838,414		7,021,345		2,832,719		577,493		27,027,039		8,478,156	77,927,298	20,058,000
基本財産及びその他の固定資産計	308,515,451		31,790,778		17,301,104		8,589,325		298,235,691		25,235,757	879,840,368	362,444,009
社会福祉法人等の固定資産の額	308,515,451		31,790,778		17,301,104		8,589,325		298,235,691		25,235,757	879,840,368	362,444,009

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備費等元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金取崩し額を行うものとする。

ただし、「社会福祉法人等の固定資産の額」欄では、「原価償却前額」欄では、「原価償却後額」欄では、「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額と一致することができる。

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。

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会  
拠点区分 軽費老人ホーム 睦荘

(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	12,147,181	442,020 ( )		( )	12,589,201	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	12,147,181	442,020 ( 0 )	0	0 ( 0 )	12,589,201	

(注)

- 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。
- 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。
- 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。

## 軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		本部	睦荘	共通
収 益	老人福祉事業収益	0	131,094,466	0
	運営事業収益	0	131,094,466	0
	管理費収益	0	48,461,236	0
	補助金事業収益	0	81,333,230	0
	補助金事業収益(公費)	0	1,300,000	0
	サービス活動収益計(1)	0	131,094,466	0
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	49,000	84,136,241	0
	役員報酬	49,000	0	0
	職員給料	0	52,134,140	0
	職員賞与	0	14,762,037	0
	非常勤職員給与	0	4,433,613	0
	退職給付費用	0	2,134,500	0
	法定福利費	0	10,671,951	0
	事業費	327,840	21,921,329	58,476
	給食費	322,365	13,984,869	0
	保健衛生費	5,475	1,213,632	58,476
	教養娯楽費	0	93,332	0
	水道光熱費	0	5,223,449	0
	消耗器具備品費	0	1,406,047	0
	事務費	212,074	17,853,509	220
	福利厚生費	0	450,271	0
	旅費交通費	2,300	64,090	0
	研修研究費	0	5,000	0
	事務消耗品費	0	2,763,041	0
	水道光熱費	4,247	903,484	0
	燃料費	0	201,426	0
	修繕費	0	2,177,281	0
	通信運搬費	0	747,198	0
	会議費	143,094	0	0
	広報費	0	108,900	0
	業務委託費	0	8,423,724	0
	保守委託費	0	2,843,216	0
	その他の委託費	0	5,580,508	0
	手数料	1,193	85,383	220
	保険料	19,510	878,355	0
	賃借料	0	757,771	0
	諸会費	18,400	232,585	0
	雑費	23,330	55,000	0
	雑費	23,330	55,000	0
減価償却費	0	17,301,104	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△8,589,325	△0	
サービス活動費用計(2)	588,914	132,622,858	58,696	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△588,914	△1,528,392	△58,696	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	2,461	11,186	0
	その他のサービス活動外収益	1,736,832	3,655,250	0
	利用者等外給食収益	0	1,067,100	0
	雑収益	1,736,832	2,588,150	0
	雑収益	1,736,832	2,588,150	0
	サービス活動外収益計(4)	1,739,293	3,666,436	0
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	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)	1,739,293	3,666,436	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,150,379	2,138,044	△58,696

## 軽費老人ホーム 睦荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	老人福祉事業収益	131,094,466	0	131,094,466
	運営事業収益	131,094,466	0	131,094,466
	管理費収益	48,461,236	0	48,461,236
	補助金事業収益	81,333,230	0	81,333,230
	補助金事業収益(公費)	1,300,000	0	1,300,000
	サービス活動収益計(1)	131,094,466	0	131,094,466
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	84,185,241	0	84,185,241
	役員報酬	49,000	0	49,000
	職員給料	52,134,140	0	52,134,140
	職員賞与	14,762,037	0	14,762,037
	非常勤職員給与	4,433,613	0	4,433,613
	退職給付費用	2,134,500	0	2,134,500
	法定福利費	10,671,951	0	10,671,951
	事業費	22,307,645	0	22,307,645
	給食費	14,307,234	0	14,307,234
	保健衛生費	1,277,583	0	1,277,583
	教養娯楽費	93,332	0	93,332
	水道光熱費	5,223,449	0	5,223,449
	消耗器具備品費	1,406,047	0	1,406,047
	事務費	18,065,803	0	18,065,803
	福利厚生費	450,271	0	450,271
	旅費交通費	66,390	0	66,390
	研修研究費	5,000	0	5,000
	事務消耗品費	2,763,041	0	2,763,041
	水道光熱費	907,731	0	907,731
	燃料費	201,426	0	201,426
	修繕費	2,177,281	0	2,177,281
	通信運搬費	747,198	0	747,198
	会議費	143,094	0	143,094
	広報費	108,900	0	108,900
	業務委託費	8,423,724	0	8,423,724
	保守委託費	2,843,216	0	2,843,216
	その他の委託費	5,580,508	0	5,580,508
	手数料	86,796	0	86,796
	保険料	897,865	0	897,865
	賃借料	757,771	0	757,771
	諸会費	250,985	0	250,985
	雑費	78,330	0	78,330
	雑費	78,330	0	78,330
減価償却費	17,301,104	0	17,301,104	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,589,325	△0	△8,589,325	
サービス活動費用計(2)	133,270,468	0	133,270,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,176,002	0	△2,176,002	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	13,647	0	13,647
	その他のサービス活動外収益	5,392,082	0	5,392,082
	利用者等外給食収益	1,067,100	0	1,067,100
	雑収益	4,324,982	0	4,324,982
	雑収益	4,324,982	0	4,324,982
	サービス活動外収益計(4)	5,405,729	0	5,405,729
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	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)	5,405,729	0	5,405,729
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,229,727	0	3,229,727

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 朋友会

拠点区分 軽費老人ホーム 睦荘

(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
退職給付引当金	12,147,181	442,020		12,589,201	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ている。
人件費積立金	10,000,000			10,000,000	
修繕費積立金	4,500,000			4,500,000	
備品等購入積立金	1,000,000			1,000,000	
				0	
計	27,647,181	442,020	0	28,089,201	

(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
退職給付引当資産	12,147,181	442,020		12,589,201	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ている。
人件費積立資産	10,000,000			10,000,000	
修繕費積立資産	4,500,000			4,500,000	
備品購入積立資産	1,000,000			1,000,000	
				0	
計	27,647,181	442,020	0	28,089,201	

(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。