

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

## 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

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目                            |                         | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B)     |
|---------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 事業活動による収入                       | 介護保険事業収入                | [ 255,462,000] | [ 255,213,556] | [ 248,444]    |
|                                 | 借入金利補助金収入               | [ 66,725]      | [ 66,725]      | [ 0]          |
|                                 | 経常経費寄附金収入               | [ 60,000]      | [ 0]           | [ 60,000]     |
|                                 | 受取利息配当金収入               | [ 2,000]       | [ 943]         | [ 1,057]      |
|                                 | その他の収入                  | [ 885,900]     | [ 885,100]     | [ 800]        |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 256,476,625    | 256,166,324    | 310,301       |
| 事業活動による支出                       | 人件費支出                   | [ 169,568,500] | [ 169,083,067] | [ 485,433]    |
|                                 | 事業費支出                   | [ 34,900,000]  | [ 33,483,538]  | [ 1,416,462]  |
|                                 | 事務費支出                   | [ 38,774,862]  | [ 38,360,160]  | [ 414,702]    |
|                                 | 支払利息支出                  | [ 960,000]     | [ 958,077]     | [ 1,923]      |
|                                 | その他の支出                  | [ 660,000]     | [ 659,200]     | [ 800]        |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 244,863,362    | 242,544,042    | 2,319,320     |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |                         | 11,613,263     | 13,622,282     | △ 2,009,019   |
| 施設整備等による収入                      | 設備資金借入金収入               | [ 461,700,000] | [ 461,700,000] | [ 0]          |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 461,700,000    | 461,700,000    | 0             |
| 施設整備等による支出                      | 設備資金借入金元金償還支出           | [ 1,570,000]   | [ 1,570,000]   | [ 0]          |
|                                 | 固定資産取得支出                | [ 488,835,000] | [ 488,178,560] | [ 656,440]    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 490,405,000    | 489,748,560    | 656,440       |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |                         | △ 28,705,000   | △ 28,048,560   | △ 656,440     |
| その他の活動による収入                     | 長期運営資金借入金収入             | [ 56,000,000]  | [ 56,000,000]  | [ 0]          |
|                                 | 積立資産取崩収入                | [ 800,000]     | [ 768,490]     | [ 31,510]     |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | [ 26,179,000]  | [ 0]           | [ 26,179,000] |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 82,979,000     | 56,768,490     | 26,210,510    |
| その他の活動による支出                     | 積立資産支出                  | [ 1,840,000]   | [ 1,802,570]   | [ 37,430]     |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | [ 26,179,000]  | [ 0]           | [ 26,179,000] |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 28,019,000     | 1,802,570      | 26,216,430    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 54,960,000     | 54,965,920     | △ 5,920       |
| 予備費支出(10)                       |                         | 37,868,263     | —              | 37,868,263    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 0              | 40,539,642     | △ 40,539,642  |

|                    |   |             |               |
|--------------------|---|-------------|---------------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 0 | 133,518,690 | △ 133,518,690 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 174,058,332 | △ 174,058,332 |

## 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

社会福祉法人むつみ会

(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                   | 介護保険事業収益                    | [ 255,213,556] | [ 220,548,852] | [ 34,664,704] |
|                        | 収 経常経費寄附金収益                 | [ 0]           | [ 50,000]      | [△ 50,000]    |
|                        | 益 その他の収益                    | [ 0]           | [ 1,410,540]   | [△ 1,410,540] |
|                        | サービス活動収益計(1)                | 255,213,556    | 222,009,392    | 33,204,164    |
| 活動増減の部                 | 人件費                         | [ 170,117,147] | [ 159,427,833] | [ 10,689,314] |
|                        | 事業費                         | [ 33,006,762]  | [ 33,535,438]  | [△ 528,676]   |
|                        | 費用 事務費                      | [ 38,836,936]  | [ 29,663,394]  | [ 9,173,542]  |
|                        | 減 減価償却費                     | [ 7,553,715]   | [ 7,637,813]   | [△ 84,098]    |
|                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額              | [△ 6,131,927]  | [△ 4,304,511]  | [△ 1,827,416] |
|                        | サービス活動費用計(2)                | 243,382,633    | 225,959,967    | 17,422,666    |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |                             | 11,830,923     | △ 3,950,575    | 15,781,498    |
| サービス活動外増減の部            | 借入金利息補助金収益                  | [ 66,725]      | [ 93,415]      | [△ 26,690]    |
|                        | 収 受取利息配当金収益                 | [ 943]         | [ 1,062]       | [△ 119]       |
|                        | 益 その他のサービス活動外収益             | [ 885,100]     | [ 22,842]      | [ 862,258]    |
|                        | サービス活動外収益計(4)               | 952,768        | 117,319        | 835,449       |
| 活動外増減の部                | 支払利息                        | [ 958,077]     | [ 93,415]      | [ 864,662]    |
|                        | 費用 その他のサービス活動外費用            | [ 659,200]     | [ 0]           | [ 659,200]    |
|                        | サービス活動外費用計(5)               | 1,617,277      | 93,415         | 1,523,862     |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                             | △ 664,509      | 23,904         | △ 688,413     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                             | 11,166,414     | △ 3,926,671    | 15,093,085    |
| 特別増減の部                 | 収 拠点区分間繰入金収益                | [ 0]           | [ 1,499,000]   | [△ 1,499,000] |
|                        | 増 特別収益計(8)                  | 0              | 1,499,000      | △ 1,499,000   |
|                        | 減 国庫補助金等特別積立金積立額            | [ 3,820,000]   | [ 0]           | [ 3,820,000]  |
|                        | 費用 拠点区分間繰入金費用               | [ 0]           | [ 1,499,000]   | [△ 1,499,000] |
| 特別増減の部                 | 特別費用計(9)                    | 3,820,000      | 1,499,000      | 2,321,000     |
|                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)          | △ 3,820,000    | 0              | △ 3,820,000   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                             | 7,346,414      | △ 3,926,671    | 11,273,085    |
| 繰越活動増減の部               | 繰 前期繰越活動増減差額(12)            | 103,619,210    | 98,545,881     | 5,073,329     |
|                        | 越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 110,965,624    | 94,619,210     | 16,346,414    |
|                        | 活 基本金取崩額(14)                | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
|                        | 動 つなぎ資金積立金取崩額(15)           | [ 0]           | [ 9,000,000]   | [△ 9,000,000] |
|                        | 増 人件費積立金取崩額(15)             | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
|                        | 減 修繕積立金取崩額(15)              | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
|                        | 差 つなぎ資金積立金積立額(16)           | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
| 繰越活動増減の部               | 人件費積立金積立額(16)               | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
|                        | 修繕積立金積立額(16)                | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]          |
|                        | 次期繰越活動増減差額                  |                |                |               |

| 勘定科目                     | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B) |
|--------------------------|-------------|-------------|-----------|
| (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 110,965,624 | 103,619,210 | 7,346,414 |

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部         |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 勘定科目     | 当年度末        | 前年度末        | 増減          | 勘定科目            | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産     | 195,381,894 | 137,194,789 | 58,187,105  | 流動負債            | 484,593,562 | 5,246,099   | 479,347,463 |
| 現金預金     | 154,954,007 | 113,749,289 | 41,204,718  | 事業未払金           | 19,911,462  | 2,513,359   | 17,398,103  |
| 事業未収金    | 37,066,641  | 22,314,100  | 14,752,541  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 463,270,000 | 1,570,000   | 461,700,000 |
| 未収補助金    | 2,040,000   | 0           | 2,040,000   | 職員預り金           | 780,700     | 531,340     | 249,360     |
| 立替金      | 689,846     | 0           | 689,846     | 拠点区分間借入金        | 631,400     | 631,400     | 0           |
| 拠点区分間貸付金 | 631,400     | 631,400     | 0           |                 |             |             |             |
| 仮払金      | 0           | 500,000     | △ 500,000   |                 |             |             |             |
| 固定資産     | 761,235,339 | 279,576,414 | 481,658,925 | 固定負債            | 64,501,140  | 9,037,060   | 55,464,080  |
| 基本財産     | 202,477,518 | 209,703,800 | △ 7,226,282 | 設備資金借入金         | 1,570,000   | 3,140,000   | △ 1,570,000 |
| 土地       | 168,152,490 | 168,152,490 | 0           | 長期運営資金借入金       | 56,000,000  | 0           | 56,000,000  |
| 建物       | 34,325,028  | 41,551,310  | △ 7,226,282 | 退職給付引当金         | 6,931,140   | 5,897,060   | 1,034,080   |
| その他の固定資産 | 558,757,821 | 69,872,614  | 488,885,207 | 負債の部合計          | 549,094,702 | 14,283,159  | 534,811,543 |
| 建物       | 287,758     | 297,542     | △ 9,784     | 純 資 産 の 部       |             |             |             |
| 車輛運搬具    | 2           | 2           | 0           | 基本金             | 235,634,762 | 235,634,762 | 0           |
| 器具及び備品   | 2,034,329   | 362,418     | 1,671,911   | 基本金             | 235,634,762 | 235,634,762 | 0           |
| 建設仮勘定    | 509,299,488 | 23,110,488  | 486,189,000 | 国庫補助金等特別積立金     | 20,922,145  | 23,234,072  | △ 2,311,927 |
| 権利       | 205,104     | 205,104     | 0           | 国庫補助金等特別積立金     | 20,922,145  | 23,234,072  | △ 2,311,927 |
| 退職給付引当資産 | 6,931,140   | 5,897,060   | 1,034,080   | その他の積立金         | 40,000,000  | 40,000,000  | 0           |
| つなぎ積立資産  | 25,000,000  | 25,000,000  | 0           | つなぎ積立金          | 25,000,000  | 25,000,000  | 0           |
| 人件費積立資産  | 15,000,000  | 15,000,000  | 0           | 人件費積立金          | 15,000,000  | 15,000,000  | 0           |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額      | 110,965,624 | 103,619,210 | 7,346,414   |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額)    | 7,346,414   | △ 3,926,671 | 11,273,085  |
|          |             |             |             | 純資産の部合計         | 407,522,531 | 402,488,044 | 5,034,487   |
| 資産の部合計   | 956,617,233 | 416,771,203 | 539,846,030 | 負債及び純資産の部合計     | 956,617,233 | 416,771,203 | 539,846,030 |

社会福祉事業 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

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目                       |               | 本部拠点         | むつみ園拠点         | 合計              | 内部取引消去          | 事業区分合計         |
|----------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 事業活動による収入                  | 介護保険事業収入      | [ 0]         | [ 255,213,556] | [ 255,213,556]  |                 | [ 255,213,556] |
|                            | 借入金利息補助金収入    | [ 0]         | [ 66,725]      | [ 66,725]       |                 | [ 66,725]      |
|                            | 受取利息配当金収入     | [ 940]       | [ 3]           | [ 943]          |                 | [ 943]         |
|                            | その他の収入        | [ 0]         | [ 885,100]     | [ 885,100]      |                 | [ 885,100]     |
|                            | 事業活動収入計(1)    | 940          | 256,165,384    | 256,166,324     |                 | 256,166,324    |
| 事業活動による支出                  | 人件費支出         | [ 2,020,630] | [ 167,062,437] | [ 169,083,067]  |                 | [ 169,083,067] |
|                            | 事業費支出         | [ 0]         | [ 33,483,538]  | [ 33,483,538]   |                 | [ 33,483,538]  |
|                            | 事務費支出         | [ 15,510]    | [ 38,344,650]  | [ 38,360,160]   |                 | [ 38,360,160]  |
|                            | 支払利息支出        | [ 0]         | [ 958,077]     | [ 958,077]      |                 | [ 958,077]     |
|                            | その他の支出        | [ 0]         | [ 659,200]     | [ 659,200]      |                 | [ 659,200]     |
| 事業活動支出計(2)                 | 2,036,140     | 240,507,902  | 242,544,042    |                 | 242,544,042     |                |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | △ 2,035,200   | 15,657,482   | 13,622,282     |                 | 13,622,282      |                |
| 施設整備等による収入                 | 設備資金借入金収入     | [ 0]         | [ 461,700,000] | [ 461,700,000]  |                 | [ 461,700,000] |
|                            | 施設整備等収入計(4)   | 0            | 461,700,000    | 461,700,000     |                 | 461,700,000    |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出 | [ 0]         | [ 1,570,000]   | [ 1,570,000]    |                 | [ 1,570,000]   |
|                            | 固定資産取得支出      | [ 0]         | [ 488,178,560] | [ 488,178,560]  |                 | [ 488,178,560] |
|                            | 施設整備等支出計(5)   | 0            | 489,748,560    | 489,748,560     |                 | 489,748,560    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 0             | △ 28,048,560 | △ 28,048,560   |                 | △ 28,048,560    |                |
| その他の活動による収入                | 長期運営資金借入金収入   | [ 0]         | [ 56,000,000]  | [ 56,000,000]   |                 | [ 56,000,000]  |
|                            | 積立資産取崩収入      | [ 0]         | [ 768,490]     | [ 768,490]      |                 | [ 768,490]     |
|                            | 拠点区分間繰入金収入    | [ 1,156,800] | [ 24,488,000]  | [ 25,644,800]   | [ △ 25,644,800] | [ 0]           |
|                            | その他の活動収入計(7)  | 1,156,800    | 81,256,490     | 82,413,290      | △ 25,644,800    | 56,768,490     |
|                            | 積立資産支出        | [ 0]         | [ 1,802,570]   | [ 1,802,570]    |                 | [ 1,802,570]   |
| 拠点区分間繰入金支出                 | [ 24,488,000] | [ 1,156,800] | [ 25,644,800]  | [ △ 25,644,800] | [ 0]            |                |
| その他の活動支出計(8)               | 24,488,000    | 2,959,370    | 27,447,370     | △ 25,644,800    | 1,802,570       |                |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | △ 23,331,200  | 78,297,120   | 54,965,920     |                 | 54,965,920      |                |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | △ 25,366,400  | 65,906,042   | 40,539,642     |                 | 40,539,642      |                |
| 前期末支払資金残高(11)              | 51,899,001    | 81,619,689   | 133,518,690    |                 | 133,518,690     |                |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 26,532,601    | 147,525,731  | 174,058,332    |                 | 174,058,332     |                |

社会福祉事業 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

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目          |                                    | 本部拠点           | むつみ園拠点         | 合計             | 内部取引消去          | 事業区分合計          |              |
|---------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| サービス収益        | 介護保険事業収益                           | [ 0]           | [ 255,213,556] | [ 255,213,556] |                 | [ 255,213,556]  |              |
|               | サービス活動収益計(1)                       | 0              | 255,213,556    | 255,213,556    |                 | 255,213,556     |              |
| 活動増減の部        | 人件費                                | [ 2,020,630]   | [ 168,096,517] | [ 170,117,147] |                 | [ 170,117,147]  |              |
|               | 事業費                                | [ 0]           | [ 33,006,762]  | [ 33,006,762]  |                 | [ 33,006,762]   |              |
|               | 事務費                                | [ 15,510]      | [ 38,821,426]  | [ 38,836,936]  |                 | [ 38,836,936]   |              |
|               | 減価償却費                              | [ 0]           | [ 7,553,715]   | [ 7,553,715]   |                 | [ 7,553,715]    |              |
|               | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | [ 0]           | [ △ 6,131,927] | [ △ 6,131,927] |                 | [ △ 6,131,927]  |              |
|               | サービス活動費用計(2)                       | 2,036,140      | 241,346,493    | 243,382,633    |                 | 243,382,633     |              |
|               | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △ 2,036,140    | 13,867,063     | 11,830,923     |                 | 11,830,923      |              |
| サービス活動外費用増減の部 | 借入金利息補助金収益                         | [ 0]           | [ 66,725]      | [ 66,725]      |                 | [ 66,725]       |              |
|               | 受取利息配当金収益                          | [ 940]         | [ 3]           | [ 943]         |                 | [ 943]          |              |
|               | その他のサービス活動外収益                      | [ 0]           | [ 885,100]     | [ 885,100]     |                 | [ 885,100]      |              |
|               |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 940            | 951,828        | 952,768         |                 | 952,768      |
|               | 支払利息                               | [ 0]           | [ 958,077]     | [ 958,077]     |                 | [ 958,077]      |              |
|               | その他のサービス活動外費用                      | [ 0]           | [ 659,200]     | [ 659,200]     |                 | [ 659,200]      |              |
|               | サービス活動外費用計(5)                      | 0              | 1,617,277      | 1,617,277      |                 | 1,617,277       |              |
|               | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 940            | △ 665,449      | △ 664,509      |                 | △ 664,509       |              |
|               | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △ 2,035,200    | 13,201,614     | 11,166,414     |                 | 11,166,414      |              |
| 特別増減の部        | 取崩点区分間繰入金収益                        | [ 1,156,800]   | [ 24,488,000]  | [ 25,644,800]  | [ △ 25,644,800] | [ 0]            |              |
|               |                                    | 特別収益計(8)       | 1,156,800      | 24,488,000     | 25,644,800      | △ 25,644,800    | 0            |
|               |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | [ 0]           | [ 3,820,000]   | [ 3,820,000]    |                 | [ 3,820,000] |
|               |                                    | 取崩点区分間繰入金費用    | [ 24,488,000]  | [ 1,156,800]   | [ 25,644,800]   | [ △ 25,644,800] | [ 0]         |
|               |                                    | 特別費用計(9)       | 24,488,000     | 4,976,800      | 29,464,800      | △ 25,644,800    | 3,820,000    |
|               | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 23,331,200   | 19,511,200     | △ 3,820,000    |                 | △ 3,820,000     |              |
|               | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 25,366,400   | 32,712,814     | 7,346,414      |                 | 7,346,414       |              |
|               | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 51,899,001     | 51,720,209     | 103,619,210    |                 | 103,619,210     |              |
|               | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 26,532,601     | 84,433,023     | 110,965,624    |                 | 110,965,624     |              |
| 活動増減の部        | 基本金取崩額(14)                         | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | つなぎ資金積立金取崩額(15)                    | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | 人件費積立金取崩額(15)                      | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | 修繕積立金取崩額(15)                       | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | つなぎ資金積立金積立額(16)                    | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | 人件費積立金積立額(16)                      | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | 修繕積立金積立額(16)                       | [ 0]           | [ 0]           | [ 0]           |                 | [ 0]            |              |
|               | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 26,532,601     | 84,433,023     | 110,965,624    |                 | 110,965,624     |              |

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目            | 本部拠点         | むつみ園拠点      | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産            | 27,336,201   | 168,045,693 | 195,381,894 |        | 195,381,894 |
| 現金預金            | 26,704,801   | 128,249,206 | 154,954,007 |        | 154,954,007 |
| 事業未収金           | 0            | 37,066,641  | 37,066,641  |        | 37,066,641  |
| 未収補助金           | 0            | 2,040,000   | 2,040,000   |        | 2,040,000   |
| 立替金             | 0            | 689,846     | 689,846     |        | 689,846     |
| 拠点区分間貸付金        | 631,400      | 0           | 631,400     |        | 631,400     |
| 固定資産            | 0            | 761,235,339 | 761,235,339 |        | 761,235,339 |
| 基本財産            | 0            | 202,477,518 | 202,477,518 |        | 202,477,518 |
| 土地              | 0            | 168,152,490 | 168,152,490 |        | 168,152,490 |
| 建物              | 0            | 34,325,028  | 34,325,028  |        | 34,325,028  |
| その他の固定資産        | 0            | 558,757,821 | 558,757,821 |        | 558,757,821 |
| 建物              | 0            | 287,758     | 287,758     |        | 287,758     |
| 車輛運搬具           | 0            | 2           | 2           |        | 2           |
| 器具及び備品          | 0            | 2,034,329   | 2,034,329   |        | 2,034,329   |
| 建設仮勘定           | 0            | 509,299,488 | 509,299,488 |        | 509,299,488 |
| 権利              | 0            | 205,104     | 205,104     |        | 205,104     |
| 退職給付引当資産        | 0            | 6,931,140   | 6,931,140   |        | 6,931,140   |
| つなぎ積立資産         | 0            | 25,000,000  | 25,000,000  |        | 25,000,000  |
| 人件費積立資産         | 0            | 15,000,000  | 15,000,000  |        | 15,000,000  |
| 資産の部合計          | 27,336,201   | 929,281,032 | 956,617,233 |        | 956,617,233 |
| 流動負債            | 803,600      | 483,789,962 | 484,593,562 |        | 484,593,562 |
| 事業未払金           | 800,000      | 19,111,462  | 19,911,462  |        | 19,911,462  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0            | 463,270,000 | 463,270,000 |        | 463,270,000 |
| 職員預り金           | 3,600        | 777,100     | 780,700     |        | 780,700     |
| 拠点区分間借入金        | 0            | 631,400     | 631,400     |        | 631,400     |
| 固定負債            | 0            | 64,501,140  | 64,501,140  |        | 64,501,140  |
| 設備資金借入金         | 0            | 1,570,000   | 1,570,000   |        | 1,570,000   |
| 長期運営資金借入金       | 0            | 56,000,000  | 56,000,000  |        | 56,000,000  |
| 退職給付引当金         | 0            | 6,931,140   | 6,931,140   |        | 6,931,140   |
| 負債の部合計          | 803,600      | 548,291,102 | 549,094,702 |        | 549,094,702 |
| 基本金             | 0            | 235,634,762 | 235,634,762 |        | 235,634,762 |
| 基本金             | 0            | 235,634,762 | 235,634,762 |        | 235,634,762 |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0            | 20,922,145  | 20,922,145  |        | 20,922,145  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 0            | 20,922,145  | 20,922,145  |        | 20,922,145  |
| その他の積立金         | 0            | 40,000,000  | 40,000,000  |        | 40,000,000  |
| つなぎ積立金          | 0            | 25,000,000  | 25,000,000  |        | 25,000,000  |
| 人件費積立金          | 0            | 15,000,000  | 15,000,000  |        | 15,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額      | 26,532,601   | 84,433,023  | 110,965,624 |        | 110,965,624 |
| (うち当期活動増減差額)    | △ 25,366,400 | 32,712,814  | 7,346,414   |        | 7,346,414   |
| 純資産の部合計         | 26,532,601   | 380,989,930 | 407,522,531 |        | 407,522,531 |
| 負債及び純資産の部合計     | 27,336,201   | 929,281,032 | 956,617,233 |        | 956,617,233 |

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人むつみ会）

## 2. 重要な会計方針

## (I) 有価証券の評価基準及び評価方法

## ①満期保有目的の債権等 一償却原価法（定額法）

※該当事項はない

## ②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等に基づく時価法

※該当事項はない

上記以外の有価証券で時価のないもの 一移動平均法による原価法

※該当事項はない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ①有形固定資産（リース資産を除く） 一定額法によっている。

残存価額について

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の5%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却している。

## ②無形固定資産（リース資産を除く）

一定額法によっている。

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

なお、ソフトウェア（法人内利用）については、法人内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

※該当事項はない

## ③リース資産

・社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

※該当事項はない

・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。

※該当事項はない

・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。

※該当事項はない

## (3) 引当金の計上基準

## ①徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能の実積率により、貸倒懸念債等特定の債権については、個別に回収性を勘案し回収不能額を計上している。

## ②退職給付引当金

期末在籍者に係る東京都社会福祉協議会従事者共済制度における掛金累計額証明書の金額を退職給付引当金に計上している。

## ③賞与引当金

計上していない

## (4) 消費税処理方法 消費税等については税込方式を採用している。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、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及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では社会福祉事業のみの実施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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では公益事業区分を設けていない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票（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では収益事業区分を設け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

当法人では各拠点区分におけるサービス区分を設けていないため作成していない。

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      | 168,152,490 |       |           | 168,152,490 |
| 建物      | 41,551,310  |       | 7,226,282 | 34,325,028  |
| 合計      | 209,703,800 |       | 7,226,282 | 202,477,518 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

|          |               |
|----------|---------------|
| 土地（基本財産） | 168,152,490 円 |
| 建物（基本財産） | 34,325,028 円  |
| 計        | 202,477,518 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。

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額含む） | 3,140,000 円 |
| 計                    | 3,140,000 円 |

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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       |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 168,152,490 |             | 168,152,490 |
| 建物（基本財産） | 308,815,500 | 274,490,472 | 34,325,028  |
| 建物       | 115,179,800 | 114,892,042 | 287,758     |
| 車両運搬具    | 3,617,850   | 3,617,848   | 2           |
| 器具及び備品   | 39,819,809  | 37,785,480  | 2,034,329   |
| 合計       | 635,585,449 | 430,785,842 | 204,799,607 |

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 | 25,105,193 |               | 25,105,193 |
| 未収補助金 | 2,040,000  |               | 2,040,000  |
| 立替金   | 689,846    |               | 689,846    |
| 合計    | 27,835,039 |               | 27,835,039 |

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

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

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当なし   |      |    |      |
| 合計     |      |    |      |

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

令和4年4月1日に定員100名（多床室60名・ユニット型個室40名）の特別養護老人ホームを江東区深川2-26-13他に移転・開設予定。

1 5. 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

## 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

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

| 勘定科目         |                                 | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)    |
|--------------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 事業活動による収入支   | 経常経費寄附金収入                       | [ 60,000]     | [ 0]          | [ 60,000]    |
|              | 受取利息配当金収入                       | [ 1,000]      | [ 940]        | [ 60]        |
|              | 事業活動収入計(1)                      | 61,000        | 940           | 60,060       |
|              | 人件費支出                           | [ 2,024,000]  | [ 2,020,630]  | [ 3,370]     |
|              | 役員報酬支出                          | 2,024,000     | 2,020,630     | 3,370        |
|              | 事務費支出                           | [ 60,000]     | [ 15,510]     | [ 44,490]    |
|              | 旅費交通費支出                         | 36,000        | 0             | 36,000       |
| 収入支          | 手数料支出                           | 16,000        | 15,510        | 490          |
|              | 雑支出                             | 8,000         | 0             | 8,000        |
|              | 事業活動支出計(2)                      | 2,084,000     | 2,036,140     | 47,860       |
|              | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △ 2,023,000   | △ 2,035,200   | 12,200       |
| 施設整備等による収入支  |                                 |               |               |              |
|              | 施設整備等収入計(4)                     | 0             | 0             | 0            |
|              |                                 |               |               |              |
| 施設整備等による収入支  |                                 |               |               |              |
|              | 施設整備等支出計(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入支 | 拠点区分間繰入金収入                      | [ 1,679,000]  | [ 1,156,800]  | [ 522,200]   |
|              | その他の活動収入計(7)                    | 1,679,000     | 1,156,800     | 522,200      |
|              | 拠点区分間繰入金支出                      | [ 24,500,000] | [ 24,488,000] | [ 12,000]    |
| 収入支          | その他の活動支出計(8)                    | 24,500,000    | 24,488,000    | 12,000       |
|              | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 22,821,000  | △ 23,331,200  | 510,200      |
|              | 予備費支出(10)                       | 0             | —             | 0            |
|              | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 24,844,000  | △ 25,366,400  | 522,400      |
|              | 前期末支払資金残高(12)                   | 0             | 51,899,001    | △ 51,899,001 |
|              | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | △ 24,844,000  | 26,532,601    | △ 51,376,601 |

## 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

社会福祉法人むつみ会

(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        | 収<br>益                    | [ 0 ]          | [ 50,000 ]    | [△ 50,000]     |
|             | サービス活動収益計(1)              | 0              | 50,000        | △ 50,000       |
| 活動増減の部      | 人件費                       | [ 2,020,630 ]  | [ 1,591,970 ] | [ 428,660 ]    |
|             | 役員報酬                      | 2,020,630      | 1,591,970     | 428,660        |
|             | 費用                        | [ 15,510 ]     | [ 50,050 ]    | [△ 34,540]     |
|             | 事務費                       | 15,510         | 20,050        | △ 4,540        |
|             | 手数料                       | 0              | 30,000        | △ 30,000       |
|             | 渉外費                       | 2,036,140      | 1,642,020     | 394,120        |
|             | サービス活動費用計(2)              | 2,036,140      | 1,642,020     | 394,120        |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | △ 2,036,140    | △ 1,592,020   | △ 444,120      |
| サービス活動外増減の部 | 収<br>益                    | [ 940 ]        | [ 260 ]       | [ 680 ]        |
|             | サービス活動外収益計(4)             | 940            | 260           | 680            |
|             | 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)    | 940            | 260           | 680            |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)         | △ 2,035,200    | △ 1,591,760   | △ 443,440      |
| 特別増減の部      | 収<br>益                    | [ 1,156,800 ]  | [ 1,499,000 ] | [△ 342,200]    |
|             | 特別収益計(8)                  | 1,156,800      | 1,499,000     | △ 342,200      |
|             | 費用                        | [ 24,488,000 ] | [ 0 ]         | [ 24,488,000 ] |
|             | 特別費用計(9)                  | 24,488,000     | 0             | 24,488,000     |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | △ 23,331,200   | 1,499,000     | △ 24,830,200   |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)     | △ 25,366,400   | △ 92,760      | △ 25,273,640   |
| 繰越活動増減の部    | 前期繰越活動増減差額(12)            | 51,899,001     | 51,991,761    | △ 92,760       |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 26,532,601     | 51,899,001    | △ 25,366,400   |
|             | 基本金取崩額(14)                | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | つなぎ資金積立金取崩額(15)           | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | 人件費積立金取崩額(15)             | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | 修繕積立金取崩額(15)              | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | つなぎ資金積立金積立額(16)           | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | 人件費積立金積立額(16)             | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | 修繕積立金積立額(16)              | [ 0 ]          | [ 0 ]         | [ 0 ]          |
|             | 次期繰越活動増減差額                |                |               |                |

| 勘定科目                     | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)    |
|--------------------------|------------|------------|--------------|
| (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 26,532,601 | 51,899,001 | △ 25,366,400 |

本部拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 資 産 の 部  |            |            |              | 負 債 の 部      |              |            |              |
|----------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 勘定科目     | 当年度末       | 前年度末       | 増減           | 勘定科目         | 当年度末         | 前年度末       | 増減           |
| 流動資産     | 27,336,201 | 51,902,601 | △ 24,566,400 | 流動負債         | 803,600      | 3,600      | 800,000      |
| 現金預金     | 26,704,801 | 51,071,201 | △ 24,366,400 | 事業未払金        | 800,000      | 0          | 800,000      |
| 拠点区分間貸付金 | 631,400    | 631,400    | 0            | 職員預り金        | 3,600        | 3,600      | 0            |
| 仮払金      | 0          | 200,000    | △ 200,000    | 負債の部合計       | 803,600      | 3,600      | 800,000      |
|          |            |            |              | 純 資 産 の 部    |              |            |              |
|          |            |            |              | 次期繰越活動増減差額   | 26,532,601   | 51,899,001 | △ 25,366,400 |
|          |            |            |              | (うち当期活動増減差額) | △ 25,366,400 | △ 92,760   | △ 25,273,640 |
|          |            |            |              | 純資産の部合計      | 26,532,601   | 51,899,001 | △ 25,366,400 |
| 資産の部合計   | 27,336,201 | 51,902,601 | △ 24,566,400 | 負債及び純資産の部合計  | 27,336,201   | 51,902,601 | △ 24,566,400 |

## 計算書類に対する注記（本部拠点）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

該当事項なし

## (3) 引当金の計上

該当事項なし

## (4) 消費税処理方法

消費税等については税込方式を採用している。

## 3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

なお、サービス区分が1つの拠点区分であるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び  
拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））の作成を省略している。

## 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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 該当事項なし  |       |       |       |       |
| 合計      |       |       |       |       |

## 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

該当事項なし

## 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。

該当事項なし

円

計

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。

該当事項なし

円

計

円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|------|---------|-------|
| 該当事項なし |      |         |       |
| 合計     |      |         |       |

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------|-----|---------------|----------|
| 該当事項なし |     |               |          |
| 合計     |     |               |          |

## 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

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

(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当事項なし |      |    |      |
| 合計     |      |    |      |

1 1. 重要な後発事象

該当事項なし

1 2. 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

該当事項なし

## むつみ園拠点区分 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

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目                                      |               | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B)    |
|---|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 収<br>入                                    | 介護保険事業収入      | [ 255,462,000] | [ 255,213,556] | [ 248,444]   |
|   | 施設介護料収入       | ( 189,480,000) | ( 189,299,915) | ( 180,085)   |
|   | 介護報酬収入        | 170,000,000    | 169,850,432    | 149,568      |
|   | 利用者負担金収入(公費)  | 2,120,000      | 2,114,947      | 5,053        |
|   | 利用者負担金収入(一般)  | 17,360,000     | 17,334,536     | 25,464       |
|   | 利用者等利用料収入     | ( 48,590,000)  | ( 48,537,891)  | ( 52,109)    |
|   | 施設サービス利用料収入   | 3,100,000      | 3,090,134      | 9,866        |
|   | 食費収入(公費)      | 710,000        | 702,830        | 7,170        |
|   | 食費収入(一般)      | 14,540,000     | 14,520,827     | 19,173       |
|   | 食費収入(特定)      | 13,380,000     | 13,375,733     | 4,267        |
|   | 居住費収入(一般)     | 8,290,000      | 8,283,695      | 6,305        |
|   | 居住費収入(特定)     | 8,540,000      | 8,539,672      | 328          |
|   | その他の利用料収入     | 30,000         | 25,000         | 5,000        |
|   | その他の事業収入      | ( 17,392,000)  | ( 17,375,750)  | ( 16,250)    |
|   | 補助金事業収入(公費)   | 17,392,000     | 17,375,750     | 16,250       |
|   | 借入金利息補助金収入    | [ 66,725]      | [ 66,725]      | [ 0]         |
|   | 受取利息配当金収入     | [ 1,000]       | [ 3]           | [ 997]       |
|   | その他の収入        | [ 885,900]     | [ 885,100]     | [ 800]       |
|   | 利用者等外給食費収入    | 660,000        | 659,200        | 800          |
|   | 雑収入           | 225,900        | 225,900        | 0            |
| 事業活動収入計(1)                                |               | 256,415,625    | 256,165,384    | 250,241      |
| 事<br>業<br>活<br>動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支 | 人件費支出         | [ 167,544,500] | [ 167,062,437] | [ 482,063]   |
|   | 職員給料支出        | 104,650,000    | 104,430,988    | 219,012      |
|   | 職員賞与支出        | 10,850,000     | 10,850,000     | 0            |
|   | 非常勤職員給与支出     | 27,000,000     | 26,978,362     | 21,638       |
|   | 派遣職員費支出       | 5,400,000      | 5,271,092      | 128,908      |
|   | 退職給付支出        | 844,500        | 812,990        | 31,510       |
|   | 法定福利費支出       | 18,800,000     | 18,719,005     | 80,995       |
|   | 事業費支出         | [ 34,900,000]  | [ 33,483,538]  | [ 1,416,462] |
|   | 給食費支出         | 13,900,000     | 13,716,918     | 183,082      |
|   | 介護用品費支出       | 5,050,000      | 5,030,306      | 19,694       |
|   | 医薬品費支出        | 250,000        | 222,286        | 27,714       |
|   | 保健衛生費支出       | 2,650,000      | 2,640,235      | 9,765        |
|   | 教養娯楽費支出       | 260,000        | 252,193        | 7,807        |
|   | 日用品費支出        | 30,000         | 19,541         | 10,459       |
|   | 水道光熱費支出       | 9,100,000      | 8,298,571      | 801,429      |
|   | 消耗器具備品費支出     | 1,000,000      | 680,638        | 319,362      |
|   | 賃借料支出         | 2,290,000      | 2,271,998      | 18,002       |
| 車輛費支出                                     | 350,000       | 337,142        | 12,858         |              |
| 雑支出                                       | 20,000        | 13,710         | 6,290          |              |
| 支 事務費支出                                   | [ 38,714,862] | [ 38,344,650]  | [ 370,212]     |              |
| 出 福利厚生費支出                                 | 1,300,000     | 1,140,486      | 159,514        |              |

| 勘定科目                    |                         | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B)   |
|-------------------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------|
|                         | 旅費交通費支出                 | 45,000         | 44,676         | 324         |
|                         | 研修研究費支出                 | 35,860         | 35,860         | 0           |
|                         | 事務消耗品費支出                | 1,920,000      | 1,871,639      | 48,361      |
|                         | 修繕費支出                   | 610,000        | 561,800        | 48,200      |
|                         | 通信運搬費支出                 | 930,000        | 928,172        | 1,828       |
|                         | 広報費支出                   | 449,075        | 449,075        | 0           |
|                         | 業務委託費支出                 | 29,570,000     | 29,560,575     | 9,425       |
|                         | 手数料支出                   | 1,080,000      | 1,058,166      | 21,834      |
|                         | 保険料支出                   | 720,000        | 713,970        | 6,030       |
|                         | 賃借料支出                   | 48,000         | 42,900         | 5,100       |
|                         | 租税公課支出                  | 370,000        | 364,485        | 5,515       |
|                         | 保守料支出                   | 1,320,000      | 1,256,816      | 63,184      |
|                         | 渉外費支出                   | 34,927         | 34,927         | 0           |
|                         | 諸会費支出                   | 280,000        | 279,103        | 897         |
|                         | 雑支出                     | 2,000          | 2,000          | 0           |
|                         | 支払利息支出                  | [ 960,000]     | [ 958,077]     | [ 1,923]    |
|                         | その他の支出                  | [ 660,000]     | [ 659,200]     | [ 800]      |
|                         | 利用者等外給食費支出              | 660,000        | 659,200        | 800         |
|                         | 事業活動支出計(2)              | 242,779,362    | 240,507,902    | 2,271,460   |
|                         | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 13,636,263     | 15,657,482     | △ 2,021,219 |
| 施設整備等に<br>よる支出          | 設備資金借入金収入               | [ 461,700,000] | [ 461,700,000] | [ 0]        |
|                         | 施設整備等収入計(4)             | 461,700,000    | 461,700,000    | 0           |
|                         | 設備資金借入金元金償還支出           | [ 1,570,000]   | [ 1,570,000]   | [ 0]        |
|                         | 固定資産取得支出                | [ 488,835,000] | [ 488,178,560] | [ 656,440]  |
|                         | 器具及び備品取得支出              | 2,000,000      | 1,989,560      | 10,440      |
|                         | 建設仮勘定支出                 | 486,835,000    | 486,189,000    | 646,000     |
|                         | 施設整備等支出計(5)             | 490,405,000    | 489,748,560    | 656,440     |
|                         | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 28,705,000   | △ 28,048,560   | △ 656,440   |
| その他の<br>活動に<br>よる<br>収入 | 長期運営資金借入金収入             | [ 56,000,000]  | [ 56,000,000]  | [ 0]        |
|                         | 積立資産取崩収入                | [ 800,000]     | [ 768,490]     | [ 31,510]   |
|                         | 拠点区分間繰入金収入              | [ 24,500,000]  | [ 24,488,000]  | [ 12,000]   |
|                         | その他の活動収入計(7)            | 81,300,000     | 81,256,490     | 43,510      |
|                         | 積立資産支出                  | [ 1,840,000]   | [ 1,802,570]   | [ 37,430]   |
|                         | 退職給付引当資産支出              | 1,840,000      | 1,802,570      | 37,430      |
|                         | 拠点区分間繰入金支出              | [ 1,679,000]   | [ 1,156,800]   | [ 522,200]  |
|                         | その他の活動支出計(8)            | 3,519,000      | 2,959,370      | 559,630     |
|                         | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 77,781,000     | 78,297,120     | △ 516,120   |

| 勘定科目                            | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B)    |
|---------------------------------|------------|------------|--------------|
| 予備費支出(10)                       | 37,868,263 | —————      | 37,868,263   |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 24,844,000 | 65,906,042 | △ 41,062,042 |

|                    |            |             |               |
|--------------------|------------|-------------|---------------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 0          | 81,619,689  | △ 81,619,689  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 24,844,000 | 147,525,731 | △ 122,681,731 |

## むつみ園拠点区分 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

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 勘定科目   |               | 当年度決算(A)       | 前年度決算(B)       | 増減(A)-(B)     |
|--|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 収<br>益   | 介護保険事業収益      | [ 255,213,556] | [ 220,548,852] | [ 34,664,704] |
|  | 施設介護料収益       | ( 189,299,915) | ( 162,758,084) | ( 26,541,831) |
|  | 介護報酬収益        | 169,850,432    | 146,482,052    | 23,368,380    |
|  | 利用者負担金収益(公費)  | 2,114,947      | 1,762,363      | 352,584       |
|  | 利用者負担金収益(一般)  | 17,334,536     | 14,513,669     | 2,820,867     |
|  | 利用者等利用料収益     | ( 48,537,891)  | ( 42,565,016)  | ( 5,972,875)  |
|  | 施設サービス利用料収益   | 3,090,134      | 2,127,458      | 962,676       |
|  | 食費収益(公費)      | 702,830        | 604,500        | 98,330        |
|  | 食費収益(一般)      | 14,520,827     | 12,936,170     | 1,584,657     |
|  | 食費収益(特定)      | 13,375,733     | 12,033,598     | 1,342,135     |
|  | 居住費収益(一般)     | 8,283,695      | 7,285,065      | 998,630       |
|  | 居住費収益(特定)     | 8,539,672      | 7,578,225      | 961,447       |
|  | その他の利用料収益     | 25,000         | 0              | 25,000        |
|  | その他の事業収益      | ( 17,375,750)  | ( 15,225,752)  | ( 2,149,998)  |
|  | 補助金事業収益(公費)   | 17,375,750     | 15,193,000     | 2,182,750     |
|  | その他の事業収益      | 0              | 32,752         | △ 32,752      |
|  | その他の収益        | [ 0]           | [ 1,410,540]   | [△ 1,410,540] |
| サービス活動収益計(1)   |               | 255,213,556    | 221,959,392    | 33,254,164    |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | 人件費           | [ 168,096,517] | [ 157,835,863] | [ 10,260,654] |
|  | 職員給料          | 104,430,988    | 88,419,603     | 16,011,385    |
|  | 職員賞与          | 10,850,000     | 11,115,820     | △ 265,820     |
|  | 非常勤職員給与       | 26,978,362     | 22,666,694     | 4,311,668     |
|  | 派遣職員費         | 5,271,092      | 14,816,744     | △ 9,545,652   |
|  | 退職給付費用        | 1,847,070      | 2,935,080      | △ 1,088,010   |
|  | 法定福利費         | 18,719,005     | 17,881,922     | 837,083       |
|  | 事業費           | [ 33,006,762]  | [ 33,535,438]  | [△ 528,676]   |
|  | 給食費           | 13,716,918     | 13,079,202     | 637,716       |
|  | 介護用品費         | 5,030,306      | 4,631,880      | 398,426       |
|  | 医薬品費          | 222,286        | 239,604        | △ 17,318      |
|  | 保健衛生費         | 2,640,235      | 1,531,521      | 1,108,714     |
|  | 被服費           | 0              | 1,751,807      | △ 1,751,807   |
|  | 教養娯楽費         | 252,193        | 662,684        | △ 410,491     |
|  | 日用品費          | 19,541         | 278,048        | △ 258,507     |
|  | 水道光熱費         | 7,821,795      | 9,141,521      | △ 1,319,726   |
|  | 消耗器具備品費       | 680,638        | 921,930        | △ 241,292     |
| 保険料  | 0             | 608,330        | △ 608,330      |               |
| 賃借料  | 2,271,998     | 316,224        | 1,955,774      |               |
| 車両費  | 337,142       | 355,221        | △ 18,079       |               |
| 雑費   | 13,710        | 17,466         | △ 3,756        |               |
| 事務費  | [ 38,821,426] | [ 29,613,344]  | [ 9,208,082]   |               |
| 福利厚生費  | 1,140,486     | 552,941        | 587,545        |               |
| 職員被服費  | 0             | 3,870          | △ 3,870        |               |

| 勘定科目        |                        | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)      | 増減(A)-(B) |             |
|-------------|------------------------|---------------|---------------|-----------|-------------|
|             | 旅費交通費                  | 44,676        | 151,924       | △         | 107,248     |
|             | 研修研究費                  | 35,860        | 247,640       | △         | 211,780     |
|             | 事務消耗品費                 | 1,871,639     | 192,564       |           | 1,679,075   |
|             | 水道光熱費                  | 476,776       | 0             |           | 476,776     |
|             | 修繕費                    | 561,800       | 243,658       |           | 318,142     |
|             | 通信運搬費                  | 928,172       | 491,848       |           | 436,324     |
|             | 会議費                    | 0             | 15,312        | △         | 15,312      |
|             | 広報費                    | 449,075       | 244,046       |           | 205,029     |
|             | 業務委託費                  | 29,560,575    | 24,167,377    |           | 5,393,198   |
|             | 手数料                    | 1,058,166     | 992,203       |           | 65,963      |
|             | 保険料                    | 713,970       | 0             |           | 713,970     |
|             | 賃借料                    | 42,900        | 0             |           | 42,900      |
|             | 租税公課                   | 364,485       | 6,750         |           | 357,735     |
|             | 保守料                    | 1,256,816     | 1,447,121     | △         | 190,305     |
|             | 渉外費                    | 34,927        | 8,880         |           | 26,047      |
|             | 諸会費                    | 279,103       | 328,716       | △         | 49,613      |
|             | 雑費                     | 2,000         | 518,494       | △         | 516,494     |
|             | 減価償却費                  | [ 7,553,715]  | [ 7,637,813]  | [△        | 84,098]     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | [△ 6,131,927] | [△ 4,304,511] | [△        | 1,827,416]  |
|             | サービス活動費用計(2)           | 241,346,493   | 224,317,947   |           | 17,028,546  |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 13,867,063    | △ 2,358,555   |           | 16,225,618  |
| サービス活動外増減の部 | 借入金利息補助金収益             | [ 66,725]     | [ 93,415]     | [△        | 26,690]     |
|             | 受取利息配当金収益              | [ 3]          | [ 802]        | [△        | 799]        |
|             | その他のサービス活動外収益          | [ 885,100]    | [ 22,842]     | [         | 862,258]    |
|             | 利用者等外給食収益              | 659,200       | 0             |           | 659,200     |
|             | 雑収益                    | 225,900       | 22,842        |           | 203,058     |
|             | サービス活動外収益計(4)          | 951,828       | 117,059       |           | 834,769     |
| サービス活動外増減の部 | 支払利息                   | [ 958,077]    | [ 93,415]     | [         | 864,662]    |
|             | その他のサービス活動外費用          | [ 659,200]    | [ 0]          | [         | 659,200]    |
|             | 利用者等外給食費               | 659,200       | 0             |           | 659,200     |
|             | サービス活動外費用計(5)          | 1,617,277     | 93,415        |           | 1,523,862   |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △ 665,449     | 23,644        | △         | 689,093     |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 13,201,614    | △ 2,334,911   |           | 15,536,525  |
| 特別増減の部      | 拠点区分間繰入金収益             | [ 24,488,000] | [ 0]          | [         | 24,488,000] |
|             | 特別収益計(8)               | 24,488,000    | 0             |           | 24,488,000  |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額         | [ 3,820,000]  | [ 0]          | [         | 3,820,000]  |
|             | 拠点区分間繰入金費用             | [ 1,156,800]  | [ 1,499,000]  | [△        | 342,200]    |
|             | 特別費用計(9)               | 4,976,800     | 1,499,000     |           | 3,477,800   |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 19,511,200    | △ 1,499,000   |           | 21,010,200  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 32,712,814    | △ 3,833,911   |           | 36,546,725  |

| 勘定科目 |  | 当年度決算 (A)  | 前年度決算 (B)    | 増減 (A) - (B)  |
|------|--|------------|--------------|---------------|
| 繰    | 前期繰越活動増減差額(12)                         | 51,720,209 | 46,554,120   | 5,166,089     |
| 越    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)              | 84,433,023 | 42,720,209   | 41,712,814    |
| 活    | 基本金取崩額(14)                             | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| 動    | つなぎ資金積立金取崩額(15)                        | [ 0]       | [ 9,000,000] | [△ 9,000,000] |
| 増    | 人件費積立金取崩額(15)                          | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| 減    | 修繕積立金取崩額(15)                           | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| 差    | つなぎ資金積立金積立額(16)                        | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| 額    | 人件費積立金積立額(16)                          | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| の    | 修繕積立金積立額(16)                           | [ 0]       | [ 0]         | [ 0]          |
| 部    | 次期繰越活動増減差額<br>(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 84,433,023 | 51,720,209   | 32,712,814    |

むつみ園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 資 産 の 部  |             |             |             | 負 債 の 部         |             |             |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 勘定科目     | 当年度末        | 前年度末        | 増減          | 勘定科目            | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産     | 168,045,693 | 85,292,188  | 82,753,505  | 流動負債            | 483,789,962 | 5,242,499   | 478,547,463 |
| 現金預金     | 128,249,206 | 62,678,088  | 65,571,118  | 事業未払金           | 19,111,462  | 2,513,359   | 16,598,103  |
| 事業未収金    | 37,066,641  | 22,314,100  | 14,752,541  | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 463,270,000 | 1,570,000   | 461,700,000 |
| 未収補助金    | 2,040,000   | 0           | 2,040,000   | 職員預り金           | 777,100     | 527,740     | 249,360     |
| 立替金      | 689,846     | 0           | 689,846     | 拠点区分間借入金        | 631,400     | 631,400     | 0           |
| 仮払金      | 0           | 300,000     | △ 300,000   |                 |             |             |             |
| 固定資産     | 761,235,339 | 279,576,414 | 481,658,925 | 固定負債            | 64,501,140  | 9,037,060   | 55,464,080  |
| 基本財産     | 202,477,518 | 209,703,800 | △ 7,226,282 | 設備資金借入金         | 1,570,000   | 3,140,000   | △ 1,570,000 |
| 土地       | 168,152,490 | 168,152,490 | 0           | 長期運営資金借入金       | 56,000,000  | 0           | 56,000,000  |
| 建物       | 34,325,028  | 41,551,310  | △ 7,226,282 | 退職給付引当金         | 6,931,140   | 5,897,060   | 1,034,080   |
| その他の固定資産 | 558,757,821 | 69,872,614  | 488,885,207 | 負債の部合計          | 548,291,102 | 14,279,559  | 534,011,543 |
| 建物       | 287,758     | 297,542     | △ 9,784     | 純 資 産 の 部       |             |             |             |
| 車輛運搬具    | 2           | 2           | 0           | 基本金             | 235,634,762 | 235,634,762 | 0           |
| 器具及び備品   | 2,034,329   | 362,418     | 1,671,911   | 基本金             | 235,634,762 | 235,634,762 | 0           |
| 建設仮勘定    | 509,299,488 | 23,110,488  | 486,189,000 | 国庫補助金等特別積立金     | 20,922,145  | 23,234,072  | △ 2,311,927 |
| 権利       | 205,104     | 205,104     | 0           | 国庫補助金等特別積立金     | 20,922,145  | 23,234,072  | △ 2,311,927 |
| 退職給付引当資産 | 6,931,140   | 5,897,060   | 1,034,080   | その他の積立金         | 40,000,000  | 40,000,000  | 0           |
| つなぎ積立資産  | 25,000,000  | 25,000,000  | 0           | つなぎ積立金          | 25,000,000  | 25,000,000  | 0           |
| 人件費積立資産  | 15,000,000  | 15,000,000  | 0           | 人件費積立金          | 15,000,000  | 15,000,000  | 0           |
|          |             |             |             | 次期繰越活動増減差額      | 84,433,023  | 51,720,209  | 32,712,814  |
|          |             |             |             | (うち当期活動増減差額)    | 32,712,814  | △ 3,833,911 | 36,546,725  |
|          |             |             |             | 純資産の部合計         | 380,989,930 | 350,589,043 | 30,400,887  |
| 資産の部合計   | 929,281,032 | 364,868,602 | 564,412,430 | 負債及び純資産の部合計     | 929,281,032 | 364,868,602 | 564,412,430 |

## 計算書類に対する注記（むつみ園拠点）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権等 一償却原価法（定額法）

※該当事項はない

②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等に基づく時価法

※該当事項はない

③上記以外の有価証券で時価のないもの 一移動平均法による原価法

※該当事項はない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く） 一定額法によっている。

残存価額について

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の5%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

一定額法によっている。

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

ソフトウェア（法人内利用）については、法人内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

※該当事項はない

③リース資産

・社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

※該当事項はない

・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。

※該当事項はない

・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。

※該当事項はない

## (3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能の実積率により、貸倒懸念債等特定の債権については、個別に回収性を勘察し回収不能額を計上している。

②賞与引当金

賞与引当金は計上していない

③退職給付引当金

期末在籍者に係る東京都社会福祉協議会従事者共済制度における掛金累計額証明書の金額を退職給付引当金に計上している。

## (4) 消費税処理方法 消費税等については税込方式を採用している。

## 3. 採用する退職給付制度

当法人は、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及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

## 4. 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等は以下の通りである。

(1) むつみ園拠点区分（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

なお、サービス区分が1つの拠点区分であるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び

拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））の作成を省略している。

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      | 168,152,490 |       |           | 168,152,490 |
| 建物      | 41,551,310  |       | 7,226,282 | 34,325,028  |
| 合計      | 209,703,800 |       | 7,226,282 | 202,477,518 |

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  
該当事項なし

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。

|          |               |
|----------|---------------|
| 土地（基本財産） | 168,152,490 円 |
| 建物（基本財産） | 34,325,028 円  |
| 計        | 202,477,518 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。

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| 設備資金借入金（1年以内返済予定額含む） | 3,140,000 円 |
| 計                    | 3,140,000 円 |

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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       |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 168,152,490 | 0           | 168,152,490 |
| 建物（基本財産） | 308,815,500 | 274,490,472 | 34,325,028  |
| 建物       | 115,179,800 | 114,892,042 | 287,758     |
| 車両運搬具    | 3,617,850   | 3,617,848   | 2           |
| 器具及び備品   | 39,819,809  | 37,785,480  | 2,034,329   |
| 合計       | 635,585,449 | 430,785,842 | 204,799,607 |

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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 | 37,066,641 |               | 37,066,641 |
| 未収補助金 | 2,040,000  |               | 2,040,000  |
| 立替金   | 689,846    |               | 689,846    |
| 合計    | 39,796,487 |               | 39,796,487 |

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

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

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当事項なし |      |    |      |
| 合計     |      |    |      |

11. 重要な後発事象

令和4年4月1日に定員100名（多床室60名・ユニット型個室40名）の特別養護老人ホームを江東区深川2-26-13他に移転・開設予定。

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

該当事項なし

## 借入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

| 区分                        | 借入先    | 拠点区分 | 期首残高<br>① | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br><small>(うち1年以内償還予定額)</small> | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支払利息    |         | 返済<br>期限    | 使途    | 担保資産  |               |             |  |
|---------------------------|--------|------|-----------|-------------|------------|---|-------------|---------|---------|---------|-------------|-------|-------|---------------|-------------|--|
|                           |        |      |           |             |            |   |             |         | 当期支出額   | 利息補助金収入 |             |       | 種類    | 地番または内容       | 帳簿価額        |  |
| 設備<br>資金<br>借入<br>金       | 福祉医療機構 | むつみ園 | 4,710,000 |             | 1,570,000  | 3,140,000<br>(1,570,000)                          |             | 1.7     | 66,725  | 66,725  | 2022年4月10日  | 大規模修繕 | 土地、建物 | 深川2丁目7番地12、15 | 202,477,518 |  |
|                           | 武蔵野銀行  | むつみ園 |           | 307,800,000 |            | 307,800,000<br>(307,800,000)                      |             | 0.7     | 531,270 |         | 2021年12月10日 | 移転増床  |       |               |             |  |
|                           | 武蔵野銀行  | むつみ園 |           | 153,900,000 |            | 153,900,000<br>(153,900,000)                      |             | 0.7     | 360,082 |         | 2021年11月18日 | 移転増床  |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           | 計      |      | 4,710,000 | 461,700,000 | 1,570,000  | 464,840,000<br>(463,270,000)                      |             |         | 958,077 | 66,725  |             |       |       |               | 202,477,518 |  |
| 長期<br>運営<br>資金<br>借入<br>金 | 福祉医療機構 | むつみ園 |           | 56,000,000  |            | 56,000,000<br>( )                                 |             | 0.25    |         |         | 2036年3月10日  | 運営資金  |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           |        |      |           |             |            | ( )   |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           | 計      |      |           | 56,000,000  |            | 56,000,000<br>( )                                 |             |         |         |         |             |       |       |               |             |  |
|                           | 合計     |      | 4,710,000 | 517,700,000 | 1,570,000  | 520,840,000<br>(463,270,000)                      |             |         | 958,077 | 66,725  |             |       |       |               | 202,477,518 |  |

# 補助金事業等収益明細書

(別紙3 (③) )

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(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 |                  |    |
|-----------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|------------------|----|
|                       |      |            |                  |            |                  | 社会福祉事業<br>本部拠点    | 社会福祉事業<br>むつみ園拠点 | 諸口 |
| 東京都 特別養護老人ホーム経営支援補助   | 介護事業 | 12,592,000 |                  | 12,592,000 |                  |                   | 12,592,000       |    |
| 東京都 新型コロナウイルス介護慰労支援事業 |      | 1,900,000  |                  | 1,900,000  | 1,900,000        |                   | 1,900,000        |    |
| 東京都 新型コロナウイルス感染症対策事業  |      | 1,920,000  |                  | 1,920,000  | 1,920,000        |                   | 1,920,000        |    |
| 江東区 新型コロナウイルス介護慰労支援事業 |      | 500,000    |                  | 500,000    |                  |                   | 500,000          |    |
| 江東区 介護施設等新規入所者PCR検査実  |      | 120,000    |                  | 120,000    |                  |                   | 120,000          |    |
| 職業安定所                 |      | 343,750    |                  | 343,750    |                  |                   | 343,750          |    |
| 区分小計                  |      | 17,375,750 |                  | 17,375,750 | 3,820,000        |                   | 17,375,750       |    |
| 東京都 借入金利息補助事業         | 利息   | 66,725     |                  | 66,725     |                  |                   | 66,725           |    |
|                       |      |            |                  |            |                  |                   |                  |    |
|                       |      |            |                  |            |                  |                   |                  |    |
|                       |      |            |                  |            |                  |                   |                  |    |
|                       |      |            |                  |            |                  |                   |                  |    |
| 区分小計                  |      | 66,725     |                  | 66,725     |                  |                   | 66,725           |    |
| 合計                    |      | 17,442,475 |                  | 17,442,475 | 3,820,000        |                   | 17,442,475       |    |

# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

| 事業区分名 |     | 繰入金の財源 | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|--------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |        |    |       |
|       |     | 該当事項なし |    |       |
|       |     |        |    |       |
|       |     |        |    |       |
|       |     |        |    |       |
|       |     |        |    |       |
|       |     |        |    |       |
|       |     |        |    |       |

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

| 拠点区分名 |      | 繰入金の財源  | 金額         | 使用目的等    |
|-------|------|---------|------------|----------|
| 繰入元   | 繰入先  |         |            |          |
| 本部    | むつみ園 | 前期末支払資金 | 24,488,000 | 設計建築費支払い |
| むつみ園  | 本部   | 介護報酬    | 1,156,800  | 運営費支払い   |
|       |      |         |            |          |
|       |      |         |            |          |
|       |      |         |            |          |
|       |      |         |            |          |

# 基本金明細書

(別紙3 (㊟))

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由       | 合計          | 各拠点区分ごとの内訳     |                  |    |
|----------------------------|-------------|----------------|------------------|----|
|                            |             | 社会福祉事業<br>本部拠点 | 社会福祉事業<br>むつみ園拠点 | 諸口 |
| 前年度末残高                     |             |                |                  |    |
| 第一号基本金                     | 235,634,762 |                | 235,634,762      |    |
| 第二号基本金                     |             |                |                  |    |
| 第三号基本金                     |             |                |                  |    |
| 第<br>一<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
|                            | 当期取崩額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
| 第<br>二<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
|                            | 当期取崩額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
| 第<br>三<br>号<br>基<br>本<br>金 | 当期組入額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
|                            | 当期取崩額       |                |                  |    |
|                            | 計           |                |                  |    |
| 当期末残高                      |             |                |                  |    |
| 第一号基本金                     | 235,634,762 |                | 235,634,762      |    |
| 第二号基本金                     |             |                |                  |    |
| 第三号基本金                     |             |                |                  |    |

国庫補助金等特別積立金明細書

(別紙3 (⑦))

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

| 区分並びに積立て<br>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<br>補助金 | その他の団体<br>からの補助金 |            | 社会福祉事業<br>本部拠点 | 社会福祉事業<br>むつみ園拠点 | 諸口 |
| 前期繰越額                |                           |               |                  | 23,234,072 |                | 23,234,072       |    |
| 当期<br>積立<br>額        | 新型コロナウイルス介護慰労支援金掛かり増し経費補助 |               | 1,900,000        | 1,900,000  |                | 1,900,000        |    |
|                      | 新型コロナウイルス感染症対策強化事業補助      |               | 1,920,000        | 1,920,000  |                | 1,920,000        |    |
|                      | 当期積立額合計                   |               | 3,820,000        | 3,820,000  |                | 3,820,000        |    |
| 当期<br>取崩<br>額        | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額   |               |                  | 6,131,927  |                | 6,131,927        |    |
|                      | 当期取崩額合計                   |               |                  | 6,131,927  |                | 6,131,927        |    |
| 当期末残高                |                           |               |                  | 20,922,145 |                | 20,922,145       |    |



# 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人むつみ会  
むつみ園拠点

(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 | 5,897,060 | 1,802,570<br>( ) | 768,490 | ( ) | 6,931,140 |    |
|         |           | ( )              |         | ( ) |           |    |
|         |           | ( )              |         | ( ) |           |    |
| 計       | 5,897,060 | 1,802,570<br>( ) | 768,490 | ( ) | 6,931,140 |    |

## 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

社会福祉法人むつみ会

むつみ園拠点

(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 |
|--------|------------|-------|-------|------------|----|
| つなぎ積立金 | 25,000,000 |       |       | 25,000,000 |    |
| 人件費積立金 | 15,000,000 |       |       | 15,000,000 |    |
|        |            |       |       |            |    |
| 計      | 40,000,000 |       |       | 40,000,000 |    |

(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               |
|----------|------------|-----------|---------|------------|------------------|
| つなぎ積立資産  | 25,000,000 |           |         | 25,000,000 |                  |
| 人件費積立資産  | 15,000,000 |           |         | 15,000,000 |                  |
| 退職給付引当資産 | 5,897,060  | 1,802,570 | 768,490 | 6,931,140  | 退職給付引当金に対応する積立資産 |
|          |            |           |         |            |                  |
| 計        | 45,897,060 | 1,802,570 | 768,490 | 46,931,140 |                  |

## 財産目録

令和3年3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(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     |
|---------------------|----------------------|--------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                      |        |                                    |             |             |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                      |        |                                    |             |             |             |
| 現金預金                |                      |        |                                    |             |             |             |
| 現金                  | 現金手許有高               | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 116,058     |
| 普通預金                | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 23,056,281  |
|                     | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 1,647,720   |
|                     | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 118,613,855 |
|                     | 武蔵野銀行 東京支店           | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 1,520,093   |
| 定期預金                | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 運転資金として                            | —           | —           | 10,000,000  |
|                     |                      |        | 小計                                 |             |             | 154,954,007 |
| 事業未収金               |                      | —      | 令和3年3月分介護報酬等                       | —           | —           | 26,426,902  |
|                     |                      | —      | 令和3年3月分介護報酬等                       | —           | —           | 3,379,862   |
|                     |                      | —      | 令和3年3月分利用料等                        | —           | —           | 6,860,266   |
|                     |                      | —      | 令和3年3月分職員給食                        | —           | —           | 64,000      |
|                     |                      | —      | 職員社会保険料等立替分                        | —           | —           | 335,611     |
|                     |                      |        | 小計                                 |             |             | 37,066,641  |
| 未収補助金               |                      | —      | 新型コロナウイルス感染症対策補助金                  | —           | —           | 2,040,000   |
| 立替金                 |                      | —      | 令和2年分源泉所得税立替                       | —           | —           | 689,846     |
| 拠点区分間貸付金            |                      | —      |                                    | —           | —           | 631,400     |
| 流動資産合計              |                      |        |                                    |             |             | 195,381,894 |
| <b>2 固定資産</b>       |                      |        |                                    |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                      |        |                                    |             |             |             |
| 土地                  | 東京都江東区深川2丁目7番12,7番15 | —      | 第1種社会福祉事業である指定介護老人福祉施設むつみ園等に使用している | 168,152,490 | —           | 168,152,490 |
| 建物                  | 東京都江東区深川2丁目7番12,7番15 | 1982年度 | 第1種社会福祉事業である指定介護老人福祉施設むつみ園等に使用している | 308,815,500 | 274,490,472 | 34,325,028  |
| 基本財産合計              |                      |        |                                    |             |             | 202,477,518 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                      |        |                                    |             |             |             |
| 建物                  | 東京都江東区深川2丁目7番12,7番15 | 1982年度 | 第1種社会福祉事業である指定介護老人福祉施設むつみ園等に使用している | 115,179,800 | 114,892,042 | 287,758     |
| 車輛運搬具               | トヨタ ハイエース他           | —      | 利用者送迎用                             | 3,617,850   | 3,617,848   | 2           |
| 器具及び備品              | 電動ベッド他               | —      | 利用者介護他                             | 39,819,809  | 37,785,480  | 2,034,329   |
| 建設仮勘定               | 東京都江東区深川2-26-13他     | —      | 建設工事設計費                            | —           | —           | 509,299,488 |
| 権利                  | 電話加入権                | —      | 社会福祉事業用                            | —           | —           | 205,104     |
| 退職給付引当資産            | 東京都社会福祉協議会従事者共済会     | —      | 将来の職員退職金の積立て                       | —           | —           | 6,931,140   |
| つなぎ積立資産             | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 将来におけるつなぎ資金の積立て                    | —           | —           | 25,000,000  |
| 人件費積立資産             | 三菱UFJ銀行 深川支店         | —      | 将来における人件費の積立て                      | —           | —           | 15,000,000  |
| その他の固定資産合計          |                      |        |                                    |             |             | 558,757,821 |
| 固定資産合計              |                      |        |                                    |             |             | 761,235,339 |
| 資産合計                |                      |        |                                    |             |             | 956,617,233 |
| <b>II 負債の部</b>      |                      |        |                                    |             |             |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                      |        |                                    |             |             |             |
| 事業未払金               | 令和3年3月分職員給与他         | —      |                                    | —           | —           | 19,911,462  |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 独立行政法人福祉医療機構他        | —      |                                    | —           | —           | 463,270,000 |
| 職員預り金               | 源泉所得税他               | —      |                                    | —           | —           | 780,700     |
| 拠点区分間借入金            |                      | —      |                                    | —           | —           | 631,400     |
| 流動負債合計              |                      |        |                                    |             |             | 484,593,562 |
| <b>2 固定負債</b>       |                      |        |                                    |             |             |             |
| 設備資金借入金             | 独立行政法人福祉医療機構         | —      |                                    | —           | —           | 1,570,000   |
| 長期運営資金借入金           | 独立行政法人福祉医療機構         | —      |                                    | —           | —           | 56,000,000  |
| 退職給付引当金             |                      | —      |                                    | —           | —           | 6,931,140   |
| 固定負債合計              |                      |        |                                    |             |             | 64,501,140  |
| 負債合計                |                      |        |                                    |             |             | 549,094,702 |
| 差引純資産               |                      |        |                                    |             |             | 407,522,531 |