

別冊資料 2

令和 2 年度

決算報告 計算書類等

(自) 令和 2 年 4 月 1 日

(至) 令和 3 年 3 月 31 日

〒989-4601

宮城県登米市迫町新田字狼ノ欠 20-420

社会福祉法人ふれあいの里

理事長 宮 崎 裕

目 次

1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録	3
3. 普通預金口座 残高証明書・明細表	5
七十七銀行 (口座数: 9)	5
ゆうちょ銀行通常貯金(口座数: 2)	6
みやぎ登米農業協同組合新田支店普通預金口座 (口座数: 1)	8
4. 法人全体 計算書類等	9
法人単位資金収支計算書	10
社会福祉事業区分資金収支内訳表	11
法人単位事業活動計算書	12
社会福祉事業区分事業活動内訳表	13
法人単位貸借対照表	14
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	15
計算書類に対する注記 (法人全体用)	16
借入金明細書	18
寄付金収益明細書	19
補助金事業等収益明細書	20
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	21
事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	22
基本金明細書	23
国庫補助金等特別積立金明細書	24
固定資産管理台帳	26
5. 法人本部拠点区分 計算書類等	38
資金収支計算書	39
事業活動計算書	40
貸借対照表	41
計算書類に対する注記	42
基本財産及びその他の固定資産の明細書	43
引当金明細書	44
積立金・積立資産明細書	45
サービス区分間繰入金明細書	46
サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	47
固定資産管理台帳	48

6. せくれ拠点区分 計算書類等	4 9
資金収支計算書	5 0
資金収支明細書	5 2
事業活動計算書	5 3
事業活動明細書	5 5
貸借対照表	5 6
計算書類に対する注記	5 7
基本財産及びその他の固定資産の明細書	5 9
引当金明細書	6 0
積立金・積立資産明細書	6 1
サービス区分間繰入金明細書	6 2
サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	6 3
固定資産管理台帳	6 4
8. ラボラーレ桃生拠点区分計算書類等	7 0
資金収支計算書	7 1
資金収支明細書	7 3
事業活動計算書	7 4
事業活動明細書	7 6
貸借対照表	7 7
就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)	7 8
就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)	7 9
計算書類に対する注記	8 0
基本財産及びその他の固定資産の明細書	8 2
引当金明細書	8 3
積立金・積立資産明細書	8 4
サービス区分間繰入金明細書	8 5
サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	8 6
固定資産管理台帳	8 7
9. ラボラーレ登米拠点区分計算書類等	9 1
資金収支計算書	9 2
資金収支明細書	9 4
事業活動計算書	9 5
事業活動明細書	9 7
貸借対照表	9 8
就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)	9 9
就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)	1 0 0

計算書類に対する注記	101
基本財産及びその他の固定資産の明細書	103
引当金明細書	104
積立金・積立資産明細書	105
サービス区分間繰入金明細書	106
サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書	107
固定資産管理台帳	108
10. 社会福祉充実残額計算書類	114
11. 財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務実施報告書	115

監査報告書

令和 3年 5月 21日

宮城県知事 村井嘉浩 殿

監事 いわおと 真哉 
監事 佐々木 達也 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方針により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

監査報告書

令和 3年 5月 21日

社会福祉法人ふれあいの里
理 事 長 宮 崎 裕 殿

監事 仁藤 真哉 
監事 何鳥 達也 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方針により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

財産目録
令和3年3月31日現在

(单位:円)

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会福祉事業 ラボラーレ登米 研修事業 ラボラーレ登米 リネン事業	— — —	— — —	— — —	— — —	4,942,460 825,539 6,696,652 12,464,651
1年以内返済予定設備資金借入金		—	—	—	—	23,603,787
1年以内返済予定期運営資金借入金		—	—	—	—	5,040,000
1年以内返済予定期リース債務		—	—	—	—	3,340,056
未払費用	佐民税	— — — —	— — — —	— — — —	— — — —	330,186 548,300 14,632,505 3,022,700
職員預り金		—	—	—	—	
貰与引当金		—	—	—	—	
未払消費税等		—	—	—	—	
流動負債合計						62,982,166
2 固定負債						
設備資金借入金		—	—	—	—	235,617,834
長期運営資金借入金		—	—	—	—	1,260,000
リース債務		—	—	—	—	6,631,478
固定負債合計						243,509,312
負債合計						306,491,498
差引純資産						372,837,231

残高証明書

〒989-4601
宮城県登米市
迫町新田字狼ノ欠20番地420

令和 3年 5月 6日

社会福祉法人 ふれあいの里 様

七十七銀行 俊滔支店

卷之二

0-22-2577

発行店

（2021年3月3日）現在の残高を次のとおり証明いたします。

発行対象	1. 全業務 ② 全預金 3. 全融資 4. 表示科目指定(科目:) 5. ()
	6. 口座番号(取扱番号)指定(口座番号(取扱番号) (口座番号(取扱番号) (口座番号(取扱番号) (口座番号(取扱番号))
発行対象店	佐治 発行方法 1. 科目別 ② 口座番号一取扱番号別

令和 3年 3月 31 日現在

(1 / 1)

ご注意 ※この証明書の金額は訂正しません。

*未決済の手形・小切手がある場合には上記金額に摘要欄記載の未決済残高を含みます。

*発行対象には、投資信託取引は含まれません。

残 高 証 明 書

989-4601

令和3年5月6日

宮城県登米市迫町 新田字狼ノ欠20番420

社会福祉法人 ふれあいの里 様

ご請求のありました令和3年3月31日現在における残高は、下記のとおりであることを証明いたします。

新田郵便局 局長

記

【調査対象者】

名義人さま 社会福祉法人 ふれあいの里 様

【証明する貯金等の内容】

【貯金】	貯金の種類	記号番号	残高	備考
通常貯金		18130- 474371	3,675,892円	
以上				

- ※ 金額が訂正されたものは無効です。
- ※ この証明書につきまして、ご不明な点がございましたら、次の書類等をお近くのゆうちょ銀行または郵便局の貯金窓口までお持ちのうえ、お問い合わせいただきますようお願い申し上げます。
 - ・ 本証明書
 - ・ ご本人さまであることを確認できる証明書類（お名前、ご住所、生年月日の入った運転免許証や健康保険証など、法人名義の場合は登記簿謄本など、団体名義の場合は規約の写しなどもあわせてお持ちください。）
- ※ 貯金の場合、残高欄には、証明日現在の残高または元金を記載しております。
- ※ 国債の場合、残高欄には、証明日現在の額面金額、備考欄には、市場価格+経過利息（個人向け国債の場合は中途換金額）を記載しております。（非営業日の場合、前営業日の市場価格等を記載しております。）
- ※ 調査結果に別名使用の振替口座が含まれている場合、「名義人さま」欄には口座名称または別名を記載しております。
- ※ 独立行政法人郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局ネットワーク支援機構が管理する郵便貯金につきましては、同機構から郵便貯金管理業務の委託を受けて証明しております。

989-4601

令和3年4月1日

宮城県登米市迫町 新田字対馬 51-7

社会福祉法人 ふれあいの里 様

ご請求のありました令和3年3月31日現在における残高は、下記のとおりであることを証明いたします。

新田郵便局 局長

記

【調査対象者】

名義人さま 社会福祉法人 ふれあいの里 様

【証明する貯金等の内容】

【貯金】	貯金の種類	記号番号	残高	備考
通常貯金		18110-5142291	0円	
以上				

- ※ 金額が訂正されたものは無効です。
- ※ この証明書につきまして、ご不明な点がございましたら、次の書類等をお近くのゆうちょ銀行または郵便局の貯金窓口までお持ちのうえ、お問い合わせいただきますようお願い申し上げます。
 - ・ 本証明書
 - ・ ご本人さまであることを確認できる証明書類（お名前、ご住所、生年月日の入った運転免許証や健康保険証など、法人名義の場合は登記簿謄本など、団体名義の場合は規約の写しなどもあわせてお持ちください。）
- ※ 貯金の場合、残高欄には、証明日現在の残高または元金を記載しております。
- ※ 国債の場合、残高欄には、証明日現在の額面金額、備考欄には、市場価格+経過利息（個人向け国債の場合は中途換金額）を記載しております。（非営業日の場合、前営業日の市場価格等を記載しております。）
- ※ 調査結果に別名使用の振替口座が含まれている場合、「名義人さま」欄には口座名称または別名を記載しております。
- ※ 独立行政法人郵便貯金簡易生命保険管理・郵便局ネットワーク支援機構が管理する郵便貯金につきましては、同機構から郵便貯金管理業務の委託を受けて証明しております。

989-4601

宮城県登米市迫町 新田字狼ノ欠20-420

社会福祉法人 ふれあいの里 御中

(0001589898)

みやぎ登米農業協同組合

新田支店

989-4601

宮城県登米市迫町 新田字狼ノ欠20番地の115

電話 0220-28-2211

残高証明書

作成日 令和 3年 4月 1日

社会福祉法人 ふれあいの里 御中

みやぎ登米農業協同組合
新田支店



下記金額については、令和 3年 3月 31 日 現在における貴名義のお取引残高に
相違ないことを証明いたします。

1ページ

種類	口座番号等	残高	備考
普通貯金	0010969	￥9,405,938	
合計		￥9,405,938	
		以下余白	

この証明書の金額は訂正いたしません。
当店との全貯金取引残高を表示しています。

(最終頁)

00000
ZJS-01002

0421217711200

令和2年度 会計基準準則及び経理規程第57条における会計決算整理内容報告

令和3年5月18日

理事長 宮 崎 裕 様

確認者 法人本部事務局長 細 川 公 也


令和2年度、社会福祉法人ふれあいの里会計決算に係る計算書類について決算整合に係る確認を下記のとおり履行し、監事内部監査・決算理事会・定時評議員会へ提案する計算書類等の作成を完了致しましたので、進達致します。

記

拠点区分名（対象事業名）	法人会計
会計期	令和2年4月1日から令和3年3月31日

No.	チェック項目	適	否	該当なし	備考
1	月次計算書類として、次のものを打ち出しましたか。 1. 資金収支計算書 (C/F) 2. 事業活動計算書 (P/L) 3. 貸借対照表 (B/S)	✓			月次報告時整チェックリストに基づき確認の上、打ち出している。
2	貸借対照表の借方と貸方は、金額が一致していますか。 すなわち、資産の部合計と負債及び純資産の部合計の金額が一致していますか。	✓			
3	資金収支計算書と貸借対照表の整合性は確保されていますか。以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 + 流動資産合計 138,191,323 円 - たな卸資産 0 円 - 流動負債合計 62,982,186 円 + 賞与引当金 14,632,506 円 + 1年内借入金 31,983,843 円 差引計 121,825,486 円 【資金収支計算書】 当期末支払資金残高 121,825,486 円	✓			月次報告時においてもチェックリストに基づき確認している。
4	事業活動計算書の次期繰越活動収支差額と貸借対照表の次期繰越活動収支差額は一致していますか。 以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 次期繰越活動増減差額 99,187,776 円 【事業活動計算書】 次期繰越活動増減差額 99,187,776 円	✓			月次報告時においてもチェックリストに基づき確認している。
5	事業活動計算書特有の勘定科目（減価償却費、引当金繰入・戻入、国庫補助金等特別積立金積立額・取崩額、固定資産売却損・処分損）と資金収支計算書特有の勘定科目（固定資産取得支出、積立資産支出・取崩収入など）を除き、事業活動計算書と資金収支計算書の同一名の勘定科目の金額は一致していますか。	✓			月次報告時においてもチェックリストに基づき確認している。
6	区分間繰入金収入の金額と区分間繰入金支出の金額は一般会計全体では一致していますか。	✓			整合確認表
7	現金残高は現金出納帳と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
8	預金残高および積立預金残高は通帳残高と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
9	固定資産の当月増加額は、資金収支計算書の固定資産取得支出の金額と一致していますか。	✓			固定資産現況確認表
10	固定資産の当月減少額は、事業活動計算書の固定資産売却益および固定資産売却損及び処分損の金額と整合していますか。	✓			固定資産現況確認表
11	退職給付引当資産について、B/SとC/Fは整合しています。 前月末退職給付引当資産残高 (B/S) + 退職給付引当資産支出 (C/F) - 取崩収入 (C/F) = 当月末退職給付引当資産残高 (B/S)	✓			

12	資金収支計算書の退職給付支出は、整合性がとれていますか。 退職給付支出（C／F）＝取崩収入＋雑収入の差益－雑費の差損	✓			
13	退職給付引当金残高は、退職給付引当資産残高と一致していますか。			✓	中退協加入
14	退職給付引当金について、B／SとP／Lは整合していますか。 前月末引当金残高（B／S）+退職給付費用（繰入）（P／L）－退職給付費用（戻入）（P／L）＝当月末引当金残高（B／S）			✓	
15	資金収支計算書項目について、予算と実績を比較し、著しい差異がある項目については、その理由を把握する。 必要があれば、補正予算の申請をして下さい			✓	流用は理事長専決
16	事業活動計算書項目について、前期実績と当期実績を比較し、著しい増減がある項目についてその理由を把握しその合理性を検討しましたか。	✓			中期計画及び経営運営会議にて検討
17	借入金・基本財産処分・抵当権の設定等について、所轄庁の指導及び定款へ基づき所定の手続きを経ているか。	✓			ラボ・ラボ登米拠点一括計上項目を品目ごとに分配
18	資産が実在し、評価が正しく行われていることの確認	✓			固定資産現況確認表により確認
19	会計年度末までに発生したすべての負債が計上されていることの確認	✓			事業未払金へ計上した請求書・リース償還一覧表・翌月支給分給与・借入金償還残額等
20	未収金・前払金・未払金・前受金・貯蔵品の計上	✓			国保連請求処理書・利用者負担金徴収確認表・貯蔵品一覧表等（夏期賞与など）
21	減価償却費の計上	✓			固定資産管理台帳・事業活動計算書・就労支援事業活動明細書との整合確認
22	引当金の計上及び戻入	✓			賞与・退職給付・人件費等引当金計上がある場合は戻し入れ処理がなされているか
23	国庫補助金等特別積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
24	その他の積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び貸借対照表・事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
25	事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間における貸付金と借入金の相殺、繰入金収入と繰入金支出の相殺	✓			資金収支計算書及び事業活動計算書へ記載された内部引消去額と整合確認表勘定状との整合
26	注記情報の記載内容（変更箇所等の確認）	✓			サービス種別の休廃止・退職共済加入先・積立資産情報等変更の場合は整合確認忘れず
27	貸借対照科目明細書と貸借対照表記載額の整合確認	✓			貸借対照表計上額と明細書の記載額が同額となっているか？
28	月次報告書及び計算書類関係資料の押印漏れはないか	✓			
29	経理規程へ基づき現預金の残高報告及び月次報告等定められて期日内に報告されているか	✓			
30	金庫外鍵及び内鍵、印鑑及び通帳等管理は規定に基づき管理されているか	✓			
31	事業報告書と決算書類との整合確認	✓			事業報告書記載額と稼働率の状況が決算書と整合が図られているか。

令和2年度

計算書類

(自)令和2年 4月 1日

(至)令和3年 3月 31日

法人全体

〒989-4601
宮城県登米市迫町新田字狼ノ欠20-420

社会福祉法人 ふれあいの里
(法人番号: 2370405000589)
理事長 宮崎 裕

第一号第一様式

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	200,747,000	182,005,593	18,741,407	
	就労支援事業収入	138,368,000	129,434,613	8,933,387	
	障害福祉サービス等事業収入	238,077,000	231,307,084	6,769,916	
	経常経費寄附金収入	28,791,930	28,854,066	△ 62,136	
	受取利息配当金収入	7,000	409	6,591	
	その他の収入	560,000	411,742	148,258	
	事業活動収入計(1)	606,550,930	572,013,507	34,537,423	
支出	人件費支出	306,093,400	291,088,498	15,004,902	
	事業費支出	56,856,000	45,161,243	11,694,757	
	事務費支出	42,900,000	32,478,761	10,421,239	
	就労支援事業支出	145,353,000	126,718,746	18,634,254	
	利用者負担軽減額	283,000	282,080	920	
	支払利息支出	5,371,000	4,317,623	1,053,377	
	その他の支出	1,269,000	13,730	1,255,270	
流動資産評価損等による資金減少額		1,200,000	1,121,901	78,099	
事業活動支出計(2)		559,325,400	501,182,582	58,142,818	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		47,225,530	70,830,925	△ 23,605,395	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	880,000	880,000	0	
	施設整備等収入計(4)	880,000	880,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	24,064,000	23,551,456	512,544	
	固定資産取得支出	9,268,768	6,848,045	2,420,723	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,573,000	3,087,206	485,794	
	施設整備等支出計(5)	36,905,768	33,486,707	3,419,061	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 36,025,768	△ 32,606,707	△ 3,419,061	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,040,000	5,040,000	0	
	積立資産支出	202,000	1,046,970	△ 844,970	
	その他の活動支出計(8)	5,242,000	6,086,970	△ 844,970	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,242,000	△ 6,086,970	844,970	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,957,762	32,137,248	△ 26,179,486	
前期末支払資金残高(12)		71,780,910	89,688,238	△ 17,907,328	
当期末支払資金残高(11)+(12)		77,738,672	121,825,486	△ 44,086,814	

↓
貯金対照表と整合確認。

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

第一号第三様式

勘定科目		法人本部	せくれ	ラボラーレ(掛生)	ラボラーレ登米	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入		182,005,593				182,005,593		182,005,593
就労支援事業収入		7,582,986	123,517,786			131,101,772	△ 1,666,159	129,434,613
障害福祉サービス等事業収入		106,161,822	124,386,416			231,307,084		231,307,084
受取利息等配当金収入		24,827,820	2,696,456			28,854,066		28,854,066
その他の収入		128	114		102	409		409
事業活動収入合計(1)		65	49,587	108,234	253,921	411,742		411,742
人件費支出		0	-207,641,914	-215,182,946	<250,855,744	573,679,666	△ 1,666,159	572,013,507
事業費支出		843,501	-123,999,748	<77,394,099	<89,694,674	291,088,498		291,088,498
事務費支出		26,584,076	12,234,196	6,342,971	45,161,243			45,161,243
就労支援事業支出		14,530,961	7,144,154	11,626,304	34,144,920			32,478,761
利用者負担整減額		282,080	7,680,484	119,038,262	126,718,746			126,718,746
支払利息支出		3,677,572			282,080			282,080
その他の支出		73,331	13,730	566,720	4,317,623			4,317,623
流动資産相手による資金減少額			1,121,901		1,3,730			1,3,730
事業活動支出合計(2)		916,832	170,210,048	104,452,933	227,268,928	502,848,741	△ 1,666,159	501,182,582
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 916,767	37,431,866	10,730,013	23,565,813	70,830,925	0	70,830,925
施設収入					880,000	880,000		880,000
施設整備等								
施設整備等収入合計(4)					880,000	880,000		880,000
設備資金借入元金償還支出		15,405,258	8,146,198		23,551,456			23,551,456
固定資産取得支出		1,926,881	1,601,628	3,319,536	6,848,045			6,848,045
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,840,400	1,246,806		3,087,206			3,087,206
施設整備等支出合計(5)		17,332,139	3,442,028	12,712,540	33,486,707			33,486,707
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 17,332,139	△ 3,442,028	△ 11,832,540	△ 32,606,707			△ 32,606,707
その他の収入		6,062,522			6,062,522	△ 6,062,522		0
他の活動の収入								
その他の活動収入合計(7)		6,062,522				6,062,522	△ 6,062,522	0
長期運営資金借入金元償還支出		5,040,000				5,040,000		5,040,000
積立資産支出				2,732,000		1,046,970		1,046,970
拠点区分間織入金支出					6,062,522	△ 6,062,522		0
による収支								
その他の活動支出合計(8)		5,040,000	2,732,000	1,740,403	2,637,089	12,149,492	△ 6,062,522	6,086,970
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,022,522	△ 2,732,000	△ 1,740,403	△ 2,637,089	△ 6,086,970	0	△ 6,086,970
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		105,755	17,367,727	5,547,582	9,116,184	32,137,248	0	32,137,248
前期末支払資金残高(11)		10,524,145	44,736,220	22,458,409	11,959,464	89,688,238	0	89,688,238
当期末支払資金残高(10)+(11)		10,629,900	62,103,947	28,005,991	21,085,648	121,825,486	0	121,825,486

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	-182,005,593	-201,254,795	△ 19,249,202
	就労支援事業収益	-129,434,648	-115,583,205	13,851,408
	障害福祉サービス等事業収益	-231,307,084	-207,020,944	24,286,170
	経常経費寄附金収益	28,854,066	35,152,772	△ 6,298,706
	サービス活動収益計(1)	571,601,356	559,011,686	12,589,670
	人件費	53% 305,721,004	49% 276,402,948	29,318,056
	事業費	45,161,243	45,952,369	△ 791,126
	事務費	32,478,761	36,629,191	△ 4,150,430
	就労支援事業費用	-130,337,948	-117,816,745	12,521,203
	利用者負担軽減額	282,080	240,594	41,486
サービス活動外増減の部	減価償却費	41,746,850	42,013,467	△ 266,617
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,491,446	△ 19,218,654	727,208
	徴収不能額	1,121,901		1,121,901
	サービス活動費用計(2)	538,358,341	499,836,660	38,521,681
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,243,015	59,175,026	△ 25,932,011
	受取利息配当金収益	409	249	160
	その他のサービス活動外収益	411,742	4,470,398	△ 4,058,656
	サービス活動外収益計(4)	412,151	4,470,647	△ 4,058,496
	支払利息	4,317,623	4,743,053	△ 425,430
	その他のサービス活動外費用	13,730		13,730
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	4,331,353	4,743,053	△ 411,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,919,202	△ 272,406	△ 3,646,796
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,323,813	58,902,620	△ 29,578,807
	施設整備等補助金収益	880,000		880,000
	固定資産売却益		149,999	△ 149,999
	特別収益計(8)	880,000	149,999	730,001
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,850,981	1,688,000	162,981
	特別費用計(9)	1,850,981	1,688,000	162,981
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 970,981	△ 1,538,001	567,020
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,352,832	57,364,619	△ 29,011,787
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,881,914	14,950,050	56,931,864
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	100,234,746	72,314,669	27,920,077
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	1,046,970	432,755	614,215
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	799,187,776	71,881,914	27,305,862

社会福祉事業区分 計算活動内訳表
(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

第二号第三様式

固定科目		法人本部	せくれ	ラボラーレ(桃生)	ラボラーレ(豊米)	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益		182,005,593	7,552,986	123,517,786	182,005,593	131,100,772	△ 1,666,159	182,005,593
就労支援事業収益		753,786	106,161,822	124,395,476		231,397,084		129,434,613
障害福祉社サービス等事業収益		24,827,820	1,329,790	2,696,456		28,854,066		231,397,084
経常経費寄附金収益		207,529,199	115,074,598	250,600,718	573,267,515		△ 1,666,159	28,854,066
サービス活動収益計(1)		0	62%	72%	94,359,971	305,721,04		571,601,356
人件費		843,501	127,939,204	12,234,196	6,342,971	45,161,243		305,721,04
事業費		26,534,076	7,144,154	11,626,304	34,144,920	△ 1,666,159		45,161,243
事務費		14,530,961	7,825,251	122,512,697	130,357,948			32,478,761
就労支援事業費用		282,080	6,312,911	7,470,617	41,746,850			130,357,948
利用者負担額減額		147,895	△ 12,044,453	△ 2,429,998	△ 4,016,995	△ 18,491,446		41,746,850
減価償却費		1,121,901	114,480,613	238,393,295	1,121,901			△ 18,491,446
国庫補助金等特別積立金取崩額		991,396	186,249,195	540,204,500				1,121,901
徴収不能額		△ 991,396	21,343,003	593,985	238,393,295	538,338,341		
サービス活動費用計(2)		65	128	114	102	33,243,015	0	33,243,015
受取利息配当金収益		△ 991,396	49,587	108,234	253,921	409		409
その他のサービス活動外収益					411,742			411,742
受取利息のサービス活動外収益								
支払利息		65	49,715	108,343	254,023	412,151		412,151
その他のサービス活動外費用		73,331	3,677,572		566,720	4,317,623		4,317,623
活動の差額		13,730			13,730			13,730
サービス活動外費用計(4)								
支払利息のサービス活動外費用								
外費用								
支払利息								
その他のサービス活動外費用								
減価償却費								
サービス活動外費用計(5)		73,331	3,691,302	566,720	4,331,353			4,331,353
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 73,266	△ 3,641,587	108,343	△ 3,12,697	△ 3,919,202		△ 3,919,202
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,064,662	17,701,416	702,333	11,984,726	29,323,813	0	29,323,813
施設整備等補助金収益		6,062,522			880,000	880,000	6,062,522	880,000
地點区分間繰入金収益							△ 6,062,522	0
特収								
特別積立金等特別積立金積立額		6,062,522	970,981	1,698,522	880,000	6,942,522	△ 6,062,522	880,000
増減			2,732,000		1,632,000	1,850,981		1,850,981
費用						6,062,522		0
特別積立金積立額(8)								
国庫補助金等特別積立金積立額								
地點区分間繰入金費用								
特別積立金積立額(9)								
特別積立金積立額(10)=(8)-(9)		6,062,522	3,702,981	1,698,522	2,512,000	7,913,503	△ 6,062,522	1,850,981
特別活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,062,522	△ 3,702,981	△ 1,698,522	△ 1,632,000	△ 970,981	0	△ 970,981
特別活動増減差額(12)		4,997,860	13,988,435	△ 996,189	10,352,726	28,352,832	0	28,352,832
越当期未満活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 14,538,533	12,780,882	64,979,417	△ 8,660,198	△ 71,881,914		71,881,914
活動基本金取崩額(14)		△ 9,549,723	26,779,317	63,983,228	19,012,924	100,234,746	0	100,234,746
その他の積立金取崩額(15)								
その他の積立金積立額(16)					41,881	1,005,089	1,046,970	1,046,970
次期繙越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 9,540,723	26,779,317	63,941,347	18,007,835	99,187,776	0	99,187,776

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
流动資産	① 138,191,323	106,099,574	32,091,749	流动負債	② 62,982,186	47,217,826	15,764,360
現金預金	57,119,482	27,863,444	29,256,038	事業未払金	12,464,651	12,411,380	53,271
事業未収金	81,071,841	78,236,130	2,835,711	1年以内返済予定設備資金借入金	④ (23,603,787)	23,543,994	59,793
				1年以内返済予定期間運営資金借入金	14,938,783	5,040,000	0
				1年以内返済予定期リース債務	3,340,056	2,222,496	1,117,560
				未払費用	330,186	330,186	0
				職員預り金	545,300	636,400	△ 88,100
				仮受金	0	84,670	△ 84,670
				賞与引当金			
				未払消費税等	③ 14,632,506	0	14,632,506
					3,022,700	2,948,700	74,000
固定資産	541,137,406	574,873,363	△ 33,735,957	固定負債	243,509,312	270,777,527	△ 27,268,215
基本財産	411,783,005	441,507,739	△ 29,724,734	設備資金借入金	235,617,834	259,229,083	△ 23,611,249
建物	411,783,005	441,507,739	△ 29,724,734	長期運営資金借入金	1,260,000	6,300,000	△ 5,040,000
その他の固定資産	129,354,401	133,365,624	△ 4,011,223	リース債務	6,631,478	5,248,444	1,383,034
建物	65,332,376	68,047,798	△ 2,715,422	負債の部合計	306,491,498	317,995,353	△ 11,503,855
構築物	2,654,092	3,189,075	△ 514,983	純資産の部			
機械及び装置	26,691,303	31,615,346	△ 4,924,043	基本金	14,126,000	14,126,000	0
車輌運搬具	15	15	0	第1号基本金	14,126,000	14,126,000	0
器具及び備品	21,909,086	21,259,425	649,661	国庫補助金等特別積立金	256,959,896	275,453,081	△ 18,493,185
有形リース資産	10,006,842	7,506,248	2,500,594	その他の積立金	2,563,559	1,516,589	1,046,970
権利	93,628	93,628	0	設備等貯蔵積立金	2,563,559	1,516,589	1,046,870
ソフトウェア	103,500	157,500	△ 54,000	次期繰越活動勘定差額	71,881,914	27,305,862	
設備等整備積立資産	2,563,559	1,516,589	1,046,970	(うち当期活動勘定差額)	28,352,832	57,394,619	△ 29,011,787
資産の部合計	679,328,729	680,972,837	△ 1,644,208	負債及び純資産の部合計	372,837,231	362,977,584	9,859,647
					679,328,729	680,972,837	△ 1,644,208

① 流動資産 138,191,323

② 流動負債 62,982,186

③ 賞与引当金 14,632,506

④ 1年内借入金 31,983,843

資金収支計算書。当期末支払資金
残高と整合してます。

社会福祉事業区分 借貸対照表内訳表
令和3年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	せくれ	ラボラーレ(桃生)	ラボラーレ登米	合計	内部取引消去	(単位:円) 事業区分合計
流动資産	18,123,193	64,593,328	29,289,619	39,222,230	151,228,370	△ 13,037,047	138,191,323
現金預金	8,716,216	29,158,885	11,677,035	7,567,346	57,119,482		57,119,482
事業未収金	0	32,071,590	17,612,584	31,387,667	81,071,841		81,071,841
拠点区分間貸付金	9,406,977	3,362,853	0	267,217	13,037,047	△ 13,037,047	0
固定資産	255,377	269,448,694	109,957,807	161,475,528	541,137,406		541,137,406
基本財産		253,088,428	98,438,078	60,256,499	411,783,005		411,783,005
建物		253,088,428	98,438,078	60,256,499	411,783,005		411,783,005
その他の固定資産	255,377	16,360,266	11,519,729	101,219,029	129,354,401		129,354,401
建物		1,297,961	2,804,625	61,229,760	66,332,376		66,332,376
構築物			554,168	2,099,924	2,654,092		2,654,092
機械及び装置		403,270	71,003	26,217,030	26,691,303		26,691,303
車輌運搬具		2	5	8	15		15
器具及び備品	255,377	14,461,905	2,149,844	5,041,960	21,909,086		21,909,086
有形リース資産			5,431,000	4,575,842	10,005,842		10,005,842
権利		93,628			93,628		93,628
ソフトウェア	0	103,500	0		103,500		103,500
設備等整備積立資産			△ 509,084	△ 2,054,475	2,363,559		2,363,559
資産の部合計	18,378,570	334,042,022	139,247,426	200,697,758	692,365,776	△ 13,037,047	679,328,729
流动負債	12,533,293	21,882,725	9,177,228	32,425,987	76,019,231	△ 13,037,047	62,982,186
事業未払金	229,254	2,431,444	1,074,348	8,729,605	12,454,651		12,454,651
1年以内返済予定設備資金借入金		15,433,868		8,169,919	23,603,787		23,603,787
1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,040,000				5,040,000		5,040,000
1年以内返済予定リース債務			1,893,600	1,446,456	3,340,056		3,340,056
未払費用	330,186				330,186		330,186
職員預り金	548,300	0	0	0	548,300		548,300
拠点区分間借入金	3,352,853	57,937	209,280	9,406,977	13,037,047	△ 13,037,047	0
貸与引当金	0	3,959,476	6,000,000	4,673,030	14,632,506		14,632,506
未払消費税等	3,022,700				3,022,700		3,022,700
固定負債	1,260,000	187,544,251	3,537,400	51,167,661	243,509,312		243,509,312
設備資金借入金		187,544,251		48,073,583	235,617,834		235,617,834
長期運営資金借入金	1,260,000		3,537,400	3,094,078	1,260,000		1,260,000
リース債務					6,631,478		6,631,478
負債の部合計	13,793,293	209,426,976	12,714,628	83,593,648	319,528,545	△ 13,037,047	306,491,498
基金	14,126,000				14,126,000		14,126,000
第1号基本金	14,126,000				14,126,000		14,126,000
国庫補助金等特別積立金		97,835,729	62,082,367	97,041,800	256,959,896		256,959,896
その他の積立金			509,084	2,054,475	2,563,559		2,563,559
設備等整備積立金			509,084	2,054,475	2,563,559		2,563,559
次期換算活動増減差額	△ 9,540,723	26,779,317	63,941,347	18,007,835	99,187,776	0	99,187,776
(うち当期活動増減差額)	△ 9,897,850	△ 13,998,496	△ 9,967,189	△ 10,352,728	28,352,832	0	28,352,832
純資産の部合計	4,585,277	124,615,046	126,532,798	117,104,110	372,837,231	0	372,837,231
負債及び純資産の部合計	18,378,570	334,042,022	139,247,426	200,697,758	692,365,776	△ 13,037,047	679,328,729

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、有形リース資産、ソフトウェア
一定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金 一常勤職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち當年度に
帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更
該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人労働者退職金共済機構の中小企業退職金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

(1) 当法人の作成する計算書類は以下のとおりである。

- イ 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- ロ 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。
- ハ 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- ニ 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- ホ 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(2) 各拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりである。

- イ 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - ロ せくれ拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特養せくれ（従来型）」
 - 「短期入所生活介護せくれ」
 - 「障害者短期入所せくれ」
 - 「特養せくれ（ユニット型）」
 - ハ ラボラーレ（桃生）拠点区分（社会福祉事業）
 - 「就労継続B型桃生」
 - 「就労移行桃生」
 - 「生活介護桃生」
 - 「自立訓練桃生」
 - 「日中一時支援桃生（公益）」
- 二 ラボラーレ登米拠点区分（社会福祉事業）
 - 「就労継続B型登米」
 - 「就労継続A型登米」
 - 「生活介護登米」
 - 「自立訓練登米」
 - 「日中一時支援登米（公益）」

平成28年5月事業休止

令和元年7月事業休止

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
建物	441,507,739	0	29,724,734	411,783,005
合計	441,507,739	0	29,724,734	411,783,005

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。

建物（基本財産）	：登米市迫町新田字狼ノ欠20-420	253,088,428円
建物（基本財産）	：登米市迫町新田字対馬51-7	60,256,499円
計		313,344,927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年内返済予定額を含む）	259,221,621円
長期運営資金借入金（1年内返済予定額を含む）	6,300,000円
計	265,521,621円

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	698,362,039	286,579,034	411,783,005
小計	698,362,039	286,579,034	411,783,005
その他の固定資産			
建物	99,108,844	33,776,468	65,332,376
構築物	24,682,182	22,028,090	2,654,092
機械及び装置	70,261,010	43,569,707	26,691,303
車両運搬具	38,926,225	38,926,210	15
器具及び備品	93,972,401	72,063,315	21,909,086
有形リース資産	16,700,280	6,693,438	10,006,842
小計	343,650,942	217,057,228	126,593,714
合計	1,042,012,981	503,636,262	538,376,719

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	81,071,841	0	81,071,841
合計	81,071,841	0	81,071,841

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 資金収支計算書の、積立資産支出の予算超過額844,970円は、ラボラーレ（登米）拠点区分就労支援事業活動増減差額分の、設備等整備積立金の分です。

予算超過ですが、決算確定により判明した就労支援事業の積立資産支出ですので
予算補正の対応はしておりません。

(2) 就労支援事業の固定資産に係る減価償却費5,471,922円及び国庫補助金等特別積立金取崩額1,852,720円については就労支援事業費用の当期就労支援事業製造原価中に含まれています。

白)令和 2年 4月 1日(生)令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期末残高 ②	差額賃入金 ③	差額賃料額 ④	元金償還額 ⑤	利済 % ⑥	当期支出租入 ⑦	利息短期金収入 ⑧	返済期限 ⑨	社資産		
												現預	地盤または内容 ⑪	
(株) 七十七銀行	せくれ		15,363,377				2,037,254	(+) 0+(+) ③(+) 1,919 13,256,119 3,265,888	1,25	182,390	令和 9年 6月20日	設備資金借入金	現預(本社直営) △20-20	253,088,428
独立行政法人 総合医療機構	せくれ		197,620,006				11,586,050	(+) 0+(+) 1,919 188,932,006 11,586,050	1,80	3,461,724	令和 9年 4月10日	設備資金借入金	現預(本社直営) △20-20	
(株) 七十七銀行	せくれ		5,400,000				1,800,000	(+) 0+(+) 1,919 3,600,000 1,800,000	0,80	35,458	令和 5年 3月31日	設備資金借入金	現預(本社直営) △20-20	
(株) 七十七銀行	ボラーレ亞米		10,375,706				1,866,158	(+) 0+(+) 1,919 8,513,502 1,869,919	1,15	113,745	令和 7年 8月20日	設備資金借入金	現預(本社直営) △1-7	60,256,459
独立行政法人 総合医療機構	ボラーレ亞米		42,000,000				4,000,000	(+) 0+(+) 1,919 38,000,000 4,000,000	1,00	328,950	令和 2年 7月10日	設備資金借入金	現預(本社直営) △1-7	
金 入 金	ボラーレ亞米		12,010,000				2,250,000	(+) 0+(+) 1,919 9,730,000 2,260,000	1,15	124,022	令和 7年 6月30日	設備資金借入金	現預(本社直営) △1-7	28,772,590
計			282,775,977	0	23,551,556		259,221,632 23,551,556 259,221,632	0	4,241,222	0				342,117,517
長 期 貸 借 金	法人本部		11,340,000				5,040,000	(+) 0+(+) 1,919 6,300,000 5,040,000	0,80	73,331	令和 4年 6月20日	通常資金借入金	現預(本社直営) △20-20	253,088,428
合計			1,340,000	0	5,040,000		6,300,000 5,040,000	0	73,331	0				342,117,517

(注) 徒歩等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を算出するものとする。

寄附金収益明細書

(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					せくれ	ラボラーレ (桃生)	ラボラーレ登米
法人の役職員	経常	10	28,844,066		24,817,820	1,329,790	2,696,456
利用者の家族	経常	1	10,000		10,000		
区分小計		11	28,854,066	0	24,827,820	1,329,790	2,696,456
合計		11	28,854,066	0	24,827,820	1,329,790	2,696,456

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設設備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

社会福祉法人名　社会福祉法人　ふれあいの里
(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

(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 特別科立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
【補助金事業収益(公費)】						
登米市 利用者負担軽減対策補助金		52,789		52,789		ラボーラボラーレ (桃生)
登米市民長寿介護課		99,000		99,000		99,000
宮城労働局 雇用開拓支援課		392,000		392,000		392,000
【補助金事業収益(一般)】						
国保連(宮城県) 緊急包拠支援事業		3,708,000		3,708,000		3,708,000
国保連(宮城県) 感染症サービス継続支援事業補助金 区分小計		2,678,000		2,678,000	970,981	2,678,000
【補助金事業収益(公費)】		6,929,789	0	6,929,789	970,981	6,929,789
登米市 特別支援金		100,000		100,000		100,000
登米市長寿介護課 社会福祉施設等への特別支援金		1,000		1,000		1,000
宮城労働局 雇用開拓支援金		8,000		8,000		8,000
独立行政法人・障害者・求職者雇用支援機構 障害者雇用納付報奨金		2,436,000		2,436,000		2,436,000
職業安定局 雇用開拓助成金		2,116,666		2,116,666		2,116,666
【補助金事業収益(一般)】						
国保連 緊急包拠支援交付金 慰労金		2,550,000		2,550,000		2,550,000
国保連(宮城県) 緊急包拠支援事業・障害分 区分小計		204,000		204,000	204,000	
みずほ福祉基金 社会福祉助成金事業		7,415,666	0	7,415,666	0	7,415,666
施設		880,000		880,000	880,000	
区分小計		880,000	0	880,000	880,000	
合計		15,225,455	0	15,225,455	1,850,981	7,142,789
					0	950,000
						880,000
						7,132,666

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は、「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は、「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は、「児童事業」、保健事業の補助金事業収益の場合は、「保健事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は、「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は、「〇〇事業」、生活保護事業の場合は、「生活保護事業」、「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は、「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計」の「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目的金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 (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 ふれあいの里

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(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
せくれ (拠点区分)	法人本部 (拠点区分)	介護保険収入	2,732,000	運営資金
ラボラーレ (桃生) (拠点区分)	法人本部 (拠点区分)	障害福祉サービス等事業収入	1,698,522	運営資金
ラボラーレ登米 (拠点区分)	法人本部 (拠点区分)	障害福祉サービス等事業収入	1,632,000	運営資金

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

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
令和3年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

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

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部(拠点区分)	ラボラーレ登米(拠点区分)	9,406,977	運営資金
	せくれ(拠点区分)	法人本部(拠点区分)	3,362,853	運営資金
	ラボラーレ登米(拠点区分)	せくれ(従来型)(拠点区分)	57,937	運営資金
	ラボラーレ登米(拠点区分)	ラボラーレ(桃生)(拠点区分)	209,280	運営資金
長期	小計		13,037,047	
			0	
	合計		13,037,047	

基本金明細書
(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 ふれあいの里

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		法人本部	
前年度末残高	14,126,000	14,126,000	
第一号基本金	14,126,000	14,126,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		
第一号基本金 当期組入額			
計	0	0	
第一号基本金 当期取崩額		0	0
計	0	0	
第二号基本金 当期組入額			
計	0	0	
第二号基本金 当期取崩額		0	0
計	0	0	
第三号基本金 当期組入額			
計	0	0	
第三号基本金 当期取崩額		0	0
計	0	0	
当期末残高	14,126,000	14,126,000	
第一号基本金	14,126,000	14,126,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		

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

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金	
前期 繰 越 額				275,453,081
器具及び備品	0	1,850,981	1,850,981	909,201
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	1,850,981	1,850,981	970,981
そ の 他 の 固 定 資 産 計	0	1,850,981	1,850,981	970,981
当 期 積 立 額 合 計	0	1,850,981	1,850,981	970,981
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				18,491,446
就労支援：製造の控除項目として 計上する取崩額				1,852,720
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0
当 期 取 崩 額 合 計				20,344,166
当 期 末 残 高				256,959,896
				97,835,729

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となつた固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となつた固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文 9 参照）。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するようを作成すること。

別紙3 (⑦)

(単位：円)

各拠点区分の内訳	
ラボラーレ (桃生)	ラボラーレ登米
64,512,365	102,031,515
0	880,000
0	880,000
0	880,000
0	880,000
2,429,998	4,016,995
0	1,852,720
0	0
2,429,998	5,869,715
62,082,367	97,041,800

△ 固定資産管理合帳

2021/05/12

(15:00)

P-
1

(単位：円)

社会福祉法人名　社会福祉法人 ふれあいの里

拠点区分

【期末所有資産】

自令和2年4月1日至令和3年3月31日

資産の種類及び名称	取得年月	累積	償却方法	耐用年数	償却率 月数	取扱監督	初期価格他額	うち固定資産等の額 在庫持物合計	当期減価償却額	うち固定資産等の額 在庫持物合計	期末価値及保有額	うち固定資産等の額 在庫持物合計	期末価値及保有額	うち固定資産等の額 在庫持物合計	
基本財産															
【建物】															
1400000001 ラボラーレ(既生) 建物 本体工事費	平17.10.1		旧定期法	38年	0.027	12	138,590,126	87,665,443	89,654,901	56,470,860	3,367,740	2,130,294	52,292,965	33,325,871	86,297,151
1400000012 ラボラーレ(既生) 建物 暖室工事費	平17.10.1	1.00	旧定期法	38年	0.027	12	8,594,046	5,436,242	5,560,167	3,501,787	208,835	132,100	3,242,714	2,066,555	5,351,332
1400000013 ラボラーレ(既生) 建物 外構工事費	平17.10.1	1.00	旧定期法	38年	0.027	12	10,903,828	6,897,315	7,054,548	4,442,947	264,963	167,604	4,114,243	2,621,972	6,789,555
1501412001 ラボラーレ(既生) 建物 登米施設棟(笠米)	平22.3.31	1.00	定期法	38年	0.027	12	40,431,091	29,885,100	29,562,047	21,852,428	1,091,639	806,897	11,960,683	8,839,169	28,470,408
1501412002 ラボラーレ登米工場棟(笠米)	平22.3.31	1.00	定期法	31年	0.033	12	45,100,948	33,336,877	30,200,921	22,369,767	1,488,331	1,100,116	16,328,358	12,067,226	28,772,590
1501412003 ラボラーレ登米2階トイレ等(笠米)	平22.3.31	1.00	定期法	38年	0.027	12	4,757,000	0	3,141,940	0	128,439	0	1,743,499	0	3,013,501
1201412001 老人ホームせくれ施設棟(従来型)	平24.7.12	1.00	定期法	24年	0.042	12	261,277,800	133,301,037	176,471,384	58,328,130	10,973,687	5,598,643	95,780,083	79,571,550	165,497,717
1201412002 特養せくれ施設設備(従来型)	平24.7.12	1.00	定期法	15年	0.067	12	55,727,700	26,842,160	16,045,682	3,733,755	1,397,356	32,619,275	12,207,749	23,108,425	8,648,326
1201412003 特養せくれ給排水設備(従来型)	平24.7.12	1.00	定期法	15年	0.067	12	82,052,250	30,879,925	39,521,838	14,673,838	5,497,500	2,068,954	48,027,912	18,075,041	34,024,338
1201412004 特養せくれ空調設備(従来型)	平24.7.12	1.00	定期法	15年	0.067	12	29,857,250	11,317,250	14,386,063	5,451,149	2,001,105	758,255	17,482,292	6,624,356	12,384,958
1201412005 セイセイユニット3床燃焼式 基本	平30.3.1	1.00	定期法	22年	0.046	12	21,050,000	12,810,000	19,041,750	11,582,375	968,760	589,260	2,987,010	1,816,885	18,072,990
計								698,362,039	372,386,264	441,507,739	208,919,363	29,724,734	14,749,479	286,579,034	177,216,380
基本財産合計								698,362,039	372,386,264	441,507,739	208,919,363	29,724,734	14,749,479	286,579,034	177,216,380
その他の固定資産(存形固定資産)															

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳は、会計年度のうち、当会計年度に貯蔵したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産的換算表」に基づいて、「固定資産基計表」を作成する。

△ 固定資産管理合帳

2021/05/12

(15:00)

P-

2

(単位：円)

社会福祉法人名　社会福祉法人　ふれあいの里
拠点区分

自　令和　2　年　4　月　1　日
至　令和　3　年　3　月　31　日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	経年	償却方法	耐用年数	償却率	取扱監額	期首帳簿価額		当期末帳簿価額	当期末減価償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額	うち固定資産等の期初残高	うち固定資産等の期末残高	うち固定資産等の期初減価償却額	うち固定資産等の期末減価償却額	摘要
							うち固定資産等の期初残高	うち固定資産等の期初減価償却額									
【財物】																	
1501200002 ラボラーレ笠米電気設備（笠米）	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	15,305,366	11,313,151	4,990,836	3,689,351	1,025,460	757,080	11,340,010	6,381,780	3,965,378	2,931,371	0
1501200003 ラボラーレ笠米工場機械設備（笠米）	平22. 3.31	1.00	定額法	50年	0.020	12	70,744,978	52,291,952	52,899,564	41,543,057	1,414,890	1,045,838	19,250,313	11,794,733	51,484,665	40,497,219	0
1501200001 ラボラーレ笠米温室棟（笠米）	平22. 4. 1	1.00	定額法	31年	0.033	12	3,637,000	0	2,450,633	0	120,021	0	1,306,338	0	2,330,652	0	0
1501200004 ラボラーレ笠米建物屋根及び防水（笠米）	平23. 4.13	1.00	定額法	38年	0.027	12	3,990,000	2,920,000	3,031,350	2,218,432	107,739	78,840	1,066,380	780,408	2,923,620	2,139,592	0
1201212001 せくれニニット3床増築工事 その他	平30. 3. 1	1.00	定額法	22年	0.046	12	1,512,480	0	1,367,535	0	69,574	0	214,519	0	1,297,961	0	0
1400000000 外部木柱弱打削作業	令 1. 5. 8	1.00	定額法	22年	0.046	12	1,339,300	0	1,282,731	0	61,603	0	118,072	0	1,221,128	0	0
1400000005 施設整備工事	令 1. 5.27	1.00	定額法	10年	0.100	12	550,600	0	500,310	0	55,080	0	105,570	0	445,230	0	0
							97,079,846	66,525,103	66,523,011	47,450,840	2,854,367	1,892,658	33,411,202	20,956,921	63,658,644	45,568,182	0
							97	66	66	47	47	33	20	0	0	0	
【建物附着設備】																	
00900000120 PAS交換工事	平29. 9.30	1.00	定額法	15年	0.067	12	666,360	0	551,025	0	44,646	0	159,981	0	506,379	0	0
1501214001 給水ポンプ交換工事	平30. 4. 30	1.00	定額法	15年	0.067	12	496,800	0	430,230	0	33,285	0	99,855	0	396,945	0	0
1501214002 階段手摺取付工事	平30. 4. 30	1.00	定額法	10年	0.100	12	163,600	0	146,880	0	18,350	0	56,080	0	128,520	0	0
1400000007 IIクシキングヒーター	令 1.10. 4	1.00	定額法	15年	0.067	12	410,400	0	396,652	0	27,496	0	41,241	0	369,156	0	0
1400000009 給湯器交換工事	令 2.10.15	1.00	定額法	15年	0.067	6	271,538	0	0	0	9,106	0	9,106	0	262,732	0	0
							2,028,598	0	1,524,787	0	132,893	0	365,266	0	1,663,732	0	0
							2,028	1,524	1,32	1,524	132	365	9,106	9,106	262,732	1,663,732	0
【機器】																	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に貯蓄したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理合帳

2021/05/12

(15:00)

P-

3

(単位 : 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里
拠点区分 【期末残高資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	監督方法	耐用年数	償却率	償却額	取得価額	期首帳簿価額		当期末帳簿価額		減価償却累計額	期末帳簿価額	期末帳簿価額のうち固定財産金庫の割合	期末帳簿価額のうち固定財産金庫外の割合	摘要
							うち固定財産金庫のうち 固定財産外の部分	うち固定財産金庫外のうち 固定財産外の部分	うち固定財産金庫のうち 固定財産外の部分	うち固定財産金庫外のうち 固定財産外の部分					
1400000002 滤室(いちごハウス)(株生)	平21. 3. 31 1. 00	定期法	7年	0.143	12 /12	17,640,000	17,640,000	0	0	0	0	17,640,000	0	1	0
1501600001 フード型米外槽工事(逆米)	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	4,292,595	3,172,920	1,399,749	1,034,728	287,603	212,585	2,350,777	1,112,146	822,143	0
1501600002 煙炭製造用窯屋(笠米)	平23. 3. 29 1. 00	定期法	14年	0.072	12 /12	1,365,000	0	475,475	0	98,280	0	987,805	0	377,195	0
1400000008 いちごハウス 液肥測量装置	平23. 5. 11 1. 00	定期法	40年	0.025	12 /12	101,587	0	78,948	0	2,539	0	25,178	0	76,409	0
1501600004 吸煙所設置	令 2. 1. 17 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	583,000	0	573,235	0	39,061	0	48,426	0	534,174	0
						24,682,182	20,812,920	3,169,075	1,034,728	212,585	0	22,028,050	0	19,990,777	2,654,092
												0	0	0	822,143
【機械及び装置】															
1501600002 全自動洗脱水機 (60kg) IDX-60	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	4,867,275	3,249,182	1,687,137	1,059,555	326,107	217,694	3,606,245	2,407,281	1,261,030	841,901
1501600003 ガスボイラー (笠米リネン)	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	6,405,000	0	2,086,564	0	429,135	0	4,745,571	0	1,659,429	0
1501600007 全自動洗脱水機 (50kg) IDX-50	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	4,202,400	2,865,421	1,399,680	934,446	287,590	191,982	3,180,310	2,122,957	1,112,690	742,461
1501600008 全自動洗脱水機 (30kg) IDX-30	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	1,992,900	1,330,374	649,651	433,850	133,524	89,134	1,476,573	985,658	516,327	344,716
1501600009 寄宿舎 07~50C	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	2,644,425	1,765,304	862,303	575,686	177,176	118,275	1,959,298	1,307,893	685,127	457,411
1501600010 2段式花壇機 (20kg×2) PD-20W	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	2,146,200	1,432,710	699,840	467,223	143,795	95,991	1,590,155	1,061,478	556,045	371,232
1501600011 カレンダー・ローラー (650バイン×300W×2本)	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	8,699,775	5,807,594	2,836,853	1,893,921	582,884	389,108	6,445,806	4,302,781	2,253,869	1,504,813
1501600012 タオルフオルダー TRZ-1N	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	1,954,575	1,304,790	637,354	425,507	130,956	87,420	1,448,177	966,703	505,398	338,087
1501600013 ダブルボディーブレース FDP-002	平22. 3. 31 1. 00	定期法	15年	0.067	12 /12	1,839,600	1,228,037	596,863	400,477	123,253	82,278	1,362,960	969,838	475,610	318,199

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この右欄に記載された資産のうち、当会計年度に取扱したものは、「固定資産増減明細表」の当期減少額に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産減損明細表」の当期減少額に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、『固定資産取扱要領』を作成する。

△ 固定資産管理台帳

2021/05/12

(15:00)

P- 4

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

拠点区分

【期末所有資産】

自今和 2 年 4 月 1 日
至令和 3 年 3 月 31 日

資産の種類及び名称	取得年月	整備費	償却方法	耐用年数	償却率	償却額	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	
								うち固定資産金等の貯 蓄積金部分	うち固定資産金等の貯 蓄積金部分			うち固定資産金等の貯 蓄積金部分	うち固定資産金等の貯 蓄積金部分
1501800014 グルカラーカフスプレス FTP-553	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	1,034,775	690,771	337,423	225,268	69,329	-46,281	511,784
1501800015 シリープレス FS-660	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	804,625	537,266	262,440	175,209	53,923	35,996	596,308
1501800016 白衣胸プレス SCPA-6S	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	1,839,600	1,238,037	599,883	400,477	123,253	82,276	1,362,900
1501800017 アイロン台(蒸気アイロン台) SCPA-6S・FB100A	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	268,275	179,089	87,480	58,403	17,974	11,988	198,769
1501800018 結束機 Y-50	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	766,500	511,682	249,943	166,865	51,355	34,282	567,912
1601800019 エアーコンプレッサー CLP-37C-35D	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	574,875	383,762	187,457	125,149	38,516	25,711	425,934
1501800020 石油ドライ機 (7kg) HC-075	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	1,379,700	921,028	449,897	300,358	92,439	61,708	1,022,242
1501800021 盆水タンク	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	2,414,475	1,611,799	787,320	525,626	161,769	107,989	1,788,924
1501800022 乾燥室内装置	平22. 3.31	1.00	定額法	15年	0.067	12	804,825	537,266	262,440	175,209	53,923	35,996	596,308
1501800024 ホシザキ製氷機 (55kg)	平23. 9.29	1.00	定額法	10年	0.100	12	189,000	0	26,775	0	18,900	0	181,125
1201800001 入室管理システム (従来型)	平24. 7.10	1.00	定額法	10年	0.100	12	2,401,500	0	601,130	0	240,450	0	2,043,620
1201800002 AED (従来型)	平24. 10.12	1.00	定額法	8年	0.125	12	273,000	0	17,065	0	17,064	0	272,999
1201800003 オートタープ (滅菌器) (従来型)	平24. 10.12	1.00	定額法	10年	0.100	12	283,910	0	70,980	0	28,391	0	241,321
1400000004 じやがいも選別機(挽き)	平25. 5.30	1.00	定額法	7年	0.143	12	1,795,000	0	20,088	0	20,087	0	1,794,999
1501800001 東京洗浄機 滲焼機 (55kg)	平26. 5.16	1.00	定額法	13年	0.077	12	2,980,800	1,800,000	1,623,011	980,083	229,521	138,599	1,587,310
1400000005 シボターブ管理機 (挽き)	平28. 3.24	1.00	定額法	7年	0.143	12	260,000	0	108,182	0	37,180	0	188,998
1501800005 流動式水槽100kg設置工事 NOX-II - 100WRC	平30. 3.29	1.00	定額法	13年	0.077	12	11,860,280	0	9,957,695	0	9,815,826	0	9,044,454

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産減価償却明細表」の当期減少額に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産について、「固定資産減価償却明細表」の当期減少額に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産減価償却明細表」に基づいて、「固定資産減価償却計画」を作成する。

帳台管理固定資產

社会福祉法人名　社会福祉法人　ふれあいの里

抛点区分

期末所有資產

自至令和3年3月31日
自至令和2年4月1日

期來所有資產

2021/05/12
(15:00)
P- 5
(単位：円)

資本の種類及び名稱	取得年月	整備費	償却方法	耐用年数	償却率	償却額	取得価額	期首帳簿価額		当期末帳簿価額		期末帳簿価額	摘要	
								うち固定財産会社の賃貸借料区分	うち固定財産会社の賃貸借料合計	うち固定財産会社の賃貸借料区分	うち固定財産会社の賃貸借料合計			
1501800006 在庫機60kg計画工事 01-60G ハッチ	平30. 3. 29	2.00	定額法	13年	0.077	12/12	5,494,520	0	4,694,712	0	422,308	0	4,182,404	0 繁忙期賃貸料
計							70,261,010	27,384,112	31,615,346	9,323,352	4,924,043	1,652,720	43,569,707	19,913,480 26,691,303 7,470,632
【車両及び運搬具】														
1402100004 貨物用怪自動車(姚生)	平21. 1. 16	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	875,700	580,000	1	0	0	0	875,698	580,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1502100006 送迎者ベッソ(ラボ登米)	平21. 12. 16	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	988,660	0	1	0	0	0	988,659	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1502100007 送迎車ハイエース(ラボ登米)	平22. 1. 13	1.00	定額法	6年	0.167	12/12	3,100,020	0	1	0	0	0	3,160,019	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1502100005 送迎用車両ガーラー(ラボ登米) 登3303統5001	平23. 1. 21	2.00	定額法	4年	0.250	12/12	6,015,300	5,000,000	1	0	0	0	6,015,299	5,000,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1402100006 芝刈り機(姚生)	平23. 6. 28	1.00	定額法	7年	0.143	12/12	771,120	0	1	0	0	0	771,119	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1502100008 送迎用車両(ラボ登米)	平24. 1. 27	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	3,998,080	0	1	0	0	0	3,998,079	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1502100001 SUZUKIアルト(公法)	平24. 2. 22	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	1,950,000	0	1	0	0	0	1,949,999	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1202100001 ハヨタクア(徒歩型)	平24. 7. 10	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	1,920,570	0	1	0	0	0	1,920,569	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1402100008 トヨタ凌涙車ハイエース(姚生)	平24. 9. 21	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	3,300,000	2,987,000	1	0	0	0	3,299,999	2,987,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1402100007 日本財团助成車両キャラバン(姚生)	平24. 12. 21	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	3,040,000	2,430,000	1	0	0	0	3,039,999	2,430,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1502100003 日本財团助成金キャラバン(ラボ登米) 7489	平24. 12. 21	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	3,040,000	2,430,000	1	0	0	0	3,039,999	2,430,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1502100004 ステップワゴン(登米) 8723福祉就労折半	平25. 1. 26	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	2,087,631	1,300,000	1	0	0	0	2,087,630	1,300,000 1 1 0 繁忙期賃貸料
1502100002 ハイエース(登米)キネン事業用) 1298	平26. 1. 31	1.00	定額法	5年	0.200	12/12	3,220,000	0	1	0	0	0	3,219,999	0 0 1 0 繁忙期賃貸料
1502100001 ドヨタハイエース(登米)配達用) 667	平26. 11. 10	1.00	定額法	4年	0.250	12/12	2,653,364	0	1	0	0	0	2,653,363	0 0 1 0 繁忙期賃貸料

(注) 1. この会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取引したものは、「因正資産的確明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「因正資産的確明細表」に基づいて、「因定資産的確明細表」を作成する。
4. この台帳及び「因定資産的確明細表」は、「因定資産的確明細表」と表記する。

△ 固定資産管理合帳

2021/05/12

(15:00)

P- 6

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	残高	償却方法	耐用年数	償却率	取扱額	期首帳簿価額		当期末帳簿価額		減価償却累計額		期末残高額	うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額	
							うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額	うち固定資産のうちの現物資産額				
1402300010 おとぎやうじ日本財團助成金（株生）	平27.12.24	1,00	定額法	4年	0.250	12	1,905,480	0	1,260,000	0	0	0	1,905,479	1,260,000	0	0
計							36,926,225	0	15,987,000	0	0	0	35,926,210	15,987,000	0	0
【器皿及び備品】																
1402300001 ベン工房機械器具（株生）	平17.9.21	1,00	旧定額法	6年	0.166	12	6,857,118	0	6,857,118	411,463	0	0	6,446,255	6,857,118	411,463	0
1402300003 ドックコンデショナー（株生）	平18.6.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	715,050	0	57,205	0	0	0	657,845	0	57,205	0
1402300004 コールドテーブル（株生）	平18.6.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	231,000	0	18,481	0	0	0	212,519	0	18,481	0
1402300005 ベン生地作成用ミキサー（株生）	平18.6.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	514,500	0	41,161	0	0	0	473,339	0	41,161	0
1402300006 ベン作成用テッキオーパン（株生）	平18.6.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	1,061,050	0	84,085	0	0	0	966,965	0	84,085	0
1402300007 冷凍冷蔵庫（株生）	平18.6.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	315,000	0	25,201	0	0	0	288,799	0	25,201	0
1402300002 スチーマーコンベクション（株生）	平19.3.30	1,00	旧定額法	8年	0.125	12	1,858,000	0	185,890	96,771	0	0	1,572,200	1,761,229	185,890	96,771
1502300004 事務器具備品（整美）福利労働半	平22.3.31	1,00	定額法	15年	0.067	12	4,249,350	0	1,385,615	0	0	0	3,148,411	0	1,100,939	0
1502300005 廉房機器（整美）	平22.3.31	1,00	定額法	5年	0.200	12	6,615,000	0	4,415,888	1	0	0	6,614,999	4,415,888	1	0
1502300005 社会設備代（整美）福利就労分析	平22.5.31	1,00	定額法	6年	0.167	12	861,000	0	1	0	0	0	860,999	0	1	0
1402300008 平行棒1台（整美）	平22.6.28	1,00	定額法	15年	0.067	12	182,385	0	62,522	0	0	0	122,082	0	50,303	0
1502300008 平行棒1台（整米）	平22.6.28	1,00	定額法	10年	0.100	12	162,700	0	62,630	0	0	0	12,240	0	50,390	0
1502300009 ベット2台（整米）	平22.6.28	2,00	定額法	10年	0.100	12	470,100	0	7,635	0	0	0	470,098	0	2	0
1502300010 重いす体積計（整米）	平22.6.28	1,00	定額法	15年	0.067	12	178,500	0	61,189	0	0	0	129,270	0	49,230	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増加明細表」の当期末減少額の内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増加明細表」の当期末減少額の内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産明細表」に基づいて、固定資産集計表を作成する。

△ 固定資産管理台帳

2021/05/12

(15:00)

P- 7

(単位 : 円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 災あらいの里

拠点区分

【期末所有資産】

自令和 2年 4月 1日
至令和 3年 3月 31日

資産の種類及び名称	取得年月	整備費	償却方法	耐用年数	借入額	償却額	取引価額	期首帳簿面積		当期減価償却額		期末帳簿面積	
								うち固定資産会計の額 出資持分	うち固定資産会計の額 出資持分	うち固定資産会計の額 出資持分	うち固定資産会計の額 出資持分	うち固定資産会計の額 出資持分	うち固定資産会計の額 出資持分
1502300003 おけいき製造高浪温風 (ば・笠米) HCR-180X3-ML	平23. 2. 15	1.00	定額法	6年	0. 167	12/12	1,785,000	0	1	0	0	1,784,999	0
1502300007 エレベーター・ドア・リモコン (笠米)	平23. 2. 15	2.00	定額法	6年	0. 167	12/12	630,000	0	2	0	0	629,998	0
1502300011 HP・パソコン (笠米)	平24. 3. 21	1.00	定額法	4年	0. 250	12/12	948,150	0	1	0	0	948,149	0
1202300001 フラットパネルディスプレイ (従来型)	平24. 3. 28	14.00	定額法	8年	0. 125	12/12	455,700	280,000	14	0	0	455,686	280,000
1202300002 フラットパネルディス (従来型)	平24. 3. 28	10.00	定額法	6年	0. 125	12/12	693,000	490,000	10	0	0	692,980	490,000
1202300003 二重ちあきタレス (従来型)	平24. 3. 28	8.00	定額法	8年	0. 125	12/12	915,600	560,000	8	0	0	915,592	560,000
1202300004 ベッキリース (従来型)	平24. 3. 28	32.00	定額法	8年	0. 125	12/12	336,000	280,000	32	0	0	335,968	280,000
1202300005 酒井医療機器・7UCB-100 (従来)	平24. 3. 28	2.00	定額法	15年	0. 067	12/12	4,924,500	3,720,000	2,262,537	1,709,139	0	2,260,100	1,932,596
1202300006 土べら用直格子 UCR-100-C (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	8年	0. 125	12/12	714,000	280,000	1	0	0	713,999	280,000
1202300007 フラットパネルディスプレイ (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	15年	0. 067	12/12	3,102,750	1,400,000	1,425,533	643,229	0	267,884	53,799
1202300008 ジャードル式電動ストレーチャー (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	15年	0. 067	12/12	504,000	260,000	231,560	119,457	0	33,768	17,420
1202300009 ジャードル式電動ストレーチャー (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	8年	0. 125	12/12	771,750	340,000	1	0	0	771,749	340,000
1202300010 ジャードル式電動ストレーチャー (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	15年	0. 067	12/12	2,100,000	2,000,000	964,834	918,830	0	140,700	134,000
1202300011 ジャードル式電動ストレーチャー ANS5000 (従来)	平24. 3. 28	1.00	定額法	15年	0. 067	12/12	2,999,850	1,037,000	1,378,270	476,450	0	69,478	1,322,569
1202300020 走廊椅子 カリエ-カ-36221F (従来)	平24. 3. 28	30.00	定額法	8年	0. 125	12/12	7,526,500	5,040,000	30	0	0	7,528,470	5,040,000
1202300021 電動椅子 カリエ-カ-36221A (従来)	平24. 3. 28	2.00	定額法	8年	0. 125	12/12	501,900	350,000	2	0	0	501,898	350,000
1202300025 三段 床暖房 (従来)	平24. 5. 16	3.00	定額法	6年	0. 167	12/12	465,000	0	3	0	0	464,997	0

(注) 1. この右欄には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。

2. この右欄に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増加明細表」の当期減少内訳に記載する。

3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産消滅明細表」に基づいて、「固定資産簿」を作成する。

4. この右欄及び「固定資産簿明細表」に基づいて、「固定資産簿」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

2021/05/12
(15:00)
P-
8
(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里
拠点区分

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	賃借方法	耐用年数	償却年率	償却額	取得価額	期首帳簿価額	当期末帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額
								うち固定財産のうち 在庫価額合計	うち固定財産のうち 在庫価額合計	うち固定財産のうち 在庫価額合計	うち固定財産のうち 在庫価額合計	
1202300027 三菱冷蔵庫（従来）	平24. 5. 16	1.00 定額法	6年	0.167	12 12	155,000	0	1	0	0	154,999	0
1202300012 カネン家具一式（従来）	平24. 7. 10	148.00 定額法	8年	0.125	12 12	5,950,000	0	165,938	0	165,750	0	5,945,852
1202300013 カネン製氷機-1（従来）	平24. 7. 10	1.00 定額法	5年	0.200	12 12	500,000	0	1	0	0	499,999	0
1202300022 電動ペダル・ガスバーナー（従来）	平24. 7. 10	2.00 定額法	8年	0.125	12 12	501,900	0	15,689	0	15,687	0	501,898
1202300023 497製ナラニカ・車椅子（従来）	平24. 7. 10	2.00 定額法	8年	0.125	12 12	248,000	0	7,750	0	7,748	0	247,998
1202300024 497専用備品類一式（従来）	平24. 7. 10	111.00 定額法	15年	0.067	12 12	3,108,000	0	1,497,020	0	208,236	0	1,819,216
1202300026 走動アド・ガスエキマ-36221A（従来）	平24. 7. 10	10.30 定額法	8年	0.125	12 12	2,509,500	0	78,426	0	78,416	0	2,509,490
1202300028 カネン家具（従来）	平24. 7. 10	1.00 定額法	8年	0.125	12 12	124,000	0	3,875	0	3,874	0	123,999
1202300029 カネン製作業（従来）	平24. 7. 10	34.00 定額法	8年	0.125	12 12	2,549,960	0	79,687	0	79,633	0	2,549,926
1202300015 正椅子子供重計（従来）	平24. 7. 30	1.00 定額法	5年	0.200	12 12	161,031	0	1	0	0	181,030	0
1202300016 病院管 нарт（従来）	平24. 7. 30	2.00 定額法	15年	0.067	12 12	363,300	0	174,990	0	24,341	0	212,651
1502300002 ハサウエイヨウ（ラボ整糸）	平24. 9. 21	1.00 定額法	6年	0.167	12 12	740,250	0	1	0	0	740,249	0
1202300014 497製ナラニカ・車椅子（従来）	平24. 10. 12	2.00 定額法	10年	0.100	12 12	248,000	0	62,000	0	24,800	0	210,800
1202300019 救急かご（従来）	平24. 10. 12	1.00 定額法	10年	0.100	12 12	122,619	0	30,652	0	12,261	0	104,218
1202300017 カネン介護タタミ（従来）	平25. 2. 19	1.00 定額法	6年	0.167	12 12	190,000	0	1	0	0	188,999	0
1202300018 非営食備器用物置（従来）	平25. 4. 19	1.00 定額法	15年	0.067	12 12	350,000	0	232,750	0	23,450	0	140,700
1502300001 業務用及びオフレード（ラボ整糸）	平26. 7. 8	1.00 定額法	3年	0.334	12 12	1,393,157	0	1	0	0	1,393,156	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取扱ったものは、「固定資産減価償却費」の当期末増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産売却原価」の当期末減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産評価計算表」を作成する。

△ 固定資産管理合帳

2021/05/12
(15:00)
P-
9
(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里
拠点区分

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	償却方法	耐用年数	借入料率	貸出料率	取引価額	期首帳簿価額	当期末帳簿価額		期末価値比率	期末帳簿価額	期末価値比率
								うち固定資産の額	うち固定資産の額			
1302300001 ソーラーパネル車椅子（ミニタ型）	平27. 3. 31	1.00 定額法	8年 0.125	12/12	150,000	0	56,975	0	19,875	0	121,900	0
1502300012 フラットパネルPC2台 TKC購入	平28. 7. 5	2.00 定額法	4年 0.250	12/12	300,240	0	18,765	0	16,763	0	300,238	0
1102300003 法人会議用カメラ・チャット	平28. 8. 31	1.00 定額法	8年 0.125	12/12	584,064	0	316,368	0	73,008	0	340,704	0
1101223001 デスクトップPC2台 HP	平28. 11. 1	2.00 定額法	4年 0.250	12/12	315,792	0	46,053	0	46,051	0	315,790	0
1202300030 薬剤師用デスクトップPC1台	平28. 11. 1	1.00 定額法	4年 0.250	12/12	123,228	0	17,972	0	17,971	0	123,227	0
1202300031 管理機器用デスクトップPC1台	平28. 11. 1	1.00 定額法	4年 0.250	12/12	157,896	0	23,028	0	23,027	0	157,895	0
1202300032 入居客用マットレス1台	平29. 3. 31	1.00 定額法	8年 0.125	12/12	220,320	0	135,406	0	27,540	0	112,454	0
1202300033 東芝ノートパソコン Dynabook R73 2台	平29. 4. 25	2.00 定額法	4年 0.250	12/12	374,436	0	93,609	0	93,607	0	374,434	0
1101223002 おしゃべりパソコン dynabook R73	平29. 9. 30	1.00 定額法	4年 0.250	12/12	115,344	0	40,851	0	28,836	0	103,329	0
1202300034 日立洗濯機 BD-NX120B	平30. 2. 23	1.00 定額法	6年 0.167	12/12	220,000	0	140,397	0	36,740	0	116,343	0
1202300036 HP ProBook450 G3/CT NotebookPC V6E10AV-A	平30. 3. 1	1.00 定額法	4年 0.250	12/12	110,376	0	52,859	0	27,594	0	65,081	0
1202300037 アルファブリオ マットレス 3個	平30. 3. 1	3.00 定額法	8年 0.125	12/12	474,660	0	351,052	59,332	59,332	0	182,940	0
1202300038 超低床ベッド(カラフル)KA-3622233 *アラジン*	平30. 3. 1	3.00 定額法	8年 0.125	12/12	920,808	0	681,015	115,101	115,101	0	354,894	0
1202300039 モーションホール型丸いす(IEF-22) 4脚ミキ	平30. 3. 1	2.00 定額法	5年 0.200	12/12	200,000	0	116,667	-10,000	40,000	0	123,333	0
1202300040 モーションホール型車いす(IEF-20)低座面 椅ミキ	平30. 3. 1	1.00 定額法	5年 0.200	12/12	100,000	100,000	58,334	0	20,000	0	61,666	0
1202300035 暖りSCAN NN-1310 10台	平30. 3. 31	10.00 定額法	4年 0.250	12/12	1,625,400	812,000	778,838	389,084	406,350	203,000	1,252,912	625,916
0000060041 ユニット機用ハスチア	平30. 4. 1	1.00 定額法	8年 0.125	12/12	885,000	0	663,750	0	110,625	0	331,876	0

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取扱ったいのは、「固定資産増減明細表」の当期減少額に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少額内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」について、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理合帳

社会福祉法人名　社会福祉法人　ふれあいの里
 技点区分　【期末所有資産】

自　令和　2　年　4　月　1　日
 至　令和　3　年　3　月　31　日

資産の種類及び名称	取得年月	整備費	償却方法	耐用年数	償却率	貯蔵月数	貯蔵額	期首帳簿価額	うち固定財産会計の額 償却積算額	当期減価償却額	うち固定財産会計の額 償却積算額	期末帳簿価額	うち固定財産会計の額 償却積算額	
													うち固定財産会計の額 償却積算額	うち固定財産会計の額 償却積算額
0000000009 冷凍冷蔵庫 IIR-102A	平30. 6. 30	1.00	定額法	6年	0.167	12	529,200	0	357,178	0	68,376	0	250,398	0
1502390013 草刈り機 B型利用	平30. 10. 31	1.00	定額法	2年	0.500	12	194,000	0	46,500	0	-48,499	0	193,999	0
1502390014 ノートPC台 リネン利用	平31. 2. 28	1.00	定額法	4年	0.250	12	203,040	0	143,820	0	50,760	0	109,980	0
1200000000 NECノートPC 2台	平31. 3. 15	2.00	定額法	4年	0.250	12	303,200	0	221,084	0	75,800	0	157,916	0
1200000002 聴りSCAN NH-1310 10台	平31. 3. 29	10.00	定額法	4年	0.250	12	1,517,400	702,000	1,106,438	511,876	379,350	175,500	790,312	365,624
1502390015 烘飯器（ラボ釜米）	令 1. 6. 1	1.00	定額法	6年	0.167	12	142,560	0	122,721	0	23,807	0	43,646	0
1502390016 結束機（リネン利用）	令 2. 2. 1	1.00	定額法	6年	0.167	12	775,500	0	753,916	0	129,508	0	151,892	0
1502390017 ハスク加温専用熱源機（リネン）	令 2. 2. 1	1.00	定額法	6年	0.167	12	238,480	0	231,833	0	39,826	0	46,463	0
1200000003 聴りSCAN NH-1310	令 2. 3. 12	24.00	定額法	4年	0.250	12	3,714,480	1,686,000	3,637,095	1,652,834	928,620	422,000	1,006,005	457,166
1202390011 オン・オフ手洗い装置 ORR-1	令 2. 4. 15	2.00	定額法	4年	0.250	12	955,900	0	0	0	238,975	0	238,975	0
1400000010 空間除菌消臭装置Aeropure AH-JS1	令 2. 4. 17	16.00	定額法	4年	0.250	12	851,840	0	0	0	212,960	0	212,960	0
1400000011 オン・オフ手洗い装置ハンドレックス ORR-1	令 2. 4. 17	1.00	定額法	4年	0.250	12	477,950	0	0	0	119,487	0	119,487	0
1502390018 オゾン空気清淨機	令 2. 4. 17	26.00	定額法	6年	0.167	12	1,384,240	0	0	0	231,168	0	231,168	0
1502390019 オゾン手指消毒器 2台	令 2. 4. 17	2.00	定額法	4年	0.250	12	955,900	0	0	0	238,975	0	238,975	0
1202390042 コイン式洗濯機 7kg MCW-C70	令 2. 12. 31	1.00	定額法	13年	0.077	4	286,926	286,926	0	0	7,364	0	7,364	0
1202390043 コイン式乾燥機4.5kg MC-D-C45	令 2. 12. 31	1.00	定額法	13年	0.077	4	171,774	171,774	0	0	4,408	0	4,408	0
1202390044 飛沫防止パーテーション1 従来長期短期用	令 2. 12. 31	1.00	定額法	8年	0.125	4	228,558	228,558	0	0	9,523	0	9,523	0

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△

固定資産管理台帳

拠点区分	社会福祉法人名・社会福祉法人ふれあいの里	自令和2年4月1日		至令和3年3月31日		△期末所有資産】		期首帳簿価額		当期末帳簿価額		減価償却累計額		期末残高監査額		
		賃料	償却方法	耐用年数	償却率	償却額	取引価額	うち固定財産金庫の取扱い部分								
1202300045 飛沫防止パーテーション2	10名棟ユニット用	令 2.12.31	1.00 定額法	8年 0.125	4/12	166,369	160,369	0	0	6,682	6,682	6,682	6,682	153,687	153,687	
1202300046 飛沫防止パーテーション3	8名棟ユニット用	令 2.12.31	1.00 定額法	8年 0.125	4/12	123,354	123,354	0	0	5,139	5,139	5,139	5,139	118,215	118,215	
1502300020 特許権	令 3. 1.21	1.00 定額法	15年 0.067	3/12	978,396	880,000	0	0	16,404	14,739	16,404	14,739	962,992	865,291		
計						93,972,401	35,917,055	21,259,425	7,724,798	5,926,546	1,646,724	72,063,315	27,988,000	21,309,086	7,929,055	
【有形リース資産】															0	
1501227002 逆走レジアスエースベンツE300d+2141	平29.12.11	1.00 リース定期	5年 5年	12/60	2,718,000	0	1,449,600	0	543,600	0	1,812,000	0	906,000	0	0	
1401227002 NV350キャラバン26-23 1号車	平30.7.12	1.00 リース定期	5年 5年	12/60	3,138,000	0	2,039,700	0	627,600	0	1,725,900	0	0	0	1,412,100	
1401227003 NV350キャラバン26-24 2号車	平30.7.12	1.00 リース定期	5年 5年	12/60	3,138,000	0	2,039,700	0	627,600	0	1,725,900	0	0	0	1,412,100	
1501227003 STEWBN1.5L 4WD	令 1.12. 1	1.00 リース定期	5年 5年	12/60	2,118,480	0	1,977,248	0	423,696	0	564,928	0	0	0	1,553,552	
1401227004 ハイエース 宮城800tモ4077	令 2. 5. 1	1.00 リース定期	5年 5年	11/60	3,192,000	0	0	0	585,200	0	585,200	0	0	0	2,606,800	
1500000000 ハイエースベンツE300d+2562	令 2. 9. 17	1.00 リース定期	5年 5年	7/60	2,395,800	0	0	0	279,510	0	279,510	0	0	0	2,116,290	
計						16,700,280	0	7,505,248	0	3,087,206	0	6,693,438	0	0	0	10,006,842
有形固定資産計						343,650,942	165,625,190	131,597,907	65,533,718	17,440,038	5,594,687	217,057,228	104,836,178	0	0	126,593,714
その他の固定資産(無形固定資産)															61,790,012	
【ソフトウェア】															0	
1102300001 会員登録システム(法人本部)	平22.8.19	1.00 定額法	4年 0.250	12/12	2,145,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増加明細表」の当期減少額に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産減少明細表」に基づいて、「固定資産明細表」を作成する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」について、「固定資産明細表」を作成する。

△ 固定資産管理合帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

拠点区分 本部

自令和 2年 4月 1日
至令和 3年 3月 31日

【期末所有資産】

資産の種別及び名称	取得年月	償却方法	耐用年数	取扱面積	期首帳簿価額	当期末帳簿価額	減価償却累計額	期末帳簿価額	備考	
									うち固定資産金庫の取扱金額	うち固定資産金庫の期初残高
1200000001 介護記録システムカスタマイズ導入	平31. 3. 31	1.00 定額法	4年	0.250	12 216,000	0 157,500	0 54,000	0 112,500	0 103,500	0
計					2,362,200	0 157,500	0 54,000	0 2,258,700	0 103,500	0
【營業機器】										
1202800001 水道加入権(住家)	平24. 2. 20	1.00 定額法	12 105,000	0 93,628	0 93,628	0 0	0 11,372	0 93,628	0 93,628	0
計					105,000	0 93,628	0 0	0 11,372	0 93,628	0 93,628
無形固定資産計					2,467,200	0 251,128	0 54,000	0 2,270,972	0 197,128	0 197,128
その他の固定資産合計					3,465,118,142	165,628,190 131,849,035	65,533,718 17,494,038	5,594,687 219,327,300	104,835,178 126,790,842	61,790,012 61,790,012
固定資産合計					1,044,460,181	539,012,454 573,356,774	275,453,081 47,218,772	20,344,166 505,906,334	282,052,558 538,573,847	256,959,896 256,959,896

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に販売したものは、「固定資産増減明細表」の当期減少額に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少額内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」について、固定資産損益計算表を作成する。

令和2年度 会計基準準則及び経理規程第57条における会計決算整理内容報告

令和3年5月18日

理事長 宮 崎 裕 様

確認者 法人本部事務局長 細 川 公 也



令和2年度、社会福祉法人ふれあいの里会計決算に係る計算書類について決算整合に係る確認を下記のとおり履行し、監事内部監査・決算理事会・定時評議員会へ提案する計算書類等の作成を完了致しましたので、進達致します。

記

拠点区分名(対象事業名)	法人本部 関連計算書類
会計期	令和2年4月1日から令和3年3月31日

No.	チェック項目	適	否	該当なし	備考
1	月次計算書類として、次のものを打ち出しましたか。 1. 資金収支計算書 (C/F) 2. 事業活動計算書 (P/L) 3. 貸借対照表 (B/S)	✓			
2	貸借対照表の借方と貸方は、金額が一致していますか。 すなわち、資産の部合計と負債及び純資産の部合計の金額が一致していますか。	✓			
3	資金収支計算書と貸借対照表の整合性は確保されていますか。以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 + 流動資産合計 18,123,193 円 - たな卸資産 0 円 - 流動負債合計 12,533,293 円 + 賞与引当金 0 円 + 1年内借入金 5,040,000 円 差引計 10,629,900 円 【資金収支計算書】 当期末支払資金残高 10,524,145 円	✓			
4	事業活動計算書の次期繰越活動収支差額と貸借対照表の次期繰越活動収支差額は一致していますか。 以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 次期繰越活動増減差額 -9,540,723 円 【事業活動計算書】 次期繰越活動増減差額 -9,540,723 円	✓			
5	事業活動計算書特有の勘定科目（減価償却費、引当金繰入・戻入、国庫補助金等特別積立金積立額・取崩額、固定資産売却損・処分損）と資金収支計算書特有の勘定科目（固定資産取得支出、積立資産支出・取崩収入など）を除き、事業活動計算書と資金収支計算書の同一名の勘定科目の金額は一致していますか。	✓			
6	区分間繰入金収入の金額と区分間繰入金支出の金額は一般会計全体では一致していますか。	✓			整合確認表
7	現金残高は現金出納帳と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
8	預金残高および積立預金残高は通帳残高と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
9	固定資産の当月増加額は、資金収支計算書の固定資産取得支出の金額と一致していますか。	✓			固定資産現況確認表
10	固定資産の当月減少額は、事業活動計算書の固定資産売却益および固定資産売却損及び処分損の金額と整合していますか。	✓			固定資産現況確認表
11	退職給付引当資産について、B/SとC/Fは整合しています。 前月末退職給付引当資産残高 (B/S) + 退職給付引当資産支出 (C/F) - 取崩収入 (C/F) = 当月末退職給付引当資産残高 (B/S)	✓			
12	資金収支計算書の退職給付支出は、整合性がとれていますか。 退職給付支出 (C/F) = 取崩収入十雑収入の差益 - 雜費の差損	✓			

13	退職給付引当金残高は、退職給付引当資産残高と一致していますか。			✓	中退協加入
14	退職給付引当金について、B/SとP/Lは整合していますか。 前月末引当金残高（B/S）+退職給付費用（繰入）（P/L）－退職給付費用（戻入）（P/L）＝当月末引当金残高（B/S）			✓	
15	資金収支計算書項目について、予算と実績を比較し、著しい差異がある項目については、その理由を把握する。 必要があれば、補正予算の申請をして下さい			✓	流用は理事長専決
16	事業活動計算書項目について、前期実績と当期実績を比較し、著しい増減がある項目についてその理由を把握しその合理性を検討しましたか。	✓			中期計画及び経営運営会議にて検討
17	借入金・基本財産処分・抵当権の設定等について、所轄庁の指導及び定款へ基づき所定の手続きを経ているか。	✓			
18	資産が実在し、評価が正しく行われていることの確認	✓			固定資産現況確認表により確認
19	会計年度末までに発生したすべての負債が計上されていることの確認	✓			事業未払金へ計上した請求書・リース償還一覧表・翌月支給分給与・借入金償還残額等
20	未収金・前払金・未払金・前受金・貯蔵品の計上	✓			国保連請求裏議書・利用者負担金徴収確認表・貯蔵品一覧表等（夏期賞与など）
21	減価償却費の計上	✓			固定資産管理台帳・事業活動計算書・就労支援事業活動明細書との整合確認
22	引当金の計上及び戻入			✓	賞与・退職給付・人件費等引当金計上がある場合は戻し入れ処理がなされているか
23	国庫補助金等特別積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
24	その他の積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び貸借対照表・事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
25	事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間における貸付金と借入金の相殺、繰入金収入と繰入金支出の相殺	✓			資金収支計算書及び事業活動計算書へ記載された内部取引消去額と整合確認表敬状学との整合
26	注記情報の記載内容（変更箇所等の確認）	✓			サービス種別の休廃止・退職共済加入先・積立資産情報等変更の場合は整合確認忘れず
27	貸借対照科目明細書と貸借対照表記載額の整合確認	✓			貸借対照表計上額と明細書の記載額が同額となっているか？
28	月次報告書及び計算書類関係資料の押印漏れはないか	✓			
29	経理規程へ基づき現預金の残高報告及び月次報告等定められて期日内に報告されているか	✓			
30	金庫外鍵及び内鍵、印鑑及び通帳等管理は規定に基づき管理されているか	✓			
31	事業報告書と決算書類との整合確認	✓			事業報告書記載額と稼働率の状況が決算書と整合が図られているか。

令和2年度

計 算 書 類

(自)令和2年 4月 1日

(至)令和3年 3月 31日

法人本部拠点区分

〒989-4601
宮城県登米市迫町新田字狼ノ欠20-420

社会福祉法人 ふれあいの里
(法人番号: 2370405000589)
理事長 宮崎 裕

第一号第四様式

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	1,000	65	935	
	その他の収入	110,000		110,000	
	雑収入	110,000		110,000	
	事業活動収入計(1)	111,000	65	110,935	
事業活動による 収支	事務費支出	1,375,000	843,501	531,499	
	福利厚生費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	55,000	32,040	22,960	
	事務消耗品費支出	90,000	86,130	3,870	
	印刷製本費支出	230,000	205,041	24,959	
	水道光熱費支出	100,000		100,000	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	通信運搬費支出	150,000	134,698	15,302	
	会議費支出	5,000		5,000	
	会議費支出(事務)(内部取引)(拠点区分間)	20,000		20,000	
	広報費支出	100,000	17,054	82,946	
	手数料支出	200,000	71,405	128,595	
	賃借料支出	80,000	68,040	11,960	
	租税公課支出	35,000	17,500	17,500	
	渉外費支出	193,000	149,593	43,407	
	諸会費支出	62,000	62,000	0	
	雑支出	25,000		25,000	
	支払利息支出	170,000	73,331	96,669	
事業活動支出計(2)		1,545,000	916,832	628,168	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,434,000	△ 916,767	△ 517,233	
施設整備等による 収支	施設整備等収入計(4)				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による 収支	拠点区分間繰入金収入	9,164,230	6,062,522	3,101,708	
	その他の活動収入計(7)	9,164,230	6,062,522	3,101,708	
その他の活動による 収支	長期運営資金借入金元金償還支出	5,040,000	5,040,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,040,000	5,040,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,124,230	1,022,522	3,101,708	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,690,230	105,755	2,584,475	
前期末支払資金残高(12)		14,842,524	10,524,145	4,318,379	
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,532,754	10,629,900	6,902,854	

借鑑幻照表整合研究。OK。

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動費用の部	収益 経常経費寄附金収益		2,000,000	△ 2,000,000
	サービス活動収益計(1)		2,000,000	△ 2,000,000
	事務費	843,501	3,464,003	△ 2,620,502
	福利厚生費		3,500	△ 3,500
	旅費交通費	32,040	644,400	△ 612,360
	事務消耗品費	86,130	99,744	△ 13,614
	印刷製本費	205,041	166,944	38,097
	通信運搬費	134,698	86,651	48,047
	会議費		1,715	△ 1,715
	会議費(事務)(内部取引)拠点区分間		50,480	△ 50,480
サービス活動外費用の部	広報費	17,054	13,396	3,658
	手数料	71,405	2,082,594	△ 2,011,189
	賃借料	68,040		68,040
	租税公課	17,500	43,500	△ 26,000
	涉外費	149,593	209,079	△ 59,486
	諸会費	62,000	62,000	0
	減価償却費	147,895	180,792	△ 32,897
	サービス活動費用計(2)	991,396	3,644,795	△ 2,653,399
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 991,396	△ 1,644,795	653,399
	受取利息配当金収益	65	22	43
特別増減差額の部	その他のサービス活動外収益		106,000	△ 106,000
	雑収益		106,000	△ 106,000
	サービス活動外収益計(4)	65	106,022	△ 105,957
	支払利息	73,331	115,822	△ 42,491
	サービス活動外費用計(5)	73,331	115,822	△ 42,491
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 73,266	△ 9,800	△ 63,466
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,064,662	△ 1,654,595	589,933
	拠点区分間繰入金収益	6,062,522	7,692,000	△ 1,629,478
	特別収益計(8)	6,062,522	7,692,000	△ 1,629,478
	特別費用計(9)			
活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,062,522	7,692,000	△ 1,629,478
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,997,860	6,037,405	△ 1,039,545
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 14,538,583	△ 20,575,988	6,037,405
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 9,540,723	△ 14,538,583	4,997,860
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 9,540,723	△ 14,538,583	4,997,860

法人本部拠点区分 貸借対照表
令和3年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流动資産	-18,123,493	16,679,903	1,443,290	流动負債	+12,533,293	11,196,758	1,337,535
現金預金	8,716,216	2,215,742	6,500,474	事業未払金	229,254	460,703	△ 231,449
事業未収金	0	19,400	△ 19,400	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
拠点区分間貸付金	9,406,977	14,444,761	△ 5,037,784	未払費用	330,186	330,186	0
固定資産	265,377	403,272	△ 147,895	職員預り金	548,300	636,400	△ 88,100
基本財産				拠点区分間借入金	3,362,853	1,779,769	1,583,084
その他の固定資産	265,377	403,272	△ 147,895	未払消費税等	3,022,700	2,948,700	74,000
器具及び備品	265,377	403,272	△ 147,895	負債の部合計	13,793,293	17,495,758	△ 3,702,465
資産の部合計	18,378,570	17,083,175	1,295,395	純資産の部			
				基本金	14,126,000	14,126,000	0
				第1号基本金	14,126,000	14,126,000	0
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△ 9,540,780	△ 14,538,583	4,997,860
				(うち当期活動増減差額)	4,997,860	6,037,405	△ 1,039,545
				純資産の部合計	4,585,277	△ 412,583	4,997,860
				負債及び純資産の部合計	18,378,570	17,083,175	1,295,395

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・器具及び備品、ソフトウェア
一定額法を採用している。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし。
3. 採用する退職給付制度
該当なし。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
 - (1) 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。
 - イ 法人本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - ロ 拠点区分別資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
当拠点区分では、サービス区分が1つにつき作成していない。
 - ハ 拠点区分別事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
当拠点区分では、サービス区分が1つにつき作成していない。
 - (2) 当拠点区分のサービス区分は以下のとおりである。
 - イ 法人本部
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし。
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし。
7. 担保に供している資産
担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物 (基本財産)	253,088,428円
計	253,088,428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年以内返済予定額も含む)	6,300,000円
計	
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
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
その他の固定資産			
器具及び備品	1,015,200	759,823	255,377
小計	1,015,200	759,823	255,377
合計	1,015,200	759,823	255,377
9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし。
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。
11. 重要な後発事象
該当なし。
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細表

(1) 合併 2年 4月 1日 (主) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人、社会福祉法人、上記の三
法人名

資産の種類及び名 称	貸付保証金 (A)		当期末在庫額 (B)		当期末在庫額 (C)		当期末在庫額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + C - D)		期末帳簿価額 (F = G + F)		摘要	
	うち国庫補助金等の 額		うち国庫補助金等の 額		うち国庫補助金等の 額		うち国庫補助金等の 額		うち国庫補助金等の 額		うち国庫補助金等の 額			
その他の固定資産（有形固定資産）	403,372	0	0	0	147,695	0	0	0	356,377	0	750,823	0	1,016,200	
器具及び備品（有形固定資産）	403,372	0	0	0	147,695	0	0	0	356,377	0	750,823	0	1,016,200	
その他の固定資産（有形固定資産）計	403,372	0	0	0	147,695	0	0	0	356,377	0	750,823	0	1,016,200	
その他の固定資産（無形固定資産）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフтверウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産	403,372	0	0	0	147,695	0	0	0	356,377	0	750,823	0	1,016,200	
有形入金子項の保証金等の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
引当金	403,372	0	0	0	147,695	0	0	0	356,377	0	750,823	0	1,016,200	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、該保証元が保証金がある場合には、保証額をもとに算出した上で、国庫補助金取扱計算を行ったものとする。

ただし、「貸付入下定の保証金取扱額」欄では、「貸付保証金取扱額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に融資金を受けた場合は「うち国庫補助金等の額」の「うち国庫補助金取扱額」の「うち国庫補助金等の額」が貸付用融資上の国庫補助金特別積立金があると一括することが構成できる。

2. 「当期末在庫額」に記載の数値が所持の残額、「当期末在庫額」には当期末在庫額を控除した残額を示す。

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 ふれあいの里
拠点区分 法人本部
該当なし。

(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		
計	0	(0)	0	(0)	0	

(注)

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

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 ふれあいの里
拠点区分 法人本部
該当なし。

(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
計	0	0	0	0	

(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
計	0	0	0	0	

(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。

別紙3(⑬)

サービス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

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里拠点区分 法人本部

該当なし。

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

別紙 3 (⑭)

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里

拠点区分 法人本部

該当なし。

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

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

△ 固定資産管理台帳

2021/05/01
(16:00)
P-
1

社会福祉法人名 社会福祉法人 ふれあいの里
拠点区分 法人本部

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	耐用年数	償却方法	償却率	償却額	取引高額	期首帳簿価額	当期減価償却額	期末帳簿価額	うち固定資産会計の額		うち固定資産会計の額 が借替会計分	うち固定資産会計の額 が借替会計分	摘要	
										うち固定資産会計の額 が借替会計分	うち固定資産会計の額 が借替会計分				
その他の固定資産（有形固定資産）															
【器具及び備品】															
1102900003 法人会議室用スマートプロジェクタ	平28. 8. 31	1.00	定額法	8年	0.125	12	584,064	0	316,368	0	73,008	0	340,700	0	243,360 0
1101223001 デスクトップPC2台 HP	平28. 11. 1	2.00	定額法	4年	0.250	12	315,732	0	46,053	0	46,051	0	315,790	0	2 0
1101223002 東芝ノートパソコンdynabook R73	平29. 9. 30	1.00	定額法	4年	0.250	12	115,344	0	40,851	0	28,836	0	103,329	0	12,015 0
計							1,015,200	0	403,272	0	147,895	0	759,823	0	255,377 0
有形固定資産計							1,015,200	0	403,272	0	147,895	0	759,823	0	255,377 0
その他の固定資産（無形固定資産）															
【ソフトウェア】															
1102900001 財務・給与ソフト（法人本部）	平22. 8. 19	1.00	定額法	4年	0.250	12	2,146,200	0	0	0	0	0	2,146,200	0	0 0
計							2,146,200	0	0	0	0	0	2,146,200	0	0 0
無形固定資産計							2,146,200	0	0	0	0	0	2,146,200	0	0 0
その他の固定資産合計							3,161,400	0	403,272	0	147,895	0	2,905,023	0	255,377 0
固定資産合計							3,161,400	0	403,272	0	147,895	0	2,905,023	0	255,377 0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に係する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産明細表」に基づいて、「固定資産算定表」を作成する。

令和2年度 会計基準準則及び経理規程第57条における会計決算整理内容報告

令和3年5月18日

理事長 宮 崎 裕 様

確認者 施設長

萬代 美保 

令和2年度、社会福祉法人ふれあいの里会計決算に係る計算書類について決算整合に係る確認を下記のとおり履行し、監事内部監査・決算理事会・定時評議員会へ提案する計算書類等の作成を完了致しましたので、進達致します。

記

拠点区分名（対象事業名）	在宅障害者多機能支援施設ホーラー
会計期	令和2年4月1日から令和3年3月31日

No	チェック項目	適	否	該当なし	備考
1	月次計算書類として、次のものを打ち出しましたか。 1. 資金収支計算書 (C/F) 2. 事業活動計算書 (P/L) 3. 貸借対照表 (B/S)	✓			
2	貸借対照表の借方と貸方は、金額が一致していますか。 すなわち、資産の部合計と負債及び純資産の部合計の金額が一致していますか。	✓			
3	資金収支計算書と貸借対照表の整合性は確保されていますか。以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 + 流動資産合計 29,289,619 円 - たな卸資産 0 円 - 流動負債合計 9,177,228 円 + 賞与引当金 6,000,000 円 + 1年内借入金 1,893,600 円 差引計 28,005,991 円 【資金収支計算書】 当期末支払資金残高 28,005,991 円	✓			
4	事業活動計算書の次期繰越活動収支差額と貸借対照表の次期繰越活動収支差額は一致していますか。 以下に記入して確認して下さい。 【貸借対照表】 次期繰越活動増減差額 63,941,347 円 【事業活動計算書】 次期繰越活動増減差額 63,941,347 円	✓			
5	事業活動計算書特有の勘定科目（減価償却費、引当金繰入・戻入、国庫補助金等特別積立金積立額・取崩額、固定資産売却損・処分損）と資金収支計算書特有の勘定科目（固定資産取得支出、積立資産支出・取崩収入など）を除き、事業活動計算書と資金収支計算書の同一名の勘定科目の金額は一致していますか。	✓			
6	区分間繰入金収入の金額と区分間繰入金支出の金額は一般会計全体では一致していますか。	✓			整合確認表
7	現金残高は現金出納帳と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
8	預金残高および積立預金残高は通帳残高と一致していますか。	✓			現預金残高確認表
9	固定資産の当月増加額は、資金収支計算書の固定資産取得支出の金額と一致していますか。	✓			固定遺産現況確認表
10	固定資産の当月減少額は、事業活動計算書の固定資産売却益および固定資産売却損及び処分損の金額と整合していますか。	✓			固定遺産現況確認表
11	退職給付引当資産について、B/SとC/Fは整合しています。 前月末退職給付引当資産残高 (B/S) + 退職給付引当資産支出 (C/F) = 当月末退職給付引当資産残高 (B/S)	✓			
12	資金収支計算書の退職給付支出は、整合性がとれていますか。 退職給付支出 (C/F) = 取崩収入 + 雜収入の差益 - 雜費の差損	✓			

13	退職給付引当金残高は、退職給付引当資産残高と一致していますか。			✓	中退協加入
14	退職給付引当金について、B/SとP/Lは整合していますか。 前月末引当金残高（B/S）+退職給付費用（繰入）（P/L）－退職給付費用（戻入）（P/L）＝当月末引当金残高（B/S）			✓	
15	資金収支計算書項目について、予算と実績を比較し、著しい差異がある項目については、その理由を把握する。 必要があれば、補正予算の申請をして下さい			✓	流用は理事長専決
16	事業活動計算書項目について、前期実績と当期実績を比較し、著しい増減がある項目についてその理由を把握しその合理性を検討しましたか。	✓			中期計画及び経営運営会議にて検討
17	借入金・基本財産処分・抵当権の設定等について、所轄庁の指導及び定款へ基づき所定の手続きを経ているか。	✓			資産の一括計上を品目ごとに項目分配
18	資産が実在し、評価が正しく行われていることの確認	✓			固定資産現況確認表により確認
19	会計年度末までに発生したすべての負債が計上されていることの確認	✓			事業未払金へ計上した諸請求書・リース償還一覧表・翌月支給分給与・借入金償還残額等
20	未収金・前払金・未払金・前受金・貯蔵品の計上	✓			国保連請求凍議書・利用者負担金徵収確認表・貯蔵品一覧表等（夏期賞与など）
21	減価償却費の計上	✓			固定資産管理台帳・事業活動計算書・就労支援事業活動明細書との整合確認
22	引当金の計上及び戻入	✓			賞与・退職給付・人件費等引当金計上がある場合は戻し入れ処理がなされているか
23	国庫補助金等特別積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
24	その他の積立金の積立及び取崩し	✓			固定資産管理台帳及び貸借対照表・事業活動計算書並びに就労支援事業活動明細書との整合
25	事業区分間、拠点区分間及びサービス区分間における貸付金と借入金の相殺、繰入金収入と繰入金支出の相殺	✓			資金収支計算書及び事業活動計算書へ記載された内部取引消去額と整合確認表勘状学との整合
26	注記情報の記載内容（変更箇所等の確認）	✓			サービス種別の休廃止・退職共済加入先・積立資産情報等変更の場合は整合確認忘れず
27	貸借対照科目明細書と貸借対照表記載額の整合確認	✓			貸借対照表計上額と明細書の記載額が同額となっているか？
28	月次報告書及び計算書類関係資料の押印漏れはないか	✓			理事長及び統括会計責任者印の確認
29	経理規程へ基づき現預金の残高報告及び月次報告等定められて期日内に報告されているか	✓			一部20日を過ぎた月があった。
30	金庫外鍵及び内鍵、印鑑及び通帳等管理は規定に基づき管理されているか	✓			
31	事業報告書と決算書類との整合確認	✓			事業報告書記載額と稼働率の状況が決算書と整合が図られているか。

社会福祉充実残額

令和 3年 3月31日現在

2021/05/23

(19:44)

P- 1/1

別添2

財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務実施報告書

令和3年 5月 18日

社会福祉法人 ふれあいの里

理事長 宮崎 裕 殿

支援業務実施者

税理士法人 アイアイティー

社員税理士 吉田 博



貴法人より委託を受け、令和3年4月15日から令和3年5月18日に社会福祉法人 ふれあいの里において実施した令和2年4月1日から令和3年3月31日までの計算書類等を対象とする財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務は下記のとおりです。

記

支援項目及びその事項についての所見の詳細については別紙を参照ください。

本業務は、貴法人における「財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援」を行うもので、所見への記載事項は、業務実施の過程で発見されたものであり、当該記載事項が貴法人における全ての問題点を網羅していることを保証するものではありません。また、当該業務の結果として、貴法人の業務運営の適正性、計算書類の適正性を保証するものではありません。

この報告書は、所轄庁への報告及び貴法人の内部での利用を前提に作成しておりますので、上記以外に利用される場合には、事前に支援業務実施者の了解を得ていただくことが必要です。

以上

財務会計に関する事務処理体制に係る支援項目リスト

※ 業務の実施にあたっては、「社会福祉法人指導監査実施要綱の制定について」の別添「社会福祉法人指導監査実施要綱」の別紙「指導監査ガイドライン」の「Ⅲ管理3会計管理」についても留意すること。

No.	勘定科目 ・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック		
				Y E S	N O	所見
1	予算	収支予算は、毎会計年度開始前に理事長が作成し、定款の定めに従い適切な承認を受けているか。		Y E S	N O	所見
		予算執行中に、予算に変更事由が生じた場合、理事長は補正予算を作成し、定款の定めに従い適切な承認を受けているか。		Y E S	N O	所見
2	経理体制	経理規程が制定されているか。		Y E S	N O	所見
		統括会計責任者や会計責任者が置かれ、それらの者とは別の現金管理責任者（出納職員）が置かれているか。		Y E S	N O	所見
		定款、法人が行っている事業の実態、法令等の事業種別等に基づき事業区分、拠点区分、サービス区分は適切に設定されているか。		Y E S	N O	所見
		勘定科目は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の留意事項について」別添3に準拠しているか。		Y E S	N O	所見
3	会計帳簿	正規の簿記の原則に従って適時に正確な会計帳簿を作成しているか。		Y E S	N O	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、主要簿（総勘定元帳等）と一致しているか。		Y E S	N O	所見
		基本財産（有形固定資産）及びその他の固定資産（有形固定資産、無形固定資産）の金額は、固定資産管理台帳と一致しているか。		Y E S	N O	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、補助簿（現金出納帳、棚卸資産受払台帳、有価証券台帳等）と一致しているか。		Y E S	N O	所見
		経理規程に定められた会計帳簿（仕訳日記帳、総勘定元帳、補助簿及びその他の帳簿）は拠点区分ごとに作成され、備え置かれているか。		Y E S	N O	所見
4	計算書類等	法人が作成している計算書類は、経理規程と一致しているか。		Y E S	N O	所見
		決算手続に際して各種機関の監査・承認及び日程等は法令及び定款の定めに従い適正に行われているか。		Y E S	N O	所見
		計算書類が様式に従って作成されているか。		Y E S	N O	所見
		貸借対照表上、基本財産として表示されているものは定款の定めと対応しているか。		Y E S	N O	所見
		貸借対照表上、未収金、前払金、未払金、前受金等の経常的な取引によって発生した債権債務は、流動資産又は流動負債に表示されているか。		Y E S	N O	所見
		貸借対照表上、貸付金、借入金等の経常的な取引以外の取引によって発生した債権債務については、貸借対照表日の翌日から起算して1年以内に入金又は支払の期限が到来するものは流動資産又は流動負債に、入金又は支払の期限が1年を超えて到来するものは固定資産又は固定負債に表示されているか。		Y E S	N O	所見
		法人が作成している附属明細書は、経理規程と一致しているか。		Y E S	N O	所見
		法人全体及び拠点区分ごとに作成すべき附属明細書が全て作成されているか。		Y E S	N O	所見
		附属明細書が様式に従って作成されているか。		Y E S	N O	所見
		附属明細書の勘定科目と金額は、計算書類と整合性がとれているか。		Y E S	N O	所見
		財産目録が記載すべき事項及び様式に従って作成されているか。		Y E S	N O	所見
		財産目録の勘定科目と金額は、法人単位貸借対照表と整合性がとれているか。		Y E S	N O	所見

No.	勘定科目 ・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック		
				YES	NO	所見
5	資産、負債の 基本的な 会計処理	資産は、原則として、取得価額（受贈又は交換によって取得した資産については、その取得時における公正な評価額）で計上されているか。	無	YES	NO	所見
		負債のうち、債務は、原則として、債務額で計上されているか。		YES	NO	所見
6	収益、費用の 基本的な 会計処理	収益は、原則として、物品の販売又はサービスの提供等を行い、かつ、これに対する現金及び預金、未収金等を取得した時に計上され、費用は、原則として、費用の発生原因となる取引が発生した時又はサービスの提供を受けた時に計上されているか。（発生主義）	無	YES	NO	所見
		収益とこれに関連する費用は、両者を対応させて期間損益が計算されているか。		YES	NO	所見
7	内部取引	内部取引は相殺消去されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
8	預貯金 ・積立資産	残高証明書等により残高が確認されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
9	徴収不能額	法的に消滅した債権又は徴収不能な債権がある場合、これらについて徴収不能額が計上されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
10	有価証券	満期保有目的の債券以外の有価証券で、市場価格のあるものは、時価で計上されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
		満期保有目的の債券を債券金額より低い価額又は高い価額で取得した場合において、取得価額と債券金額の差額の性格が金利の調整と認められるときは、償却原価法に基づいて算定されているか。（なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法を適用しないことができる。）	無	有		
				YES	NO	所見
11	棚卸資産	棚卸資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得価額より著しく低い場合、当該有価証券の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
		上記以外の有価証券は取得価額で計上されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
12	経過勘定	経過勘定がある場合、前払費用及び前受収益は、当期の損益計算に含まれず、また、未払費用及び未収収益は、当期の損益計算に反映されているか。	無	有		
				YES	NO	所見
13	固定資産	有形固定資産は、定額法又は定率法のいずれかの方法に従い、無形固定資産は、定額法により、相当の減価償却が行われているか。	無	有		
				YES	NO	所見
		固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著しく低い資産の有無を把握しているか。	無	有		
				YES	NO	所見
		固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著しく低い資産がある場合、当該資産の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。 ※ただし、使用価値を算定することができる有形固定資産又は無形固定資産であって、当該資産の使用価値が時価を超えるものについては、取得価額から減価償却累計額を控除した価額を超えない限りにおいて、使用価値を付することができる点に留意する。	無	有		
				YES	NO	所見

No.	勘定科目 ・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック			
				有			
14	借入金 債権債務の 状況	借入目的に応じた適切な勘定科目に計上されているか。	無	YES	NO	所見	
		借入金（理事長に委任されていない多額の借財に限る）は、理事会の議決を経て行われているか。また、借入金は、事業運営上の必要によりなされたものであるか。		YES	NO	所見	
15	リース取引	借入金の償還財源に寄附金が予定されている場合は、法人と寄附予定者との間で書面による贈与契約が締結されており、その寄附が遅滞なく履行されているか。	無	YES	NO	所見	
		リース取引（契約上賃貸借となっているものも含む）に係る借手である場合、ファイナンス・リース取引は、通常の売買契約に係る方法に準じて会計処理が行われているか。（なお、ファイナンス・リース取引について、取得したリース物件の価額に重要性が乏しい場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理することができる。）		YES	NO	所見	
16	引当金	リース取引（契約上賃貸借となっているものも含む）に係る借手である場合、オペレーティング・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理が行われているか。	無	YES	NO	所見	
		賞与引当金や退職給付引当金、その他将来の特定の費用又は損失で、発生が当期以前の事象に起因し、発生の可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができる取引がある場合に、引当金として計上されているか。		YES	NO	所見	
17	基本金	徴収不能のおそれのある債権がある場合、その徴収不能見込額が徴収不能引当金として計上されているか。	無	YES	NO	所見	
		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が利用されている場合、毎期の掛金が費用処理されているか。		YES	NO	所見	
18	国庫補助金等 特別積立金	基本金は社会福祉法人が事業開始等に当たって財源として受け入れた寄附金の額を寄附の種類に応じて計上されているか。	無	YES	NO	所見	
		社会福祉法人が施設及び設備の整備のために国、地方公共団体等から補助金、助成金、交付金等を受領した場合、国庫補助金等特別積立金として積立てを行っているか。		YES	NO	所見	
19	その他の 積立金	国庫補助金等特別積立金について、対象資産の減価償却費のその取得原価に対する割合に相当する額を取り崩しているか。	無	YES	NO	所見	
		上記取崩し額は、サービス活動費用の控除項目として、国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。		YES	NO	所見	
		また、国庫補助金等特別積立金を含む固定資産の売却損・処分損が計上される場合は、特別費用に控除項目として、当該資産に係る国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。		YES	NO	所見	
		その他の積立金は、理事会の決議を経た上で、積立ての目的を示す名称を付し、同額の積立資産が積み立てられているか。	無	YES	NO	所見	
		その他の積立金の積立は、当期末繰越活動増減差額にその他の積立金取崩額を加算した額に余剰が生じた場合に行われているか。	無	YES	NO	所見	
		その他の積立金に対応する積立資産を取り崩す場合には、当該その他の積立金を同額取崩しているか。	無	YES	NO	所見	
		就労支援事業に関する積立金を計上している場合、各積立金の計上金額は、会計基準省令所定の要件を満たしているか。	無	YES	NO	所見	

No.	勘定科目 ・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック		
				有	無	所見
20	補助金	補助の目的に応じて帰属する拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		金銭の寄附は、寄附目的により拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		経常経費に対する寄附物品は、取得時の時価により、経常経費寄附金収入及び経常経費寄附金収益に計上されているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
21	寄附金	土地などの支払資金の増減に影響しない寄附物品は、取得時の時価により、事業活動計算書の固定資産受贈額として計上され、資金収支計算書には計上されていないか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		共同募金からの配分金は、その配分金の内容に基づき適切な勘定科目に計上され、このうち基本金又は国庫補助金等特別積立金に組み入れるべきものは適切に組入れられているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		寄附金申込書、寄附金領収書（控）、寄附金台帳の記録は全て対応しているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
22	共通支出（費用）の配分	共通支出（費用）の配分は、合理的な基準に基づき適切に行われているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
23	整合性	資金収支計算書の当期末支払資金残高と貸借対照表の支払資金残高（流動資産と流動負債の差額。ただし、1年基準により固定資産又は固定負債から振り替えられた流動資産・流動負債、引当金及び棚卸資産（貯蔵品を除く。）を除く。）は一致しているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		事業活動計算書の次期繰越活動増減差額と貸借対照表の次期繰越活動増減差額は一致しているか。また、（うち当期活動増減差額）が、事業活動計算書の当期活動増減差額と一致しているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		貸借対照表の純資産の部と財産目録の差引純資産は一致しているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
24	注記	該当する事項がない場合、項目名の記載が省略できる注記事項と項目名の記載が省略できない注記事項が区分され、省略できない事項において該当する事項がない場合には、「該当なし」と記載されているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
		注記に係る勘定科目と金額が計算書類と整合性がとれているか。		<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見
25		社会福祉法人会計基準で示していない会計処理の方法が行われている場合、その処理の方法は、法人の実態等に応じて、一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の慣行を斟酌しているか。	無	<input checked="" type="radio"/> YES	<input type="radio"/> NO	所見

- ① 「残高等」の欄については、該当する勘定項目等の残高がない場合又は「確認事項」に該当する事実がない場合は、「無」を○で囲みます。「確認事項」に該当する場合において、社会福祉法人会計基準に従って処理しているときは、「チェック」欄の「YES」を、社会福祉法人会計基準に従って処理していないときは、「チェック」欄の「NO」を○で囲みます。「所見」欄に関連する記載を行う場合には、「チェック」欄の「所見」を○で囲みます。
- ② 「NO」の場合は、「所見」欄にその理由等を記載します。また、「YES」であっても、改善すべき点があれば記載します。

15 リース取引：ファイナンスリース取引について、利息相当額の処理はリース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法を採用している。

所 見