

令和 2年度

# 計 算 書 類

(法人全体)

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒921-8025

金沢市増泉4丁目4番28号

社会福祉法人 いずみ福祉会

理事長 矢崎 敏夫

## 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           | 収入                               |               |             |            |          |  |
|                     | 介護保険事業収入                         | 365,243,190   | 360,185,371 | 5,057,819  |          |  |
|                     | 借入金利息補助金収入                       | 537,000       | 537,075     | △75        |          |  |
|                     | 経常経費寄附金収入                        | 5,000         | 500,000     | △495,000   |          |  |
|                     | 受取利息配当金収入                        | 0             | 173         | △173       |          |  |
|                     | その他の収入                           | 305,000       | 4,251,705   | △3,946,705 |          |  |
|                     | 事業活動収入計 (1)                      | 366,090,190   | 365,474,324 | 615,866    |          |  |
| 事業活動による収支           | 支出                               |               |             |            |          |  |
|                     | 人件費支出                            | 253,880,714   | 257,758,395 | △3,877,681 |          |  |
|                     | 事業費支出                            | 69,430,000    | 69,196,643  | 233,357    |          |  |
|                     | 事務費支出                            | 54,962,000    | 56,887,257  | △1,925,257 |          |  |
|                     | 支払利息支出                           | 2,350,000     | 2,569,645   | △219,645   |          |  |
|                     | その他の支出                           | 0             | 50,000      | △50,000    |          |  |
|                     | 事業活動支出計 (2)                      | 380,622,714   | 386,461,940 | △5,839,226 |          |  |
|                     | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | △14,532,524   | △20,987,616 | 6,455,092  |          |  |
| 施設整備等による収支          | 収入                               |               |             |            |          |  |
|                     | 施設整備等補助金収入                       | 10,230,000    | 10,230,000  | 0          |          |  |
|                     |                                  | 施設整備等収入計 (4)  | 10,230,000  | 10,230,000 | 0        |  |
|                     | 支出                               |               |             |            |          |  |
|                     | 設備資金借入金元金償還支出                    | 17,300,000    | 17,300,000  | 0          |          |  |
|                     | 固定資産取得支出                         | 1,542,530     | 1,716,330   | △173,800   |          |  |
| ファイナンス・リース債務の返済支出   | 2,697,156                        | 2,815,104     | △117,948    |            |          |  |
|                     | 施設整備等支出計 (5)                     | 21,539,686    | 21,831,434  | △291,748   |          |  |
|                     | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | △11,309,686   | △11,601,434 | 291,748    |          |  |
| その他の活動による収支         | 収入                               |               |             |            |          |  |
|                     | 長期運営資金借入金収入                      | 10,000,000    | 10,000,000  | 0          |          |  |
|                     |                                  | その他の活動収入計 (7) | 10,000,000  | 10,000,000 | 0        |  |
|                     | 支出                               |               |             |            |          |  |
|                     | 長期運営資金借入金元金償還支出                  | 4,769,500     | 5,167,500   | △398,000   |          |  |
|                     |                                  | その他の活動支出計 (8) | 4,769,500   | 5,167,500  | △398,000 |  |
|                     | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 5,230,500     | 4,832,500   | 398,000    |          |  |
|                     | 予備費支出 (10)                       | 0             | —           | 0          |          |  |
|                     |                                  | △0            |             |            |          |  |
|                     | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △20,611,710   | △27,756,550 | 7,144,840  |          |  |
| 前期末支払資金残高 (12)      |                                  | 38,916,791    | 38,916,791  | 0          |          |  |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) |                                  | 18,305,081    | 11,160,241  | 7,144,840  |          |  |

## 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  | 収                                   | 介護保険事業収益                   | 360,185,371    | 383,585,231  | △23,399,860 |            |
|             | 益                                   | 経常経費寄附金収益                  | 500,000        | 205,000      | 295,000     |            |
|             |                                     | サービス活動収益計 (1)              | 360,685,371    | 383,790,231  | △23,104,860 |            |
|             | 費                                   | 用                          | 人件費            | 258,690,164  | 255,908,399 | 2,781,765  |
|             |                                     |                            | 事業費            | 69,196,643   | 69,438,498  | △241,855   |
|             |                                     |                            | 事務費            | 56,986,707   | 61,023,683  | △4,036,976 |
|             |                                     |                            | 減価償却費          | 27,050,070   | 32,161,837  | △5,111,767 |
|             |                                     |                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △19,038,459  | △22,100,387 | 3,061,928  |
|             |                                     | サービス活動費用計 (2)              | 392,885,125    | 396,432,030  | △3,546,905  |            |
|             |                                     | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)     | △32,199,754    | △12,641,799  | △19,557,955 |            |
| サービス活動外増減の部 | 収                                   | 借入金利息補助金収益                 | 537,075        | 690,525      | △153,450    |            |
|             | 益                                   | 受取利息配当金収益                  | 173            | 202          | △29         |            |
|             |                                     | その他のサービス活動外収益              | 4,251,705      | 838,482      | 3,413,223   |            |
|             |                                     | サービス活動外収益計 (4)             | 4,788,953      | 1,529,209    | 3,259,744   |            |
|             | 費                                   | 用                          | 支払利息           | 2,569,645    | 2,709,053   | △139,408   |
|             |                                     |                            | その他のサービス活動外費用  | 50,000       | 210,000     | △160,000   |
|             |                                     | サービス活動外費用計 (5)             | 2,619,645      | 2,919,053    | △299,408    |            |
|             |                                     | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)    | 2,169,308      | △1,389,844   | 3,559,152   |            |
|             |                                     | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)         | △30,030,446    | △14,031,643  | △15,998,803 |            |
|             | 特別増減の部                              | 収                          | 施設整備等補助金収益     | 10,230,000   | 10,230,000  | 0          |
| 益           |                                     | 特別収益計 (8)                  | 10,230,000     | 10,230,000   | 0           |            |
| 費           |                                     | 用                          | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 10,230,000   | 10,230,000  | 0          |
|             |                                     | 特別費用計 (9)                  | 10,230,000     | 10,230,000   | 0           |            |
|             | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 | 0                          | 0              | 0            |             |            |
|             | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              | △30,030,446                | △14,031,643    | △15,998,803  |             |            |
| 繰越活動増減差額の部  |                                     | 前期繰越活動増減差額 (12)            | △121,943,017   | △107,911,374 | △14,031,643 |            |
|             |                                     | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | △151,973,463   | △121,943,017 | △30,030,446 |            |
|             |                                     | 基本金取崩額 (14)                | 0              | 0            | 0           |            |
|             |                                     | その他の積立金取崩額 (15)            | 0              | 0            | 0           |            |
|             |                                     | その他の積立金積立額 (16)            | 0              | 0            | 0           |            |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △151,973,463               | △121,943,017   | △30,030,446  |             |            |

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

|          | 資 産 の 部     |             |             | 負 債 の 部           |              |             |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------------|--------------|-------------|
|          | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 当年度末              | 前年度末         | 増 減         |
| 流動資産     |             |             |             |                   |              |             |
| 現金預金     | 70,423,180  | 82,811,609  | △12,388,429 | 94,772,650        | 78,569,070   | 16,203,580  |
| 事業未収金    | 15,389,095  | 25,833,079  | △10,443,984 | 49,000,000        | 34,000,000   | 15,000,000  |
| 立替金      | 55,003,997  | 56,961,510  | △1,957,513  | 8,355,940         | 7,323,178    | 1,032,762   |
|          | 30,088      | 17,020      | 13,068      | 17,300,000        | 17,300,000   | 0           |
|          |             |             |             | 1年以内返済予定設備資金借入金   |              |             |
|          |             |             |             | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 4,668,000    | 666,000     |
|          |             |             |             | 1年以内返済予定リース債務     | 2,303,604    | 558,000     |
|          |             |             |             | 職員預り金             | 2,571,640    | △664,641    |
|          |             |             |             | 賞与引当金             | 10,402,648   | △388,541    |
| 固定資産     | 604,815,952 | 627,459,142 | △22,643,190 | 133,821,403       | 146,217,697  | △12,396,294 |
| 基本財産     | 515,866,824 | 537,930,686 | △22,063,862 | 44,600,000        | 61,900,000   | △17,300,000 |
| 土地       | 166,102,000 | 166,102,000 | 0           | 65,997,500        | 61,831,000   | 4,166,500   |
| 建物       | 349,764,824 | 371,828,686 | △22,063,862 | 8,519,817         | 9,102,921    | △583,104    |
| その他の固定資産 | 88,949,128  | 89,528,456  | △579,328    | 14,704,086        | 13,383,776   | 1,320,310   |
| 土地       | 60,474,468  | 60,474,468  | 0           | 228,594,053       | 224,786,767  | 3,807,286   |
| 建物       | 28,319      | 76,718      | △48,399     | 純 資 産 の 部         |              |             |
| 構築物      | 11,192,954  | 11,998,017  | △805,063    | 301,102,000       | 301,102,000  | 0           |
| 車輜運搬具    | 46          | 46          | 0           | 218,102,000       | 218,102,000  | 0           |
| 器具及び備品   | 5,494,648   | 5,095,960   | 398,688     | 83,000,000        | 83,000,000   | 0           |
| 有形リース資産  | 11,104,583  | 11,129,687  | △25,104     | 297,516,542       | 306,325,001  | △8,808,459  |
| 権利       | 305,760     | 305,760     | 0           | 0                 | 0            | 0           |
| 投資有価証券   | 50,000      | 50,000      | 0           | △151,973,463      | △121,943,017 | △30,030,446 |
| 長期前払費用   | 298,350     | 397,800     | △99,450     | △30,030,446       | △14,031,643  | △15,998,803 |
|          |             |             |             | 純資産の部合計           |              |             |
|          | 675,239,132 | 710,270,751 | △35,031,619 | 446,645,079       | 485,483,984  | △38,838,905 |
|          |             |             |             | 負債及び純資産の部合計       |              |             |
|          |             |             |             | 675,239,132       | 710,270,751  | △35,031,619 |
|          |             |             |             | 資産の部合計            |              |             |
|          |             |             |             |                   |              |             |

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－期末要支給額を算定し、独立行政法人福祉医療機構負担分差引後を退職給付引当金として引き当てる。

## 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

退職金規定により退職一時金を支給する。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

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

当法人の事業所の名称、拠点区分等は、以下の通りになっている。

|      |                      |
|------|----------------------|
| 名称   | 社会福祉法人いずみ福祉会         |
| 事業区分 | 社会福祉事業               |
| 拠点区分 | ①本部拠点区分<br>②いずみ園拠点区分 |

## 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（基本）     | 166,102,000 | 0     | 0          | 166,102,000 |
| 建物（基本）     | 360,367,278 | 0     | 13,606,445 | 346,760,833 |
| 建物付属設備（基本） | 11,461,408  |       | 8,457,417  | 3,003,991   |
| 合計         | 537,930,686 | 0     | 22,063,862 | 515,866,824 |

## 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。

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| 1. 土地（基本財産）           | 166,102,000円 |
| 2. 建物（建物付属設備含む）（基本財産） | 349,764,824円 |
| 3. 土地（その他の固定資産）       | 60,474,468円  |
| 計                     | 576,341,292円 |

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| 1. 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）   | 45,900,000円  |
| 2. 長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む） | 71,331,500円  |
| 計                          | 117,231,500円 |

#### 9. 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（基本）     | 581,472,009   | 234,711,176 | 346,760,833 |
| 建物付属設備（基本） | 385,181,504   | 382,177,513 | 3,003,991   |
| 小計         | 966,653,513   | 616,888,689 | 349,764,824 |
| その他の固定資産   |               |             |             |
| 建物         | 1,229,550     | 1,201,231   | 28,319      |
| 構築物        | 25,497,927    | 14,304,973  | 11,192,954  |
| 車輛運搬具      | 14,880,585    | 14,880,539  | 46          |
| 器具及び備品     | 66,138,753    | 60,644,105  | 5,494,648   |
| 有形リース資産    | 24,202,908    | 13,098,325  | 11,104,583  |
| 小計         | 131,949,723   | 104,129,173 | 27,820,550  |
| 合計         | 1,098,603,236 | 721,017,862 | 377,585,374 |

#### 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。

|       | 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 | 55,003,997 |               | 55,003,997 |

#### 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

該当なし

財 産 目 録

令和 3年 3月 31日 現在

(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                |                    |      |            |             |             | 98,445      |
| 現金                  | 手許有高               |      | 運転資金       |             |             | 15,290,650  |
| 普通預金                | 北国銀行増泉支店他          |      | 運転資金       |             |             | 15,389,095  |
|                     |                    |      | 小計         |             |             | 55,003,997  |
| 事業未収金               | 石川県国保連合会他          |      | 2. 3月介護報酬等 |             |             | 30,088      |
| 立替金                 |                    |      |            |             |             | 70,423,180  |
| <b>流動資産合計</b>       |                    |      |            |             |             |             |
| <b>2 固定資産</b>       |                    |      |            |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                    |      |            |             |             |             |
| 土地                  | 金沢市増泉4丁目2番1        |      | 介護施設の敷地    |             |             | 166,102,000 |
| 建物                  | 他<br>金沢市増泉4丁目4番28号 |      | 介護施設       | 966,653,513 | 616,888,689 | 349,764,824 |
|                     |                    |      |            |             |             | 515,866,824 |
| <b>基本財産合計</b>       |                    |      |            |             |             |             |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                    |      |            |             |             |             |
| 土地                  | 金沢市増泉4丁目8番         |      | 介護職員駐車場    |             |             | 60,474,468  |
| 建物                  | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 渡り廊下他      | 1,229,550   | 1,201,231   | 28,319      |
| 構築物                 | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 外構他        | 25,497,927  | 14,304,973  | 11,192,954  |
| 車輜運搬具               | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 車いす他       | 14,880,585  | 14,880,539  | 46          |
| 器具及び備品              | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | バス他        | 66,138,753  | 60,644,105  | 5,494,648   |
| 有形リース資産             | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 特浴他        | 24,202,908  | 13,098,325  | 11,104,583  |
| 権利                  | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 電話加入権      | 305,760     | 0           | 305,760     |
| 投資有価証券              | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 出資金        |             |             | 50,000      |
| 長期前払費用              | 金沢市増泉4丁目4番28       |      | 借入債務保証料    |             |             | 298,350     |
|                     |                    |      | その他の固定資産合計 |             |             | 88,949,128  |
| <b>固定資産合計</b>       |                    |      |            |             |             |             |
| <b>資産合計</b>         |                    |      |            |             |             |             |
| <b>II 負債の部</b>      |                    |      |            |             |             |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                    |      |            |             |             |             |
| 短期運営資金借入金           | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 49,000,000  |
| 事業未払金               | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 8,355,940   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 17,300,000  |
| 1年以内返済予定長期運営資金      | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 5,334,000   |
| 1年以内返済予定リース債務       | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 2,861,604   |
| 職員預り金               | 金沢市増泉4丁目4番28       |      |            |             |             | 1,906,999   |

|           |              |   |   |   |             |
|-----------|--------------|---|---|---|-------------|
| 賞与引当金     | 金沢市増泉4丁目4番28 | — | — | — | 10,014,107  |
|           | 流動負債合計       |   |   |   | 94,772,650  |
| 2 固定負債    |              |   |   |   |             |
| 設備資金借入金   | 金沢市増泉4丁目4番28 | — | — | — | 44,600,000  |
| 長期運営資金借入金 | 金沢市増泉4丁目4番28 | — | — | — | 65,997,500  |
| リース債務     | 金沢市増泉4丁目4番28 | — | — | — | 8,519,817   |
| 退職給付引当金   | 金沢市増泉4丁目4番28 | — | — | — | 14,704,086  |
|           | 固定負債合計       |   |   |   | 133,821,403 |
|           | 負債合計         |   |   |   | 228,594,053 |
|           | 差引純資産        |   |   |   | 446,645,079 |



借入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人いずみ福祉会

| 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<br>額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内) | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支払利息      |         | 返済期限               | 用途     | 担保資産                 |                   | 帳簿価額        |  |
|-------------------------------|------------------|------|-------------|------------|----------------|-------------------------------|-------------|---------|-----------|---------|--------------------|--------|----------------------|-------------------|-------------|--|
|                               |                  |      |             |            |                |                               |             |         | 当期支出額     | 利息補助金収入 |                    |        | 種類                   | 地番または内容           |             |  |
| 設備<br>資金<br>借入金               | 独立行政法人<br>福祉医療機構 | いずみ園 | 61,200,000  |            | 15,300,000     | (45,900,000<br>15,300,000)    | 10,230,000  | 1.50%   | 803,250   |         | 令和5年9月10日          | 施設設置整備 | 基本財産土地・建<br>物・建物付属設備 | 金沢市増泉4丁<br>目4番28号 | 515,866,824 |  |
|                               | 金沢市              | いずみ園 | 18,000,000  |            | 2,000,000      | (16,000,000<br>2,000,000)     |             | 0.00%   |           | 537,075 | 令和10年4月29日         | 施設設置整備 |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
| 計                             |                  |      | 79,200,000  | 0          | 17,300,000     | (61,900,000<br>17,300,000)    | 10,230,000  |         | 803,250   | 537,075 |                    |        |                      |                   | 515,866,824 |  |
| 長期<br>運<br>営<br>資<br>金<br>借入金 | 北国銀行             | いずみ園 | 0           | 0          | 0              | ( )                           | 0           | 1.50%   | 0         |         | 令和17年7月10日<br>借換完了 | 運転資金   |                      |                   |             |  |
|                               | 北国銀行             | いずみ園 | 0           | 0          | 0              | ( )                           | 0           | 1.50%   | 0         |         | 令和17年7月10日<br>借換完了 | 運転資金   |                      |                   |             |  |
|                               | 北国銀行             | いずみ園 | 66,499,000  |            | 4,668,000      | (61,831,000<br>4,668,000)     |             | 1.80%   | 1,151,838 |         | 令和16年6月30日         | 運転資金   | その他の固定資<br>産<br>土地   | 金沢市増泉4丁<br>目8番    | 60,474,468  |  |
|                               | 北国銀行             | いずみ園 |             | 10,000,000 | 499,500        | (9,500,500<br>666,000)        |             | 1.80%   | 141,872   |         | 令和17年6月30日         | 運転資金   | その他の固定資<br>産<br>土地   | 金沢市増泉4丁<br>目8番    |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
| 計                             |                  |      | 66,499,000  | 10,000,000 | 5,167,500      | (71,331,500<br>5,334,000)     | 0           |         | 1,293,710 | 0       |                    |        |                      |                   | 60,474,468  |  |
| 短期<br>運<br>営<br>資<br>金<br>借入金 | 北国銀行             | いずみ園 | 34,000,000  |            |                | (49,000,000)                  |             | 1.10%   | 456,418   |         | 令和3年8月31日          |        |                      |                   |             |  |
|                               | 北陸銀行             | いずみ園 |             | 3,000,000  | 3,000,000      | ( )                           | 0           | 1.10%   | 16,267    |         | 令和3年3月10日<br>売済    |        |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
|                               |                  |      |             |            |                | ( )                           |             |         |           |         |                    |        |                      |                   |             |  |
| 計                             |                  |      | 34,000,000  | 18,000,000 | 3,000,000      | (49,000,000)                  | 0           |         | 472,685   | 0       |                    |        |                      |                   | 0           |  |
| 合計                            |                  |      | 179,699,000 | 28,000,000 | 25,467,500     | (182,231,500<br>22,634,000)   | 10,230,000  |         | 2,569,645 | 537,075 |                    |        |                      |                   | 576,341,292 |  |

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

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 社会福祉法人いずみ福祉会

(単位：円)

| 寄附者の属性 | 区分 | 件数      | 寄附金額    | うち基本金組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |   |
|--------|----|---------|---------|----------|----------------|---|
|        |    |         |         |          | いずみ園           |   |
| 利用者の家族 | 経常 | 3       | 500,000 |          | 500,000        |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
| 区分小計   |    | 500,000 | 0       | 500,000  | 0              |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
| 区分小計   |    | 0       | 0       | 0        | 0              | 0 |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
|        |    |         | 0       |          |                |   |
| 区分小計   |    | 0       | 0       | 0        | 0              | 0 |
| 合計     |    | 3       | 500,000 | 0        | 500,000        | 0 |

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人いずみ福祉会

| 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 |   |
|--------------------|------|------------|------------------|------------|------------------|-------------------|---|
|                    |      |            |                  |            |                  | いずみ園              |   |
| 石川原国保連合会 職員改善交付金   | 介護事業 | 27,531,069 |                  | 27,531,069 |                  | 27,531,069        |   |
|                    |      |            |                  | 0          |                  |                   |   |
|                    |      |            |                  | 0          |                  |                   |   |
| 金沢市 建設資金借入金元金償還補助金 | 償還   | 27,531,069 | 0                | 27,531,069 | 0                | 27,531,069        | 0 |
|                    |      | 10,230,000 |                  | 10,230,000 |                  | 10,230,000        |   |
|                    |      |            |                  | 0          |                  |                   |   |
| 区分小計               |      | 10,230,000 | 0                | 10,230,000 | 0                | 10,230,000        | 0 |
| 区分小計               |      |            |                  | 0          |                  |                   |   |
| 区分小計               |      |            |                  | 0          |                  |                   |   |
| 合計                 |      | 37,761,069 | 0                | 37,761,069 | 0                | 37,761,069        | 0 |

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致する  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 社会福祉法人いずみ福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

| 繰入元 | 事業区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-----|-------|-----|-----------|----|-------|
|     | 繰入先   | 繰入先 |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |
|     |       |     |           |    |       |

(単位:円)

(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

| 繰入元  | 拠点区分名 |     | 繰入金の財源(注) | 金額      | 使用目的等       |
|------|-------|-----|-----------|---------|-------------|
|      | 繰入先   | 繰入先 |           |         |             |
| いずみ園 | 本部    |     | 介護保険収入    | 330,440 | 役員会会場費及び交通費 |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |
|      |       |     |           |         |             |

(単位:円)

(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 \_\_\_\_\_

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

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

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

|    | 貸付拠点区分名 | 借入拠点区分名 | 金額 | 使用目的等 |
|----|---------|---------|----|-------|
| 短期 |         |         |    |       |
|    |         |         |    |       |
|    | 小計      |         | 0  |       |
| 長期 |         |         |    |       |
|    |         |         |    |       |
|    | 小計      |         | 0  |       |
|    | 合計      |         | 0  |       |

## 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 社会福祉法人いずみ福祉会

(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  |   |   |
|----------------------|-------------|-------------|---|---|
|                      |             | いずみ園        |   |   |
| 前年度末残高               | 301,102,000 | 301,102,000 | 0 | 0 |
| 第一号基本金               | 218,102,000 | 218,102,000 |   |   |
| 第二号基本金               | 0           |             |   |   |
| 第三号基本金               | 83,000,000  | 83,000,000  |   |   |
| 第一号基本金               | 当期組入額       | 0           |   |   |
|                      |             | 0           |   |   |
|                      | 計           | 0           | 0 | 0 |
|                      | 当期取崩額       | 0           |   |   |
|                      | 0           |             |   |   |
| 計                    | 0           | 0           | 0 | 0 |
| 第二号基本金               | 当期組入額       | 0           |   |   |
|                      |             | 0           |   |   |
|                      | 計           | 0           | 0 | 0 |
|                      | 当期取崩額       | 0           |   |   |
|                      | 0           |             |   |   |
| 計                    | 0           | 0           | 0 | 0 |
| 第三号基本金               | 当期組入額       | 0           |   |   |
|                      |             | 0           |   |   |
|                      | 計           | 0           | 0 | 0 |
|                      | 当期取崩額       | 0           |   |   |
|                      | 0           |             |   |   |
| 計                    | 0           | 0           | 0 | 0 |
| 当期末残高                | 301,102,000 | 301,102,000 | 0 | 0 |
| 第一号基本金               | 218,102,000 | 218,102,000 | 0 | 0 |
| 第二号基本金               | 0           | 0           | 0 | 0 |
| 第三号基本金               | 83,000,000  | 83,000,000  | 0 | 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 社会福祉法人いずみ福祉会

| 区分並びに積立て及び取崩しの事由 | 補助金の種類 |            |        | 合計          | 各拠点区分ごとの内訳  |   |
|------------------|--------|------------|--------|-------------|-------------|---|
|                  | 国庫補助金  | 地方公共団体補助金  | その他の団体 |             | いずみ園        |   |
| 前期繰越額            |        |            |        | 306,325,001 | 306,325,001 |   |
| 当期積立額            |        | 10,230,000 |        | 10,230,000  | 10,230,000  |   |
| 当期取崩額            |        |            |        |             |             |   |
| 当期積立額合計          | 0      | 10,230,000 | 0      | 10,230,000  | 10,230,000  | 0 |
| 当期取崩額            |        |            |        | 19,038,459  | 19,038,459  |   |
| 当期取崩額合計          |        |            |        | 19,038,459  | 19,038,459  |   |
| 当期末残高            |        |            |        | 297,516,542 | 297,516,542 |   |

(注) 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っ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っ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)。