

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

石川県金沢市木曳野3丁目286番地

社会福祉法人 康久会
(法人番号:1220005004403)

理事長 横井秀治

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	183,175,800	184,140,682	964,882	
	その他事業収入	64,000	64,800	800	
	受取利息配当金収入	0	63	63	
	その他の収入	2,309,510	2,263,082	46,428	
	事業活動収入計 (1)	185,549,310	186,468,627	919,317	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	129,628,361	128,139,253	1,489,108	
	事業費支出	27,624,000	27,305,304	318,696	
	事務費支出	30,569,060	30,069,554	499,506	
	支払利息支出	1,197,000	1,196,000	1,000	
	その他の支出	1,160,000	1,143,655	16,345	
事業活動支出計 (2)	190,178,421	187,853,766	2,324,655		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,629,111	1,385,139	3,243,972		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,545,000	1,545,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,545,000	1,545,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,435,000	12,435,000	0	
	固定資産取得支出	2,835,220	2,835,220	0	
施設整備等支出計 (5)	15,270,220	15,270,220	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	13,725,220	13,725,220	0		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	19,000,000	17,500,000	1,500,000	
	その他の活動による収入	0	55,000	55,000	
	その他の活動収入計 (7)	19,000,000	17,555,000	1,445,000	
	支出				
	その他の活動による支出	606,795	606,197	598	
その他の活動支出計 (8)	606,795	606,197	598		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	18,393,205	16,948,803	1,444,402		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	38,874	1,838,444	1,799,570		
前期末支払資金残高 (12)	12,508,759	12,508,759	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	12,469,885	10,670,315	1,799,570		

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	収益			
	介護保険事業収益	184,140,682	175,093,182	9,047,500
	その他事業収益	64,800	115,900	51,100
	サービス活動収益計(1)	184,205,482	175,209,082	8,996,400
	費用			
	人件費	131,294,513	117,358,124	13,936,389
	事業費	27,305,304	26,102,055	1,203,249
	事務費	30,980,113	27,656,959	3,323,154
	減価償却費	12,509,795	12,088,500	421,295
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,034,123	2,895,905	138,218
サービス活動費用計(2)	199,055,602	180,309,733	18,745,869	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,850,120	5,100,651	9,749,469	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	63	61	2
	その他のサービス活動外収益	2,263,082	1,095,500	1,167,582
	サービス活動外収益計(4)	2,263,145	1,095,561	1,167,584
	費用			
	支払利息	1,196,000	1,317,249	121,249
	その他のサービス活動外費用	1,143,655	1,134,533	9,122
	サービス活動外費用計(5)	2,339,655	2,451,782	112,127
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,510	1,356,221	1,279,711
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,926,630	6,456,872	8,469,758
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,545,000	0	1,545,000
	特別収益計(8)	1,545,000	0	1,545,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	10,501	118,020	107,519
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,545,000	0	1,545,000
特別費用計(9)	1,555,501	118,020	1,437,481	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,501	118,020	107,519	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,937,131	6,574,892	8,362,239	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	91,509,705	84,934,813	6,574,892
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	106,446,836	91,509,705	14,937,131
	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)	106,446,836	91,509,705	14,937,131

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	40,424,615	38,294,940	2,129,675	流動負債	67,129,930	66,138,699	991,231
現金預金	9,795,258	10,524,961	729,703	短期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
事業未収金	26,860,353	24,901,753	1,958,600	事業未払金	11,006,770	10,735,239	271,531
貯蔵品	241,867	344,341	102,474	役員等短期借入金	18,500,000	18,500,000	0
前払費用	1,116,237	470,522	645,715	1年以内返済予定設備資金借入金	12,435,000	12,435,000	0
短期貸付金	2,410,900	2,053,363	357,537	職員預り金	1,588,160	1,568,460	19,700
				賞与引当金	3,600,000	2,900,000	700,000
固定資産	250,650,092	260,767,067	10,116,975	固定負債	167,132,962	159,685,239	7,447,723
基本財産	244,024,829	255,229,003	11,204,174	設備資金借入金	84,465,000	96,900,000	12,435,000
土地	70,000,000	70,000,000	0	役員等長期借入金	72,500,000	55,000,000	17,500,000
建物	174,024,829	185,229,003	11,204,174	退職給付引当金	9,891,360	7,436,100	2,455,260
その他の固定資産	6,625,263	5,538,064	1,087,199	長期未払金	276,602	349,139	72,537
建物	2	19,254	19,252	負債の部合計	234,262,892	225,823,938	8,438,954
構築物	1,452,247	1,822,208	369,961	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,852,616	4	1,852,612	基本金	64,800,000	64,800,000	0
器具及び備品	2,360,768	2,294,569	66,199	第1号基本金	40,203,000	40,203,000	0
投資有価証券	100,000	100,000	0	第3号基本金	24,597,000	24,597,000	0
差入保証金	354,300	353,300	1,000	国庫補助金等特別積立金	98,458,651	99,947,774	1,489,123
長期前払費用	505,330	948,729	443,399	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	106,446,836	91,509,705	14,937,131
				(うち当期活動増減差額)	14,937,131	6,574,892	8,362,239
				純資産の部合計	56,811,815	73,238,069	16,426,254
資産の部合計	291,074,707	299,062,007	7,987,300	負債及び純資産の部合計	291,074,707	299,062,007	7,987,300

アルカンシェル木曳野拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	183,175,800	184,140,682	964,882	
	施設介護料収入	114,870,000	115,195,248	325,248	
	介護報酬収入	101,600,000	101,812,658	212,658	
	利用者負担金収入(一般)	13,270,000	13,382,590	112,590	
	居宅介護料収入	27,707,000	28,143,516	436,516	
	(介護報酬収入)	24,687,000	25,065,903	378,903	
	介護報酬収入	24,687,000	25,065,903	378,903	
	(利用者負担金収入)	3,020,000	3,077,613	57,613	
	介護負担金収入(一般)	3,020,000	3,077,613	57,613	
	利用者等利用料収入	39,312,000	39,515,118	203,118	
	居宅介護サービス利用料収入	77,000	79,100	2,100	
	食費収入(一般)	16,694,000	16,802,074	108,074	
	居住費収入(一般)	22,476,000	22,568,484	92,484	
	その他の利用料収入	65,000	65,460	460	
	その他の事業収入	1,286,800	1,286,800	0	
	補助金事業収入(公費)	1,273,000	1,273,000	0	
	受託事業収入	13,800	13,800	0	
	その他事業収入	64,000	64,800	800	
	その他事業収入	64,000	64,800	800	
	補助金事業収入	64,000	64,800	800	
受取利息配当金収入	0	63	63		
その他の収入	2,309,510	2,263,082	46,428		
利用者等外給食費収入	570,000	572,170	2,170		
雑収入	1,739,510	1,690,912	48,598		
雑収入	1,739,510	1,690,912	48,598		
事業活動収入計(1)		185,549,310	186,468,627	919,317	
事業活動による支出	人件費支出	129,628,361	128,139,253	1,489,108	
	職員給料支出	94,900,000	94,502,194	397,806	
	職員賞与支出	13,533,361	13,533,361	0	
	派遣職員費支出	5,322,000	5,321,826	174	
	退職給付支出	475,000	475,000	0	
	法定福利費支出	15,398,000	14,306,872	1,091,128	
	事業費支出	27,624,000	27,305,304	318,696	
	給食費支出	9,982,000	9,967,921	14,079	
	介護用品費支出	4,357,000	4,297,062	59,938	
	医薬品費支出	363,000	349,397	13,603	
	保健衛生費支出	130,000	121,452	8,548	
	医療費支出	300,000	280,996	19,004	
	教養娯楽費支出	235,000	185,926	49,074	
	日用品費支出	687,000	685,695	1,305	
	水道光熱費支出	7,110,000	7,077,081	32,919	
	消耗器具備品費支出	1,560,000	1,506,090	53,910	
	賃借料支出	2,040,000	2,029,377	10,623	
	車輛費支出	790,000	764,307	25,693	
	雑支出	70,000	40,000	30,000	
	事務費支出	30,569,060	30,069,554	499,506	
福利厚生費支出	650,000	635,009	14,991		
旅費交通費支出	35,000	22,110	12,890		
研修研究費支出	28,000	14,900	13,100		
事務消耗品費支出	219,000	213,366	5,634		
印刷製本費支出	295,000	288,311	6,689		
水道光熱費支出	495,000	475,854	19,146		
修繕費支出	933,000	929,593	3,407		

アルカンシェル木曳野拠点区分 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
事業活動による収支	支出				
	通信運搬費支出	392,000	377,627	14,373	
	会議費支出	4,000	0	4,000	
	広報費支出	67,000	66,000	1,000	
	業務委託費支出	20,683,000	20,619,371	63,629	
	給食委託費支出	13,200,000	13,200,000	0	
	清掃委託費支出	879,000	877,140	1,860	
	保守委託費支出	483,000	481,800	1,200	
	その他の委託費支出	6,121,000	6,060,431	60,569	
	手数料支出	200,000	187,279	12,721	
	保険料支出	948,000	911,260	36,740	
	賃借料支出	3,450,540	3,288,095	162,445	
	土地・建物賃借料支出	1,673,520	1,673,520	0	
	租税公課支出	146,000	142,720	3,280	
	雑支出	350,000	224,539	125,461	
	雑支出	350,000	224,539	125,461	
	支払利息支出	1,197,000	1,196,000	1,000	
	その他の支出	1,160,000	1,143,655	16,345	
	利用者等外給食費支出	1,160,000	1,143,655	16,345	
	事業活動支出計 (2)	190,178,421	187,853,766	2,324,655	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,629,111	1,385,139	3,243,972		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,545,000	1,545,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,545,000	1,545,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,545,000	1,545,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,435,000	12,435,000	0	
	固定資産取得支出	2,835,220	2,835,220	0	
	車輛運搬具取得支出	1,961,820	1,961,820	0	
	器具及び備品取得支出	873,400	873,400	0	
	施設整備等支出計 (5)	15,270,220	15,270,220	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	13,725,220	13,725,220	0		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	19,000,000	17,500,000	1,500,000	
	その他の活動による収入	0	55,000	55,000	
	差入保証金返還金収入	0	55,000	55,000	
	その他の活動収入計 (7)	19,000,000	17,555,000	1,445,000	
	支出				
	その他の活動による支出	606,795	606,197	598	
	差入保証金支出	56,000	56,000	0	
	長期前払費用支出	477,660	477,660	0	
	長期未払金支出	73,135	72,537	598	
その他の活動支出計 (8)	606,795	606,197	598		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	18,393,205	16,948,803	1,444,402		
予備費支出 (10)	0	-	0		
0	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	38,874	1,838,444	1,799,570		
前期末支払資金残高 (12)	12,508,759	12,508,759	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	12,469,885	10,670,315	1,799,570		

アルカンシェル木曳野拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	184,140,682	175,093,182	9,047,500
	施設介護料収益	115,195,248	109,857,512	5,337,736
	介護報酬収益	101,812,658	96,982,486	4,830,172
	利用者負担金収益(一般)	13,382,590	12,875,026	507,564
	居宅介護料収益	28,143,516	27,919,480	224,036
	(介護報酬収益)	25,065,903	24,616,238	449,665
	介護報酬収益	25,065,903	24,616,238	449,665
	(利用者負担金収益)	3,077,613	3,303,242	225,629
	介護負担金収益(一般)	3,077,613	3,303,242	225,629
	利用者等利用料収益	39,515,118	37,289,490	2,225,628
	居宅介護サービス利用料収益	79,100	70,300	8,800
	食費収益(一般)	16,802,074	15,464,912	1,337,162
	居住費収益(一般)	22,568,484	21,665,628	902,856
	その他の利用料収益	65,460	88,650	23,190
	その他の事業収益	1,286,800	26,700	1,260,100
	補助金事業収益(公費)	1,273,000	0	1,273,000
	受託事業収益	13,800	26,700	12,900
	その他事業収益	64,800	115,900	51,100
	その他事業収益	64,800	115,900	51,100
	補助金事業収益	64,800	115,900	51,100
サービス活動収益計(1)	184,205,482	175,209,082	8,996,400	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	131,294,513	117,358,124	13,936,389
	職員給料	94,502,194	86,405,432	8,096,762
	職員賞与	10,633,361	8,781,831	1,851,530
	賞与引当金繰入	3,600,000	2,900,000	700,000
	派遣職員費	5,321,826	4,874,437	447,389
	退職給付費用	2,930,260	1,747,640	1,182,620
	法定福利費	14,306,872	12,648,784	1,658,088
	事業費	27,305,304	26,102,055	1,203,249
	給食費	9,967,921	9,105,189	862,732
	介護用品費	4,297,062	3,563,149	733,913
	医薬品費	349,397	337,623	11,774
	保健衛生費	121,452	154,773	33,321
	医療費	280,996	0	280,996
	教養娯楽費	185,926	398,407	212,481
	日用品費	685,695	607,512	78,183
	水道光熱費	7,077,081	8,378,114	1,301,033
	消耗器具備品費	1,506,090	1,108,724	397,366
	賃借料	2,029,377	1,962,848	66,529
	車輛費	764,307	405,716	358,591
	雑費	40,000	80,000	40,000
	事務費	30,980,113	27,656,959	3,323,154
	福利厚生費	635,009	478,844	156,165
	旅費交通費	22,110	66,950	44,840
	研修研究費	14,900	45,123	30,223
	事務消耗品費	213,366	197,886	15,480
	印刷製本費	288,311	333,295	44,984
	水道光熱費	475,854	367,440	108,414
	修繕費	929,593	1,402,294	472,701
	通信運搬費	377,627	357,261	20,366
	会議費	0	39,710	39,710
広報費	66,000	92,900	26,900	
業務委託費	21,520,415	19,141,087	2,379,328	
費用				

アルカンシエル木曳野拠点区分 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)
サービス活動増減の部	給食委託費	13,200,000	13,080,000	120,000
	清掃委託費	877,140	869,130	8,010
	保守委託費	481,800	476,550	5,250
	その他の委託費	6,961,475	4,715,407	2,246,068
	手数料	187,279	205,673	18,394
	保険料	920,775	793,415	127,360
	賃借料	3,288,095	1,770,294	1,517,801
	土地・建物賃借料	1,673,520	1,673,520	0
	租税公課	142,720	40,450	102,270
	雑費	224,539	650,817	426,278
	雑費	224,539	650,817	426,278
	減価償却費	12,509,795	12,088,500	421,295
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,034,123	2,895,905	138,218
サービス活動費用計 (2)	199,055,602	180,309,733	18,745,869	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,850,120	5,100,651	9,749,469	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	63	61	2
	その他のサービス活動外収益	2,263,082	1,095,500	1,167,582
	利用者等外給食収益	572,170	583,000	10,830
	雑収益	1,690,912	512,500	1,178,412
	雑収益	1,690,912	512,500	1,178,412
	サービス活動外収益計 (4)	2,263,145	1,095,561	1,167,584
	支払利息	1,196,000	1,317,249	121,249
	その他のサービス活動外費用	1,143,655	1,134,533	9,122
	利用者等外給食費	1,143,655	1,134,533	9,122
	サービス活動外費用計 (5)	2,339,655	2,451,782	112,127
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	76,510	1,356,221	1,279,711	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	14,926,630	6,456,872	8,469,758	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,545,000	0	1,545,000
	施設整備等補助金収益	1,545,000	0	1,545,000
	特別収益計 (8)	1,545,000	0	1,545,000
	固定資産売却損・処分損	10,501	118,020	107,519
	器具及び備品売却損・処分損	0	118,020	118,020
	車輛運搬具売却損・処分損	10,501	0	10,501
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,545,000	0	1,545,000
特別費用計 (9)	1,555,501	118,020	1,437,481	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	10,501	118,020	107,519	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,937,131	6,574,892	8,362,239	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	91,509,705	84,934,813	6,574,892
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	106,446,836	91,509,705	14,937,131
	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)	106,446,836	91,509,705	14,937,131

アルカンシェル木曳野拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	40,424,615	38,294,940	2,129,675	流動負債	67,129,930	66,138,699	991,231
現金預金	9,795,258	10,524,961	729,703	短期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
事業未収金	26,860,353	24,901,753	1,958,600	事業未払金	11,006,770	10,735,239	271,531
貯蔵品	241,867	344,341	102,474	役員等短期借入金	18,500,000	18,500,000	0
前払費用	1,116,237	470,522	645,715	1年以内返済予定設備資金借入金	12,435,000	12,435,000	0
短期貸付金	2,410,900	2,053,363	357,537	職員預り金	1,588,160	1,568,460	19,700
				賞与引当金	3,600,000	2,900,000	700,000
固定資産	250,650,092	260,767,067	10,116,975	固定負債	167,132,962	159,685,239	7,447,723
基本財産	244,024,829	255,229,003	11,204,174	設備資金借入金	84,465,000	96,900,000	12,435,000
土地	70,000,000	70,000,000	0	役員等長期借入金	72,500,000	55,000,000	17,500,000
建物	174,024,829	185,229,003	11,204,174	退職給付引当金	9,891,360	7,436,100	2,455,260
その他の固定資産	6,625,263	5,538,064	1,087,199	長期末払金	276,602	349,139	72,537
建物	2	19,254	19,252	負債の部合計	234,262,892	225,823,938	8,438,954
構築物	1,452,247	1,822,208	369,961	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,852,616	4	1,852,612	基本金	64,800,000	64,800,000	0
器具及び備品	2,360,768	2,294,569	66,199	第1号基本金	40,203,000	40,203,000	0
投資有価証券	100,000	100,000	0	第3号基本金	24,597,000	24,597,000	0
差入保証金	354,300	353,300	1,000	国庫補助金等特別積立金	98,458,651	99,947,774	1,489,123
長期前払費用	505,330	948,729	443,399	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	106,446,836	91,509,705	14,937,131
				(うち当期活動増減差額)	14,937,131	6,574,892	8,362,239
				純資産の部合計	56,811,815	73,238,069	16,426,254
資産の部合計	291,074,707	299,062,007	7,987,300	負債及び純資産の部合計	291,074,707	299,062,007	7,987,300

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、建物附属設備、構築物、車両運搬具並び器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員の退職に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づき計算している。

- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期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

該当なし

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 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）

当法人では事業区分が1つのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア アルカンシエル木曳野拠点

「特別養護老人ホーム アルカンシエル木曳野」

「小規模多機能居宅介護 アルカンシエル木曳野」

「本部」

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	70,000,000	0	0	70,000,000
建物	185,229,003	0	11,204,174	174,024,829
合 計	255,229,003	0	11,204,174	244,024,829

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地	70,000,000円
計	70,000,000円

担保に供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年以内返済予定額を含む）	66,150,000円
計	66,150,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	297,270,743	123,245,914	174,024,829
小計	297,270,743	123,245,914	174,024,829
その他の固定資産			
建物	148,000	147,998	2
構築物	5,521,818	4,069,571	1,452,247
車輛運搬具	5,522,840	3,670,224	1,852,616
器具及び備品	11,901,297	9,540,529	2,360,768
小計	23,093,955	17,428,322	5,665,633
合計	320,364,698	140,674,236	179,690,462

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	26,860,353	0	26,860,353
短期貸付金	2,410,900	0	2,410,900
合計	29,271,253	0	29,271,253

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

計算書類に対する注記（アルカンシェル木曳野拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員の退職に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づき計算している。

- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) アルカンシェル木曳野拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	70,000,000	0	0	70,000,000
建物	185,229,003	0	11,204,174	174,024,829
合計	255,229,003	0	11,204,174	244,024,829

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。

土地 70,000,000円

計 70,000,000円

担保に供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年以内返済予定額を含む） 66,150,000円

計 66,150,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	297,270,743	123,245,914	174,024,829
小計	297,270,743	123,245,914	174,024,829
その他の固定資産			
建物	148,000	147,998	2
構築物	5,521,818	4,069,571	1,452,247
車両運搬具	5,522,840	3,670,224	1,852,616
器具及び備品	11,901,297	9,540,529	2,360,768
小計	23,093,955	17,428,322	5,665,633
合計	320,364,698	140,674,236	179,690,462

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

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	26,860,353	0	26,860,353
短期貸付金	2,410,900	0	2,410,900
合計	29,271,253	0	29,271,253

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

令和 2年度

附属明細書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

石川県金沢市木曳野3丁目286番地

社会福祉法人 康久会
(法人番号:1220005004403)

理事長 横井秀治

借入金明細書

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

社会福祉法人名 康久会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	医療福祉機構	アルカンシエル 木曳野	73,710,000		7,560,000	66,150,000 (7,560,000)		1.60%	1,134,000			建設工事、備品購入	土地	木曳野3-286	70,000,000	
	石川県社会福祉 事業振興資金	アルカンシエル 木曳野	4,000,000		2,000,000	2,000,000 (2,000,000)		0.00%				建設工事、備品購入				
	金沢市社会福祉 事業振興資金	アルカンシエル 木曳野	31,625,000		2,875,000	28,750,000 (2,875,000)		0.00%				建設工事、備品購入				
						0 ()										
	計			109,335,000	0	12,435,000	96,900,000 (12,435,000)	0		1,134,000	0					70,000,000
長期運営資金借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0						0
短期運営資金借入金	J A 大徳	アルカンシエル 木曳野	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000			62,000			運転資金				
						0										
						0										
	計		20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0		62,000	0						0
役員等短期借入金	横井 秀治	アルカンシエル 木曳野	18,500,000	0	0	18,500,000						運転資金				
						0										
						0										
	計		18,500,000	0	0	18,500,000	0		0	0		運転資金				0
役員等長期借入金	横井 秀治	アルカンシエル 木曳野	55,000,000	19,500,000	2,000,000	72,500,000										
						0										
						0										
	計		55,000,000	19,500,000	2,000,000	72,500,000	0		0	0						0
合計			202,835,000	20,000,000	32,435,000	207,900,000 (12,435,000)	0		1,196,000	0						70,000,000

(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 康久会

(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		
該当なし			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	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 康久会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						アルカンシェル木曳野		
自主研修支援事業補助金	介護事業	30,000		30,000		30,000		
結核検査助成金		34,800		34,800		34,800		
石川県 感染拡大防止対策支援金		183,000		183,000		183,000		
石川県 コロナ緊急包括支援交付金		1,835,000		1,835,000	1,545,000	1,835,000		
石川労働局 特定求職者雇用開発助成金		800,000		800,000		800,000		
区分小計		2,882,800	0	2,882,800	1,545,000	2,882,800	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		2,882,800	0	2,882,800	1,545,000	2,882,800	0	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」、事業の補助金事業収益の場合は「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ものとする。

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

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 康久会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(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			
該当なし				

(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 康久会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	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	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	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 康久会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		アルカンシェル木曳野		
前年度末残高	64,800,000	64,800,000	0	0
第一号基本金	40,203,000	40,203,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	24,597,000	24,597,000		
第一号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
当期末残高	64,800,000	64,800,000	0	0
第一号基本金	40,203,000	40,203,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	24,597,000	24,597,000	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. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

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 康久会

(単位:円)

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 からの補助金		アルカンシエル木曳野		
前期繰越額					99,947,774	99,947,774		
当期 積立 額	石川県 コロナ緊急包括支援交付金		1,545,000		1,545,000	1,545,000		
					0			
					0			
					0			
	当期積立額合計	0	1,545,000	0	1,545,000	1,545,000	0	0
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				3,034,123	3,034,123		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
					0			
					0			
	当期取崩額合計				3,034,123	3,034,123	0	0
当期末残高					98,458,651	98,458,651	0	0

(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)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(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 康久会
拠点区分 アルカンシエル木曳野

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	70,000,000								70,000,000	0			70,000,000	0	
建物	150,285,369	99,645,020			4,238,817	2,810,498			146,046,552	96,834,522	46,626,987	30,915,478	192,673,539	127,750,000	
建物附属設備	34,943,634				6,965,357				27,978,277	0	76,618,927		104,597,204	0	
基本財産合計	255,229,003	99,645,020	0	0	11,204,174	2,810,498	0	0	244,024,829	96,834,522	123,245,914	30,915,478	367,270,743	127,750,000	
その他の固定資産（有形固定資産）									0	0					
建物	19,254	13,850			19,252	13,850			2	0	147,998	106,400	148,000	106,400	
構築物	1,822,208				369,961				1,452,247	0	4,069,571		5,521,818	0	
車輛及び運搬具	4		1,961,820	1,160,000	109,207	64,572	1		1,852,616	1,095,428	3,670,224	64,572	5,522,840	1,160,000	
器具及び備品	2,294,569	288,904	873,400	385,000	807,201	145,203			2,360,768	528,701	9,540,529	449,899	11,901,297	978,600	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,136,035	302,754	2,835,220	1,545,000	1,305,621	223,625	1	0	5,665,633	1,624,129	17,428,322	620,871	23,093,955	2,245,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0								0	0	2,315,015		2,315,015	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	2,315,015	0	2,315,015	0	
その他の固定資産計	4,136,035	302,754	2,835,220	1,545,000	1,305,621	223,625	1	0	5,665,633	1,624,129	19,743,337	620,871	25,408,970	2,245,000	
基本財産及びその他の固定資産計	259,365,038	99,947,774	2,835,220	1,545,000	12,509,795	3,034,123	1	0	249,690,462	98,458,651	142,989,251	31,536,349	392,679,713	129,995,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	259,365,038	99,947,774	2,835,220	1,545,000	12,509,795	3,034,123	1	0	249,690,462	98,458,651					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

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

社会福祉法人名 康久会

拠点区分 アルカンシエル木曳野

(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		
賞与引当金	2,900,000	3,600,000 ()	2,900,000	()	3,600,000	
退職給付引当金	7,436,100	2,930,260 ()	475,000	()	9,891,360	
		()		()	0	
計	10,336,100	6,530,260 (0)	3,375,000	(0)	13,491,360	

(注)

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

アルカンシェル木曳野拠点区分 資金収支明細書

(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 康久会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		
		特別養護老人ホーム(アルカンシェル木曳野)	小規模多機能居宅介護((アルカンシェル木曳野))	本部
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	152,041,826	32,098,856	0
	施設介護料収入	115,195,248	0	0
	介護報酬収入	101,812,658	0	0
	利用者負担金収入(一般)	13,382,590	0	0
	居宅介護料収入	0	28,143,516	0
	(介護報酬収入)	0	25,065,903	0
	介護報酬収入	0	25,065,903	0
	(利用者負担金収入)	0	3,077,613	0
	介護負担金収入(一般)	0	3,077,613	0
	利用者等利用料収入	35,878,028	3,637,090	0
	居宅介護サービス利用料収入	0	79,100	0
	食費収入(一般)	14,389,684	2,412,390	0
	居住費収入(一般)	21,422,884	1,145,600	0
	その他の利用料収入	65,460	0	0
	その他の事業収入	968,550	318,250	0
	補助金事業収入(公費)	954,750	318,250	0
	受託事業収入	13,800	0	0
	その他事業収入	64,800	0	0
	その他事業収入	64,800	0	0
補助金事業収入	64,800	0	0	
受取利息配当金収入	0	0	63	
その他の収入	1,838,441	96,131	328,510	
利用者等外給食費収入	492,939	79,231	0	
雑収入	1,345,502	16,900	328,510	
雑収入	1,345,502	16,900	328,510	
	事業活動収入計(1)	153,945,067	32,194,987	328,573
支出	人件費支出	93,060,180	35,079,073	0
	職員給料支出	69,082,550	25,419,644	0
	職員賞与支出	9,431,338	4,102,023	0
	派遣職員費支出	3,479,926	1,841,900	0
	退職給付支出	475,000	0	0
	法定福利費支出	10,591,366	3,715,506	0
	事業費支出	22,856,847	4,448,457	0
	給食費支出	8,465,135	1,502,786	0
	介護用品費支出	3,767,626	529,436	0
	医薬品費支出	328,530	20,867	0
	保健衛生費支出	121,452	0	0
	医療費支出	280,996	0	0
	教養娯楽費支出	138,651	47,275	0
	日用品費支出	516,673	169,022	0
	水道光熱費支出	5,986,062	1,091,019	0
	消耗器具備品費支出	1,420,407	85,683	0
	賃借料支出	1,636,478	392,899	0
	車輛費支出	154,837	609,470	0
	雑支出	40,000	0	0
	事務費支出	23,205,936	6,345,654	517,964
福利厚生費支出	489,098	135,911	10,000	
旅費交通費支出	22,110	0	0	
研修研究費支出	10,900	4,000	0	
事務消耗品費支出	162,425	50,941	0	
印刷製本費支出	216,236	72,075	0	
水道光熱費支出	382,498	29,093	64,263	
修繕費支出	792,864	136,729	0	
通信運搬費支出	263,055	110,602	3,970	
広報費支出	49,500	16,500	0	

アルカンシエル木曳野拠点区分 資金収支明細書

(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 康久会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	184,140,682	0	184,140,682
	施設介護料収入	115,195,248	0	115,195,248
	介護報酬収入	101,812,658	0	101,812,658
	利用者負担金収入(一般)	13,382,590	0	13,382,590
	居宅介護料収入	28,143,516	0	28,143,516
	(介護報酬収入)	25,065,903	0	25,065,903
	介護報酬収入	25,065,903	0	25,065,903
	(利用者負担金収入)	3,077,613	0	3,077,613
	介護負担金収入(一般)	3,077,613	0	3,077,613
	利用者等利用料収入	39,515,118	0	39,515,118
	居宅介護サービス利用料収入	79,100	0	79,100
	食費収入(一般)	16,802,074	0	16,802,074
	居住費収入(一般)	22,568,484	0	22,568,484
	その他の利用料収入	65,460	0	65,460
	その他の事業収入	1,286,800	0	1,286,800
	補助金事業収入(公費)	1,273,000	0	1,273,000
	受託事業収入	13,800	0	13,800
	その他事業収入	64,800	0	64,800
	その他の事業収入	64,800	0	64,800
	補助金事業収入	64,800	0	64,800
	受取利息配当金収入	63	0	63
	その他の収入	2,263,082	0	2,263,082
利用者等外給食費収入	572,170	0	572,170	
雑収入	1,690,912	0	1,690,912	
雑収入	1,690,912	0	1,690,912	
事業活動収入計(1)	186,468,627	0	186,468,627	
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	128,139,253	0	128,139,253
	職員給料支出	94,502,194	0	94,502,194
	職員賞与支出	13,533,361	0	13,533,361
	派遣職員費支出	5,321,826	0	5,321,826
	退職給付支出	475,000	0	475,000
	法定福利費支出	14,306,872	0	14,306,872
	事業費支出	27,305,304	0	27,305,304
	給食費支出	9,967,921	0	9,967,921
	介護用品費支出	4,297,062	0	4,297,062
	医薬品費支出	349,397	0	349,397
	保健衛生費支出	121,452	0	121,452
	医療費支出	280,996	0	280,996
	教養娯楽費支出	185,926	0	185,926
	日用品費支出	685,695	0	685,695
	水道光熱費支出	7,077,081	0	7,077,081
	消耗器具備品費支出	1,506,090	0	1,506,090
	賃借料支出	2,029,377	0	2,029,377
	車輛費支出	764,307	0	764,307
	雑支出	40,000	0	40,000
	事務費支出	30,069,554	0	30,069,554
	福利厚生費支出	635,009	0	635,009
	旅費交通費支出	22,110	0	22,110
研修研究費支出	14,900	0	14,900	
事務消耗品費支出	213,366	0	213,366	
印刷製本費支出	288,311	0	288,311	
水道光熱費支出	475,854	0	475,854	
修繕費支出	929,593	0	929,593	
通信運搬費支出	377,627	0	377,627	
広報費支出	66,000	0	66,000	

アルカンシェル木曳野拠点区分 資金収支明細書

(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 康久会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		特別養護老人ホーム(アルカンシェル木曳野)	小規模多機能居宅介護((アルカンシェル木曳野))	本部	
事業活動による収支	支出	業務委託費支出	16,097,732	4,521,639	0
		給食委託費支出	9,900,000	3,300,000	0
		清掃委託費支出	659,011	218,129	0
		保守委託費支出	361,356	120,444	0
		その他の委託費支出	5,177,365	883,066	0
		手数料支出	149,197	35,256	2,826
		保険料支出	586,924	324,336	0
		賃借料支出	2,612,696	238,494	436,905
		土地・建物賃借料支出	1,255,140	418,380	0
		租税公課支出	22,693	120,027	0
		雑支出	92,868	131,671	0
		雑支出	92,868	131,671	0
		支払利息支出	897,000	299,000	0
		その他の支出	987,026	156,629	0
		利用者等外給食費支出	987,026	156,629	0
	事業活動支出計 (2)	141,006,989	46,328,813	517,964	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,938,078	14,133,826	189,391	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,255,000	290,000	0
		施設整備等補助金収入	1,255,000	290,000	0
		施設整備等収入計 (4)	1,255,000	290,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,462,190	1,972,810	0
		固定資産取得支出	873,400	1,961,820	0
		車輜運搬具取得支出	0	1,961,820	0
器具及び備品取得支出	873,400	0	0		
	施設整備等支出計 (5)	11,335,590	3,934,630	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	10,080,590	3,644,630	0	
その他の活動による収支	収入	役員等長期借入金収入	13,125,000	4,375,000	0
		その他の活動による収入	0	0	55,000
		差入保証金返還金収入	0	0	55,000
		その他の活動収入計 (7)	13,125,000	4,375,000	55,000
	支出	その他の活動による支出	461,644	144,553	0
		差入保証金支出	56,000	0	0
		長期前払費用支出	351,240	126,420	0
		長期未払金支出	54,404	18,133	0
	その他の活動支出計 (8)	461,644	144,553	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,663,356	4,230,447	55,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	15,520,844	13,548,009	134,391	
	前期末支払資金残高 (11)	88,111,684	39,722,202	60,898,241	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	103,632,528	53,270,211	61,032,632	

アルカンシェル木曳野拠点区分 資金収支明細書

(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 康久会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	業務委託費支出	20,619,371	0	20,619,371
	給食委託費支出	13,200,000	0	13,200,000
	清掃委託費支出	877,140	0	877,140
	保守委託費支出	481,800	0	481,800
	その他の委託費支出	6,060,431	0	6,060,431
	手数料支出	187,279	0	187,279
	保険料支出	911,260	0	911,260
	賃借料支出	3,288,095	0	3,288,095
	土地・建物賃借料支出	1,673,520	0	1,673,520
	租税公課支出	142,720	0	142,720
	雑支出	224,539	0	224,539
	雑支出	224,539	0	224,539
	支払利息支出	1,196,000	0	1,196,000
	その他の支出	1,143,655	0	1,143,655
利用者等外給食費支出	1,143,655	0	1,143,655	
事業活動支出計 (2)	187,853,766	0	187,853,766	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,385,139	0	1,385,139	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,545,000	0	1,545,000
	施設整備等補助金収入	1,545,000	0	1,545,000
	施設整備等収入計 (4)	1,545,000	0	1,545,000
	設備資金借入金元金償還支出	12,435,000	0	12,435,000
	固定資産取得支出	2,835,220	0	2,835,220
	車輜運搬具取得支出	1,961,820	0	1,961,820
器具及び備品取得支出	873,400	0	873,400	
施設整備等支出計 (5)	15,270,220	0	15,270,220	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	13,725,220	0	13,725,220	
その他の活動による収支	役員等長期借入金収入	17,500,000	0	17,500,000
	その他の活動による収入	55,000	0	55,000
	差入保証金返還金収入	55,000	0	55,000
	その他の活動収入計 (7)	17,555,000	0	17,555,000
	その他の活動による支出	606,197	0	606,197
	差入保証金支出	56,000	0	56,000
	長期前払費用支出	477,660	0	477,660
	長期未払金支出	72,537	0	72,537
その他の活動支出計 (8)	606,197	0	606,197	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	16,948,803	0	16,948,803	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	1,838,444	0	1,838,444	
前期末支払資金残高 (11)	12,508,759	0	12,508,759	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	10,670,315	0	10,670,315	

アルカンシェル木曳野拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康久会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		
	特別養護老人ホーム(アルカンシェル木曳野)	小規模多機能居宅介護((アルカンシェル木曳野))	本部
介護保険事業収益	152,041,826	32,098,856	0
施設介護料収益	115,195,248	0	0
介護報酬収益	101,812,658	0	0
利用者負担金収益(一般)	13,382,590	0	0
居宅介護料収益	0	28,143,516	0
(介護報酬収益)	0	25,065,903	0
介護報酬収益	0	25,065,903	0
(利用者負担金収益)	0	3,077,613	0
介護負担金収益(一般)	0	3,077,613	0
利用者等利用料収益	35,878,028	3,637,090	0
居宅介護サービス利用料収益	0	79,100	0
食費収益(一般)	14,389,684	2,412,390	0
居住費収益(一般)	21,422,884	1,145,600	0
その他の利用料収益	65,460	0	0
その他の事業収益	968,550	318,250	0
補助金事業収益(公費)	954,750	318,250	0
受託事業収益	13,800	0	0
その他事業収益	64,800	0	0
その他事業収益	64,800	0	0
補助金事業収益	64,800	0	0
サービス活動収益計(1)	152,106,626	32,098,856	0
人件費	94,636,900	36,657,613	0
職員給料	69,082,550	25,419,644	0
職員賞与	7,491,338	3,142,023	0
賞与引当金繰入	2,520,000	1,080,000	0
派遣職員費	3,479,926	1,841,900	0
退職給付費用	1,471,720	1,458,540	0
法定福利費	10,591,366	3,715,506	0
事業費	22,856,847	4,448,457	0
給食費	8,465,135	1,502,786	0
介護用品費	3,767,626	529,436	0
医薬品費	328,530	20,867	0
保健衛生費	121,452	0	0
医療費	280,996	0	0
教養娯楽費	138,651	47,275	0
日用品費	516,673	169,022	0
水道光熱費	5,986,062	1,091,019	0
消耗器具備品費	1,420,407	85,683	0
賃借料	1,636,478	392,899	0
車輛費	154,837	609,470	0
雑費	40,000	0	0
事務費	23,891,234	6,570,915	517,964
福利厚生費	489,098	135,911	10,000
旅費交通費	22,110	0	0
研修研究費	10,900	4,000	0
事務消耗品費	162,425	50,941	0
印刷製本費	216,236	72,075	0
水道光熱費	382,498	29,093	64,263
修繕費	792,864	136,729	0
通信運搬費	263,055	110,602	3,970
広報費	49,500	16,500	0
業務委託費	16,773,515	4,746,900	0
給食委託費	9,900,000	3,300,000	0
清掃委託費	659,011	218,129	0
保守委託費	361,356	120,444	0

アルカンシエル木曳野拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康久会

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益	184,140,682	0	184,140,682
	施設介護料収益	115,195,248	0	115,195,248
	介護報酬収益	101,812,658	0	101,812,658
	利用者負担金収益(一般)	13,382,590	0	13,382,590
	居宅介護料収益	28,143,516	0	28,143,516
	(介護報酬収益)	25,065,903	0	25,065,903
	介護報酬収益	25,065,903	0	25,065,903
	(利用者負担金収益)	3,077,613	0	3,077,613
	介護負担金収益(一般)	3,077,613	0	3,077,613
	利用者等利用料収益	39,515,118	0	39,515,118
	居宅介護サービス利用料収益	79,100	0	79,100
	食費収益(一般)	16,802,074	0	16,802,074
	居住費収益(一般)	22,568,484	0	22,568,484
	その他の利用料収益	65,460	0	65,460
	その他の事業収益	1,286,800	0	1,286,800
	補助金事業収益(公費)	1,273,000	0	1,273,000
	受託事業収益	13,800	0	13,800
	その他事業収益	64,800	0	64,800
	その他事業収益	64,800	0	64,800
補助金事業収益	64,800	0	64,800	
サービス活動収益計(1)		184,205,482	0	184,205,482
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	131,294,513	0	131,294,513
	職員給料	94,502,194	0	94,502,194
	職員賞与	10,633,361	0	10,633,361
	賞与引当金繰入	3,600,000	0	3,600,000
	派遣職員費	5,321,826	0	5,321,826
	退職給付費用	2,930,260	0	2,930,260
	法定福利費	14,306,872	0	14,306,872
	事業費	27,305,304	0	27,305,304
	給食費	9,967,921	0	9,967,921
	介護用品費	4,297,062	0	4,297,062
	医薬品費	349,397	0	349,397
	保健衛生費	121,452	0	121,452
	医療費	280,996	0	280,996
	教養娯楽費	185,926	0	185,926
	日用品費	685,695	0	685,695
	水道光熱費	7,077,081	0	7,077,081
	消耗器具備品費	1,506,090	0	1,506,090
	賃借料	2,029,377	0	2,029,377
	車輛費	764,307	0	764,307
	雑費	40,000	0	40,000
	事務費	30,980,113	0	30,980,113
	福利厚生費	635,009	0	635,009
	旅費交通費	22,110	0	22,110
	研修研究費	14,900	0	14,900
	事務消耗品費	213,366	0	213,366
	印刷製本費	288,311	0	288,311
	水道光熱費	475,854	0	475,854
	修繕費	929,593	0	929,593
	通信運搬費	377,627	0	377,627
	広報費	66,000	0	66,000
業務委託費	21,520,415	0	21,520,415	
給食委託費	13,200,000	0	13,200,000	
清掃委託費	877,140	0	877,140	
保守委託費	481,800	0	481,800	

アルカンシェル木曳野拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康久会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		特別養護老人ホーム(アルカンシェル木曳野)	小規模多機能居宅介護((アルカンシェル木曳野))	本部
サービス活動増減の部	その他の委託費	5,853,148	1,108,327	0
	手数料	149,197	35,256	2,826
	保険料	596,439	324,336	0
	賃借料	2,612,696	238,494	436,905
	土地・建物賃借料	1,255,140	418,380	0
	租税公課	22,693	120,027	0
	雑費	92,868	131,671	0
	雑費	92,868	131,671	0
	減価償却費	10,494,554	2,015,241	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,529,283	504,840	0
	サービス活動費用計 (2)	149,350,252	49,187,386	517,964
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,756,374	17,088,530	517,964
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	0	0	63
	その他のサービス活動外収益	1,838,441	96,131	328,510
	利用者等外給食収益	492,939	79,231	0
	雑収益	1,345,502	16,900	328,510
	雑収益	1,345,502	16,900	328,510
	サービス活動外収益計 (4)	1,838,441	96,131	328,573
サービス活動外増減の部	支払利息	897,000	299,000	0
	その他のサービス活動外費用	987,026	156,629	0
	利用者等外給食費	987,026	156,629	0
		サービス活動外費用計 (5)	1,884,026	455,629
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	45,585	359,498	328,573
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,710,789	17,448,028	189,391

アルカンシエル木曳野拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康久会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	その他の委託費	6,961,475	0	6,961,475	
	手数料	187,279	0	187,279	
	保険料	920,775	0	920,775	
	賃借料	3,288,095	0	3,288,095	
	土地・建物賃借料	1,673,520	0	1,673,520	
	租税公課	142,720	0	142,720	
	雑費	224,539	0	224,539	
	雑費	224,539	0	224,539	
	減価償却費	12,509,795	0	12,509,795	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,034,123	0	3,034,123	
	サービス活動費用計 (2)	199,055,602	0	199,055,602	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,850,120	0	14,850,120	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	63	0	63	
	その他のサービス活動外収益	2,263,082	0	2,263,082	
	利用者等外給食収益	572,170	0	572,170	
	雑収益	1,690,912	0	1,690,912	
	雑収益	1,690,912	0	1,690,912	
		サービス活動外収益計 (4)	2,263,145	0	2,263,145
	支払利息	1,196,000	0	1,196,000	
	その他のサービス活動外費用	1,143,655	0	1,143,655	
	利用者等外給食費	1,143,655	0	1,143,655	
		サービス活動外費用計 (5)	2,339,655	0	2,339,655
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	76,510	0	76,510	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	14,926,630	0	14,926,630	

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 康久会拠点区分 アルカンシエル木曳野

(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
該当なし				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
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。

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 康久会

拠点区分 アルカンシェル木曳野

(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			
該当なし				

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())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。

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 康久会拠点区分 アルカンシェル木曳野

(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
該当なし			
合計		0	

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

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金	手許保管 北國銀行 大徳支店他		運転資金として			28,758
普通預金			運転資金として			9,766,500
			小計			9,795,258
事業未収金			2・3月分 介護保険報酬等			26,860,353
貯蔵品			消耗品、日用品、医薬品			241,867
前払費用						1,116,237
短期貸付金						2,410,900
流動資産合計						40,424,615
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している			59,500,000
	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286		第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設に使用している			10,500,000
			小計			70,000,000
建物	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286	2010年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	252,680,132	104,759,050	147,921,082
	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286	2010年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設に使用している	44,590,611	18,486,864	26,103,747
			小計			174,024,829
基本財産合計						244,024,829
(2) その他の固定資産						
建物	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286	2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	111,000	110,999	1
	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286	2013年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設に使用している	37,000	36,999	1
			小計			2
構築物	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	4,693,545	3,459,137	1,234,408
	(アルカシエル木曳野拠点) 金沢市木曳野3-286		第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設に使用している	828,273	610,434	217,839
			小計			1,452,247
車輛運搬具	ボルテ、パネット、タント		入居者送迎用	5,002,670	3,150,054	1,852,616
器具及び備品	ベッド、サーバー他			10,688,542	8,327,774	2,360,768
投資有価証券	栄日国際交流事業協同組合					100,000
差入保証金	敷金					354,300
長期前払費用	リサイクル料、火災保険料					505,330
その他の固定資産合計						6,625,263
固定資産合計						250,650,092
資産合計						291,074,707
負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	J A					20,000,000
事業未払金	3月分給与、業者未払い他					11,006,770
役員等短期借入金	横井秀治					18,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構、石川県、金沢市					12,435,000
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険					1,588,160
賞与引当金						3,600,000
流動負債合計						67,129,930
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構、石川県、金沢市					84,465,000
役員等長期借入金	横井秀治					72,500,000
退職給付引当金						9,891,360
長期未払金						276,602
固定負債合計						167,132,962
負債合計						234,262,892
差引純資産						56,811,815

監査報告書

令和3年5月14日

社会福祉法人 康久会
理事長 横井 秀治 殿

監事 神田 圭介



監事 村中 将一



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。以上の方法により、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。