

目 次

ページ

(財務報告書)

1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2

(法人単位計算書類)

3. 法人単位資金収支計算書	4
4. 法人単位事業活動計算書	5
5. 法人単位貸借対照表	6

(事業区分の計算書類)

(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)

6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	9
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	13
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	17
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	21

(拠点区分の計算書類)

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：本部拠点区分)

10. 本部 資金収支計算書	29
11. 本部 事業活動計算書	31
12. 本部 貸借対照表	33
13. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	34

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：すみだ福祉保健センター拠点区分)

14. すみだ福祉保健センター 資金収支計算書	38
15. すみだ福祉保健センター 事業活動計算書	40
16. すみだ福祉保健センター 貸借対照表	42
17. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	43

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：墨田母子生活ホーム拠点区分)

18. 墨田母子生活ホーム 資金収支計算書	47
19. 墨田母子生活ホーム 事業活動計算書	49
20. 墨田母子生活ホーム 貸借対照表	51
21. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	52

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：シルバープラザ梅若拠点区分)

22. シルバープラザ梅若 資金収支計算書	55
23. シルバープラザ梅若 事業活動計算書	57

目 次

ページ

24.	シルバープラザ梅若 貸借対照表	59
25.	計算書類に対する注記（拠点区分用）	60
	（社会福祉事業区分拠点区分計算書類：すみだステップハウスおおぞら拠点区分）	63
26.	すみだステップハウスおおぞら 資金収支計算書	64
27.	すみだステップハウスおおぞら 事業活動計算書	66
28.	すみだステップハウスおおぞら 貸借対照表	68
29.	計算書類に対する注記（拠点区分用）	69

監査報告書

令和3年5月10日

社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
理事長 高野 祐次 殿

監事 石川 理一
監事 山尾 崇
監事 中山 誠

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、次の通り報告いたします。

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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表示しているものと認めます。

以 上

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	みずほ銀行本所支店	—		—	—	473,855,777
			小計			473,855,777
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	122,057,302
未収金		—	3月分職員給食費負担金等	—	—	144,258
前払費用		—	給与システム保守料等	—	—	129,068
その他の流動資産		—	3月分欠勤控除他	—	—	113,848
			流動資産合計			596,300,253
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	みずほ銀行本所支店	—		—	—	5,000,000
			基本財産合計			5,000,000
(2) その他の固定資産						
車両運搬具	電動車椅子他5件	—	利用者送迎用	3,280,730	2,855,802	424,928
器具及び備品	ガス給湯器他150件	—	利用者支援用	33,553,277	31,017,176	2,536,101
有形リース資産	ハイエースバン他5件	—	利用者支援用	24,790,640	12,228,544	12,562,096
ソフトウェア	財務会計ソフト他2件	—	会計事務用	982,400	982,400	0
退職給付引当資産	職員分	—	職員の退職給付金の引当資産	—	—	163,540,277
人件費積立資産	普通預金 みずほ銀行本所支店	—	将来における人件費に充てる目的のために積み立てている普通預金	—	—	19,855,698
調整積立資産	普通預金 みずほ銀行本所支店	—	指定管理に係る協定書に規定された介護給付費等収入が当初予算を超えた場合に次年度以降に調整される指定管理料に対応するために積み立てている普通預金	—	—	14,200,000
地域公益活動積立資産		—	地域における公益的な取組の実践にあたり、人材の確保等、直接的又は間接的に地域福祉の向上に有益となる取組の実施に係る費用に充てるために積み立てている普通預金	—	—	400,000
長期前払費用		—	令和3年度傷害保険料	—	—	3,145
			その他の固定資産合計			213,522,245
			固定資産合計			218,522,245
			資産合計			814,822,498
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	指定管理料返還他	—		—	—	109,426,626
1年以内返済予定リース債務	トヨタファイナンス㈱	—		—	—	4,105,307
未払費用	3月分社会保険料事業主負担分他	—		—	—	20,619,300
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	12,246,348
賞与引当金	職員分の賞与支給の引当金	—		—	—	63,062,328
			流動負債合計			209,459,909
2 固定負債						
リース債務	トヨタファイナンス㈱	—		—	—	8,445,109
退職給付引当金	職員分の退職給付金の引当金	—		—	—	163,540,277
			固定負債合計			171,985,386
			負債合計			381,445,295
			差引純資産			433,377,203

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)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	565,570,600	560,996,949	4,573,651	
老人福祉事業収入	62,041,000	58,216,365	3,824,635	
児童福祉事業収入	60,603,000	60,545,851	57,149	
障害福祉サービス事業収入	735,852,000	701,442,173	34,409,827	
その他の事業収入	178,690,000	155,081,622	23,608,378	
経常経費寄附金収入	63,080	63,080	0	
受取利息配当金収入	1,000	651	349	
その他の収入	2,706,000	2,059,067	646,933	
事業活動収入計(1)	1,605,526,680	1,538,405,758	67,120,922	
支出				
人件費支出	1,201,601,761	1,145,250,174	56,351,587	
事業費支出	74,353,080	60,613,621	13,739,459	
事務費支出	311,887,890	296,777,303	15,110,587	
支払利息支出	148,000	147,529	471	
その他の支出	2,367,000	1,622,592	744,408	
事業活動支出計(2)	1,590,357,731	1,504,411,219	85,946,512	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	15,168,949	33,994,539	△ 18,825,590	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,850,400	1,582,020	268,380	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,850,400	1,582,020	268,380	
支出				
固定資産取得支出	2,055,610	2,058,144	△ 2,534	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,065,000	4,064,471	529	
施設整備等支出計(5)	6,120,610	6,122,615	△ 2,005	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,270,210	△ 4,540,595	270,385	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	16,648,761	14,091,362	2,557,399	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	16,648,761	14,091,362	2,557,399	
支出				
積立資産支出	22,547,500	25,946,451	△ 3,398,951	
その他の活動支出計(8)	22,547,500	25,946,451	△ 3,398,951	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,898,739	△ 11,855,089	5,956,350	
予備費支出(10)	5,000,000	—	5,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	17,598,855	△ 17,598,855	
前期末支払資金残高(12)	436,409,124	436,409,124	0	
当期末支払資金残高(11+12)	436,409,124	454,007,979	△ 17,598,855	

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)

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	560,996,949	550,708,541	10,288,408
老人福祉事業収益	58,216,365	58,881,105	△ 664,740
児童福祉事業収益	60,545,851	60,472,680	73,171
障害福祉サービス事業収益	701,442,173	724,102,026	△ 22,659,853
その他の事業収益	155,081,622	152,829,865	2,251,757
経常経費寄附金収益	63,080	92,900	△ 29,820
サービス活動収益計(1)	1,536,346,040	1,547,087,117	△ 10,741,077
費 用			
人件費	1,155,016,354	1,156,036,609	△ 1,020,255
事業費	60,613,621	64,612,715	△ 3,999,094
事務費	296,774,158	295,795,650	978,508
減価償却費	5,683,740	5,598,151	85,589
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 69,744	0	△ 69,744
サービス活動費用計(2)	1,518,018,129	1,522,043,125	△ 4,024,996
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,327,911	25,043,992	△ 6,716,081
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	651	350	301
その他のサービス活動外収益	2,059,067	3,142,983	△ 1,083,916
サービス活動外収益計(4)	2,059,718	3,143,333	△ 1,083,615
費 用			
支払利息	147,529	131,462	16,067
その他のサービス活動外費用	1,622,592	2,817,663	△ 1,195,071
サービス活動外費用計(5)	1,770,121	2,949,125	△ 1,179,004
サービス活動外増減差額(6=4-5)	289,597	194,208	95,389
経常増減差額(7=3+6)	18,617,508	25,238,200	△ 6,620,692
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,582,020	0	1,582,020
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	1,599,996	△ 1,599,996
その他の特別収益	0	27,177	△ 27,177
特別収益計(8)	1,582,020	1,627,173	△ 45,153
費 用			
固定資産売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,582,020	0	1,582,020
その他の特別損失	0	169,574	△ 169,574
特別費用計(9)	1,582,022	169,575	1,412,447
特別増減差額(10=8-9)	△ 2	1,457,598	△ 1,457,600
当期活動増減差額(11=7+10)	18,617,506	26,695,798	△ 8,078,292
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	375,027,718	353,491,920	21,535,798
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	393,645,224	380,187,718	13,457,506
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	13,363,934	7,790,000	5,573,934
その他の積立金積立額(16)	14,600,000	12,950,000	1,650,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	392,409,158	375,027,718	17,381,440

法人単位貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	596,300,253	577,421,813	18,878,440	流動負債	209,459,909	208,992,331	467,578
現金預金	473,855,777	470,641,976	3,213,801	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	109,426,626	107,755,356	1,671,270
事業未収金	122,057,302	106,416,429	15,640,873	その他の未払金	0	0	0
未収金	144,258	177,886	△ 33,628	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	4,105,307	4,064,471	40,836
医薬品	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	20,619,300	20,725,955	△ 106,655
前払費用	129,068	88,701	40,367	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	職員預り金	12,246,348	12,531,378	△ 285,030
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	113,848	96,821	17,027	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	63,062,328	63,915,171	△ 852,843
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	218,522,245	211,055,889	7,466,356	固定負債	171,985,386	166,237,950	5,747,436
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	リース債務	8,445,109	12,550,416	△ 4,105,307
土地	0	0	0	退職給付引当金	163,540,277	153,687,534	9,852,743
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	213,522,245	206,055,889	7,466,356	負債の部合計	381,445,295	375,230,281	6,215,014
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	6,512,347	5,000,071	1,512,276
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	34,455,698	33,219,632	1,236,066
車輛運搬具	424,928	970,813	△ 545,885	人件費積立金	19,855,698	20,269,632	△ 413,934
器具及び備品	2,536,101	1,025,324	1,510,777	調整積立金	14,200,000	12,950,000	1,250,000
建設仮勘定	0	0	0	地域公益活動積立金	400,000	0	400,000
有形リース資産	12,562,096	17,152,586	△ 4,590,490	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,409,158	375,027,718	17,381,440
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(18,617,506)	(26,695,798)	(△ 8,078,292)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	163,540,277	153,687,534	9,852,743				
人件費積立資産	19,855,698	20,269,632	△ 413,934				
調整積立資産	14,200,000	12,950,000	1,250,000				
地域公益活動積立資産	400,000	0	400,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	3,145	0	3,145				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	433,377,203	413,247,421	20,129,782
資産の部合計	814,822,498	788,477,702	26,344,796	負債及び純資産の部合計	814,822,498	788,477,702	26,344,796

令和 2 年度
 社会福祉事業区分
 拠点区分別内訳表
 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

事業活動による収支	本部	すみだ福祉保健センター	墨田母子生活ホーム	シルバークラブ若	すみだスツップハウ	合計
収入						
介護保険事業収入	0	280,207,699	0	280,789,250	0	560,996,949
老人福祉事業収入	0	31,526,435	0	26,689,930	0	58,216,365
児童福祉事業収入	0	0	60,545,851	0	0	60,545,851
障害福祉サービス事業収入	0	434,650,752	0	0	266,791,421	701,442,173
その他の事業収入	109,018,743	46,062,879	0	0	0	155,081,622
経常経費寄附金収入	0	31,540	0	0	31,540	63,080
受取利息配当金収入	651	0	0	0	0	651
その他の収入	211,200	468,799	209,820	1,167,698	1,550	2,059,067
事業活動収入計(1)	109,230,594	792,948,104	60,755,671	308,646,878	266,824,511	1,538,405,758
支出						
人件費支出	52,449,991	597,759,040	54,135,672	212,994,964	227,910,507	1,145,250,174
事業費支出	0	36,997,084	1,779,773	12,347,114	9,489,650	60,613,621
事務費支出	50,388,000	141,761,216	4,825,637	75,673,456	24,128,994	296,777,303
支払利息支出	147,529	0	0	0	0	147,529
その他の支出	308,127	415,483	0	898,982	0	1,622,592
事業活動支出計(2)	103,293,647	776,932,823	60,741,082	301,914,516	261,529,151	1,504,411,219
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,936,947	16,015,281	14,589	6,732,362	5,295,360	33,994,539
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	0	493,900	0	1,088,120	0	1,582,020
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	493,900	0	1,088,120	0	1,582,020
支出						
固定資産取得支出	476,124	493,900	0	1,088,120	0	2,058,144
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,064,471	0	0	0	0	4,064,471
施設整備等支出計(5)	4,540,595	493,900	0	1,088,120	0	6,122,615
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,540,595	0	0	0	0	△ 4,540,595
その他の活動による収支						
収入						
積立資産取崩収入	733,672	13,017,690	340,000	0	0	14,091,362
拠点区分間繰入金収入	7,676,264	4,307	0	5,000,000	0	12,680,571
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	8,409,936	13,021,997	340,000	5,000,000	0	26,771,933
支出						
積立資産支出	4,777,706	17,993,125	347,760	1,169,475	1,658,385	25,946,451
拠点区分間繰入金支出	5,004,307	6,870,861	0	0	805,403	12,680,571
その他の活動支出計(8)	9,782,013	24,863,986	347,760	1,169,475	2,463,788	38,627,022
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,372,077	11,841,989	△ 7,760	3,830,525	△ 2,463,788	11,855,089
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	24,275	4,173,292	6,829	10,562,887	2,831,572	17,598,855

社会福祉事業 資金収支内訳表

(白)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	本部	すみだ福祉保健セン ター	墨田母子生活ホーム	シルバープラザ梅若	すみだス てッパハウ ス おおぞら	合 計
前期末支払資金残高(12)	11,716,814	214,541,527	11,260,199	103,289,587	95,600,997	436,409,124
当期末支払資金残高(11+12)	11,741,089	218,714,819	11,267,028	113,852,474	98,432,569	454,007,979

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支		
収入		
介護保険事業収入	0	560,996,949
老人福祉事業収入	0	58,216,365
児童福祉事業収入	0	60,545,851
障害福祉サービス事業収入	0	701,442,173
その他の事業収入	0	155,081,622
経常経費寄附金収入	0	63,080
受取利息配当金収入	0	651
その他の収入	0	2,059,067
事業活動収入計(1)	0	1,538,405,758
支出		
人件費支出	0	1,145,250,174
事業費支出	0	60,613,621
事務費支出	0	296,777,303
支払利息支出	0	147,529
その他の支出	0	1,622,592
事業活動支出計(2)	0	1,504,411,219
事業活動資金収支差額(3=1-2)	0	33,994,539
施設整備等による収支		
収入		
施設整備等補助金収入	0	1,582,020
施設整備等寄附金収入	0	0
固定資産売却収入	0	0
施設整備等収入計(4)	0	1,582,020
支出		
固定資産取得支出	0	2,058,144
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	4,064,471
施設整備等支出計(5)	0	6,122,615
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0△	4,540,595
その他の活動による収支		
収入		
積立資産取崩収入	0	14,091,362
拠点区分間繰入金収入	△	12,680,571
その他の活動による収入	0	0
その他の活動収入計(7)	△	14,091,362
支出		
積立資産支出	0	25,946,451
拠点区分間繰入金支出	△	12,680,571
その他の活動支出計(8)	△	12,680,571
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	0△	11,855,089
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	17,598,855

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

4頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計			
前期末支払資金残高(12)	0	436,409,124			
当期末支払資金残高(11+12)	0	454,007,979			

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

1頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

動 定 科 目	本部	すみだ福祉保健センター	墨田母子生活ホーム	シルバークラザ梅若	すみだステップハウス 又おそろ	合 計
サービスクロスの増減の部						
収 益						
介護保険事業収益	0	280,207,699	0	280,789,250	0	560,996,949
老人福祉事業収益	0	31,526,435	0	26,689,930	0	58,216,365
児童福祉事業収益	0	0	60,545,851	0	0	60,545,851
障害福祉サービスクロスの事業収益	0	434,650,752	0	0	266,791,421	701,442,173
その他の事業収益	109,018,743	46,062,879	0	0	0	155,081,622
経常経費寄附金収益	0	31,540	0	0	31,540	63,080
サービスクロスの増減差額(1)	109,018,743	792,479,305	60,545,851	307,479,180	266,822,961	1,536,346,040
費 用						
人件費	56,187,662	601,402,720	54,300,861	213,571,910	229,553,201	1,155,016,354
事業費	0	36,997,084	1,779,773	12,347,114	9,489,650	60,613,621
事務費	50,384,855	141,761,216	4,825,637	75,673,456	24,128,994	296,774,158
減価償却費	4,622,598	88,782	0	972,360	0	5,683,740
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	30,867	0	△	0	△
サービスクロスの増減差額(2)	111,195,115	780,218,935	60,906,271	302,525,963	263,171,845	1,518,018,129
サービスクロスの増減差額(3=1-2)	△	2,176,372	△	4,953,217	3,651,116	18,327,911
サービスクロスの増減の部						
収 益						
受取利息配当金収益	651	0	0	0	0	651
その他のサービスクロスの増減差額(4)	211,200	468,799	209,820	1,167,698	1,550	2,059,067
サービスクロスの増減差額(5)	211,851	468,799	209,820	1,167,698	1,550	2,059,718
費 用						
支払利息	147,529	0	0	0	0	147,529
その他のサービスクロスの増減差額(6=4-5)	308,127	415,483	0	898,982	0	1,622,592
サービスクロスの増減差額(7=3+6)	△	243,805	209,820	268,716	1,550	289,597
サービスクロスの増減差額(8=7+8)	△	2,420,177	150,600	5,221,933	3,652,666	18,617,508
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	493,900	0	1,088,120	0	1,582,020
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	7,676,264	4,307	0	5,000,000	0	12,680,571
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	7,676,264	498,207	0	6,088,120	0	14,262,591
費 用						
固定資産売却損・処分損	2	0	0	0	0	2
国庫補助金等特別積立金積立額	0	493,900	0	1,088,120	0	1,582,020
拠点区分間繰入金費用	5,004,307	6,870,861	0	0	805,403	12,680,571
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(単位: 円)

勘定科目	本部	すみだ福祉保健セン ター	墨田母子生活ホーム	シルバークラザ梅若	すみだス てッパハウ ス おそろ	合計
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	5,004,309	7,364,761	0	1,088,120	805,403	14,262,593
特別増減差額(10=8-9)	2,671,955	6,866,554	0	5,000,000	805,403	△
当期活動増減差額(11=7+10)	251,778	5,447,132	△	10,221,933	2,847,263	18,617,506
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	9,654,775	182,218,985	7,686,600	94,545,550	80,921,808	375,027,718
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	9,906,553	187,666,117	7,536,000	104,767,483	83,769,071	393,645,224
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	73,934	12,950,000	340,000	0	0	13,363,934
その他の積立金積立額(16)	400,000	14,200,000	0	0	0	14,600,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	9,580,487	186,416,117	7,876,000	104,767,483	83,769,071	392,409,158

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部		
収益		
介護保険事業収益	0	560,996,949
老人福祉事業収益	0	58,216,365
児童福祉事業収益	0	60,545,851
障害福祉サービス事業収益	0	701,442,173
その他の事業収益	0	155,081,622
経常経費寄附金収益	0	63,080
サービス活動収益計(1)	0	1,536,346,040
費用		
人件費	0	1,155,016,354
事業費	0	60,613,621
事務費	0	296,774,158
減価償却費	0	5,683,740
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	69,744
サービス活動費用計(2)	0	1,518,018,129
サービス活動増減差額(3=1-2)	0	18,327,911
サービス活動外増減の部		
収益		
受取利息配当金収益	0	651
その他のサービス活動外収益	0	2,059,067
サービス活動外収益計(4)	0	2,059,718
費用		
支払利息	0	147,529
その他のサービス活動外費用	0	1,622,592
サービス活動外費用計(5)	0	1,770,121
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	289,597
経常増減差額(7=3+6)	0	18,617,508
特別増減の部		
収益		
施設整備等補助金収益	0	1,582,020
施設整備等寄附金収益	0	0
固定資産受贈額	0	0
固定資産売却益	0	0
拠点区分間繰入金収益	△	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0
その他の特別収益	0	0
特別収益計(8)	△	1,582,020
費用		
固定資産売却損・処分損	0	2
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,582,020
拠点区分間繰入金費用	△	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

4頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
その他の特別損失	0	0		
特別費用計(9)	△ 12,680,571	1,582,022		
特別増減差額(10=8-9)	0 △	2		
当期活動増減差額(11=7+10)	0	18,617,506		
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	0	375,027,718		
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	0	393,645,224		
基本金取崩額(14)	0	0		
その他の積立金取崩額(15)	0	13,363,934		
その他の積立金積立額(16)	0	14,600,000		
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	0	392,409,158		

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目	本部	すみだ福祉保健センター	墨田母子生活ホーム	シルバープラザ梅若	すみだステツップハウス 又おそろ	合計
資産の部						
流動資産						
現金預金	56,142,735	279,162,148	12,792,381	144,813,234	115,665,963	608,576,461
事業未収金	43,662,969	223,571,601	12,638,781	109,055,915	84,926,511	473,855,777
未収金	0	55,522,771	153,600	35,679,491	30,701,440	122,057,302
立替金	21,250	45,180	0	77,828	0	144,258
前払費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	125,248	0	0	0	3,820	129,068
仮払金	12,276,208	0	0	0	0	12,276,208
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	57,060	22,596	0	0	34,192	113,848
基本財産	111,683,827	54,035,874	22,910,683	11,620,560	18,271,301	218,522,245
定期預金	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000
その他の固定資産	106,683,827	54,035,874	22,910,683	11,620,560	18,271,301	213,522,245
車輦運搬具	4	221,603	0	203,321	0	424,928
器具及び備品	984,362	463,044	8	1,088,687	0	2,536,101
有形リース資産	11,996,762	0	0	565,334	0	12,562,096
退職給付引当資産	92,637,105	39,151,227	3,717,426	9,763,218	18,271,301	163,540,277
人件費積立資産	662,449	0	19,193,249	0	0	19,855,698
調整積立資産	0	14,200,000	0	0	0	14,200,000
地域公益活動積立資産	400,000	0	0	0	0	400,000
長期前払費用	3,145	0	0	0	0	3,145
資産の部合計	167,826,562	333,198,022	35,703,064	156,433,794	133,937,264	827,098,706
負債の部						
流動負債						
事業未払金	51,101,346	92,967,644	4,916,385	40,853,850	31,896,892	221,736,117
1年以内返済予定リース債務	28,150,619	50,065,016	812,659	17,398,066	13,000,266	109,426,626
未払費用	4,105,307	0	0	0	0	4,105,307
預り金	4,004,679	8,911,452	712,694	3,562,694	3,427,781	20,619,300
職員預り金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	12,246,348	0	0	0	0	12,246,348
仮受金	0	1,470,861	0	10,000,000	805,347	12,276,208
賞与引当金	2,594,393	32,520,315	3,391,032	9,893,090	14,663,498	63,062,328
固定負債	101,082,214	39,151,227	3,717,426	9,763,218	18,271,301	171,985,386
リース債務	8,445,109	0	0	0	0	8,445,109
退職給付引当金	92,637,105	39,151,227	3,717,426	9,763,218	18,271,301	163,540,277
負債の部合計	152,183,560	132,118,871	8,633,811	50,617,068	50,168,193	393,721,503
純資産の部						
国庫補助金等特別積立金	5,000,066	463,034	4	1,049,243	0	6,512,347
その他の積立金	1,062,449	14,200,000	19,193,249	0	0	34,455,698
人件費積立金	662,449	0	19,193,249	0	0	19,855,698
調整積立金	0	14,200,000	0	0	0	14,200,000
地域公益活動積立金	400,000	0	0	0	0	400,000

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	本部	すみだ福祉保健セン ター	墨田母子生活ホーム	シルバープラザ梅若	すみだス てッパハウ ス おおぞら	合 計
次期繰越活動増減差額	9,580,487	186,416,117	7,876,000	104,767,483	83,769,071	392,409,158
(うち当期活動増減差額)	251,778	5,447,132	150,600	10,221,933	2,847,263	18,617,506
純資産の部合計	15,643,002	201,079,151	27,069,253	105,816,726	83,769,071	433,377,203
負債及び純資産の部合計	167,826,562	333,198,022	35,703,064	156,433,794	133,937,264	827,098,706

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計		
資産の部				
流動資産	△ 12,276,208	596,300,253		
現金預金	0	473,855,777		
事業未収金	0	122,057,302		
未収金	0	144,258		
立替金	0	0		
前払費用	0	129,068		
拠点区分間貸付金	△ 12,276,208	0		
仮払金	0	0		
その他の流動資産	0	113,848		
固定資産	0	218,522,245		
基本財産	0	5,000,000		
定期預金	0	5,000,000		
その他の固定資産	0	213,522,245		
車輦運搬具	0	424,928		
器具及び備品	0	2,536,101		
有形リース資産	0	12,562,096		
退職給付引当資産	0	163,540,277		
人件費積立資産	0	19,855,698		
調整積立資産	0	14,200,000		
地域公益活動積立資産	0	400,000		
長期前払費用	0	3,145		
資産の部合計	△ 12,276,208	814,822,498		
負債の部				
流動負債	△ 12,276,208	209,459,909		
事業未払金	0	109,426,626		
1年以内返済予定リース債務	0	4,105,307		
未払費用	0	20,619,300		
預り金	0	0		
職員預り金	0	12,246,348		
拠点区分間借入金	△ 12,276,208	0		
仮受金	0	0		
賞与引当金	0	63,062,328		
固定負債	0	171,985,386		
リース債務	0	8,445,109		
退職給付引当金	0	163,540,277		
負債の部合計	△ 12,276,208	381,445,295		
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金	0	6,512,347		
その他の積立金	0	34,455,698		
人件費積立金	0	19,855,698		
調整積立金	0	14,200,000		
地域公益活動積立金	0	400,000		

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計			
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	0	392,409,158			
純資産の部合計	0	18,617,506			
負債及び純資産の部合計	△ 12,276,208	433,377,203			
		814,822,498			

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

① 規程による退職給付債務

当法人は、退職給与規程に基づき、期末に在籍する法人の職員（注）の自己都合退職による要支給額から外部拠出済みの独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度からの期末における給付予定額を控除した額を退職給付引当金に計上している。

（注）職員就業規則第 3 条に定める職員

② 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和元年 5 月 7 日厚生労働省令第 1 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員^(注)への退職給与の支給に関する規程を有している。その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。

(注) 職員就業規則第3条に定める職員

4 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)~(3)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (4) 当法人が実施する社会福祉事業事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 本部拠点区分
 - イ. すみだ福祉保健センター拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「障害福祉サービス事業 (生活介護) はばたき福祉園」
 - 「障害児通所支援事業 (児童発達支援) みつばち園」
 - 「障害児通所支援事業 (放課後等デイサービス) みつばち園」
 - 「障害児通所支援事業 (保育所等訪問支援事業) みつばち園」
 - 「障害児相談支援事業所」
 - 「特定相談支援事業」
 - 「身体障害者福祉センター (B型)」
 - 「老人福祉センター (A型)」
 - 「高齢者在宅サービスセンター」
 - 「こうめ地域包括支援センター」(公益事業)

- 「こうめ指定介護予防支援センター」(公益事業)
- 「こうめ高齢者みまもり相談室」(公益事業)
- 「健康増進事業」(公益事業)
- 「機能訓練事業」(公益事業)
- 「要介護認定調査事業」(公益事業)
- ウ. 墨田母子生活ホーム拠点区分(社会福祉事業)
- エ. シルバープラザ梅若拠点区分(社会福祉事業)
 - 「うめわか高齢者在宅サービスセンター(通所介護)」
 - 「うめわか高齢者在宅サービスセンター(認知症対応型通所介護)」
 - 「梅若ゆうゆう館」(公益事業)
 - 「基幹型担当(高齢者)」(公益事業)
 - 「基幹型担当(障害者)」(公益事業)
 - 「うめわか地域包括支援センター」(公益事業)
 - 「うめわか指定介護予防支援」(公益事業)
 - 「うめわか高齢者みまもり相談室」(公益事業)
- オ. すみだステップハウスおおぞら拠点区分(社会福祉事業)
 - 「障害福祉サービス事業(生活介護)ひだまり」
 - 「障害児通所支援事業(児童発達支援)にじの子」
 - 「障害児通所支援事業(放課後等デイサービス)にじの子」

5 基本財産の増減の内容及び金額

(1) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額
該当する事項はない。

7 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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
車輛運搬具	3,280,730	2,855,802	424,928
器具及び備品	33,553,277	31,017,176	2,536,101
有形リース資産	24,790,640	12,228,544	12,562,096
合計	61,624,647	46,101,522	15,523,125

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	122,057,302	0	122,057,302
未収金	144,258	0	144,258
合計	122,201,560	0	122,201,560

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

該当する事項はない。

11 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13 重要な後発事象

該当する事項はない。

1.4 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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	129,068	88,701
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	129,068	88,701

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

送迎車（車両運搬具）及びライナーリフト（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針（1）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

② オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年以内	2,448,324 円
1年超	3,241,608 円
計	<u>5,689,932 円</u>

(3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対しては積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

イ 人件費積立金（墨田母子生活ホーム拠点区分）

「墨田区墨田母子生活ホームの指定管理に係る協定書」に係る覚書第1条第4項に規定された次年度以降安定した運営を図るために指定管理料（人件費）の剰余分を積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、理事会の承認に基づき 340,000 円の取崩を行っている。

ロ 人件費積立金（本部拠点区分）

平成 24 年 10 月に開設した障害児相談支援事業及び特定相談支援事業所が、指定管理制度への変更により平成 28 年 3 月 31 日をもって閉鎖することに伴い、運営費の余剰分を積み立てているものである。この積立金は、次年度以降の処遇改善一時金等の人件費に充てることを目的とするものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、理事会の承認に基づき 73,934 円の取崩を行っている。

ハ 地域公益活動積立金（本部拠点区分）

地域における公益的な取組の実践にあたり、人材の確保・定着、サービス提供に必要な物品の調達など、直接的又は間接的に地域福祉の向上に有益となる取り組みの実践に係る費用に充てるため積み立てるものである。

この積立金は、次年度以降に取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

ニ 調整積立金（すみだ福祉保健センター拠点区分）

「すみだ福祉保健センターの指定管理に係る協定書」に係る覚書第 3 条に規定された介護給付費等収入等が当初予算を超過した場合に、次年度以降にその超過額の 2 分の 1 の額を指定管理料の上乗せとして支給を受けるために、すみだ福祉保健センター拠点区分においては調整積立金として積み立てているものである。

この積立金は、取り崩しの必要性が生じた場合に、理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、理事会の承認に基づき 12,950,000 円の取崩を行っている。

本部 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	0	0	0	
その他の事業収入	130,912,000	109,018,743	21,893,257	
その他の事業収入	130,912,000	109,018,743	21,893,257	
補助金事業収入（公費）	118,397,000	96,974,179	21,422,821	
その他の事業収入	12,515,000	12,044,564	470,436	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	651	349	
その他の収入	242,000	211,200	30,800	
利用者等外給食費収入	239,000	209,410	29,590	
雑収入	3,000	1,790	1,210	
事業活動収入計(1)	131,155,000	109,230,594	21,924,406	
支出				
人件費支出	60,892,071	52,449,991	8,442,080	
役員報酬支出	525,000	417,780	107,220	
職員給料支出	30,142,000	26,659,986	3,482,014	
職員賞与支出	11,088,000	10,259,413	828,587	
非常勤職員給与支出	9,874,000	7,506,092	2,367,908	
退職給付支出	1,238,071	1,060,238	177,833	
法定福利費支出	8,025,000	6,546,482	1,478,518	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	58,174,000	50,388,000	7,786,000	
福利厚生費支出	5,129,000	4,325,597	803,403	
職員被服費支出	944,000	607,590	336,410	
旅費交通費支出	68,000	29,845	38,155	
研修研究費支出	1,152,000	446,123	705,877	
事務消耗品費支出	3,499,000	3,389,616	109,384	
印刷製本費支出	456,000	359,148	96,852	
水道光熱費支出	2,685,000	2,288,178	396,822	
修繕費支出	4,398,000	4,034,700	363,300	
通信運搬費支出	419,000	440,401	△ 21,401	
業務委託費支出	12,646,000	11,026,704	1,619,296	
手数料支出	525,000	527,421	△ 2,421	
保険料支出	3,384,000	3,020,279	363,721	
賃借料支出	6,562,000	6,491,783	70,217	
租税公課支出	8,027,000	7,128,150	898,850	
保守料支出	2,035,000	1,967,420	67,580	
渉外費支出	38,000	0	38,000	
諸会費支出	90,000	89,100	900	
車輛費支出	2,971,000	2,055,480	915,520	
雑支出	3,146,000	2,160,465	985,535	
支払利息支出	148,000	147,529	471	
その他の支出	717,000	308,127	408,873	
利用者等外給食費支出	717,000	308,127	408,873	
事業活動支出計(2)	119,931,071	103,293,647	16,637,424	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	11,223,929	5,936,947	5,286,982	
施設整備等による収支				
収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	477,000	476,124	876	
器具及び備品取得支出	477,000	476,124	876	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,065,000	4,064,471	529	
施設整備等支出計(5)	4,542,000	4,540,595	1,405	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,542,000	△ 4,540,595	△ 1,405	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	823,071	733,672	89,399	
退職給付引当資産取崩収入	743,071	659,738	83,333	
人件費積立資産取崩収入	80,000	73,934	6,066	
拠点区分間繰入金収入	5,745,000	7,676,264	△ 1,931,264	
センター拠点区分繰入金収入	4,929,000	6,870,861	△ 1,941,861	
梅若拠点区分繰入金収入	0	0	0	
ステップ拠点区分繰入金収入	816,000	805,403	10,597	

本部 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	6,568,071	8,409,936	△ 1,841,865	
支 出				
積立資産支出	5,245,000	4,777,706	467,294	
退職給付引当資産支出	4,845,000	4,377,706	467,294	
地域公益活動積立資産支出	400,000	400,000	0	
拠点区分間繰入金支出	3,005,000	5,004,307	△ 1,999,307	
センター拠点区分繰入金支出	5,000	4,307	693	
梅若拠点区分繰入金支出	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	
その他の活動支出計(8)	8,250,000	9,782,013	△ 1,532,013	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,681,929	△ 1,372,077	△ 309,852	
予備費支出(10)	5,000,000	—	5,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	24,275	△ 24,275	
前期末支払資金残高(12)	11,716,814	11,716,814	0	
当期末支払資金残高(11+12)	11,716,814	11,741,089	△ 24,275	

本部 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)

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	0	0	0
その他の事業収益	109,018,743	108,013,896	1,004,847
その他の事業収益	109,018,743	108,013,896	1,004,847
補助金事業収益(公費)	96,974,179	96,622,170	352,009
その他の事業収益	12,044,564	11,391,726	652,838
経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	109,018,743	108,013,896	1,004,847
費 用			
人件費	56,187,662	58,881,304	△ 2,693,642
役員報酬	417,780	439,140	△ 21,360
職員給料	26,659,986	27,491,968	△ 831,982
職員賞与	7,684,723	8,915,809	△ 1,231,086
賞与引当金繰入	2,594,393	2,574,690	19,703
非常勤職員給与	7,506,092	5,386,380	2,119,712
退職給付費用	4,778,206	7,447,004	△ 2,668,798
法定福利費	6,546,482	6,626,313	△ 79,831
事業費	0	0	0
事務費	50,384,855	52,358,366	△ 1,973,511
福利厚生費	4,325,597	4,555,880	△ 230,283
職員被服費	607,590	547,489	60,101
旅費交通費	29,845	36,735	△ 6,890
研修研究費	446,123	779,070	△ 332,947
事務消耗品費	3,389,616	2,896,322	493,294
印刷製本費	359,148	400,366	△ 41,218
水道光熱費	2,288,178	2,394,692	△ 106,514
修繕費	4,034,700	6,696,984	△ 2,662,284
通信運搬費	440,401	428,377	12,024
業務委託費	11,026,704	10,442,213	584,491
手数料	527,421	438,800	88,621
保険料	3,017,134	2,985,085	32,049
賃借料	6,491,783	6,436,079	55,704
租税公課	7,128,150	6,416,980	711,170
保守料	1,967,420	1,927,827	39,593
諸会費	89,100	89,100	0
車輛費	2,055,480	2,311,903	△ 256,423
雑費	2,160,465	2,574,464	△ 413,999
減価償却費	4,622,598	4,012,425	610,173
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
サービス活動費用計(2)	111,195,115	115,252,095	△ 4,056,980
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 2,176,372	△ 7,238,199	5,061,827
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	651	350	301
その他のサービス活動外収益	211,200	203,182	8,018
利用者等外給食収益	209,410	201,360	8,050
雑収益	1,790	1,822	△ 32
サービス活動外収益計(4)	211,851	203,532	8,319
費 用			
支払利息	147,529	131,462	16,067
その他のサービス活動外費用	308,127	638,074	△ 329,947
利用者等外給食費	308,127	638,074	△ 329,947
サービス活動外費用計(5)	455,656	769,536	△ 313,880
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 243,805	△ 566,004	322,199
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,420,177	△ 7,804,203	5,384,026
特別増減の部			
収 益			
固定資産売却益	0	1,599,996	△ 1,599,996
車輛運搬具売却益	0	1,599,996	△ 1,599,996
拠点区分間繰入金収益	7,676,264	27,848,745	△ 20,172,481
センター拠点区分繰入金収益	6,870,861	18,938,490	△ 12,067,629
梅若拠点区分繰入金収益	0	3,500,000	△ 3,500,000
ステップ拠点区分繰入金収益	805,403	5,410,255	△ 4,604,852
その他の特別収益	0	20,000	△ 20,000
その他の特別収益	0	20,000	△ 20,000
特別収益計(8)	7,676,264	29,468,741	△ 21,792,477

本部 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用			
固定資産売却損・処分損	2	1	1
器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
拠点区分間繰入金費用	5,004,307	22,110,010	△ 17,105,703
センター拠点区分繰入金費用	4,307	18,610,010	△ 18,605,703
梅若拠点区分繰入金費用	5,000,000	3,500,000	1,500,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	169,574	△ 169,574
その他の特別損失	0	169,574	△ 169,574
特別費用計(9)	5,004,309	22,279,585	△ 17,275,276
特別増減差額(10=8-9)	2,671,955	7,189,156	△ 4,517,201
当期活動増減差額(11=7+10)	251,778	△ 615,047	866,825
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	9,654,775	10,189,822	△ 535,047
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	9,906,553	9,574,775	331,778
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	73,934	80,000	△ 6,066
人件費積立金取崩額	73,934	80,000	△ 6,066
その他の積立金積立額(16)	400,000	0	400,000
地域公益活動積立額	400,000	0	400,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	9,580,487	9,654,775	△ 74,288

本部 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	56,142,735	60,613,729	△ 4,470,994	流動負債	51,101,346	55,536,076	△ 4,434,730
現金預金	43,662,969	47,742,308	△ 4,079,339	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	28,150,619	32,034,186	△ 3,883,567
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	21,250	69,200	△ 47,950	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	4,105,307	4,064,471	40,836
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	4,004,679	4,331,351	△ 326,672
前払費用	125,248	63,800	61,448	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	職員預り金	12,246,348	12,531,378	△ 285,030
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	12,276,208	12,738,421	△ 462,213	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,594,393	2,574,690	19,703
その他の流動資産	57,060	0	57,060	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	111,683,827	111,783,124	△ 99,297	固定負債	101,082,214	101,469,553	△ 387,339
基本財産	5,000,000	5,000,000	0	リース債務	8,445,109	12,550,416	△ 4,105,307
土地	0	0	0	退職給付引当金	92,637,105	88,919,137	3,717,968
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	106,683,827	106,783,124	△ 99,297	負債の部合計	152,183,560	157,005,629	△ 4,822,069
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	5,000,066	5,000,066	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	1,062,449	736,383	326,066
車輛運搬具	4	4	0	人件費積立金	662,449	736,383	△ 73,934
器具及び備品	984,362	964,348	20,014	調整積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	地域公益活動積立金	400,000	0	400,000
有形リース資産	11,996,762	16,163,252	△ 4,166,490	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	9,580,487	9,654,775	△ 74,288
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(251,778)	(△ 615,047)	(866,825)
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	92,637,105	88,919,137	3,717,968				
人件費積立資産	662,449	736,383	△ 73,934				
調整積立資産	0	0	0				
地域公益活動積立資産	400,000	0	400,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	3,145	0	3,145				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	15,643,002	15,391,224	251,778
資産の部合計	167,826,562	172,396,853	△ 4,570,291	負債及び純資産の部合計	167,826,562	172,396,853	△ 4,570,291

令和 3年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : 本部

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

③リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

(2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①規程に定める退職給付債務

当拠点区分において、期末に在籍する法人の職員（注）の自己都合退職による要支給額から独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度からの期末における給付予定額を控除した額を退職給付引当金に計上している。

（注）職員就業規則第3条に定める職員

②福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

③社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年 5月 7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員（注）への退職給与の支給に関する規程を有している。

その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。

（注）職員就業規則第3条に定める職員

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : 本部

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 本部拠点区分計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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
車輛運搬具	923,850	923,846	4
器具及び備品	26,913,344	25,928,982	984,362
有形リース資産	20,550,640	8,553,878	11,996,762
合計	48,387,834	35,406,706	12,981,128

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

12. オペレーティング・リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	1,587,324	3,241,608	4,828,932

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : 本部

13. 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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	125,248	63,800
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	125,248	63,800

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

送迎車（車両運搬具）である。

(ウ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

令和 2 年度
 社会福祉事業区分
 拠点区分計算書類
 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 すみだ福祉保健センター

すみだ福祉保健センター 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	281,985,600	280,207,699	1,777,901	
居宅介護料収入	68,497,000	68,804,341	△ 307,341	
（介護報酬収入）	61,140,000	61,377,511	△ 237,511	
介護報酬収入	61,140,000	61,377,511	△ 237,511	
（利用者負担金収入）	7,357,000	7,426,830	△ 69,830	
介護負担金収入（一般）	7,357,000	7,426,830	△ 69,830	
居宅介護支援介護料収入	5,439,000	6,414,312	△ 975,312	
介護予防支援介護料収入	5,439,000	6,414,312	△ 975,312	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	22,720,000	21,737,329	982,671	
事業費収入	21,301,000	20,315,200	985,800	
事業負担金収入（一般）	1,419,000	1,422,129	△ 3,129	
利用者等利用料収入	3,290,000	3,272,400	17,600	
食費収入（一般）	3,290,000	3,272,400	17,600	
その他の事業収入	182,039,600	179,979,317	2,060,283	
補助金事業収入（公費）	995,600	1,010,600	△ 15,000	
受託事業収入（公費）	116,471,000	115,130,246	1,340,754	
その他の事業収入	64,573,000	63,838,471	734,529	
老人福祉事業収入	31,980,000	31,526,435	453,565	
その他の事業収入	31,980,000	31,526,435	453,565	
その他の事業収入	31,980,000	31,526,435	453,565	
障害福祉サービス等事業収入	457,665,000	434,650,752	23,014,248	
自立支援給付費収入	153,945,000	154,481,780	△ 536,780	
介護給付費収入	152,076,000	152,511,011	△ 435,011	
計画相談支援給付費収入	1,869,000	1,970,769	△ 101,769	
障害児施設給付費収入	56,259,000	56,453,055	△ 194,055	
障害児通所給付費収入	54,877,000	55,092,257	△ 215,257	
障害児相談支援給付費収入	1,382,000	1,360,798	21,202	
利用者負担金収入	799,000	789,269	9,731	
特定費用収入	4,034,000	4,080,480	△ 46,480	
その他の事業収入	242,628,000	218,846,168	23,781,832	
補助金事業収入（公費）	2,601,000	2,613,000	△ 12,000	
その他の事業収入	240,027,000	216,233,168	23,793,832	
その他の事業収入	47,778,000	46,062,879	1,715,121	
その他の事業収入	47,778,000	46,062,879	1,715,121	
その他の事業収入	47,778,000	46,062,879	1,715,121	
経常経費寄附金収入	31,540	31,540	0	
その他の収入	540,000	468,799	71,201	
受入研修費収入	162,000	178,530	△ 16,530	
利用者等外給食費収入	108,000	29,230	78,770	
雑収入	270,000	261,039	8,961	
事業活動収入計(1)	819,980,140	792,948,104	27,032,036	
支出				
人件費支出	623,584,690	597,759,040	25,825,650	
職員給料支出	313,906,000	298,962,306	14,943,694	
職員賞与支出	110,140,000	106,977,372	3,162,628	
非常勤職員給与支出	82,715,000	81,330,189	1,384,811	
派遣職員費支出	29,830,000	27,805,310	2,024,690	
退職給付支出	9,492,690	8,923,190	569,500	
法定福利費支出	77,501,000	73,760,673	3,740,327	
事業費支出	45,103,540	36,997,084	8,106,456	
給食費支出	8,958,000	7,909,274	1,048,726	
介護用品費支出	40,000	28,614	11,386	
保健衛生費支出	2,229,000	2,136,477	92,523	
被服費支出	212,000	124,635	87,365	
教養娯楽費支出	2,454,540	629,660	1,824,880	
本人支給金支出	190,000	208,100	△ 18,100	
水道光熱費支出	21,431,730	18,512,801	2,918,929	
消耗器具備品費支出	4,803,270	4,386,400	416,870	
賃借料支出	1,123,000	1,112,784	10,216	
教育指導費支出	69,000	51,439	17,561	
委託費（事業費）支出	850,000	520,000	330,000	
雑支出	2,743,000	1,376,900	1,366,100	
事務費支出	144,876,600	141,761,216	3,115,384	
福利厚生費支出	2,518,000	2,217,837	300,163	
職員被服費支出	23,000	14,063	8,937	

すみだ福祉保健センター 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
旅費交通費支出	119,000	31,868	87,132	
事務消耗品費支出	2,700,600	2,302,353	398,247	
印刷製本費支出	820,000	694,747	125,253	
修繕費支出	59,000	37,497	21,503	
通信運搬費支出	3,728,000	3,645,456	82,544	
広報費支出	81,000	58,992	22,008	
業務委託費支出	120,913,000	119,982,085	930,915	
手数料支出	1,113,000	1,028,924	84,076	
保険料支出	9,000	0	9,000	
賃借料支出	2,463,000	2,272,173	190,827	
保守料支出	9,480,000	9,355,221	124,779	
諸会費支出	129,000	119,900	9,100	
雑支出	721,000	100	720,900	
その他の支出	681,000	415,483	265,517	
利用者等外給食費支出	681,000	415,483	265,517	
事業活動支出計(2)	814,245,830	776,932,823	37,313,007	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,734,310	16,015,281	△ 10,280,971	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	582,400	493,900	88,500	
施設整備等補助金収入	582,400	493,900	88,500	
施設整備等収入計(4)	582,400	493,900	88,500	
支出				
固定資産取得支出	493,900	493,900	0	
器具及び備品取得支出	493,900	493,900	0	
施設整備等支出計(5)	493,900	493,900	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	88,500	0	88,500	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	13,017,690	13,017,690	0	
退職給付引当資産取崩収入	67,690	67,690	0	
調整積立資産取崩収入	12,950,000	12,950,000	0	
拠点区分間繰入金収入	5,000	4,307	693	
本部拠点区分繰入金収入	5,000	4,307	693	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	13,022,690	13,021,997	693	
支出				
積立資産支出	13,916,500	17,993,125	△ 4,076,625	
退職給付引当資産支出	4,063,000	3,793,125	269,875	
調整積立資産支出	9,853,500	14,200,000	△ 4,346,500	
拠点区分間繰入金支出	4,929,000	6,870,861	△ 1,941,861	
本部拠点区分繰入金支出	4,929,000	6,870,861	△ 1,941,861	
その他の活動支出計(8)	18,845,500	24,863,986	△ 6,018,486	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,822,810	△ 11,841,989	6,019,179	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	4,173,292	△ 4,173,292	
前期末支払資金残高(12)	214,541,527	214,541,527	0	
当期末支払資金残高(11+12)	214,541,527	218,714,819	△ 4,173,292	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

すみだ福祉保健センター 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

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	280,207,699	263,509,021	16,698,678
居宅介護料収益	68,804,341	63,981,520	4,822,821
(介護報酬収益)	61,377,511	57,052,511	4,325,000
介護報酬収益	61,377,511	57,052,511	4,325,000
(利用者負担金収益)	7,426,830	6,929,009	497,821
介護負担金収益(一般)	7,426,830	6,929,009	497,821
居宅介護支援介護料収益	6,414,312	6,535,757	△ 121,445
介護予防支援介護料収益	6,414,312	6,535,757	△ 121,445
介護予防・日常生活支援総合事業収益	21,737,329	21,791,267	△ 53,938
事業費収益	20,315,200	20,594,511	△ 279,311
事業負担金収益(一般)	1,422,129	1,196,756	225,373
利用者等利用料収益	3,272,400	2,851,800	420,600
食費収益(一般)	3,272,400	2,851,800	420,600
その他の事業収益	179,979,317	168,348,677	11,630,640
補助金事業収益(公費)	1,010,600	0	1,010,600
受託事業収益(公費)	115,130,246	113,673,585	1,456,661
その他の事業収益	63,838,471	54,675,092	9,163,379
老人福祉事業収益	31,526,435	31,042,679	483,756
その他の事業収益	31,526,435	31,042,679	483,756
その他の事業収益	31,526,435	31,042,679	483,756
障害福祉サービス等事業収益	434,650,752	461,938,192	△ 27,287,440
自立支援給付費収益	154,481,780	156,010,391	△ 1,528,611
介護給付費収益	152,511,011	154,510,595	△ 1,999,584
計画相談支援給付費収益	1,970,769	1,499,796	470,973
障害児施設給付費収益	56,453,055	82,027,681	△ 25,574,626
障害児通所給付費収益	55,092,257	80,612,387	△ 25,520,130
障害児相談支援給付費収益	1,360,798	1,415,294	△ 54,496
利用者負担金収益	789,269	4,220,916	△ 3,431,647
特定費用収益	4,080,480	4,220,570	△ 140,090
その他の事業収益	218,846,168	215,458,634	3,387,534
補助金事業収益(公費)	2,613,000	0	2,613,000
その他の事業収益	216,233,168	215,458,634	774,534
その他の事業収益	46,062,879	44,815,969	1,246,910
その他の事業収益	46,062,879	44,815,969	1,246,910
その他の事業収益	46,062,879	44,815,969	1,246,910
経常経費寄附金収益	31,540	0	31,540
サービス活動収益計(1)	792,479,305	801,305,861	△ 8,826,556
費 用			
人件費	601,402,720	599,281,326	2,121,394
職員給料	298,962,306	299,653,701	△ 691,395
職員賞与	74,375,302	74,423,422	△ 48,120
賞与引当金繰入	32,520,315	32,602,070	△ 81,755
非常勤職員給与	81,330,189	85,803,920	△ 4,473,731
派遣職員費	27,805,310	19,098,151	8,707,159
退職給付費用	12,648,625	12,755,220	△ 106,595
法定福利費	73,760,673	74,944,842	△ 1,184,169
事業費	36,997,084	38,540,817	△ 1,543,733
給食費	7,909,274	8,003,848	△ 94,574
介護用品費	28,614	29,622	△ 1,008
保健衛生費	2,136,477	1,070,463	1,066,014
被服費	124,635	206,186	△ 81,551
教養娯楽費	629,660	2,497,162	△ 1,867,502
本人支給金	208,100	283,300	△ 75,200
水道光熱費	18,512,801	19,374,602	△ 861,801
消耗器具備品費	4,386,400	2,603,314	1,783,086
賃借料	1,112,784	1,041,828	70,956
教育指導費	51,439	67,270	△ 15,831
委託費(事業費)	520,000	810,000	△ 290,000
雑費	1,376,900	2,553,222	△ 1,176,322
事務費	141,761,216	142,427,825	△ 666,609
福利厚生費	2,217,837	2,185,951	31,886
職員被服費	14,063	4,212	9,851
旅費交通費	31,868	57,137	△ 25,269
事務消耗品費	2,302,353	2,257,969	44,384
印刷製本費	694,747	721,088	△ 26,341

すみだ福祉保健センター 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)

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	修繕費	37,497	41,645	△ 4,148
	通信運搬費	3,645,456	3,448,183	197,273
	広報費	58,992	38,863	20,129
	業務委託費	119,982,085	120,179,701	△ 197,616
	手数料	1,028,924	1,074,656	△ 45,732
	保険料	0	5,800	△ 5,800
	賃借料	2,272,173	2,240,239	31,934
	保守料	9,355,221	9,347,949	7,272
	諸会費	119,900	119,200	700
	雑費	100	705,232	△ 705,132
	減価償却費	88,782	490,243	△ 401,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,867	0	△ 30,867
	サービス活動費用計(2)	780,218,935	780,740,211	△ 521,276
	サービス活動増減差額(3=1-2)	12,260,370	20,565,650	△ 8,305,280
サービス活動外増減の部				
収 益				
	その他のサービス活動外収益	468,799	1,160,599	△ 691,800
	受入研修費収益	178,530	221,095	△ 42,565
	利用者等外給食収益	29,230	588,580	△ 559,350
	雑収益	261,039	350,924	△ 89,885
	サービス活動外収益計(4)	468,799	1,160,599	△ 691,800
費 用				
	その他のサービス活動外費用	415,483	1,066,791	△ 651,308
	利用者等外給食費	415,483	1,066,791	△ 651,308
	サービス活動外費用計(5)	415,483	1,066,791	△ 651,308
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	53,316	93,808	△ 40,492
	経常増減差額(7=3+6)	12,313,686	20,659,458	△ 8,345,772
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	493,900	0	493,900
	施設整備等補助金収益	493,900	0	493,900
	固定資産受贈額	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	4,307	18,610,010	△ 18,605,703
	本部拠点区分繰入金収益	4,307	18,610,010	△ 18,605,703
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	498,207	18,610,010	△ 18,111,803
費 用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	493,900	0	493,900
	拠点区分間繰入金費用	6,870,861	18,938,490	△ 12,067,629
	本部拠点区分繰入金費用	6,870,861	18,938,490	△ 12,067,629
	特別費用計(9)	7,364,761	18,938,490	△ 11,573,729
	特別増減差額(10=8-9)	△ 6,866,554	△ 328,480	△ 6,538,074
	当期活動増減差額(11=7+10)	5,447,132	20,330,978	△ 14,883,846
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	182,218,985	170,038,007	12,180,978
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	187,666,117	190,368,985	△ 2,702,868
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	12,950,000	4,800,000	8,150,000
	調整積立金取崩額	12,950,000	4,800,000	8,150,000
	その他の積立金積立額(16)	14,200,000	12,950,000	1,250,000
	調整積立金積立額	14,200,000	12,950,000	1,250,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	186,416,117	182,218,985	4,197,132

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

すみだ福祉保健センター 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	279,162,148	267,690,135	11,472,013	流動負債	92,967,644	85,750,678	7,216,966
現金預金	223,571,601	211,407,782	12,163,819	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	50,065,016	42,269,778	7,795,238
事業未収金	55,522,771	56,198,502	△ 675,731	その他の未払金	0	0	0
未収金	45,180	0	45,180	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	8,911,452	9,110,340	△ 198,888
前払費用	0	24,901	△ 24,901	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	1,470,861	1,768,490	△ 297,629
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	32,520,315	32,602,070	△ 81,755
その他の流動資産	22,596	58,950	△ 36,354	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	54,035,874	49,346,673	4,689,201	固定負債	39,151,227	36,117,144	3,034,083
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	39,151,227	36,117,144	3,034,083
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	54,035,874	49,346,673	4,689,201	負債の部合計	132,118,871	121,867,822	10,251,049
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	463,034	1	463,033
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	14,200,000	12,950,000	1,250,000
車輛運搬具	221,603	279,518	△ 57,915	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	463,044	11	463,033	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	調整積立金	14,200,000	12,950,000	1,250,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	186,416,117	182,218,985	4,197,132
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(5,447,132)	(20,330,978)	(△ 14,883,846)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	39,151,227	36,117,144	3,034,083				
人件費積立資産	0	0	0				
調整積立資産	14,200,000	12,950,000	1,250,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	201,079,151	195,168,986	5,910,165
資産の部合計	333,198,022	317,036,808	16,161,214	負債及び純資産の部合計	333,198,022	317,036,808	16,161,214

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
拠点区分名 : すみだ福祉保健センター

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員（注）への退職給与の支給に関する規程を有している。

その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。

（注）職員就業規則第3条に定める職員

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : すみだ福祉保健センター

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) すみだ福祉保健センター拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）
- ア. はばたき福祉園(生活介護)
 - イ. みつばち園(児童発達支援)
 - ウ. みつばち園(放課後等デイサービス)
 - エ. みつばち園(保育所等訪問支援)
 - オ. 障害児相談支援事業所
 - カ. 特定相談支援事業
 - キ. 身体障害者福祉センター(B型)
 - ク. 老人福祉センター (A型)
 - ケ. 高齢者在宅サービスセンター
 - コ. こうめ地域包括支援センター
 - サ. こうめ指定介護予防支援センター
 - シ. こうめ高齢者みまもり相談室
 - ス. 健康増進事業
 - セ. 機能訓練事業
 - ソ. 要介護認定調査事業
- (3) 「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取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年 3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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
車輛運搬具	405,000	183,397	221,603
器具及び備品	3,791,005	3,327,961	463,044
合計	4,196,005	3,511,358	684,647

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	55,522,771	0	55,522,771
未収金	45,180	0	45,180
合計	55,567,951	0	55,567,951

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : すみだ福祉保健センター

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	24,901
長期前払費用からの振替額	0	0
	0	0
貸借対照表計上額	0	24,901

令和 2 年度
 社会福祉事業区分
 拠点区分計算書類
 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 墨田母子生活ホーム

墨田母子生活ホーム 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	0	0	0	
児童福祉事業収入	60,603,000	60,545,851	57,149	
その他の事業収入	60,603,000	60,545,851	57,149	
受託事業収入（公費）	615,000	614,400	600	
その他の事業収入	59,988,000	59,931,451	56,549	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
その他の収入	211,000	209,820	1,180	
受入研修費収入	171,000	169,500	1,500	
雑収入	40,000	40,320	△ 320	
事業活動収入計(1)	60,814,000	60,755,671	58,329	
支出				
人件費支出	55,766,000	54,135,672	1,630,328	
職員給料支出	32,150,000	31,487,167	662,833	
職員賞与支出	10,927,000	10,924,316	2,684	
非常勤職員給与支出	4,703,000	4,103,908	599,092	
退職給付支出	405,000	400,500	4,500	
法定福利費支出	7,581,000	7,219,781	361,219	
事業費支出	1,972,000	1,779,773	192,227	
給食費支出	158,000	124,675	33,325	
保健衛生費支出	145,000	134,357	10,643	
教養娯楽費支出	274,000	229,573	44,427	
水道光熱費支出	1,000,000	956,231	43,769	
消耗器具備品費支出	110,000	81,072	28,928	
雑支出	285,000	253,865	31,135	
事務費支出	5,461,000	4,825,637	635,363	
福利厚生費支出	456,000	401,655	54,345	
職員被服費支出	17,000	14,828	2,172	
旅費交通費支出	40,000	15,164	24,836	
事務消耗品費支出	345,000	326,600	18,400	
印刷製本費支出	80,000	55,267	24,733	
水道光熱費支出	316,000	301,859	14,141	
修繕費支出	1,780,000	1,388,642	391,358	
通信運搬費支出	200,000	165,108	34,892	
業務委託費支出	1,573,000	1,567,349	5,651	
手数料支出	61,000	55,258	5,742	
保険料支出	30,000	25,255	4,745	
賃借料支出	86,000	81,648	4,352	
保守料支出	277,000	265,540	11,460	
諸会費支出	140,000	130,400	9,600	
雑支出	60,000	31,064	28,936	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	63,199,000	60,741,082	2,457,918	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 2,385,000	14,589	△ 2,399,589	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	2,808,000	340,000	2,468,000	
人件費積立資産取崩収入	2,808,000	340,000	2,468,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	2,808,000	340,000	2,468,000	
支出				
積立資産支出	423,000	347,760	75,240	
退職給付引当資産支出	423,000	347,760	75,240	
その他の活動支出計(8)	423,000	347,760	75,240	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	2,385,000	△ 7,760	2,392,760	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	6,829	△ 6,829	

墨田母子生活ホ一ム 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）

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘 定 科 目	予 算(A)	決 算(B)	差異(A)-(B)	備 考
前期末支払資金残高(12)	11,260,199	11,260,199	0	
当期末支払資金残高(11+12)	11,260,199	11,267,028	△ 6,829	

墨田母子生活ホーム 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	0	0	0
児童福祉事業収益	60,545,851	60,472,680	73,171
その他の事業収益	60,545,851	60,472,680	73,171
受託事業収益（公費）	614,400	583,680	30,720
その他の事業収益	59,931,451	59,889,000	42,451
経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	60,545,851	60,472,680	73,171
費 用			
人件費	54,300,861	54,840,420	△ 539,559
職員給料	31,487,167	31,552,698	△ 65,531
職員賞与	7,350,713	7,870,646	△ 519,933
賞与引当金繰入	3,391,032	3,573,603	△ 182,571
非常勤職員給与	4,103,908	3,867,174	236,734
退職給付費用	748,260	785,880	△ 37,620
法定福利費	7,219,781	7,190,419	29,362
事業費	1,779,773	1,533,806	245,967
給食費	124,675	175,241	△ 50,566
保健衛生費	134,357	58,413	75,944
教養娯楽費	229,573	301,884	△ 72,311
水道光熱費	956,231	866,404	89,827
消耗器具備品費	81,072	19,586	61,486
雑費	253,865	112,278	141,587
事務費	4,825,637	4,672,636	153,001
福利厚生費	401,655	389,770	11,885
職員被服費	14,828	19,051	△ 4,223
旅費交通費	15,164	83,712	△ 68,548
事務消耗品費	326,600	347,289	△ 20,689
印刷製本費	55,267	76,427	△ 21,160
水道光熱費	301,859	273,554	28,305
修繕費	1,388,642	1,260,655	127,987
通信運搬費	165,108	175,936	△ 10,828
業務委託費	1,567,349	1,407,037	160,312
手数料	55,258	55,966	△ 708
保険料	25,255	44,501	△ 19,246
賃借料	81,648	81,648	0
保守料	265,540	263,236	2,304
諸会費	130,400	132,300	△ 1,900
雑費	31,064	61,554	△ 30,490
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
サービス活動費用計(2)	60,906,271	61,046,862	△ 140,591
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 360,420	△ 574,182	213,762
サービス活動外増減の部			
収 益			
その他のサービス活動外収益	209,820	153,000	56,820
受入研修費収益	169,500	153,000	16,500
雑収益	40,320	0	40,320
サービス活動外収益計(4)	209,820	153,000	56,820
費 用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	209,820	153,000	56,820
経常増減差額(7=3+6)	△ 150,600	△ 421,182	270,582
特別増減の部			
収 益			
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 150,600	△ 421,182	270,582
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	7,686,600	7,897,782	△ 211,182
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	7,536,000	7,476,600	59,400
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	340,000	210,000	130,000
人件費積立金取崩額	340,000	210,000	130,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0

墨田母子生活ホ一ム 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

2頁

（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
人件費積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	7,876,000	7,686,600	189,400

墨田母子生活ホーム 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	12,792,381	13,106,166	△ 313,785	流動負債	4,916,385	5,419,570	△ 503,185
現金預金	12,638,781	12,960,246	△ 321,465	事業未払金	812,659	1,025,749	△ 213,090
事業未収金	153,600	145,920	7,680	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	712,694	820,218	△ 107,524
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,391,032	3,573,603	△ 182,571
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	22,910,683	23,137,283	△ 226,600	固定負債	3,717,426	3,604,026	113,400
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	3,717,426	3,604,026	113,400
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	22,910,683	23,137,283	△ 226,600	負債の部合計	8,633,811	9,023,596	△ 389,785
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	4	4	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	19,193,249	19,533,249	△ 340,000
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	19,193,249	19,533,249	△ 340,000
器具及び備品	8	8	0	次期繰越活動増減差額	7,876,000	7,686,600	189,400
建設仮勘定	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 150,600)	(△ 421,182)	(270,582)
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	3,717,426	3,604,026	113,400	純資産の部合計	27,069,253	27,219,853	△ 150,600
人件費積立資産	19,193,249	19,533,249	△ 340,000	負債及び純資産の部合計	35,703,064	36,243,449	△ 540,385
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	35,703,064	36,243,449	△ 540,385				

令和3年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
拠点区分名 : 墨田母子生活ホーム

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。

(2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(3) 退職給付引当金の計上基準

①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金

当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(5) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員（注）への退職給与の支給に関する規程を有している。

その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。

（注）職員就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

(1) 墨田母子生活ホーム拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : 墨田母子生活ホーム

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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
器具及び備品	1,653,240	1,653,232	8
合計	1,653,240	1,653,232	8

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 2 年度
 社会福祉事業区分
 拠点区分計算書類
 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 シルバープラザ梅若

シルバープラザ梅若 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	283,585,000	280,789,250	2,795,750	
居宅介護料収入	53,416,000	51,316,655	2,099,345	
(介護報酬収入)	47,595,000	45,732,912	1,862,088	
介護報酬収入	47,595,000	45,732,912	1,862,088	
(利用者負担金収入)	5,821,000	5,583,743	237,257	
介護負担金収入(一般)	5,821,000	5,583,743	237,257	
地域密着型介護料収入	28,466,000	27,069,320	1,396,680	
(介護報酬収入)	25,320,000	23,980,053	1,339,947	
介護報酬収入	25,320,000	23,980,053	1,339,947	
(利用者負担金収入)	3,146,000	3,089,267	56,733	
介護負担金収入(一般)	3,146,000	3,089,267	56,733	
居宅介護支援介護料収入	9,514,000	9,577,045	△ 63,045	
介護予防支援介護料収入	9,514,000	9,577,045	△ 63,045	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	25,772,000	27,625,385	△ 1,853,385	
事業費収入	24,214,000	25,973,753	△ 1,759,753	
事業負担金収入(一般)	1,558,000	1,651,632	△ 93,632	
利用者等利用料収入	7,207,000	6,238,200	968,800	
食費収入(一般)	7,207,000	6,238,200	968,800	
その他の事業収入	159,210,000	158,962,645	247,355	
補助金事業収入(公費)	930,000	1,109,880	△ 179,880	
受託事業収入(公費)	91,617,000	91,655,390	△ 38,390	
その他の事業収入	66,663,000	66,197,375	465,625	
老人福祉事業収入	30,061,000	26,689,930	3,371,070	
その他の事業収入	30,061,000	26,689,930	3,371,070	
その他の事業収入	30,061,000	26,689,930	3,371,070	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
その他の収入	1,702,000	1,167,698	534,302	
受入研修費収入	412,000	188,040	223,960	
利用者等外給食費収入	1,257,000	946,460	310,540	
雑収入	33,000	33,198	△ 198	
事業活動収入計(1)	315,348,000	308,646,878	6,701,122	
支出				
人件費支出	223,260,000	212,994,964	10,265,036	
職員給料支出	97,035,000	93,255,498	3,779,502	
職員賞与支出	34,875,000	33,958,623	916,377	
非常勤職員給与支出	44,758,000	43,898,811	859,189	
派遣職員費支出	11,650,000	10,340,968	1,309,032	
退職給付支出	5,395,000	4,761,500	633,500	
法定福利費支出	29,547,000	26,779,564	2,767,436	
事業費支出	15,201,000	12,347,114	2,853,886	
給食費支出	5,260,000	4,405,237	854,763	
介護用品費支出	2,000	0	2,000	
保健衛生費支出	547,000	384,551	162,449	
教養娯楽費支出	375,000	329,007	45,993	
水道光熱費支出	6,697,000	5,575,708	1,121,292	
消耗器具備品費支出	730,000	556,730	173,270	
車輛費支出	1,083,000	839,881	243,119	
雑支出	507,000	256,000	251,000	
事務費支出	77,836,290	75,673,456	2,162,834	
福利厚生費支出	2,324,000	1,865,072	458,928	
職員被服費支出	372,000	187,292	184,708	
旅費交通費支出	84,000	39,550	44,450	
事務消耗品費支出	2,756,290	2,566,834	189,456	
印刷製本費支出	623,000	517,513	105,487	
修繕費支出	1,030,000	910,875	119,125	
通信運搬費支出	1,576,000	1,438,022	137,978	
広報費支出	17,000	4,375	12,625	
業務委託費支出	61,400,000	60,659,525	740,475	
手数料支出	440,000	401,581	38,419	
保険料支出	889,000	744,475	144,525	
賃借料支出	4,581,000	4,786,941	△ 205,941	
租税公課支出	51,000	44,500	6,500	
保守料支出	1,360,000	1,359,127	873	
諸会費支出	74,000	62,400	11,600	
車輛費支出	131,000	40,719	90,281	

シルバープラザ梅若 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
雑支出	128,000	44,655	83,345	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	969,000	898,982	70,018	
利用者等外給食費支出	969,000	898,982	70,018	
事業活動支出計(2)	317,266,290	301,914,516	15,351,774	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,918,290	6,732,362	△ 8,650,652	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,268,000	1,088,120	179,880	
施設整備等補助金収入	1,268,000	1,088,120	179,880	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,268,000	1,088,120	179,880	
支出				
固定資産取得支出	1,084,710	1,088,120	△ 3,410	
器具及び備品取得支出	1,084,710	1,088,120	△ 3,410	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,084,710	1,088,120	△ 3,410	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	183,290	0	183,290	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	
本部拠点区分繰入金収入	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,000,000	5,000,000	△ 2,000,000	
支出				
積立資産支出	1,265,000	1,169,475	95,525	
退職給付引当資産支出	1,265,000	1,169,475	95,525	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
本部拠点区分繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	1,265,000	1,169,475	95,525	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,735,000	3,830,525	△ 2,095,525	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	10,562,887	△ 10,562,887	
前期末支払資金残高(12)	103,289,587	103,289,587	0	
当期末支払資金残高(11+12)	103,289,587	113,852,474	△ 10,562,887	

シルバープラザ梅若 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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	280,789,250	287,199,520	△ 6,410,270
居宅介護料収益	51,316,655	56,846,402	△ 5,529,747
(介護報酬収益)	45,732,912	50,688,929	△ 4,956,017
介護報酬収益	45,732,912	50,688,929	△ 4,956,017
(利用者負担金収益)	5,583,743	6,157,473	△ 573,730
介護負担金収益(一般)	5,583,743	6,157,473	△ 573,730
地域密着型介護料収益	27,069,320	32,535,507	△ 5,466,187
(介護報酬収益)	23,980,053	29,109,506	△ 5,129,453
介護報酬収益	23,980,053	29,109,506	△ 5,129,453
(利用者負担金収益)	3,089,267	3,426,001	△ 336,734
介護負担金収益(一般)	3,089,267	3,426,001	△ 336,734
居宅介護支援介護料収益	9,577,045	9,046,077	530,968
介護予防支援介護料収益	9,577,045	9,046,077	530,968
介護予防・日常生活支援総合事業収益	27,625,385	30,669,262	△ 3,043,877
事業費収益	25,973,753	28,808,018	△ 2,834,265
事業負担金収益(一般)	1,651,632	1,861,244	△ 209,612
利用者等利用料収益	6,238,200	7,057,800	△ 819,600
食費収益(一般)	6,238,200	7,057,800	△ 819,600
その他の事業収益	158,962,645	151,044,472	7,918,173
補助金事業収益(公費)	1,109,880	0	1,109,880
受託事業収益(公費)	91,655,390	91,922,142	△ 266,752
その他の事業収益	66,197,375	59,122,330	7,075,045
老人福祉事業収益	26,689,930	27,838,426	△ 1,148,496
その他の事業収益	26,689,930	27,838,426	△ 1,148,496
その他の事業収益	26,689,930	27,838,426	△ 1,148,496
経常経費寄附金収益	0	92,900	△ 92,900
サービス活動収益計(1)	307,479,180	315,130,846	△ 7,651,666
費 用			
人件費	213,571,910	220,638,782	△ 7,066,872
職員給料	93,255,498	95,999,667	△ 2,744,169
職員賞与	23,473,004	24,252,726	△ 779,722
賞与引当金繰入	9,893,090	10,485,619	△ 592,529
非常勤職員給与	43,898,811	47,446,893	△ 3,548,082
派遣職員費	10,340,968	8,911,040	1,429,928
退職給付費用	5,930,975	5,603,610	327,365
法定福利費	26,779,564	27,939,227	△ 1,159,663
事業費	12,347,114	13,656,402	△ 1,309,288
給食費	4,405,237	4,963,558	△ 558,321
保健衛生費	384,551	305,445	79,106
教養娯楽費	329,007	329,756	△ 749
水道光熱費	5,575,708	6,212,443	△ 636,735
消耗器具備品費	556,730	357,696	199,034
車輛費	839,881	889,704	△ 49,823
雑費	256,000	597,800	△ 341,800
事務費	75,673,456	72,434,172	3,239,284
福利厚生費	1,865,072	1,865,580	△ 508
職員被服費	187,292	228,002	△ 40,710
旅費交通費	39,550	36,473	3,077
事務消耗品費	2,566,834	1,962,268	604,566
印刷製本費	517,513	476,291	41,222
修繕費	910,875	429,935	480,940
通信運搬費	1,438,022	1,375,919	62,103
広報費	4,375	3,946	429
業務委託費	60,659,525	59,330,475	1,329,050
手数料	401,581	425,753	△ 24,172
保険料	744,475	708,312	36,163
賃借料	4,786,941	4,060,639	726,302
租税公課	44,500	34,500	10,000
保守料	1,359,127	1,383,721	△ 24,594
諸会費	62,400	62,400	0
車輛費	40,719	25,438	15,281
雑費	44,655	24,520	20,135
減価償却費	972,360	933,483	38,877
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 38,877	0	△ 38,877
サービス活動費用計(2)	302,525,963	307,662,839	△ 5,136,876

シルバープラザ梅若 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,953,217	7,468,007	△ 2,514,790
サービス活動外増減の部			
収 益			
その他のサービス活動外収益	1,167,698	1,593,252	△ 425,554
受入研修費収益	188,040	316,254	△ 128,214
利用者等外給食収益	946,460	1,207,680	△ 261,220
雑収益	33,198	69,318	△ 36,120
サービス活動外収益計(4)	1,167,698	1,593,252	△ 425,554
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	898,982	1,112,798	△ 213,816
利用者等外給食費	898,982	1,112,798	△ 213,816
サービス活動外費用計(5)	898,982	1,112,798	△ 213,816
サービス活動外増減差額(6=4-5)	268,716	480,454	△ 211,738
経常増減差額(7=3+6)	5,221,933	7,948,461	△ 2,726,528
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,088,120	0	1,088,120
施設整備等補助金収益	1,088,120	0	1,088,120
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	5,000,000	3,500,000	1,500,000
本部拠点区分繰入金収益	5,000,000	3,500,000	1,500,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	7,177	△ 7,177
その他の特別収益	0	7,177	△ 7,177
特別収益計(8)	6,088,120	3,507,177	2,580,943
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,088,120	0	1,088,120
拠点区分間繰入金費用	0	3,500,000	△ 3,500,000
本部拠点区分繰入金費用	0	3,500,000	△ 3,500,000
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	1,088,120	3,500,000	△ 2,411,880
特別増減差額(10=8-9)	5,000,000	7,177	4,992,823
当期活動増減差額(11=7+10)	10,221,933	7,955,638	2,266,295
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	94,545,550	86,589,912	7,955,638
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	104,767,483	94,545,550	10,221,933
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)	104,767,483	94,545,550	10,221,933

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

シルバープラザ梅若 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	144,813,234	129,095,102	15,718,132	流動負債	40,853,850	36,291,134	4,562,716
現金預金	109,055,915	100,973,575	8,082,340	事業未払金	17,398,066	12,355,380	5,042,686
事業未収金	35,679,491	28,004,346	7,675,145	その他の未払金	0	0	0
未収金	77,828	108,686	△ 30,858	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	3,562,694	3,450,135	112,559
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	10,000,000	10,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	9,893,090	10,485,619	△ 592,529
その他の流動資産	0	8,495	△ 8,495	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	11,620,560	11,227,363	393,197	固定負債	9,763,218	9,485,781	277,437
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	9,763,218	9,485,781	277,437
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	11,620,560	11,227,363	393,197	負債の部合計	50,617,068	45,776,915	4,840,153
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,049,243	0	1,049,243
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	203,321	691,291	△ 487,970	次期繰越活動増減差額	104,767,483	94,545,550	10,221,933
器具及び備品	1,088,687	60,957	1,027,730	(うち当期活動増減差額)	(10,221,933)	(7,955,638)	(2,266,295)
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	565,334	989,334	△ 424,000				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	9,763,218	9,485,781	277,437				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	105,816,726	94,545,550	11,271,176
資産の部合計	156,433,794	140,322,465	16,111,329	負債及び純資産の部合計	156,433,794	140,322,465	16,111,329

令和 3 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : シルバープラザ梅若

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年 5月 7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員（注）への退職給与の支給に関する規程を有している。
 その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。
 また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。
 （注）職員就業規則第3条に定める職員

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : シルバープラザ梅若

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) シルバープラザ梅若拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅸ)）
- ア. うめわか高齢者在宅サービスセンター（通所介護）
 イ. うめわか高齢者在宅サービスセンター（認知症対応型通所介護）
 ウ. 梅若ゆうゆう館
 エ. 基幹型担当（高齢者）
 オ. 基幹型担当（障害者）
 カ. うめわか地域包括支援センター
 キ. うめわか指定介護予防支援
 ク. うめわか高齢者みまもり相談室
- (3) 「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取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

8. 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
車輛運搬具	1,951,880	1,748,559	203,321
器具及び備品	1,195,688	107,001	1,088,687
有形リース資産	4,240,000	3,674,666	565,334
合計	7,387,568	5,530,226	1,857,342

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	35,679,491	0	35,679,491
未収金	77,828	0	77,828
合計	35,757,319	0	35,757,319

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : シルバープラザ梅若

12.オペレーティング・リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料	861,000	0	861,000

13.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) ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

ライナーリフト(器具及び備品)である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

すみだステップハウスおおぞら 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）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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				
障害福祉サービス等事業収入	278,187,000	266,791,421	11,395,579	
自立支援給付費収入	84,162,000	83,663,001	498,999	
介護給付費収入	84,162,000	83,663,001	498,999	
障害児施設給付費収入	30,896,000	30,967,100	△ 71,100	
障害児通所給付費収入	30,896,000	30,967,100	△ 71,100	
利用者負担金収入	661,000	473,468	187,532	
特定費用収入	2,043,000	2,055,010	△ 12,010	
その他の事業収入	160,425,000	149,632,842	10,792,158	
補助金事業収入（公費）	1,600,000	1,537,000	63,000	
その他の事業収入	158,825,000	148,095,842	10,729,158	
経常経費寄附金収入	31,540	31,540	0	
その他の収入	11,000	1,550	9,450	
受入研修費収入	2,000	0	2,000	
雑収入	9,000	1,550	7,450	
事業活動収入計(1)	278,229,540	266,824,511	11,405,029	
支出				
人件費支出	238,099,000	227,910,507	10,188,493	
職員給料支出	131,139,000	126,713,890	4,425,110	
職員賞与支出	47,317,000	46,869,203	447,797	
非常勤職員給与支出	24,258,000	22,208,918	2,049,082	
退職給付支出	2,430,000	2,314,000	116,000	
法定福利費支出	32,955,000	29,804,496	3,150,504	
事業費支出	12,076,540	9,489,650	2,586,890	
給食費支出	3,901,000	3,571,707	329,293	
保健衛生費支出	1,091,782	892,076	199,706	
教養娯楽費支出	2,060,540	662,286	1,398,254	
水道光熱費支出	3,425,000	2,913,427	511,573	
消耗器具備品費支出	1,316,218	1,236,654	79,564	
教育指導費支出	6,000	0	6,000	
雑支出	276,000	213,500	62,500	
事務費支出	25,540,000	24,128,994	1,411,006	
福利厚生費支出	2,085,000	1,782,114	302,886	
職員被服費支出	240,000	146,443	93,557	
旅費交通費支出	60,000	21,816	38,184	
事務消耗品費支出	2,079,000	1,946,323	132,677	
印刷製本費支出	222,000	189,289	32,711	
修繕費支出	334,000	87,615	246,385	
通信運搬費支出	716,000	619,210	96,790	
業務委託費支出	16,385,000	16,304,701	80,299	
手数料支出	345,000	338,564	6,436	
保険料支出	809,000	649,976	159,024	
賃借料支出	1,191,000	1,093,087	97,913	
保守料支出	905,000	821,812	83,188	
諸会費支出	45,000	43,200	1,800	
雑支出	124,000	84,844	39,156	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	275,715,540	261,529,151	14,186,389	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,514,000	5,295,360	△ 2,781,360	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
調整積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				

すみだステップハウスおおぞら 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）

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
積立資産支出	1,698,000	1,658,385	39,615	
退職給付引当資産支出	1,698,000	1,658,385	39,615	
調整積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	816,000	805,403	10,597	
本部拠点区分繰入金支出	816,000	805,403	10,597	
その他の活動支出計(8)	2,514,000	2,463,788	50,212	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,514,000	△ 2,463,788	△ 50,212	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,831,572	△ 2,831,572	
前期末支払資金残高(12)	95,600,997	95,600,997	0	
当期末支払資金残高(11+12)	95,600,997	98,432,569	△ 2,831,572	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
すみだステップハウスおおぞら 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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

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			
障害福祉サービス等事業収益	266,791,421	262,163,834	4,627,587
自立支援給付費収益	83,663,001	89,122,276	△ 5,459,275
介護給付費収益	83,663,001	89,122,276	△ 5,459,275
障害児施設給付費収益	30,967,100	42,459,742	△ 11,492,642
障害児通所給付費収益	30,967,100	42,459,742	△ 11,492,642
利用者負担金収益	473,468	2,317,706	△ 1,844,238
特定費用収益	2,055,010	2,122,170	△ 67,160
その他の事業収益	149,632,842	126,141,940	23,490,902
補助金事業収益（公費）	1,537,000	0	1,537,000
その他の事業収益	148,095,842	126,141,940	21,953,902
経常経費寄附金収益	31,540	0	31,540
サービス活動収益計(1)	266,822,961	262,163,834	4,659,127
費 用			
人件費	229,553,201	222,394,777	7,158,424
職員給料	126,713,890	125,215,920	1,497,970
職員賞与	32,190,014	31,757,292	432,722
賞与引当金繰入	14,663,498	14,679,189	△ 15,691
非常勤職員給与	22,208,918	18,495,828	3,713,090
退職給付費用	3,972,385	3,639,150	333,235
法定福利費	29,804,496	28,607,398	1,197,098
事業費	9,489,650	10,881,690	△ 1,392,040
給食費	3,571,707	3,801,271	△ 229,564
保健衛生費	892,076	562,679	329,397
教養娯楽費	662,286	2,066,658	△ 1,404,372
水道光熱費	2,913,427	2,962,290	△ 48,863
消耗器具備品費	1,236,654	1,168,812	67,842
教育指導費	0	480	△ 480
雑費	213,500	319,500	△ 106,000
事務費	24,128,994	23,902,651	226,343
福利厚生費	1,782,114	1,677,854	104,260
職員被服費	146,443	257,453	△ 111,010
旅費交通費	21,816	36,288	△ 14,472
事務消耗品費	1,946,323	808,236	1,138,087
印刷製本費	189,289	206,983	△ 17,694
修繕費	87,615	210,962	△ 123,347
通信運搬費	619,210	514,543	104,667
業務委託費	16,304,701	16,461,120	△ 156,419
手数料	338,564	328,498	10,066
保険料	649,976	879,612	△ 229,636
賃借料	1,093,087	1,213,711	△ 120,624
保守料	821,812	816,776	5,036
諸会費	43,200	41,300	1,900
雑費	84,844	449,315	△ 364,471
減価償却費	0	162,000	△ 162,000
サービス活動費用計(2)	263,171,845	257,341,118	5,830,727
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,651,116	4,822,716	△ 1,171,600
サービス活動外増減の部			
収 益			
その他のサービス活動外収益	1,550	32,950	△ 31,400
受入研修費収益	0	10,400	△ 10,400
雑収益	1,550	22,550	△ 21,000
サービス活動外収益計(4)	1,550	32,950	△ 31,400
費 用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,550	32,950	△ 31,400
経常増減差額(7=3+6)	3,652,666	4,855,666	△ 1,203,000
特別増減の部			
収 益			
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
拠点区分間繰入金費用	805,403	5,410,255	△ 4,604,852
本部拠点区分繰入金費用	805,403	5,410,255	△ 4,604,852
特別費用計(9)	805,403	5,410,255	△ 4,604,852
特別増減差額(10=8-9)	△ 805,403	△ 5,410,255	4,604,852

すみだステップハウスおおぞら 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）

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
当期活動増減差額(11=7+10)	2,847,263	△ 554,589	3,401,852
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	80,921,808	78,776,397	2,145,411
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	83,769,071	78,221,808	5,547,263
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	2,700,000	△ 2,700,000
調整積立金取崩額	0	2,700,000	△ 2,700,000
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)	83,769,071	80,921,808	2,847,263

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
すみだステップハウスおおぞら
貸借対照表
 令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団

(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	115,665,963	119,655,102	△ 3,989,139	流動負債	31,896,892	38,733,294	△ 6,836,402
現金預金	84,926,511	97,558,065	△ 12,631,554	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	13,000,266	20,070,263	△ 7,069,997
事業未収金	30,701,440	22,067,661	8,633,779	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	3,427,781	3,013,911	413,870
前払費用	3,820	0	3,820	預り金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	805,347	969,931	△ 164,584
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	14,663,498	14,679,189	△ 15,691
その他の流動資産	34,192	29,376	4,816	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	18,271,301	15,561,446	2,709,855	固定負債	18,271,301	15,561,446	2,709,855
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	18,271,301	15,561,446	2,709,855
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	18,271,301	15,561,446	2,709,855	負債の部合計	50,168,193	54,294,740	△ 4,126,547
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	調整積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	83,769,071	80,921,808	2,847,263
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,847,263)	(△ 554,589)	(3,401,852)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
事業区分間長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	18,271,301	15,561,446	2,709,855				
人件費積立資産	0	0	0				
調整積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	83,769,071	80,921,808	2,847,263
資産の部合計	133,937,264	135,216,548	△ 1,279,284	負債及び純資産の部合計	133,937,264	135,216,548	△ 1,279,284

令和 3年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : すみだステップハウスおおぞら

1. 重要な会計方針

- (1) 徴収不能引当金の計上基準
 当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (2) 賞与引当金の計上基準
 当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 ①独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 ②社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (4) 消費税の取扱い
 当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当法人は、法人の職員（注）への退職給与の支給に関する規程を有している。
 その退職金支給の一部に備えるため、福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。
 また、上記職員の退職後の年金の支給に備えるため社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会が定款第1条第1項第4号に基づき運営する年金共済制度に加入している。
 （注）職員就業規則第3条に定める職員

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

(1) すみだステップハウスおおぞら拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(ⅱ)）
 ア. ひだまり（生活介護）
 イ. ひだまり（児童発達支援）
 ウ. にじの子（放課後等デイサービス）

(3) 「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取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(ⅱ))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 墨田区社会福祉事業団
 拠点区分名 : すみだステップハウスおおぞら

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当する事項はない。

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	30,701,440	0	30,701,440
合計	30,701,440	0	30,701,440

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	3,820	0
長期前払費用からの振替額	0	0
	0	0
貸借対照表計上額	3,820	0