

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

# 和光会資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	722,520,000	729,445,236	△6,925,236		100.96%
	児童福祉事業収入	529,680,000	464,581,628	65,098,372		87.71%
	保育事業収入	858,216,000	857,765,046	450,954		99.95%
	就労支援事業収入	15,634,000	14,715,192	918,808		94.12%
	障害福祉サービス等事業収入	164,720,000	166,873,883	△2,153,883		101.31%
	公益事業収入	5,351,000	5,502,460	△151,460		102.83%
	収益事業収入	33,406,000	33,854,396	△448,396		101.34%
	経常経費寄附金収入	5,028,000	6,735,581	△1,707,581		133.96%
	受取利息配当金収入	139,000	28,928	110,072		20.81%
	その他の収入	25,875,000	28,141,743	△2,266,743		108.76%
	事業活動収入計(1)	2,360,569,000	2,307,644,093	52,924,907		97.76%
	支出					
	人件費支出	1,539,519,000	1,511,986,868	27,532,132		98.21%
事業費支出	277,444,000	261,516,807	15,927,193		94.26%	
事務費支出	224,449,000	201,454,603	22,994,397		89.76%	
就労支援事業支出	24,167,000	23,832,441	334,559		98.62%	
収益事業費用支出	19,006,000	18,411,554	594,446		96.87%	
利用者負担軽減額	3,865,000	3,468,426	396,574		89.74%	
支払利息支出	13,783,000	13,716,437	66,563		99.52%	
その他の支出	4,273,000	4,195,114	77,886		98.18%	
事業活動支出計(2)	2,106,506,000	2,038,582,250	67,923,750		96.78%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	254,063,000	269,061,843	△14,998,843		105.90%	
施設整備による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	33,154,000	110,708,230	△77,554,230		333.92%
	設備資金借入金収入	53,670,000	53,600,000	70,000		99.87%
	施設整備等収入計(4)	86,824,000	164,308,230	△77,484,230		189.24%
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	79,792,000	79,785,000	7,000		99.99%
	固定資産取得支出	197,100,000	204,979,888	△7,879,888		104.00%
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,946,000	1,945,350	650		99.97%
				0		
				0		
施設整備等支出計(5)	278,838,000	286,710,238	△7,872,238		102.82%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△192,014,000	△122,402,008	△69,611,992		63.75%	
その他の活動	収入					
	長期運営資金借入金収入	12,000,000	12,000,000	0		100.00%
	積立資産取崩収入	17,865,000	4,124,226	13,740,774		23.09%
	その他の活動収入計(7)	29,865,000	16,124,226	13,740,774		53.99%
	支出					
積立資産支出	55,318,000	52,086,327	3,231,673		94.16%	
その他の活動による支出	275,000	230,807	44,193		83.93%	

## 和光会資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
動 に よ る 収 支				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
	その他の活動支出計(8)	55,593,000	52,317,134	3,275,866		94.11%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,728,000	△36,192,908	10,464,908		140.68%	
予備費支出(10)	19,336,000	0	19,336,000			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,985,000	110,466,927	△93,481,927		650.38%	
前期末支払資金残高(12)	395,109,725	395,057,475	52,250		99.99%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	412,094,725	505,524,402	△93,429,677		122.67%	

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

## 和光会貸借対照表

( 令和 3年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	710,921,992	732,682,561	△21,760,569
現金預金	328,004,908	207,405,544	120,599,364
事業未収金	186,881,457	179,702,221	7,179,236
未収金	56,563,546	130,163,418	△73,599,872
未収補助金	130,376,598	209,918,262	△79,541,664
貯蔵品	79,466	67,662	11,804
仕掛品	2,835,000	645,120	2,189,880
原材料	459,037	347,950	111,087
立替金	540,053	44,638	495,415
前払金	1,400,857	1,268,406	132,451
前払費用	3,787,820	3,126,090	661,730
徴収不能引当金	△6,750	△6,750	
固定資産	4,047,316,775	3,962,699,287	84,617,488
基本財産	3,158,971,591	3,206,377,715	△47,406,124
土地	409,679,352	407,453,432	2,225,920
建物	2,749,292,239	2,798,924,283	△49,632,044
その他の固定資産	888,345,184	756,321,572	132,023,612
土地	3,311,516	3,311,516	
建物	59,065,759	41,334,699	17,731,060
構築物	110,901,103	123,772,730	△12,871,627
機械及び装置	3,235,593	3,896,375	△660,782
車輛運搬具	8,192,910	6,968,084	1,224,826
器具及び備品	63,534,857	46,110,498	17,424,359
建設仮勘定	69,078,401		69,078,401
有形リース資産	17,375,050		17,375,050
権利	224,845	333,885	△109,040
ソフトウェア	2,896,446	4,714,943	△1,818,497

## 和光会貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
退職給付引当資産	32,479,135	30,954,495	1,524,640
人件費積立資産	95,450,000	68,950,000	26,500,000
施設設備整備等積立資産	135,130,768	120,130,768	15,000,000
施設整備等積立資産	178,492,381	173,437,000	5,055,381
差入保証金	1,200,000	1,200,000	
長期前払費用	97,447,103	117,994,662	△20,547,559
その他の固定資産	10,329,317	13,211,917	△2,882,600
資産の部合計	4,758,238,767	4,695,381,848	62,856,919

## 和光会貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位:円)

3頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	373,062,235	500,769,621	△127,707,386
事業未払金	24,471,599	28,754,619	△4,283,020
その他の未払金	130,742,421	269,860,200	△139,117,779
1年以内返済予定 設備資金借入金	83,773,000	79,778,000	3,995,000
1年以内返済予定 リース債務	3,042,600		3,042,600
未払費用	42,702,384	31,887,960	10,814,424
預り金	222,933	272,775	△49,842
職員預り金	3,970,966	5,860,572	△1,889,606
前受金		2,640	△2,640
賞与引当金	84,136,332	84,352,855	△216,523
固定負債	1,326,217,585	1,328,540,495	△2,322,910
設備資金借入金	1,267,406,000	1,297,586,000	△30,180,000
長期運営資金借入金	12,000,000		12,000,000
リース債務	14,332,450		14,332,450
退職給付引当金	32,479,135	30,954,495	1,524,640
負債の部合計	1,699,279,820	1,829,310,116	△130,030,296
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	75,300,168	75,300,168	
第一号基本金	75,300,168	75,300,168	
国庫補助金等特別積立金	1,573,998,516	1,565,716,056	8,282,460
その他の積立金	409,073,149	362,517,768	46,555,381
人件費積立金	95,450,000	68,950,000	26,500,000
施設設備整備等積立金	135,130,768	120,130,768	15,000,000
施設整備等積立金	178,492,381	173,437,000	5,055,381
次期繰越活動増減差額	1,000,587,114	862,537,740	138,049,374
(うち当期活動増減差額)	184,604,755	124,234,652	60,370,103
純資産の部合計	3,058,958,947	2,866,071,732	192,887,215

## 和光会貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位:円)

4頁

純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
負債及び純資産の部合計	4,758,238,767	4,695,381,848	62,856,919

法人名	社会福祉法人 和光会
施設名	
会計単位名	和光会

# 和光会事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

		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	729,445,236	698,808,676	30,636,560
		児童福祉事業収益	464,581,628	409,056,535	55,525,093
		保育事業収益	857,765,046	677,744,523	180,020,523
		就労支援事業収益	14,715,192	15,026,190	△310,998
		障害福祉サービス等事業収益	166,873,883	142,449,297	24,424,586
		公益事業収益	5,502,460	6,023,400	△520,940
		収益事業	33,854,396	31,167,483	2,686,913
		経常経費寄附金収益	6,735,581	7,938,213	△1,202,632
			サービス活動収益計(1)	2,279,473,422	1,988,214,317
	費用	人件費	1,518,144,266	1,358,630,042	159,514,224
		事業費	261,516,807	242,151,244	19,365,563
		事務費	222,002,162	204,843,734	17,158,428
		就労支援事業費用	23,676,621	24,042,008	△365,387
		収益事業費用	18,411,554	13,352,600	5,058,954
		利用者負担軽減額	3,468,426	4,055,854	△587,428
		減価償却費	164,366,597	147,029,288	17,337,309
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△73,375,268	△65,095,548	△8,279,720
			サービス活動費用計(2)	2,138,211,165	1,929,009,222
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	141,262,257	59,205,095	82,057,162
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,928	23,802	5,126
		その他のサービス活動外収益	28,146,343	23,770,215	4,376,128
		サービス活動外収益計(4)	28,175,271	23,794,017	4,381,254
費用	支払利息	13,716,437	15,244,031	△1,527,594	
	その他のサービス活動外費用	4,722,921	8,937,060	△4,214,139	
		サービス活動外費用計(5)	18,439,358	24,181,091	△5,741,733
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,735,913	△387,074	10,122,987	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	150,998,170	58,818,021	92,180,149	
特別増減	収益	施設整備等補助金収益	110,708,230	277,241,220	△166,532,990
		固定資産受贈額	121,000	3,328,212	△3,207,212
		その他の特別収益	5,259,601	1,785,423	3,474,178
			特別収益計(8)	116,088,831	282,354,855

# 和光会事業活動計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 費 用		固定資産売却損・処分損	165,165	4	165,161
		国庫補助金等特別積立金 取崩額(除却等)	△71,400		△71,400
		国庫補助金等特別積立金 積立額	82,388,481	216,938,220	△134,549,739
		特別費用計(9)	82,482,246	216,938,224	△134,455,978
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,606,585	65,416,631	△31,810,046
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	184,604,755	124,234,652	60,370,103
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	862,537,740	790,160,088	72,377,652
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,047,142,495	914,394,740	132,747,755
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	46,555,381	51,857,000	△5,301,619
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	1,000,587,114	862,537,740	138,049,374



# 計算書類に対する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - ① 製品及び仕掛品  
売価還元原価法による原価法によっている。
  - ② 商品、原材料及び貯蔵品  
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産一定額法
  - ・無形固定資産一定額法
  - ・リース資産—所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用円数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - ・長期前払費用一定額法
- (4) 引当金の計上基準
  - ・徴収不能引当金  
債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合から、個別評価債権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込み額を計上している。
  - ・退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会及び東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

# 計算書類に対する注記

## 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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・法人本部拠点（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
  - ・和光寮拠点（社会福祉事業）
    - 「児童養護施設 和光寮」
  - ・和光こども園拠点（社会福祉事業）
    - 「幼保連携型認定 和光こども園」
  - ・なごみこども園拠点（社会福祉事業）
    - 「幼保連携型認定 なごみこども園」
    - 「小規模保育所 なごみ保育室」
  - ・あさぎり拠点（社会福祉事業）
    - 「障害児入所施設 あさぎり」
    - 「短期入所事業 あさぎり」
    - 「日中一時支援事業 あさぎり」
    - 「児童発達支援 あさぎり」
  - ・朝霧フードラボ拠点（社会福祉事業）
    - 「就労移行支援事業朝霧フードラボ」
    - 「就労継続支援A型朝霧フードラボ」
    - 「相談支援事業所あさぎり」
    - 「就労継続支援B型朝霧フードラボ」
  - ・朝霧の園拠点（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム朝霧の園（従来型入所）」
    - 「特別養護老人ホーム朝霧の園（ユニット型入所）」
    - 「短期滞在朝霧の園」
    - 「デイサービスセンター鳳荘」
    - 「認知症対応型通所介護かすみ荘」
    - 「訪問サポート朝霧の園」
    - 「老人介護センター朝霧の園」
    - 「居宅介護朝霧の園」
    - 「朝霧の園在宅介護支援センター」
    - 「短期入所朝霧の園」
  - ・なごみ拠点（社会福祉事業）
    - 「地域密着型介護老人福祉施設なごみ」
    - 「デイサービスセンターなごみ」
    - 「短期入所生活介護なごみ」
  - ・駒沢わこう保育園拠点（社会福祉事業）
    - 「駒沢わこう保育園」
    - 「三軒茶屋わこう保育園」
    - 「送迎ステーション」
  - ・グループホームあさぎり拠点（社会福祉事業）
    - 「共同生活援助あさぎり」
  - ・Ncafe拠点（収益事業）
    - 「Ncafe」
  - ・志ノ蔵（収益事業）
    - 「志ノ蔵」

## 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
基本財産				
土地	407,453,432	2,225,920		409,679,352
建物	2,798,924,283	77,988,020	127,620,064	2,749,292,239
合計	3,206,377,715	80,213,940	127,620,064	3,158,971,591

## 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

# 計算書類に対する注記

## 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	88,626,340 円
建物	1,288,425,778 円
計	1,377,052,118 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	242,404,000 円
計	242,404,000 円

## 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	409,679,352		409,679,352
建物	4,504,719,142	1,755,426,903	2,749,292,239
その他の固定資産			
土地	3,311,516		3,311,516
建物	98,288,408	39,222,649	59,065,759
構築物	219,863,677	108,962,574	110,901,103
機械及び装置	7,499,040	4,263,447	3,235,593
車輛運搬具	56,957,289	48,764,379	8,192,910
器具及び備品	265,954,055	202,419,198	63,534,857
建設仮勘定			
合計	5,566,272,479	2,159,059,150	3,407,213,329

## 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

（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
合計			

## 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

## 計算書類に対する注記

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

(1) リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

リースの内容・・・朝霧の園における空調設備一式、駒沢わこう保育園における送迎バス

# 監査報告書

令和3年5月17日

社会福祉法人 和光会  
理事長 志賀口 大輔 殿

監事 柴山幸司  
監事 天野勝博

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開覧し、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（事業報告及びその付属明細書）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書類（計算書類及びその付属明細書）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

- 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。
- 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。