

村山荘拠点区分 資金収支計算書  
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
収入	生活保護事業収入	430,263,000	431,817,011	△ 1,554,011	
	措置費収入	308,272,000	307,955,513	316,487	
	事務費収入	248,272,000	249,713,427	△ 1,441,427	
	事業費収入	60,000,000	58,242,086	1,757,914	
	利用者負担金収入	24,722,000	25,960,528	△ 1,238,528	
	その他の事業収入	97,269,000	97,900,970	△ 631,970	
	補助金事業収入 (公費)	96,680,000	97,343,000	△ 663,000	
	その他の事業収入	589,000	557,970	31,030	
	受取利息配当金収入	33,000	32,625	375	
	その他の収入	2,570,000	2,825,259	△ 255,259	
	利用者等外給食費収入	674,000	662,450	11,550	
	雑収入	1,896,000	2,162,809	△ 266,809	
	共済会退職金収入	1,089,000	1,088,232	768	
	雑収入	807,000	1,074,577	△ 267,577	
	事業活動収入計 (1)	432,866,000	434,674,895	△ 1,808,895	
事業活動による収支	人件費支出	283,743,000	279,537,587	4,205,413	
	職員給料支出	169,362,000	168,673,949	688,051	
	職員賞与支出	47,946,000	45,945,748	2,000,252	
	非常勤職員給与支出	24,049,000	22,378,705	1,670,295	
	退職給付支出	5,687,000	5,686,316	684	
	法定福利費支出	36,699,000	36,852,869	△ 153,869	
	事業費支出	88,925,000	81,867,483	7,057,517	
	給食費支出	30,320,000	28,720,371	1,599,629	
	保健衛生費支出	14,000,000	11,821,983	2,178,017	
	被服費支出	2,900,000	2,391,654	508,346	
	教養娯楽費支出	1,300,000	1,034,292	265,708	
	日用品費支出	888,000	804,760	83,240	
	本人支給金支出	17,325,000	16,800,979	524,021	
	水道光熱費支出	14,472,000	12,977,791	1,494,209	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	2,886,107	113,893	
	貸借料支出	1,630,000	1,628,760	1,240	
	車両燃料費支出 (事業)	363,000	302,969	60,031	
	修繕費支出	1,200,000	1,083,618	116,382	
	地域生活訓練費支出	941,000	861,600	79,400	
	雑支出	586,000	552,599	33,401	
	事務費支出	25,196,000	26,048,474	△ 852,474	
	福利厚生費支出	2,600,000	2,365,010	234,990	
	職員被服費支出	250,000	234,539	15,461	
	旅費交通費支出	104,000	91,026	12,974	
	研修研究費支出	100,000	46,560	53,440	
	事務消耗品費支出	1,100,000	903,517	196,483	
	印刷製本費支出	450,000	415,926	34,074	
	水道光熱費支出	891,000	694,641	196,359	
	車両燃料費支出 (事務)	10,000	7,768	2,232	
	修繕費支出	750,000	675,686	74,314	
	通信運搬費支出	1,050,000	1,040,775	9,225	
	広報費支出	400,000	266,358	133,642	
	業務委託費支出	6,154,000	6,120,552	33,448	
	警備委託費支出	4,198,000	4,197,084	916	
	清掃委託費支出	38,000	32,032	5,968	
	その他の委託費支出	1,111,000	1,096,536	14,464	
	拠点区分間委託支出	807,000	794,900	12,100	
	手数料支出	3,000,000	2,775,091	224,909	
	保険料支出	1,471,000	1,437,458	33,542	
	貸借料支出	3,027,000	3,021,376	5,624	
	保守料支出	2,427,000	2,430,667	△ 3,667	
	諸会費支出	312,000	311,540	460	
	雑支出	1,100,000	3,209,984	△ 2,109,984	
	雑支出	1,100,000	3,209,984	△ 2,109,984	
	その他の支出	980,000	949,050	30,950	
利用者等外給食費支出	980,000	949,050	30,950		
事業活動支出計 (2)	398,844,000	388,402,594	10,441,406		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	34,022,000	46,272,301	△ 12,250,301		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,460,000	2,460,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,460,000	2,460,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,460,000	2,460,000	0	
	固定資産取得支出	15,557,000	15,435,084	121,916	
	建物取得支出		10,059,764	△ 10,059,764	
施設整備等による支出	建物附属設備取得支出	10,061,000		10,061,000	
	構築物取得支出	907,000	906,680	320	
	器具及び備品取得支出	4,339,000	4,237,200	101,800	

村山荘拠点区分 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
支	ソフトウェア取得支出	250,000	231,440	18,560	
	施設整備等支出計 (5)	15,557,000	15,435,084	121,916	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 13,097,000	△ 12,975,084	△ 121,916	
その他の収入	積立資産取崩収入	2,463,000	2,462,084	916	
	退職給付引当資産取崩収入	2,463,000	2,462,084	916	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	2,463,000	2,462,084	916	
	積立資産支出	23,388,000	23,387,940	60	
	退職給付引当資産支出	3,031,000	3,030,940	60	
	施設・設備整備積立資産支出 (措置)	17,897,000	17,897,000	0	
	都施設・設備整備積立資産支出	2,460,000	2,460,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	7,035,000	6,964,574	70,426	
	その他の活動支出計 (8)	30,423,000	30,352,514	70,486	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 27,960,000	△ 27,890,430	△ 69,570	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 7,035,000	5,406,787	△ 12,441,787	
前期末支払資金残高 (12)	84,821,730	84,821,730	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	77,786,730	90,228,517	△ 12,441,787		

村山荘拠点区分 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	生活保護事業収益	431,817,011	430,393,448	1,423,563
	措置費収益	307,955,513	313,615,911	△ 5,660,398
	事務費収益	249,713,427	251,722,929	△ 2,009,502
	事業費収益	58,242,086	61,892,982	△ 3,650,896
	利用者負担金収益	25,960,528	22,136,048	3,824,480
	その他の事業収益	97,900,970	94,641,489	3,259,481
	補助金事業収益 (公費)	97,343,000	93,530,000	3,813,000
	その他の事業収益	557,970	1,111,489	△ 553,519
	その他の収益	1,088,232	2,706,964	△ 1,618,732
	共済会退職金収益	1,088,232	2,706,964	△ 1,618,732
サービス活動収益計 (1)		432,905,243	433,100,412	△ 195,169
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	280,622,443	277,157,311	3,465,132
	職員給料	168,673,949	168,626,487	47,462
	職員賞与	31,051,748	30,568,011	483,737
	賞与引当金繰入	17,718,000	14,894,000	2,824,000
	非常勤職員給与	22,378,705	19,038,148	3,340,557
	退職給付費用	6,255,172	7,902,074	△ 1,646,902
	法定福利費	34,544,869	36,128,591	△ 1,583,722
	事業費	81,867,483	81,610,683	256,800
	給食費	28,720,371	28,959,230	△ 238,859
	保健衛生費	11,821,983	7,672,680	4,149,303
	被服費	2,391,654	2,416,916	△ 25,262
	教養娯楽費	1,034,292	2,692,930	△ 1,658,638
	日用品費	804,760	492,447	312,313
	本人支給金	16,800,979	17,705,387	△ 904,408
	水道光熱費	12,977,791	13,922,645	△ 944,854
	消耗器具備品費	2,886,107	2,158,479	727,628
	賃借料	1,628,760	1,628,351	409
	車輛燃料費 (事業)	302,969	342,812	△ 39,843
	修繕費	1,083,618	1,463,125	△ 379,507
	地域生活訓練費	861,600	1,120,800	△ 259,200
	雑費	552,599	1,034,881	△ 482,282
	事務費	26,100,974	31,014,760	△ 4,913,786
	福利厚生費	2,365,010	2,164,489	200,521
	職員被服費	234,539	384,115	△ 149,576
	旅費交通費	91,026	159,612	△ 68,586
	研修研究費	46,560	796,305	△ 749,745
	事務消耗品費	903,517	1,974,894	△ 1,071,377
	印刷製本費	415,926	454,496	△ 38,570
	水道光熱費	694,641	751,958	△ 57,317
	車両燃料費 (事務)	7,768	8,790	△ 1,022
	修繕費	728,186	3,676,207	△ 2,948,021
	通信運搬費	1,040,775	956,947	83,828
	広報費	266,358	276,281	△ 9,923
	業務委託費	6,120,552	6,136,596	△ 16,044
	警備委託費	4,197,084	4,037,796	159,288
	清掃委託費	32,032	37,201	△ 5,169
	その他の委託費	1,096,536	1,152,299	△ 55,763
	拠点区分間委託費	794,900	909,300	△ 114,400
	手数料	2,775,091	5,394,414	△ 2,619,323
	保険料	1,437,458	1,292,023	145,435
	賃借料	3,021,376	2,603,072	418,304
	保守料	2,430,667	2,245,001	185,666
	諸会費	311,540	310,640	900
	雑費	3,209,984	1,428,920	1,781,064
雑費	3,209,984	1,428,920	1,781,064	
減価償却費	22,112,020	22,169,796	△ 57,776	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,022,088	△ 10,098,413	76,325	
サービス活動増減費用計 (2)		400,680,832	401,854,137	△ 1,173,305
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		32,224,411	31,246,275	978,136
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	32,625	29,215	3,410
	その他のサービス活動外収益	1,737,027	1,555,259	181,768
	利用者等外給食収益	662,450	639,800	22,650
	雑収益	1,074,577	915,459	159,118
雑収益	1,074,577	915,459	159,118	
サービス活動外収益計 (4)		1,769,652	1,584,474	185,178
その他のサービス活動外費用		949,050	996,300	△ 47,250

村山荘拠点区分 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)	
増減の部	費用				
	利用者等外給食費	949,050	996,300	△ 47,250	
	サービス活動外費用計 (5)	949,050	996,300	△ 47,250	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	820,602	588,174	232,428	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	33,045,013	31,834,449	1,210,564	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,460,000	2,460,000	0
		施設整備等補助金収益	2,460,000	2,460,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益		1	△ 1
		特別収益計 (8)	2,460,000	2,460,001	△ 1
	費用	固定資産売却損・処分損	8	5	3
		器具及び備品売却損・処分損	8	5	3
		拠点区分間繰入金費用	6,964,574	8,066,481	△ 1,101,907
		その他の特別損失	2,308,000		2,308,000
		過年度損益修正損	2,308,000		2,308,000
		特別費用計 (9)	9,272,582	8,066,486	1,206,096
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 6,812,582	△ 5,606,485	△ 1,206,097	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	26,232,431	26,227,964	4,467	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	203,872,058	212,506,094	△ 8,634,036	
活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	230,104,489	238,734,058	△ 8,629,569	
	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)	20,357,000	34,862,000	△ 14,505,000	
	施設・設備整備積立金積立額 (措置)	17,897,000	32,402,000	△ 14,505,000	
	都施設・設備整備積立金積立額	2,460,000	2,460,000	0	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	209,747,489	203,872,058	5,875,431	

村山荘拠点区分 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式

		資産の部		負債の部		(単位:円)		
		当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産		122,386,571	107,334,080	15,052,491	流動負債	49,695,262	37,398,017	12,297,245
現金預金		116,798,785	98,854,554	17,944,231	事業未払金	10,845,332	10,325,596	319,736
事業未収金		4,384,529	6,738,351	△ 2,353,822	その他の未払金	11,846,884	115,720	11,731,164
未収補助金		663,000	958,000	△ 295,000	未払費用	0	4,119,818	△ 4,119,818
前払金		10,800	69,600	△ 58,800	預り金	6,548,219	4,996,340	1,551,879
前払費用		348,665	705,242	△ 356,577	職員預り金	2,936,827	2,946,543	△ 9,716
前払費用(一年基準)		180,792	8,333	172,459	賞与引当金	17,718,000	14,894,000	2,824,000
固定資産		651,933,898	637,935,845	13,998,053	固定負債	40,858,836	40,315,880	542,956
基本財産		75,837,164	83,854,475	△ 8,017,311	退職給付引当金	40,858,836	40,315,880	542,956
建物		75,837,164	83,854,475	△ 8,017,311	負債の部合計	90,554,098	77,713,897	12,840,201
その他の固定資産		576,096,734	554,081,370	22,015,364	純資産の部			
建物		116,156,090	118,412,515	△ 2,256,425	基本金			
構築物		977,822	188,232	789,590	国庫補助金等特別積立金	63,477,282	73,499,370	△ 10,022,088
機械及び装置		63,701	93,101	△ 29,400	その他の積立金	410,541,600	390,184,600	20,357,000
器具及び備品		6,562,726	3,722,340	2,840,386	人件費積立金	115,500,000	115,500,000	0
ソフトウェア		752,032	755,816	△ 3,784	施設・設備整備積立金(措置)	233,156,750	215,259,750	17,897,000
退職給付引当資産		40,858,836	40,315,880	542,956	都施設・設備整備積立金	61,884,850	59,424,850	2,460,000
人件費積立資産		115,500,000	115,500,000	0	都施設・設備活動増減差額	209,747,489	203,872,058	5,875,431
施設・設備整備積立資産(措置)		233,156,750	215,259,750	17,897,000	うち当期活動増減差額	26,232,431	26,227,964	4,467
都施設・設備整備積立資産		61,884,850	59,424,850	2,460,000				
差入保証金		40,000	92,500	△ 52,500				
長期前払費用		143,927	316,386	△ 172,459	純資産の部合計	683,766,371	667,556,028	16,210,343
資産の部合計		774,320,469	745,269,925	29,050,544	負債及び純資産の部合計	774,320,469	745,269,925	29,050,544

## 計算書類に対する注記（村山荘拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、並びに器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
- 平成19年4月1日以降取得したもの…定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
- 長期前払費用…定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した額及び対応する社会保険料の額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

## 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

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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 村山荘拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）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
建物	83,854,475	0	8,017,311	75,837,164
合計	83,854,475	0	8,017,311	75,837,164

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 75,837,164円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）10,400,000円（福祉事業センター拠点分）

## 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	504,173,886	428,336,722	75,837,164
小計	504,173,886	428,336,722	75,837,164
その他の固定資産			
建物	308,427,658	192,271,568	116,156,090
構築物	12,940,475	11,962,653	977,822
機械及び装置	664,800	601,099	63,701
器具及び備品	56,989,308	50,426,582	6,562,726
小計	379,022,241	255,261,902	123,760,339
合計	883,196,127	683,598,624	199,597,503

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	4,384,529	0	4,384,529
未収補助金	663,000	0	663,000
合計	5,047,529	0	5,047,529

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

※ 職員給与等の確定債務を従来「未払費用」で表示していたが、事業活動に伴う費用の未払債務である「事業未払金」として表示するほうがより適切であると判断したため、当会計年度より「事業未払金」として表示している。

※ 当会計年度より賞与引当金に係る社会保険料の額を賞与引当金に含めて計上している。なお、前会計年度に発生し、当会計年度に支払った賞与引当金に係る社会保険料の額を「その他の特別損失」のうち「過年度損益修正損」に計上している。

- ※ 当期末支払資金残高の確認

① 資金収支計算書 当期末支払資金残高	<u>90,228,517</u>
② 貸借対照表 当期末支払資金残高 (流動資産(A) - 流動負債(B))	
流動資産 (ア)	122,386,571
流動資産より除するもの (イ)	180,792
1年基準により流動資産に振り替えられた債権 (前払費用)	180,792
流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)	<u>122,205,779</u>
流動負債 (ウ)	49,695,262
流動負債より除するもの (エ)	17,718,000
賞与引当金	17,718,000
流動負債 差引残高 (B) (ウ) - (エ)	<u>31,977,262</u>
貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B)	<u>90,228,517</u>

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑  
拠点区分 村山荘

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(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）															
建物	83,854,475	47,777,093	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	75,837,164	42,725,024	428,336,722	247,669,976	504,173,886	290,395,000	
基本財産合計	83,854,475	47,777,093	0	0	8,017,311	5,052,069	0	0	75,837,164	42,725,024	428,336,722	247,669,976	504,173,886	290,395,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	118,412,515	25,649,827	10,059,764	0	12,316,189	4,897,569	0	0	116,156,090	20,752,258	192,271,568	80,183,862	308,427,656	100,936,120	
構築物	188,232	0	906,680	0	117,090	0	0	0	977,822	0	11,962,653	0	12,940,475	0	
機械及び装置	93,101	0	0	0	29,400	0	0	0	63,701	0	601,099	0	664,800	0	
器具及び備品	3,722,340	72,450	4,237,200	0	1,396,806	72,450	8	8	6,562,726	0	50,426,582	3,935,040	56,989,368	3,935,040	
その他の固定資産（有形固定資産）計	122,416,188	25,722,277	15,203,644	0	13,859,485	4,970,019	8	8	123,760,339	20,752,258	255,261,902	84,118,902	379,022,241	104,871,160	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	755,816	0	231,440	0	235,224	0	0	0	752,032	0	1,040,498	0	1,792,530	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	755,816	0	231,440	0	235,224	0	0	0	752,032	0	1,040,498	0	1,792,530	0	
その他の固定資産計	123,172,004	25,722,277	15,435,084	0	14,094,709	4,970,019	8	8	124,512,371	20,752,258	256,302,400	84,118,902	380,814,771	104,871,160	
基本財産及びその他の固定資産計	207,026,479	73,499,370	15,435,084	0	22,112,020	10,022,088	8	8	200,349,535	63,477,282	684,639,122	331,788,878	884,988,657	395,266,160	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	207,026,479	73,499,370	15,435,084	0	22,112,020	10,022,088	8	8	200,349,535	63,477,282					

(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、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  
(白) 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 村山苑  
拠点区分 村山荘

(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	14,894,000	17,718,000	14,894,000	( )	17,718,000	
退職給付引当金	40,315,880	3,030,940	2,487,984	( )	40,858,836	
計	55,209,880	20,748,940	17,381,984	( 0 )	58,576,836	

積立金・積立資産明細書  
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑  
 拠点区分 村山荘

(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
人件費積立金	115,500,000			115,500,000	
施設・設備整備積立金(措置)	215,259,750	17,897,000		233,156,750	
都施設・設備整備積立金	59,424,850	2,460,000		61,884,850	
計	390,184,600	20,357,000	0	410,541,600	

(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
退職給付引当資産	40,315,880	3,030,940	2,487,984	40,858,836	
人件費積立資産	115,500,000			115,500,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	215,259,750	17,897,000		233,156,750	
都施設・設備整備積立資産	59,424,850	2,460,000		61,884,850	
計	430,500,480	23,387,940	2,487,984	451,400,436	

(注) 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ている。