

令和 2 年度 決算書

社会福祉法人 有磯会

法人单位会计

法人単位資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	998,958,000	996,724,086	2,233,914	
	老人福祉事業収入	81,853,000	81,329,453	523,547	
	障害福祉サービス等事業収入	1,079,000	1,043,640	35,360	
	借入金利息補助金収入	896,000	896,580	△580	
	経常経費寄附金収入	3,707,000	3,987,000	△280,000	
	受取利息配当金収入	2,000	8,953	△6,953	
	その他の収入	3,588,000	1,383,134	2,204,866	
	事業活動収入計(1)	1,090,083,000	1,085,372,846	4,710,154	
	支出				
	人件費支出	664,822,000	668,219,865	△3,397,865	
事業費支出	200,605,000	195,585,109	5,019,891		
事務費支出	159,825,000	159,547,191	277,809		
利用者負担軽減額	305,000	299,300	5,700		
支払利息支出	4,362,000	4,358,950	3,050		
その他の支出	600,000	510,598	89,402		
事業活動支出計(2)	1,030,519,000	1,028,521,013	1,997,987		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,564,000	56,851,833	2,712,167		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	25,671,000	25,670,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	25,671,000	25,670,000	1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	70,308,000	70,305,284	2,716	
	固定資産取得支出	21,392,000	23,639,980	△2,247,980	
ファイナンス・リース債務の返済支出	9,062,000	8,505,610	556,390		
施設整備等支出計(5)	100,762,000	102,450,874	△1,688,874		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△75,091,000	△76,780,874	1,689,874		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000		
	その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000		
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,000,000	17,000,000		
予備費支出(10)	146,000		146,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,327,000	△2,929,041	4,256,041		
前期末支払資金残高(12)	609,958,000	609,958,009	△9		
当期末支払資金残高(11)+(12)	611,285,000	607,028,968	4,256,032		

法人単位事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	996,724,086	1,057,867,289	△61,143,203
	老人福祉事業収益	81,329,453	81,275,640	53,813
	障害福祉サービス等事業収益	1,043,640	1,657,030	△613,390
	経常経費寄附金収益	3,987,000	1,867,000	2,120,000
	サービス活動収益計(1)	1,083,084,179	1,142,666,959	△59,582,780
	費用			
	人件費	667,852,126	675,892,870	△8,040,744
	事業費	195,585,109	209,766,905	△14,181,796
	事務費	159,547,191	150,106,803	9,440,388
利用者負担軽減額	299,300	303,120	△3,820	
減価償却費	123,501,425	144,749,894	△21,248,469	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△64,557,762	△80,486,499	15,928,737	
サービス活動費用計(2)	1,082,227,389	1,100,333,093	△18,105,704	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	856,790	42,333,866	△41,477,076	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	896,580	1,046,010	△149,430
	受取利息配当金収益	8,953	19,053	△10,100
	その他のサービス活動外収益	1,383,134	2,597,819	△1,214,685
	サービス活動外収益計(4)	2,288,667	3,662,882	△1,374,215
	費用			
	支払利息	4,358,950	5,252,091	△893,141
	その他のサービス活動外費用	510,598	466,904	43,694
	サービス活動外費用計(5)	4,869,548	5,718,995	△849,447
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,580,881	△2,056,113	△524,768
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,724,091	40,277,753	△42,001,844	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	25,670,000	37,470,000	△11,800,000
	特別収益計(8)	25,670,000	37,470,000	△11,800,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	850,717	582,776	267,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△37,560	△1,272	△36,288
国庫補助金等特別積立金積立額	25,670,000	37,470,000	△11,800,000	
特別費用計(9)	26,483,157	38,051,504	△11,568,347	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△813,157	△581,504	△231,653	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,537,248	39,696,249	△42,233,497	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,323,019,634	1,283,323,385	39,696,249
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,320,482,386	1,323,019,634	△2,537,248
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000		17,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,337,482,386	1,323,019,634	14,462,752

法人単位貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	679,975,091	674,486,809	5,488,282	流動負債	165,543,406	169,111,078	△3,567,672
現金預金	528,126,608	516,008,664	12,117,944	事業未払金	62,663,485	55,526,360	7,137,125
事業未収金	151,823,863	158,445,109	△6,621,246	1年以内返済予定設備資金借入金	56,620,431	70,091,633	△13,471,202
立替金	4,620	220	4,400	1年以内返済予定リース債務	8,544,666	6,690,720	1,853,946
前払金	20,000	32,816	△12,816	職員預り金	10,282,638	9,002,440	1,280,198
				賞与引当金	27,432,186	27,799,925	△367,739
固定資産	2,132,847,804	2,239,304,326	△106,456,522	固定負債	195,721,062	251,659,060	△55,937,998
基本財産	1,988,707,861	2,084,938,335	△96,230,474	設備資金借入金	178,640,000	235,474,082	△56,834,082
土地	175,027,305	175,027,305		リース債務	17,081,062	16,184,978	896,084
建物	1,813,680,556	1,909,911,030	△96,230,474	負債の部合計	361,264,468	420,770,138	△59,505,670
その他の固定資産	144,139,943	154,365,991	△10,226,048	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	1,042,076,041	1,081,001,363	△38,925,322
構築物	6,997,928	7,257,825	△259,897	その他の積立金	72,000,000	89,000,000	△17,000,000
車両運搬具	1,255,998	1,255,998		施設・設備整備積立金	72,000,000	89,000,000	△17,000,000
器具及び備品	37,721,313	33,797,466	3,923,847	次期繰越活動増減差額	1,337,482,386	1,323,019,634	14,462,752
有形リース資産	20,322,764	22,365,322	△2,042,558	(うち当期活動増減差額)	△2,537,248	39,696,249	△42,233,497
権利	270,480	270,480					
ソフトウェア	509,100	251,100	258,000				
無形リース資産	4,894,560		4,894,560				
施設・設備整備積立資産	72,000,000	89,000,000	△17,000,000	純資産の部合計	2,451,558,427	2,493,020,997	△41,462,570
資産の部合計	2,812,822,895	2,913,791,135	△100,968,240	負債及び純資産の部合計	2,812,822,895	2,913,791,135	△100,968,240

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)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	740,505,908	256,218,178	996,724,086		996,724,086
	老人福祉事業収入	81,329,453		81,329,453		81,329,453
	障害福祉サービス等事業収入	1,043,640		1,043,640		1,043,640
	借入金利息補助金収入	896,580		896,580		896,580
	経常経費寄附金収入	3,887,000	100,000	3,987,000		3,987,000
	受取利息配当金収入	7,253	1,700	8,953		8,953
	その他の収入	635,419	747,715	1,383,134		1,383,134
	事業活動収入計(1)	828,305,253	257,067,593	1,085,372,846		1,085,372,846
	支出					
人件費支出	471,855,382	196,364,483	668,219,865		668,219,865	
事業費支出	147,667,272	47,917,837	195,585,109		195,585,109	
事務費支出	126,311,617	33,235,574	159,547,191		159,547,191	
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
支払利息支出	1,328,380	3,030,570	4,358,950		4,358,950	
その他の支出		510,598	510,598		510,598	
事業活動支出計(2)	747,461,951	281,059,062	1,028,521,013		1,028,521,013	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,843,302	△23,991,469	56,851,833		56,851,833	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
	設備資金借入金元金償還支出	39,525,284	30,780,000	70,305,284		70,305,284
	固定資産取得支出	22,573,440	1,066,540	23,639,980		23,639,980
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,190,214	315,396	8,505,610		8,505,610	
施設整備等支出計(5)	70,288,938	32,161,936	102,450,874		102,450,874	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,498,938	△15,281,936	△76,780,874		△76,780,874	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		17,000,000	17,000,000		17,000,000
	事業区分間繰入金収入	594,420		594,420	△594,420	
	その他の活動収入計(7)	594,420	17,000,000	17,594,420	△594,420	17,000,000
支出						
事業区分間繰入金支出		594,420	594,420	△594,420		
その他の活動支出計(8)		594,420	594,420	△594,420		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	594,420	16,405,580	17,000,000		17,000,000	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,938,784	△22,867,825	△2,929,041		△2,929,041	
前期末支払資金残高(12)	520,685,615	89,272,394	609,958,009		609,958,009	
当期末支払資金残高(11)+(12)	540,624,399	66,404,569	607,028,968		607,028,968	

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)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	取					
	益					
	介護保険事業収益	740,505,908	256,218,178	996,724,086		996,724,086
	老人福祉事業収益	81,329,453		81,329,453		81,329,453
	障害福祉サービス等事業収益	1,043,640		1,043,640		1,043,640
	経常経費寄附金収益	3,887,000	100,000	3,987,000		3,987,000
	サービス活動収益計(1)	826,766,001	256,318,178	1,083,084,179		1,083,084,179
	費					
	用					
	人件費	472,429,732	195,422,394	667,852,126		667,852,126
事業費	147,667,272	47,917,837	195,585,109		195,585,109	
事務費	126,311,617	33,235,574	159,547,191		159,547,191	
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
減価償却費	100,618,646	22,882,779	123,501,425		123,501,425	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△52,985,001	△11,572,761	△64,557,762		△64,557,762	
サービス活動費用計(2)	794,341,566	287,885,823	1,082,227,389		1,082,227,389	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,424,435	△31,567,645	856,790		856,790	
サービス活動外増減の部	取					
	益					
	借入金利息補助金収益	896,580		896,580		896,580
	受取利息配当金収益	7,253	1,700	8,953		8,953
	その他のサービス活動外収益	635,419	747,715	1,383,134		1,383,134
	サービス活動外収益計(4)	1,539,252	749,415	2,288,667		2,288,667
	費					
	用					
	支払利息	1,328,380	3,030,570	4,358,950		4,358,950
	その他のサービス活動外費用		510,598	510,598		510,598
サービス活動外費用計(5)	1,328,380	3,541,168	4,869,548		4,869,548	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	210,872	△2,791,753	△2,580,881		△2,580,881	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,635,307	△34,359,398	△1,724,091		△1,724,091	
特別増減の部	取					
	益					
	施設整備等補助金収益	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
	事業区分間繰入金収益	594,420		594,420	△594,420	
	特別収益計(8)	9,384,420	16,880,000	26,264,420	△594,420	25,670,000
	費					
	用					
	固定資産売却損・処分損	836,941	13,776	850,717		850,717
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△30,240	△7,320	△37,560		△37,560
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
事業区分間繰入金費用		594,420	594,420	△594,420		
特別費用計(9)	9,596,701	17,480,876	27,077,577	△594,420	26,483,157	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△212,281	△600,876	△813,157		△813,157	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,423,026	△34,960,274	△2,537,248		△2,537,248	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,104,920,304	218,099,330	1,323,019,634		1,323,019,634
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,137,343,330	183,139,056	1,320,482,386		1,320,482,386
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		17,000,000	17,000,000		17,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,137,343,330	200,139,056	1,337,482,386		1,337,482,386

貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	594,699,298	85,275,793	679,975,091		679,975,091
現金預金	483,180,140	44,946,468	528,126,608		528,126,608
事業未収金	111,494,538	40,329,325	151,823,863		151,823,863
立替金	4,620		4,620		4,620
前払金	20,000		20,000		20,000
固定資産	1,830,934,824	301,912,980	2,132,847,804		2,132,847,804
基本財産	1,698,039,229	290,668,632	1,988,707,861		1,988,707,861
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,523,011,924	290,668,632	1,813,680,556		1,813,680,556
その他の固定資産	132,895,595	11,244,348	144,139,943		144,139,943
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,867,639	2,130,289	6,997,928		6,997,928
車輛運搬具	529,413	726,585	1,255,998		1,255,998
器具及び備品	30,582,888	7,138,425	37,721,313		37,721,313
有形リース資産	19,219,035	1,103,729	20,322,764		20,322,764
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	441,060	68,040	509,100		509,100
無形リース資産	4,894,560		4,894,560		4,894,560
施設・設備整備積立資産	72,000,000		72,000,000		72,000,000
資産の部合計	2,425,634,122	387,188,773	2,812,822,895		2,812,822,895

貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	121,851,932	43,691,474	165,543,406		165,543,406
事業未払金	46,687,511	15,975,974	62,663,485		62,663,485
1年以内返済予定設備資金借入金	39,740,431	16,880,000	56,620,431		56,620,431
1年以内返済予定リース債務	8,229,270	315,396	8,544,666		8,544,666
職員預り金	7,387,388	2,895,250	10,282,638		10,282,638
賞与引当金	19,807,332	7,624,854	27,432,186		27,432,186
固定負債	51,426,299	144,294,763	195,721,062		195,721,062
設備資金借入金	35,160,000	143,480,000	178,640,000		178,640,000
リース債務	16,266,299	814,763	17,081,062		17,081,062
負債の部合計	173,278,231	187,986,237	361,264,468		361,264,468
国庫補助金等特別積立金	1,043,012,561	△936,520	1,042,076,041		1,042,076,041
その他の積立金	72,000,000		72,000,000		72,000,000
施設・設備整備積立金	72,000,000		72,000,000		72,000,000
次期繰越活動増減差額	1,137,343,330	200,139,056	1,337,482,386		1,337,482,386
(うち当期活動増減差額)	32,423,026	△34,960,274	△2,537,248		△2,537,248
純資産の部合計	2,252,355,891	199,202,536	2,451,558,427		2,451,558,427
負債及び純資産の部合計	2,425,634,122	387,188,773	2,812,822,895		2,812,822,895

社会福祉事業会計

社会福祉事業区分 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)

(単位：円)

勘定科目		有機施設点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	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	740,505,908		740,505,908		740,505,908
	老人福祉事業収入		81,329,453	81,329,453		81,329,453
	障害福祉サービス等事業収入	1,043,640		1,043,640		1,043,640
	借入金利息補助金収入		896,580	896,580		896,580
	経常経費寄附金収入	3,887,000		3,887,000		3,887,000
	受取利息配当金収入	7,053	200	7,253		7,253
	その他の収入	528,170	107,249	635,419		635,419
	事業活動収入計(1)	745,971,771	82,333,482	828,305,253		828,305,253
	支出					
	人件費支出	448,233,709	23,621,673	471,855,382		471,855,382
	事業費支出	113,403,891	34,263,381	147,667,272		147,667,272
事務費支出	103,409,870	22,901,747	126,311,617		126,311,617	
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
支払利息支出	431,800	896,580	1,328,380		1,328,380	
事業活動支出計(2)	665,778,570	81,683,381	747,461,951		747,461,951	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,193,201	650,101	80,843,302		80,843,302	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	施設整備等収入計(4)		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	30,735,284	8,790,000	39,525,284		39,525,284
	固定資産取得支出	21,566,100	1,007,340	22,573,440		22,573,440
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,848,538	341,676	8,190,214		8,190,214	
施設整備等支出計(5)	60,149,922	10,139,016	70,288,938		70,288,938	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△60,149,922	△1,349,016	△61,498,938		△61,498,938	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	594,420		594,420		594,420
	拠点区分間繰入金収入	93,755		93,755	△93,755	
	その他の活動収入計(7)	688,175		688,175	△93,755	594,420
	支出					
	拠点区分間繰入金支出		93,755	93,755	△93,755	
その他の活動支出計(8)		93,755	93,755	△93,755		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	688,175	△93,755	594,420		594,420	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,731,454	△792,670	19,938,784		19,938,784	
前期末支払資金残高(12)		499,275,041	21,410,574	520,685,615		520,685,615
当期末支払資金残高(11)+(12)		520,006,495	20,617,904	540,624,399		540,624,399

社会福祉事業区分 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)

(単位：円)

勘定科目		有償施設	ケアハウスみんなの家 点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益	740,505,908		740,505,908	740,505,908
	益	老人福祉事業収益		81,329,453	81,329,453	81,329,453
		障害福祉サービス等事業収益	1,043,640		1,043,640	1,043,640
		経常経費寄附金収益	3,887,000		3,887,000	3,887,000
		サービス活動収益計(1)	745,436,548	81,329,453	826,766,001	826,766,001
	費	人件費	449,034,521	23,395,211	472,429,732	472,429,732
	用	事業費	113,403,891	34,263,381	147,667,272	147,667,272
		事務費	103,409,870	22,901,747	126,311,617	126,311,617
		利用者負担軽減額	299,300		299,300	299,300
		減価償却費	76,080,907	24,537,739	100,618,646	100,618,646
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,572,143	△15,412,858	△52,985,001	△52,985,001	
	サービス活動費用計(2)	704,656,346	89,685,220	794,341,566	794,341,566	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,780,202	△8,355,767	32,424,435	32,424,435	
サービス活動外増減の部	取	借入金利息補助金収益		896,580		896,580
	益	受取利息配当金収益	7,053	200	7,253	7,253
		その他のサービス活動外収益	528,170	107,249	635,419	635,419
		サービス活動外収益計(4)	535,223	1,004,029	1,539,252	1,539,252
費	支払利息	431,800	896,580	1,328,380	1,328,380	
	サービス活動外費用計(5)	431,800	896,580	1,328,380	1,328,380	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,423	107,449	210,872	210,872	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,883,625	△8,248,318	32,635,307	32,635,307	
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益		8,790,000		8,790,000
	益	事業区分間繰入金収益	594,420		594,420	594,420
		拠点区分間繰入金収益	93,755		93,755	△93,755
		特別収益計(8)	688,175	8,790,000	9,478,175	△93,755
	費	固定資産売却損・処分損	786,174	50,767	836,941	836,941
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△27,037	△3,203	△30,240	△30,240
		国庫補助金等特別積立金積立額		8,790,000	8,790,000	8,790,000
		拠点区分間繰入金費用		93,755	93,755	△93,755
		特別費用計(9)	759,137	8,931,319	9,690,456	△93,755
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△70,962	△141,319	△212,281	△212,281
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,812,663	△8,389,637	32,423,026	32,423,026	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	941,702,286	163,218,018	1,104,920,304	1,104,920,304
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	982,514,949	154,828,381	1,137,343,330	1,137,343,330
		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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	982,514,949	154,828,381	1,137,343,330	1,137,343,330	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	565,517,071	29,182,227	594,699,298		594,699,298
現金預金	456,157,557	27,022,583	483,180,140		483,180,140
事業未収金	109,339,184	2,155,354	111,494,538		111,494,538
立替金	330	4,290	4,620		4,620
前払金	20,000		20,000		20,000
固定資産	1,446,555,946	384,378,878	1,830,934,824		1,830,934,824
基本財産	1,322,322,471	375,716,758	1,698,039,229		1,698,039,229
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,147,295,166	375,716,758	1,523,011,924		1,523,011,924
その他の固定資産	124,233,475	8,662,120	132,895,595		132,895,595
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,383,088	2,484,551	4,867,639		4,867,639
車両運搬具	529,413		529,413		529,413
器具及び備品	27,852,181	2,730,707	30,582,888		30,582,888
有形リース資産	18,023,333	1,195,702	19,219,035		19,219,035
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	383,100	57,960	441,060		441,060
無形リース資産	4,894,560		4,894,560		4,894,560
施設・設備整備積立資産	70,000,000	2,000,000	72,000,000		72,000,000
資産の部合計	2,012,073,017	413,561,105	2,425,634,122		2,425,634,122

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	有機苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	103,042,065	18,809,867	121,851,932		121,851,932
事業未払金	38,556,742	8,130,769	46,687,511		46,687,511
1年以内返済予定設備資金借入金	30,950,431	8,790,000	39,740,431		39,740,431
1年以内返済予定リース債務	7,887,594	341,676	8,229,270		8,229,270
職員預り金	6,953,834	433,554	7,387,388		7,387,388
賞与引当金	18,693,464	1,113,868	19,807,332		19,807,332
固定負債	15,383,626	36,042,673	51,426,299		51,426,299
設備資金借入金		35,160,000	35,160,000		35,160,000
リース債務	15,383,626	882,673	16,266,299		16,266,299
負債の部合計	118,425,691	54,852,540	173,278,231		173,278,231
国庫補助金等特別積立金	841,132,377	201,880,184	1,043,012,561		1,043,012,561
その他の積立金	70,000,000	2,000,000	72,000,000		72,000,000
施設・設備整備積立金	70,000,000	2,000,000	72,000,000		72,000,000
次期繰越活動増減差額	982,514,949	154,828,381	1,137,343,330		1,137,343,330
(うち当期活動増減差額)	40,812,663	△8,389,637	32,423,026		32,423,026
純資産の部合計	1,893,647,326	358,708,565	2,252,355,891		2,252,355,891
負債及び純資産の部合計	2,012,073,017	413,561,105	2,425,634,122		2,425,634,122

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

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によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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) 公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)
当法人では、公益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(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)
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 有磯苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「特別養護老人ホームユニット型」
- 「短期入所生活介護」
- 「短期入所生活介護ユニット型」
- 「老人デイサービスセンター」
- 「指定居宅介護支援事業」

イ ケアハウスみんなの家拠点（社会福祉事業）

ウ つるさんかめさん拠点（公益事業）

- 「介護老人保健施設」
- 「短期入所療養介護」
- 「通所リハビリテーション」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305	0	0	175,027,305
建物	1,909,911,030	10,860,520	107,090,994	1,813,680,556
合計	2,084,938,335	10,860,520	107,090,994	1,988,707,861

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
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金37,560円を取り崩した。

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。

建物（基本財産）	666,385,390 円
計	666,385,390 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）	204,310,000 円
計	204,310,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,224,283,528	2,410,602,972	1,813,680,556
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	54,826,314	6,997,928
車輛運搬具	18,676,830	17,420,832	1,255,998
器具及び備品	234,550,414	196,829,101	37,721,313
有形リース資産	45,591,900	25,269,136	20,322,764
合計	4,586,604,919	2,706,458,560	1,880,146,359

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

有磯苑拠点区分

有磯苑拠点区分 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) 1頁

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	741,917,000	740,505,908	1,411,092		
	施設介護料収入	477,953,000	476,967,170	985,830		
	介護報酬収入	427,715,000	426,598,040	1,116,960		
	利用者負担金収入(公費)		206,795	△206,795		
	利用者負担金収入(一般)	50,238,000	50,162,335	75,665		
	居宅介護料収入	94,403,000	94,030,450	372,550		
	(介護報酬収入)	84,591,000	83,858,869	732,131		
	介護報酬収入	83,523,000	82,907,223	615,777		
	介護予防報酬収入	1,068,000	951,646	116,354		
	(利用者負担金収入)	9,812,000	10,171,581	△359,581		
	介護負担金収入(一般)	9,689,000	9,987,247	△298,247		
	介護予防負担金収入(一般)	123,000	184,334	△61,334		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,351,000	4,815,480	△464,480		
	事業費収入	3,846,000	4,249,736	△403,736		
	事業負担金収入(一般)	505,000	565,744	△60,744		
	利用者等利用料収入	155,758,000	155,046,028	711,972		
	食費収入(公費)	172,000	111,039	60,961		
	食費収入(一般)	50,058,000	49,728,736	329,264		
	食費収入(特定)	29,406,000	29,373,903	32,097		
	居住費収入(一般)	54,472,000	54,218,721	253,279		
	居住費収入(特定)	21,650,000	21,613,629	36,371		
	その他の事業収入	9,452,000	9,646,780	△194,780		
	補助金事業収入(公費)	8,891,000	8,891,500	△500		
	受託事業収入(公費)	231,000	454,080	△223,080		
	受託事業収入(一般)		134,000	△134,000		
	その他の事業収入	330,000	167,200	162,800		
	障害福祉サービス等事業収入	1,079,000	1,043,640	35,360		
	自立支援給付費収入	99,000		99,000		
	介護給付費収入	99,000		99,000		
	利用者負担金収入	10,000		10,000		
	その他の事業収入	970,000	1,043,640	△73,640		
	受託事業収入(公費)	970,000	1,002,240	△32,240		
	受託事業収入(一般)		41,400	△41,400		
	経常経費寄附金収入	3,707,000	3,887,000	△180,000		
	受取利息配当金収入	2,000	7,053	△5,053		
	その他の収入	2,816,000	528,170	2,287,830		
	受入研修費収入	20,000	22,000	△2,000		
	雑収入	2,796,000	506,170	2,289,830		
	事業活動収入計(1)	749,521,000	745,971,771	3,549,229		
	支出	人件費支出	448,344,000	448,233,709	110,291	
		役員報酬支出	702,000	586,000	116,000	
		役員退職慰労金支出		50,000	△50,000	
		職員給料支出	219,564,000	210,150,178	9,413,822	
		職員賞与支出	56,889,000	65,974,052	△9,085,052	
		非常勤職員給与支出	105,810,000	104,980,275	829,725	
		退職給付支出	10,769,000	10,769,000		
		法定福利費支出	54,810,000	55,724,204	△1,114,204	
		事業費支出	116,362,000	113,403,891	2,958,109	
		給食費支出	41,427,000	41,015,771	411,229	
介護用品費支出		9,254,000	9,050,472	203,528		
医薬品費支出		1,141,000	1,009,738	131,262		
保健衛生費支出		1,015,000	994,473	20,527		
被服費支出		45,000	12,375	32,625		
教養娯楽費支出		548,000	566,391	△18,391		
日用品費支出		594,000	533,697	60,303		
水道光熱費支出		26,916,000	27,198,043	△282,043		
燃料費支出		16,546,000	15,086,302	1,459,698		
消耗器具備品費支出		13,111,000	12,003,079	1,107,921		
保険料支出		1,673,000	1,652,710	20,290		
賃借料支出		2,121,000	2,428,377	△307,377		
車輛費支出		1,971,000	1,852,463	118,537		
事務費支出		104,014,000	103,409,870	604,130		
福利厚生費支出		2,368,000	2,354,574	13,426		
職員被服費支出		800,000	707,400	92,600		
旅費交通費支出		250,000	16,847	233,153		
研修研究費支出		2,026,000	1,765,643	260,357		
事務消耗品費支出		2,518,000	3,066,550	△548,550		
印刷製本費支出		78,000	90,750	△12,750		
修繕費支出		11,049,000	10,891,747	157,253		
通信運搬費支出	1,240,000	1,149,823	90,177			
会議費支出	210,000	220	209,780			
広報費支出	776,000	788,943	△12,943			
業務委託費支出	65,527,000	65,159,789	367,211			

有磯苑拠点区分 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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	3,096,000	3,112,602	△16,602	
	租税公課支出	305,000	267,450	37,550	
	保守料支出	11,414,000	11,792,792	△378,792	
	渉外費支出	180,000	170,724	9,276	
	諸会費支出	664,000	611,795	52,205	
	雑支出	1,513,000	1,462,221	50,779	
	利用者負担軽減額	300,000	299,300	700	
	支払利息支出	432,000	431,800	200	
	事業活動支出計(2)	669,452,000	665,778,570	3,673,430	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	80,069,000	80,193,201	△124,201	
施設整備等による収支	収入				
	支出				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	30,736,000	30,735,284	716	
	固定資産取得支出	19,318,000	21,566,100	△2,248,100	
	建物取得支出	9,266,000	10,860,520	△1,594,520	
	器具及び備品取得支出	10,052,000	10,309,580	△257,580	
ソフトウェア取得支出		396,000	△396,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,404,000	7,848,538	555,462		
施設整備等支出計(5)	58,458,000	60,149,922	△1,691,922		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△58,458,000	△60,149,922	1,691,922		
その他の活動による収支	収入				
	支出				
	事業区分間繰入金収入	680,000	594,420	85,580	
拠点区分間繰入金収入	114,000	93,755	20,245		
その他の活動収入計(7)	794,000	688,175	105,825		
その他の活動による収支	収入				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	794,000	688,175	105,825		
予備費支出(10)	27,000		27,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,378,000	20,731,454	1,646,546		
前期末支払資金残高(12)	499,276,000	499,275,041	959		
当期末支払資金残高(11)+(12)	521,654,000	520,006,495	1,647,505		

有磯苑拠点区分 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) 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	介護保険事業収益	740,505,908	731,922,071	8,583,837	
	施設介護料収益	476,967,170	467,055,250	9,911,920	
	介護報酬収益	426,598,040	418,539,377	8,058,663	
	利用者負担金収益(公費)	206,795	374,021	△167,226	
	利用者負担金収益(一般)	50,162,335	48,141,852	2,020,483	
	居宅介護料収益	94,030,450	101,925,170	△7,894,720	
	(介護報酬収益)	83,858,869	90,956,948	△7,098,079	
	介護報酬収益	82,907,223	88,531,034	△5,623,811	
	介護予防報酬収益	951,646	2,425,914	△1,474,268	
	(利用者負担金収益)	10,171,581	10,968,222	△796,641	
	介護負担金収益(一般)	9,987,247	10,629,016	△641,769	
	介護予防負担金収益(一般)	184,334	339,206	△154,872	
	居宅介護支援介護料収益		2,550,680	△2,550,680	
	居宅介護支援介護料収益		2,550,680	△2,550,680	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	4,815,480	5,040,140	△224,660	
	事業費収益	4,249,736	4,388,603	△138,867	
	事業負担金収益(一般)	565,744	651,537	△85,793	
	利用者等利用料収益	155,046,028	154,667,731	378,297	
	食費収益(公費)	111,039	164,485	△53,446	
	食費収益(一般)	49,728,736	50,839,850	△1,111,114	
	食費収益(特定)	29,373,903	28,031,531	1,342,372	
	居住費収益(一般)	54,218,721	54,650,330	△431,609	
	居住費収益(特定)	21,613,629	20,814,535	799,094	
	その他の利用料収益		167,000	△167,000	
	その他の事業収益	9,646,780	683,100	8,963,680	
	補助金事業収益(公費)	8,891,500		8,891,500	
	受託事業収益(公費)	454,080		454,080	
	受託事業収益(一般)	134,000		134,000	
	その他の事業収益	167,200	683,100	△515,900	
	障害福祉サービス等事業収益	1,043,640	1,657,030	△613,390	
	自立支援給付費収益		33,600	△33,600	
	介護給付費収益		33,600	△33,600	
	利用者負担金収益		2,720	△2,720	
	その他の事業収益	1,043,640	1,620,710	△577,070	
	受託事業収益(公費)	1,002,240	1,540,532	△538,292	
	受託事業収益(一般)	41,400	80,178	△38,778	
	経常経費寄附金収益	3,887,000	1,367,000	2,520,000	
	サービス活動収益計(1)	745,436,548	734,946,101	10,490,447	
	費用	人件費	449,034,521	437,260,635	11,773,886
		役員報酬	586,000	617,158	△31,158
役員退職慰労金		50,000	75,000	△25,000	
職員給料		210,150,178	216,132,670	△5,982,492	
職員賞与		48,081,400	35,869,308	12,212,092	
賞与引当金繰入		18,693,464	17,892,652	800,812	
非常勤職員給与		104,980,275	101,457,973	3,522,302	
退職給付費用		10,769,000	10,813,500	△44,500	
法定福利費		55,724,204	54,402,374	1,321,830	
事業費		113,403,891	116,516,782	△3,112,891	
給食費		41,015,771	41,379,337	△363,566	
介護用品費		9,050,472	8,330,063	720,409	
医薬品費		1,009,738	603,035	406,703	
保健衛生費		994,473	885,037	109,436	
被服費		12,375	32,400	△20,025	
教養娯楽費		566,391	1,329,305	△762,914	
日用品費		533,697	512,234	21,463	
水道光熱費		27,198,043	28,501,577	△1,303,534	
燃料費		15,086,302	19,900,307	△4,814,005	
消耗器具備品費		12,003,079	7,208,602	4,794,477	
保険料		1,652,710	1,584,440	68,270	
賃借料		2,428,377	3,990,294	△1,561,917	
車輛費		1,852,463	2,260,151	△407,688	

有磯苑拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
勘定科目	事務費	103,409,870	93,791,330	9,618,540
	福利厚生費	2,354,574	2,207,380	147,194
	職員被服費	707,400	747,823	△40,423
	旅費交通費	16,847	8,900	7,947
	研修研究費	1,765,643	1,722,300	43,343
	事務消耗品費	3,066,550	2,455,225	611,325
	印刷製本費	90,750	55,300	35,450
	修繕費	10,891,747	5,820,010	5,071,737
	通信運搬費	1,149,823	1,222,221	△72,398
	会議費	220		220
	広報費	788,943	22,000	766,943
	業務委託費	65,159,789	65,848,720	△688,931
	手数料	3,112,602	307,211	2,805,391
	租税公課	267,450	231,255	36,195
	保守料	11,792,792	10,747,928	1,044,864
	渉外費	170,724	175,816	△5,092
	諸会費	611,795	618,770	△6,975
	雑費	1,462,221	1,600,471	△138,250
	利用者負担軽減額	299,300	300,120	△820
	減価償却費	76,080,907	82,416,376	△6,335,469
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,572,143	△44,608,249	7,036,106
サービス活動費用計(2)	704,656,346	685,676,994	18,979,352	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,780,202	49,269,107	△8,488,905	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,053	17,151	△10,098
	その他のサービス活動外収益	528,170	1,665,552	△1,137,382
	受入研修費収益	22,000	77,000	△55,000
	雑収益	506,170	1,588,552	△1,082,382
	サービス活動外収益計(4)	535,223	1,682,703	△1,147,480
	費用			
支払利息	431,800	763,451	△331,651	
サービス活動外費用計(5)	431,800	763,451	△331,651	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	103,423	919,252	△815,829	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	40,883,625	50,188,359	△9,304,734	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		11,800,000	△11,800,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益		11,800,000	△11,800,000
	事業区分間繰入金収益	594,420	611,320	△16,900
	拠点区分間繰入金収益	93,755	101,887	△8,132
	特別収益計(8)	688,175	12,513,207	△11,825,032
	費用			
	固定資産売却損・処分損	786,174	562,613	223,561
	器具及び備品売却損・処分損	786,174	562,613	223,561
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△27,037		△27,037
国庫補助金等特別積立金積立額		11,800,000	△11,800,000	
特別費用計(9)	759,137	12,362,613	△11,603,476	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△70,962	150,594	△221,556	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	40,812,663	50,338,953	△9,526,290	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	941,702,286	891,363,333	50,338,953
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	982,514,949	941,702,286	40,812,663
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
施設・設備整備積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	982,514,949	941,702,286	40,812,663	

有磯苑拠点区分 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	565,517,071	539,730,859	25,786,212	流動負債	103,042,065	94,903,751	8,138,314
現金預金	456,157,557	429,963,542	26,194,015	事業未払金	38,556,742	34,700,332	3,856,410
事業未収金	109,339,184	109,734,281	△395,097	1年以内返済予定設備資金借入金	30,950,431	30,521,633	428,798
立替金	330	220	110	1年以内返済予定リース債務	7,887,594	6,033,648	1,853,946
前払金	20,000	32,816	△12,816	職員預り金	6,953,834	5,755,486	1,198,348
				賞与引当金	18,693,464	17,892,652	800,812
固定資産	1,446,555,946	1,490,601,287	△44,045,341	固定負債	15,383,626	44,994,552	△29,610,926
基本財産	1,322,322,471	1,373,684,128	△51,361,657	設備資金借入金		31,164,082	△31,164,082
土地	175,027,305	175,027,305		リース債務	15,383,626	13,830,470	1,553,156
建物	1,147,295,166	1,198,656,823	△51,361,657	負債の部合計	118,425,691	139,898,303	△21,472,612
その他の固定資産	124,233,475	116,917,159	7,316,316	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	841,132,377	878,731,557	△37,599,180
構築物	2,383,088	2,464,655	△81,567	その他の積立金	70,000,000	70,000,000	
車輛運搬具	529,413	529,413		施設・設備整備積立金	70,000,000	70,000,000	
器具及び備品	27,852,181	24,275,370	3,576,811	次期繰越活動増減差額	982,514,949	941,702,286	40,812,663
有形リース資産	18,023,333	19,408,821	△1,385,488	(うち当期活動増減差額)	40,812,663	50,338,953	△9,526,290
ソフトウェア	383,100	71,100	312,000				
無形リース資産	4,894,560		4,894,560				
施設・設備整備積立資産	70,000,000	70,000,000		純資産の部合計	1,893,647,326	1,890,433,843	3,213,483
資産の部合計	2,012,073,017	2,030,332,146	△18,259,129	負債及び純資産の部合計	2,012,073,017	2,030,332,146	△18,259,129

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）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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) 有磯苑拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉠))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ 特別養護老人ホームユニット型
- エ 短期入所生活介護
- オ 短期入所生活介護ユニット型
- カ 老人デイサービスセンター
- キ 指定居宅介護支援事業

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉡)) 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
土地	175,027,305			175,027,305
建物	1,198,656,823	10,860,520	62,222,177	1,147,295,166
合計	1,373,684,128	10,860,520	62,222,177	1,322,322,471

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金27,037円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（基本財産）	2,650,585,411	1,503,290,245	1,147,295,166
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,562,522	2,383,088
車輛運搬具	10,080,980	9,551,567	529,413
器具及び備品	171,106,129	143,253,948	27,852,181
有形リース資産	40,992,396	22,969,063	18,023,333
合 計	2,896,388,531	1,700,137,550	1,196,250,981

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

ケアハウスみんなの家拠点区分

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 1頁

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				
	老人福祉事業収入	81,853,000	81,329,453	523,547	
	運営事業収入	81,853,000	81,329,453	523,547	
	管理費収入	13,984,000	13,918,376	65,624	
	その他の利用料収入	49,324,000	48,838,770	485,230	
	補助金事業収入(公費)	18,545,000	18,572,307	△27,307	
	借入金利息補助金収入	896,000	896,580	△580	
	受取利息配当金収入		200	△200	
	その他の収入	66,000	107,249	△41,249	
	雑収入	66,000	107,249	△41,249	
	事業活動収入計(1)	82,815,000	82,333,482	481,518	
	支出				
	人件費支出	21,517,000	23,621,673	△2,104,673	
	職員給料支出	8,808,000	10,116,181	△1,308,181	
	職員賞与支出	3,831,000	4,161,816	△330,816	
	非常勤職員給与支出	5,696,000	5,961,023	△265,023	
	退職給付支出	279,000	329,300	△50,300	
	法定福利費支出	2,903,000	3,053,353	△150,353	
	事業費支出	34,854,000	34,263,381	590,619	
	給食費支出	17,028,000	16,784,720	243,280	
	医薬品費支出	6,000		6,000	
	保健衛生費支出	40,000	149,029	△109,029	
	教養娯楽費支出	270,000	116,084	153,916	
日用品費支出	28,000	42,582	△14,582		
水道光熱費支出	14,883,000	14,787,503	95,497		
消耗器具備品費支出	1,682,000	1,583,643	98,357		
保険料支出	239,000	248,225	△9,225		
賃借料支出	672,000	545,595	126,405		
車輛費支出	6,000	6,000			
事務費支出	22,540,000	22,901,747	△361,747		
福利厚生費支出	182,000	157,537	24,463		
職員被服費支出	33,000	14,529	18,471		
旅費交通費支出	30,000		30,000		
研修研究費支出	125,000	19,690	105,310		
事務消耗品費支出	214,000	336,193	△122,193		
印刷製本費支出	13,000	6,600	6,400		
修繕費支出	3,574,000	3,427,901	146,099		
通信運搬費支出	354,000	367,219	△13,219		
会議費支出	5,000		5,000		
業務委託費支出	15,211,000	15,289,663	△78,663		
手数料支出	69,000	67,056	1,944		
土地・建物賃借料支出	941,000	940,361	639		
保守料支出	1,433,000	1,935,607	△502,607		
渉外費支出	20,000	15,000	5,000		
諸会費支出	127,000	111,340	15,660		
雑支出	209,000	213,051	△4,051		
支払利息支出	897,000	896,580	420		
事業活動支出計(2)	79,808,000	81,683,381	△1,875,381		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,007,000	650,101	2,356,899		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	8,790,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	8,790,000		
	固定資産取得支出	1,000,000	1,007,340	△7,340	
器具及び備品取得支出	1,000,000	1,007,340	△7,340		
ファイナンス・リース債務の返済支出	342,000	341,676	324		
施設整備等支出計(5)	10,132,000	10,139,016	△7,016		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,342,000	△1,349,016	7,016		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	114,000	93,755	20,245	
	その他の活動支出計(8)	114,000	93,755	20,245	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△114,000	△93,755	△20,245		
予備費支出(10)	81,000		81,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,470,000	△792,670	2,262,670		

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 2頁

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)	21,410,000	21,410,574	△574	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,880,000	20,617,904	2,262,096	

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 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	老人福祉事業収益	81,329,453	81,275,640	53,813	
		運営事業収益	81,329,453	81,275,640	53,813	
		管理費収益	13,918,376	14,326,453	△408,077	
		その他の利用料収益	48,838,770	50,148,298	△1,309,528	
		補助金事業収益(公費)	18,572,307	16,800,889	1,771,418	
		経常経費寄附金収益		500,000	△500,000	
			サービス活動収益計(1)	81,329,453	81,775,640	△446,187
	費用	人件費	23,395,211	23,705,743	△310,532	
		職員給料	10,116,181	12,564,095	△2,447,914	
		職員賞与	2,821,486	2,393,687	427,799	
		賞与引当金繰入	1,113,868	1,340,330	△226,462	
		非常勤職員給与	5,961,023	3,964,071	1,996,952	
		退職給付費用	329,300	396,050	△66,750	
		法定福利費	3,053,353	3,047,510	5,843	
		事業費	34,263,381	35,380,616	△1,117,235	
		給食費	16,784,720	17,980,733	△1,196,013	
		保健衛生費	149,029	32,197	116,832	
		教養娯楽費	116,084	193,807	△77,723	
		日用品費	42,582	23,629	18,953	
		水道光熱費	14,787,503	16,134,458	△1,346,955	
		消耗器具備品費	1,583,643	423,098	1,160,545	
保険料		248,225	239,990	8,235		
賃借料		545,595	346,704	198,891		
車輛費		6,000	6,000			
事務費		22,901,747	20,063,685	2,838,062		
福利厚生費		157,537	153,544	3,993		
職員被服費		14,529	28,338	△13,809		
旅費交通費			960	△960		
研修研究費		19,690	76,022	△56,332		
事務消耗品費		336,193	202,582	133,611		
印刷製本費		6,600	12,100	△5,500		
修繕費		3,427,901	2,576,221	851,680		
通信運搬費		367,219	339,070	28,149		
業務委託費		15,289,663	13,357,807	1,931,856		
手数料		67,056	66,868	188		
土地・建物賃借料		940,361	940,361			
保守料		1,935,607	1,941,297	△5,690		
渉外費		15,000	5,000	10,000		
諸会費		111,340	126,340	△15,000		
雑費		213,051	237,175	△24,124		
減価償却費		24,537,739	32,433,606	△7,895,867		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,412,858	△20,618,788	5,205,930			
		サービス活動費用計(2)	89,685,220	90,964,862	△1,279,642	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,355,767	△9,189,222	833,455	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	896,580	1,046,010	△149,430	
		受取利息配当金収益	200	200		
		その他のサービス活動外収益	107,249	130,203	△22,954	
		雑収益	107,249	130,203	△22,954	
			サービス活動外収益計(4)	1,004,029	1,176,413	△172,384
	費用	支払利息	896,580	1,046,010	△149,430	
		サービス活動外費用計(5)	896,580	1,046,010	△149,430	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	107,449	130,403	△22,954	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,248,318	△9,058,819	810,501	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,790,000	8,790,000		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	8,790,000	8,790,000		
			特別収益計(8)	8,790,000	8,790,000	
費用	固定資産売却損・処分損	50,767	20,161	30,606		
	器具及び備品売却損・処分損	50,767	20,161	30,606		

ケアハウスみんなの家拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△3,203	△1,272	△1,931
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	8,790,000	
	拠点区分間繰入金費用	93,755	101,887	△8,132
	特別費用計(9)	8,931,319	8,910,776	20,543
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△141,319	△120,776	△20,543
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△8,389,637	△9,179,595	789,958
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	163,218,018	172,397,613	△9,179,595
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	154,828,381	163,218,018	△8,389,637
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	154,828,381	163,218,018	△8,389,637

ケアハウスみんなの家拠点区分 貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	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	29,182,227	27,748,053	1,434,174	流動負債	18,809,867	16,809,485	2,000,382
現金預金	27,022,583	25,784,436	1,238,147	事業未払金	8,130,769	6,033,599	2,097,170
事業未収金	2,155,354	1,963,617	191,737	1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	8,790,000	
立替金	4,290		4,290	1年以内返済予定リース債務	341,676	341,676	
				職員預り金	433,554	303,880	129,674
				賞与引当金	1,113,868	1,340,330	△226,462
固定資産	384,378,878	407,960,044	△23,581,166	固定負債	36,042,673	45,174,349	△9,131,676
基本財産	375,716,758	399,364,306	△23,647,548	設備資金借入金	35,160,000	43,950,000	△8,790,000
建物	375,716,758	399,364,306	△23,647,548	リース債務	882,673	1,224,349	△341,676
その他の固定資産	8,662,120	8,595,738	66,382	負債の部合計	54,852,540	61,983,834	△7,131,294
構築物	2,484,551	2,572,628	△88,077	純資産の部			
器具及び備品	2,730,707	2,209,731	520,976	国庫補助金等特別積立金	201,880,184	208,506,245	△6,626,061
有形リース資産	1,195,702	1,537,379	△341,677	その他の積立金	2,000,000	2,000,000	
権利	193,200	193,200		施設・設備整備積立金	2,000,000	2,000,000	
ソフトウェア	57,960	82,800	△24,840	次期繰越活動増減差額	154,828,381	163,218,018	△8,389,637
施設・設備整備積立資産	2,000,000	2,000,000		(うち当期活動増減差額)	△8,389,637	△9,179,595	789,958
				純資産の部合計	358,708,565	373,724,263	△15,015,698
資産の部合計	413,561,105	435,708,097	△22,146,992	負債及び純資産の部合計	413,561,105	435,708,097	△22,146,992

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） － 定額法
- ・無形固定資産 － 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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) ケアハウスみんなの家拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸)) は当該拠点に1サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(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	399,364,306		23,647,548	375,716,758
合計	399,364,306	0	23,647,548	375,716,758

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3,203円を取り崩した。

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）	375,716,758 円
計	375,716,758 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）	43,950,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(つるさんかめさん拠点)	160,360,000 円
計	204,310,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	857,680,481	481,963,723	375,716,758
構築物	21,210,200	18,725,649	2,484,551
器具及び備品	10,476,583	7,745,876	2,730,707
有形リース資産	2,391,742	1,196,040	1,195,702
合 計	891,759,006	509,631,288	382,127,718

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

公益事業会計
つるさんかめさん拠点区分

つるさんかめさん拠点区分 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) 1頁

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	257,041,000	256,218,178	822,822	
	施設介護料収入	154,914,000	154,270,630	643,370	
	介護報酬収入	139,229,000	138,624,797	604,203	
	利用者負担金収入(公費)		3,906	△3,906	
	利用者負担金収入(一般)	15,685,000	15,641,927	43,073	
	居宅介護料収入	57,041,000	57,505,150	△464,150	
	(介護報酬収入)	50,563,000	50,799,245	△236,245	
	介護報酬収入	44,156,000	44,437,195	△281,195	
	介護予防報酬収入	6,407,000	6,362,050	44,950	
	(利用者負担金収入)	6,478,000	6,705,905	△227,905	
	介護負担金収入(公費)		162,534	△162,534	
	介護負担金収入(一般)	5,658,000	5,774,971	△116,971	
	介護予防負担金収入(一般)	820,000	768,400	51,600	
	利用者等利用料収入	42,190,000	41,583,698	606,302	
	施設サービス利用料収入	4,329,000	4,371,440	△42,440	
	居宅介護サービス利用料収入	726,000	695,530	30,470	
	食費収入(公費)	219,000	900	218,100	
	食費収入(一般)	23,752,000	23,589,415	162,585	
	食費収入(特定)	3,529,000	3,496,002	32,998	
	居住費収入(公費)	75,000		75,000	
	居住費収入(一般)	8,984,000	8,983,500	500	
	居住費収入(特定)	510,000	446,911	63,089	
	その他の利用料収入	66,000		66,000	
	その他の事業収入	2,896,000	2,858,700	37,300	
	補助金事業収入(公費)	2,659,000	2,659,000		
	受託事業収入(公費)		96,300	△96,300	
	その他の事業収入	237,000	103,400	133,600	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入		1,700	△1,700	
その他の収入	706,000	747,715	△41,715		
利用者等外給食費収入	600,000	642,820	△42,820		
雑収入	106,000	104,895	1,105		
事業活動収入計(1)	257,747,000	257,067,593	679,407		
支出	人件費支出	194,961,000	196,364,483	△1,403,483	
	職員給料支出	97,946,000	98,335,939	△389,939	
	職員賞与支出	27,874,000	28,444,907	△570,907	
	非常勤職員給与支出	41,558,000	41,439,922	118,078	
	退職給付支出	4,728,000	5,099,700	△371,700	
	法定福利費支出	22,855,000	23,044,015	△189,015	
	事業費支出	49,389,000	47,917,837	1,471,163	
	給食費支出	17,155,000	16,938,728	216,272	
	介護用品費支出	1,348,000	1,319,890	28,110	
	医薬品費支出	2,785,000	2,785,807	△20,807	
	診療・療養等材料費支出	271,000	209,543	61,457	
	保健衛生費支出	154,000	376,386	△222,386	
	医療費支出	140,000	62,010	77,990	
	被服費支出	51,000		51,000	
	教養娯楽費支出	395,000	357,425	37,575	
	日用品費支出	382,000	344,346	37,654	
	水道光熱費支出	17,890,000	17,698,875	191,125	
	消耗器具備品費支出	3,073,000	2,724,628	348,372	
	保険料支出	499,000	464,205	34,795	
	賃借料支出	4,363,000	3,914,222	448,778	
	車輦費支出	903,000	721,772	181,228	
	事務費支出	33,271,000	33,235,574	35,426	
	福利厚生費支出	912,000	849,941	62,059	
	職員被服費支出	330,000	196,165	133,835	
	旅費交通費支出	5,000	5,180	△180	
	研修研究費支出	404,000	184,340	219,660	
	事務消耗品費支出	738,000	1,027,313	△289,313	
	印刷製本費支出	40,000	41,030	△1,030	
	修繕費支出	3,887,000	3,324,674	562,326	
	通信運搬費支出	645,000	517,273	127,727	
会議費支出	6,000	2,809	3,191		
業務委託費支出	21,929,000	21,678,804	250,196		
手数料支出	130,000	161,194	△31,194		
土地・建物賃借料支出	802,000	801,047	953		
租税公課支出	55,000	44,900	10,100		
保守料支出	2,419,000	3,544,287	△1,125,287		
渉外費支出	20,000		20,000		
諸会費支出	235,000	245,415	△10,415		
雑支出	714,000	611,202	102,798		
利用者負担軽減額	5,000		5,000		

つるさんかめさん拠点区分 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	支払利息支出	3,033,000	3,030,570	2,430	
	その他の支出	600,000	510,598	89,402	
	利用者等外給食費支出	600,000	510,598	89,402	
	事業活動支出計(2)	281,259,000	281,059,062	199,938	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△23,512,000	△23,991,469	479,469	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	16,881,000	16,880,000	1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,782,000	30,780,000	2,000	
	固定資産取得支出	1,074,000	1,066,540	7,460	
	器具及び備品取得支出	1,074,000	1,066,540	7,460	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	316,000	315,396	604	
	施設整備等支出計(5)	32,172,000	32,161,936	10,064	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,291,000	△15,281,936	△9,064	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000		
	施設・設備整備積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000		
	その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000		
	支出				
	事業区分間繰入金支出	680,000	594,420	85,580	
	その他の活動支出計(8)	680,000	594,420	85,580	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,320,000	16,405,580	△85,580	
	予備費支出(10)	38,000		38,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△22,521,000	△22,867,825	346,825	
	前期末支払資金残高(12)	89,272,000	89,272,394	△394	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	66,751,000	66,404,569	346,431	

つるさんかめさん拠点区分 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) 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	介護保険事業収益	256,218,178	325,945,218	△69,727,040
	施設介護料収益	154,270,630	207,182,460	△52,911,830
	介護報酬収益	138,624,797	186,031,241	△47,406,444
	利用者負担金収益(公費)	3,906	97,629	△93,723
	利用者負担金収益(一般)	15,641,927	21,053,590	△5,411,663
	居宅介護料収益	57,505,150	63,244,820	△5,739,670
	(介護報酬収益)	50,799,245	55,733,170	△4,933,925
	介護報酬収益	44,437,195	48,282,647	△3,845,452
	介護予防報酬収益	6,362,050	7,450,523	△1,088,473
	(利用者負担金収益)	6,705,905	7,511,650	△805,745
	介護負担金収益(公費)	162,534	82,000	80,534
	介護負担金収益(一般)	5,774,971	6,464,403	△689,432
	介護予防負担金収益(一般)	768,400	965,247	△196,847
	利用者等利用料収益	41,583,698	55,265,378	△13,681,680
	施設サービス利用料収益	4,371,440	6,981,915	△2,610,475
	居宅介護サービス利用料収益	695,530	851,930	△156,400
	食費収益(公費)	900	17,751	△16,851
	食費収益(一般)	23,589,415	29,153,184	△5,563,769
	食費収益(特定)	3,496,002	5,269,101	△1,773,099
	居住費収益(一般)	8,983,500	12,651,400	△3,667,900
	居住費収益(特定)	446,911	287,497	159,414
	その他の利用料収益		52,600	△52,600
	その他の事業収益	2,858,700	252,560	2,606,140
	補助金事業収益(公費)	2,659,000		2,659,000
	受託事業収益(公費)	96,300		96,300
	その他の事業収益	103,400	252,560	△149,160
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000
		サービス活動収益計(1)	256,318,178	325,945,218
費用	人件費	195,422,394	214,926,492	△19,504,098
	職員給料	98,335,939	114,669,447	△16,333,508
	職員賞与	19,877,964	18,066,827	1,811,137
	賞与引当金繰入	7,624,854	8,566,943	△942,089
	非常勤職員給与	41,439,922	42,964,878	△1,524,956
	退職給付費用	5,099,700	5,344,450	△244,750
	法定福利費	23,044,015	25,313,947	△2,269,932
	事業費	47,917,837	57,869,507	△9,951,670
	給食費	16,938,728	23,379,388	△6,440,660
	介護用品費	1,319,890	2,003,624	△683,734
	医薬品費	2,785,807	4,056,758	△1,270,951
	診療・療養等材料費	209,543	259,115	△49,572
	保健衛生費	376,386	247,909	128,477
	医療費	62,010	122,060	△60,050
	教養娯楽費	357,425	411,728	△54,303
	日用品費	344,346	366,595	△22,249
	水道光熱費	17,698,875	19,529,836	△1,830,961
	消耗器具備品費	2,724,628	1,844,208	880,420
	保険料	464,205	519,933	△55,728
	賃借料	3,914,222	3,802,190	112,032
	車輛費	721,772	1,326,163	△604,391
	事務費	33,235,574	36,251,788	△3,016,214
	福利厚生費	849,941	902,125	△52,184
	職員被服費	196,165	270,819	△74,654
	旅費交通費	5,180	2,520	2,660
	研修研究費	184,340	337,337	△152,997
	事務消耗品費	1,027,313	1,181,418	△154,105
	印刷製本費	41,030	33,550	7,480
	修繕費	3,324,674	5,551,866	△2,227,192
	通信運搬費	517,273	603,627	△86,354
会議費	2,809	4,095	△1,286	
業務委託費	21,678,804	21,616,287	62,517	
手数料	161,194	133,390	27,804	

つるさんかめさん拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	土地・建物賃借料	801,047	801,047		
	租税公課	44,900	125,000	△80,100	
	保守料				
	渉外費	3,544,287	3,565,392	△21,105	
	諸会費		11,814	△11,814	
	雑費	245,415	245,390	25	
	利用者負担軽減額		866,111	△254,909	
	減価償却費		3,000	△3,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	22,882,779	29,899,912	△7,017,133	
		△11,572,761	△15,259,462	3,686,701	
サービス活動費用計(2)		287,885,823	323,691,237	△35,805,414	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△31,567,645	2,253,981	△33,821,626	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,700	1,702	△2	
	その他のサービス活動外収益	747,715	802,064	△54,349	
	受入研修費収益		7,500	△7,500	
	利用者等外給食収益	642,820	595,730	47,090	
	雑収益	104,895	198,834	△93,939	
	サービス活動外収益計(4)		749,415	803,766	△54,351
	費用				
	支払利息	3,030,570	3,442,630	△412,060	
	その他のサービス活動外費用	510,598	466,904	43,694	
利用者等外給食費	510,598	466,904	43,694		
サービス活動外費用計(5)		3,541,168	3,909,534	△368,366	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△2,791,753	△3,105,768	314,015	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△34,359,398	△851,787	△33,507,611	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	16,880,000	16,880,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000		
	特別収益計(8)		16,880,000	16,880,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	13,776	2	13,774	
	器具及び備品売却損・処分損	13,776	2	13,774	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△7,320		△7,320	
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,880,000	16,880,000		
	事業区分間繰入金費用	594,420	611,320	△16,900	
特別費用計(9)		17,480,876	17,491,322	△10,446	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△600,876	△611,322	10,446	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△34,960,274	△1,463,109	△33,497,165	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		218,099,330	219,562,439	△1,463,109
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		183,139,056	218,099,330	△34,960,274
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000		17,000,000	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額	17,000,000		17,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
施設・設備整備積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		200,139,056	218,099,330	△17,960,274	

つるさんかめさん拠点区分 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	85,275,793	107,007,897	△21,732,104	流動負債	43,691,474	57,397,842	△13,706,368
現金預金	44,946,468	60,260,686	△15,314,218	事業未払金	15,975,974	14,792,429	1,183,545
事業未収金	40,329,325	46,747,211	△6,417,886	1年以内返済予定設備資金借入金	16,880,000	30,780,090	△13,900,090
				1年以内返済予定リース債務	315,396	315,396	
				職員預り金	2,895,250	2,943,074	△47,824
				賞与引当金	7,624,854	8,566,943	△942,089
固定資産	301,912,980	340,742,995	△38,830,015	固定負債	144,294,763	161,490,159	△17,195,396
基本財産	290,668,632	311,889,901	△21,221,269	設備資金借入金	143,480,000	160,360,000	△16,880,000
建物	290,668,632	311,889,901	△21,221,269	リース債務	814,763	1,130,159	△315,396
その他の固定資産	11,244,348	28,853,094	△17,608,746	負債の部合計	187,986,237	218,888,001	△30,901,764
構築物	2,130,289	2,220,542	△90,253	純資産の部			
車両運搬具	726,585	726,585		国庫補助金等特別積立金	△936,520	△6,236,439	5,299,919
器具及び備品	7,138,425	7,312,365	△173,940	その他の積立金		17,000,000	△17,000,000
有形リース資産	1,103,729	1,419,122	△315,393	施設・設備整備積立金		17,000,000	△17,000,000
権利	77,280	77,280		次期繰越活動増減差額	200,139,056	218,099,330	△17,960,274
ソフトウェア	68,040	97,200	△29,160	(うち当期活動増減差額)	△34,960,274	△1,463,109	△33,497,165
施設・設備整備積立資産		17,000,000	△17,000,000	純資産の部合計	199,202,536	228,862,891	△29,660,355
資産の部合計	387,188,773	447,750,892	△60,562,119	負債及び純資産の部合計	387,188,773	447,750,892	△60,562,119

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） － 定額法
- ・無形固定資産 － 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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) つるさんかめさん拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸))
 - ア 介護老人保健施設
 - イ 短期入所療養介護
 - ウ 通所リハビリテーション
- (3) 拠点区分資金収支明細書(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	311,889,901		21,221,269	290,668,632
合計	311,889,901	0	21,221,269	290,668,632

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金7,320円を取り崩した。

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）	290,668,632 円
計	290,668,632 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）	160,360,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(ケアハウスみんなの家拠点)	43,950,000 円
計	204,310,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	716,017,636	425,349,004	290,668,632
構築物	18,668,432	16,538,143	2,130,289
車輛運搬具	8,595,850	7,869,265	726,585
器具及び備品	52,967,702	45,829,277	7,138,425
有形リース資産	2,207,762	1,104,033	1,103,729
合計	798,457,382	496,689,722	301,767,660

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財 産 目 録

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

社会福祉法人 有機会

(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						
現金	現金手許有高		運転資金として			16,322
預貯金	北陸銀行泊支店他		運転資金として			528,110,286
			小計			528,126,608
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			151,823,863
立替金	立替分		手数料他			4,620
前払金	次年度分		会費			20,000
	流動資産合計					679,976,091
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊555他26筆 11,113.68㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			175,027,305
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字涼552-1 9,720.68㎡ (ケアハウスみんなの家拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,772.23㎡ (つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,147.12㎡	1985年度 2005年度 2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	2,650,585,411 857,680,481 716,017,636	1,503,290,245 481,963,723 425,349,004	1,147,295,166 375,716,758 290,668,632
			小計			1,813,689,556
	基本財産合計					1,888,707,851
(2) その他の固定資産						
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字涼	1990年度	第2種社会福祉事業である、老人サービス事業に使用している(給排水・衛生設備工事)	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	外構工事、庭園他		介護事業等用	61,824,242	54,826,314	6,997,928
車輜運搬具	トヨタ ハイエース 他8台		介護事業等用	18,676,830	17,420,832	1,256,998
器具及び備品	介護・厨房・事務機器・ベッド他		介護事業等用	234,560,414	196,829,101	37,731,313
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	45,591,900	25,269,136	20,322,764
権利	電話加入権他		介護事業等用	270,480		270,480
ソフトウェア	給与管理システム他		介護事業等用	5,239,050	4,729,950	509,100
無形リース資産	介護管理システム他		介護事業等用	6,118,200	1,223,640	4,894,560
施設・設備整備積立資産	北陸銀行泊支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			72,000,000
	その他の固定資産合計					144,139,943
	固定資産合計					2,132,847,804
	資産合計					2,812,822,895
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他					62,663,485
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					56,620,431
1年以内返済予定リース債務	リコーリース他					8,544,666
職員預り金	3月分源泉所得税他					10,282,638
賞与引当金	職員賞与引当分					27,432,186
	流動負債合計					165,543,406
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					178,640,000
リース債務	リコーリース他					17,081,062
	固定負債合計					195,721,062
	負債合計					361,264,468
	差引純資産					2,451,558,427