

旭ヶ丘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)
事業活動	収入			
	介護保険事業収入	362,888,000	361,551,742	1,336,258
	施設介護料収入	177,750,000	175,126,516	2,623,484
	介護報酬収入	160,000,000	157,371,120	2,628,880
	利用者負担金収入(公費)	300,000	294,945	5,055
	利用者負担金収入(一般)	17,450,000	17,460,451	-10,451
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	81,250,000	82,103,094	-853,094
	介護報酬収入	81,250,000	82,103,094	-853,094
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	9,908,000	9,979,024	-71,024
	介護負担金収入(公費)	933,000	964,784	-31,784
	介護負担金収入(一般)	8,965,000	9,014,240	-49,240
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	0	10,000
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	10,650,000	10,705,279	-55,279
	介護報酬収入	10,650,000	10,705,279	-55,279
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	1,180,000	1,194,287	-14,287
	介護負担金収入(公費)	60,000	62,984	-2,984
	介護負担金収入(一般)	1,120,000	1,131,303	-11,303
	居宅介護支援介護料収入	16,100,000	15,988,822	111,178
	居宅介護支援介護料収入	15,000,000	14,883,451	116,549
	介護予防支援介護料収入	1,100,000	1,105,371	-5,371
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,821,000	5,726,238	94,762
	事業費収入	5,330,000	5,243,457	86,543
	事業負担金収入(公費)	41,000	41,704	-704
	事業負担金収入(一般)	450,000	441,077	8,923
	利用者等利用料収入	59,129,000	59,601,022	-472,022
	食費収入(公費)	10,407,000	10,500,710	-93,710
	食費収入(一般)	26,415,000	26,498,782	-83,782
	居住費収入(公費)	6,800,000	6,857,786	-57,786
	居住費収入(一般)	13,800,000	13,983,134	-183,134
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	275,000	278,850	-3,850
	その他の利用料収入	1,432,000	1,481,760	-49,760
	その他の事業収入	1,100,000	1,127,460	-27,460
受託事業収入	1,100,000	1,127,460	-27,460	
経常経費寄附金収入	130,000	130,000	0	
経常経費寄附金収入	130,000	130,000	0	
受取利息配当金収入	416,000	416,340	-340	
受取利息配当金収入	416,000	416,340	-340	
その他の収入	7,987,000	7,896,383	90,617	
受入研修費収入	462,000	434,180	27,820	
利用者等外給食費収入	1,580,000	1,544,010	35,990	
雑収入	5,945,000	5,918,193	26,807	
事業活動収入計(1)	371,421,000	369,994,465	1,426,535	
に よ	支出			
	人件費支出	233,953,000	237,553,740	-3,600,740
	職員給料支出	124,600,000	124,354,607	245,393
	職員賞与支出	37,835,000	37,249,770	585,230
	非常勤職員給与支出	29,670,000	29,461,014	208,986
	派遣職員費支出	6,760,000	10,559,484	-3,799,484
	退職給付支出	5,798,000	5,766,186	31,814
	法定福利費支出	29,290,000	30,162,679	-872,679
	事業費支出	57,713,000	55,922,857	1,790,143
	給食費支出	22,550,000	21,667,691	882,309
介護用品費支出	3,115,000	3,129,290	-14,290	

旭ヶ丘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)
収 支	医療品費支出	130,000	129,479	521
	診療・療養等材料費支出	250,000	268,446	-18,446
	保健衛生費支出	2,365,000	2,233,350	131,650
	医療費支出	1,000	760	240
	被服費支出	1,700,000	1,673,359	26,641
	教養娯楽費支出	1,165,000	828,723	336,277
	日用品費支出	50,000	39,017	10,983
	水道光熱費支出	16,980,000	16,799,068	180,932
	消耗器具備品費支出	5,965,000	5,899,910	65,090
	保険料支出	224,000	189,359	34,641
	賃借料支出	2,310,000	2,223,216	86,784
	車輛費支出	893,000	841,189	51,811
	雑支出	15,000	0	15,000
	事務費支出	39,940,200	39,795,102	145,098
	福利厚生費支出	2,875,000	2,972,216	-97,216
	職員被服費支出	380,000	355,299	24,701
	旅費交通費支出	10,000	5,670	4,330
	研修研究費支出	40,000	24,960	15,040
	事務消耗品費支出	480,000	453,587	26,413
	印刷製本費支出	330,000	388,019	-58,019
	水道光熱費支出	1,065,000	1,006,458	58,542
	修繕費支出	3,960,000	3,128,150	831,850
	通信運搬費支出	975,000	1,039,838	-64,838
	広報費支出	350,000	313,060	36,940
	業務委託費支出	20,145,000	21,019,413	-874,413
	手数料支出	181,200	165,262	15,938
	保険料支出	1,935,000	1,792,173	142,827
	賃借料支出	2,780,000	2,674,544	105,456
	租税公課支出	5,000	126,950	-121,950
	保守料支出	3,710,000	3,694,187	15,813
	渉外費支出	100,000	83,362	16,638
	諸会費支出	300,000	255,250	44,750
雑支出	319,000	296,704	22,296	
その他の支出	995,000	1,031,471	-36,471	
利用者等外給食費支出	995,000	1,031,471	-36,471	
事業活動支出計(2)	332,601,200	334,303,170	-1,701,970	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,819,800	35,691,295	3,128,505	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入			
	その他の施設整備等による収入	0	1,046,933	-1,046,933
	その他の収入	0	1,046,933	-1,046,933
	施設整備等収入計(4)	0	1,046,933	-1,046,933
	支出			
	固定資産取得支出	13,431,800	13,609,600	-177,800
	車輛運搬具取得支出	1,850,000	1,848,500	1,500
	器具及び備品取得支出	11,581,800	11,761,100	-179,300
	固定資産除却・廃棄支出	2	0	2
	固定資産除却・廃棄支出	2	0	2
ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	738,720	1,280	
ファイナンス・リース債務の返済支出	740,000	738,720	1,280	
施設整備等支出計(5)	14,171,802	14,348,320	-176,518	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,171,802	-13,301,387	-870,415	
そ の 収 入	積立資産取崩収入	1,850,000	1,818,647	31,353
	退職給付引当資産取崩収入	1,850,000	1,818,647	31,353

旭ヶ丘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)
他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	1,850,000	1,818,647	31,353
	積立資産支出	2,970,000	2,815,260	154,740
	退職給付引当資産支出	2,970,000	2,815,260	154,740
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,970,000	5,815,260	154,740
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,120,000	-3,996,613	-123,387
予備費支出(10)	0	—	0	
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,527,998	18,393,295	2,134,703
前期末支払資金残高(12)		251,989,000	251,989,523	-523
当期末支払資金残高(11)+(12)		272,516,998	270,382,818	2,134,180

旭ヶ丘拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サ	収	介護保険事業収益	361,551,742	335,657,615	25,894,127	
		施設介護料収益	175,126,516	165,723,560	9,402,956	
		介護報酬収益	157,371,120	148,686,159	8,684,961	
		利用者負担金収益(公費)	294,945	339,189	-44,244	
		利用者負担金収益(一般)	17,460,451	16,698,212	762,239	
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	82,103,094	71,640,979	10,462,115	
		介護報酬収益	82,103,094	71,640,979	10,462,115	
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	9,979,024	9,076,315	902,709	
		介護負担金収益(公費)	964,784	816,383	148,401	
		介護負担金収益(一般)	9,014,240	8,243,071	771,169	
	介護予防負担金収益(公費)	0	15,174	-15,174		
	介護予防負担金収益(一般)	0	1,687	-1,687		
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	10,705,279	10,446,408	258,871		
	介護報酬収益	10,705,279	10,446,408	258,871		
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	1,194,287	1,290,264	-95,977		
	介護負担金収益(公費)	62,984	129,514	-66,530		
	介護負担金収益(一般)	1,131,303	1,160,750	-29,447		
	居宅介護支援介護料収益	15,988,822	15,161,836	826,986		
	居宅介護支援介護料収益	14,883,451	14,106,040	777,411		
	介護予防支援介護料収益	1,105,371	1,055,796	49,575		
益	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,726,238	5,284,290	441,948		
	事業費収益	5,243,457	4,863,817	379,640		
	事業負担金収益(公費)	41,704	28,670	13,034		
	事業負担金収益(一般)	441,077	391,803	49,274		
	利用者等利用料収益	59,601,022	55,864,082	3,736,940		
	食費収益(公費)	10,500,710	10,168,810	331,900		
	食費収益(一般)	26,498,782	24,721,545	1,777,237		
	居住費収益(公費)	6,857,786	6,383,125	474,661		
	居住費収益(一般)	13,983,134	13,113,610	869,524		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	278,850	312,396	-33,546		
ス	その他の利用料収益	1,481,760	1,164,596	317,164		
	その他の事業収益	1,127,460	1,169,881	-42,421		
	受託事業収益	1,127,460	1,169,881	-42,421		
	経常経費寄附金収益	130,000	210,000	-80,000		
	経常経費寄附金収益	130,000	210,000	-80,000		
	サービス活動収益計(1)	361,681,742	335,867,615	25,814,127		
	活	費	人件費	238,710,353	227,015,873	11,694,480
			職員給料	124,354,607	119,655,768	4,698,839
			職員賞与	27,199,770	25,703,890	1,495,880
			賞与引当金繰入	10,210,000	10,050,000	160,000
非常勤職員給与			29,461,014	24,496,145	4,964,869	
派遣職員費			10,559,484	13,511,925	-2,952,441	
退職給付費用			6,762,799	5,925,779	837,020	
法定福利費			30,162,679	27,672,366	2,490,313	
事業費			55,922,857	51,156,781	4,766,076	
給食費			21,667,691	21,330,016	337,675	
介護用品費			3,129,290	2,817,632	311,658	
医薬品費			129,479	122,760	6,719	
診療・療養等材料費			268,446	281,112	-12,666	
保健衛生費			2,233,350	1,793,159	440,191	
医療費			760	0	760	
被服費			1,673,359	1,659,936	13,423	
教養娯楽費			828,723	990,201	-161,478	

旭ヶ丘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)
減 の 部 用	日用品費	39,017	37,655	1,362
	水道光熱費	16,799,068	17,200,692	-401,624
	消耗器具備品費	5,899,910	1,207,367	4,692,543
	保険料	189,359	189,577	-218
	賃借料	2,223,216	2,781,820	-558,604
	車輛費	841,189	744,854	96,335
	事務費	39,795,102	38,699,393	1,095,709
	福利厚生費	2,972,216	3,894,909	-922,693
	職員被服費	355,299	215,868	139,431
	旅費交通費	5,670	83,980	-78,310
	研修研究費	24,960	85,220	-60,260
	事務消耗品費	453,587	362,226	91,361
	印刷製本費	388,019	62,248	325,771
	水道光熱費	1,006,458	1,030,540	-24,082
	修繕費	3,128,150	2,737,483	390,667
	通信運搬費	1,039,838	853,716	186,122
	会議費	0	17,241	-17,241
	広報費	313,060	369,074	-56,014
	業務委託費	21,019,413	21,046,081	-26,668
	手数料	165,262	98,648	66,614
	保険料	1,792,173	1,029,646	762,527
	賃借料	2,674,544	1,875,411	799,133
	租税公課	126,950	167,640	-40,690
	保守料	3,694,187	3,982,869	-288,682
	渉外費	83,362	79,420	3,942
	諸会費	255,250	255,250	0
	雑費	296,704	451,923	-155,219
	減価償却費	38,415,028	38,935,307	-520,279
	減価償却費	38,415,028	38,935,307	-520,279
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,256,854	-14,253,706	-1,003,148
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,256,854	-14,253,706	-1,003,148	
サービス活動費用計(2)	357,586,486	341,553,648	16,032,838	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,095,256	-5,686,033	9,781,289	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	416,340	398,204	18,136
	受取利息配当金収益	416,340	398,204	18,136
	その他のサービス活動外収益	7,896,383	2,331,676	5,564,707
	受入研修費収益	434,180	510,500	-76,320
	利用者等外給食収益	1,544,010	1,715,558	-171,548
	雑収益	5,918,193	105,618	5,812,575
	サービス活動外収益計(4)	8,312,723	2,729,880	5,582,843
	その他のサービス活動外費用	1,031,471	1,223,720	-192,249
	利用者等外給食費	1,031,471	1,174,918	-143,447
	雑損失	0	48,802	-48,802
サービス活動外費用計(5)	1,031,471	1,223,720	-192,249	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,281,252	1,506,160	5,775,092	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,376,508	-4,179,873	15,556,381	
特 別 増	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	-1,500,000
	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	-1,500,000
	その他の特別収益	0	9,720,000	-9,720,000
	その他の特別収益	0	9,720,000	-9,720,000
	特別収益計(8)	0	11,220,000	-11,220,000
	固定資産売却損・処分損	14	4	10
車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2	

旭ヶ丘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)
減 の 用 部	器具及び備品売却損・処分損	9	3	6
	機械及び装置売却損・処分損	3	1	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,201,800	4,060,000	-2,858,200
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,201,800	4,060,000	-2,858,200
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	10,000,000	-7,000,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	10,000,000	-7,000,000
	特別費用計(9)	4,201,814	14,060,004	-9,858,190
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,201,814	-2,840,004	-1,361,810
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,174,694	-7,019,877	14,194,571
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	570,081,240	577,101,117	-7,019,877
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	577,255,934	570,081,240	7,174,694
	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)	577,255,934	570,081,240	7,174,694

旭ヶ丘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		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	299,305,466	273,117,362	流動負債	39,809,808	7,893,249
現金預金	242,086,374	191,886,019	事業未払金	28,902,648	7,852,852
事業未収金	54,322,402	53,296,977	1年以内返済予定リース債務	677,160	-61,560
未収金	1,849,757	26,861,708	仮受金	20,000	-58,043
立替金	0	23,205	賞与引当金	10,210,000	160,000
前払費用	1,046,933	1,049,453	固定負債	37,619,682	647,773
固定資産	677,387,401	701,914,843	リース債務	0	-348,840
基本財産	555,107,541	579,418,889	退職給付引当金	37,619,682	996,613
建物	555,107,541	579,418,889	負債の部合計	77,429,490	8,541,022
その他の固定資産	122,279,860	122,495,954	純 資 産 の 部		
土地	3,546,151	3,546,151	基本金	31,000,000	0
構築物	18,867,712	19,971,759	基本金	31,000,000	0
機械及び装置	912,435	1,205,046	国庫補助金等特別積立金	291,007,443	-14,055,054
車輻運搬具	2,790,245	2,439,797	国庫補助金等特別積立金	291,007,443	-14,055,054
器具及び備品	27,061,442	25,750,778	次期繰越活動増減差額	577,255,934	7,174,694
有形リース資産	677,160	1,087,560	次期繰越活動増減差額	577,255,934	7,174,694
ソフトウェア	19,832	39,660	(うち当期活動増減差額)	7,174,694	14,194,571
投資有価証券	30,000,000	30,000,000			
退職給付引当資産	37,619,682	36,623,069			
長期前払費用	785,201	1,832,134			
資産の部合計	976,692,867	975,032,205	純資産の部合計	899,263,377	-6,880,360
			負債及び純資産の部合計	976,692,867	1,660,662

脚注

1. 減価償却費の累計額 1,107,688,874円

計算書類に対する注記(旭ヶ丘)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等・・・償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産・・・建物並びに構築物については定額法
器具及び備品・機械及び装置・車両運搬具については定率法
(ただし、平成18年3月31日以前に取得したものについては定額法)
 - ・無形固定資産・・・定額法
 - ・リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済の規程によるものとする。
- ・平成18年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構には加入しないこととするが、福祉医療機構退職共済から支給される退職金相当額を当法人から支給するものとする。
- ・平成19年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済には加入しないこととするが、福祉医療機構退職共済と岡山県社会福祉協議会退職共済から支給される退職金相当額を当法人から支給するものとする。
- ・平成30年4月1日以降に採用された職員については、福祉医療機構退職共済から支給される退職金相当額のみ法人から支給するものとする。

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) 旭ヶ丘拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))
- (4) サービス区分の内容
 - ・特別養護老人ホーム旭ヶ丘
 - ・ショートステイ旭ヶ丘
 - ・デイサービスセンター旭ヶ丘(併設型)
 - ・デイサービスセンター旭ヶ丘(地域密着型)

- ・ホームヘルパーステーション旭ヶ丘
- ・在宅介護支援センター旭ヶ丘

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	579,418,889	0	24,311,348	555,107,541
合 計	579,418,889	0	24,311,348	555,107,541

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 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

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
建物（基本財産）	1,532,176,995	977,069,454	555,107,541
構築物	51,786,359	32,918,647	18,867,712
機械及び装置	6,806,756	5,894,321	912,435
車両運搬具	19,295,500	16,505,255	2,790,245
器具及び備品	97,430,218	70,368,776	27,061,442
有形リース資産	4,432,320	3,755,160	677,160
合 計	1,711,928,148	1,106,511,613	605,416,535

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	54,322,402	0	54,322,402
未収金	1,849,757	0	1,849,757
合 計	56,172,159	0	56,172,159

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国内公社債（第46回ソフトバンク無担保社債）	30,000,000	29,848,410	-151,590
合 計	30,000,000	29,848,410	-151,590

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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