

ケアハウス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)
事業収入	老人福祉事業収入	71,504,000	73,003,960	-1,499,960
	運営事業収入	71,504,000	73,003,960	-1,499,960
	管理費収入	18,300,000	18,751,340	-451,340
	その他の利用料収入	35,200,000	35,485,620	-285,620
	補助金事業収入(公費)	18,004,000	18,767,000	-763,000
	受取利息配当金収入	300	258	42
	受取利息配当金収入	300	258	42
	その他の収入	2,143,000	2,108,035	34,965
	受入研修費収入	33,000	33,000	0
	利用者等外給食費収入	60,000	52,360	7,640
	雑収入	2,050,000	2,022,675	27,325
	事業活動収入計(1)	73,647,300	75,112,253	-1,464,953
	事業活動に要する支出	人件費支出	21,173,000	20,946,338
職員給料支出		11,500,000	11,485,317	14,683
職員賞与支出		3,650,000	3,633,530	16,470
非常勤職員給与支出		3,000,000	2,903,439	96,561
派遣職員費支出		200,000	0	200,000
退職給付支出		173,000	178,000	-5,000
法定福利費支出		2,650,000	2,746,052	-96,052
事業費支出		28,045,000	27,744,475	300,525
給食費支出		12,000,000	12,490,470	-490,470
介護用品費支出		170,000	164,565	5,435
保健衛生費支出		2,300,000	2,202,284	97,716
教養娯楽費支出		210,000	206,966	3,034
日用品費支出		30,000	25,261	4,739
水道光熱費支出		11,000,000	10,831,629	168,371
消耗器具備品費支出		1,000,000	584,097	415,903
保険料支出		85,000	83,995	1,005
賃借料支出		900,000	853,152	46,848
車輛費支出		350,000	302,056	47,944
事務費支出		16,080,000	15,490,539	589,461
福利厚生費支出		500,000	531,371	-31,371
職員被服費支出		200,000	204,667	-4,667
事務消耗品費支出		200,000	190,596	9,404
印刷製本費支出		30,000	24,817	5,183
水道光熱費支出		250,000	229,841	20,159
修繕費支出		2,000,000	1,364,000	636,000
通信運搬費支出		360,000	354,141	5,859
広報費支出		20,000	201,960	-181,960
業務委託費支出	10,100,000	10,022,934	77,066	
手数料支出	70,000	68,145	1,855	
賃借料支出	450,000	517,439	-67,439	
租税公課支出	0	43,500	-43,500	
保守料支出	1,800,000	1,636,628	163,372	
諸会費支出	100,000	100,500	-500	
その他の支出	40,000	35,982	4,018	
利用者等外給食費支出	40,000	35,982	4,018	
事業活動支出計(2)	65,338,000	64,217,334	1,120,666	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,309,300	10,894,919	-2,585,619
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0

ケアハウス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)
整備等による収支	支			
	出			
	固定資産取得支出	1,564,000	1,563,990	10
	器具及び備品取得支出	1,564,000	1,563,990	10
	施設整備等支出計(5)	1,564,000	1,563,990	10
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,564,000	-1,563,990	-10
その他の活動による収支	収			
	入			
	積立資産取崩収入	0	2	-2
	退職給付引当資産取崩収入	0	2	-2
	その他の活動による収入計(7)	0	2	-2
その他の活動による収支	支			
	出			
	積立資産支出	200,000	241,182	-41,182
	退職給付引当資産支出	200,000	241,182	-41,182
	その他の活動支出計(8)	200,000	241,182	-41,182
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-200,000	-241,180	41,180
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,545,300	9,089,749	-2,544,449
	前期末支払資金残高(12)	18,905,000	18,905,330	-330
	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,450,300	27,995,079	-2,544,779

ケアハウス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)
収 益	老人福祉事業収益	73,003,960	70,453,172	2,550,788
	運営事業収益	73,003,960	70,453,172	2,550,788
	管理費収益	18,751,340	18,598,870	152,470
	その他の利用料収益	35,485,620	34,440,302	1,045,318
	補助金事業収益(公費)	18,767,000	17,414,000	1,353,000
	サービス活動収益計(1)	73,003,960	70,453,172	2,550,788
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	21,847,518	20,581,211	1,266,307
	職員給料	11,485,317	7,608,606	3,876,711
	職員賞与	3,273,530	1,930,900	1,342,630
	賞与引当金繰入	1,020,000	360,000	660,000
	非常勤職員給与	2,903,439	6,758,533	-3,855,094
	派遣職員費	0	1,134,432	-1,134,432
	退職給付費用	419,180	190,368	228,812
	法定福利費	2,746,052	2,598,372	147,680
	事業費	27,744,475	25,706,323	2,038,152
	給食費	12,490,470	11,610,970	879,500
	介護用品費	164,565	158,979	5,586
	保健衛生費	2,202,284	888,037	1,314,247
	教養娯楽費	206,966	268,927	-61,961
	日用品費	25,261	21,909	3,352
	水道光熱費	10,831,629	11,090,598	-258,969
	消耗器具備品費	584,097	344,029	240,068
	保険料	83,995	83,995	0
	賃借料	853,152	859,632	-6,480
	車輛費	302,056	379,247	-77,191
	事務費	15,490,539	13,849,700	1,640,839
	福利厚生費	531,371	120,086	411,285
	職員被服費	204,667	118,161	86,506
	研修研究費	0	10,400	-10,400
	事務消耗品費	190,596	134,088	56,508
	印刷製本費	24,817	24,401	416
	水道光熱費	229,841	235,795	-5,954
	修繕費	1,364,000	175,540	1,188,460
	通信運搬費	354,141	301,098	53,043
	広報費	201,960	301,654	-99,694
	業務委託費	10,022,934	10,083,030	-60,096
	手数料	68,145	65,841	2,304
	賃借料	517,439	424,133	93,306
	租税公課	43,500	42,800	700
保守料	1,636,628	1,712,173	-75,545	
諸会費	100,500	100,500	0	
減価償却費	17,157,556	17,400,926	-243,370	
減価償却費	17,157,556	17,400,926	-243,370	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,894,611	-7,002,126	-892,485	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,894,611	-7,002,126	-892,485	
サービス活動費用計(2)	74,345,477	70,536,034	3,809,443	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,341,517	-82,862	-1,258,655	
サ ー ビ ス 活	収			
	受取利息配当金収益	258	217	41
	受取利息配当金収益	258	217	41
	その他のサービス活動外収益	2,108,035	274,184	1,833,851
	受入研修費収益	33,000	0	33,000
	利用者等外給食収益	52,360	109,780	-57,420
雑収益	2,022,675	164,404	1,858,271	

ケアハウス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)	
動 外 増 減 の 部		サービス活動外収益計(4)	2,108,293	274,401	1,833,892
	費 用	支払利息	0	200,000	-200,000
		支払利息	0	200,000	-200,000
		その他のサービス活動外費用	35,982	44,149	-8,167
		利用者等外給食費	35,982	44,149	-8,167
		サービス活動外費用計(5)	35,982	244,149	-208,167
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,072,311	30,252	2,042,059	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		730,794	-52,610	783,404	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	18,000,000	-18,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	18,000,000	-18,000,000
		特別収益計(8)	0	18,000,000	-18,000,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	199,990	0	199,990
		国庫補助金等特別積立金積立額	199,990	0	199,990
		特別費用計(9)	199,993	0	199,993
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-199,993	18,000,000	-18,199,993
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		530,801	17,947,390	-17,416,589
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	166,376,657	148,429,267	17,947,390
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,907,458	166,376,657	530,801
		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)	166,907,458	166,376,657	530,801

ケアハウス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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	35,273,583	50,766,282	-15,492,699	流動負債	8,298,504	-23,922,448
現金預金	29,825,935	46,248,743	-16,422,808	事業未払金	7,278,504	-24,494,364
事業未収金	4,718,648	4,517,539	201,109	仮受金	0	-88,084
未収金	729,000	0	729,000	賞与引当金	1,020,000	660,000
固定資産	360,606,533	375,958,922	-15,352,389	固定負債	2,873,773	241,180
基本財産	347,790,913	363,059,781	-15,268,868	退職給付引当金	2,873,773	241,180
建物	347,790,913	363,059,781	-15,268,868	負債の部合計	11,172,277	-23,681,268
その他の固定資産	12,815,620	12,899,141	-83,521	純 資 産 の 部		
構築物	6,166,175	6,647,402	-481,227	基本金	59,000,000	0
機械及び装置	1	1	0	基本金	59,000,000	0
器具及び備品	3,540,671	3,384,145	156,526	国庫補助金等特別積立金	158,800,381	-7,694,621
権利	235,000	235,000	0	国庫補助金等特別積立金	158,800,381	-7,694,621
退職給付引当資産	2,873,773	2,632,593	241,180	次期繰越活動増減差額	166,907,458	530,801
				次期繰越活動増減差額	166,907,458	530,801
				(うち当期活動増減差額)	530,801	-17,416,589
資産の部合計	395,880,116	426,725,204	-30,845,088	純資産の部合計	384,707,839	-7,163,820
				負債及び純資産の部合計	395,880,116	-30,845,088

脚注

1. 減価償却費の累計額 580,549,893円

計算書類に対する注記(ケアハウス)

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・・・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職支給に備えるため、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

- ・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) ケアハウス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4)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	363,059,781	0	15,268,868	347,790,913
合 計	363,059,781	0	15,268,868	347,790,913

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）	896,540,181	548,749,268	347,790,913
構築物	25,858,141	19,691,966	6,166,175
機械及び装置	1,339,800	1,339,799	1
器具及び備品	14,309,531	10,768,860	3,540,671
合 計	938,047,653	580,549,893	357,497,760

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	4,718,648	0	4,718,648
未収金	729,000	0	729,000
合 計	5,447,648	0	5,447,648

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
該当なし			
合 計			

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