

若宮の杜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 | 177,908,000 | 180,172,709 | -2,264,709 | |
| | 居宅介護料収入(介護報酬収入) | 19,560,000 | 20,029,674 | -469,674 | |
| | 介護報酬収入 | 19,450,000 | 19,900,493 | -450,493 | |
| | 介護予防報酬収入 | 110,000 | 129,181 | -19,181 | |
| | 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | 2,373,000 | 2,457,397 | -84,397 | |
| | 介護負担金収入(公費) | 73,000 | 73,961 | -961 | |
| | 介護負担金収入(一般) | 2,290,000 | 2,370,158 | -80,158 | |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 10,000 | 13,278 | -3,278 | |
| | 地域密着型介護料収入(介護報酬収入) | 101,750,000 | 102,535,539 | -785,539 | |
| | 介護報酬収入 | 101,750,000 | 102,535,539 | -785,539 | |
| | 地域密着型介護料収入(利用者負担金収入) | 11,680,000 | 11,792,707 | -112,707 | |
| | 介護負担金収入(一般) | 11,680,000 | 11,792,707 | -112,707 | |
| | 利用者等利用料収入 | 42,405,000 | 43,208,182 | -803,182 | |
| | 食費収入(公費) | 4,250,000 | 4,321,480 | -71,480 | |
| | 食費収入(一般) | 12,280,000 | 12,489,482 | -209,482 | |
| | 居住費収入(公費) | 4,380,000 | 4,432,910 | -52,910 | |
| | 居住費収入(一般) | 20,600,000 | 20,939,400 | -339,400 | |
| | その他の利用料収入 | 895,000 | 1,024,910 | -129,910 | |
| | その他の事業収入 | 140,000 | 149,210 | -9,210 | |
| | 受託事業収入 | 140,000 | 149,210 | -9,210 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,495 | -495 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,495 | -495 | |
| | その他の収入 | 3,420,000 | 3,093,603 | 326,397 | |
| | 受入研修費収入 | 40,000 | 44,000 | -4,000 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 1,055,000 | 1,055,120 | -120 | |
| | 雑収入 | 2,325,000 | 1,994,483 | 330,517 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 181,329,000 | 183,267,807 | -1,938,807 |
| | 事業活動支出 | 人件費支出 | 127,278,000 | 125,596,877 | 1,681,123 |
| 職員給料支出 | | 69,800,000 | 69,546,326 | 253,674 | |
| 職員賞与支出 | | 21,500,000 | 20,897,530 | 602,470 | |
| 非常勤職員給与支出 | | 15,500,000 | 15,184,124 | 315,876 | |
| 派遣職員費支出 | | 1,900,000 | 1,857,783 | 42,217 | |
| 退職給付支出 | | 2,778,000 | 2,641,757 | 136,243 | |
| 法定福利費支出 | | 15,800,000 | 15,469,357 | 330,643 | |
| 事業費支出 | | 28,723,000 | 27,842,690 | 880,310 | |
| 給食費支出 | | 11,100,000 | 10,698,704 | 401,296 | |
| 介護用品費支出 | | 3,250,000 | 3,089,955 | 160,045 | |
| 医薬品費支出 | | 90,000 | 76,375 | 13,625 | |
| 診療・療養等材料費支出 | | 210,000 | 198,453 | 11,547 | |
| 保健衛生費支出 | | 3,920,000 | 3,796,744 | 123,256 | |
| 被服費支出 | | 860,000 | 836,066 | 23,934 | |
| 教養娯楽費支出 | | 140,000 | 109,508 | 30,492 | |
| 水道光熱費支出 | | 7,080,000 | 6,979,706 | 100,294 | |
| 消耗器具備品費支出 | | 1,100,000 | 1,130,482 | -30,482 | |
| 保険料支出 | | 70,000 | 65,516 | 4,484 | |
| 賃借料支出 | | 490,000 | 478,914 | 11,086 | |
| 車輦費支出 | | 390,000 | 362,898 | 27,102 | |
| 雑支出 | 23,000 | 19,369 | 3,631 | | |
| 事務費支出 | 10,977,500 | 10,752,302 | 225,198 | | |
| 福利厚生費支出 | 1,250,000 | 1,224,250 | 25,750 | | |
| 職員被服費支出 | 490,000 | 447,544 | 42,456 | | |

若宮の杜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) |
|-------------|---------------------------------|-----------------|-------------|------------|-----------|
| 支 | 出 | 旅費交通費支出 | 20,000 | 8,220 | 11,780 |
| | | 研修研究費支出 | 15,000 | 0 | 15,000 |
| | | 事務消耗品費支出 | 625,000 | 619,082 | 5,918 |
| | | 印刷製本費支出 | 26,500 | 21,963 | 4,537 |
| | | 水道光熱費支出 | 290,000 | 260,621 | 29,379 |
| | | 修繕費支出 | 3,800,000 | 3,932,940 | -132,940 |
| | | 通信運搬費支出 | 460,000 | 455,726 | 4,274 |
| | | 広報費支出 | 163,000 | 158,730 | 4,270 |
| | | 業務委託費支出 | 1,200,000 | 1,177,274 | 22,726 |
| | | 手数料支出 | 48,000 | 44,385 | 3,615 |
| | | 保険料支出 | 510,000 | 501,987 | 8,013 |
| | | 賃借料支出 | 570,000 | 550,549 | 19,451 |
| | | 租税公課支出 | 90,000 | 79,000 | 11,000 |
| | | 保守料支出 | 1,240,000 | 1,159,841 | 80,159 |
| | | 諸会費支出 | 110,000 | 106,450 | 3,550 |
| | | 雑支出 | 70,000 | 3,740 | 66,260 |
| | | その他の支出 | 760,000 | 788,702 | -28,702 |
| | 利用者等外給食費支出 | 760,000 | 788,702 | -28,702 | |
| | 事業活動支出計(2) | 167,738,500 | 164,980,571 | 2,757,929 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 13,590,500 | 18,287,236 | -4,696,736 | |
| 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 | 266,767 | -266,767 |
| | | その他の収入 | 0 | 266,767 | -266,767 |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 266,767 | -266,767 |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 220,000 | 210,100 | 9,900 |
| 器具及び備品取得支出 | | 220,000 | 210,100 | 9,900 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 220,000 | 210,100 | 9,900 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -220,000 | 56,667 | -276,667 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 177,000 | 177,294 | -294 |
| | | 退職給付引当資産取崩収入 | 177,000 | 177,294 | -294 |
| | | その他の活動による収入計(7) | 177,000 | 177,294 | -294 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 1,110,000 | 1,006,028 | 103,972 |
| | | 退職給付引当資産支出 | 1,110,000 | 1,006,028 | 103,972 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| | | その他の活動支出計(8) | 8,110,000 | 8,006,028 | 103,972 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -7,933,000 | -7,828,734 | -104,266 | |
| | 予備費支出(10) | 0 | — | 0 | |
| | | 0 | | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 5,437,500 | 10,515,169 | -5,077,669 | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 155,549,000 | 155,549,829 | -829 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 160,986,500 | 166,064,998 | -5,078,498 | |

若宮の杜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 ー ビ ス 活 動 の 用 | 介護保険事業収益 | 180,172,709 | 175,286,584 | 4,886,125 |
| | 居宅介護料収益(介護報酬収益) | 20,029,674 | 19,850,852 | 178,822 |
| | 介護報酬収益 | 19,900,493 | 19,202,472 | 698,021 |
| | 介護予防報酬収益 | 129,181 | 648,380 | -519,199 |
| | 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | 2,457,397 | 2,320,171 | 137,226 |
| | 介護負担金収益(公費) | 73,961 | 106,483 | -32,522 |
| | 介護負担金収益(一般) | 2,370,158 | 2,142,290 | 227,868 |
| | 介護予防負担金収益(公費) | 0 | 8,068 | -8,068 |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 13,278 | 63,330 | -50,052 |
| | 地域密着型介護料収益(介護報酬収益) | 102,535,539 | 99,572,823 | 2,962,716 |
| | 介護報酬収益 | 102,535,539 | 99,572,823 | 2,962,716 |
| | 地域密着型介護料収益(利用者負担金収) | 11,792,707 | 11,108,089 | 684,618 |
| | 介護負担金収益(一般) | 11,792,707 | 11,108,089 | 684,618 |
| | 利用者等利用料収益 | 43,208,182 | 42,300,563 | 907,619 |
| | 食費収益(公費) | 4,321,480 | 5,142,474 | -820,994 |
| | 食費収益(一般) | 12,489,482 | 11,463,568 | 1,025,914 |
| | 居住費収益(公費) | 4,432,910 | 5,279,586 | -846,676 |
| | 居住費収益(一般) | 20,939,400 | 19,789,508 | 1,149,892 |
| | その他の利用料収益 | 1,024,910 | 625,427 | 399,483 |
| | その他の事業収益 | 149,210 | 134,086 | 15,124 |
| 受託事業収益 | 149,210 | 134,086 | 15,124 | |
| サービス活動収益計(1) | 180,172,709 | 175,286,584 | 4,886,125 | |
| ス ト ク の 用 | 人件費 | 126,884,731 | 122,287,438 | 4,597,293 |
| | 職員給料 | 69,546,326 | 66,662,517 | 2,883,809 |
| | 職員賞与 | 16,167,530 | 16,475,100 | -307,570 |
| | 賞与引当金繰入 | 5,190,000 | 4,730,000 | 460,000 |
| | 非常勤職員給与 | 15,184,124 | 14,079,529 | 1,104,595 |
| | 派遣職員費 | 1,856,903 | 1,834,355 | 22,548 |
| | 退職給付費用 | 3,470,491 | 3,541,545 | -71,054 |
| | 法定福利費 | 15,469,357 | 14,964,392 | 504,965 |
| | 事業費 | 27,842,690 | 26,826,128 | 1,016,562 |
| | 給食費 | 10,698,704 | 10,775,831 | -77,127 |
| | 介護用品費 | 3,089,955 | 2,980,605 | 109,350 |
| | 医薬品費 | 76,375 | 105,225 | -28,850 |
| | 診療・療養等材料費 | 198,453 | 66,255 | 132,198 |
| | 保健衛生費 | 3,796,744 | 2,945,068 | 851,676 |
| | 被服費 | 836,066 | 724,211 | 111,855 |
| | 教養娯楽費 | 109,508 | 282,823 | -173,315 |
| | 水道光熱費 | 6,979,706 | 7,238,280 | -258,574 |
| | 消耗器具備品費 | 1,130,482 | 526,700 | 603,782 |
| | 保険料 | 65,516 | 65,516 | 0 |
| | 賃借料 | 478,914 | 576,640 | -97,726 |
| 車輛費 | 362,898 | 536,678 | -173,780 | |
| 雑費 | 19,369 | 2,296 | 17,073 | |
| 事務費 | 10,753,182 | 7,562,594 | 3,190,588 | |
| 福利厚生費 | 1,224,250 | 1,681,589 | -457,339 | |
| 職員被服費 | 447,544 | 223,343 | 224,201 | |
| 旅費交通費 | 8,220 | 20,800 | -12,580 | |
| 研修研究費 | 0 | 143,740 | -143,740 | |
| 事務消耗品費 | 619,082 | 496,731 | 122,351 | |
| 印刷製本費 | 21,963 | 20,317 | 1,646 | |
| 水道光熱費 | 260,621 | 270,283 | -9,662 | |
| 修繕費 | 3,932,940 | 571,622 | 3,361,318 | |

若宮の杜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) | |
|------------------------|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 部 | 通信運搬費 | 455,726 | 424,727 | 30,999 | |
| | 広報費 | 158,730 | 99,967 | 58,763 | |
| | 業務委託費 | 1,177,274 | 1,039,159 | 138,115 | |
| | 手数料 | 45,265 | 44,757 | 508 | |
| | 保険料 | 501,987 | 490,728 | 11,259 | |
| | 賃借料 | 550,549 | 575,305 | -24,756 | |
| | 租税公課 | 79,000 | 79,800 | -800 | |
| | 保守料 | 1,159,841 | 1,221,212 | -61,371 | |
| | 諸会費 | 106,450 | 106,450 | 0 | |
| | 雑費 | 3,740 | 52,064 | -48,324 | |
| | 減価償却費 | 33,294,545 | 33,292,717 | 1,828 | |
| | 減価償却費 | 33,294,545 | 33,292,717 | 1,828 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -5,932,766 | -6,104,696 | 171,930 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -5,932,766 | -6,104,696 | 171,930 | |
| | サービス活動費用計(2) | 192,842,382 | 183,864,181 | 8,978,201 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -12,669,673 | -8,577,597 | -4,092,076 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,495 | 1,270 | 225 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,495 | 1,270 | 225 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 3,093,603 | 1,840,232 | 1,253,371 |
| | | 受入研修費収益 | 44,000 | 188,000 | -144,000 |
| | | 利用者等外給食収益 | 1,055,120 | 1,585,488 | -530,368 |
| | | 雑収益 | 1,994,483 | 66,744 | 1,927,739 |
| | サービス活動外収益計(4) | 3,095,098 | 1,841,502 | 1,253,596 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 788,702 | 1,281,115 | -492,413 |
| | | 利用者等外給食費 | 788,702 | 1,051,555 | -262,853 |
| | | 雑損失 | 0 | 229,560 | -229,560 |
| サービス活動外費用計(5) | | 788,702 | 1,281,115 | -492,413 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 2,306,396 | 560,387 | 1,746,009 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -10,363,277 | -8,017,210 | -2,346,067 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 特別収益計(8) | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 1 | 2 | -1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 2 | -2 |
| | | 機械及び装置売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 210,100 | 0 | 210,100 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 210,100 | 0 | 210,100 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 7,000,000 | 1,000,000 | 6,000,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 7,000,000 | 1,000,000 | 6,000,000 |
| | | 特別費用計(9) | 7,210,101 | 1,000,002 | 6,210,099 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -7,210,101 | -1,000,002 | -6,210,099 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -17,573,378 | -9,017,212 | -8,556,166 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 523,919,400 | 532,936,612 | -9,017,212 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 506,346,022 | 523,919,400 | -17,573,378 | |
| | 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) | 506,346,022 | 523,919,400 | -17,573,378 | |

計算書類に対する注記(若宮の杜)

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・・・決算日の市場価格の基づく時価法
- (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・・・職員の退職支給に備えるため、退職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、福祉医療機構退職金共済から支給される退職金相当額のむ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) 若宮の杜拠点計算書類(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(⑪))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- (4) サービス区分の内容
 - ・特別養護老人ホーム若宮の杜
 - ・若宮の杜ショートステイ

5. 基本財産の増減の内容及び金額

(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 | 41,217,487 | 0 | 0 | 41,217,487 |
| 建物 | 402,347,240 | 0 | 30,152,893 | 372,194,347 |
| 合 計 | 443,564,727 | 0 | 30,152,893 | 413,411,834 |

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) | 568,188,147 | 195,993,800 | 372,194,347 |
| 構築物 | 14,519,853 | 5,260,893 | 9,258,960 |
| 機械及び装置 | 4,212,000 | 3,628,941 | 583,059 |
| 車両運搬具 | 5,393,720 | 4,858,838 | 534,882 |
| 器具及び備品 | 14,987,492 | 13,148,164 | 1,839,328 |
| 合 計 | 607,301,212 | 222,890,636 | 384,410,576 |

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 | 26,640,598 | 0 | 26,640,598 |
| 未収金 | 8,984 | 0 | 8,984 |
| 立替金 | 43,620 | 0 | 43,620 |
| 合 計 | 26,693,202 | 0 | 26,693,202 |

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