

若宮老健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	介護保険事業収入	486,202,000	487,807,517	-1,605,517		
		施設介護料収入	391,180,000	392,074,482	-894,482		
		介護報酬収入	354,480,000	355,319,256	-839,256		
		利用者負担金収入(一般)	36,700,000	36,755,226	-55,226		
		居宅介護料収入(介護報酬収入)	26,420,000	26,745,561	-325,561		
		介護報酬収入	22,700,000	22,934,292	-234,292		
		介護予防報酬収入	3,720,000	3,811,269	-91,269		
		居宅介護料収入(利用者負担金収入)	3,180,000	3,266,557	-86,557		
		介護負担金収入(公費)	100,000	112,679	-12,679		
		介護負担金収入(一般)	2,550,000	2,611,472	-61,472		
		介護予防負担金収入(一般)	530,000	542,406	-12,406		
		利用者等利用料収入	64,760,000	65,015,867	-255,867		
		食費収入(公費)	15,100,000	15,105,226	-5,226		
		食費収入(一般)	32,240,000	32,355,306	-115,306		
		居住費収入(公費)	100,000	130,445	-30,445		
		居住費収入(一般)	12,600,000	12,649,101	-49,101		
		その他の利用料収入	4,720,000	4,775,789	-55,789		
		その他の事業収入	662,000	705,050	-43,050		
		活動	収入	受託事業収入	662,000	705,050	-43,050
				受取利息配当金収入	7,110,000	7,372,663	-262,663
受取利息配当金収入	7,110,000			7,372,663	-262,663		
その他の収入	8,320,000			8,355,183	-35,183		
受入研修費収入	140,000			148,000	-8,000		
利用者等外給食費収入	2,270,000			2,266,440	3,560		
雑収入	5,910,000			5,940,743	-30,743		
流動資産評価益等による資金増加額	9,710,000			17,813,482	-8,103,482		
有価証券評価益	9,710,000			17,813,482	-8,103,482		
	事業活動収入計(1)			511,342,000	521,348,845	-10,006,845	
活動	支出	人件費支出	333,250,000	329,469,638	3,780,362		
		職員給料支出	184,600,000	183,455,631	1,144,369		
		職員賞与支出	51,800,000	51,194,390	605,610		
		非常勤職員給与支出	29,850,000	29,094,966	755,034		
		派遣職員費支出	3,850,000	3,835,392	14,608		
		退職給付支出	21,400,000	21,273,324	126,676		
		法定福利費支出	41,750,000	40,615,935	1,134,065		
		事業費支出	80,837,000	78,927,749	1,909,251		
		給食費支出	28,960,000	28,296,060	663,940		
		介護用品費支出	5,940,000	5,759,515	180,485		
		医薬品費支出	9,500,000	9,458,312	41,688		
		診療・療養等材料費支出	560,000	588,958	-28,958		
		保健衛生費支出	3,630,000	3,591,627	38,373		
		医療費支出	3,500,000	3,332,052	167,948		
		被服費支出	3,100,000	3,050,482	49,518		
		教養娯楽費支出	930,000	761,511	168,489		
		水道光熱費支出	17,820,000	17,504,849	315,151		
		燃料費支出	1,670,000	1,562,393	107,607		
		消耗器具備品費支出	2,850,000	2,738,343	111,657		
		保険料支出	215,000	200,490	14,510		
賃借料支出	1,045,000	1,035,968	9,032				
車輦費支出	1,042,000	985,599	56,401				
雑支出	75,000	61,590	13,410				

若宮老健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)
る 収 支	事務費支出	22,667,000	20,551,857	2,115,143
	福利厚生費支出	3,930,000	3,660,576	269,424
	職員被服費支出	1,168,000	1,061,648	106,352
	旅費交通費支出	220,000	222,480	-2,480
	研修研究費支出	20,000	9,380	10,620
	事務消耗品費支出	1,860,000	1,799,212	60,788
	印刷製本費支出	95,000	87,494	7,506
	水道光熱費支出	690,000	653,675	36,325
	燃料費支出	65,000	58,334	6,666
	修繕費支出	3,020,000	1,689,065	1,330,935
	通信運搬費支出	800,000	757,787	42,213
	会議費支出	10,000	0	10,000
	広報費支出	465,000	456,198	8,802
	業務委託費支出	4,960,000	4,994,909	-34,909
	手数料支出	296,000	280,775	15,225
	保険料支出	863,000	858,827	4,173
	賃借料支出	480,000	452,540	27,460
	租税公課支出	350,000	268,900	81,100
	保守料支出	2,635,000	2,523,355	111,645
	渉外費支出	25,000	22,000	3,000
	諸会費支出	260,000	253,500	6,500
	雑支出	455,000	441,202	13,798
	その他の支出	2,300,000	2,189,038	110,962
	利用者等外給食費支出	2,300,000	2,189,038	110,962
	流動資産評価損等による資金減少額	0	6,460,000	-6,460,000
	資産評価損	0	6,460,000	-6,460,000
	有価証券評価損	0	6,460,000	-6,460,000
事業活動支出計(2)	439,054,000	437,598,282	1,455,718	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,288,000	83,750,563	-11,462,563	
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	347,169	-347,169
	その他の収入	0	347,169	-347,169
	施設整備等収入計(4)	0	347,169	-347,169
	支出			
	固定資産取得支出	4,950,000	3,206,750	1,743,250
車両運搬具取得支出	1,750,000	1,730,000	20,000	
器具及び備品取得支出	3,200,000	1,476,750	1,723,250	
ファイナンス・リース債務の返済支出	320,000	316,140	3,860	
ファイナンス・リース債務の返済支出	320,000	316,140	3,860	
施設整備等支出計(5)	5,270,000	3,522,890	1,747,110	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,270,000	-3,175,721	-2,094,279	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	積立資産取崩収入	12,088,000	14,284,588	-2,196,588
	退職給付引当資産取崩収入	12,088,000	14,284,588	-2,196,588
	その他の活動による収入計(7)	12,088,000	14,284,588	-2,196,588
	支出			
	積立資産支出	4,700,000	2,918,888	1,781,112
	退職給付引当資産支出	4,700,000	2,918,888	1,781,112
	拠点区分間繰入金支出	54,000,000	54,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	54,000,000	54,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	58,700,000	56,918,888	1,781,112
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-46,612,000	-42,634,300	-3,977,700	
予備費支出(10)	0	—	0	

若宮老健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)
	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,406,000	37,940,542	-17,534,542
前期末支払資金残高(12)	732,904,000	732,904,293	-293
当期末支払資金残高(11)+(12)	753,310,000	770,844,835	-17,534,835

若宮老健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	介護保険事業収益	487,807,517	484,936,550	2,870,967	
	施設介護料収益	392,074,482	387,528,398	4,546,084	
	介護報酬収益	355,319,256	349,919,415	5,399,841	
	利用者負担金収益(公費)	0	66,579	-66,579	
	利用者負担金収益(一般)	36,755,226	37,542,404	-787,178	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	26,745,561	27,927,721	-1,182,160	
	介護報酬収益	22,934,292	23,996,093	-1,061,801	
	介護予防報酬収益	3,811,269	3,931,628	-120,359	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	3,266,557	4,452,548	-1,185,991	
	介護負担金収益(公費)	112,679	1,126,392	-1,013,713	
	介護負担金収益(一般)	2,611,472	2,889,251	-277,779	
	介護予防負担金収益(一般)	542,406	436,905	105,501	
	利用者等利用料収益	65,015,867	64,181,892	833,975	
	食費収益(公費)	15,105,226	15,373,944	-268,718	
	食費収益(一般)	32,355,306	32,232,694	122,612	
	居住費収益(公費)	130,445	70,523	59,922	
	居住費収益(一般)	12,649,101	12,340,339	308,762	
	その他の利用料収益	4,775,789	4,164,392	611,397	
	益	その他の事業収益	705,050	845,991	-140,941
受託事業収益		705,050	845,991	-140,941	
経常経費寄附金収益		0	30,000	-30,000	
経常経費寄附金収益		0	30,000	-30,000	
サービス活動収益計(1)		487,807,517	484,966,550	2,840,967	
ビ ス 活 動 費		人件費	318,472,240	311,246,766	7,225,474
		職員給料	183,455,631	177,538,644	5,916,987
		職員賞与	37,564,390	35,765,530	1,798,860
		賞与引当金繰入	14,740,000	13,630,000	1,110,000
		非常勤職員給与	29,094,966	24,580,721	4,514,245
	派遣職員費	3,835,392	9,419,537	-5,584,145	
	退職給付費用	9,165,926	11,639,355	-2,473,429	
	法定福利費	40,615,935	38,672,979	1,942,956	
	事業費	78,927,749	78,759,997	167,752	
	給食費	28,296,060	29,048,723	-752,663	
	介護用品費	5,759,515	5,812,071	-52,556	
	医薬品費	9,458,312	8,719,339	738,973	
	診療・療養等材料費	588,958	294,239	294,719	
	保健衛生費	3,591,627	2,454,482	1,137,145	
	医療費	3,332,052	3,857,668	-525,616	
	被服費	3,050,482	3,039,345	11,137	
	教養娯楽費	761,511	950,098	-188,587	
	水道光熱費	17,504,849	19,197,361	-1,692,512	
	燃料費	1,562,393	1,977,759	-415,366	
	増	消耗器具備品費	2,738,343	1,093,756	1,644,587
保険料		200,490	120,950	79,540	
賃借料		1,035,968	1,030,968	5,000	
車輛費		985,599	1,155,401	-169,802	
雑費		61,590	7,837	53,753	
事務費		20,551,857	20,543,415	8,442	
福利厚生費		3,660,576	4,820,295	-1,159,719	
職員被服費		1,061,648	755,277	306,371	
旅費交通費		222,480	58,940	163,540	
研修研究費		9,380	477,229	-467,849	
減	事務消耗品費	1,799,212	1,863,108	-63,896	

若宮老健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)
の 部	印刷製本費	87,494	58,080	29,414
	水道光熱費	653,675	716,883	-63,208
	燃料費	58,334	73,846	-15,512
	修繕費	1,689,065	1,377,392	311,673
	通信運搬費	757,787	678,922	78,865
	会議費	0	4,179	-4,179
	広報費	456,198	48,739	407,459
	業務委託費	4,994,909	4,649,937	344,972
	手数料	280,775	101,416	179,359
	保険料	858,827	512,278	346,549
	賃借料	452,540	360,970	91,570
	租税公課	268,900	312,000	-43,100
	保守料	2,523,355	2,906,061	-382,706
	渉外費	22,000	10,000	12,000
	諸会費	253,500	253,500	0
	雑費	441,202	504,363	-63,161
	減価償却費	19,478,296	18,846,546	631,750
	減価償却費	19,478,296	18,846,546	631,750
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-347,757	-276,480	-71,277
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-347,757	-276,480	-71,277
サービス活動費用計(2)	437,082,385	429,120,244	7,962,141	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	50,725,132	55,846,306	-5,121,174	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	7,372,663	7,218,705	153,958
	受取利息配当金収益	7,372,663	7,218,705	153,958
	有価証券評価益	17,813,482	3,485,000	14,328,482
	有価証券評価益	17,813,482	3,485,000	14,328,482
	その他のサービス活動外収益	8,355,183	5,088,766	3,266,417
	受入研修費収益	148,000	657,200	-509,200
	利用者等外給食収益	2,266,440	3,845,522	-1,579,082
	雑収益	5,940,743	586,044	5,354,699
	サービス活動外収益計(4)	33,541,328	15,792,471	17,748,857
	有価証券評価損	6,460,000	29,229,169	-22,769,169
	有価証券評価損	6,460,000	29,229,169	-22,769,169
	その他のサービス活動外費用	2,930,736	3,602,075	-671,339
利用者等外給食費	2,189,038	3,029,801	-840,763	
雑損失	741,698	572,274	169,424	
サービス活動外費用計(5)	9,390,736	32,831,244	-23,440,508	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,150,592	-17,038,773	41,189,365	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	74,875,724	38,807,533	36,068,191	
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	2	-1
	車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
	国庫補助金等特別積立金積立額	826,100	0	826,100
	国庫補助金等特別積立金積立額	826,100	0	826,100
	拠点区分間繰入金費用	54,000,000	8,000,000	46,000,000
	拠点区分間繰入金費用	54,000,000	8,000,000	46,000,000
	特別費用計(9)	54,826,101	8,000,002	46,826,099
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-54,826,101	-8,000,002	-46,826,099	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,049,623	30,807,531	-10,757,908	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	1,065,723,175	1,034,915,644	30,807,531
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,085,772,798	1,065,723,175	20,049,623

若宮老健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)
活動増減差額の部	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)		1,085,772,798	1,065,723,175	20,049,623

若宮老健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	前年度末	増 減	前年度末	増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末					
流動資産	787,472,967	751,158,111	36,314,856					32,199,958	-831,826
現金預金	656,921,918	579,475,183	77,446,735					18,162,153	-1,549,021
有価証券	54,743,136	93,441,432	-38,698,296					316,140	-316,140
事業未収金	71,408,533	73,977,425	-2,568,892					91,665	-76,665
未収金	4,032,770	3,893,586	139,184					13,630,000	1,110,000
立替金	19,441	17,132	2,309					74,086,071	-12,107,398
前払費用	347,169	353,353	-6,184					74,086,071	-12,107,398
固定資産	743,230,899	771,957,013	-28,726,114					106,286,029	-12,939,224
基本財産	160,163,502	172,558,155	-12,394,653						
建物	160,163,502	172,558,155	-12,394,653						
その他の固定資産	583,067,397	599,398,858	-16,331,461						
土地	3,027,420	3,027,420	0					40,000,000	0
構築物	459,852	530,393	-70,541					40,000,000	0
機械及び装置	606,541	1,216,730	-610,189					1,105,920	478,343
車輛運搬具	3,042,672	3,369,817	-327,145					1,105,920	478,343
器具及び備品	10,553,141	12,951,537	-2,398,396					20,000,000	0
権利	125,600	125,600	0					230,000,000	0
ソフトウェア	29,744	184,227	-154,483					60,000,000	0
無形リース資産	0	316,140	-316,140					1,065,723,175	20,049,623
投資有価証券	192,990,000	192,990,000	0					1,065,723,175	20,049,623
退職給付引当資産	61,978,673	74,086,071	-12,107,398						
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0						
修繕積立資産	230,000,000	230,000,000	0						
備品等購入積立資産	60,000,000	60,000,000	0						
長期前払費用	253,754	600,923	-347,169					30,807,531	-10,757,908
資産の部合計	1,530,703,866	1,523,115,124	7,588,742					1,416,829,095	20,527,966
負債及び純資産の部合計								1,523,115,124	7,588,742
流動負債									
事業未払金									
1年以内返済予定リース債務									
預り金									
賞与引当金									
固定負債									
退職給付引当金									
負債の部合計									
純資産の部									
基本金									
基本金									
国庫補助金等特別積立金									
国庫補助金等特別積立金									
その他の積立金									
人件費積立金									
修繕積立金									
備品等購入積立金									
次期繰越活動増減差額									
次期繰越活動増減差額									
(うち当期活動増減差額)									
純資産の部合計									
負債及び純資産の部合計									

脚注

1. 減価償却費の累計額 591,850,890円

計算書類に対する注記(若宮老健)

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) 若宮老健拠点計算書類(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
 - ・若宮老人保健センター
 - ・通所リハビリテーション
 - ・訪問リハビリテーション

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	172,558,155	0	12,394,653	160,163,502
合 計	172,558,155	0	12,394,653	160,163,502

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)	665,595,250	505,431,748	160,163,502
構築物	6,388,000	5,928,148	459,852
機械及び装置	9,366,413	8,759,872	606,541
車両運搬具	12,548,470	9,505,798	3,042,672
器具及び備品	67,798,980	57,245,839	10,553,141
合 計	761,697,113	586,871,405	174,825,708

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	71,408,533	0	71,408,533
未収金	4,032,770	0	4,032,770
立替金	19,441	0	19,441
合 計	75,460,744	0	75,460,744

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
外国公社債(マッコーリーグループ)	20,000,000	20,246,000	246,000
国内公社債(第1回ソフトバンク㈱劣後社債)	50,000,000	50,370,000	370,000
国内公社債(第1回ソフトバンク㈱劣後社債)	20,000,000	20,174,000	174,000
株式(トヨタ自動車第1回AA型種類株式)	52,990,000	52,990,000	0
国内公社債(MASCOT 1605-5)	20,000,000	19,164,000	-836,000
国内公社債(第55回ソフトバンク㈱無担保社債)	30,000,000	30,352,620	352,620
合 計	192,990,000	193,296,620	306,620

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