

若宮老健拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	484,497,000	484,936,550	-439,550
	施設介護料収入	387,570,000	387,528,398	41,602
	介護報酬収入	350,000,000	349,919,415	80,585
	利用者負担金収入(公費)	70,000	66,579	3,421
	利用者負担金収入(一般)	37,500,000	37,542,404	-42,404
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	27,920,000	27,927,721	-7,721
	介護報酬収入	23,950,000	23,996,093	-46,093
	介護予防報酬収入	3,970,000	3,931,628	38,372
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,405,000	4,452,548	-47,548
	介護負担金収入(公費)	1,100,000	1,126,392	-26,392
	介護負担金収入(一般)	2,865,000	2,889,251	-24,251
	介護予防負担金収入(一般)	440,000	436,905	3,095
	利用者等利用料収入	63,822,000	64,181,892	-359,892
	食費収入(公費)	15,400,000	15,373,944	26,056
	食費収入(一般)	32,180,000	32,232,694	-52,694
	居住費収入(公費)	70,000	70,523	-523
	居住費収入(一般)	12,050,000	12,340,339	-290,339
	その他の利用料収入	4,122,000	4,164,392	-42,392
	その他の事業収入	780,000	845,991	-65,991
	受託事業収入	780,000	845,991	-65,991
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0
	受取利息配当金収入	7,100,000	7,218,705	-118,705
	受取利息配当金収入	7,100,000	7,218,705	-118,705
	その他の収入	5,090,000	5,088,766	1,234
	受入研修費収入	660,000	657,200	2,800
利用者等外給食費収入	3,900,000	3,845,522	54,478	
雑収入	530,000	586,044	-56,044	
流動資産評価益等による資金増加額	0	3,485,000	-3,485,000	
有価証券評価益	0	3,485,000	-3,485,000	
事業活動収入計(1)	496,717,000	500,759,021	-4,042,021	
支出				
人件費支出	314,691,000	313,768,992	922,008	
職員給料支出	178,300,000	177,538,644	761,356	
職員賞与支出	49,500,000	49,225,530	274,470	
非常勤職員給与支出	25,310,000	24,580,721	729,279	
派遣職員費支出	9,000,000	9,419,537	-419,537	
退職給付支出	14,331,000	14,331,581	-581	
法定福利費支出	38,250,000	38,672,979	-422,979	
事業費支出	80,156,950	78,759,997	1,396,953	
給食費支出	29,420,000	29,048,723	371,277	
介護用品費支出	6,080,000	5,812,071	267,929	
医薬品費支出	8,800,000	8,719,339	80,661	
診療・療養等材料費支出	310,000	294,239	15,761	
保健衛生費支出	2,530,000	2,454,482	75,518	
医療費支出	4,000,000	3,857,668	142,332	
被服費支出	3,100,000	3,039,345	60,655	
教養娯楽費支出	1,025,000	950,098	74,902	
水道光熱費支出	19,380,000	19,197,361	182,639	
燃料費支出	2,083,000	1,977,759	105,241	
消耗器具備品費支出	1,010,000	1,093,756	-83,756	
保険料支出	120,950	120,950	0	

若宮老健拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	賃借料支出	1,042,000	1,030,968	11,032
	車輛費支出	1,245,000	1,155,401	89,599
	雑支出	11,000	7,837	3,163
	事務費支出	21,738,370	20,543,415	1,194,955
	福利厚生費支出	4,920,000	4,820,295	99,705
	職員被服費支出	795,000	755,277	39,723
	旅費交通費支出	65,000	58,940	6,060
	研修研究費支出	475,000	477,229	-2,229
	事務消耗品費支出	1,933,000	1,863,108	69,892
	印刷製本費支出	61,500	58,080	3,420
	水道光熱費支出	730,000	716,883	13,117
	燃料費支出	78,000	73,846	4,154
	修繕費支出	2,520,000	1,377,392	1,142,608
	通信運搬費支出	640,000	678,922	-38,922
	会議費支出	10,000	4,179	5,821
	広報費支出	51,500	48,739	2,761
	業務委託費支出	4,634,000	4,649,937	-15,937
	手数料支出	103,000	101,416	1,584
	保険料支出	534,370	512,278	22,092
	賃借料支出	368,500	360,970	7,530
	租税公課支出	300,000	312,000	-12,000
	保守料支出	2,746,000	2,906,061	-160,061
	渉外費支出	10,000	10,000	0
	諸会費支出	253,500	253,500	0
	雑支出	510,000	504,363	5,637
	その他の支出	3,100,000	3,029,801	70,199
利用者等外給食費支出	3,100,000	3,029,801	70,199	
流動資産評価損等による資金減少額	17,000,000	29,229,169	-12,229,169	
資産評価損	17,000,000	29,229,169	-12,229,169	
有価証券評価損	17,000,000	29,229,169	-12,229,169	
事業活動支出計(2)	436,686,320	445,331,374	-8,645,054	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,030,680	55,427,647	4,603,033	
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	16,120	-16,120
	その他の収入	0	16,120	-16,120
	施設整備等収入計(4)	0	16,120	-16,120
	支出			
	固定資産取得支出	5,575,000	5,561,385	13,615
	車輛運搬具取得支出	2,700,000	2,700,000	0
	器具及び備品取得支出	2,875,000	2,861,385	13,615
	ファイナンス・リース債務の返済支出	379,368	379,368	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	379,368	379,368	0
その他の施設整備等による支出	0	590,159	-590,159	
その他の支出	0	590,159	-590,159	
施設整備等支出計(5)	5,954,368	6,530,912	-576,544	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,954,368	-6,514,792	560,424	
そ の 他 の 活 動	収入			
	投資有価証券売却収入	30,000,000	30,000,000	0
	投資有価証券売却収入	30,000,000	30,000,000	0
	積立資産取崩収入	7,050,000	7,042,803	7,197
	退職給付引当資産取崩収入	7,050,000	7,042,803	7,197
その他の活動による収入計(7)	37,050,000	37,042,803	7,197	
支出				
投資有価証券取得支出	30,000,000	30,000,000	0	
投資有価証券取得支出	30,000,000	30,000,000	0	

若宮老健拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
に よ る 出 収 支	積立資産支出	6,400,000	4,922,851	1,477,149
	退職給付引当資産支出	6,400,000	4,922,851	1,477,149
	拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	44,400,000	42,922,851	1,477,149
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,350,000	-5,880,048	-1,469,952
予備費支出(10)		2,000,000 0	—	2,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		44,726,312	43,032,807	1,693,505
前期末支払資金残高(12)		692,045,000	689,871,486	2,173,514
当期末支払資金残高(11)+(12)		736,771,312	732,904,293	3,867,019

若宮老健拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	介護保険事業収益	484,936,550	465,010,662	19,925,888
	施設介護料収益	387,528,398	370,208,595	17,319,803
	介護報酬収益	349,919,415	334,480,715	15,438,700
	利用者負担金収益(公費)	66,579	114,193	-47,614
	利用者負担金収益(一般)	37,542,404	35,613,687	1,928,717
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	27,927,721	26,563,691	1,364,030
	介護報酬収益	23,996,093	23,629,330	366,763
	介護予防報酬収益	3,931,628	2,934,361	997,267
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,452,548	4,502,055	-49,507
	介護負担金収益(公費)	1,126,392	1,229,965	-103,573
	介護負担金収益(一般)	2,889,251	2,946,017	-56,766
	介護予防負担金収益(一般)	436,905	326,073	110,832
	利用者等利用料収益	64,181,892	62,802,427	1,379,465
	食費収益(公費)	15,373,944	15,480,440	-106,496
	食費収益(一般)	32,232,694	30,986,295	1,246,399
	居住費収益(公費)	70,523	27,750	42,773
	居住費収益(一般)	12,340,339	12,467,520	-127,181
	その他の利用料収益	4,164,392	3,840,422	323,970
	その他の事業収益	845,991	933,894	-87,903
	受託事業収益	845,991	933,894	-87,903
経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
サービス活動収益計(1)	484,966,550	465,010,662	19,955,888	
ビ ス 活 動 費 増 減	人件費	311,246,766	312,406,865	-1,160,099
	職員給料	177,538,644	182,574,551	-5,035,907
	職員賞与	35,765,530	33,998,800	1,766,730
	賞与引当金繰入	13,630,000	13,460,000	170,000
	非常勤職員給与	24,580,721	26,438,815	-1,858,094
	派遣職員費	9,419,537	5,061,401	4,358,136
	退職給付費用	11,639,355	12,429,209	-789,854
	法定福利費	38,672,979	38,444,089	228,890
	事業費	78,759,997	78,281,689	478,308
	給食費	29,048,723	28,467,997	580,726
	介護用品費	5,812,071	5,530,404	281,667
	医薬品費	8,719,339	7,824,690	894,649
	診療・療養等材料費	294,239	615,803	-321,564
	保健衛生費	2,454,482	2,087,777	366,705
	医療費	3,857,668	3,884,063	-26,395
	被服費	3,039,345	3,033,035	6,310
	教養娯楽費	950,098	1,096,839	-146,741
	水道光熱費	19,197,361	20,195,752	-998,391
	燃料費	1,977,759	2,300,126	-322,367
	消耗器具備品費	1,093,756	887,278	206,478
	保険料	120,950	96,000	24,950
	賃借料	1,030,968	1,037,556	-6,588
	車輛費	1,155,401	1,224,369	-68,968
	雑費	7,837	0	7,837
	事務費	20,543,415	23,191,613	-2,648,198
	福利厚生費	4,820,295	4,996,486	-176,191
	職員被服費	755,277	717,145	38,132
旅費交通費	58,940	43,930	15,010	
研修研究費	477,229	767,452	-290,223	
事務消耗品費	1,863,108	1,888,446	-25,338	

若宮老健拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	58,080	48,252	9,828
	水道光熱費	716,883	754,164	-37,281
	燃料費	73,846	85,884	-12,038
	修繕費	1,377,392	3,269,248	-1,891,856
	通信運搬費	678,922	707,805	-28,883
	会議費	4,179	0	4,179
	広報費	48,739	116,921	-68,182
	業務委託費	4,649,937	4,342,213	307,724
	手数料	101,416	112,181	-10,765
	保険料	512,278	516,816	-4,538
	賃借料	360,970	691,735	-330,765
	租税公課	312,000	301,235	10,765
	保守料	2,906,061	2,608,351	297,710
	渉外費	10,000	0	10,000
	諸会費	253,500	407,500	-154,000
	雑費	504,363	815,849	-311,486
	減価償却費	18,846,546	19,307,313	-460,767
	減価償却費	18,846,546	19,307,313	-460,767
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-276,480	-345,600	69,120
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-276,480	-345,600	69,120
サービス活動費用計(2)	429,120,244	432,841,880	-3,721,636	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,846,306	32,168,782	23,677,524	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	7,218,705	9,493,704	-2,274,999
	受取利息配当金収益	7,218,705	9,493,704	-2,274,999
	有価証券評価益	3,485,000	1,588,532	1,896,468
	有価証券評価益	3,485,000	1,588,532	1,896,468
	その他のサービス活動外収益	5,088,766	5,900,807	-812,041
	受入研修費収益	657,200	867,440	-210,240
	利用者等外給食収益	3,845,522	4,670,308	-824,786
	雑収益	586,044	363,059	222,985
	サービス活動外収益計(4)	15,792,471	16,983,043	-1,190,572
	有価証券評価損	29,229,169	17,879,500	11,349,669
	有価証券評価損	29,229,169	17,879,500	11,349,669
	その他のサービス活動外費用	3,602,075	3,314,997	287,078
利用者等外給食費	3,029,801	3,314,997	-285,196	
雑損失	572,274	0	572,274	
サービス活動外費用計(5)	32,831,244	21,194,497	11,636,747	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-17,038,773	-4,211,454	-12,827,319	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,807,533	27,957,328	10,850,205	
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	2	4	-2
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	4	-3
	拠点区分間繰入金費用	8,000,000	13,000,000	-5,000,000
拠点区分間繰入金費用	8,000,000	13,000,000	-5,000,000	
特別費用計(9)	8,000,002	13,000,004	-5,000,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,000,002	-13,000,004	5,000,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,807,531	14,957,324	15,850,207	
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	1,034,915,644	1,019,958,320	14,957,324
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,065,723,175	1,034,915,644	30,807,531
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0

若宮老健拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
増減差額の部	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)	1,065,723,175	1,034,915,644	30,807,531

若宮老健拠点区分貸借対照表

令和 2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	751,158,111	708,831,160	42,326,951	流動負債	32,199,958	32,799,042	-599,084
現金預金	579,475,183	511,590,613	67,884,570	事業未払金	18,162,153	18,943,180	-781,027
有価証券	93,441,432	119,185,601	-25,744,169	1年以内返済予定リース債務	316,140	379,368	-63,228
事業未収金	73,977,425	73,553,899	423,526	預り金	91,665	0	91,665
未収金	3,893,586	4,270,018	-376,432	仮受金	0	16,494	-16,494
立替金	17,132	14,983	2,149	賞与引当金	13,630,000	13,460,000	170,000
前払費用	353,353	216,046	137,307	固定負債	74,086,071	77,094,437	-3,008,366
固定資産	771,957,013	787,360,363	-15,403,350	リース債務	0	316,140	-316,140
基本財産	172,558,155	184,952,808	-12,394,653	退職給付引当金	74,086,071	76,778,297	-2,692,226
建物	172,558,155	184,952,808	-12,394,653	負債の部合計	106,286,029	109,893,479	-3,607,450
その他の固定資産	599,398,858	602,407,555	-3,008,697	純 資 産 の 部			
土地	3,027,420	3,027,420	0	基本金	40,000,000	40,000,000	0
構築物	530,393	611,753	-81,360	基本金	40,000,000	40,000,000	0
機械及び装置	1,216,730	1,826,919	-610,189	国庫補助金等特別積立金	1,105,920	1,382,400	-276,480
車輛運搬具	3,369,817	1,939,031	1,430,786	国庫補助金等特別積立金	1,105,920	1,382,400	-276,480
器具及び備品	12,951,537	13,958,333	-1,006,796	その他の積立金	310,000,000	310,000,000	0
権利	125,600	125,600	0	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	184,227	427,810	-243,583	修繕積立金	230,000,000	230,000,000	0
無形リース資産	316,140	695,508	-379,368	備品等購入積立金	60,000,000	60,000,000	0
投資有価証券	192,990,000	192,990,000	0	次期繰越活動増減差額	1,065,723,175	1,034,915,644	30,807,531
退職給付引当資産	74,086,071	76,778,297	-2,692,226	次期繰越活動増減差額	1,065,723,175	1,034,915,644	30,807,531
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	30,807,531	14,957,324	15,850,207
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	600,923	26,884	574,039	純資産の部合計	1,416,829,095	1,386,298,044	30,531,051
資産の部合計	1,523,115,124	1,496,191,523	26,923,601	負債及び純資産の部合計	1,523,115,124	1,496,191,523	26,923,601

脚注

1. 減価償却累計額 573,842,593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(㉪))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉩))
- (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	184,952,808	0	12,394,653	172,558,155
合 計	184,952,808	0	12,394,653	172,558,155

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

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	493,037,095	172,558,155
構築物	6,388,000	5,857,607	530,393
機械及び装置	9,366,413	8,149,683	1,216,730
車両運搬具	12,288,470	8,918,653	3,369,817
器具及び備品	66,322,230	53,370,693	12,951,537
合 計	759,960,363	569,333,731	190,626,632

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	73,977,425	0	73,977,425
未収金	261,550	0	261,550
立替金	17,132	0	17,132
合 計	74,256,107	0	74,256,107

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	20,574,000	574,000
国内公社債（第1回ソフトバンク株劣後社債）	50,000,000	46,200,000	-3,800,000
国内公社債（第1回ソフトバンク株劣後社債）	20,000,000	19,228,000	-772,000
株式（トヨタ自動車第1回AA型種類株式）	52,990,000	53,355,000	365,000
国内公社債（MASCOT 1605-5）	20,000,000	15,654,000	-4,346,000
国内公社債（第55回ソフトバンク株無担社債）	30,000,000	26,066,400	-3,933,600
合 計	192,990,000	181,077,400	-11,912,600

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