

令和元年(平成31年)度

計 算 書 類

社会福祉法人 永 寿 会

# 目 次

ページ

## <資金収支計算書>

法人単位資金収支計算書	(様式第1号の1)	1
社会福祉事業区分資金収支内訳表	(様式第1号の3)	2

## <事業活動計算書>

法人単位事業活動計算書	(様式第2号の1)	3
社会福祉事業区分事業活動内訳表	(様式第2号の3)	4

## <貸借対照表>

法人単位貸借対照表	(様式第3号の1)	5
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(様式第3号の3)	6
財務諸表に対する注記〈法人〉	(別紙1)	8

## <雨晴苑拠点区分>

雨晴苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	10
雨晴苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	12
雨晴苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	14
財務諸表に対する注記〈雨晴苑〉	(別紙2)	15

## <氷見苑拠点区分>

氷見苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	16
氷見苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	18
氷見苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	20
財務諸表に対する注記〈氷見苑〉	(別紙2)	21

## <ケアハウス氷見拠点区分>

ケアハウス氷見拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	22
ケアハウス氷見拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	24
ケアハウス氷見拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	26
財務諸表に対する注記〈ケアハウス氷見〉	(別紙2)	27

## 監事監査報告書

28

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 永寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	825,314,000	830,836,814	△ 5,522,814	
	老人福祉事業収入	80,434,000	80,246,925	187,075	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	220,000	220,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	4,872	△ 1,872	
	その他の収入	6,198,000	3,813,096	2,384,904	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 ①	912,169,000	915,121,707	△ 2,952,707	
	支出				
	人件費支出	603,370,000	603,118,863	251,137	
	事業費支出	136,987,000	136,116,171	870,829	
	事務費支出	120,946,000	117,534,290	3,411,710	
	利用者負担軽減額	275,000	272,255	2,745	
支払利息支出	2,524,000	2,524,340	△ 340		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計 ②	864,102,000	859,565,919	4,536,081		
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	48,067,000	55,555,788	△ 7,488,788		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	1	△ 1	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 ④	4,070,000	4,070,001	△ 1	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	6,881,000	7,060,321	△ 179,321	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計 ⑤	34,621,000	34,800,321	△ 179,321		
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 30,551,000	△ 30,730,320	179,320		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0		
予備費 ⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	17,516,000	24,825,468	△ 7,309,468		
前期末支払資金残高 ⑫	491,629,328	491,629,328	0		
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	509,145,328	516,454,796	△ 7,309,468		

## 事業区分資金収支内訳表

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	472,849,993	357,986,821	0	830,836,814	0	830,836,814
	老人福祉事業収入	0	0	80,246,925	80,246,925	0	80,246,925
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	155,000	30,000	35,000	220,000	0	220,000
	受取利息配当金収入	3,030	717	1,125	4,872	0	4,872
	その他の収入	935,700	6,509,838	472,958	7,918,496	△ 4,105,400	3,813,096
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計 ①	473,943,723	364,527,376	80,756,008	919,227,107	△ 4,105,400	915,121,707
	支出						
人件費支出	328,480,301	244,930,669	29,707,893	603,118,863	0	603,118,863	
事業費支出	67,902,580	49,891,481	20,510,810	138,304,871	△ 2,188,700	136,116,171	
事務費支出	58,043,946	40,000,298	21,406,746	119,450,990	△ 1,916,700	117,534,290	
利用者負担軽減額	272,255	0	0	272,255	0	272,255	
支払利息支出	0	2,524,340	0	2,524,340	0	2,524,340	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計 ②	454,699,082	337,346,788	71,625,449	863,671,319	△ 4,105,400	859,565,919	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	19,244,641	27,180,588	9,130,559	55,555,788	0	55,555,788	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000
	施設整備等寄附金収入	1	0	0	1	0	1
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	1	4,070,000	0	4,070,001	0	4,070,001
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
	固定資産取得支出	4,046,821	1,949,300	1,064,200	7,060,321	0	7,060,321
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	4,046,821	29,689,300	1,064,200	34,800,321	0	34,800,321	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 4,046,820	△ 25,619,300	△ 1,064,200	△ 30,730,320	0	△ 30,730,320	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 ⑦	0	0	0	0	0	0	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	15,197,821	1,561,288	8,066,359	24,825,468	0	24,825,468	
前期末支払資金残高 ⑫	558,554,714	△ 50,287,083	△ 16,638,303	491,629,328	0	491,629,328	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	573,752,535	△ 48,725,795	△ 8,571,944	516,454,796	0	516,454,796	

法人単位事業活動計算書  
(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 永寿会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	830,836,814	811,072,435	19,764,379
		老人福祉事業収益	80,246,925	75,936,556	4,310,369
		経常経費寄附金収益	220,000	445,000	△ 225,000
		その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計①		911,303,739	887,453,991	23,849,748
	費用	人件費	604,078,863	595,160,487	8,918,376
		事業費支出	136,116,171	140,488,929	△ 4,372,758
		事務費支出	117,534,290	117,841,483	△ 307,193
		利用者負担軽減額	272,255	86,089	186,166
		減価償却費	75,288,631	92,424,303	△ 17,135,672
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	33,865,156	42,269,669	△ 8,404,513
		徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計②		899,425,054	903,731,622	△ 4,306,568	
サービス活動増減差額③(①-②)		11,878,685	△ 16,277,631	28,156,316	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	4,872	9,171	△ 4,299
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	3,813,096	2,928,859	884,237
	サービス活動外収益計④		3,817,968	2,938,030	879,938
	費用	支払利息	2,524,340	2,912,700	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	6,100	△ 6,100		
サービス活動外費用計⑤		2,524,340	2,918,800	△ 394,460	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		1,293,628	19,230	1,274,398	
経常増減差額⑦(③+⑥)		13,172,313	△ 16,258,401	29,430,714	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設整備等寄附金収益	1	0	1
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	960,000	1,600,000	△ 640,000
	特別収益計⑧		5,030,001	5,670,000	△ 639,999
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,070,000	4,070,000	0
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
特別費用計⑨		4,070,003	4,070,000	3	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		959,998	1,600,000	△ 640,002	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		14,132,311	△ 14,658,401	28,790,712	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	500,596,283	515,254,684	△ 14,658,401	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	514,728,594	500,596,283	14,132,311	
	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	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		514,728,594	500,596,283	14,132,311	

事業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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	472,849,993	357,986,821	0	830,836,814	0	830,836,814
		老人福祉事業収益	0	0	80,246,925	80,246,925	0	80,246,925
		経常経費寄附金収益	155,000	30,000	35,000	220,000	0	220,000
		その他の収益	0	0	0	0	0	0
	益	サービス活動収益計①	473,004,993	358,016,821	80,281,925	911,303,739	0	911,303,739
	費用	人件費	328,480,301	245,890,669	29,707,893	604,078,863	0	604,078,863
		事業費支出	67,902,580	49,891,481	20,510,810	138,304,871	△ 2,188,700	136,116,171
		事務費支出	58,043,946	40,000,298	21,406,746	119,450,990	△ 1,916,700	117,534,290
		利用者負担軽減額	272,255	0	0	272,255	0	272,255
		減価償却費	29,907,421	32,914,911	12,466,299	75,288,631	0	75,288,631
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)		18,586,502	8,241,839	7,036,815	33,865,156	0	33,865,156	
徴収不能額		0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0		
費用計②	466,020,001	360,455,520	77,054,933	903,530,454	△ 4,105,400	899,425,054		
サービス活動増減差額③(①-②)	6,984,992	△ 2,438,699	3,226,992	7,773,285	4,105,400	11,878,685		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	3,030	717	1,125	4,872	0	4,872
		有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	935,700	6,509,838	472,958	7,918,496	△ 4,105,400	3,813,096
	益	サービス活動外収益計④	938,730	6,510,555	474,083	7,923,368	△ 4,105,400	3,817,968
	費用	支払利息	0	2,524,340	0	2,524,340	0	2,524,340
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
資産評価損		0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0		
費用計⑤	0	2,524,340	0	2,524,340	0	2,524,340		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	938,730	3,986,215	474,083	5,399,028	△ 4,105,400	1,293,628		
経常増減差額⑦(③+⑥)	7,923,722	1,547,516	3,701,075	13,172,313	0	13,172,313		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000
		施設整備等寄付金収益	1	0	0	1	0	1
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	640,000	320,000	0	960,000	0	960,000
	益	特別収益計⑧	640,001	4,390,000	0	5,030,001	0	5,030,001
費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	3	0	3	0	3	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000	
	災害損失	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
費用計⑨	0	4,070,003	0	4,070,003	0	4,070,003		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	640,001	319,997	0	959,998	0	959,998		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	8,563,723	1,867,513	3,701,075	14,132,311	0	14,132,311		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	492,913,654	△ 41,597,954	49,280,583	500,596,283	0	500,596,283	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	501,477,377	△ 39,730,441	52,981,658	514,728,594	0	514,728,594	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	501,477,377	△ 39,730,441	52,981,658	514,728,594	0	514,728,594		

## 法人単位貸借対照表

令和2年3月31日 現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>536,174,155</b>	<b>521,884,634</b>	<b>14,289,521</b>	<b>流動負債</b>	<b>78,539,359</b>	<b>89,075,306</b>	<b>△ 10,535,947</b>
現金預金	402,442,148	394,800,088	7,642,060	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,642,631	30,255,306	△ 12,612,675
事業未収金	131,485,247	126,218,104	5,267,143	その他の未払金	0	0	0
未収金	184,200	0	184,200	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	63,220	70,500	△ 7,280	預り金	34,048	0	34,048
前払金	1,999,340	793,832	1,205,508	職員預り金	2,042,680	0	2,042,680
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	31,080,000	31,080,000	0
仮払金	0	2,110	△ 2,110	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>1,162,288,341</b>	<b>1,230,516,654</b>	<b>△ 68,228,313</b>	<b>固定負債</b>	<b>138,700,000</b>	<b>166,440,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>1,137,695,122</b>	<b>1,204,374,127</b>	<b>△ 66,679,005</b>	設備資金借入金	138,700,000	166,440,000	△ 27,740,000
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,001,365,396	1,068,044,401	△ 66,679,005	リース債務	0	0	0
建物	894,020,518	935,184,168	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	107,344,878	132,860,233	△ 25,515,355	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>負債の部合計</b>	<b>217,239,359</b>	<b>255,515,306</b>	<b>△ 38,275,947</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>24,593,219</b>	<b>26,142,527</b>	<b>△ 1,549,308</b>	純資産の部			
土地	0	0	0	<b>基本金</b>	<b>387,863,664</b>	<b>387,863,664</b>	<b>0</b>
建物	30,000	38,467	△ 8,467	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>578,630,879</b>	<b>608,426,035</b>	<b>△ 29,795,156</b>
建物	29,999	38,466	△ 8,467	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
建物附属設備	1	1	0				
構築物	12,302,623	14,241,183	△ 1,938,560				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	257,430	571,491	△ 314,061				
器具及び備品	11,531,883	10,771,663	760,220				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	461,283	509,723	△ 48,440				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>514,728,594</b>	<b>500,596,283</b>	<b>14,132,311</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	514,728,594	500,596,283	14,132,311
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	14,132,311	△ 14,658,401	28,790,712
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,481,223,137</b>	<b>1,496,885,982</b>	<b>△ 15,662,845</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,698,462,496</b>	<b>1,752,401,288</b>	<b>△ 53,938,792</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,698,462,496</b>	<b>1,752,401,288</b>	<b>△ 53,938,792</b>

減価償却費の累計額

2,100,187,303 円

事業区分貸借対照表内訳表  
令和2年3月31日 現在

(事業区分名)社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資 産 の 部						
<b>流動資産</b>	<b>590,271,909</b>	<b>134,679,261</b>	<b>102,474,532</b>	<b>827,425,702</b>	<b>△ 291,251,547</b>	<b>536,174,155</b>
現金預金	227,761,368	76,939,818	97,740,962	402,442,148		402,442,148
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	73,242,353	54,071,576	4,171,318	131,485,247		131,485,247
未収金	0	184,200	0	184,200		184,200
未収補助金	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
立替金	63,220	0	0	63,220		63,220
前払金	1,598,111	270,736	130,493	1,999,340		1,999,340
前払費用	0	0	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0		0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	282,400,000	0	0	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮払金	0	0	0	0		0
仮払費用	5,206,857	3,212,931	431,759	8,851,547	△ 8,851,547	0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
<b>固定資産</b>	<b>470,025,458</b>	<b>454,593,915</b>	<b>237,668,968</b>	<b>1,162,288,341</b>	<b>0</b>	<b>1,162,288,341</b>
<b>基本財産</b>	<b>456,409,914</b>	<b>447,119,471</b>	<b>234,165,737</b>	<b>1,137,695,122</b>	<b>0</b>	<b>1,137,695,122</b>
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726		136,329,726
建物	352,326,133	424,354,797	224,684,466	1,001,365,396		1,001,365,396
建物	290,004,917	382,461,121	221,554,480	894,020,518		894,020,518
建物附属設備	62,321,216	41,893,676	3,129,986	107,344,878		107,344,878
定期預金	0	0	0	0		0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0		0
<b>その他の固定資産</b>	<b>13,615,544</b>	<b>7,474,444</b>	<b>3,503,231</b>	<b>24,593,219</b>	<b>0</b>	<b>24,593,219</b>
土地	0	0	0	0		0
建物	5	29,994	1	30,000		30,000
建物	4	29,994	1	29,999		29,999
建物附属設備	1	0	0	1		1
構築物	9,637,162	1,640,683	1,024,778	12,302,623		12,302,623
機械及び装置	0	0	0	0		0
車輛運搬具	257,430	0	0	257,430		257,430
器具及び備品	3,398,617	5,654,814	2,478,452	11,531,883		11,531,883
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	312,330	148,953	0	461,283		461,283
ソフトウェア	0	0	0	0		0
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	10,000	0	0	10,000		10,000
長期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
長期預り積立資産	0	0	0	0		0
〇〇積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	0	0	0	0		0
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	0	0	0	0		0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0		0
<b>資産の部合計</b>	<b>1,060,297,367</b>	<b>589,273,176</b>	<b>340,143,500</b>	<b>1,989,714,043</b>	<b>△ 291,251,547</b>	<b>1,698,462,496</b>

減価償却費の累計額

2,100,187,303 円



(単位：円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
負債の部						
<b>流動負債</b>	<b>33,919,374</b>	<b>223,305,056</b>	<b>112,566,476</b>	<b>369,790,906</b>	<b>△ 291,251,547</b>	<b>78,539,359</b>
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	12,441,117	3,970,636	1,230,878	17,642,631		17,642,631
その他の未払金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000		27,740,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	2,840,329	3,649,900	2,361,318	8,851,547	△ 8,851,547	0
預り金	34,048	0	0	34,048		34,048
職員預り金	1,203,880	784,520	54,280	2,042,680		2,042,680
前受金	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	175,000,000	107,400,000	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	17,400,000	12,160,000	1,520,000	31,080,000		31,080,000
その他の流動負債	0	0	0	0		0
<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>138,700,000</b>	<b>0</b>	<b>138,700,000</b>	<b>0</b>	<b>138,700,000</b>
設備資金借入金	0	138,700,000	0	138,700,000		138,700,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
<b>負債の部合計</b>	<b>33,919,374</b>	<b>362,005,056</b>	<b>112,566,476</b>	<b>508,490,906</b>	<b>△ 291,251,547</b>	<b>217,239,359</b>
純資産の部						
<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>60,000,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>387,863,664</b>		<b>387,863,664</b>
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>222,140,952</b>	<b>206,998,561</b>	<b>149,491,366</b>	<b>578,630,879</b>		<b>578,630,879</b>
<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
				0		
<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>501,477,377</b>	<b>△ 39,730,441</b>	<b>52,981,658</b>	<b>514,728,594</b>	<b>0</b>	<b>514,728,594</b>
次期繰越活動収支差額	501,477,377	△ 39,730,441	52,981,658	514,728,594		514,728,594
(うち当期活動収支差額)	8,563,723	1,867,513	3,701,075	14,132,311		14,132,311
				0		
<b>純資産の部合計</b>	<b>1,026,377,993</b>	<b>227,268,120</b>	<b>227,577,024</b>	<b>1,481,223,137</b>	<b>0</b>	<b>1,481,223,137</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,060,297,367</b>	<b>589,273,176</b>	<b>340,143,500</b>	<b>1,989,714,043</b>	<b>△ 291,251,547</b>	<b>1,698,462,496</b>

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当なし
2. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
    - ・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
    - ・建物並びに器具及び備品－定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
3. 重要な会計方針の変更  
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 法人単位の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表  
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
  - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
6. 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
土地	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	935,184,168	0	41,163,650	894,020,518
建物附属設備	132,860,233	2,710,800	28,226,155	107,344,878
減価償却累計額	1,813,689,912	55,844,525	0	1,869,534,437
合計	3,018,064,039	58,555,325	69,389,805	3,007,229,559

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産
 

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番(建物)	424,354,797 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番(建物)	224,684,466 円
計	681,285,208 円

9. 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
基本財産			
建物	1,758,358,000	864,337,482	894,020,518
建物附属設備	1,112,541,833	1,005,196,955	107,344,878
小計	2,870,899,833	1,869,534,437	1,001,365,396
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,183,090	29,999
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	97,258,389	84,955,766	12,302,623
車輛運搬具	6,960,314	6,702,884	257,430
器具及び備品	127,660,463	116,128,580	11,531,883
小計	252,333,755	228,211,819	24,121,936
権利	2,734,330	2,273,047	461,283
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,126,145,918	2,100,187,303	1,025,958,615

10. 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	131,485,247	0	131,485,247
合計	131,485,247	0	131,485,247

11. 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
出資証券	10,000		

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

給食事業による内部取引の状況

(1) 氷見苑給食事業所において一括して調理し、各事業所に給食している。

(2) 費用按分については、各事業所の食事時間ごとの食数に応じて行っている。

(3) 事業所ごとの内部取引の状況

特別養護老人ホーム 氷見苑 对各事業所

(単位:円)

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
雑収入	553,912	656,400	4,105,400	5,315,712
拠点区分間給食費収入	-	-	2,188,700	2,188,700
サービス区分間給食費収入	317,700	328,200	-	645,900
拠点区分間給食受託収入	-	-	1,916,700	1,916,700
サービス区分間給食受託収入	236,212	328,200	-	564,412

各事業所(ショートステイ事業所、デイサービスセンター、ケアハウス) 对特別養護老人ホーム

(単位:円)

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
給食費支出	317,700	328,200	2,188,700	2,834,600
拠点区分間給食費支出	-	-	2,188,700	2,188,700
サービス区分間給食費支出	317,700	328,200	-	645,900

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
業務委託費支出	236,212	328,200	1,916,700	2,481,112
拠点区分間給食委託支出	-	-	1,916,700	1,916,700
サービス区分間給食委託支出	236,212	328,200	-	564,412

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位:円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	468,390,000	472,849,993	△ 4,459,993	
	施設介護料収入	262,258,000	263,497,510	△ 1,239,510	
	介護報酬収入	235,950,000	236,980,053	△ 1,030,053	
	利用者負担金収入(公費)	1,812,000	1,819,129	△ 7,129	
	利用者負担金収入(一般)	24,498,000	24,698,328	△ 202,328	
	居宅介護料収入	102,083,000	104,262,890	△ 2,179,890	
	(介護報酬収入)	91,456,000	93,427,815	△ 1,971,815	
	介護報酬収入	91,116,000	93,047,439	△ 1,931,439	
	介護予防報酬収入	340,000	380,376	△ 40,376	
	(利用者負担金収入)	10,627,000	10,835,075	△ 208,075	
	介護負担金収入(公費)	383,000	436,293	△ 53,293	
	介護負担金収入(一般)	10,196,000	10,348,338	△ 152,338	
	介護予防負担金収入(公費)	48,000	0	48,000	
	介護予防負担金収入(一般)	0	50,444	△ 50,444	
	居宅介護支援介護料収入	17,656,000	17,635,220	20,780	
	居宅介護支援介護料収入	17,656,000	17,635,220	20,780	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	5,158,000	5,156,020	1,980	
	事業費収入	4,634,000	4,628,426	5,574	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	524,000	527,594	△ 3,594	
	利用者等利用料収入	80,054,000	81,106,063	△ 1,052,063	
	施設サービス利用料収入	105,000	105,000	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	615,000	600,051	14,949	
	食費収入(一般)	32,209,000	32,612,975	△ 403,975	
	食費収入(特定)	16,662,000	16,935,070	△ 273,070	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	19,187,000	19,322,539	△ 135,539	
	居住費収入(特定)	10,767,000	10,915,760	△ 148,760	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	445	△ 445	
	その他の利用料収入	509,000	614,223	△ 105,223	
	その他の事業収入	1,181,000	1,192,290	△ 11,290	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	1,126,000	1,156,290	△ 30,290		
受託事業収入(一般)	55,000	36,000	19,000		
その他の事業収入	0	0	0		
老人福祉事業収入	0	0	0		
運営事業収入	0	0	0		
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	155,000	155,000	0		
受取利息配当金収入	2,000	3,030	△ 1,030		
その他の収入	894,000	935,700	△ 41,700		
受入研修費収入	25,000	68,150	△ 43,150		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	869,000	867,550	1,450		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計①		469,441,000	473,943,723	△ 4,502,723	
支出	人件費支出	328,502,000	328,480,301	21,699	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	174,510,000	174,697,879	△ 187,879	
	職員賞与支出	49,428,000	49,426,433	1,567	
	非常勤職員給与支出	57,148,000	56,989,583	158,417	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,596,000	6,593,823	2,177	
	法定福利費支出	40,820,000	40,772,583	47,417	
	事業費支出	68,317,000	67,902,580	414,420	
	給食費支出	29,712,000	29,684,227	27,773	
	介護用品費支出	8,184,000	8,107,001	76,999	
	医薬品費支出	144,000	197,493	△ 53,493	
	保健衛生費支出	1,279,000	1,141,005	137,995	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	2,552,000	2,569,888	△ 17,888	
	教養娯楽費支出	1,731,000	1,692,378	38,622	
	日用品費支出	952,000	957,604	△ 5,604	
水道光熱費支出	20,088,000	20,085,306	2,694		
燃料費支出	1,723,000	1,397,562	325,438		
消耗器具備品費支出	520,000	604,169	△ 84,169		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	1,432,000	1,465,947	△ 33,947		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	58,185,000	58,043,946	141,054
	福利厚生費支出	3,057,000	3,063,946	△ 6,946
	職員被服費支出	193,000	226,111	△ 33,111
	旅費交通費支出	206,000	202,800	3,200
	研修研究費支出	454,000	501,002	△ 47,002
	事務消耗品費支出	1,994,000	2,155,946	△ 161,946
	印刷製本費支出	933,000	951,094	△ 18,094
	修繕費支出	1,790,000	1,463,413	326,587
	通信運搬費支出	1,238,000	1,224,968	13,032
	会議費支出	7,000	3,748	3,252
	広報費支出	79,000	78,284	716
	業務委託費支出	31,998,000	32,194,323	△ 196,323
	手数料支出	419,000	413,984	5,016
	保険料支出	987,000	969,543	17,457
	賃借料支出	10,335,000	10,297,142	37,858
	土地・建物賃借料支出	0	0	0
	租税公課支出	43,000	43,575	△ 575
	保守料支出	3,427,000	3,286,705	140,295
	渉外費支出	331,000	276,642	54,358
	諸会費支出	694,000	682,800	11,200
	雑支出	0	7,920	△ 7,920
	利用者負担軽減額	275,000	272,255	2,745
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	455,279,000	454,699,082	579,918	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	14,162,000	19,244,641	△ 5,082,641	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	1	△ 1
	施設整備等寄附金収入	0	1	△ 1
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	1	△ 1
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	3,866,000	4,046,821	△ 180,821
建物附属設備取得支出	2,711,000	2,710,800	200	
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	1	△ 1	
器具及び備品取得支出	1,155,000	1,336,020	△ 181,020	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	3,866,000	4,046,821	△ 180,821	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 3,866,000	△ 4,046,820	180,820	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	10,296,000	15,197,821	△ 4,901,821	
前期末支払資金残高 ⑫	558,554,714	558,554,714	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	568,850,714	573,752,535	△ 4,901,821	

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収入	<b>介護保険事業収益</b>	<b>472,849,993</b>	<b>462,277,294</b>	<b>10,572,699</b>	
	施設介護料収益	263,497,510	257,419,060	6,078,450	
	介護報酬収益	236,980,053	231,194,537	5,785,516	
	利用者負担金収益(公費)	1,819,129	2,131,357	△ 312,228	
	利用者負担金収益(一般)	24,698,328	24,093,166	605,162	
	居宅介護料収益	104,262,890	101,992,780	2,270,110	
	(介護報酬収益)	93,427,815	91,536,217	1,891,598	
	介護報酬収益	93,047,439	91,377,133	1,670,306	
	介護予防報酬収益	380,376	159,084	221,292	
	(利用者負担金収益)	10,835,075	10,456,563	378,512	
	介護負担金収益(公費)	436,293	214,795	221,498	
	介護負担金収益(一般)	10,348,338	10,224,092	124,246	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	50,444	17,676	32,768	
	居宅介護支援介護料収益	17,635,220	17,469,520	165,700	
	居宅介護支援介護料収益	17,635,220	17,469,520	165,700	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	5,156,020	4,644,550	511,470	
	事業費収益	4,628,426	4,161,603	466,823	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	527,594	482,947	44,647	
	利用者等利用料収益	81,106,063	79,603,088	1,502,975	
	施設サービス利用料収益	105,000	230,000	△ 125,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	600,051	769,510	△ 169,459	
	食費収益(一般)	32,612,975	32,418,880	194,095	
	食費収益(特定)	16,935,070	16,176,856	758,214	
	居住費収益(公費)	0	17,640	△ 17,640	
	居住費収益(一般)	19,322,539	19,088,830	233,709	
	居住費収益(特定)	10,915,760	10,252,434	663,326	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	445	532	△ 87	
	その他の利用料収益	614,223	648,406	△ 34,183	
	その他の事業収益	1,192,290	1,148,296	43,994	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	1,156,290	1,044,796	111,494	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	36,000	103,500	△ 67,500	
	その他の事業収益	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>155,000</b>	<b>140,000</b>	<b>15,000</b>		
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>		<b>473,004,993</b>	<b>462,417,294</b>	<b>10,587,699</b>	
費用	<b>人件費</b>	<b>328,480,301</b>	<b>326,673,718</b>	<b>1,806,583</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	174,697,879	170,099,688	4,598,191	
	職員賞与	49,426,433	48,290,769	1,135,664	
	賞与引当金繰入	0	280,000	△ 280,000	
	非常勤職員給与	56,989,583	60,810,260	△ 3,820,677	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,593,823	6,719,500	△ 125,677	
	法定福利費	40,772,583	40,473,501	299,082	
	<b>事業費支出</b>	<b>67,902,580</b>	<b>72,612,119</b>	<b>△ 4,709,539</b>	
	給食費	29,684,227	29,113,587	570,640	
	介護用品費	8,107,001	9,015,326	△ 908,325	
	医薬品費	197,493	190,644	6,849	
	保健衛生費	1,141,005	1,220,609	△ 79,604	
	医療費	0	0	0	
	被服費	2,569,888	2,454,246	115,642	
	教養娯楽費	1,692,378	1,686,593	5,785	
	日用品費	957,604	903,183	54,421	
	水道光熱費	20,085,306	23,199,833	△ 3,114,527	
	燃料費	1,397,562	2,311,697	△ 914,135	
	消耗器具備品費	604,169	876,617	△ 272,448	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,465,947	1,639,784	△ 173,837	
	<b>事務費支出</b>	<b>58,043,946</b>	<b>59,775,526</b>	<b>△ 1,731,580</b>	
	福利厚生費	3,063,946	2,522,351	541,595	
	職員被服費	226,111	18,271	207,840	
	旅費交通費	202,800	200,010	2,790	
研修研究費	501,002	763,864	△ 262,862		
事務消耗品費	2,155,946	2,017,575	138,371		
印刷製本費	951,094	983,368	△ 32,274		
修繕費	1,463,413	3,711,217	△ 2,247,804		

サービス活動増減の部	通信運搬費	1,224,968	1,224,408	560
	会議費	3,748	10,884	△ 7,136
	広報費	78,284	93,288	△ 15,004
	業務委託費	32,194,323	31,747,604	446,719
	手数料	413,984	421,416	△ 7,432
	保険料	969,543	920,900	48,643
	賃借料	10,297,142	10,674,842	△ 377,700
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	43,575	82,275	△ 38,700
	保守料	3,286,705	3,235,237	51,468
	渉外費	276,642	240,416	36,226
	諸会費	682,800	680,800	2,000
	雑費	7,920	226,800	△ 218,880
	利用者負担軽減額	272,255	86,089	186,166
	減価償却費	29,907,421	41,325,146	△ 11,417,725
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	18,586,502	24,563,385	△ 5,976,883
	徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計 ②	466,020,001	475,909,213	△ 9,889,212	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)	6,984,992	△ 13,491,919	20,476,911	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,030	4,089	△ 1,059
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	935,700	808,073	127,627
	受入研修費収益	68,150	86,650	△ 18,500
	利用者等外給食収益	0	0	0
	為替差益	0	0	0
	雑収益	867,550	721,423	146,127
	サービス活動外収益計 ④	938,730	812,162	126,568
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
利用者等外給食費	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計 ⑤	0	0	0	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)	938,730	812,162	126,568	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)	7,923,722	△ 12,679,757	20,603,479	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設設備等寄付金収益	1	0	1
	施設整備等寄付金収益	1	0	1
	設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	640,000	400,000	240,000
	徴収不能引当金戻益	0	0	0
	賞与引当金戻益	640,000	400,000	240,000
	特別収益計 ⑧	640,001	400,000	240,001
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
建物売却損・処分損	0	0	0	
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 ⑨	0	0	0	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)	640,001	400,000	240,001	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)	8,563,723	△ 12,279,757	20,843,480	
前期繰越活動増減差額 ⑫	492,913,654	505,193,411	△ 12,279,757	
当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	501,477,377	492,913,654	8,563,723	
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	
次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	501,477,377	492,913,654	8,563,723	

拠点区分貸借対照表  
令和2年3月31日 現在

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
<b>流動資産</b>	<b>590,271,909</b>	<b>581,772,472</b>	<b>8,499,437</b>	<b>流動負債</b>	<b>33,919,374</b>	<b>41,257,758</b>	<b>△ 7,338,384</b>
現金預金	227,761,368	222,567,361	5,194,007	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,441,117	21,217,996	△ 8,776,879
事業未収金	73,242,353	71,683,007	1,559,346	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	63,220	70,500	△ 7,280	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,598,111	103,544	1,494,567	未払費用	2,840,329	2,808,482	31,847
前払費用	0	0	0	預り金	34,048	0	34,048
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,203,880	△ 808,720	2,012,600
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	282,400,000	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	1,546	△ 1,546	賞与引当金	17,400,000	18,040,000	△ 640,000
仮払費用	5,206,857	4,946,514	260,343	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>470,025,458</b>	<b>495,886,058</b>	<b>△ 25,860,600</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>456,409,914</b>	<b>480,992,561</b>	<b>△ 24,582,647</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	104,083,781	104,083,781	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	352,326,133	376,908,780	△ 24,582,647	リース債務	0	0	0
建物	290,004,917	307,422,849	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	62,321,216	69,485,931	△ 7,164,715	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>13,615,544</b>	<b>14,893,497</b>	<b>△ 1,277,953</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>33,919,374</b>	<b>41,257,758</b>	<b>△ 7,338,384</b>
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	5	5	0	<b>基本金</b>	<b>302,759,664</b>	<b>302,759,664</b>	<b>0</b>
建物	4	4	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>222,140,952</b>	<b>240,727,454</b>	<b>△ 18,586,502</b>
建物附属設備	1	1	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	9,637,162	10,473,602	△ 836,440				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	257,430	571,490	△ 314,060				
器具及び備品	3,398,617	3,526,070	△ 127,453				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>501,477,377</b>	<b>492,913,654</b>	<b>8,563,723</b>
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	501,477,377	492,913,654	8,563,723
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	8,563,723	△ 12,279,757	20,843,480
減価償却累計額(△)	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,060,297,367</b>	<b>1,077,658,530</b>	<b>△ 17,361,163</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,026,377,993</b>	<b>1,036,400,772</b>	<b>△ 10,022,779</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,060,297,367</b>	<b>1,077,658,530</b>	<b>△ 17,361,163</b>

減価償却費の累計額

1,080,166,135 円



## 計算書類に対する注記(雨晴苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等－償却原価法
    - ・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
    - ・建物並びに器具及び備品－定額法
    - ・リース資産
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。
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) 雨晴苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
  - (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))
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
土地	104,083,781			104,083,781
建物	307,422,849	0	17,417,932	290,004,917
建物附属設備	69,485,931	2,710,800	9,875,515	62,321,216
減価償却累計額	922,867,821	27,293,447	0	950,161,268
合計	1,403,860,382	30,004,247	27,293,447	1,406,571,182

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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. 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
基本財産			
建物	743,673,591	453,668,674	290,004,917
建物附属設備	558,813,810	496,492,594	62,321,216
小計	1,302,487,401	950,161,268	352,326,133
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,620,445	4
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	55,954,929	46,317,767	9,637,162
車輛運搬具	6,960,314	6,702,884	257,430
器具及び備品	61,352,889	57,954,272	3,398,617
小計	143,130,081	129,836,867	13,293,214
権利(電話加入権)	312,330	0	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,446,107,812	1,080,166,135	365,941,677

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 | 73,242,353 | 0             | 73,242,353 |
| 合計    | 73,242,353 | 0             | 73,242,353 |

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 |
|--------|--------|----|------|
| 出資証券   | 10,000 |    |      |

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

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位:円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	356,924,000	357,986,821	△ 1,062,821	
	施設介護料収入	186,673,000	187,112,700	△ 439,700	
	介護報酬収入	166,179,000	166,609,875	△ 430,875	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	20,494,000	20,502,825	△ 8,825	
	居宅介護料収入	79,508,000	79,855,274	△ 347,274	
	(介護報酬収入)	71,194,000	71,508,194	△ 314,194	
	介護報酬収入	71,194,000	71,508,194	△ 314,194	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	8,314,000	8,347,080	△ 33,080	
	介護負担金収入(公費)	329,000	333,330	△ 4,330	
	介護負担金収入(一般)	7,985,000	8,013,750	△ 28,750	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	8,538,000	8,428,810	109,190	
	居宅介護支援介護料収入	8,538,000	8,428,810	109,190	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	9,355,000	9,291,886	63,114	
	事業費収入	8,431,000	8,372,943	58,057	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	924,000	918,943	5,057	
	利用者等利用料収入	72,380,000	72,839,581	△ 459,581	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	21,783,000	21,915,910	△ 132,910	
	食費収入(特定)	9,250,000	9,357,150	△ 107,150	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	31,643,000	31,665,252	△ 22,252	
	居住費収入(特定)	9,486,000	9,531,658	△ 45,658	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	218,000	369,611	△ 151,611	
	その他の事業収入	470,000	458,570	11,430	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	470,000	454,070	15,930	
	受託事業収入(一般)	0	4,500	△ 4,500	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
受取利息配当金収入	0	717	△ 717		
その他の収入	4,895,000	6,509,838	△ 1,614,838		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	353,700	△ 353,700		
雑収入	4,895,000	6,156,138	△ 1,261,138		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計①	361,849,000	364,527,376	△ 2,678,376		
支出	人件費支出	245,220,000	244,930,669	289,331	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	118,248,000	118,243,347	4,653	
	職員賞与支出	32,686,000	32,682,820	3,180	
	非常勤職員給与支出	58,874,000	58,538,799	335,201	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,143,000	6,141,000	2,000	
	法定福利費支出	29,269,000	29,324,703	△ 55,703	
	事業費支出	48,019,000	49,891,481	△ 1,872,481	
	給食費支出	17,315,000	19,443,109	△ 2,128,109	
	介護用品費支出	5,034,000	4,964,859	69,141	
	医薬品費支出	302,000	360,171	△ 58,171	
	保健衛生費支出	497,000	599,679	△ 102,679	
	医療費支出	23,000	22,504	496	
	被服費支出	2,226,000	2,193,886	32,114	
	教養娯楽費支出	1,246,000	1,259,787	△ 13,787	
	日用品費支出	1,702,000	1,695,200	6,800	
	水道光熱費支出	17,426,000	16,994,760	431,240	
燃料費支出	0	0	0		
消耗器具備品費支出	835,000	950,340	△ 115,340		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	1,413,000	1,407,186	5,814		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	40,952,000	40,000,298	951,702
	福利厚生費支出	2,058,000	1,906,578	151,422
	職員被服費支出	456,000	478,540	△ 22,540
	旅費交通費支出	12,000	11,780	220
	研修研究費支出	373,000	365,027	7,973
	事務消耗品費支出	1,388,000	1,456,852	△ 68,852
	印刷製本費支出	807,000	678,538	128,462
	修繕費支出	4,060,000	4,057,191	2,809
	通信運搬費支出	617,000	589,522	27,478
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	11,000	11,000	0
	業務委託費支出	15,425,000	14,620,910	804,090
	手数料支出	389,000	385,719	3,281
	保険料支出	858,000	855,247	2,753
	賃借料支出	11,378,000	11,370,314	7,686
	土地・建物賃借料支出	627,000	626,175	825
	租税公課支出	2,000	600	1,400
	保守料支出	1,868,000	1,973,745	△ 105,745
	渉外費支出	193,000	182,232	10,768
	諸会費支出	323,000	322,500	500
	雑支出	107,000	107,828	△ 828
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	2,524,000	2,524,340	△ 340
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	336,715,000	337,346,788	△ 631,788	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	25,134,000	27,180,588	△ 2,046,588	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	4,070,000	4,070,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0
	固定資産取得支出	1,950,000	1,949,300	700
建物附属設備取得支出	0	0	0	
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,950,000	1,949,300	700	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	29,690,000	29,689,300	700	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 25,620,000	△ 25,619,300	△ 700	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 486,000	1,561,288	△ 2,047,288	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 50,287,083	△ 50,287,083	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 50,773,083	△ 48,725,795	△ 2,047,288	

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	介護保険事業収益	357,986,821	348,795,141	9,191,680	
	施設介護料収益	187,112,700	183,780,270	3,332,430	
	介護報酬収益	166,609,875	164,381,811	2,228,064	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	20,502,825	19,398,459	1,104,366	
	居宅介護料収益	79,855,274	76,525,210	3,330,064	
	(介護報酬収益)	71,508,194	68,353,456	3,154,738	
	介護報酬収益	71,508,194	68,222,947	3,285,247	
	介護予防報酬収益	0	130,509	△ 130,509	
	(利用者負担金収益)	8,347,080	8,171,754	175,326	
	介護負担金収益(公費)	333,330	294,320	39,010	
	介護負担金収益(一般)	8,013,750	7,862,933	150,817	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	14,501	△ 14,501	
	居宅介護支援介護料収益	8,428,810	9,387,920	△ 959,110	
	居宅介護支援介護料収益	8,428,810	9,387,920	△ 959,110	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	9,291,886	7,106,640	2,185,246	
	事業費収益	8,372,943	6,373,779	1,999,164	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	918,943	732,861	186,082	
	利用者等利用料収益	72,839,581	71,773,901	1,065,680	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	21,915,910	20,380,680	1,535,230	
	食費収益(特定)	9,357,150	10,102,580	△ 745,430	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	31,665,252	30,611,510	1,053,742	
	居住費収益(特定)	9,531,658	10,210,830	△ 679,172	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	369,611	468,301	△ 98,690	
	その他の事業収益	458,570	221,200	237,370	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	454,070	221,200	232,870	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	4,500	0	4,500	
	その他の事業収益	0	0	0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
経常経費寄附金収益	30,000	70,000	△ 40,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		358,016,821	348,865,141	9,151,680	
費 用	人件費	245,890,669	236,624,793	9,265,876	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	118,243,347	118,413,849	△ 170,502	
	職員賞与	32,682,820	33,141,480	△ 458,660	
	賞与引当金繰入	960,000	360,000	600,000	
	非常勤職員給与	58,538,799	50,679,715	7,859,084	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,141,000	5,874,000	267,000	
	法定福利費	29,324,703	28,155,749	1,168,954	
	事業費支出	49,891,481	47,843,193	2,048,288	
	給食費	19,443,109	17,947,169	1,495,940	
	介護用品費	4,964,859	4,822,335	142,524	
	医薬品費	360,171	226,992	133,179	
	保健衛生費	599,679	535,177	64,502	
	医療費	22,504	91,186	△ 68,682	
	被服費	2,193,886	2,216,965	△ 23,079	
	教養娯楽費	1,259,787	1,037,170	222,617	
	日用品費	1,695,200	1,291,613	403,587	
	水道光熱費	16,994,760	18,107,301	△ 1,112,541	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	950,340	159,037	791,303	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,407,186	1,408,248	△ 1,062	
	事務費支出	40,000,298	38,376,431	1,623,867	
	福利厚生費	1,906,578	2,149,034	△ 242,456	
	職員被服費	478,540	55,601	422,939	
	旅費交通費	11,780	27,850	△ 16,070	
研修研究費	365,027	1,174,740	△ 809,713		
事務消耗品費	1,456,852	1,211,494	245,358		
印刷製本費	678,538	1,300,317	△ 621,779		
修繕費	4,057,191	4,245,880	△ 188,689		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	589,522	574,242	15,280
		会議費	0	0	0
		広報費	11,000	0	11,000
		業務委託費	14,620,910	15,335,341	△ 714,431
		手数料	385,719	369,830	15,889
		保険料	855,247	772,410	82,837
		賃借料	11,370,314	8,048,049	3,322,265
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	600	6,800	△ 6,200
		保守料	1,973,745	1,863,515	110,230
		渉外費	182,232	177,600	4,632
		諸会費	322,500	310,000	12,500
		雑費	107,828	127,553	△ 19,725
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	32,914,911	33,642,208	△ 727,297
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,241,839	8,241,839	0
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		360,455,520	348,244,786	12,210,734	
サービス活動増減差額③(①-②)		△ 2,438,699	620,355	△ 3,059,054	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	717	722	△ 5
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	6,509,838	1,691,475	4,818,363
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	353,700	0	353,700
		為替差益	0	0	0
	雑収益	6,156,138	1,691,475	4,464,663	
	サービス活動外収益計④		6,510,555	1,692,197	4,818,358
	費用	支払利息	2,524,340	2,912,700	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	6,100	△ 6,100		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	6,100	△ 6,100		
サービス活動外費用計⑤		2,524,340	2,918,800	△ 394,460	
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)		3,986,215	△ 1,226,603	5,212,818	
経常増減差額⑦(③+⑥)		1,547,516	△ 606,248	2,153,764	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設整備補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	320,000	640,000	△ 320,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	320,000	640,000	△ 320,000	
	特別収益計⑧		4,390,000	4,710,000	△ 320,000
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	3	0	3	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1	
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,070,000	4,070,000	0	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		4,070,003	4,070,000	3	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		319,997	640,000	△ 320,003	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		1,867,513	33,752	1,833,761	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	△ 41,597,954	△ 41,631,706	33,752	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	△ 39,730,441	△ 41,597,954	1,867,513	
	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	
	次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	△ 39,730,441	△ 41,597,954	1,867,513	

## 拠点区分貸借対照表

令和2年3月31日 現在

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>134,679,261</b>	<b>133,364,714</b>	<b>1,314,547</b>	<b>流動負債</b>	<b>223,305,056</b>	<b>222,911,797</b>	<b>393,259</b>
現金預金	76,939,818	81,717,714	△ 4,777,896	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,970,636	4,479,602	△ 508,966
事業未収金	54,071,576	50,089,257	3,982,319	その他の未払金	0	0	0
未収金	184,200	0	184,200	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	270,736	467,683	△ 196,947	未払費用	3,649,900	3,427,645	222,255
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	784,520	744,550	39,970
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	175,000,000	175,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	564	△ 564	賞与引当金	12,160,000	11,520,000	640,000
仮払費用	3,212,931	1,089,496	2,123,435	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>454,593,915</b>	<b>485,559,529</b>	<b>△ 30,965,614</b>	<b>固定負債</b>	<b>138,700,000</b>	<b>166,440,000</b>	<b>△ 27,740,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>447,119,471</b>	<b>477,603,824</b>	<b>△ 30,484,353</b>	設備資金借入金	138,700,000	166,440,000	△ 27,740,000
土地	22,764,674	22,764,674	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	424,354,797	454,839,150	△ 30,484,353	リース債務	0	0	0
建物	382,461,121	396,006,401	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	41,893,676	58,832,749	△ 16,939,073	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>7,474,444</b>	<b>7,955,705</b>	<b>△ 481,261</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>362,005,056</b>	<b>389,351,797</b>	<b>△ 27,346,741</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	29,994	38,461	△ 8,467	<b>基本金</b>	<b>60,000,000</b>	<b>60,000,000</b>	<b>0</b>
建物	29,994	38,461	△ 8,467	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>206,998,561</b>	<b>211,170,400</b>	<b>△ 4,171,839</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	1,640,683	2,629,684	△ 989,001				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	1	△ 1				
器具及び備品	5,654,814	5,090,166	564,648				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	148,953	197,393	△ 48,440				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>△ 39,730,441</b>	<b>△ 41,597,954</b>	<b>1,867,513</b>
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動収支差額	△ 39,730,441	△ 41,597,954	1,867,513
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	1,867,513	33,752	1,833,761
減価償却累計額(△)	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>589,273,176</b>	<b>618,924,243</b>	<b>△ 29,651,067</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>227,268,120</b>	<b>229,572,446</b>	<b>△ 2,304,326</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>589,273,176</b>	<b>618,924,243</b>	<b>△ 29,651,067</b>

減価償却費の累計額

527,754,468 円

## 計算書類に対する注記(氷見苑拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。

## 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) 氷見苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))

## 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
土地	22,764,674	0	0	22,764,674
建物	396,006,401	0	13,545,280	382,461,121
建物附属設備	58,832,749	0	16,939,073	41,893,676
減価償却累計額	424,909,965	16,939,073	0	441,849,038
合計	902,513,789	16,939,073	30,484,353	888,968,509

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	424,354,797 円

計

447,119,471 円

## 8. 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
基本財産			
建物	578,791,412	196,330,291	382,461,121
建物附属設備	287,412,423	245,518,747	41,893,676
小計	866,203,835	441,849,038	424,354,797
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,311,171	29,994
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	35,834,217	1,640,683
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	52,141,809	46,486,995	5,654,814
小計	90,957,874	83,632,383	7,325,491
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,273,047	148,953
合計	959,583,709	527,754,468	431,829,241

## 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	54,071,576	0	54,071,576
合計	54,071,576	0	54,071,576

## 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

保有なし

## 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

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	80,434,000	80,246,925	187,075	
	運営事業収入	80,434,000	80,246,925	187,075	
	管理費収入	9,851,000	9,809,957	41,043	
	その他の利用料収入	37,147,000	36,962,137	184,863	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	30,277,000	30,314,131	△ 37,131	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	3,159,000	3,160,700	△ 1,700	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	35,000	35,000	0		
受取利息配当金収入	1,000	1,125	△ 125		
その他の収入	409,000	472,958	△ 63,958		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	409,000	472,958	△ 63,958		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
<b>事業活動収入計①</b>	<b>80,879,000</b>	<b>80,756,008</b>	<b>122,992</b>		
支	人件費支出	29,648,000	29,707,893	△ 59,893	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	14,218,000	14,214,795	3,205	
	職員賞与支出	4,066,000	4,065,496	504	
	非常勤職員給与支出	7,695,000	7,757,498	△ 62,498	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	312,000	311,500	500	
	法定福利費支出	3,357,000	3,358,604	△ 1,604	
	事業費支出	20,651,000	20,510,810	140,190	
	給食費支出	11,991,000	12,010,732	△ 19,732	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	36,000	35,592	408	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	883,000	864,942	18,058	
	日用品費支出	101,000	117,888	△ 16,888	
水道光熱費支出	5,168,000	5,160,091	7,909		
燃料費支出	2,138,000	2,116,440	21,560		
消耗器具備品費支出	249,000	123,735	125,265		
葬祭費支出	0	0	0		
車輛費支出	85,000	81,390	3,610		
管理費返還支出	0	0	0		



事業活動による収支	事務費支出	21,809,000	21,406,746	402,254
	福利厚生費支出	207,000	207,701	△ 701
	職員被服費支出	10,000	6,288	3,712
	旅費交通費支出	0	0	0
	研修研究費支出	21,000	19,440	1,560
	事務消耗品費支出	494,000	507,316	△ 13,316
	印刷製本費支出	135,000	121,843	13,157
	修繕費支出	2,135,000	1,732,119	402,881
	通信運搬費支出	514,000	526,437	△ 12,437
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	82,000	82,210	△ 210
	業務委託費支出	13,554,000	13,555,646	△ 1,646
	手数料支出	103,000	101,840	1,160
	保険料支出	217,000	216,102	898
	賃借料支出	1,890,000	1,886,144	3,856
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478
	租税公課支出	0	0	0
	保守料支出	1,698,000	1,696,473	1,527
	渉外費支出	56,000	55,666	334
	諸会費支出	104,000	103,500	500
	雑支出	126,000	125,499	501
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	72,108,000	71,625,449	482,551	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	8,771,000	9,130,559	△ 359,559	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	1,065,000	1,064,200	800
	建物附属設備取得支出	0	0	0
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,065,000	1,064,200	800	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	1,065,000	1,064,200	800	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 1,065,000	△ 1,064,200	△ 800	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	7,706,000	8,066,359	△ 360,359	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 16,638,303	△ 16,638,303	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 8,932,303	△ 8,571,944	△ 360,359	

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収入増減部	<b>介護保険事業収益</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	0	0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益	0	0	0	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	0	
	食費収益(特定)	0	0	0	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	0	0	0	
	居住費収益(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	0	0	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	<b>老人福祉事業収益</b>	<b>80,246,925</b>	<b>75,936,556</b>	<b>4,310,369</b>	
	運営事業収益	80,246,925	75,936,556	4,310,369	
	管理費収益	9,809,957	9,377,743	432,214	
	その他の利用料収益	36,962,137	34,860,165	2,101,972	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	30,314,131	28,126,448	2,187,683	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	その他の事業収益	3,160,700	3,572,200	△ 411,500	
	<b>経常経費寄附金収益</b>	<b>35,000</b>	<b>235,000</b>	<b>△ 200,000</b>	
その他の収益	0	0	0		
<b>サービス活動収益計①</b>	<b>80,281,925</b>	<b>76,171,556</b>	<b>4,110,369</b>		
費用	<b>人件費</b>	<b>29,707,893</b>	<b>31,861,976</b>	<b>△ 2,154,083</b>	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	14,214,795	15,471,679	△ 1,256,884	
	職員賞与	4,065,496	5,122,527	△ 1,057,031	
	賞与引当金繰入	0	0	0	
	非常勤職員給与	7,757,498	7,223,158	534,340	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	311,500	311,500	0	
	法定福利費	3,358,604	3,733,112	△ 374,508	
	<b>事業費支出</b>	<b>20,510,810</b>	<b>20,033,617</b>	<b>477,193</b>	
	給食費	12,010,732	10,718,089	1,292,643	
	介護用品費	0	0	0	
	医薬品費	0	0	0	
	保健衛生費	35,592	14,904	20,688	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	864,942	910,897	△ 45,955	
	日用品費	117,888	126,466	△ 8,578	
	水道光熱費	5,160,091	5,331,749	△ 171,658	
	燃料費	2,116,440	2,609,496	△ 493,056	
	消耗器具備品費	123,735	238,215	△ 114,480	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	81,390	83,801	△ 2,411	
	<b>事務費支出</b>	<b>21,406,746</b>	<b>19,689,526</b>	<b>1,717,220</b>	
	福利厚生費	207,701	325,769	△ 118,068	
	職員被服費	6,288	19,698	△ 13,410	
	旅費交通費	0	1,860	△ 1,860	
研修研究費	19,440	20,040	△ 600		
事務消耗品費	507,316	380,729	126,587		
印刷製本費	121,843	211,272	△ 89,429		
修繕費	1,732,119	2,530,727	△ 798,608		

サービス活動増減の部	通信運搬費	526,437	548,862	△ 22,425	
	会議費	0	0	0	
	広報費	82,210	137,948	△ 55,738	
	業務委託費	13,555,646	10,901,696	2,653,950	
	手数料	101,840	101,168	672	
	保険料	216,102	162,092	54,010	
	賃借料	1,886,144	1,846,685	39,459	
	土地・建物賃借料	462,522	462,522	0	
	租税公課	0	1,600	△ 1,600	
	保守料	1,696,473	1,707,907	△ 11,434	
	渉外費	55,666	102,700	△ 47,034	
	諸会費	103,500	103,000	500	
	雑費	125,499	123,251	2,248	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	12,466,299	17,456,949	△ 4,990,650	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	7,036,815	9,464,445	△ 2,427,630	
	徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
	サービス活動費用計 ②	77,054,933	79,577,623	△ 2,522,690	
	サービス活動増減差額 ③ (①-②)	3,226,992	△ 3,406,067	6,633,059	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	1,125	4,360	△ 3,235	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	472,958	429,311	43,647	
	受入研修費収益	0	0	0	
	利用者等外給食収益	0	0	0	
	為替差益	0	0	0	
	雑収益	472,958	429,311	43,647	
		サービス活動外収益計 ④	474,083	433,671	40,412
	支払利息	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
	投資有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
	サービス活動外費用計 ⑤	0	0	0	
	サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)	474,083	433,671	40,412	
	経常増減差額 ⑦ (③+⑥)	3,701,075	△ 2,972,396	6,673,471	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	施設整備補助金収益	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	
	施設設備等寄付金収益	0	0	0	
	施設整備等寄付金収益	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	車輛運搬具売却益	0	0	0	
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	560,000	△ 560,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	0	560,000	△ 560,000	
		特別収益計 ⑧	0	560,000	△ 560,000
	基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0		
固定資産売却損・処分損	0	0	0		
建物売却損・処分損	0	0	0		
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0		
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
	特別費用計 ⑨	0	0	0	
	特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)	0	560,000	△ 560,000	
	当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)	3,701,075	△ 2,412,396	6,113,471	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	49,280,583	51,692,979	△ 2,412,396	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	52,981,658	49,280,583	3,701,075	
	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	
	次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	52,981,658	49,280,583	3,701,075	

## 拠点区分貸借対照表

令和2年3月31日 現在

(拠点区分名) ケアハウス氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
<b>流動資産</b>	<b>102,474,532</b>	<b>95,633,235</b>	<b>6,841,297</b>	<b>流動負債</b>	<b>112,566,476</b>	<b>113,791,538</b>	<b>△ 1,225,062</b>
現金預金	97,740,962	90,515,013	7,225,949	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,230,878	4,557,708	△ 3,326,830
事業未収金	4,171,318	4,445,840	△ 274,522	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	130,493	222,605	△ 92,112	未払費用	2,361,318	249,660	2,111,658
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	54,280	64,170	△ 9,890
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	107,400,000	107,400,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,520,000	1,520,000	0
仮払費用	431,759	449,777	△ 18,018	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>237,668,968</b>	<b>249,071,067</b>	<b>△ 11,402,099</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>基本財産</b>	<b>234,165,737</b>	<b>245,777,742</b>	<b>△ 11,612,005</b>	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,481,271	9,481,271	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	224,684,466	236,296,471	△ 11,612,005	リース債務	0	0	0
建物	221,554,480	231,754,918	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	3,129,986	4,541,553	△ 1,411,567	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>3,503,231</b>	<b>3,293,325</b>	<b>209,906</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>112,566,476</b>	<b>113,791,538</b>	<b>△ 1,225,062</b>
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	1	1	0	<b>基本金</b>	<b>25,104,000</b>	<b>25,104,000</b>	<b>0</b>
建物	1	1	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>149,491,366</b>	<b>156,528,181</b>	<b>△ 7,036,815</b>
建物附属設備	0	0	0	<b>その他の積立金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
構築物	1,024,778	1,137,897	△ 113,119				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	2,478,452	2,155,427	323,025				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>52,981,658</b>	<b>49,280,583</b>	<b>3,701,075</b>
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	52,981,658	49,280,583	3,701,075
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	3,701,075	△ 2,412,396	6,113,471
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>227,577,024</b>	<b>230,912,764</b>	<b>△ 3,335,740</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>340,143,500</b>	<b>344,704,302</b>	<b>△ 4,560,802</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>340,143,500</b>	<b>344,704,302</b>	<b>△ 4,560,802</b>

減価償却費の累計額

492,266,700 円

## 計算書類に対する注記(ケアハウス氷見拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

## 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。

## 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) ケアハウス氷見拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

## (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))

サービス区分が1つの拠点のため省略

## 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
土地	9,481,271	0	0	9,481,271
建物	231,754,918	0	10,200,438	221,554,480
建物附属設備	4,541,553	0	1,411,567	3,129,986
減価償却累計額	465,912,126	11,612,005	0	477,524,131
合計	711,689,868	11,612,005	11,612,005	711,689,868

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

氷見市藪田2058番地(宅地)

9,481,271 円

氷見市藪田2058番地(建物)

224,684,466 円

計

234,165,737 円

## 8. 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
基本財産			
建物	435,892,997	214,338,517	221,554,480
建物附属設備	266,315,600	263,185,614	3,129,986
小計	702,208,597	477,524,131	224,684,466
その他の固定資産			
建物	251,475	251,474	1
建物附属設備	0	0	0
構築物	3,828,560	2,803,782	1,024,778
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	14,165,765	11,687,313	2,478,452
小計	18,245,800	14,742,569	3,503,231
合計	720,454,397	492,266,700	228,187,697

## 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	4,171,318	0	4,171,318
合計	4,171,318	0	4,171,318

## 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

保有なし

## 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

# 監査報告書

令和 2年 6月 4日

社会福祉法人 永寿会  
理事長 吉田 勉 様

監 事 村上 慎一郎   
監 事 関 密 雄 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元年(平成31年)度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。