

# 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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	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	561,595,000	559,872,080	1,722,920	
	保育事業収入	129,639,000	133,148,152	△3,509,152	
	借入金利息補助金収入	597,000	597,907	△907	
	経常経費寄附金収入	50,000	291,800	△241,800	
	その他の収入	5,038,000	5,348,423	△310,423	
	事業活動収入計(1)	696,919,000	699,258,362	△2,339,362	
	支出				
	人件費支出	584,060,000	519,966,235	64,093,765	
	事業費支出	118,576,000	101,161,558	17,414,442	
	事務費支出	59,964,000	48,964,800	10,999,200	
支払利息支出	1,852,000	1,850,853	1,147		
その他の支出	2,134,000	1,458,432	675,568		
事業活動支出計(2)	766,586,000	673,401,878	93,184,122		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△69,667,000	25,856,484	△95,523,484		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,579,000	△29,000	
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,579,000	△29,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,716,000	37,716,000		
	固定資産取得支出	16,317,000	8,041,120	8,275,880	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,393,000	1,390,336	2,664		
施設整備等支出計(5)	55,426,000	47,147,456	8,278,544		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,876,000	△18,568,456	△8,307,544		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000		5,000,000	
	支出				
	積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	その他の活動支出計(8)		13,000,000	△13,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	△13,000,000	18,000,000	
予備費支出(10)	7,100,000		7,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△98,643,000	△5,711,972	△92,931,028		
前期末支払資金残高(12)	744,772,000	744,772,242	△242		
当期末支払資金残高(11)+(12)	646,129,000	739,060,270	△92,931,270		

# 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)

(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	559,872,080	599,046,920	△39,174,840	
	保育事業収益	133,148,152	130,465,990	2,682,162	
	経常経費寄附金収益	291,800	282,557	9,243	
	サービス活動収益計(1)	693,312,032	729,795,467	△36,483,435	
	費用				
	人件費	519,727,335	523,424,674	△3,697,339	
	事業費	101,161,558	108,325,339	△7,163,781	
	事務費	48,964,800	48,087,663	877,137	
	減価償却費	73,745,145	71,710,828	2,034,317	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△50,280,320	△50,251,323	△28,997		
徴収不能額		85,165	△85,165		
サービス活動費用計(2)	693,318,518	701,382,346	△8,063,828		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,486	28,413,121	△28,419,607		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	597,907	1,366,645	△768,738	
	その他のサービス活動外収益	5,348,423	4,700,920	647,503	
	サービス活動外収益計(4)	5,946,330	6,067,565	△121,235	
費用					
支払利息	1,850,853	2,751,125	△900,272		
その他のサービス活動外費用	1,458,432	1,782,185	△323,753		
サービス活動外費用計(5)	3,309,285	4,533,310	△1,224,025		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,637,045	1,534,255	1,102,790		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,630,559	29,947,376	△27,316,817		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,579,000	28,550,000	29,000	
	固定資産受贈額		130,842	△130,842	
	特別収益計(8)	28,579,000	28,680,842	△101,842	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	625,944	461,034	164,910	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△70,400	△180,224	109,824	
国庫補助金等特別積立金積立額	28,579,000	28,550,000	29,000		
特別費用計(9)	29,134,544	28,830,810	303,734		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△555,544	△149,968	△405,576		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,075,015	29,797,408	△27,722,393		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	904,177,884	883,380,476	20,797,408	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	906,252,899	913,177,884	△6,924,985	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	△5,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	14,000,000	△1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	893,252,899	904,177,884	△10,924,985		

## 法人単位貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	754,434,035	762,474,750	△8,040,715	流動負債	79,035,893	80,892,848	△1,856,955
現金預金	669,757,826	675,747,869	△5,990,043	事業未払金	15,180,917	17,466,418	△2,285,501
事業未収金	81,647,745	83,561,563	△1,913,818	1年以内返済予定設備資金借入金	37,716,000	37,716,000	
未収補助金	1,687,082	2,592,460	△905,378	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,153,440	710,688
貯蔵品	245,000	194,000	51,000	預り金	13,304	5,748	7,556
立替金	3,890	20,780	△16,890	職員預り金	179,544	230,342	△50,798
前払費用	1,092,492	358,078	734,414	賞与引当金	24,082,000	24,320,900	△238,900
固定資産	1,462,524,799	1,512,301,328	△49,776,529	固定負債	225,077,576	261,341,160	△36,263,584
基本財産	1,255,890,844	1,318,020,691	△62,129,847	設備資金借入金	219,492,000	257,208,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	5,585,576	4,133,160	1,452,416
建物	949,466,646	1,011,596,493	△62,129,847	負債の部合計	304,113,469	342,234,008	△38,120,539
その他の固定資産	206,633,955	194,280,637	12,353,318	純資産の部			
構築物	28,442,513	27,909,186	533,327	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	2,168,593	3,674,661	△1,506,068	国庫補助金等特別積立金	865,192,466	886,964,186	△21,771,720
器具及び備品	15,435,985	17,214,710	△1,778,725	その他の積立金	153,000,000	140,000,000	13,000,000
有形リース資産	3,316,544		3,316,544	保育所施設・設備整備積立金	70,000,000	60,000,000	10,000,000
ソフトウェア	137,160	195,480	△58,320	人件費積立金	47,000,000	44,000,000	3,000,000
無形リース資産	4,133,160	5,286,600	△1,153,440	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	70,000,000	60,000,000	10,000,000	備品等購入積立金	31,000,000	31,000,000	
人件費積立資産	47,000,000	44,000,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	893,252,899	904,177,884	△10,924,985
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	2,075,015	29,797,408	△27,722,393
備品等購入積立資産	31,000,000	31,000,000		純資産の部合計	1,912,845,365	1,932,542,070	△19,696,705
資産の部合計	2,216,958,834	2,274,776,078	△57,817,244	負債及び純資産の部合計	2,216,958,834	2,274,776,078	△57,817,244

## 社会福祉事業区分 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)

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム こぶし園拠点区	水戸田保育園拠点 区分	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	559,872,080			559,872,080
		保育事業収入		133,148,152		133,148,152
		借入金利息補助金収入	597,907		597,907	597,907
		経常経費寄附金収入	246,000	45,800	291,800	291,800
		その他の収入	3,561,903	1,786,520	5,348,423	5,348,423
		事業活動収入計(1)	564,277,890	134,980,472	699,258,362	699,258,362
	支出	人件費支出	431,290,694	88,675,541	519,966,235	519,966,235
		事業費支出	87,282,199	13,879,359	101,161,558	101,161,558
		事務費支出	42,968,705	5,996,095	48,964,800	48,964,800
		支払利息支出	1,163,157	687,696	1,850,853	1,850,853
		その他の支出	430	1,458,002	1,458,432	1,458,432
	事業活動支出計(2)	562,705,185	110,696,693	673,401,878	673,401,878	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,572,705	24,283,779	25,856,484	25,856,484	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	28,550,000	29,000	28,579,000	28,579,000
		施設整備等収入計(4)	28,550,000	29,000	28,579,000	28,579,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	4,416,000	37,716,000	37,716,000
		固定資産取得支出	4,073,200	3,967,920	8,041,120	8,041,120
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,390,336		1,390,336	1,390,336
		施設整備等支出計(5)	38,763,536	8,383,920	47,147,456	47,147,456
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,213,536	△8,354,920	△18,568,456	△18,568,456
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,200,000		2,200,000	△2,200,000
		その他の活動収入計(7)	2,200,000		2,200,000	△2,200,000
	支出	積立資産支出		13,000,000	13,000,000	13,000,000
		拠点区分間繰入金支出		2,200,000	2,200,000	△2,200,000
		その他の活動支出計(8)		15,200,000	15,200,000	△2,200,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,200,000	△15,200,000	△13,000,000	△13,000,000
		予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,440,831	728,859	△5,711,972		△5,711,972
前期末支払資金残高(12)		728,015,992	16,756,250	744,772,242		744,772,242
当期末支払資金残高(11)+(12)		721,575,161	17,485,109	739,060,270		739,060,270

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		特別養護老人ホームこぶし園 拠点区分	水戸田保育園 拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	559,872,080			559,872,080
		保育事業収益		133,148,152	133,148,152	133,148,152
		経常経費寄附金収益	246,000	45,800	291,800	291,800
		サービス活動収益計(1)	560,118,080	133,193,952	693,312,032	693,312,032
	費用	人件費	431,549,194	88,178,141	519,727,335	519,727,335
		事業費	87,282,199	13,879,359	101,161,558	101,161,558
		事務費	42,968,705	5,996,095	48,964,800	48,964,800
		減価償却費	60,690,122	13,055,023	73,745,145	73,745,145
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△7,420,677	△50,280,320	△50,280,320
		サービス活動費用計(2)	579,630,577	113,687,941	693,318,518	693,318,518
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,512,497	19,506,011	△6,486	△6,486	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	597,907		597,907	597,907
		その他のサービス活動外収益	3,561,903	1,786,520	5,348,423	5,348,423
		サービス活動外収益計(4)	4,159,810	1,786,520	5,946,330	5,946,330
	費用	支払利息	1,163,157	687,696	1,850,853	1,850,853
		その他のサービス活動外費用	430	1,458,002	1,458,432	1,458,432
	サービス活動外費用計(5)	1,163,587	2,145,698	3,309,285	3,309,285	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,996,223	△359,178	2,637,045	2,637,045	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,516,274	19,146,833	2,630,559	2,630,559	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,550,000	29,000	28,579,000	28,579,000
		拠点区分間繰入金収益	2,200,000		2,200,000	△2,200,000
		特別収益計(8)	30,750,000	29,000	30,779,000	△2,200,000
	費用	固定資産売却損・処分損	625,944		625,944	625,944
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△70,400		△70,400	△70,400
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	29,000	28,579,000	28,579,000
		拠点区分間繰入金費用		2,200,000	2,200,000	△2,200,000
	特別費用計(9)	29,105,544	2,229,000	31,334,544	△2,200,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,644,456	△2,200,000	△555,544	△555,544	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,871,818	16,946,833	2,075,015	2,075,015	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	857,670,500	46,507,384	904,177,884	904,177,884
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	842,798,682	63,454,217	906,252,899	906,252,899
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)		13,000,000	13,000,000	13,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	842,798,682	50,454,217	893,252,899	893,252,899

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	734,361,573	21,913,003	756,274,576	△1,840,541	754,434,035
現金預金	649,978,011	19,779,815	669,757,826		669,757,826
事業未収金	81,454,635	193,110	81,647,745		81,647,745
未収補助金		1,687,082	1,687,082		1,687,082
貯蔵品	245,000		245,000		245,000
立替金	3,890		3,890		3,890
前払費用	839,496	252,996	1,092,492		1,092,492
拠点区分間貸付金	1,840,541		1,840,541	△1,840,541	
固定資産	1,100,475,121	362,049,678	1,462,524,799		1,462,524,799
基本財産	1,019,637,175	236,253,669	1,255,890,844		1,255,890,844
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	713,212,977	236,253,669	949,466,646		949,466,646
その他の固定資産	80,837,946	125,796,009	206,633,955		206,633,955
構築物	15,399,422	13,043,091	28,442,513		28,442,513
車輛運搬具	2,168,593		2,168,593		2,168,593
器具及び備品	14,683,067	752,918	15,435,985		15,435,985
有形リース資産	3,316,544		3,316,544		3,316,544
ソフトウェア	137,160		137,160		137,160
無形リース資産	4,133,160		4,133,160		4,133,160
保育所施設・設備整備積立資産		70,000,000	70,000,000		70,000,000
人件費積立資産	5,000,000	42,000,000	47,000,000		47,000,000
修繕積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産	31,000,000		31,000,000		31,000,000

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部合計	1,834,836,694	383,962,681	2,218,799,375	△1,840,541	2,216,958,834
流動負債	68,287,440	12,588,994	80,876,434	△1,840,541	79,035,893
事業未払金	12,682,170	2,498,747	15,180,917		15,180,917
1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
1年以内返済予定リース債務	1,864,128		1,864,128		1,864,128
預り金		13,304	13,304		13,304
職員預り金	104,242	75,302	179,544		179,544
拠点区分間借入金		1,840,541	1,840,541	△1,840,541	
賞与引当金	20,336,900	3,745,100	24,082,000		24,082,000
固定負債	172,085,576	52,992,000	225,077,576		225,077,576
設備資金借入金	166,500,000	52,992,000	219,492,000		219,492,000
リース債務	5,585,576		5,585,576		5,585,576
負債の部合計	240,373,016	65,580,994	305,954,010	△1,840,541	304,113,469
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	709,264,996	155,927,470	865,192,466		865,192,466
その他の積立金	41,000,000	112,000,000	153,000,000		153,000,000
保育所施設・設備整備積立金		70,000,000	70,000,000		70,000,000
人件費積立金	5,000,000	42,000,000	47,000,000		47,000,000
修繕積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金	31,000,000		31,000,000		31,000,000
次期繰越活動増減差額	842,798,682	50,454,217	893,252,899		893,252,899
(うち当期活動増減差額)	△14,871,818	16,946,833	2,075,015		2,075,015
純資産の部合計	1,594,463,678	318,381,687	1,912,845,365		1,912,845,365
負債及び純資産の部合計	1,834,836,694	383,962,681	2,218,799,375	△1,840,541	2,216,958,834

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- ・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホームこぶし園拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホームこぶし園従来型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園ユニット型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護」
- 「こぶし園デイサービスセンター」
- 「射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ」
- 「射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援」
- 「射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援」
- 「大門・大島地域包括支援センター」

イ 水戸田保育園拠点（社会福祉事業）

6. 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	306,424,198	0	0	306,424,198



建物	1,011,596,493	4,200,074	66,329,921	949,466,646
合 計	1,318,020,691	4,200,074	66,329,921	1,255,890,844

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金70,400円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	306,424,198 円
建物（基本財産）	949,466,646 円
計	1,255,890,844 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	85,908,000 円
計	85,908,000 円

9. 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）	2,295,069,882	1,345,603,236	949,466,646
構築物	90,214,362	61,771,849	28,442,513
車輛運搬具	22,802,078	20,633,485	2,168,593
器具及び備品	102,878,939	87,442,954	15,435,985
有形リース資産	3,553,440	236,896	3,316,544
合 計	2,514,518,701	1,515,688,420	998,830,281

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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考	
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	561,595,000	559,872,080	1,722,920		
	施設介護料収入	266,171,000	263,127,300	3,043,700		
	介護報酬収入	239,555,000	235,539,041	4,015,959		
	利用者負担金収入(一般)	26,616,000	27,588,259	△972,259		
	居宅介護料収入	127,906,000	137,042,780	△9,136,780		
	(介護報酬収入)	115,117,000	122,512,345	△7,395,345		
	介護報酬収入	115,015,000	122,337,412	△7,322,412		
	介護予防報酬収入	102,000	174,933	△72,933		
	(利用者負担金収入)	12,789,000	14,530,435	△1,741,435		
	介護負担金収入(公費)	286,000	9,442	276,558		
	介護負担金収入(一般)	12,492,000	14,501,556	△2,009,556		
	介護予防負担金収入(一般)	11,000	19,437	△8,437		
	居宅介護支援介護料収入	35,208,000	31,969,300	3,238,700		
	居宅介護支援介護料収入	29,610,000	26,224,530	3,385,470		
	介護予防支援介護料収入	5,598,000	5,744,770	△146,770		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	12,567,000	11,808,390	758,610		
	事業費収入	11,628,000	10,716,029	911,971		
	事業負担金収入(一般)	939,000	1,092,361	△153,361		
	利用者等利用料収入	90,348,000	86,570,710	3,777,290		
	施設サービス利用料収入	1,092,000	739,240	352,760		
	居宅介護サービス利用料収入	387,000	219,280	167,720		
	食費収入(一般)	33,754,000	31,636,800	2,117,200		
	食費収入(特定)	16,294,000	15,675,690	618,310		
	居住費収入(一般)	27,738,000	26,842,312	895,688		
	居住費収入(特定)	10,963,000	11,439,668	△476,668		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	120,000	17,720	102,280		
	その他の事業収入	29,395,000	29,353,600	41,400		
	受託事業収入(公費)	29,366,000	29,353,600	12,400		
	受託事業収入(一般)	9,000		9,000		
	その他の事業収入	20,000		20,000		
	借入金利息補助金収入	597,000	597,907	△907		
	経常経費寄附金収入	50,000	246,000	△196,000		
	その他の収入	2,966,000	3,561,903	△595,903		
	受入研修費収入	23,000	218,600	△195,600		
	利用者等外給食費収入	3,000	300	2,700		
	雑収入	2,940,000	3,343,003	△403,003		
	事業活動収入計(1)	565,208,000	564,277,890	930,110		
	支出	人件費支出	484,138,000	431,290,694	52,847,306	
		役員報酬支出	1,200,000	668,000	532,000	
職員給料支出		275,181,000	241,523,410	33,657,590		
職員賞与支出		76,083,000	68,342,493	7,740,507		
非常勤職員給与支出		57,648,000	54,781,400	2,866,600		
派遣職員費支出		3,654,000	3,635,376	18,624		
退職給付支出		10,685,000	10,493,447	191,553		
法定福利費支出		59,687,000	51,846,568	7,840,432		
事業費支出		103,460,000	87,282,199	16,177,801		
給食費支出		31,043,000	25,660,394	5,382,606		
介護用品費支出		8,381,000	5,394,151	2,986,849		
保健衛生費支出		1,585,000	1,007,322	577,678		
被服費支出		2,844,000	2,640,047	203,953		
教養娯楽費支出		2,189,000	1,557,910	631,090		
日用品費支出		324,000	333,436	△9,436		
水道光熱費支出		42,327,000	38,451,204	3,875,796		
燃料費支出		16,000	1,608	14,392		
消耗器具備品費支出		4,870,000	3,701,667	1,168,333		
保険料支出		3,626,000	3,476,524	149,476		
賃借料支出		2,969,000	2,393,737	575,263		
車輛費支出	3,227,000	2,634,815	592,185			

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
	雑支出	59,000	29,384	29,616	
	事務費支出	53,192,000	42,968,705	10,223,295	
	福利厚生費支出	5,515,000	3,788,796	1,726,204	
	職員被服費支出	1,553,000	306,784	1,246,216	
	旅費交通費支出	338,000	2,940	335,060	
	研修研究費支出	3,468,000	850,781	2,617,219	
	事務消耗品費支出	2,281,000	1,764,389	516,611	
	印刷製本費支出	2,030,000	1,235,128	794,872	
	修繕費支出	10,159,000	10,421,033	△262,033	
	通信運搬費支出	1,334,000	1,034,445	299,555	
	会議費支出	329,000	160,653	168,347	
	広報費支出	991,000	1,552,481	△561,481	
	業務委託費支出	11,236,000	9,871,390	1,364,610	
	手数料支出	4,288,000	3,726,815	561,185	
	租税公課支出	206,000	137,650	68,350	
	保守料支出	7,606,000	7,028,357	577,643	
	渉外費支出	500,000	302,554	197,446	
	諸会費支出	622,000	491,200	130,800	
	雑支出	736,000	293,309	442,691	
	支払利息支出	1,164,000	1,163,157	843	
	その他の支出	3,000	430	2,570	
	利用者等外給食費支出	3,000	430	2,570	
	事業活動支出計(2)	641,957,000	562,705,185	79,251,815	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△76,749,000	1,572,705	△78,321,705	
施設整備等による収支	取入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	33,300,000		
	固定資産取得支出	12,117,000	4,073,200	8,043,800	
建物取得支出	3,382,000	2,316,554	1,065,446		
構築物取得支出		990,406	△990,406		
車輛運搬具取得支出		142,000	△142,000		
器具及び備品取得支出	8,735,000	624,240	8,110,760		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,393,000	1,390,336	2,664		
施設整備等支出計(5)	46,810,000	38,763,536	8,046,464		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,260,000	△10,213,536	△8,046,464		
その他の活動による収支	取入				
	積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	4,000,000		4,000,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	1,000,000		1,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,200,000	2,200,000		
	その他の活動収入計(7)	7,200,000	2,200,000	5,000,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,200,000	2,200,000	5,000,000		
予備費支出(10)	5,100,000		5,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△92,909,000	△6,440,831	△86,468,169		
前期末支払資金残高(12)	728,016,000	728,015,992	8		
当期末支払資金残高(11)+(12)	635,107,000	721,575,161	△86,468,161		

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	559,872,080	599,046,920	△39,174,840	
	施設介護料収益	263,127,300	285,579,290	△22,451,990	
	介護報酬収益	235,539,041	255,816,073	△20,277,032	
	利用者負担金収益(一般)	27,588,259	29,763,217	△2,174,958	
	居宅介護料収益	137,042,780	138,874,730	△1,831,950	
	(介護報酬収益)	122,512,345	124,379,356	△1,867,011	
	介護報酬収益	122,337,412	123,384,190	△1,046,778	
	介護予防報酬収益	174,933	995,166	△820,233	
	(利用者負担金収益)	14,530,435	14,495,374	35,061	
	介護負担金収益(公費)	9,442	129,044	△119,602	
	介護負担金収益(一般)	14,501,556	14,254,406	247,150	
	介護予防負担金収益(一般)	19,437	111,924	△92,487	
	居宅介護支援介護料収益	31,969,300	35,039,000	△3,069,700	
	居宅介護支援介護料収益	26,224,530	29,256,800	△3,032,270	
	介護予防支援介護料収益	5,744,770	5,782,200	△37,430	
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	11,808,390	13,569,990	△1,761,600	
	事業費収益	10,716,029	12,301,047	△1,585,018	
	事業負担金収益(一般)	1,092,361	1,268,943	△176,582	
	利用者等利用料収益	86,570,710	96,399,710	△9,829,000	
	施設サービス利用料収益	739,240	841,080	△101,840	
	居宅介護サービス利用料収益	219,280	251,250	△31,970	
	食費収益(一般)	31,636,800	35,399,590	△3,762,790	
	食費収益(特定)	15,675,690	16,778,690	△1,103,000	
	居住費収益(一般)	26,842,312	30,927,710	△4,085,398	
	居住費収益(特定)	11,439,668	12,173,490	△733,822	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	17,720	27,900	△10,180	
	その他の事業収益	29,353,600	29,584,200	△230,600	
	受託事業収益(公費)	29,353,600	29,584,200	△230,600	
	経常経費寄附金収益	246,000	236,000	10,000	
サービス活動収益計(1)	560,118,080	599,282,920	△39,164,840		
費用	人件費	431,549,194	434,720,003	△3,170,809	
	役員報酬	668,000	599,000	69,000	
	職員給料	241,523,410	244,053,934	△2,530,524	
	職員賞与	48,264,093	50,401,371	△2,137,278	
	賞与引当金繰入	20,336,900	20,078,400	258,500	
	非常勤職員給与	54,781,400	54,230,590	550,810	
	派遣職員費	3,635,376	1,408,005	2,227,371	
	退職給付費用	10,493,447	11,110,155	△616,708	
	法定福利費	51,846,568	52,838,548	△991,980	
	事業費	87,282,199	94,663,886	△7,381,687	
	給食費	25,660,394	29,306,448	△3,646,054	
	介護用品費	5,394,151	6,422,069	△1,027,918	
	保健衛生費	1,007,322	1,153,529	△146,207	
	被服費	2,640,047	2,847,987	△207,940	
	教養娯楽費	1,557,910	1,538,784	19,126	
	日用品費	333,436	266,598	66,838	
	水道光熱費	38,451,204	41,951,088	△3,499,884	
	燃料費	1,608	6,427	△4,819	
	消耗器具備品費	3,701,667	3,958,690	△257,023	
	保険料	3,476,524	3,331,911	144,613	
	賃借料	2,393,737	1,636,359	757,378	
	車輛費	2,634,815	2,122,341	512,474	
	雑費	29,384	121,655	△92,271	
	事務費	42,968,705	42,483,250	485,455	
	福利厚生費	3,788,796	4,152,385	△363,589	
	職員被服費	306,784	868,512	△561,728	
	旅費交通費	2,940	138,417	△135,477	
	研修研究費	850,781	1,072,469	△221,688	
	事務消耗品費	1,764,389	1,773,440	△9,051	
	印刷製本費	1,235,128	1,442,685	△207,557	

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
	修繕費	10,421,033	10,110,237	310,796	
	通信運搬費	1,034,445	1,177,793	△143,348	
	会議費	160,653	8,956	151,697	
	広報費	1,552,481	1,047,994	504,487	
	業務委託費	9,871,390	10,142,469	△271,079	
	手数料	3,726,815	1,683,025	2,043,790	
	租税公課	137,650	99,950	37,700	
	保守料	7,028,357	7,610,352	△581,995	
	渉外費	302,554	345,516	△42,962	
	諸会費	491,200	511,200	△20,000	
	雑費	293,309	297,850	△4,541	
	減価償却費	60,690,122	58,944,704	1,745,418	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,859,643	△42,859,643		
	徴収不能額		85,165	△85,165	
	サービス活動費用計(2)	579,630,577	588,037,365	△8,406,788	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,512,497	11,245,555	△30,758,052	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	597,907	1,366,645	△768,738	
	その他のサービス活動外収益	3,561,903	2,795,880	766,023	
	受入研修費収益	218,600	211,600	7,000	
	利用者等外給食収益	300	234,300	△234,000	
	雑収益	3,343,003	2,349,980	993,023	
	サービス活動外収益計(4)	4,159,810	4,162,525	△2,715	
	費用				
	支払利息	1,163,157	2,012,645	△849,488	
	その他のサービス活動外費用	430	175,344	△174,914	
利用者等外給食費	430	175,344	△174,914		
サービス活動外費用計(5)	1,163,587	2,187,989	△1,024,402		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,996,223	1,974,536	1,021,687		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△16,516,274	13,220,091	△29,736,365		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	拠点区分間繰入金収益	2,200,000	2,200,000		
	特別収益計(8)	30,750,000	30,750,000		
	費用				
	固定資産売却損・処分損	625,944	461,034	164,910	
	建物売却損・処分損	531,032		531,032	
	車輛運搬具売却損・処分損		115,000	△115,000	
	器具及び備品売却損・処分損	94,912	346,034	△251,122	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△70,400	△180,224	109,824		
国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	28,550,000			
特別費用計(9)	29,105,544	28,830,810	274,734		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,644,456	1,919,190	△274,734		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,871,818	15,139,281	△30,011,099		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	857,670,500	837,531,219	20,139,281	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	842,798,682	852,670,500	△9,871,818	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	△5,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額		5,000,000	△5,000,000	
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	保育所施設・設備整備積立金積立額				
人件費積立金積立額					
施設・設備整備積立金積立額					
修繕積立金積立額					

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)	備考
備品等購入積立金積立額				
建設積立金積立額				
工賃変動積立金積立額				
設備等整備積立金積立額				
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	842,798,682	857,670,500	△14,871,818	

## 特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	734,361,573	740,908,591	△6,547,018	流動負債	68,287,440	67,424,439	863,001
現金預金	649,978,011	656,303,968	△6,325,957	事業未払金	12,682,170	12,720,009	△37,839
事業未収金	81,454,635	83,381,323	△1,926,688	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
貯蔵品	245,000	194,000	51,000	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,153,440	710,688
立替金	3,890	20,780	△16,890	職員預り金	104,242	172,590	△68,348
前払費用	839,496	20,750	818,746	賞与引当金	20,336,900	20,078,400	258,500
拠点区分間貸付金	1,840,541	987,770	852,771				
固定資産	1,100,475,121	1,154,164,547	△53,689,426	固定負債	172,085,576	203,933,160	△31,847,584
基本財産	1,019,637,175	1,072,623,433	△52,986,258	設備資金借入金	166,500,000	199,800,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	5,585,576	4,133,160	1,452,416
建物	713,212,977	766,199,235	△52,986,258	負債の部合計	240,373,016	271,357,599	△30,984,583
その他の固定資産	80,837,946	81,541,114	△703,168	純資産の部			
構築物	15,399,422	15,119,127	280,295	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	2,168,593	3,674,661	△1,506,068	国庫補助金等特別積立金	709,264,996	723,645,039	△14,380,043
器具及び備品	14,683,067	16,265,246	△1,582,179	その他の積立金	41,000,000	41,000,000	
有形リース資産	3,316,544		3,316,544	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
ソフトウェア	137,160	195,480	△58,320	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	4,133,160	5,286,600	△1,153,440	備品等購入積立金	31,000,000	31,000,000	
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	842,798,682	857,670,500	△14,871,818
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	△14,871,818	15,139,281	△30,011,099
備品等購入積立資産	31,000,000	31,000,000		純資産の部合計	1,594,463,678	1,623,715,539	△29,251,861
資産の部合計	1,834,836,694	1,895,073,138	△60,236,444	負債及び純資産の部合計	1,834,836,694	1,895,073,138	△60,236,444

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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) 特別養護老人ホームこぶし園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸) )

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームこぶし園従来型
- ウ 特別養護老人ホームこぶし園ユニット型
- エ 特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護
- オ こぶし園デイサービスセンター
- カ 射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ
- キ 射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援
- ク 射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援
- ケ 大門・大島地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹) ) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	306,424,198			306,424,198
建物	766,199,235	2,316,554	55,302,812	713,212,977
合計	1,072,623,433	2,316,554	55,302,812	1,019,637,175

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

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金70,400円を取り崩した。



7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	306,424,198 円
建物（基本財産）	713,212,977 円
計	1,019,637,175 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	28,500,000 円
計	28,500,000 円

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）	1,982,459,862	1,269,246,885	713,212,977
構築物	67,499,607	52,100,185	15,399,422
車輛運搬具	22,802,078	20,633,485	2,168,593
器具及び備品	101,236,524	86,553,457	14,683,067
有形リース資産	3,553,440	236,896	3,316,544
合計	2,177,551,511	1,428,770,908	748,780,603

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

該当なし

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

該当なし

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

## 水戸田保育園拠点区分 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)	備考	
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	129,639,000	133,148,152	△3,509,152		
	委託費収入	118,495,000	119,435,550	△940,550		
	利用者等利用料収入	32,000	2,272,680	△2,240,680		
	利用者等利用料収入(公費)		486,000	△486,000		
	利用者等利用料収入(一般)	32,000	1,786,680	△1,754,680		
	その他の事業収入	11,112,000	11,439,922	△327,922		
	補助金事業収入(公費)	10,782,000	10,970,082	△188,082		
	補助金事業収入(一般)	330,000	469,840	△139,840		
	経常経費寄附金収入		45,800	△45,800		
	その他の収入	2,072,000	1,786,520	285,480		
	受入研修費収入		10,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	2,072,000	1,722,800	349,200		
	雑収入		53,720	△53,720		
	事業活動収入計(1)	131,711,000	134,980,472	△3,269,472		
	支出	人件費支出	99,922,000	88,675,541	11,246,459	
		職員給料支出	55,994,000	51,213,784	4,780,216	
		職員賞与支出	15,719,000	14,966,907	752,093	
		非常勤職員給与支出	15,159,000	10,589,966	4,569,034	
		退職給付支出	1,361,000	1,121,053	239,947	
法定福利費支出		11,689,000	10,783,831	905,169		
事業費支出		15,116,000	13,879,359	1,236,641		
給食費支出		8,409,000	7,732,954	676,046		
保健衛生費支出		146,000	130,651	15,349		
保育材料費支出		1,093,000	1,008,763	84,237		
水道光熱費支出		4,164,000	3,968,329	195,671		
燃料費支出		5,000		5,000		
消耗器具備品費支出		901,000	833,954	67,046		
保険料支出		294,000	136,772	157,228		
賃借料支出		104,000	67,936	36,064		
事務費支出		6,772,000	5,996,095	775,905		
福利厚生費支出		1,326,000	910,812	415,188		
職員被服費支出		231,000	163,566	67,434		
旅費交通費支出		12,000		12,000		
研修研究費支出		166,000	86,366	79,634		
事務消耗品費支出		188,000	131,825	56,175		
印刷製本費支出		526,000	396,125	129,875		
修繕費支出		704,000	753,842	△49,842		
通信運搬費支出		227,000	193,326	33,674		
会議費支出		30,000		30,000		
広報費支出		164,000	381,883	△217,883		
業務委託費支出		1,542,000	1,340,948	201,052		
手数料支出		38,000	23,126	14,874		
保守料支出		1,417,000	1,447,520	△30,520		
雑支出		201,000	166,756	34,244		
支払利息支出		688,000	687,696	304		
その他の支出		2,131,000	1,458,002	672,998		
利用者等外給食費支出		2,131,000	1,458,002	672,998		
事業活動支出計(2)	124,629,000	110,696,693	13,932,307			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,082,000	24,283,779	△17,201,779			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		29,000	△29,000		
	施設整備等補助金収入		29,000	△29,000		
	施設整備等収入計(4)		29,000	△29,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,416,000	4,416,000			
	固定資産取得支出	4,200,000	3,967,920	232,080		
建物取得支出	1,900,000	1,883,520	16,480			
構築物取得支出	2,300,000	2,084,400	215,600			
施設整備等支出計(5)	8,616,000	8,383,920	232,080			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,616,000	△8,354,920	△261,080			

## 水戸田保育園拠点区分 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)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		13,000,000	△13,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出		10,000,000	△10,000,000	
	人件費積立資産支出		3,000,000	△3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,200,000	2,200,000		
	その他の活動支出計(8)	2,200,000	15,200,000	△13,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,200,000	△15,200,000	13,000,000	
	予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,734,000	728,859	△6,462,859	
	前期末支払資金残高(12)	16,756,000	16,756,250	△250	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,022,000	17,485,109	△6,463,109	

# 水戸田保育園拠点区分 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	133,148,152	130,465,990	2,682,162	
	委託費収益	119,435,550	119,550,050	△114,500	
	利用者等利用料収益	2,272,680	34,560	2,238,120	
	利用者等利用料収益(公費)	486,000		486,000	
	利用者等利用料収益(一般)	1,786,680	34,560	1,752,120	
	その他の事業収益	11,439,922	10,881,380	558,542	
	補助金事業収益(公費)	10,970,082	10,286,460	683,622	
	補助金事業収益(一般)	469,840	594,920	△125,080	
	経常経費寄附金収益	45,800	46,557	△757	
	サービス活動収益計(1)	133,193,952	130,512,547	2,681,405	
	費用				
	人件費	88,178,141	88,704,671	△526,530	
	職員給料	51,213,784	51,835,639	△621,855	
	職員賞与	10,724,407	9,744,029	980,378	
	賞与引当金繰入	3,745,100	4,242,500	△497,400	
	非常勤職員給与	10,589,966	11,199,165	△609,199	
	退職給付費用	1,121,053	1,082,845	38,208	
	法定福利費	10,783,831	10,600,493	183,338	
	事業費	13,879,359	13,661,453	217,906	
	給食費	7,732,954	7,658,598	74,356	
	保健衛生費	130,651	77,412	53,239	
	保育材料費	1,008,763	729,706	279,057	
	水道光熱費	3,968,329	4,180,253	△211,924	
	消耗器具備品費	833,954	842,442	△8,488	
	保険料	136,772	173,042	△36,270	
	賃借料	67,936		67,936	
事務費	5,996,095	5,604,413	391,682		
福利厚生費	910,812	945,617	△34,805		
職員被服費	163,566	189,018	△25,452		
旅費交通費		757	△757		
研修研究費	86,366	138,192	△51,826		
事務消耗品費	131,825	73,386	58,439		
印刷製本費	396,125	432,509	△36,384		
修繕費	753,842	528,838	225,004		
通信運搬費	193,326	221,484	△28,158		
広報費	381,883	169,545	212,338		
業務委託費	1,340,948	1,275,023	65,925		
手数料	23,126	22,502	624		
保守料	1,447,520	1,445,838	1,682		
雑費	166,756	161,704	5,052		
減価償却費	13,055,023	12,766,124	288,899		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,420,677	△7,391,680	△28,997		
サービス活動費用計(2)	113,687,941	113,344,981	342,960		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,506,011	17,167,566	2,338,445		
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,786,520	1,905,040	△118,520	
	受入研修費収益	10,000	10,000		
	利用者等外給食収益	1,722,800	1,844,750	△121,950	
	雑収益	53,720	50,290	3,430	
サービス活動外収益計(4)	1,786,520	1,905,040	△118,520		
費用					
支払利息	687,696	738,480	△50,784		
その他のサービス活動外費用	1,458,002	1,606,841	△148,839		
利用者等外給食費	1,458,002	1,606,841	△148,839		
サービス活動外費用計(5)	2,145,698	2,345,321	△199,623		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△359,178	△440,281	81,103		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,146,833	16,727,285	2,419,548		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	29,000		29,000	
	施設整備等補助金収益	29,000		29,000	
	固定資産受贈額		130,842	△130,842	
	器具及び備品受贈額		130,842	△130,842	
特別収益計(8)	29,000	130,842	△101,842		

## 水戸田保育園拠点区分 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)	備考
部	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	29,000		29,000	
	拠点区分間繰入金費用	2,200,000	2,200,000		
	特別費用計(9)	2,229,000	2,200,000	29,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,200,000	△2,069,158	△130,842	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,946,833	14,658,127	2,288,706	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	46,507,384	45,849,257	658,127	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,454,217	60,507,384	2,946,833	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	13,000,000	14,000,000	△1,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	10,000,000		
	人件費積立金積立額	3,000,000	4,000,000	△1,000,000	
	施設・設備整備積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
建設積立金積立額					
工賃変動積立金積立額					
設備等整備積立金積立額					
その他の積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,454,217	46,507,384	3,946,833	

## 水戸田保育園拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	21,913,003	22,553,929	△640,926	流動負債	12,588,994	14,456,179	△1,867,185
現金預金	19,779,815	19,443,901	335,914	事業未払金	2,498,747	4,746,409	△2,247,662
事業未収金	193,110	180,240	12,870	1年以内返済予定設備資金借入金	4,416,000	4,416,000	
未収補助金	1,687,082	2,592,460	△905,378	預り金	13,304	5,748	7,556
前払費用	252,996	337,328	△84,332	職員預り金	75,302	57,752	17,550
				拠点区分間借入金	1,840,541	987,770	852,771
				賞与引当金	3,745,100	4,242,500	△497,400
固定資産	362,049,678	358,136,781	3,912,897	固定負債	52,992,000	57,408,000	△4,416,000
基本財産	236,253,669	245,397,258	△9,143,589	設備資金借入金	52,992,000	57,408,000	△4,416,000
建物	236,253,669	245,397,258	△9,143,589	負債の部合計	65,580,994	71,864,179	△6,283,185
その他の固定資産	125,796,009	112,739,523	13,056,486				
構築物	13,043,091	12,790,059	253,032	純資産の部			
器具及び備品	752,918	949,464	△196,546	国庫補助金等特別積立金	155,927,470	163,319,147	△7,391,677
保育所施設・設備整備積立資産	70,000,000	60,000,000	10,000,000	その他の積立金	112,000,000	99,000,000	13,000,000
人件費積立資産	42,000,000	39,000,000	3,000,000	保育所施設・設備整備積立金	70,000,000	60,000,000	10,000,000
				人件費積立金	42,000,000	39,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	50,454,217	46,507,384	3,946,833
				(うち当期活動増減差額)	16,946,833	14,658,127	2,288,706
				純資産の部合計	318,381,687	308,826,531	9,555,156
資産の部合計	383,962,681	380,690,710	3,271,971	負債及び純資産の部合計	383,962,681	380,690,710	3,271,971

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産 ー 定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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) 水戸田保育園拠点計算書類(会計基準省令第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(別紙3 (㊸)) は当該拠点到1サービス区分しか存在しないため作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊹)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	245,397,258	1,883,520	11,027,109	236,253,669
合計	245,397,258	1,883,520	11,027,109	236,253,669

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	236,253,669 円
計	236,253,669 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	57,408,000 円
計	57,408,000 円

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）	312,610,020	76,356,351	236,253,669
構築物	22,714,755	9,671,664	13,043,091
器具及び備品	1,642,415	889,497	752,918

合 計	336,967,190	86,917,512	250,049,678
-----	-------------	------------	-------------

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

該当なし

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

該当なし

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