

## 法人単位資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	565,166,000	573,415,402	△8,249,402	
	保育事業収入	128,739,000	127,672,122	1,066,878	
	借入金利息補助金収入	597,000	515,307	81,693	
	経常経費寄附金収入	50,000	627,590	△577,590	
	受取利息配当金収入		10	△10	
	その他の収入	4,290,000	5,262,448	△972,448	
	事業活動収入計(1)	698,842,000	707,492,879	△8,650,879	
	支出				
	人件費支出	599,428,000	516,433,215	82,994,785	
	事業費支出	118,814,000	104,455,044	14,358,956	
事務費支出	60,596,000	39,221,339	21,374,661		
支払利息支出	1,637,000	1,636,719	281		
その他の支出	2,482,000	1,431,916	1,050,084		
事業活動支出計(2)	782,957,000	663,178,233	119,778,767		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△84,115,000	44,314,646	△128,429,646		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	39,742,000	32,622,930	7,119,070	
	施設整備等収入計(4)	39,742,000	32,622,930	7,119,070	
	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	22,860,000	18,317,240	4,542,760	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872		
施設整備等支出計(5)	62,442,000	57,897,368	4,544,632		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,700,000	△25,274,438	2,574,438		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,589,000		11,589,000	
	その他の活動収入計(7)	11,589,000		11,589,000	
	支出				
	積立資産支出		16,000,000	△16,000,000	
	その他の活動による支出		94,000	△94,000	
	その他の活動支出計(8)		16,094,000	△16,094,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,589,000	△16,094,000	27,683,000		
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)	△102,326,000	2,946,208	△105,272,208		
前期末支払資金残高(12)	739,060,000	739,060,270	△270		
当期末支払資金残高(11)+(12)	636,734,000	742,006,478	△105,272,478		

# 法人単位事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	573,415,402	559,872,080	13,543,322	
	保育事業収益	127,672,122	133,148,152	△5,476,030	
	経常経費寄附金収益	627,590	291,800	335,790	
	サービス活動収益計(1)	701,715,114	693,312,032	8,403,082	
	費用				
	人件費	518,651,115	519,727,335	△1,076,220	
	事業費	104,455,044	101,161,558	3,293,486	
	事務費	39,221,339	48,964,800	△9,743,461	
	減価償却費	67,502,876	73,745,145	△6,242,269	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,758,084	△50,280,320	5,522,236		
サービス活動費用計(2)	685,072,290	693,318,518	△8,246,228		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,642,824	△6,486	16,649,310		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	515,307	597,907	△82,600	
	受取利息配当金収益	10		10	
	その他のサービス活動外収益	5,262,448	5,348,423	△85,975	
	サービス活動外収益計(4)	5,777,765	5,946,330	△168,565	
	費用				
	支払利息	1,636,719	1,850,853	△214,134	
	その他のサービス活動外費用	1,431,916	1,458,432	△26,516	
サービス活動外費用計(5)	3,068,635	3,309,285	△240,650		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,709,130	2,637,045	72,085		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,351,954	2,630,559	16,721,395		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	32,622,930	28,579,000	4,043,930	
	特別収益計(8)	32,622,930	28,579,000	4,043,930	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11,217	625,944	△614,727	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△70,400	70,400	
	国庫補助金等特別積立金積立額	32,622,930	28,579,000	4,043,930	
特別費用計(9)	32,634,147	29,134,544	3,499,603		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,217	△555,544	544,327		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,340,737	2,075,015	17,265,722		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	893,252,899	904,177,884	△10,924,985	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	912,593,636	906,252,899	6,340,737	
	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)	16,000,000	13,000,000	3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	896,593,636	893,252,899	3,340,737	

## 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	755,172,506	754,434,035	738,471	流動負債	79,046,056	79,035,893	10,163
現金預金	667,910,501	669,757,826	△1,847,325	事業未払金	12,857,192	15,180,917	△2,323,725
事業未収金	82,546,117	81,647,745	898,372	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	3,742,242	1,687,082	2,055,160	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,864,128	
貯蔵品	172,000	245,000	△73,000	預り金	195,071	13,304	181,767
立替金	3,360	3,890	△530	職員預り金	113,765	179,544	△65,779
前払費用	798,286	1,092,492	△294,206	賞与引当金	26,299,900	24,082,000	2,217,900
固定資産	1,429,421,946	1,462,524,799	△33,102,853	固定負債	185,497,448	225,077,576	△39,580,128
基本財産	1,202,701,716	1,255,890,844	△53,189,128	設備資金借入金	181,776,000	219,492,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	3,721,448	5,585,576	△1,864,128
建物	896,277,518	949,466,646	△53,189,128	負債の部合計	264,543,504	304,113,469	△39,569,965
その他の固定資産	226,720,230	206,633,955	20,086,275	純資産の部			
構築物	26,491,789	28,442,513	△1,950,724	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	834,373	2,168,593	△1,334,220	国庫補助金等特別積立金	853,057,312	865,192,466	△12,135,154
器具及び備品	24,615,652	15,435,985	9,179,667	その他の積立金	169,000,000	153,000,000	16,000,000
有形リース資産	2,605,856	3,316,544	△710,688	保育所施設・設備整備積立金	82,000,000	70,000,000	12,000,000
ソフトウェア	78,840	137,160	△58,320	人件費積立金	51,000,000	47,000,000	4,000,000
無形リース資産	2,979,720	4,133,160	△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	82,000,000	70,000,000	12,000,000	備品等購入積立金	31,000,000	31,000,000	
人件費積立資産	51,000,000	47,000,000	4,000,000	次期繰越活動増減差額	896,593,636	893,252,899	3,340,737
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	19,340,737	2,075,015	17,265,722
備品等購入積立資産	31,000,000	31,000,000					
差入保証金	94,000		94,000				
その他の固定資産	20,000		20,000	純資産の部合計	1,920,050,948	1,912,845,365	7,205,583
資産の部合計	2,184,594,452	2,216,958,834	△32,364,382	負債及び純資産の部合計	2,184,594,452	2,216,958,834	△32,364,382

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		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	573,415,402		573,415,402		573,415,402
	保育事業収入		127,672,122	127,672,122		127,672,122
	借入金利息補助金収入	515,307		515,307		515,307
	経常経費寄附金収入	627,590		627,590		627,590
	受取利息配当金収入		10	10		10
	その他の収入	3,254,398	2,008,050	5,262,448		5,262,448
	事業活動収入計(1)	577,812,697	129,680,182	707,492,879		707,492,879
	支出					
	人件費支出	432,189,155	84,244,060	516,433,215		516,433,215
	事業費支出	90,362,209	14,092,835	104,455,044		104,455,044
	事務費支出	34,510,024	4,711,315	39,221,339		39,221,339
	支払利息支出	999,807	636,912	1,636,719		1,636,719
その他の支出	238	1,431,678	1,431,916		1,431,916	
事業活動支出計(2)	558,061,433	105,116,800	663,178,233		663,178,233	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,751,264	24,563,382	44,314,646		44,314,646	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	31,925,720	697,210	32,622,930		32,622,930
	施設整備等収入計(4)	31,925,720	697,210	32,622,930		32,622,930
	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	17,619,620	697,620	18,317,240		18,317,240
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,864,128		1,864,128		1,864,128
施設整備等支出計(5)	52,783,748	5,113,620	57,897,368		57,897,368	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,858,028	△4,416,410	△25,274,438		△25,274,438	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	3,300,000		3,300,000	△3,300,000	
	その他の活動収入計(7)	3,300,000		3,300,000	△3,300,000	
	支出					
	積立資産支出		16,000,000	16,000,000		16,000,000
	拠点区分間繰入金支出		3,300,000	3,300,000	△3,300,000	
	その他の活動による支出	94,000		94,000		94,000
	その他の活動支出計(8)	94,000	19,300,000	19,394,000	△3,300,000	16,094,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,206,000	△19,300,000	△16,094,000		△16,094,000
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,099,236	846,972	2,946,208		2,946,208	
前期末支払資金残高(12)	721,575,161	17,485,109	739,060,270		739,060,270	
当期末支払資金残高(11)+(12)	723,674,397	18,332,081	742,006,478		742,006,478	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		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	573,415,402		573,415,402	573,415,402
		保育事業収益		127,672,122	127,672,122	127,672,122
		経常経費寄附金収益	627,590		627,590	627,590
		サービス活動収益計(1)	574,042,992	127,672,122	701,715,114	701,715,114
	費用	人件費	433,671,955	84,979,160	518,651,115	518,651,115
		事業費	90,362,209	14,092,835	104,455,044	104,455,044
		事務費	34,510,024	4,711,315	39,221,339	39,221,339
		減価償却費	54,348,256	13,154,620	67,502,876	67,502,876
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,317,894	△7,440,190	△44,758,084	△44,758,084
		サービス活動費用計(2)	575,574,550	109,497,740	685,072,290	685,072,290
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,531,558	18,174,382	16,642,824	16,642,824	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	515,307		515,307	515,307
		受取利息配当金収益		10	10	10
		その他のサービス活動外収益	3,254,398	2,008,050	5,262,448	5,262,448
		サービス活動外収益計(4)	3,769,705	2,008,060	5,777,765	5,777,765
	費用	支払利息	999,807	636,912	1,636,719	1,636,719
	その他のサービス活動外費用	238	1,431,678	1,431,916	1,431,916	
	サービス活動外費用計(5)	1,000,045	2,068,590	3,068,635	3,068,635	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,769,660	△60,530	2,709,130	2,709,130	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,238,102	18,113,852	19,351,954	19,351,954	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	31,925,720	697,210	32,622,930	32,622,930
		拠点区分間繰入金収益	3,300,000		3,300,000	△3,300,000
		特別収益計(8)	35,225,720	697,210	35,922,930	△3,300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	11,217		11,217	11,217
		国庫補助金等特別積立金積立額	31,925,720	697,210	32,622,930	32,622,930
		拠点区分間繰入金費用		3,300,000	3,300,000	△3,300,000
	特別費用計(9)	31,936,937	3,997,210	35,934,147	△3,300,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,288,783	△3,300,000	△11,217	△11,217	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,526,885	14,813,852	19,340,737	19,340,737	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	842,798,682	50,454,217	893,252,899	893,252,899
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	847,325,567	65,268,069	912,593,636	912,593,636
		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)		16,000,000	16,000,000	16,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	847,325,567	49,268,069	896,593,636	896,593,636

## 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	733,958,582	24,037,003	757,995,585	△2,823,079	755,172,506
現金預金	649,884,904	18,025,597	667,910,501		667,910,501
事業未収金	80,445,617	2,100,500	82,546,117		82,546,117
未収補助金		3,742,242	3,742,242		3,742,242
貯蔵品	172,000		172,000		172,000
立替金	3,360		3,360		3,360
前払費用	629,622	168,664	798,286		798,286
拠点区分間貸付金	2,823,079		2,823,079	△2,823,079	
固定資産	1,063,829,268	365,592,678	1,429,421,946		1,429,421,946
基本財産	977,502,936	225,198,780	1,202,701,716		1,202,701,716
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	671,078,738	225,198,780	896,277,518		896,277,518
その他の固定資産	86,326,332	140,393,898	226,720,230		226,720,230
構築物	15,303,341	11,188,448	26,491,789		26,491,789
車輛運搬具	834,373		834,373		834,373
器具及び備品	23,410,202	1,205,450	24,615,652		24,615,652
有形リース資産	2,605,856		2,605,856		2,605,856
ソフトウェア	78,840		78,840		78,840
無形リース資産	2,979,720		2,979,720		2,979,720
保育所施設・設備整備積立資産		82,000,000	82,000,000		82,000,000
人件費積立資産	5,000,000	46,000,000	51,000,000		51,000,000
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
差入保証金	94,000		94,000		94,000
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000
資産の部合計	1,797,787,850	389,629,681	2,187,417,531	△2,823,079	2,184,594,452
流動負債	67,268,013	14,601,122	81,869,135	△2,823,079	79,046,056
事業未払金	10,194,126	2,663,066	12,857,192		12,857,192
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		195,071	195,071		195,071
職員預り金	90,059	23,706	113,765		113,765
拠点区分間借入金		2,823,079	2,823,079	△2,823,079	
賞与引当金	21,819,700	4,480,200	26,299,900		26,299,900
固定負債	136,921,448	48,576,000	185,497,448		185,497,448
設備資金借入金	133,200,000	48,576,000	181,776,000		181,776,000
リース債務	3,721,448		3,721,448		3,721,448
負債の部合計	204,189,461	63,177,122	267,366,583	△2,823,079	264,543,504
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	703,872,822	149,184,490	853,057,312		853,057,312
その他の積立金	41,000,000	128,000,000	169,000,000		169,000,000
保育所施設・設備整備積立金		82,000,000	82,000,000		82,000,000
人件費積立金	5,000,000	46,000,000	51,000,000		51,000,000
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	847,325,567	49,268,069	896,593,636		896,593,636
(うち当期活動増減差額)	4,526,885	14,813,852	19,340,737		19,340,737
純資産の部合計	1,593,598,389	326,452,559	1,920,050,948		1,920,050,948
負債及び純資産の部合計	1,797,787,850	389,629,681	2,187,417,531	△2,823,079	2,184,594,452

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	949,466,646	5,592,400	58,781,528	896,277,518
合 計	1,255,890,844	5,592,400	58,781,528	1,202,701,716

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

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）	896,277,518 円
計	1,202,701,716 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）	76,742,000 円
計	76,742,000 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）	2,300,662,282	1,404,384,764	896,277,518
構築物	90,879,862	64,388,073	26,491,789
車輛運搬具	22,802,078	21,967,705	834,373
器具及び備品	107,508,639	82,892,987	24,615,652
有形リース資産	3,553,440	947,584	2,605,856
合 計	2,525,406,301	1,574,581,113	950,825,188

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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	565,166,000	573,415,402	△8,249,402	
	施設介護料収入	266,949,000	269,174,860	△2,225,860	
	介護報酬収入	240,255,000	240,753,713	△498,713	
	利用者負担金収入(一般)	26,694,000	28,421,147	△1,727,147	
	居宅介護料収入	136,496,000	141,948,700	△5,452,700	
	(介護報酬収入)	122,848,000	126,125,513	△3,277,513	
	介護報酬収入	122,736,000	125,779,958	△3,043,958	
	介護予防報酬収入	112,000	345,555	△233,555	
	(利用者負担金収入)	13,648,000	15,823,187	△2,175,187	
	介護負担金収入(一般)	13,636,000	15,784,792	△2,148,792	
	介護予防負担金収入(一般)	12,000	38,395	△26,395	
	居宅介護支援介護料収入	34,849,000	31,426,240	3,422,760	
	居宅介護支援介護料収入	29,311,000	25,785,130	3,525,870	
	介護予防支援介護料収入	5,538,000	5,641,110	△103,110	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	10,761,000	9,636,760	1,124,240	
	事業費収入	9,925,000	8,837,944	1,087,056	
	事業負担金収入(一般)	836,000	798,816	37,184	
	利用者等利用料収入	86,688,000	86,331,862	356,138	
	施設サービス利用料収入	1,017,000	699,800	317,200	
	居宅介護サービス利用料収入	389,000	147,600	241,400	
	食費収入(一般)	30,758,000	31,553,040	△795,040	
	食費収入(特定)	16,838,000	15,435,562	1,402,438	
	居住費収入(一般)	25,533,000	26,998,972	△1,465,972	
	居住費収入(特定)	12,072,000	11,486,738	585,262	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	81,000	10,150	70,850	
	その他の事業収入	29,423,000	34,896,980	△5,473,980	
	補助金事業収入(公費)	39,000	5,762,780	△5,723,780	
	受託事業収入(公費)	29,384,000	29,134,200	249,800	
	借入金利息補助金収入	597,000	515,307	81,693	
	経常経費寄附金収入	50,000	627,590	△577,590	
	その他の収入	1,811,000	3,254,398	△1,443,398	
	受入研修費収入	23,000	136,000	△113,000	
利用者等外給食費収入	3,000	300	2,700		
雑収入	1,785,000	3,118,098	△1,333,098		
事業活動収入計(1)	567,624,000	577,812,697	△10,188,697		
支出	人件費支出	496,779,000	432,189,155	64,589,845	
	役員報酬支出	4,800,000	553,000	4,247,000	
	職員給料支出	268,496,000	245,173,085	23,322,915	
	職員賞与支出	74,764,000	67,175,500	7,588,500	
	非常勤職員給与支出	66,223,000	52,175,714	14,047,286	
	派遣職員費支出	10,189,000	3,597,779	6,591,221	
	退職給付支出	12,368,000	10,591,000	1,777,000	
	法定福利費支出	59,939,000	52,923,077	7,015,923	
	事業費支出	102,377,000	90,362,209	12,014,791	
	給食費支出	30,023,000	25,748,855	4,274,145	
	介護用品費支出	7,860,000	6,905,653	954,347	
	保健衛生費支出	1,867,000	1,066,279	800,721	
	被服費支出	2,759,000	2,588,142	170,858	
	教養娯楽費支出	2,126,000	857,786	1,268,214	
	日用品費支出	365,000	278,432	86,568	
	水道光熱費支出	39,818,000	38,217,203	1,600,797	
	燃料費支出	16,000	11,627	4,373	
	消耗器具備品費支出	7,391,000	6,282,045	1,108,955	
	保険料支出	3,516,000	3,406,794	109,206	
	賃借料支出	3,897,000	3,134,336	762,664	
	車輛費支出	2,671,000	1,841,641	829,359	
	雑支出	68,000	23,416	44,584	
	事務費支出	54,137,000	34,510,024	19,626,976	

## 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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	5,188,000	3,210,103	1,977,897	
	職員被服費支出	1,343,000	380,074	962,926	
	旅費交通費支出	356,000		356,000	
	研修研究費支出	3,327,000	370,513	2,956,487	
	事務消耗品費支出	3,190,000	2,543,523	646,477	
	印刷製本費支出	1,577,000	1,109,344	467,656	
	修繕費支出	10,435,000	5,703,792	4,731,208	
	通信運搬費支出	1,340,000	1,201,899	138,101	
	会議費支出	325,000	9,345	315,655	
	広報費支出	1,784,000	791,960	992,040	
	業務委託費支出	10,807,000	8,913,724	1,893,276	
	手数料支出	4,204,000	1,937,696	2,266,304	
	土地・建物賃借料支出		50,000	△50,000	
	租税公課支出	143,000	57,900	85,100	
	保守料支出	8,308,000	7,238,778	1,069,222	
	渉外費支出	500,000	242,211	257,789	
	諸会費支出	622,000	491,700	130,300	
	雑支出	688,000	257,462	430,538	
	支払利息支出	1,000,000	999,807	193	
	その他の支出	3,000	238	2,762	
	利用者等外給食費支出	3,000	238	2,762	
	事業活動支出計(2)	654,296,000	558,061,433	96,234,567	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△86,672,000	19,751,264	△106,423,264	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	37,272,000	31,925,720	5,346,280	
	施設整備等補助金収入	8,722,000	3,375,720	5,346,280	
	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)	37,272,000	31,925,720	5,346,280	
	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	22,162,000	17,619,620	4,542,380	
	建物取得支出	8,476,000	5,592,400	2,883,600	
	構築物取得支出	2,090,000	665,500	1,424,500	
器具及び備品取得支出	11,596,000	11,341,720	254,280		
その他の固定資産取得支出		20,000	△20,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872		
施設整備等支出計(5)	57,328,000	52,783,748	4,544,252		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,056,000	△20,858,028	802,028		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,589,000		11,589,000	
	修繕積立資産取崩収入	2,000,000		2,000,000	
	備品等購入積立資産取崩収入	9,589,000		9,589,000	
	拠点区分間繰入金収入	3,300,000	3,300,000		
	その他の活動収入計(7)	14,889,000	3,300,000	11,589,000	
	支出				
	その他の活動による支出		94,000	△94,000	
	その他の活動による支出		94,000	△94,000	
	その他の活動支出計(8)		94,000	△94,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,889,000	3,206,000	11,683,000		
予備費支出(10)	6,100,000		6,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△97,939,000	2,099,236	△100,038,236		
前期末支払資金残高(12)	721,575,000	721,575,161	△161		
当期末支払資金残高(11)+(12)	623,636,000	723,674,397	△100,038,397		

## 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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	573,415,402	559,872,080	13,543,322
		施設介護料収益	269,174,860	263,127,300	6,047,560
		介護報酬収益	240,753,713	235,539,041	5,214,672
		利用者負担金収益(一般)	28,421,147	27,588,259	832,888
		居宅介護料収益	141,948,700	137,042,780	4,905,920
		(介護報酬収益)	126,125,513	122,512,345	3,613,168
		介護報酬収益	125,779,958	122,337,412	3,442,546
		介護予防報酬収益	345,555	174,933	170,622
		(利用者負担金収益)	15,823,187	14,530,435	1,292,752
		介護負担金収益(公費)		9,442	△9,442
		介護負担金収益(一般)	15,784,792	14,501,556	1,283,236
		介護予防負担金収益(一般)	38,395	19,437	18,958
		居宅介護支援介護料収益	31,426,240	31,969,300	△543,060
		居宅介護支援介護料収益	25,785,130	26,224,530	△439,400
		介護予防支援介護料収益	5,641,110	5,744,770	△103,660
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	9,636,760	11,808,390	△2,171,630
		事業費収益	8,837,944	10,716,029	△1,878,085
		事業負担金収益(一般)	798,816	1,092,361	△293,545
		利用者等利用料収益	86,331,862	86,570,710	△238,848
		施設サービス利用料収益	699,800	739,240	△39,440
		居宅介護サービス利用料収益	147,600	219,280	△71,680
		食費収益(一般)	31,553,040	31,636,800	△83,760
		食費収益(特定)	15,435,562	15,675,690	△240,128
		居住費収益(一般)	26,998,972	26,842,312	156,660
		居住費収益(特定)	11,486,738	11,439,668	47,070
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	10,150	17,720	△7,570
		その他の事業収益	34,896,980	29,353,600	5,543,380
		補助金事業収益(公費)	5,762,780		5,762,780
		受託事業収益(公費)	29,134,200	29,353,600	△219,400
		経常経費寄附金収益	627,590	246,000	381,590
		サービス活動収益計(1)	574,042,992	560,118,080	13,924,912
	費用	人件費	433,671,955	431,549,194	2,122,761
		役員報酬	553,000	668,000	△115,000
職員給料		245,173,085	241,523,410	3,649,675	
職員賞与		46,838,600	48,264,093	△1,425,493	
賞与引当金繰入		21,819,700	20,336,900	1,482,800	
非常勤職員給与		52,175,714	54,781,400	△2,605,686	
派遣職員費		3,597,779	3,635,376	△37,597	
退職給付費用		10,591,000	10,493,447	97,553	
法定福利費		52,923,077	51,846,568	1,076,509	
事業費		90,362,209	87,282,199	3,080,010	
給食費		25,748,855	25,660,394	88,461	
介護用品費		6,905,653	5,394,151	1,511,502	
保健衛生費		1,066,279	1,007,322	58,957	
被服費		2,588,142	2,640,047	△51,905	
教養娯楽費		857,786	1,557,910	△700,124	
日用品費		278,432	333,436	△55,004	
水道光熱費		38,217,203	38,451,204	△234,001	
燃料費		11,627	1,608	10,019	
消耗器具備品費		6,282,045	3,701,667	2,580,378	
保険料		3,406,794	3,476,524	△69,730	
賃借料		3,134,336	2,393,737	740,599	
車輛費		1,841,641	2,634,815	△793,174	
雑費		23,416	29,384	△5,968	
事務費		34,510,024	42,968,705	△8,458,681	
福利厚生費		3,210,103	3,788,796	△578,693	
職員被服費		380,074	306,784	73,290	
旅費交通費			2,940	△2,940	
研修研究費		370,513	850,781	△480,268	
事務消耗品費		2,543,523	1,764,389	779,134	

# 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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	印刷製本費	1,109,344	1,235,128	△125,784	
	修繕費	5,703,792	10,421,033	△4,717,241	
	通信運搬費	1,201,899	1,034,445	167,454	
	会議費	9,345	160,653	△151,308	
	広報費	791,960	1,552,481	△760,521	
	業務委託費	8,913,724	9,871,390	△957,666	
	手数料	1,937,696	3,726,815	△1,789,119	
	土地・建物賃借料	50,000		50,000	
	租税公課	57,900	137,650	△79,750	
	保守料	7,238,778	7,028,357	210,421	
	渉外費	242,211	302,554	△60,343	
	諸会費	491,700	491,200	500	
	雑費	257,462	293,309	△35,847	
	減価償却費	54,348,256	60,690,122	△6,341,866	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,317,894	△42,859,643	5,541,749	
	サービス活動費用計(2)	575,574,550	579,630,577	△4,056,027	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,531,558	△19,512,497	17,980,939	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	515,307	597,907	△82,600	
	その他のサービス活動外収益	3,254,398	3,561,903	△307,505	
	受入研修費収益	136,000	218,600	△82,600	
	利用者等外給食収益	300	300		
	雑収益	3,118,098	3,343,003	△224,905	
	サービス活動外収益計(4)	3,769,705	4,159,810	△390,105	
	費用				
	支払利息	999,807	1,163,157	△163,350	
	その他のサービス活動外費用	238	430	△192	
利用者等外給食費	238	430	△192		
サービス活動外費用計(5)	1,000,045	1,163,587	△163,542		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,769,660	2,996,223	△226,563		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,238,102	△16,516,274	17,754,376		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	31,925,720	28,550,000	3,375,720	
	施設整備等補助金収益	3,375,720		3,375,720	
	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	3,300,000	2,200,000	1,100,000	
	特別収益計(8)	35,225,720	30,750,000	4,475,720	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	11,217	625,944	△614,727	
	建物売却損・処分損		531,032	△531,032	
	器具及び備品売却損・処分損	11,217	94,912	△83,695	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△70,400	70,400		
国庫補助金等特別積立金積立額	31,925,720	28,550,000	3,375,720		
特別費用計(9)	31,936,937	29,105,544	2,831,393		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,288,783	1,644,456	1,644,327		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,526,885	△14,871,818	19,398,703		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	842,798,682	857,670,500	△14,871,818	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	847,325,567	842,798,682	4,526,885	
	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)				
	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					

## 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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
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)	847,325,567	842,798,682	4,526,885	

## 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	733,958,582	734,361,573	△402,991	流動負債	67,268,013	68,287,440	△1,019,427
現金預金	649,884,904	649,978,011	△93,107	事業未払金	10,194,126	12,682,170	△2,488,044
事業未収金	80,445,617	81,454,635	△1,009,018	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
貯蔵品	172,000	245,000	△73,000	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,864,128	
立替金	3,360	3,890	△530	職員預り金	90,059	104,242	△14,183
前払費用	629,622	839,496	△209,874	賞与引当金	21,819,700	20,336,900	1,482,800
拠点区分間貸付金	2,823,079	1,840,541	982,538				
固定資産	1,063,829,268	1,100,475,121	△36,645,853	固定負債	136,921,448	172,085,576	△35,164,128
基本財産	977,502,936	1,019,637,175	△42,134,239	設備資金借入金	133,200,000	166,500,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	3,721,448	5,585,576	△1,864,128
建物	671,078,738	713,212,977	△42,134,239	負債の部合計	204,189,461	240,373,016	△36,183,555
その他の固定資産	86,326,332	80,837,946	5,488,386	純資産の部			
構築物	15,303,341	15,399,422	△96,081	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	834,373	2,168,593	△1,334,220	国庫補助金等特別積立金	703,872,822	709,264,996	△5,392,174
器具及び備品	23,410,202	14,683,067	8,727,135	その他の積立金	41,000,000	41,000,000	
有形リース資産	2,605,856	3,316,544	△710,688	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
ソフトウェア	78,840	137,160	△58,320	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
無形リース資産	2,979,720	4,133,160	△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	847,325,567	842,798,682	4,526,885
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	4,526,885	△14,871,818	19,398,703
備品等購入積立資産	31,000,000	31,000,000					
差入保証金	94,000		94,000				
その他の固定資産	20,000		20,000	純資産の部合計	1,593,598,389	1,594,463,678	△865,289
資産の部合計	1,797,787,850	1,834,836,694	△37,048,844	負債及び純資産の部合計	1,797,787,850	1,834,836,694	△37,048,844

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	713,212,977	5,592,400	47,726,639	671,078,738
合計	1,019,637,175	5,592,400	47,726,639	977,502,936

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。

土地（基本財産）	306,424,198 円
建物（基本財産）	671,078,738 円
計	977,502,936 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）	23,750,000 円
計	23,750,000 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）	1,988,052,262	1,316,973,524	671,078,738
構築物	68,165,107	52,861,766	15,303,341
車輛運搬具	22,802,078	21,967,705	834,373
器具及び備品	105,168,604	81,758,402	23,410,202
有形リース資産	3,553,440	947,584	2,605,856
合計	2,187,741,491	1,474,508,981	713,232,510

## 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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	128,739,000	127,672,122	1,066,878	
	委託費収入	114,568,000	113,700,090	867,910	
	利用者等利用料収入	4,244,000	3,997,640	246,360	
	利用者等利用料収入(公費)	432,000	942,500	△510,500	
	利用者等利用料収入(一般)	3,812,000	3,055,140	756,860	
	その他の事業収入	9,927,000	9,974,392	△47,392	
	補助金事業収入(公費)	9,667,000	9,729,032	△62,032	
	補助金事業収入(一般)	260,000	245,360	14,640	
	受取利息配当金収入		10	△10	
	その他の収入	2,479,000	2,008,050	470,950	
	受入研修費収入		5,000	△5,000	
	利用者等外給食費収入	2,479,000	1,953,350	525,650	
	雑収入		49,700	△49,700	
	事業活動収入計(1)	131,218,000	129,680,182	1,537,818	
	支出	人件費支出	102,649,000	84,244,060	18,404,940
職員給料支出		55,797,000	47,674,026	8,122,974	
職員賞与支出		15,428,000	12,859,000	2,569,000	
非常勤職員給与支出		18,155,000	12,528,230	5,626,770	
退職給付支出		1,406,000	1,023,500	382,500	
法定福利費支出		11,863,000	10,159,304	1,703,696	
事業費支出		16,437,000	14,092,835	2,344,165	
給食費支出		8,053,000	6,924,383	1,128,617	
保健衛生費支出		157,000	90,882	66,118	
保育材料費支出		998,000	542,373	455,627	
水道光熱費支出		4,164,000	4,083,332	80,668	
燃料費支出		5,000	3,854	1,146	
消耗器具備品費支出		2,673,000	2,077,566	595,434	
保険料支出		168,000	166,637	1,363	
賃借料支出		219,000	203,808	15,192	
事務費支出		6,459,000	4,711,315	1,747,685	
福利厚生費支出		1,166,000	706,337	459,663	
職員被服費支出		231,000	57,960	173,040	
旅費交通費支出		12,000		12,000	
研修研究費支出		155,000	44,336	110,664	
事務消耗品費支出		142,000	120,142	21,858	
印刷製本費支出		479,000	336,596	142,404	
修繕費支出		596,000	280,070	315,930	
通信運搬費支出		217,000	211,378	5,622	
会議費支出		30,000		30,000	
広報費支出		164,000	72,258	91,742	
業務委託費支出		1,532,000	1,255,372	276,628	
手数料支出		38,000	24,483	13,517	
保守料支出		1,496,000	1,482,623	13,377	
諸会費支出			7,000	△7,000	
雑支出		201,000	112,760	88,240	
支払利息支出		637,000	636,912	88	
その他の支出		2,479,000	1,431,678	1,047,322	
利用者等外給食費支出	2,479,000	1,431,678	1,047,322		
事業活動支出計(2)	128,661,000	105,116,800	23,544,200		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,557,000	24,563,382	△22,006,382		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,470,000	697,210	1,772,790	
	施設整備等補助金収入	2,470,000	697,210	1,772,790	
	施設整備等収入計(4)	2,470,000	697,210	1,772,790	
	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	698,000	697,620	380		
器具及び備品取得支出	698,000	697,620	380		
施設整備等支出計(5)	5,114,000	5,113,620	380		

## 水戸田保育園拠点区分 資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,644,000	△4,416,410	1,772,410		
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		16,000,000	△16,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出		12,000,000	△12,000,000	
		人件費積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	3,300,000	3,300,000		
	その他の活動支出計(8)	3,300,000	19,300,000	△16,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,300,000	△19,300,000	16,000,000	
	予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,387,000	846,972	△5,233,972		
前期末支払資金残高(12)		17,485,000	17,485,109	△109		
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,098,000	18,332,081	△5,234,081		

## 水戸田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	127,672,122	133,148,152	△5,476,030		
		委託費収益	113,700,090	119,435,550	△5,735,460		
		利用者等利用料収益	3,997,640	2,272,680	1,724,960		
		利用者等利用料収益(公費)	942,500	486,000	456,500		
		利用者等利用料収益(一般)	3,055,140	1,786,680	1,268,460		
		その他の事業収益	9,974,392	11,439,922	△1,465,530		
		補助金事業収益(公費)	9,729,032	10,970,082	△1,241,050		
		補助金事業収益(一般)	245,360	469,840	△224,480		
		経常経費寄附金収益		45,800	△45,800		
			サービス活動収益計(1)	127,672,122	133,193,952	△5,521,830	
	費用	人件費	84,979,160	88,178,141	△3,198,981		
		職員給料	47,674,026	51,213,784	△3,539,758		
		職員賞与	9,113,900	10,724,407	△1,610,507		
		賞与引当金繰入	4,480,200	3,745,100	735,100		
		非常勤職員給与	12,528,230	10,589,966	1,938,264		
		退職給付費用	1,023,500	1,121,053	△97,553		
		法定福利費	10,159,304	10,783,831	△624,527		
		事業費	14,092,835	13,879,359	213,476		
		給食費	6,924,383	7,732,954	△808,571		
		保健衛生費	90,882	130,651	△39,769		
		保育材料費	542,373	1,008,763	△466,390		
		水道光熱費	4,083,332	3,968,329	115,003		
		燃料費	3,854		3,854		
		消耗器具備品費	2,077,566	833,954	1,243,612		
		保険料	166,637	136,772	29,865		
		賃借料	203,808	67,936	135,872		
		事務費	4,711,315	5,996,095	△1,284,780		
福利厚生費		706,337	910,812	△204,475			
職員被服費		57,960	163,566	△105,606			
研修研究費		44,336	86,366	△42,030			
事務消耗品費		120,142	131,825	△11,683			
印刷製本費		336,596	396,125	△59,529			
修繕費		280,070	753,842	△473,772			
通信運搬費		211,378	193,326	18,052			
広報費		72,258	381,883	△309,625			
業務委託費		1,255,372	1,340,948	△85,576			
手数料		24,483	23,126	1,357			
保守料		1,482,623	1,447,520	35,103			
諸会費		7,000		7,000			
雑費		112,760	166,756	△53,996			
減価償却費		13,154,620	13,055,023	99,597			
国庫補助金等特別積立金取崩額		△7,440,190	△7,420,677	△19,513			
		サービス活動費用計(2)	109,497,740	113,687,941	△4,190,201		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,174,382	19,506,011	△1,331,629		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10		10		
		その他のサービス活動外収益	2,008,050	1,786,520	221,530		
		受入研修費収益	5,000	10,000	△5,000		
		利用者等外給食収益	1,953,350	1,722,800	230,550		
		雑収益	49,700	53,720	△4,020		
			サービス活動外収益計(4)	2,008,060	1,786,520	221,540	
	費用	支払利息	636,912	687,696	△50,784		
		その他のサービス活動外費用	1,431,678	1,458,002	△26,324		
		利用者等外給食費	1,431,678	1,458,002	△26,324		
				サービス活動外費用計(5)	2,068,590	2,145,698	△77,108
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△60,530	△359,178	298,648		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,113,852	19,146,833	△1,032,981		
特別増減	収益	施設整備等補助金収益	697,210	29,000	668,210		
		施設整備等補助金収益	697,210	29,000	668,210		
				特別収益計(8)	697,210	29,000	668,210
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	697,210	29,000	668,210		

## 水戸田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
の 部	拠点区分間繰入金費用	3,300,000	2,200,000	1,100,000	
	特別費用計(9)	3,997,210	2,229,000	1,768,210	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,300,000	△2,200,000	△1,100,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,813,852	16,946,833	△2,132,981	
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	50,454,217	46,507,384	3,946,833	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,268,069	63,454,217	1,813,852	
活 動 増 減 差 額 の 部	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)	16,000,000	13,000,000	3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	10,000,000	2,000,000	
	人件費積立金積立額	4,000,000	3,000,000	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)		49,268,069	50,454,217	△1,186,148	
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	24,037,003	21,913,003	2,124,000	流動負債	14,601,122	12,588,994	2,012,128
現金預金	18,025,597	19,779,815	△1,754,218	事業未払金	2,663,066	2,498,747	164,319
事業未収金	2,100,500	193,110	1,907,390	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	3,742,242	1,687,082	2,055,160	預り金	195,071	13,304	181,767
前払費用	168,664	252,996	△84,332	職員預り金	23,706	75,302	△51,596
				拠点区分間借入金	2,823,079	1,840,541	982,538
				賞与引当金	4,480,200	3,745,100	735,100
固定資産	365,592,678	362,049,678	3,543,000	固定負債	48,576,000	52,992,000	△4,416,000
基本財産	225,198,780	236,253,669	△11,054,889	設備資金借入金	48,576,000	52,992,000	△4,416,000
建物	225,198,780	236,253,669	△11,054,889	負債の部合計	63,177,122	65,580,994	△2,403,872
その他の固定資産	140,393,898	125,796,009	14,597,889	純資産の部			
構築物	11,188,448	13,043,091	△1,854,643	国庫補助金等特別積立金	149,184,490	155,927,470	△6,742,980
器具及び備品	1,205,450	752,918	452,532	その他の積立金	128,000,000	112,000,000	16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	82,000,000	70,000,000	12,000,000	保育所施設・設備整備積立金	82,000,000	70,000,000	12,000,000
人件費積立資産	46,000,000	42,000,000	4,000,000	人件費積立金	46,000,000	42,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	49,268,069	50,454,217	△1,186,148
				(うち当期活動増減差額)	14,813,852	16,946,833	△2,132,981
				純資産の部合計	326,452,559	318,381,687	8,070,872
資産の部合計	389,629,681	383,962,681	5,667,000	負債及び純資産の部合計	389,629,681	383,962,681	5,667,000

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—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	236,253,669		11,054,889	225,198,780
合計	236,253,669	0	11,054,889	225,198,780

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）	225,198,780 円
計	225,198,780 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）	52,992,000 円
計	52,992,000 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	87,411,240	225,198,780
構築物	22,714,755	11,526,307	11,188,448
器具及び備品	2,340,035	1,134,585	1,205,450

合 計	337,664,810	100,072,132	237,592,678
-----	-------------	-------------	-------------

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