

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	介護保険事業収入	682,867,610	678,112,156	4,755,454	
	施設介護料収入	362,300,000	362,551,591	△251,591	
	介護報酬収入	325,425,000	324,721,863	703,137	
	利用者負担金収入(公費)	1,000,000	1,212,913	△212,913	
	利用者負担金収入(一般)	35,875,000	36,616,815	△741,815	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	127,800,000	130,742,698	△2,942,698	
	介護報酬収入	127,800,000	130,742,698	△2,942,698	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	16,268,000	16,241,570	26,430	
	介護負担金収入(公費)	1,660,000	1,813,119	△153,119	
	介護負担金収入(一般)	14,608,000	14,428,451	179,549	
	居宅介護支援介護料収入	57,106,000	55,011,676	2,094,324	
	居宅介護支援介護料収入	54,461,000	52,393,066	2,067,934	
	介護予防支援介護料収入	2,645,000	2,618,610	26,390	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,589,000	4,697,051	△108,051	
	事業費収入	4,000,000	4,110,628	△110,628	
	事業負担金収入(公費)	49,000	40,718	8,282	
	事業負担金収入(一般)	540,000	545,705	△5,705	
	利用者等利用料収入	106,846,000	107,914,641	△1,068,641	
	居宅介護サービス利用料収入	1,210,000	1,438,302	△228,302	
	生活収入	食費収入(公費)	330,000	378,600	△48,600
食費収入(一般)		43,891,000	44,784,514	△893,514	
食費収入(特定)		20,198,000	19,310,244	887,756	
居住費収入(一般)		29,428,000	29,842,229	△414,229	
居住費収入(特定)		11,789,000	12,160,752	△371,752	
その他の事業収入		7,958,610	952,929	7,005,681	
補助金事業収入(公費)		7,730,150	735,150	6,995,000	
補助金事業収入(一般)		186,000	0	186,000	
受託事業収入(公費)		42,460	52,140	△9,680	
受託事業収入(一般)		0	165,639	△165,639	
活動収入	受取利息配当金収入	3,776	7,600	△3,824	
	受取利息配当金収入	3,776	7,600	△3,824	
	その他の収入	7,000,000	6,997,976	2,024	
	利用者等外給食費収入	2,240,000	1,941,560	298,440	
	雑収入	4,760,000	5,056,416	△296,416	
	事業活動収入計(1)	689,871,386	685,117,732	4,753,654	
	事業活動に要する支出	人件費支出	480,586,630	485,016,138	△4,429,508
		職員給料支出	281,100,000	293,108,332	△12,008,332
		職員賞与支出	50,899,721	50,899,721	0
		非常勤職員給与支出	70,100,000	59,730,690	10,369,310
派遣職員費支出		10,800,000	10,036,973	763,027	
退職給付支出		10,686,909	11,820,172	△1,133,263	
法定福利費支出		57,000,000	59,420,250	△2,420,250	
事業費支出		73,085,513	70,122,400	2,963,113	
給食費支出		30,639,000	30,394,062	244,938	
介護用品費支出		6,314,000	6,125,986	188,014	
医薬品費支出		2,040,000	1,838,314	201,686	
診療・療養等材料費支出		2,515,953	2,764,207	△248,254	
保健衛生費支出		2,345,000	2,610,426	△265,426	
医療費支出		0	5,010	△5,010	
被服費支出		3,168	3,168	0	
教養娯楽費支出	885,000	638,527	246,473		

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る	日用品費支出	2,746,000	2,304,402	441,598
	水道光熱費支出	17,770,000	15,584,765	2,185,235
	消耗器具備品費支出	2,412,408	2,757,899	△345,491
	保険料支出	542,984	542,984	0
	賃借料支出	2,236,000	2,062,385	173,615
	葬祭費支出	270,000	210,500	59,500
	車輛費支出	2,329,000	2,242,205	86,795
	雑支出	37,000	37,560	△560
	事務費支出	107,389,789	102,793,731	4,596,058
	福利厚生費支出	2,103,000	1,875,472	227,528
	職員被服費支出	657,479	665,379	△7,900
	旅費交通費支出	1,348	2,696	△1,348
	研修研究費支出	512,280	435,998	76,282
	事務消耗品費支出	2,397,000	2,271,218	125,782
	印刷製本費支出	214,664	201,948	12,716
	水道光熱費支出	8,915,000	7,843,592	1,071,408
	修繕費支出	5,172,790	4,394,416	778,374
	通信運搬費支出	2,610,000	2,487,833	122,167
	業務委託費支出	59,925,500	59,972,837	△47,337
	手数料支出	917,700	832,506	85,194
	保険料支出	1,806,820	1,806,820	0
	賃借料支出	6,870,000	5,794,438	1,075,562
	土地・建物賃借料支出	9,582,800	9,462,886	119,914
	租税公課支出	302,000	188,904	113,096
	保守料支出	3,880,000	3,162,532	717,468
	渉外費支出	170,000	165,150	4,850
	諸会費支出	1,145,000	1,103,354	41,646
雑支出	206,408	125,752	80,656	
その他の支出	1,700,000	1,678,248	21,752	
利用者等外給食費支出	1,700,000	1,678,248	21,752	
事業活動支出計(2)	662,761,932	659,610,517	3,151,415	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,109,454	25,507,215	1,602,239
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	17,205,000	24,200,000	△6,995,000
	施設整備等補助金収入	17,205,000	24,200,000	△6,995,000
	施設整備等寄附金収入	0	349,908	△349,908
	施設整備等寄附金収入	0	349,908	△349,908
	その他の施設整備等による収入	0	16,000	△16,000
	その他の収入	0	16,000	△16,000
	施設整備等収入計(4)	17,205,000	24,565,908	△7,360,908
	固定資産取得支出	30,944,258	31,875,958	△931,700
	建物取得支出	26,377,838	26,377,838	0
	器具及び備品取得支出	4,566,420	5,498,120	△931,700
ファイナンス・リース債務の返済支出	17,000,000	18,446,412	△1,446,412	
ファイナンス・リース債務の返済支出	17,000,000	18,446,412	△1,446,412	
施設整備等支出計(5)	47,944,258	50,322,370	△2,378,112	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△30,739,258	△25,756,462	△4,982,796
その他の活	積立資産取崩収入	586,909	1,911,034	△1,324,125
	退職給付引当資産取崩収入	586,909	1,911,034	△1,324,125
	その他の活動収入計(7)	586,909	1,911,034	△1,324,125
	積立資産支出	4,986,000	4,984,000	2,000
退職給付引当資産支出	4,986,000	4,984,000	2,000	

特別養護老人ホーム晴山苑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)
動 による 収 支	出			
	その他の活動支出計(8)	4,986,000	4,984,000	2,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,399,091	△3,072,966	△1,326,125
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,028,895	△3,322,213	△4,706,682
	前期末支払資金残高(12)	286,101,040	286,101,040	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	278,072,145	282,778,827	△4,706,682

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	678,112,156	676,507,015	1,605,141	
	施設介護料収益	362,551,591	360,318,305	2,233,286	
	介護報酬収益	324,721,863	322,724,429	1,997,434	
	利用者負担金収益(公費)	1,212,913	983,011	229,902	
	利用者負担金収益(一般)	36,616,815	36,610,865	5,950	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	130,742,698	129,472,238	1,270,460	
	介護報酬収益	130,742,698	129,376,624	1,366,074	
	介護予防報酬収益	0	95,614	△95,614	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	16,241,570	15,731,466	510,104	
	介護負担金収益(公費)	1,813,119	1,729,660	83,459	
	介護負担金収益(一般)	14,428,451	13,991,180	437,271	
	介護予防負担金収益(一般)	0	10,626	△10,626	
	居宅介護支援介護料収益	55,011,676	58,477,496	△3,465,820	
	居宅介護支援介護料収益	52,393,066	55,517,709	△3,124,643	
	介護予防支援介護料収益	2,618,610	2,959,787	△341,177	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,697,051	5,469,139	△772,088	
	事業費収益	4,110,628	4,699,970	△589,342	
	事業負担金収益(公費)	40,718	64,029	△23,311	
	事業負担金収益(一般)	545,705	705,140	△159,435	
	益	利用者等利用料収益	107,914,641	106,572,715	1,341,926
居宅介護サービス利用料収益		1,438,302	1,070,628	367,674	
食費収益(公費)		378,600	318,300	60,300	
食費収益(一般)		44,784,514	43,915,059	869,455	
食費収益(特定)		19,310,244	19,194,954	115,290	
居住費収益(一般)		29,842,229	29,963,500	△121,271	
居住費収益(特定)		12,160,752	12,110,274	50,478	
その他の事業収益		952,929	465,656	487,273	
補助金事業収益(公費)		735,150	146,508	588,642	
受託事業収益(公費)		52,140	279,148	△227,008	
ビ	受託事業収益(一般)	165,639	40,000	125,639	
	その他の収益	475,138	59,278	415,860	
	その他の収益	475,138	59,278	415,860	
	サービス活動収益計(1)	678,587,294	676,566,293	2,021,001	
	ス	人件費	489,376,704	480,433,919	8,942,785
		職員給料	293,108,332	279,885,872	13,222,460
		職員賞与	26,419,721	25,348,959	1,070,762
		賞与引当金繰入	29,684,400	28,396,800	1,287,600
		非常勤職員給与	59,730,690	67,869,628	△8,138,938
		派遣職員費	10,036,973	12,316,922	△2,279,949
退職給付費用		14,893,138	14,276,653	616,485	
法定福利費		55,503,450	52,339,085	3,164,365	
事業費		70,122,400	70,213,285	△90,885	
給食費		30,394,062	30,098,273	295,789	
介護用品費		6,125,986	5,998,205	127,781	
医薬品費		1,838,314	1,548,649	289,665	
診療・療養等材料費		2,764,207	1,513,664	1,250,543	
保健衛生費		2,610,426	1,528,392	1,082,034	
医療費		5,010	2,990	2,020	
被服費		3,168	0	3,168	
教養娯楽費		638,527	836,810	△198,283	
日用品費		2,304,402	2,244,434	59,968	
費					

特別養護老人ホーム晴山苑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)	
増 減 の 部 用	水道光熱費	15,584,765	16,898,274	△1,313,509	
	燃料費	0	8,550	△8,550	
	消耗器具備品費	2,757,899	3,355,845	△597,946	
	保険料	542,984	542,897	87	
	賃借料	2,062,385	2,174,431	△112,046	
	葬祭費	210,500	389,450	△178,950	
	車輛費	2,242,205	3,049,921	△807,716	
	雑費	37,560	22,500	15,060	
	事務費	103,287,495	118,067,036	△14,779,541	
	福利厚生費	1,875,472	1,972,610	△97,138	
	職員被服費	665,379	921,836	△256,457	
	旅費交通費	2,696	14,662	△11,966	
	研修研究費	435,998	826,531	△390,533	
	事務消耗品費	2,271,218	4,936,509	△2,665,291	
	印刷製本費	201,948	152,563	49,385	
	水道光熱費	7,843,592	8,531,210	△687,618	
	燃料費	0	1,250	△1,250	
	修繕費	4,394,416	19,587,679	△15,193,263	
	通信運搬費	2,487,833	2,312,476	175,357	
	業務委託費	59,972,837	54,605,138	5,367,699	
	手数料	832,506	2,060,047	△1,227,541	
	保険料	2,300,584	1,418,896	881,688	
	賃借料	5,794,438	6,082,937	△288,499	
	土地・建物賃借料	9,462,886	9,631,714	△168,828	
	租税公課	188,904	271,573	△82,669	
	保守料	3,162,532	3,117,395	45,137	
	渉外費	165,150	117,233	47,917	
	諸会費	1,103,354	1,080,700	22,654	
	雑費	125,752	424,077	△298,325	
	減価償却費	38,436,609	37,487,491	949,118	
	減価償却費	38,436,609	37,487,491	949,118	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,685,620	△16,976,909	291,289	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,685,620	△16,976,909	291,289		
サービス活動費用計(2)	684,537,588	689,224,822	△4,687,234		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,950,294	△12,658,529	6,708,235		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	0	6,026	△6,026
		借入金利息補助金収益	0	6,026	△6,026
		受取利息配当金収益	7,600	7,493	107
		受取利息配当金収益	7,600	7,493	107
		その他のサービス活動外収益	6,522,838	6,995,514	△472,676
		利用者等外給食収益	1,941,560	2,220,740	△279,180
		雑収益	4,581,278	4,774,774	△193,496
		サービス活動外収益計(4)	6,530,438	7,009,033	△478,595
	費 用	支払利息	0	7,700	△7,700
		支払利息	0	7,700	△7,700
		その他のサービス活動外費用	1,687,348	1,879,177	△191,829
		利用者等外給食費	1,678,248	1,879,177	△200,929
		雑損失	9,100	0	9,100
サービス活動外費用計(5)	1,687,348	1,886,877	△199,529		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,843,090	5,122,156	△279,066		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,107,204	△7,536,373	6,429,169		

特別養護老人ホーム晴山苑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)	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	24,200,000	314,400	23,885,600
		施設整備等補助金収益	24,200,000	0	24,200,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	314,400	△314,400
		施設整備等寄附金収益	349,908	0	349,908
		施設整備等寄附金収益	349,908	0	349,908
		特別収益計(8)	24,549,908	314,400	24,235,508
	費 用	固定資産売却損・処分損	12	6	6
		車輛運搬具売却損・処分損	0	4	△4
		器具及び備品売却損・処分損	12	2	10
		国庫補助金等特別積立金積立額	20,211,620	314,400	19,897,220
国庫補助金等特別積立金積立額		20,211,620	314,400	19,897,220	
特別費用計(9)	20,211,632	314,406	19,897,226		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,338,276	△6	4,338,282	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,231,072	△7,536,379	10,767,451	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	151,619,647	159,156,026	△7,536,379	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	154,850,719	151,619,647	3,231,072	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		154,850,719	151,619,647	3,231,072	

特別養護老人ホーム晴山苑拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	346,280,634	334,051,518	流動負債	112,117,719	17,670,529
現金預金	218,716,626	220,545,439	事業未払金	23,343,577	△9,915,942
事業未収金	110,273,340	113,121,145	その他の未払金	25,629,838	0
未収補助金	17,205,000	384,934	1年以内返済予定リース債務	18,931,512	831,600
立替金	85,668	0	未払費用	12,850,348	△179,668
固定資産	511,095,196	510,226,973	預り金	69,000	△50,827
(基本財産)	319,450,519	334,968,091	職員預り金	1,609,044	1,541,116
土地(基)	6,065,727	6,065,727	賞与引当金	29,684,400	28,396,800
建物(基)	313,384,792	328,902,364	固定負債	122,915,894	△11,330,262
(その他の固定資産)	191,644,677	175,258,882	リース債務	72,948,034	△15,120,012
建物(固)	26,272,949	90,057	退職給付引当金	49,967,860	3,789,750
構築物	1,293,105	1,344,135	負債の部合計	235,033,613	6,340,267
機械及び装置	8,520,488	9,691,518	純 資 産 の 部		
車輛運搬具	897,317	1,607,109	基本金	128,928,353	128,928,353
器具及び備品	10,425,022	7,165,306	基本金	128,928,353	128,928,353
有形リース資産	87,903,838	100,558,707	国庫補助金等特別積立金	338,563,145	3,526,000
権利	272,854	272,854	国庫補助金等特別積立金	338,563,145	3,526,000
ソフトウェア	76,627	114,940	次期繰越活動増減差額	154,850,719	3,231,072
無形リース資産	4,073,628	5,776,293	次期繰越活動増減差額	154,850,719	3,231,072
退職給付引当資産	49,967,860	46,178,110	(うち当期活動増減差額)	3,231,072	10,767,451
差入保証金	94,950	110,950			
長期前払費用	1,810,439	2,304,203			
その他の固定資産	35,600	44,700	純資産の部合計	622,342,217	6,757,072
資産の部合計	857,375,830	844,278,491	負債及び純資産の部合計	857,375,830	13,097,339

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…定額法
- ・無形固定資産…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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

3 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晴山苑拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア. 特別養護老人ホーム事業

イ. 短期入所生活介護事業

ウ. 通所介護事業

エ. 訪問介護事業

オ. 居宅介護支援事業(晴山苑)

カ. 居宅介護支援事業(こてはし台晴山苑)

キ. 訪問入浴介護事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4 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	6,065,727	0	0	6,065,727
建物	328,902,364	0	15,517,572	313,384,792
合計	334,968,091	0	15,517,572	319,450,519

5 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6 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) 6,065,727 円

建物(基本財産) 313,384,792 円

合計 319,450,519 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

介護老人保健施設晴山苑拠点の設備資金借入金

(1年以内返済予定額を含む)

4,760,000 円

7 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)	1,158,474,430	845,089,638	313,384,792
建物	26,847,690	574,741	26,272,949
構築物	43,005,590	41,712,485	1,293,105
機械及び装置	21,975,998	13,455,510	8,520,488
車両運搬具	5,119,250	4,221,933	897,317
器具及び備品	56,217,792	45,792,770	10,425,022
有形リース資産	185,515,959	97,612,121	87,903,838
権利	5,167,954	4,895,100	272,854
ソフトウェア	2,273,039	2,196,412	76,627
無形リース資産	8,513,313	4,439,685	4,073,628
合計	1,513,111,015	1,059,990,395	453,120,620

8 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

9 重要な後発事象

該当なし

10 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額(D=A+B-C)		純資産部累計額(E)		期末取得原価(G=H+F)		備 考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】													
土地(築)	6,065,727	0	0	0	0	0	6,065,727	0	0	0	6,065,727	0	
建物(築)	328,902,364	293,374,345	0	15,517,572	13,418,192	0	313,384,792	279,956,153	845,089,638	732,807,043	1,158,474,430	1,012,763,196	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物(園)	90,057	0	26,377,838	194,946	96,061	0	26,272,949	17,108,399	574,741	96,061	25,847,690	17,205,000	
構築物(園)	1,344,135	0	0	51,050	0	0	1,293,105	0	41,712,485	35,403,049	43,005,590	35,403,049	
機械・器具	9,691,518	3,731,779	0	1,171,050	430,157	0	8,520,688	3,301,622	13,456,510	3,118,638	21,975,998	6,420,260	
運輸機器	1,607,109	692,732	0	709,792	288,075	0	897,317	404,657	4,221,933	1,320,343	5,119,250	1,725,000	
器具備品	7,165,306	229,273	5,498,120	2,238,392	311,135	12	10,425,022	2,924,758	45,792,770	6,161,309	56,217,792	9,086,067	
有形リース資産	100,559,707	0	4,158,000	15,812,869	0	0	87,903,638	0	97,612,121	0	185,515,959	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
権利(園)	272,854	0	0	21,178,059	1,125,428	12	135,312,719	23,739,976	203,369,560	46,099,400	338,682,279	69,839,376	
ソフトウェア	114,940	0	0	36,313	0	0	272,854	0	4,895,100	0	5,167,954	0	
無形リース資産	5,776,293	0	0	1,722,665	0	0	4,073,628	0	2,196,412	0	2,273,039	0	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
その他の固定資産計	5,164,097	0	0	1,740,978	0	0	4,423,109	0	11,531,197	0	15,954,306	0	
基本財産及びその他の固定資産計	126,620,919	4,653,784	36,033,958	20,211,620	1,125,428	12	139,735,828	23,739,976	214,900,757	46,099,400	354,696,585	69,839,376	
非現金資産及びその他の固定資産計	461,839,010	298,028,129	36,033,958	20,211,620	14,543,620	12	459,186,347	303,696,129	1,059,990,395	778,906,443	1,519,176,742	1,082,602,572	
借入金予定の償還補助金の引	461,588,010	298,028,129	36,033,958	20,211,620	14,543,620	12	459,186,347	303,696,129	1,059,990,395	778,906,443	1,519,176,742	1,082,602,572	

減価償却費に対応する国庫補助等特別積立金(2021年3月期)

特別養護老人ホーム 晴山苑

(単位:円)

部門	固定資産名	取得価額	補助金額	期首特別積立残	当期積立額	当期償却除却額	補助金取崩額	期末特別積立残
10	第1期建物新築工事	346,178,353	316,338,403	168,908,904	0	8,100,573	7,402,318	161,506,586
10	第1期昇降機設備	19,105,224	17,458,388	0	0	0	0	0
10	第1期電気設備	92,838,929	84,836,381	0	0	0	0	0
10	第1期給排水衛生設備	112,354,291	102,669,554	0	0	0	0	0
10	第1期空調設備	84,623,682	77,329,274	0	0	0	0	0
10	第2期建物新築工事	223,448,055	204,187,236	113,405,597	0	5,228,684	4,777,981	108,627,616
10	第2期昇降機設備	9,552,612	8,729,194	71,591	0	78,337	71,591	0
10	第2期電気設備	30,722,031	28,073,847	0	0	0	0	0
10	第2期給排水衛生設備	40,798,998	37,282,198	0	0	0	0	0
10	第2期空調設備	71,852,255	65,658,721	0	0	0	0	0
10	非常用自家発電機設置工事	25,629,838	17,205,000		17,205,000	143,099	96,061	17,108,939
	小計	1,057,104,268	959,768,196	282,386,092	17,205,000	13,550,693	12,347,951	287,243,141
12	デイサービス建築工事	90,170,000	49,842,000	10,988,253	0	2,109,978	1,166,302	9,821,951
12	デイサービス暖房設備	13,928,361	7,698,984	0	0	0	0	0
12	デイサービス浄化槽設備	22,901,639	12,659,016	0	0	0	0	0
	小計	127,000,000	70,200,000	10,988,253	0	2,109,978	1,166,302	9,821,951
	建物計	1,184,104,268	1,029,968,196	293,374,345	17,205,000	15,660,671	13,514,253	297,065,092
10	第2期外構工事	38,742,590	35,403,049	0	0	0	0	0
	構築物計	38,742,590	35,403,049	0	0	0	0	0
10	ジェネライト ヤンマーCP25VP3	15,577,023	6,420,260	3,731,779		1,043,660	430,157	3,301,622
	機械装置計	15,577,023	6,420,260	3,731,779	0	1,043,660	430,157	3,301,622
14	トヨタ訪問入浴車	4,590,540	3,440,000	0	0	0	0	0
	トヨタハイエース JKE補助車輛	3,500,690	1,725,000	692,732	0	584,615	288,075	404,657
	車輛計	8,091,230	5,165,000	692,732	0	584,615	288,075	404,657
10	清拭車	134,400	93,346	0	0	0	0	0
10	ウォーマーテーブル	133,875	92,981	0	0	0	0	0
10	冷蔵コールドテーブル	170,625	118,505	0	0	0	0	0

部門	固定資産名	取得価額	補助金額	期首特別積立残	当期積立額	当期償却除却額	補助金取崩額	期末特別積立残
10	床走行リフト	1,599,650	393,473	183,623	0	319,930	78,695	104,928
10	エアマツ	111,564	83,000	45,650	0	22,312	16,599	29,051
10	エアコン	184,800	184,800	0	184,800	23,145	23,145	161,655
10	カーテン工事	200,000	200,000	0	200,000	12,500	12,500	187,500
10	Surface	184,800	184,800	0	184,800	23,100	23,100	161,700
10	MS Surface pro7	170,060	170,060	0	170,060	17,714	17,714	152,346
10	空気清浄機	194,370	194,370	0	194,370	10,819	10,819	183,551
10	空気清浄機	194,370	194,370	0	194,370	10,819	10,819	183,551
10	空気清浄機	194,370	194,370	0	194,370	10,819	10,819	183,551
10	空気清浄機	971,850	971,850	0	971,850	54,099	54,099	917,751
	飛沫防止アクリルパーテーション	220,000	220,000		220,000	24,493	24,493	195,507
10	ダイキン空気清浄機	115,000	115,000	0	115,000	3,200	3,200	111,800
10	床走行リフト	377,000	377,000	0	377,000	25,133	25,133	351,867
	小計	5,156,734	3,787,925	229,273	3,006,620	558,083	311,135	2,924,758
11	電動ベッド	1,360,800	896,179	0	0	0	0	0
	小計	1,360,800	896,179	0	0	0	0	0
	器具備品計	6,517,534	4,684,104	229,273	3,006,620	558,083	311,135	2,924,758
10	パッケージソフト	2,425,137	1,818,790	0	0	0	0	0
10	ソフト 介護老人福祉施設向	3,013,500	2,092,984	0	0	0	0	0
10	ソフト 会計システム	924,000	641,751	0	0	0	0	0
	権利計	6,362,637	4,553,525	0	0	0	0	0
	減価償却資産分合計	1,259,395,282	1,086,194,134	298,028,129	20,211,620	17,847,029	14,543,620	303,696,129

	デイサービス建物借入分			5,460,000	0	0	702,000	4,758,000
	新特養建物借入償還分			31,549,016	0	0	1,440,000	30,109,016
	借入金償還金補助金合計			37,009,016	0	0	2,142,000	34,867,016
	国庫補助等特別積立金総合計			335,037,145	20,211,620	17,847,029	16,685,620	338,563,145

(注)借入金元金償還補助金に関する計算(千葉特養分は全体の80%)

補助金総額(見積) 104,000千円(借入総額)*75%=78,000千円

毎年の国庫補助取崩総額 78,000*0.9/39=1,800千円

上記のうち千葉特養分 1,800千円*0.8=1,440千円

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人晴山会
拠点区分 札幌区
拠点区分 特別養護老人ホーム晴山苑

別紙 3 (㊟)
(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	24,480,000	25,590,000	24,480,000	()	25,590,000	
賞与引当金	3,916,800	4,094,400	3,916,800	()	4,094,400	
法定福利費	46,178,110	5,905,625	2,115,875	()	49,967,860	
退職給付引当金	74,574,910	35,590,025	30,512,675	()	79,652,260	
共助会退職引当金						
計						

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人晴山会

拠点区分

拠点区分 特別養護老人ホーム晴山苑

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	46,178,110	5,905,625	2,115,875	49,967,860	退職給付引当資産対応
計	46,178,110	5,905,625	2,115,875	49,967,860	