

介護老人保健施設晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目         |                        | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  |
|--------------|------------------------|-------------|-------------|------------|
| 事業収入         | 0140 介護保険事業収入          | 409,385,840 | 406,417,034 | 2,968,806  |
|              | 1464 施設介護料収入           | 289,100,000 | 284,687,954 | 4,412,046  |
|              | 2097 介護報酬収入            | 258,000,000 | 253,520,049 | 4,479,951  |
|              | 2098 利用者負担金収入(公費)      | 1,600,000   | 1,369,848   | 230,152    |
|              | 2099 利用者負担金収入(一般)      | 29,500,000  | 29,798,057  | △298,057   |
|              | 1465 居宅介護料収入(介護報酬収入)   | 46,800,000  | 46,297,310  | 502,690    |
|              | 2100 介護報酬収入            | 44,800,000  | 44,254,624  | 545,376    |
|              | 2101 介護予防報酬収入          | 2,000,000   | 2,042,686   | △42,686    |
|              | 1466 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | 6,236,000   | 6,320,155   | △84,155    |
|              | 2102 介護負担金収入(公費)       | 161,000     | 201,092     | △40,092    |
|              | 2103 介護負担金収入(一般)       | 5,900,000   | 5,896,945   | 3,055      |
|              | 2104 介護予防負担金収入(公費)     | 45,000      | 14,349      | 30,651     |
|              | 2105 介護予防負担金収入(一般)     | 130,000     | 207,769     | △77,769    |
|              | 1470 利用者等利用料収入         | 66,820,000  | 68,753,803  | △1,933,803 |
|              | 2114 施設サービス利用料収入       | 2,900,000   | 2,344,140   | 555,860    |
|              | 2115 居宅介護サービス利用料収入     | 480,000     | 392,920     | 87,080     |
|              | 2116 介護予防サービス利用料収入     | 50,000      | 33,760      | 16,240     |
|              | 2118 食費収入(公費)          | 1,080,000   | 367,500     | 712,500    |
|              | 2119 食費収入(一般)          | 29,800,000  | 30,955,135  | △1,155,135 |
|              | 2190 食費収入(特定)          | 11,180,000  | 11,120,970  | 59,030     |
|              | 2121 居住費収入(一般)         | 19,600,000  | 21,697,660  | △2,097,660 |
|              | 2192 居住費収入(特定)         | 1,720,000   | 1,841,718   | △121,718   |
|              | 2122 その他の利用料収入         | 10,000      | 0           | 10,000     |
|              | 1471 その他の事業収入          | 429,840     | 357,812     | 72,028     |
|              | 2123 補助金事業収入(公費)       | 225,000     | 142,000     | 83,000     |
|              | 2125 受託事業収入(公費)        | 54,840      | 35,472      | 19,368     |
|              | 2126 その他の事業収入          | 150,000     | 180,340     | △30,340    |
| 活動収入         | 0150 借入金利息補助金収入        | 154,000     | 0           | 154,000    |
|              | 1507 借入金利息補助金収入        | 154,000     | 0           | 154,000    |
|              | 0151 経常経費寄附金収入         | 5,000       | 0           | 5,000      |
|              | 1508 経常経費寄附金収入         | 5,000       | 0           | 5,000      |
|              | 0152 受取利息配当金収入         | 1,000       | 1,466       | △466       |
|              | 1509 受取利息配当金収入         | 1,000       | 1,466       | △466       |
|              | 0153 その他の収入            | 950,000     | 1,063,366   | △113,366   |
|              | 1510 受入研修費収入           | 0           | 128,000     | △128,000   |
|              | 1511 利用者等外給食費収入        | 900,000     | 813,609     | 86,391     |
|              | 1512 雑収入               | 50,000      | 121,757     | △71,757    |
| 事業活動収入計(1)   |                        | 410,495,840 | 407,481,866 | 3,013,974  |
| に<br>よ<br>支  | 0110 人件費支出             | 267,486,388 | 265,959,674 | 1,526,714  |
|              | 1368 職員給料支出            | 149,775,000 | 147,127,744 | 2,647,256  |
|              | 1369 職員賞与支出            | 24,496,388  | 24,496,388  | 0          |
|              | 1370 非常勤職員給与支出         | 59,465,000  | 57,867,539  | 1,597,461  |
|              | 1372 退職給付支出            | 5,750,000   | 5,740,500   | 9,500      |
|              | 1373 法定福利費支出           | 28,000,000  | 30,727,503  | △2,727,503 |
|              | 0111 事業費支出             | 59,428,000  | 56,054,756  | 3,373,244  |
|              | 1374 給食費支出             | 22,000,000  | 21,284,718  | 715,282    |
|              | 1375 介護用品費支出           | 4,000,000   | 3,870,160   | 129,840    |
|              | 1376 医薬品費支出            | 8,200,000   | 8,210,015   | △10,015    |
|              | 1377 診療・療養等材料費支出       | 210,000     | 218,652     | △8,652     |
|              | 1378 保健衛生費支出           | 800,000     | 612,488     | 187,512    |
|              | 1379 医療費支出             | 600,000     | 538,173     | 61,827     |
|              | 1380 被服費支出             | 38,000      | 29,008      | 8,992      |
| 1381 教養娯楽費支出 | 1,200,000              | 966,640     | 233,360     |            |
| 1382 日用品費支出  | 1,200,000              | 1,180,791   | 19,209      |            |

介護老人保健施設晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

|                     |           | 勘定科目                   | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  |           |
|---------------------|-----------|------------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| る<br>収<br>支         | 出         | 1385 水道光熱費支出           | 11,520,000  | 10,625,719  | 894,281    |           |
|                     |           | 1387 消耗器具備品費支出         | 1,300,000   | 806,046     | 493,954    |           |
|                     |           | 1388 保険料支出             | 210,000     | 164,310     | 45,690     |           |
|                     |           | 1389 賃借料支出             | 7,100,000   | 6,639,569   | 460,431    |           |
|                     |           | 1393 車輛費支出             | 1,000,000   | 905,938     | 94,062     |           |
|                     |           | 1396 雑支出               | 50,000      | 2,529       | 47,471     |           |
|                     |           | 0112 事務費支出             | 56,862,752  | 51,649,676  | 5,213,076  |           |
|                     |           | 1397 福利厚生費支出           | 1,200,000   | 825,777     | 374,223    |           |
|                     |           | 1398 職員被服費支出           | 1,000,000   | 380,148     | 619,852    |           |
|                     |           | 1399 旅費交通費支出           | 200,000     | 145,530     | 54,470     |           |
|                     |           | 1400 研修研究費支出           | 450,000     | 162,398     | 287,602    |           |
|                     |           | 1401 事務消耗品費支出          | 1,000,000   | 1,023,667   | △23,667    |           |
|                     |           | 1402 印刷製本費支出           | 150,000     | 103,780     | 46,220     |           |
|                     |           | 1403 水道光熱費支出           | 200,000     | 172,566     | 27,434     |           |
|                     |           | 1404 燃料費支出             | 2,500       | 0           | 2,500      |           |
|                     |           | 1405 修繕費支出             | 2,200,000   | 1,497,506   | 702,494    |           |
|                     |           | 1406 通信運搬費支出           | 650,000     | 611,287     | 38,713     |           |
|                     |           | 1408 広報費支出             | 30,000      | 0           | 30,000     |           |
|                     |           | 1409 業務委託費支出           | 39,280,800  | 37,455,235  | 1,825,565  |           |
|                     |           | 1410 手数料支出             | 860,000     | 665,745     | 194,255    |           |
|                     |           | 1411 保険料支出             | 500,000     | 289,384     | 210,616    |           |
|                     |           | 1412 賃借料支出             | 3,099,452   | 3,259,543   | △160,091   |           |
|                     |           | 1413 土地・建物賃借料支出        | 2,070,000   | 2,011,599   | 58,401     |           |
|                     |           | 1414 租税公課支出            | 700,000     | 509,997     | 190,003    |           |
|                     |           | 1415 保守料支出             | 2,080,000   | 1,982,991   | 97,009     |           |
|                     |           | 1416 渉外費支出             | 200,000     | 74,361      | 125,639    |           |
|                     |           | 1417 諸会費支出             | 900,000     | 765,271     | 134,729    |           |
|                     |           | 1419 雑支出               | 90,000      | △287,109    | 377,109    |           |
| 0117 支払利息支出         | 375,000   | 205,670                | 169,330     |             |            |           |
| 1425 支払利息支出         | 375,000   | 205,670                | 169,330     |             |            |           |
| 0118 その他の支出         | 1,000,000 | 666,909                | 333,091     |             |            |           |
| 1426 利用者等外給食費支出     | 1,000,000 | 666,909                | 333,091     |             |            |           |
|                     |           | 事業活動支出計(2)             | 385,152,140 | 374,536,685 | 10,615,455 |           |
|                     |           | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 25,343,700  | 32,945,181  | △7,601,481 |           |
| 施設整備等による収支          | 支         | 収入                     |             |             |            |           |
|                     |           | 施設整備等収入計(4)            |             | 0           | 0          | 0         |
|                     |           | 0120 設備資金借入金元金償還支出     | 4,760,000   | 4,760,000   | 0          |           |
|                     |           | 1432 設備資金借入金元金償還支出     | 4,760,000   | 4,760,000   | 0          |           |
|                     |           | 0121 固定資産取得支出          | 3,936,250   | 3,509,462   | 426,788    |           |
|                     |           | 1434 建物取得支出            | 1,100,000   | 421,200     | 678,800    |           |
|                     |           | 1436 機械及び装置取得支出        | 420,000     | 343,750     | 76,250     |           |
|                     |           | 1438 器具及び備品取得支出        | 2,300,000   | 2,744,512   | △444,512   |           |
|                     |           | 1442 ソフトウェア取得支出        | 116,250     | 0           | 116,250    |           |
|                     |           | 0123 ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,100,000   | 2,036,316   | 63,684     |           |
|                     |           | 1446 ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,100,000   | 2,036,316   | 63,684     |           |
| 0124 その他の施設整備等による支出 | 1,300,000 | 1,012,276              | 287,724     |             |            |           |
| 1447 その他の支出         | 1,300,000 | 1,012,276              | 287,724     |             |            |           |
|                     |           | 施設整備等支出計(5)            | 12,096,250  | 11,318,054  | 778,196    |           |
|                     |           | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △12,096,250 | △11,318,054 | △778,196   |           |
| その他の活               | 支         | 収入                     |             |             |            |           |
|                     |           | 0164 積立資産取崩収入          | 2,587,000   | 0           | 2,587,000  |           |
|                     |           | 1538 退職給付引当資産取崩収入      | 2,587,000   | 0           | 2,587,000  |           |
|                     |           | その他の活動収入計(7)           |             | 2,587,000   | 0          | 2,587,000 |
| 活                   | 支         | 0128 積立資産支出            | 2,600,000   | 2,455,625   | 144,375    |           |
|                     |           | 1451 退職給付引当資産支出        | 2,600,000   | 2,455,625   | 144,375    |           |

介護老人保健施設晴山苑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)  |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|------------|
| 動<br>に<br>よ<br>る<br>収<br>支      | 出                       |             |             |            |
|                                 | 0135 事業区分間繰入金支出         | 11,500,000  | 11,500,000  | 0          |
|                                 | 1460 事業区分間繰入金支出         | 11,500,000  | 11,500,000  | 0          |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 14,100,000  | 13,955,625  | 144,375    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △11,513,000 | △13,955,625 | 2,442,625  |
| 予備費支出(10)                       | 0                       | —           | 0           |            |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 1,734,450   | 7,671,502   | △5,937,052 |

|                    |             |             |            |
|--------------------|-------------|-------------|------------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 193,497,683 | 193,497,683 | 0          |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 195,232,133 | 201,169,185 | △5,937,052 |

介護老人保健施設晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目           |                        | 当年度決算(A)           | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |          |
|----------------|------------------------|--------------------|-------------|------------|----------|
| 収              | 0048 介護保険事業収益          | 406,417,034        | 392,373,632 | 14,043,402 |          |
|                | 1195 施設介護料収益           | 284,687,954        | 277,838,280 | 6,849,674  |          |
|                | 2009 介護報酬収益            | 253,520,049        | 246,967,358 | 6,552,691  |          |
|                | 2010 利用者負担金収益(公費)      | 1,369,848          | 2,048,704   | △678,856   |          |
|                | 2011 利用者負担金収益(一般)      | 29,798,057         | 28,822,218  | 975,839    |          |
|                | 1196 居宅介護料収益(介護報酬収益)   | 46,297,310         | 39,948,728  | 6,348,582  |          |
|                | 2012 介護報酬収益            | 44,254,624         | 38,041,516  | 6,213,108  |          |
|                | 2013 介護予防報酬収益          | 2,042,686          | 1,907,212   | 135,474    |          |
|                | 1197 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | 6,320,155          | 5,404,602   | 915,553    |          |
|                | 2014 介護負担金収益(公費)       | 201,092            | 98,681      | 102,411    |          |
|                | 2015 介護負担金収益(一般)       | 5,896,945          | 5,069,655   | 827,290    |          |
|                | 2016 介護予防負担金収益(公費)     | 14,349             | 66,452      | △52,103    |          |
|                | 2017 介護予防負担金収益(一般)     | 207,769            | 169,814     | 37,955     |          |
|                | 1201 利用者等利用料収益         | 68,753,803         | 68,718,966  | 34,837     |          |
|                | 2026 施設サービス利用料収益       | 2,344,140          | 4,722,130   | △2,377,990 |          |
|                | サ                      | 2027 居宅介護サービス利用料収益 | 392,920     | 643,360    | △250,440 |
|                |                        | 2028 介護予防サービス利用料収益 | 33,760      | 60,960     | △27,200  |
| 2030 食費収益(公費)  |                        | 367,500            | 624,900     | △257,400   |          |
| 2031 食費収益(一般)  |                        | 30,955,135         | 28,699,800  | 2,255,335  |          |
| 2189 食費収益(特定)  |                        | 11,120,970         | 10,446,470  | 674,500    |          |
| 2033 居住費収益(一般) |                        | 21,697,660         | 22,109,150  | △411,490   |          |
| 2191 居住費収益(特定) |                        | 1,841,718          | 1,405,630   | 436,088    |          |
| 2034 その他の利用料収益 |                        | 0                  | 6,566       | △6,566     |          |
| 益              |                        | 1202 その他の事業収益      | 357,812     | 463,056    | △105,244 |
|                |                        | 2035 補助金事業収益(公費)   | 142,000     | 249,000    | △107,000 |
|                | 2037 受託事業収益(公費)        | 35,472             | 46,008      | △10,536    |          |
|                | 2038 その他の事業収益          | 180,340            | 168,048     | 12,292     |          |
|                | ビ                      | 0058 経常経費寄附金収益     | 0           | 5,000      | △5,000   |
|                |                        | 1238 経常経費寄附金収益     | 0           | 5,000      | △5,000   |
|                |                        | 0059 その他の収益        | 87,276      | 100,268    | △12,992  |
|                |                        | 1239 その他の収益        | 87,276      | 100,268    | △12,992  |
| サービス活動収益計(1)   |                        | 406,504,310        | 392,478,900 | 14,025,410 |          |
| ス              | 0015 人件費               | 267,100,575        | 258,614,807 | 8,485,768  |          |
|                | 1101 職員給料              | 147,127,744        | 139,180,494 | 7,947,250  |          |
|                | 1102 職員賞与              | 8,807,309          | 9,089,940   | △282,631   |          |
|                | 1103 賞与引当金繰入           | 16,400,000         | 17,802,000  | △1,402,000 |          |
|                | 1104 非常勤職員給与           | 57,867,539         | 57,789,628  | 77,911     |          |
|                | 1106 退職給付費用            | 8,283,401          | 7,983,437   | 299,964    |          |
|                | 1107 法定福利費             | 28,614,582         | 26,769,308  | 1,845,274  |          |
|                | 0016 事業費               | 56,054,756         | 52,875,223  | 3,179,533  |          |
|                | 1108 給食費               | 21,284,718         | 21,024,943  | 259,775    |          |
|                | 1109 介護用品費             | 3,870,160          | 3,678,588   | 191,572    |          |
|                | 1110 医薬品費              | 8,210,015          | 7,472,066   | 737,949    |          |
|                | 1111 診療・療養等材料費         | 218,652            | 109,457     | 109,195    |          |
|                | 1112 保健衛生費             | 612,488            | 565,989     | 46,499     |          |
|                | 1113 医療費               | 538,173            | 372,471     | 165,702    |          |
|                | 1114 被服費               | 29,008             | 20,237      | 8,771      |          |
|                | 1115 教養娯楽費             | 966,640            | 606,073     | 360,567    |          |
|                | 増                      | 1116 日用品費          | 1,180,791   | 1,115,908  | 64,883   |
|                |                        | 1119 水道光熱費         | 10,625,719  | 10,782,349 | △156,630 |
|                |                        | 1121 消耗器具備品費       | 806,046     | 1,285,923  | △479,877 |
| 1122 保険料       |                        | 164,310            | 128,400     | 35,910     |          |
| 1123 賃借料       |                        | 6,639,569          | 4,706,753   | 1,932,816  |          |
| 減              |                        | 1127 車輛費           | 905,938     | 929,624    | △23,686  |

介護老人保健施設晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目  |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |
|---|---------------------------|-------------|-------------|------------|
| の<br>部<br>用   | 1129 雑費                   | 2,529       | 76,442      | △73,913    |
|   | 0017 事務費                  | 51,819,944  | 44,612,970  | 7,206,974  |
|   | 1130 福利厚生費                | 825,777     | 765,262     | 60,515     |
|   | 1131 職員被服費                | 380,148     | 834,747     | △454,599   |
|   | 1132 旅費交通費                | 145,530     | 147,264     | △1,734     |
|   | 1133 研修研究費                | 162,398     | 193,272     | △30,874    |
|   | 1134 事務消耗品費               | 1,023,667   | 590,935     | 432,732    |
|   | 1135 印刷製本費                | 103,780     | 112,182     | △8,402     |
|   | 1136 水道光熱費                | 172,566     | 154,305     | 18,261     |
|   | 1137 燃料費                  | 0           | 1,272       | △1,272     |
|   | 1138 修繕費                  | 1,497,506   | 2,968,140   | △1,470,634 |
|   | 1139 通信運搬費                | 611,287     | 568,043     | 43,244     |
|   | 1141 広報費                  | 0           | 463,860     | △463,860   |
|   | 1142 業務委託費                | 37,455,235  | 27,780,553  | 9,674,682  |
|   | 1143 手数料                  | 665,745     | 1,040,900   | △375,155   |
|   | 1144 保険料                  | 459,352     | 508,080     | △48,728    |
|   | 1145 賃借料                  | 3,259,843   | 3,131,013   | 128,830    |
|   | 1146 土地・建物賃借料             | 2,011,599   | 2,068,024   | △56,425    |
|   | 1147 租税公課                 | 509,997     | 431,711     | 78,286     |
|   | 1148 保守料                  | 1,982,991   | 2,115,354   | △132,363   |
|   | 1149 渉外費                  | 74,361      | 447,846     | △373,485   |
|   | 1150 諸会費                  | 765,271     | 241,000     | 524,271    |
|   | 1152 雑費                   | △287,109    | 49,207      | △336,316   |
|   | 0022 減価償却費                | 9,836,906   | 9,616,216   | 220,690    |
|   | 1158 減価償却費                | 9,836,906   | 9,616,216   | 220,690    |
|   | 0023 国庫補助金等特別積立金取崩額       | △1,645,675  | △1,645,675  | 0          |
| 1159 国庫補助金等特別積立金取崩額                                 | △1,645,675                | △1,645,675  | 0           |            |
| サービス活動費用計(2)  | 383,166,506               | 364,073,541 | 19,092,965  |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)                               | 23,337,804                | 28,405,359  | △5,067,555  |            |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>外<br>増<br>減<br>の<br>部 | 0060 借入金利息補助金収益           | 0           | 154,000     | △154,000   |
|   | 1240 借入金利息補助金収益           | 0           | 154,000     | △154,000   |
|   | 0061 受取利息配当金収益            | 1,466       | 1,384       | 82         |
|   | 1241 受取利息配当金収益            | 1,466       | 1,384       | 82         |
|   | 0066 その他のサービス活動外収益        | 1,063,366   | 1,273,225   | △209,859   |
|   | 1246 受入研修費収益              | 128,000     | 160,000     | △32,000    |
|   | 1247 利用者等外給食収益            | 813,609     | 1,081,800   | △268,191   |
|   | 1249 雑収益                  | 121,757     | 31,425      | 90,332     |
|   | サービス活動外収益計(4)             | 1,064,832   | 1,428,609   | △363,777   |
|   | 0027 支払利息                 | 205,670     | 286,591     | △80,921    |
| 1163 支払利息   | 205,670                   | 286,591     | △80,921     |            |
| 0032 その他のサービス活動外費用                                  | 666,909                   | 910,731     | △243,822    |            |
| 1168 利用者等外給食費                                       | 666,909                   | 910,731     | △243,822    |            |
| サービス活動外費用計(5)                                       | 872,579                   | 1,197,322   | △324,743    |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)                              | 192,253                   | 231,287     | △39,034     |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                                   | 23,530,057                | 28,636,646  | △5,106,589  |            |
| 特<br>別<br>増<br>減<br>の<br>部                          | 特別収益計(8)                  | 0           | 0           | 0          |
|   | 0039 事業区分間繰入金費用           | 11,500,000  | 11,100,000  | 400,000    |
|   | 1188 事業区分間繰入金費用           | 11,500,000  | 11,100,000  | 400,000    |
|   | 特別費用計(9)                  | 11,500,000  | 11,100,000  | 400,000    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                                  | △11,500,000               | △11,100,000 | △400,000    |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)                               | 12,030,057                | 17,536,646  | △5,506,589  |            |
| 繰<br>越  | 前期繰越活動増減差額(12)            | 271,676,534 | 254,139,888 | 17,536,646 |
|   | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 283,706,591 | 271,676,534 | 12,030,057 |

介護老人保健施設晴山苑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)  |
|----------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 活動増減差額の部 | 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) | 283,706,591 | 271,676,534 | 12,030,057 |

介護老人保健施設晴山苑拠点区分貸借対照表  
 令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

| 資 産 の 部         |             |             |            | 負 債 の 部              |             |             |             |
|-----------------|-------------|-------------|------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
|                 | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |                      | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 0001 流動資産       | 220,859,778 | 216,408,147 | 4,451,631  | 0006 流動負債            | 42,886,609  | 47,508,480  | △4,621,871  |
| 1001 現金預金       | 158,154,770 | 160,349,762 | △2,194,992 | 1058 事業未払金           | 11,536,943  | 15,175,339  | △3,638,396  |
| 1003 事業未収金      | 62,439,214  | 55,560,419  | 6,878,795  | 1062 1年以内返済予定設備資金借入金 | 4,760,000   | 4,760,000   | 0           |
| 1005 未収補助金      | 0           | 154,000     | △154,000   | 1064 1年以内返済予定リース債務   | 2,036,016   | 2,036,016   | 0           |
| 1015 立替金        | 265,794     | 343,966     | △78,172    | 1070 未払費用            | 8,044,570   | 7,453,010   | 591,560     |
| 0002 固定資産       | 211,700,206 | 215,790,842 | △4,090,636 | 1071 預り金             | 24,834      | 196,504     | △171,670    |
| 0003 (基本財産)     | 147,346,796 | 151,290,586 | △3,943,790 | 1072 職員預り金           | 84,246      | 85,611      | △1,365      |
| 1030 土地(基)      | 20,919,073  | 20,919,073  | 0          | 1079 賞与引当金           | 16,400,000  | 17,802,000  | △1,402,000  |
| 1031 建物(基)      | 126,427,723 | 130,371,513 | △3,943,790 | 0007 固定負債            | 38,036,314  | 43,437,830  | △5,401,516  |
| 0004 (その他の固定資産) | 64,353,410  | 64,500,256  | △146,846   | 1083 設備資金借入金         | 4,760,000   | 9,520,000   | △4,760,000  |
| 1035 建物(固)      | 16,497,140  | 17,590,096  | △1,092,956 | 1085 リース債務           | 11,537,424  | 13,573,440  | △2,036,016  |
| 1038 車輦運搬具      | 1           | 1           | 0          | 1090 退職給付引当金         | 21,738,890  | 20,344,390  | 1,394,500   |
| 1039 器具及び備品     | 11,198,321  | 10,429,753  | 768,568    | 負債の部合計               | 80,922,923  | 90,946,310  | △10,023,387 |
| 1041 有形リース資産    | 13,573,440  | 15,609,456  | △2,036,016 | 純 資 産 の 部            |             |             |             |
| 1042 権利         | 321,200     | 321,200     | 0          | 0009 基本金             | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 1043 ソフトウェア     | 69,750      | 93,000      | △23,250    | 1095 基本金             | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 1050 退職給付引当資産   | 21,738,890  | 20,344,390  | 1,394,500  | 0010 国庫補助金等特別積立金     | 57,930,470  | 59,576,145  | △1,645,675  |
| 1054 長期前払費用     | 944,788     | 102,480     | 842,308    | 1096 国庫補助金等特別積立金     | 57,930,470  | 59,576,145  | △1,645,675  |
| 1056 その他の固定資産   | 9,880       | 9,880       | 0          | 0012 次期繰越活動増減差額      | 283,706,591 | 271,676,534 | 12,030,057  |
|                 |             |             |            | 1098 次期繰越活動増減差額      | 283,706,591 | 271,676,534 | 12,030,057  |
|                 |             |             |            | 1099 (うち当期活動増減差額)    | 12,030,057  | 17,536,646  | △5,506,589  |
|                 |             |             |            | 純資産の部合計              | 351,637,061 | 341,252,679 | 10,384,382  |
| 資産の部合計          | 432,559,984 | 432,198,989 | 360,995    | 負債及び純資産の部合計          | 432,559,984 | 432,198,989 | 360,995     |

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) 介護老人保健施設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. 介護老人保健施設事業
- イ. 短期入所療養介護事業
- ウ. 通所リハビリテーション事業

(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      | 20,919,073  | 0     | 0         | 20,919,073  |
| 建物      | 130,371,513 | 0     | 3,943,790 | 126,427,723 |
| 合計      | 151,290,586 | 0     | 3,943,790 | 147,346,796 |

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) | 20,919,073 円  |
| 建物(基本財産) | 126,427,723 円 |
| 合計       | 147,346,796 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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 9,520,000 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) | 185,665,516 | 59,237,793 | 126,427,723 |
| 建物       | 24,133,436  | 7,636,296  | 16,497,140  |
| 車両運搬具    | 1           | 0          | 1           |
| 器具及び備品   | 23,439,506  | 12,241,185 | 11,198,321  |
| 有形リース資産  | 23,713,620  | 10,140,180 | 13,573,440  |
| 権利       | 5,501,200   | 5,180,000  | 321,200     |
| ソフトウェア   | 354,250     | 284,500    | 69,750      |
| 合計       | 262,807,529 | 94,719,954 | 168,087,575 |

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位:円)

| 資産の種類及び名称          | 期首繰越価額(a)   |            | 当期増加額(b)   |   | 当期減少額(c)   |           | 期末繰越価額      |            | 繰上償却累計額(f) |           | 期末取得原価      |            | うち国庫補助金等の額 |   | 摘要 |
|--------------------|-------------|------------|------------|---|------------|-----------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|---|----|
|                    | 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  |            | うち国庫補助金等の額 |   |    |
| 【基本財産(有形固定資産)】     |             |            |            |   |            |           |             |            |            |           |             |            |            |   |    |
| 土地(基)              | 20,919,073  | 0          | 0          | 0 | 0          | 0         | 0           | 20,919,073 | 0          | 0         | 0           | 20,919,073 | 0          | 0 |    |
| 建物(基)              | 130,371,513 | 59,445,260 | 0          | 0 | 1,632,489  | 0         | 126,427,723 | 57,812,771 | 59,237,793 | 8,910,358 | 185,665,516 | 66,723,129 | 66,723,129 |   |    |
| 基本財産合計             | 151,290,586 | 59,445,260 | 0          | 0 | 1,632,489  | 0         | 147,346,796 | 57,812,771 | 59,237,793 | 8,910,358 | 206,584,589 | 66,723,129 | 66,723,129 |   |    |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 |             |            |            |   |            |           |             |            |            |           |             |            |            |   |    |
| 建物(固)              | 17,590,096  | 0          | 421,200    | 0 | 0          | 0         | 16,497,140  | 0          | 7,636,296  | 0         | 24,133,436  | 0          | 0          |   |    |
| 車輦運搬具              | 1           | 0          | 0          | 0 | 0          | 0         | 1           | 0          | 0          | 0         | 1           | 0          | 0          |   |    |
| 器具備品               | 10,429,753  | 130,885    | 3,088,282  | 0 | 13,186     | 0         | 11,198,321  | 117,699    | 12,241,185 | 233,719   | 23,439,506  | 351,418    | 351,418    |   |    |
| 有形リース資産            | 15,609,456  | 0          | 0          | 0 | 2,036,016  | 0         | 13,573,440  | 0          | 10,140,180 | 0         | 23,713,620  | 0          | 0          |   |    |
| その他の固定資産(有形固定資産)計  | 43,629,306  | 130,885    | 3,509,482  | 0 | 5,869,866  | 13,186    | 41,268,902  | 117,699    | 30,017,661 | 233,719   | 71,286,563  | 351,418    | 351,418    |   |    |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 |             |            |            |   |            |           |             |            |            |           |             |            |            |   |    |
| 権利(固)              | 321,200     | 0          | 0          | 0 | 0          | 0         | 321,200     | 0          | 5,180,000  | 0         | 5,501,200   | 0          | 0          |   |    |
| ソフトウエア             | 93,000      | 0          | 0          | 0 | 23,250     | 0         | 69,750      | 0          | 284,500    | 0         | 354,250     | 0          | 0          |   |    |
| その他の固定資産(無形固定資産)計  | 414,200     | 0          | 0          | 0 | 23,250     | 0         | 390,950     | 0          | 5,464,500  | 0         | 5,855,450   | 0          | 0          |   |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計    | 195,334,092 | 130,885    | 3,509,482  | 0 | 5,893,116  | 13,186    | 189,006,648 | 117,699    | 35,482,161 | 233,719   | 77,142,013  | 351,418    | 351,418    |   |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額     | 0           | 59,576,145 | 3,509,482  | 0 | 9,836,906  | 1,645,675 | 189,006,648 | 57,930,470 | 94,719,954 | 9,144,077 | 283,726,602 | 67,074,547 | 67,074,547 |   |    |
| 引                  | 195,334,092 | 59,576,145 | 3,509,482  | 0 | 9,836,906  | 1,645,675 | 189,006,648 | 57,930,470 | 94,719,954 | 9,144,077 | 283,726,602 | 67,074,547 | 67,074,547 |   |    |

# 引当金明細書

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人晴山会  
 拠点区分 介護老人保健施設晴山苑

別紙3 (9)  
(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               | 15,480,000 | 29,486,000<br>( ) | 30,960,000<br>( ) | ( ) | 14,006,000 |    |
| 賞与引当金<br>法定福利費      | 2,322,000  | 4,788,000<br>( )  | 4,716,000<br>( )  | ( ) | 2,394,000  |    |
| 退職給付引当金<br>共助会退職引当金 | 20,344,390 | 2,489,125<br>( )  | 1,094,625<br>( )  | ( ) | 21,738,890 |    |
| 計                   | 38,146,390 | 36,763,125<br>( ) | 36,770,625<br>( ) | ( ) | 38,138,890 |    |

