

# 令和元年度 決算報告書

社会福祉法人 きらめき会

---

# 決算報告書目次

ページ

1 監事監査報告書	1
2 財産目録	2
【法人全体】	
3 資金収支計算書（第1号の1様式）	3
4 事業活動計算書（第2号の1様式）	4
5 貸借対照表（第3号の1様式）	5
6 計算書類に対する注記	6～7
【拠点別内訳】	
7 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第1号の3様式）	8
8 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第2号の3様式）	9
9 社会福祉事業区分 貸借対照内訳表（第3号の3様式）	10
【小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 拠点区分】	
10 資金収支計算書（第1号の4様式）	11～12
11 事業活動計算書（第2号の4様式）	13～14
12 貸借対照表（第3号の4様式）	15
13 計算書類に対する注記	16
【特別養護老人ホーム八潮いこいの里 拠点区分】	
14 資金収支計算書（第1号の4様式）	17～18
15 事業活動計算書（第2号の4様式）	19～20
16 貸借対照表（第3号の4様式）	21
17 計算書類に対する注記	22
【特別養護老人ホーム若葉いこいの里 拠点区分】	
18 資金収支計算書（第1号の4様式）	23
19 事業活動計算書（第2号の4様式）	24
20 貸借対照表（第3号の4様式）	25
21 計算書類に対する注記	26

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 きらめき会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金	-	運転資金として	-	-	0 円
	小口現金	-	運転資金として	-	-	57,840 円
普通預金	湘南信用金庫 戸塚支店 No.4088144	-	運転資金として	-	-	5,495,410 円
	湘南信用金庫 戸塚支店 No.4088153	-	運転資金として	-	-	0 円
	武蔵野銀行 八潮支店 No.1-068-516	-	運転資金として	-	-	127,598,224 円
	三菱UFJ銀行 草加支店 No.0999125	-	運転資金として	-	-	100,703,165 円
					小計	233,854,639 円
事業未収金	利用者	-	利用者利用料	-	-	93,111,769 円
未収補助金	施設整備補助金	-	施設運営のため	-	-	99,420,000 円
貯蔵品	消耗品、事務用品等	-	施設運営のため	-	-	309,675 円
立替金	利用者、職員	-	施設運営のため	-	-	704,097 円
前払費用	八潮 前払地代等 若葉 借入利息	-	施設運営のため	-	-	2,443,681 円
仮払金	ユニット費等	-	施設運営のため	-	-	325,636 円
流動資産合計						430,169,497 円
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 神奈川県横浜市泉区中田西4丁目2番43-2	-	第二種社会福祉事業 小規模多機能型居宅介護 横浜いこいの里	-	-	41,423,800 円
	特別養護老人ホーム若葉いこいの里 千葉県千葉市若葉区若松町531-156 外	-	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム若 葉いこいの里	-	-	49,546,750 円
建物	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 神奈川県横浜市泉区中田西4丁目2番43-2	H22年度	第二種社会福祉事業 小規模多機能型居宅介護 横浜いこいの里	85,397,600 円	27,864,736 円	57,532,864 円
	特別養護老人ホーム八潮いこいの里 埼玉県八潮市坊5 2 6-1	H29年度	第一種社会福祉事業 特別養護老人ホーム八 潮いこいの里	1,293,640,208 円	92,225,986 円	1,201,414,222 円
基本財産合計						1,349,917,636 円
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	職員駐車場整備工事	-	利用者、職員用	10,692,000 円	2,138,400 円	8,553,600 円
車両運搬具	日産キャラバン他5台	-	施設運営のため	6,814,746 円	4,383,486 円	2,431,260 円
器具及び備品	ベッド、家具等	-	施設運営のため	70,538,007 円	26,719,702 円	43,818,305 円
建設仮勘定	新築工事設計監理	-	施設運営のため	42,707,840 円	0 円	42,707,840 円
ソフトウェア	介護請求、会計ソフト	-	施設運営のため	5,142,960 円	2,057,184 円	3,085,776 円
権利	水道利用加入金	-	施設運営のため	157,500 円	157,500 円	0 円
投資有価証券	出資金	-	施設運営のため	-	-	50,000 円
退職給付引当金資産	埼玉県退職共助会	-	施設運営のため	-	-	4,917,320 円
長期前払金	八潮いこいの里前払地代	-	施設運営のため	-	-	95,786,291 円
その他の固定資産	車両リサイクル預託金	-	施設運営のため	-	-	29,318 円
その他の固定資産合計						201,379,710 円
固定資産合計						1,551,297,346 円
資産合計						1,981,466,843 円
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	若葉いこいの里運営資金	-	-	-	-	91,900,000 円
事業未払金	人件費、介護用品費他	-	-	-	-	33,967,680 円
1年以内返済予定 設備資金借入金	横浜社会福祉協議会	-	-	-	-	1,330,000 円
	湘南信用金庫	-	-	-	-	1,596,000 円
	福祉医療機構	-	-	-	-	19,950,000 円
	武蔵野銀行	-	-	-	-	6,360,000 円
					小計	29,236,000 円
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	武蔵野銀行	-	-	-	-	8,004,000 円
職員預り金	社会保険料等	-	-	-	-	1,372,311 円
仮受金	ユニット費過入金分	-	-	-	-	1,467 円
流動負債合計						164,481,458 円
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	-	-	-	-	926,570,000 円
	横浜社会福祉協議会	-	-	-	-	5,320,000 円
	武蔵野銀行	-	-	-	-	130,874,000 円
	湘南信用金庫	-	-	-	-	16,040,000 円
					小計	1,078,804,000 円
長期運営資金借入金	武蔵野銀行	-	-	-	-	31,996,000 円
役員等長期借入金	理事長より	-	-	-	-	47,700,000 円
退職給付引当金	埼玉県退職共助会	-	-	-	-	4,917,320 円
固定負債合計						1,163,417,320 円
負債合計						1,327,898,778 円
差引純資産						653,568,065 円

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)	
事業活動による収支	収	介護保険事業収入	615,040,000	620,307,891	-5,267,891
		借入金利息補助金収入	342,000	451,520	-109,520
		受取利息配当金収入	700,000	1,465	698,535
		その他の収入	2,370,000	3,632,330	-1,262,330
		事業活動収入計(1)	618,452,000	624,393,206	-5,941,206
	支	人件費支出	382,790,000	370,995,835	11,794,165
		事業費支出	83,260,000	80,370,998	2,889,002
		事務費支出	81,765,000	77,803,137	3,961,863
		利用者負担軽減額	100,000	80,790	19,210
		支払利息支出	11,230,000	9,848,686	1,381,314
その他の支出	840,000	724,152	115,848		
事業活動支出計(2)	559,985,000	539,823,598	20,161,402		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		58,467,000	84,569,608	-26,102,608	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	33,140,000	99,420,000	-66,280,000
		施設整備等収入計(4)	33,140,000	99,420,000	-66,280,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	12,006,000	12,006,000	
		固定資産取得支出	92,600,000	92,254,590	345,410
	施設整備等支出計(5)	104,606,000	104,260,590	345,410	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-71,466,000	-4,840,590	-66,625,410	
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		その他の活動による収入		1,254,076	-1,254,076
		その他の活動収入計(7)	40,000,000	41,254,076	-1,254,076
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	29,984,000	29,984,000	
		積立資産支出	3,600,000	3,330,330	269,670
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000		2,000,000
	その他の活動支出計(8)	35,584,000	33,314,330	2,269,670	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,416,000	7,939,746	-3,523,746	
予備費支出(10)		4,200,000	—	1,040,000	
		-3,160,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-9,623,000	87,668,764	-97,291,764	
前期末支払資金残高(12)		215,259,275	215,259,275		
当期末支払資金残高(11)+(12)		205,636,275	302,928,039	-97,291,764	

予備費のうち3,160,000円を役員報酬支出（人件費支出）に110,000円、業務委託費支出（事務費支出）に1,000,000円、利用者軽減負担額に50,000円、拠点区分間繰入金支出に2,000,000円充当使用している

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)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	620,307,891	536,830,965	83,476,926
		サービス活動収益計(1)	620,307,891	536,830,965	83,476,926
	費用	人件費	374,326,165	345,383,458	28,942,707
		事業費	80,370,998	71,226,794	9,144,204
		事務費	77,803,137	61,562,749	16,240,388
		利用者負担軽減額	80,790	77,806	2,984
		減価償却費	65,928,773	65,546,841	381,932
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,724,373	-24,724,373	
		サービス活動費用計(2)	573,785,490	519,073,275	54,712,215
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,522,401	17,757,690	28,764,711
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	451,520	604,040	-152,520
		受取利息配当金収益	1,465	1,880	-415
		その他のサービス活動外収益	3,632,330	1,366,953	2,265,377
		サービス活動外収益計(4)	4,085,315	1,972,873	2,112,442
	費用	支払利息	9,848,686	9,682,885	165,801
		その他のサービス活動外費用	724,152	1,138,212	-414,060
		サービス活動外費用計(5)	10,572,838	10,821,097	-248,259
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,487,523	-8,848,224	2,360,701	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,034,878	8,909,466	31,125,412	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	99,420,000		99,420,000
		その他の特別収益		6,593,526	-6,593,526
		特別収益計(8)	99,420,000	6,593,526	92,826,474
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	99,420,000		99,420,000
		特別費用計(9)	99,420,000		99,420,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,593,526	-6,593,526	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		40,034,878	15,502,992	24,531,886	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-23,923,791	-39,426,783	15,502,992
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,111,087	-23,923,791	40,034,878
	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)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,111,087	-23,923,791	40,034,878

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			
	当年度末	前年度末	増 減	流動負債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	430,169,497	254,020,292	176,149,205	流 動 負 債	164,481,458	57,398,017	107,083,441
現 金 預 金	233,854,639	165,987,370	67,867,269	短 期 運 営 資 金 借 入 金	91,900,000		91,900,000
事 業 未 収 金	93,111,769	85,880,601	7,231,168	事 業 未 払 金	33,967,680	37,016,222	-3,048,542
未 収 補 助 金	99,420,000		99,420,000	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	29,236,000	8,629,000	20,607,000
貯 蔵 品	309,675	293,223	16,452	1 年 以 内 返 済 予 定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	8,004,000	10,008,000	-2,004,000
立 替 金	704,097	376,447	327,650	職 員 預 り 金	1,372,311	1,744,705	-372,394
前 払 費 用	2,443,681	1,254,076	1,189,605	仮 受 金	1,467	90	1,377
仮 払 金	325,636	228,575	97,061	固 定 負 債	1,163,417,320	1,181,563,600	-18,146,280
固 定 資 産	1,551,297,346	1,523,778,885	27,518,461	設 備 資 金 借 入 金	1,078,804,000	1,111,417,000	-32,613,000
基 本 財 産	1,349,917,636	1,349,386,707	530,929	長 期 運 営 資 金 借 入 金	31,996,000	19,976,000	12,020,000
土 地	90,970,550	41,423,800	49,546,750	役 員 借 入 金 等	47,700,000	47,700,000	
建 物	1,258,947,086	1,307,962,907	-49,015,821	長 期 借 入 金 引 当 給 付 金	4,917,320	2,470,600	2,446,720
そ の 他 の 固 定 資 産	201,379,710	174,392,178	26,987,532	負 債 の 部 合 計	1,327,898,778	1,238,961,617	88,937,161
構 築 物	8,553,600	9,622,800	-1,069,200	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	2,431,260	4,132,568	-1,701,308	基 本 金	97,000,000	97,000,000	
器 具 及 び 備 品	43,818,305	56,932,157	-13,113,852	基 本 金	97,000,000	97,000,000	
建 設 仮 勘 定	42,707,840		42,707,840	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	540,456,978	465,761,351	74,695,627
ソ フ ト ウ ェ ア	3,085,776	4,114,368	-1,028,592	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	540,456,978	465,761,351	74,695,627
投 資 有 価 証 券		50,000	-50,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,111,087	-23,923,791	40,034,878
退 職 給 付 引 当 資 産	4,917,320	2,470,600	2,446,720	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,111,087	-23,923,791	40,034,878
長 期 前 払 費 用	95,786,291	97,040,367	-1,254,076	増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	40,034,878	15,502,992	24,531,886
そ の 他 の 固 定 資 産	79,318	29,318	50,000	純 資 産 の 部 合 計	653,568,065	538,837,560	114,730,505
資 産 の 部 合 計	1,981,466,843	1,777,799,177	203,667,666	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,981,466,843	1,777,799,177	203,667,666

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

### 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

- ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類 (第1号の1、第2号の1、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (第1号の3、第2号の3、第3号の3様式)

(3) 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里拠点区分の計算書類 (第1号の4、第2号の4、第3号の4様式)

(4) 特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点区分の計算書類 (第1号の4、第2号の4、第3号の4様式)

(5) 特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点区分の計算書類 (第1号の4、第2号の4、第3号の4様式)

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里拠点区分（社会福祉事業）  
ア 法人本部 サービス区分  
イ 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 サービス区分

- ・特別養護老人ホーム 八潮いこいの里拠点区分（社会福祉事業）  
ア ユニット型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分  
イ 従来型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分

- ・特別養護老人ホーム 若葉いこいの里拠点区分（社会福祉事業）  
ア 特別養護老人ホーム 若葉いこいの里 サービス区分（準備会計）

また、以下の計算書類の作成を省略している

- ・事業区分別内訳表（第1号の2、第2号の2、第3号の2様式）
- ・若葉いこいの里拠点は開設前のため拠点区分事業活動明細書は省略している

### 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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本財産）	41,423,800	49,546,750	0	90,970,550
建物（基本財産）	1,307,962,907	0	49,015,821	1,258,947,086
計	1,349,386,707	49,546,750	49,015,821	1,349,917,636

### 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）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	41,423,800	円
建物（基本財産）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	57,532,864	円
建物（基本財産）	特別養護老人ホーム八潮いこいの里	1,201,414,222	円
	計	1,300,370,886	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）	小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里	50,806,000	円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	特別養護老人ホーム八潮いこいの里	1,057,234,000	円
	計	1,108,040,000	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

(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）	1,379,037,808	120,090,722	1,258,947,086
構築物	10,692,000	2,138,400	8,553,600
車両運搬具	6,814,746	4,383,486	2,431,260
器具及び備品	70,538,007	26,719,702	43,818,305
合計	1,467,082,561	153,332,310	1,313,750,251

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の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項  
該当なし



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		横浜いこいの里	八潮いこいの里	若葉いこいの里	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	69,008,984	551,298,907			620,307,891
	借入金利息補助金収入	451,520				451,520
	受取利息配当金収入		1,395	70		1,465
	その他の収入	278,850	3,353,480			3,632,330
	事業活動収入計(1)	69,739,354	554,653,782	70		624,393,206
	支出					
	人件費支出	49,329,042	321,666,793			370,995,835
	事業費支出	10,155,322	70,215,676			80,370,998
	事務費支出	4,058,600	71,453,799	2,290,738		77,803,137
利用者負担軽減額	45,342	35,448			80,790	
支払利息支出	826,563	8,796,203	225,920		9,848,686	
その他の支出		724,152			724,152	
事業活動支出計(2)	64,414,869	472,892,071	2,516,658		539,823,598	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,324,485	81,761,711	-2,516,588		84,569,608	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入			99,420,000		99,420,000
	施設整備等収入計(4)			99,420,000		99,420,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	6,360,000			12,006,000
固定資産取得支出			92,254,590		92,254,590	
施設整備等支出計(5)	5,646,000	6,360,000	92,254,590		104,260,590	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,646,000	-6,360,000	7,165,410		-4,840,590	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入		40,000,000			40,000,000
	拠点区分間繰入金収入	2,000,000			-2,000,000	
	その他の活動による収入		1,254,076			1,254,076
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	41,254,076		-2,000,000	41,254,076
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出		29,984,000			29,984,000
	積立資産支出	483,130	2,847,200			3,330,330
拠点区分間繰入金支出		2,000,000		-2,000,000		
その他の活動支出計(8)	483,130	34,831,200		-2,000,000	33,314,330	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,516,870	6,422,876			7,939,746	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,195,355	81,824,587	4,648,822		87,668,764	
前期末支払資金残高(11)	25,028,314	190,230,961			215,259,275	
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,223,669	272,055,548	4,648,822		302,928,039	

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		横浜いこいの里	八潮いこいの里	若葉いこいの里	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	69,008,984	551,298,907		620,307,891	
		サービス活動収益計(1)	69,008,984	551,298,907		620,307,891	
	費用	人件費	49,812,172	324,513,993			374,326,165
		事業費	10,155,322	70,215,676			80,370,998
		事務費	4,058,600	71,453,799	2,290,738		77,803,137
		利用者負担軽減額	45,342	35,448			80,790
		減価償却費	3,401,362	62,527,411			65,928,773
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-826,267	-23,898,106			-24,724,373
		サービス活動費用計(2)	66,646,531	504,848,221	2,290,738		573,785,490
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,362,453	46,450,686	-2,290,738		46,522,401
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	451,520			451,520	
		受取利息配当金収益		1,395	70	1,465	
		その他のサービス活動外収益	278,850	3,353,480		3,632,330	
		サービス活動外収益計(4)	730,370	3,354,875	70	4,085,315	
	費用	支払利息	826,563	8,796,203	225,920		9,848,686
		その他のサービス活動外費用		724,152			724,152
		サービス活動外費用計(5)	826,563	9,520,355	225,920		10,572,838
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-96,193	-6,165,480	-225,850		-6,487,523	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,266,260	40,285,206	-2,516,588		40,034,878	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			99,420,000	99,420,000	
		拠点区分間繰入金収益	2,000,000			-2,000,000	
		特別収益計(8)	2,000,000		99,420,000	99,420,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額			99,420,000		99,420,000
		拠点区分間繰入金費用		2,000,000		-2,000,000	
	特別費用計(9)		2,000,000	99,420,000	-2,000,000	99,420,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	-2,000,000				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,266,260	38,285,206	-2,516,588		40,034,878	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-1,541,115	-22,382,676		-23,923,791	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,725,145	15,902,530	-2,516,588	16,111,087	
		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)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,725,145	15,902,530	-2,516,588		16,111,087	

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	横浜いこいの里	八潮いこいの里	若葉いこいの里	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	30,607,832	316,943,718	201,252,770	548,804,320	-118,634,823	430,169,497
現金預金	5,508,355	127,643,119	100,703,165	233,854,639		233,854,639
事業未収金	10,867,415	82,244,354		93,111,769		93,111,769
未収補助金			99,420,000	99,420,000		99,420,000
貯蔵品		309,675		309,675		309,675
立替金	241,187	462,910		704,097		704,097
前払費用	60,000	1,254,076	1,129,605	2,443,681		2,443,681
拠点区分間貸付金	13,930,875	104,703,948		118,634,823	-118,634,823	
仮払金		325,636		325,636		325,636
固定資産	99,683,972	1,359,358,784	92,254,590	1,551,297,346		1,551,297,346
基本財産	98,956,664	1,201,414,222	49,546,750	1,349,917,636		1,349,917,636
土地	41,423,800		49,546,750	90,970,550		90,970,550
建物	57,532,864	1,201,414,222		1,258,947,086		1,258,947,086
その他の固定資産	727,308	157,944,562	42,707,840	201,379,710		201,379,710
構築物		8,553,600		8,553,600		8,553,600
車輛運搬具	229,984	2,201,276		2,431,260		2,431,260
器具及び備品	4	43,818,301		43,818,305		43,818,305
建設仮勘定			42,707,840	42,707,840		42,707,840
ソフトウェア		3,085,776		3,085,776		3,085,776
退職給付引当資産	447,320	4,470,000		4,917,320		4,917,320
長期前払費用		95,786,291		95,786,291		95,786,291
その他の固定資産	50,000	29,318		79,318		79,318
資産の部合計	130,291,804	1,676,302,502	293,507,360	2,100,101,666	-118,634,823	1,981,466,843
流動負債	10,030,163	76,482,170	196,603,948	283,116,281	-118,634,823	164,481,458
短期運営資金借入金			91,900,000	91,900,000		91,900,000
事業未払金	4,283,663	29,684,017		33,967,680		33,967,680
1年以内返済予定設備資金借入金	5,646,000	23,590,000		29,236,000		29,236,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		8,004,000		8,004,000		8,004,000
職員預り金	100,500	1,271,811		1,372,311		1,372,311
拠点区分間借入金		13,930,875	104,703,948	118,634,823	-118,634,823	
仮受金		1,467		1,467		1,467
固定負債	93,307,320	1,070,110,000		1,163,417,320		1,163,417,320
設備資金借入金	45,160,000	1,033,644,000		1,078,804,000		1,078,804,000
長期運営資金借入金		31,996,000		31,996,000		31,996,000
役員等長期借入金	47,700,000			47,700,000		47,700,000
退職給付引当金	447,320	4,470,000		4,917,320		4,917,320
負債の部合計	103,337,483	1,146,592,170	196,603,948	1,446,533,601	-118,634,823	1,327,898,778
基本金	12,000,000	85,000,000		97,000,000		97,000,000
基本金	12,000,000	85,000,000		97,000,000		97,000,000
国庫補助金等特別積立金	12,229,176	428,807,802	99,420,000	540,456,978		540,456,978
国庫補助金等特別積立金	12,229,176	428,807,802	99,420,000	540,456,978		540,456,978
次期繰越活動増減差額	2,725,145	15,902,530	-2,516,588	16,111,087		16,111,087
次期繰越活動増減差額	2,725,145	15,902,530	-2,516,588	16,111,087		16,111,087
(うち当期活動増減差額)	4,266,260	38,285,206	-2,516,588	40,034,878		40,034,878
純資産の部合計	26,954,321	529,710,332	96,903,412	653,568,065		653,568,065
負債及び純資産の部合計	130,291,804	1,676,302,502	293,507,360	2,100,101,666	-118,634,823	1,981,466,843

小規模多機能型介護横浜いこいの里拠点資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	67,700,000	69,008,984	-1,308,984	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	49,000,000	50,166,797	-1,166,797	
	介護報酬収入	49,000,000	50,166,797	-1,166,797	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,200,000	6,244,443	-44,443	
	介護負担金収入(公費)	200,000	133,725	66,275	
	介護負担金収入(一般)	6,000,000	6,110,718	-110,718	
	利用者等利用料収入	12,400,000	12,858,142	-458,142	
	食費収入(一般)	7,000,000	7,108,100	-108,100	
	居住費収入(一般)	5,200,000	5,538,750	-338,750	
	その他の利用料収入	200,000	211,292	-11,292	
	その他の事業収入	100,000	79,634	20,366	
	補助金事業収入	100,000	79,634	20,366	
	(保険等査定減)		340,032	-340,032	
	借入金利息補助金収入	342,000	451,520	-109,520	
	借入金利息補助金収入	342,000	451,520	-109,520	
	その他の収入		278,850	-278,850	
	雑収入		278,850	-278,850	
	事業活動収入計(1)	68,042,000	69,739,354	-1,697,354	
	事業活動に要する支出	人件費支出	50,570,000	49,329,042	1,240,958
		役員報酬支出	470,000	465,000	5,000
職員給料支出		16,960,000	16,959,624	376	
職員賞与支出		7,200,000	7,194,000	6,000	
非常勤職員給与支出		20,290,000	20,206,329	83,671	
退職給付支出		10,000	4,290	5,710	
法定福利費支出		5,640,000	4,499,799	1,140,201	
事業費支出		10,440,000	10,155,322	284,678	
給食費支出		7,000,000	6,995,218	4,782	
介護用品費支出		10,000	7,324	2,676	
教養娯楽費支出		105,000	101,859	3,141	
水道光熱費支出		1,600,000	1,529,393	70,607	
消耗器具備品費支出		710,000	709,175	825	
保険料支出		140,000		140,000	
車両費支出		780,000	765,373	14,627	
雑支出		95,000	46,980	48,020	
事務費支出		5,945,000	4,058,600	1,886,400	
福利厚生費支出		250,000	228,054	21,946	
旅費交通費支出		140,000	120,360	19,640	
研修研究費支出		80,000	7,500	72,500	
事務消耗品費支出		830,000	824,460	5,540	
印刷製本費支出		60,000	10,956	49,044	
修繕費支出		120,000	43,074	76,926	
通信運搬費支出		560,000	515,857	44,143	
広報費支出		520,000	514,560	5,440	
業務委託費支出		1,180,000	193,600	986,400	
手数料支出		110,000	104,454	5,546	
保険料支出	400,000	361,700	38,300		
賃借料支出	700,000	176,316	523,684		
土地・建物賃借料支出	700,000	690,357	9,643		
租税公課支出	40,000	32,800	7,200		
保守料支出	130,000	115,602	14,398		
諸会費支出	35,000	31,350	3,650		
雑支出	90,000	87,600	2,400		
利用者負担軽減額	50,000	45,342	4,658		

小規模多機能型介護横浜いこいの里拠点資金収支計算書

(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)	
	利用者負担軽減額	50,000	45,342	4,658	
	支払利息支出	880,000	826,563	53,437	
	支払利息支出	880,000	826,563	53,437	
	その他の支出	40,000		40,000	
	雑支出	40,000		40,000	
	事業活動支出計(2)	67,925,000	64,414,869	3,510,131	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	117,000	5,324,485	-5,207,485	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	5,646,000	
		設備資金借入金元金償還支出	5,646,000	5,646,000	
		施設整備等支出計(5)	5,646,000	5,646,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,646,000	-5,646,000		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		2,000,000	-2,000,000
		拠点区分間繰入金収入		2,000,000	-2,000,000
		その他の活動収入計(7)		2,000,000	-2,000,000
	支出	積立資産支出	600,000	483,130	116,870
		退職給付引当資産支出	600,000	483,130	116,870
		その他の活動支出計(8)	600,000	483,130	116,870
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-600,000	1,516,870	-2,116,870
	予備費支出(10)	200,000	—	90,000	
		-110,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,219,000	1,195,355	-7,414,355	
	前期末支払資金残高(12)	25,028,314	25,028,314		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,809,314	26,223,669	-7,414,355	

予備費のうち110,000円を役員報酬支出（人件費支出）に充当使用している

小規模多機能型介護横浜いこいの里拠点事業活動計算書

(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)
収入	介護保険事業収益	69,008,984	55,742,474	13,266,510
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	50,166,797	40,434,572	9,732,225
	介護報酬収益	50,166,797	40,434,572	9,732,225
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,244,443	4,607,635	1,636,808
	介護負担金収益(公費)	133,725	194,953	-61,228
	介護負担金収益(一般)	6,110,718	4,412,682	1,698,036
	利用者等利用料収益	12,858,142	10,596,645	2,261,497
	食費収益(一般)	7,108,100	5,690,950	1,417,150
	居住費収益(一般)	5,538,750	4,843,750	695,000
	その他の利用料収益	211,292	61,945	149,347
	その他の事業収益	79,634	77,340	2,294
	補助金事業収益	79,634	77,340	2,294
	(保険等査定減)	340,032	-26,282	366,314
	サービス活動収益計(1)	69,008,984	55,742,474	13,266,510
費用	人件費	49,812,172	39,946,409	9,865,763
	役員報酬	465,000	345,000	120,000
	職員給料	16,959,624	15,706,218	1,253,406
	職員賞与	7,194,000	5,907,000	1,287,000
	非常勤職員給与	20,206,329	13,730,448	6,475,881
	退職給付費用	487,420		487,420
	法定福利費	4,499,799	4,257,743	242,056
	事業費	10,155,322	8,850,939	1,304,383
	給食費	6,995,218	6,362,525	632,693
	介護用品費	7,324		7,324
	教養娯楽費	101,859	60,924	40,935
	水道光熱費	1,529,393	1,344,364	185,029
	消耗器具備品費	709,175	464,702	244,473
	保険料		57,600	-57,600
	車両費	765,373	560,824	204,549
	雑費	46,980		46,980
	事務費	4,058,600	2,734,709	1,323,891
	福利厚生費	228,054	108,872	119,182
	旅費交通費	120,360	105,444	14,916
	研修研究費	7,500	135,000	-127,500
	事務消耗品費	824,460	572,224	252,236
	印刷製本費	10,956		10,956
	修繕費	43,074	19,883	23,191
	通信運搬費	515,857	424,589	91,268
	広報費	514,560	291,384	223,176
	業務委託費	193,600	189,557	4,043
	手数料	104,454	54,656	49,798
	保険料	361,700	199,560	162,140
	賃借料	176,316	142,560	33,756
	土地・建物賃借料	690,357	280,000	410,357
	租税公課	32,800	70,940	-38,140
	保守料	115,602	114,540	1,062
諸会費	31,350	24,500	6,850	
雑費	87,600	1,000	86,600	
利用者負担軽減額	45,342	77,806	-32,464	
利用者負担軽減額	45,342	77,806	-32,464	
減価償却費	3,401,362	3,301,362	100,000	
減価償却費	3,401,362	3,301,362	100,000	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-826,267	-826,267		

小規模多機能型介護横浜いこいの里拠点事業活動計算書

(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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-826,267	-826,267		
	サービス活動費用計(2)	66,646,531	54,084,958	12,561,573	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,362,453	1,657,516	704,937	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	451,520	604,040	-152,520
		借入金利息補助金収益	451,520	604,040	-152,520
		受取利息配当金収益		500	-500
		受取利息配当金収益		500	-500
		その他のサービス活動外収益	278,850	4,794	274,056
		雑収益	278,850	4,794	274,056
		サービス活動外収益計(4)	730,370	609,334	121,036
	費用	支払利息	826,563	907,105	-80,542
		支払利息	826,563	907,105	-80,542
		サービス活動外費用計(5)	826,563	907,105	-80,542
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-96,193	-297,771	201,578	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,266,260	1,359,745	906,515	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,000,000		2,000,000
		拠点区分間繰入金収益	2,000,000		2,000,000
		その他の特別収益		6,593,526	-6,593,526
		その他の特別収益		6,593,526	-6,593,526
		特別収益計(8)	2,000,000	6,593,526	-4,593,526
	費用	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	6,593,526	-4,593,526	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,266,260	7,953,271	-3,687,011	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-1,541,115	-9,494,386	7,953,271	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,725,145	-1,541,115	4,266,260	
	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)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,725,145	-1,541,115	4,266,260

小規模多機能型介護横浜いこいの里拠点貸借対照表

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
流 動 資 産	30,607,832	29,107,684	1,500,148	流 動 負 債	10,030,163	9,725,370	304,793
現 金 預 金	5,508,355	9,401,492	-3,893,137	事 業 未 払 金	4,283,663	3,312,958	970,705
事 業 未 収 金	10,867,415	8,715,987	2,151,428	1年以内返済予定 設備資金借入金	5,646,000	5,646,000	
立 替 金	241,187		241,187	職 員 預 り 金	100,500	766,412	-665,912
前 払 費 用	60,000		60,000	固 定 負 債	93,307,320	98,506,000	-5,198,680
拠 点 区 分 間 貸 付 金	13,930,875	10,990,205	2,940,670	設 備 資 金 借 入 金	45,160,000	50,806,000	-5,646,000
固 定 資 産	99,683,972	102,638,014	-2,954,042	役 員 借 入 金	47,700,000	47,700,000	
基 本 財 産	98,956,664	101,859,492	-2,902,828	退 職 給 付 金 引 当 金	447,320		447,320
土 地	41,423,800	41,423,800		負 債 の 部 合 計	103,337,483	108,231,370	-4,893,887
建 物	57,532,864	60,435,692	-2,902,828	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	727,308	778,522	-51,214	基 本 金	12,000,000	12,000,000	
車 輛 運 搬 具	229,984	728,518	-498,534	基 本 金	12,000,000	12,000,000	
器 具 及 び 備 品	4	4		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,229,176	13,055,443	-826,267
投 資 有 価 証 券		50,000	-50,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,229,176	13,055,443	-826,267
退 職 給 付 引 当 資 産	447,320		447,320	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	2,725,145	-1,541,115	4,266,260
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000		50,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	4,266,260	7,953,271	-3,687,011
				純 資 産 の 部 合 計	26,954,321	23,514,328	3,439,993
資 産 の 部 合 計	130,291,804	131,745,698	-1,453,894	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	130,291,804	131,745,698	-1,453,894



**計算書類に対する注記**  
**小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
 ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里 (第1号の4、第2号の4、第3号の4様式)  
 拠点区分の計算書類

(2) 拠点区分事業活動明細書

- ア 本部サービス区分
- ア 小規模多機能型居宅介護横浜いこいの里サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地 (基本財産)	41,423,800	0	0	41,423,800
建物 (基本財産)	60,435,692	0	2,902,828	57,532,864
計	101,859,492	0	2,902,828	98,956,664

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)・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 41,423,800 円
- 建物 (基本財産)・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 57,532,864 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)・・・・・・ 50,806,000 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

(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)	85,397,600	27,864,736	57,532,864
車両運搬具	2,489,856	2,259,872	229,984
器具及び備品	492,000	491,996	4
合計	88,379,456	30,616,604	57,762,852

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の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況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八潮いこいの里拠点資金収支計算書

(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	介護保険事業収入	547,340,000	551,298,907	-3,958,907
	施設介護料収入	412,400,000	415,089,129	-2,689,129
	介護報酬収入	367,500,000	369,805,491	-2,305,491
	利用者負担金収入(公費)	1,400,000	1,421,180	-21,180
	利用者負担金収入(一般)	43,500,000	43,862,458	-362,458
	利用者等利用料収入	134,240,000	135,509,778	-1,269,778
	施設サービス利用料収入	500,000	525,010	-25,010
	食費収入(公費)	440,000	404,375	35,625
	食費収入(一般)	35,000,000	35,072,177	-72,177
	食費収益(特定)	22,000,000	22,867,501	-867,501
	居住費収入(一般)	54,500,000	54,954,578	-454,578
	居住費収益(特定)	20,500,000	20,353,056	146,944
	その他の利用料収入	1,300,000	1,333,081	-33,081
	その他の事業収入	700,000	700,000	
	補助金事業収入	700,000	700,000	
	受取利息配当金収入	700,000	1,395	698,605
	受取利息配当金収入	700,000	1,395	698,605
	その他の収入	2,370,000	3,353,480	-983,480
	利用者等外給食費収入	670,000	677,500	-7,500
	雑収入	1,700,000	2,675,980	-975,980
事業活動収入計(1)	550,410,000	554,653,782	-4,243,782	
活動に要する支出	人件費支出	332,220,000	321,666,793	10,553,207
	職員給料支出	216,000,000	209,784,091	6,215,909
	職員賞与支出	40,000,000	38,865,161	1,134,839
	非常勤職員給与支出	35,800,000	34,190,190	1,609,810
	退職給付支出	120,000		120,000
	法定福利費支出	40,300,000	38,827,351	1,472,649
	事業費支出	72,820,000	70,215,676	2,604,324
	給食費支出	33,000,000	32,024,829	975,171
	介護用品費支出	6,600,000	6,249,189	350,811
	医薬品費支出	570,000	119,791	450,209
	保健衛生費支出	1,000,000	910,128	89,872
	教養娯楽費支出	600,000	427,340	172,660
	水道光熱費支出	16,700,000	16,499,644	200,356
	消耗器具備品費支出	11,800,000	11,645,223	154,777
	保険料支出	600,000	549,560	50,440
	賃借料支出	1,400,000	1,313,549	86,451
	車輛費支出	300,000	272,845	27,155
	雑支出	250,000	203,578	46,422
	事務費支出	73,470,000	71,453,799	2,016,201
	福利厚生費支出	3,100,000	3,051,741	48,259
	旅費交通費支出	1,250,000	1,213,387	36,613
	研修研究費支出	1,200,000	1,012,493	187,507
	事務消耗品費支出	2,500,000	2,352,799	147,201
	印刷製本費支出	300,000	185,340	114,660
	修繕費支出	350,000	83,989	266,011
	通信運搬費支出	1,300,000	1,178,690	121,310
	会議費支出	50,000	38,616	11,384
	広報費支出	2,060,000	1,632,524	427,476
	業務委託費支出	52,360,000	52,357,304	2,696
	手数料支出	1,100,000	1,074,525	25,475
	保険料支出	300,000	212,476	87,524
	土地・建物賃借料支出	5,500,000	5,423,425	76,575

特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点資金収支計算書

(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)	
	租税公課支出	120,000	25,950	94,050	
	保守料支出	1,000,000	815,650	184,350	
	渉外費支出	60,000	55,966	4,034	
	諸会費支出	480,000	374,000	106,000	
	雑支出	440,000	364,924	75,076	
	利用者負担軽減額	50,000	35,448	14,552	
	利用者負担軽減額	50,000	35,448	14,552	
	支払利息支出	8,850,000	8,796,203	53,797	
	支払利息支出	8,850,000	8,796,203	53,797	
	その他の支出	800,000	724,152	75,848	
	利用者等外給食費支出	800,000	724,152	75,848	
	事業活動支出計(2)	488,210,000	472,892,071	15,317,929	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,200,000	81,761,711	-19,561,711	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,360,000	6,360,000	
		設備資金借入金元金償還支出	6,360,000	6,360,000	
		施設整備等支出計(5)	6,360,000	6,360,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,360,000	-6,360,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		その他の活動による収入		1,254,076	-1,254,076
		その他の収入		1,254,076	-1,254,076
		その他の活動収入計(7)	40,000,000	41,254,076	-1,254,076
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	29,984,000	29,984,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	29,984,000	29,984,000	
		積立資産支出	3,000,000	2,847,200	152,800
		退職給付引当資産支出	3,000,000	2,847,200	152,800
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,000,000	
		その他の活動支出計(8)	34,984,000	34,831,200	152,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,016,000	6,422,876	-1,406,876
		予備費支出(10)	3,000,000	—	950,000
		-2,050,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	59,906,000	81,824,587	-21,918,587	
	前期末支払資金残高(12)	190,230,961	190,230,961		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	250,136,961	272,055,548	-21,918,587	

予備費のうち2,050,000円を利用者負担軽減額に50,000円、拠点区分間繰入金支出に2,000,000円充当使用してい

特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点事業活動計算書

(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)
サ イ ト	収入			
	介護保険事業収益	551,298,907	481,088,491	70,210,416
	施設介護料収益	415,089,129	361,422,745	53,666,384
	介護報酬収益	369,805,491	320,501,469	49,304,022
	利用者負担金収益(公費)	1,421,180	1,533,724	-112,544
	利用者負担金収益(一般)	43,862,458	39,387,552	4,474,906
	利用者等利用料収益	135,509,778	119,801,462	15,708,316
	施設サービス利用料収益	525,010	316,724	208,286
	食費収益(公費)	404,375	520,337	-115,962
	食費収益(一般)	35,072,177	32,634,530	2,437,647
	食費収益(特定)	22,867,501	19,700,760	3,166,741
	居住費収益(一般)	54,954,578	48,542,183	6,412,395
	居住費収益(特定)	20,353,056	16,887,056	3,466,000
	その他の利用料収益	1,333,081	1,199,872	133,209
	その他の事業収益	700,000		700,000
	補助金事業収益	700,000		700,000
(保険等査定減)		135,716	-135,716	
サービス活動収益計(1)	551,298,907	481,088,491	70,210,416	
ビ ス 活 動 の 増 減 部	費用			
	人件費	324,513,993	305,437,049	19,076,944
	職員給料	209,784,091	211,385,531	-1,601,440
	職員賞与	38,865,161	23,400,100	15,465,061
	非常勤職員給与	34,190,190	32,181,298	2,008,892
	退職給付費用	2,847,200	2,556,000	291,200
	法定福利費	38,827,351	35,914,120	2,913,231
	事業費	70,215,676	62,375,855	7,839,821
	給食費	32,024,829	29,454,004	2,570,825
	介護用品費	6,249,189	6,243,003	6,186
	医薬品費	119,791	173,443	-53,652
	保健衛生費	910,128	9,720	900,408
	教養娯楽費	427,340	755,941	-328,601
	水道光熱費	16,499,644	15,084,694	1,414,950
	消耗器具備品費	11,645,223	8,815,494	2,829,729
	保険料	549,560	470,602	78,958
	賃借料	1,313,549	1,062,374	251,175
	車両費	272,845	171,002	101,843
	雑費	203,578	135,578	68,000
	事務費	71,453,799	58,828,040	12,625,759
	福利厚生費	3,051,741	1,636,518	1,415,223
	旅費交通費	1,213,387	683,866	529,521
	研修研究費	1,012,493	601,500	410,993
	事務消耗品費	2,352,799	5,733,534	-3,380,735
	印刷製本費	185,340	693,496	-508,156
	修繕費	83,989		83,989
	通信運搬費	1,178,690	1,199,160	-20,470
	会議費	38,616	5,000	33,616
	広報費	1,632,524	1,988,280	-355,756
	業務委託費	52,357,304	37,621,708	14,735,596
	手数料	1,074,525	491,028	583,497
	保険料	212,476	26,680	185,796
土地・建物賃借料	5,423,425	5,505,541	-82,116	
租税公課	25,950	27,750	-1,800	
保守料	815,650	643,680	171,970	
渉外費	55,966	1,499,808	-1,443,842	
諸会費	374,000	453,600	-79,600	

特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点事業活動計算書

(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)	
	雑費	364,924	16,891	348,033	
	利用者負担軽減額	35,448		35,448	
	利用者負担軽減額	35,448		35,448	
	減価償却費	62,527,411	62,245,479	281,932	
	減価償却費	62,527,411	62,245,479	281,932	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,898,106	-23,898,106		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,898,106	-23,898,106		
	サービス活動費用計(2)	504,848,221	464,988,317	39,859,904	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		46,450,686	16,100,174	30,350,512	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,395	1,380	15
		受取利息配当金収益	1,395	1,380	15
		その他のサービス活動外収益	3,353,480	1,362,159	1,991,321
		利用者等外給食収益	677,500	977,000	-299,500
		雑収益	2,675,980	385,159	2,290,821
	サービス活動外収益計(4)		3,354,875	1,363,539	1,991,336
	費用	支払利息	8,796,203	8,775,780	20,423
		支払利息	8,796,203	8,775,780	20,423
		その他のサービス活動外費用	724,152	1,138,212	-414,060
		利用者等外給食費	724,152	1,138,212	-414,060
サービス活動外費用計(5)		9,520,355	9,913,992	-393,637	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-6,165,480	-8,550,453	2,384,973	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		40,285,206	7,549,721	32,735,485	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	2,000,000		2,000,000
特別費用計(9)		2,000,000		2,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,000,000		-2,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		38,285,206	7,549,721	30,735,485	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-22,382,676	-29,932,397	7,549,721
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,902,530	-22,382,676	38,285,206
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,902,530	-22,382,676	38,285,206

特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点貸借対照表

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
流 動 資 産	316,943,718	235,902,813	81,040,905	流 動 負 債	76,482,170	58,662,852	17,819,318
現 金 預 金	127,643,119	156,585,878	-28,942,759	事 業 未 払 金	29,684,017	33,703,264	-4,019,247
事 業 未 収 金	82,244,354	77,164,614	5,079,740	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	23,590,000	2,983,000	20,607,000
貯 蔵 品	309,675	293,223	16,452	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	8,004,000	10,008,000	-2,004,000
立 替 金	462,910	376,447	86,463	職 員 預 り 金	1,271,811	978,293	293,518
前 払 費 用	1,254,076	1,254,076		拠 点 区 分 間 抛 借 入 金	13,930,875	10,990,205	2,940,670
拠 点 区 分 間 抛 借 仮 払 金	104,703,948		104,703,948	仮 受	1,467	90	1,377
固 定 資 産	325,636	228,575	97,061	固 定 負 債	1,070,110,000	1,083,057,600	-12,947,600
基 本 財 産	1,359,358,784	1,421,140,871	-61,782,087	設 備 資 金 借 入 運 営 管 理 金	1,033,644,000	1,060,611,000	-26,967,000
建 物	1,201,414,222	1,247,527,215	-46,112,993	長 期 資 金 借 入 金	31,996,000	19,976,000	12,020,000
そ の 他 の 固 定 資 産	157,944,562	173,613,656	-15,669,094	退 職 給 付 引 当 金	4,470,000	2,470,600	1,999,400
構 築 物	8,553,600	9,622,800	-1,069,200	負 債 の 部 合 計	1,146,592,170	1,141,720,452	4,871,718
車 輛 運 搬 具	2,201,276	3,404,050	-1,202,774	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	43,818,301	56,932,153	-13,113,852	基 本 金	85,000,000	85,000,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	3,085,776	4,114,368	-1,028,592	基 本 金	85,000,000	85,000,000	
退 職 給 付 引 当 資 産	4,470,000	2,470,600	1,999,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	428,807,802	452,705,908	-23,898,106
長 期 前 払 費 用	95,786,291	97,040,367	-1,254,076	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	428,807,802	452,705,908	-23,898,106
そ の 他 の 固 定 資 産	29,318	29,318		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	15,902,530	-22,382,676	38,285,206
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	15,902,530	-22,382,676	38,285,206
				(うち当期活動 増 減 差 額)	38,285,206	7,549,721	30,735,485
				純 資 産 の 部 合 計	529,710,332	515,323,232	14,387,100
資 産 の 部 合 計	1,676,302,502	1,657,043,684	19,258,818	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,676,302,502	1,657,043,684	19,258,818

**計算書類に対する注記**  
**特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

- ・一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホーム八潮いこいの里拠点区分の計算書類（第1号の4、第2号の4、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書

- ア ユニット型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分
- イ 従来型特別養護老人ホーム 八潮いこいの里 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本財産）	1,247,527,215	0	46,112,993	1,201,414,222
計	1,247,527,215	0	46,112,993	1,201,414,222

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）・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1,201,414,222 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）・・・ 1,057,234,000 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

(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）	1,293,640,208	92,225,986	1,201,414,222
構築物	10,692,000	2,138,400	8,553,600
車両運搬具	4,324,890	2,123,614	2,201,276
器具及び備品	70,046,007	26,227,706	43,818,301
合計	1,378,703,105	122,715,706	1,255,987,399

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の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況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若葉いこいの里拠点資金収支計算書

(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)
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入		70	-70
	受取利息配当金収入		70	-70
	事業活動収入計(1)		70	-70
	支出			
	事務費支出	2,350,000	2,290,738	59,262
	業務委託費支出	1,870,000	1,870,000	
	手数料支出	50,000	8,678	41,322
	土地・建物賃借料支出	295,000	294,000	1,000
	租税公課支出	100,000	84,600	15,400
雑支出	35,000	33,460	1,540	
支払利息支出	1,500,000	225,920	1,274,080	
支払利息支出	1,500,000	225,920	1,274,080	
事業活動支出計(2)	3,850,000	2,516,658	1,333,342	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-3,850,000	-2,516,588	-1,333,412
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	33,140,000	99,420,000	-66,280,000
	施設整備等補助金収入	33,140,000	99,420,000	-66,280,000
	施設整備等収入計(4)	33,140,000	99,420,000	-66,280,000
	支出			
	固定資産取得支出	92,600,000	92,254,590	345,410
	土地取得支出	49,600,000	49,546,750	53,250
建物取得支出	43,000,000	42,707,840	292,160	
施設整備等支出計(5)	92,600,000	92,254,590	345,410	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-59,460,000	7,165,410	-66,625,410
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			
	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)				
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)		-63,310,000	4,648,822	-67,958,822
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)		-63,310,000	4,648,822	-67,958,822

予備費1,000,000円を業務委託費支出(事務費支出)に充当使用している



特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点事業活動計算書

（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)	
サービス活動増減の部	収益				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	事務費	2,290,738		2,290,738
		業務委託費	1,870,000		1,870,000
		手数料	8,678		8,678
		土地・建物賃借料	294,000		294,000
		租税公課	84,600		84,600
		雑費	33,460		33,460
	サービス活動費用計(2)	2,290,738		2,290,738	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,290,738		-2,290,738	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	70		70
		受取利息配当金収益	70		70
		サービス活動外収益計(4)	70		70
	費用	支払利息	225,920		225,920
		支払利息	225,920		225,920
	サービス活動外費用計(5)	225,920		225,920	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-225,850		-225,850	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-2,516,588		-2,516,588	
特別増減の部	収益				
		施設整備等補助金収益	99,420,000		99,420,000
		施設整備等補助金収益	99,420,000		99,420,000
		特別収益計(8)	99,420,000		99,420,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	99,420,000		99,420,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	99,420,000		99,420,000
特別費用計(9)		99,420,000		99,420,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,516,588		-2,516,588	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,516,588		-2,516,588
		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)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-2,516,588		-2,516,588

特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点貸借対照表

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
流 動 資 産	201,252,770		201,252,770	流 動 負 債	196,603,948		196,603,948
現 金 預 金	100,703,165		100,703,165	短 期 運 営 資 金 借 入 金	91,900,000		91,900,000
未 収 補 助 金	99,420,000		99,420,000	拠 点 区 分 間 借 入 金	104,703,948		104,703,948
前 払 費 用	1,129,605		1,129,605	負 債 の 部 合 計	196,603,948		196,603,948
固 定 資 産	92,254,590		92,254,590	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	49,546,750		49,546,750	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	99,420,000		99,420,000
土 地	49,546,750		49,546,750	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	99,420,000		99,420,000
そ の 他 の 固 定 資 産	42,707,840		42,707,840	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,516,588		-2,516,588
建 設 仮 勘 定	42,707,840		42,707,840	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,516,588		-2,516,588
				(うち当期活動 増減差額)	-2,516,588		-2,516,588
				純 資 産 の 部 合 計	96,903,412		96,903,412
資 産 の 部 合 計	293,507,360		293,507,360	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	293,507,360		293,507,360

**計算書類に対する注記**  
**特別養護老人ホーム 若葉いこいの里 拠点区分用**

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両、ソフトウェア、権利・・・定額法
- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。  
今期は償却なし

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 特別養護老人ホーム若葉いこいの里拠点区分の計算書類（第1号の4、第2号の4、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書は省略している

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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。

種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本財産）	0	49,546,750	0	49,546,750
計	0	49,546,750	0	49,546,750

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

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の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし