

令和2年度分

社会福祉事業会計  
決算書

社会福祉法人 大蔵福社会

# 目 次

## ◎ 計 算 書 類

### 社会福祉法人大蔵福祉会

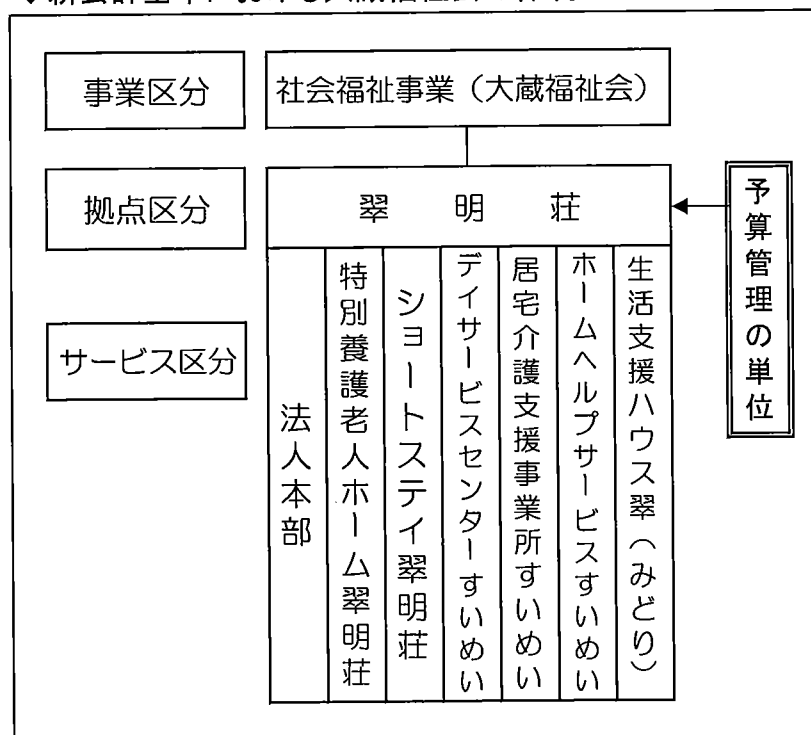
資金収支計算書 .....	P 1～2
事業活動計算書 .....	P 3
貸借対照表 .....	P 4
計算書類に対する注記（法人全体） .....	P 5～6

### 翠明荘拠点区分

資金収支計算書 .....	P 7～10
事業活動計算書 .....	P 11～13
貸借対照表 .....	P 14
計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分） .....	P 15～16

◎ 財 産 目 録 .....	P 17
-----------------	------

### ◆新会計基準における大蔵福祉会の体制



## 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入 介護保険事業収入	426,252,000	428,577,047	△2,325,047	
	入 借入金利息補助金収入	75,000	75,000		
	活動 寄附金収入	660,000	730,000	△70,000	
	動 受取利息配当金収入	242,000	248,545	△6,545	
	に その他の収入	1,189,000	1,195,764	△6,764	
	よ 事業活動収入計(1)	428,418,000	430,826,356	△2,408,356	
	支 人件費支出	295,531,000	294,448,547	1,082,453	
	出 事業費支出	89,860,000	87,987,926	1,872,074	
	支 事務費支出	50,113,000	46,900,016	3,212,984	
	支 支払利息支出	75,000	75,000		
	事業活動支出計(2)	435,579,000	429,411,489	6,167,511	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,161,000	1,414,867	△8,575,867	
施設整備等による収入支	収入 施設整備等補助金収入	5,050,000	5,042,250	7,750	
	入 施設整備等収入計(4)	5,050,000	5,042,250	7,750	
	支 設備資金借入金元金償還支出	1,250,000	1,250,000		
	出 固定資産取得支出	4,840,000	4,838,350	1,650	
	に ファイナンス・リース債務の返済支出	4,146,000	4,145,904	96	
	よ				
	支 施設整備等支出計(5)	10,236,000	10,234,254	1,746	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,186,000	△5,192,004	6,004	
その他の活動による収入支	収入 積立資産取崩収入	16,445,000	16,445,593	△593	
	入 その他の活動収入計(7)	16,445,000	16,445,593	△593	
	支 積立資産支出	4,098,000	4,088,246	9,754	
	出				
	に				
	よ				
	支 その他の活動支出計(8)	4,098,000	4,088,246	9,754	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,347,000	12,357,347	△10,347
	予備費支出(10)				

## 資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,580,210	△8,580,210	
前期末支払資金残高(12)	520,181,253	520,181,253		
当期末支払資金残高(11)+(12)	520,181,253	528,761,463	△8,580,210	

## 事業活動計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	428,577,047	444,588,873	△16,011,826	
	寄附金収益	730,000	130,000	600,000	
	サービス活動収益計(1)	429,307,047	444,718,873	△15,411,826	
	費用				
	人件費	298,391,688	292,685,326	5,706,362	
	事業費	87,987,926	92,544,800	△4,556,874	
	事務費	46,900,016	46,124,435	775,581	
	減価償却費	33,334,738	33,514,707	△179,969	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,898,208	△27,766,298	△131,910	
サービス活動費用計(2)	438,716,160	437,102,970	1,613,190		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,409,113	7,615,903	△17,025,016		
サービス活動外の増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	75,000	93,750	△18,750	
	受取利息配当金収益	248,545	270,345	△21,800	
	その他のサービス活動外収益	1,195,764	1,135,151	60,613	
	サービス活動外収益計(4)	1,519,309	1,499,246	20,063	
	費用				
	支払利息	75,000	93,750	△18,750	
	その他のサービス活動外費用		3,773	△3,773	
	サービス活動外費用計(5)	75,000	97,523	△22,523	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,444,309	1,401,723	42,586	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,964,804	9,017,626	△16,982,430		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
	特別収益計(8)	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	3	8	△5	
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
特別費用計(9)	5,042,253	1,250,008	3,792,245		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△8	5		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,964,807	9,017,618	△16,982,425		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	648,635,732	633,372,114	15,263,618	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	640,670,925	642,389,732	△1,718,807	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	16,300,488	6,246,000	10,054,488	
	その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	656,971,413	648,635,732	8,335,681		

# 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	545,183,845	536,482,660	8,701,185	流動負債	21,818,286	21,697,311	120,975
現金預金	476,683,150	469,057,472	7,625,678	事業未払金	16,374,174	15,424,787	949,387
事業未収金	63,407,659	67,100,122	△3,692,463	その他の未払金		199,100	△199,100
未収金	4,981		4,981	1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
未収補助金	5,025,000		5,025,000	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	4,145,904	
前払金	63,055	61,740	1,315	職員預り金	48,208	677,520	△629,312
前払費用		263,326	△263,326				
固定資産	959,072,009	999,925,747	△40,853,738	固定負債	55,173,710	56,626,473	△1,452,763
基本財産	568,175,688	588,575,662	△20,399,974	設備資金借入金	2,500,000	3,750,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	5,000,292	9,146,196	△4,145,904
建物	364,393,606	384,793,580	△20,399,974	退職給付引当金	47,673,418	43,730,277	3,943,141
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	76,991,996	78,323,784	△1,331,788
その他の固定資産	390,896,321	411,350,085	△20,453,764	純資産の部			
建物	30,760,921	31,057,026	△296,105	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	10,742,021	12,641,709	△1,899,688	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	18,357,870	20,254,637	△1,896,767	国庫補助金等特別積立金	492,621,445	515,477,403	△22,855,958
有形リース資産	7,266,996	9,909,540	△2,642,544	その他の積立金	273,771,000	290,071,488	△16,300,488
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	142,047		142,047	移行時特別積立金	112,638,000	128,938,488	△16,300,488
無形リース資産	1,879,200	3,382,560	△1,503,360	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	47,673,418	43,730,277	3,943,141	次期繰越活動増減差額	656,971,413	648,635,732	8,335,681
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	△7,964,807	9,017,618	△16,982,425
移行時特別積立預金	112,638,000	128,938,488	△16,300,488				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,427,263,858	1,458,084,623	△30,820,765
資産の部合計	1,504,255,854	1,536,408,407	△32,152,553	負債及び純資産の部合計	1,504,255,854	1,536,408,407	△32,152,553

# 計算書類に対する注記（法人全体）

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法

・リース資産

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。

### (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

(1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業

(2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 翠明荘拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	199,882,082			199,882,082
建物	384,793,580		20,399,974	364,393,606
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	588,575,662		20,399,974	568,175,688

## 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）	152,240,882 円
建物（基本財産）	364,393,606 円
計	516,634,488 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）	3,750,000 円
計	3,750,000 円

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 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

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	822,812,394	364,393,606
建物	79,552,248	48,791,327	30,760,921
構築物	92,189,502	81,447,481	10,742,021
器具及び備品	92,211,809	73,853,939	18,357,870
有形リース資産	13,212,720	5,945,724	7,266,996
ソフトウェア	163,900	21,853	142,047
無形リース資産	7,516,800	5,637,600	1,879,200
合計	1,671,935,061	1,038,510,318	633,424,743

### 1 1. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

### 1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

### 1 3. 重要な偶発債務

該当なし

### 1 4. 重要な後発事象

該当なし

### 1 5. 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



## 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	426,252,000	428,577,047	△2,325,047	
	施設介護料収入	271,842,000	271,903,752	△61,752	
	介護報酬収入	244,684,000	244,705,149	△21,149	
	利用者負担金収入(公費)	490,000	463,286	26,714	
	利用者負担金収入(一般)	26,668,000	26,735,317	△67,317	
	居宅介護料収入	35,099,000	37,269,870	△2,170,870	
	(介護報酬収入)	31,525,000	33,418,351	△1,893,351	
	介護報酬収入	31,175,000	33,063,769	△1,888,769	
	介護予防報酬収入	350,000	354,582	△4,582	
	(利用者負担金収入)	3,574,000	3,851,519	△277,519	
	介護負担金収入(公費)		3,073	△3,073	
	介護負担金収入(一般)	3,535,000	3,809,048	△274,048	
	介護予防負担金収入(一般)	39,000	39,398	△398	
	居宅介護支援介護料収入	8,190,000	8,167,540	22,460	
	居宅介護支援介護料収入	8,190,000	8,167,540	22,460	
	利用者等利用料収入	69,489,000	70,248,534	△759,534	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	470	530	
	食費収入(公費)	199,000	191,558	7,442	
	食費収入(一般)	18,594,000	19,051,769	△457,769	
	居住費収入(一般)	14,375,000	14,635,759	△260,759	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	245,000	248,400	△3,400	
	食費収入(特定)	23,100,000	23,185,508	△85,508	
	居住費収入(特定)	12,975,000	12,935,070	39,930	
	その他の事業収入	38,562,000	37,881,261	680,739	
	補助金事業収入(公費)	28,790,000	28,798,750	△8,750	
	受託事業収入(公費)	7,553,000	6,875,586	677,414	
	補助金事業収入(一般)	10,000	10,000		
	受託収入(一般)	2,209,000	2,196,925	12,075	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,070,000	3,106,090	△36,090	
	事業費収入	2,755,000	2,781,441	△26,441	
事業負担金収入(一般)	315,000	324,649	△9,649		
借入金利息補助金収入	75,000	75,000			
寄附金収入	660,000	730,000	△70,000		
経常経費寄附金収入	660,000	730,000	△70,000		
受取利息配当金収入	242,000	248,545	△6,545		
その他の収入	1,189,000	1,195,764	△6,764		
雑収入	1,189,000	1,195,764	△6,764		

# 資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	受入研修費収入	78,000	78,000		
	利用者等外給食収入	3,000	3,600	△600	
	雑収入	1,108,000	1,114,164	△6,164	
	事業活動収入計(1)	428,418,000	430,826,356	△2,408,356	
支	人件費支出	295,531,000	294,448,547	1,082,453	
出	役員報酬支出	504,000	484,000	20,000	
	職員給料支出	131,304,000	131,145,467	158,533	
	職員賞与支出	54,995,000	54,990,814	4,186	
	非常勤職員給与支出	63,149,000	62,344,677	804,323	
	退職給付支出	6,645,000	6,642,105	2,895	
	退職共済掛金	6,499,000	6,497,000	2,000	
	振興会退職金	146,000	145,105	895	
	法定福利費支出	38,934,000	38,841,484	92,516	
	事業費支出	89,860,000	87,987,926	1,872,074	
	給食費支出	28,702,000	28,377,315	324,685	
	介護用品費支出	5,244,000	5,146,854	97,146	
	保健衛生費支出	2,117,000	2,012,602	104,398	
	保健衛生費支出	1,283,000	1,204,977	78,023	
	医薬品費支出	834,000	807,625	26,375	
	被服費支出	103,000	101,942	1,058	
	教養娯楽費支出	739,000	631,639	107,361	
	日用品費支出	816,000	751,830	64,170	
	水道光熱費支出	20,028,000	19,570,101	457,899	
	燃料費支出	9,862,000	9,730,627	131,373	
	消耗器具備品費支出	5,567,000	5,471,145	95,855	
	保険料支出	1,250,000	1,237,694	12,306	
	賃借料支出	14,432,000	14,050,146	381,854	
	車輛費支出	830,000	781,111	48,889	
	雑支出	170,000	124,920	45,080	
	事務費支出	50,113,000	46,900,016	3,212,984	
	福利厚生費支出	1,751,000	1,618,184	132,816	
	職員被服費支出	1,572,000	1,493,570	78,430	
	旅費交通費支出	34,000	24,496	9,504	
	研修研究費支出	56,000	40,146	15,854	
	事務消耗品費支出	2,385,000	2,265,184	119,816	
	印刷製本費支出	520,000	499,638	20,362	
	修繕費支出	9,156,000	6,840,249	2,315,751	

## 資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	899,000	861,462	37,538	
	会議費支出	9,000	6,600	2,400	
	広報費支出	161,000	154,000	7,000	
	業務委託費支出	28,389,000	28,099,745	289,255	
	手数料支出	2,225,000	2,153,025	71,975	
	租税公課支出	10,000	1,500	8,500	
	保守料支出	2,110,000	2,107,600	2,400	
	渉外費支出	150,000	135,000	15,000	
	諸会費支出	504,000	497,800	6,200	
	雑支出	182,000	101,817	80,183	
	支払利息支出	75,000	75,000		
	事業活動支出計(2)	435,579,000	429,411,489	6,167,511	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,161,000	1,414,867	△8,575,867	
施設整備等に よる 収入支	施設整備等補助金収入	5,050,000	5,042,250	7,750	
	施設整備等補助金収入	3,800,000	3,792,250	7,750	
	設備資金借入金元金償還 補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	施設整備等収入計(4)	5,050,000	5,042,250	7,750	
	設備資金借入金元金償還 支出	1,250,000	1,250,000		
	固定資産取得支出	4,840,000	4,838,350	1,650	
	建物取得支出	2,629,000	2,629,000		
	器具及び備品取得支出	2,047,000	2,045,450	1,550	
	その他の固定資産取得支出	164,000	163,900	100	
	ファイナンス・リース 債務の返済支出	4,146,000	4,145,904	96	
施設整備等支出計(5)	10,236,000	10,234,254	1,746		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,186,000	△5,192,004	6,004	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	16,445,000	16,445,593	△593	
	退職給付引当資産取崩収入	145,000	145,105	△105	
	移行時特別積立預金取崩 収入	16,300,000	16,300,488	△488	
	その他の活動収入計(7)	16,445,000	16,445,593	△593	
	積立資産支出	4,098,000	4,088,246	9,754	
	退職給付引当資産支出	4,098,000	4,088,246	9,754	
	その他の活動支出計(8)	4,098,000	4,088,246	9,754	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,347,000	12,357,347	△10,347	

## 資金収支計算書

( 自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,580,210	△8,580,210	
前期末支払資金残高(12)	520,181,253	520,181,253		
当期末支払資金残高(11)+(12)	520,181,253	528,761,463	△8,580,210	

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
拠点区分	翠明荘

## 事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	428,577,047	444,588,873	△16,011,826	
	施設介護料収益	271,903,752	271,566,719	337,033	
	介護報酬収益	244,705,149	244,467,905	237,244	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	463,286	681,957	△218,671	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	26,735,317	26,416,857	318,460	入所者(特養)
	居宅介護料収益	37,269,870	71,369,016	△34,099,146	
	(介護報酬収益)	33,418,351	63,814,792	△30,396,441	
	介護報酬収益	33,063,769	62,749,633	△29,685,864	国保連(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防報酬収益	354,582	1,065,159	△710,577	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	3,851,519	7,554,224	△3,702,705	
	介護負担金収益(公費)	3,073	18,394	△15,321	国保連(ヘルプ生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	3,809,048	7,225,329	△3,416,281	利用者(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防負担金収益(一般)	39,398	310,501	△271,103	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	8,167,540	10,803,920	△2,636,380	
	居宅介護支援介護料収益	8,167,540	10,803,920	△2,636,380	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	70,248,534	75,547,748	△5,299,214	
	居宅介護サービス利用料収益	470	4,410	△3,940	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	191,558	242,041	△50,483	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	19,051,769	21,109,734	△2,057,965	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	14,635,759	15,545,508	△909,749	入所者、利用者
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	248,400	519,380	△270,980	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	23,185,508	24,532,950	△1,347,442	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	12,935,070	13,593,725	△658,655	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	37,881,261	9,256,086	28,625,175	
	補助金事業収益(公費)	28,798,750	53,000	28,745,750	新型コロナウイルス感染症対策支援金等
	受託事業収益(公費)	6,875,586	6,547,475	328,111	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	10,000	10,000		歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	2,196,925	2,645,611	△448,686	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,106,090	6,045,384	△2,939,294	
事業費収益	2,781,441	5,439,780	△2,658,339	国保連(デイ、ヘルプ)	
事業負担金収益(一般)	324,649	605,604	△280,955	利用者(デイ、ヘルプ)	
寄附金収益	730,000	130,000	600,000		
経常経費寄附金収益	730,000	130,000	600,000	寄附8件	
サービス活動収益計(1)	429,307,047	444,718,873	△15,411,826		
費用	人件費	298,391,688	292,685,326	5,706,362	
	役員報酬	484,000	518,000	△34,000	役員等14名分
	職員給料	131,145,467	129,639,204	1,506,263	職員45名分
	職員賞与	54,990,814	53,764,170	1,226,644	職員賞与年2回支給分
	非常勤職員給与	62,344,677	60,170,088	2,174,589	嘱託・臨時・パート職員26名分
	退職給付費用	10,585,246	10,681,002	△95,756	
	退職共済掛金	6,497,000	6,630,500	△133,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,088,246	4,050,502	37,744	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	38,841,484	37,912,862	928,622	社会保険料、労働保険料
	事業費	87,987,926	92,544,800	△4,556,874	
	給食費	28,377,315	29,914,011	△1,536,696	給食材料費
	介護用品費	5,146,854	5,041,633	105,221	紙オムツ
	保健衛生費	2,012,602	1,387,554	625,048	
	保健衛生費	1,204,977	600,760	604,217	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	807,625	786,794	20,831	医薬品、医療器具等
	被服費	101,942	62,156	39,786	入所者食事用エプロン等
	教養娯楽費	631,639	808,843	△177,204	娯楽用品等

# 事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
	日用品費	751,830	782,457	△30,627	ペーパー類等
	水道光熱費	19,570,101	20,462,194	△892,093	水道、電気、ガス代
	燃料費	9,730,627	11,998,356	△2,267,729	A重油、灯油
	消耗器具備品費	5,471,145	3,392,350	2,078,795	処遇用消耗品
	保険料	1,237,694	1,874,335	△636,641	社会福祉事業総合保険等
	賃借料	14,050,146	15,472,939	△1,422,793	車両等リース
	車両費	781,111	1,344,472	△563,361	車両用ガソリン、軽油代
	雑費	124,920	3,500	121,420	入院費等
	事務費	46,900,016	46,124,435	775,581	
	福利厚生費	1,618,184	1,558,368	59,816	職員健康診断等
	職員被服費	1,493,570	177,872	1,315,698	職員被服貸与
	旅費交通費	24,496	52,194	△27,698	出張時日当、交通費
	研修研究費	40,146	585,618	△545,472	研修時日当、交通費
	事務消耗品費	2,265,184	1,113,253	1,151,931	事務用品
	印刷製本費	499,638	565,446	△65,808	コピー代
	修繕費	6,840,249	8,583,169	△1,742,920	各所修繕
	通信運搬費	861,462	700,981	160,481	電話、切手代等
	会議費	6,600	15,165	△8,565	会議用お茶代等
	広報費	154,000	191,355	△37,355	広報紙りんどうの里等
	業務委託費	28,099,745	27,474,659	625,086	給食、宿直業務等
	手数料	2,153,025	2,127,094	25,931	会計指導、振込手数料等
	租税公課	1,500	11,450	△9,950	印紙代
	保守料	2,107,600	2,086,550	21,050	空調機保守点検等
	渉外費	135,000	150,000	△15,000	入所者慶弔費
	諸会費	497,800	560,440	△62,640	各協会等会費
	雑費	101,817	170,821	△69,004	消防経費等
	減価償却費	33,334,738	33,514,707	△179,969	固定資産償却額
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,898,208	△27,766,298	△131,910	
	サービス活動費用計(2)	438,716,160	437,102,970	1,613,190	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,409,113	7,615,903	△17,025,016	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益				
	借入金利息補助金収益	75,000	93,750	△18,750	村補助金
	受取利息配当金収益	248,545	270,345	△21,800	定期預金・普通預金利息
	その他のサービス活動外収益	1,195,764	1,135,151	60,613	
	受入研修費収益	78,000	80,000	△2,000	研修受入手数料
	利用者等外給食収益	3,600	9,720	△6,120	お試しデイ利用者昼食代
	雑収益	1,114,164	1,045,431	68,733	健診費用助成金等
	サービス活動外収益計(4)	1,519,309	1,499,246	20,063	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費用				
	支払利息	75,000	93,750	△18,750	福祉医療機構借入金利息
	その他のサービス活動外費用		3,773	△3,773	
	利用者等外給食費		3,773	△3,773	
	サービス活動外費用計(5)	75,000	97,523	△22,523	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,444,309	1,401,723	42,586	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,964,804	9,017,626	△16,982,430	
特 別 増 減 の 部	収益				
	施設整備等補助金収益	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
	施設整備等補助金収益	3,792,250		3,792,250	新型コロナウイルス感染症対策支援金等
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,250,000	1,250,000		村補助金
	特別収益計(8)	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	3	8	△5	
器具及び備品売却損・処分損	3	8	△5	パッケージエアコン等処分	
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,042,250	1,250,000	3,792,250	
	特別費用計(9)	5,042,253	1,250,008	3,792,245	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△8	5	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,964,807	9,017,618	△16,982,425	
繰 越 活	前期繰越活動増減差額(12)	648,635,732	633,372,114	15,263,618	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	640,670,925	642,389,732	△1,718,807	
	基本金取崩額(14)				

# 事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(16)	16,300,488	6,246,000	10,054,488	
	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	16,300,488	6,246,000	10,054,488	
	修繕積立金取崩額				
	役員退職積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(17)				
	その他の積立金積立額				
	移行時特別積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	役員退職積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	656,971,413	648,635,732	8,335,681	

# 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	545,183,845	536,482,660	8,701,185	流動負債	21,818,286	21,697,311	120,975
現金預金	476,683,150	469,057,472	7,625,678	事業未払金	16,374,174	15,424,787	949,387
預金	266,683,150	259,057,472	7,625,678	その他の未払金		199,100	△199,100
定期預金	210,000,000	210,000,000		1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
事業未収金	63,407,659	67,100,122	△3,692,463	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	4,145,904	
未収金	4,981		4,981	職員預り金	48,208	677,520	△629,312
未収補助金	5,025,000		5,025,000				
前払金	63,055	61,740	1,315				
前払費用		263,326	△263,326				
固定資産	959,072,009	999,925,747	△40,853,738	固定負債	55,173,710	56,626,473	△1,452,763
基本財産	568,175,688	588,575,662	△20,399,974	設備資金借入金	2,500,000	3,750,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	5,000,292	9,146,196	△4,145,904
建物	364,393,606	384,793,580	△20,399,974	退職給付引当金	47,673,418	43,730,277	3,943,141
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	76,991,996	78,323,784	△1,331,788
その他の固定資産	390,896,321	411,350,085	△20,453,764	純資産の部			
建物	30,760,921	31,057,026	△296,105	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	10,742,021	12,641,709	△1,899,688	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	18,357,870	20,254,637	△1,896,767	国庫補助金等特別積立金	492,621,445	515,477,403	△22,855,958
有形リース資産	7,266,996	9,909,540	△2,642,544	その他の積立金	273,771,000	290,071,488	△16,300,488
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	142,047		142,047	移行時特別積立金	112,638,000	128,938,488	△16,300,488
無形リース資産	1,879,200	3,382,560	△1,503,360	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	47,673,418	43,730,277	3,943,141	次期繰越活動増減差額	656,971,413	648,635,732	8,335,681
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	△7,964,807	9,017,618	△16,982,425
移行時特別積立預金	112,638,000	128,938,488	△16,300,488				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,427,263,858	1,458,084,623	△30,820,765
資産の部合計	1,504,255,854	1,536,408,407	△32,152,553	負債及び純資産の部合計	1,504,255,854	1,536,408,407	△32,152,553



# 計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業  
(2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 翠明荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）  
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ア 法人本部  
イ 特別養護老人ホーム翠明荘  
ウ ショートステイ翠明荘  
エ デイサービスセンターすいめい  
オ ホームヘルプサービスすいめい  
カ 居宅介護支援事業所すいめい  
キ 生活支援ハウス翠（みどり）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））
- ア 法人本部  
イ 特別養護老人ホーム翠明荘  
ウ ショートステイ翠明荘  
エ デイサービスセンターすいめい  
オ ホームヘルプサービスすいめい  
カ 居宅介護支援事業所すいめい  
キ 生活支援ハウス翠（みどり）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	199,882,082			199,882,082
建物	384,793,580		20,399,974	364,393,606
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	588,575,662		20,399,974	568,175,688

## 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）	152,240,882円
建物（基本財産）	364,393,606円
計	516,634,488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）	3,750,000円
計	3,750,000円

## 計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

### 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

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
土地	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	822,812,394	364,393,606
建物	79,552,248	48,791,327	30,760,921
構築物	92,189,502	81,447,481	10,742,021
器具及び備品	92,211,809	73,853,939	18,357,870
有形リース資産	13,212,720	5,945,724	7,266,996
ソフトウェア	163,900	21,853	142,047
無形リース資産	7,516,800	5,637,600	1,879,200
合計	1,671,935,061	1,038,510,318	633,424,743

### 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 財産目録

(令和 3年 3月31日現在)

(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>						
現金預金						476,683,150
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			266,683,150
定期預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			210,000,000
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会他		3月分介護報酬等			63,407,659
未収金	職員		3月欠勤分調整額			4,981
未収補助金	山形県		新型コロナウイルス感染症に係るサービス継続支援金他			5,025,000
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料他			63,055
<b>流動資産合計</b>						<b>545,183,845</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	大蔵村大字清水3137番地60 大蔵村大字清水3137番地3 大蔵村大字清水3137番地30他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	95,363,600 47,641,200 56,877,282		199,882,082
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	1,187,206,000	822,812,394	364,393,606
定期預金	荘内銀行おおくら支店		定款上登記されている預金			3,900,000
<b>基本財産合計</b>						<b>568,175,688</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	79,552,248	48,791,327	30,760,921
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	92,189,502	81,447,481	10,742,021
器具及び備品	特殊浴槽他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	92,211,809	73,853,939	18,357,870
有形リース資産	サーバー及びパソコン一式		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	13,212,720	5,945,724	7,266,996
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
ソフトウェア	NDソフトほのぼのPA利用権 パック		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	163,900	21,853	142,047
無形リース資産	NDソフト社会福祉法人向けシステム		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	7,516,800	5,637,600	1,879,200
退職給付引当資産	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			47,673,418
その他の積立預金	定期預金 荘内銀行おおくら支店		1991年大蔵村からの寄附(運用財産)として			12,000,000
移行時特別積立預金	定期預金 新庄信用金庫新庄西支店他		措置費から介護保険制度への移行時の繰越分			112,638,000
修繕積立預金	普通預金 荘内銀行おおくら支店		将来における資産修繕目的のための積立			149,133,000
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>390,896,321</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>959,072,009</b>
<b>資産合計</b>						<b>1,504,255,854</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					16,374,174
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					1,250,000
1年以内返済予定リース債務	NDソフト、サーバー他					4,145,904
職員預り金	退職者3月分社会保険料					48,208
<b>流動負債合計</b>						<b>21,818,286</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					2,500,000
リース債務	NDソフト、サーバー他					5,000,292
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会					47,673,418
<b>固定負債合計</b>						<b>55,173,710</b>
<b>負債合計</b>						<b>76,991,996</b>
<b>差引純資産</b>						<b>1,427,263,858</b>