

令和元年度分

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

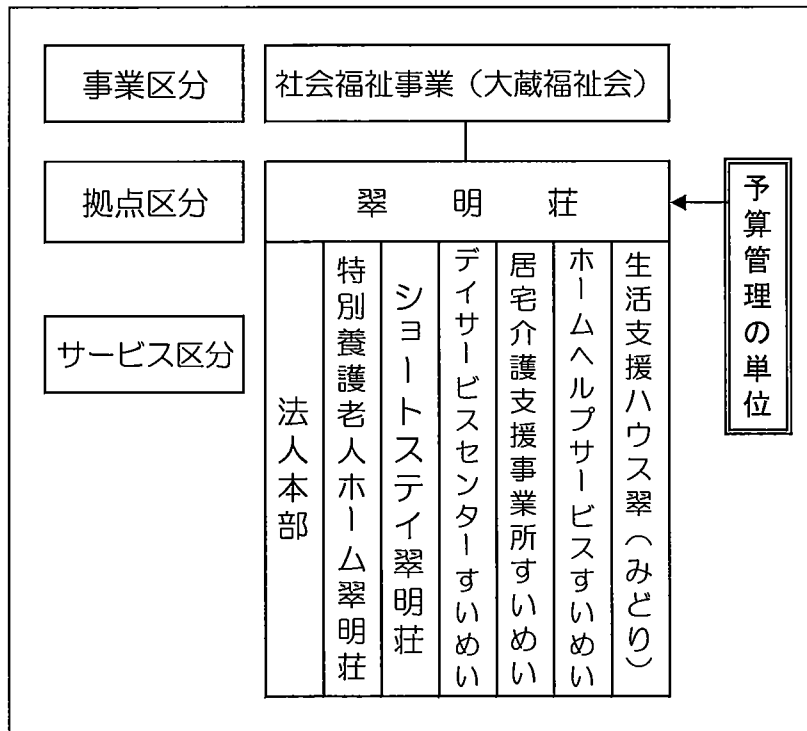
### 翠明荘拠点区分

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)	備考
事業活動による収入支	収入 介護保険事業収入	441,423,000	444,588,873	△3,165,873	
	入 借入金利息補助金収入	93,000	93,750	△750	
	寄附金収入	80,000	130,000	△50,000	
	受取利息配当金収入	266,000	270,345	△4,345	
	その他の収入	1,112,000	1,135,151	△23,151	
	事業活動収入計(1)	442,974,000	446,218,119	△3,244,119	
	支出 人件費支出	294,267,000	294,159,705	107,295	
	事業費支出	95,601,000	92,544,800	3,056,200	
	事務費支出	48,149,000	46,124,435	2,024,565	
	支払利息支出	94,000	93,750	250	
その他の支出	10,000	3,773	6,227		
事業活動支出計(2)	438,121,000	432,926,463	5,194,537		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,853,000	13,291,656	△8,438,656		
施設整備等による収入支	収入 施設整備等補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	施設整備等収入計(4)	1,250,000	1,250,000		
	支出 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	8,421,000	8,419,332	1,668	
	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)	13,817,000	13,815,236	1,764	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,567,000	△12,565,236	△1,764		
その他の活動による収入支	収入 積立資産取崩収入	11,770,000	11,770,881	△881	
	その他の活動収入計(7)	11,770,000	11,770,881	△881	
	支出 積立資産支出	4,056,000	4,050,502	5,498	
	その他の活動支出計(8)	4,056,000	4,050,502	5,498	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,714,000	7,720,379	△6,379		
予備費支出(10)					

## 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)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,446,799	△8,446,799	
前期末支払資金残高(12)	511,734,454	511,734,454		
当期末支払資金残高(11)+(12)	511,734,454	520,181,253	△8,446,799	

## 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	444,588,873	435,093,760	9,495,113	
	寄附金収益	130,000		130,000	
	サービス活動収益計(1)	444,718,873	435,093,760	9,625,113	
	費用				
	人件費	292,685,326	282,119,237	10,566,089	
	事業費	92,544,800	94,689,009	△2,144,209	
	事務費	46,124,435	46,145,194	△20,759	
	減価償却費	33,514,707	34,441,663	△926,956	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,766,298	△30,338,369	2,572,071	
サービス活動費用計(2)	437,102,970	427,056,734	10,046,236		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,615,903	8,037,026	△421,123		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	93,750	153,750	△60,000	
	受取利息配当金収益	270,345	548,357	△278,012	
	その他のサービス活動外収益	1,135,151	1,071,183	63,968	
	サービス活動外収益計(4)	1,499,246	1,773,290	△274,044	
	費用				
	支払利息	93,750	195,000	△101,250	
	その他のサービス活動外費用	3,773	3,753	20	
	サービス活動外費用計(5)	97,523	198,753	△101,230	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,401,723	1,574,537	△172,814	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,017,626	9,611,563	△593,937		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,250,000	8,750,000	△7,500,000	
	特別収益計(8)	1,250,000	8,750,000	△7,500,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	8	5	3	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	8,750,000	△7,500,000		
特別費用計(9)	1,250,008	8,750,005	△7,499,997		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8	△5	△3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,017,618	9,611,558	△593,940		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	633,372,114	609,311,556	24,060,558	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	642,389,732	618,923,114	23,466,618	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	6,246,000	14,449,000	△8,203,000	
	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)	648,635,732	633,372,114	15,263,618	

# 貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減	前年度末	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	536,482,660	532,085,217	4,397,443	流動負債	21,697,311	25,746,667	△4,049,356		
現金預金	469,057,472	462,012,756	7,044,716	事業未払金	15,424,787	17,964,562	△2,539,775		
事業未収金	67,100,122	68,208,588	△1,108,466	その他の未払金	199,100	168,000	31,100		
未収金		7,143	△7,143	1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000			
前払金	61,740	59,839	1,901	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	4,145,904			
前払費用	263,326	1,796,891	△1,533,565	職員預り金	677,520	2,218,201	△1,540,681		
固定資産	999,925,747	1,032,741,509	△32,815,762	固定負債	56,626,473	63,496,756	△6,870,283		
基本財産	588,575,662	605,417,405	△16,841,743	設備資金借入金	3,750,000	5,000,000	△1,250,000		
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	9,146,196	13,292,100	△4,145,904		
建物	384,793,580	401,635,323	△16,841,743	退職給付引当金	43,730,277	45,204,656	△1,474,379		
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	78,323,784	89,243,423	△10,919,639		
その他の固定資産	411,350,085	427,324,104	△15,974,019	純資産の部					
建物	31,057,026	36,448,634	△5,391,608	基本金	3,900,000	3,900,000			
構築物	12,641,709	14,602,633	△1,960,924	第三号基本金	3,900,000	3,900,000			
器具及び備品	20,254,637	17,009,841	3,244,796	国庫補助金等特別積立金	515,477,403	541,993,701	△26,516,298		
有形リース資産	9,909,540	12,552,084	△2,642,544	その他の積立金	290,071,488	296,317,488	△6,246,000		
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000			
無形リース資産	3,382,560	4,885,920	△1,503,360	移行時特別積立金	128,938,488	135,184,488	△6,246,000		
退職給付引当資産	43,730,277	45,204,656	△1,474,379	修繕積立金	149,133,000	149,133,000			
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	648,635,732	633,372,114	15,263,618		
移行時特別積立預金	128,938,488	135,184,488	△6,246,000	(うち当期活動増減差額)	9,017,618	9,611,558	△593,940		
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,458,084,623	1,475,583,303	△17,498,680		
資産の部合計	1,536,408,407	1,564,826,726	△28,418,319	負債及び純資産の部合計	1,536,408,407	1,564,826,726	△28,418,319		

# 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	401,635,323	3,706,500	20,548,243	384,793,580
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	605,417,405	3,706,500	20,548,243	588,575,662

## 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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	384,793,580 円
計	584,675,662 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）	5,000,000 円
計	5,000,000 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	802,412,420	384,793,580
建物	76,923,248	45,866,222	31,057,026
構築物	92,189,502	79,547,793	12,641,709
器具及び備品	91,262,759	71,008,122	20,254,637
有形リース資産	13,212,720	3,303,180	9,909,540
無形リース資産	7,516,800	4,134,240	3,382,560
合計	1,668,193,111	1,006,271,977	661,921,134

#### 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)	備考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	441,423,000	444,588,873	△3,165,873	
	施設介護料収入	269,607,000	271,566,719	△1,959,719	
	介護報酬収入	242,712,000	244,467,905	△1,755,905	
	利用者負担金収入(公費)	691,000	681,957	9,043	
	利用者負担金収入(一般)	26,204,000	26,416,857	△212,857	
	居宅介護料収入	70,543,000	71,369,016	△826,016	
	(介護報酬収入)	63,085,000	63,814,792	△729,792	
	介護報酬収入	62,239,000	62,749,633	△510,633	
	介護予防報酬収入	846,000	1,065,159	△219,159	
	(利用者負担金収入)	7,458,000	7,554,224	△96,224	
	介護負担金収入(公費)	18,000	18,394	△394	
	介護負担金収入(一般)	7,154,000	7,225,329	△71,329	
	介護予防負担金収入(一般)	286,000	310,501	△24,501	
	居宅介護支援介護料収入	10,873,000	10,803,920	69,080	
	居宅介護支援介護料収入	10,873,000	10,803,920	69,080	
	利用者等利用料収入	74,801,000	75,547,748	△746,748	
	居宅介護サービス利用料収入	5,000	4,410	590	
	食費収入(公費)	241,000	242,041	△1,041	
	食費収入(一般)	20,922,000	21,109,734	△187,734	
	居住費収入(一般)	15,411,000	15,545,508	△134,508	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	507,000	519,380	△12,380	
	食費収入(特定)	24,278,000	24,532,950	△254,950	
	居住費収入(特定)	13,437,000	13,593,725	△156,725	
	その他の事業収入	9,623,000	9,256,086	366,914	
	補助金事業収入(公費)	53,000	53,000		
	受託事業収入(公費)	7,364,000	6,547,475	816,525	
	補助金事業収入(一般)	10,000	10,000		
	受託収入(一般)	2,196,000	2,645,611	△449,611	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,976,000	6,045,384	△69,384	
	事業費収入	5,379,000	5,439,780	△60,780	
事業負担金収入(一般)	597,000	605,604	△8,604		
借入金利息補助金収入	93,000	93,750	△750		
寄附金収入	80,000	130,000	△50,000		
経常経費寄附金収入	80,000	130,000	△50,000		
受取利息配当金収入	266,000	270,345	△4,345		
その他の収入	1,112,000	1,135,151	△23,151		
雑収入	1,112,000	1,135,151	△23,151		

## 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)	備考
	受入研修費収入	80,000	80,000		
	利用者等外給食収入	8,000	9,720	△1,720	
	雑収入	1,024,000	1,045,431	△21,431	
	事業活動収入計(1)	442,974,000	446,218,119	△3,244,119	
支	人件費支出	294,267,000	294,159,705	107,295	
出	役員報酬支出	518,000	518,000		
	職員給料支出	129,751,000	129,639,204	111,796	
	職員賞与支出	53,762,000	53,764,170	△2,170	
	非常勤職員給与支出	60,076,000	60,170,088	△94,088	
	退職給付支出	12,158,000	12,155,381	2,619	
	退職共済掛金	6,633,000	6,630,500	2,500	
	振興会退職金	5,525,000	5,524,881	119	
	法定福利費支出	38,002,000	37,912,862	89,138	
	事業費支出	95,601,000	92,544,800	3,056,200	
	給食費支出	30,500,000	29,914,011	585,989	
	介護用品費支出	5,221,000	5,041,633	179,367	
	保健衛生費支出	1,470,000	1,387,554	82,446	
	保健衛生費支出	655,000	600,760	54,240	
	医薬品費支出	815,000	786,794	28,206	
	被服費支出	132,000	62,156	69,844	
	教養娯楽費支出	872,000	808,843	63,157	
	日用品費支出	839,000	782,457	56,543	
	水道光熱費支出	21,476,000	20,462,194	1,013,806	
	燃料費支出	12,760,000	11,998,356	761,644	
	消耗器具備品費支出	3,386,000	3,392,350	△6,350	
	保険料支出	1,877,000	1,874,335	2,665	
	賃借料支出	15,531,000	15,472,939	58,061	
	車両費支出	1,447,000	1,344,472	102,528	
	雑支出	90,000	3,500	86,500	
	事務費支出	48,149,000	46,124,435	2,024,565	
	福利厚生費支出	1,728,000	1,558,368	169,632	
	職員被服費支出	216,000	177,872	38,128	
	旅費交通費支出	79,000	52,194	26,806	
	研修研究費支出	659,000	585,618	73,382	
	事務消耗品費支出	1,394,000	1,113,253	280,747	
	印刷製本費支出	618,000	565,446	52,554	
	修繕費支出	9,684,000	8,583,169	1,100,831	

## 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)	備考
	通信運搬費支出	717,000	700,981	16,019	
	会議費支出	24,000	15,165	8,835	
	広報費支出	161,000	191,355	△30,355	
	業務委託費支出	27,559,000	27,474,659	84,341	
	手数料支出	2,228,000	2,127,094	100,906	
	租税公課支出	25,000	11,450	13,550	
	保守料支出	2,093,000	2,086,550	6,450	
	渉外費支出	150,000	150,000		
	諸会費支出	562,000	560,440	1,560	
	雑支出	252,000	170,821	81,179	
	支払利息支出	94,000	93,750	250	
	その他の支出	10,000	3,773	6,227	
	利用者等外給食費支出	10,000	3,773	6,227	
	事業活動支出計(2)	438,121,000	432,926,463	5,194,537	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,853,000	13,291,656	△8,438,656	
施設整備等に よる 収入 支	施設整備等補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	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)	1,250,000	1,250,000		
	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	8,421,000	8,419,332	1,668	
	建物取得支出	1,296,000	1,296,000		
	器具及び備品取得支出	7,125,000	7,123,332	1,668	
	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)	13,817,000	13,815,236	1,764	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,567,000	△12,565,236	△1,764	
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	11,770,000	11,770,881	△881	
	退職給付引当資産取崩収入	5,524,000	5,524,881	△881	
	移行時特別積立預金取崩収 入	6,246,000	6,246,000		
	その他の活動収入計(7)	11,770,000	11,770,881	△881	
	積立資産支出	4,056,000	4,050,502	5,498	
活 動 に よ る 支 出	退職給付引当資産支出	4,056,000	4,050,502	5,498	
	その他の活動支出計(8)	4,056,000	4,050,502	5,498	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,714,000	7,720,379	△6,379		

## 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)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,446,799	△8,446,799	
前期末支払資金残高(12)	511,734,454	511,734,454		
当期末支払資金残高(11)+(12)	511,734,454	520,181,253	△8,446,799	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	444,588,873	435,093,760	9,495,113	
	施設介護料収益	271,566,719	264,070,021	7,496,698	
	介護報酬収益	244,467,905	237,934,780	6,533,125	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	681,957	645,040	36,917	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	26,416,857	25,490,201	926,656	入所者(特養)
	居宅介護料収益	71,369,016	69,731,060	1,637,956	
	(介護報酬収益)	63,814,792	62,216,115	1,598,677	
	介護報酬収益	62,749,633	61,238,157	1,511,476	国保連(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防報酬収益	1,065,159	977,958	87,201	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	7,554,224	7,514,945	39,279	
	介護負担金収益(公費)	18,394	23,366	△4,972	国保連(ショート生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	7,225,329	7,097,107	128,222	利用者(ショート、デイ、ヘルプ)
	介護予防負担金収益(一般)	310,501	394,472	△83,971	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	10,803,920	11,500,530	△696,610	
	居宅介護支援介護料収益	10,803,920	11,500,530	△696,610	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	75,547,748	74,671,389	876,359	
	居宅介護サービス利用料収益	4,410	4,690	△280	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	242,041	329,639	△87,598	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	21,109,734	20,943,540	166,194	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	15,545,508	15,556,910	△11,402	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	519,380	550	518,830	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	24,532,950	24,451,900	81,050	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	13,593,725	13,384,160	209,565	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	9,256,086	9,082,430	173,656	
	補助金事業収益(公費)	53,000	52,000	1,000	結核予防費補助金
	受託事業収益(公費)	6,547,475	6,767,480	△220,005	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	10,000	9,000	1,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	2,645,611	2,253,950	391,661	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,045,384	6,038,330	7,054	
事業費収益	5,439,780	5,418,432	21,348	国保連(デイ、ヘルプ)	
事業負担金収益(一般)	605,604	619,898	△14,294	利用者(デイ、ヘルプ)	
寄附金収益	130,000		130,000		
経常経費寄附金収益	130,000		130,000	寄附2件	
サービス活動収益計(1)	444,718,873	435,093,760	9,625,113		
費用	人件費	292,685,326	282,119,237	10,566,089	
	役員報酬	518,000	560,000	△42,000	役員等14名分
	職員給料	129,639,204	126,840,201	2,799,003	職員45名分
	職員賞与	53,764,170	53,271,156	493,014	職員賞与年3回支給分
	非常勤職員給与	60,170,088	54,380,532	5,789,556	嘱託・臨時・パート職員24名分
	退職給付費用	10,681,002	10,480,409	200,593	
	退職共済掛金	6,630,500	6,408,000	222,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,050,502	4,072,409	△21,907	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	37,912,862	36,586,939	1,325,923	社会保険料、労働保険料
	事業費	92,544,800	94,689,009	△2,144,209	
	給食費	29,914,011	30,112,882	△198,871	給食材料費
	介護用品費	5,041,633	5,095,035	△53,402	紙オムツ
	保健衛生費	1,387,554	1,298,537	89,017	
	保健衛生費	600,760	554,461	46,299	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	786,794	744,076	42,718	医薬品、医療器具等
	被服費	62,156	103,337	△41,181	入所者食事用エプロン等
	教養娯楽費	808,843	877,056	△68,213	娯楽用品等

# 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)	備考
	日用品費	782,457	919,327	△136,870	ペーパー類等
	水道光熱費	20,462,194	20,783,162	△320,968	水道、電気、ガス代
	燃料費	11,998,356	12,586,651	△588,295	A重油、灯油
	消耗器具備品費	3,392,350	2,916,924	475,426	処遇用消耗品
	保険料	1,874,335	1,886,408	△12,073	しせつの損害補償等
	賃借料	15,472,939	16,529,397	△1,056,458	車両等リース
	車両費	1,344,472	1,577,363	△232,891	車両用ガソリン、軽油代
	雑費	3,500	2,930	570	治療費等
	事務費	46,124,435	46,145,194	△20,759	
	福利厚生費	1,558,368	1,520,371	37,997	職員健康診断等
	職員被服費	177,872	1,561,513	△1,383,641	職員被服貸与
	旅費交通費	52,194	111,140	△58,946	出張時日当、交通費
	研修研究費	585,618	601,646	△16,028	研修時日当、交通費
	事務消耗品費	1,113,253	1,394,010	△280,757	事務用品
	印刷製本費	565,446	614,595	△49,149	コピー代
	修繕費	8,583,169	7,387,668	1,195,501	各所修繕
	通信運搬費	700,981	682,905	18,076	電話、切手代等
	会議費	15,165	14,696	469	会議用お茶代等
	広報費	191,355	145,800	45,555	広報紙りんどうの里等
	業務委託費	27,474,659	27,554,601	△79,942	給食、宿直業務等
	手数料	2,127,094	1,853,996	273,098	会計指導、振込手数料等
	租税公課	11,450	30,470	△19,020	印紙代
	保守料	2,086,550	1,929,960	156,590	空調機保守点検等
	渉外費	150,000	110,000	40,000	入所者慶弔費
	諸会費	560,440	558,880	1,560	各協会等会費
	雑費	170,821	72,943	97,878	消防経費等
	減価償却費	33,514,707	34,441,663	△926,956	固定資産償却額
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,766,298	△30,338,369	2,572,071	
	サービス活動費用計(2)	437,102,970	427,056,734	10,046,236	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,615,903	8,037,026	△421,123	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	93,750	153,750	△60,000	村補助金
	受取利息配当金収益	270,345	548,357	△278,012	定期預金・普通預金利息
	その他のサービス活動外収益	1,135,151	1,071,183	63,968	
	受入研修費収益	80,000	111,000	△31,000	研修受入手数料
	利用者等外給食収益	9,720	9,360	360	お試しデイ利用者昼食代
	雑収益	1,045,431	950,823	94,608	健診費用助成金等
	サービス活動外収益計(4)	1,499,246	1,773,290	△274,044	
	費用				
	支払利息	93,750	195,000	△101,250	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	3,753	20		
利用者等外給食費	3,773	3,753	20	敬老会時来賓等昼食材料費	
サービス活動外費用計(5)	97,523	198,753	△101,230		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,401,723	1,574,537	△172,814		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,017,626	9,611,563	△593,937		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,250,000	8,750,000	△7,500,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,250,000	8,750,000	△7,500,000	村補助金
	特別収益計(8)	1,250,000	8,750,000	△7,500,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	8	5	3	
	器具及び備品売却損・処分損	8	5	3	特殊浴槽設備工事等処分
国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	8,750,000	△7,500,000		
特別費用計(9)	1,250,008	8,750,005	△7,499,997		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8	△5	△3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,017,618	9,611,558	△593,940		
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	633,372,114	609,311,556	24,060,558	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	642,389,732	618,923,114	23,466,618	
	基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(16)	6,246,000	14,449,000	△8,203,000		

# 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)  
備考

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	6,246,000	14,449,000	△8,203,000	
	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)	648,635,732	633,372,114	15,263,618	

# 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	536,482,660	532,085,217	4,397,443	流動負債	21,697,311	25,746,667	△4,049,356
現金預金	469,057,472	462,012,756	7,044,716	事業未払金	15,424,787	17,964,562	△2,539,775
預金	259,057,472	252,012,756	7,044,716	その他の未払金	199,100	168,000	31,100
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	67,100,122	68,208,588	△1,108,466	1年以内返済予定リース債務	4,145,904	4,145,904	
未収金		7,143	△7,143	職員預り金	677,520	2,218,201	△1,540,681
前払金	61,740	59,839	1,901				
前払費用	263,326	1,796,891	△1,533,565				
固定資産	999,925,747	1,032,741,509	△32,815,762	固定負債	56,626,473	63,496,756	△6,870,283
基本財産	588,575,662	605,417,405	△16,841,743	設備資金借入金	3,750,000	5,000,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	9,146,196	13,292,100	△4,145,904
建物	384,793,580	401,635,323	△16,841,743	退職給付引当金	43,730,277	45,204,656	△1,474,379
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	78,323,784	89,243,423	△10,919,639
その他の固定資産	411,350,085	427,324,104	△15,974,019	純資産の部			
建物	31,057,026	36,448,634	△5,391,608	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	12,641,709	14,602,633	△1,960,924	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	20,254,637	17,009,841	3,244,796	国庫補助金等特別積立金	515,477,403	541,993,701	△26,516,298
有形リース資産	9,909,540	12,552,084	△2,642,544	その他の積立金	290,071,488	296,317,488	△6,246,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
無形リース資産	3,382,560	4,885,920	△1,503,360	移行時特別積立金	128,938,488	135,184,488	△6,246,000
退職給付引当資産	43,730,277	45,204,656	△1,474,379	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	648,635,732	633,372,114	15,263,618
移行時特別積立預金	128,938,488	135,184,488	△6,246,000	(うち当期活動増減差額)	9,017,618	9,611,558	△593,940
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,458,084,623	1,475,583,303	△17,498,680
資産の部合計	1,536,408,407	1,564,826,726	△28,418,319	負債及び純資産の部合計	1,536,408,407	1,564,826,726	△28,418,319



# 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	401,635,323	3,706,500	20,548,243	384,793,580
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	605,417,405	3,706,500	20,548,243	588,575,662

## 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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	384,793,580 円
計	584,675,662 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）	5,000,000 円
計	5,000,000 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	802,412,420	384,793,580
建物	76,923,248	45,866,222	31,057,026
構築物	92,189,502	79,547,793	12,641,709
器具及び備品	91,262,759	71,008,122	20,254,637
有形リース資産	13,212,720	3,303,180	9,909,540
無形リース資産	7,516,800	4,134,240	3,382,560
合計	1,668,193,111	1,006,271,977	661,921,134

### 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 2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>						
1 流動資産						
現金預金						469,057,472
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			259,057,472
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			67,100,122
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料			61,740
前払費用	福祉施設共済会他		火災保険料			263,326
<b>流動資産合計</b>						536,482,680
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60		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		199,882,082
	大蔵村大字清水3137番地3		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	47,641,200		
	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	56,877,282		
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	802,412,420	384,793,580
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>						588,575,662
(2) その他の固定資産						
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	76,923,248	45,866,222	31,057,026
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	79,547,793	12,641,709
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	91,262,759	71,008,122	20,254,637
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	3,303,180	9,909,540
権利	NTT東日本		電話加入権 4本			302,848
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	4,134,240	3,382,560
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			43,730,277
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			128,938,488
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>						411,350,085
<b>固定資産合計</b>						999,925,747
<b>資産合計</b>						1,536,408,407
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					15,424,787
その他の未払金	冷蔵ショーケース					199,100
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	期末手当分社会保険料					677,520
<b>流動負債合計</b>						21,697,311
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					3,750,000
リース債務	NDソフト、サーバー他					9,146,196
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会					43,730,277
<b>固定負債合計</b>						56,626,473
<b>負債合計</b>						78,323,784
<b>差引純資産</b>						1,458,084,623