

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	578,332,000	586,176,045	-7,844,045	
	介護員養成研修事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	1,150,000	1,150,000	0	
	受取利息配当金収入	25,000	29,866	-4,866	
	その他の収入	6,203,000	238,360	5,964,640	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	585,710,000	587,594,271	-1,884,271	
	支出				
人件費支出	353,500,000	351,299,327	2,200,673		
事業費支出	75,300,000	74,817,197	482,803		
事務費支出	72,600,000	71,001,158	1,598,842		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	1,530,000	1,518,571	11,429		
その他の支出	2,000	2,448	-448		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	502,932,000	498,638,701	4,293,299		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,778,000	88,955,570	-6,177,570		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,635,150	-1,635,150	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	1,635,150	-1,635,150	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,900,000	24,900,000	0	
	固定資産取得支出	4,657,000	4,727,041	-70,041	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,927,000	1,927,152	-152		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	31,484,000	31,554,193	-70,193		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,484,000	-29,919,043	-1,564,957		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	21,500,000	21,500,000	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	21,500,000	21,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,500,000	-21,500,000	0		
予備費支出(10)	0	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,794,000	37,536,527	-7,742,527		
前期末支払資金残高(12)	416,930,000	416,930,605	-605		
当期末支払資金残高(11)+(12)	446,724,000	454,467,132	-7,743,132		

法人単位事業活動計算書

（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)	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	586,176,045	564,036,501	22,139,544
	益	介護員養成研修事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	1,150,000	210,000	940,000
		その他の収益	0	160,800	-160,800
		サービス活動収益計(1)	587,326,045	564,407,301	22,918,744
	費	人件費	351,662,177	308,941,422	42,720,755
		事業費	74,817,197	70,937,359	3,879,838
		事務費	71,001,158	73,127,303	-2,126,145
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	38,295,876	44,726,858	-6,430,982
国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,090,713	-5,199,108	1,108,395	
徴収不能額		0	18,827	-18,827	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
その他の費用	0	0	0		
	サービス活動費用計(2)	531,685,695	492,552,661	39,133,034	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,640,350	71,854,640	-16,214,290	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0
	益	受取利息配当金収益	29,866	26,431	3,435
		その他のサービス活動外収益	238,360	2,516,886	-2,278,526
		サービス活動外収益計(4)	268,226	2,543,317	-2,275,091
	費	支払利息	1,518,571	1,874,072	-355,501
その他のサービス活動外費用		2,448	1,422,307	-1,419,859	
	サービス活動外費用計(5)	1,521,019	3,296,379	-1,775,360	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,252,793	-753,062	-499,731	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,387,557	71,101,578	-16,714,021	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,635,150	0	1,635,150
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
		特別収益計(8)	1,635,150	0	1,635,150
費	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,635,150	0	1,635,150	
	災害損失	0	0	0	
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
	特別費用計(9)	1,635,150	0	1,635,150	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	54,387,557	71,101,578	-16,714,021	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	359,317,364	309,715,786	49,601,578	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	413,704,921	380,817,364	32,887,557	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,000,000	-6,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	21,500,000	27,500,000	-6,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	392,204,921	359,317,364	32,887,557	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	479,311,095	442,609,448	36,701,647	流動負債	54,103,415	54,737,595	-634,180
現金預金	378,186,245	347,097,955	31,088,290	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	96,547,823	93,890,043	2,657,780	事業未払金	22,936,771	22,817,226	119,545
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	24,900,000	24,900,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,927,152	1,927,152	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	713,091	881,090	-167,999
立替金	0	0	0	預り金	506,421	509,702	-3,281
前払金	0	0	0	職員預り金	687,680	1,470,825	-783,145
前払費用	4,577,027	1,621,450	2,955,577	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	2,432,300	2,231,600	200,700
固定資産	1,240,707,850	1,252,776,685	-12,068,835	その他の流動負債	0	0	0
基本財産	1,028,372,545	1,059,209,695	-30,837,150	固定負債	114,531,976	141,196,978	-26,665,002
土地	485,000,000	485,000,000	0	設備資金借入金	79,400,000	104,300,000	-24,900,000
建物	543,372,545	574,209,695	-30,837,150	長期運営資金借入金	0	0	0
定期預金(基本財産)	0	0	0	リース債務	6,584,436	8,511,588	-1,927,152
減価償却累計額 △	0	0	0	退職給付引当金	28,547,540	28,385,390	162,150
その他の固定資産	212,335,305	193,566,990	18,768,315	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,148,594	4,881,172	-732,578	負債の部合計	168,635,391	195,934,573	-27,299,182
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,462,499	3,434,541	-972,042	基本金	904,172,803	904,172,803	0
器具及び備品	14,156,110	13,505,399	650,711	基本金	904,172,803	904,172,803	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	72,505,830	74,961,393	-2,455,563
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	72,505,830	74,961,393	-2,455,563
有形リース資産	8,350,999	10,278,149	-1,927,150	その他の積立金	182,500,000	161,000,000	21,500,000
権利	76,440	90,291	-13,851	建物修繕積立金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
ソフトウェア	561,633	298,408	263,225	備品等購入積立金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
無形リース資産	0	0	0	建設等積立金	112,500,000	105,000,000	7,500,000
建物修繕積立資産	50,000,000	40,000,000	10,000,000	周年記念等積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	20,000,000	16,000,000	4,000,000	職員研修積立金	0	0	0
建設等積立資産	112,500,000	105,000,000	7,500,000	地域貢献等積立金	0	0	0
周年記念等積立資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
職員研修積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,204,921	359,317,364	32,887,557
地域貢献等積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,204,921	359,317,364	32,887,557
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	54,387,557	71,101,578	-16,714,021
その他の固定資産	79,030	79,030	0	純資産の部合計	1,551,383,554	1,499,451,560	51,931,994
資産の部合計	1,720,018,945	1,695,386,133	24,632,812	負債及び純資産の部合計	1,720,018,945	1,695,386,133	24,632,812

計算書類に対する注記

(法人全体用)

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

①満期保有目的の債権：償却原価法(定額法)によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

1. 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

2. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

1. 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

2. 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。

(4) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金

職員に対する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。

2. 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

社会福祉法人白熊会の職員退職金制度によっている。

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式)及び社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみ、かつ拠点区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

ア 白熊園拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

イ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

「法人本部」

「特別養護老人ホーム白熊園」

「白熊園ショートステイサービス」

「白熊園デイサービスセンター」

「白熊園ケアプランサービス」

「介護職員初任者研修」

「しろくま健康サークル」

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	485,000,000	0	0	485,000,000
建物	574,209,695	0	30,837,150	543,372,545
合 計	1,059,209,695	0	30,837,150	1,028,372,545

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) 368,000,000円

建物(基本財産) 543,372,545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) 104,300,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,078,259,011	534,886,466	543,372,545
構築物	18,695,475	14,546,881	4,148,594
車輛運搬具	20,304,073	17,841,574	2,462,499
器具及び備品	75,005,232	60,849,122	14,156,110
有形リース資産	13,490,064	5,139,065	8,350,999
合 計	1,205,753,855	633,263,108	572,490,747

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	96,547,823	0	96,547,823
合 計	96,547,823	0	96,547,823

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	介護保険事業収入	578,332,000	586,176,045	-7,844,045	
	施設介護料収入	305,694,000	307,574,683	-1,880,683	
	介護報酬収入	272,141,000	273,174,227	-1,033,227	
	利用者負担金収入(公費)	778,000	755,160	22,840	
	利用者負担金収入(一般)	32,775,000	33,645,296	-870,296	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	109,635,000	115,928,222	-6,293,222	
	介護報酬収入	109,525,000	115,821,690	-6,296,690	
	介護予防報酬収入	110,000	106,532	3,468	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	14,748,000	14,614,018	133,982	
	介護負担金収入(公費)	1,230,000	1,187,471	42,529	
	介護負担金収入(一般)	13,438,000	13,347,640	90,360	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	80,000	78,907	1,093	
	居宅介護支援介護料収入	15,818,000	15,983,293	-165,293	
	居宅介護支援介護料収入	15,818,000	15,983,293	-165,293	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,811,000	1,786,158	3,024,842	
	事業費収入	4,477,000	1,607,532	2,869,468	
	事業負担金収益(公費)	22,000	0	22,000	
	事業負担金収入(一般)	312,000	178,626	133,374	
	利用者等利用料収入	126,742,000	124,665,221	2,076,779	
	施設サービス利用料収入	222,000	212,750	9,250	
	居宅介護サービス利用料収入	337,000	331,930	5,070	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	36,583,000	35,432,860	1,150,140	
	食費収入(特定)	18,690,000	18,195,639	494,361	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	51,861,000	51,623,550	237,450	
	居住費収入(特定)	19,014,000	18,834,726	179,274	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	35,000	33,766	1,234	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	884,000	5,624,450	-4,740,450	
	補助金事業収入(公費)	0	4,328,850	-4,328,850	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	691,000	983,400	-292,400	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	8,000	0	8,000	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入(保険等査定減)	185,000	312,200	-127,200	
	介護員養成研修事業収入	0	0	0	
	介護職員初任者研修収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	1,150,000	1,150,000	0	
	経常経費寄附金収入	1,150,000	1,150,000	0	
受取利息配当金収入	25,000	29,866	-4,866		
受取利息配当金収入	25,000	29,866	-4,866		
その他の収入	6,203,000	238,360	5,964,640		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	239,000	238,360	640		
しろくま健康サークル収入	0	0	0		
その他の収入	5,964,000	0	5,964,000		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計(1)	585,710,000	587,594,271	-1,884,271		
に よ	人件費支出	353,500,000	351,299,327	2,200,673	
	役員報酬支出	4,300,000	4,293,401	6,599	
	職員給料支出	235,430,000	235,090,490	339,510	
	職員賞与支出	6,560,000	4,703,300	1,856,700	
	非常勤職員給与支出	39,300,000	39,337,661	-37,661	
	派遣職員費支出	28,200,000	28,224,742	-24,742	
	退職給付支出	4,710,000	4,710,000	0	
	法定福利費支出	35,000,000	34,939,733	60,267	
	事業費支出	75,300,000	74,817,197	482,803	
	給食費支出	33,100,000	32,977,913	122,087	
	介護用品費支出	5,800,000	5,765,276	34,724	
保健衛生費支出	1,280,000	1,287,214	-7,214		
被服費支出	0	0	0		

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	教養娯楽費支出	650,000	639,174	10,826	
	日用品費支出	270,000	259,499	10,501	
支	水道光熱費支出	16,700,000	16,414,752	285,248	
	燃料費支出	2,750,000	2,796,805	-46,805	
支	消耗器具備品費支出	9,000,000	8,988,564	11,436	
	保険料支出	1,010,000	997,277	12,723	
支	賃借料支出	3,150,000	3,141,672	8,328	
	葬祭費支出	0	0	0	
支	車輦費支出	1,590,000	1,549,051	40,949	
	雑支出	0	0	0	
支	事務費支出	72,600,000	71,001,158	1,598,842	
	福利厚生費支出	1,943,000	1,453,221	489,779	
支	職員被服費支出	390,000	456,963	-66,963	
	旅費交通費支出	239,000	243,710	-4,710	
支	研修研究費支出	892,000	352,947	539,053	
	事務消耗品費支出	1,307,000	1,283,581	23,419	
支	印刷製本費支出	576,000	614,563	-38,563	
	水道光熱費支出	4,810,000	4,742,682	67,318	
支	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	1,867,000	1,357,054	509,946	
支	通信運搬費支出	1,570,000	1,639,127	-69,127	
	会議費支出	33,000	35,827	-2,827	
支	広報費支出	944,000	931,558	12,442	
	業務委託費支出	48,356,000	48,219,469	136,531	
支	手数料支出	2,870,000	2,868,781	1,219	
	保険料支出	620,000	607,843	12,157	
支	賃借料支出	2,160,000	2,180,856	-20,856	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
支	租税公課支出	323,000	314,900	8,100	
	保守料支出	3,170,000	3,081,461	88,539	
支	渉外費支出	270,000	255,128	14,872	
	諸会費支出	150,000	154,375	-4,375	
支	車輦費支出(務)	109,000	207,112	-98,112	
	雑支出	1,000	0	1,000	
支	利用者負担軽減額	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
支	支払利息支出	1,530,000	1,518,571	11,429	
	支払利息支出	1,530,000	1,518,571	11,429	
支	その他の支出	2,000	2,448	-448	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
支	雑支出	2,000	2,448	-448	
	その他の支出	0	0	0	
支	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
支	資産評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
支	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	502,932,000	498,638,701	4,293,299	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		82,778,000	88,955,570	-6,177,570	
支	施設整備等補助金収入	0	1,635,150	-1,635,150	
	施設整備等補助金収入	0	1,635,150	-1,635,150	
支	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
支	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
支	設備資金借入金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
支	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輦運搬具売却収入	0	0	0	
支	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の売却収入	0	0	0	
支	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
支	施設整備等収入計(4)	0	1,635,150	-1,635,150	
	設備資金借入金元金償還支出	24,900,000	24,900,000	0	
支	設備資金借入金元金償還支出	24,900,000	24,900,000	0	
	固定資産取得支出	4,657,000	4,727,041	-70,041	
支	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
支	車輦運搬具取得支出	0	0	0	

拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	器具及び備品取得支出	4,173,000	4,243,041	-70,041	
	構築物取得支出	0	0	0	
	機械・装置取得支出	0	0	0	
	権利取得支出	0	0	0	
	建設仮勘定取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出	484,000	484,000	0	
	その他資産取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,927,000	1,927,152	-152	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,927,000	1,927,152	-152	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	31,484,000	31,554,193	-70,193	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-31,484,000	-29,919,043	-1,564,957	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	0	0	0	
	建物修繕積立資産取崩収入	0	0	0	
	備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
	建設等積立資産取崩収入	0	0	0	
	周年記念等積立資産取崩収入	0	0	0	
	職員研修積立資産取崩収入	0	0	0	
	地域貢献等積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0		
その他の活動による収入計(7)	0	0	0		
支 出	積立資産支出	21,500,000	21,500,000	0	
	建物修繕積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	備品等購入積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	建設等積立資産支出	7,500,000	7,500,000	0	
	周年記念等積立資産支出	0	0	0	
	職員研修積立資産支出	0	0	0	
	地域貢献等積立資産支出	0	0	0	
	その他の積立金積立資産支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0	
その他の支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	21,500,000	21,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-21,500,000	-21,500,000	0	
予備費支出(10)		0	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		29,794,000	37,536,527	-7,742,527	
前期末支払資金残高(12)		416,930,000	416,930,605	-605	
当期末支払資金残高(11)+(12)		446,724,000	454,467,132	-7,743,132	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	586,176,045	564,036,501	22,139,544	
	施設介護料収益	307,574,683	296,745,266	10,829,417	
	介護報酬収益	273,174,227	263,190,219	9,984,008	
	利用者負担金収益(公費)	755,160	778,632	-23,472	
	利用者負担金収益(一般)	33,645,296	32,776,415	868,881	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	115,928,222	114,329,926	1,598,296	
	介護報酬収益	115,821,690	113,666,990	2,154,700	
	介護予防報酬収益	106,532	662,936	-556,404	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	14,614,018	14,570,149	43,869	
	介護負担金収益(公費)	1,187,471	1,610,059	-422,588	
	介護負担金収益(一般)	13,347,640	12,831,320	516,320	
	介護予防負担金収益(公費)	0	19,006	-19,006	
	介護予防負担金収益(一般)	78,907	109,764	-30,857	
	居宅介護支援介護料収益	15,983,293	13,508,090	2,475,203	
	居宅介護支援介護料収益	15,983,293	13,508,090	2,475,203	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,786,158	3,364,276	-1,578,118	
	事業費収益	1,607,532	3,029,530	-1,421,998	
	事業負担金収益(公費)	0	22,477	-22,477	
	事業負担金収益(一般)	178,626	312,269	-133,643	
	利用者等利用料収益	124,665,221	120,431,570	4,233,651	
	施設サービス利用料収益	212,750	222,750	-10,000	
	居宅介護サービス利用料収益	331,930	354,262	-22,332	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	35,432,860	33,711,530	1,721,330	
	食費収益(特定)	18,195,639	18,585,394	-389,755	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	51,623,550	48,767,090	2,856,460	
	居住費収益(特定)	18,834,726	18,785,944	48,782	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	33,766	4,600	29,166	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	益	その他の事業収益	5,624,450	1,087,224	4,537,226
		補助金事業収益(公費)	4,328,850	0	4,328,850
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	983,400	888,600	94,800	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益(公費)	0	8,424	-8,424	
	受託事業収益(一般)	0	0	0	
	その他の事業収益	312,200	190,200	122,000	
	(保険等査定減)	0	0	0	
	介護員養成研修事業収益	0	0	0	
	介護職員初任者研修収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	1,150,000	210,000	940,000	
	経常経費寄附金収益	1,150,000	210,000	940,000	
	その他の収益	0	160,800	-160,800	
	しろくま健康サークル収益	0	160,800	-160,800	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	587,326,045	564,407,301	22,918,744	
活	人件費	351,662,177	308,941,422	42,720,755	
	役員報酬	4,293,401	4,611,000	-317,599	
	職員給料	235,090,490	215,585,609	19,504,881	
	職員賞与	2,471,700	0	2,471,700	
	賞与引当金繰入	2,432,300	-406,320	2,838,620	
	非常勤職員給与	39,337,661	34,850,824	4,486,837	
	派遣職員費	28,224,742	15,289,981	12,934,761	
	退職給付費用	4,872,150	5,155,640	-283,490	
	法定福利費	34,939,733	33,854,688	1,085,045	
	事業費	74,817,197	70,937,359	3,879,838	
	給食費	32,977,913	31,675,214	1,302,699	
	介護用品費	5,765,276	5,252,101	513,175	
	保健衛生費	1,287,214	567,691	719,523	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部 用	費	被服費	0	0	0
		教養娯楽費	639,174	986,579	-347,405
		日用品費	259,499	267,393	-7,894
		水道光熱費(業)	16,414,752	16,950,999	-536,247
		燃料費	2,796,805	3,251,120	-454,315
		消耗器具備品費	8,988,564	6,227,447	2,761,117
		保険料	997,277	1,032,049	-34,772
		賃借料(業)	3,141,672	3,101,168	40,504
		葬祭費	0	0	0
		車輛費(業)	1,549,051	1,625,598	-76,547
	減	雑費(業)	0	0	0
		事務費	71,001,158	73,127,303	-2,126,145
		福利厚生費	1,453,221	1,705,959	-252,738
		職員被服費	456,963	1,356,428	-899,465
		旅費交通費	243,710	238,615	5,095
		研修研究費	352,947	1,652,536	-1,299,589
		事務消耗品費	1,283,581	755,899	527,682
		印刷製本費	614,563	693,267	-78,704
		水道光熱費(務)	4,742,682	4,872,003	-129,321
		燃料費(務)	0	0	0
	用	修繕費	1,357,054	11,520,172	-10,163,118
		通信運搬費	1,639,127	1,485,168	153,959
		会議費	35,827	118,691	-82,864
		広報費	931,558	1,578,863	-647,305
		業務委託費	48,219,469	37,538,571	10,680,898
		手数料	2,868,781	2,762,038	106,743
		保険料	607,843	592,737	15,106
		賃借料(務)	2,180,856	2,216,994	-36,138
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	314,900	256,250	58,650
		保守料	3,081,461	3,299,550	-218,089
		渉外費	255,128	233,673	21,455
その他	諸会費	154,375	228,665	-74,290	
	車輛費(務)	207,112	21,224	185,888	
	雑費(務)	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	減価償却費	38,295,876	44,726,858	-6,430,982	
	減価償却費	38,295,876	44,726,858	-6,430,982	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,090,713	-5,199,108	1,108,395	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,090,713	-5,199,108	1,108,395	
	徴収不能額	0	18,827	-18,827	
サービス活動外	徴収不能額	0	18,827	-18,827	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	531,685,695	492,552,661	39,133,034	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,640,350	71,854,640	-16,214,290	
	サービス活動外増減	借入金利息補助金収益	0	0	0
		借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	29,866	26,431	3,435
受取利息配当金収益		29,866	26,431	3,435	
その他のサービス活動外収益		238,360	2,516,886	-2,278,526	
受入研修費収益		0	45,000	-45,000	
利用者等外給食収益		0	1,646,750	-1,646,750	
為替差益		0	0	0	
雑収益		238,360	825,136	-586,776	
サービス活動外収益計(4)		268,226	2,543,317	-2,275,091	
増減	支払利息	1,518,571	1,874,072	-355,501	
	支払利息	1,518,571	1,874,072	-355,501	

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	その他のサービス活動外費用	2,448	1,422,307	-1,419,859
	利用者等外給食費	0	1,332,307	-1,332,307
	雑損失	2,448	90,000	-87,552
	サービス活動外費用計(5)	1,521,019	3,296,379	-1,775,360
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,252,793	-753,062	-499,731
経常増減差額(7)=(3)+(6)		54,387,557	71,101,578	-16,714,021
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,635,150	0	1,635,150
	施設整備等補助金収益	1,635,150	0	1,635,150
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	その他の受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	その他の売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,635,150	0	1,635,150
	減部の	基本金組入額	0	0
1号基本金組入額		0	0	0
2号基本金組入額		0	0	0
3号基本金組入額		0	0	0
資産評価損		0	0	0
資産評価損		0	0	0
固定資産売却損・処分損		0	0	0
建物売却損・処分損		0	0	0
車両運搬具売却損・処分損		0	0	0
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		1,635,150	0	1,635,150
国庫補助金等特別積立金積立額		1,635,150	0	1,635,150
災害損失		0	0	0
災害損失		0	0	0
事業区分間繰入金費用		0	0	0
事業区分間繰入金費用		0	0	0
サービス区分間繰入金費用		0	0	0
サービス区分間繰入金費用		0	0	0
サービス区分間固定資産移管費用		0	0	0
サービス区分間固定資産移管費用		0	0	0
その他の特別損失		0	0	0
会計基準移行に伴う過年度修正額		0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	1,635,150	0	1,635,150	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		54,387,557	71,101,578	-16,714,021
前期繰越活動増減差額(12)		359,317,364	309,715,786	49,601,578
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		413,704,921	380,817,364	32,887,557

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,000,000	-6,000,000
	建物修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	建設等積立金取崩額	0	0	0
	周年記念等積立金取崩額	0	3,000,000	-3,000,000
	職員研修積立金取崩額	0	1,200,000	-1,200,000
	地域貢献等積立金取崩額	0	1,800,000	-1,800,000
	その他の積立金積立額(16)	21,500,000	27,500,000	-6,000,000
	建物修繕積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
	備品等購入積立金積立額	4,000,000	10,000,000	-6,000,000
	建設等積立金積立額	7,500,000	7,500,000	0
	周年記念等積立金積立額	0	0	0
	職員研修積立金積立額	0	0	0
	地域貢献等積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	392,204,921	359,317,364	32,887,557

拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	479,311,095	442,609,448	36,701,647	流動負債	54,103,415	54,737,595	-634,180
現金預金	378,186,245	347,097,955	31,088,290	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	96,547,823	93,890,043	2,657,780	事業未払金	22,936,771	22,817,226	119,545
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	24,900,000	24,900,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,927,152	1,927,152	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	713,091	881,090	-167,999
立替金	0	0	0	預り金	506,421	509,702	-3,281
前払金	0	0	0	職員預り金	687,680	1,470,825	-783,145
前払費用	4,577,027	1,621,450	2,955,577	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	2,432,300	2,231,600	200,700
固定資産	1,240,707,850	1,252,776,685	-12,068,835	その他の流動負債	0	0	0
基本財産	1,028,372,545	1,059,209,695	-30,837,150	固定負債	114,531,976	141,196,978	-26,665,002
土地	485,000,000	485,000,000	0	設備資金借入金	79,400,000	104,300,000	-24,900,000
建物	543,372,545	574,209,695	-30,837,150	長期運営資金借入金	0	0	0
定期預金(基本財産)	0	0	0	リース債務	6,584,436	8,511,588	-1,927,152
減価償却累計額 △	0	0	0	退職給付引当金	28,547,540	28,385,390	162,150
その他の固定資産	212,335,305	193,566,990	18,768,315	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,148,594	4,881,172	-732,578	負債の部合計	168,635,391	195,934,573	-27,299,182
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,462,499	3,434,541	-972,042	基本金	904,172,803	904,172,803	0
器具及び備品	14,156,110	13,505,399	650,711	基本金	904,172,803	904,172,803	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	72,505,830	74,961,393	-2,455,563
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	72,505,830	74,961,393	-2,455,563
有形リース資産	8,350,999	10,278,149	-1,927,150	その他の積立金	182,500,000	161,000,000	21,500,000
権利	76,440	90,291	-13,851	建物修繕積立金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
ソフトウェア	561,633	298,408	263,225	備品等購入積立金	20,000,000	16,000,000	4,000,000
無形リース資産	0	0	0	建設等積立金	112,500,000	105,000,000	7,500,000
建物修繕積立資産	50,000,000	40,000,000	10,000,000	周年記念等積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	20,000,000	16,000,000	4,000,000	職員研修積立金	0	0	0
建設等積立資産	112,500,000	105,000,000	7,500,000	地域貢献等積立金	0	0	0
周年記念等積立資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
職員研修積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,204,921	359,317,364	32,887,557
地域貢献等積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	392,204,921	359,317,364	32,887,557
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	54,387,557	71,101,578	-16,714,021
その他の固定資産	79,030	79,030	0	純資産の部合計	1,551,383,554	1,499,451,560	51,931,994
資産の部合計	1,720,018,945	1,695,386,133	24,632,812	負債及び純資産の部合計	1,720,018,945	1,695,386,133	24,632,812

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	81,599
普通預金 福岡銀行 本店営業部	福岡銀行 本店営業部	—	運転資金として	—	—	47,056,066
普通預金 福岡銀行 黒門支店	福岡銀行 黒門支店	—	運転資金として	—	—	48,580
定期預金 福岡銀行 七隈支店	福岡銀行 七隈支店	—	運転資金として	—	—	331,000,000
			小計			378,186,245
事業未収金		—	R3.3月分介護報酬等	—	—	96,547,823
未収金		—		—	—	—
未収補助金		—		—	—	—
未収収益		—		—	—	—
貯蔵品		—		—	—	—
立替金		—		—	—	—
前払金		—		—	—	—
前払費用		—	自動車保険料等	—	—	4,577,027
仮払金		—		—	—	—
その他の流動資産		—		—	—	—
徴収不能引当金		—		—	—	—
	流動資産合計					479,311,095
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福岡市城南区別府七丁目66番3 福岡市城南区別府七丁目115番1	—	第1種社会福祉事業である、白熊園に使用中 第1種社会福祉事業である、白熊園に使用中	—	—	368,000,000 117,000,000
			小計			485,000,000
建物	福岡市城南区別府7丁目66番3、115番地1 福岡市城南区別府7丁目66番3、115番地1	2005年度 2011年度	第1種社会福祉事業である、白熊園に使用中 第1種社会福祉事業である、白熊園に使用中	1,023,409,961 54,849,050	516,015,202 18,871,264	507,394,759 35,977,786
			小計			543,372,545
定期預金(基本財産)		—		—	—	—
	基本財産合計					1,028,372,545
(2) その他の固定資産						
土地		—		—	—	—
建物		—		—	—	—
構築物	アスファルト舗装他	—		18,695,475	14,546,881	4,148,594
機械及び装置		—		—	—	—
車輛運搬具	トヨタ ハイエース他9台	—	利用者送迎用他	20,304,073	17,841,574	2,462,499
器具及び備品	公衆電話機他	—	利用者使用電話機他	75,005,232	60,849,122	14,156,110
建設仮勘定		—		—	—	—
有形リース資産	LED照明	—	第1種社会福祉事業である白熊園に使用中	13,490,064	5,139,065	8,350,999
権利	電話加入権他	—	電話回線使用権利他	632,940	556,500	76,440
ソフトウェア	介護記録ソフト他	—	介護記録用他	12,935,014	12,373,381	561,633
無形リース資産		—		—	—	—
建物修繕積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の建物修繕を目的とした積立	—	—	50,000,000
備品等購入積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の備品等購入を目的とした積立	—	—	20,000,000
建設等積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の施設建設等を目的とした積立	—	—	112,500,000
周年記念等積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の周年記念事業実施を目的とした積立	—	—	—
職員研修積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の職員研修を目的とした積立	—	—	—
地域貢献等積立資産	普通預金 福岡銀行本店営業部	—	将来の地域貢献事業等実施を目的とした積立	—	—	—
長期前払費用		—		—	—	—
その他の固定資産	リサイクル預託金	—	車両リサイクル料	—	—	79,030
	その他の固定資産合計					212,335,305
	固定資産合計					1,240,707,850
	資産合計					1,720,018,945
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金		—		—	—	—
事業未払金	3月分給食業務委託費他	—		—	—	22,936,771
その他の未払金		—		—	—	—
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	—		—	—	24,900,000
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,927,152
未払費用	独立行政法人福祉医療機構 借入金利息	—		—	—	713,091
預り金	利用者医療費他	—		—	—	506,421
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	687,680
前受金		—		—	—	—
前受収益		—		—	—	—
仮受金		—		—	—	—
賞与引当金	令和2年夏期賞与	—		—	—	2,432,300
その他の流動負債		—		—	—	—
	流動負債合計					54,103,415
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	79,400,000
長期運営資金借入金		—		—	—	—
リース債務		—		—	—	6,584,436
退職給付引当金	令和2年度期末要支給額	—		—	—	28,547,540
長期未払金		—		—	—	—
長期預り金		—		—	—	—
その他の固定負債		—		—	—	—
	固定負債合計					114,531,976
	負債合計					168,635,391
	差引純資産					1,551,383,554