

## 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	647,673,000	643,986,724	3,686,276	
		地域貢献事業収入	8,692,000	8,056,390	635,610	
		経常経費寄附金収入	70,000	70,000		
		受取利息配当金収入	2,000	2,371	△371	
		その他の収入	1,392,000	1,894,658	△502,658	
	事業活動収入計(1)		657,829,000	654,010,143	3,818,857	
	支出	人件費支出	428,246,000	433,225,994	△4,979,994	
		事業費支出	85,982,000	83,845,731	2,136,269	
		事務費支出	32,795,000	32,257,764	537,236	
		支払利息支出	1,653,000	1,652,626	374	
		その他の支出	758,000	766,475	△8,475	
事業活動支出計(2)		549,434,000	551,748,590	△2,314,590		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		108,395,000	102,261,553	6,133,447		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,818,000	5,817,780	220	
		その他の施設整備等による収入		398,446	△398,446	
		施設整備等収入計(4)	5,818,000	6,216,226	△398,226	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,952,000	14,952,000		
		固定資産取得支出	7,739,000	7,739,620	△620	
施設整備等支出計(5)		22,691,000	22,691,620	△620		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,873,000	△16,475,394	△397,606		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,625,000	2,023,321	△398,321	
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000		1,500,000	
		その他の活動収入計(7)	3,125,000	2,023,321	1,101,679	
	支出	積立資産支出	86,500,000	87,719,012	△1,219,012	
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000		1,500,000	
その他の活動支出計(8)		88,000,000	87,719,012	280,988		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△84,875,000	△85,695,691	820,691		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,647,000	90,468	6,556,532		
前期末支払資金残高(12)		206,633,761	206,633,933	△172		
当期末支払資金残高(11)+(12)		213,280,761	206,724,401	6,556,360		

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

（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		かもがわ荘	きび庭瀬	合計	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	362,632,454	281,354,270	643,986,724		643,986,724
	地域貢献事業収入	8,056,390		8,056,390		8,056,390
	経常経費寄附金収入	10,000	60,000	70,000		70,000
	受取利息配当金収入	1,484	887	2,371		2,371
	その他の収入	1,258,335	636,323	1,894,658		1,894,658
	事業活動収入計(1)	371,958,663	282,051,480	654,010,143		654,010,143
	支出					
	人件費支出	264,919,235	168,306,759	433,225,994		433,225,994
	事業費支出	55,922,084	27,923,647	83,845,731		83,845,731
事務費支出	11,636,770	20,620,994	32,257,764		32,257,764	
支払利息支出		1,652,626	1,652,626		1,652,626	
その他の支出	230,338	536,137	766,475		766,475	
事業活動支出計(2)	332,708,427	219,040,163	551,748,590		551,748,590	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,250,236	63,011,317	102,261,553		102,261,553	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,395,140	2,422,640	5,817,780		5,817,780
	その他の施設整備等による収入	168,190	230,256	398,446		398,446
	施設整備等収入計(4)	3,563,330	2,652,896	6,216,226		6,216,226
	支出					
設備資金借入金元金償還支出		14,952,000	14,952,000		14,952,000	
固定資産取得支出	4,639,420	3,100,200	7,739,620		7,739,620	
施設整備等支出計(5)	4,639,420	18,052,200	22,691,620		22,691,620	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,076,090	△15,399,304	△16,475,394		△16,475,394	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	513,935	1,509,386	2,023,321		2,023,321
	拠点区分間長期貸付金回収収入	4,600,000		4,600,000	△4,600,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000		1,500,000	△1,500,000	
	その他の活動収入計(7)	6,613,935	1,509,386	8,123,321	△6,100,000	2,023,321
	支出					
	積立資産支出	44,709,428	43,009,584	87,719,012		87,719,012
拠点区分間長期借入金返済支出		4,600,000	4,600,000	△4,600,000		
拠点区分間繰入金支出		1,500,000	1,500,000	△1,500,000		
その他の活動支出計(8)	44,709,428	49,109,584	93,819,012	△6,100,000	87,719,012	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△38,095,493	△47,600,198	△85,695,691		△85,695,691	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	78,653	11,815	90,468		90,468	
前期末支払資金残高(11)	106,302,172	100,331,761	206,633,933		206,633,933	
当期末支払資金残高(10)+(11)	106,380,825	100,343,576	206,724,401		206,724,401	

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	収益	介護保険事業収益	643,986,724	642,747,414	1,239,310
		地域貢献事業収益	8,056,390	8,445,280	△388,890
		経常経費寄附金収益	70,000	344,180	△274,180
		サービス活動収益計(1)	652,113,114	651,536,874	576,240
	費用	人件費	423,968,685	444,996,023	△21,027,338
		事業費	83,845,731	83,843,279	2,452
		事務費	32,257,764	38,264,220	△6,006,456
		減価償却費	42,933,422	42,610,194	323,228
		国庫補助金等特別積立金取崩額△	△13,556,851	△12,155,232	△1,401,619
	サービス活動費用計(2)	569,448,751	597,558,484	△28,109,733	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		82,664,363	53,978,390	28,685,973	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,371	1,676	695
		その他のサービス活動外収益	1,894,658	1,182,008	712,650
		サービス活動外収益計(4)	1,897,029	1,183,684	713,345
	費用	支払利息	1,652,626	1,709,842	△57,216
		その他のサービス活動外費用	766,475	598,028	168,447
		サービス活動外費用計(5)	2,419,101	2,307,870	111,231
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△522,072	△1,124,186	602,114
経常増減差額(7)=(3)+(6)		82,142,291	52,854,204	29,288,087	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,817,780	4,590,000	1,227,780
		特別収益計(8)	5,817,780	4,590,000	1,227,780
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,817,780	4,590,000	1,227,780
	特別費用計(9)	5,817,781	4,590,001	1,227,780	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	△1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		82,142,290	52,854,203	29,288,087	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		337,421,499	304,567,296	32,854,203
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		419,563,789	357,421,499	62,142,290
	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)		80,000,000	20,000,000	60,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		339,563,789	337,421,499	2,142,290	

社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(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		かもがわ荘	きび庭瀬	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益	362,632,454	281,354,270	643,986,724		643,986,724
	益	地域貢献事業収益	8,056,390		8,056,390		8,056,390
		経常経費寄附金収益	10,000	60,000	70,000		70,000
		サービス活動収益計(1)	370,698,844	281,414,270	652,113,114		652,113,114
	費	人件費	263,024,728	160,943,957	423,968,685		423,968,685
	増	事業費	55,922,084	27,923,647	83,845,731		83,845,731
	減	事務費	11,636,770	20,620,994	32,257,764		32,257,764
	の	減価償却費	14,792,732	28,140,690	42,933,422		42,933,422
	部	国庫補助金等特別積立金取崩額△	△7,561,097	△5,995,754	△13,556,851		△13,556,851
		サービス活動費用計(2)	337,815,217	231,633,534	569,448,751		569,448,751
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,883,627	49,780,736	82,664,363		82,664,363	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,484	887	2,371		2,371
	益	その他のサービス活動外収益	1,258,335	636,323	1,894,658		1,894,658
		サービス活動外収益計(4)	1,259,819	637,210	1,897,029		1,897,029
	費	支払利息		1,652,626	1,652,626		1,652,626
	増	その他のサービス活動外費用	230,338	536,137	766,475		766,475
	減	サービス活動外費用計(5)	230,338	2,188,763	2,419,101		2,419,101
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,029,481	△1,551,553	△522,072		△522,072	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,913,108	48,229,183	82,142,291		82,142,291	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	3,395,140	2,422,640	5,817,780		5,817,780
	益	拠点区分間繰入金収益	1,500,000		1,500,000	△1,500,000	
		特別収益計(8)	4,895,140	2,422,640	7,317,780	△1,500,000	5,817,780
	費	固定資産売却損・処分損	1		1		1
	増	国庫補助金等特別積立金積立額	3,395,140	2,422,640	5,817,780		5,817,780
	減	拠点区分間繰入金費用		1,500,000	1,500,000	△1,500,000	
	特別費用計(9)	3,395,141	3,922,640	7,317,781	△1,500,000	5,817,781	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,499,999	△1,500,000	△1		△1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,413,107	46,729,183	82,142,290		82,142,290	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	115,791,883	221,629,616	337,421,499		337,421,499
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,204,990	268,358,799	419,563,789		419,563,789
		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)	40,000,000	40,000,000	80,000,000		80,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	111,204,990	228,358,799	339,563,789		339,563,789

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	215,780,298	230,513,735	△14,733,437	流 動 負 債	43,226,897	73,003,802	△29,776,905
現 金 預 金	118,434,571	126,582,342	△8,147,771	事 業 未 払 金	7,699,633	11,758,106	△4,058,473
事 業 未 収 金	95,768,305	98,042,548	△2,274,243	そ の 他 の 金		9,900,000	△9,900,000
未 収 金		100,000	△100,000	1 年 以 内 返 済 予 定			
未 収 補 助 金	675,000	5,153,450	△4,478,450	設 備 資 金 借 入 金	14,952,000	14,952,000	
立 替 金	43,464		43,464	預 り	4,422	13,231	△8,809
前 払 費 用	858,958	628,702	230,256	職 員 預 り 金	1,351,842	2,108,465	△756,623
仮 払 金		6,693	△6,693	仮 受 金		100,000	△100,000
固 定 資 産	1,078,891,555	1,028,788,113	50,103,442	賞 与 引 当 金	19,219,000	34,172,000	△14,953,000
基 本 財 産	787,184,801	820,975,368	△33,790,567	固 定 負 債	420,830,492	430,086,801	△9,256,309
土 地	108,081,569	108,081,569		設 備 資 金			
建 物	679,103,232	712,893,799	△33,790,567	借 入 金	380,030,000	394,982,000	△14,952,000
そ の 他 の 固 定 資 産	291,706,754	207,812,745	83,894,009	退 職 給 付 金	40,800,492	35,104,801	5,695,691
土 地	10,305,119	10,305,119		引 当 金			
構 築 物	15,096,318	16,553,954	△1,457,636	負 債 の 部 合 計	464,057,389	503,090,603	△39,033,214
機 械 及 び 装 置	8,788,356	10,962,944	△2,174,588	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	5,303,827	3,890,492	1,413,335	基 本 金	108,600,000	108,600,000	
器 具 及 び 備 品	15,247,453	13,877,900	1,369,553	基 本 金	108,600,000	108,600,000	
権 利	1,403,551	1,523,854	△120,303	国 庫 補 助 金 等			
ソ フ ト ウ ェ ア	761,638	1,195,235	△433,597	特 別 積 立 金	188,450,675	196,189,746	△7,739,071
退 職 給 付 引 当 資 産	40,800,492	35,104,801	5,695,691	国 庫 補 助 金 等	188,450,675	196,189,746	△7,739,071
施 設 整 備 費 等 積 立 資 産	194,000,000	114,000,000	80,000,000	特 別 積 立 金			
長 期 前 払 費 用		398,446	△398,446	そ の 他 の 積 立 金	194,000,000	114,000,000	80,000,000
資 産 の 部 合 計	1,294,671,853	1,259,301,848	35,370,005	施 設 整 備 費 等 積 立 金	194,000,000	114,000,000	80,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	339,563,789	337,421,499	2,142,290
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	339,563,789	337,421,499	2,142,290
				( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	82,142,290	52,854,203	29,288,087
				純 資 産 の 部 合 計	830,614,464	756,211,245	74,403,219
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,294,671,853	1,259,301,848	35,370,005

## 社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	かもがわ荘	きび庭瀬	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	114720899	105659399	220380298	△4600000	215780298
現金預金	55189891	63244680	118434571		118434571
現金	73700	31520	105220		105220
普通預金(法人)	201862		201862		201862
普通預金(かもがわ)	50587938		50587938		50587938
普通預金(きび庭瀬)		41705021	41705021		41705021
当座預金(かもがわ)	10577		10577		10577
郵便貯金(かもがわ)	4315814		4315814		4315814
郵便貯金(きび庭瀬)		21508139	21508139		21508139
事業未収金	54719354	41048951	95768305		95768305
未収補助金		675000	675000		675000
立替金	43464		43464		43464
前払費用	168190	690768	858958		858958
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	4600000		4600000	△4600000	
固定資産	345390120	761101435	1106491555	△27600000	1078891555
基本財産	134332832	652851969	787184801		787184801
土地	19461082	88620487	108081569		108081569
建物	114871750	564231482	679103232		679103232
その他の固定資産	211057288	108249466	319306754	△27600000	291706754
土地	10305119		10305119		10305119
構築物	4151931	10944387	15096318		15096318
機械及び装置	8788356		8788356		8788356
車輛運搬具	5303826	1	5303827		5303827
器具及び備品	2573273	12674180	15247453		15247453
権利		1403551	1403551		1403551
ソフトウェア	428634	333004	761638		761638
拠点区分間長期貸付金	27600000		27600000	△27600000	
退職給付引当資産	27906149	12894343	40800492		40800492
施設整備費等積立資産	124000000	70000000	194000000		194000000
資産の部合計	460111019	866760834	1326871853	△32200000	1294671853
流動負債	14640074	33186823	47826897	△4600000	43226897
事業未払金	3740074	3959559	7699633		7699633
1年以内返済予定設備資金借入金		14952000	14952000		14952000
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		4600000	4600000	△4600000	
預り金		4422	4422		4422
職員預り金		1351842	1351842		1351842
賞与引当金	10900000	8319000	19219000		19219000
固定負債	27906149	420524343	448430492	△27600000	420830492
設備資金借入金		380030000	380030000		380030000
拠点区分間長期借入金		27600000	27600000	△27600000	
退職給付引当金	27906149	12894343	40800492		40800492
負債の部合計	42546223	453711166	496257389	△32200000	464057389
基本金	108600000		108600000		108600000
基本金	108600000		108600000		108600000
国庫補助金等特別積立金	73759806	114690869	188450675		188450675
国庫補助金等特別積立金	73759806	114690869	188450675		188450675
その他の積立金	124000000	70000000	194000000		194000000
施設整備費等積立金	124000000	70000000	194000000		194000000
次期繰越活動増減差額	111204990	228358799	339563789		339563789
次期繰越活動増減差額	111204990	228358799	339563789		339563789
(うち当期活動増減差額)	35413107	46729183	82142290		82142290
純資産の部合計	417564796	413049668	830614464		830614464
負債及び純資産の部合計	460111019	866760834	1326871853	△32200000	1294671853

# 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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法（現在有価証券は所有していない）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産一定額法
- ・リース資産  
所有権移転のファイナンス・リース取引に係るリース資産
- ・自己所有固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による  
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る  
（現在リース資産は所有していない）

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金—職員に対して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もり、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金—金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。  
（当年度は、計上していない）

## 3. 重要な会計方針の変更

(変更なし)

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・岡山県民間社会福祉従事者共済制度
- ・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等と拠点区分、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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益・収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

・当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない

### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① かもがわ荘拠点 (社会福祉事業)
  - (ア) 特別養護老人ホームかもがわ荘
  - (イ) かもがわ荘短期入所生活介護事業
  - (ウ) かもがわ荘居宅介護支援事業
  - (エ) 小規模多機能型居宅介護事業
  - (オ) 法人本部
- ② きび庭瀬拠点 (社会福祉事業)
  - (カ) 特別養護老人ホームきび庭瀬
  - (キ) きび庭瀬短期入所生活介護事業
  - (ク) 小規模多機能型居宅介護事業さとの家にわせ

## 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	108,081,569	0	0	108,081,569
建物	712,893,799	0	33,790,567	679,103,232
合 計	820,975,368	0	33,790,567	787,184,801

## 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)	68,416,813円
建物 (基本財産)	564,231,482円
計	632,648,295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)	394,982,000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）	1,134,093,331	454,990,099	679,103,232
構築物	30,219,288	15,122,970	15,096,318
機械及び装置	42,397,092	33,608,736	8,788,356
車両運搬具	17,900,930	12,597,103	5,303,827
器具及び備品	73,586,578	58,339,125	15,247,453
合 計	1,298,197,219	574,658,033	723,539,186

## 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
(該当なし)			
合 計			

## 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

(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)

## かもがわ荘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	358,920,000	362,632,454	△3,712,454	
		施設介護料収入	179,936,000	182,053,562	△2,117,562	
		介護報酬収入	161,922,000	164,026,187	△2,104,187	
		利用者負担金収入(公費)	700,000	786,660	△86,660	
		利用者負担金収入(一般)	17,314,000	17,240,715	73,285	
		居宅介護料収入	27,324,000	27,535,485	△211,485	
		介護報酬収入	24,002,000	24,247,653	△245,653	
		利用者介護負担金収入(一般)	3,322,000	3,287,832	34,168	
		地域密着型介護料収入	82,020,000	82,653,040	△633,040	
		介護報酬収入	67,209,000	67,425,071	△216,071	
		介護予防報酬収入	6,216,000	6,580,239	△364,239	
		利用者介護負担金収入(一般)	7,965,000	7,978,389	△13,389	
		利用者介護予防負担金収入(一般)	630,000	669,341	△39,341	
		居宅介護支援介護料収入	6,322,000	6,378,360	△56,360	
		居宅介護支援介護料収入	6,322,000	6,378,360	△56,360	
	介護予防・日常生活支援総合収入	2,400,000	3,000,000	△600,000		
	事業費負担金収入(公費)	2,400,000	3,000,000	△600,000		
	利用者等利用料収入	58,341,000	58,809,716	△468,716		
	施設サービス利用料収入	42,000	40,638	1,362		
	居宅介護サービス利用料収入	8,000	5,878	2,122		
	地域密着型介護サービス利用料収入	340,000	328,032	11,968		
	食費収入(公費)	120,000	157,700	△37,700		
	食費収入(一般)	19,979,000	19,874,190	104,810		
	食費収入(特定)	14,509,000	14,975,063	△466,063		
	居住費収入(一般)	14,289,000	14,304,460	△15,460		
	居住費収入(特定)	9,054,000	9,123,755	△69,755		
	その他の事業収入	2,577,000	2,202,291	374,709		
	補助金事業収入(公費)	2,327,000	1,925,091	401,909		
	受託事業収入(公費)	250,000	277,200	△27,200		
	地域貢献事業収入	8,692,000	8,056,390	635,610		
	その他の事業収入	8,692,000	8,056,390	635,610		
	受託事業収入(公費)	4,376,000	4,076,520	299,480		
	受託事業収入(一般)	4,316,000	3,979,870	336,130		
経常経費寄附金収入	10,000	10,000				
経常経費寄附金収入	10,000	10,000				
受取利息配当金収入	1,000	1,484	△484			
受取利息配当金収入	1,000	1,484	△484			
その他の収入	757,000	1,258,335	△501,335			
受入研修費収入		69,000	△69,000			
利用者等外給食費収入	200,000	248,460	△48,460			
雑収入	557,000	940,875	△383,875			
事業活動収入計(1)	368,380,000	371,958,663	△3,578,663			
支出	人件費支出	260,552,000	264,919,235	△4,367,235		
	役員報酬支出	3,000,000	2,668,000	332,000		
	職員給料支出	150,096,000	150,948,254	△852,254		
	職員賞与支出	36,815,000	36,815,882	△882		
	非常勤職員給与支出	38,571,000	39,168,572	△597,572		
	退職給付支出	420,000	674,469	△254,469		
	法定福利費支出	31,650,000	34,644,058	△2,994,058		
	事業費支出	56,169,000	55,922,084	246,916		
	給食費支出	25,568,000	24,949,683	618,317		
	介護用品費支出	3,200,000	3,022,285	177,715		
	保健衛生費支出	3,050,000	2,733,067	316,933		
	教養娯楽費支出	1,062,000	978,434	83,566		
	日用品費支出	180,000	180,641	△641		
	水道光熱費支出	11,028,000	11,726,541	△698,541		
	燃料費支出	650,000	691,176	△41,176		
消耗器具備品費支出	3,480,000	3,348,845	131,155			
保険料支出	1,207,000	1,220,913	△13,913			
賃借料支出	4,030,000	4,237,783	△207,783			

## かもがわ荘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	出	車両費支出	2,714,000	2,832,716	△118,716	
		事務費支出	11,849,000	11,636,770	212,230	
		福利厚生費支出	1,000,000	956,713	43,287	
		職員被服費支出	80,000	59,257	20,743	
		旅費交通費支出	55,000	83,568	△28,568	
		研修研究費支出	1,000,000	926,169	73,831	
		事務消耗品費支出	840,000	968,656	△128,656	
		印刷製本費支出	500,000	447,303	52,697	
		修繕費支出	1,500,000	1,066,073	433,927	
		通信運搬費支出	1,200,000	1,207,623	△7,623	
		会議費支出	50,000	34,872	15,128	
		広報費支出	222,000	233,665	△11,665	
		業務委託費支出	2,263,000	2,365,952	△102,952	
		手数料支出	1,419,000	1,625,969	△206,969	
		土地・建物賃借料支出	200,000	200,000		
		租税公課支出	12,000	11,400	600	
		保守料支出	1,187,000	1,124,457	62,543	
		渉外費支出	50,000	52,343	△2,343	
		諸会費支出	271,000	272,750	△1,750	
		その他の支出	226,000	230,338	△4,338	
利用者等外給食費支出	206,000	211,200	△5,200			
雑支出	20,000	19,138	862			
	事業活動支出計(2)	328,796,000	332,708,427	△3,912,427		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,584,000	39,250,236	333,764		
施設整備等による収支	入	施設整備等補助金収入	3,395,000	3,395,140	△140	
		施設整備等補助金収入	3,395,000	3,395,140	△140	
		その他の施設整備等による収入		168,190	△168,190	
		その他の収入		168,190	△168,190	
		施設整備等収入計(4)	3,395,000	3,563,330	△168,330	
施設整備等による収支	支	固定資産取得支出	4,639,000	4,639,420	△420	
		車両運搬具取得支出	2,916,000	2,916,180	△180	
		器具及び備品取得支出	1,723,000	1,723,240	△240	
		施設整備等支出計(5)	4,639,000	4,639,420	△420	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,244,000	△1,076,090	△167,910	
その他の活動による収支	入	積立資産取崩収入	260,000	513,935	△253,935	
		退職給付引当資産取崩収入	260,000	513,935	△253,935	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	4,600,000	4,600,000		
		拠点区分間長期貸付金回収収入	4,600,000	4,600,000		
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000		
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000		
		その他の活動収入計(7)	6,360,000	6,613,935	△253,935	
	支	積立資産支出	43,900,000	44,709,428	△809,428	
		退職給付引当資産支出	3,900,000	4,709,428	△809,428	
		施設整備費等積立資産支出	40,000,000	40,000,000		
	その他の活動支出計(8)	43,900,000	44,709,428	△809,428		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,540,000	△38,095,493	555,493		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	800,000	78,653	721,347		
	前期末支払資金残高(12)	106,302,000	106,302,172	△172		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	107,102,000	106,380,825	721,175		

## かもがわ荘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	362,632,454	348,863,150	13,769,304		
	施設介護料収益	182,053,562	171,922,313	10,131,249		
	介護報酬収益	164,026,187	155,165,580	8,860,607		
	利用者負担金収益(公費)	786,660	560,504	226,156		
	利用者負担金収益(一般)	17,240,715	16,196,229	1,044,486		
	居宅介護料収益	27,535,485	25,231,784	2,303,701		
	介護報酬収益	24,247,653	22,121,793	2,125,860		
	介護予防報酬収益		140,796	△140,796		
	利用者介護負担金収益(一般)	3,287,832	2,940,271	347,561		
	利用者介護予防負担金収益(一般)		28,924	△28,924		
	地域密着型介護料収益	82,653,040	86,393,604	△3,740,564		
	介護報酬収益	67,425,071	71,571,254	△4,146,183		
	介護予防報酬収益	6,580,239	6,335,023	245,216		
	利用者介護負担金収益(一般)	7,978,389	7,789,311	189,078		
	利用者予防負担金収益(一般)	669,341	698,016	△28,675		
	居宅介護支援介護料収益	6,378,360	6,527,230	△148,870		
	居宅介護支援介護料収益	6,378,360	6,527,230	△148,870		
	介護予防・日常生活支援総合収益	3,000,000	1,800,000	1,200,000		
	サ	事業費負担金収益(公費)	3,000,000	1,800,000	1,200,000	
利用者等利用料収益		58,809,716	56,770,949	2,038,767		
施設サービス利用料収益		40,638	95,492	△54,854		
居宅介護サービス利用料収益		5,878	16,450	△10,572		
地域密着型介護サービス利用料収益		328,032	379,203	△51,171		
益		食費収益(公費)	157,700	157,598	102	
		食費収益(一般)	19,874,190	19,990,892	△116,702	
		食費収益(特定)	14,975,063	13,766,278	1,208,785	
		居住費収益(一般)	14,304,460	13,778,440	526,020	
		居住費収益(特定)	9,123,755	8,586,596	537,159	
		ビ	その他の事業収益	2,202,291	217,270	1,985,021
			補助金事業収益(公費)	1,925,091	158,050	1,767,041
			受託事業収益(公費)	277,200	59,220	217,980
			地域貢献事業収益	8,056,390	8,445,280	△388,890
			その他の事業収益	8,056,390	8,445,280	△388,890
受託事業収益(公費)			4,076,520	4,340,770	△264,250	
受託事業収益(一般)			3,979,870	4,104,510	△124,640	
経常経費寄附金収益			10,000	344,180	△334,180	
経常経費寄附金収益			10,000	344,180	△334,180	
サービス活動収益計(1)	370,698,844	357,652,610	13,046,234			
活	人件費	263,024,728	265,857,245	△2,832,517		
	役員報酬	2,668,000	2,564,370	103,630		
	職員給料	150,948,254	146,366,321	4,581,933		
	職員賞与	23,477,048	27,256,157	△3,779,109		
	賞与引当金繰入	7,248,834	16,990,000	△9,741,166		
	非常勤職員給与	39,168,572	35,352,886	3,815,686		
	退職給付費用	4,869,962	4,805,535	64,427		
	法定福利費	34,644,058	32,521,976	2,122,082		
	事業費	55,922,084	55,653,457	268,627		
	増	給食費	24,949,683	24,493,611	456,072	
		介護用品費	3,022,285	2,900,715	121,570	
		保健衛生費	2,733,067	2,852,910	△119,843	
		教養娯楽費	978,434	1,018,643	△40,209	
		日用品費	180,641	339,573	△158,932	
費		水道光熱費	11,726,541	12,165,461	△438,920	

## かもがわ荘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)	
減 の 部	用	燃料費	691,176	853,628	△162,452	
		消耗器具備品費	3,348,845	2,767,969	580,876	
		保険料	1,220,913	1,191,669	29,244	
		賃借料	4,237,783	4,185,070	52,713	
		車輛費	2,832,716	2,884,208	△51,492	
		事務費	11,636,770	18,769,953	△7,133,183	
		福利厚生費	956,713	1,248,115	△291,402	
		職員被服費	59,257	202,737	△143,480	
		旅費交通費	83,568	59,122	24,446	
		研修研究費	926,169	1,399,663	△473,494	
		事務消耗品費	968,656	3,012,599	△2,043,943	
		印刷製本費	447,303	574,230	△126,927	
		修繕費	1,066,073	2,860,302	△1,794,229	
		通信運搬費	1,207,623	1,184,263	23,360	
		会議費	34,872	216,318	△181,446	
		広報費	233,665	434,850	△201,185	
		業務委託費	2,365,952	2,577,242	△211,290	
		手数料	1,625,969	3,341,737	△1,715,768	
		土地・建物賃借料	200,000	△80,000	280,000	
		租税公課	11,400	98,650	△87,250	
		保守料	1,124,457	1,208,707	△84,250	
		渉外費	52,343	108,496	△56,153	
		諸会費	272,750	260,790	11,960	
		雑費		62,132	△62,132	
		減価償却費	14,792,732	14,631,354	161,378	
		減価償却費	14,792,732	14,631,354	161,378	
国庫補助金等特別積立金取崩額△	△7,561,097	△6,303,738	△1,257,359			
国庫補助金等特別積立金取崩額△	△7,561,097	△6,303,738	△1,257,359			
サービス活動費用計(2)	337,815,217	348,608,271	△10,793,054			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			32,883,627	9,044,339	23,839,288	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,484	1,238	246	
		受取利息配当金収益	1,484	1,238	246	
		その他のサービス活動外収益	1,258,335	624,018	634,317	
		受入研修費収益	69,000		69,000	
		利用者等外給食収益	248,460	250,000	△1,540	
		雑収益	940,875	374,018	566,857	
	サービス活動外収益計(4)			1,259,819	625,256	634,563
	費 用	その他のサービス活動外費用	230,338	10,909	219,429	
		利用者等外給食費	211,200		211,200	
		雑損失	19,138	10,909	8,229	
サービス活動外費用計(5)		230,338	10,909	219,429		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,029,481	614,347	415,134	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			33,913,108	9,658,686	24,254,422	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	3,395,140	4,590,000	△1,194,860	
		施設整備等補助金収益	3,395,140	4,590,000	△1,194,860	
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,300,000	200,000	
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,300,000	200,000	
		特別収益計(8)	4,895,140	5,890,000	△994,860	
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1		
		車輛運搬具売却損・処分損	1	1		
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,395,140	4,590,000	△1,194,860	
用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,395,140	4,590,000	△1,194,860		
用	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1		

## かもがわ荘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)
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1
	特別費用計(9)	3,395,141	4,590,002	△1,194,861
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,499,999	1,299,998	200,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,413,107	10,958,684	24,454,423
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	115,791,883	104,833,199	10,958,684
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,204,990	115,791,883	35,413,107
	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)	40,000,000		40,000,000
	施設整備等積立金積立額	40,000,000		40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	111,204,990	115,791,883	△4,586,893

かもがわ荘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	114,720,899	127,892,977	△13,172,078	流 動 負 債	14,640,074	33,980,805	△19,340,731
現 金 預 金	55,189,891	61,277,179	△6,087,288	事 業 未 払 金	3,740,074	6,215,643	△2,475,569
事 業 未 収 金	54,719,354	57,150,915	△2,431,561	そ の 他 の 未 払 金		9,900,000	△9,900,000
未 収 金		100,000	△100,000	預 り 金		13,231	△13,231
未 収 補 助 金		4,590,000	△4,590,000	職 員 預 り 金		761,931	△761,931
立 替 金	43,464		43,464	仮 受 金		100,000	△100,000
前 払 費 用	168,190	168,190		賞 与 引 当 金	10,900,000	16,990,000	△6,090,000
1年以内回収予定拠点 区分間長期貸付金	4,600,000	4,600,000		固 定 負 債	27,906,149	24,342,573	3,563,576
仮 払 金		6,693	△6,693	退 職 給 付 金 引 当 金	27,906,149	24,342,573	3,563,576
固 定 資 産	345,390,120	316,748,047	28,642,073	負 債 の 部 合 計	42,546,223	58,323,378	△15,777,155
基 本 財 産	134,332,832	142,746,881	△8,414,049	純 資 産 の 部			
土 地	19,461,082	19,461,082		基 本 金	108,600,000	108,600,000	
建 物	114,871,750	123,285,799	△8,414,049	基 本 金	108,600,000	108,600,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	211,057,288	174,001,166	37,056,122	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	73,759,806	77,925,763	△4,165,957
土 地	10,305,119	10,305,119		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	73,759,806	77,925,763	△4,165,957
構 築 物	4,151,931	4,939,503	△787,572	そ の 他 の 積 立 金	124,000,000	84,000,000	40,000,000
機 械 及 び 装 置	8,788,356	10,962,944	△2,174,588	施 設 整 備 費 等 積 立 金	124,000,000	84,000,000	40,000,000
車 輛 運 搬 具	5,303,826	3,890,491	1,413,335	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,204,990	115,791,883	△4,586,893
器 具 及 び 備 品	2,573,273	2,529,914	43,359	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	111,204,990	115,791,883	△4,586,893
ソ フ ト ウ ェ ア	428,634	662,432	△233,798	(うち当期活動 増 減 差 額 )	35,413,107	10,958,684	24,454,423
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	27,600,000	32,200,000	△4,600,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	27,906,149	24,342,573	3,563,576				
施 設 整 備 費 等 積 立 資 産	124,000,000	84,000,000	40,000,000				
長 期 前 払 費 用		168,190	△168,190	純 資 産 の 部 合 計	417,564,796	386,317,646	31,247,150
資 産 の 部 合 計	460,111,019	444,641,024	15,469,995	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	460,111,019	444,641,024	15,469,995



## 計算書類に対する注記

(かもがわ荘拠点区分)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法（現在有価証券は所有していない）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産-定額法
- ・リース資産  
所有権移転のファイナンス・リース取引に係るリース資産
- ・自己所有固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による  
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る  
（現在リース資産は所有していない）

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金—職員に対して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もり、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金—金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。  
（当年度は、計上していない）

### 2. 重要な会計方針の変更

(変更なし)

### 3. 採用する退職給付制度

- ・岡山県民間社会福祉従事者共済制度
- ・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等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) かもがわ荘拠点計算書類(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(Ⅱ)）
  - (ア) 介護老人福祉施設かもがわ荘
  - (イ) かもがわ荘短期入所生活介護事業
  - (ウ) かもがわ荘居宅介護支援事業

(エ) 小規模多機能型居宅介護事業

(オ) 法人本部

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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。

(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	19,461,082	0	0	19,461,082
建物	123,285,799	0	8,414,049	114,871,750
合 計	142,746,881	0	8,414,049	134,332,832

## 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. 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）	476,814,619	361,942,869	114,871,750
構築物	16,818,000	12,666,069	4,151,931
機械及び装置	42,397,092	33,608,736	8,788,356
車両運搬具	14,628,100	9,324,274	5,303,826
器具及び備品	55,214,938	52,641,665	2,573,273
合 計	605,872,749	470,183,613	135,689,136

## 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

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
(該当なし)			
合 計			

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

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			

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)

## きび庭瀬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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	288,753,000	281,354,270	7,398,730		
	居宅介護料収入	33,328,000	33,421,664	△93,664		
	介護報酬収入	29,428,000	29,394,208	33,792		
	利用者介護負担金収入(公費)	14,000	11,175	2,825		
	利用者介護負担金収入(一般)	3,886,000	4,016,281	△130,281		
	地域密着型介護料収入	190,386,000	186,542,895	3,843,105		
	介護報酬収入	166,596,000	164,239,724	2,356,276		
	介護予防報酬収入		56,171	△56,171		
	利用者介護負担金収入(公費)	1,465,000	1,786,526	△321,526		
	利用者介護負担金収入(一般)	22,325,000	20,454,232	1,870,768		
	利用者介護予防負担金収入(公費)		6,242	△6,242		
	利用者等利用料収入	64,058,000	60,296,191	3,761,809		
	居宅介護サービス利用料収入	600,000	621,267	△21,267		
	地域密着型介護サービス利用料収入	5,109,000	4,679,618	429,382		
	食費収入(一般)	19,092,000	17,536,910	1,555,090		
	食費収入(特定)	5,642,000	5,811,564	△169,564		
	居住費収入(一般)	27,826,000	25,625,100	2,200,900		
	居住費収入(特定)	5,789,000	6,021,732	△232,732		
	その他の事業収入	981,000	1,093,520	△112,520		
	補助金事業収入(公費)	942,000	827,210	114,790		
	補助金事業収入(一般)		227,500	△227,500		
	受託事業収入(公費)	39,000	38,810	190		
	経常経費寄附金収入	60,000	60,000			
	経常経費寄附金収入	60,000	60,000			
	受取利息配当金収入	1,000	887	113		
	受取利息配当金収入	1,000	887	113		
	その他の収入	635,000	636,323	△1,323		
	受入研修費収入	29,000	28,680	320		
	利用者等外給食費収入	376,000	376,520	△520		
	雑収入	230,000	231,123	△1,123		
	事業活動収入計(1)	289,449,000	282,051,480	7,397,520		
	事業活動による支出	人件費支出	167,694,000	168,306,759	△612,759	
		職員給料支出	97,352,000	98,886,046	△1,534,046	
職員賞与支出		23,610,000	23,610,926	△926		
非常勤職員給与支出		22,444,000	22,549,054	△105,054		
退職給付支出		1,500,000	1,592,944	△92,944		
法定福利費支出		22,788,000	21,667,789	1,120,211		
事業費支出		29,813,000	27,923,647	1,889,353		
給食費支出		13,700,000	12,611,228	1,088,772		
介護用品費支出		2,424,000	2,303,261	120,739		
保健衛生費支出		1,450,000	1,321,451	128,549		
被服費支出		7,000	6,607	393		
教養娯楽費支出		380,000	311,603	68,397		
日用品費支出		183,000	176,567	6,433		
水道光熱費支出		6,480,000	6,223,262	256,738		
消耗器具備品費支出		1,657,000	1,661,154	△4,154		
保険料支出		640,000	389,197	250,803		
賃借料支出		2,292,000	2,217,482	74,518		
車輛費支出		600,000	701,835	△101,835		
事務費支出		20,946,000	20,620,994	325,006		
福利厚生費支出		795,000	669,985	125,015		
職員被服費支出		100,000	54,043	45,957		
旅費交通費支出		30,000	510	29,490		
研修研究費支出		1,000,000	1,016,757	△16,757		
事務消耗品費支出		300,000	258,421	41,579		
印刷製本費支出		400,000	341,604	58,396		
修繕費支出		300,000	290,752	9,248		
通信運搬費支出	700,000	696,089	3,911			
会議費支出	10,000	5,181	4,819			
広報費支出	570,000	513,000	57,000			

## きび庭瀬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	
	業務委託費支出	15,159,000	15,338,190	△179,190		
	手数料支出	156,000	210,120	△54,120		
	保守料支出	1,208,000	1,031,184	176,816		
	渉外費支出	20,000	12,908	7,092		
	諸会費支出	168,000	162,250	5,750		
	雑支出	30,000	20,000	10,000		
	支払利息支出	1,653,000	1,652,626	374		
	支払利息支出	1,653,000	1,652,626	374		
	その他の支出	532,000	536,137	△4,137		
	利用者等外給食費支出	492,000	489,643	2,357		
	雑支出	40,000	46,494	△6,494		
事業活動支出計(2)	220,638,000	219,040,163	1,597,837			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		68,811,000	63,011,317	5,799,683		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	2,423,000	2,422,640	360	
		施設整備等補助金収入	2,423,000	2,422,640	360	
		その他の施設整備等による収入		230,256	△230,256	
		その他の収入		230,256	△230,256	
		施設整備等収入計(4)	2,423,000	2,652,896	△229,896	
	支	設備資金借入金元金償還支出	14,952,000	14,952,000		
		設備資金借入金元金償還支出	14,952,000	14,952,000		
		固定資産取得支出	3,100,000	3,100,200	△200	
		器具及び備品取得支出	3,100,000	3,100,200	△200	
		施設整備等支出計(5)	18,052,000	18,052,200	△200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△15,629,000	△15,399,304	△229,696		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,365,000	1,509,386	△144,386	
		退職給付引当資産取崩収入	1,365,000	1,509,386	△144,386	
		その他の活動収入計(7)	1,365,000	1,509,386	△144,386	
	支	積立資産支出	42,600,000	43,009,584	△409,584	
		退職給付引当資産支出	2,600,000	3,009,584	△409,584	
		施設整備費等積立資産支出	40,000,000	40,000,000		
		拠点区分間長期借入金返済支出	4,600,000	4,600,000		
		拠点区分間長期借入金返済支出	4,600,000	4,600,000		
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000		
	その他の活動支出計(8)	48,700,000	49,109,584	△409,584		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△47,335,000	△47,600,198	265,198	
	予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,847,000	11,815	5,835,185		
前期末支払資金残高(12)		100,331,761	100,331,761			
当期末支払資金残高(11)+(12)		106,178,761	100,343,576	5,835,185		

## きび庭瀬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)	
収入	介護保険事業収益	281,354,270	293,884,264	△12,529,994	
	居宅介護料収益	33,421,664	33,177,830	243,834	
	介護報酬収益	29,394,208	29,349,734	44,474	
	利用者介護負担金収益(公費)	11,175		11,175	
	利用者介護負担金収益(一般)	4,016,281	3,828,096	188,185	
	地域密着型介護料収益	186,542,895	195,995,722	△9,452,827	
	介護報酬収益	164,239,724	173,863,782	△9,624,058	
	介護予防報酬収益	56,171	1,063,638	△1,007,467	
	利用者介護負担金収益(公費)	1,786,526		1,786,526	
	利用者介護負担金収益(一般)	20,454,232	20,859,297	△405,065	
	利用者介護予防負担金収益(公費)	6,242		6,242	
	利用者予防負担金収益(一般)		209,005	△209,005	
	利用者等利用料収益	60,296,191	63,738,188	△3,441,997	
	居宅介護サービス利用料収益	621,267	671,813	△50,546	
	地域密着型介護サービス利用料収益	4,679,618	5,111,476	△431,858	
	食費収益(一般)	17,536,910	19,141,525	△1,604,615	
	食費収益(特定)	5,811,564	5,737,892	73,672	
	居住費収益(一般)	25,625,100	27,207,570	△1,582,470	
	居住費収益(特定)	6,021,732	5,867,912	153,820	
	利益	その他の事業収益	1,093,520	972,524	120,996
補助金事業収益(公費)		827,210	912,524	△85,314	
補助金事業収益(一般)		227,500		227,500	
受託事業収益(公費)		38,810	60,000	△21,190	
経常経費寄附金収益		60,000		60,000	
経常経費寄附金収益		60,000		60,000	
サービス活動収益計(1)		281,414,270	293,884,264	△12,469,994	
活動		人件費	160,943,957	179,138,778	△18,194,821
		職員給料	98,886,046	96,717,242	2,168,804
		職員賞与	12,846,104	17,063,572	△4,217,468
	賞与引当金繰入	1,901,822	17,182,000	△15,280,178	
	非常勤職員給与	22,549,054	23,355,228	△806,174	
	退職給付費用	3,093,142	3,033,242	59,900	
	法定福利費	21,667,789	21,787,494	△119,705	
	事業費	27,923,647	28,189,822	△266,175	
	給食費	12,611,228	13,513,149	△901,921	
	介護用品費	2,303,261	1,973,583	329,678	
	保健衛生費	1,321,451	1,095,255	226,196	
	被服費	6,607		6,607	
	教養娯楽費	311,603	444,984	△133,381	
	日用品費	176,567	185,096	△8,529	
	水道光熱費	6,223,262	6,647,750	△424,488	
	消耗器具備品費	1,661,154	855,726	805,428	
	保険料	389,197	357,087	32,110	
	賃借料	2,217,482	2,360,642	△143,160	
	車両費	701,835	756,550	△54,715	
	増減	事務費	20,620,994	19,494,267	1,126,727
福利厚生費		669,985	653,834	16,151	
職員被服費		54,043	63,448	△9,405	
旅費交通費		510	2,148	△1,638	
研修研究費		1,016,757	1,123,117	△106,360	
事務消耗品費		258,421	276,568	△18,147	
印刷製本費		341,604	272,541	69,063	
修繕費		290,752	161,234	129,518	

## きび庭瀬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)	
部	用	通信運搬費	696,089	526,304	169,785
		会議費	5,181	22,265	△17,084
		広報費	513,000	724,000	△211,000
		業務委託費	15,338,190	14,272,074	1,066,116
		手数料	210,120	89,544	120,576
		租税公課		62,357	△62,357
		保守料	1,031,184	1,039,492	△8,308
		渉外費	12,908	29,091	△16,183
		諸会費	162,250	156,250	6,000
		雑費	20,000	20,000	
		減価償却費	28,140,690	27,978,840	161,850
		減価償却費	28,140,690	27,978,840	161,850
		国庫補助金等特別積立金取崩額△	△5,995,754	△5,851,494	△144,260
		国庫補助金等特別積立金取崩額△	△5,995,754	△5,851,494	△144,260
		サービス活動費用計(2)	231,633,534	248,950,213	△17,316,679
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	49,780,736	44,934,051	4,846,685	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	887	438	449
		受取利息配当金収益	887	438	449
		その他のサービス活動外収益	636,323	557,990	78,333
		受入研修費収益	28,680	15,000	13,680
		利用者等外給食収益	376,520	362,450	14,070
		雑収益	231,123	180,540	50,583
		サービス活動外収益計(4)	637,210	558,428	78,782
	費	支払利息	1,652,626	1,709,842	△57,216
		支払利息	1,652,626	1,709,842	△57,216
		その他のサービス活動外費用	536,137	587,119	△50,982
		利用者等外給食費	489,643	475,445	14,198
		雑損失	46,494	111,674	△65,180
サービス活動外費用計(5)		2,188,763	2,296,961	△108,198	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,551,553	△1,738,533	186,980	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,229,183	43,195,518	5,033,665	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,422,640		2,422,640
		施設整備等補助金収益	2,422,640		2,422,640
		拠点区分間固定資産移管収益		1	△1
		拠点区分間固定資産移管収益		1	△1
		特別収益計(8)	2,422,640	1	2,422,639
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	2,422,640		2,422,640
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,422,640		2,422,640
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,300,000	200,000
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,300,000	200,000
		特別費用計(9)	3,922,640	1,300,000	2,622,640
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,500,000	△1,299,999	△200,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,729,183	41,895,519	4,833,664	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	221,629,616	199,734,097	21,895,519	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	268,358,799	241,629,616	26,729,183	
	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)	40,000,000	20,000,000	20,000,000	
	施設整備等積立金積立額	40,000,000	20,000,000	20,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	228,358,799	221,629,616	6,729,183	

きび庭瀬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	105,659,399	107,220,758	△1,561,359	流 動 負 債	33,186,823	43,622,997	△10,436,174
現 金 預 金	63,244,680	65,305,163	△2,060,483	事 業 未 払 金	3,959,559	5,542,463	△1,582,904
事 業 未 収 金	41,048,951	40,891,633	157,318	1年以内返済予定 設備資金借入金	14,952,000	14,952,000	
未 収 補 助 金	675,000	563,450	111,550	1年以内返済予定拠点 区分間長期借入金	4,600,000	4,600,000	
前 払 費 用	690,768	460,512	230,256	預 り 金	4,422		4,422
固 定 資 産	761,101,435	744,240,066	16,861,369	職 員 預 り 金	1,351,842	1,346,534	5,308
基 本 財 産	652,851,969	678,228,487	△25,376,518	賞 与 引 当 金	8,319,000	17,182,000	△8,863,000
土 地	88,620,487	88,620,487		固 定 負 債	420,524,343	437,944,228	△17,419,885
建 物	564,231,482	589,608,000	△25,376,518	設 備 資 金 借 入 金	380,030,000	394,982,000	△14,952,000
そ の 他 の 固 定 資 産	108,249,466	66,011,579	42,237,887	拠 点 区 分 間 長 期 借 入 金	27,600,000	32,200,000	△4,600,000
構 築 物	10,944,387	11,614,451	△670,064	退 職 給 付 金 引 当 金	12,894,343	10,762,228	2,132,115
車 輛 運 搬 具	1	1		負 債 の 部 合 計	453,711,166	481,567,225	△27,856,059
器 具 及 び 備 品	12,674,180	11,347,986	1,326,194	純 資 産 の 部			
権 利	1,403,551	1,523,854	△120,303	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	114,690,869	118,263,983	△3,573,114
ソ フ ト ウ ェ ア	333,004	532,803	△199,799	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	114,690,869	118,263,983	△3,573,114
退 職 給 付 引 当 資 産	12,894,343	10,762,228	2,132,115	そ の 他 の 積 立 金	70,000,000	30,000,000	40,000,000
施 設 整 備 費 等 積 立 資 産	70,000,000	30,000,000	40,000,000	施 設 整 備 費 等 積 立 金	70,000,000	30,000,000	40,000,000
長 期 前 払 費 用		230,256	△230,256	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	228,358,799	221,629,616	6,729,183
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	228,358,799	221,629,616	6,729,183
				(うち当期活動 増減差額)	46,729,183	41,895,519	4,833,664
				純 資 産 の 部 合 計	413,049,668	369,893,599	43,156,069
資 産 の 部 合 計	866,760,834	851,460,824	15,300,010	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	866,760,834	851,460,824	15,300,010



## 計算書類に対する注記

(きび庭瀬拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法（現在有価証券は所有していない）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・減価償却資産一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転のファイナンス・リース取引に係るリース資産
  - ・自己所有固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による  
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る  
（現在リース資産は所有していない）
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
  - ・賞与引当金—職員に対して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もり、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
  - ・徴収不能引当金—金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。  
（当年度は、計上していない）

### 2. 重要な会計方針の変更

（変更なし）

### 3. 採用する退職給付制度

- ・岡山県民間社会福祉従事者共済制度
- ・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等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) きび庭瀬拠点計算書類(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))
  - (カ) 特別養護老人ホームきび庭瀬
  - (キ) きび庭瀬短期入所生活介護事業
  - (ク) 小規模多機能型居宅介護事業さとの家におせ

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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。

(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	88,620,487	0	0	88,620,487
建物	589,608,000	0	25,376,518	564,231,482
合 計	678,228,487	0	25,376,518	652,851,969

## 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）	68,416,813円
建物（基本財産）	564,231,482円
計	632,648,295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）	394,982,000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

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）	657,278,712	93,047,230	564,231,482
構築物	13,401,288	2,456,901	10,944,387
車両運搬具	3,272,830	3,272,829	1
器具及び備品	18,371,640	5,697,460	12,674,180
合 計	692,324,470	104,474,420	587,850,050

## 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

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
(該当なし)			
合 計			

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

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			

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						
現金	現金手許有高	—	運用資金として	—	—	105,220
普通預金(法人)	中国銀行吉備高原都市支店	—	運用資金として	—	—	201,862
普通預金(かもがわ)	中国銀行吉備高原都市支店	—	運用資金として	—	—	50,587,938
普通預金(きび庭瀬)	中国銀行吉備高原都市支店	—	運用資金として	—	—	41,705,021
当座預金(かもがわ)	中国銀行吉備高原都市支店	—	運用資金として	—	—	10,577
郵便貯金(かもがわ)	津賀郵便局	—	運用資金として	—	—	4,315,814
郵便貯金(きび庭瀬)	吉備郵便局	—	運用資金として	—	—	21,508,139
			小計			118,434,571
事業未収金	岡山県国民健康保険団体連合会 他	—	2・3月分介護報酬	—	—	95,768,305
未収補助金	労働局・岡山県・吉備中央町	—	キャリア形成・キャリアアップ・結核定期健診・正社員転換他補助	—	—	675,000
立替金	職員社会保険料・住民税等	—	3月分	—	—	43,464
前払費用	火災保険料	—	R3年分	—	—	858,958
			流動資産合計			215,780,298
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
【かもがわ荘拠点】	加賀郡吉備中央町上加茂字宮ノ前517番3 (4,177.17㎡)	1976年	特別養護老人ホームかもがわ荘用地	14,186,470		14,186,470
	加賀郡吉備中央町上加茂字宮ノ前517番1 (1,431㎡)	2004年	小規模多機能型居宅介護施設用地	4,300,000		4,300,000
	加賀郡吉備中央町尾原368番地・368番地1	2015年	さとの家かもがわサテライト型小規模施設用地	974,612		974,612
【きび庭瀬拠点】	岡山市北区庭瀬字中道1053番4他	2016年	地域密着型特養新規事業開設用地	68,416,813		68,416,813
	岡山市北区庭瀬1052-3他	2019年	地域密着型特養新規事業用地	20,203,674		20,203,674
			小計			108,081,569
建物						
【かもがわ荘拠点】	加賀郡吉備中央町上加茂字宮ノ前517番地3 (A)	1976年	特別養護老人ホームかもがわ荘	99,943,266	97,944,400	1,998,866
	上加茂字宮ノ前517番地3附属設備 (A)	1996年	特別養護老人ホームかもがわ荘	50,327,014	50,327,013	1
	加賀郡吉備中央町上加茂字宮ノ前517番地3 (B)	1996年	特別養護老人ホームかもがわ荘	132,169,055	74,726,348	57,442,707
	上加茂字宮ノ前517番地3附属設備 (B)	1996年	特別養護老人ホームかもがわ荘	104,410,615	104,410,614	1
	加賀郡吉備中央町上加茂字宮ノ前517番地1 (小規模)	2007年	小規模多機能型居宅介護施設	43,365,000	26,774,598	16,590,402
	加賀郡吉備中央町尾原368番地・368番地1	2016年	小規模多機能型サテライト型施設	36,699,669	7,044,896	29,654,773
	発電機・非常用回路改修工事	2020年	特別養護老人ホームかもがわ荘	9,900,000	715,000	9,185,000
【きび庭瀬拠点】	岡山市北区庭瀬1054番地3他	2017年	特別養護老人ホームきび庭瀬	657,278,712	93,047,230	564,231,482
			小計			679,103,232
			基本財産合計			787,184,801
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						
【かもがわ荘拠点】	加賀郡吉備中央町上加茂字池尻633番地1他	2006年	原野	10,305,119		10,305,119
構築物	イベント広場及び散策舗装外他	—	特別養護老人ホームかもがわ荘	30,219,288	15,122,970	15,096,318
機械及び装置	空調設備(居室除く)外他	—	特別養護老人ホームかもがわ荘	42,397,092	33,608,736	8,788,356
車輛運搬具	トヨタバス 他 9台	—	利用者送迎用	17,900,930	12,597,103	5,303,827
器具及び備品	電動ベッド(France Bed)17台他	—	利用者用	73,586,578	58,339,125	15,247,453
権利	水道負担金	—	特別養護老人ホームきび庭瀬	1,804,560	401,009	1,403,551
ソフトウェア	会計・給与ソフト(指導料付)他	—	事務処理用	3,443,744	2,682,106	761,638
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—	将来における退職金の目的のために積み立てている	—	—	40,800,492
施設整備費等積立資産	中国銀行吉備高原都市支店(普通)	—	将来における設備整備の目的のために積み立てている	—	—	194,000,000
			その他の固定資産合計			291,706,754
			固定資産合計			1,078,891,555
			資産合計			1,294,671,853
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払分等	—		—	—	7,699,633
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	14,952,000
預り金	弔電 親睦会分	—		—	—	4,422
職員預り金	3月分社会保険料等	—		—	—	1,351,842
賞与引当金	夏季賞与算定分	—		—	—	19,219,000
			流動負債合計			43,226,897
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	380,030,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉事業従事者共済	—		—	—	40,800,492
			固定負債合計			420,830,492
			負債合計			464,057,389
			差引純資産			830,614,464

# 借入金明細書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

別紙 3 (①)  
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入 金	独立行政法人福祉医療機構	きび庭瀬	409,934,000		14,952,000	394,982,000		0.410	1,652,626		2047年8月	設備建設費	土地(基本財産)	岡山市北区庭瀬1054番地他	68,416,813	
						( 14,952,000)							0.000			建物(基本財産)
	計		409,934,000		14,952,000	394,982,000 ( 14,952,000)			1,652,626							
長期 運営 資金 借入 金						( )										
	計					( )										
短期 運営 資金 借入 金																
	計															
	合 計		409,934,000		14,952,000	394,982,000 ( 14,952,000)			1,652,626							

# 寄附金収益明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会 \_\_\_\_\_

別紙 3 (②)  
(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					かもがわ荘	きび庭瀬
利用者家族	経常	1	10,000	0	10,000	0
その他		1	60,000	0	0	60,000
区分小計		2	70,000	0	10,000	60,000
	運営					
区分小計		0	0	0	0	0
	施設					
区分小計		0	0	0	0	0
	償還					
区分小計		0	0	0	0	0
	固定					
区分小計		0	0	0	0	0
合 計		2	70,000	0	10,000	60,000

補助金事業等収益明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会

別紙3 (③)  
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						かもがわ荘	きび庭瀬
実務者研修	介護事業	85,000		85,000			85,000
新しい生活様式助成金		100,000		100,000		100,000	
コロナ感染対策費用助成事業		277,360		277,360			277,360
コロナ環境整備事業		200,000		200,000			200,000
介護サービス提供支援事業交付金		148,000		148,000		148,000	
介護サービス提供支援事業交付金		1,385,420		1,385,420		1,385,420	
環境整備への助成事業交付金		157,440		157,440		157,440	
結核補助金		10,100		10,100			10,100
医療的ケア研修		133,650		133,650			133,650
人事開発助成金		117,800		117,800		117,800	
実務者研修		91,100		91,100			91,100
岡山県結核定期健康診断補助金		16,431		16,431		16,431	
アセッ講受講補助金		20,000		20,000			20,000
キャンドルリレー実施補助金		7,500		7,500			7,500
コロナ感染対策費用助成事業		200,000		200,000			200,000
きび庭瀬カフェ補助金	30,000		30,000			30,000	
区分小計		2,979,801		2,979,801		1,925,091	1,054,710
区分小計	老人事業						
区分小計	児童事業						
区分小計	保育事業						
区分小計	障害事業						
区分小計	生活保護事業						
区分小計	医療事業						
区分小計	他事業						
区分小計	利息						
区分小計	施設	1,111,000		1,111,000	1,111,000	1,111,000	
介護サービス提供支援事業交付金		514,580		514,580	514,580	514,580	
介護サービス提供支援事業交付金		352,000		352,000	352,000	352,000	
介護サービス提供支援事業交付金		517,560		517,560	517,560	517,560	
日本郵便年賀寄附金配分事業		900,000		900,000	900,000	900,000	
介護ロボット導入支援事業		625,000		625,000	625,000		625,000
コロナ感染対策費用助成事業		1,797,640		1,797,640	1,797,640		1,797,640
区分小計		5,817,780		5,817,780	5,817,780	3,395,140	2,422,640
区分小計	償還						
区分小計							
合計		8,797,581		8,797,581	5,817,780	5,320,231	3,477,350

# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

別紙 3 (④)  
(単位：円)

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
きび庭瀬	かもがわ荘	介護保険収入	1,500,000	運転資金として



# 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 3年 3月31日現在

別紙 3 (⑤)  
(単位:円)

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小 計			
長期	かもがわ荘	きび庭瀬	32,200,000	運転資金
	小 計		32,200,000	
	合 計		32,200,000	

# 基本金明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会

別紙 3 (⑥)  
(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		かもがわ荘	きび庭瀬
前年度末残高	108,600,000	108,600,000	
第一号基本金	108,600,000	108,600,000	
第二号基本金			
第三号基本金			
第一号基本金 当期組入額			
計			
当期取崩額			
計			
第二号基本金 当期組入額			
計			
当期取崩額			
計			
第三号基本金 当期組入額			
計			
当期取崩額			
計			
当期末残高	108,600,000	108,600,000	
第一号基本金	108,600,000	108,600,000	
第二号基本金			
第三号基本金			

# 国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

別紙3 (⑦)  
(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		かもがわ荘
前期繰越額				77,925,763	77,925,763
当期積立額	毎日新聞大阪社会事業団寄贈事業		1,111,000	1,111,000	1,111,000
	介護サービス提供支援事業交付金	1,384,140		1,384,140	1,384,140
	日本郵便年賀寄附金配分事業		900,000	900,000	900,000
	介護ロボット導入支援事業	625,000			
当期積立額合計	コロナ感染対策費用助成事業	1,797,640			
		3,806,780	2,011,000	3,395,140	3,395,140
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			7,561,097	7,561,097
				7,561,097	7,561,097
当期末残高				73,759,806	73,759,806

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会

拠点区分

拠点区分 かもがわ荘

別紙3 (8)

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
土地(基)	19,461,082	0	0	0	0	0	0	0	19,461,082	0	0	0	19,461,082	0	
建物(基)	123,285,799	70,611,654	0	0	8,414,049	5,397,269	0	0	114,871,750	65,214,385	361,942,869	212,868,615	476,814,619	278,083,000	
基本財産合計	142,746,881	70,611,654	0	0	8,414,049	5,397,269	0	0	134,332,832	65,214,385	361,942,869	212,868,615	496,275,701	278,083,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
土地(固)	10,305,119	0	0	0	0	0	0	0	10,305,119	0	0	0	10,305,119	0	
構築物(固)	4,939,503	3,468,750	0	0	787,572	611,116	0	0	4,151,931	2,857,634	12,666,069	6,349,366	16,818,000	9,207,000	
機械・装置	10,962,944	2,172,633	0	0	2,174,588	511,127	0	0	8,788,356	1,661,506	33,608,736	10,457,834	42,397,092	12,119,340	
車輛運搬具	3,890,491	987,710	2,916,180	2,011,000	1,502,844	595,353	1	0	5,303,826	2,403,357	9,324,274	3,067,643	14,628,100	5,471,000	
器具備品	2,529,914	685,016	1,723,240	1,384,140	1,679,881	446,232	0	0	2,573,273	1,622,924	52,641,665	2,822,373	55,214,938	4,445,297	
その他の固定資産(有形固定資産)計	32,627,971	7,314,109	4,639,420	3,395,140	6,144,885	2,163,828	1	0	31,122,505	8,545,421	108,240,744	22,697,216	139,363,249	31,242,637	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
ソフトウェア	662,432	0	0	0	233,798	0	0	0	428,634	0	2,016,110	0	2,444,744	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	662,432	0	0	0	233,798	0	0	0	428,634	0	2,016,110	0	2,444,744	0	
その他の固定資産計	33,290,403	7,314,109	4,639,420	3,395,140	6,378,683	2,163,828	1	0	31,551,139	8,545,421	110,256,854	22,697,216	141,807,993	31,242,637	
基本財産及びその他の固定資産計	176,037,284	77,925,763	4,639,420	3,395,140	14,792,732	7,561,097	1	0	165,883,971	73,759,806	472,199,723	235,565,831	638,083,694	309,325,637	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	176,037,284	77,925,763	4,639,420	3,395,140	14,792,732	7,561,097	1	0	165,883,971	73,759,806	472,199,723	235,565,831	638,083,694	309,325,637	

# 引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会  
拠点区分  
拠点区分 かもがわ荘

別紙3 (㊟)  
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	16,990,000	10,900,000 ( )	16,990,000	( )	10,900,000	
退職給付引当金	24,342,573	4,922,251 ( 212,823)	513,935	844,740 ( 844,740)	27,906,149	
計	41,332,573	15,822,251 ( 212,823)	17,503,935	844,740 ( 844,740)	38,806,149	

### かもがわ荘拠点区分事業活動明細書

(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		本部	かもがわ荘(特養)	かもがわ荘(短期)	かもがわ荘(居宅)	さとの家(小規模)	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	介護保険事業収益		228,430,960	34,610,102	6,526,360	93,065,032	362,632,454		362,632,454	
	施設介護料収益		182,053,562				182,053,562		182,053,562	
	介護報酬収益		164,026,187				164,026,187		164,026,187	
	利用者負担金収益(公費)		786,660				786,660		786,660	
	利用者負担金収益(一般)		17,240,715				17,240,715		17,240,715	
	居宅介護料収益			27,535,485			27,535,485		27,535,485	
	介護報酬収益			24,247,653			24,247,653		24,247,653	
	利用者介護負担金収益(一般)			3,287,832			3,287,832		3,287,832	
	地域密着型介護料収益					82,653,040	82,653,040		82,653,040	
	介護報酬収益					67,425,071	67,425,071		67,425,071	
	介護予防報酬収益					6,580,239	6,580,239		6,580,239	
	利用者介護負担金収益(一般)					7,978,389	7,978,389		7,978,389	
	利用者予防負担金収益(一般)					669,341	669,341		669,341	
	居宅介護支援介護料収益				6,378,360		6,378,360		6,378,360	
	居宅介護支援介護料収益				6,378,360		6,378,360		6,378,360	
	介護予防・日常生活支援総合収益		3,000,000				3,000,000		3,000,000	
	事業費負担金収益(公費)		3,000,000				3,000,000		3,000,000	
	利用者等利用料収益		41,480,547	7,074,617		10,254,552	58,809,716		58,809,716	
	施設サービス利用料収益		40,638				40,638		40,638	
	居宅介護サービス利用料収益			5,878			5,878		5,878	
	地域密着型介護サービス利用料収益					328,032	328,032		328,032	
	食費収益(公費)		157,700				157,700		157,700	
	食費収益(一般)		12,001,710	2,311,470		5,561,010	19,874,190		19,874,190	
	食費収益(特定)		13,572,549	1,402,514			14,975,063		14,975,063	
	居住費収益(一般)		7,468,330	2,470,620		4,365,510	14,304,460		14,304,460	
	居住費収益(特定)		8,239,620	884,135			9,123,755		9,123,755	
	その他の事業収益		1,896,851			148,000	2,202,291		2,202,291	
	補助金事業収益(公費)		1,619,651			148,000	1,925,091		1,925,091	
受託事業収益(公費)		277,200				277,200		277,200		
地域貢献事業収益		8,056,390				8,056,390		8,056,390		
その他の事業収益		8,056,390				8,056,390		8,056,390		
受託事業収益(公費)		4,076,520				4,076,520		4,076,520		
受託事業収益(一般)		3,979,870				3,979,870		3,979,870		
経常経費寄附金収益		10,000				10,000		10,000		
経常経費寄附金収益		10,000				10,000		10,000		
サービス活動収益計(1)		236,497,350	34,610,102	6,526,360	93,065,032	370,698,844		370,698,844		
活	人件費	2,668,000	166,262,652	21,241,880	4,669,096	68,183,100	263,024,728		263,024,728	
	役員報酬	2,668,000					2,668,000		2,668,000	
	職員給料		95,756,916	14,575,632	2,819,034	37,796,672	150,948,254		150,948,254	
	職員賞与		15,423,439	2,108,878	910,117	5,034,614	23,477,048		23,477,048	
	賞与引当金繰入		6,867,000	△310,267	327,000	365,101	7,248,834		7,248,834	
	非常勤職員給与		20,548,902	3,289,746		15,329,924	39,168,572		39,168,572	
	退職給付費用		3,763,660	302,170	66,120	738,012	4,869,962		4,869,962	
	法定福利費		23,902,735	1,275,721	546,825	8,918,777	34,644,058		34,644,058	
	事業費		36,899,317	2,831,015	5,719	16,186,033	55,922,084		55,922,084	
	給食費		14,464,977	2,107,807		8,376,899	24,949,683		24,949,683	
	介護用品費		2,797,418	12,739		212,128	3,022,285		3,022,285	
	保健衛生費		1,804,932	175,485		752,650	2,733,067		2,733,067	
	教養娯楽費		597,818	28,838		351,778	978,434		978,434	
	日用品費		114,632	14,801		51,208	180,641		180,641	
	水道光熱費		9,314,964			2,411,577	11,726,541		11,726,541	
	燃料費		423,034	60,126		208,016	691,176		691,176	
	消耗器具備品費		1,987,474	214,485		1,146,886	3,348,845		3,348,845	
	保険料		791,783	112,293		5,719	311,118	1,220,913		1,220,913
	賃借料		3,426,282	100,468			711,033	4,237,783		4,237,783
	車輛費		1,176,003	3,973		1,652,740	2,832,716		2,832,716	
	事務費	53,576	7,340,748	658,751	136,483	3,447,212	11,636,770		11,636,770	
	福利厚生費		538,062	62,888	14,599	341,164	956,713		956,713	
	職員被服費		47,395	2,604	579	8,679	59,257		59,257	
	旅費交通費	41,270	22,434	2,187	437	17,240	83,568		83,568	
	研修研究費		534,533	75,332	15,468	300,836	926,169		926,169	
	事務消耗品費		621,189	62,260	12,452	272,755	968,656		968,656	
	印刷製本費		260,871	29,182	5,437	151,813	447,303		447,303	
	修繕費		519,949	49,077	12,545	484,502	1,066,073		1,066,073	
通信運搬費		744,057	53,770	10,754	399,042	1,207,623		1,207,623		
会議費	5,656	16,586	2,430	540	9,660	34,872		34,872		
広報費		140,666	19,862	3,972	69,165	233,665		233,665		
業務委託費		1,886,895	70,721	14,145	394,191	2,365,952		2,365,952		
手数料	1,650	972,115	139,426	27,650	485,128	1,625,969		1,625,969		
土地・建物賃借料		200,000				200,000		200,000		
租税公課		11,400				11,400		11,400		
保守料		634,941	63,098	12,722	413,696	1,124,457		1,124,457		
渉外費		33,286	3,835	767	14,455	52,343		52,343		
諸会費	5,000	156,369	22,079	4,416	84,886	272,750		272,750		
減価償却費		11,525,969	37,500		3,229,263	14,792,732		14,792,732		
減価償却費		11,525,969	37,500		3,229,263	14,792,732		14,792,732		
国庫補助金等特別積立金取崩額△		△6,458,529	△29,333		△1,073,235	△7,561,097		△7,561,097		
国庫補助金等特別積立金取崩額△		△6,458,529	△29,333		△1,073,235	△7,561,097		△7,561,097		
サービス活動費用計(2)		2,721,576	215,570,157	24,739,813	4,811,298	89,972,373	337,815,217		337,815,217	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,721,576	20,927,193	9,870,289	1,715,062	3,092,659	32,883,627		32,883,627	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	受取利息配当金収益	4	1,480				1,484		1,484	
	受取利息配当金収益	4	1,480				1,484		1,484	
	その他のサービス活動外収益	18,227	1,240,108				1,258,335		1,258,335	
	受入研修費収益		69,000				69,000		69,000	
	利用者等外給食収益		248,460				248,460		248,460	
雑収益	18,227	922,648				940,875		940,875		
サービス活動外収益計(4)	18,231	1,241,588				1,259,819		1,259,819		
その他のサービス活動外費用		230,338				230,338		230,338		

### かもがわ荘拠点区分事業活動明細書

(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		本部	かもがわ荘(特養)	かもがわ荘(短期)	かもがわ荘(居宅)	さとの家(小規模)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	利用者等外給食費		211,200				211,200		211,200
	雑損失		19,138				19,138		19,138
	サービス活動外費用計(5)		230,338				230,338		230,338
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18,231	1,011,250				1,029,481		1,029,481
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,703,345	21,938,443	9,870,289	1,715,062	3,092,659	33,913,108		33,913,108

## 積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会 \_\_\_\_\_  
拠点区分 \_\_\_\_\_  
拠点区分 かもがわ荘 \_\_\_\_\_

別紙 3 (⑫)  
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備費等積立金	84,000,000	40,000,000		124,000,000	
計	84,000,000	40,000,000		124,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	24,342,573	4,922,251	1,358,675	27,906,149	退職給付引当金に対応
施設整備費等積立資産	84,000,000	40,000,000		124,000,000	
計	108,342,573	44,922,251	1,358,675	151,906,149	



社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会

拠点区分

拠点区分 きび庭瀬

別紙3 (8)

### 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
<b>【基本財産(有形固定資産)】</b>															
土地(基)	88,620,487	0	0	0	0	0	0	0	88,620,487	0	0	0	88,620,487	0	
建物(基)	589,608,000	111,243,450	0	0	25,376,518	4,719,957	0	0	564,231,482	106,523,493	93,047,230	17,306,507	657,278,712	123,830,000	
基本財産合計	678,228,487	111,243,450	0	0	25,376,518	4,719,957	0	0	652,851,969	106,523,493	93,047,230	17,306,507	745,899,199	123,830,000	
<b>【その他の固定資産(有形固定資産)】</b>															
構築物(固)	11,614,451	0	0	0	670,064	0	0	0	10,944,387	0	2,456,901	0	13,401,288	0	
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,272,829	2,000,000	3,272,830	2,000,000	
器具備品	11,347,986	6,702,982	3,100,200	2,422,640	1,774,006	1,156,717	0	0	12,674,180	7,968,905	5,697,460	3,569,115	18,371,640	11,538,020	
その他の固定資産(有形固定資産)計	22,962,438	6,702,982	3,100,200	2,422,640	2,444,070	1,156,717	0	0	23,618,568	7,968,905	11,427,190	5,569,115	35,045,758	13,538,020	
<b>【その他の固定資産(無形固定資産)】</b>															
権利(固)	1,523,854	0	0	0	120,303	0	0	0	1,403,551	0	401,009	0	1,804,560	0	
ソフトウェア	532,803	317,551	0	0	199,799	119,080	0	0	333,004	198,471	665,996	396,933	999,000	595,404	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,056,657	317,551	0	0	320,102	119,080	0	0	1,736,555	198,471	1,067,005	396,933	2,803,560	595,404	
その他の固定資産計	25,019,095	7,020,533	3,100,200	2,422,640	2,764,172	1,275,797	0	0	25,355,123	8,167,376	12,494,195	5,966,048	37,849,318	14,133,424	
基本財産及びその他の固定資産計	703,247,582	118,263,983	3,100,200	2,422,640	28,140,690	5,995,754	0	0	678,207,092	114,690,869	105,541,425	23,272,555	783,748,517	137,963,424	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	703,247,582	118,263,983	3,100,200	2,422,640	28,140,690	5,995,754	0	0	678,207,092	114,690,869	105,541,425	23,272,555	783,748,517	137,963,424	

# 引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会  
拠点区分  
拠点区分 きび庭瀬

別紙3 (㊟)  
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	17,182,000	8,319,000 ( )	17,182,000	( )	8,319,000	
退職給付引当金	10,762,228	3,854,324 ( 844,740)	1,509,386	212,823 ( 212,823)	12,894,343	
計	27,944,228	12,173,324 ( 844,740)	18,691,386	212,823 ( 212,823)	21,213,343	

きび庭瀬拠点区分事業活動明細書

(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		きび庭瀬(特養)	きび庭瀬(短期)	さとの家(小規模)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	164,279,910	46,596,787	70,477,573	281,354,270		281,354,270
	居宅介護料収益		33,421,664		33,421,664		33,421,664
	介護報酬収益		29,394,208		29,394,208		29,394,208
	利用者介護負担金収益(公費)		11,175		11,175		11,175
	利用者介護負担金収益(一般)		4,016,281		4,016,281		4,016,281
	地域密着型介護料収益	124,018,220		62,524,675	186,542,895		186,542,895
	介護報酬収益	110,624,107		53,615,617	164,239,724		164,239,724
	介護予防報酬収益		56,171		56,171		56,171
	利用者介護負担金収益(公費)			1,786,526	1,786,526		1,786,526
	利用者介護負担金収益(一般)	13,394,113		7,060,119	20,454,232		20,454,232
	利用者介護予防負担金収益(公費)			6,242	6,242		6,242
	利用者等利用料収益	39,388,170	13,175,123	7,732,898	60,296,191		60,296,191
	居宅介護サービス利用料収益		621,267		621,267		621,267
	地域密着型介護サービス利用料収益	3,566,820		1,112,798	4,679,618		4,679,618
	食費収益(一般)	10,317,490	3,474,720	3,744,700	17,536,910		17,536,910
	食費収益(特定)	4,839,696	971,868		5,811,564		5,811,564
	居住費収益(一般)	15,723,830	7,025,870	2,875,400	25,625,100		25,625,100
	居住費収益(特定)	4,940,334	1,081,398		6,021,732		6,021,732
	その他の事業収益	873,520		220,000	1,093,520		1,093,520
	補助金事業収益(公費)	627,210		200,000	827,210		827,210
補助金事業収益(一般)	207,500		20,000	227,500		227,500	
受託事業収益(公費)	38,810			38,810		38,810	
経常経費寄附金収益	60,000			60,000		60,000	
経常経費寄附金収益	60,000			60,000		60,000	
サービス活動収益計(1)	164,339,910	46,596,787	70,477,573	281,414,270		281,414,270	
ス 活 動 の 部 用	人件費	81,923,476	28,413,283	50,607,198	160,943,957		160,943,957
	職員給料	51,777,375	18,564,930	28,543,741	98,886,046		98,886,046
	職員賞与	7,169,627	2,810,103	2,866,374	12,846,104		12,846,104
	賞与引当金繰入	1,028,886	344,230	528,706	1,901,822		1,901,822
	非常勤職員給与	8,521,735	2,840,576	11,186,743	22,549,054		22,549,054
	退職給付費用	2,009,392	200,451	883,299	3,093,142		3,093,142
	法定福利費	11,416,461	3,652,993	6,598,335	21,667,789		21,667,789
	事業費	17,316,966	4,813,972	5,792,709	27,923,647		27,923,647
	給食費	8,593,609	2,045,330	1,972,289	12,611,228		12,611,228
	介護用品費	1,413,977	471,324	417,960	2,303,261		2,303,261
	保健衛生費	822,080	205,956	293,415	1,321,451		1,321,451
	被服費	6,607			6,607		6,607
	教養娯楽費	164,683	57,724	89,196	311,603		311,603
	日用品費	92,725	29,804	54,038	176,567		176,567
	水道光熱費	3,485,028	1,120,189	1,618,045	6,223,262		6,223,262
	消耗器具備品費	878,951	293,075	489,128	1,661,154		1,661,154
	保険料	217,950	70,056	101,191	389,197		389,197
	賃借料	1,248,329	394,184	574,969	2,217,482		2,217,482
	車輛費	393,027	126,330	182,478	701,835		701,835
	事務費	12,240,514	3,926,181	4,454,299	20,620,994		20,620,994
	福利厚生費	405,023	92,137	172,825	669,985		669,985
	職員被服費	9,933	4,015	40,095	54,043		54,043
	旅費交通費	510			510		510
	研修研究費	660,304	40,652	315,801	1,016,757		1,016,757
	事務消耗品費	147,507	46,248	64,666	258,421		258,421
	印刷製本費	190,111	60,399	91,094	341,604		341,604
	修繕費	147,017	103,519	40,216	290,752		290,752
	通信運搬費	392,682	123,172	180,235	696,089		696,089
	会議費	3,432	690	1,059	5,181		5,181
	広報費	287,280	92,340	133,380	513,000		513,000
	業務委託費	9,141,567	3,128,932	3,067,691	15,338,190		15,338,190
	手数料	152,493	23,272	34,355	210,120		210,120
	保守料	577,467	185,605	268,112	1,031,184		1,031,184
	渉外費	7,803	670	4,435	12,908		12,908
	諸会費	109,885	22,030	30,335	162,250		162,250
	雑費	7,500	2,500	10,000	20,000		20,000
	減価償却費	27,591,663	348,260	200,767	28,140,690		28,140,690
減価償却費	27,591,663	348,260	200,767	28,140,690		28,140,690	
国庫補助金等特別積立金取崩額△	△5,921,461	△30,555	△43,738	△5,995,754		△5,995,754	
国庫補助金等特別積立金取崩額△	△5,921,461	△30,555	△43,738	△5,995,754		△5,995,754	
サービス活動費用計(2)	133,151,158	37,471,141	61,011,235	231,633,534		231,633,534	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,188,752	9,125,646	9,466,338	49,780,736		49,780,736	
サ ー ビ ス 活 動 の 部 用	受取利息配当金収益	887			887		887
	受取利息配当金収益	887			887		887
	その他のサービス活動外収益	480,211	11,140	144,972	636,323		636,323
	受入研修費収益	28,680			28,680		28,680
	利用者等外給食収益	374,660	1,240	620	376,520		376,520
雑収益	76,871	9,900	144,352	231,123		231,123	

きび庭瀬拠点区分事業活動明細書

(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		きび庭瀬 (特養)	きび庭瀬 (短期)	さとの家(むせ) (小規模)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	481,098	11,140	144,972	637,210		637,210
	費						
	支払利息	1,652,626			1,652,626		1,652,626
	支払利息	1,652,626			1,652,626		1,652,626
	その他のサービス活動外費用	511,040	2,479	22,618	536,137		536,137
	利用者等外給食費	489,643			489,643		489,643
	雑損失	21,397	2,479	22,618	46,494		46,494
	サービス活動外費用計(5)	2,163,666	2,479	22,618	2,188,763		2,188,763
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,682,568	8,661	122,354	△1,551,553		△1,551,553	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,506,184	9,134,307	9,588,692	48,229,183		48,229,183	

## 積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 まこと会 \_\_\_\_\_  
拠点区分 \_\_\_\_\_  
拠点区分 きび庭瀬 \_\_\_\_\_

別紙3 (⑫)  
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
施設整備費等積立金	30,000,000	40,000,000		70,000,000	
計	30,000,000	40,000,000		70,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	10,762,228	3,854,324	1,722,209	12,894,343	退職給付引当金に対応
施設整備費等積立資産	30,000,000	40,000,000		70,000,000	
計	40,762,228	43,854,324	1,722,209	82,894,343	