

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

社会福祉法人 ほのほの苑

(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	485,496,000	486,924,626	△ 1,428,626		
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000		
	受取利息配当金収入	400,000	413,496	△ 13,496		
	その他の収入	500,000	686,609	△ 186,609		
	事業活動収入計 (1)	486,396,000	488,034,731	△ 1,638,731		
	事業活動による支出	人件費支出	398,926,000	398,880,457	45,543	
		事業費支出	88,930,000	83,391,663	5,538,337	
事務費支出		26,790,000	24,361,167	2,428,833		
利用者負担軽減額		100,000	69,343	30,657		
その他の支出		100,000	43,048	56,952		
事業活動支出計 (2)		514,846,000	506,745,678	8,100,322		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 28,450,000	△ 18,710,947	△ 9,739,053		
施設整備による収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	施設整備による支出	固定資産取得支出	5,200,000	4,587,050	612,950	
		施設整備等支出計 (5)	5,200,000	4,587,050	612,950	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 5,200,000	△ 4,587,050	△ 612,950		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	34,484,000	34,551,852	△ 67,852		
	その他の活動による収入	0	234,006	△ 234,006		
	その他の活動収入計 (7)	34,484,000	34,785,858	△ 301,858		
その他の活動による支出	積立資産支出	834,000	649,980	184,020		
	その他の活動支出計 (8)	834,000	649,980	184,020		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	33,650,000	34,135,878	△ 485,878		
予備費支出 (10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	10,837,881	△ 10,837,881		
前期末支払資金残高 (12)		229,026,862	229,498,736	△ 471,874		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		229,026,862	240,336,617	△ 11,309,755		

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

社会福祉法人 ほのぼの苑

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	486,924,626	504,986,456	△ 18,061,830	
		経常経費寄附金収益	10,000	210,000	△ 200,000	
		サービス活動収益計(1)	486,934,626	505,196,456	△ 18,261,830	
	費用	人件費	397,509,805	400,029,445	△ 2,519,640	
		事業費	83,391,663	81,657,548	1,734,115	
		事務費	24,361,167	24,621,003	△ 259,836	
		利用者負担軽減額	69,343	111,137	△ 41,794	
		減価償却費	5,737,289	6,035,006	△ 297,717	
		徴収不能引当金繰入	0	472,428	△ 472,428	
	サービス活動費用計(2)	511,069,267	512,926,567	△ 1,857,300		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)			△ 24,134,641	△ 7,730,111	△ 16,404,530	
サービス活動増の部	収益	受取利息配当金収益	413,496	403,936	9,560	
		その他のサービス活動外収益	686,609	538,276	148,333	
		サービス活動外収益計(4)	1,100,105	942,212	157,893	
	費用	その他のサービス活動外費用	43,048	30,525	12,523	
		サービス活動外費用計(5)	43,048	30,525	12,523	
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,057,057	911,687	145,370	
経常増減差額(7) = (3) + (6)			△ 23,077,584	△ 6,818,424	△ 16,259,160	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	472,428	527,428	△ 55,000	
		特別収益計(8)	472,428	527,428	△ 55,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 375,000	△ 375,000	0	
		特別費用計(9)	△ 374,998	△ 375,000	2	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)			847,426	902,428	△ 55,002
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			△ 22,230,158	△ 5,915,996	△ 16,314,162	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)		227,705,178	223,621,174	4,084,004	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)			205,475,020	217,705,178	△ 12,230,158
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		31,484,000	10,000,000	21,484,000	
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)			236,959,020	227,705,178	9,253,842

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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	257,494,398	250,488,009	7,006,389	流動負債	41,509,665	44,766,365	△ 3,256,700
現金預金	180,969,158	172,501,276	8,467,882	事業未払金	15,576,658	19,539,941	△ 3,963,283
事業未収金	75,777,814	77,859,751	△ 2,081,937	預り金	107,732	145,735	△ 38,003
未収補助金	504,000	0	504,000	職員預り金	1,473,391	1,776,025	△ 302,634
立替金	9,420	70,120	△ 60,700	賞与引当金	24,351,884	23,304,664	1,047,220
前払金	0	295,284	△ 295,284	固定負債	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872
前払費用	234,006	234,006	0	退職給付引当金	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872
徴収不能引当金	0	△ 472,428	472,428	負債の部合計	51,455,941	57,130,513	△ 5,674,572
固定資産	396,789,370	431,856,400	△ 35,067,030	純 資 産 の 部			
基本財産	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
その他の固定資産	395,589,370	430,656,400	△ 35,067,030	国庫補助金等特別積立金	1,343,751	1,718,751	△ 375,000
建 物	4,258,750	4,960,218	△ 701,468	国庫補助金等特別積立金	1,343,751	1,718,751	△ 375,000
車輛運搬具	3,832,746	3,050,314	782,432	その他の積立金	363,325,056	394,589,967	△ 31,264,911
器具及び備品	13,776,713	14,910,718	△ 1,134,005	人件費積立金	96,416,000	117,400,000	△ 20,984,000
ソフトウェア	98,820	196,020	△ 97,200	施設改修積立金	207,409,056	212,189,967	△ 4,780,911
退職給付引当資産	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872	備品買換積立金	44,500,000	50,000,000	△ 5,500,000
人件費積立資産	96,416,000	117,400,000	△ 20,984,000	介護報酬変動準備積立金	15,000,000	15,000,000	0
施設改修積立資産	207,409,056	212,189,967	△ 4,780,911	次期繰越活動増減差額	236,959,020	227,705,178	9,253,842
備品買換積立資産	44,500,000	50,000,000	△ 5,500,000	(うち当期活動増減差額)	△ 22,230,158	△ 5,915,996	△ 16,314,162
介護報酬変動準備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	純資産の部合計	602,827,827	625,213,896	△ 22,386,069
長期前払費用	351,009	585,015	△ 234,006				
資産の部合計	654,283,768	682,344,409	△ 28,060,641	負債及び純資産の部合計	654,283,768	682,344,409	△ 28,060,641

計算書類に対する注記(法人会計)

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－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－保有なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産－リース総額が少額であるため簡便法を採用
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－福井県民間社会福祉施設職員退職共済掛金累計額相当を引き当てている。
 - ・賞与引当金－翌期支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－徴収困難な利用者に係る期末未収額を全額引き当てている。

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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済及び福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度を適用。
- ・平成18年4月1日以降採用職員については、中小企業退職金共済制度を適応している。

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及び附属明細書は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 当法人は拠点区分が1つであるため、事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)も上記同様省略している。
- (4) 当法人では、収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)は作成していない。
- (5) 法人全体の附属明細書
 - ・寄付金収益明細書(別紙3②)
 - ・補助金事業等収益明細書(別紙3③)
 - ・基本金明細書(別紙3⑥)
 - ・国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3⑦)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホームほのぼの苑」
 - 「ほのぼの苑短期入所生活介護事業所」
 - 「ほのぼの苑デイサービスセンター」
 - 「ほのぼの苑居宅介護支援事業所」
 - 「法人本部」

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	0			0
建物	0			0
定期預金	1,200,000			1,200,000
投資有価証券	0			0
合計	1,200,000			1,200,000

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

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	0	0	0
建物	19,195,281	14,936,531	4,258,750
車両運搬具	20,511,500	16,678,754	3,832,746
器具及び備品	52,189,906	38,413,193	13,776,713
ソフトウェア	6,366,000	6,267,180	98,820
合計	98,262,687	76,295,658	21,967,029

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	75,777,814	0	75,777,814
未収補助金	504,000	0	504,000
立替金	9,420	0	9,420
合計	76,291,234	0	76,291,234

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
第339回利付国庫債券（積立資産計上）	99,600,763	100,000,000	399,237
合計	99,600,763	100,000,000	399,237

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産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

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

社会福祉法人 ほのぼの苑

(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	485,496,000	486,924,626	△ 1,428,626	
	施設介護料収入	352,896,000	353,400,485	△ 504,485	
	介護報酬収入	317,200,000	316,740,646	459,354	
	利用者負担金収入 (一般)	35,696,000	36,659,839	△ 963,839	
	居宅介護料収入	8,000,000	8,174,230	△ 174,230	
	(介護報酬収入)	7,000,000	7,130,853	△ 130,853	
	介護報酬収入	7,000,000	7,130,853	△ 130,853	
	(利用者負担金収入)	1,000,000	1,043,377	△ 43,377	
	介護負担金収入 (一般)	1,000,000	1,043,377	△ 43,377	
	地域密着型介護料収入	12,500,000	12,638,947	△ 138,947	
	(介護報酬収入)	11,100,000	11,224,220	△ 124,220	
	介護報酬収入	11,100,000	11,224,220	△ 124,220	
	(利用者負担金収入)	1,400,000	1,414,727	△ 14,727	
	介護負担金収入 (一般)	1,400,000	1,414,727	△ 14,727	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,600,000	3,655,771	△ 55,771	
	事業費収入	3,300,000	3,292,686	7,314	
	事業負担金収入 (一般)	300,000	363,085	△ 63,085	
	居宅介護支援介護料収入	5,300,000	5,369,280	△ 69,280	
	居宅介護支援介護料収入	5,300,000	5,369,280	△ 69,280	
	利用者等利用料収入	96,900,000	96,788,405	111,595	
	施設サービス利用料収入	100,000	91,187	8,813	
	居宅介護サービス利用料収入	0	600	△ 600	
	食費収入 (一般)	42,700,000	42,599,470	100,530	
	食費収入 (特定)	18,600,000	18,570,670	29,330	
	居住費収入 (一般)	24,500,000	24,544,710	△ 44,710	
	居住費収入 (特定)	11,000,000	10,981,768	18,232	
その他の事業収入	6,300,000	6,897,508	△ 597,508		
補助金事業収入 (公費)	5,800,000	6,369,830	△ 569,830		
受託事業収入 (公費)	500,000	527,678	△ 27,678		
経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000		
受取利息配当金収入	400,000	413,496	△ 13,496		
その他の収入	500,000	686,609	△ 186,609		
利用者等外給食費収入	0	31,750	△ 31,750		
雑収入	500,000	654,859	△ 154,859		
雑収入	100,000	184,878	△ 84,878		
県社協退職金加算収入	400,000	469,981	△ 69,981		
事業活動収入計 (1)	486,396,000	488,034,731	△ 1,638,731		
支出	人件費支出	398,926,000	398,880,457	45,543	
	役員報酬支出	168,000	135,000	33,000	
	職員給料支出	228,366,000	228,365,960	40	
	職員賞与支出	65,080,000	65,075,953	4,047	
	非常勤職員給与支出	35,056,000	35,055,961	39	
	退職給付支出	10,908,000	10,907,135	865	
	法定福利費支出	51,644,000	51,643,448	552	
	特定処遇改善手当支出	7,704,000	7,697,000	7,000	
	事業費支出	88,930,000	83,391,663	5,538,337	
	給食費支出	34,400,000	33,827,970	572,030	
	介護用品費支出	8,500,000	7,998,147	501,853	
	医薬品費支出	1,100,000	909,680	190,320	
	保健衛生費支出	900,000	794,300	105,700	
	被服費支出	3,515,000	3,397,790	117,210	
	教養娯楽費支出	1,040,000	674,685	365,315	
	日用品費支出	1,600,000	1,242,412	357,588	
	水道光熱費支出	16,400,000	14,654,982	1,745,018	
燃料費支出	10,000,000	9,080,225	919,775		

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

社会福祉法人 ほのぼの苑

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	消耗器具備品費支出	8,300,000	8,081,673	218,327	
	保険料支出	1,575,000	1,183,586	391,414	
	賃借料支出	500,000	450,332	49,668	
	車輦費支出	1,100,000	1,095,881	4,119	
	事務費支出	26,790,000	24,361,167	2,428,833	
	福利厚生費支出	1,466,000	1,465,111	889	
	職員被服費支出	460,000	302,247	157,753	
	旅費交通費支出	365,000	36,350	328,650	
	研修研究費支出	1,047,000	1,046,932	68	
	事務消耗品費支出	660,000	464,577	195,423	
	印刷製本費支出	700,000	611,850	88,150	
	修繕費支出	7,634,000	7,155,974	478,026	
	通信運搬費支出	936,000	935,295	705	
	会議費支出	260,000	8,441	251,559	
	広報費支出	446,000	433,950	12,050	
	業務委託費支出	5,664,000	5,557,319	106,681	
	手数料支出	800,000	668,659	131,341	
	保守料支出	4,480,000	4,347,673	132,327	
	渉外費支出	1,115,000	839,289	275,711	
	諸会費支出	757,000	487,500	269,500	
	利用者負担軽減額	100,000	69,343	30,657	
	その他の支出	100,000	43,048	56,952	
	利用者等外給食費支出	26,000	0	26,000	
	雑支出	74,000	43,048	30,952	
	県社協退職金減額支出	74,000	43,048	30,952	
	事業活動支出計 (2)	514,846,000	506,745,678	8,100,322	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 28,450,000	△ 18,710,947	△ 9,739,053	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	5,200,000	4,587,050	612,950	
	車輦運搬具取得支出	2,300,000	2,260,000	40,000	
器具及び備品取得支出	2,900,000	2,327,050	572,950		
施設整備等支出計 (5)	5,200,000	4,587,050	612,950		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 5,200,000	△ 4,587,050	△ 612,950		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	34,484,000	34,551,852	△ 67,852	
	退職給付引当資産取崩収入	3,000,000	3,067,852	△ 67,852	
	人件費積立資産取崩収入	20,984,000	20,984,000	0	
	施設改修積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	備品買換積立資産取崩収入	5,500,000	5,500,000	0	
	その他の活動による収入	0	234,006	△ 234,006	
	その他の活動による収入	0	234,006	△ 234,006	
	その他の活動収入計 (7)	34,484,000	34,785,858	△ 301,858	
	支出				
積立資産支出	834,000	649,980	184,020		
退職給付引当資産支出	834,000	649,980	184,020		
その他の活動支出計 (8)	834,000	649,980	184,020		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	33,650,000	34,135,878	△ 485,878		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	10,837,881	△ 10,837,881		
前期末支払資金残高 (12)	229,026,862	229,498,736	△ 471,874		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	229,026,862	240,336,617	△ 11,309,755		

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

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	介護保険事業収益	486,924,626	504,986,456	△ 18,061,830
	施設介護料収益	353,400,485	345,109,044	8,291,441
	介護報酬収益	316,740,646	309,086,067	7,654,579
	利用者負担金収益 (一般)	36,659,839	36,022,977	636,862
	居宅介護料収益	8,174,230	26,820,066	△ 18,645,836
	(介護報酬収益)	7,130,853	23,468,320	△ 16,337,467
	介護報酬収益	7,130,853	23,267,836	△ 16,136,983
	介護予防報酬収益	0	200,484	△ 200,484
	(利用者負担金収益)	1,043,377	3,351,746	△ 2,308,369
	介護負担金収益 (一般)	1,043,377	3,330,841	△ 2,287,464
	介護予防負担金収益 (一般)	0	20,905	△ 20,905
	地域密着型介護料収益	12,638,947	22,469,310	△ 9,830,363
	(介護報酬収益)	11,224,220	19,963,899	△ 8,739,679
	介護報酬収益	11,224,220	19,963,899	△ 8,739,679
	(利用者負担金収益)	1,414,727	2,505,411	△ 1,090,684
	介護負担金収益 (一般)	1,414,727	2,505,411	△ 1,090,684
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,655,771	2,718,217	937,554
	事業費収益	3,292,686	2,446,461	846,225
	事業負担金収益 (一般)	363,085	271,756	91,329
	居宅介護支援介護料収益	5,369,280	6,228,450	△ 859,170
居宅介護支援介護料収益	5,369,280	6,228,450	△ 859,170	
利用者等利用料収益	96,788,405	101,041,654	△ 4,253,249	
施設サービス利用料収益	91,187	189,570	△ 98,383	
居宅介護サービス利用料収益	600	54,475	△ 53,875	
食費収益 (一般)	42,599,470	43,283,190	△ 683,720	
食費収益 (特定)	18,570,670	20,270,330	△ 1,699,660	
居住費収益 (一般)	24,544,710	25,401,170	△ 856,460	
居住費収益 (特定)	10,981,768	11,842,919	△ 861,151	
その他の事業収益	6,897,508	599,715	6,297,793	
補助金事業収益 (公費)	6,369,830	22,550	6,347,280	
受託事業収益 (公費)	527,678	577,165	△ 49,487	
経常経費寄附金収益	10,000	210,000	△ 200,000	
サービス活動収益計 (1)	486,934,626	505,196,456	△ 18,261,830	
費用	人件費	397,509,805	400,029,445	△ 2,519,640
	役員報酬	135,000	140,400	△ 5,400
	職員給料	228,365,960	242,014,582	△ 13,648,622
	職員賞与	41,771,289	47,260,383	△ 5,489,094
	賞与引当金繰入	24,351,884	23,304,664	1,047,220
	非常勤職員給与	35,055,961	28,751,410	6,304,551
	退職給付費用	8,489,263	7,963,524	525,739
	法定福利費	51,643,448	50,594,482	1,048,966
	特定処遇改善手当	7,697,000	0	7,697,000
	事業費	83,391,663	81,657,548	1,734,115
	給食費	33,827,970	34,013,007	△ 185,037
	介護用品費	7,998,147	6,838,630	1,159,517
	医薬品費	909,680	681,827	227,853
	保健衛生費	794,300	618,836	175,464
	被服費	3,397,790	2,977,824	419,966
	教養娯楽費	674,685	739,309	△ 64,624
	日用品費	1,242,412	536,347	706,065
	水道光熱費	14,654,982	14,609,114	45,868
	燃料費	9,080,225	11,365,369	△ 2,285,144
	消耗器具備品費	8,081,673	4,427,842	3,653,831
保険料	1,183,586	1,527,986	△ 344,400	
賃借料	450,332	1,949,119	△ 1,498,787	
車輜費	1,095,881	1,372,338	△ 276,457	

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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

	事務費	24,361,167	24,621,003	△ 259,836
	福利厚生費	1,465,111	1,342,652	122,459
	職員被服費	302,247	645,237	△ 342,990
	旅費交通費	36,350	209,330	△ 172,980
	研修研究費	1,046,932	749,695	297,237
	事務消耗品費	464,577	420,408	44,169
	印刷製本費	611,850	566,575	45,275
	修繕費	7,155,974	7,710,848	△ 554,874
	通信運搬費	935,295	825,622	109,673
	会議費	8,441	32,014	△ 23,573
	広報費	433,950	379,140	54,810
	業務委託費	5,557,319	5,920,668	△ 363,349
	手数料	668,659	567,799	100,860
	租税公課	0	800	△ 800
	保守料	4,347,673	3,524,645	823,028
	渉外費	839,289	1,003,070	△ 163,781
	諸会費	487,500	722,500	△ 235,000
	利用者負担軽減額	69,343	111,137	△ 41,794
	減価償却費	5,737,289	6,035,006	△ 297,717
	徴収不能引当金繰入	0	472,428	△ 472,428
	サービス活動費用計(2)	511,069,267	512,926,567	△ 1,857,300
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,134,641	△ 7,730,111	△ 16,404,530
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	413,496	403,936	9,560
	その他のサービス活動外収益	686,609	538,276	148,333
	受入研修費収益	0	10,800	△ 10,800
	利用者等外給食収益	31,750	55,440	△ 23,690
	雑収益	654,859	472,036	182,823
	雑収益	654,859	0	654,859
	サービス活動外収益計(4)	1,100,105	942,212	157,893
	費用			
	その他のサービス活動外費用	43,048	30,525	12,523
利用者等外給食費	0	30,363	△ 30,363	
雑損失	43,048	162	42,886	
県社協退職金減額費用	41,424	162	41,262	
雑損失	1,624	0	1,624	
サービス活動外費用計(5)	43,048	30,525	12,523	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,057,057	911,687	145,370	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 23,077,584	△ 6,818,424	△ 16,259,160
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	472,428	527,428	△ 55,000
	徴収不能引当金戻入益	472,428	527,428	△ 55,000
	特別収益計(8)	472,428	527,428	△ 55,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	車輛運搬具売却損・処分損	2	0	2
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 375,000	△ 375,000	0	
特別費用計(9)	△ 374,998	△ 375,000	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	847,426	902,428	△ 55,002	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 22,230,158	△ 5,915,996	△ 16,314,162
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	227,705,178	223,621,174	4,084,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	205,475,020	217,705,178	△ 12,230,158
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	31,484,000	10,000,000	21,484,000
	人件費積立金取崩額	20,984,000	10,000,000	10,984,000
	施設改修積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
	備品買換積立金取崩額	5,500,000	0	5,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	236,959,020	227,705,178	9,253,842	

特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分 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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	257,494,398	250,488,009	7,006,389	流動負債	41,509,665	44,766,365	△ 3,256,700
現金預金	180,969,158	172,501,276	8,467,882	事業未払金	15,576,658	19,539,941	△ 3,963,283
事業未収金	75,777,814	77,859,751	△ 2,081,937	預り金	107,732	145,735	△ 38,003
未収補助金	504,000	0	504,000	職員預り金	1,473,391	1,776,025	△ 302,634
立替金	9,420	70,120	△ 60,700	賞与引当金	24,351,884	23,304,664	1,047,220
前払金	0	295,284	△ 295,284	固定負債	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872
前払費用	234,006	234,006	0	退職給付引当金	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872
徴収不能引当金	0	△ 472,428	472,428	負債の部合計	51,455,941	57,130,513	△ 5,674,572
固定資産	396,789,370	431,856,400	△ 35,067,030	純 資 産 の 部			
基本財産	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	1,200,000	1,200,000	0
その他の固定資産	395,589,370	430,656,400	△ 35,067,030	国庫補助金等特別積立金	1,343,751	1,718,751	△ 375,000
建 物	4,258,750	4,960,218	△ 701,468	国庫補助金等特別積立金	1,343,751	1,718,751	△ 375,000
車輛運搬具	3,832,746	3,050,314	782,432	その他の積立金	363,325,056	394,589,967	△ 31,264,911
器具及び備品	13,776,713	14,910,718	△ 1,134,005	人件費積立金	96,416,000	117,400,000	△ 20,984,000
ソフトウェア	98,820	196,020	△ 97,200	施設改修積立金	207,409,056	212,189,967	△ 4,780,911
退職給付引当資産	9,946,276	12,364,148	△ 2,417,872	備品買換積立金	44,500,000	50,000,000	△ 5,500,000
人件費積立資産	96,416,000	117,400,000	△ 20,984,000	介護報酬変動準備積立金	15,000,000	15,000,000	0
施設改修積立資産	207,409,056	212,189,967	△ 4,780,911	次期繰越活動増減差額	236,959,020	227,705,178	9,253,842
備品買換積立資産	44,500,000	50,000,000	△ 5,500,000	(うち当期活動増減差額)	△ 22,230,158	△ 5,915,996	△ 16,314,162
介護報酬変動準備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	純資産の部合計	602,827,827	625,213,896	△ 22,386,069
長期前払費用	351,009	585,015	△ 234,006				
資産の部合計	654,283,768	682,344,409	△ 28,060,641	負債及び純資産の部合計	654,283,768	682,344,409	△ 28,060,641

計算書類に対する注記 (ほのぼの苑拠点区分)

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－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－保有なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産－リース総額が少額であるため簡便法を採用
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－福井県民間社会福祉施設職員退職共済掛金累計額相当を引き当てている。
 - ・賞与引当金－翌期支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。
 - ・徴収不能引当金－徴収困難な利用者に係る期末未収額を全額引き当てている。

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

- ・平成18年3月31日以前に採用された職員については、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済及び福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度を適用。
- ・平成18年4月1日以降採用職員については、中小企業退職金共済制度を適用している。

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、附属明細書及びサービス区分は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分の計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分附属明細書
 - ・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(別紙3⑧)
 - ・引当金明細書(別紙3⑨)
 - ・拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)
 - ・積立金・積立資産明細書(別紙3⑫)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホームほのぼの苑拠点区分(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホームほのぼの苑」
 - 「ほのぼの苑短期入所生活介護事業所」
 - 「ほのぼの苑デイサービスセンター」
 - 「ほのぼの苑居宅介護支援事業所」
 - 「法人本部」

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	0			0
建物	0			0
定期預金	1,200,000			1,200,000
投資有価証券	0			0
合計	1,200,000			1,200,000

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	0	0	0
建物	19,195,281	14,936,531	4,258,750
車両運搬具	20,511,500	16,678,754	3,832,746
器具及び備品	52,189,906	38,413,193	13,776,713
ソフトウェア	6,366,000	6,267,180	98,820
合計	98,262,687	76,295,658	21,967,029

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	75,777,814	0	75,777,814
未収補助金	504,000	0	504,000
立替金	9,420	0	9,420
合計	76,291,234	0	76,291,234

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
第339回利付国庫債券（積立資産計上）	99,600,763	100,000,000	399,237
合計	99,600,763	100,000,000	399,237

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