

令和 2 年度

計算書類

【ひかり苑拠点区分】

自：令和2年4月 1日

至：令和3年3月31日

神奈川県横浜市青葉区さつきヶ丘8-4

社会福祉法人 みどり福社会
理事長 戸田 堯子

ひかり苑拠点区分 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

(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	425,479,000	486,891,025	△61,412,025	
	施設介護料収入	255,400,000	318,669,483	△63,269,483	
	介護報酬収入	232,000,000	287,296,668	△55,296,668	
	利用者負担金収入(公費)	1,000,000	628,879	371,121	
	利用者負担金収入(一般)	22,400,000	30,743,936	△8,343,936	
	居宅介護料収入	73,430,000	63,112,347	10,317,653	
	(介護報酬収入)	68,000,000	60,011,735	7,988,265	
	介護報酬収入	58,000,000	52,662,089	5,337,911	
	介護予防報酬収入	10,000,000	7,349,646	2,650,354	
	(利用者負担金収入)	5,430,000	3,100,612	2,329,388	
	介護負担金収入(公費)	730,000	973,647	△243,647	
	介護負担金収入(一般)	4,600,000	2,070,673	2,529,327	
	介護予防負担金収入(公費)	100,000	56,292	43,708	
	居宅介護支援介護料収入	11,700,000	15,928,417	△4,228,417	
	居宅介護支援介護料収入	11,700,000	15,928,417	△4,228,417	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,360,000		8,360,000	
	事業費収入	7,200,000		7,200,000	
	事業負担金収入(公費)	60,000		60,000	
	事業負担金収入(一般)	1,100,000		1,100,000	
	利用者等利用料収入	67,559,000	82,243,382	△14,684,382	
	施設サービス利用料収入	2,400,000	0	2,400,000	
	居宅介護サービス利用料収入	209,000	5,484,463	△5,275,463	
	食費収入(公費)	250,000		250,000	
	食費収入(一般)	25,800,000	38,297,584	△12,497,584	
	食費収入(特定)	11,600,000	6,555,586	5,044,414	
	居住費収入(公費)	5,000,000		5,000,000	
	居住費収入(一般)	10,000,000	22,392,966	△12,392,966	
	居住費収入(特定)	7,300,000	6,450,625	849,375	
	その他の利用料収入	5,000,000	3,062,158	1,937,842	
	その他の事業収入	9,030,000	6,937,396	2,092,604	
補助金事業収入		3,025,510	△3,025,510		
補助金事業収入(公費)	5,700,000	3,248,038	2,451,962		
受託事業収入(公費)	330,000	663,848	△333,848		
その他の事業収入	3,000,000	0	3,000,000		
経常経費寄附金収入	345,000	10,000	335,000		
受取利息配当金収入	20,000	48,409	△28,409		
その他の収入	9,024,000	9,558,574	△534,574		
受入研修費収入	24,000	15,000	9,000		
利用者等外給食費収入	1,650,000	1,669,885	△19,885		
雑収入	7,350,000	7,873,689	△523,689		
雑収入	7,350,000	7,873,689	△523,689		
事業活動収入計(1)	434,868,000	496,508,008	△61,640,008		
支出					
人件費支出	290,750,000	270,192,865	20,557,135		
職員給料支出	126,000,000	121,913,927	4,086,073		
職員賞与支出	63,200,000	54,218,993	8,981,007		
非常勤職員給与支出	70,250,000	73,414,657	△3,164,657		
派遣職員費支出	12,100,000	5,489,843	6,610,157		
退職給付支出	3,300,000	0	3,300,000		
法定福利費支出	15,900,000	15,155,445	744,555		
事業費支出	62,950,000	53,650,911	9,299,089		
給食費支出	21,500,000	20,801,300	698,700		
介護用品費支出	5,300,000	4,909,451	390,549		
保健衛生費支出	2,300,000	1,959,089	340,911		
教養娯楽費支出	1,200,000	502,641	697,359		
水道光熱費支出	15,000,000	14,067,887	932,113		
燃料費支出	10,000	2,948	7,052		

ひかり苑拠点区分 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

(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	消耗器具備品費支出	6,100,000	2,653,608	3,446,392	
	保険料支出	2,600,000	346,830	2,253,170	
	賃借料支出	6,630,000	6,076,936	553,064	
	車輛費支出	2,300,000	2,330,221	△30,221	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	76,496,000	64,641,304	11,854,696	
	福利厚生費支出	1,600,000	1,058,617	541,383	
	職員被服費支出	256,000	802,977	△546,977	
	旅費交通費支出	2,550,000	4,634,280	△2,084,280	
	研修研究費支出	1,800,000	1,607,834	192,166	
	事務消耗品費支出	2,100,000	937,419	1,162,581	
	印刷製本費支出	1,400,000	92,450	1,307,550	
	水道光熱費支出	20,000	17,548	2,452	
	修繕費支出	1,400,000	1,369,143	30,857	
	通信運搬費支出	3,600,000	3,307,297	292,703	
	会議費支出	20,000	15,069	4,931	
	広報費支出	450,000	82,500	367,500	
	業務委託費支出	43,880,000	39,237,639	4,642,361	
	給食委託費支出	24,000,000	23,667,600	332,400	
	清掃委託費支出	3,500,000	3,048,376	451,624	
	その他の委託費支出	16,380,000	12,521,663	3,858,337	
	手数料支出	3,600,000	776,289	2,823,711	
	保険料支出	500,000	277,570	222,430	
	賃借料支出	3,100,000	2,764,443	335,557	
	土地・建物賃借料支出	5,070,000	4,598,916	471,084	
	租税公課支出	100,000	18,100	81,900	
	保守料支出	1,750,000	2,569,360	△819,360	
	渉外費支出	1,050,000	88,253	961,747	
	諸会費支出	550,000	385,600	164,400	
	雑支出	1,700,000		1,700,000	
	雑支出	1,700,000		1,700,000	
	利用者負担軽減額	200,000		200,000	
	その他の支出	8,650,000	7,612,380	1,037,620	
利用者等外給食費支出	1,650,000	2,030,006	△380,006		
雑支出	7,000,000	5,582,374	1,417,626		
雑支出	7,000,000	5,582,374	1,417,626		
事業活動支出計(2)	439,046,000	396,097,460	42,948,540		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,178,000	100,410,548	△104,588,548		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	10,891,280	10,863,490	27,790	
	施設整備等補助金収入	10,891,280	10,863,490	27,790	
	施設整備等収入計(4)	10,891,280	10,863,490	27,790	
	固定資産取得支出	10,757,010	10,863,490	△106,480	
	建物取得支出		385,000	△385,000	
	建物附属設備取得支出	385,000	0	385,000	
	機械及び装置取得支出		9,416,000	△9,416,000	
	器具及び備品取得支出	10,372,010	1,062,490	9,309,520	
	施設整備等支出計(5)	10,757,010	10,863,490	△106,480	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	134,270	0	134,270	
収入	事業区分間繰入金収入	3,500,000	3,448,861	51,139	
	拠点区分間繰入金収入	45,000,000	45,057,361	△57,361	
	その他の活動収入計(7)	48,500,000	48,506,222	△6,222	
積立資産支出	7,400,000	2,890,500	4,509,500		

ひかり苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	退職給付引当資産支出	2,400,000		2,400,000	
	退職共済積立資産支出		2,890,500	△2,890,500	
	修繕積立資産支出	5,000,000		5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	9,160,000	3,150,000	6,010,000	
	その他の活動による支出		365,055	△365,055	
	その他の特別支出		365,055	△365,055	
	その他の活動支出計(8)	16,560,000	6,405,555	10,154,445	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		31,940,000	42,100,667	△10,160,667	
予備費支出(10)		832,000	—	832,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,064,270	142,511,215	△115,446,945	
前期末支払資金残高(12)		337,379,635	381,499,410	△44,119,775	
当期末支払資金残高(11)+(12)		364,443,905	524,010,625	△159,566,720	

ひかり苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	486,891,025	415,491,997	71,399,028
	施設介護料収益	318,669,483	257,407,880	61,261,603
	介護報酬収益	287,296,668	226,817,094	60,479,574
	利用者負担金収益(公費)	628,879	689,196	△60,317
	利用者負担金収益(一般)	30,743,936	29,901,590	842,346
	居宅介護料収益	63,112,347	56,460,044	6,652,303
	(介護報酬収益)	60,011,735	48,204,829	11,806,906
	介護報酬収益	52,662,089	48,204,829	4,457,260
	介護予防報酬収益	7,349,646		7,349,646
	(利用者負担金収益)	3,100,612	8,255,215	△5,154,603
	介護負担金収益(公費)	973,647	770,600	203,047
	介護負担金収益(一般)	2,070,673	7,484,615	△5,413,942
	介護予防負担金収益(公費)	56,292		56,292
	居宅介護支援介護料収益	15,928,417	9,237,115	6,691,302
	居宅介護支援介護料収益	15,928,417	9,237,115	6,691,302
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		9,633,573	△9,633,573
	事業費収益		8,255,035	△8,255,035
	事業負担金収益(公費)		59,503	△59,503
	事業負担金収益(一般)		1,319,035	△1,319,035
	利用者等利用料収益	82,243,382	78,165,551	4,077,831
	施設サービス利用料収益	0	4,141,686	△4,141,686
	居宅介護サービス利用料収益	5,484,463	333,367	5,151,096
	食費収益(公費)		192,000	△192,000
	食費収益(一般)	38,297,584	33,238,892	5,058,692
	食費収益(特定)	6,555,586	11,601,622	△5,046,036
	居住費収益(公費)		604,690	△604,690
	居住費収益(一般)	22,392,966	21,608,039	784,927
	居住費収益(特定)	6,450,625	6,445,255	5,370
	その他の利用料収益	3,062,158		3,062,158
	その他の事業収益	6,937,396	4,587,834	2,349,562
	補助金事業収益	3,025,510		3,025,510
	補助金事業収益(公費)	3,248,038	3,834,169	△586,131
受託事業収益(公費)	663,848	753,665	△89,817	
経常経費寄附金収益	10,000	345,000	△335,000	
サービス活動収益計(1)	486,901,025	415,836,997	71,064,028	
費用	人件費	283,157,365	283,191,809	△34,444
	職員給料	121,913,927	118,195,997	3,717,930
	職員賞与	46,710,993	39,523,344	7,187,649
	賞与引当金繰入	17,582,000	7,508,000	10,074,000
	非常勤職員給与	73,414,657	73,465,550	△50,893
	派遣職員費	5,489,843	11,363,507	△5,873,664
	退職給付費用	2,890,500	2,868,770	21,730
	法定福利費	15,155,445	30,266,641	△15,111,196
	事業費	53,650,911	55,093,626	△1,442,715
	給食費	20,801,300	20,990,315	△189,015
	介護用品費	4,909,451	4,283,329	626,122
	保健衛生費	1,959,089	800,938	1,158,151
	教養娯楽費	502,641	1,110,280	△607,639
	水道光熱費	14,067,887	13,796,284	271,603
	燃料費	2,948		2,948
	消耗器具備品費	2,653,608	4,197,220	△1,543,612
	保険料	346,830	1,085,099	△738,269
	貸借料	6,076,936	6,278,103	△201,167
	車両費	2,330,221	2,526,342	△196,121
	雑費		25,716	△25,716
事務費	64,641,304	71,421,329	△6,780,025	

ひかり苑拠点区分 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

(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	費用			
	福利厚生費	1,058,617	997,601	61,016
	職員被服費	802,977	341,162	461,815
	旅費交通費	4,634,280	512,947	4,121,333
	研修研究費	1,607,834	253,293	1,354,541
	事務消耗品費	937,419	1,380,968	△443,549
	印刷製本費	92,450	142,704	△50,254
	水道光熱費	17,548		17,548
	修繕費	1,369,143	1,356,795	12,348
	通信運搬費	3,307,297	3,624,115	△316,818
	会議費	15,069		15,069
	広報費	82,500	446,040	△363,540
	業務委託費	39,237,639	45,192,826	△5,955,187
	給食委託費	23,667,600		23,667,600
	清掃委託費	3,048,376		3,048,376
	その他の委託費	12,521,663	45,192,826	△32,671,163
	手数料	776,289	3,582,575	△2,806,286
	保険料	277,570	435,087	△157,517
	賃借料	2,764,443	2,009,554	754,889
	土地・建物賃借料	4,598,916	2,439,720	2,159,196
	租税公課	18,100	3,260,410	△3,242,310
	保守料	2,569,360	2,183,445	385,915
	渉外費	88,253	968,579	△880,326
諸会費	385,600	614,650	△229,050	
雑費		1,678,858	△1,678,858	
雑費		1,678,858	△1,678,858	
減価償却費	44,288,999	38,982,209	5,306,790	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,880,696	△13,524,594	△5,356,102	
サービス活動費用計(2)	426,857,883	435,164,379	△8,306,496	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	60,043,142	△19,327,382	79,370,524	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	48,409	8,362	40,047
	その他のサービス活動外収益	9,558,574	2,270,639	7,287,935
	受入研修費収益	15,000	24,000	△9,000
	利用者等外給食収益	1,669,885	1,693,400	△23,515
	雑収益	7,873,689	553,239	7,320,450
	雑収益	7,873,689	553,239	7,320,450
	サービス活動外収益計(4)	9,606,983	2,279,001	7,327,982
	費用			
	その他のサービス活動外費用	7,612,380	1,693,400	5,918,980
利用者等外給食費	2,030,006	1,693,400	336,606	
雑損失	5,582,374		5,582,374	
雑損失	5,582,374		5,582,374	
サービス活動外費用計(5)	7,612,380	1,693,400	5,918,980	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,994,603	585,601	1,409,002	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	62,037,745	△18,741,781	80,779,526	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,863,490	57,200,000	△46,336,510
	施設整備等補助金収益	10,863,490	57,200,000	△46,336,510
	事業区分間繰入金収益	3,448,861		3,448,861
	拠点区分間繰入金収益	45,057,361	4,917,343	40,140,018
	その他の特別収益		2,140,503	△2,140,503
	会計基準移行に伴う過年度修正額		2,140,503	△2,140,503
	特別収益計(8)	59,369,712	64,257,846	△4,888,134
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
車輛運搬具売却損・処分損	3		3	
国庫補助金等特別積立金積立額	10,863,490	57,200,000	△46,336,510	
拠点区分間繰入金費用	3,150,000	5,160,000	△2,010,000	
拠点区分間固定資産移管費用	419,880		419,880	
その他の特別損失	365,055		365,055	

ひかり苑拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	その他特別損失	365,055		365,055
	特別費用計(9)	14,798,428	62,360,000	△47,561,572
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	44,571,284	1,897,846	42,673,438
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		106,609,029	△16,843,935	123,452,964
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	416,679,113	433,523,048	△16,843,935
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	523,288,142	416,679,113	106,609,029
	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)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		523,288,142	416,679,113	106,609,029

ひかり 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	540,499,742	403,318,743	137,180,999	流動負債	34,071,117	29,327,333	4,743,784
現金預金	287,320,559	208,338,982	78,981,577	事業未払金	6,095,311	21,082,028	△14,986,717
事業未収金	124,010,248	71,978,599	52,031,649	未払費用	5,212,085		5,212,085
未収補助金	0	1,830,000	△1,830,000	職員預り金	5,181,721	737,305	4,444,416
立替金	191,806	221,916	△30,110	賞与引当金	17,582,000	7,508,000	10,074,000
事業区分間貸付金	71,307,913	65,981,232	5,326,681				
拠点区分間貸付金	56,833,069	54,968,014	1,865,055				
仮払金	836,147		836,147				
固定資産	780,945,257	813,454,609	△32,509,352	固定負債	22,655,145	21,319,105	1,336,040
基本財産	690,109,536	729,598,672	△39,489,136	退職給付引当金	22,655,145	21,319,105	1,336,040
土地	331,806,176	331,806,176	0	負債の部合計	56,726,262	50,646,438	6,079,824
建物	358,303,360	397,792,496	△39,489,136	純資産の部			
その他の固定資産	90,835,721	83,855,937	6,979,784	基本金	555,459,309	555,459,309	0
土地	590,840	590,840	0	第1号基本金	555,459,309	555,459,309	0
建物	5,830,704	5,672,799	157,905	国庫補助金等特別積立金	155,931,286	163,948,492	△8,017,206
構築物	2,330,039	3,049,743	△719,704	その他の積立金	30,040,000	30,040,000	0
機械及び装置	9,259,067		9,259,067	修繕積立金	30,040,000	30,040,000	0
車輛運搬具	4,375,589	6,186,495	△1,810,906	次期繰越活動増減差額	523,288,142	416,679,113	106,609,029
器具及び備品	9,444,147	10,686,765	△1,242,618	(うち当期活動増減差額)	106,609,029	△16,843,935	123,452,964
権利	4,958,440	4,958,440	0				
退職給付引当資産	22,655,145	21,319,105	1,336,040				
修繕積立資産	30,040,000	30,040,000	0				
差入保証金	855,390	855,390	0				
その他の固定資産	496,360	496,360	0				
資産の部合計	1,321,444,999	1,216,773,352	104,671,647	純資産の部合計	1,264,718,737	1,166,126,914	98,591,823
				負債及び純資産の部合計	1,321,444,999	1,216,773,352	104,671,647

計算書類に対する注記（ひかり苑拠点区分用）

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：償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で評価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産以外の固定資産：定額法
- ・リース資産：
 - ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に運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、残存期間を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：
職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の退職金支給規程に基づく期末要支給額を計上している。
- ・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. 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

- ・社会福祉法人横浜市社会福祉協議会が実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 「特別養護老人ホームひかり苑拠点」拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）

(2) 拠点区分資事業活動明細書（別紙3⑩）

- ア) ひかり苑特別養護老人ホーム
- イ) ひかり苑短期入所生活介護
- ウ) ひかり苑訪問介護
- エ) ひかり苑居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑪）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	331,806,176	0	0	331,806,176
建物	397,792,496	39,764,401	79,253,537	358,303,360
合計	729,598,672	39,764,401	79,253,537	690,109,536

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
基本財産			
建物	1,192,712,122	834,408,762	358,303,360
小計	1,192,712,122	834,408,762	358,303,360
その他の固定資産			
建物	9,100,468	3,269,764	5,830,704
構築物	14,013,300	11,683,261	2,330,039
機械及び装置	9,416,000	156,933	9,259,067
車輛運搬具	12,437,937	8,062,348	4,375,589
器具及び備品	109,151,261	99,707,114	9,444,147
その他の固定資産	496,360	0	496,360
小計	154,615,326	122,879,420	31,735,906
合計	1,347,327,448	957,288,182	390,039,266

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
事業未収金	124,010,248	0	124,010,248
合計	124,010,248	0	124,010,248

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし

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

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

(注) 令和2年4月1日(平) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 東京都社会福祉区 びびり会

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		当期末帳簿価額(D)		期末取得原価(E)		期末取得原価(G=E+F)	
	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額	うち固定資産の額	うち固定資産以外の額
基本財産(有形固定資産)												
建物	397,324,196	162,498,149	0	0	39,489,135	18,310,525	0	0	588,303,360	144,098,912	4,182,712,123	497,448,645
土地	331,808,176	0	0	0	39,388,135	18,310,525	0	0	331,808,176	0	331,808,176	0
器具什物	729,866,872	168,499,449	0	0	0	0	0	0	660,199,518	144,098,912	1,524,518,285	497,448,645
その他の固定資産(有形固定資産)												
建物	5,612,799	0	385,000	385,000	227,052	16,041	0	0	5,820,791	385,939	9,109,463	385,000
積立資産	3,645,743	0	0	0	719,704	156,823	0	0	2,330,039	11,882,281	14,013,301	0
債権及び受取	5,768,615	0	9,118,000	3,115,000	156,823	156,823	0	0	9,359,657	9,359,657	9,415,000	9,415,000
車両及び運搬具	10,866,765	1,379,052	0	0	4,391,023	367,164	0	0	4,375,889	8,062,348	12,437,937	0
器具及び備品	540,840	0	1,092,400	1,092,400	2,305,109	367,164	0	0	590,840	2,294,348	106,151,291	3,729,290
その他の固定資産(有形固定資産)計	25,786,762	1,379,052	10,866,765	10,866,765	4,728,983	570,188	0	0	31,820,388	11,822,371	134,709,806	13,529,290
電線加入費	76,410	0	0	0	0	0	0	0	76,410	0	76,410	0
会社債	1,882,000	0	0	0	0	0	0	0	1,882,000	0	4,482,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,568,440	0	0	0	0	0	0	0	4,568,440	0	4,568,440	0
その他の固定資産計	30,725,202	1,379,052	10,866,765	10,866,765	4,728,983	570,188	0	0	36,788,628	11,822,371	122,879,420	13,529,290
基本財産及びその他の固定資産計	760,223,874	168,948,982	10,866,765	10,866,765	44,288,999	18,860,686	0	0	726,898,162	155,931,286	1,847,186,344	510,978,335
繰入金予定の償還額												
計	760,223,874	168,948,982	10,866,765	10,866,765	44,288,999	18,860,686	0	0	726,898,162	155,931,286	1,847,186,344	510,978,335

(注) 1.「うち当期増加額の額」については、取得原価を元帳簿価額とする場合には、償還準備金を控除した上で、取得準備金を加算を行うものとする。
 ただし、「特定入金予定の償還額の額」欄では、「期首帳簿価額」のうち当期増加額の額(ファイナンス)は、当期に取得金を含めた場合に「当期増加額」のうち当期増加額の額(ファイナンス)を減算することにより、「差引」欄の「期末取得原価」のうち当期増加額の額が貸借対照表上の取得準備金を控除した金額となる。
 2.「当期増加額」には償還準備金を控除した減少額を記載する。

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 みどり福祉会
拠点区分 ひかり苑

(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	7,508,000	17,582,000	7,508,000	()	17,582,000	
退職給付引当金	21,319,105	22,655,145	21,319,105	()	22,655,145	
計	28,827,105	40,237,145	28,827,105	(0)	37,923,735	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		
	介護老人福祉施設 ひかり苑	短期入所生活介護 ひかり苑	訪問介護事業ひか り苑
介護保険事業収益	396,423,809	29,910,476	43,820,215
施設介護料収益	318,669,483		
介護報酬収益	287,296,668		
利用者負担金収益(公費)	628,879		
利用者負担金収益(一般)	30,743,936		
居宅介護料収益		25,310,940	37,801,407
(介護報酬収益)		22,636,136	37,375,599
介護報酬収益		22,636,136	30,025,953
介護予防報酬収益			7,349,646
(利用者負担金収益)		2,674,804	425,808
介護負担金収益(公費)		604,131	369,516
介護負担金収益(一般)		2,070,673	
介護予防負担金収益(公費)			56,292
居宅介護支援介護料収益			
居宅介護支援介護料収益			
利用者等利用料収益	72,047,076	4,599,536	5,596,770
居宅介護サービス利用料収益		0	5,484,463
食費収益(一般)	36,381,091	1,916,493	
食費収益(特定)	5,749,102	806,484	
居住費収益(一般)	21,222,276	1,170,690	
居住費収益(特定)	5,819,855	630,770	
その他の利用料収益	2,874,752	75,099	112,307
その他の事業収益	5,707,250		422,038
補助金事業収益	2,392,990		415,000
補助金事業収益(公費)	3,241,000		7,038
受託事業収益(公費)	73,260		
経常経費寄附金収益	10,000		
サービス活動増減の部			
サービス活動収益計(1)	396,433,809	29,910,476	43,820,215
人件費	218,982,530	10,748,382	37,828,871
職員給料	104,872,760	5,188,555	4,162,512
職員賞与	33,424,144	2,036,200	8,142,056
賞与引当金繰入	14,708,000	736,000	368,000
非常勤職員給与	50,981,946	2,542,627	19,890,084
派遣職員費	5,489,843		
退職給付費用	2,890,500		
法定福利費	6,615,337	245,000	5,266,219
事業費	49,640,614	211,750	2,773,102
給食費	20,801,300		
介護用品費	4,909,451		
保健衛生費	1,638,025		126,420
教養娯楽費	502,641		
水道光熱費	12,560,775		1,292,981
燃料費	2,948		
消耗器具備品費	2,432,191		209,336
保険料	346,830		
賃借料	5,285,669		356,146
車輛費	1,160,784	211,750	788,219
事務費	61,657,130	201,682	2,104,048
福利厚生費	867,549		174,763
職員被服費	658,749		144,228
旅費交通費	4,031,977	184,962	190,494
研修研究費	1,589,050		18,168
事務消耗品費	772,611		140,491
印刷製本費	62,690		1,000

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去
	居宅介護支援事業 ひかり苑			
介護保険事業収益	16,736,525		486,891,025	
施設介護料収益			318,669,483	
介護報酬収益			287,296,668	
利用者負担金収益(公費)			628,879	
利用者負担金収益(一般)			30,743,936	
居宅介護料収益			63,112,347	
(介護報酬収益)			60,011,735	
介護報酬収益			52,662,089	
介護予防報酬収益			7,349,646	
(利用者負担金収益)			3,100,612	
介護負担金収益(公費)			973,647	
介護負担金収益(一般)			2,070,673	
介護予防負担金収益(公費)			56,292	
居宅介護支援介護料収益	15,928,417		15,928,417	
居宅介護支援介護料収益	15,928,417		15,928,417	
利用者等利用料収益			82,243,382	
居宅介護サービス利用料収益			5,484,463	
食費収益(一般)			38,297,584	
食費収益(特定)			6,555,586	
居住費収益(一般)			22,392,966	
居住費収益(特定)			6,450,625	
その他の利用料収益			3,062,158	
その他の事業収益	808,108		6,937,396	
補助金事業収益	217,520		3,025,510	
補助金事業収益(公費)			3,248,038	
受託事業収益(公費)	590,588		663,848	
経常経費寄附金収益			10,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	16,736,525	486,901,025	
人件費	15,597,582		283,157,365	
職員給料	7,690,100		121,913,927	
職員賞与	3,108,593		46,710,993	
賞与引当金繰入	1,770,000		17,582,000	
非常勤職員給与			73,414,657	
派遣職員費			5,489,843	
退職給付費用			2,890,500	
法定福利費	3,028,889		15,155,445	
事業費	1,025,445		53,650,911	
給食費			20,801,300	
介護用品費			4,909,451	
保健衛生費	194,644		1,959,089	
教養娯楽費			502,641	
水道光熱費	214,131		14,067,887	
燃料費			2,948	
消耗器具備品費	12,081		2,653,608	
保険料			346,830	
賃借料	435,121		6,076,936	
車輛費	169,468		2,330,221	
事務費	678,444		64,641,304	
福利厚生費	16,305		1,058,617	
職員被服費			802,977	
旅費交通費	226,847		4,634,280	
研修研究費	616		1,607,834	
事務消耗品費	24,317		937,419	
印刷製本費	28,760		92,450	

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計		
収益	介護保険事業収益	486,891,025		
	施設介護料収益	318,669,483		
	介護報酬収益	287,296,668		
	利用者負担金収益(公費)	628,879		
	利用者負担金収益(一般)	30,743,936		
	居宅介護料収益	63,112,347		
	(介護報酬収益)	60,011,735		
	介護報酬収益	52,662,089		
	介護予防報酬収益	7,349,646		
	(利用者負担金収益)	3,100,612		
	介護負担金収益(公費)	973,647		
	介護負担金収益(一般)	2,070,673		
	介護予防負担金収益(公費)	56,292		
	居宅介護支援介護料収益	15,928,417		
	居宅介護支援介護料収益	15,928,417		
	利用者等利用料収益	82,243,382		
	居宅介護サービス利用料収益	5,484,463		
	食費収益(一般)	38,297,584		
	食費収益(特定)	6,555,586		
	居住費収益(一般)	22,392,966		
	居住費収益(特定)	6,450,625		
	その他の利用料収益	3,062,158		
	その他の事業収益	6,937,396		
	補助金事業収益	3,025,510		
	補助金事業収益(公費)	3,248,038		
	受託事業収益(公費)	663,848		
	経常経費寄附金収益	10,000		
	サービス活動収益計(1)	486,901,025		
サービス活動増減の部	人件費	283,157,365		
	職員給料	121,913,927		
	職員賞与	46,710,993		
	賞与引当金繰入	17,582,000		
	非常勤職員給与	73,414,657		
	派遣職員費	5,489,843		
	退職給付費用	2,890,500		
	法定福利費	15,155,445		
	事業費	53,650,911		
	給食費	20,801,300		
	介護用品費	4,909,451		
	保健衛生費	1,959,089		
	教養娯楽費	502,641		
	水道光熱費	14,067,887		
	燃料費	2,948		
	消耗器具備品費	2,653,608		
	保険料	346,830		
	賃借料	6,076,936		
	車両費	2,330,221		
	事務費	64,641,304		
	福利厚生費	1,058,617		
	職員被服費	802,977		
	旅費交通費	4,634,280		
	研修研究費	1,607,834		
	事務消耗品費	937,419		
	印刷製本費	92,450		
	費用			

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		介護老人福祉施設 ひかり苑	短期入所生活介護 ひかり苑	訪問介護事業ひか り苑	
サービス活動増減の部	費用	水道光熱費			17,548
		修繕費	1,368,143		
		通信運搬費	2,369,086		752,515
		会議費	14,433		636
		広報費	82,500		
		業務委託費	38,641,662		493,361
		給食委託費	23,667,600		
		清掃委託費	3,048,376		
		その他の委託費	11,925,686		493,361
		手数料	613,479	16,720	114,980
		保険料	277,570		
		賃借料	2,711,739		
		土地・建物賃借料	4,598,916		
		租税公課	16,900		
		保守料	2,508,533		53,554
		渉外費	85,943		2,310
		諸会費	385,600		
減価償却費	41,273,426	2,130,725	525,423		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,844,777	△963,555	△37,521		
サービス活動費用計(2)	353,708,923	12,328,984	43,193,923		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,724,886	17,581,492	626,292		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	47,890		301
		その他のサービス活動外収益	9,352,666	121,238	68,670
		受入研修費収益	15,000		
		利用者等外給食収益	1,591,405	74,280	4,200
		雑収益	7,746,261	46,958	64,470
		雑収益	7,746,261	46,958	64,470
		サービス活動外収益計(4)	9,400,556	121,238	68,971
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	5,965,094		1,647,286
		利用者等外給食費	2,030,006		
		雑損失	3,935,088		1,647,286
		雑損失	3,935,088		1,647,286
		サービス活動外費用計(5)	5,965,094		1,647,286
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,435,462	121,238	△1,578,315		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,160,348	17,702,730	△952,023		

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去			
		居宅介護支援事業 ひかり苑					
サービス活動増減の部	費用	水道光熱費		17,548			
		修繕費	1,000	1,369,143			
		通信運搬費	185,696	3,307,297			
		会議費		15,069			
		広報費		82,500			
		業務委託費	102,616	39,237,639			
		給食委託費		23,667,600			
		清掃委託費		3,048,376			
		その他の委託費	102,616	12,521,663			
		手数料	31,110	776,289			
		保険料		277,570			
		賃借料	52,704	2,764,443			
		土地・建物賃借料		4,598,916			
		租税公課	1,200	18,100			
		保守料	7,273	2,569,360			
		渉外費		88,253			
		諸会費		385,600			
		減価償却費	359,425	44,288,999			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,843	△18,880,696			
		サービス活動費用計(2)		17,626,053	426,857,883		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△889,528	60,043,142				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	218	48,409			
		その他のサービス活動外収益	16,000	9,558,574			
		受入研修費収益		15,000			
		利用者等外給食収益		1,669,885			
		雑収益	16,000	7,873,689			
		雑収益	16,000	7,873,689			
		サービス活動外収益計(4)		16,218	9,606,983		
		サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用		7,612,380	
				利用者等外給食費		2,030,006	
				雑損失		5,582,374	
雑損失				5,582,374			
サービス活動外費用計(5)			7,612,380				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		16,218	1,994,603				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△873,310	62,037,745				

ひかり苑拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 みどり福祉会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
サービス活動増減の部	費用	水道光熱費	17,548		
		修繕費	1,369,143		
		通信運搬費	3,307,297		
		会議費	15,069		
		広報費	82,500		
		業務委託費	39,237,639		
		給食委託費	23,667,600		
		清掃委託費	3,048,376		
		その他の委託費	12,521,663		
		手数料	776,289		
		保険料	277,570		
		賃借料	2,764,443		
		土地・建物賃借料	4,598,916		
		租税公課	18,100		
		保守料	2,569,360		
		渉外費	88,253		
		諸会費	385,600		
		減価償却費	44,288,999		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,880,696		
サービス活動費用計(2)		426,857,883			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		60,043,142			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	48,409		
		その他のサービス活動外収益	9,558,574		
		受入研修費収益	15,000		
		利用者等外給食収益	1,669,885		
		雑収益	7,873,689		
	雑収益	7,873,689			
	サービス活動外収益計(4)		9,606,983		
	費用	その他のサービス活動外費用	7,612,380		
		利用者等外給食費	2,030,006		
		雑損失	5,582,374		
雑損失		5,582,374			
サービス活動外費用計(5)		7,612,380			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,994,603			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		62,037,745			

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 みどり福祉会
拠点区分 ひかり苑

(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
修繕積立金	30,040,000			30,040,000	
計	30,040,000	0	0	30,040,000	

(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	21,319,105	1,336,040		22,655,145	
修繕積立資産	30,040,000			30,040,000	
計	51,359,105	1,336,040	0	52,695,145	

(注)

- 積立金を計上せず、積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。