

令和 2 年度

# 計算書類

## 【高ヶ坂ひかり苑区分】

自：令和 2 年 4 月 1 日

至：令和 3 年 3 月 3 1 日

神奈川県横浜市青葉区さつきヶ丘 8-4

社会福祉法人 みどり福祉会  
理事長 戸田 堯子

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	562,267,000	566,781,907	△4,514,907	
	施設介護料収入	306,900,000	324,647,159	△17,747,159	
	介護報酬収入	277,700,000	288,423,368	△10,723,368	
	利用者負担金収入(公費)	500,000	446,731	53,269	
	利用者負担金収入(一般)	28,700,000	35,777,060	△7,077,060	
	居宅介護料収入	115,690,000	96,860,447	18,829,553	
	(介護報酬収入)	103,630,000	96,449,805	7,180,195	
	介護報酬収入	102,700,000	96,449,805	6,250,195	
	介護予防報酬収入	930,000		930,000	
	(利用者負担金収入)	12,060,000	410,642	11,649,358	
	介護負担金収入(公費)	310,000	410,642	△100,642	
	介護負担金収入(一般)	11,650,000		11,650,000	
	介護予防負担金収入(一般)	100,000		100,000	
	居宅介護支援介護料収入	6,870,000	5,588,516	1,281,484	
	居宅介護支援介護料収入	6,870,000	5,588,516	1,281,484	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,127,000		1,127,000	
	事業費収入	1,010,000		1,010,000	
	事業負担金収入(一般)	117,000		117,000	
	利用者等利用料収入	122,830,000	146,254,997	△23,424,997	
	施設サービス利用料収入	9,180,000	0	9,180,000	
	居宅介護サービス利用料収入	880,000	12,091,960	△11,211,960	
	食費収入(一般)	38,100,000	46,155,710	△8,055,710	
	食費収入(特定)	10,050,000	13,395,922	△3,345,922	
	居住費収入(一般)	47,940,000	52,530,080	△4,590,080	
	居住費収入(特定)	9,680,000	13,378,440	△3,698,440	
	その他の利用料収入	7,000,000	8,702,885	△1,702,885	
	その他の事業収入	8,850,000	16,055,976	△7,205,976	
	補助金事業収入		4,908,000	△4,908,000	
	補助金事業収入(公費)	8,700,000	10,675,394	△1,975,394	
	受託事業収入(公費)	150,000	472,582	△322,582	
	(保険等査定減)		△22,625,188	22,625,188	
	借入金利息補助金収入	3,510,000	3,201,120	308,880	
経常経費寄附金収入	160,000	100,000	60,000		
受取利息配当金収入	240,000	32,005	207,995		
その他の収入	1,710,000	3,078,426	△1,368,426		
利用者等外給食費収入	1,260,000	1,603,200	△343,200		
雑収入	450,000	1,475,226	△1,025,226		
雑収入	450,000	1,475,226	△1,025,226		
事業活動収入計(1)	567,887,000	573,193,458	△5,306,458		
支出	人件費支出	395,030,000	381,671,427	13,358,573	
	職員給料支出	165,000,000	155,151,099	9,848,901	
	職員賞与支出	58,800,000	63,862,879	△5,062,879	
	非常勤職員給与支出	68,400,000	68,317,702	82,298	
	派遣職員費支出	64,000,000	56,246,190	7,753,810	
	退職給付支出	5,140,000	0	5,140,000	
	法定福利費支出	33,690,000	38,093,557	△4,403,557	
	事業費支出	79,970,000	75,621,071	4,348,929	
	給食費支出	27,500,000	25,851,562	1,648,438	
	介護用品費支出	10,300,000	10,258,253	41,747	
	医薬品費支出	100,000	125,585	△25,585	
	保健衛生費支出	850,000	656,703	193,297	
	教養娯楽費支出	1,250,000	1,264,939	△14,939	
	水道光熱費支出	21,340,000	17,724,352	3,615,648	
	消耗器具備品費支出	3,760,000	5,963,324	△2,203,324	
	保険料支出	1,250,000	867,020	382,980	
	賃借料支出	10,520,000	9,703,135	816,865	

高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	支出				
	車輦費支出	3,100,000	3,206,198	△106,198	
	事務費支出	79,064,000	73,900,228	5,163,772	
	福利厚生費支出	2,000,000	1,360,363	639,637	
	職員被服費支出	350,000	231,190	118,810	
	旅費交通費支出	100,000	4,149,733	△4,049,733	
	研修研究費支出	1,010,000	121,954	888,046	
	事務消耗品費支出	850,000	608,979	241,021	
	印刷製本費支出	676,000	435,031	240,969	
	修繕費支出	20,000,000	9,615,075	10,384,925	
	通信運搬費支出	2,150,000	1,980,405	169,595	
	会議費支出	100,000		100,000	
	広報費支出	636,000	412,500	223,500	
	業務委託費支出	42,000,000	46,811,848	△4,811,848	
	給食委託費支出	28,000,000	27,324,000	676,000	
	寝具委託費支出	3,000,000	3,157,000	△157,000	
	清掃委託費支出	7,500,000	7,222,415	277,585	
	その他の委託費支出	3,500,000	9,108,433	△5,608,433	
	手数料支出	550,000	544,278	5,722	
	保険料支出	650,000		650,000	
	賃借料支出	1,450,000		1,450,000	
	土地・建物賃借料支出	2,750,000	3,503,767	△753,767	
	租税公課支出	20,000	71,650	△51,650	
	保守料支出	3,220,000	3,727,005	△507,005	
	渉外費支出	252,000	11,004	240,996	
	諸会費支出	300,000	308,200	△8,200	
	雑支出		7,246	△7,246	
雑支出		7,246	△7,246		
支払利息支出	7,220,000	6,571,739	648,261		
その他の支出	1,300,000	2,745,490	△1,445,490		
利用者等外給食費支出	1,300,000	2,745,490	△1,445,490		
事業活動支出計(2)	562,584,000	540,509,955	22,074,045		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,303,000	32,683,503	△27,380,503		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	14,260,000	13,869,756	390,244	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	1,604,606	395,394	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	12,260,000	12,265,150	△5,150	
	施設整備等収入計(4)	14,260,000	13,869,756	390,244	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,700,000	38,700,000	0	
固定資産取得支出	1,700,000	4,611,606	△2,911,606		
器具及び備品取得支出	1,700,000	4,611,606	△2,911,606		
施設整備等支出計(5)	40,400,000	43,311,606	△2,911,606		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,140,000	△29,441,850	3,301,850		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		69,511	△69,511	
	その他の特別収入		69,511	△69,511	
	その他の活動収入計(7)		69,511	△69,511	
	支出				
	積立資産支出	7,350,000	3,089,370	4,260,630	
	退職給付引当資産支出	3,350,000		3,350,000	
	退職共済積立資産支出		3,089,370	△3,089,370	
	修繕積立資産支出	4,000,000		4,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	10,500,000	29,857,361	△19,357,361	
その他の活動による支出		62,642,837	△62,642,837		
その他の特別支出		62,642,837	△62,642,837		
その他の活動支出計(8)	17,850,000	95,589,568	△77,739,568		

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,850,000	△95,520,057	77,670,057	
予備費支出(10)	113,000	—	113,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△38,800,000	△92,278,404	53,478,404	
前期末支払資金残高(12)	578,553,301	578,797,163	△243,862	
当期末支払資金残高(11)+(12)	539,753,301	486,518,759	53,234,542	

高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	介護保険事業収益	566,781,907	579,876,068	△13,094,161
	施設介護料収益	324,647,159	316,305,595	8,341,564
	介護報酬収益	288,423,368	281,104,165	7,319,203
	利用者負担金収益(公費)	446,731	401,630	45,101
	利用者負担金収益(一般)	35,777,060	34,799,800	977,260
	居宅介護料収益	96,860,447	109,676,989	△12,816,542
	(介護報酬収益)	96,449,805	96,978,563	△528,758
	介護報酬収益	96,449,805	96,978,563	△528,758
	(利用者負担金収益)	410,642	12,698,426	△12,287,784
	介護負担金収益(公費)	410,642	339,619	71,023
	介護負担金収益(一般)		12,258,235	△12,258,235
	介護予防負担金収益(一般)		100,572	△100,572
	居宅介護支援介護料収益	5,588,516	6,719,836	△1,131,320
	居宅介護支援介護料収益	5,588,516	6,719,836	△1,131,320
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		908,670	△908,670
	事業費収益		690,294	△690,294
	事業負担金収益(一般)		218,376	△218,376
	利用者等利用料収益	146,254,997	140,136,966	6,118,031
	施設サービス利用料収益	0	8,229,950	△8,229,950
	居宅介護サービス利用料収益	12,091,960	90,624	12,001,336
	食費収益(一般)	46,155,710	33,364,999	12,790,711
	食費収益(特定)	13,395,922	28,064,022	△14,668,100
	居住費収益(一般)	52,530,080	32,680,838	19,849,242
	居住費収益(特定)	13,378,440	37,424,664	△24,046,224
	その他の利用料収益	8,702,885	281,869	8,421,016
	その他の事業収益	16,055,976	6,128,012	9,927,964
	補助金事業収益	4,908,000		4,908,000
	補助金事業収益(公費)	10,675,394	5,393,030	5,282,364
	受託事業収益(公費)	472,582	734,982	△262,400
	(保険等査定減)	△22,625,188		△22,625,188
経常経費寄附金収益	100,000	158,000	△58,000	
サービス活動収益計(1)	566,881,907	580,034,068	△13,152,161	
費用	人件費	396,069,797	350,219,501	45,850,296
	職員給料	155,151,099	160,420,153	△5,269,054
	職員賞与	53,954,879	42,109,805	11,845,074
	賞与引当金繰入	21,217,000	9,908,000	11,309,000
	非常勤職員給与	68,317,702	64,204,787	4,112,915
	派遣職員費	56,246,190	34,345,329	21,900,861
	退職給付費用	3,089,370	3,341,655	△252,285
	法定福利費	38,093,557	35,889,772	2,203,785
	事業費	75,621,071	69,575,300	6,045,771
	給食費	25,851,562	26,957,383	△1,105,821
	介護用品費	10,258,253	7,352,627	2,905,626
	医薬品費	125,585	25,309	100,276
	保健衛生費	656,703	649,376	7,327
	教養娯楽費	1,264,939	1,170,360	94,579
	水道光熱費	17,724,352	20,167,544	△2,443,192
	燃料費		135,520	△135,520
	消耗器具備品費	5,963,324	3,495,840	2,467,484
	保険料	867,020	1,669,568	△802,548
	賃借料	9,703,135	4,783,532	4,919,603
	車輛費	3,206,198	3,168,241	37,957
	事務費	73,900,228	69,466,232	4,433,996
福利厚生費	1,360,363	1,991,220	△630,857	
職員被服費	231,190	312,652	△81,462	
旅費交通費	4,149,733	39,758	4,109,975	

高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	研修研究費	121,954	521,323	△399,369
	事務消耗品費	608,979	805,878	△196,899
	印刷製本費	435,031	371,917	63,114
	修繕費	9,615,075	10,333,966	△718,891
	通信運搬費	1,980,405	1,980,812	△407
	会議費		51,863	△51,863
	広報費	412,500	686,561	△274,061
	業務委託費	46,811,848	42,255,291	4,556,557
	給食委託費	27,324,000		27,324,000
	寝具委託費	3,157,000		3,157,000
	清掃委託費	7,222,415		7,222,415
	その他の委託費	9,108,433	42,255,291	△33,146,858
	手数料	544,278	590,635	△46,357
	保険料		14,999	△14,999
	賃借料		1,487,403	△1,487,403
	土地・建物賃借料	3,503,767	2,721,234	782,533
	租税公課	71,650	15,479	56,171
	保守料	3,727,005	3,617,819	109,186
	渉外費	11,004	1,010,707	△999,703
	諸会費	308,200	249,198	59,002
雑費	7,246	407,517	△400,271	
雑費	7,246	407,517	△400,271	
減価償却費	45,124,195	55,405,742	△10,281,547	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,694,672	△40,141,970	7,447,298	
サービス活動費用計(2)	558,020,619	504,524,805	53,495,814	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,861,288	75,509,263	△66,647,975	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	3,201,120	3,512,160	△311,040
	受取利息配当金収益	32,005	31,936	69
	その他のサービス活動外収益	3,078,426	2,363,166	715,260
	利用者等外給食収益	1,603,200	1,311,750	291,450
	雑収益	1,475,226	1,051,416	423,810
	雑収益	1,475,226	1,051,416	423,810
	サービス活動外収益計(4)	6,311,551	5,907,262	404,289
	支払利息	6,571,739	7,210,288	△638,549
	その他のサービス活動外費用	2,745,490	1,346,899	1,398,591
	利用者等外給食費	2,745,490	1,311,750	1,433,740
雑損失		35,149	△35,149	
雑損失		35,149	△35,149	
サービス活動外費用計(5)	9,317,229	8,557,187	760,042	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,005,678	△2,649,925	△355,753	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,855,610	72,859,338	△67,003,728	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	13,869,756	12,265,150	1,604,606
	施設整備等補助金収益	1,604,606	12,265,150	△10,660,544
	設備資金借入金元金償還補助金収益	12,265,150		12,265,150
	拠点区分間固定資産移管収益	419,880		419,880
	その他の特別収益	69,511		69,511
	その他特別収益	69,511		69,511
	特別収益計(8)	14,359,147	12,265,150	2,093,997
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
	車輛運搬具除却・廃棄費用	1		1
国庫補助金等特別積立金積立額	13,869,756	12,265,150	1,604,606	
事業区分間繰入金費用		15,000,000	△15,000,000	
拠点区分間繰入金費用	29,857,361	10,876,464	18,980,897	
拠点区分間固定資産移管費用	1		1	
その他の特別損失	62,642,837		62,642,837	

高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	62,642,837		62,642,837
	特別費用計(9)	106,369,958	38,141,614	68,228,344
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△92,010,811	△25,876,464	△66,134,347
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△86,155,201	46,982,874	△133,138,075
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	894,014,917	880,032,043	13,982,874
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	807,859,716	927,014,917	△119,155,201
	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)		33,000,000	△33,000,000
	修繕積立金積立額		33,000,000	△33,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		807,859,716	894,014,917	△86,155,201

高ヶ坂ひかり苑拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

	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	561,469,395	641,462,546	△79,993,151	134,867,636	111,273,383	23,594,253	
現金預金	462,984,501	479,005,155	△16,020,654	38,748,586	36,011,519	2,737,067	
事業未収金	97,498,240	161,921,538	△64,423,298	38,700,000	38,700,000	0	
未収収益	8,503		8,503	5,308,195		5,308,195	
立替金	251,980	309,077	△57,097	5,382,246	1,596,503	3,785,743	
前払費用	226,171	226,776	△605	25,511,609	25,057,361	454,248	
仮払金	500,000		500,000	21,217,000	9,908,000	11,309,000	
固定資産	1,344,737,274	1,383,180,097	△38,442,823	355,311,255	392,361,365	△37,050,110	
基本財産	1,219,174,399	1,256,304,548	△37,130,149	338,625,000	377,325,000	△38,700,000	
土地	334,462,800	334,462,800	0	16,686,255	15,036,365	1,649,890	
建物	584,711,599	621,841,748	△37,130,149	490,178,891	503,634,748	△13,455,857	
定期借地権(基本)	300,000,000	300,000,000	0				
その他の固定資産	125,562,875	126,875,549	△1,312,674				
構築物	38,093,745	44,596,388	△6,502,643	545,168,062	563,992,978	△18,824,916	
車両運搬具	339,729	11	339,718	63,000,000	63,000,000	0	
器具及び備品	7,283,526	3,920,517	3,363,009	63,000,000	63,000,000	0	
ソフトウェア	131,040	293,688	△162,648	807,859,716	894,014,917	△86,155,201	
退職給付引当資産	16,686,255	15,036,365	1,649,890	△86,155,201	46,982,874	△133,138,075	
修繕積立資産	63,000,000	63,000,000	0				
その他の固定資産	28,580	28,580	0				
資産の部合計	1,906,206,669	2,024,642,643	△118,435,974	1,416,027,778	1,521,007,895	△104,980,117	
				負債及び純資産の部合計	2,024,642,643	△118,435,974	

(単位:円)



## 計算書類に対する注記（高ヶ坂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高ヶ坂ひかり苑拠点」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3㉑）

- ア) 高ヶ坂ひかり苑特別養護老人ホーム
- イ) 高ヶ坂ひかり苑短期入所生活介護
- ウ) 高ヶ坂ひかり苑通所介護
- エ) 高ヶ坂ひかり苑居宅介護支援

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）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	334,462,800	0	0	334,462,800
建物	621,841,748		37,130,149	584,711,599
定期借地権(基本)	300,000,000	0	0	300,000,000
合計	1,256,304,548	44,612,358	81,742,507	1,219,174,399

## 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

土地（基本財産）：334,462,800円  
建物（基本財産）：584,711,599円

## 担保している債務

設備資金借入金（1年内返済予定額を含む）：377,325,000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
基本財産			
建物	947,909,348	363,197,749	584,711,599
小計	947,909,348	363,197,749	584,711,599
その他の固定資産			
構築物	96,980,707	58,886,962	38,093,745
車輛運搬具	15,691,669	15,351,940	339,729
器具及び備品	104,704,682	97,421,156	7,283,526
その他の固定資産	28,580	0	28,580
小計	217,405,638	171,660,058	45,745,580
合計	1,165,314,986	534,857,807	630,457,179

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	97,498,240	0	97,498,240
未収収益	8,503	0	8,503
合計	97,506,743	0	97,506,743

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

(日) 令和3年4月1日 (年) 令和3年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 弘道福祉社会  
地区区分 高市地区

Table with columns: 資産の種別及び名称, 初期取得価額 (A), 当期増加額 (B), 当期減価償却 (C), 当期残存額 (D), うち同種補助金等の額, 期末取得価額 (E=A+B-C-D), うち同種補助金等の額, 減価償却累計額 (F), うち同種補助金等の額, 期末取得価額 (G=E-F), うち同種補助金等の額, 期末

(注) 1. 「うち同種補助金等の額」については、取得補助金が係る場合には、取得補助金を記載した上で、同種補助金を取崩しを行うものとする。  
ただし、「持来入金予定の取得補助金の額」欄では、「取得補助金の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち同種補助金等の額」をプラス表示することにより、「左引」欄の「期末取得額」の「うち同種補助金等の額」が貸借対照表上の同種補助金等種別残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却額を控除した減価額を記載する。

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 高ヶ坂ひかり苑

(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	9,908,000	21,217,000	9,908,000	( )	21,217,000	
退職給付引当金	15,036,365	16,686,255	15,036,365	( )	16,686,255	
計	24,944,365	37,903,255	24,944,365	( 0 )	37,903,255	

(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。

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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 高ヶ坂ひかり苑	短期入所生活介護 高ヶ坂ひかり苑	通所介護事業高ヶ 坂ひかり苑
介護保険事業収益	426,661,451	43,769,672	89,945,821
施設介護料収益	324,647,159	0	0
介護報酬収益	288,423,368		
利用者負担金収益(公費)	446,731		
利用者負担金収益(一般)	35,777,060	0	0
居宅介護料収益		27,207,456	69,652,991
(介護報酬収益)		27,200,376	69,249,429
介護報酬収益		27,200,376	69,249,429
(利用者負担金収益)		7,080	403,562
介護負担金収益(公費)		7,080	403,562
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	111,712,234	15,349,574	19,193,189
居宅介護サービス利用料収益		3,785,761	8,306,199
食費収益(一般)	33,241,230	4,252,480	8,662,000
食費収益(特定)	13,014,622	381,300	
居住費収益(一般)	46,538,670	5,991,410	
居住費収益(特定)	12,985,818	392,622	
その他の利用料収益	5,931,894	546,001	2,224,990
その他の事業収益	12,803,394	1,340,000	1,092,000
補助金事業収益	4,908,000		
補助金事業収益(公費)	7,895,394	1,340,000	1,092,000
受託事業収益(公費)			
(保険等査定減)	△22,501,336	△127,358	7,641
経常経費寄附金収益	100,000		
サービス活動収益計(1)	426,761,451	43,769,672	89,945,821
人件費	300,592,197	35,697,881	52,286,166
職員給料	118,443,581	14,101,367	17,982,651
職員賞与	38,990,894	6,093,610	7,593,775
賞与引当金繰入	15,996,000	2,000,000	2,401,000
非常勤職員給与	43,703,675	5,462,960	19,151,067
派遣職員費	51,975,964	4,270,226	
退職給付費用	3,089,370		
法定福利費	28,392,713	3,769,718	5,157,673
事業費	60,562,176	5,109,364	9,806,682
給食費	20,763,787	1,885,180	3,202,595
介護用品費	9,616,552	484,023	157,678
医薬品費	121,517		4,068
保健衛生費	636,380	17,330	2,993
教養娯楽費	813,550	67,889	383,500
水道光熱費	14,533,972	1,542,017	1,648,363
消耗器具備品費	4,823,516	339,248	800,560
保険料	825,460		41,560
賃借料	7,356,297	501,247	1,845,591
車輛費	1,071,145	272,430	1,719,774
事務費	64,211,292	2,913,513	6,453,557
福利厚生費	1,186,941	29,472	136,781
職員被服費	231,190		
旅費交通費	2,680,976	341,733	1,097,726
研修研究費	75,600		45,648
事務消耗品費	474,366	19,071	115,542
印刷製本費	435,031		
修繕費	9,061,232	150,341	403,502
通信運搬費	1,236,092	193,321	294,258

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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 高ヶ坂ひかり苑		
介護保険事業収益	6,404,963	566,781,907	
施設介護料収益		324,647,159	
介護報酬収益		288,423,368	
利用者負担金収益(公費)		446,731	
利用者負担金収益(一般)		35,777,060	
居宅介護料収益		96,860,447	
(介護報酬収益)		96,449,805	
介護報酬収益		96,449,805	
(利用者負担金収益)		410,642	
介護負担金収益(公費)		410,642	
居宅介護支援介護料収益	5,588,516	5,588,516	
居宅介護支援介護料収益	5,588,516	5,588,516	
利用者等利用料収益		146,254,997	
居宅介護サービス利用料収益		12,091,960	
食費収益(一般)		46,155,710	
食費収益(特定)		13,395,922	
居住費収益(一般)		52,530,080	
居住費収益(特定)		13,378,440	
その他の利用料収益		8,702,885	
その他の事業収益	820,582	16,055,976	
補助金事業収益		4,908,000	
補助金事業収益(公費)	348,000	10,675,394	
受託事業収益(公費)	472,582	472,582	
(保険等査定減)	△4,135	△22,625,188	
経常経費寄附金収益		100,000	
サービス活動収益計(1)	6,404,963	566,881,907	
人件費	7,493,553	396,069,797	
職員給料	4,623,500	155,151,099	
職員賞与	1,276,600	53,954,879	
賞与引当金繰入	820,000	21,217,000	
非常勤職員給与		68,317,702	
派遣職員費		56,246,190	
退職給付費用		3,089,370	
法定福利費	773,453	38,093,557	
事業費	142,849	75,621,071	
給食費		25,851,562	
介護用品費		10,258,253	
医薬品費		125,585	
保健衛生費		656,703	
教養娯楽費		1,264,939	
水道光熱費		17,724,352	
消耗器具備品費		5,963,324	
保険料		867,020	
賃借料		9,703,135	
車輛費	142,849	3,206,198	
事務費	321,866	73,900,228	
福利厚生費	7,169	1,360,363	
職員被服費		231,190	
旅費交通費	29,298	4,149,733	
研修研究費	706	121,954	
事務消耗品費		608,979	
印刷製本費		435,031	
修繕費		9,615,075	
通信運搬費	256,734	1,980,405	

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	介護保険事業収益	566,781,907			
	施設介護料収益	324,647,159			
	介護報酬収益	288,423,368			
	利用者負担金収益(公費)	446,731			
	利用者負担金収益(一般)	35,777,060			
	居宅介護料収益	96,860,447			
	(介護報酬収益)	96,449,805			
	介護報酬収益	96,449,805			
	(利用者負担金収益)	410,642			
	介護負担金収益(公費)	410,642			
	居宅介護支援介護料収益	5,588,516			
	居宅介護支援介護料収益	5,588,516			
	利用者等利用料収益	146,254,997			
	居宅介護サービス利用料収益	12,091,960			
	食費収益(一般)	46,155,710			
	食費収益(特定)	13,395,922			
	居住費収益(一般)	52,530,080			
	居住費収益(特定)	13,378,440			
	その他の利用料収益	8,702,885			
	その他の事業収益	16,055,976			
	補助金事業収益	4,908,000			
	補助金事業収益(公費)	10,675,394			
	受託事業収益(公費)	472,582			
	(保険等査定減)	△22,625,188			
	経常経費寄附金収益	100,000			
		サービス活動収益計(1)	566,881,907		
		人件費	396,069,797		
	職員給料	155,151,099			
	職員賞与	53,954,879			
	賞与引当金繰入	21,217,000			
	非常勤職員給与	68,317,702			
	派遣職員費	56,246,190			
	退職給付費用	3,089,370			
	法定福利費	38,093,557			
	事業費	75,621,071			
	給食費	25,851,562			
	介護用品費	10,258,253			
	医薬品費	125,585			
	保健衛生費	656,703			
	教養娯楽費	1,264,939			
	水道光熱費	17,724,352			
	消耗器具備品費	5,963,324			
	保険料	867,020			
	賃借料	9,703,135			
	車輛費	3,206,198			
	事務費	73,900,228			
	福利厚生費	1,360,363			
	職員被服費	231,190			
	旅費交通費	4,149,733			
	研修研究費	121,954			
	事務消耗品費	608,979			
	印刷製本費	435,031			
	修繕費	9,615,075			
	通信運搬費	1,980,405			

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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 高ヶ坂ひかり苑	短期入所生活介護 高ヶ坂ひかり苑	通所介護事業高ヶ 坂ひかり苑	
サービス活動増減の部	費用	広報費	412,500		
		業務委託費	40,932,923	2,035,987	3,823,579
		給食委託費	22,382,910	1,889,910	3,051,180
		寝具委託費	3,157,000		
		清掃委託費	7,222,415		
		その他の委託費	8,170,598	146,077	772,399
		手数料	349,808	71,610	122,760
		土地・建物賃借料	3,292,762		211,005
		租税公課	3,150		68,500
		保守料	3,616,795	64,238	45,972
		渉外費	6,080	3,240	1,684
		諸会費	208,600	4,500	86,600
		雑費	7,246		
		雑費	7,246		
		減価償却費	37,018,918	3,959,749	4,145,528
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,861,640	△2,916,516	△2,916,516
		サービス活動費用計(2)	435,522,943	44,763,991	69,775,417
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,761,492	△994,319	20,170,404		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,201,120		
		受取利息配当金収益	32,005		
		その他のサービス活動外収益	2,650,926		427,500
		利用者等外給食収益	1,603,200		
		雑収益	1,047,726		427,500
		雑収益	1,047,726		427,500
		サービス活動外収益計(4)	5,884,051		427,500
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	6,571,739		
		その他のサービス活動外費用	2,745,490		
		利用者等外給食費	2,745,490		
		サービス活動外費用計(5)	9,317,229		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,433,178		427,500
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,194,670	△994,319	20,597,904



## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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 高ヶ坂ひかり苑					
サービス活動増減の部	費用	広報費		412,500			
		業務委託費	19,359	46,811,848			
		給食委託費		27,324,000			
		寝具委託費		3,157,000			
		清掃委託費		7,222,415			
		その他の委託費	19,359	9,108,433			
		手数料	100	544,278			
		土地・建物賃借料		3,503,767			
		租税公課		71,650			
		保守料		3,727,005			
		渉外費		11,004			
		諸会費	8,500	308,200			
		雑費		7,246			
		雑費		7,246			
		減価償却費	0	45,124,195			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△32,694,672					
サービス活動費用計(2)		7,958,268	558,020,619				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,553,305	8,861,288				
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		3,201,120			
		受取利息配当金収益		32,005			
		その他のサービス活動外収益		3,078,426			
		利用者等外給食収益		1,603,200			
		雑収益		1,475,226			
		雑収益		1,475,226			
		サービス活動外収益計(4)			6,311,551		
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息		6,571,739	
				その他のサービス活動外費用		2,745,490	
				利用者等外給食費		2,745,490	
サービス活動外費用計(5)			9,317,229				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			△3,005,678				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,553,305	5,855,610				

## 高ヶ坂ひかり苑拠点区分 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	広報費	412,500	
		業務委託費	46,811,848	
		給食委託費	27,324,000	
		寝具委託費	3,157,000	
		清掃委託費	7,222,415	
		その他の委託費	9,108,433	
		手数料	544,278	
		土地・建物賃借料	3,503,767	
		租税公課	71,650	
		保守料	3,727,005	
		渉外費	11,004	
		諸会費	308,200	
		雑費	7,246	
		雑費	7,246	
		減価償却費	45,124,195	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,694,672		
	サービス活動費用計(2)	558,020,619		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,861,288		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,201,120	
		受取利息配当金収益	32,005	
		その他のサービス活動外収益	3,078,426	
		利用者等外給食収益	1,603,200	
		雑収益	1,475,226	
		雑収益	1,475,226	
		サービス活動外収益計(4)	6,311,551	
	費用	支払利息	6,571,739	
		その他のサービス活動外費用	2,745,490	
		利用者等外給食費	2,745,490	
	サービス活動外費用計(5)	9,317,229		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,005,678		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,855,610		

## 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 高ヶ坂ひかり苑

(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	63,000,000			63,000,000	
計	63,000,000	0	0	63,000,000	

(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	15,036,365	1,649,890		16,686,255	
修繕積立資産	63,000,000			63,000,000	
計	78,036,365	1,649,890	0	79,686,255	

(注)

1. 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。
2. 退職給付引当金に対処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。