

# 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) 1頁

	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	1,321,303,329	1,306,365,340	14,937,989	
	保育事業収入	2,130,000	2,162,454	△32,454	
	経常経費寄附金収入	510,000	390,000	120,000	
	受取利息配当金収入	1,000	472	528	
	その他の収入	6,979,000	6,567,997	411,003	
	事業活動収入計(1)	1,330,923,329	1,315,486,263	15,437,066	
	支出				
	人件費支出	950,155,014	973,504,164	△23,349,150	
	事業費支出	165,102,000	155,232,972	9,869,028	
	事務費支出	61,532,900	57,987,642	3,545,258	
利用者負担軽減額	2,000,000	1,328,613	671,387		
支払利息支出	8,987,901	7,970,086	1,017,815		
その他の支出	594,000	565,200	28,800		
事業活動支出計(2)	1,188,371,815	1,196,588,677	△8,216,862		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	142,551,514	118,897,586	23,653,928		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	113,003,994	101,352,794	11,651,200	
	固定資産取得支出	5,592,390	7,100,959	△1,508,569	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	8,711,000	11,788,812	△3,077,812	
その他の施設整備等による支出	1,600,000	2,112,000	△512,000		
施設整備等支出計(5)	128,907,384	122,354,565	6,552,819		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△128,907,384	△122,354,565	△6,552,819		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	100,000,000	100,000,000		
	その他の活動収入計(7)	100,000,000	100,000,000		
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	41,010,000	33,678,000	7,332,000	
	その他の活動による支出	2,441,000	1,913,040	527,960	
	その他の活動支出計(8)	43,451,000	35,591,040	7,859,960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	56,549,000	64,408,960	△7,859,960	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	70,193,130	60,951,981	9,241,149	
前期末支払資金残高(12)	92,409,657	92,409,657			
当期末支払資金残高(11)+(12)	162,602,787	153,361,638	9,241,149		

# 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) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	1,306,365,340	1,298,962,900	7,402,440
	益	保育事業収益	2,162,454	1,848,835	313,619
		経常経費寄附金収益	390,000	569,150	△179,150
		サービス活動収益計(1)	1,308,917,794	1,301,380,885	7,536,909
	費	人件費	973,626,235	966,738,431	6,887,804
	用	事業費	155,232,972	152,483,799	2,749,173
		事務費	57,987,642	71,967,765	△13,980,123
		利用者負担軽減額	1,328,613	1,102,534	226,079
		減価償却費	122,488,770	124,698,725	△2,209,955
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,403,222	△27,393,649	990,427
	サービス活動費用計(2)	1,284,261,010	1,289,597,605	△5,336,595	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,656,784	11,783,280	12,873,504	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	472	295	177
	益	その他のサービス活動外収益	6,567,997	8,589,930	△2,021,933
		サービス活動外収益計(4)	6,568,469	8,590,225	△2,021,756
	費	支払利息	7,970,086	9,121,734	△1,151,648
	用	その他のサービス活動外費用	565,200	418,500	146,700
		サービス活動外費用計(5)	8,535,286	9,540,234	△1,004,948
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,966,817	△950,009	△1,016,808
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,689,967	10,833,271	11,856,696	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益		1,380,000	△1,380,000
		特別収益計(8)		1,380,000	△1,380,000
	費	固定資産売却損・処分損	101,471	20	101,451
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,380,000	△1,380,000
		特別費用計(9)	101,471	1,380,020	△1,278,549
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△101,471	△20	△101,451	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,588,496	10,833,251	11,755,245	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	67,098,695	56,265,444	10,833,251
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,687,191	67,098,695	22,588,496
		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)	89,687,191	67,098,695	22,588,496

# 法人単位貸借対照表

( 令和 3年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	259,716,815	229,325,506	30,391,309	流動負債	262,801,447	318,222,752	△55,421,305
現金預金	63,577,963	22,292,635	41,285,328	短期運営資金借入金	29,000,000	67,000,000	△38,000,000
事業未収金	190,909,768	202,237,421	△11,327,653	事業未払金	55,383,146	49,373,461	6,009,685
未収補助金	1,376,329		1,376,329	1年以内返済予定設備資金借入金	78,218,000	101,352,794	△23,134,794
立替金	880	22,550	△21,670	1年以内返済予定長期運営資金借入金	21,996,000	21,996,000	
前払費用	3,505,121	4,414,452	△909,331	1年以内返済予定リース債務	10,705,516	12,553,426	△1,847,910
仮払金	346,754	358,448	△11,694	1年以内支払予定長期未払金	2,112,000	2,112,000	
				未払費用	10,957,000	9,500,000	1,457,000
				預り金	1,796	100,000	△98,204
				職員預り金	11,013,235	10,942,388	70,847
				賞与引当金	43,414,754	43,292,683	122,071
固定資産	1,830,264,162	1,943,840,404	△113,576,242	固定負債	975,436,928	999,385,830	△23,948,902
基本財産	1,641,120,201	1,740,690,432	△99,570,231	設備資金借入金	860,304,000	938,522,000	△78,218,000
土地	216,860,000	216,860,000		長期運営資金借入金	92,006,000	25,684,000	66,322,000
建物	1,424,260,201	1,523,830,432	△99,570,231	リース債務	17,494,928	27,435,830	△9,940,902
その他の固定資産	189,143,961	203,149,972	△14,006,011	長期未払金	5,632,000	7,744,000	△2,112,000
建物	5,064,901	5,769,478	△704,577	負債の部合計	1,238,238,375	1,317,608,582	△79,370,207
構築物	7,747,904	8,551,225	△803,321	純資産の部			
機械及び装置	48,425,310	52,535,250	△4,109,940	基本金	330,013,148	330,013,148	
車輛運搬具	4,139,904	4,405,390	△265,486	国庫補助金等特別積立金	373,042,263	399,445,485	△26,403,222
器具及び備品	16,366,572	14,632,455	1,734,117	その他の積立金	59,000,000	59,000,000	
有形リース資産	23,894,705	33,433,659	△9,538,954	修繕積立金	49,000,000	49,000,000	
権利	186,808	186,808		備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
ソフトウェア	812,765	793,800	18,965	次期繰越活動増減差額	89,687,191	67,098,695	22,588,496
無形リース資産	4,064,692	6,314,547	△2,249,855	(うち当期活動増減差額)	22,588,496	10,833,251	11,755,245
修繕積立資産	49,000,000	49,000,000					
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000					
差入保証金	310,000	310,000					
保険積立金	19,130,400	17,217,360	1,913,040	純資産の部合計	851,742,602	855,557,328	△3,814,726
資産の部合計	2,089,980,977	2,173,165,910	△83,184,933	負債及び純資産の部合計	2,089,980,977	2,173,165,910	△83,184,933

## 社会福祉事業区分 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) 1頁

勘定科目		梨雲苑	梨雲苑ゆうゆう	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	791,752,560	514,844,643	1,306,597,203	△231,863
	保育事業収入		2,162,454	2,162,454	
	経常経費寄附金収入	390,000		390,000	
	受取利息配当金収入	472		472	
	その他の収入	4,554,965	2,013,032	6,567,997	
	事業活動収入計(1)	796,697,997	519,020,129	1,315,718,126	△231,863
	支出				
	人件費支出	601,347,342	372,156,822	973,504,164	
	事業費支出	95,189,118	60,043,854	155,232,972	
	事務費支出	37,507,764	20,711,741	58,219,505	△231,863
	利用者負担軽減額	1,328,613		1,328,613	
	支払利息支出	3,944,340	4,025,746	7,970,086	
	その他の支出	565,200		565,200	
事業活動支出計(2)	739,882,377	456,938,163	1,196,820,540	△231,863	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,815,620	62,081,966	118,897,586		
施設整備等による収支	収入				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	44,268,460	57,084,334	101,352,794	
	固定資産取得支出	5,521,329	1,579,630	7,100,959	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	9,944,196	1,844,616	11,788,812	
	その他の施設整備等による支出	2,112,000		2,112,000	
施設整備等支出計(5)	61,845,985	60,508,580	122,354,565		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,845,985	△60,508,580	△122,354,565		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	100,000,000		100,000,000	
	その他の活動収入計(7)	100,000,000		100,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	33,678,000		33,678,000	
	その他の活動による支出	1,913,040		1,913,040	
	その他の活動支出計(8)	35,591,040		35,591,040	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,408,960		64,408,960		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	59,378,595	1,573,386	60,951,981		
前期末支払資金残高(11)		152,647,562	△60,237,905	92,409,657	
当期末支払資金残高(10)+(11)		212,026,157	△58,664,519	153,361,638	

## 社会福祉事業区分 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) 2頁

勘定科目		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	1,306,365,340	
		保育事業収入	2,162,454	
		経常経費寄附金収入	390,000	
		受取利息配当金収入	472	
		その他の収入	6,567,997	
		事業活動収入計(1)	1,315,486,263	
	支出	人件費支出	973,504,164	
		事業費支出	155,232,972	
		事務費支出	57,987,642	
		利用者負担軽減額	1,328,613	
		支払利息支出	7,970,086	
		その他の支出	565,200	
		事業活動支出計(2)	1,196,588,677	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	118,897,586		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	101,352,794	
		固定資産取得支出	7,100,959	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	11,788,812	
		その他の施設整備等による支出	2,112,000	
		施設整備等支出計(5)	122,354,565	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△122,354,565		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	100,000,000	
		その他の活動収入計(7)	100,000,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	33,678,000	
		その他の活動による支出	1,913,040	
		その他の活動支出計(8)	35,591,040	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,408,960	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	60,951,981		
	前期末支払資金残高(11)	92,409,657		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	153,361,638		

## 社会福祉事業区分 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) 1頁

勘定科目		梨雲苑	梨雲苑ゆうゆう	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	791,752,560	514,844,643	1,306,597,203	△231,863
		保育事業収益		2,162,454	2,162,454	
		経常経費寄附金収益	390,000		390,000	
		サービス活動収益計(1)	792,142,560	517,007,097	1,309,149,657	△231,863
	費用	人件費	600,476,035	373,150,200	973,626,235	
		事業費	95,189,118	60,043,854	155,232,972	
		事務費	37,507,764	20,711,741	58,219,505	△231,863
		利用者負担軽減額	1,328,613		1,328,613	
		減価償却費	73,003,891	49,484,879	122,488,770	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,785,418	△3,617,804	△26,403,222	
	サービス活動費用計(2)	784,720,003	499,772,870	1,284,492,873	△231,863	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,422,557	17,234,227	24,656,784		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	472		472	
		その他のサービス活動外収益	4,554,965	2,013,032	6,567,997	
		サービス活動外収益計(4)	4,555,437	2,013,032	6,568,469	
費用	支払利息	3,944,340	4,025,746	7,970,086		
	その他のサービス活動外費用	565,200		565,200		
	サービス活動外費用計(5)	4,509,540	4,025,746	8,535,286		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,897	△2,012,714	△1,966,817		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,468,454	15,221,513	22,689,967		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	101,471		101,471	
	特別費用計(9)	101,471		101,471		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△101,471		△101,471		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,366,983	15,221,513	22,588,496		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	92,105,744	△25,007,049	67,098,695	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,472,727	△9,785,536	89,687,191	
		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)	99,472,727	△9,785,536	89,687,191		

## 社会福祉事業区分 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) 2頁

勘定科目		事業区分合計			
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	1,306,365,340		
	益	保育事業収益	2,162,454		
		経常経費寄附金収益	390,000		
		サービス活動収益計(1)	1,308,917,794		
	費	人件費	973,626,235		
		事業費	155,232,972		
		事務費	57,987,642		
		利用者負担軽減額	1,328,613		
		減価償却費	122,488,770		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,403,222		
	サービス活動費用計(2)	1,284,261,010			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,656,784			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	472		
	益	その他のサービス活動外収益	6,567,997		
		サービス活動外収益計(4)	6,568,469		
	費	支払利息	7,970,086		
	その他のサービス活動外費用	565,200			
	サービス活動外費用計(5)	8,535,286			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,966,817			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,689,967			
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)			
	費	固定資産売却損・処分損	101,471		
	特別費用計(9)	101,471			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△101,471			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,588,496			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	67,098,695		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,687,191		
		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)	89,687,191		

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	梨雲苑	梨雲苑ゆうゆう	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	295,561,418	78,768,833	374,330,251	△114,613,436	259,716,815
現金預金	63,577,963		63,577,963		63,577,963
事業未収金	113,656,643	77,253,125	190,909,768		190,909,768
未収補助金		1,376,329	1,376,329		1,376,329
立替金	880		880		880
前払費用	3,365,742	139,379	3,505,121		3,505,121
拠点区分間貸付金	114,613,436		114,613,436	△114,613,436	
仮払金	346,754		346,754		346,754
固定資産	1,107,945,397	722,318,765	1,830,264,162		1,830,264,162
基本財産	949,187,520	691,932,681	1,641,120,201		1,641,120,201
土地	164,360,000	52,500,000	216,860,000		216,860,000
建物	784,827,520	639,432,681	1,424,260,201		1,424,260,201
その他の固定資産	158,757,877	30,386,084	189,143,961		189,143,961
建物	5,064,901		5,064,901		5,064,901
構築物	5,895,286	1,852,618	7,747,904		7,747,904
機械及び装置	28,154,250	20,271,060	48,425,310		48,425,310
車輛運搬具	1,468,607	2,671,297	4,139,904		4,139,904
器具及び備品	14,717,942	1,648,630	16,366,572		16,366,572
有形リース資産	21,307,122	2,587,583	23,894,705		23,894,705
権利	186,808		186,808		186,808
ソフトウェア	812,765		812,765		812,765
無形リース資産	2,709,796	1,354,896	4,064,692		4,064,692
修繕積立資産	49,000,000		49,000,000		49,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
差入保証金	310,000		310,000		310,000
保険積立金	19,130,400		19,130,400		19,130,400
資産の部合計	1,403,506,815	801,087,598	2,204,594,413	△114,613,436	2,089,980,977



## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	梨雲苑	梨雲苑ゆうゆう	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	175,214,061	202,200,822	377,414,883	△114,613,436	262,801,447
短期運営資金借入金	29,000,000		29,000,000		29,000,000
事業未払金	36,337,230	19,045,916	55,383,146		55,383,146
1年以内返済予定設備資金借入金	30,818,000	47,400,000	78,218,000		78,218,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	21,996,000		21,996,000		21,996,000
1年以内返済予定リース債務	9,093,700	1,611,816	10,705,516		10,705,516
1年以内支払予定長期未払金	2,112,000		2,112,000		2,112,000
未払費用	7,183,000	3,774,000	10,957,000		10,957,000
預り金	1,796		1,796		1,796
職員預り金	11,013,235		11,013,235		11,013,235
拠点区分間借入金		114,613,436	114,613,436	△114,613,436	
賞与引当金	27,659,100	15,755,654	43,414,754		43,414,754
固定負債	412,725,914	562,711,014	975,436,928		975,436,928
設備資金借入金	300,004,000	560,300,000	860,304,000		860,304,000
長期運営資金借入金	92,006,000		92,006,000		92,006,000
リース債務	15,083,914	2,411,014	17,494,928		17,494,928
長期未払金	5,632,000		5,632,000		5,632,000
負債の部合計	587,939,975	764,911,836	1,352,851,811	△114,613,436	1,238,238,375
基本金	330,013,148		330,013,148		330,013,148
国庫補助金等特別積立金	327,080,965	45,961,298	373,042,263		373,042,263
その他の積立金	59,000,000		59,000,000		59,000,000
修繕積立金	49,000,000		49,000,000		49,000,000
備品等購入積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額	99,472,727	△9,785,536	89,687,191		89,687,191
(うち当期活動増減差額)	7,366,983	15,221,513	22,588,496		22,588,496
純資産の部合計	815,566,840	36,175,762	851,742,602		851,742,602
負債及び純資産の部合計	1,403,506,815	801,087,598	2,204,594,413	△114,613,436	2,089,980,977

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

(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、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 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、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 梨雲苑拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム梨雲苑」

「デイサービスセンター」

「認知症デイサービスセンター」

「ヘルパーセンター」

「呉羽地域包括支援センター」

「居宅介護支援事業」

「でいさーびすさいさい」

「さいさい居宅介護支援事業」

イ 梨雲苑ゆうゆう拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「デイサービスセンター」

「居宅介護支援事業」

「ゆうゆうガーデン」

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	216,860,000	0	0	216,860,000
建物	1,523,830,432	0	99,570,231	1,424,260,201
合 計	1,740,690,432	0	99,570,231	1,641,120,201

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）	216,860,000 円
建物（基本財産）	1,424,260,201 円
計	1,641,120,201 円

担保している債務の種類及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）	938,522,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,000,000 円
計	957,522,000 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）	2,682,650,090	1,258,389,889	1,424,260,201
建物	18,322,475	13,257,574	5,064,901
構築物	64,849,686	57,101,782	7,747,904
機械及び装置	69,660,000	21,234,690	48,425,310
車輛運搬具	41,204,447	37,064,543	4,139,904
器具及び備品	97,717,796	81,351,224	16,366,572
有形リース資産	55,961,208	32,066,503	23,894,705
合 計	3,030,365,702	1,500,466,205	1,529,899,497

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

該当なし

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

該当なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 梨雲苑拠点区分 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) 1頁

	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	804,490,500	791,752,560	12,737,940	
	施設介護料収入	362,740,000	361,452,994	1,287,006	
	介護報酬収入	323,800,000	322,757,107	1,042,893	
	利用者負担金収入(公費)		141,705	△141,705	
	利用者負担金収入(一般)	38,940,000	38,554,182	385,818	
	居宅介護料収入	108,210,000	103,771,925	4,438,075	
	(介護報酬収入)	96,050,000	91,950,576	4,099,424	
	介護報酬収入	96,050,000	91,950,576	4,099,424	
	(利用者負担金収入)	12,160,000	11,821,349	338,651	
	介護負担金収入(公費)	170,000	160,680	9,320	
	介護負担金収入(一般)	11,990,000	11,660,669	329,331	
	地域密着型介護料収入	74,287,000	74,223,661	63,339	
	(介護報酬収入)	66,671,000	66,589,114	81,886	
	介護報酬収入	66,671,000	66,589,114	81,886	
	(利用者負担金収入)	7,616,000	7,634,547	△18,547	
	介護負担金収入(公費)	10,000		10,000	
	介護負担金収入(一般)	7,606,000	7,634,547	△28,547	
	居宅介護支援介護料収入	60,281,000	60,583,358	△302,358	
	居宅介護支援介護料収入	51,517,000	51,669,589	△152,589	
	介護予防支援介護料収入	8,764,000	8,913,769	△149,769	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	33,215,000	33,035,591	179,409	
	事業費収入	32,069,000	30,096,279	1,972,721	
	事業負担金収入(公費)	102,000	78,475	23,525	
	事業負担金収入(一般)	1,044,000	2,860,837	△1,816,837	
	利用者等利用料収入	133,116,000	126,328,331	6,787,669	
	施設サービス利用料収入	448,000	449,480	△1,480	
	居宅介護サービス利用料収入	35,000	5,941	29,059	
	地域密着型介護サービス利用料収入		400	△400	
	食費収入(公費)		41,400	△41,400	
	食費収入(一般)	44,578,000	41,538,620	3,039,380	
	食費収入(特定)	17,810,000	17,188,288	621,712	
	居住費収入(一般)	49,850,000	47,575,740	2,274,260	
	居住費収入(特定)	18,090,000	17,634,570	455,430	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		26,504	△26,504	
	その他の利用料収入	2,305,000	1,867,388	437,612	
	その他の事業収入	32,641,500	32,356,700	284,800	
	補助金事業収入(公費)	7,049,500	7,229,500	△180,000	
	受託事業収入(公費)	24,954,000	24,937,100	16,900	
	その他の事業収入	638,000	190,100	447,900	
	経常経費寄附金収入	510,000	390,000	120,000	
受取利息配当金収入	1,000	472	528		
その他の収入	4,974,000	4,554,965	419,035		
受入研修費収入	554,000	460,000	94,000		
利用者等外給食費収入	600,000	565,200	34,800		
雑収入	3,820,000	3,529,765	290,235		
	事業活動収入計(1)	809,975,500	796,697,997	13,277,503	
支出	人件費支出	607,864,069	601,347,342	6,516,727	
	職員給料支出	348,039,000	347,383,697	655,303	
	職員賞与支出	87,409,569	90,061,443	△2,651,874	
	非常勤職員給与支出	86,395,000	82,742,470	3,652,530	
	退職給付支出	12,853,500	12,683,967	169,533	
	法定福利費支出	73,167,000	68,475,765	4,691,235	
	事業費支出	101,940,000	95,189,118	6,750,882	
	給食費支出	28,240,000	27,927,493	312,507	
	介護用品費支出	7,105,000	6,437,539	667,461	
	保健衛生費支出	1,761,000	1,312,700	448,300	
	被服費支出	1,619,000	1,655,853	△36,853	
	教養娯楽費支出	3,280,000	3,199,490	80,510	
	保育材料費支出	50,000	41,360	8,640	
	水道光熱費支出	29,107,000	25,504,458	3,602,542	
	燃料費支出	3,109,000	3,561,517	△452,517	



# 梨雲苑拠点区分 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) 1頁

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	791,752,560	795,497,491	△3,744,931
	施設介護料収益	361,452,994	357,711,747	3,741,247
	介護報酬収益	322,757,107	319,366,108	3,390,999
	利用者負担金収益(公費)	141,705		141,705
	利用者負担金収益(一般)	38,554,182	38,345,639	208,543
	居宅介護料収益	103,771,925	106,002,315	△2,230,390
	(介護報酬収益)	91,950,576	94,764,900	△2,814,324
	介護報酬収益	91,950,576	94,764,900	△2,814,324
	(利用者負担金収益)	11,821,349	11,237,415	583,934
	介護負担金収益(公費)	160,680	158,518	2,162
	介護負担金収益(一般)	11,660,669	11,078,897	581,772
	地域密着型介護料収益	74,223,661	73,614,994	608,667
	(介護報酬収益)	66,589,114	66,078,585	510,529
	介護報酬収益	66,589,114	66,078,585	510,529
	(利用者負担金収益)	7,634,547	7,536,409	98,138
	介護負担金収益(公費)		13,914	△13,914
	介護負担金収益(一般)	7,634,547	7,522,495	112,052
	居宅介護支援介護料収益	60,583,358	68,144,969	△7,561,611
	居宅介護支援介護料収益	51,669,589	60,328,236	△8,658,647
	介護予防支援介護料収益	8,913,769	7,816,733	1,097,036
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	33,035,591	36,878,391	△3,842,800
	事業費収益	30,096,279	33,552,672	△3,456,393
	事業負担金収益(公費)	78,475	98,176	△19,701
	事業負担金収益(一般)	2,860,837	3,227,543	△366,706
	利用者等利用料収益	126,328,331	127,154,375	△826,044
	施設サービス利用料収益	449,480	422,710	26,770
	居宅介護サービス利用料収益	5,941	6,187	△246
	地域密着型介護サービス利用料収益	400		400
	食費収益(公費)	41,400		41,400
	食費収益(一般)	41,538,620	42,082,100	△543,480
	食費収益(特定)	17,188,288	17,096,844	91,444
	居住費収益(一般)	47,575,740	47,989,850	△414,110
居住費収益(特定)	17,634,570	17,367,570	267,000	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	26,504	5,617	20,887	
その他の利用料収益	1,867,388	2,183,497	△316,109	
その他の事業収益	32,356,700	25,990,700	6,366,000	
補助金事業収益(公費)	7,229,500		7,229,500	
受託事業収益(公費)	24,937,100	25,795,100	△858,000	
その他の事業収益	190,100	195,600	△5,500	
経常経費寄附金収益	390,000	549,150	△159,150	
サービス活動収益計(1)		792,142,560	796,046,641	△3,904,081
費 用	人件費	600,476,035	612,206,310	△11,730,275
	職員給料	347,383,697	350,334,139	△2,950,442
	職員賞与	61,531,036	67,560,246	△6,029,210
	賞与引当金繰入	27,659,100	28,530,407	△871,307
	非常勤職員給与	82,742,470	81,658,603	1,083,867
	退職給付費用	12,683,967	13,928,500	△1,244,533
	法定福利費	68,475,765	70,194,415	△1,718,650
	事業費	95,189,118	94,732,976	456,142
給食費	27,927,493	27,319,790	607,703	
介護用品費	6,437,539	4,782,571	1,654,968	

## 梨雲苑拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保健衛生費	1,312,700	1,280,876	31,824
	被服費	1,655,853	1,683,397	△27,544
	教養娯楽費	3,199,490	4,100,494	△901,004
	保育材料費	41,360		41,360
	水道光熱費	25,504,458	26,609,358	△1,104,900
	燃料費	3,561,517	3,683,251	△121,734
	消耗器具備品費	9,173,535	5,518,770	3,654,765
	保険料	4,185,398	4,137,892	47,506
	賃借料	6,669,591	8,819,664	△2,150,073
	車輛費	4,101,056	5,495,966	△1,394,910
	雑費	1,419,128	1,300,947	118,181
	事務費	37,507,764	47,613,372	△10,105,608
	福利厚生費	3,818,276	8,043,241	△4,224,965
	職員被服費	2,030,655	2,037,443	△6,788
	旅費交通費	54,813	268,022	△213,209
	研修研究費	82,390	1,388,618	△1,306,228
	事務消耗品費	719,237	886,027	△166,790
	印刷製本費	779,360	612,548	166,812
	修繕費	4,894,414	5,211,088	△316,674
	通信運搬費	2,593,820	2,404,665	189,155
	会議費	82,132	300,915	△218,783
	広報費	297,920	639,129	△341,209
	業務委託費	12,146,438	12,779,294	△632,856
	手数料	494,670	864,771	△370,101
	土地・建物賃借料	1,440,000	1,440,000	
	租税公課	91,150	50,500	40,650
	保守料	5,156,694	4,655,432	501,262
	渉外費	347,477	1,016,627	△669,150
	諸会費	821,835	939,195	△117,360
	雑費	1,656,483	4,075,857	△2,419,374
	利用者負担軽減額	1,328,613	1,081,554	247,059
	減価償却費	73,003,891	75,361,678	△2,357,787
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,785,418	△24,034,595	1,249,177
	サービス活動費用計(2)	784,720,003	806,961,295	△22,241,292
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,422,557	△10,914,654	18,337,211
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	472	295	177
	益 その他のサービス活動外収益	4,554,965	6,840,384	△2,285,419
	受入研修費収益	460,000	1,530,660	△1,070,660
	利用者等外給食収益	565,200	418,500	146,700
	雑収益	3,529,765	4,891,224	△1,361,459
	サービス活動外収益計(4)	4,555,437	6,840,679	△2,285,242
	費 支払利息	3,944,340	4,408,851	△464,511
	用 その他のサービス活動外費用	565,200	418,500	146,700
	利用者等外給食費	565,200	418,500	146,700
	サービス活動外費用計(5)	4,509,540	4,827,351	△317,811
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,897	2,013,328	△1,967,431
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,468,454	△8,901,326	16,369,780
特別増減	収 特別収益計(8)			
	費 固定資産売却損・処分損	101,471	18	101,453
	用 車輛運搬具売却損・処分損	1		1



## 梨雲苑拠点区分 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) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	器具及び備品売却損・処分損	101,470	18	101,452
	特別費用計(9)	101,471	18	101,453
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△101,471	△18	△101,453
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,366,983	△8,901,344	16,268,327
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	92,105,744	101,007,088	△8,901,344
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,472,727	92,105,744	7,366,983
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	99,472,727	92,105,744

## 梨雲苑拠点区分 貸借対照表

( 令和 3年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	295,561,418	268,000,832	27,560,586	流動負債	175,214,061	222,968,947	△47,754,886
現金預金	63,577,963	22,292,635	41,285,328	短期運営資金借入金	29,000,000	67,000,000	△38,000,000
事業未収金	113,656,643	116,237,719	△2,581,076	事業未払金	36,337,230	31,600,882	4,736,348
立替金	880	22,550	△21,670	1年以内返済予定設備資金借入金	30,818,000	44,268,460	△13,450,460
前払費用	3,365,742	3,856,940	△491,198	1年以内返済予定長期運営資金借入金	21,996,000	21,996,000	
拠点区分間貸付金	114,613,436	125,232,540	△10,619,104	1年以内返済予定リース債務	9,093,700	10,708,810	△1,615,110
仮払金	346,754	358,448	△11,694	1年以内支払予定長期未払金	2,112,000	2,112,000	
				未払費用	7,183,000	5,710,000	1,473,000
				預り金	1,796	100,000	△98,204
				職員預り金	11,013,235	10,942,388	70,847
				賞与引当金	27,659,100	28,530,407	△871,307
固定資産	1,107,945,397	1,173,616,390	△65,670,993	固定負債	412,725,914	387,663,000	25,062,914
基本財産	949,187,520	1,004,314,003	△55,126,483	設備資金借入金	300,004,000	330,822,000	△30,818,000
土地	164,360,000	164,360,000		長期運営資金借入金	92,006,000	25,684,000	66,322,000
建物	784,827,520	839,954,003	△55,126,483	リース債務	15,083,914	23,413,000	△8,329,086
その他の固定資産	158,757,877	169,302,387	△10,544,510	長期未払金	5,632,000	7,744,000	△2,112,000
建物	5,064,901	5,769,478	△704,577	負債の部合計	587,939,975	610,631,947	△22,691,972
構築物	5,895,286	6,128,440	△233,154	純資産の部			
機械及び装置	28,154,250	30,543,750	△2,389,500	基本金	330,013,148	330,013,148	
車輛運搬具	1,468,607	1,650,353	△181,746	国庫補助金等特別積立金	327,080,965	349,866,383	△22,785,418
器具及び備品	14,717,942	13,741,286	976,656	その他の積立金	59,000,000	59,000,000	
有形リース資産	21,307,122	29,751,413	△8,444,291	修繕積立金	49,000,000	49,000,000	
権利	186,808	186,808		備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
ソフトウェア	812,765	793,800	18,965	次期繰越活動増減差額	99,472,727	92,105,744	7,366,983
無形リース資産	2,709,796	4,209,699	△1,499,903	(うち当期活動増減差額)	7,366,983	△8,901,344	16,268,327
修繕積立資産	49,000,000	49,000,000					
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000					
差入保証金	310,000	310,000					
保険積立金	19,130,400	17,217,360	1,913,040	純資産の部合計	815,566,840	830,985,275	△15,418,435
資産の部合計	1,403,506,815	1,441,617,222	△38,110,407	負債及び純資産の部合計	1,403,506,815	1,441,617,222	△38,110,407

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 梨雲苑拠点計算書類(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(別紙3 (㉑) )

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム梨雲苑

ウ デイサービスセンター

エ 認知症デイサービスセンター

オ ヘルパーセンター

カ 呉羽地域包括支援センター

キ 居宅介護支援事業

ク でいさーびすさいさい

ケ さいさい居宅介護支援事業

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒) )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	164,360,000			164,360,000
建物	839,954,003		55,126,483	784,827,520
合計	1,004,314,003	0	55,126,483	949,187,520

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）	164,360,000 円
建物（基本財産）	784,827,520 円
計	949,187,520 円

担保している債務の種類及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）	330,822,000 円
計	330,822,000 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）	1,721,000,240	936,172,720	784,827,520
建物	18,322,475	13,257,574	5,064,901
構築物	58,952,886	53,057,600	5,895,286
機械及び装置	40,500,000	12,345,750	28,154,250
車輛運搬具	16,313,359	14,844,752	1,468,607
器具及び備品	93,046,549	78,328,607	14,717,942
有形リース資産	46,995,888	25,688,766	21,307,122
合計	1,995,131,397	1,133,695,769	861,435,628

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

該当なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 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) 1頁

	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	517,504,829	514,844,643	2,660,186	
	施設介護料収入	160,000,000	158,160,229	1,839,771	
	介護報酬収入	142,800,000	141,069,443	1,730,557	
	利用者負担金収入(一般)	17,200,000	17,090,786	109,214	
	居宅介護料収入	203,528,000	203,401,538	126,462	
	(介護報酬収入)	181,300,000	180,958,282	341,718	
	介護報酬収入	180,900,000	180,618,084	281,916	
	介護予防報酬収入	400,000	340,198	59,802	
	(利用者負担金収入)	22,228,000	22,443,256	△215,256	
	介護負担金収入(公費)	281,000	249,600	31,400	
	介護負担金収入(一般)	21,897,000	22,155,851	△258,851	
	介護予防負担金収入(一般)	50,000	37,805	12,195	
	居宅介護支援介護料収入	34,700,000	35,569,685	△869,685	
	居宅介護支援介護料収入	34,700,000	35,569,685	△869,685	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,811,000	10,288,177	△477,177	
	事業費収入	8,796,000	9,221,812	△425,812	
	事業負担金収入(公費)	5,000	5,741	△741	
	事業負担金収入(一般)	1,010,000	1,060,624	△50,624	
	利用者等利用料収入	104,006,000	102,083,651	1,922,349	
	施設サービス利用料収入	578,000	528,220	49,780	
	居宅介護サービス利用料収入	1,100,000	1,027,360	72,640	
	食費収入(一般)	33,784,000	33,458,590	325,410	
	食費収入(特定)	11,000,000	9,962,188	1,037,812	
	居住費収入(一般)	40,164,000	42,484,200	△2,320,200	
	居住費収入(特定)	13,270,000	10,780,760	2,489,240	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	20,000	10,383	9,617	
	その他の利用料収入	4,090,000	3,831,950	258,050	
	その他の事業収入	5,459,829	5,341,363	118,466	
	補助金事業収入(公費)	4,833,829	4,757,500	76,329	
	受託事業収入(公費)	379,000	352,000	27,000	
	その他の事業収入	247,000	231,863	15,137	
	保育事業収入	2,130,000	2,162,454	△32,454	
その他の事業収入	2,130,000	2,162,454	△32,454		
補助金事業収入(公費)	1,300,000	1,376,329	△76,329		
補助金事業収入(一般)		786,125	△786,125		
その他の事業収入	830,000		830,000		
その他の収入	2,005,000	2,013,032	△8,032		
雑収入	2,005,000	2,013,032	△8,032		
	事業活動収入計(1)	521,639,829	519,020,129	2,619,700	
支出	人件費支出	342,290,945	372,156,822	△29,865,877	
	職員給料支出	198,546,000	216,623,514	△18,077,514	
	職員賞与支出	50,846,120	57,724,666	△6,878,546	
	非常勤職員給与支出	40,208,000	44,278,584	△4,070,584	
	退職給付支出	8,720,729	8,720,533	196	
	法定福利費支出	43,970,096	44,809,525	△839,429	
	事業費支出	63,162,000	60,043,854	3,118,146	
	給食費支出	21,718,000	21,307,765	410,235	
	介護用品費支出	5,052,000	4,620,172	431,828	
	保健衛生費支出	850,000	652,128	197,872	
	被服費支出	1,973,000	1,931,229	41,771	
	教養娯楽費支出	1,329,000	1,276,646	52,354	
	保育材料費支出	2,000		2,000	
	水道光熱費支出	15,508,000	14,216,416	1,291,584	
	燃料費支出	110,000	73,285	36,715	
	消耗器具備品費支出	5,823,000	5,593,250	229,750	
	保険料支出	2,589,000	2,230,393	358,607	
	賃借料支出	5,583,000	5,418,761	164,239	
	車輛費支出	2,468,000	2,649,889	△181,889	
	雑支出	157,000	73,920	83,080	
	事務費支出	21,862,000	20,711,741	1,150,259	
	福利厚生費支出	2,425,000	2,205,267	219,733	

## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 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) 2頁

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	
	職員被服費支出	1,633,000	1,293,980	339,020		
	研修研究費支出	163,000	87,910	75,090		
	事務消耗品費支出	415,000	375,085	39,915		
	印刷製本費支出	345,000	272,544	72,456		
	修繕費支出	2,946,000	2,517,640	428,360		
	通信運搬費支出	1,032,000	1,066,947	△34,947		
	広報費支出	380,000	296,600	83,400		
	業務委託費支出	7,480,000	7,500,845	△20,845		
	手数料支出	50,000	20,205	29,795		
	租税公課支出	20,000	1,800	18,200		
	保守料支出	2,815,000	2,888,862	△73,862		
	渉外費支出	146,000	104,446	41,554		
	諸会費支出	370,000	338,600	31,400		
	雑支出	1,642,000	1,741,010	△99,010		
	支払利息支出	4,557,703	4,025,746	531,957		
	事業活動支出計(2)	431,872,648	456,938,163	△25,065,515		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,767,181	62,081,966	27,685,215		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等収入計(4)				
	支					
	出	57,263,534	57,084,334	179,200		
		設備資金借入金元金償還支出	1,792,830	1,579,630	213,200	
		固定資産取得支出	600,000	600,000		
	車両運搬具取得支出	1,192,830	979,630	213,200		
	器具及び備品取得支出	2,397,000	1,844,616	552,384		
	ファイナンス・リース債務の返済支出					
	施設整備等支出計(5)	61,453,364	60,508,580	944,784		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△61,453,364	△60,508,580	△944,784		
その他の活動による収支	収					
	入					
		その他の活動収入計(7)				
	支					
	出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,313,817	1,573,386	26,740,431		
	前期末支払資金残高(12)	△60,237,905	△60,237,905			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△31,924,088	△58,664,519	26,740,431		

## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 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) 1頁

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	514,844,643	503,733,928	11,110,715
	施設介護料収益	158,160,229	151,901,780	6,258,449
	介護報酬収益	141,069,443	134,429,062	6,640,381
	利用者負担金収益(一般)	17,090,786	17,472,718	△381,932
	居宅介護料収益	203,401,538	213,690,647	△10,289,109
	(介護報酬収益)	180,958,282	190,683,595	△9,725,313
	介護報酬収益	180,618,084	189,584,848	△8,966,764
	介護予防報酬収益	340,198	1,098,747	△758,549
	(利用者負担金収益)	22,443,256	23,007,052	△563,796
	介護負担金収益(公費)	249,600	265,328	△15,728
	介護負担金収益(一般)	22,155,851	22,617,636	△461,785
	介護予防負担金収益(公費)		615	△615
	介護予防負担金収益(一般)	37,805	123,473	△85,668
	居宅介護支援介護料収益	35,569,685	25,743,854	9,825,831
	居宅介護支援介護料収益	35,569,685	25,743,854	9,825,831
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	10,288,177	8,347,668	1,940,509
	事業費収益	9,221,812	7,490,475	1,731,337
	事業負担金収益(公費)	5,741		5,741
	事業負担金収益(一般)	1,060,624	857,193	203,431
	利用者等利用料収益	102,083,651	103,380,160	△1,296,509
	施設サービス利用料収益	528,220	579,590	△51,370
	居宅介護サービス利用料収益	1,027,360	1,102,480	△75,120
	食費収益(一般)	33,458,590	33,675,490	△216,900
	食費収益(特定)	9,962,188	10,589,924	△627,736
	居住費収益(一般)	42,484,200	43,030,280	△546,080
	居住費収益(特定)	10,780,760	11,587,350	△806,590
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	10,383		10,383
	その他の利用料収益	3,831,950	2,815,046	1,016,904
	その他の事業収益	5,341,363	669,819	4,671,544
	補助金事業収益(公費)	4,757,500		4,757,500
	受託事業収益(公費)	352,000	401,300	△49,300
	その他の事業収益	231,863	268,519	△36,656
保育事業収益	2,162,454	1,848,835	313,619	
その他の事業収益	2,162,454	1,848,835	313,619	
補助金事業収益(公費)	1,376,329	1,097,760	278,569	
補助金事業収益(一般)	786,125	751,075	35,050	
経常経費寄附金収益		20,000	△20,000	
サービス活動収益計(1)		517,007,097	505,602,763	11,404,334
費 用	人件費	373,150,200	354,532,121	18,618,079
	職員給料	216,623,514	198,570,650	18,052,864
	職員賞与	42,962,390	41,640,648	1,321,742
	賞与引当金繰入	15,755,654	14,762,276	993,378
	非常勤職員給与	44,278,584	51,317,624	△7,039,040
	退職給付費用	8,720,533	8,054,500	666,033
	法定福利費	44,809,525	40,186,423	4,623,102
	事業費	60,043,854	57,750,823	2,293,031
	給食費	21,307,765	21,120,176	187,589
	介護用品費	4,620,172	2,604,461	2,015,711
	保健衛生費	652,128	527,400	124,728
	被服費	1,931,229	2,019,789	△88,560
教養娯楽費	1,276,646	1,683,528	△406,882	

## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保育材料費		124,480	△124,480
	水道光熱費	14,216,416	13,949,274	267,142
	燃料費	73,285		73,285
	消耗器具備品費	5,593,250	3,640,709	1,952,541
	保険料	2,230,393	2,318,444	△88,051
	賃借料	5,418,761	6,805,542	△1,386,781
	車輛費	2,649,889	2,510,160	139,729
	雑費	73,920	446,860	△372,940
	事務費	20,711,741	24,622,912	△3,911,171
	福利厚生費	2,205,267	4,735,586	△2,530,319
	職員被服費	1,293,980	1,305,181	△11,201
	研修研究費	87,910	1,029,460	△941,550
	事務消耗品費	375,085	599,382	△224,297
	印刷製本費	272,544	165,017	107,527
	修繕費	2,517,640	1,181,304	1,336,336
	通信運搬費	1,066,947	932,097	134,850
	会議費		22,369	△22,369
	広報費	296,600	811,251	△514,651
	業務委託費	7,500,845	7,919,274	△418,429
	手数料	20,205	62,016	△41,811
	租税公課	1,800		1,800
	保守料	2,888,862	3,155,729	△266,867
	渉外費	104,446	267,750	△163,304
	諸会費	338,600	323,000	15,600
	雑費	1,741,010	2,113,496	△372,486
	利用者負担軽減額		20,980	△20,980
	減価償却費	49,484,879	49,337,047	147,832
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,617,804	△3,359,054	△258,750
	サービス活動費用計(2)	499,772,870	482,904,829	16,868,041
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,234,227	22,697,934	△5,463,707
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	2,013,032	1,749,546	263,486
	雑収益	2,013,032	1,749,546	263,486
	サービス活動外収益計(4)	2,013,032	1,749,546	263,486
減部の	費用			
	支払利息	4,025,746	4,712,883	△687,137
	サービス活動外費用計(5)	4,025,746	4,712,883	△687,137
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,012,714	△2,963,337	950,623
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,221,513	19,734,597	△4,513,084
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		1,380,000	△1,380,000
	施設整備等補助金収益		1,380,000	△1,380,000
	特別収益計(8)		1,380,000	△1,380,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△2
器具及び備品売却損・処分損		2	△2	
国庫補助金等特別積立金積立額		1,380,000	△1,380,000	
特別費用計(9)		1,380,002	△1,380,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,221,513	19,734,595	△4,513,082



## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 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) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	△25,007,049	△44,741,644	19,734,595
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,785,536	△25,007,049	15,221,513
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△9,785,536	△25,007,049	15,221,513

## 梨雲苑ゆうゆう拠点区分 貸借対照表

( 令和 3年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	78,768,833	86,557,214	△7,788,381	流動負債	202,200,822	220,486,345	△18,285,523
事業未収金	77,253,125	85,999,702	△8,746,577	事業未払金	19,045,916	17,772,579	1,273,337
未収補助金	1,376,329		1,376,329	1年以内返済予定設備資金借入金	47,400,000	57,084,334	△9,684,334
前払費用	139,379	557,512	△418,133	1年以内返済予定リース債務	1,611,816	1,844,616	△232,800
				未払費用	3,774,000	3,790,000	△16,000
				拠点区分間借入金	114,613,436	125,232,540	△10,619,104
				賞与引当金	15,755,654	14,762,276	993,378
固定資産	722,318,765	770,224,014	△47,905,249	固定負債	562,711,014	611,722,830	△49,011,816
基本財産	691,932,681	736,376,429	△44,443,748	設備資金借入金	560,300,000	607,700,000	△47,400,000
土地	52,500,000	52,500,000		リース債務	2,411,014	4,022,830	△1,611,816
建物	639,432,681	683,876,429	△44,443,748	負債の部合計	764,911,836	832,209,175	△67,297,339
その他の固定資産	30,386,084	33,847,585	△3,461,501	純資産の部			
構築物	1,852,618	2,422,785	△570,167	国庫補助金等特別積立金	45,961,298	49,579,102	△3,617,804
機械及び装置	20,271,060	21,991,500	△1,720,440	次期繰越活動増減差額	△9,785,536	△25,007,049	15,221,513
車輛運搬具	2,671,297	2,755,037	△83,740	(うち当期活動増減差額)	15,221,513	19,734,595	△4,513,082
器具及び備品	1,648,630	891,169	757,461				
有形リース資産	2,587,583	3,682,246	△1,094,663				
無形リース資産	1,354,896	2,104,848	△749,952	純資産の部合計	36,175,762	24,572,053	11,603,709
資産の部合計	801,087,598	856,781,228	△55,693,630	負債及び純資産の部合計	801,087,598	856,781,228	△55,693,630

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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年度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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

(1) 梨雲苑ゆうゆう拠点計算書類（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（別紙3（㊸））

- ア 特別養護老人ホーム
- イ 短期入所生活介護
- ウ デイサービスセンター
- エ 居宅介護支援事業
- オ ゆうゆうガーデン

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））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	52,500,000			52,500,000
建物	683,876,429		44,443,748	639,432,681
合計	736,376,429	0	44,443,748	691,932,681

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）	52,500,000 円
建物（基本財産）	639,432,681 円
計	691,932,681 円

担保している債務の種類及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）	607,700,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）（梨雲苑拠点）	19,000,000 円
計	626,700,000 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）	961,649,850	322,217,169	639,432,681
構築物	5,896,800	4,044,182	1,852,618
機械及び装置	29,160,000	8,888,940	20,271,060
車輛運搬具	24,891,088	22,219,791	2,671,297
器具及び備品	4,671,247	3,022,617	1,648,630
有形リース資産	8,965,320	6,377,737	2,587,583
合 計	1,035,234,305	366,770,436	668,463,869

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

該当なし

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況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

社会福祉法人 梨雲福祉会

(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		運転資金として			94,241
預貯金	北陸銀行呉羽支店他		運転資金として			63,483,722
			小計			63,577,963
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			190,909,768
未収補助金	保育施設推進事業費補助金		保育事業			1,376,329
立替金	利用者		口座振替料			880
前払費用	次年度分		保険料他			3,505,121
仮払金	利用者		薬代他			346,754
	流動資産合計					259,716,815
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(梨雲苑拠点) 富山市吉作1725他 10筆 9,442.95㎡ (梨雲苑ゆうゆう拠点) 富山市高木字 蒲池2408-5他4筆 4,959.05㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			164,360,000 52,500,000
			小計			216,860,000
建物	(梨雲苑拠点) 富山市吉作1725 5,733.87㎡ (梨雲苑ゆうゆう拠点) 富山市高木字 蒲池2408-5 4,075.88㎡	1991年度 2013年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,721,000,240 961,649,850	936,172,720 322,217,169	784,827,520 639,432,681
			小計			1,424,260,201
	基本財産合計					1,641,120,201
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(梨雲苑拠点) 富山市吉作1725 (梨雲苑拠点) 富山市金屋2332 (梨雲苑拠点) 富山市金屋2332	1992年度 2003年度 2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等の物置に使用している 第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業所等に使用している(賃借物件の改築工事) 第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業所のカーポートに使用している	113,980 17,210,995 997,500	102,582 12,692,406 462,586	11,398 4,518,589 534,914
			小計			5,064,901
構築物	駐車場他		介護事業等用	64,849,686	57,101,782	7,747,904
機械及び装置	太陽光発電システム		介護事業等用	69,660,000	21,234,690	48,425,310
車輛運搬具	トヨタ ハイエース 他20台		介護事業等用	41,204,447	37,064,543	4,139,904
器具及び備品	介護・厨房・事務機器、A^ット^他		介護事業等用	97,717,796	81,351,224	16,366,572
有形リース資産	トヨタ ハイエース他		介護事業等用	55,961,208	32,066,503	23,894,705
権利	電話加入権		介護事業等用	186,808		186,808
ソフトウェア	業務管理ソフトウェア		介護事業等用	6,643,540	5,830,775	812,765
無形リース資産	業務管理ソフトウェア		介護事業等用	11,249,280	7,184,588	4,064,692
修繕積立資産	北陸銀行呉羽支店		修繕目的のための積立預金			49,000,000
備品等購入積立資産	北陸銀行呉羽支店		備品等購入目的のための積立預金			10,000,000
差入保証金	敷金、土地賃借保証金		介護事業等用			310,000
保険積立金	損保ジャパン日本興亜ひまわり生命		生命保険			19,130,400
	その他の固定資産合計					189,143,961
	固定資産合計					1,830,264,162
	資産合計					2,089,980,977
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	富山銀行富山支店					29,000,000
事業未払金	3月分給食材料費他					55,383,146
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					78,218,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	信金中央金庫他					21,996,000
1年以内返済予定リース債務	北銀リース他					10,705,516
1年以内支払予定長期未払金	富山リース					2,112,000
未払費用	介護職員処遇改善手当					10,957,000
預り金	講師源泉所得税					1,796
職員預り金	3月分源泉所得税他					11,013,235
賞与引当金	職員賞与引当分					43,414,754
	流動負債合計					262,801,447
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					860,304,000
長期運営資金借入金	信金中央金庫他					92,006,000
リース債務	北銀リース他					17,494,928
長期未払金	富山リース					5,632,000
	固定負債合計					975,436,928
	負債合計					1,238,238,375
	差引純資産					851,742,602