

# 拠点別決算書

令和元年度

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福祉会

ケアハウスいけむら

ケアハウスいけむら 資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	介護保険事業収入	127,974,300	127,972,230	2,070	
	居宅介護料収入	127,974,300	127,972,230	2,070	
	(介護報酬収入)	114,524,300	114,523,502	798	
	介護報酬収入	112,543,000	112,542,223	777	
	介護予防報酬収入	1,981,300	1,981,279	21	
	(利用者負担金収入)	13,450,000	13,448,728	1,272	
	介護負担金収入(公費)	770,000	769,373	627	
	介護負担金収入(一般)	12,417,000	12,416,777	223	
	介護予防負担金収入(一般)	263,000	262,578	422	
	老人福祉事業収入	38,509,200	38,508,100	1,100	
	運営事業収入	38,509,200	38,508,100	1,100	
	補助金事業収入	21,847,200	21,847,200		
	事務費収益	6,559,000	6,558,800	200	
	生活費収益	10,103,000	10,102,100	900	
	その他の事業収入	250,000	250,000		
	その他の事業収入	250,000	250,000		
	補助金事業収入	250,000	250,000		
	受取利息配当金収入	577	577		
	受取利息配当金収入	577	577		
	その他の収入	58,547	58,547		
	雑収入	58,547	58,547		
	事業活動収入計 (1)	166,792,624	166,789,454	3,170	
	支出	人件費支出	106,137,265	106,135,873	1,392
職員給料支出		72,017,000	72,016,527	473	
職員賞与支出		9,750,000	9,749,725	275	
非常勤職員給与支出		7,541,000	7,540,486	514	
退職給付支出		4,138,500	4,138,500		
その他の退職給付費		4,138,500	4,138,500		
法定福利費支出		12,690,765	12,690,635	130	
社会保険		11,898,765	11,898,765		
雇用保険		792,000	791,870	130	
事業費支出		17,715,700	17,712,371	3,329	
給食費支出		11,788,000	11,787,849	151	
介護用品費支出		17,700	17,683	17	
保健衛生費支出		4,152,000	4,151,887	113	
被服費支出		177,000	176,146	854	
教養娯楽費支出		230,000	229,159	841	
消耗器具備品費支出		916,000	915,599	401	
保険料支出		107,000	106,650	350	
葬祭費支出		40,000	40,000		
車輛費支出		288,000	287,398	602	
事務費支出		26,256,200	26,217,152	39,048	
福利厚生費支出		1,392,000	1,381,708	10,292	
研修研究費支出		74,200	74,160	40	
事務消耗品費支出		3,467,000	3,466,178	822	

ケアハウスいけむら 資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	印刷製本費支出	392,000	391,115	885	
	水道光熱費支出	13,740,000	13,730,332	9,668	
	電気	5,350,000	5,348,111	1,889	
	ガス	1,480,000	1,475,208	4,792	
	水道	6,910,000	6,907,013	2,987	
	修繕費支出	290,000	289,046	954	
	通信運搬費支出	300,000	299,259	741	
	業務委託費支出	3,996,000	3,995,361	639	
	手数料支出	714,000	702,647	11,353	
	賃借料支出	150,000	148,792	1,208	
	租税公課支出	12,000	12,000		
	保守料支出	1,676,000	1,675,152	848	
	諸会費支出	40,000	38,612	1,388	
	雑支出	13,000	12,790	210	
	事業活動支出計 (2)	150,109,165	150,065,396	43,769	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,683,459	16,724,058	△40,599	
施	収 施設整備等収入計 (4)				
設	支 固定資産取得支出	2,175,000	2,174,880	120	
整	出 器具及び備品取得支出	2,175,000	2,174,880	120	
備	施設整備等支出計 (5)	2,175,000	2,174,880	120	
等	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,175,000	△2,174,880	△120	
そ	収 その他の活動収入計(7)				
の	支 積立資産支出	21,258,000	21,257,960	40	
他	出 退職給付引当資産支出	1,258,000	1,257,960	40	
の	その他の積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
活	設備機器購入積立支出	20,000,000	20,000,000		
動	その他の活動支出計(8)	21,258,000	21,257,960	40	
に	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,258,000	△21,257,960	△40	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,749,541	△6,708,782	△40,759	
	前期末支払資金残高(12)		56,057,498	△56,057,498	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△6,749,541	49,348,716	△56,098,257	

## ケアハウスいけむら拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	127,972,230	128,621,830	△649,600
	居宅介護料収益	127,972,230	128,621,830	△649,600
	(介護報酬収益)	114,523,502	113,443,495	1,080,007
	介護報酬収益	112,542,223	113,443,495	△901,272
	介護予防報酬収益	1,981,279		1,981,279
	(利用者負担金収益)	13,448,728	15,178,335	△1,729,607
	介護負担金収益(公費)	769,373	373,320	396,053
	介護負担金収益(一般)	12,416,777	12,749,575	△332,798
	介護予防負担金収益(一般)	262,578	2,055,440	△1,792,862
	老人福祉事業収益	38,508,100	36,788,800	1,719,300
	運営事業収益	38,508,100	36,788,800	1,719,300
	補助金事業収益	21,847,200	22,014,800	△167,600
	事務費収益	6,558,800	6,440,100	118,700
	生活費収益	10,102,100	8,333,900	1,768,200
	その他の事業収益	250,000	409,000	△159,000
	その他の事業収益	250,000	409,000	△159,000
	補助金事業収益	250,000	409,000	△159,000
	サービス活動収益計(1)	166,730,330	165,819,630	910,700
	費用	人件費	107,612,003	103,882,703
職員給料		72,016,527	68,337,765	3,678,762
職員賞与		6,833,456	7,225,636	△392,180
賞与引当金繰入		3,741,898	3,523,728	218,170
非常勤職員給与		7,443,715	7,713,865	△270,150
退職給付費用		5,396,460	5,162,220	234,240
共済会退職給付費		1,257,960	1,290,720	△32,760
その他の退職給付費		4,138,500	3,871,500	267,000
法定福利費		12,179,947	11,919,489	260,458
社会保険		11,388,077	11,227,753	160,324
雇用保険		791,870	691,736	100,134
事業費		17,712,371	17,205,641	506,730
給食費		11,787,849	11,499,605	288,244
介護用品費		17,683	214,838	△197,155
保健衛生費		4,151,887	3,154,656	997,231
被服費		176,146	51,770	124,376
教養娯楽費		229,159	643,321	△414,162
消耗器具備品費		915,599	1,129,625	△214,026
保険料		106,650	78,910	27,740
葬祭費		40,000	40,000	
車輛費		287,398	392,916	△105,518
事務費		26,517,240	26,296,934	220,306
福利厚生費		1,381,708	1,268,575	113,133
職員被服費			112,752	△112,752
研修研究費		74,160	345,900	△271,740
事務消耗品費		3,466,178	3,338,453	127,725

## ケアハウスいけむら拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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)
	印刷製本費	391,115	419,564	△28,449
	水道光熱費	13,730,332	12,560,972	1,169,360
	電気	5,348,111	5,473,819	△125,708
	ガス	1,475,208	1,315,213	159,995
	水道	6,907,013	5,771,940	1,135,073
	修繕費	289,046	225,315	63,731
	通信運搬費	299,259	304,697	△5,438
	業務委託費	3,995,361	4,158,394	△163,033
	手数料	702,647	875,720	△173,073
	保険料	300,088	300,088	
	賃借料	148,792	726,336	△577,544
	租税公課	12,000		12,000
	保守料	1,675,152	1,638,624	36,528
	諸会費	38,612	9,097	29,515
	雑費	12,790	12,447	343
	減価償却費	20,603,448	19,814,090	789,358
	減価償却費	20,603,448	19,814,090	789,358
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,591,250	△5,591,250	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,591,250	△5,591,250	
	徴収不能引当金繰入	1,471,065	525,759	945,306
	徴収不能引当金繰入	1,471,065	525,759	945,306
	サービス活動費用計 (2)	168,324,877	162,133,877	6,191,000
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,594,547	3,685,753	△5,280,300
サ	受取利息配当金収益	577	29,448	△28,871
ー	受取利息配当金収益	577	29,448	△28,871
ビ	その他のサービス活動外収益	58,547	58,547	
ス	雑収益	58,547	58,547	
活	サービス活動外収益計 (4)	59,124	87,995	△28,871
動	サービス活動外費用計 (5)			
外	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	59,124	87,995	△28,871
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△1,535,423	3,773,748	△5,309,171
特	その他の特別収益		1,200,352	△1,200,352
別	その他の特別収益		1,200,352	△1,200,352
増	特別収益計 (8)		1,200,352	△1,200,352
減	固定資産売却損・処分損		1	△1
の	車輛運搬具売却損・処分損		1	△1
部	特別費用計 (9)		1	△1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,200,351	△1,200,351
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△1,535,423	4,974,099	△6,509,522
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	△100,319,204	△105,293,303	4,974,099
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△101,854,627	△100,319,204	△1,535,423
活	基本金取崩額 (14)			
動	その他の積立金取崩額 (15)			
増	その他の積立金積立額 (16)	20,000,000		20,000,000

## ケアハウスいけむら拠点区分 事業活動計算書

3頁

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減	その他の積立金積立額	20,000,000		20,000,000
差	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△121,854,627	△100,319,204	△21,535,423

ケアハウスいけむら拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	55,431,788	63,865,187	△8,433,399	流動負債	13,199,935	13,235,317	△35,382
現金預金	26,655,437	35,301,390	△8,645,953	事業未払金	8,442,824	8,679,531	△236,707
事業未収金	26,388,028	24,859,809	1,528,219	その他の未払金	1,015,213	1,032,058	△16,845
未収補助金	5,463,200	5,307,800	155,400	貸与引当金	3,741,898	3,523,728	218,170
前払費用	300,088	300,088		固定負債	6,314,480	6,344,400	△29,920
徴収不能引当金	△3,374,965	△1,903,900	△1,471,065	退職給付引当金	6,314,480	6,344,400	△29,920
固定資産	412,743,313	411,501,889	1,241,424	負債の部合計	19,514,415	19,579,717	△65,302
基本財産	335,399,303	347,979,826	△12,580,523	純資産の部			
土地	109,060,000	109,060,000		基本金	522,590,000	522,590,000	
建物	403,515,000	403,515,000		基本金	522,590,000	522,590,000	
減価償却累計額 基本財産	△177,175,697	△164,595,174	△12,580,523	国庫補助金等特別積立金	5,125,313	10,716,563	△5,591,250
その他の固定資産	77,344,010	63,522,063	13,821,947	国庫補助金等特別積立金	5,125,313	10,716,563	△5,591,250
建物	44,730,000	44,730,000		その他の積立金	42,800,000	22,800,000	20,000,000
構築物	26,985,000	26,985,000		その他の積立金	42,800,000	22,800,000	20,000,000
運搬具	1,450,000	1,450,000		次期繰越活動増減差額	△121,854,627	△100,319,204	△21,535,423
器具及び備品	27,210,999	25,036,119	2,174,880	(うち当期活動増減差額)	△1,535,423	4,974,099	△6,509,522
ソフトウェア	3,057,755	3,891,687	△833,932	純資産の部合計	448,660,686	455,787,359	△7,126,673
退職給付引当資産	6,314,480	6,344,400	△29,920				
その他の積立資産	42,800,000	22,800,000	20,000,000				
長期前払費用	300,088	600,176	△300,088				
減価償却累計額 建物	△39,604,687	△34,013,437	△5,591,250				
減価償却累計額 構築物	△11,401,162	△10,591,612	△809,550				
減価償却累計額 車輛運搬具	△1,449,998	△1,199,999	△249,999				
減価償却累計額 器具及び備品	△23,048,465	△22,510,271	△538,194				
資産の部合計	468,175,101	475,367,076	△7,191,975	負債及び純資産の部合計	468,175,101	475,367,076	△7,191,975

## 計算書類に対する注記（ケアハウス 拠点用）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品

定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会に加入している職員の掛金累計額の内法人負担額に相当する金額を計上している。

##### ②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

③徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会が実施する退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

### 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当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) ケアハウスいけむら拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書はサービス区分が1つのため省略をしている。

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略をしている。

### 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	109,060,000	0	0	109,060,000
建物	238,919,826	0	12,580,523	226,339,303

### 6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

### 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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

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

(

(

令和元年度

付属明細書

法人名：社会福祉法人ムサアザ福社会

拠点区分：ケアハウスいけむら

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人ムサザ福祉会  
拠点区分 ケアハウスいけむら

(自) 平成31年 4月 1日

(至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	109,060,000	0	0	0	0	0	0	0	109,060,000	0	0	0	109,060,000	0	
建物	238,919,826	0	0	0	12,580,523	0	0	0	226,339,303	0	177,175,697	0	403,515,000	0	
基本財産合計	347,979,826	0	0	0	12,580,523	0	0	0	335,399,303	0	177,175,697	0	512,575,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	10,716,563	10,716,563	0	0	5,591,250	5,591,250	0	0	5,125,313	5,125,313	39,604,687	39,604,687	44,730,000	44,730,000	
構築物	16,393,388	0	0	0	809,550	0	0	0	15,583,838	0	11,401,162	0	26,985,000	0	
車輦運搬具	250,001	0	0	0	249,999	0	0	0	2	0	1,449,998	0	1,450,000	0	
器具及び備品	2,525,848	0	2,174,880	0	538,194	0	0	0	4,162,534	0	23,048,465	0	27,210,999	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	29,885,800	10,716,563	2,174,880	0	7,188,993	5,591,250	0	0	24,871,687	5,125,313	75,504,312	39,604,687	100,375,999	44,730,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	3,891,687	0	0	0	833,932	0	0	0	3,057,755	0	1,111,909	0	4,169,664	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,891,687	0	0	0	833,932	0	0	0	3,057,755	0	1,111,909	0	4,169,664	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	33,777,487	10,716,563	2,174,880	0	8,022,925	5,591,250	0	0	27,929,442	5,125,313	76,616,221	39,604,687	104,545,663	44,730,000	
基本財産及びその他の固定資産計	381,757,313	10,716,563	2,174,880	0	20,603,448	5,591,250	0	0	363,328,745	5,125,313	253,791,918	39,604,687	617,120,663	44,730,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	381,757,313	10,716,563	2,174,880	0	20,603,448	5,591,250	0	0	363,328,745	5,125,313					

## 引 当 金 明 細 書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福社会  
 拠点区分 : ケアハウス いけむら

(単位 : 円)

勘 定 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		
固定負債 退職給付引当金	6,344,400	1,257,960 ( )	1,287,880	( )	6,314,480	
流動負債 賞与引当金	3,523,728	3,741,898 ( )	3,523,728	( )	3,741,898	
流動負債 徴収不能引当金	1,903,900	1,471,065 ( )	0	( )	3,374,965	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合 計	11,772,028	6,470,923 ( 0 )	4,811,608	( 0 )	13,431,343	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福祉会

拠点区分 : ケアハウス いけむら

(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
器具備品購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立資産	10,000,000	20,000,000	0	30,000,000	
修繕積立資産	11,800,000	0	0	11,800,000	
退職給付引当資産	6,344,400	1,257,960	1,287,880	6,314,480	退職給付引当金
計	29,144,400	21,257,960	1,287,880	49,114,480	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
器具備品購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立金	10,000,000	20,000,000	0	30,000,000	
修繕積立金	11,800,000	0	0	11,800,000	
計	22,800,000	20,000,000	0	42,800,000	



法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 ケアハウスいけむら

## 現金預金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

取引金融機関	種類	金額	備考
小口現金	ケアハウス	31,946	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.766552	26,623,491	(ケアハウス)
(流動資産現金預金合計)		26,655,437	
琉球銀行 宮古支店	定期預金 No.3-000-412-448	1,000,000	(ケアハウス) 器具備品購入積立
JAバンク 城辺支店	定期預金 No.10616178	10,000,000	(ケアハウス) 設備機器購入積立
JAバンク 城辺支店	定期預金 No.10616242	20,000,000	(ケアハウス) 設備機器購入積立
琉球銀行 宮古支店	定期預金 No.3-000-412-437	1,800,000	(ケアハウス) 修繕積立
JAバンク 城辺支店	定期預金 No.10616156	10,000,000	(ケアハウス) 修繕積立
(固定資産預金合計)		42,800,000	
合	計	69,455,437	









法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 ケアハウスいけむら

# その他の未払金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	902,933	3月分
2	県退職共済掛金	112,280	3月分
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
	合計	1,015,213	



