

拠点別決算書

令和2年度

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福社会

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

1頁

(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	135,960,060	135,111,122	848,938	
	居宅介護料収入	131,200,000	130,351,062	848,938	
	(介護報酬収入)	117,500,000	117,107,209	392,791	
	介護報酬収入	113,200,000	113,103,748	96,252	
	介護予防報酬収入	4,300,000	4,003,461	296,539	
	(利用者負担金収入)	13,700,000	13,243,853	456,147	
	介護負担金収入(公費)	1,000,000	869,021	130,979	
	介護負担金収入(一般)	12,100,000	11,911,486	188,514	
	介護予防負担金収入(一般)	600,000	463,346	136,654	
	その他の事業収入	4,760,060	4,760,060		
	補助金事業収入	4,760,060	4,760,060		
	老人福祉事業収入	39,436,000	39,341,340	94,660	
	運営事業収入	39,436,000	39,341,340	94,660	
	補助金事業収入	22,296,000	22,296,000		
	事務費収益	6,140,000	6,139,670	330	
	生活費収益	11,000,000	10,905,670	94,330	
	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	600	600		
	受取利息配当金収入	600	600		
	その他の収入	88,000	87,504	496	
雑収入	88,000	87,504	496		
事業活動収入計 (1)	175,734,660	174,790,566	944,094		
支出	人件費支出	102,670,000	102,639,943	30,057	
	職員給料支出	73,000,000	72,997,948	2,052	
	職員賞与支出	10,160,000	10,156,439	3,561	
	非常勤職員給与支出	3,220,000	3,214,626	5,374	
	退職給付支出	3,480,000	3,471,000	9,000	
	その他の退職給付費	3,480,000	3,471,000	9,000	
	法定福利費支出	12,810,000	12,799,930	10,070	
	社会保険	12,140,000	12,132,139	7,861	
	雇用保険	670,000	667,791	2,209	
	事業費支出	17,962,830	17,941,341	21,489	
	給食費支出	11,880,000	11,878,503	1,497	
	介護用品費支出	5,000	4,455	545	
	保健衛生費支出	4,340,000	4,334,693	5,307	
	医療費支出	5,830	5,830		
	教養娯楽費支出	205,000	203,247	1,753	
	消耗器具備品費支出	935,000	931,923	3,077	
	保険料支出	107,000	106,650	350	
葬祭費支出	25,000	25,000			
車輛費支出	460,000	451,040	8,960		
事務費支出	26,440,450	26,384,013	56,437		
福利厚生費支出	820,000	819,543	457		

ケアハウスいけむら 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
	職員被服費支出	150,000	140,496	9,504	
	研修研究費支出	20,000	19,047	953	
	事務消耗品費支出	3,470,000	3,466,845	3,155	
	印刷製本費支出	400,000	397,787	2,213	
	水道光熱費支出	11,010,000	10,997,596	12,404	
	電気	4,840,000	4,838,537	1,463	
	ガス	1,370,000	1,364,324	5,676	
	水道	4,800,000	4,794,735	5,265	
	修繕費支出	1,010,000	1,001,410	8,590	
	通信運搬費支出	300,000	299,495	505	
	業務委託費支出	3,860,000	3,856,521	3,479	
	手数料支出	600,000	595,721	4,279	
	賃借料支出	150,000	148,392	1,608	
	保守料支出	1,710,000	1,702,543	7,457	
	諸会費支出	30,000	28,167	1,833	
	その他の支出	2,910,450	2,910,450		
	事業活動支出計 (2)	147,073,280	146,965,297	107,983	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	28,661,380	27,825,269	836,111	
施設整備等	収 施設整備等収入計 (4)				
	支 固定資産取得支出	1,350,000	1,327,540	22,460	
	器具及び備品取得支出	1,350,000	1,327,540	22,460	
	施設整備等支出計 (5)	1,350,000	1,327,540	22,460	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△1,350,000	△1,327,540	△22,460	
その他の活動に	収 その他の活動収入計 (7)				
	支 積立資産支出	21,300,000	21,262,400	37,600	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,262,400	37,600	
	その他の積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
	設備機器購入積立支出	20,000,000	20,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	21,300,000	21,262,400	37,600	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△21,300,000	△21,262,400	△37,600	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,011,380	5,235,329	776,051	
	前期末支払資金残高 (12)		49,348,716	△49,348,716	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	6,011,380	54,584,045	△48,572,665	

ケアハウスいけむら拠点区分 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	収益			
	介護保険事業収益	135,111,122	127,972,230	7,138,892
	居宅介護料収益	130,351,062	127,972,230	2,378,832
	(介護報酬収益)	117,107,209	114,523,502	2,583,707
	介護報酬収益	113,103,748	112,542,223	561,525
	介護予防報酬収益	4,003,461	1,981,279	2,022,182
	(利用者負担金収益)	13,243,853	13,448,728	△204,875
	介護負担金収益(公費)	869,021	769,373	99,648
	介護負担金収益(一般)	11,911,486	12,416,777	△505,291
	介護予防負担金収益(一般)	463,346	262,578	200,768
	その他の事業収益	4,760,060		4,760,060
	補助金事業収益	4,760,060		4,760,060
	老人福祉事業収益	39,341,340	38,508,100	833,240
	運営事業収益	39,341,340	38,508,100	833,240
	補助金事業収益	22,296,000	21,847,200	448,800
	事務費収益	6,139,670	6,558,800	△419,130
	生活費収益	10,905,670	10,102,100	803,570
	その他の事業収益	250,000	250,000	
	その他の事業収益	250,000	250,000	
	補助金事業収益	250,000	250,000	
サービス活動収益計(1)	174,702,462	166,730,330	7,972,132	
費用	人件費	103,986,418	107,612,003	△3,625,585
	職員給料	72,997,948	72,016,527	981,421
	職員賞与	6,978,954	6,833,456	145,498
	賞与引当金繰入	3,825,973	3,741,898	84,075
	非常勤職員給与	3,164,548	7,443,715	△4,279,167
	退職給付費用	4,733,400	5,396,460	△663,060
	共済会退職給付費	1,262,400	1,257,960	4,440
	その他の退職給付費	3,471,000	4,138,500	△667,500
	法定福利費	12,285,595	12,179,947	105,648
	社会保険	11,617,804	11,388,077	229,727
	雇用保険	667,791	791,870	△124,079
	事業費	17,941,341	17,712,371	228,970
	給食費	11,878,503	11,787,849	90,654
	介護用品費	4,455	17,683	△13,228
	保健衛生費	4,334,693	4,151,887	182,806
	医療費	5,830		5,830
	被服費		176,146	△176,146
	教養娯楽費	203,247	229,159	△25,912
	消耗器具備品費	931,923	915,599	16,324
	保険料	106,650	106,650	
	葬祭費	25,000	40,000	△15,000
	車輛費	451,040	287,398	163,642
	事務費	26,684,101	26,517,240	166,861
福利厚生費	819,543	1,381,708	△562,165	

ケアハウスいけむら拠点区分 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)
	職員被服費	140,496		140,496
	研修研究費	19,047	74,160	△55,113
	事務消耗品費	3,466,845	3,466,178	667
	印刷製本費	397,787	391,115	6,672
	水道光熱費	10,997,596	13,730,332	△2,732,736
	電気	4,838,537	5,348,111	△509,574
	ガス	1,364,324	1,475,208	△110,884
	水道	4,794,735	6,907,013	△2,112,278
	修繕費	1,001,410	289,046	712,364
	通信運搬費	299,495	299,259	236
	業務委託費	3,856,521	3,995,361	△138,840
	手数料	595,721	702,647	△106,926
	保険料	300,088	300,088	
	賃借料	148,392	148,792	△400
	租税公課		12,000	△12,000
	保守料	1,702,543	1,675,152	27,391
	諸会費	28,167	38,612	△10,445
	その他の費用	2,910,450		2,910,450
	雑費		12,790	△12,790
	減価償却費	19,678,219	20,603,448	△925,229
	減価償却費	19,678,219	20,603,448	△925,229
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,125,313	△5,591,250	465,937
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,125,313	△5,591,250	465,937
	徴収不能引当金繰入		1,471,065	△1,471,065
	徴収不能引当金繰入		1,471,065	△1,471,065
	サービス活動費用計 (2)	163,164,766	168,324,877	△5,160,111
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,537,696	△1,594,547	13,132,243
サービス活動外	受取利息配当金収益	600	577	23
	受取利息配当金収益	600	577	23
	その他のサービス活動外収益	87,504	58,547	28,957
	雑収益	87,504	58,547	28,957
	サービス活動外収益計 (4)	88,104	59,124	28,980
費用	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)	88,104	59,124	28,980
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,625,800	△1,535,423	13,161,223
特別増減	その他の特別収益	945,919		945,919
	徴収不能引当金戻入益	945,919		945,919
	特別収益計 (8)	945,919		945,919
費用	固定資産売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	特別費用計 (9)	1		1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	945,918		945,918
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	12,571,718	△1,535,423	14,107,141
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	△121,854,627	△100,319,204	△21,535,423

ケアハウスいけむら拠点区分 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)
越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△109,282,909	△101,854,627	△7,428,282
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	
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)	△129,282,909	△121,854,627	△7,428,282

ケアハウスいけむら拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	61,612,057	55,431,788	6,180,269	流動負債	13,283,031	13,199,935	83,096
現金預金	32,461,235	26,655,437	5,805,798	事業未払金	8,439,678	8,442,824	△3,146
事業未収金	25,705,780	26,388,028	△682,248	その他の未払金	1,009,518	1,015,213	△5,695
未収補助金	5,574,000	5,463,200	110,800	預り金	1,157		1,157
前払費用	300,088	300,088		仮受金	6,705		6,705
徴収不能引当金	△2,429,046	△3,374,965	945,919	貸与引当金	3,825,973	3,741,898	84,075
固定資産	414,689,225	412,743,313	1,945,912	固定負債	6,911,160	6,314,480	596,680
基本財産	323,321,257	335,399,303	△12,078,046	退職給付引当金	6,911,160	6,314,480	596,680
土地	109,060,000	109,060,000		負債の部合計	20,194,191	19,514,415	679,776
建物	403,515,000	403,515,000		純資産の部			
減価償却累計額 基本財産	△189,253,743	△177,175,697	△12,078,046	基本金	522,590,000	522,590,000	
その他の固定資産	91,367,968	77,344,010	14,023,958	基本金	522,590,000	522,590,000	
建物	44,730,000	44,730,000		国庫補助金等特別積立金		5,125,313	△5,125,313
構築物	26,985,000	26,985,000		国庫補助金等特別積立金		5,125,313	△5,125,313
運搬具	1,450,000	1,450,000		その他の積立金	62,800,000	42,800,000	20,000,000
器具及び備品	27,208,539	27,210,999	△2,460	その他の積立金	62,800,000	42,800,000	20,000,000
ソフトウェア	2,223,823	3,057,755	△833,932	次期繰越活動増減差額	△129,282,909	△121,854,627	△7,428,282
退職給付引当資産	6,911,160	6,314,480	596,680	(うち当期活動増減差額)	12,571,718	△1,535,423	14,107,141
その他の積立資産	62,800,000	42,800,000	20,000,000	純資産の部合計	456,107,091	448,560,686	7,546,405
長期前払費用		300,088	△300,088				
減価償却累計額 建物	△44,729,999	△39,604,687	△5,125,312				
減価償却累計額 構築物	△12,210,712	△11,401,162	△809,550				
減価償却累計額 車輛運搬具	△1,449,998	△1,449,998					
減価償却累計額 器具及び備品	△22,549,845	△23,048,465	498,620				
資産の部合計	476,301,282	468,175,101	8,126,181	負債及び純資産の部合計	476,301,282	468,175,101	8,126,181

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	226,339,303	0	12,078,046	214,261,257

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

沖縄県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金を職員へ支給し、

その際の勘定科目は事務費に「コロナ慰労金」を新たに設けて表示しています。

令和 2 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

基本財産並びにその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 ケアハウスいけむら

拠点区分 ケアハウスいけむら

(自) 令和 2年 4月 1日

(至) 令和 3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=H+I)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	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	226,339,303	0	0	12,078,046	0	12,078,046	0	0	214,261,257	0	189,253,743	0	403,515,000	0	
基本財産合計	335,399,303	0	0	12,078,046	0	12,078,046	0	0	323,321,257	0	189,253,743	0	512,575,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	5,125,313	5,125,313	0	0	5,125,312	5,125,313	0	0	1	0	44,725,999	0	44,730,000	44,730,000	
構築物	15,583,838	0	0	0	809,550	0	0	0	14,774,288	0	12,210,712	0	26,985,000	0	
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,449,996	0	1,450,000	0	
器具及び備品	4,162,534	0	1,327,540	0	831,379	0	0	0	4,658,694	0	22,549,845	0	27,208,539	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	24,871,687	5,125,313	1,327,540	0	6,766,241	5,125,313	1	0	19,482,985	0	80,940,554	0	100,373,539	44,730,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	3,057,755	0	0	0	833,932	0	0	0	2,223,823	0	1,945,841	0	4,169,664	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,057,755	0	0	0	833,932	0	0	0	2,223,823	0	1,945,841	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	
基本財産及びその他の固定資産計	27,929,442	5,125,313	1,327,540	0	7,600,173	5,125,313	1	0	21,656,808	0	82,886,395	0	104,543,203	44,730,000	
基本財産及びその他の固定資産計	363,328,745	5,125,313	1,327,540	0	19,678,219	5,125,313	1	0	344,978,065	0	272,140,138	0	617,118,203	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	0	0	0	0	
差引	363,328,745	5,125,313	1,327,540	0	19,678,219	5,125,313	1	0	344,978,065	0	272,140,138	0	617,118,203	44,730,000	

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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 いげむ5

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	6,314,480	1,262,400	665,720	()	6,911,160	
流動負債 賞与引当金	3,741,898	3,825,973	3,741,898	()	3,825,973	
流動負債 徴収不能引当金	3,374,965	0	()	945,919	2,429,046	
合計	13,431,343	5,088,373	4,407,618	945,919	13,166,179	
		0	0	0		

(単位：円)

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

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)

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	30,000,000	20,000,000	0	50,000,000	
修繕積立資産	11,800,000	0	0	11,800,000	
退職給付引当資産	6,314,480	1,262,400	665,720	6,911,160	退職給付引当金
計	49,114,480	21,262,400	665,720	69,711,160	

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	30,000,000	20,000,000	0	50,000,000	
修繕積立金	11,800,000	0	0	11,800,000	
計	42,800,000	20,000,000	0	62,800,000	

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3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	30,694	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.766552	32,430,541	(ケアハウス)
(流動資産現金預金合計)		32,461,235	
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.10758788	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.10758830	20,000,000	(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.10844038	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.10758777	10,000,000	(ケアハウス) 修繕積立
(固定資産預金合計)		62,800,000	
合 計		95,261,235	

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

事業未払金明細表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位:円)

相手先名		金額	摘要
1	給食食材支払	992,391	3月分
2	一般事業者支払	1,255,894	3月分
3	職員支払分	6,191,393	3月分
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			
合計		8,439,678	

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

その他の未払金明細表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	906,918	3月分
2	県退職共済掛金	102,600	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	1,009,518	

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

預り金明細表
令和 3年 3月 31日 現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	高良榮子	1,157	利用料一部預り金
2			
3			
4			
5			
	合 計	1,157	

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

仮 受 金 明 細 表
令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
1 国保連合会	6,705	誤請求による過入金(下地森雄)
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
合 計	6,705	