

令和2年度

令和 2 年 4 月 1 日から
令和 3 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪府羽曳野市尺度382-5

社会福祉法人 スマイル

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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	[310,543,000]	[311,934,796]	[△ 1,391,796]		
	老人福祉事業収入	[46,353,000]	[46,323,164]	[29,836]		
	その他事業収入	[10,899,000]	[10,378,926]	[520,074]		
	借入金利息補助金収入	[37,000]	[37,000]	[0]		
	経常経費寄附金収入	[500,000]	[432,429]	[67,571]		
	受取利息配当金収入	[8,000]	[7,958]	[42]		
	その他の収入	[500,000]	[931,973]	[△ 431,973]		
	事業活動収入計(1)	[368,840,000]	[370,046,246]	[△ 1,206,246]		
	事業活動による支出	人件費支出	[191,732,795]	[211,794,666]	[△ 20,061,871]	
		事業費支出	[80,116,070]	[73,993,177]	[6,122,893]	
事務費支出		[52,638,655]	[58,434,002]	[△ 5,795,347]		
支払利息支出		[1,789,900]	[1,789,979]	[△ 79]		
その他の支出		[198,200]	[198,202]	[△ 2]		
事業活動支出計(2)		[326,475,620]	[346,210,026]	[△ 19,734,406]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[42,364,380]	[23,836,220]	[18,528,160]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[59,000,000]	[59,038,900]	[△ 38,900]		
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]		
	設備資金借入金収入	[130,000,000]	[130,900,000]	[△ 900,000]		
	その他の施設整備等による収入	[8,300,000]	[8,270,220]	[29,780]		
	施設整備等収入計(4)	[197,300,000]	[198,209,120]	[△ 909,120]		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[10,000,000]	[21,298,666]	[△ 11,298,666]	
		固定資産取得支出	[143,900,000]	[144,301,680]	[△ 401,680]	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[4,000,000]	[3,870,000]	[130,000]	
		その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[157,900,000]	[169,470,346]	[△ 11,570,346]			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[39,400,000]	[28,738,774]	[10,661,226]		
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]		
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]		
	その他の活動による収入	[2,000,000]	[2,100,000]	[△ 100,000]		
その他の活動収入計(7)		[2,000,000]	[2,100,000]	[△ 100,000]		
活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[6,000,000]	[5,774,214]	[225,786]		
	積立資産支出	[1,900,000]	[300,000]	[1,600,000]		
	その他の活動による支出	[120,000]	[1,818,930]	[△ 1,698,930]		
	その他の活動支出計(8)	[8,020,000]	[7,893,144]	[126,856]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 6,020,000]	[△ 5,793,144]	[△ 226,856]		
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[75,744,380]	[46,781,850]	[28,962,530]		
前期末支払資金残高(12)		114,323,358	114,323,358	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		[190,067,738]	[161,105,208]	[28,962,530]		

スマイル拠点区分 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	介護保険事業収入	[310,543,000]	[311,934,796]	[△ 1,391,796]	
	施設介護料収入	142,581,000	144,772,367	△ 2,191,367	
	介護報酬収入	126,877,000	128,827,201	△ 1,950,201	
	利用者負担金収入(公費)	1,066,000	1,082,141	△ 16,141	
	利用者負担金収入(一般)	14,638,000	14,863,025	△ 225,025	
	居宅介護料収入	91,765,000	88,796,664	2,968,336	
	(介護報酬収入)	(88,017,000)	(85,267,122)	(2,749,878)	
	介護報酬収入	86,746,000	84,090,948	2,655,052	
	介護予防報酬収入	1,271,000	1,176,174	94,826	
	(利用者負担金収入)	(3,748,000)	(3,529,542)	(218,458)	
	介護負担金収入(公費)	433,000	397,362	35,638	
	介護負担金収入(一般)	3,173,000	3,001,457	171,543	
	介護予防負担金収入(一般)	142,000	130,723	11,277	
	居宅介護支援介護料収入	7,948,000	8,240,283	△ 292,283	
	居宅介護支援介護料収入	7,948,000	8,240,283	△ 292,283	
	利用者等利用料収入	66,249,000	67,459,282	△ 1,210,282	
	居宅介護サービス利用料収入	2,135,000	2,273,700	△ 138,700	
	食費収入(公費)	14,100,000	14,420,704	△ 320,704	
	食費収入(一般)	19,523,000	19,630,746	△ 107,746	
	居住費収入(公費)	8,425,000	8,616,303	△ 191,303	
	居住費収入(一般)	22,066,000	22,517,829	△ 451,829	
	その他の事業収入	2,000,000	2,666,200	△ 666,200	
	補助金事業収入(公費)	2,000,000	1,826,200	173,800	
	補助金事業収入(一般)	0	840,000	△ 840,000	
	老人福祉事業収入	[46,353,000]	[46,323,164]	[29,836]	
	措置事業収入	19,167,000	19,430,644	△ 263,644	
	事務費収入	290,000	294,000	△ 4,000	
	事業費収入	18,877,000	19,136,644	△ 259,644	
	運営事業収入	27,186,000	26,892,520	293,480	
	管理費収入	8,986,000	9,110,020	△ 124,020	
	補助金事業収入(公費)	18,200,000	17,782,500	417,500	
	その他事業収入	[10,899,000]	[10,378,926]	[520,074]	
	診療所事業収入	10,899,000	10,378,926	520,074	
	医療報酬収入	10,832,000	10,314,556	517,444	
	受託事業収入(公費)	47,000	44,000	3,000	
	受託事業収入(一般)	20,000	20,370	△ 370	
借入金利息補助金収入	[37,000]	[37,000]	[0]		
経常経費寄附金収入	[500,000]	[432,429]	[67,571]		
受取利息配当金収入	[8,000]	[7,958]	[42]		
その他の収入	[500,000]	[931,973]	[△ 431,973]		
雑収入	500,000	931,973	△ 431,973		
事業活動収入計(1)	[368,840,000]	[370,046,246]	[△ 1,206,246]		
支出	人件費支出	[191,732,795]	[211,794,666]	[△ 20,061,871]	
	役員報酬支出	214,000	0	214,000	
	職員給料支出	139,774,170	144,346,500	△ 4,572,330	
	通勤手当	2,952,000	2,864,615	87,385	
	職員賞与支出	16,466,274	30,284,091	△ 13,817,817	
	非常勤職員給与支出	5,400,000	5,550,000	△ 150,000	
	派遣職員費	7,050,000	7,307,979	△ 257,979	

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	法定福利費支出	19,698,351	21,263,481	△	1,565,130	
	退職給付支出	178,000	178,000		0	
	事業費支出	[80,116,070]	[73,993,177]	[6,122,893]	
	給食費支出	28,725,392	29,094,673	△	369,281	
	介護用品費支出	5,273,887	5,337,744	△	63,857	
	医薬品費支出	1,278,375	1,068,356		210,019	
	保健衛生費支出	602,239	1,334,675	△	732,436	
	教養娯楽費支出	1,257,356	886,146		371,210	
	水道光熱費支出	19,831,538	17,814,260		2,017,278	
	燃料費支出	1,460,523	1,030,444		430,079	
	消耗器具備品費支出	1,905,877	2,824,265	△	918,388	
	保険料支出	2,345,480	2,364,189	△	18,709	
	葬祭費支出	120,000	218,180	△	98,180	
	車輛費支出	240,000	74,288		165,712	
	修繕費支出	4,800,000	2,845,698		1,954,302	
	賃借料支出	11,760,000	8,335,346		3,424,654	
	雑支出	515,403	764,913	△	249,510	
	事務費支出	[52,638,655]	[58,434,002]	[△	5,795,347]	
	福利厚生費支出	1,947,234	2,762,035	△	814,801	
	職員被服費支出	180,000	325,218	△	145,218	
	旅費交通費支出	2,111,148	1,821,495		289,653	
	研修研究費支出	2,548,910	1,221,000		1,327,910	
	事務消耗品費支出	3,036,322	3,098,149	△	61,827	
	印刷製本費支出	467,060	450,274		16,786	
	修繕費支出	491,592	5,729,559	△	5,237,967	
	通信運搬費支出	2,183,797	2,155,212		28,585	
	会議費支出	120,000	8,580		111,420	
	広報費支出	551,880	886,270	△	334,390	
	業務委託費支出	26,243,408	27,408,078	△	1,164,670	
	手数料支出	4,638,526	4,491,783		146,743	
	土地・建物賃借料支出	168,120	702,115	△	533,995	
	租税公課支出	80,100	261,450	△	181,350	
保守料支出	5,773,615	5,658,510		115,105		
渉外費支出	901,135	573,439		327,696		
諸会費支出	309,056	498,566	△	189,510		
車輛費支出	735,000	189,650		545,350		
新聞図書費支出	151,752	151,656		96		
雑支出	0	40,963	△	40,963		
支払利息支出	[1,789,900]	[1,789,979]	[△	79]		
その他の支出	[198,200]	[198,202]	[△	2]		
利用者等外給食費支出	198,200	198,202	△	2		
事業活動支出計(2)	[326,475,620]	[346,210,026]	[△	19,734,406]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[42,364,380]	[23,836,220]	[18,528,160]		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[59,000,000]	[59,038,900]	[△	38,900]	
	施設整備等補助金収入	59,000,000	59,038,900	△	38,900	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[130,000,000]	[130,900,000]	[△	900,000]	
	その他の施設整備等による収入	[8,300,000]	[8,270,220]	[29,780]	
	リース債務収入	8,300,000	8,270,220		29,780	
	施設整備等収入計(4)	[197,300,000]	[198,209,120]	[△	909,120]	
設備資金借入金元金償還支出	[10,000,000]	[21,298,666]	[△	11,298,666]		
固定資産取得支出	[143,900,000]	[144,301,680]	[△	401,680]		
建物取得支出	130,900,000	130,900,000		0		
器具及び備品取得支出	5,000,000	4,616,680		383,320		
リース資産取得支出	8,000,000	8,785,000	△	785,000		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支 出	[4,000,000]	[3,870,000]	[130,000]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[157,900,000]	[169,470,346]	[△ 11,570,346]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[39,400,000]	[28,738,774]	[10,661,226]	
そ の 入 の 活 動 に よ る 収 入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動による収入	[2,000,000]	[2,100,000]	[△ 100,000]	
	長期預り金受入収入	2,000,000	2,100,000	△ 100,000	
	その他の活動収入計(7)	[2,000,000]	[2,100,000]	[△ 100,000]	
活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	[6,000,000]	[5,774,214]	[225,786]	
	積立資産支出	[1,900,000]	[300,000]	[1,600,000]	
	長期預り金積立資産支出	1,900,000	300,000	1,600,000	
	その他の活動による支出	[120,000]	[1,818,930]	[△ 1,698,930]	
	預託金支出	20,000	18,930	1,070	
	長期預り金支払支出	100,000	1,800,000	△ 1,700,000	
	その他の活動支出計(8)	[8,020,000]	[7,893,144]	[126,856]	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	[△ 6,020,000]	[△ 5,793,144]	[△ 226,856]		
予備費支出(10)	[0]		[0]		
	[0]				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[75,744,380]	[46,781,850]	[28,962,530]		
前期末支払資金残高(12)	114,323,358	114,323,358	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[190,067,738]	[161,105,208]	[28,962,530]		

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)

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	[311,934,796]	[290,483,972]	[21,450,824]
	老人福祉事業収益	[46,323,164]	[45,810,632]	[512,532]
	その他事業収益	[10,378,926]	[10,741,497]	[△ 362,571]
	経常経費寄附金収益	[432,429]	[0]	[432,429]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[369,069,315]	[347,036,101]	[22,033,214]
	人件費	[213,458,914]	[186,887,814]	[26,571,100]
	事業費	[73,993,177]	[79,169,542]	[△ 5,176,365]
	事務費	[58,564,002]	[50,908,663]	[7,655,339]
	減価償却費	[38,086,621]	[36,446,301]	[1,640,320]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12,673,951]	[△ 11,883,452]	[△ 790,499]	
サービス活動費用計(2)	[371,428,763]	[341,528,868]	[29,899,895]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,359,448]	[5,507,233]	[△ 7,866,681]	
サービス活動外の部	借入金利息補助金収益	[37,000]	[46,000]	[△ 9,000]
	受取利息配当金収益	[7,958]	[7,826]	[132]
	その他のサービス活動外収益	[931,973]	[1,429,989]	[△ 498,016]
	サービス活動外収益計(4)	[976,931]	[1,483,815]	[△ 506,884]
	支払利息	[1,789,979]	[1,817,775]	[△ 27,796]
その他のサービス活動外費用	[198,202]	[225,572]	[△ 27,370]	
サービス活動外費用計(5)	[1,988,181]	[2,043,347]	[△ 55,166]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,011,250]	[△ 559,532]	[△ 451,718]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 3,370,698]	[4,947,701]	[△ 8,318,399]
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]
	費用 基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[9]	[0]	[9]
国庫補助金等特別積立金積立額	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]	
特別費用計(9)	[59,038,909]	[0]	[59,038,909]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 9]	[0]	[△ 9]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 3,370,707]	[4,947,701]	[△ 8,318,408]
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 29,006,375]	[△ 33,954,076]	[4,947,701]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 32,377,082]	[△ 29,006,375]	[△ 3,370,707]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
活動増減	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 32,377,082	△ 29,006,375	△ 3,370,707

スマイル拠点区分 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	[311,934,796]	[290,483,972]	[21,450,824]
	施設介護料収益	144,772,367	136,331,456	8,440,911
	介護報酬収益	128,827,201	120,644,632	8,182,569
	利用者負担金収益(公費)	1,082,141	686,703	395,438
	利用者負担金収益(一般)	14,863,025	15,000,121	△ 137,096
	居宅介護料収益	88,796,664	82,535,185	6,261,479
	(介護報酬収益)	(85,267,122)	(78,994,249)	(6,272,873)
	介護報酬収益	84,090,948	77,849,235	6,241,713
	介護予防報酬収益	1,176,174	1,145,014	31,160
	(利用者負担金収益)	(3,529,542)	(3,540,936)	(△ 11,394)
	介護負担金収益(公費)	397,362	406,374	△ 9,012
	介護負担金収益(一般)	3,001,457	3,025,990	△ 24,533
	介護予防負担金収益(一般)	130,723	108,572	22,151
	居宅介護支援介護料収益	8,240,283	7,426,065	814,218
	居宅介護支援介護料収益	8,240,283	7,426,065	814,218
	利用者等利用料収益	67,459,282	64,191,266	3,268,016
	居宅介護サービス利用料収益	2,273,700	1,640,916	632,784
	食費収益(公費)	14,420,704	12,689,838	1,730,866
	食費収益(一般)	19,630,746	19,139,472	491,274
	居住費収益(公費)	8,616,303	7,442,143	1,174,160
	居住費収益(一般)	22,517,829	23,278,897	△ 761,068
	その他の事業収益	2,666,200	0	2,666,200
	補助金事業収益(公費)	1,826,200	0	1,826,200
	補助金事業収益(一般)	840,000	0	840,000
	老人福祉事業収益	[46,323,164]	[45,810,632]	[512,532]
	措置事業収益	19,430,644	19,366,160	64,484
	事務費収益	294,000	298,200	△ 4,200
	事業費収益	19,136,644	19,067,960	68,684
	運営事業収益	26,892,520	26,444,472	448,048
	管理費収益	9,110,020	9,184,472	△ 74,452
	補助金事業収益(公費)	17,782,500	17,260,000	522,500
	その他事業収益	[10,378,926]	[10,741,497]	[△ 362,571]
診療所事業収益	10,378,926	10,741,497	△ 362,571	
医療報酬収益	10,314,556	10,135,937	178,619	
保健予防活動収益	0	354,866	△ 354,866	
受託事業収益(公費)	44,000	159,280	△ 115,280	
受託事業収益(一般)	20,370	91,414	△ 71,044	
経常経費寄附金収益	[432,429]	[0]	[432,429]	
その他の収益	[0]	[0]	[0]	
サービス活動収益計(1)	[369,069,315]	[347,036,101]	[22,033,214]	
費 用	人件費	[213,458,914]	[186,887,814]	[26,571,100]
	役員報酬	0	242,462	△ 242,462
	職員給料	144,346,500	137,624,347	6,722,153
	通勤手当	2,864,615	2,909,968	△ 45,353
	職員賞与	23,574,880	3,204,201	20,370,679
	賞与引当金繰入	8,373,459	6,709,211	1,664,248
	非常勤職員給与	5,550,000	5,793,615	△ 243,615
	派遣職員費	7,307,979	10,921,410	△ 3,613,431
	法定福利費	21,263,481	19,304,600	1,958,881

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	退職給付費用	178,000	178,000	0
	事業費	[73,993,177]	[79,169,542]	[△ 5,176,365]
	給食費	29,094,673	28,511,984	582,689
	介護用品費	5,337,744	5,183,042	154,702
	医薬品費	1,068,356	1,181,860	△ 113,504
	保健衛生費	1,334,675	571,609	763,066
	教養娯楽費	886,146	1,337,286	△ 451,140
	水道光熱費	17,814,260	19,862,145	△ 2,047,885
	燃料費	1,030,444	0	1,030,444
	消耗器具備品費	2,824,265	1,874,234	950,031
	保険料	2,364,189	2,652,456	△ 288,267
	葬祭費	218,180	125,800	92,380
	車輛費	74,288	1,644,100	△ 1,569,812
	修繕費	2,845,698	5,196,116	△ 2,350,418
	賃借料	8,335,346	10,551,805	△ 2,216,459
	雑費	764,913	477,105	287,808
	事務費	[58,564,002]	[50,908,663]	[7,655,339]
	福利厚生費	2,762,035	1,913,714	848,321
	職員被服費	325,218	124,155	201,063
	旅費交通費	1,821,495	2,095,948	△ 274,453
	研修研究費	1,221,000	2,213,726	△ 992,726
	事務消耗品費	3,098,149	3,258,709	△ 160,560
	印刷製本費	450,274	441,657	8,617
	修繕費	5,729,559	0	5,729,559
	通信運搬費	2,155,212	2,153,457	1,755
	会議費	8,580	101,450	△ 92,870
	広報費	886,270	638,780	247,490
	業務委託費	27,408,078	26,258,644	1,149,434
	手数料	4,491,783	3,519,066	972,717
	土地・建物賃借料	702,115	136,220	565,895
	租税公課	261,450	379,360	△ 117,910
	保守料	5,658,510	5,725,595	△ 67,085
	渉外費	573,439	670,465	△ 97,026
諸会費	498,566	309,076	189,490	
車輛費	189,650	650,510	△ 460,860	
新聞図書費	151,656	164,632	△ 12,976	
雑費	170,963	153,499	17,464	
減価償却費	[38,086,621]	[36,446,301]	[1,640,320]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 12,673,951]	[△ 11,883,452]	[△ 790,499]	
サービス活動費用計(2)	[371,428,763]	[341,528,868]	[29,899,895]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,359,448]	[5,507,233]	[△ 7,866,681]	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	[37,000]	[46,000]	[△ 9,000]
	受取利息配当金収益	[7,958]	[7,826]	[132]
	その他のサービス活動外収益	[931,973]	[1,429,989]	[△ 498,016]
	利用者等外給食費収益	0	39,551	△ 39,551
	雑収益	931,973	65,400	866,573
	賞与引当金戻入益	0	1,325,038	△ 1,325,038
	サービス活動外収益計(4)	[976,931]	[1,483,815]	[△ 506,884]
	支払利息	[1,789,979]	[1,817,775]	[△ 27,796]
	その他のサービス活動外費用	[198,202]	[225,572]	[△ 27,370]
	利用者等外給食費	198,202	225,572	△ 27,370
サービス活動外費用計(5)	[1,988,181]	[2,043,347]	[△ 55,166]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,011,250]	[△ 559,532]	[△ 451,718]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 3,370,698]	[4,947,701]	[△ 8,318,399]	
施設整備等補助金収益	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	59,038,900	0	59,038,900
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]
	費用 基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[9]	[0]	[9]
	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
	国庫補助金等特別積立金積立額	[59,038,900]	[0]	[59,038,900]
	特別費用計(9)	[59,038,909]	[0]	[59,038,909]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 9]	[0]	[△ 9]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 3,370,707]	[4,947,701]	[△ 8,318,408]
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 29,006,375]	[△ 33,954,076]	[4,947,701]
	前期繰越活動増減差額	0	4,947,701	△ 4,947,701
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 32,377,082]	[△ 29,006,375]	[△ 3,370,707]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
差額の部	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 32,377,082	△ 29,006,375	△ 3,370,707

法人単位貸借対照表

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	[163,307,121]	[115,345,698]	[47,961,423]	流動負債	[53,681,812]	[37,152,480]	[16,529,332]
現金預金	101,690,934	53,519,505	48,171,429	事業未払金	46,929	54,763	△ 7,834
事業未収金	59,492,591	59,166,656	325,935	その他の未払金	1,053,200	0	1,053,200
貯蔵品	26,280	46,860	△ 20,580	1年以内返済予定設備			
立替金	392,744	917,494	△ 524,750	資金借入金	28,520,883	20,000,000	8,520,883
前払金	0	150,550	△ 150,550	1年以内返済予定長期			
前払費用	1,574,572	1,414,633	159,939	運営資金借入金	6,344,097	5,680,929	663,168
1年以内長期前払費用	130,000	130,000	0	1年以内返済予定リ			
固定資産	[805,490,134]	[699,086,154]	[106,403,980]	ス債務	8,371,460	3,870,000	4,501,460
基本財産	[746,766,203]	[644,946,479]	[101,819,724]	職員預り金	971,784	837,577	134,207
土地	192,163,000	192,163,000	0	賞与引当金	8,373,459	6,709,211	1,664,248
建物	554,603,203	452,783,479	101,819,724	固定負債	[201,279,166]	[106,437,337]	[94,841,829]
その他の固定資産	[58,723,931]	[54,139,675]	[4,584,256]	設備資金借入金	141,080,451	40,000,000	101,080,451
構築物	20,035,646	22,095,431	△ 2,059,785	長期運営資金借入金	37,064,575	43,501,957	△ 6,437,382
車輛運搬具	561,629	1,524,411	△ 962,782	リース債務	13,834,140	13,935,380	△ 101,240
器具及び備品	5,222,857	1,631,763	3,591,094	長期預り金	9,300,000	9,000,000	300,000
有形リース資産	22,486,469	18,659,670	3,826,799	負債の部合計	[254,960,978]	[143,589,817]	[111,371,161]
長期預り金積立資産	9,300,000	9,000,000	300,000	純 資 産 の 部			
長期前払費用	0	130,000	△ 130,000	基本金	[448,751,000]	[448,751,000]	[0]
預託金	117,330	98,400	18,930	国庫補助金等特別積立金	[297,462,359]	[251,097,410]	[46,364,949]
出資金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 32,377,082]	[△ 29,006,375]	[△ 3,370,707]
				(うち当期活動増減差額)	△ 3,370,707	4,947,701	△ 8,318,408
				純資産の部合計	[713,836,277]	[670,842,035]	[42,994,242]
資産の部合計	968,797,255	814,431,852	154,365,403	負債及び純資産の部合計	968,797,255	814,431,852	154,365,403

計算書類に対する注記（法人全体用）

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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適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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一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. 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。

3. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施している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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア スマイル拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「ショートステイ」
 - 「デイサービス」
 - 「ケアハウス」
 - 「診療所」
 - 「訪問介護」
 - 「本部会計」
 - 「ケアプラン」
 - (5) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。
 - (6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
 - ア 特別養護老人ホーム
 - イ ショートステイ
 - ウ デイサービス
 - エ ケアハウス
 - オ 診療所
 - カ 訪問介護
 - キ 本部会計
 - ク ケアプラン
 - (7) 当法人では、拠点区分が1つのため、拠点区分用注記は作成していない。

4. 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	192,163,000	0	0	192,163,000
建物	452,783,479	130,900,000	29,080,276	554,603,203
合計	644,946,479	130,900,000	29,080,276	746,766,203

5. 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

6. 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）	192,163,000	円
建物（基本財産）	554,603,203	円
計	746,766,203	円

担保にしている債務の種類およ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）	40,000,000	円
計	40,000,000	円

7. 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

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
土地（基本財産）	192,163,000	0	192,163,000
建物（基本財産）	1,428,190,687	873,587,484	554,603,203
構築物	101,765,016	81,729,370	20,035,646
車輛運搬具	4,813,914	4,252,285	561,629
器具及び備品	86,994,703	81,771,846	5,222,857
有形リース資産	33,214,379	10,727,910	22,486,469
合計	1,847,141,699	1,052,068,895	795,072,804

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

スマイル拠点区分 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	[163,307,121]	[115,345,698]	[47,961,423]	流動負債	[53,681,812]	[37,152,480]	[16,529,332]
現金預金	101,690,934	53,519,505	48,171,429	事業未払金	46,929	54,763	△ 7,834
事業未収金	59,492,591	59,166,656	325,935	その他の未払金	1,053,200	0	1,053,200
貯蔵品	26,280	46,860	△ 20,580	1年以内返済予定設備			
立替金	392,744	917,494	△ 524,750	資金借入金	28,520,883	20,000,000	8,520,883
前払金	0	150,550	△ 150,550	1年以内返済予定長期			
前払費用	1,574,572	1,414,633	159,939	運営資金借入金	6,344,097	5,680,929	663,168
1年以内長期前払費用	130,000	130,000	0	1年以内返済予定リー			
固定資産	[805,490,134]	[699,086,154]	[106,403,980]	ス債務	8,371,460	3,870,000	4,501,460
基本財産	[746,766,203]	[644,946,479]	[101,819,724]	職員預り金	971,784	837,577	134,207
土地	192,163,000	192,163,000	0	賞与引当金	8,373,459	6,709,211	1,664,248
建物	554,603,203	452,783,479	101,819,724	固定負債	[201,279,166]	[106,437,337]	[94,841,829]
その他の固定資産	[58,723,931]	[54,139,675]	[4,584,256]	設備資金借入金	141,080,451	40,000,000	101,080,451
構築物	20,035,646	22,095,431	△ 2,059,785	長期運営資金借入金	37,064,575	43,501,957	△ 6,437,382
車輛運搬具	561,629	1,524,411	△ 962,782	リース債務	13,834,140	13,935,380	△ 101,240
器具及び備品	5,222,857	1,631,763	3,591,094	長期預り金	9,300,000	9,000,000	300,000
有形リース資産	22,486,469	18,659,670	3,826,799	負債の部合計	[254,960,978]	[143,589,817]	[111,371,161]
長期預り金積立資産	9,300,000	9,000,000	300,000	純 資 産 の 部			
長期前払費用	0	130,000	△ 130,000	基本金	[448,751,000]	[448,751,000]	[0]
預託金	117,330	98,400	18,930	国庫補助金等特別積立金	[297,462,359]	[251,097,410]	[46,364,949]
出資金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
				次期繰越活動増減差額	[△ 32,377,082]	[△ 29,006,375]	[△ 3,370,707]
				(うち当期活動増減差額)	△ 3,370,707	4,947,701	△ 8,318,408
				純資産の部合計	[713,836,277]	[670,842,035]	[42,994,242]
資産の部合計	968,797,255	814,431,852	154,365,403	負債及び純資産の部合計	968,797,255	814,431,852	154,365,403