

第4号議案

令和2年度  
決算報告書

(自)令和2年4月1日

(至)令和3年3月31日

社会福祉法人 松寿会

## 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	476,643,000	481,970,976	△ 5,327,976	
	その他の事業収入	5,130,000	424,354	4,705,646	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	302,000	269,451	32,549	
	その他の収入	590,000	882,249	△ 292,249	
	事業活動収入計(1)	483,165,000	484,047,030	△ 882,030	
	支出				
	人件費支出	317,815,000	320,379,924	△ 2,564,924	
	事業費支出	66,511,000	66,863,117	△ 352,117	
事務費支出	51,510,800	52,023,549	△ 512,749		
支払利息支出	3,314,000	3,303,810	10,190		
事業活動支出計(2)	439,150,800	442,570,400	△ 3,419,600		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,014,200	41,476,630	2,537,570		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,452,000	2,364,792	△ 912,792	
	固定資産売却収入		1	△ 1	
	施設整備等収入計(4)	1,452,000	2,364,793	△ 912,793	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,574,000	28,194,000	△ 620,000	
	固定資産取得支出	5,351,000	5,252,030	98,970	
	固定資産除却・廃棄支出		1	△ 1	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,321,000	3,193,608	127,392	
	施設整備等支出計(5)	36,246,000	36,639,639	△ 393,639	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 34,794,000	△ 34,274,846	△ 519,154		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,373,236	△ 2,373,236	
	その他の活動収入計(7)	0	2,373,236	△ 2,373,236	
	支出				
	積立資産支出	2,814,000	2,766,552	47,448	
	その他の活動による支出		10,670	△ 10,670	
その他の活動支出計(8)	2,814,000	2,777,222	36,778		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,814,000	△ 403,986	△ 2,410,014		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,406,200	6,797,798	△ 391,598		
前期末支払資金残高(12)	351,889,823	353,567,965	△ 1,678,142		
当期末支払資金残高(11)+(12)	358,296,023	360,365,763	△ 2,069,740		

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	収益			
	介護保険事業収益	481,970,976	453,449,946	28,521,030
	その他の事業収益	424,354	652,710	△ 228,356
	経常経費寄附金収益	500,000	300,000	200,000
	サービス活動収益計(1)	482,895,330	454,402,656	28,492,674
	費用			
	人件費	319,978,246	319,034,804	943,442
	事業費	67,200,693	61,085,967	6,114,726
	事務費	52,030,049	51,801,068	228,981
	利用者負担軽減額		61,180	△ 61,180
減価償却費	49,223,490	49,298,338	△ 74,848	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,990,030	△ 4,856,558	△ 133,472	
徴収不能引当金繰入	15,921	1,473	14,448	
サービス活動費用計(2)	483,458,369	476,426,272	7,032,097	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 563,039	△ 22,023,616	21,460,577	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	269,451	328,600	△ 59,149
	その他のサービス活動外収益	882,249	1,197,237	△ 314,988
	サービス活動外収益計(4)	1,151,700	1,525,837	△ 374,137
	費用			
	支払利息	3,303,810	3,493,050	△ 189,240
サービス活動外費用計(5)	3,303,810	3,493,050	△ 189,240	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,152,110	△ 1,967,213	△ 184,897	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,715,149	△ 23,990,829	21,275,680	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,364,792		2,364,792
	その他の特別収益	4,863	13,501	△ 8,638
	特別収益計(8)	2,369,655	13,501	2,356,154
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8		8
国庫補助金等特別積立金積立額	2,364,792		2,364,792	
特別費用計(9)	2,364,800		2,364,800	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,855	13,501	△ 8,646	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,710,294	△ 23,977,328	21,267,034	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	330,916,307	354,893,635	△ 23,977,328
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	328,206,013	330,916,307	△ 2,710,294
	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)	328,206,013	330,916,307	△ 2,710,294

法人単位貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

3

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	375,467,722	368,716,576	6,751,146	流動負債	60,243,442	61,137,534	△ 894,092
現金預金	303,347,402	302,258,171	1,089,231	事業未払金	7,829,248	7,899,476	△ 70,228
事業未収金	71,610,462	65,697,187	5,913,275	1年以内返済予定設備資金借入金	28,194,000	28,194,000	0
未収金	373,544	450,849	△ 77,305	1年以内返済予定リース債務	3,130,104	3,193,608	△ 63,504
立替金	0	130	△ 130	未払費用	6,108,148	6,375,347	△ 267,199
前払金	93,611	256,478	△ 162,867	職員預り金	1,459,436	1,141,103	318,333
前払費用	337,576	337,576	0	前受収益	0	16,500	△ 16,500
徴収不能引当金	△ 294,873	△ 283,815	△ 11,058	賞与引当金	13,522,506	14,317,500	△ 794,994
固定資産	691,075,675	734,987,233	△ 43,911,558	固定負債	386,548,421	417,479,209	△ 30,930,788
基本財産	640,111,912	678,720,702	△ 38,608,790	設備資金借入金	362,594,000	390,788,000	△ 28,194,000
土地	61,534,781	61,534,781	0	リース債務	5,639,622	8,769,726	△ 3,130,104
建物	577,577,131	616,185,921	△ 38,608,790	退職給付引当金	18,314,799	17,921,483	393,316
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	446,791,863	478,616,743	△ 31,824,880
その他の固定資産	50,963,763	56,266,531	△ 5,302,768	純資産の部			
構築物	11,585,307	14,389,797	△ 2,804,490	基本金	150,390,235	150,390,235	0
車輛運搬具	1,172,224	2,081,638	△ 909,414	第1号基本金	150,390,235	150,390,235	0
器具及び備品	7,590,306	6,738,677	851,629	国庫補助金等特別積立金	141,155,286	143,780,524	△ 2,625,238
有形リース資産	7,298,526	9,586,374	△ 2,287,848	その他の積立金			
権利	1,904,345	2,193,611	△ 289,266	次期繰越活動増減差額	328,206,013	330,916,307	△ 2,710,294
ソフトウェア	1,263,631	292,680	970,951	(うち当期活動増減差額)	△ 2,710,294	△ 23,977,328	21,267,034
無形リース資産	1,490,400	2,384,640	△ 894,240				
退職給付引当資産	18,314,799	17,921,483	393,316				
長期前払費用	344,225	677,631	△ 333,406	純資産の部合計	619,751,534	625,087,066	△ 5,335,532
資産の部合計	1,066,543,397	1,103,703,809	△ 37,160,412	負債及び純資産の部合計	1,066,543,397	1,103,703,809	△ 37,160,412

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 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) 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－該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品－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  
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。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－福井県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備える為、支給見込額の当期負担分を計上している。
- ・徴収不能引当金－金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは見込額を引当金計上している。

## 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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 福井県民間社会福祉施設職員共済会－退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 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(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(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(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つであるため、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(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つであるため、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では収益事業を実施していないため、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  
松寿苑拠点区分  
ア「松寿苑本部」(社会福祉事業)  
イ「特別養護老人ホーム松寿苑(従来型)」(社会福祉事業)  
ウ「特別養護老人ホーム松寿苑(ユニット型)」(社会福祉事業)  
エ「ショートステイ松寿苑」(社会福祉事業)  
オ「松寿苑デイサービスあ・うん」(社会福祉事業)  
カ「居宅介護支援事業松寿苑」(公益事業)

## 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	61,534,781	0	0	61,534,781
建物	616,185,921	0	38,608,790	577,577,131
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	678,720,702	0	38,608,790	640,111,912

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）	61,534,781円
建物（基本財産）	577,577,131円

計 639,111,912円

担保に供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（一年以内返済予定額を含む）	336,980,000円
-----------------------	--------------

計 336,980,000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
基本財産			
建物	577,577,131	38,608,790	577,577,131
小計	577,577,131	38,608,790	577,577,131
その他の固定資産			
構築物	14,389,797	2,804,490	11,585,307
車輛運搬具	2,381,636	1,209,412	1,172,224
器具及び備品	10,454,576	2,864,270	7,590,306
有形リース資産	9,586,374	2,287,848	7,298,526
小計	36,812,383	9,166,020	27,646,363
合計	652,998,304	47,774,810	605,223,494

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

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	71,610,462	0	71,610,462
未収金	373,544	0	373,544
合計	71,984,006	0	71,984,006

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

松寿苑拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	476,643,000	481,970,976	△ 5,327,976	
	施設介護料収入	272,570,000	272,331,092	238,908	
	介護報酬収入	244,320,000	243,617,433	702,567	
	利用者負担金収入(一般)	28,250,000	28,713,659	△ 463,659	
	居宅介護料収入	98,401,000	99,290,128	△ 889,128	
	(介護報酬収入)	88,426,000	88,754,318	△ 328,318	
	介護報酬収入	88,356,000	88,695,413	△ 339,413	
	介護予防報酬収入	70,000	58,905	11,095	
	(利用者負担金収入)	9,975,000	10,535,810	△ 560,810	
	介護負担金収入(公費)	266,000		266,000	
	介護負担金収入(一般)	9,699,000	10,529,265	△ 830,265	
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	6,545	3,455	
	居宅介護支援介護料収入	8,850,000	8,888,370	△ 38,370	
	居宅介護支援介護料収入	8,850,000	8,888,370	△ 38,370	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,755,000	3,738,050	16,950	
	事業費収入	3,380,000	3,333,486	46,514	
	事業負担金収入(公費)		2,680	△ 2,680	
	事業負担金収入(一般)	375,000	401,884	△ 26,884	
	利用者等利用料収入	92,446,000	92,531,956	△ 85,956	
	施設サービス利用料収入	36,000	86,000	△ 50,000	
	居宅介護サービス利用料収入	850,000	875,290	△ 25,290	
	食費収入(公費)	11,330,000	11,247,108	82,892	
	食費収入(一般)	34,230,000	34,206,820	23,180	
	居住費収入(公費)	9,620,000	9,706,068	△ 86,068	
	居住費収入(一般)	36,050,000	36,069,170	△ 19,170	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	330,000	341,500	△ 11,500	
	その他の事業収入	621,000	5,191,380	△ 4,570,380	
	補助金事業収入(公費)		4,594,208	△ 4,594,208	
	受託事業収入	621,000	597,172	23,828	
	その他の事業収入	5,130,000	424,354	4,705,646	
助成金収入	26,000	311,190	△ 285,190		
雇用関係助成金収入	26,000	311,190	△ 285,190		
その他の事業収入	5,104,000	113,164	4,990,836		
補助金事業収入	5,104,000	113,164	4,990,836		
経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0		
受取利息配当金収入	302,000	269,451	32,549		
その他の収入	590,000	882,249	△ 292,249		
受入研修費収入	42,000	65,204	△ 23,204		
雑収入	548,000	817,045	△ 269,045		
雑収入	548,000	817,045	△ 269,045		
事業活動収入計(1)	483,165,000	484,047,030	△ 882,030		
事業活動による収支	人件費支出	317,815,000	320,379,924	△ 2,564,924	
	役員報酬支出	858,000	820,000	38,000	
	職員給料支出	177,610,000	177,276,626	333,374	
	職員賞与支出	40,907,000	40,903,595	3,405	
	非常勤職員給与支出	50,950,000	51,397,854	△ 447,854	
	退職給付支出	9,320,000	11,070,112	△ 1,750,112	
	法定福利費支出	38,170,000	38,911,737	△ 741,737	
	事業費支出	66,511,000	66,863,117	△ 352,117	
	給食費支出	26,862,000	27,038,906	△ 176,906	
	介護用品費支出	4,957,000	4,885,689	71,311	
	保健衛生費支出	696,000	785,634	△ 89,634	
	教養娯楽費支出	349,000	345,093	3,907	
	日用品費支出	526,000	541,479	△ 15,479	
	水道光熱費支出	17,972,000	17,863,581	108,419	
	消耗器具備品費支出	8,510,000	8,686,533	△ 176,533	

支出	保険料支出	1,061,000	1,058,206	2,794	
	賃借料支出	3,401,000	3,375,658	25,342	
	車輛費支出	2,174,000	2,282,338	△ 108,338	
	雑支出	3,000		3,000	
	事務費支出	51,510,800	52,023,549	△ 512,749	
	福利厚生費支出	2,222,000	1,840,615	381,385	
	旅費交通費支出	18,000	37,770	△ 19,770	
	研修研究費支出	205,000	182,090	22,910	
	事務消耗品費支出	519,000	516,908	2,092	
	印刷製本費支出	87,000	67,596	19,404	
	修繕費支出	6,593,000	6,472,598	120,402	
	通信運搬費支出	1,137,000	1,159,897	△ 22,897	
	会議費支出	13,000	17,345	△ 4,345	
	広報費支出	267,000	261,500	5,500	
	業務委託費支出	32,787,800	32,747,700	40,100	
	検査委託費支出	81,800	81,400	400	
	給食委託費支出	21,575,000	21,560,000	15,000	
	清掃委託費支出	5,646,000	5,624,080	21,920	
	その他の委託費支出	5,485,000	5,482,220	2,780	
	手数料支出	252,000	274,339	△ 22,339	
	土地・建物賃借料支出	926,000	926,000	0	
	租税公課支出	129,000	172,900	△ 43,900	
	保守料支出	5,340,000	5,389,748	△ 49,748	
	渉外費支出	138,000	137,151	849	
	諸会費支出	386,000	387,500	△ 1,500	
	雑支出	491,000	1,431,892	△ 940,892	
	雑支出	491,000	1,431,892	△ 940,892	
支払利息支出	3,314,000	3,303,810	10,190		
事業活動支出計(2)	439,150,800	442,570,400	△ 3,419,600		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,014,200	41,476,630	2,537,570		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,452,000	2,364,792	△ 912,792	
	施設整備等補助金収入	1,452,000	2,364,792	△ 912,792	
	固定資産売却収入		1	△ 1	
	車輛運搬具売却収入		1	△ 1	
	施設整備等収入計(4)	1,452,000	2,364,793	△ 912,793	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	27,574,000	28,194,000	△ 620,000
		固定資産取得支出	5,351,000	5,252,030	98,970
		車輛運搬具取得支出	300,000	300,000	0
		器具及び備品取得支出	3,808,000	3,715,905	92,095
		ソフトウェア取得支出	1,243,000	1,236,125	6,875
固定資産除却・廃棄支出			1	△ 1	
車輛運搬具除却・廃棄支出			1	△ 1	
ファイナンス・リース債務の返済支出		3,321,000	3,193,608	127,392	
施設整備等支出計(5)	36,246,000	36,639,639	△ 393,639		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 34,794,000	△ 34,274,846	△ 519,154		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		2,373,236	△ 2,373,236	
	退職給付引当資産取崩収入		2,373,236	△ 2,373,236	
	その他の活動収入計(7)	0	2,373,236	△ 2,373,236	
	その他の活動による支出	積立資産支出	2,814,000	2,766,552	47,448
		退職給付引当資産支出	2,814,000	2,766,552	47,448
その他の活動による支出			10,670	△ 10,670	
長期前払費用支出			10,670	△ 10,670	
その他の活動支出計(8)	2,814,000	2,777,222	36,778		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,814,000	△ 403,986	△ 2,410,014		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,406,200	6,797,798	△ 391,598		
前期末支払資金残高(12)	351,889,823	353,567,965	△ 1,678,142		
当期末支払資金残高(11)+(12)	358,296,023	360,365,763	△ 2,069,740		



松寿苑拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	481,970,976	453,449,946	28,521,030
	施設介護料収益	272,331,092	257,944,971	14,386,121
	介護報酬収益	243,617,433	230,900,911	12,716,522
	利用者負担金収益(一般)	28,713,659	27,044,060	1,669,599
	居宅介護料収益	99,290,128	95,093,220	4,196,908
	(介護報酬収益)	88,754,318	84,527,971	4,226,347
	介護報酬収益	88,695,413	84,470,659	4,224,754
	介護予防報酬収益	58,905	57,312	1,593
	(利用者負担金収益)	10,535,810	10,565,249	△ 29,439
	介護負担金収益(公費)		941	△ 941
	介護負担金収益(一般)	10,529,265	10,557,940	△ 28,675
	介護予防負担金収益(一般)	6,545	6,368	177
	居宅介護支援介護料収益	8,888,370	9,913,520	△ 1,025,150
	居宅介護支援介護料収益	8,888,370	9,913,520	△ 1,025,150
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,738,050	3,251,400	486,650
	事業費収益	3,333,486	2,899,610	433,876
	事業負担金収益(公費)	2,680		2,680
	事業負担金収益(一般)	401,884	351,790	50,094
	利用者等利用料収益	92,531,956	86,319,913	6,212,043
	施設サービス利用料収益	86,000	36,300	49,700
	居宅介護サービス利用料収益	875,290	510,130	365,160
	食費収益(公費)	11,247,108	11,821,462	△ 574,354
	食費収益(一般)	34,206,820	31,076,799	3,130,021
	居住費収益(公費)	9,706,068	9,833,812	△ 127,744
	居住費収益(一般)	36,069,170	32,730,410	3,338,760
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	341,500	311,000	30,500
	その他の事業収益	5,191,380	926,922	4,264,458
	補助金事業収益(公費)	4,594,208		4,594,208
	受託事業収益	597,172	926,922	△ 329,750
	その他の事業収益	424,354	652,710	△ 228,356
	助成金収益	311,190	570,000	△ 258,810
雇用関係助成金収益	311,190	570,000	△ 258,810	
その他の事業収益	113,164	82,710	30,454	
補助金事業収益	113,164	82,710	30,454	
経常経費寄附金収益	500,000	300,000	200,000	
サービス活動収益計(1)	482,895,330	454,402,656	28,492,674	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	319,978,246	319,034,804	943,442
	役員報酬	820,000	586,000	234,000
	職員給料	177,276,626	175,101,144	2,175,482
	職員賞与	26,586,095	27,207,568	△ 621,473
	賞与引当金繰入	13,522,506	14,317,500	△ 794,994
	非常勤職員給与	51,397,854	50,862,497	535,357
	退職給付費用	11,463,428	12,153,488	△ 690,060
	法定福利費	38,911,737	38,806,607	105,130
	事業費	67,200,693	61,085,967	6,114,726
	給食費	27,038,906	25,718,512	1,320,394
	介護用品費	4,885,689	4,510,032	375,657
	保健衛生費	785,634	687,441	98,193
	被服費		195,345	△ 195,345
	教養娯楽費	345,093	435,019	△ 89,926
	日用品費	541,479	675,294	△ 133,815
	水道光熱費	17,863,581	18,177,402	△ 313,821
	燃料費		17,402	△ 17,402
	消耗器具備品費	8,686,533	4,010,731	4,675,802
	保険料	1,395,782	1,478,136	△ 82,354
	賃借料	3,375,658	3,215,818	159,840
	車輛費	2,282,338	1,964,835	317,503
	事務費	52,030,049	51,801,068	228,981

費用	福利厚生費	1,840,615	2,418,041	△ 577,426	
	旅費交通費	37,770	44,420	△ 6,650	
	研修研究費	182,090	634,825	△ 452,735	
	事務消耗品費	516,908	510,466	6,442	
	印刷製本費	67,596	132,896	△ 65,300	
	修繕費	6,472,598	4,307,803	2,164,795	
	通信運搬費	1,159,897	1,082,320	77,577	
	会議費	17,345	11,278	6,067	
	広報費	261,500	556,856	△ 295,356	
	業務委託費	32,747,700	33,937,446	△ 1,189,746	
	検査委託費	81,400	80,000	1,400	
	給食委託費	21,560,000	21,582,000	△ 22,000	
	清掃委託費	5,624,080	6,020,920	△ 396,840	
	その他の委託費	5,482,220	6,254,526	△ 772,306	
	手数料	274,339	251,253	23,086	
	土地・建物賃借料	926,000	926,000	0	
	租税公課	172,900	124,600	48,300	
	保守料	5,389,748	5,070,204	319,544	
	渉外費	137,151	161,834	△ 24,683	
	諸会費	387,500	370,500	17,000	
	雑費	1,438,392	1,260,326	178,066	
雑費	1,438,392	1,260,326	178,066		
利用者負担軽減額		61,180	△ 61,180		
減価償却費	49,223,490	49,298,338	△ 74,848		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,990,030	△ 4,856,558	△ 133,472		
徴収不能引当金繰入	15,921	1,473	14,448		
サービス活動費用計(2)	483,458,369	476,426,272	7,032,097		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 563,039	△ 22,023,616	21,460,577		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	269,451	328,600	△ 59,149
		その他のサービス活動外収益	882,249	1,197,237	△ 314,988
		受入研修費収益	65,204	44,658	20,546
		雑収益	817,045	1,152,579	△ 335,534
		雑収益	817,045	1,152,579	△ 335,534
	サービス活動外収益計(4)	1,151,700	1,525,837	△ 374,137	
費用	支払利息	3,303,810	3,493,050	△ 189,240	
	サービス活動外費用計(5)	3,303,810	3,493,050	△ 189,240	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,152,110	△ 1,967,213	△ 184,897		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,715,149	△ 23,990,829	21,275,680		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,364,792		2,364,792
		施設整備等補助金収益	2,364,792		2,364,792
		その他の特別収益	4,863	13,501	△ 8,638
		徴収不能引当金戻入益	4,863	13,500	△ 8,637
		過年度決算修正額(収益)		1	△ 1
	特別収益計(8)	2,369,655	13,501	2,356,154	
	費用	固定資産売却損・処分損	8		8
		車輛運搬具除却・廃棄費用	2		2
		器具及び備品除却・廃棄費用	6		6
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,364,792		2,364,792
特別費用計(9)	2,364,800		2,364,800		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,855	13,501	△ 8,646		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,710,294	△ 23,977,328	21,267,034		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	330,916,307	354,893,635	△ 23,977,328	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	328,206,013	330,916,307	△ 2,710,294	
	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)	328,206,013	330,916,307	△ 2,710,294	



松寿苑拠点区分 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 松寿会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	特養松寿苑(従来型)	特養松寿苑(ユニット型)	ショートステイ松寿苑	松寿苑デイサービスあ・うん	居宅介護支援事業松寿苑			
介護保険事業収益		137,072,489	214,161,165	44,195,292	76,740,613	9,801,417	481,970,976		481,970,976
施設介護料収益		111,844,790	160,486,302				272,331,092		272,331,092
介護報酬収益		100,660,311	142,957,122				243,617,433		243,617,433
利用者負担金収益(一般)		11,184,479	17,529,180				28,713,659		28,713,659
居宅介護料収益				32,456,338	66,833,790		99,290,128		99,290,128
(介護報酬収益)				28,965,920	59,788,398		88,754,318		88,754,318
介護報酬収益				28,907,015	59,788,398		88,695,413		88,695,413
介護予防報酬収益				58,905			58,905		58,905
(利用者負担金収益)				3,490,418	7,045,392		10,535,810		10,535,810
介護負担金収益(一般)				3,483,873	7,045,392		10,529,265		10,529,265
介護予防負担金収益(一般)				6,545			6,545		6,545
居宅介護支援介護料収益						8,888,370	8,888,370		8,888,370
居宅介護支援介護料収益						8,888,370	8,888,370		8,888,370
介護予防・日常生活支援総合事業収益					3,738,050		3,738,050		3,738,050
事業費収益					3,333,486		3,333,486		3,333,486
事業負担金収益(公費)					2,680		2,680		2,680
事業負担金収益(一般)					401,884		401,884		401,884
利用者等利用料収益	24,251,804	51,647,400	11,207,862	5,424,890			92,531,956		92,531,956
施設サービス利用料収益	19,500	66,500					86,000		86,000
居宅介護サービス利用料収益				465,350	409,940		875,290		875,290
食費収益(公費)	4,358,394	6,480,984	407,730				11,247,108		11,247,108
食費収益(一般)	10,694,970	14,897,670	3,940,730	4,673,450			34,206,820		34,206,820
居住費収益(公費)	2,745,100	6,509,846	451,122				9,706,068		9,706,068
居住費収益(一般)	6,433,840	23,692,400	5,942,930				36,069,170		36,069,170
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益					341,500		341,500		341,500
その他の事業収益	975,895	2,027,463	531,092	743,883	913,047		5,191,380		5,191,380
補助金事業収益(公費)	969,295	1,998,863	531,092	743,883	913,047		4,594,208		4,594,208
受託事業収益	6,600	28,600			561,972		597,172		597,172
その他の事業収益	20,000	111,600	195,265	33,384	56,014	8,091	424,354		424,354
助成金収益	77,798	141,280	28,007	56,014	8,091		311,190		311,190
雇用関係助成金収益	77,798	141,280	28,007	56,014	8,091		311,190		311,190
その他の事業収益	20,000	33,802	53,985	5,377			113,164		113,164
補助金事業収益	20,000	33,802	53,985	5,377			113,164		113,164
経常経費寄附金収益		170,000	310,000	20,000			500,000		500,000
サービス活動収益計(1)	20,000	137,354,089	214,666,430	44,248,676	76,796,627	9,809,508	482,895,330		482,895,330
人件費	820,000	82,877,588	142,116,187	28,621,669	56,139,049	9,403,753	319,978,246		319,978,246
役員報酬	820,000						820,000		820,000
職員給料		47,121,786	78,193,730	15,665,775	30,015,306	6,280,029	177,276,626		177,276,626
職員賞与		6,885,996	11,262,509	2,256,142	5,038,383	1,143,065	26,586,095		26,586,095
賞与引当金繰入		3,427,255	5,784,211	1,156,842	2,565,265	588,933	13,522,506		13,522,506
非常勤職員給与		11,545,450	24,978,489	5,004,307	9,869,608		51,397,854		51,397,854
退職給付費用		3,246,958	4,706,044	1,102,696	2,047,166	360,564	11,463,428		11,463,428
法定福利費		10,650,143	17,191,204	3,435,907	6,603,321	1,031,162	38,911,737		38,911,737
事業費	19,227,256	31,352,924	6,093,902	10,099,405	427,206		67,200,693		67,200,693
給食費	9,211,244	12,927,723	2,006,048	2,893,891			27,038,906		27,038,906
介護用品費	1,829,033	2,566,961	462,888	26,807			4,885,689		4,885,689
保健衛生費	232,561	330,877	55,549	166,647			785,634		785,634
教養娯楽費	97,868	137,347	27,469	82,409			345,093		345,093
日用品費	153,564	215,510	43,101	129,304			541,479		541,479
水道光熱費	3,888,903	9,673,127	1,936,411	2,304,403	60,737		17,863,581		17,863,581
消耗器具備品費	2,463,501	3,457,239	691,448	2,074,345			8,686,533		8,686,533
保険料	173,542	349,329	193,256	602,624	77,031		1,395,782		1,395,782
賃借料	1,099,440	1,567,000	282,887	367,408	58,923		3,375,658		3,375,658
車輦費	77,600	127,811	394,845	1,451,567	230,515		2,282,338		2,282,338
事務費	283,894	15,478,700	24,713,716	4,277,926	7,022,881	252,932	52,030,049		52,030,049
福利厚生費	20,000	506,510	820,019	163,903	285,587		1,840,615		1,840,615
旅費交通費		10,338	16,687	3,335	6,409	1,001	37,770		37,770
研修研究費	15,000	45,733	73,820	14,754	28,355	4,428	182,090		182,090
事務消耗品費		133,361	219,170	40,835	116,820	6,722	516,908		516,908
印刷製本費		15,344	25,348	4,732	13,452	8,720	67,596		67,596
修繕費		1,329,339	2,989,696	726,843	1,346,253	80,467	6,472,598		6,472,598
通信運搬費		280,696	462,796	85,832	245,899	84,674	1,159,897		1,159,897
会議費	17,345						17,345		17,345
広報費		74,161	104,078	20,815	62,446		261,500		261,500
業務委託費		11,112,361	15,879,877	2,565,094	3,190,368		32,747,700		32,747,700
検査委託費		17,778	44,241	8,848	10,533		81,400		81,400
給食委託費		7,341,184	10,303,520	1,854,160	2,061,136		21,560,000		21,560,000
清掃委託費		1,736,989	2,702,486	542,617	641,988		5,624,080		5,624,080
その他の委託費		2,016,410	2,829,630	159,469	476,711		5,482,220		5,482,220
手数料	330	77,708	109,056	21,811	65,434		274,339		274,339
土地・建物賃借料		202,238	503,282	100,656	119,824		926,000		926,000
租税公課		20,505	29,724	24,438	86,689	11,544	172,900		172,900
保守料		1,401,335	2,312,200	431,180	1,234,253	10,780	5,389,748		5,389,748
渉外費	13,219	35,148	49,324	9,865	29,595		137,151		137,151
諸会費	82,000	86,640	121,588	24,318	72,954		387,500		387,500
雑費	136,000	147,283	997,051	39,515	118,543		1,438,392		1,438,392
雑費	136,000	147,283	997,051	39,515	118,543		1,438,392		1,438,392
減価償却費		10,792,956	25,171,800	5,207,661	7,493,952	557,121	49,223,490		49,223,490
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,054,887	△ 2,583,117	△ 553,380	△ 771,810	△ 26,836	△ 4,990,030		△ 4,990,030
徴収不能引当金繰入		823		7,843	7,255		15,921		15,921
サービス活動費用計(2)	1,103,894	127,322,436	220,771,510	43,655,621	79,990,732	10,614,176	483,458,369		483,458,369
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,083,894	10,031,653	△ 6,105,080	593,055	△ 3,194,105	△ 804,668	△ 563,039		△ 563,039
受取利息配当金収益		67,364	122,329	24,251	48,501	7,006	269,451		269,451
その他のサービス活動外収益		171,686	314,014	61,139	317,684	17,726	882,249		882,249
受入研修費収益		17,847	28,807	5,757	11,065	1,728	65,204		65,204
雑収益		153,839	285,207	55,382	306,619	15,998	817,045		817,045
雑収益		153,839	285,207	55,382	306,619	15,998	817,045		817,045
サービス活動外収益計(4)		239,050	436,343	85,390	366,185	24,732	1,151,700		1,151,700
支払利息		721,554	1,795,620	359,124	427,512		3,303,810		3,303,810
サービス活動外費用計(5)		721,554	1,795,620	359,124	427,512		3,303,810		3,303,810
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 482,504	△ 1,359,277	△ 273,734	△ 61,327	24,732	△ 2,152,110		△ 2,152,110
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,083,894	9,549,149	△ 7,464,357	319,321	△ 3,255,432	△ 2,715,149		△ 2,715,149

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(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						303,347,402
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	50,000
普通預金	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	10,685,658
	福井銀行／上中支店	—	運転資金として	—	—	29,611,602
	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	91,424,858
	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	64,608,077
	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	46,170,107
	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	6,639,924
	福井県農業協同組合／上中支店	—	運転資金として	—	—	51,756,863
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	2,400,313
			小計			303,297,402
事業未収金	福井県国民健康保険連合会等	—	2,3月分介護報酬等	—	—	71,610,462
未収金	臨時職員等	—	職員社会保険料等	—	—	373,544
前払金	福井銀行	—	保証料	—	—	93,611
前払費用	あいおいニッセイ同和損保	—	火災保険料	—	—	337,576
徴収不能引当金		—	未収金回収不能額を見積り	—	—	△ 294,873
			流動資産合計			375,467,722
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	—	—	61,534,781
建物	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	529,511,857	117,061,046	412,450,811
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	134,190,245	75,672,112	58,518,133
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	126,340,935	71,245,753	55,095,182
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	94,343,587	53,201,918	41,141,669
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	11,584,257	5,752,547	5,831,710
	(松寿苑)福井県三方上中郡若狭町井ノ口32-6-1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	6,285,385	1,745,759	4,539,626
			小計			577,577,131
定期預金	福井県農業協同組合／上中支店	—		—	—	1,000,000
			基本財産合計			640,111,912
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	雑工作工事 他4件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	35,189,763	23,604,456	11,585,307
車輛運搬具	トヨタリフトバス 他13件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	27,420,690	26,248,466	1,172,224
器具及び備品	ウチダデスク 他103件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	76,531,058	68,940,752	7,590,306
有形リース資産	キャノン複合機 他5件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	13,013,160	5,714,634	7,298,526
権利	公共下水道負担金	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,339,000	2,434,655	1,904,345
ソフトウェア	NDソフト NEXTクライアント使用権 他6件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	3,179,225	1,915,594	1,263,631
無形リース資産	NDソフト ほのぼのNEXT	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用	4,471,200	2,980,800	1,490,400
退職給付引当資産	福井県社協退職共済会	—	退職金の支払に備えた引当資産	—	—	18,314,799
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保等	—	火災保険料等	—	—	344,225
			その他の固定資産合計			50,963,763
			固定資産合計			691,075,675
			資産合計			1,066,543,397
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	富士産業㈱等	—	給食材料、委託費等	—	—	7,829,248
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構等	—	設備資金借入金	—	—	28,194,000
1年以内返済予定リース債務	NTTファイナンス㈱等	—	ビジネスホン等	—	—	3,130,104
未払費用	日本年金機構等	—	社会保険料等	—	—	6,108,148
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	308,302
	住民税	—		—	—	830,400
	社会保険	—		—	—	211,228
	雇用保険	—		—	—	109,506
			小計			1,459,436
賞与引当金		—	翌期に支払う賞与に備え見積り	—	—	13,522,506
			流動負債合計			60,243,442
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構等	—	設備資金借入金	—	—	362,594,000
リース債務	NTTファイナンス㈱等	—	ビジネスホン等	—	—	5,639,622
退職給付引当金	福井県社協退職共済会	—	退職金の支払に備えた引当金	—	—	18,314,799
			固定負債合計			386,548,421
			負債合計			446,791,863
			差引純資産			619,751,534

社会福祉充実残額

令和3年3月31日現在

項 目			金 額
第一号	活用可能な財産	資産	1,066,543,397
		(1000)資産の部合計	1,066,543,397
		負債(△)	446,791,863
		(2000)負債の部合計	446,791,863
		基本金(△)	150,390,235
		(3111)第1号基本金	150,390,235
		国庫補助金等特別積立金(△)	141,155,286
		(3131)国庫補助金等特別積立金	141,155,286
	合計(a)		328,206,013
第二号	事業用不動産等		0
		財産目録により特定した事業対象不動産等の合計額	671,416,651
		対応基本金(△)	150,390,235
		(3111)第1号基本金	150,390,235
		国庫補助金等特別積立金(△)	141,155,286
		(3131)国庫補助金等特別積立金	141,155,286
		対応負債(△)	399,557,726
		(2116)1年以内返済予定設備資金借入金	28,194,000
		(2118)1年以内返済予定リース債務	3,130,104
		(2211)設備資金借入金	362,594,000
		(2213)リース債務	5,639,622
	再取得に必要な財産		268,694,040
		将来の建替に必要な費用	82,072,388
		建替までの間の大規模修繕に必要な費用	54,782,295
		設備・車輛等の更新に必要な費用	131,839,357
	必要な運転資金	年間事業活動支出の3月分(年間事業活動支出 × 3 ÷ 経過月)	110,642,600
		(8500)事業活動支出計	442,570,400
	合計(b)		379,336,640
	社会福祉充実残額(a)-(b)	※1万円未満を切り捨て	△ 51,130,000
	計算の特例: 該当	(再取得に必要な財産+必要な運転資金) - 年間事業活動支出	△ 63,233,760
		再取得に必要な財産+必要な運転資金	379,336,640
		年間事業活動支出	442,570,400
		(8500)事業活動支出計	442,570,400
	特例による控除額(c)	事業用不動産等+年間事業活動支出	442,570,400
	社会福祉充実残額(a)-(c)	※1万円未満を切り捨て	△ 114,360,000