

財務諸表

- 貸借対照表
- 資金収支計算書
- 事業活動収支計算書
- 監査報告書

令和 3 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 はまなす厚生会

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			
流 動 資 産	当年度末	前年度末	増 減	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
現 金 預 金	120,761,922	148,406,034	-27,644,112	短 期 運 営 金	12,311,020	21,374,535	-9,063,515
富山第一銀行普通預金	94,967	103,622	-8,655	短 期 借 入 金			
富山第一移行積立口	35,178,696	35,593,001	-414,305	そ の 他 の 金	7,203,171	6,395,140	808,031
北陸銀行普通預金				1 年 以 内 返 済 予 定 金		7,958,050	-7,958,050
定 期 預 金	510,916	30,146,673	-29,635,757	設 備 資 金 借 入 金			
富山第一仮受口	30,427,754	30,425,719	2,035	1 年 以 内 返 済 予 定 務 金		2,067,590	-2,067,590
事 業 未 収 金	20,240		20,240	預 ー り			
未 収 金	53,705,111	51,298,283	2,406,828	職 員 預 り 金	5,083,009	4,942,755	140,254
収 補 助 金				前 受 金			
立 替 金				仮 受 金	24,840	11,000	13,840
前 払 金	824,238	838,736	-14,498	固 定 負 債	4,338,446	2,048,760	2,289,686
短 期 貸 付 金				設 備 入 資 金			
仮 払 金				借 リ ー ス 債 務	4,338,446	2,048,760	2,289,686
固 定 資 産				負 債 の 部 合 計	16,649,466	23,423,295	-6,773,829
基 本 財 産	902,694,632	956,505,546	-53,810,914	純 資 産 の 部			
土 地	447,607,420	463,257,108	-15,649,688	基 本 金	191,506,152	191,506,152	
建 物	106,492,000	106,492,000		基 本 金	191,506,152	191,506,152	
そ の 他 の 産 地	341,115,420	356,765,108	-15,649,688	国 庫 補 助 金 等	291,875,728	301,132,297	-9,256,569
土 建 物	61,854,000	61,854,000		特 別 積 立 金 等	291,875,728	301,132,297	-9,256,569
建 物 付 属 設 備	126,995,813	131,841,031	-4,845,218	そ の 他 の 金 積 金	187,572,638	217,572,638	-30,000,000
建 築 物	59,546,831	63,441,079	-3,894,248	そ の 他 の 金 積 金	9,375,743	9,375,743	
車 輛 運 搬 具	2,983,956	511,527	2,472,429	人 件 費 積 立 金	60,010,687	80,010,687	-20,000,000
器 具 及 び 備 品	720,866	1,722,626	-1,001,760	修 繕 積 立 金	90,018,714	100,018,714	-10,000,000
建 設 仮 勘 定	10,258,288	11,654,198	-1,395,910	保 険 積 立 金	28,167,494	28,167,494	
有 形 リ ー ス 資 産	4,338,446	4,507,272	-168,826	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	335,852,570	371,277,198	-35,424,628
無 形 固 定 資 産	704,294	31,987	672,307	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	335,852,570	371,277,198	-35,424,628
長 期 貸 付 金				(うち当期活動増減差額)	-35,424,628	-71,311,115	35,886,487
人 件 費 積 立 資 産	60,010,687	80,010,687	-20,000,000	純 資 産 の 部 合 計	1,006,807,088	1,081,488,285	-74,681,197
修 繕 積 立 資 産	90,018,714	100,018,714	-10,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,023,456,554	1,104,911,580	-81,455,026
保 険 積 立 産 の 他 資 産	28,167,494	28,167,494					
リ サ イ ク ル 預 託 金	112,080	112,080					
資 産 の 部 合 計	1,023,456,554	1,104,911,580	-81,455,026				

脚注

1. 減価償却費の累計額 739,365,123
2. 徴収不能引当金の額

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)
事業活動に	介護保険事業収入	291,980,000	304,522,063	-12,542,063
	施設介護料収入	144,500,000	142,038,136	2,461,864
	介護報酬収入	130,000,000	127,343,246	2,656,754
	利用者負担金収入(公費)			
	利用者負担金収入(一般)	14,500,000	14,694,890	-194,890
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	74,000,000	76,992,442	-2,992,442
	介護報酬収入	74,000,000	76,794,832	-2,794,832
	介護予防報酬収入		197,610	-197,610
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	8,500,000	8,831,030	-331,030
	介護負担金収入(公費)			
	介護負担金収入(一般)	8,500,000	8,809,968	-309,968
	介護予防負担金収入(公費)			
	介護予防負担金収入(一般)		21,062	-21,062
	居宅介護支援介護料収入	8,700,000	9,013,860	-313,860
	居宅介護支援介護料収入	8,700,000	8,868,630	-168,630
	介護予防支援介護料収入		145,230	-145,230
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,600,000	3,348,810	251,190
	事業費収入	3,600,000	3,348,810	251,190
	事業費負担金収入(公費)			
	事業費負担金収入(一般)			
	利用者等利用料収入	41,360,000	45,359,335	-3,999,335
	施設サービス利用料収入			
	居宅介護サービス利用料収入			
	食費収入(公費)		7,385,072	-7,385,072
	食費収入(一般)	25,100,000	18,794,260	6,305,740
	居住費収入(公費)	14,500,000	4,277,215	10,222,785
	居住費収入(一般)	1,600,000	12,422,498	-10,822,498
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	160,000	847,790	-687,790
	その他の利用料収入		1,632,500	-1,632,500
	その他の事業収入	11,320,000	18,938,450	-7,618,450
	補助金事業収入	100,000	6,789,750	-6,689,750
	市町村特別事業収入			
	受託事業収入	11,070,000	12,081,500	-1,011,500
	認定調査料	150,000	67,200	82,800
	障害福祉サービス等事業収入			
	自立支援給付費収入			
	介護給付費収入			
	特例介護給付費収入			
	利用者負担金収入			
	特定費用収入			
	有料老人ホーム事業収益	19,260,000	21,062,694	-1,802,694
	家賃収入	4,400,000	4,767,748	-367,748
	維持運営費収入	2,380,000	2,696,650	-316,650
	食事収入	7,000,000	7,523,064	-523,064
	生活支援費	5,480,000	6,075,232	-595,232
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	
	受取利息配当金収入		3,049	-3,049
	受取利息配当金収入		3,049	-3,049
	その他の収入	7,310,000	682,526	6,627,474
	受入研修費収入			
	利用者等外給食費収入			

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)
		雑収入	7,310,000	682,526	6,627,474
		事業活動収入計(1)	318,650,000	326,370,332	-7,720,332
		人件費支出	282,310,000	264,642,245	17,667,755
よ		職員給料支出	143,800,000	136,447,686	7,352,314
		職員賞与支出	37,900,000	34,341,802	3,558,198
		非常勤職員給与支出	59,900,000	60,069,610	-169,610
		派遣職員費支出	2,300,000	1,591,557	708,443
		退職給付支出	3,210,000	2,121,000	1,089,000
		法定福利費支出	35,200,000	30,070,590	5,129,410
ろ		事業費支出	63,280,000	52,878,593	10,401,407
		給食費支出	22,750,000	20,074,669	2,675,331
		介護用品費支出	4,700,000	3,347,402	1,352,598
		保健衛生費支出	5,470,000	3,619,453	1,850,547
		医療費支出	200,000	7,450	192,550
		被服費支出	1,850,000	1,469,590	380,410
支		教養娯楽費支出	620,000	369,380	250,620
		水道光熱費支出	17,600,000	15,564,301	2,035,699
		燃料費支出	3,800,000	3,205,840	594,160
収		消耗器具備品費支出	2,140,000	2,732,180	-592,180
		車輛費支出	4,150,000	2,488,328	1,661,672
		管理費返還支出			
		雑支出			
		事務費支出	61,620,000	49,086,498	12,533,502
		福利厚生費支出	3,200,000	1,542,929	1,657,071
支		職員被服費支出	1,230,000	321,159	908,841
		旅費交通費支出	550,000	4,920	545,080
		研修研究費支出	750,000	9,500	740,500
		事務消耗品費支出	3,850,000	3,669,842	180,158
		印刷製本費支出	1,130,000	518,251	611,749
		修繕費支出	5,650,000	2,177,197	3,472,803
出		通信運搬費支出	2,300,000	1,769,062	530,938
		会議費支出	180,000		180,000
		業務委託費支出	31,600,000	31,672,357	-72,357
		保険料支出	2,610,000	1,918,756	691,244
		賃借料支出	1,250,000	774,988	475,012
		租税公課支出	1,390,000	594,000	796,000
		保守料支出	4,250,000	3,355,004	894,996
		渉外費支出	600,000	291,808	308,192
		諸会費支出	650,000	351,000	299,000
入		雑支出	430,000	115,725	314,275
		支払利息支出			
		支払利息支出			
		その他の支出		2,801	-2,801
		利用者等外給食費支出			
		雑支出		2,801	-2,801
		事業活動支出計(2)	407,210,000	366,610,137	40,599,863
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-88,560,000	-40,239,805	-48,320,195
		施設整備等補助金収入	300,000		300,000
収		設備資金借入金元金償還補助金収入			
		設備資金借入金収入			
		設備資金借入金収入			

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)
施設整備等による収支	車輦運搬具売却収入			
	施設整備等収入計(4)	300,000		300,000
	設備資金借入金元金償還支出			
	設備資金借入金元金償還支出			
	固定資産取得支出	9,100,000	7,279,718	1,820,282
	土地取得支出			
	建物取得支出	3,000,000		3,000,000
	車輦運搬具取得支出			
	器具及び備品取得支出	1,100,000	2,260,118	-1,160,118
	建物付属設備取得支出	3,200,000	4,265,000	-1,065,000
	無形固定資産取得支出	1,800,000	754,600	1,045,400
	固定資産除却・廃棄支出			
	固定資産除却・廃棄支出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,900,000	3,128,664	-228,664
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,900,000	3,128,664	-228,664
	その他の施設整備等による支出			
	その他の支出			
	施設整備等支出計(5)	12,000,000	10,408,382	1,591,618
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,700,000	-10,408,382	-1,291,618
その他の活動による収支	長期貸付金回収収入			
	保険積立資産取崩収入			
	拠点区分間長期借入金収入			
	サービス区分間長期借入金収入			
	サービス区分間長期借入金収入			
	サービス区分間長期貸付金回収収入			
	サービス区分間長期貸付金回収収入			
	事業区分間繰入金収入			
	サービス区分間繰入金収入			
	サービス区分間繰入金収入			
	その他の活動による収入			
	その他の収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	長期貸付金支出			
	人件費積立資産支出			
	修繕積立資産支出			
	保険積立資産支出			
	サービス区分間長期貸付金支出			
	サービス区分間長期貸付金支出			
	事業区分間繰入金支出			
	サービス区分間繰入金支出			
	サービス区分間繰入金支出			
	その他の活動による支出			
	その他の支出			
	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)		-100,260,000	-50,648,187	-49,611,813
前期末支払資金残高(12)			129,099,089	-129,099,089
当期末支払資金残高(11)+(12)		-100,260,000	78,450,902	-178,710,902

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)
事業活動	介護保険事業収益	304,522,063	316,024,762	-11,502,699
	施設介護料収益	142,038,136	149,997,247	-7,959,111
	介護報酬収益	127,343,246	134,503,433	-7,160,187
	利用者負担金収益(公費)			
	利用者負担金収益(一般)	14,694,890	15,493,814	-798,924
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	76,992,442	83,355,626	-6,363,184
	介護報酬収益	76,794,832	82,790,097	-5,995,265
	介護予防報酬収益	197,610	565,529	-367,919
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	8,831,030	9,629,541	-798,511
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)	8,809,968	9,559,760	-749,792
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)	21,062	69,781	-48,719
	居宅介護支援介護料収益	9,013,860	8,985,360	28,500
	居宅介護支援介護料収益	8,868,630	8,867,590	1,040
	介護予防支援介護料収益	145,230	117,770	27,460
	利用者等利用料収益	45,359,335	47,372,910	-2,013,575
	施設サービス利用料収益			
	居宅介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)	7,385,072	7,681,126	-296,054
	食費収益(一般)	18,794,260	20,051,810	-1,257,550
	居住費収益(公費)	4,277,215	3,932,417	344,798
	居住費収益(一般)	12,422,498	13,523,981	-1,101,483
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	847,790	791,146	56,644
	その他の利用料収益	1,632,500	1,392,430	240,070
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,348,810	3,182,578	166,232
	事業費収益	3,348,810	3,182,578	166,232
	事業費負担金収益(公費)			
	事業費負担金収益(一般)			
	その他の事業収益	18,938,450	13,501,500	5,436,950
	補助金事業収益	6,789,750	600,000	6,189,750
	市町村特別事業収益		30,000	-30,000
	受託事業収益	12,081,500	12,669,500	-588,000
	認定調査料	67,200	202,000	-134,800
	障害福祉サービス等事業収益		219,100	-219,100
	自立支援給付費収益		219,100	-219,100
	介護給付費収益			
	特例介護給付費収益		219,100	-219,100
	利用者負担金収益			
	特定費用収益			
	有料老人ホーム事業収益	21,062,694	18,243,537	2,819,157
	家賃収入	4,767,748	4,124,218	643,530
	維持運営費収入	2,696,650	2,326,332	370,318
	食事収入	7,523,064	6,551,568	971,496
	生活支援費	6,075,232	5,241,419	833,813
	経常経費寄附金収益	100,000	50,000	50,000
	経常経費寄附金収益	100,000	50,000	50,000
	サービス活動収益計(1)	325,684,757	334,537,399	-8,852,642
活動	人件費	264,642,245	270,301,010	-5,658,765
	職員給料	136,447,686	132,947,355	3,500,331
	職員賞与	34,341,802	37,815,692	-3,473,890

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)
増減の部	非常勤職員給与	60,069,610	64,502,833	-4,433,223
	派遣職員費	1,591,557	1,974,197	-382,640
	退職給付費用	2,121,000	2,250,500	-129,500
	法定福利費	30,070,590	30,810,433	-739,843
	事業費	52,878,593	52,760,810	117,783
	給食費	20,074,669	20,617,081	-542,412
	介護用品費	3,347,402	3,927,779	-580,377
	保健衛生費	3,619,453	2,287,173	1,332,280
	医療費	7,450		7,450
	被服費	1,469,590	1,410,739	58,851
	教養娯楽費	369,380	384,181	-14,801
	水道光熱費	15,564,301	16,574,860	-1,010,559
	燃料費	3,205,840	3,931,220	-725,380
	消耗器具備品費	2,732,180	1,163,250	1,568,930
	車輛費	2,488,328	2,464,527	23,801
	雑費			
	事務費	49,086,498	49,411,321	-324,823
	福利厚生費	1,542,929	1,835,999	-293,070
	職員被服費	321,159	387,042	-65,883
	旅費交通費	4,920	63,870	-58,950
	研修研究費	9,500	132,160	-122,660
	事務消耗品費	3,669,842	2,569,410	1,100,432
	印刷製本費	518,251	528,737	-10,486
	修繕費	2,177,197	2,885,305	-708,108
	通信運搬費	1,769,062	1,679,815	89,247
	会議費			
	業務委託費	31,672,357	31,169,365	502,992
	保険料	1,918,756	2,033,971	-115,215
	賃借料	774,988	774,424	564
	租税公課	594,000	919,100	-325,100
	保守料	3,355,004	3,187,566	167,438
	渉外費	291,808	736,257	-444,449
	諸会費	351,000	363,100	-12,100
	雑費	115,725	145,200	-29,475
	減価償却費	34,441,387	37,925,909	-3,484,522
	減価償却費	34,441,387	37,925,909	-3,484,522
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,918,269	-11,964,639	46,370
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,918,269	-11,964,639	46,370
	徴収不能額			
	徴収不能額			
	サービス活動費用計(2)	389,130,454	398,434,411	-9,303,957
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-63,445,697	-63,897,012	451,315
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	3,049	13,156	-10,107
	受取利息配当金収益	3,049	13,156	-10,107
	その他のサービス活動外収益	682,526	533,091	149,435
	受入研修費収益			
	利用者等外給食収益		1,710	-1,710
	雑収益	682,526	531,381	151,145
	サービス活動外収益計(4)	685,575	546,247	139,328
費	支払利息			
	支払利息			

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)
減 の 部	用	その他のサービス活動外費用	2,801	7,960,350	-7,957,549
		利用者等外給食費			
		雑損失	2,801	7,960,350	-7,957,549
		サービス活動外費用計(5)	2,801	7,960,350	-7,957,549
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		682,774	-7,414,103	8,096,877
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-62,762,923	-71,311,115	8,548,192
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		300,000	-300,000
		施設整備等補助金収益		300,000	-300,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			
		固定資産受贈額			
		その他の受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		事業区分間繰入金収益			
		事業区分間繰入金収益			
		サービス区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)			300,000	-300,000
	費 用	資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	5		5
		建物付属設備除却・処分損			
		車両運搬具売却損・処分損			
		器具及び備品売却損・処分損	5		5
		その他の固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)			
		その他特別積立金積立額	-27,338,300	300,000	-27,638,300
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,661,700	300,000	2,361,700
		人件費特別積立金積立額	-20,000,000		-20,000,000
		修繕特別積立金積立額	-10,000,000		-10,000,000
		保険特別積立金積立額			
		事業区分間繰入金費用			
		事業区分間繰入金費用			
		サービス区分間繰入金費用			
		その他の特別損失			
		会計基準移行に伴う過年度修正額			
	特別費用計(9)		-27,338,295	300,000	-27,638,295
特別増減差額(10)=(8)-(9)		27,338,295		27,338,295	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-35,424,628	-71,311,115	35,886,487
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		371,277,198	442,588,313	-71,311,115
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		335,852,570	371,277,198	-35,424,628
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	保険積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	その他積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			335,852,570	371,277,198	-35,424,628

監 査 報 告 書

令和 3 年 5 月 12 日

社会福祉法人はまなす厚生会
理事長 中村 國雄 殿

監 事 梶 義 明



監 事 山 本 毅



我々は、社会福祉法人はまなす厚生会の令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日までの事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び財産状況について監査を実施しました。

監査の結果、社会福祉法人はまなす厚生会の事業報告書、決算報告書、決算付属明細表並びに財産目録は、適正であったことを報告いたします。

なお、指導事項として次の点を指摘します。

- 一、厳しい経営状況であり、引き続き国の協力を仰ぎながら職場環境の改善を行うとともに人員確保に努められたい
- 二、新型コロナウイルスの感染拡大による厳しい環境が続いている状況下、収支確保に努められたい。
- 三、事務処理の合理化により、職員の事務負担軽減に努められたい。

以 上