

平成31年度

# 計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

〒933-0804

富山県高岡市問屋町190番地1

社会福祉法人Q・O・L福祉会

(法人番号:8230005008883)

理事長 北林 和正

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L 福祉会

(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	131,090,000	132,214,575	△1,124,575	
	受取利息配当金収入	120	417	△297	
	その他の収入	0	1,626,809	△1,626,809	
	事業活動収入計 (1)	131,090,120	133,841,801	△2,751,681	
支出	人件費支出	71,299,000	75,022,434	△3,723,434	
	事業費支出	25,018,000	25,162,792	△144,792	
	事務費支出	7,821,000	12,821,421	△5,000,421	
	支払利息支出	2,135,444	1,203,325	932,119	
	事業活動支出計 (2)	106,273,444	114,209,972	△7,936,528	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,816,676	19,631,829	5,184,847		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,796,780	△1,796,780	
	設備資金借入金収入	0	50,000,000	△50,000,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	51,796,780	△51,796,780	
	支出				
固定資産取得支出	500,000	594,000	△94,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,886,464	△486,464		
施設整備等支出計 (5)	2,900,000	3,480,464	△580,464		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△2,900,000	48,316,316	△51,216,316		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	70,000,000	△70,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	70,000,000	△70,000,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	2,800	△2,800	
その他の活動支出計 (8)	0	2,800	△2,800		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	69,997,200	△69,997,200		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	21,916,676	137,945,345	△116,028,669		
前期末支払資金残高 (12)	0	△34,196,066	34,196,066		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	21,916,676	103,749,279	△81,832,603		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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 介護保険事業収益	132,214,575	12,333,758	119,880,817	
	サービス活動収益計(1)	132,214,575	12,333,758	119,880,817	
	費 人件費	75,022,434	9,088,974	65,933,460	
	事業費	25,162,792	11,953,117	13,209,675	
	事務費	12,821,421	2,878,319	9,943,102	
	減価償却費	23,226,544	3,663,799	19,562,745	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,777,495	△946,685	△4,830,810	
	サービス活動費用計(2)	130,455,696	26,637,524	103,818,172	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,758,879	△14,303,766	16,062,645	
サービス活動増減の部	収 受取利息配当金収益	417	145	272	
	その他のサービス活動外収益	1,626,809	93,198	1,533,611	
	サービス活動外収益計(4)	1,627,226	93,343	1,533,883	
	費用 支払利息	1,203,325	427,388	775,937	
		サービス活動外費用計(5)	1,203,325	427,388	775,937
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	423,901	△334,045	757,946
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,182,780	△14,637,811	16,820,591	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	1,796,780	94,569,000	△92,772,220	
	施設整備等寄附金収益	0	25,800,000	△25,800,000	
	固定資産受贈額	0	34,000,000	△34,000,000	
	特別収益計(8)	1,796,780	154,369,000	△152,572,220	
	費用 基本金組入額	0	59,800,000	△59,800,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,017	86,785,935	△85,219,918	
	特別費用計(9)	1,566,017	146,585,935	△145,019,918	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	230,763	7,783,065	△7,552,302	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,413,543	△6,854,746	9,268,289	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,285,879	△431,133	△6,854,746	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,872,336	△7,285,879	2,413,543	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	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	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△4,872,336	△7,285,879	2,413,543	

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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	107,506,877	120,074,092	△12,567,215	3,757,598	154,270,158	△150,512,560
現金預金	72,406,314	13,827,427	58,578,887	0	95,000,000	△95,000,000
事業未収金	19,524,873	11,529,520	7,995,353	3,446,266	58,605,328	△55,159,062
未収金	449,500	148,145	301,355	0	433,560	△433,560
未収補助金	0	94,569,000	△94,569,000	0	54,970	△54,970
立替金	15,126,190	0	15,126,190	309,542	150,455	159,087
				1,790	25,845	△24,055
固定資産	391,801,773	409,705,917	△17,904,144	358,995,616	237,156,480	121,839,136
基本財産	34,486,000	34,486,000	0	275,000,000	225,000,000	50,000,000
土地	34,486,000	34,486,000	0	70,000,000	0	70,000,000
その他の固定資産	357,315,773	375,219,917	△17,904,144	13,995,616	12,156,480	1,839,136
建物	313,077,495	327,230,710	△14,153,215	362,753,214	391,426,638	△28,673,424
構築物	10,730,841	11,813,280	△1,082,439			
機械及び装置	1,968,159	2,624,209	△656,050	59,800,000	59,800,000	0
器具及び備品	17,493,342	21,597,846	△4,104,504	34,000,000	34,000,000	0
有形リース資産	14,043,136	11,953,872	2,089,264	25,800,000	25,800,000	0
投資有価証券	2,800	0	2,800	81,627,772	85,839,250	△4,211,478
				0	0	0
				△4,872,336	△7,285,879	2,413,543
				2,413,543	△6,854,746	9,268,289
				136,555,436	138,353,371	△1,797,935
資産の部合計	499,308,650	529,780,009	△30,471,359	499,308,650	529,780,009	△30,471,359
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				第3号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>事業活動による収支</b>				
収入				
介護保険事業収入	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
受取利息配当金収入	417	417	0	417
その他の収入	1,626,809	1,626,809	0	1,626,809
事業活動収入計 (1)	133,841,801	133,841,801	0	133,841,801
支出				
人件費支出	75,022,434	75,022,434	0	75,022,434
事業費支出	25,162,792	25,162,792	0	25,162,792
事務費支出	12,821,421	12,821,421	0	12,821,421
支払利息支出	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
事業活動支出計 (2)	114,209,972	114,209,972	0	114,209,972
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,631,829	19,631,829	0	19,631,829
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
施設整備等収入計 (4)	51,796,780	51,796,780	0	51,796,780
支出				
固定資産取得支出	594,000	594,000	0	594,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,886,464	2,886,464	0	2,886,464
施設整備等支出計 (5)	3,480,464	3,480,464	0	3,480,464
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	48,316,316	48,316,316	0	48,316,316
<b>その他の活動による収支</b>				
収入				
長期運営資金借入金収入	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
支出				
投資有価証券取得支出	2,800	2,800	0	2,800
その他の活動支出計 (8)	2,800	2,800	0	2,800
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	69,997,200	69,997,200	0	69,997,200

資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L 福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	137,945,345	137,945,345	0	137,945,345
前期未支払資金残高 (11)	△34,196,066	△34,196,066	0	△34,196,066
当期未支払資金残高 (10) + (11)	103,749,279	103,749,279	0	103,749,279

事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
利益	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
サービス活動増減の部	75,022,434	75,022,434	0	75,022,434
介護保険事業収益	25,162,792	25,162,792	0	25,162,792
人件費	12,821,421	12,821,421	0	12,821,421
事業費	23,226,544	23,226,544	0	23,226,544
事務費	△5,777,495	△5,777,495	△0	△5,777,495
減価償却費	130,455,696	130,455,696	0	130,455,696
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,758,879	1,758,879	0	1,758,879
サービス活動増減差額 (1)	417	417	0	417
サービス活動増減費用計 (2)	1,626,809	1,626,809	0	1,626,809
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,627,226	1,627,226	0	1,627,226
収入	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
サービス活動外増減の部	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
受取利息配当金収益	423,901	423,901	0	423,901
その他のサービス活動外収益	2,182,780	2,182,780	0	2,182,780
サービス活動外収益計 (4)	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
支払利息	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
費用	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
サービス活動外増減費用計 (5)	423,901	423,901	0	423,901
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,182,780	2,182,780	0	2,182,780
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
施設整備等補助金収益	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
収入	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
特別増減の部	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
特別収益計 (8)	1,566,017	1,566,017	0	1,566,017
国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,017	1,566,017	0	1,566,017
特別費用計 (9)	1,566,017	1,566,017	0	1,566,017
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	230,763	230,763	0	230,763
特別増減費用	230,763	230,763	0	230,763
特別増減費用計 (10) = (8) - (9)	230,763	230,763	0	230,763

事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,413,543	2,413,543	0	2,413,543
前期繰越活動増減差額 (12)	△7,285,879	△7,285,879	0	△7,285,879
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336



貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L 福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	107,506,877	107,506,877	0	107,506,877
現金預金	72,406,314	72,406,314	0	72,406,314
事業未収金	19,524,873	19,524,873	0	19,524,873
未収金	449,500	449,500	0	449,500
立替金	15,126,190	15,126,190	0	15,126,190
固定資産	391,801,773	391,801,773	0	391,801,773
基本財産	34,486,000	34,486,000	0	34,486,000
土地	34,486,000	34,486,000	0	34,486,000
その他の固定資産	357,315,773	357,315,773	0	357,315,773
建物	313,077,495	313,077,495	0	313,077,495
構築物	10,730,841	10,730,841	0	10,730,841
機械及び装置	1,968,159	1,968,159	0	1,968,159
器具及び備品	17,493,342	17,493,342	0	17,493,342
有形リース資産	14,043,136	14,043,136	0	14,043,136
投資有価証券	2,800	2,800	0	2,800
資産の部合計	499,308,650	499,308,650	0	499,308,650
流動負債	3,757,598	3,757,598	0	3,757,598
事業未払金	3,446,266	3,446,266	0	3,446,266
職員預り金	309,542	309,542	0	309,542
仮受金	1,790	1,790	0	1,790
固定負債	358,995,616	358,995,616	0	358,995,616
設備資金借入金	275,000,000	275,000,000	0	275,000,000
長期運営資金借入金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
リース債務	13,995,616	13,995,616	0	13,995,616
負債の部合計	362,753,214	362,753,214	0	362,753,214
基本金	59,800,000	59,800,000	0	59,800,000
第1号基本金	34,000,000	34,000,000	0	34,000,000

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L 福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
第3号基本金	25,800,000	25,800,000	0	25,800,000
国庫補助金等特別積立金	81,627,772	81,627,772	0	81,627,772
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336
(うち当期活動増減差額)	2,413,543	2,413,543	0	2,413,543
純資産の部合計	136,555,436	136,555,436	0	136,555,436
負債及び純資産の部合計	499,308,650	499,308,650	0	499,308,650

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(白) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支				
収入	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
介護保険事業収入				
受取利息配当金収入	417	417	0	417
その他の収入	1,626,809	1,626,809	0	1,626,809
事業活動収入計 (1)	133,841,801	133,841,801	0	133,841,801
支出				
人件費支出	75,022,434	75,022,434	0	75,022,434
事業費支出	25,162,792	25,162,792	0	25,162,792
事務費支出	12,821,421	12,821,421	0	12,821,421
支払利息支出	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
事業活動支出計 (2)	114,209,972	114,209,972	0	114,209,972
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,631,829	19,631,829	0	19,631,829
施設整備等補助金収入	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
施設整備等収入計 (4)	51,796,780	51,796,780	0	51,796,780
固定資産取得支出	594,000	594,000	0	594,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,886,464	2,886,464	0	2,886,464
施設整備等支出計 (5)	3,480,464	3,480,464	0	3,480,464
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	48,316,316	48,316,316	0	48,316,316
長期運営資金借入金収入	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
投資有価証券取得支出	2,800	2,800	0	2,800
その他の活動による収支				
その他の活動支出計 (8)	2,800	2,800	0	2,800
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	69,997,200	69,997,200	0	69,997,200

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	137,945,345	137,945,345	0	137,945,345
前期末支払資金残高 (11)	△34,196,066	△34,196,066	0	△34,196,066
当期末支払資金残高 (10) + (11)	103,749,279	103,749,279	0	103,749,279

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
サービス活動増減の部				
介護保険事業収益				
サービス活動収益計 (1)	132,214,575	132,214,575	0	132,214,575
人件費	75,022,434	75,022,434	0	75,022,434
事業費	25,162,792	25,162,792	0	25,162,792
事務費	12,821,421	12,821,421	0	12,821,421
減価償却費	23,226,544	23,226,544	0	23,226,544
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,777,495	△5,777,495	△0	△5,777,495
サービス活動費用計 (2)	130,455,696	130,455,696	0	130,455,696
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,758,879	1,758,879	0	1,758,879
受取利息配当金収益	417	417	0	417
その他のサービス活動外収益	1,626,809	1,626,809	0	1,626,809
サービス活動外収益計 (4)	1,627,226	1,627,226	0	1,627,226
支払利息	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
費用				
サービス活動外費用計 (5)	1,203,325	1,203,325	0	1,203,325
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	423,901	423,901	0	423,901
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,182,780	2,182,780	0	2,182,780
施設整備等補助金収益	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
特別収益計 (8)	1,796,780	1,796,780	0	1,796,780
国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,017	1,566,017	0	1,566,017
特別費用計 (9)	1,566,017	1,566,017	0	1,566,017
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	230,763	230,763	0	230,763

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,413,543	2,413,543	0	2,413,543
前期繰越活動増減差額 (12)	△7,285,879	△7,285,879	0	△7,285,879
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336

繰越活動増減差額の部

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	107,506,877	107,506,877	0	107,506,877
現金預金	72,406,314	72,406,314	0	72,406,314
事業未収金	19,524,873	19,524,873	0	19,524,873
未収金	449,500	449,500	0	449,500
立替金	15,126,190	15,126,190	0	15,126,190
固定資産	391,801,773	391,801,773	0	391,801,773
基本財産	34,486,000	34,486,000	0	34,486,000
土地	34,486,000	34,486,000	0	34,486,000
その他の固定資産	357,315,773	357,315,773	0	357,315,773
建物	313,077,495	313,077,495	0	313,077,495
構築物	10,730,841	10,730,841	0	10,730,841
機械及び装置	1,968,159	1,968,159	0	1,968,159
器具及び備品	17,493,342	17,493,342	0	17,493,342
有形リース資産	14,043,136	14,043,136	0	14,043,136
投資有価証券	2,800	2,800	0	2,800
資産の部合計	499,308,650	499,308,650	0	499,308,650
流動負債	3,757,598	3,757,598	0	3,757,598
事業未払金	3,446,266	3,446,266	0	3,446,266
職員預り金	309,542	309,542	0	309,542
仮受金	1,790	1,790	0	1,790
固定負債	358,995,616	358,995,616	0	358,995,616
設備資金借入金	275,000,000	275,000,000	0	275,000,000
長期運営資金借入金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
リース債務	13,995,616	13,995,616	0	13,995,616
負債の部合計	362,753,214	362,753,214	0	362,753,214
基本金	59,800,000	59,800,000	0	59,800,000
第1号基本金	34,000,000	34,000,000	0	34,000,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目	特別養護老人ホーム 雅	合計	内部取引消去	事業区分合計
第3号基本金	25,800,000	25,800,000	0	25,800,000
国庫補助金等特別積立金	81,627,772	81,627,772	0	81,627,772
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△4,872,336	△4,872,336	0	△4,872,336
(うち当期活動増減差額)	2,413,543	2,413,543	0	2,413,543
純資産の部合計	136,555,436	136,555,436	0	136,555,436
負債及び純資産の部合計	499,308,650	499,308,650	0	499,308,650



## 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

## (i) 固定資産の減価償却方法

- ・ 建物、建物付属設備、構築物 …… 定額法
- ・ 機械及び装置、器具及び備品 …… 定率法
- ・ 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 …… リース期間定額法

## 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

該当なし

## 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）
- (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）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 特別養護老人ホーム雅拠点区分（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設（特別養護老人ホーム雅）」

## . 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	34,486,000	0	0	34,486,000
合計	34,486,000	0	0	34,486,000

## 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

該当なし

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
その他の固定資産			
建物	329,589,576	16,512,081	313,077,495
構築物	11,993,685	1,262,844	10,730,841
機械及び装置	2,738,302	770,143	1,968,159
器具及び備品	22,999,673	5,506,331	17,493,342
有形リース資産	16,882,080	2,838,944	14,043,136
小計	384,203,316	26,890,343	357,312,973
合計	384,203,316	26,890,343	357,312,973

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	19,524,873	0	19,524,873
未収金	449,500	0	449,500
合計	19,974,373	0	19,974,373

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

平成31年2月 特別養護老人ホーム雅開設

財産目録

令和2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	現金手許有高	—	—	—	—	174,685
現金	福井銀行高岡支店	—	—	—	—	39,587,003
普通預金	北陸銀行高岡南中央支店	—	—	—	—	768,631
	富山第一銀行高岡支店	—	—	—	—	30,657,536
	高岡信用金庫高岡支店	—	—	—	—	1,000,476
	高岡信用金庫高岡支店	—	—	—	—	218,033
	富山県国民健康保険団体連合会、利用者 従業員 役員、従業員、利用者	—	3月分介護報酬等 社宅家賃 立替	—	—	72,406,314
事業未収金	—	—	—	—	—	19,524,873
未収金	—	—	—	—	—	449,500
立替金	—	—	—	—	—	15,126,190
	流動資産合計	—	—	—	—	107,506,877
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	富山県高岡市岡屋町190-1	—	—	—	—	34,486,000
	基本財産合計	—	—	—	—	34,486,000
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	富山県高岡市岡屋町190-1	2019年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	329,589,576	16,512,081	313,077,495
構築物	外構工事等3件	—	—	11,993,665	1,262,844	10,730,841
機械及び装置	心パ-ケ-制御冷凍冷蔵庫等6件	—	—	2,738,302	770,143	1,968,159
器具及び備品	こみ置き島等14件	—	—	22,999,673	5,506,331	17,493,342
有形リース資産	OA機器等5件	—	—	16,882,080	2,838,944	14,043,136
投資有価証券	出資金	—	—	—	—	2,800
	その他の固定資産合計	—	—	—	—	357,315,773
	固定資産合計	—	—	—	—	391,801,773
	資産合計	—	—	—	—	499,308,650
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	社会保険料等	—	—	—	—	3,446,266
職員預り金	源泉所得税等	—	—	—	—	309,542
仮受金	利用者	—	—	—	—	1,790
	流動負債合計	—	—	—	—	3,757,598
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 福井銀行	—	—	—	—	250,000,000
	小計	—	—	—	—	25,000,000
長期運営資金借入金	福井銀行	—	—	—	—	275,000,000
リース債務	福井リース	—	—	—	—	70,000,000
	固定負債合計	—	—	—	—	13,995,616
	負債合計	—	—	—	—	358,995,616
	差引純資産	—	—	—	—	362,753,214
		—	—	—	—	136,355,436

借入金明細表

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名

区分	借入先	拠点区分	借入残高 (①)	当期借入金 (②)	当期償還額 (③)	返付期未返済 (④=①+②-③) (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保状況		帳簿価額	
									当期支出額	利息補助金取入			種類	抵当品には内容		
設備 借入金																
	計		0	0	0	0	0	0	0	0						0
短期運営資金 借入金																
	計		0	0	0	0	0	0	0	0						0
短期運営資金 借入金																
	計		0	0	0	0	0	0	0	0						0
	合計		0	0	0	0	0	0	0	0						0

(注) 借入金からの民間借入金、短期借入金がある場合は、区分を調整するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名.....

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及ひ拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 年 月 日現在

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	



## 基本金明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
前年度末残高	0	0	0	0	0
第一号基本金	0				
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
当期末残高	0	0	0	0	0
第一号基本金	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金				
前期繰越額				0			
当期積立額				0			
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
当期取崩額				0			
当期取崩額合計				0	0	0	0
当期末残高				0	0	0	0

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

特別養護老人ホーム 雅拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L 福祉会

(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	131,090,000	132,214,575	△1,124,575	
	施設介護料収入	94,970,000	94,515,761	454,239	
	介護報酬収入	86,000,000	84,319,754	1,680,246	
	利用者負担金収入(一般)	8,970,000	10,196,007	△1,226,007	
	利用者等利用料収入	36,120,000	37,698,814	△1,578,814	
	施設サービス利用料収入	2,160,000	709,950	1,450,050	
	食費収入(一般)	9,120,000	9,231,430	△111,430	
	食費収入(特定)	4,680,000	5,638,276	△958,276	
	居住費収入(一般)	15,600,000	16,405,952	△805,952	
	居住費収入(特定)	4,560,000	5,713,206	△1,153,206	
	受取利息配当金収入	120	417	△297	
	その他の収入	0	1,626,809	△1,626,809	
	利用者等外給食費収入	0	749,820	△749,820	
	雑収入	0	876,989	△876,989	
	雑収入	0	876,989	△876,989	
	事業活動収入計(1)		131,090,120	133,841,801	△2,751,681
支 出	人件費支出	71,299,000	75,022,434	△3,723,434	
	役員報酬支出	2,400,000	2,400,000	0	
	職員給料支出	34,120,000	35,669,192	△1,549,192	
	職員賞与支出	5,600,000	6,074,400	△474,400	
	非常勤職員給与支出	21,300,000	21,845,715	△545,715	
	派遣職員費支出	1,440,000	1,625,449	△185,449	
	法定福利費支出	6,439,000	7,407,678	△968,678	
	事業費支出	25,018,000	25,162,792	△144,792	
	給食費支出	11,350,000	12,764,700	△1,414,700	
	介護用品費支出	3,600,000	3,346,469	253,531	
	医薬品費支出	360,000	13,395	346,605	
	保健衛生費支出	0	357,868	△357,868	
	教養娯楽費支出	168,000	413,289	△245,289	
	日用品費支出	0	169,029	△169,029	
	水道光熱費支出	4,730,000	4,865,708	△135,708	
	燃料費支出	960,000	0	960,000	
	消耗器具備品費支出	720,000	1,552,597	△832,597	
	保険料支出	250,000	837,620	△587,620	
	葬祭費支出	120,000	65,570	54,430	
	車輦費支出	1,560,000	486,491	1,073,509	
	雑支出	1,200,000	290,056	909,944	
	事務費支出	7,821,000	12,821,421	△5,000,421	
	福利厚生費支出	0	213,720	△213,720	
	職員被服費支出	400,000	463,024	△63,024	
	旅費交通費支出	360,000	654,914	△294,914	
	研修研究費支出	165,000	194,560	△29,560	
	事務消耗品費支出	960,000	343,473	616,527	
	修繕費支出	0	72,360	△72,360	
	通信運搬費支出	360,000	304,758	55,242	
	会議費支出	400,000	292,190	107,810	
	広報費支出	0	1,321,072	△1,321,072	
	業務委託費支出	3,810,000	5,097,430	△1,287,430	
	寝具委託費支出	810,000	663,205	146,795	
医事委託費支出	1,800,000	1,800,000	0		
その他の委託費支出	1,200,000	2,634,225	△1,434,225		
手数料支出	360,000	487,150	△127,150		
保険料支出	220,000	385,530	△165,530		

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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	貸借料支出	0	342,468	△342,468	
	土地・建物賃借料支出	0	945,196	△945,196	
	租税公課支出	180,000	637,030	△457,030	
	保守料支出	0	231,410	△231,410	
	渉外費支出	0	27,920	△27,920	
	諸会費支出	6,000	277,689	△271,689	
	雑支出	600,000	529,527	70,473	
	雑支出	600,000	529,527	70,473	
	支払利息支出	2,135,444	1,203,325	932,119	
	事業活動支出計 (2)	106,273,444	114,209,972	△7,936,528	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,816,676	19,631,829	5,184,847		
施設整備による収支	施設整備等補助金収入	0	1,796,780	△1,796,780	
	施設整備等補助金収入	0	1,796,780	△1,796,780	
	設備資金借入金収入	0	50,000,000	△50,000,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	51,796,780	△51,796,780	
	固定資産取得支出	500,000	594,000	△94,000	
器具及び備品取得支出	500,000	594,000	△94,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,400,000	2,886,464	△486,464		
施設整備等支出計 (5)	2,900,000	3,480,464	△580,464		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△2,900,000	48,316,316	△51,216,316		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	70,000,000	△70,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	70,000,000	△70,000,000	
	投資有価証券取得支出	0	2,800	△2,800	
	その他の活動支出計 (8)	0	2,800	△2,800	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	69,997,200	△69,997,200		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	21,916,676	137,945,345	△116,028,669		
前期末支払資金残高 (12)	0	△34,196,066	34,196,066		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	21,916,676	103,749,279	△81,832,603		

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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	132,214,575	12,333,758	119,880,817
	施設介護料収益	94,515,761	8,656,630	85,859,131
	介護報酬収益	84,319,754	7,745,109	76,574,645
	利用者負担金収益(一般)	10,196,007	911,521	9,284,486
	利用者等利用料収益	37,698,814	3,677,128	34,021,686
	施設サービス利用料収益	709,950	162,710	547,240
	食費収益(一般)	9,231,430	951,598	8,279,832
	食費収益(特定)	5,638,276	450,390	5,187,886
	居住費収益(一般)	16,405,952	1,659,630	14,746,322
	居住費収益(特定)	5,713,206	452,800	5,260,406
サービス活動収益計(1)		132,214,575	12,333,758	119,880,817
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	75,022,434	9,088,974	65,933,460
	役員報酬	2,400,000	1,800,000	600,000
	職員給料	35,669,192	5,322,496	30,346,696
	職員賞与	6,074,400	0	6,074,400
	非常勤職員給与	21,845,715	1,118,019	20,727,696
	派遣職員費	1,625,449	0	1,625,449
	法定福利費	7,407,678	848,459	6,559,219
	事業費	25,162,792	11,953,117	13,209,675
	給食費	12,764,700	1,208,427	11,556,273
	介護用品費	3,346,469	0	3,346,469
	医薬品費	13,395	680	12,715
	保健衛生費	357,868	0	357,868
	教養娯楽費	413,289	13,944	399,345
	日用品費	169,029	817,381	△648,352
	水道光熱費	4,865,708	405,412	4,460,296
	消耗器具備品費	1,552,597	8,708,764	△7,156,167
	保険料	837,620	477,390	360,230
	葬祭費	65,570	0	65,570
	車輛費	486,491	79,405	407,086
	雑費	290,056	241,714	48,342
	事務費	12,821,421	2,878,319	9,943,102
	福利厚生費	213,720	0	213,720
	職員被服費	463,024	0	463,024
	旅費交通費	654,914	82,902	572,012
	研修研究費	194,560	6,500	188,060
	事務消耗品費	343,473	445,655	△102,182
	修繕費	72,360	49,680	22,680
	通信運搬費	304,758	78,401	226,357
	会議費	292,190	171,585	120,605
	広報費	1,321,072	583,486	737,586
	業務委託費	5,097,430	1,106,624	3,990,806
	寝具委託費	663,205	62,303	600,902
	医事委託費	1,800,000	300,000	1,500,000
	その他の委託費	2,634,225	744,321	1,889,904
	手数料	487,150	52,961	434,189
	保険料	385,530	0	385,530
賃借料	342,468	0	342,468	
土地・建物賃借料	945,196	0	945,196	
租税公課	637,030	159,845	477,185	
保守料	231,410	0	231,410	
渉外費	27,920	92,482	△64,562	
諸会費	277,689	5,700	271,989	

特別養護老人ホーム 雅拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	雑費	529,527	42,498	487,029
	雑費	529,527	42,498	487,029
	減価償却費	23,226,544	3,663,799	19,562,745
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,777,495	△946,685	△4,830,810
	サービス活動費用計(2)	130,455,696	26,637,524	103,818,172
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,758,879	△14,303,766	16,062,645
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	417	145	272
	その他のサービス活動外収益	1,626,809	93,198	1,533,611
	利用者等外給食収益	749,820	68,100	681,720
	雑収益	876,989	25,098	851,891
	雑収益	876,989	25,098	851,891
	サービス活動外収益計(4)	1,627,226	93,343	1,533,883
	支払利息	1,203,325	427,388	775,937
サービス活動外費用計(5)		1,203,325	427,388	775,937
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		423,901	△334,045	757,946
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,182,780	△14,637,811	16,820,591
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,796,780	94,569,000	△92,772,220
	施設整備等補助金収益	1,796,780	94,569,000	△92,772,220
	施設整備等寄附金収益	0	25,800,000	△25,800,000
	施設整備等寄附金収益	0	25,800,000	△25,800,000
	固定資産受贈額	0	34,000,000	△34,000,000
	土地受贈額	0	34,000,000	△34,000,000
	特別収益計(8)	1,796,780	154,369,000	△152,572,220
	基本金組入額	0	59,800,000	△59,800,000
	第1号基本金組入額	0	34,000,000	△34,000,000
	第3号基本金組入額	0	25,800,000	△25,800,000
国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,017	86,785,935	△85,219,918	
特別費用計(9)		1,566,017	146,585,935	△145,019,918
特別増減差額(10)=(8)-(9)		230,763	7,783,065	△7,552,302
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,413,543	△6,854,746	9,268,289
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△7,285,879	△431,133	△6,854,746
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,872,336	△7,285,879	2,413,543
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	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
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△4,872,336	△7,285,879	2,413,543

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

社会福祉法人 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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	107,506,877	120,074,092	△12,567,215	3,757,598	154,270,158	△150,512,560
現金預金	72,406,314	13,827,427	58,578,887	0	95,000,000	△95,000,000
事業未収金	19,524,873	11,529,520	7,995,353	3,446,266	58,605,328	△55,159,062
未収金	449,500	148,145	301,355	0	433,560	△433,560
未収補助金	0	94,569,000	△94,569,000	0	54,970	△54,970
立替金	15,126,190	0	15,126,190	309,542	150,455	159,087
				1,790	25,845	△24,055
固定資産	391,801,773	409,705,917	△17,904,144	358,995,616	237,156,480	121,839,136
基本財産	34,486,000	34,486,000	0	275,000,000	225,000,000	50,000,000
土地	34,486,000	34,486,000	0	70,000,000	0	70,000,000
その他の固定資産	357,315,773	375,219,917	△17,904,144	13,995,616	12,156,480	1,839,136
建物	313,077,495	327,230,710	△14,153,215	362,753,214	391,426,638	△28,673,424
構築物	10,730,841	11,813,280	△1,082,439			
機械及び装置	1,968,159	2,624,209	△656,050	59,800,000	59,800,000	0
器具及び備品	17,493,342	21,597,846	△4,104,504	34,000,000	34,000,000	0
有形リース資産	14,043,136	11,953,872	2,089,264	25,800,000	25,800,000	0
投資有価証券	2,800	0	2,800	81,627,772	85,839,250	△4,211,478
				0	0	0
				△4,872,336	△7,285,879	2,413,543
				2,413,543	△6,854,746	9,268,289
				136,555,436	138,353,371	△1,797,935
資産の部合計	499,308,650	529,780,009	△30,471,359	499,308,650	529,780,009	△30,471,359
				負債及び純資産の部合計		
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				第3号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

特別養護老人ホーム 雅拠点区分 資金収支内訳書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	本部会計			
事業活動による収支					
支出					
租税公課支出	637,030	0	637,030	0	637,030
保守料支出	231,410	0	231,410	0	231,410
渉外費支出	27,920	0	27,920	0	27,920
諸会費支出	277,689	0	277,689	0	277,689
雑支出	529,527	0	529,527	0	529,527
雑支出	529,527	0	529,527	0	529,527
支払利息支出	1,203,325	0	1,203,325	0	1,203,325
事業活動支出計 (2)	107,156,868	7,053,104	114,209,972	0	114,209,972
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	26,684,933	△7,053,104	19,631,829	0	19,631,829
施設整備等補助金収入	1,796,780	0	1,796,780	0	1,796,780
施設整備等補助金収入	1,796,780	0	1,796,780	0	1,796,780
設備資金借入金収入	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
施設整備等収入計 (4)	51,796,780	0	51,796,780	0	51,796,780
固定資産取得支出	594,000	0	594,000	0	594,000
器具及び備品取得支出	594,000	0	594,000	0	594,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,886,464	0	2,886,464	0	2,886,464
施設整備等支出計 (5)	3,480,464	0	3,480,464	0	3,480,464
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	48,316,316	0	48,316,316	0	48,316,316
長期運営資金借入金収入	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
サービス区分間繰入金収入	0	7,000,000	7,000,000	△7,000,000	0
その他の活動収入計 (7)	70,000,000	7,000,000	77,000,000	△7,000,000	70,000,000
投資有価証券取得支出	2,800	0	2,800	0	2,800
サービス区分間繰入金支出	7,000,000	0	7,000,000	△7,000,000	0
その他の活動支出計 (8)	7,002,800	0	7,002,800	△7,000,000	2,800
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	62,997,200	7,000,000	69,997,200	0	69,997,200

(単位：円)



## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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
	特別養護老人ホーム	本部会計			
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	137,998,449	△53,104	137,945,345	0	137,945,345
前期末支払資金残高 (11)	△34,467,001	270,935	△34,196,066	0	△34,196,066
当期末支払資金残高 (10) + (11)	103,531,448	217,831	103,749,279	0	103,749,279

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 事業活動内訳書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	本部会計			
	サービス区分				
介護保険事業収益	132,214,575	0	132,214,575	0	132,214,575
施設介護料収益	94,515,761	0	94,515,761	0	94,515,761
介護報酬収益	84,319,754	0	84,319,754	0	84,319,754
利用者負担金収益(一般)	10,196,007	0	10,196,007	0	10,196,007
利用者等利用料収益	37,698,814	0	37,698,814	0	37,698,814
施設サービス利用料収益	709,950	0	709,950	0	709,950
食費収益(一般)	9,231,430	0	9,231,430	0	9,231,430
食費収益(特定)	5,638,276	0	5,638,276	0	5,638,276
居住費収益(一般)	16,405,952	0	16,405,952	0	16,405,952
居住費収益(特定)	5,713,206	0	5,713,206	0	5,713,206
サービス活動収益計(1)	132,214,575	0	132,214,575	0	132,214,575
人件費	67,969,330	7,053,104	75,022,434	0	75,022,434
役員報酬	0	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
職員給料	32,155,911	3,513,281	35,669,192	0	35,669,192
職員賞与	5,631,000	443,400	6,074,400	0	6,074,400
非常勤職員給与	21,845,715	0	21,845,715	0	21,845,715
派遣職員費	1,625,449	0	1,625,449	0	1,625,449
法定福利費	6,711,255	696,423	7,407,678	0	7,407,678
事業費	25,162,792	0	25,162,792	0	25,162,792
給食費	12,764,700	0	12,764,700	0	12,764,700
介護用品費	3,346,469	0	3,346,469	0	3,346,469
医薬品費	13,395	0	13,395	0	13,395
保健衛生費	357,868	0	357,868	0	357,868
教養娯楽費	413,289	0	413,289	0	413,289
日用品費	169,029	0	169,029	0	169,029
水道光熱費	4,865,708	0	4,865,708	0	4,865,708
消耗器具備品費	1,552,597	0	1,552,597	0	1,552,597

(単位：円)

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 事業活動内訳書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	本部会計			
保険料	837,620	0	837,620	0	837,620
葬祭費	65,570	0	65,570	0	65,570
車輛費	486,491	0	486,491	0	486,491
雑費	290,056	0	290,056	0	290,056
事務費	12,821,421	0	12,821,421	0	12,821,421
福利厚生費	213,720	0	213,720	0	213,720
職員被服費	463,024	0	463,024	0	463,024
旅費交通費	654,914	0	654,914	0	654,914
研修研究費	194,560	0	194,560	0	194,560
事務消耗品費	343,473	0	343,473	0	343,473
修繕費	72,360	0	72,360	0	72,360
通信運搬費	304,758	0	304,758	0	304,758
会議費	292,190	0	292,190	0	292,190
広報費	1,321,072	0	1,321,072	0	1,321,072
業務委託費	5,097,430	0	5,097,430	0	5,097,430
寝具委託費	663,205	0	663,205	0	663,205
医事委託費	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
その他の委託費	2,634,225	0	2,634,225	0	2,634,225
手数料	487,150	0	487,150	0	487,150
保険料	385,530	0	385,530	0	385,530
貸借料	342,468	0	342,468	0	342,468
土地・建物賃借料	945,196	0	945,196	0	945,196
租税公課	637,030	0	637,030	0	637,030
保守料	231,410	0	231,410	0	231,410
渉外費	27,920	0	27,920	0	27,920
諸会費	277,689	0	277,689	0	277,689
雑費	529,527	0	529,527	0	529,527
費用					
サービス活動増減の部					

(単位：円)

## 特別養護老人ホーム 雅拠点区分 事業活動内細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

(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
	特別養護老人ホーム	本部会計			
雑費	529,527	0	529,527	0	529,527
減価償却費	23,226,544	0	23,226,544	0	23,226,544
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,777,495	△0	△5,777,495	△0	△5,777,495
サービス活動費用計 (2)	123,402,592	7,053,104	130,455,696	0	130,455,696
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,811,983	△7,053,104	1,758,879	0	1,758,879
受取利息配当金収益	417	0	417	0	417
その他のサービス活動外収益	1,626,809	0	1,626,809	0	1,626,809
利用者等外給食収益	749,820	0	749,820	0	749,820
雑収益	876,989	0	876,989	0	876,989
雑収益	876,989	0	876,989	0	876,989
サービス活動外収益計 (4)	1,627,226	0	1,627,226	0	1,627,226
支払利息	1,203,325	0	1,203,325	0	1,203,325
サービス活動外費用計 (5)	1,203,325	0	1,203,325	0	1,203,325
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	423,901	0	423,901	0	423,901
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,235,884	△7,053,104	2,182,780	0	2,182,780

サービス活動外増減の部

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム 雅拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却方法

- ・ 建物、建物付属設備、構築物 …… 定額法
- ・ 機械及び装置、器具及び備品 …… 定率法
- ・ 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 …… リース期間定額法

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

該当なし

## 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	34,486,000	0	0	34,486,000
合 計	34,486,000	0	0	34,486,000

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	329,589,576	16,512,081	313,077,495
構築物	11,993,685	1,262,844	10,730,841
機械及び装置	2,738,302	770,143	1,968,159
器具及び備品	22,999,673	5,506,331	17,493,342
有形リース資産	16,882,080	2,838,944	14,043,136
小計	384,203,316	26,890,343	357,312,973
合計	384,203,316	26,890,343	357,312,973

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。

(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	19,524,873	0	19,524,873
未収金	449,500	0	449,500
合計	19,974,373	0	19,974,373

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

平成31年2月 特別養護老人ホーム雅開設

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細表

(日) 平成 年 月 日 (西) 平成 年 月 日

基金組立人  
基金区分

資産の種類及び名称	期首価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		期末取得価額 (G=E+F)		備註
	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	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）													
資本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）													
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）													
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産合計	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	
差引	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取得資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金額を記載を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」のうち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」のうち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には償還補助金等の増加額、「当期減少額」には当期減価額を記載する。

(単位：円)

## 引当金明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名

拠点区分

(単位:円)

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		
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	0	0 ( 0 )	0	0 ( 0 )	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。



## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名

拠点区分

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 年 月 日 (至) 平成 年 月 日

社会福祉法人名 \_\_\_\_\_  
拠点区分 \_\_\_\_\_

(単位：円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (㊸)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 年 月 日現在

社会福祉法人名  
拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㊹)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

特別養護老人ホーム 雅拠点区分 資金収支の細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	本部会計			
介護保険事業収入	132,214,575	0	132,214,575	0	132,214,575
施設介護料収入	94,515,761	0	94,515,761	0	94,515,761
介護報酬収入	84,319,754	0	84,319,754	0	84,319,754
利用者負担金収入(一般)	10,196,007	0	10,196,007	0	10,196,007
利用者等利用料収入	37,698,814	0	37,698,814	0	37,698,814
施設サービス利用料収入	709,950	0	709,950	0	709,950
食費収入(一般)	9,231,430	0	9,231,430	0	9,231,430
食費収入(特定)	5,638,276	0	5,638,276	0	5,638,276
居住費収入(一般)	16,405,952	0	16,405,952	0	16,405,952
居住費収入(特定)	5,713,206	0	5,713,206	0	5,713,206
受取利息配当金収入	417	0	417	0	417
その他の収入	1,626,809	0	1,626,809	0	1,626,809
利用者等外給食費収入	749,820	0	749,820	0	749,820
雑収入	876,989	0	876,989	0	876,989
雑収入	876,989	0	876,989	0	876,989
事業活動による収支	133,841,801	0	133,841,801	0	133,841,801
人件費支出	67,969,330	7,053,104	75,022,434	0	75,022,434
役員報酬支出	0	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000
職員給料支出	32,155,911	3,513,281	35,669,192	0	35,669,192
職員賞与支出	5,631,000	443,400	6,074,400	0	6,074,400
非常勤職員給与支出	21,845,715	0	21,845,715	0	21,845,715
派遣職員費支出	1,625,449	0	1,625,449	0	1,625,449
法定福利費支出	6,711,255	696,423	7,407,678	0	7,407,678
事業費支出	25,162,792	0	25,162,792	0	25,162,792
給食費支出	12,764,700	0	12,764,700	0	12,764,700
介護用品費支出	3,346,469	0	3,346,469	0	3,346,469
医薬品費支出	13,395	0	13,395	0	13,395

(単位：円)

特別養護老人ホーム 雅拠点区分 資金収支内訳書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 Q・O・L福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム	本部会計			
保健衛生費支出	357,868	0	357,868	0	357,868
教養娯楽費支出	413,289	0	413,289	0	413,289
日用品費支出	169,029	0	169,029	0	169,029
水道光熱費支出	4,865,708	0	4,865,708	0	4,865,708
消耗器具備品費支出	1,552,597	0	1,552,597	0	1,552,597
保険料支出	837,620	0	837,620	0	837,620
葬祭費支出	65,570	0	65,570	0	65,570
車輛費支出	486,491	0	486,491	0	486,491
雑支出	290,056	0	290,056	0	290,056
事務費支出	12,821,421	0	12,821,421	0	12,821,421
福利厚生費支出	213,720	0	213,720	0	213,720
職員被服費支出	463,024	0	463,024	0	463,024
旅費交通費支出	654,914	0	654,914	0	654,914
研修研究費支出	194,560	0	194,560	0	194,560
事務消耗品費支出	343,473	0	343,473	0	343,473
修繕費支出	72,360	0	72,360	0	72,360
通信運搬費支出	304,758	0	304,758	0	304,758
会議費支出	292,190	0	292,190	0	292,190
広報費支出	1,321,072	0	1,321,072	0	1,321,072
業務委託費支出	5,097,430	0	5,097,430	0	5,097,430
寝具委託費支出	663,205	0	663,205	0	663,205
医事委託費支出	1,800,000	0	1,800,000	0	1,800,000
その他の委託費支出	2,634,225	0	2,634,225	0	2,634,225
手数料支出	487,150	0	487,150	0	487,150
保険料支出	385,530	0	385,530	0	385,530
賃借料支出	342,468	0	342,468	0	342,468
土地・建物賃借料支出	945,196	0	945,196	0	945,196
支出					
事業活動による収支					

(単位：円)