

議案第 2 号 令和 2 年度収支決算の件

第 22 期

# 決 算 報 告 書

令和 2 年度 財務諸表

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 上寿の会

室蘭市高平町 16 番 8

社会福祉事業

【決算報告書用】

目 次

	頁
I. 法人全体	
1. 法人単位資金収支計算書〔第一号第一様式〕 . . . . .	1
2. 資金収支内訳表〔第一号第二様式〕 . . . . .	2
3. 法人単位事業活動計算書〔第二号第一様式〕 . . . . .	4
4. 事業活動内訳表〔第二号第二様式〕 . . . . .	5
5. 法人単位貸借対照表〔第三号第一様式〕 . . . . .	7
6. 貸借対照表内訳表〔第三号第二様式〕 . . . . .	8
7. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表〔第一号第三様式〕 . .	10
8. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表〔第二号第三様式〕 . .	12
9. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表〔第三号第三様式〕 .	14
10. 財務諸表に対する注記（法人全体用） . . . . .	16
II. 法人本部拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	18
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	19
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	20
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	21
III. オパール室蘭拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	22
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	24
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	26
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	27
IV. オパール八丁平拠点区分	
1. 資金収支計算書〔第一号第四様式〕 . . . . .	29
2. 事業活動計算書〔第二号第四様式〕 . . . . .	31
3. 貸借対照表〔第三号第四様式〕 . . . . .	33
4. 財務諸表に対する注記 . . . . .	34
V. 財産目録	
1. 財産目録（様式法準拠）〔別紙4〕 . . . . .	36
2. 財産目録（拠点区分別） . . . . .	37

## 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	219,958,000	215,975,842	3,982,158	
	老人福祉事業収入	176,004,000	177,130,979	△1,126,979	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	753	2,247	
	その他の収入	901,000	1,006,583	△105,583	
	事業活動収入計 (1)	396,966,000	394,214,157	2,751,843	
	支出				
	人件費支出	227,599,000	226,026,210	1,572,790	
	事業費支出	73,673,000	71,731,241	1,941,759	
事務費支出	49,631,000	48,139,932	1,491,068		
支払利息支出	8,688,000	8,685,608	2,392		
その他の支出	815,000	805,695	9,305		
流動資産評価損等による資金減少額	37,000	36,218	782		
事業活動支出計 (2)	360,443,000	355,424,904	5,018,096		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	36,523,000	38,789,253	△2,266,253		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	10,935,000	10,887,000	48,000	
	施設整備等収入計 (4)	10,935,000	10,887,000	48,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,760,000	38,760,000	0	
固定資産取得支出	3,115,000	3,065,591	49,409		
施設整備等支出計 (5)	41,875,000	41,825,591	49,409		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,940,000	△30,938,591	△1,409		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	8,000,000	8,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,000,000	△8,000,000	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,417,000	△149,338	△2,267,662		
前期末支払資金残高 (12)	68,318,268	68,318,268	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	65,901,268	68,168,930	△2,267,662		

## 資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	215,975,842	215,975,842	0
	老人福祉事業収入	177,130,979	177,130,979	0
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0
	受取利息配当金収入	753	753	0
	その他の収入	1,006,583	1,006,583	0
	事業活動収入計 (1)	394,214,157	394,214,157	0
	支出			
	人件費支出	226,026,210	226,026,210	0
	事業費支出	71,731,241	71,731,241	0
事務費支出	48,139,932	48,139,932	0	
支払利息支出	8,685,608	8,685,608	0	
その他の支出	805,695	805,695	0	
流動資産評価損等による資金減少額	36,218	36,218	0	
事業活動支出計 (2)	355,424,904	355,424,904	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,789,253	38,789,253	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	10,887,000	10,887,000	0
	施設整備等収入計 (4)	10,887,000	10,887,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,760,000	38,760,000	0
固定資産取得支出	3,065,591	3,065,591	0	
施設整備等支出計 (5)	41,825,591	41,825,591	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,938,591	△30,938,591	0	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0
その他の活動支出計 (8)	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,000,000	△8,000,000	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△149,338	△149,338	0	
前期末支払資金残高 (11)	68,318,268	68,318,268	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	68,168,930	68,168,930	0	

## 資金収支内訳表

(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		法人合計			
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	215,975,842			
	老人福祉事業収入	177,130,979			
	経常経費寄附金収入	100,000			
	受取利息配当金収入	753			
	その他の収入	1,006,583			
	事業活動収入計 (1)	394,214,157			
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	226,026,210			
	事業費支出	71,731,241			
	事務費支出	48,139,932			
	支払利息支出	8,685,608			
	その他の支出	805,695			
	流動資産評価損等による資金減少額	36,218			
	事業活動支出計 (2)	355,424,904			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,789,253			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	10,887,000			
		施設整備等収入計 (4)	10,887,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	38,760,000			
	固定資産取得支出	3,065,591			
	施設整備等支出計 (5)	41,825,591			
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,938,591			
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)	0		
	支出				
	積立資産支出	8,000,000			
	その他の活動支出計 (8)	8,000,000			
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,000,000			
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△149,338			
	前期末支払資金残高 (11)	68,318,268			
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	68,168,930			

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	215,975,842	216,333,747	△357,905
	老人福祉事業収益	177,130,979	171,475,031	5,655,948
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	393,206,821	387,808,778	5,398,043
	費用			
	人件費	226,026,210	209,461,760	16,564,450
	事業費	71,731,241	71,421,938	309,303
	事務費	48,139,932	51,654,252	△3,514,320
	減価償却費	62,330,264	62,405,745	△75,481
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,083,145	△16,284,700	201,555	
徴収不能額	36,218	0	36,218	
サービス活動費用計(2)	392,180,720	378,658,995	13,521,725	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,026,101	9,149,783	△8,123,682	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	10,499	△10,499
	受取利息配当金収益	753	730	23
	その他のサービス活動外収益	1,006,583	1,146,016	△139,433
	サービス活動外収益計(4)	1,007,336	1,157,245	△149,909
	費用			
	支払利息	8,685,608	8,079,678	605,930
	その他のサービス活動外費用	805,695	771,536	34,159
	サービス活動外費用計(5)	9,491,303	8,851,214	640,089
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,483,967	△7,693,969	△789,998
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,457,866	1,455,814	△8,913,680	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,887,000	16,893,000	△6,006,000
	特別収益計(8)	10,887,000	16,893,000	△6,006,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,287,000	△12,393,000	1,106,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,696,375	12,393,000	5,303,375
	特別費用計(9)	6,409,375	1	6,409,374
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,477,625	16,892,999	△12,415,374
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,980,241	18,348,813	△21,329,054
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	153,232,019	134,883,206	18,348,813
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,251,778	153,232,019	△2,980,241
	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)	8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,251,778	153,232,019	△10,980,241

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	215,975,842	215,975,842	0
	老人福祉事業収益	177,130,979	177,130,979	0
	経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0
	サービス活動収益計 (1)	393,206,821	393,206,821	0
	費用			
	人件費	226,026,210	226,026,210	0
	事業費	71,731,241	71,731,241	0
	事務費	48,139,932	48,139,932	0
	減価償却費	62,330,264	62,330,264	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,083,145	△16,083,145	△0	
徴収不能額	36,218	36,218	0	
サービス活動費用計 (2)	392,180,720	392,180,720	0	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,026,101	1,026,101	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	753	753	0
	その他のサービス活動外収益	1,006,583	1,006,583	0
	サービス活動外収益計 (4)	1,007,336	1,007,336	0
	費用			
	支払利息	8,685,608	8,685,608	0
	その他のサービス活動外費用	805,695	805,695	0
	サービス活動外費用計 (5)	9,491,303	9,491,303	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△8,483,967	△8,483,967	0
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△7,457,866	△7,457,866	0
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,887,000	10,887,000	0
	特別収益計 (8)	10,887,000	10,887,000	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△11,287,000	△11,287,000	△0
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,696,375	17,696,375	0
特別費用計 (9)	6,409,375	6,409,375	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,477,625	4,477,625	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,980,241	△2,980,241	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	153,232,019	153,232,019	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	150,251,778	150,251,778	0
	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)	8,000,000	8,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,251,778	142,251,778	0

事業活動内訳表

(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		法人合計		
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	215,975,842		
	老人福祉事業収益	177,130,979		
	経常経費寄附金収益	100,000		
	サービス活動収益計 (1)	393,206,821		
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	226,026,210		
	事業費	71,731,241		
	事務費	48,139,932		
	減価償却費	62,330,264		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,083,145		
	徴収不能額	36,218		
	サービス活動費用計 (2)	392,180,720		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,026,101		
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	753		
	その他のサービス活動外収益	1,006,583		
	サービス活動外収益計 (4)	1,007,336		
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	8,685,608		
	その他のサービス活動外費用	805,695		
	サービス活動外費用計 (5)	9,491,303		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△8,483,967		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△7,457,866		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,887,000		
	特別収益計 (8)	10,887,000		
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△11,287,000		
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,696,375		
	特別費用計 (9)	6,409,375		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,477,625		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,980,241		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	153,232,019		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	150,251,778		
	基本金取崩額 (14)	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0		
	その他の積立金積立額 (16)	8,000,000		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,251,778		



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	77,196,987	77,450,037	△254,050	流動負債	47,787,057	34,236,769	13,550,288
現金預金	42,000,962	40,799,484	1,201,478	事業未払金	8,791,531	8,917,632	△126,101
事業未収金	34,471,194	35,959,838	△1,488,644	その他の未払金	235,526	214,137	21,389
未収金	72,494	56,690	15,804	1年以内返済予定設備資金借入金	38,760,000	25,105,000	13,655,000
未収補助金	651,337	597,807	53,530				
立替金	0	36,218	△36,218				
固定資産	1,003,689,671	1,054,954,344	△51,264,673	固定負債	639,266,000	691,681,000	△52,415,000
基本財産	883,420,355	935,941,069	△52,520,714	設備資金借入金	639,266,000	691,681,000	△52,415,000
土地	63,534,980	63,534,980	0	負債の部合計	687,053,057	725,917,769	△38,864,712
建物	819,885,375	872,406,089	△52,520,714	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	120,269,316	119,013,275	1,256,041	基本金	10,855,284	10,855,284	0
構築物	7,129,275	8,099,848	△970,573	第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
機械及び装置	8,873,539	8,796,308	77,231	国庫補助金等特別積立金	232,725,539	242,399,309	△9,673,770
車両運搬具	1,109,336	1,604,769	△495,433	その他の積立金	8,000,000	0	8,000,000
器具及び備品	10,874,357	12,780,032	△1,905,675	事業活動安定化積立金	8,000,000	0	8,000,000
ソフトウェア	3,225,600	4,237,128	△1,011,528	次期繰越活動増減差額	142,251,778	153,232,019	△10,980,241
投資有価証券	5,000	5,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,980,241	18,348,813	△21,329,054
事業活動安定化積立資産	8,000,000	0	8,000,000				
その他の固定資産	81,052,209	83,490,190	△2,437,981	純資産の部合計	393,832,601	406,486,612	△12,654,011
資産の部合計	1,080,885,658	1,132,404,381	△51,518,723	負債及び純資産の部合計	1,080,885,658	1,132,404,381	△51,518,723

## 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	77,195,987	77,195,987	0
現金預金	42,000,962	42,000,962	0
事業未収金	34,471,194	34,471,194	0
未収金	72,494	72,494	0
未収補助金	651,337	651,337	0
固定資産	1,003,689,671	1,003,689,671	0
基本財産	883,420,355	883,420,355	0
土地	63,534,980	63,534,980	0
建物	819,885,375	819,885,375	0
その他の固定資産	120,269,316	120,269,316	0
構築物	7,129,275	7,129,275	0
機械及び装置	8,873,539	8,873,539	0
車輛運搬具	1,109,336	1,109,336	0
器具及び備品	10,874,357	10,874,357	0
ソフトウェア	3,225,600	3,225,600	0
投資有価証券	5,000	5,000	0
事業活動安定化積立資産	8,000,000	8,000,000	0
その他の固定資産	81,052,209	81,052,209	0
資産の部合計	1,080,885,658	1,080,885,658	0
流動負債	47,787,057	47,787,057	0
事業未払金	8,791,531	8,791,531	0
その他の未払金	235,526	235,526	0
1年以内返済予定設備資金借入金	38,760,000	38,760,000	0
固定負債	639,266,000	639,266,000	0
設備資金借入金	639,266,000	639,266,000	0
負債の部合計	687,053,057	687,053,057	0
基本金	10,855,284	10,855,284	0
第1号基本金	10,855,284	10,855,284	0
国庫補助金等特別積立金	232,725,539	232,725,539	0
その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
事業活動安定化積立金	8,000,000	8,000,000	0
次期繰越活動増減差額	142,251,778	142,251,778	0
(うち当期活動増減差額)	△2,980,241	△2,980,241	0
純資産の部合計	393,832,601	393,832,601	0
負債及び純資産の部合計	1,080,885,658	1,080,885,658	0

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	77,195,987		
現金預金	42,000,962		
事業未収金	34,471,194		
未収金	72,494		
未収補助金	651,337		
固定資産	1,003,689,671		
基本財産	883,420,355		
土地	63,534,980		
建物	819,885,375		
その他の固定資産	120,269,316		
構築物	7,129,275		
機械及び装置	8,873,539		
車輛運搬具	1,109,336		
器具及び備品	10,874,357		
ソフトウェア	3,225,600		
投資有価証券	5,000		
事業活動安定化積立資産	8,000,000		
その他の固定資産	81,052,209		
資産の部合計	1,080,885,658		
流動負債	47,787,057		
事業未払金	8,791,531		
その他の未払金	235,526		
1年以内返済予定設備資金借入金	38,760,000		
固定負債	639,266,000		
設備資金借入金	639,266,000		
負債の部合計	687,053,057		
基本金	10,855,284		
第1号基本金	10,855,284		
国庫補助金等特別積立金	232,725,539		
その他の積立金	8,000,000		
事業活動安定化積立金	8,000,000		
次期繰越活動増減差額	142,251,778		
(うち当期活動増減差額)	△2,980,241		
純資産の部合計	393,832,601		
負債及び純資産の部合計	1,080,885,658		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	130,672,180	85,303,662
	老人福祉事業収入	0	101,590,812	75,540,167
	経常経費寄附金収入	0	100,000	0
	受取利息配当金収入	200	420	133
	その他の収入	0	684,853	321,730
	事業活動収入計 (1)	200	233,048,265	161,165,692
	支出			
	人件費支出	2,884,044	122,593,718	100,548,448
	事業費支出	0	42,904,025	28,827,216
事務費支出	1,360,204	26,453,370	20,326,358	
支払利息支出	0	3,837,813	4,847,795	
その他の支出	0	549,285	256,410	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	36,218	
事業活動支出計 (2)	4,244,248	196,338,211	154,842,445	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,244,048	36,710,054	6,323,247	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	1,172,000	9,715,000
	施設整備等収入計 (4)	0	1,172,000	9,715,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	15,024,000	23,736,000
固定資産取得支出	130,000	2,087,591	848,000	
施設整備等支出計 (5)	130,000	17,111,591	24,584,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△130,000	△15,939,591	△14,869,000	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,376,000	0	9,000,000
	その他の活動収入計 (7)	4,376,000	0	9,000,000
	支出			
	積立資産支出	0	8,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	0	11,188,000	2,188,000	
その他の活動支出計 (8)	0	19,188,000	2,188,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,376,000	△19,188,000	6,812,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	1,952	1,582,463	△1,733,753	
前期末支払資金残高 (11)	63,783	65,148,509	3,105,976	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	65,735	66,730,972	1,372,223	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		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			
	介護保険事業収入	215,975,842	0	215,975,842
	老人福祉事業収入	177,130,979	0	177,130,979
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	753	0	753
	その他の収入	1,006,583	0	1,006,583
	事業活動収入計 (1)	394,214,157	0	394,214,157
	支出			
	人件費支出	226,026,210	0	226,026,210
	事業費支出	71,731,241	0	71,731,241
事務費支出	48,139,932	0	48,139,932	
支払利息支出	8,685,608	0	8,685,608	
その他の支出	805,695	0	805,695	
流動資産評価損等による資金減少額	36,218	0	36,218	
事業活動支出計 (2)	355,424,904	0	355,424,904	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,789,253	0	38,789,253	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	10,887,000	0	10,887,000
	施設整備等収入計 (4)	10,887,000	0	10,887,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	38,760,000	0	38,760,000
固定資産取得支出	3,065,591	0	3,065,591	
施設整備等支出計 (5)	41,825,591	0	41,825,591	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△30,938,591	0	△30,938,591	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	13,376,000	△13,376,000	0
	その他の活動収入計 (7)	13,376,000	△13,376,000	0
	支出			
	積立資産支出	8,000,000	0	8,000,000
拠点区分間繰入金支出	13,376,000	△13,376,000	0	
その他の活動支出計 (8)	21,376,000	△13,376,000	8,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△8,000,000	0	△8,000,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△149,338	0	△149,338	
前期末支払資金残高 (11)	68,318,268	0	68,318,268	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	68,168,930	0	68,168,930	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	0	130,672,180	85,303,662
	老人福祉事業収益	0	101,590,812	75,540,167
	経常経費寄附金収益	0	100,000	0
	サービス活動収益計 (1)	0	232,362,992	160,843,829
	費用			
人件費	2,884,044	122,593,718	100,548,448	
事業費	0	42,904,025	28,827,216	
事務費	1,360,204	26,453,370	20,326,358	
減価償却費	2,708	26,445,115	35,882,441	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,051,882	△11,031,263	
徴収不能額	0	0	36,218	
サービス活動費用計 (2)	4,246,956	213,344,346	174,589,418	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,246,956	19,018,646	△13,745,589	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	200	420	133
	その他のサービス活動外収益	0	684,853	321,730
	サービス活動外収益計 (4)	200	685,273	321,863
	費用			
	支払利息	0	3,837,813	4,847,795
その他のサービス活動外費用	0	549,285	256,410	
サービス活動外費用計 (5)	0	4,387,098	5,104,205	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	200	△3,701,825	△4,782,342	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,246,756	15,316,821	△18,527,931	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,172,000	9,715,000
	拠点区分間繰入金収益	4,376,000	0	9,000,000
	特別収益計 (8)	4,376,000	1,172,000	18,715,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△0	△1,418,000	△9,869,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,979,375	10,717,000	
拠点区分間繰入金費用	0	11,188,000	2,188,000	
特別費用計 (9)	0	16,749,375	3,036,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,376,000	△15,577,375	15,679,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	129,244	△260,554	△2,848,931	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△10,786,501	226,401,110	△62,382,590
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△10,657,257	226,140,556	△65,231,521
	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	8,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△10,657,257	218,140,556	△65,231,521

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	215,975,842	0	215,975,842
	老人福祉事業収益	177,130,979	0	177,130,979
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計 (1)	393,206,821	0	393,206,821
	費用			
	人件費	226,026,210	0	226,026,210
	事業費	71,731,241	0	71,731,241
	事務費	48,139,932	0	48,139,932
	減価償却費	62,330,264	0	62,330,264
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,083,145	△0	△16,083,145	
徴収不能額	36,218	0	36,218	
サービス活動費用計 (2)	392,180,720	0	392,180,720	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,026,101	0	1,026,101	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	753	0	753
	その他のサービス活動外収益	1,006,583	0	1,006,583
	サービス活動外収益計 (4)	1,007,336	0	1,007,336
	費用			
	支払利息	8,685,608	0	8,685,608
	その他のサービス活動外費用	805,695	0	805,695
	サービス活動外費用計 (5)	9,491,303	0	9,491,303
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△8,483,967	0	△8,483,967
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△7,457,866	0	△7,457,866
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	10,887,000	0	10,887,000
	拠点区分間繰入金収益	13,376,000	△13,376,000	0
	特別収益計 (8)	24,263,000	△13,376,000	10,887,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△11,287,000	△0	△11,287,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	17,696,375	0	17,696,375
	拠点区分間繰入金費用	13,376,000	△13,376,000	0
	特別費用計 (9)	19,785,375	△13,376,000	6,409,375
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,477,625	0	4,477,625
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,980,241	0	△2,980,241	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	153,232,019	0	153,232,019
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	150,251,778	0	150,251,778
	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)	8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,251,778	0	142,251,778

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
流動資産	137,457	72,088,233	20,068,668
現金預金	39,086	35,278,625	6,683,251
事業未収金	0	21,352,066	13,119,128
未収金	0	57,827	14,667
未収補助金	0	399,715	251,622
拠点区分間貸付金	98,371	15,000,000	0
固定資産	132,292	458,469,243	545,088,136
基本財産	0	351,520,228	531,900,127
土地	0	3,534,980	60,000,000
建物	0	347,985,248	471,900,127
その他の固定資産	132,292	106,949,015	13,188,009
構築物	0	159,391	6,969,884
機械及び装置	0	8,873,539	0
車輛運搬具	0	1,090,214	19,122
器具及び備品	127,292	6,293,486	4,453,579
ソフトウェア	0	1,480,176	1,745,424
投資有価証券	5,000	0	0
事業活動安定化積立資産	0	8,000,000	0
その他の固定資産	0	81,052,209	0
資産の部合計	269,749	530,557,476	565,156,804
流動負債	71,722	20,381,261	42,432,445
事業未払金	0	5,118,351	3,673,180
その他の未払金	71,722	140,539	23,265
1年以内返済予定設備資金借入金	0	15,024,000	23,736,000
拠点区分間借入金	0	98,371	15,000,000
固定負債	0	181,492,000	457,774,000
設備資金借入金	0	181,492,000	457,774,000
負債の部合計	71,722	201,873,261	500,206,445
基本金	10,855,284	0	0
第1号基本金	10,855,284	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	102,543,659	130,181,880
その他の積立金	0	8,000,000	0
事業活動安定化積立金	0	8,000,000	0
次期繰越活動増減差額	△10,657,257	218,140,556	△65,231,521
(うち当期活動増減差額)	129,244	△260,554	△2,848,931
純資産の部合計	198,027	328,684,215	64,950,359
負債及び純資産の部合計	269,749	530,557,476	565,156,804



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	92,294,358	△15,098,371	77,195,987
現金預金	42,000,962	0	42,000,962
事業未収金	34,471,194	0	34,471,194
未収金	72,494	0	72,494
未収補助金	651,337	0	651,337
拠点区分間貸付金	15,098,371	△15,098,371	0
固定資産	1,003,689,671	0	1,003,689,671
基本財産	883,420,355	0	883,420,355
土地	63,534,980	0	63,534,980
建物	819,885,375	0	819,885,375
その他の固定資産	120,269,316	0	120,269,316
構築物	7,129,275	0	7,129,275
機械及び装置	8,873,539	0	8,873,539
車輛運搬具	1,109,336	0	1,109,336
器具及び備品	10,874,357	0	10,874,357
ソフトウェア	3,225,600	0	3,225,600
投資有価証券	5,000	0	5,000
事業活動安定化積立資産	8,000,000	0	8,000,000
その他の固定資産	81,052,209	0	81,052,209
資産の部合計	1,095,984,029	△15,098,371	1,080,885,658
流動負債	62,885,428	△15,098,371	47,787,057
事業未払金	8,791,531	0	8,791,531
その他の未払金	235,526	0	235,526
1年以内返済予定設備資金借入金	38,760,000	0	38,760,000
拠点区分間借入金	15,098,371	△15,098,371	0
固定負債	639,266,000	0	639,266,000
設備資金借入金	639,266,000	0	639,266,000
負債の部合計	702,151,428	△15,098,371	687,053,057
基本金	10,855,284	0	10,855,284
第1号基本金	10,855,284	0	10,855,284
国庫補助金等特別積立金	232,725,539	0	232,725,539
その他の積立金	8,000,000	0	8,000,000
事業活動安定化積立金	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額	142,251,778	0	142,251,778
(うち当期活動増減差額)	△2,980,241	0	△2,980,241
純資産の部合計	393,832,601	0	393,832,601
負債及び純資産の部合計	1,095,984,029	△15,098,371	1,080,885,658

## 財務諸表に対する注記（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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・給食用材料一個別原価法

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。
- (3) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ オパール室蘭拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウス」  
「特定施設」
  - ウ オパール八丁平拠点（社会福祉事業）  
「ケアハウス」  
「特定施設」

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
建物（基本）	872,406,089	0	52,520,714	819,885,375
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	63,534,980	0	0	63,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	935,941,069	0	52,520,714	883,420,355

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

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。

建 物（基本財産）	819,885,375 円
土 地（基本財産）	63,534,980 円
計	883,420,355 円

9. 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（基本）	1,593,211,034	773,325,659	819,885,375
土地（基本）	63,534,980	0	63,534,980
小計	1,656,746,014	773,325,659	883,420,355
構築物	36,467,747	29,338,472	7,129,275
機械及び装置	9,712,600	839,061	8,873,539
車両運搬具	6,818,872	5,709,536	1,109,336
器具及び備品	57,536,728	46,662,371	10,874,357
ソフトウェア	5,057,640	1,832,040	3,225,600
大規模修繕	84,963,600	3,911,391	81,052,209
投資有価証券	5,000	0	5,000
小計	200,562,187	88,292,871	112,269,316
合計	1,857,308,201	861,618,530	995,689,671

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	34,471,194	0	34,471,194
未収金	72,494	0	72,494
未収補助金	651,337	0	651,337
合計	35,195,025	0	35,195,025

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 法人本部拠点区分 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	収					
	入					
		受取利息配当金収入	1,000	200	800	
		事業活動収入計 (1)	1,000	200	800	
	支					
	出					
		人件費支出	2,885,000	2,884,044	956	
		役員報酬支出	56,000	56,000	0	
		職員給料支出	2,454,000	2,454,000	0	
		法定福利費支出	375,000	374,044	956	
		事務費支出	1,362,000	1,360,204	1,796	
		通信運搬費支出	2,000	1,260	740	
		会議費支出	151,000	150,814	186	
		広報費支出	19,000	18,600	400	
	業務委託費支出	997,000	996,600	400		
	その他の委託費支出	997,000	996,600	400		
	手数料支出	94,000	93,930	70		
	保険料支出	66,000	66,000	0		
	諸会費支出	33,000	33,000	0		
	事業活動支出計 (2)	4,247,000	4,244,248	2,752		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,246,000	△4,244,048	△1,952		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支					
	出					
	固定資産取得支出	130,000	130,000	0		
	器具及び備品取得支出	130,000	130,000	0		
	施設整備等支出計 (5)	130,000	130,000	0		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△130,000	△130,000	0		
その他の活動による収支	収					
	入					
		拠点区分間繰入金収入	4,376,000	4,376,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	4,376,000	4,376,000	0	
支						
出						
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,376,000	4,376,000	0		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,952	△1,952		
	前期末支払資金残高 (12)	63,783	63,783	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	63,783	65,735	△1,952		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収				
	益	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	2,884,044	2,868,796	15,248
		役員報酬	56,000	56,000	0
		職員給料	2,454,000	2,454,000	0
		法定福利費	374,044	358,796	15,248
		事務費	1,360,204	1,402,232	△42,028
		通信運搬費	1,260	0	1,260
		会議費	150,814	179,606	△28,792
		広報費	18,600	23,264	△4,664
		業務委託費	996,600	986,040	10,560
		その他の委託費	996,600	986,040	10,560
		手数料	93,930	109,322	△15,392
		保険料	66,000	66,000	0
諸会費		33,000	38,000	△5,000	
減価償却費	2,708	0	2,708		
	サービス活動費用計(2)	4,246,956	4,271,028	△24,072	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,246,956	△4,271,028	24,072	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	200	200	0
		サービス活動外収益計(4)	200	200	0
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	200	200	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,246,756	△4,270,828	24,072	
特別増減の部	収				
	益	拠点区分間繰入金収益	4,376,000	4,272,000	104,000
		特別収益計(8)	4,376,000	4,272,000	104,000
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,376,000	4,272,000	104,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	129,244	1,172	128,072	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△10,786,501	△10,787,673	1,172
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△10,657,257	△10,786,501	129,244
		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)	△10,657,257	△10,786,501	129,244	

法人本部拠点区分 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	137,457	133,083	4,374	流動負債	71,722	69,300
現金預金	39,086	39,086	0	その他の未払金	71,722	69,300
拠点区分間貸付金	98,371	93,997	4,374			
固定資産	132,292	5,000	127,292	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	71,722	69,300
その他の固定資産	132,292	5,000	127,292	純 資 産 の 部		
器具及び備品	127,292	0	127,292	基本金	10,855,284	10,855,284
投資有価証券	5,000	5,000	0	第1号基本金	10,855,284	10,855,284
				国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	△10,657,257	△10,786,501
				(うち当期活動増減差額)	129,244	1,172
				純資産の部合計	198,027	68,783
資産の部合計	269,749	138,083	131,666	負債及び純資産の部合計	269,749	131,666

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
小計	0	0	0
器具及び備品	130,000	2,708	127,292
小計	130,000	2,708	127,292
合計	130,000	2,708	127,292

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

該当なし

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

## オパール室蘭拠点区分 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	131,965,000	130,672,180	1,292,820		
	施設介護料収入	131,965,000	130,672,180	1,292,820		
	介護報酬収入	118,768,000	117,604,962	1,163,038		
	利用者負担金収入(公費)	13,197,000	13,067,218	129,782		
	老人福祉事業収入	100,960,000	101,590,812	△630,812		
	運営事業収入	100,117,000	100,525,312	△408,312		
	管理費収入	16,990,000	16,986,000	4,000		
	その他の利用料収入	60,560,000	60,471,597	88,403		
	補助金事業収入	22,567,000	23,067,715	△500,715		
	その他の事業収入	843,000	1,065,500	△222,500		
	その他の事業収入	843,000	1,065,500	△222,500		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	420	580		
	その他の収入	637,000	684,853	△47,853		
	利用者等外給食費収入	487,000	510,900	△23,900		
	雑収入	150,000	173,953	△23,953		
	雑収入	150,000	173,953	△23,953		
	事業活動収入計(1)		233,663,000	233,048,265	614,735	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	123,293,000	122,593,718	699,282	
職員給料支出		78,333,000	78,071,678	261,322		
職員賞与支出		14,438,000	14,437,760	240		
非常勤職員給与支出		12,070,000	11,820,437	249,563		
退職給付支出		3,026,000	3,026,000	0		
法定福利費支出		15,426,000	15,237,843	188,157		
事業費支出		43,639,000	42,904,025	734,975		
給食費支出		20,006,000	19,962,992	43,008		
保健衛生費支出		1,916,000	1,794,022	121,978		
教養娯楽費支出		420,000	411,240	8,760		
水道光熱費支出		12,056,000	11,615,759	440,241		
燃料費支出		7,577,000	7,558,376	18,624		
消耗器具備品費支出		1,254,000	1,252,902	1,098		
車輛費支出		390,000	308,734	81,266		
雑支出		20,000	0	20,000		
事務費支出		27,214,000	26,453,370	760,630		
福利厚生費支出		528,000	527,673	327		
職員被服費支出		174,000	148,428	25,572		
研修研究費支出		110,000	62,904	47,096		
事務消耗品費支出		771,000	567,592	203,408		
印刷製本費支出		143,000	129,153	13,847		
水道光熱費支出		1,369,000	1,290,631	78,369		
燃料費支出		842,000	839,814	2,186		
修繕費支出		1,947,000	1,624,040	322,960		
通信運搬費支出		1,050,000	1,049,906	94		
広報費支出		61,000	60,500	500		
業務委託費支出		17,235,000	17,234,800	200		
給食委託費支出		17,160,000	17,160,000	0		
清掃委託費支出		75,000	74,800	200		
手数料支出		343,000	319,023	23,977		
保険料支出		241,000	239,650	1,350		
保守料支出		1,834,000	1,832,600	1,400		
渉外費支出		340,000	320,480	19,520		
諸会費支出	121,000	119,400	1,600			
施設用消耗品費支出	105,000	86,776	18,224			



## オパール室蘭拠点区分 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
支	支払利息支出	3,838,000	3,837,813	187	
	その他の支出	550,000	549,285	715	
出	利用者等外給食費支出	550,000	549,285	715	
	事業活動支出計 (2)	198,534,000	196,338,211	2,195,789	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	35,129,000	36,710,054	△1,581,054	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,220,000	1,172,000	48,000	
	施設整備等補助金収入	1,220,000	1,172,000	48,000	
	施設整備等収入計 (4)	1,220,000	1,172,000	48,000	
支	設備資金借入金元金償還支出	15,024,000	15,024,000	0	
	固定資産取得支出	2,137,000	2,087,591	49,409	
	機械及び装置取得支出	743,000	694,600	48,400	
	器具及び備品取得支出	1,394,000	1,392,991	1,009	
	施設整備等支出計 (5)	17,161,000	17,111,591	49,409	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△15,941,000	△15,939,591	△1,409	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
支	事業活動安定化積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	11,188,000	11,188,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	19,188,000	19,188,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△19,188,000	△19,188,000	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,582,463	△1,582,463	
	前期末支払資金残高 (12)	65,148,509	65,148,509	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	65,148,509	66,730,972	△1,582,463	

オパール室蘭拠点区分 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	130,672,180	128,851,320	1,820,860	
	施設介護料収益	130,672,180	128,851,320	1,820,860	
	介護報酬収益	117,604,962	115,966,188	1,638,774	
	利用者負担金収益(公費)	13,067,218	12,885,132	182,086	
	老人福祉事業収益	101,590,812	99,132,551	2,458,261	
	運営事業収益	100,525,312	98,335,351	2,189,961	
	管理費収益	16,986,000	16,574,000	412,000	
	その他の利用料収益	60,471,597	59,572,536	899,061	
	補助金事業収益	23,067,715	22,188,815	878,900	
	その他の事業収益	1,065,500	797,200	268,300	
	その他の事業収益	1,065,500	797,200	268,300	
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
	サービス活動収益計(1)		232,362,992	227,983,871	4,379,121
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	122,593,718	110,696,347	11,897,371
職員給料		78,071,678	71,378,723	6,692,955	
職員賞与		14,437,760	12,476,800	1,960,960	
非常勤職員給与		11,820,437	10,336,417	1,484,020	
退職給付費用		3,026,000	2,539,677	486,323	
法定福利費		15,237,843	13,964,730	1,273,113	
事業費		42,904,025	41,679,609	1,224,416	
給食費		19,962,992	19,868,432	94,560	
保健衛生費		1,794,022	848,828	945,194	
教養娯楽費		411,240	465,992	△54,752	
水道光熱費		11,615,759	12,479,970	△864,211	
燃料費		7,558,376	7,439,437	118,939	
消耗器具備品費		1,252,902	323,018	929,884	
車両費		308,734	252,204	56,530	
雑費		0	1,728	△1,728	
事務費		26,453,370	28,618,968	△2,165,598	
福利厚生費		527,673	433,464	94,209	
職員被服費		148,428	118,008	30,420	
研修研究費		62,904	199,170	△136,266	
事務消耗品費		567,592	777,438	△209,846	
印刷製本費		129,153	141,565	△12,412	
水道光熱費		1,290,631	1,386,655	△96,024	
燃料費		839,814	826,598	13,216	
修繕費		1,624,040	1,600,762	23,278	
通信運搬費		1,049,906	924,253	125,653	
広報費		60,500	60,100	400	
業務委託費		17,234,800	17,293,300	△58,500	
給食委託費		17,160,000	17,004,000	156,000	
清掃委託費		74,800	289,300	△214,500	
手数料		319,023	1,445,516	△1,126,493	
保険料		239,650	1,310,660	△1,071,010	
賃借料		0	19,310	△19,310	
租税公課		0	104,200	△104,200	
保守料		1,832,600	1,697,680	134,920	
渉外費		320,480	62,866	257,614	
諸会費		119,400	120,400	△1,000	
施設用消耗品費	86,776	97,023	△10,247		
減価償却費	26,445,115	25,579,150	865,965		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,051,882	△4,860,878	△191,004		
サービス活動費用計(2)		213,344,346	201,713,196	11,631,150	

オパール室蘭拠点区分 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)
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		19,018,646	26,270,675	△7,252,029
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	0	10,499	△10,499
	受取利息配当金収益	420	420	0
	その他のサービス活動外収益	684,853	806,344	△121,491
	利用者等外給食収益	510,900	444,900	66,000
	雑収益	173,953	361,444	△187,491
	雑収益	173,953	361,444	△187,491
	サービス活動外収益計 (4)	685,273	817,263	△131,990
	費用			
	支払利息	3,837,813	3,040,048	797,765
その他のサービス活動外費用	549,285	487,816	61,469	
利用者等外給食費	549,285	487,816	61,469	
サービス活動外費用計 (5)	4,387,098	3,527,864	859,234	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△3,701,825	△2,710,601	△991,224	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	15,316,821	23,560,074	△8,243,253	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	1,172,000	8,026,000	△6,854,000
	施設整備等補助金収益	1,172,000	4,500,000	△3,328,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	3,526,000	△3,526,000
	特別収益計 (8)	1,172,000	8,026,000	△6,854,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△1,418,000	△3,526,000	2,108,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,979,375	3,526,000	3,453,375
拠点区分間繰入金費用	11,188,000	5,136,000	6,052,000	
特別費用計 (9)	16,749,375	5,136,001	11,613,374	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△15,577,375	2,889,999	△18,467,374	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△260,554	26,450,073	△26,710,627	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	226,401,110	199,951,037	26,450,073
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	226,140,556	226,401,110	△260,554
	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)	8,000,000	0	8,000,000
	事業活動安定化積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	218,140,556	226,401,110	△8,260,554	

オパール宝蘭拠点区分 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	72,088,233	70,548,859	1,539,374	流動負債	20,381,261	△43,089
現金預金	35,278,625	33,969,466	1,309,159	事業未払金	5,118,351	△64,670
事業未収金	21,352,066	21,148,078	203,988	その他の未払金	140,539	17,207
未収金	57,827	40,500	17,327	1年以内返済予定設備資金借入金	15,024,000	0
未収補助金	399,715	390,815	8,900	拠点区分間借入金	98,371	4,374
拠点区分間貸付金	15,000,000	15,000,000	0			
固定資産	458,469,243	474,826,767	△16,357,524	固定負債	181,492,000	△15,024,000
基本財産	351,520,228	372,315,494	△20,795,266	設備資金借入金	181,492,000	△15,024,000
土地	3,534,980	3,534,980	0	負債の部合計	201,873,261	△15,067,089
建物	347,985,248	368,780,514	△20,795,266			
その他の固定資産	106,949,015	102,511,273	4,437,742	純資産の部		
構築物	159,391	286,021	△126,630	基本金	0	0
機械及び装置	8,873,539	8,796,308	77,231	国庫補助金等特別積立金	102,543,659	509,493
車輛運搬具	1,090,214	1,585,647	△495,433	その他の積立金	8,000,000	8,000,000
器具及び備品	6,293,486	6,405,507	△112,021	事業活動安定化積立金	8,000,000	8,000,000
ソフトウェア	1,480,176	1,947,600	△467,424	次期繰越活動増減差額	218,140,556	△8,260,554
事業活動安定化積立資産	8,000,000	0	8,000,000	(うち当期活動増減差額)	△260,554	△26,710,627
その他の固定資産	81,052,209	83,490,190	△2,437,981	純資産の部合計	328,684,215	248,939
資産の部合計	530,557,476	545,375,626	△14,818,150	負債及び純資産の部合計	530,557,476	△14,818,150

## 財務諸表に対する注記（オパール室蘭拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
 ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 ・給食用材料一個別原価法

### 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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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
建物（基本）	368,780,514	0	20,795,266	347,985,248
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	3,534,980	0	0	3,534,980
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	372,315,494	0	20,795,266	351,520,228

### 6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建 物（ 基 本 財 産 ）	351,520,228 円
計	351,520,228 円

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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（基本）	909,807,923	561,822,675	347,985,248
土地（基本）	3,534,980	0	3,534,980
小 計	913,342,903	561,822,675	351,520,228
構築物	23,871,577	23,712,186	159,391
機械及び装置	9,712,600	839,061	8,873,539
車両運搬具	4,115,459	3,025,245	1,090,214
器具及び備品	21,840,590	15,547,104	6,293,486
大規模修繕	84,963,600	3,911,391	81,052,209
ソフトウェア	2,337,120	856,944	1,480,176
小 計	146,840,946	47,891,931	98,949,015
合 計	1,060,183,849	609,714,606	450,469,243

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	21,352,066	0	21,352,066
未収金	57,827	0	57,827
未収補助金	399,715	0	399,715
合 計	21,809,608	0	21,809,608

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

オパール八丁平拠点区分 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	87,993,000	85,303,662	2,689,338	
	施設介護料収入	87,993,000	85,303,662	2,689,338	
	介護報酬収入	79,193,000	76,375,609	2,817,391	
	利用者負担金収入(公費)	8,800,000	8,928,053	△128,053	
	老人福祉事業収入	75,044,000	75,540,167	△496,167	
	運営事業収入	74,770,000	75,128,167	△358,167	
	管理費収入	14,800,000	14,900,000	△100,000	
	その他の利用料収入	44,417,000	44,593,545	△176,545	
	補助金事業収入	15,553,000	15,634,622	△81,622	
	その他の事業収入	274,000	412,000	△138,000	
	その他の事業収入	274,000	412,000	△138,000	
	受取利息配当金収入	1,000	133	867	
	その他の収入	264,000	321,730	△57,730	
	利用者等外給食費収入	144,000	88,920	55,080	
	雑収入	120,000	232,810	△112,810	
	雑収入	120,000	232,810	△112,810	
	事業活動収入計(1)		163,302,000	161,165,692	2,136,308
支 出	人件費支出	101,421,000	100,548,448	872,552	
	職員給料支出	67,594,000	67,147,839	446,161	
	職員賞与支出	11,788,000	11,787,925	75	
	非常勤職員給与支出	6,355,000	6,104,421	250,579	
	退職給付支出	2,492,000	2,492,000	0	
	法定福利費支出	13,192,000	13,016,263	175,737	
	事業費支出	30,034,000	28,827,216	1,206,784	
	給食費支出	13,958,000	13,742,626	215,374	
	保健衛生費支出	1,137,000	1,042,135	94,865	
	教養娯楽費支出	459,000	409,240	49,760	
	水道光熱費支出	8,764,000	8,155,088	608,912	
	燃料費支出	4,823,000	4,643,049	179,951	
	消耗器具備品費支出	454,000	400,286	53,714	
	賃借料支出	121,000	120,120	880	
	車輛費支出	318,000	314,672	3,328	
	事務費支出	21,055,000	20,326,358	728,642	
	福利厚生費支出	377,000	369,107	7,893	
	職員被服費支出	121,000	47,696	73,304	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	150,000	129,510	20,490	
	事務消耗品費支出	755,000	704,397	50,603	
	印刷製本費支出	211,000	168,222	42,778	
	水道光熱費支出	982,000	906,112	75,888	
	燃料費支出	540,000	515,887	24,113	
	修繕費支出	491,000	131,775	359,225	
	通信運搬費支出	328,000	324,498	3,502	
	広報費支出	61,000	60,500	500	
	業務委託費支出	14,798,000	14,797,200	800	
	給食委託費支出	14,798,000	14,797,200	800	
	手数料支出	270,000	251,648	18,352	
	保険料支出	218,000	215,650	2,350	
	保守料支出	1,375,000	1,357,818	17,182	
	渉外費支出	225,000	215,000	10,000	
諸会費支出	93,000	92,100	900		
施設用消耗品費支出	50,000	39,238	10,762		
支払利息支出	4,850,000	4,847,795	2,205		

## オパール八丁平拠点区分 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	
支 出	その他の支出	265,000	256,410	8,590		
	利用者等外給食費支出	265,000	256,410	8,590		
	流動資産評価損等による資金減少額	37,000	36,218	782		
	徴収不能額	37,000	36,218	782		
	事業活動支出計(2)	157,662,000	154,842,445	2,819,555		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,640,000	6,323,247	△683,247		
施設 整備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	9,715,000	9,715,000	0		
	施設整備等補助金収入	848,000	848,000	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,867,000	8,867,000	0		
	施設整備等収入計(4)	9,715,000	9,715,000	0		
	設備資金借入金元金償還支出	23,736,000	23,736,000	0		
	固定資産取得支出	848,000	848,000	0		
	器具及び備品取得支出	848,000	848,000	0		
	施設整備等支出計(5)	24,584,000	24,584,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,869,000	△14,869,000	0		
	その他の活動による収支					
収 入	拠点区分間繰入金収入	9,000,000	9,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	9,000,000	9,000,000	0		
	支 出	拠点区分間繰入金支出	2,188,000	2,188,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,188,000	2,188,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,812,000	6,812,000	0		
予備費支出(10)		0	-	0		
		△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,417,000	△1,733,753	△683,247		
前期末支払資金残高(12)		3,105,976	3,105,976	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		688,976	1,372,223	△683,247		



オパール八丁平拠点区分 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	85,303,662	87,482,427	△2,178,765	
	施設介護料収益	85,303,662	87,482,427	△2,178,765	
	介護報酬収益	76,375,609	78,405,303	△2,029,694	
	利用者負担金収益(公費)	8,928,053	9,077,124	△149,071	
	老人福祉事業収益	75,540,167	72,342,480	3,197,687	
	運営事業収益	75,128,167	72,089,980	3,038,187	
	管理費収益	14,900,000	14,237,500	662,500	
	その他の利用料収益	44,593,545	41,964,488	2,629,057	
	補助金事業収益	15,634,622	15,887,992	△253,370	
	その他の事業収益	412,000	252,500	159,500	
	その他の事業収益	412,000	252,500	159,500	
サービス活動収益計(1)		160,843,829	159,824,907	1,018,922	
サービス活動増減の部 費用	人件費	100,548,448	95,896,617	4,651,831	
	職員給料	67,147,839	64,284,964	2,862,875	
	職員賞与	11,787,925	11,758,961	28,964	
	非常勤職員給与	6,104,421	4,999,205	1,105,216	
	退職給付費用	2,492,000	2,759,000	△267,000	
	法定福利費	13,016,263	12,094,487	921,776	
	事業費	28,827,216	29,742,329	△915,113	
	給食費	13,742,626	13,509,228	233,398	
	保健衛生費	1,042,135	671,943	370,192	
	教養娯楽費	409,240	525,276	△116,036	
	水道光熱費	8,155,088	9,435,018	△1,279,930	
	燃料費	4,643,049	5,113,820	△470,771	
	消耗器具備品費	400,286	171,751	228,535	
	賃借料	120,120	138,152	△18,032	
	車輛費	314,672	177,141	137,531	
	事務費	20,326,358	21,633,052	△1,306,694	
	福利厚生費	369,107	411,600	△42,493	
	職員被服費	47,696	59,422	△11,726	
	研修研究費	129,510	372,630	△243,120	
	事務消耗品費	704,397	499,836	204,561	
	印刷製本費	168,222	211,102	△42,880	
	水道光熱費	906,112	1,048,327	△142,215	
	燃料費	515,887	568,197	△52,310	
	修繕費	131,775	159,912	△28,137	
	通信運搬費	324,498	273,581	50,917	
	広報費	60,500	60,100	400	
	業務委託費	14,797,200	14,756,760	40,440	
	給食委託費	14,797,200	12,818,400	1,978,800	
	清掃委託費	0	1,938,360	△1,938,360	
	手数料	251,648	334,597	△82,949	
	保険料	215,650	1,004,840	△789,190	
	保守料	1,357,818	1,511,930	△154,112	
	渉外費	215,000	211,034	3,966	
	諸会費	92,100	103,220	△11,120	
	施設用消耗品費	39,238	45,964	△6,726	
	減価償却費	35,882,441	36,826,595	△944,154	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,031,263	△11,423,822	392,559	
	徴収不能額	36,218	0	36,218	
	サービス活動費用計(2)		174,589,418	172,674,771	1,914,647
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△13,745,589	△12,849,864	△895,725
	受取利息配当金収益		133	110	23

オパール八丁平拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	321,730	339,672	△17,942
	利用者等外給食収益	88,920	120,960	△32,040
	雑収益	232,810	218,712	14,098
	雑収益	232,810	218,712	14,098
	サービス活動外収益計(4)	321,863	339,782	△17,919
	費用			
	支払利息	4,847,795	5,039,630	△191,835
	その他のサービス活動外費用	256,410	283,720	△27,310
	利用者等外給食費	256,410	283,720	△27,310
サービス活動外費用計(5)	5,104,205	5,323,350	△219,145	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,782,342	△4,983,568	201,226	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△18,527,931	△17,833,432	△694,499	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,715,000	8,867,000	848,000
	施設整備等補助金収益	848,000	0	848,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,867,000	8,867,000	0
	拠点区分間繰入金収益	9,000,000	3,000,000	6,000,000
	特別収益計(8)	18,715,000	11,867,000	6,848,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△9,869,000	△8,867,000	△1,002,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,717,000	8,867,000	1,850,000
	拠点区分間繰入金費用	2,188,000	2,136,000	52,000
特別費用計(9)	3,036,000	2,136,000	900,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,679,000	9,731,000	5,948,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,848,931	△8,102,432	5,253,501	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△62,382,590	△54,280,158	△8,102,432
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△65,231,521	△62,382,590	△2,848,931
	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)	△65,231,521	△62,382,590	△2,848,931

オパール八丁平抛点区分 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	20,068,668	21,862,092	△1,793,424	流動負債	42,432,445	28,837,116	13,595,329
現金預金	6,683,251	6,790,932	△107,681	事業未払金	3,673,180	3,734,611	△61,431
事業未収金	13,119,128	14,811,760	△1,692,632	その他の未払金	23,265	21,505	1,760
未収金	14,667	16,190	△1,523	1年以内返済予定設備資金借入金	23,736,000	10,081,000	13,655,000
未収補助金	251,622	206,992	44,630	拠点区分間借入金	15,000,000	15,000,000	0
立替金	0	36,218	△36,218				
固定資産	545,088,136	580,122,577	△35,034,441	固定負債	457,774,000	495,165,000	△37,391,000
基本財産	531,900,127	563,625,575	△31,725,448	設備資金借入金	457,774,000	495,165,000	△37,391,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	負債の部合計	500,206,445	524,002,116	△23,795,671
建物	471,900,127	503,625,575	△31,725,448	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	13,188,009	16,497,002	△3,308,993	基本金	0	0	0
構築物	6,969,884	7,813,827	△843,943	国庫補助金等特別積立金	130,181,880	140,365,143	△10,183,263
車輦運搬具	19,122	19,122	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,453,579	6,374,525	△1,920,946	次期繰越活動増減差額	△65,231,521	△62,382,590	△2,848,931
ソフトウェア	1,745,424	2,289,528	△544,104	(うち当期活動増減差額)	△2,848,931	△8,102,432	5,253,501
				純資産の部合計	64,950,359	77,982,553	△13,032,194
資産の部合計	565,156,804	601,984,669	△36,827,865	負債及び純資産の部合計	565,156,804	601,984,669	△36,827,865

## 財務諸表に対する注記（オパール八丁平拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
 ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 ・給食用材料－個別原価法

### 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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 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
建物（基本）	503,625,575	0	31,725,448	471,900,127
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
土地（基本）	60,000,000	0	0	60,000,000
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	563,625,575	0	31,725,448	531,900,127

### 6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建 物 ( 基 本 財 産 )	471,900,127 円
土 地 ( 基 本 財 産 )	60,000,000 円
計	531,900,127 円

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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（基本）	683,403,111	211,502,984	471,900,127
土地（基本）	60,000,000	0	60,000,000
小 計	743,403,111	211,502,984	531,900,127
構築物	12,596,170	5,626,286	6,969,884
車両運搬具	2,703,413	2,684,291	19,122
器具及び備品	35,566,138	31,112,559	4,453,579
ソフトウェア	2,720,520	975,096	1,745,424
小 計	53,586,241	40,398,232	13,188,009
合 計	796,989,352	251,901,216	545,088,136

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,119,128	0	13,119,128
未収金	14,667	0	14,667
未収補助金	251,622	0	251,622
合 計	13,385,417	0	13,385,417

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

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						
当座預金	北洋銀行 中島町支店	—	運転資金として	—	—	28,821,210
普通預金	北海道銀行 室蘭支店 他	—	運転資金として	—	—	8,379,752
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店 他	—	運転資金として	—	—	4,800,000
			小計			42,000,962
事業未収金	国保連合会 他	—	2月分・3月分介護報酬等	—	—	34,471,194
未収金	職員 他	—	3月分職員給食費 他	—	—	72,494
未収補助金	北海道胆振総合振興局	—	施設整備資金利子補給	—	—	651,337
流動資産合計						77,195,987
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 4,785㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	859,980
	オパール室蘭 室蘭市高平町16番12 635㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	2,675,000
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番・23番 6189.57㎡	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	60,000,000
建物	オパール室蘭 室蘭市高平町16番8 3,825.51㎡	平成12年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	909,807,923	561,822,675	347,985,248
	オパール八丁平 室蘭市八丁平3丁目22番地4 2,915.48㎡	平成26年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	683,403,111	211,502,984	471,900,127
基本財産合計						883,420,365
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	オパール室蘭 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	23,871,577	23,712,186	159,391
	オパール八丁平 土地造成	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	12,596,170	5,626,286	6,969,884
機械及び装置	オパール室蘭 非常用自家発電設備他 全4種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	9,712,600	839,061	8,873,539
車輛運搬具	オパール室蘭 介護用車両2台・除雪車1台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	4,115,459	3,025,245	1,090,214
	オパール八丁平 介護用車両2台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,703,413	2,684,291	19,122
器具及び備品	法人本部 全1種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	130,000	2,708	127,292
	オパール室蘭 全29種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	21,840,590	16,547,104	6,293,486
	オパール八丁平 全29種	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	36,566,138	31,112,559	4,453,579
ソフトウェア	オパール室蘭 介護支援ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,337,120	856,944	1,480,176
	オパール八丁平 介護支援ソフト、栄養管理ソフト	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,720,520	975,096	1,745,424
事業安定化積立資産	室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	8,000,000
大規模修繕	オパール室蘭 外壁・屋上防水補強、ナースコール設備他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	84,963,600	3,911,391	81,052,209
投資有価証券	法人本部 室蘭信用金庫 中島支店	—		—	—	5,000
その他の固定資産合計						120,269,316
固定資産合計						1,003,689,671
資産合計						1,080,885,658
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食業務委託費・材料費 他	—		—	—	8,791,531
その他の未払金	税理士顧問料 他	—		—	—	235,526
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他	—		—	—	38,760,000
流動負債合計						47,787,057
<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 他	—		—	—	639,266,000
固定負債合計						639,266,000
負債合計						687,053,057
差引純資産						393,832,601

## 財産目録 (拠点区分別)

令和 3年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額	拠点区分別		
		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金預金				
当座預金	北洋銀行 中島町支店	28,821,210		28,821,210
普通預金	北洋銀行 中島町支店	39,086	39,086	
普通預金	室蘭信用金庫 中島支店	2,457,415	2,457,415	
普通預金	北海道銀行 室蘭支店	5,883,251		5,883,251
定期預金	室蘭信用金庫 中島支店	4,000,000	4,000,000	
定期積金	北海道銀行 室蘭支店	800,000		800,000
事業未収金		34,471,194	21,352,066	13,119,128
未収金		72,494	57,827	14,667
未収補助金		651,337	399,715	251,622
拠点区分間貸付金		15,098,371	98,371	15,000,000
<b>流動資産合計</b>		<b>92,294,358</b>	<b>137,457</b>	<b>72,088,233</b>
<b>2 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
建物	室蘭市高平町16番8 建物1棟3,825.51㎡	347,985,248	347,985,248	
建物	室蘭市八丁平3丁目22番地4 建物1棟2,915.48㎡	471,900,127		471,900,127
土地	室蘭市高平町16番8 原野4,785㎡	859,980	859,980	
土地	室蘭市高平町16番12 原野535㎡	2,675,000	2,675,000	
土地	室蘭市八丁平3丁目22番23番 宅地6189.57㎡	60,000,000		60,000,000
<b>基本財産合計</b>		<b>883,420,355</b>	<b>0</b>	<b>351,520,228</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>				
構築物		7,129,275	159,391	6,969,884
機械及び装置		8,873,539	8,873,539	
車両運搬具		1,109,336	1,090,214	19,122
器具及び備品		10,874,357	127,292	4,453,579
ソフトウェア		3,225,600		1,745,424
事業安定化積立資産		8,000,000		8,000,000
大規模修繕		81,052,209		81,052,209
投資有価証券		5,000	5,000	
<b>その他の固定資産合計</b>		<b>120,269,316</b>	<b>132,292</b>	<b>106,949,015</b>
<b>固定資産合計</b>		<b>1,003,689,671</b>	<b>132,292</b>	<b>458,469,243</b>
<b>資産の部合計</b>		<b>1,095,984,029</b>	<b>269,749</b>	<b>530,557,476</b>
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
事業未払金		8,791,531		5,118,351
その他の未払金		235,526	71,722	140,539
一年以内返済予定設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構		16,716,000		16,716,000
一年以内返済予定設備資金借入金 室蘭信用金庫 中島支店		15,204,000		15,024,000
一年以内返済予定設備資金借入金 北海道銀行 室蘭支店		6,840,000		6,840,000
拠点区分間借入金		15,098,371		98,371
<b>流動負債合計</b>		<b>62,885,428</b>	<b>71,722</b>	<b>20,381,261</b>
<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	366,359,000		366,359,000
設備資金借入金	室蘭信用金庫 中島支店	183,757,000		181,492,000
設備資金借入金	北海道銀行 室蘭支店	89,150,000		89,150,000
<b>固定負債合計</b>		<b>639,266,000</b>	<b>0</b>	<b>457,774,000</b>
<b>負債の部合計</b>		<b>702,151,428</b>	<b>71,722</b>	<b>201,873,261</b>
<b>差引純資産</b>		<b>393,832,601</b>	<b>198,027</b>	<b>328,684,215</b>