

平成31年度

決 算 報 告 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 舩会

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

(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	423,685,000	417,111,164	6,573,836	
	借入金利息補助金収入	1,200,000	1,100,000	100,000	
	経常経費寄附金収入	40,000	92,116	△52,116	
	受取利息配当金収入	5,000	873	4,127	
	その他の収入	3,736,000	4,275,925	△539,925	
	事業活動収入計(1)	428,666,000	422,580,078	6,085,922	
	支出				
	人件費支出	265,877,800	268,706,409	△2,828,609	
	事業費支出	55,744,000	57,626,885	△1,882,885	
施設整備等による収支	事務費支出	55,837,000	56,041,884	△204,884	
	支払利息支出	4,370,000	2,691,613	1,678,387	
	その他の支出	2,000,000	1,840,058	159,942	
	事業活動支出計(2)	383,828,800	386,906,849	△3,078,049	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,837,200	35,673,229	9,163,971	
	収入				
	設備資金借入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	4,000,000	4,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	31,768,000	32,202,000	△434,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	8,765,913	11,307,700	△2,541,787	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,655,000	3,937,680	717,320	
	施設整備等支出計(5)	45,188,913	47,447,380	△2,258,467	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,188,913	△43,447,380	2,258,467	
	収入				
	その他の活動による収入		182,306	△182,306	
	その他の活動収入計(7)	0	182,306	△182,306	
	支出				
	その他の活動による支出		2,082,550	△2,082,550	
	その他の活動支出計(8)	0	2,082,550	△2,082,550	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△1,900,244	1,900,244	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,648,287	△9,674,395	13,322,682	
前期末支払資金残高(12)		129,756,249	129,756,249	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		133,404,536	120,081,854	13,322,682	

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

(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	417,111,164	412,299,480	4,811,684
	経常経費寄附金収益	92,116	30,000	62,116
	サービス活動収益計(1)	417,203,280	412,329,480	4,873,800
	費用			
	人件費	271,182,349	259,035,814	12,146,535
	事業費	57,626,885	58,324,639	△697,754
サービス活動増減の部	事務費	56,041,884	52,766,055	3,275,829
	減価償却費	40,358,125	38,819,767	1,538,358
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,766,870	△8,592,477	△174,393
	サービス活動費用計(2)	416,442,373	400,353,798	16,088,575
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	760,907	11,975,682	△11,214,775
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,100,000	1,300,000	△200,000
	受取利息配当金収益	873	884	△11
	その他のサービス活動外収益	4,275,925	4,646,363	△370,438
	サービス活動外収益計(4)	5,376,798	5,947,247	△570,449
	費用			
	支払利息	2,691,613	3,081,902	△390,289
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	1,840,058	1,916,070	△76,012
	サービス活動外費用計(5)	4,531,671	4,997,972	△466,301
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	845,127	949,275	△104,148
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,606,034	12,924,957	△11,318,923
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		3,426,000	△3,426,000
	その他の特別収益		16,811,444	△16,811,444
	特別収益計(8)	0	20,237,444	△20,237,444
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		3,426,000	△3,426,000
	その他の特別損失	2,082,550	16,992,474	△14,909,924
特別増減の部	特別費用計(9)	2,082,550	20,418,474	△18,335,924
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,082,550	△181,030	△1,901,520
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△476,516	12,743,927	△13,220,443
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	104,414,410	91,670,483	12,743,927
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,937,894	104,414,410	△476,516
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,937,894	104,414,410	△476,516

法人単位貸借対照表

令和 2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	147,488,118	162,893,357	△15,405,239	流動負債	71,772,316	78,634,080	△6,861,764
現金預金	76,802,200	93,795,500	△16,993,300	事業未払金	6,110,101	14,858,827	△8,748,726
事業未収金	70,074,010	68,638,070	1,435,940	1年以内返済予定設備資金借入金	32,352,000	31,768,000	584,000
貯蔵品	298,728	149,040	149,688	1年以内返済予定リース債務	2,099,520	3,937,680	△1,838,160
立替金	130,874	128,441	2,433	未払費用	18,056,789	13,077,623	4,979,166
前払費用	182,306	182,306	0	預り金	92,938	10,489	82,449
				職員預り金	3,146,436	5,190,169	△2,043,733
				賞与引当金	9,914,532	9,791,292	123,240
固定資産	527,321,075	556,553,806	△29,232,731	固定負債	198,889,100	227,421,920	△28,532,820
基本財産	493,534,083	522,988,571	△29,454,488	設備資金借入金	156,942,000	185,728,000	△28,786,000
土地	83,516,160	83,516,160	0	リース債務	831,600	2,931,120	△2,099,520
建物	567,077,855	567,077,855	0	退職給付引当金	41,115,500	38,762,800	2,352,700
建物減価償却累計額	△199,915,353	△185,125,154	△14,790,199	負債の部合計	270,661,416	306,056,000	△35,394,584
建物附属設備	245,037,456	245,037,456	0	純資産の部			
建物附属設備減価償却累計額	△202,182,035	△187,517,746	△14,664,289	基本金	185,443,473	185,443,473	0
その他の固定資産	33,786,992	33,565,235	221,757	第1号基本金	185,443,473	185,443,473	0
建物	228,480	228,480	0	国庫補助金等特別積立金	114,766,410	123,533,280	△8,766,870
建物減価償却累計額	△214,768	△214,768	0	その他の積立金	103,937,894	104,414,410	△476,516
建物附属設備	933,020		933,020	次期繰越活動増減差額	△476,516	12,743,927	△13,220,443
建物附属設備減価償却累計額	△19,437		△19,437	(うち当期活動増減差額)			
構築物	42,906,206	42,906,206	0				
構築物減価償却累計額	△34,891,294	△32,262,969	△2,628,325				
機械及び装置	8,624,070	8,624,070	0				
機械及び装置減価償却累計額	△8,110,790	△7,961,659	△149,131				
車両運搬具	19,277,337	15,427,337	3,850,000				
車両運搬具減価償却累計額	△10,783,180	△9,155,161	△1,628,019				
器具及び備品	44,304,761	38,385,081	5,919,680				
器具及び備品減価償却累計額	△31,795,863	△29,469,826	△2,326,037				
有形リース資産	2,628,720	6,542,640	△3,913,920				
ソフトウェア	660,572	294,340	366,232				
長期前払費用	29,158	211,464	△182,306				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
資産の部合計	674,809,193	719,447,163	△44,637,970	純資産の部合計	404,147,777	413,391,163	△9,243,386
				負債及び純資産の部合計	674,809,193	719,447,163	△44,637,970

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並び器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金 ー 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職金支給規定に従い、当期末要支給額を計上している。

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) 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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 玉樹拠点区分

「特別養護老人ホーム玉樹」

「ショートステイ玉樹」

「デイサービス玉樹」

「デイサービスじゅげむ」

「居宅介護支援事業所玉樹」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	83,516,160	0	0	83,516,160
建物	381,952,701	0	14,790,199	367,162,502
建物附属設備	57,519,710	0	14,664,289	42,855,421
合計	522,988,571	0	29,454,488	493,534,083

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	83,516,160円
建物(基本財産)	367,162,502円
建物附属設備(基本財産)	42,855,421円

計

493,534,083円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

間接法による表示のため、該当なし

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	70,074,010	0	70,074,010
合計	70,074,010	0	70,074,010

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
るために必要な事項
該当なし

(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
Ⅰ 資産の部								
1 流動資産								
現金預金	現金			—	—	—	—	76,802,200
	小口現金			—	—	—	—	74,535
	立替現金			—	—	—	—	71,166
	小計							145,701
普通預金	常陽銀行			—	—	—	—	74,212,673
	結城信用金庫			—	—	—	—	2,443,926
	小計							76,656,499
事業未収金	国保連			—	—	—	—	54,979,123
	利用者			—	—	—	—	15,094,887
	小計							70,074,010
貯蔵品				—	—	—	—	298,728
	立替金			—	—	—	—	130,874
前払費用	職員			—	—	—	—	182,306
流動資産合計								147,488,118
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(玉樹 拠点)			—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	—	—	83,516,160
建物	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	524,365,000	177,654,841	346,710,159
	(玉樹 拠点)		2011年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,712,855	22,260,512	20,452,343
	小計							367,162,502
建物附属設備	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	78,250,226	68,140,278	10,109,948
	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	74,614,785	64,974,535	9,640,250
	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	57,778,802	50,313,766	7,465,036
	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	10,292,163	7,892,742	2,399,421
	(玉樹 拠点)		2011年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,683,230	3,363,521	2,319,709
	(玉樹 拠点)		2011年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,569,250	3,296,061	2,273,189
	(玉樹 拠点)		2011年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	3,885,000	2,299,272	1,585,728
	(玉樹 拠点)		2016年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	7,884,000	1,672,720	6,211,280
	(玉樹 拠点)		2016年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,080,000	229,140	850,860
	小計							42,855,421
基本財産合計								493,534,083
(2) その他の固定資産								
建物	(玉樹 拠点)		2005年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	228,480	214,768	13,712
建物附属設備	(玉樹 拠点)		2019年度		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	933,020	19,437	913,583
	外構 他4件		—		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,906,206	34,891,294	8,014,912
構築物	プレハブ冷凍冷蔵庫 他6件		—		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	8,624,070	8,110,790	513,280
機械及び装置	キャラバン リフト付き送迎車 他7件		—		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	19,277,337	10,783,180	8,494,157
車輛運搬具	ピーラー 他60件		—		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	44,304,761	31,795,863	12,508,898
器具及び備品	ほのぼのシステムリプレイス 他1件		—		第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	19,569,600	16,940,880	2,628,720
有形リース資産	小計							33,087,262
ソフトウェア	玉樹ホームページ 他2件		—		—	1,546,760	886,188	660,572
長期前払費用			—		—	—	—	29,158
その他の固定資産			—		10,000	—	0	10,000
その他の固定資産合計								33,786,992
固定資産合計								527,321,075
資産合計								674,809,193
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金			—		—	—	—	6,110,101
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構		—		—	—	—	25,000,000
	常陽銀行八千代支店		—		—	—	—	1,966,000
	常陽銀行八千代支店		—		—	—	—	3,042,000
	結城信用金庫八千代支店		—		—	—	—	1,560,000
	常陽銀行八千代支店		—		—	—	—	784,000
	小計							32,352,000
1年以内返済予定リース債務			—		—	—	—	2,099,520
	未払費用		—		—	—	—	18,056,789
	預り金		—		—	—	—	92,938
	職員預り金		—		—	—	—	602,538
			—		—	—	—	592,155
			—		—	—	—	982,700
			—		—	—	—	785,949
			—		—	—	—	64,000
その他		—		—	—	—	119,094	
	小計							3,146,436
賞与引当金		—		—	—	—	—	9,914,532
流動負債合計								71,772,316
2 固定負債								
設備資金借入金	福祉医療機構		—		—	—	—	125,000,000
	常陽銀行八千代支店		—		—	—	—	27,686,000
	結城信用金庫八千代支店		—		—	—	—	1,040,000
	常陽銀行八千代支店		—		—	—	—	3,216,000
	小計							156,942,000
リース債務		—		—	—	—	—	831,600
退職給付引当金		—		—	—	—	—	41,115,500
固定負債合計								198,889,100
負債合計								270,661,416
差引純資産								404,147,777