

令和2年度

決 算 報 告 書

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

社会福祉法人 絢会

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	413,142,000	407,941,136	5,200,864
		老人福祉事業収入	20,000	0	20,000
		その他の事業収入	111,000	0	111,000
		借入金利息補助金収入	900,000	900,000	0
		経常経費寄附金収入	70,000	30,000	40,000
		受取利息配当金収入	5,000	784	4,216
		その他の収入	3,626,000	4,257,796	△631,796
	事業活動収入計(1)		417,874,000	413,129,716	4,744,284
	支出	人件費支出	266,159,000	275,228,106	△9,069,106
		事業費支出	54,430,000	54,314,784	115,216
		事務費支出	52,133,000	55,187,826	△3,054,826
		支払利息支出	3,170,000	2,295,296	874,704
		その他の支出	1,860,000	2,094,235	△234,235
	事業活動支出計(2)		377,752,000	389,120,247	△11,368,247
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		40,122,000	24,009,469	16,112,531	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		545,930	△545,930
		施設整備等収入計(4)		545,930	△545,930
	支出	設備資金借入金元金償還支出	32,600,000	32,352,000	248,000
		固定資産取得支出	1,754,830	2,419,230	△664,400
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,258,220	4,647,340	△389,120
	施設整備等支出計(5)		38,613,050	39,418,570	△805,520
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△38,613,050	△38,872,640	259,590	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入		29,158	△29,158
		その他の活動収入計(7)	0	29,158	△29,158
	支出				
		その他の活動支出計(8)	0		0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	29,158	△29,158
	予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,508,950	△14,834,013	16,342,963	
前期末支払資金残高(12)		120,081,854	120,081,854	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		121,590,804	105,247,841	16,342,963	

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	407,941,136	417,111,164	△9,170,028
	経常経費寄附金収益	30,000	92,116	△62,116
	サービス活動収益計 (1)	407,971,136	417,203,280	△9,232,144
	費用			
	人件費	280,564,030	271,182,349	9,381,681
	事業費	54,314,784	57,626,885	△3,312,101
サービス活動増減の部	事務費	55,187,826	56,041,884	△854,058
	減価償却費	34,388,955	40,358,125	△5,969,170
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,515,263	△8,766,870	2,251,607
	サービス活動費用計 (2)	417,940,332	416,442,373	1,497,959
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△9,969,196	760,907	△10,730,103
	収益			
	借入金利息補助金収益	900,000	1,100,000	△200,000
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	784	873	△89
	その他のサービス活動外収益	4,257,796	4,275,925	△18,129
	サービス活動外収益計 (4)	5,158,580	5,376,798	△218,218
	費用			
	支払利息	2,295,296	2,691,613	△396,317
	その他のサービス活動外費用	2,094,235	1,840,058	254,177
	サービス活動外費用計 (5)	4,389,531	4,531,671	△142,140
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	769,049	845,127	△76,078
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△9,200,147	1,606,034	△10,806,181
	収益			
	施設整備等補助金収益	545,930		545,930
	特別収益計 (8)	545,930	0	545,930
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	545,930		545,930
繰越活動増減差額の部	その他の特別損失		2,082,550	△2,082,550
	特別費用計 (9)	545,930	2,082,550	△1,536,620
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△2,082,550	2,082,550
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△9,200,147	△476,516	△8,723,631
	前期繰越活動増減差額 (12)	103,937,894	104,414,410	△476,516
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	94,737,747	103,937,894	△9,200,147
	基本金取崩額 (14)			
繰越活動増減差額の部	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)	94,737,747	103,937,894	△9,200,147

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				流動負債	72,820,877	71,772,316	1,048,561
現金預金	132,836,122	147,488,118	△14,651,996	事業未払金	6,376,707	6,110,101	266,606
事業未収金	64,813,942	76,802,200	△11,988,258	1年以内返済予定設備資金借入金	29,652,000	32,352,000	△2,700,000
貯蔵品	66,269,396	70,074,010	△3,804,614	1年以内返済予定リース債務	5,031,840	2,099,520	2,932,320
立替金	298,728	298,728	0	未払費用	17,825,406	18,056,789	△231,383
前払費用	423,898	130,874	293,024	預り金	0	92,938	△92,938
	1,030,158	182,306	847,852	職員預り金	3,386,168	3,146,436	239,732
				賞与引当金	10,548,756	9,914,532	634,224
固定資産	519,512,512	527,321,075	△7,808,563	固定負債	190,549,460	198,889,100	△8,339,640
基本財産	470,440,985	493,534,083	△23,093,098	設備資金借入金	127,290,000	156,942,000	△29,652,000
土地	83,516,160	83,516,160	0	リース債務	17,442,260	831,600	16,610,660
建物	567,077,855	567,077,855	0	退職給付引当金	45,817,200	41,115,500	4,701,700
建物減価償却累計額	△214,705,552	△199,915,353	△14,790,199	負債の部合計	263,370,337	270,661,416	△7,291,079
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	△210,484,934	△202,182,035	△8,302,899	基本金			
その他の固定資産	49,071,527	33,786,992	15,284,535	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	185,443,473	185,443,473	0
建物減価償却累計額	△214,768	△214,768	0	その他の積立金	108,797,077	114,766,410	△5,969,333
建物附属設備	2,410,320	933,020	1,477,300	次期繰越活動増減差額	94,737,747	103,937,894	△9,200,147
建物附属設備減価償却累計額	△218,546	△19,437	△199,109	(うち当期活動増減差額)	△9,200,147	△476,516	△8,723,631
構築物	42,906,206	42,906,206	0				
構築物減価償却累計額	△36,540,567	△34,891,294	△1,649,273				
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	△8,259,921	△8,110,790	△149,131				
車両運搬具	19,277,337	19,277,337	0				
車両運搬具減価償却累計額	△12,804,039	△10,783,180	△2,020,859				
器具及び備品	44,542,691	44,304,761	237,930				
器具及び備品減価償却累計額	△34,438,454	△31,795,863	△2,642,591				
有形リース資産	19,406,670	2,628,720	16,777,950				
ソフトウェア	1,062,518	660,572	401,946				
無形リース資産	3,079,530	29,158	3,079,530				
長期前払費用	0	10,000	△29,158				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	388,978,297	404,147,777	△15,169,480
資産の部合計	652,348,634	674,809,193	△22,460,559	負債及び純資産の部合計	652,348,634	674,809,193	△22,460,559

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	367,162,502	0	14,790,199	352,372,303
建物附属設備	42,855,421	0	8,302,899	34,552,522
合計	493,534,083	0	23,093,098	470,440,985

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)	352,372,303円
建物附属設備(基本財産)	34,552,522円

計

470,440,985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	66,269,396	0	66,269,396
合計	66,269,396	0	66,269,396

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにする
ために必要な事項
該当なし

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
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金 現金	小口現金	—			—	—		64,813,942
	立替現金	—			—	—		96,560
普通預金				小計				67,040
	常陽銀行	—			—	—		163,600
	結城信用金庫	—			—	—		63,780,840
事業未収金				小計				869,502
	国保連	—			—	—		64,650,342
	利用者	—			—	—		52,264,610
貯蔵品 立替金				小計				14,004,786
	利用者	—			—	—		66,269,396
	職員	—			—	—		298,728
前払費用				小計				32,960
		—			—	—		390,938
流動資産合計						—	—	423,898
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(玉樹)	—	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)	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	189,924,982			334,440,018
	(玉樹)	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	24,780,570			17,932,285
建物附属設備			小計					352,372,303
	(玉樹)	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	70,425,203			7,825,023
	(玉樹)	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	67,153,306			7,461,479
	(玉樹)	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	52,000,921			5,777,881
	(玉樹)	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	8,429,992			1,862,171
	(玉樹)	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	3,744,297			1,938,933
	(玉樹)	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	3,669,200			1,900,050
	(玉樹)	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	2,559,567			1,325,433
	(玉樹)	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	2,200,948			5,683,052
	(玉樹)	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	301,500			778,500
基本財産合計								34,552,522
								470,440,985
(2) その他の固定資産								
建物	(玉樹)	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)	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	136,064			796,956
	(玉樹)	2020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	1,477,300	82,482			1,394,818
構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 有形リース資産 ソフトウェア 無形リース資産 その他の固定資産			小計					2,205,486
	外構 他4件	—		42,906,206	36,540,567			6,365,639
	プレハブ冷凍冷蔵庫 他6件	—		8,624,070	8,259,921			364,149
	キャラバン リフト付き送迎車 他7件	—		19,277,337	12,804,039			6,473,298
	ピーラー 他61件	—		44,542,691	34,438,454			10,104,237
	ほのぼのシステムリプレイス 他4件	—		40,338,220	20,931,550			19,406,670
	玉樹ホームページ 他4件	—		2,250,760	1,188,242			1,062,518
	PRIMERGY RX2520 M5 他	—		3,421,700	342,170			3,079,530
				10,000	0			10,000
	その他の固定資産合計							
固定資産合計								519,512,512
資産合計								652,348,634
II 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金		—		—	—			6,376,707
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	—		—	—			25,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—		—	—			2,808,000
	結城信用金庫 八千代支店	—		—	—			1,040,000
	常陽銀行 八千代支店	—		—	—			804,000
1年以内返済予定リース債務			小計					29,652,000
	リコーリース株式会社	—		—	—			285,120
	株式会社めがきリース	—		—	—			228,360
	株式会社めがきリース	—		—	—			347,160
	リコーリース株式会社	—		—	—			299,640
	リコーリース株式会社	—		—	—			3,669,600
未払費用 職員預り金 賞与引当金			小計					201,960
	源泉所得税 他	—		—	—			5,031,840
流動負債合計						—	—	17,825,406
								3,386,168
								10,548,756
								72,820,877
2 固定負債								
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—			100,000,000
リース債務	常陽銀行 八千代支店	—		—	—			24,878,000
	常陽銀行 八千代支店	—		—	—			2,412,000
				小計				127,290,000
退職給付引当金	リコーリース株式会社	—		—	—			546,480
	株式会社めがきリース	—		—	—			1,179,860
	株式会社めがきリース	—		—	—			1,099,340
	リコーリース株式会社	—		—	—			998,800
	リコーリース株式会社	—		—	—			12,843,600
	リコーリース株式会社	—		—	—			774,180
固定負債合計						—	—	17,442,260
								45,817,200
負債合計								190,549,460
差引純資産								263,370,337
								388,978,297