

令和元年度

決 算 報 告 書

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

岐阜県下呂市萩原町羽根 2 7 1 0 番地 3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

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	610,657,000	595,386,013	15,270,987	
		老人福祉事業収入	121,565,000	121,588,205	△ 23,205	
		障害福祉サービス等事業収入	361,000		361,000	
		経常経費寄附金収入	1,090,000	1,695,000	△ 605,000	
		受取利息配当金収入	433,000	244,784	188,216	
		その他の収入	427,000	1,476,886	△ 1,049,886	
		事業活動収入計 (1)	734,533,000	720,390,888	14,142,112	
	支出	人件費支出	501,639,000	481,289,083	20,349,917	
		事業費支出	121,261,000	103,616,004	17,644,996	
		事務費支出	95,483,000	79,996,895	15,486,105	
利用者負担軽減額		1,800,000		1,800,000		
その他の支出		100,000		100,000		
流動資産評価損等による資金減少額		783,000		783,000		
事業活動支出計 (2)	721,066,000	664,901,982	56,164,018			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,467,000	55,488,906	△ 42,021,906			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出	6,077,000	5,613,684	463,316	
		施設整備等支出計 (5)	6,077,000	5,613,684	463,316	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,077,000	△ 5,613,684	△ 463,316	
その他の活動による活動支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出	長期貸付金支出	720,000		720,000	
		その他の活動支出計 (8)	720,000	0	720,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 720,000	0	△ 720,000	
予備費支出 (10)	3,190,000	—	3,190,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,480,000	49,875,222	△ 46,395,222			
前期末支払資金残高 (12)	461,227,830	461,227,680	150			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	464,707,830	511,102,902	△ 46,395,072			

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	595,386,013		595,386,013		595,386,013
		老人福祉事業収入	121,588,205		121,588,205		121,588,205
		経常経費寄附金収入	1,695,000		1,695,000		1,695,000
		受取利息配当金収入	244,740	44	244,784		244,784
		その他の収入	1,476,886		1,476,886		1,476,886
	事業活動収入計 (1)		720,390,844	44	720,390,888		720,390,888
	支出	人件費支出	481,289,083		481,289,083		481,289,083
事業費支出		103,616,004		103,616,004		103,616,004	
事務費支出		79,996,679	216	79,996,895		79,996,895	
事業活動支出計 (2)		664,901,766	216	664,901,982		664,901,982	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		55,489,078	△ 172	55,488,906		55,488,906	
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	5,613,684		5,613,684		5,613,684
		施設整備等支出計 (5)	5,613,684		5,613,684		5,613,684
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 5,613,684		△ 5,613,684		△ 5,613,684	
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						
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)		0		0		0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		49,875,394	△ 172	49,875,222		49,875,222	
前期末支払資金残高 (11)		456,705,023	4,522,657	461,227,680		461,227,680	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		506,580,417	4,522,485	511,102,902		511,102,902	

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)	備考	
増減の部	サービス活動 収益	介護保険事業収益	595,386,013	615,551,692	△ 20,165,679	
		老人福祉事業収益	121,588,205	112,532,034	9,056,171	
		障害福祉サービス等事業収益		48,477	△ 48,477	
		経常経費寄附金収益	1,695,000	5,515,000	△ 3,820,000	
	サービス活動収益計 (1)	718,669,218	733,647,203	△ 14,977,985		
	サービス活動 費用	人件費	482,067,583	497,846,496	△ 15,778,913	
		事業費	103,616,004	105,233,849	△ 1,617,845	
事務費		79,996,895	77,426,273	2,570,622		
減価償却費		10,158,024	9,806,581	351,443		
サービス活動費用計 (2)	675,838,506	690,313,199	△ 14,474,693			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	42,830,712	43,334,004	△ 503,292			
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	244,784	296,803	△ 52,019	
		その他のサービス活動外収益	1,476,886	1,446,270	30,616	
		サービス活動外収益計 (4)	1,721,670	1,743,073	△ 21,403	
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)				
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,721,670	1,743,073	△ 21,403			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	44,552,382	45,077,077	△ 524,695			
特別増減の部	収益					
		特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	16	11	5	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 490,000	△ 490,000	0	
		特別費用計 (9)	△ 489,984	△ 489,989	5	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	489,984	489,989	△ 5			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	45,042,366	45,567,066	△ 524,700			
増減差額の部	繰越活動 増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	330,662,770	285,095,704	45,567,066	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	375,705,136	330,662,770	45,042,366	
		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)	375,705,136	330,662,770	45,042,366	

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
増減の部	サービス活動	収益					
		介護保険事業収益	595,386,013		595,386,013		595,386,013
		老人福祉事業収益	121,588,205		121,588,205		121,588,205
	経常経費寄附金収益	1,695,000		1,695,000		1,695,000	
	サービス活動収益計 (1)	718,669,218		718,669,218		718,669,218	
	費用						
人件費	482,067,583		482,067,583		482,067,583		
事業費	103,616,004		103,616,004		103,616,004		
事務費	79,996,679	216	79,996,895		79,996,895		
減価償却費	10,158,024		10,158,024		10,158,024		
サービス活動費用計 (2)	675,838,290	216	675,838,506		675,838,506		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	42,830,928	△ 216	42,830,712		42,830,712		
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	244,740	44	244,784		244,784
		その他のサービス活動外収益	1,476,886		1,476,886		1,476,886
		サービス活動外収益計 (4)	1,721,626	44	1,721,670		1,721,670
	費用						
	サービス活動外費用計 (5)						
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,721,626	44	1,721,670		1,721,670	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	44,552,554	△ 172	44,552,382		44,552,382		
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0		0		0
		費用					
	固定資産売却損・処分損	16		16		16	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 490,000		△ 490,000		△ 490,000	
	特別費用計 (9)	△ 489,984		△ 489,984		△ 489,984	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	489,984		489,984		489,984		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	45,042,538	△ 172	45,042,366		45,042,366		
増減差額の部	繰越活動増減差額 (12)	326,140,113	4,522,657	330,662,770		330,662,770	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	371,182,651	4,522,485	375,705,136		375,705,136	
	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)	371,182,651	4,522,485	375,705,136		375,705,136	

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	547,541,088	487,430,504	60,110,584	流動負債	81,742,686	70,728,824	11,013,862
現金預金	429,313,702	374,494,027	54,819,675	事業未払金	8,956,156	8,784,466	171,690
事業未収金	116,128,600	111,001,561	5,127,039	その他の未払金	6,204,993	8,258,687	△ 2,053,694
未収金	795,753	852,100	△ 56,347	未払費用	4,460,913	3,938,713	522,200
貯蔵品	1,303,033	1,082,816	220,217	預り金	15,315	0	15,315
				職員預り金	5,253,521	5,147,858	105,663
				仮受金	11,547,288	73,100	11,474,188
				賞与引当金	45,304,500	44,526,000	778,500
固定資産	85,315,068	89,859,424	△ 4,544,356	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	81,742,686	70,728,824	11,013,862
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	75,315,068	79,859,424	△ 4,544,356	純資産の部			
建物	13,645,846	14,092,643	△ 446,797	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物附属設備	2,225,229	2,964,250	△ 739,021	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	3,322,910	3,512,286	△ 189,376	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
車輛運搬具	3,317,293	5,550,036	△ 2,232,743	国庫補助金等特別積立金	408,334	898,334	△ 490,000
器具及び備品	10,788,832	10,022,745	766,087	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	1,945,218	3,647,724	△ 1,702,506	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	375,705,136	330,662,770	45,042,366
その他の固定資産	69,740	69,740	0	(うち当期活動増減差額)	45,042,366	45,567,066	△ 524,700
資産の部合計	632,856,156	577,289,928	55,566,228	純資産の部合計	551,113,470	506,561,104	44,552,366
				負債及び純資産の部合計	632,856,156	577,289,928	55,566,228

[脚注]

1 減価償却累計額は62,047,422円である。

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
流動資産	543,018,603	4,522,485	547,541,088		547,541,088	
現金預金	424,791,217	4,522,485	429,313,702		429,313,702	
事業未収金	116,128,600		116,128,600		116,128,600	
未収金	795,753		795,753		795,753	
貯蔵品	1,303,033		1,303,033		1,303,033	
固定資産	85,315,068		85,315,068		85,315,068	
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
その他の固定資産	75,315,068		75,315,068		75,315,068	
建物	13,645,846		13,645,846		13,645,846	
建物附属設備	2,225,229		2,225,229		2,225,229	
構築物	3,322,910		3,322,910		3,322,910	
車輛運搬具	3,317,293		3,317,293		3,317,293	
器具及び備品	10,788,832		10,788,832		10,788,832	
ソフトウェア	1,945,218		1,945,218		1,945,218	
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立資産(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
その他の固定資産	69,740		69,740		69,740	
資産の部合計	628,333,671	4,522,485	632,856,156		632,856,156	
流動負債	81,742,686		81,742,686		81,742,686	
事業未払金	8,956,156		8,956,156		8,956,156	
その他の未払金	6,204,993		6,204,993		6,204,993	
未払費用	4,460,913		4,460,913		4,460,913	
預り金	15,315		15,315		15,315	
職員預り金	5,253,521		5,253,521		5,253,521	
仮受金	11,547,288		11,547,288		11,547,288	
賞与引当金	45,304,500		45,304,500		45,304,500	
固定負債						
負債の部合計	81,742,686		81,742,686		81,742,686	
基本金	135,000,000		135,000,000		135,000,000	
第1号基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
第3号基本金	125,000,000		125,000,000		125,000,000	
国庫補助金等特別積立金	408,334		408,334		408,334	
その他の積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000	
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
修繕積立金(措置)	30,000,000		30,000,000		30,000,000	
次期繰越活動増減差額	371,182,651	4,522,485	375,705,136		375,705,136	
(うち当期活動増減差額)	45,042,538	△ 172	45,042,366		45,042,366	
純資産の部合計	546,590,985	4,522,485	551,113,470		551,113,470	
負債及び純資産の部合計	628,333,671	4,522,485	632,856,156		632,856,156	

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)有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当なし |
| (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上
(職員賞与+非常勤職員賞与)/2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 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 | 退職手当共済制度 |
| 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)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| 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事業区分別内訳表 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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. 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	当期減少額(除却等)	当期末残高	備 考
その他の固定資産					
建物	16,233,886	2,588,040	0	13,645,846	
建物附属設備	6,237,436	4,012,207	0	2,225,229	
構築物	4,143,014	820,104	0	3,322,910	
車輛運搬具	20,123,170	16,805,877	0	3,317,293	
器具及び備品	42,042,700	31,253,852	16	10,788,832	
ソフトウェア	8,512,560	6,567,342	0	1,945,218	
小 計	97,292,766	62,047,422	16	35,245,328	
合 計	97,292,766	62,047,422	16	35,245,328	

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

該当なし

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

富士石油(岡崎壮男監事) あさぎりサニーランド燃料費購入 年間取引 ￥93,717円

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