

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

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)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	622,523,000	612,038,250	10,484,750	
		老人福祉事業収入	117,309,000	122,453,864	△ 5,144,864	
		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	520,000	746,600	△ 226,600	
		受取利息配当金収入	433,000	199,861	233,139	
		その他の収入	1,079,000	1,286,796	△ 207,796	
		事業活動収入計(1)	742,225,000	736,725,371	5,499,629	
	支出	人件費支出	527,433,000	502,667,861	24,765,139	
		事業費支出	124,986,000	105,250,679	19,735,321	
		事務費支出	99,116,000	83,073,762	16,042,238	
		利用者負担軽減額	1,834,000		1,834,000	
		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		913,000		913,000		
事業活動支出計(2)	754,382,000	690,992,302	63,389,698			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 12,157,000	45,733,069	△ 57,890,069			
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	14,945,000	14,683,621	261,379	
		施設整備等支出計 (5)	14,945,000	14,683,621	261,379	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 14,945,000	△ 14,683,621	△ 261,379	
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)	3,149,000	—	3,149,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 30,971,000	31,049,448	△ 62,020,448			
前期末支払資金残高 (12)	511,102,902	511,102,902	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	480,131,902	542,152,350	△ 62,020,448			

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	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	612,038,250		612,038,250		612,038,250
		老人福祉事業収入	122,453,864		122,453,864		122,453,864
		経常経費寄附金収入	746,600		746,600		746,600
		受取利息配当金収入	199,816	45	199,861		199,861
		その他の収入	1,286,796		1,286,796		1,286,796
	事業活動収入計(1)		736,725,326	45	736,725,371		736,725,371
	支出	人件費支出	502,667,861		502,667,861		502,667,861
		事業費支出	105,250,679		105,250,679		105,250,679
		事務費支出	83,073,542	220	83,073,762		83,073,762
	事業活動支出計(2)		690,992,082	220	690,992,302		690,992,302
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		45,733,244	△ 175	45,733,069		45,733,069	
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	14,683,621		14,683,621		14,683,621
		施設整備等支出計(5)	14,683,621		14,683,621		14,683,621
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 14,683,621		△ 14,683,621		△ 14,683,621
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)		31,049,623	△ 175	31,049,448		31,049,448	
前期末支払資金残高 (11)		506,580,417	4,522,485	511,102,902		511,102,902	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		537,630,040	4,522,310	542,152,350		542,152,350	

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)	備考
増減の部	サービス活動	収益			
		介護保険事業収益	612,038,250	595,386,013	16,652,237
		老人福祉事業収益	122,453,864	121,588,205	865,659
		経常経費寄附金収益	746,600	1,695,000	△ 948,400
	サービス活動収益計(1)	735,238,714	718,669,218	16,569,496	
	費用				
	人件費	501,135,861	482,067,583	19,068,278	
事業費	105,250,679	103,616,004	1,634,675		
事務費	83,073,762	79,996,895	3,076,867		
減価償却費	10,433,604	10,158,024	275,580		
サービス活動費用計(2)	699,893,906	675,838,506	24,055,400		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	35,344,808	42,830,712	△ 7,485,904		
増減の部外	収益	受取利息配当金収益	199,861	244,784	△ 44,923
		その他のサービス活動外収益	1,286,796	1,476,886	△ 190,090
		サービス活動外収益計(4)	1,486,657	1,721,670	△ 235,013
	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)	1,486,657	1,721,670	△ 235,013		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	36,831,465	44,552,382	△ 7,720,917		
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	12	16	△ 4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 408,334	△ 490,000	81,666	
	特別費用計 (9)	△ 408,322	△ 489,984	81,662	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	408,322	489,984	△ 81,662		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	37,239,787	45,042,366	△ 7,802,579		
増減差額の部	繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	375,705,136	330,662,770	45,042,366
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	412,944,923	375,705,136	37,239,787
		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)	412,944,923	375,705,136	37,239,787

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	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	612,038,250		612,038,250		612,038,250
		老人福祉事業収益	122,453,864		122,453,864		122,453,864
		経常経費寄附金収益	746,600		746,600		746,600
		サービス活動収益計(1)	735,238,714		735,238,714		735,238,714
	サービス活動 費用	人件費	501,135,861		501,135,861		501,135,861
		事業費	105,250,679		105,250,679		105,250,679
事務費		83,073,542	220	83,073,762		83,073,762	
減価償却費		10,433,604		10,433,604		10,433,604	
	サービス活動費用計(2)	699,893,686	220	699,893,906		699,893,906	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	35,345,028	△ 220	35,344,808		35,344,808	
増減の部外	サービス活動外 収益	受取利息配当金収益	199,816	45	199,861		199,861
		その他のサービス活動外収益	1,286,796		1,286,796		1,286,796
		サービス活動外収益計(4)	1,486,612	45	1,486,657		1,486,657
	サービス活動外 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)	1,486,612	45	1,486,657		1,486,657	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	36,831,640	△ 175	36,831,465		36,831,465	
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	12		12		12
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 408,334		△ 408,334		△ 408,334
		特別費用計(9)	△ 408,322		△ 408,322		△ 408,322
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	408,322		408,322		408,322	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	37,239,962	△ 175	37,239,787		37,239,787	
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)	371,182,651	4,522,485	375,705,136		375,705,136
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	408,422,613	4,522,310	412,944,923		412,944,923
		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)	408,422,613	4,522,310	412,944,923	

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	572,703,380	547,541,088	25,162,292	流動負債	74,323,530	81,742,686	△ 7,419,156
現金預金	453,573,006	429,313,702	24,259,304	事業未払金	9,556,633	8,956,156	600,477
事業未収金	114,500,193	116,128,600	△ 1,628,407	その他の未払金	10,740,337	6,204,993	4,535,344
未収金	959,519	795,753	163,766	未払費用	4,782,198	4,460,913	321,285
貯蔵品	3,670,662	1,303,033	2,367,629	預り金	7,657	15,315	△ 7,658
				職員預り金	5,464,205	5,253,521	210,684
				仮受金	0	11,547,288	△ 11,547,288
				賞与引当金	43,772,500	45,304,500	△ 1,532,000
固定資産	89,565,073	85,315,068	4,250,005	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	74,323,530	81,742,686	△ 7,419,156
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	79,565,073	75,315,068	4,250,005	純資産の部			
建物	13,522,688	13,645,846	△ 123,158	基本金	135,000,000	135,000,000	0
建物附属設備	1,727,985	2,225,229	△ 497,244	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	3,133,534	3,322,910	△ 189,376	第3号基本金	125,000,000	125,000,000	0
機械及び装置	4,243,909		4,243,909	国庫補助金等特別積立金	0	408,334	△ 408,334
車両運搬具	4,327,136	3,317,293	1,009,843	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	12,284,899	10,788,832	1,496,067	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	242,712	1,945,218	△ 1,702,506	修繕積立金(措置)	30,000,000	30,000,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	412,944,923	375,705,136	37,239,787
修繕積立資産(措置)	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	37,239,787	45,042,366	△ 7,802,579
その他の固定資産	82,210	69,740	12,470				
資産の部合計	662,268,453	632,856,156	29,412,297	純資産の部合計	587,944,923	551,113,470	36,831,453
				負債及び純資産の部合計	662,268,453	632,856,156	29,412,297

[脚注]

1 減価償却累計額は 67,893,134円である。

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	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	備考
流動資産	568,181,070	4,522,310	572,703,380		572,703,380	
現金預金	449,050,696	4,522,310	453,573,006		453,573,006	
事業未収金	114,500,193		114,500,193		114,500,193	
未収金	959,519		959,519		959,519	
貯蔵品	3,670,662		3,670,662		3,670,662	
固定資産	89,565,073		89,565,073		89,565,073	
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	79,565,073		79,565,073		79,565,073	
建物	13,522,688		13,522,688		13,522,688	
建物附属設備	1,727,985		1,727,985		1,727,985	
構築物	3,133,534		3,133,534		3,133,534	
機械及び装置	4,243,909		4,243,909		4,243,909	
車輛運搬具	4,327,136		4,327,136		4,327,136	
器具及び備品	12,284,899		12,284,899		12,284,899	
ソフトウェア	242,712		242,712		242,712	
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	82,210		82,210		82,210	
資産の部合計	657,746,143	4,522,310	662,268,453		662,268,453	
流動負債	74,323,530		74,323,530		74,323,530	
事業未払金	9,556,633		9,556,633		9,556,633	
その他の未払金	10,740,337		10,740,337		10,740,337	
未払費用	4,782,198		4,782,198		4,782,198	
預り金	7,657		7,657		7,657	
職員預り金	5,464,205		5,464,205		5,464,205	
賞与引当金	43,772,500		43,772,500		43,772,500	
固定負債						
負債の部合計	74,323,530		74,323,530		74,323,530	
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	0		0		0	
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	408,422,613	4,522,310	412,944,923		412,944,923	
(うち当期活動増減差額)	37,239,962	△ 175	37,239,787		37,239,787	
純資産の部合計	583,422,613	4,522,310	587,944,923		587,944,923	
負債及び純資産の部合計	657,746,143	4,522,310	662,268,453		662,268,453	

## 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<br>(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<br>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<br>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	16,565,426	3,042,738	0	13,522,688	
建物附属設備	6,237,436	4,509,451	0	1,727,985	
構築物	4,143,014	1,009,480	0	3,133,534	
機械及び装置	4,930,000	686,091	0	4,243,909	
車輛運搬具	23,238,580	18,911,444	0	4,327,136	
器具及び備品	45,932,401	31,464,082	2,183,420	12,284,899	
ソフトウェア	8,512,560	8,269,848	0	242,712	
小 計	109,559,417	67,893,134	2,183,420	39,482,863	
合 計	109,559,417	67,893,134	2,183,420	39,482,863	

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 ¥38,314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