

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第1号第1様式 (第17条第4項関係)

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	485,675,000	487,674,298	-1,999,298	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	受取利息配当金収入	20,000	10,498	9,502	
	その他の収入	5,561,000	5,566,078	-5,078	
	事業活動収入計(1)	491,356,000	493,350,874	-1,994,874	
	支出				
人件費支出	314,712,000	317,338,478	-2,626,478		
事業費支出	62,842,000	61,477,262	1,364,738		
事務費支出	67,724,000	66,197,233	1,526,767		
利用者負担軽減額	555,000	550,856	4,144		
支払利息支出	1,448,000	1,448,751	-751		
その他の支出	2,061,000	2,068,490	-7,490		
流動資産評価損等による資金減少額		23,381	-23,381		
事業活動支出計(2)	449,342,000	449,104,451	237,549		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,014,000	44,246,423	-2,232,423		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入		1,790,000	-1,790,000	
	その他の施設整備等による収入		196,656	-196,656	
	施設整備等収入計(4)		1,986,656	-1,986,656	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,996,000	9,996,000			
固定資産取得支出	1,053,000	2,847,710	-1,794,710		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,382,000	3,380,520	1,480		
その他の施設整備等による支出	2,899,000	2,994,372	-95,372		
施設整備等支出計(5)	17,330,000	19,218,602	-1,888,602		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,330,000	-17,231,946	-98,054		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,573,000	3,365,347	207,653	
	その他の活動収入計(7)	3,573,000	3,365,347	207,653	
	支出				
積立資産支出	5,618,000	5,402,234	215,766		
その他の活動支出計(8)	5,618,000	5,402,234	215,766		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,045,000	-2,036,887	-8,113		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,639,000	24,977,590	-2,338,590		
前期末支払資金残高(12)	208,087,139	208,087,139			
当期末支払資金残高(11)+(12)	230,726,139	233,064,729	-2,338,590		

理事長	施設長	事務長	担当者
(八本)			(八本)

第1号第3様式 (第17条第4項関係)

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(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		法人本部	健老園	錦海荘	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		278,666,238	209,008,060	487,674,298		487,674,298
	経常経費寄附金収入	100,000			100,000		100,000
	受取利息配当金収入	22	2,223	8,253	10,498		10,498
	その他の収入		1,787,756	3,778,322	5,566,078		5,566,078
	事業活動収入計(1)	100,022	280,456,217	212,794,635	493,350,874		493,350,874
	支出						
	人件費支出	480,500	173,319,016	143,538,962	317,338,478		317,338,478
	事業費支出		34,527,857	26,949,405	61,477,262		61,477,262
	事務費支出	35,380	40,948,645	25,213,208	66,197,233		66,197,233
利用者負担軽減額		550,856		550,856		550,856	
支払利息支出		1,448,751		1,448,751		1,448,751	
その他の支出		1,375,990	692,500	2,068,490		2,068,490	
流動資産評価損等による資金減少額			23,381	23,381		23,381	
事業活動支出計(2)	515,880	252,171,115	196,417,456	449,104,451		449,104,451	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-415,858	28,285,102	16,377,179	44,246,423		44,246,423	
施設整備等による収支	収入						
	設備資金借入金収入		1,790,000		1,790,000		1,790,000
	その他の施設整備等による収入			196,656	196,656		196,656
	施設整備等収入計(4)		1,790,000	196,656	1,986,656		1,986,656
	支出						
設備資金借入金元金償還支出		9,996,000		9,996,000		9,996,000	
固定資産取得支出		1,915,110	932,600	2,847,710		2,847,710	
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,587,428	793,092	3,380,520		3,380,520	
その他の施設整備等による支出		698,872	2,295,500	2,994,372		2,994,372	
施設整備等支出計(5)		15,197,410	4,021,192	19,218,602		19,218,602	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-13,407,410	-3,824,536	-17,231,946		-17,231,946	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		489,024	2,876,323	3,365,347		3,365,347
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000			1,000,000	-1,000,000	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	489,024	2,876,323	4,365,347	-1,000,000	3,365,347
	支出						
積立資産支出		2,544,417	2,857,817	5,402,234		5,402,234	
拠点区分間繰入金支出		500,000	500,000	1,000,000	-1,000,000		
その他の活動支出計(8)		3,044,417	3,357,817	6,402,234	-1,000,000	5,402,234	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	-2,555,393	-481,494	-2,036,887		-2,036,887	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	584,142	12,322,299	12,071,149	24,977,590		24,977,590	
前期末支払資金残高(11)	3,120,220	100,807,198	104,159,721	208,087,139		208,087,139	
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,704,362	113,129,497	116,230,870	233,064,729		233,064,729	

理事長	施設長	事務長	担当者
(八本)			(八本)

第2号第1様式 (第23条第4項関係)

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	487,674,298	479,933,671	7,740,627
		経常経費寄附金収益	100,000	120,000	-20,000
		サービス活動収益計(1)	487,774,298	480,053,671	7,720,627
	費用	人件費	325,797,365	317,651,724	8,145,641
		事業費	61,477,262	59,879,141	1,598,121
		事務費	66,197,233	74,194,242	-7,997,009
		利用者負担軽減額	550,856	563,851	-12,995
		減価償却費	40,869,884	42,134,139	-1,264,255
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,368,601	-17,773,226	1,404,625
		徴収不能額	23,381		23,381
	サービス活動費用計(2)	478,547,380	476,649,871	1,897,509	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,226,918	3,403,800	5,823,118	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,498	15,756	-5,258
		その他のサービス活動外収益	5,566,078	12,027,609	-6,461,531
		サービス活動外収益計(4)	5,576,576	12,043,365	-6,466,789
	費用	支払利息	1,448,751	1,648,554	-199,803
		その他のサービス活動外費用	2,068,490	1,932,530	135,960
		サービス活動外費用計(5)	3,517,241	3,581,084	-63,843
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,059,335	8,462,281	-6,402,946	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,286,253	11,866,081	-579,828	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,286,253	11,866,081	-579,828	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	219,726,046	207,859,965	11,866,081
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,012,299	219,726,046	11,286,253
		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)	231,012,299	219,726,046	11,286,253

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第2号第3様式 (第23条第4項関係)

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(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		法人本部	健老園	錦海荘	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		278,666,238	209,008,060	487,674,298		487,674,298
	経常経費寄附金収益	100,000			100,000		100,000
	サービス活動収益計(1)	100,000	278,666,238	209,008,060	487,774,298		487,774,298
	費用						
	人件費	480,500	176,990,409	148,326,456	325,797,365		325,797,365
	事業費		34,527,857	26,949,405	61,477,262		61,477,262
	事務費	35,380	40,948,645	25,213,208	66,197,233		66,197,233
	利用者負担軽減額		550,856		550,856		550,856
	減価償却費		26,090,804	14,779,080	40,869,884		40,869,884
国庫補助金等特別積立金取崩額		-9,499,361	-6,869,240	-16,368,601		-16,368,601	
徴収不能額			23,381	23,381		23,381	
サービス活動費用計(2)	515,880	269,609,210	208,422,290	478,547,380		478,547,380	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-415,880	9,057,028	585,770	9,226,918		9,226,918	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	22	2,223	8,253	10,498		10,498
	その他のサービス活動外収益		1,787,756	3,778,322	5,566,078		5,566,078
	サービス活動外収益計(4)	22	1,789,979	3,786,575	5,576,576		5,576,576
	費用						
	支払利息		1,448,751		1,448,751		1,448,751
	その他のサービス活動外費用		1,375,990	692,500	2,068,490		2,068,490
	サービス活動外費用計(5)		2,824,741	692,500	3,517,241		3,517,241
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22	-1,034,762	3,094,075	2,059,335		2,059,335
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-415,858	8,022,266	3,679,845	11,286,253		11,286,253
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	1,000,000			1,000,000	-1,000,000	
	特別収益計(8)	1,000,000			1,000,000	-1,000,000	
	費用						
拠点区分間繰入金費用		500,000	500,000	1,000,000	-1,000,000		
特別費用計(9)		500,000	500,000	1,000,000	-1,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,000,000	-500,000	-500,000				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	584,142	7,522,266	3,179,845	11,286,253		11,286,253	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,170,220	124,921,203	91,634,623	219,726,046		219,726,046
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,754,362	132,443,469	94,814,468	231,012,299		231,012,299
	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)	3,754,362	132,443,469	94,814,468	231,012,299		231,012,299	

理事長	施設長	事務長	担当者

第3号第1様式 (第27条第4項関係)

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	266,072,562	231,112,868	34,959,694	流 動 負 債	67,124,893	49,616,777	17,508,116
現 金 預 金	191,812,484	160,484,542	31,327,942	事 業 未 払 金	26,907,543	19,696,083	7,211,460
事 業 未 収 金	73,592,518	70,016,739	3,575,779	そ の 他 の 未 払 金	1,795,210		1,795,210
未 収 補 助 金	132,500	16,766	115,734	1年以内返済予定設備資金借入金	10,254,000	9,996,000	258,000
立 替 金	191,520	339,346	-147,826	1年以内返済予定リース債務	3,643,476	2,892,612	750,864
前 払 費 用	196,656	196,656		1年以内支払予定長期未払金	2,920,584	2,825,436	95,148
仮 払 金	146,884	58,819	88,065	預 り		-12,717	12,717
固 定 資 産	870,119,380	899,628,283	-29,508,903	職 員 預 り 金	4,188,251	3,223,043	965,208
基 本 財 産	693,852,426	724,909,278	-31,056,852	仮 受 金	116,829	119,320	-2,491
土 地	307,989,000	307,989,000		賞 与 引 当 金	17,299,000	10,877,000	6,422,000
建 物	385,863,426	416,920,278	-31,056,852	固 定 負 債	159,746,137	166,721,114	-6,974,977
そ の 他 の 固 定 資 産	176,286,954	174,719,005	1,547,949	設 備 資 金 借 入 金	110,715,000	119,179,000	-8,464,000
土 地	42,368,370	42,368,370		リ ー ス 債 務	10,265,775	8,390,159	1,875,616
建 物	40,654,738	44,697,784	-4,043,046	退 職 給 付 金	33,547,171	31,510,284	2,036,887
構 築 物	577,630	702,849	-125,219	長 期 未 払 金	5,218,191	7,641,671	-2,423,480
車 輛 運 搬 具	1,757,816	6	1,757,810	負 債 の 部 合 計	226,871,030	216,337,891	10,533,139
器 具 及 び 備 品	9,494,937	10,324,292	-829,355	純 資 産 の 部			
有 形 リ ー ス 資 産	14,055,339	11,107,811	2,947,528	基 本 金	484,164,464	484,164,464	
権 利	91,350	91,350		基 本 金	484,164,464	484,164,464	
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	160,638,428	177,007,029	-16,368,601
退 職 給 付 引 当 資 産	33,547,171	31,510,284	2,036,887	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	160,638,428	177,007,029	-16,368,601
施 設 整 備 等 積 立 資 産	33,505,721	33,505,721		そ の 他 の 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
長 期 前 払 費 用	163,882	360,538	-196,656	施 設 整 備 等 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
資 産 の 部 合 計	1,136,191,942	1,130,741,151	5,450,791	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	231,012,299	219,726,046	11,286,253
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	231,012,299	219,726,046	11,286,253
				増 減 差 額	11,286,253	11,866,081	-579,828
				純 資 産 の 部 合 計	909,320,912	914,403,260	-5,082,348
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,136,191,942	1,130,741,151	5,450,791

理事長	施設長	事務長	担当者
			

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引	消去	事業区分合計
流動資産				266072562			266072562
現金預金	3733905	131748263	130590394	266072562			191812484
事業未収金	3733905	90839702	97238877	191812484			73592518
未収補助金		40516545	33075973	73592518			132500
立替金		112500	20000	132500			191520
前払費用		191520	196656	191520			196656
仮払金		87996	58888	146884			146884
固定資産	50000	618867852	251201528	870119380			870119380
基本財産		558377542	135474884	693852426			693852426
土地		255989000	52000000	307989000			307989000
建物		302388542	83474884	385863426			385863426
その他の固定資産	50000	60490310	115726644	176266954			176266954
土地			42368370	42368370			42368370
建物		13754966	26899772	40654738			40654738
構築物		97566	480064	577630			577630
車輦運搬具		1757812	4	1757816			1757816
器具及び備品		4330694	5164243	9494937			9494937
有形リース資産		12138700	1916639	14055339			14055339
権利		91350		91350			91350
投資有価証券	50000			50000			50000
退職給付引当資産		16312972	17234199	33547171			33547171
施設整備等積立資産		12006250	21499471	33505721			33505721
長期前払費用			163882	163882			163882
資産の部合計	3783905	750616115	381791922	1136191942			1136191942
流動負債	29543	41062734	26032616	67124893			67124893
事業未払金	29500	14290831	12587212	26907543			26907543
その他の未払金		1795210	1795210	1795210			1795210
1年以内返済予定設備資金借入金		10254000		10254000			10254000
1年以内返済予定リース債務		2850384	793092	3643476			3643476

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月 31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去事業区分合計
1年以内支払予定長期未払金		730584	2190000	2920584	2920584
預り金	43	-553	510		
職員預り金		2421128	1767123	4188251	4188251
仮受金		112150	4679	116829	116829
賞与引当金		8609000	8690000	17299000	17299000
固定負債		138853391	20892746	159746137	159746137
設備資金借入金		110715000		110715000	110715000
リース債務		9142228	1123547	10265775	10265775
退職給付引当金		16312972	17234199	33547171	33547171
長期未払金		2683191	2535000	5218191	5218191
負債の部合計	29543	179916125	46925362	226871030	226871030
基本金		299783000	184381464	484164464	484164464
基本金		299783000	184381464	484164464	484164464
国庫補助金等特別積立金		126467271	34171157	160638428	160638428
国庫補助金等特別積立金		126467271	34171157	160638428	160638428
その他の積立金		12006250	21499471	33505721	33505721
施設整備等積立金		12006250	21499471	33505721	33505721
次期繰越活動増減差額	3754362	132443469	94814468	231012299	231012299
次期繰越活動増減差額	3754362	132443469	94814468	231012299	231012299
(うち当期活動増減差額)	584142	7522266	3179845	11286253	11286253
純資産の部合計	3754362	570699990	334866560	909320912	909320912
負債及び純資産の部合計	3783905	750616115	381791922	1136191942	1136191942

計算書類に対する注記

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

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの - 時価法
- ・満期保有目的の債券 - 償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産 - 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

- ・退職給付引当金 - 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金 - 金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

岡山県民間社会福祉従事者共済制度
社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益、収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部（社会福祉事業）
「法人本部」
- イ 健老園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム健老園」
「特別養護老人ホーム健老園老人短期入所」
- ウ 錦海荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム錦海荘」
「特別養護老人ホーム錦海荘老人短期入所」

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	307,989,000	0	0	307,989,000
建物	416,920,278	0	31,056,852	385,863,426
合 計	724,909,278	0	31,056,852	693,852,426

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）	255,989,000	円
建物（基本財産）	302,388,542	円
計	558,377,542	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	119,179,000	円
計	119,179,000	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

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
建物（基本財産）	1,005,062,986	619,199,560	385,863,426
建物	109,526,596	68,871,858	40,654,738
構築物	9,234,306	8,656,676	577,630
車両運搬具	15,541,780	13,783,964	1,757,816
器具及び備品	76,251,238	66,756,301	9,494,937
有形リース資産	25,462,192	11,406,853	14,055,339
合 計	1,241,079,098	788,675,212	452,403,886

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
該当なし			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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