

令和元年度

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月 31日まで

計 算 書 類

茨城県筑西市下中山360-1

社会福祉法人 凜徳会

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	介護保険事業収入	[263,830,000]	[224,994,020]	[38,835,980]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[5,866]	[△ 3,866]	
	その他の収入	[792,000]	[887,271]	[△ 95,271]	
	事業活動収入計(1)	[264,624,000]	[225,887,157]	[38,736,843]	
	事業活動支出	[166,725,000]	[138,937,502]	[27,787,498]	
事業費支出	[34,410,000]	[28,681,735]	[5,728,265]		
事務費支出	[34,622,000]	[34,043,364]	[578,636]		
就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]		
授産事業支出	[0]	[0]	[0]		
支払利息支出	[2,500,000]	[2,496,753]	[3,247]		
その他の支出	[670,000]	[613,000]	[57,000]		
流動資産評価損等による資金減少額	[120,000]	[0]	[120,000]		
事業活動支出計(2)	[239,047,000]	[204,772,354]	[34,274,646]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[25,577,000]	[21,114,803]	[4,462,197]		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[0]	[108,000]	[△ 108,000]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)	[0]	[108,000]	[△ 108,000]		
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	[50,700,000]	[50,700,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,020,000]	[334,260]	[1,685,740]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[52,720,000]	[51,034,260]	[1,685,740]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 52,720,000]	[△ 50,926,260]	[△ 1,793,740]		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動による収入	[120,525]	[120,525]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[120,525]	[120,525]	[0]	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
	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)	[120,525]	[120,525]	[0]		
予備費支出(10)	[11,500,000]		[10,850,000]		
	[△ 650,000]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 37,872,475]	[△ 29,690,932]	[△ 8,181,543]		
前期末支払資金残高(12)	175,655,989	175,655,989	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[137,783,514]	[145,965,057]	[△ 8,181,543]		

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

業務委託費支出	650,000 円
計	650,000 円

あしま拠点区分 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	介護保険事業収入	[263,830,000]	[224,994,020]	[38,835,980]	
	施設介護料収入	188,200,000	160,237,148	27,962,852	
	介護報酬収入	169,010,000	144,081,407	24,928,593	
	利用者負担金収入(一般)	19,190,000	16,155,741	3,034,259	
	利用者等利用料収入	75,630,000	64,756,872	10,873,128	
	食費収入(公費)	14,940,000	12,545,862	2,394,138	
	食費収入(一般)	14,880,000	12,826,750	2,053,250	
	居住費収入(公費)	16,270,000	14,040,396	2,229,604	
	居住費収入(一般)	26,670,000	23,367,250	3,302,750	
	その他の利用料収入	2,870,000	1,976,614	893,386	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[0]	[0]	[0]	
	障害福祉サービス等事業収入	[0]	[0]	[0]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[5,866]	[△ 3,866]	
	その他の収入	[792,000]	[887,271]	[△ 95,271]	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	780,000	760,600	19,400	
	雑収入	2,000	116,671	△ 114,671	
事業活動収入計(1)	[264,624,000]	[225,887,157]	[38,736,843]		
事業活動による収支	人件費支出	[166,725,000]	[138,937,502]	[27,787,498]	
	役員報酬支出	10,540,000	10,500,000	40,000	
	職員給料支出	56,695,000	47,173,777	9,521,223	
	職員賞与支出	10,450,000	8,322,982	2,127,018	
	非常勤職員給与支出	63,420,000	50,460,653	12,959,347	
	派遣職員費支出	6,700,000	6,337,943	362,057	
	退職給付支出	2,200,000	1,869,000	331,000	
	法定福利費支出	16,720,000	14,273,147	2,446,853	
	事業費支出	[34,410,000]	[28,681,735]	[5,728,265]	
	給食費支出	16,940,000	13,324,482	3,615,518	
	介護用品費支出	2,940,000	2,304,085	635,915	
	保健衛生費支出	260,000	82,742	177,258	
	医療費支出	40,000	0	40,000	
	教養娯楽費支出	40,000	0	40,000	
	日用品費支出	30,000	0	30,000	
	水道光熱費支出	9,290,000	9,074,966	215,034	
	消耗器具備品費支出	1,840,000	1,614,777	225,223	
	保険料支出	530,000	487,807	42,193	
	賃借料支出	1,880,000	1,325,701	554,299	
	葬祭費支出	90,000	55,000	35,000	
車輛費支出	470,000	412,175	57,825		
雑支出	60,000	0	60,000		
事務費支出	[34,622,000]	[34,043,364]	[578,636]		
福利厚生費支出	750,000	657,306	92,694		
研修研究費支出	90,000	14,480	75,520		
事務消耗品費支出	585,000	520,990	64,010		
印刷製本費支出	90,000	55,019	34,981		
修繕費支出	1,300,000	1,284,049	15,951		

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	通信運搬費支出	340,000	322,117	17,883	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	広報費支出	90,000	62,400	27,600	
	業務委託費支出	28,440,000	28,395,307	44,693	
	手数料支出	115,000	67,142	47,858	
	賃借料支出	720,000	700,766	19,234	
	租税公課支出	10,000	0	10,000	
	保守料支出	1,710,000	1,690,142	19,858	
	渉外費支出	215,000	206,646	8,354	
	諸会費支出	90,000	67,000	23,000	
	雑支出	57,000	0	57,000	
	就労支援事業支出	[0]	[0]	[0]	
	授産事業支出	[0]	[0]	[0]	
	支払利息支出	[2,500,000]	[2,496,753]	[3,247]	
	その他の支出	[670,000]	[613,000]	[57,000]	
	利用者等外給食費支出	640,000	613,000	27,000	
	雑支出	30,000	0	30,000	
流動資産評価損等による資金減少額	[120,000]	[0]	[120,000]		
徴収不能額	120,000	0	120,000		
事業活動支出計(2)	[239,047,000]	[204,772,354]	[34,274,646]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[25,577,000]	[21,114,803]	[4,462,197]		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[0]	[108,000]	[△ 108,000]	
	施設整備等補助金収入	0	108,000	△ 108,000	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[108,000]	[△ 108,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[50,700,000]	[50,700,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,020,000]	[334,260]	[1,685,740]	
	構築物取得支出	1,200,000	0	1,200,000	
器具及び備品取得支出	820,000	334,260	485,740		
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[52,720,000]	[51,034,260]	[1,685,740]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 52,720,000]	[△ 50,926,260]	[△ 1,793,740]		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動による収入	[120,525]	[120,525]	[0]	
	長期前払費用収入	120,525	120,525	0	
	その他の活動収入計(7)	[120,525]	[120,525]	[0]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]		
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]		
積立資産支出	[0]	[0]	[0]		
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)	[120,525]	[120,525]	[0]		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	[11,500,000]		[10,850,000]	
	[△ 650,000]			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 37,872,475]	[△ 29,690,932]	[△ 8,181,543]	

前期末支払資金残高(12)	175,655,989	175,655,989	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[137,783,514]	[145,965,057]	[△ 8,181,543]	

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

業務委託費支出		650,000 円
	
	計	650,000 円

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	介護保険事業収益	[224,994,020]	[247,661,014]	[△ 22,666,994]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[224,994,020]	[247,661,014]	[△ 22,666,994]
	人件費	[138,937,502]	[154,553,697]	[△ 15,616,195]
	事業費	[28,681,735]	[31,391,847]	[△ 2,710,112]
事務費	[34,043,364]	[29,188,564]	[4,854,800]	
就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]	
授産事業費用	[0]	[0]	[0]	
減価償却費	[32,335,107]	[33,273,367]	[△ 938,260]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,155,550]	[△ 11,839,162]	[683,612]	
サービス活動費用計(2)	[222,842,158]	[236,568,313]	[△ 13,726,155]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[2,151,862]	[11,092,701]	[△ 8,940,839]	
サービス活動増外の部	受取利息配当金収益	[5,866]	[6,084]	[△ 218]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[887,271]	[949,428]	[△ 62,157]
サービス活動外収益計(4)	[893,137]	[955,512]	[△ 62,375]	
サービス活動増減の部	支払利息	[2,496,753]	[2,593,583]	[△ 96,830]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[613,000]	[624,492]	[△ 11,492]
サービス活動外費用計(5)	[3,109,753]	[3,218,075]	[△ 108,322]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,216,616]	[△ 2,262,563]	[45,947]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 64,754]	[8,830,138]	[△ 8,894,892]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[108,000]	[0]	[108,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[108,000]	[0]	[108,000]
特別増減の部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[108,000]	[0]	[108,000]
特別費用計(9)	[108,000]	[0]	[108,000]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[0]	[0]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 64,754]	[8,830,138]	[△ 8,894,892]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[327,746,607]	[318,916,469]	[8,830,138]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[327,681,853]	[327,746,607]	[△ 64,754]
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	327,681,853	327,746,607	△ 64,754	

あしま拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	[224,994,020]	[247,661,014]	[△ 22,666,994]
	施設介護料収益	160,237,148	176,542,845	△ 16,305,697
	介護報酬収益	144,081,407	158,602,922	△ 14,521,515
	利用者負担金収益(一般)	16,155,741	17,939,923	△ 1,784,182
	利用者等利用料収益	64,756,872	71,118,169	△ 6,361,297
	食費収益(公費)	12,545,862	14,022,710	△ 1,476,848
	食費収益(一般)	12,826,750	13,974,730	△ 1,147,980
	居住費収益(公費)	14,040,396	15,341,710	△ 1,301,314
	居住費収益(一般)	23,367,250	25,029,460	△ 1,662,210
	その他の利用料収益	1,976,614	2,749,559	△ 772,945
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[0]	[0]	[0]
	障害福祉サービス等事業収益	[0]	[0]	[0]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[224,994,020]	[247,661,014]	[△ 22,666,994]
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	[138,937,502]	[154,553,697]	[△ 15,616,195]
	役員報酬	10,500,000	10,490,000	10,000
	職員給料	47,173,777	55,378,055	△ 8,204,278
	職員賞与	8,322,982	9,326,418	△ 1,003,436
	非常勤職員給与	50,460,653	59,861,459	△ 9,400,806
	派遣職員費	6,337,943	1,226,813	5,111,130
	退職給付費用	1,869,000	2,269,500	△ 400,500
	法定福利費	14,273,147	16,001,452	△ 1,728,305
	事業費	[28,681,735]	[31,391,847]	[△ 2,710,112]
	給食費	13,324,482	14,636,112	△ 1,311,630
	介護用品費	2,304,085	2,515,149	△ 211,064
	保健衛生費	82,742	183,067	△ 100,325
	教養娯楽費	0	7,076	△ 7,076
	水道光熱費	9,074,966	9,613,882	△ 538,916
	消耗器具備品費	1,614,777	1,723,184	△ 108,407
	保険料	487,807	477,417	10,390
	賃借料	1,325,701	1,661,745	△ 336,044
	葬祭費	55,000	45,000	10,000
	車輛費	412,175	529,215	△ 117,040
	事務費	[34,043,364]	[29,188,564]	[4,854,800]
	福利厚生費	657,306	792,787	△ 135,481
	研修研究費	14,480	267,468	△ 252,988
	事務消耗品費	520,990	534,074	△ 13,084
	印刷製本費	55,019	79,342	△ 24,323
	修繕費	1,284,049	401,976	882,073
	通信運搬費	322,117	326,406	△ 4,289
	広報費	62,400	271,920	△ 209,520
	業務委託費	28,395,307	23,719,865	4,675,442
	手数料	67,142	30,876	36,266
	賃借料	700,766	519,143	181,623
	租税公課	0	20,800	△ 20,800
保守料	1,690,142	1,836,108	△ 145,966	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	渉外費	206,646	320,799	△ 114,153
	諸会費	67,000	67,000	0
	就労支援事業費用	[0]	[0]	[0]
	授産事業費用	[0]	[0]	[0]
	減価償却費	[32,335,107]	[33,273,367]	[△ 938,260]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,155,550]	[△ 11,839,162]	[683,612]
	サービス活動費用計(2)	[222,842,158]	[236,568,313]	[△ 13,726,155]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[2,151,862]	[11,092,701]	[△ 8,940,839]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[5,866]	[6,084]	[△ 218]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[887,271]	[949,428]	[△ 62,157]
	受入研修費収益	10,000	10,000	0
	利用者等外給食収益	760,600	787,800	△ 27,200
	雑収益	116,671	151,628	△ 34,957
	サービス活動外収益計(4)	[893,137]	[955,512]	[△ 62,375]
	支払利息	[2,496,753]	[2,593,583]	[△ 96,830]
有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[613,000]	[624,492]	[△ 11,492]	
利用者等外給食費	613,000	624,492	△ 11,492	
サービス活動外費用計(5)	[3,109,753]	[3,218,075]	[△ 108,322]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[△ 2,216,616]	[△ 2,262,563]	[45,947]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 64,754]	[8,830,138]	[△ 8,894,892]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[108,000]	[0]	[108,000]
	施設整備等補助金収益	108,000	0	108,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[108,000]	[0]	[108,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[108,000]	[0]	[108,000]	
特別費用計(9)	[108,000]	[0]	[108,000]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[0]	[0]	[0]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 64,754]	[8,830,138]	[△ 8,894,892]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[327,746,607]	[318,916,469]	[8,830,138]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[327,681,853]	[327,746,607]	[△ 64,754]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	327,681,853	327,746,607	△ 64,754

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	[162,900,411]	[194,213,187]	[△ 31,312,776]	流動負債	[63,735,354]	[69,257,198]	[△ 5,521,844]
現金預金	128,778,261	158,628,252	△ 29,849,991	事業未払金	16,396,750	17,733,714	△ 1,336,964
事業未収金	33,352,275	34,581,838	△ 1,229,563	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	649,350	641,520	7,830	資金借入金	46,800,000	50,700,000	△ 3,900,000
前払費用	120,525	361,577	△ 241,052	預り金	2,552	2,552	0
固定資産	[701,854,198]	[733,975,570]	[△ 32,121,372]	職員預り金	536,052	820,932	△ 284,880
基本財産	[677,953,787]	[707,655,969]	[△ 29,702,182]	固定負債	[129,380,000]	[176,180,000]	[△ 46,800,000]
土地	82,403,585	82,403,585	0	設備資金借入金	129,380,000	176,180,000	△ 46,800,000
建物	595,550,202	625,252,384	△ 29,702,182	負債の部合計	[193,115,354]	[245,437,198]	[△ 52,321,844]
その他の固定資産	[23,900,411]	[26,319,601]	[△ 2,419,190]	純 資 産 の 部			
土地	14,197,200	14,197,200	0	基本金	[150,528,585]	[150,528,585]	[0]
建物	1,853,895	2,007,967	△ 154,072	基本金	150,528,585	150,528,585	0
構築物	6,388,622	7,230,524	△ 841,902	国庫補助金等特別積立金	[193,428,817]	[204,476,367]	[△ 11,047,550]
器具及び備品	1,216,071	2,492,008	△ 1,275,937	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
権利	144,623	164,321	△ 19,698	次期繰越活動増減差額	[327,681,853]	[327,746,607]	[△ 64,754]
ソフトウェア	0	7,056	△ 7,056	(うち当期活動増減差額)	△ 64,754	8,830,138	△ 8,894,892
長期前払費用	0	120,525	△ 120,525	純資産の部合計	[671,639,255]	[682,751,559]	[△ 11,112,304]
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
資産の部合計	864,754,609	928,188,757	△ 63,434,148	負債及び純資産の部合計	864,754,609	928,188,757	△ 63,434,148

計算書類に対する注記（法人全体）

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

- ・リース資産を除く固定資産・・・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度の給付金を退職金としているため計上していない。
- ・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賞与見積額を賞与引当金に計上する。ただし、重要性が乏しい場合は計上しない。

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

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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となっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施している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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あしま拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホームあしま」

「指定短期入所生活介護事業所あしま」

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	82,403,585	0	0	82,403,585
建物	625,252,384	0	29,702,182	595,550,202
合計	707,655,969	0	29,702,182	677,953,787

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）	下中山西鶴360-1ほか	82,403,585	円
・建物（基本財産）	下中山360-1	595,550,202	円
・土地（その他の固定資産）	下中山西鶴360-12ほか	14,197,200	円
計		692,150,987	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。）	176,180,000	円
計	176,180,000	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

・有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	82,403,585	0	82,403,585
建物（基本財産）	820,791,750	225,241,548	595,550,202
土地（その他の固定資産）	14,197,200	0	14,197,200
建物（その他の固定資産）	2,299,571	445,676	1,853,895
構築物（その他の固定資産）	12,574,362	6,185,740	6,388,622
器具及び備品（その他の固定資産）	34,590,347	33,374,276	1,216,071
合計	966,856,815	265,247,240	701,609,575

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

・徴収不能引当金は計上していない。

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産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。

あしま拠点区分 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	[162,900,411]	[194,213,187]	[△ 31,312,776]	流動負債	[63,735,354]	[69,257,198]	[△ 5,521,844]
現金預金	128,778,261	158,628,252	△ 29,849,991	事業未払金	16,396,750	17,733,714	△ 1,336,964
事業未収金	33,352,275	34,581,838	△ 1,229,563	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	649,350	641,520	7,830	資金借入金	46,800,000	50,700,000	△ 3,900,000
前払費用	120,525	361,577	△ 241,052	預り金	2,552	2,552	0
固定資産	[701,854,198]	[733,975,570]	[△ 32,121,372]	職員預り金	536,052	820,932	△ 284,880
基本財産	[677,953,787]	[707,655,969]	[△ 29,702,182]	固定負債	[129,380,000]	[176,180,000]	[△ 46,800,000]
土地	82,403,585	82,403,585	0	設備資金借入金	129,380,000	176,180,000	△ 46,800,000
建物	595,550,202	625,252,384	△ 29,702,182	負債の部合計	[193,115,354]	[245,437,198]	[△ 52,321,844]
その他の固定資産	[23,900,411]	[26,319,601]	[△ 2,419,190]	純 資 産 の 部			
土地	14,197,200	14,197,200	0	基本金	[150,528,585]	[150,528,585]	[0]
建物	1,853,895	2,007,967	△ 154,072	基本金	150,528,585	150,528,585	0
構築物	6,388,622	7,230,524	△ 841,902	国庫補助金等特別積立金	[193,428,817]	[204,476,367]	[△ 11,047,550]
器具及び備品	1,216,071	2,492,008	△ 1,275,937	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
権利	144,623	164,321	△ 19,698	次期繰越活動増減差額	[327,681,853]	[327,746,607]	[△ 64,754]
ソフトウェア	0	7,056	△ 7,056	(うち当期活動増減差額)	△ 64,754	8,830,138	△ 8,894,892
長期前払費用	0	120,525	△ 120,525	純資産の部合計	[671,639,255]	[682,751,559]	[△ 11,112,304]
その他の固定資産	100,000	100,000	0				
資産の部合計	864,754,609	928,188,757	△ 63,434,148	負債及び純資産の部合計	864,754,609	928,188,757	△ 63,434,148

計算書類に対する注記（あしま拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産を除く固定資産・・・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・社会福祉施設職員退職手当共済法に定める給付制度の給付金を退職金としているため計上していない。
- ・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賞与見積額を賞与引当金に計上する。ただし、重要性が乏しい場合は計上しない。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし。

3. 採用する退職給付制度

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- ・当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) あしま拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）

ア 本部

イ 特別養護老人ホームあしま

ウ 指定短期入所生活介護事業所あしま

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）

ア 本部

イ 特別養護老人ホームあしま

ウ 指定短期入所生活介護事業所あしま

5. 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	82,403,585	0	0	82,403,585
建物	625,252,384	0	29,702,182	595,550,202
合計	707,655,969	0	29,702,182	677,953,787

6. 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。

7. 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）	下中山西鶴360-1ほか	82,403,585	円
・建物（基本財産）	下中山360-1	595,550,202	円
・土地（その他の固定資産）	下中山西鶴360-12ほか	14,197,200	円
計		692,150,987	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。）	176,180,000	円
計	176,180,000	円

8. 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

- ・有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	82,403,585	0	82,403,585
建物（基本財産）	820,791,750	225,241,548	595,550,202
土地（その他の固定資産）	14,197,200	0	14,197,200
建物（その他の固定資産）	2,299,571	445,676	1,853,895
構築物（その他の固定資産）	12,574,362	6,185,740	6,388,622
器具及び備品（その他の固定資産）	34,590,347	33,374,276	1,216,071
合計	966,856,815	265,247,240	701,609,575

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

- ・徴収不能引当金は計上していない。

10. 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。

11. 重要な後発事象

- ・該当なし。

12. その他社会福祉法人の資産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。