

決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人 喜創会

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	(390,865,870)	(390,081,356)	(784,514)	
	医療事業収入	(968,566)	(937,846)	(30,720)	
	受取利息配当金収入	(7,404)	(5,818)	(1,586)	
	その他の収入	(2,008,788)	(1,243,760)	(765,028)	
	事業活動収入計(1)	393,850,628	392,268,780	1,581,848	
	支出				
	人件費支出	(281,068,524)	(278,587,780)	(2,480,744)	
	事業費支出	(53,955,508)	(54,013,665)	(58,157)	
	事務費支出	(20,568,578)	(18,256,509)	(2,312,069)	
支払利息支出	(8,142,979)	(8,361,595)	(218,616)		
その他の支出	(1,531,200)	(1,037,140)	(494,060)		
事業活動支出計(2)	365,266,789	360,256,689	5,010,100		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,583,839	32,012,091	3,428,252		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	(60,000,000)	(60,000,000)		
	施設整備等収入計(4)	60,000,000	60,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(71,529,579)	(72,085,593)	(556,014)	
固定資産取得支出	(26,042,132)	(24,615,281)	(1,426,851)		
施設整備等支出計(5)	97,571,711	96,700,874	870,837		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	37,571,711	36,700,874	870,837		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	(332,034,468)		(332,034,468)	
	その他の活動収入計(7)	332,034,468	0	332,034,468	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	(4,992,000)	(5,408,000)	(416,000)	
	積立資産支出	(710,400)	(710,400)		
その他の活動による支出	(332,034,468)		(332,034,468)		
その他の活動支出計(8)	337,736,868	6,118,400	331,618,468		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,702,400	6,118,400	416,000		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,690,272	10,807,183	3,883,089		
前期末支払資金残高(12)	112,784,453	112,784,453	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	98,094,181	101,977,270	3,883,089		

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	(390,081,356)	(393,949,195)	(3,867,839)
	医療事業収益	(937,846)	(181,961)	(755,885)
	経常経費寄附金収益		(510,000)	(510,000)
	サービス活動収益計(1)	391,019,202	394,641,156	3,621,954
	費用			
	人件費	(284,936,580)	(277,184,049)	(7,752,531)
	事業費	(53,845,665)	(52,648,653)	(1,197,012)
	事務費	(18,424,509)	(19,494,662)	(1,070,153)
	減価償却費	(34,159,711)	(32,397,363)	(1,762,348)
国庫補助金等特別積立金取崩額	(4,738,500)	(4,738,500)		
サービス活動費用計(2)	386,627,965	376,986,227	9,641,738	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,391,237	17,654,929	13,263,692	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(5,818)	(5,902)	(84)
	その他のサービス活動外収益	(1,243,760)	(3,900,697)	(2,656,937)
	サービス活動外収益計(4)	1,249,578	3,906,599	2,657,021
	費用			
	支払利息	(8,361,595)	(8,133,536)	(228,059)
その他のサービス活動外費用	(1,037,140)	(1,496,700)	(459,560)	
サービス活動外費用計(5)	9,398,735	9,630,236	231,501	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,149,157	5,723,637	2,425,520	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,757,920	11,931,292	15,689,212	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,757,920	11,931,292	15,689,212	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,556,306	40,625,014	11,931,292
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,798,386	52,556,306	3,757,920
	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)	48,798,386	52,556,306	3,757,920

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	110,650,541	126,296,883	15,646,342	流 動 負 債	57,378,780	79,684,258	22,305,478
現金・預金	49,143,833	67,367,838	18,224,005	事業未払金	7,540,711	12,232,480	4,691,769
事業未収金	57,807,447	55,268,588	2,538,859	1年以内返済予定設備資金借入金	30,820,109	48,934,428	18,114,319
貯蔵品	478,880	426,646	52,234	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,992,000	5,408,000	416,000
立替金	4,700	8,130	3,430	1年以内支払予定長期未払金	926,400	926,400	
前払費用	2,985,681	2,985,681		預り金	66,520	305,502	238,982
仮払金	230,000	240,000	10,000	職員預り金	1,066,040	974,448	91,592
固 定 資 産	590,242,985	599,787,415	9,544,430	賞与引当金	11,967,000	10,903,000	1,064,000
基 本 財 産	545,817,196	523,256,144	22,561,052	固 定 負 債	418,359,360	412,748,234	5,611,126
基本財産・土地	87,500,000	87,500,000		設備資金借入金	377,686,260	370,731,134	6,955,126
基本財産・建物	458,317,196	435,756,144	22,561,052	長期運営資金借入金	11,618,000	16,610,000	4,992,000
その他の固定資産	44,425,789	76,531,271	32,105,482	退職給付引当金	26,903,500	22,329,100	4,574,400
建物	4,319,933	3,891,415	428,518	長期未払金	2,151,600	3,078,000	926,400
構築物	19,935,074	17,530,116	2,404,958	負債の部合計	475,738,140	492,432,492	16,694,352
車輜運搬具	2,864,662	4,254,123	1,389,461	純 資 産 の 部			
器具及び備品	8,997,821	12,096,943	3,099,122	基 本 金	30,000,000	30,000,000	
建設仮勘定		30,208,455	30,208,455	国庫補助金等特別積立金	146,357,000	151,095,500	4,738,500
ソフトウェア	850,860	1,092,780	241,920	次期繰越活動増減差額	48,798,386	52,556,306	3,757,920
差入保証金	7,260,439	7,260,439		（うち当期活動増減差額）	3,757,920	11,931,292	15,689,212
その他の固定資産	197,000	197,000		純資産の部合計	225,155,386	233,651,806	8,496,420
資産の部合計	700,893,526	726,084,298	25,190,772	負債及び純資産の部合計	700,893,526	726,084,298	25,190,772

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

- ・ 満期保有目的の債券等 - 償却原価法
- ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 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。

(4) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 期末自己都合要支給額を退職給付引当金に計上する。
- ・ 賞与引当金 - 支給見込額のうち当期に帰属する額を賞与引当金に計上する。

3. 重要な会計方針の変更 該当なし

4. 採用する退職給付制度 該当なし

5. 作成する財務諸表等と拠点区分・サービス区分

(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(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

(6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

A 拠点区分

ア 特別養護老人ホーム風蝶木

イ 小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス

ウ 訪問看護ステーションケイパハウス

エ 法人本部

B 拠点区分

ア 特別養護老人ホームナースログ

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。

土地 当期末残高 87,500,000円

建物 小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス増築による増加額 32,339,020円

当期減価償却費 12,071,384円を計上 当期末残高 371,848,599円

附属設備 小規模多機能型居宅介護風蝶木の実ケイパハウス増築による増加額 14,982,408円

当期減価償却費 12,688,992円を計上 当期末残高 86,468,597円

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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) 87,500,000円

建物・付属設備(基本財産) 458,317,196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) 393,656,369円

9. 固定資産の取得価額及び減価償却累計額

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。

基本財産

建物 取得価額472,368,809円(内補助金182,250,000円)、減価償却累計額100,520,210円

当期末残高371,848,599円

附属設備 取得価額192,184,938円、減価償却累計額105,716,341円、当期末残高86,468,597円

附属設備 取得価額8,634,116円、減価償却累計額4,314,183円、当期末残高4,319,933円

構築物 取得価額38,676,812円、減価償却累計額18,741,738円、当期末残高19,935,074円

車両運搬具 取得価額7,756,056円、減価償却累計額4,891,394円、当期末残高2,864,662円

器具及び備品 取得価額38,882,238円、減価償却累計額29,884,417円、当期末残高8,997,821円

ソフトウェア 取得価額1,209,600円、減価償却累計額358,740円、当期末残高850,860円

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。

事業未収金、立替金について徴収不能引当金は該当金額なし

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

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。

該当なし

11. 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。

該当なし

12. 重要な偶発債務 該当なし

13. 重要な後発事象 該当なし

14. 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

該当なし