

令和 2年度

財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日

至：令和 3年 3月31日

〒959-2132

新潟県阿賀野市前山294番地1

社会福祉法人 慈豊会
(法人番号:7110005004433)

理事長 片野豊秀

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈豊会

(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	299,768,000	300,129,195	△361,195	
	受取利息配当金収入	16,500	7,837	8,663	
	その他の収入	1,702,800	1,707,284	△4,484	
	事業活動収入計(1)	301,487,300	301,844,316	△357,016	
	支出				
人件費支出	203,389,000	202,841,802	547,198		
事業費支出	40,592,000	40,296,097	295,903		
事務費支出	13,568,000	13,048,546	519,454		
支払利息支出	1,803,597	1,806,299	△2,702		
事業活動支出計(2)	259,352,597	257,992,744	1,359,853		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,134,703	43,851,572	△1,716,869		
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				
	設備資金借入金元金償還支出	22,500,000	22,500,000	0	
固定資産取得支出	290,830	290,830	0		
施設整備等支出計(5)	22,790,830	22,790,830	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△22,790,830	△22,790,830	0		
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				
積立資産支出	9,500	6,794	2,706		
その他の活動支出計(8)	9,500	6,794	2,706		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,500	△6,794	△2,706		
予備費支出(10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,334,373	21,053,948	△1,719,575		
前期末支払資金残高(12)	138,575,424	138,575,424	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	157,909,797	159,629,372	△1,719,575		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈豊会

(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 介護保険事業収益	300,129,195	291,445,991	8,683,204	
	益 サービス活動収益計 (1)	300,129,195	291,445,991	8,683,204	
	費用	人件費	202,841,802	203,979,398	△1,137,596
		事業費	40,296,097	41,124,548	△828,451
		事務費	13,048,546	12,797,311	251,235
		減価償却費	13,394,109	13,130,331	263,778
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,588,821	△2,588,821	△0
サービス活動費用計 (2)	266,991,733	268,442,767	△1,451,034		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	33,137,462	23,003,224	10,134,238		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	7,837	7,733	104	
	益 その他のサービス活動外収益	1,707,284	1,580,406	126,878	
	サービス活動外収益計 (4)	1,715,121	1,588,139	126,982	
	費用 支払利息	1,806,299	2,238,327	△432,028	
	サービス活動外費用計 (5)	1,806,299	2,238,327	△432,028	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△91,178	△650,188	559,010		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	33,046,284	22,353,036	10,693,248		
特別増減の部	収 特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用 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)	33,046,284	22,353,036	10,693,248		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	164,074,422	141,728,180	22,346,242	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	197,120,706	164,081,216	33,039,490	
	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)	6,794	6,794	0	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	197,113,912	164,074,422	33,039,490		

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈豊会

(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	164,041,169	143,069,995	20,971,174	流動負債	26,911,797	4,494,571	22,417,226
現金預金	114,025,897	92,736,864	21,289,033	事業未払金	422,546	404,100	18,446
有価証券	1,000	1,000	0	その他の未払金	2,993,292	3,111,755	△118,463
事業未収金	48,753,808	48,599,705	154,103	1年以内返済予定設備資金借入金	22,500,000	0	22,500,000
前払費用	1,260,464	1,732,426	△471,962	職員預り金	995,959	978,716	17,243
固定資産	302,258,847	315,355,332	△13,096,485	固定負債	123,264,000	168,264,000	△45,000,000
基本財産	226,451,373	237,500,282	△11,048,909	設備資金借入金	123,264,000	168,264,000	△45,000,000
建物	399,883,982	399,883,982	0	負債の部合計	150,175,797	172,758,571	△22,582,774
減価償却累計額	△173,432,609	△162,383,700	△11,048,909	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	75,807,474	77,855,050	△2,047,576	基本金	3,948,555	3,948,555	0
建物	5,550,420	5,550,420	0	第1号基本金	3,948,555	3,948,555	0
構築物	502,025	502,025	0	国庫補助金等特別積立金	45,021,898	47,610,719	△2,588,821
車両運搬具	21,542,533	21,542,533	0	その他の積立金	70,039,854	70,033,060	6,794
器具及び備品	8,906,183	8,615,353	290,830	人件費積立金	10,814,556	10,813,475	1,081
減価償却累計額	△31,168,479	△28,854,616	△2,313,863	備品等購入積立金	5,810,538	5,810,048	490
権利	395,618	426,955	△31,337	施設・設備整備積立金	53,414,760	53,409,537	5,223
人件費積立資産	10,814,556	10,813,475	1,081	次期繰越活動増減差額	197,113,912	164,074,422	33,039,490
備品等購入積立資産	5,810,538	5,810,048	490	(うち当期活動増減差額)	33,046,284	22,353,036	10,693,248
施設・整備等積立資産	53,414,760	53,409,537	5,223	純資産の部合計	316,124,219	285,666,756	30,457,463
差入保証金	39,320	39,320	0	負債及び純資産の部合計	466,300,016	458,425,327	7,874,689
資産の部合計	466,300,016	458,425,327	7,874,689				

財産目録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	555,238
普通預金	大光銀行安田支店他	—	運転資金として	—	—	113,470,659
			小計			114,025,897
有価証券	新潟県火災共済	—	出資金	—	—	1,000
事業未収金	国保連合会他	—	介護保険未収金他	—	—	48,753,808
前払費用	社会福祉共済会火災保険料	—	社会福祉事業の用に供する	—	—	1,260,464
			流動資産合計			164,041,169
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	新潟県阿賀野市福永1167番地5	2005年度	第2種社会福祉事業であるGHいらかの丘の施設等に使用している	142,978,536	73,765,703	69,212,833
建物	新潟県阿賀野市福永1167番地5	2006年度	第2種社会福祉事業であるDSいらかの丘の施設等に使用している	21,063,308	7,393,215	13,670,093
建物	新潟県阿賀野市福永1167番地5	2016年度	第3種社会福祉事業であるDSいらかの丘の施設等に使用している	6,998,400	803,647	6,194,753
建物	阿賀野市大室1953番地1	2007年度	第2種社会福祉事業であるGHおひろの施設等に使用している	102,675,500	61,399,949	41,275,551
建物	阿賀野市前山294番地1	2011年度	第2種社会福祉事業であるGHまえやまの施設等に使用している	126,168,238	30,070,095	96,098,143
			基本財産合計			226,451,373
(2) その他の固定資産						
建物	新潟県阿賀野市前山294番地1	2011年度	第2種社会福祉事業であるGHまえやまの施設等に使用している	5,550,420	3,839,294	1,711,126
構築物	新潟県阿賀野市前山294番地1	—	駐車場舗装工事	502,025	297,881	204,144
車輛運搬具	福祉車両アトレ9台	—	利用者送迎用	21,542,533	19,873,823	1,668,710
器具及び備品	冷蔵庫他31件	—	社会福祉事業の用に供する。	8,906,183	7,157,481	1,748,702
権利	電話加入権他	—	社会福祉事業の用に供する。	583,640	188,022	395,618
人件費積立資産	定期預金 大光銀行安田支店	—	将来における人件費支出のために積立てている定期預金。	—	—	10,814,556
備品等購入積立資産	定期預金 大光銀行安田支店	—	将来における備品取得支出目的のために積立てている定期預金。	—	—	5,810,538
施設・整備等積立資産	定期預金 大光銀行安田支店	—	将来における施設整備支出の目的のために積立てている定期預金。	—	—	53,414,760
差入保証金	預託金	—		—	—	39,320
			その他の固定資産合計			75,807,474
			固定資産合計			302,258,847
			資産合計			466,300,016
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	期末水道光熱費他未払分	—		—	—	422,546
その他の未払金	期末社会保険料未払分	—		—	—	2,993,292
1年以内返済予定設備資金借入金	大光銀行安田支店他	—		—	—	22,500,000
職員預り金	期末源泉所得税他	—		—	—	995,959
			流動負債合計			26,911,797
2 固定負債						
設備資金借入金	大光銀行安田支店他	—		—	—	123,264,000
			固定負債合計			123,264,000
			負債合計			150,175,797
			差引純資産			316,124,219

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み経理方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度前の所有権移転ファイナンスリース取引

引き続き、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

(1) 民間退職共済制度

資格要件を満たした職員については、新潟県の実施する新潟県退職共済制度に加入している。

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、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（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（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、公益事業、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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア GHまえやま拠点区分

本部

GHまえやま

居宅介護支援事業所 絆

イ GHいらかの丘拠点区分

GHいらか

DSいらか

ウ GHおおむろ拠点区分

GHおおむろ

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
建物	399,883,982	0	0	399,883,982
減価償却累計額	-162,383,700	-11,048,909	0	-173,432,609
合 計	237,500,282	-11,048,909	0	226,451,373

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。

建物（基本財産） 226,451,373円

担保に供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（大光銀行/安田支店） 135,684,000円

設備資金借入金（福祉医療機構） 10,080,000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

該当なし

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
事業未収金	48,753,808	0	48,753,808
合 計	48,753,808	0	48,753,808

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。