

令和元年度
決算報告書

自：平成31年4月1日
至：令和2年3月31日

社会福祉法人やすらぎ会

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	367,674,163	350,957,447	16,716,716
	経常経費寄附金収益	100,000	102,000	△ 2,000
	サービス活動収益計(1)	367,774,163	351,059,447	16,714,716
	費用			
	人件費	247,290,308	238,920,179	8,370,129
	事業費	56,257,901	56,220,949	36,952
	事務費	50,808,480	59,079,105	△ 8,270,625
	利用者負担軽減額	2,572,305	1,865,640	706,665
	減価償却費	26,352,580	26,876,889	△ 524,309
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,952,273	△ 21,511,741	1,559,468	
サービス活動費用計(2)	363,329,301	361,451,021	1,878,280	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,444,862	△ 10,391,574	14,836,436	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,104	9,618	486
	その他のサービス活動外収益	5,696,333	4,137,217	1,559,116
	サービス活動外収益計(4)	5,706,437	4,146,835	1,559,602
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,897,571	1,842,527	55,044	
サービス活動外費用計(5)	1,897,571	1,842,527	55,044	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,808,866	2,304,308	1,504,558	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,253,728	△ 8,087,266	16,340,994	
特別増減の部	収益			
	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)	8,253,728	△ 8,087,266	16,340,994	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	138,344,122	133,099,388	5,244,734	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	146,597,850	125,012,122	21,585,728	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	3,000,000	13,332,000	△ 10,332,000	
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)	149,597,850	138,344,122	11,253,728	

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	364,367,000	367,674,163	△ 3,307,163	
	経常経費寄附金収入	3,000	100,000	△ 97,000	
	受取利息配当金収入	3,000	10,104	△ 7,104	
	その他の収入	5,123,000	5,696,333	△ 573,333	
	事業活動収入計(1)	369,496,000	373,480,600	△ 3,984,600	
支出	人件費支出	251,156,000	249,618,536	1,537,464	
	事業費支出	58,573,000	56,257,901	2,315,099	
	事務費支出	55,229,000	50,808,480	4,420,520	
	利用者負担軽減額	2,578,000	2,572,305	5,695	
	その他の支出	1,945,000	1,897,571	47,429	
	事業活動支出計(2)	369,481,000	361,154,793	8,326,207	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,000	12,325,807	△ 12,310,807	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	12,123,000	12,025,996	97,004	
	施設整備等支出計(5)	12,123,000	12,025,996	97,004	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,123,000	△ 12,025,996	△ 97,004	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	14,052,000	8,051,005	6,000,995	
	その他の活動収入計(7)	14,052,000	8,051,005	6,000,995	
	積立資産支出	4,294,000	3,092,277	1,201,723	
	その他の活動支出計(8)	4,294,000	3,092,277	1,201,723	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,758,000	4,958,728	4,799,272	
	予備費支出(10)	30,000	—	30,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,380,000	5,258,539	△ 7,638,539	
	前期末支払資金残高(12)		131,418,891	△ 131,418,891	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,380,000	136,677,430	△ 139,057,430	

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	175,546,442	173,620,054	1,926,388	流動負債	47,797,012	51,498,663	△ 3,701,651
現金預金	91,842,425	93,861,637	△ 2,019,212	事業未払金	10,970,470	12,276,643	△ 1,306,173
事業未収金	83,687,037	79,758,417	3,928,620	預り金	27,823,892	29,774,058	△ 1,950,166
立替金	16,980	0	16,980	職員預り金	74,650	150,462	△ 75,812
				賞与引当金	8,928,000	9,297,500	△ 369,500
固定資産	521,382,006	540,667,318	△ 19,285,312	固定負債	31,041,561	33,000,289	△ 1,958,728
基本財産	361,811,586	383,810,166	△ 21,998,580	退職給付引当金	31,041,561	33,000,289	△ 1,958,728
建物	358,811,586	380,810,166	△ 21,998,580	負債の部合計	78,838,573	84,498,952	△ 5,660,379
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	159,570,420	156,857,152	2,713,268	純資産の部			
構築物	193,501	220,501	△ 27,000	基本金	23,000,000	23,000,000	0
機械及び装置	45,515	65,722	△ 20,207	第1号基本金	23,000,000	23,000,000	0
車輛運搬具	8,971,814	6,673,599	2,298,215	国庫補助金等特別積立金	339,092,025	359,044,298	△ 19,952,273
器具及び備品	12,917,529	7,496,541	5,420,988	その他の積立金	106,400,000	109,400,000	△ 3,000,000
退職給付引当資産	31,041,561	33,000,289	△ 1,958,728	備品等購入積立金	1,400,000	1,400,000	0
備品等購入積立資産	1,400,000	1,400,000	0	施設・設備整備積立金	105,000,000	108,000,000	△ 3,000,000
施設整備等積立資産	105,000,000	108,000,000	△ 3,000,000	次期繰越活動増減差額	149,597,850	138,344,122	11,253,728
その他の固定資産	500	500	0	(うち当期活動増減差額)	8,253,728	△ 8,087,266	16,340,994
資産の部合計	696,928,448	714,287,372	△ 17,358,924	純資産の部合計	618,089,875	629,788,420	△ 11,698,545
				負債及び純資産の部合計	696,928,448	714,287,372	△ 17,358,924

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

①満期保有目的の債券等一償却減価法(定額法)

②上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、器具及び備品、車輛運搬具

平成19年3月31日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る。

②リース資産

所有者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、残存価格をゼロとする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に属する額を計上している。

(4) 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る。

(5) 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

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) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員並びに所定労働時間の3分の2以上の非常勤職員について、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

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(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、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。

(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)

(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省略している。

(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、公益事業を実施していないため省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ぶなの園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホームぶなの園」

「ショートステイサービスぶなの園」

「ホームヘルプステーションぶなの園」

「デイサービスセンターぶなの園」

「西和賀介護相談室」

イ かたくりの園拠点(社会福祉事業)

「デイサービスセンターかたくりの園」

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	380,810,166	0	21,998,580	358,811,586
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	383,810,166	0	21,998,580	361,811,586

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. 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
基本財産			
建物	587,094,852	228,283,266	358,811,586
小計	587,094,852	228,283,266	358,811,586
その他の固定資産			
構築物	4,470,000	4,276,499	193,501
機械及び装置	340,200	294,685	45,515
車輛運搬具	38,828,141	29,856,327	8,971,814
器具及び備品	34,255,299	21,337,770	12,917,529
その他の固定資産	500	0	500
小計	77,894,140	55,765,281	22,128,859
合計	664,988,992	284,048,547	380,940,445

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	83,687,037	0	83,687,037
合計	83,687,037	0	83,687,037

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

財産目録
令和2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	花巻農業協同組合 沢内支店他	—	運転資金 2月、3月介護給付費他	—	—	91,842,425
普通預金		—		—	91,842,425	
事業未収金		—		—	83,687,037	
立替金		—		—	16,980	
流動資産合計						175,546,442
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(特別養護老人ホーム ぶなの園) 西和賀町沢内字太田2地割135番地	2009年度	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用してい る。	496,046,084	200,813,934	295,232,150
	(かたくりの園デイサービスセン ター)西和賀町沢内大野17地割140 番地1	2009年度	第2種社会福祉事業である、老人 デイサービスに使用している。	91,048,768	27,469,332	63,579,436
小計						358,811,586
基本財産特定預金	花巻農業協同組合 沢内支店	—	法人設立時に基本財産として保有 する必要のある定期預金	—	—	3,000,000
基本財産合計						361,811,586
(2) その他の固定資産						
構築物	南側広場舗装工事 他1件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用してい る。	4,470,000	4,276,499	193,501
機械及び装置	電気錠制御装置設置	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用してい る。	340,200	294,685	45,515
車輛運搬具	三菱ミニキャブ5622 他17件	—	相談業務巡回等に使用している。 第1種社会福祉事業である、特別	38,828,141	29,856,327	8,971,814
器具及び備品	ステリキャビネットTFA-10 他54 件	—	養護老人ホーム等に使用してい る。	34,255,299	21,337,770	12,917,529
退職給付引当資産	社会福祉法人 岩手県社会福祉協 議会	—	将来の職員の退職金のため加入し ている退職共済制度の法人負担分	—	—	31,041,561
備品等購入積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の備品等購入の目的のため、 積立している定期預金	—	—	1,400,000
施設整備等積立資産	花巻農業協同組合 沢内支店	—	将来の施設整備の目的のため、積 立している定期預金他	—	—	105,000,000
その他の固定資産	岩手県火災共済協同組合	—	出資金	—	—	500
その他の固定資産合計						159,570,420
固定資産合計						521,382,006
資産合計						696,928,448

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月 社会保険料他	—		—	—	10,970,470
預り金	介護報酬他	—		—	—	27,823,892
職員預り金		—		—	—	74,650
賞与引当金	当該年度算定賞与引当金	—		—	—	8,928,000
流動負債合計						47,797,012
2 固定負債						
退職給付引当金	社会福祉法人 岩手県社会福祉協 議会	—		—	—	31,041,561
固定負債合計						31,041,561
負債合計						78,838,573
差引純資産						618,089,875

上記は、本法人の財産目録であります。
令和2年6月19日

岩手県和賀郡西和賀町沢内字太田2地割135番地
社会福祉法人やすらぎ会
理事長 高橋 一雄