

決 算 報 告 書

第 16 期

自 2019 年 4 月 1 日

至 2020 年 3 月 31 日

社会福祉法人向日春秋会

向日市物集女町森ノ下 1 2 - 1

2019年度法人単位資金収支予算書

(自) 2019年 4月 1日 (至) 2020年 3月 31日

(単位: 千円)

勘 定 科 目		当年度予算	前年度予算	増	減	備 考
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	(448,760)	(460,594)	(11,834)		
	障害福祉サービス等事業収入	(21,461)	(22,007)	(546)		
	借入金利息補助金収入	(408)	(471)	(63)		
	経常経費寄附金収入	(395)	(300)	(95)		
	その他の収入	(601)	(654)	(53)		
	事業活動収入計(1)	471,625	484,026	12,401		
	支出					
	人件費支出	(322,048)	(336,120)	(14,072)		
	事業費支出	(61,143)	(63,352)	(2,209)		
事務費支出	(46,844)	(42,433)	(4,411)			
利用者負担軽減額	(1,194)	(933)	(261)			
支払利息支出	(4,050)	(4,377)	(327)			
事業活動支出計(2)	435,279	447,215	11,936			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,346	36,811	465			
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金支出	(30,600)	(30,600)			
固定資産取得支出	(11,094)	(4,532)	(6,562)			
施設整備等支出計(5)	41,694	35,132	6,562			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	41,694	35,132	6,562			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	(25,000)		(25,000)		
	その他の活動収入計(7)	25,000	0	25,000		
	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)	25,000	0	25,000			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,652	1,679	17,973			
前期末支払資金残高(12)	80,625	78,946	1,679			
当期末支払資金残高(11)+(12)	100,277	80,625	19,652			

2019年度法人単位資金収支計算書

（自）2019年 4月 1日 （至）2020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	(448,760,000)	(454,113,496)	(5,353,496)	
	障害福祉サービス等事業収入	(21,461,000)	(23,464,475)	(2,003,475)	
	借入金利息補助金収入	(408,000)	(408,739)	(739)	
	経常経費寄附金収入	(395,000)	(385,000)	(10,000)	
	受取利息配当金収入	(601,000)	(443)	(443)	
	その他の収入	(601,000)	(830,316)	(229,316)	
	事業活動収入計(1)	471,625,000	479,202,469	7,577,469	
	支出				
	人件費支出	(322,048,000)	(327,583,556)	(5,535,556)	
事業費支出	(61,143,000)	(65,448,363)	(4,305,363)		
事務費支出	(46,844,000)	(46,918,238)	(74,238)		
利用者負担軽減額	(1,194,000)	(345,553)	(848,447)		
支払利息支出	(4,050,000)	(4,050,062)	(62)		
事業活動支出計(2)	435,279,000	444,345,772	9,066,772		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,346,000	34,856,697	1,489,303		
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金支出	(30,600,000)	(30,600,000)		
固定資産取得支出	(11,094,000)	(6,648,930)	(4,445,070)		
施設整備等支出計(5)	41,694,000	37,248,930	4,445,070		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	41,694,000	37,248,930	4,445,070		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	(25,000,000)	(25,000,000)		
	その他の活動収入計(7)	25,000,000	25,000,000	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)	25,000,000	25,000,000	0		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,652,000	22,607,767	2,955,767		
前期末支払資金残高(12)	80,625,229	65,785,476	14,839,753		
当期末支払資金残高(11)+(12)	100,277,229	88,393,243	11,883,986		

2019年度法人単位事業活動計算書

（自）2019年 4月 1日 （至）2020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	(454,113,496)	(432,975,966)	(21,137,530)
	障害福祉サービス等事業収益	(23,464,475)	(21,656,327)	(1,808,148)
	経常経費寄附金収益	(385,000)	(408,200)	(23,200)
	サービス活動収益計(1)	477,962,971	455,040,493	22,922,478
	費用			
	人件費	(327,583,556)	(329,482,490)	(1,898,934)
	事業費	(65,448,363)	(61,878,225)	(3,570,138)
	事務費	(46,918,238)	(47,057,892)	(139,654)
	利用者負担軽減額	(345,553)	(1,033,677)	(688,124)
減価償却費	(25,257,115)	(25,586,450)	(329,335)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(8,398,385)	(8,937,240)	(538,855)	
サービス活動費用計(2)	457,154,440	456,101,494	1,052,946	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,808,531	1,061,001	21,869,532	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	(408,739)	(471,622)	(62,883)
	受取利息配当金収益	(443)	(375)	(68)
	その他のサービス活動外収益	(830,316)	(603,908)	(226,408)
	サービス活動外収益計(4)	1,239,498	1,075,905	163,593
	費用			
支払利息	(4,050,062)	(4,099,816)	(49,754)	
サービス活動外費用計(5)	4,050,062	4,099,816	49,754	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,810,564	3,023,911	213,347	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,997,967	4,084,912	22,082,879	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益		(7,527,581)	(7,527,581)
	特別収益計(8)	0	7,527,581	7,527,581
	費用			
固定資産売却損及び処分損	(1)		(1)	
災害損失		(3,672,000)	(3,672,000)	
特別費用計(9)	1	3,672,000	3,671,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	3,855,581	3,855,582	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,997,966	229,331	18,227,297	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	162,967,704	163,197,035	229,331
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	180,965,670	162,967,704	17,997,966
	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)	180,965,670	162,967,704	17,997,966	

2019年度法人単位貸借対照表

2020年 3月 31日 現在

（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部			
流動資産	120,556,828	107,022,076	13,534,752
現金・預金	48,560,259	39,505,912	9,054,347
事業未収金	71,516,243	67,013,287	4,502,956
前払金	427,756	463,713	35,957
物品販売	52,570	39,164	13,406
固定資産	701,074,869	721,121,615	20,046,746
基本財産	680,117,255	701,567,571	21,450,316
基本財産・土地	199,560,000	199,560,000	
基本財産・建物	447,793,109	463,650,350	15,857,241
基本財産・建物附属設備	32,764,146	38,357,221	5,593,075
その他の固定資産	20,957,614	19,554,044	1,403,570
建物	210,234	230,892	20,658
建物附属設備	11,954,423	13,044,717	1,090,294
車輛運搬具	139,101	118,669	20,432
器具及び備品	8,553,856	6,030,462	2,523,394
ソフトウェア		29,304	29,304
差入保証金	100,000	100,000	
資産の部合計	821,631,697	828,143,691	6,511,994
負債の部			
流動負債	62,763,585	71,836,600	9,073,015
事業未払金	31,702,778	38,490,740	6,787,962
1年以内返済予定設備資金借入金	30,600,000	30,600,000	
職員預り金	355,493	2,513,542	2,158,049
預り金	105,314	155,160	49,846
前受金		77,158	77,158
固定負債	190,517,480	197,556,040	7,038,560
設備資金借入金	153,000,000	183,600,000	30,600,000
長期運営資金借入金	35,000,000	10,000,000	25,000,000
長期未払金	2,517,480	3,956,040	1,438,560
負債の部合計	253,281,065	269,392,640	16,111,575
純資産の部			
基本金	201,500,000	201,500,000	
国庫補助金等特別積立金	185,884,962	194,283,347	8,398,385
次期繰越活動増減差額	180,965,670	162,967,704	17,997,966
（うち当期活動増減差額）	17,997,966	229,331	18,227,297
純資産の部合計	568,350,632	558,751,051	9,599,581
負債及び純資産の部合計	821,631,697	828,143,691	6,511,994

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 - 定額法
- ・建物付属設備（平成28年4月1日以降取得分） - 定額法
- ・建物付属設備（平成28年3月31日以前取得分）・車両運搬具並びに器具及び備品 - 定率法
- ・ソフトウェア - 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

該当なし

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

重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金

重要性が乏しいため計上していません。

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

職員の退職金の支給に備えるために京都社会福祉事業企業年金基金の退職共済制度に加入。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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、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) 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)

当法人では拠点が1箇所のみのため作成していない。

(4) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(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3())

(7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 特別養護老人ホーム拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム サワワ-ガ-デン」

「特別養護老人ホーム サワワ-ガ-デン」（短期入所）

「居宅介護支援事業所 サワワ-ガ-デン」

「訪問介護ステーション サワワ-」（訪問介護）

「訪問介護ステーション サワワ-」（自立支援）

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
基本財産・土地	199,560,000	0	0	199,560,000
基本財産・建物	463,650,350	0	15,857,241	447,793,109
基本財産・建物附属設備	38,357,221	0	5,593,075	32,764,146
合計	701,567,571	0	21,450,316	680,117,255

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

国庫補助金等特別積立金 8,398,385 円を取り崩した。

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。

基本財産・土地	3282.42㎡	向日市物集女町森ノ下12番地1	199,560,000 円
基本財産・建物	3621.54㎡	向日市物集女町森ノ下12番地1	447,793,109 円
基本財産・建物付属設備		向日市物集女町森ノ下12番地1	32,764,146 円
計			680,117,255 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	独立行政法人福祉医療機構	183,600,000 円
計		183,600,000 円

9. 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・土地	199,560,000		199,560,000
基本財産・建物	677,659,924	229,866,815	447,793,109
基本財産・建物附属設備	307,647,134	274,882,988	32,764,146
建物	350,149	139,915	210,234
建物附属設備	16,404,590	4,450,167	11,954,423
車輛運搬具	4,389,985	4,250,884	139,101
器具及び備品	43,960,485	35,406,629	8,553,856
ソフトウェア	159,840	159,840	0
合計	1,250,132,107	549,157,238	700,974,869

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	71,516,243		71,516,243
合計	71,516,243	0	71,516,243

- 1 1 .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
- 1 2 .関連当事者との取引の内容
該当なし
- 1 3 .重要な偶発債務
該当なし
- 1 4 .重要な後発事象
該当なし
- 1 5 .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
- (1) 当法人は1拠点のため「拠点区分別資金収支明細書、拠点区分別事業活動明細書及び拠点区分別計算書類に対する注記」は省略している。
- (2) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料
- | | |
|--------------------|------------|
| 京銀リース・キャピタル(株) | 6,756,232円 |
| 三井住友フィナンシャル&リース(株) | 489,024円 |