

# 決 算 報 告 書

第 18 期

自 2021 年 4 月 1 日

至 2022 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

2021年度法人単位資金収支予算書

(自) 2021 年 4 月 1 日 (至) 2022 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	( 434,067)	( 438,865)	( 4,798)		
	障害福祉サービス等事業収入	( 16,239)	( 23,750)	( 7,511)		
	借入金利息補助金収入	( 8,648)	( 346)	( 8,302)		
	経常経費寄附金収入	( 202)	( 1)	( 201)		
	受取利息配当金収入	( 1)	( 1)			
	その他の収入	( 438)	( 281)	( 157)		
	事業活動収入計(1)	459,595	463,243	3,648		
	支出					
	人件費支出	( 324,228)	( 322,953)	( 1,275)		
事業費支出	( 64,577)	( 65,507)	( 930)			
事務費支出	( 48,180)	( 49,112)	( 932)			
利用者負担軽減額	( 186)	( 202)	( 16)			
支払利息支出	( 3,051)	( 3,543)	( 492)			
事業活動支出計(2)	440,222	441,317	1,095			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,373	21,926	2,553			
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	( 13,471)	( 13,109)	( 362)			
施設整備等支出計(5)	44,071	43,709	362			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	44,071	43,709	362			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入		( 54,000)	( 54,000)		
	その他の活動収入計(7)	0	54,000	54,000		
	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)	0	54,000	54,000			
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,698	32,217	56,915			
前期末支払資金残高(12)	120,610	88,393	32,217			
当期末支払資金残高(11)+(12)	95,912	120,610	24,698			

2021年度法人単位資金収支計算書

（自）2021年 4月 1日 （至）2022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	( 434,067,000)	( 412,754,334)	( 21,312,666)	
	障害福祉サービス等事業収入	( 16,239,000)	( 20,992,921)	( 4,753,921)	
	借入金利息補助金収入	( 8,648,000)	( 282,973)	( 8,365,027)	
	経常経費寄附金収入	( 202,000)	( 270,000)	( 68,000)	
	受取利息配当金収入	( 1,000)	( 691)	( 309)	
	その他の収入	( 438,000)	( 301,613)	( 136,387)	
	事業活動収入計(1)	459,595,000	434,602,532	24,992,468	
	支出				
	人件費支出	( 324,228,000)	( 339,767,877)	( 15,539,877)	
事業費支出	( 64,577,000)	( 63,485,876)	( 1,091,124)		
事務費支出	( 48,180,000)	( 48,343,027)	( 163,027)		
利用者負担軽減額	( 186,000)	( 291,509)	( 105,509)		
支払利息支出	( 3,051,000)	( 3,084,177)	( 33,177)		
事業活動支出計(2)	440,222,000	454,972,466	14,750,466		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,373,000	20,369,934	39,742,934		
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	( 13,471,000)	( 3,967,216)	( 9,503,784)		
施設整備等支出計(5)	44,071,000	34,567,216	9,503,784		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	44,071,000	34,567,216	9,503,784		
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				
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)	0	0	0		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,698,000	54,937,150	30,239,150		
前期末支払資金残高(12)	120,610,243	128,955,947	8,345,704		
当期末支払資金残高(11)+(12)	95,912,243	74,018,797	21,893,446		

2021年度法人単位事業活動計算書

（自）2021年 4月 1日 （至）2022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	( 412,754,334)	( 441,009,278)	( 28,254,944)
		障害福祉サービス等事業収益	( 20,992,921)	( 23,913,983)	( 2,921,062)
		経常経費寄附金収益	( 270,000)	( 5,531,110)	( 5,261,110)
		サービス活動収益計(1)	434,017,255	470,454,371	36,437,116
	費用	人件費	( 339,767,877)	( 329,358,339)	( 10,409,538)
		事業費	( 63,485,876)	( 62,997,453)	( 488,423)
		事務費	( 48,343,027)	( 47,996,962)	( 346,065)
		利用者負担軽減額	( 291,509)	( 207,170)	( 84,339)
		減価償却費	( 28,099,484)	( 23,479,811)	( 4,619,673)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	( 9,585,471)	( 8,111,059)	( 1,474,412)
サービス活動費用計(2)	470,402,302	455,928,676	14,473,626		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,385,047	14,525,695	50,910,742		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	( 282,973)	( 345,856)	( 62,883)
		受取利息配当金収益	( 691)	( 484)	( 207)
		その他のサービス活動外収益	( 301,613)	( 462,543)	( 160,930)
		サービス活動外収益計(4)	585,277	808,883	223,606
	費用	支払利息	( 3,084,177)	( 3,518,582)	( 434,405)
		サービス活動外費用計(5)	3,084,177	3,518,582	434,405
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,498,900	2,709,699	210,799		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,883,947	11,815,996	50,699,943		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	( 3,640,000)	( 3,640,000)	( 3,640,000)
		特別収益計(8)	0	3,640,000	3,640,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	( 3,640,000)	( 3,640,000)	( 3,640,000)
		特別費用計(9)	0	3,640,000	3,640,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,883,947	11,815,996	50,699,943		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	192,781,666	180,965,670	11,815,996	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,897,719	192,781,666	38,883,947	
	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)	153,897,719	192,781,666	38,883,947	

2021年度法人単位貸借対照表

2022年 3月 31日 現在

（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>			
流動資産	107,218,962	162,591,713	55,372,751
現金・預金	41,380,168	88,655,190	47,275,022
事業未収金	64,658,134	72,277,316	7,619,182
前払金	1,128,702	1,591,864	463,162
物品販売	51,958	67,343	15,385
固定資産	664,607,354	689,818,542	25,211,188
基本財産	639,767,594	661,512,674	21,745,080
基本財産・土地	199,560,000	199,560,000	
基本財産・建物	416,078,627	431,935,868	15,857,241
基本財産・建物附属設備	24,128,967	30,016,806	5,887,839
その他の固定資産	24,839,760	28,305,868	3,466,108
建物	168,918	189,576	20,658
建物附属設備	13,710,287	15,034,601	1,324,314
車輛運搬具	75,332	236,316	160,984
器具及び備品	10,656,889	12,745,375	2,088,486
ソフトウェア	128,334		128,334
差入保証金	100,000	100,000	
資産の部合計	771,826,316	852,410,255	80,583,939
<b>負債の部</b>			
流動負債	63,800,165	64,235,766	435,601
事業未払金	32,860,577	32,209,611	650,966
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	152,894	1,319,635	1,166,741
預り金	186,694	96,100	90,594
前受金		10,420	10,420
固定負債	180,800,000	212,478,920	31,678,920
設備資金借入金	91,800,000	122,400,000	30,600,000
長期運営資金借入金	89,000,000	89,000,000	
長期未払金		1,078,920	1,078,920
負債の部合計	244,600,165	276,714,686	32,114,521
<b>純資産の部</b>			
基本金	201,500,000	201,500,000	
国庫補助金等特別積立金	171,828,432	181,413,903	9,585,471
次期繰越活動増減差額	153,897,719	192,781,666	38,883,947
（うち当期活動増減差額）	38,883,947	11,815,996	50,699,943
純資産の部合計	527,226,151	575,695,569	48,469,418
負債及び純資産の部合計	771,826,316	852,410,255	80,583,939

## 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	431,935,868	0	15,857,241	416,078,627
基本財産・建物附属設備	30,016,806	0	5,887,839	24,128,967
合計	661,512,674	0	21,745,080	639,767,594

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 9,585,471 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	416,078,627 円
基本財産・建物附属設備		向日市物集女町森ノ下12番地1	24,128,967 円
計			639,767,594 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	122,400,000 円
計		122,400,000 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	261,581,297	416,078,627
基本財産・建物附属設備	307,647,134	283,518,167	24,128,967
建物	350,149	181,231	168,918
建物附属設備	20,616,490	6,906,203	13,710,287
車輛運搬具	4,594,385	4,519,053	75,332
器具及び備品	54,501,965	43,845,076	10,656,889
ソフトウェア	313,840	185,506	128,334
合計	1,265,243,887	600,736,533	664,507,354

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	64,658,134		64,658,134
合計	64,658,134	0	64,658,134

- 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)     | 2,637,360円 |
| 三井住友フィナンシャル&リース(株) | 122,256円   |