

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

社会福祉法人 翔寿会

(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	335,925,000	340,938,951	△ 5,013,951	
	借入金利息補助金収入	90,000	90,000	0	
	受取利息配当金収入	21,000	14,069	6,931	
	その他の収入	3,155,000	2,508,462	646,538	
	事業活動収入計(1)	339,191,000	343,551,482	△ 4,360,482	
	支出				
	人件費支出	224,672,000	223,051,592	1,620,408	
	事業費支出	38,691,000	39,798,345	△ 1,107,345	
	事務費支出	72,298,000	71,401,794	896,206	
支払利息支出	218,499	218,500	△ 1		
事業活動支出計(2)	335,879,499	334,470,231	1,409,268		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,311,501	9,081,251	△ 5,769,750		
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	11,500,000	11,500,000	0	
	固定資産取得支出	14,634,000	17,561,584	△ 2,927,584	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	803,600	△ 803,600		
施設整備等支出計(5)	26,134,000	29,865,184	△ 3,731,184		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 26,134,000	△ 29,865,184	3,731,184		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,159,000	2,158,600	400	
	その他の活動収入計(7)	2,159,000	2,158,600	400	
	支出				
	積立資産支出	8,112,031	1,536,400	6,575,631	
その他の活動支出計(8)	8,112,031	1,536,400	6,575,631		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,953,031	622,200	△ 6,575,231		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 28,775,530	△ 20,161,733	△ 8,613,797		
前期末支払資金残高(12)	199,068,386	204,213,426	△ 5,145,040		
当期末支払資金残高(11)+(12)	170,292,856	184,051,693	△ 13,758,837		

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

社会福祉法人 翔寿会

(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	収益	介護保険事業収益	340,938,951	338,158,590	2,780,361
		サービス活動収益計(1)	340,938,951	338,158,590	2,780,361
	費用	人件費	228,118,858	218,973,025	9,145,833
		事業費	39,796,677	36,891,723	2,904,954
		事務費	71,401,794	71,180,715	221,079
		減価償却費	21,943,378	18,971,033	2,972,345
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,719,198	△ 6,747,999	28,801
		サービス活動費用計(2)	354,541,509	339,268,497	15,273,012
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,602,558	△ 1,109,907	△ 12,492,651	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	90,000	184,000	△ 94,000
		受取利息配当金収益	14,152	18,570	△ 4,418
		その他のサービス活動外収益	2,508,462	2,096,747	411,715
		サービス活動外収益計(4)	2,612,614	2,299,317	313,297
	費用	支払利息	218,500	437,000	△ 218,500
		サービス活動外費用計(5)	218,500	437,000	△ 218,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,394,114	1,862,317	531,797	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,208,444	752,410	△ 11,960,854	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	228,999	△ 228,999
		特別収益計(8)	0	228,999	△ 228,999
	費用	特別費用計(9)	0	8	△ 8
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	228,991	△ 228,991
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,208,444	981,401	△ 12,189,845	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	258,231,238	257,249,837	981,401
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,022,794	258,231,238	△ 11,208,444
		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)	247,022,794	258,231,238	△ 11,208,444

法人単位貸借対照表
令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)		当年度末(A)	前年度末(B)	増減(A)-(B)
流動資産	201,120,168	233,101,528	△ 31,981,360	流動負債	26,869,467	49,295,461	△ 22,425,994
現金預金	150,117,652	183,582,055	△ 33,464,403	事業未払金	14,412,803	11,733,646	2,679,157
事業未収金	50,845,887	49,124,116	1,721,771	その他の未払金	0	12,774,258	△ 12,774,258
給食用材料	1,668	0	1,668	1年以内返済予定設備資金借入金	0	11,500,000	△ 11,500,000
立替金	52,019	86,531	△ 34,512	1年以内返済予定リース債務	1,017,600	504,000	513,600
前払費用	102,942	308,826	△ 205,884	職員預り金	2,654,004	4,380,198	△ 1,726,194
固定資産	472,910,720	474,833,031	△ 1,922,311	賞与引当金	8,785,060	8,403,359	381,701
基本財産	394,617,400	409,699,274	△ 15,081,874	固定負債	29,861,825	23,411,860	6,449,965
土地	130,200,000	130,200,000	0	リース債務	3,864,400	2,100,000	1,764,400
建物	264,417,400	279,499,274	△ 15,081,874	退職給付引当金	25,997,425	21,311,860	4,685,565
その他の固定資産	78,293,320	65,133,757	13,159,563	負債の部合計	56,731,292	72,707,321	△ 15,976,029
建物	8,338,051	215,631	8,122,420	純資産の部			
構築物	18,773,873	19,956,526	△ 1,182,653	基本金	244,294,407	244,294,407	0
車輦運搬具	9	9	0	国庫補助金等特別積立金	125,982,395	132,701,593	△ 6,719,198
器具及び備品	17,344,551	11,745,025	5,599,526	次期繰越活動増減差額	247,022,794	258,231,238	△ 11,208,444
有形リース資産	4,710,800	2,604,000	2,106,800	(うち当期活動増減差額)	(△11,208,444)	(981,401)	(△12,189,845)
ソフトウェア	754,293	1,618,706	△ 864,413				
退職給付引当資産	19,153,343	21,311,860	△ 2,158,517				
退職金積立保険積立金	9,218,400	7,682,000	1,536,400	純資産の部合計	617,299,596	635,227,238	△ 17,927,642
資産の部合計	674,030,888	707,934,559	△ 33,903,671	負債及び純資産の部合計	674,030,888	707,934,559	△ 33,903,671

資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	340,938,951	0	0	340,938,951	0	340,938,951
	借入金利息補助金収入	90,000	0	0	90,000	0	90,000
	受取利息配当金収入	14,069	0	0	14,069	0	14,069
	その他の収入	2,508,462	0	0	2,508,462	0	2,508,462
	事業活動収入計(1)	343,551,482	0	0	343,551,482	0	343,551,482
	支出						
	人件費支出	223,051,592	0	0	223,051,592	0	223,051,592
	事業費支出	39,798,345	0	0	39,798,345	0	39,798,345
	事務費支出	71,401,794	0	0	71,401,794	0	71,401,794
支払利息支出	218,500	0	0	218,500	0	218,500	
事業活動支出計(2)	334,470,231	0	0	334,470,231	0	334,470,231	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,081,251	0	0	9,081,251	0	9,081,251	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	0	0	11,500,000	0	11,500,000
	固定資産取得支出	17,561,584	0	0	17,561,584	0	17,561,584
ファイナンス・リース債務の返済支出	803,600	0	0	803,600	0	803,600	
施設整備等支出計(5)	29,865,184	0	0	29,865,184	0	29,865,184	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,865,184	0	0	△ 29,865,184	0	△ 29,865,184	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	2,158,600	0	0	2,158,600	0	2,158,600
	その他の活動収入計(7)	2,158,600	0	0	2,158,600	0	2,158,600
	支出						
	積立資産支出	1,536,400	0	0	1,536,400	0	1,536,400
その他の活動支出計(8)	1,536,400	0	0	1,536,400	0	1,536,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	622,200	0	0	622,200	0	622,200	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 20,161,733	0	0	△ 20,161,733	0	△ 20,161,733	
前期末支払資金残高(11)	204,213,426	0	0	204,213,426	0	204,213,426	
当期末支払資金残高(10)+(11)	184,051,693	0	0	184,051,693	0	184,051,693	

事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	340,938,951	0	0	340,938,951	0	340,938,951
	サービス活動収益計(1)	340,938,951	0	0	340,938,951	0	340,938,951
	費用						
	人件費	228,118,858	0	0	228,118,858	0	228,118,858
	事業費	39,796,677	0	0	39,796,677	0	39,796,677
	事務費	71,401,794	0	0	71,401,794	0	71,401,794
	減価償却費	21,943,378	0	0	21,943,378	0	21,943,378
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,719,198	0	0	△ 6,719,198	0	△ 6,719,198	
サービス活動費用計(2)	354,541,509	0	0	354,541,509	0	354,541,509	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,602,558	0	0	△ 13,602,558	0	△ 13,602,558	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	90,000	0	0	90,000	0	90,000
	受取利息配当金収益	14,152	0	0	14,152	0	14,152
	その他のサービス活動外収益	2,508,462	0	0	2,508,462	0	2,508,462
	サービス活動外収益計(4)	2,612,614	0	0	2,612,614	0	2,612,614
	費用						
	支払利息	218,500			218,500		218,500
サービス活動外費用計(5)	218,500	0	0	218,500	0	218,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,394,114	0	0	2,394,114	0	2,394,114	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,208,444	0	0	△ 11,208,444	0	△ 11,208,444	
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	費用						
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,208,444	0	0	△ 11,208,444	0	△ 11,208,444	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	258,231,238	0	0	258,231,238	0	258,231,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,022,794	0	0	247,022,794	0	247,022,794
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	247,022,794	0	0	247,022,794	0	247,022,794

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	201,120,168	0	0	201,120,168	0	201,120,168
現金預金	150,117,652	0	0	150,117,652	0	150,117,652
事業未収金	50,845,887	0	0	50,845,887	0	50,845,887
給食用材料	1,668	0	0	1,668	0	1,668
立替金	52,019	0	0	52,019	0	52,019
前払費用	102,942	0	0	102,942	0	102,942
固定資産	472,910,720	0	0	472,910,720	0	472,910,720
基本財産	394,617,400	0	0	394,617,400	0	394,617,400
土地	130,200,000	0	0	130,200,000	0	130,200,000
建物	264,417,400	0	0	264,417,400	0	264,417,400
その他の固定資産	78,293,320	0	0	78,293,320	0	78,293,320
建物	8,338,051	0	0	8,338,051	0	8,338,051
構築物	18,773,873	0	0	18,773,873	0	18,773,873
車輛運搬具	9	0	0	9	0	9
器具及び備品	17,344,551	0	0	17,344,551	0	17,344,551
有形リース資産	4,710,800	0	0	4,710,800	0	4,710,800
ソフトウェア	754,293	0	0	754,293	0	754,293
退職給付引当資産	19,153,343	0	0	19,153,343	0	19,153,343
退職金積立保険積立金	9,218,400	0	0	9,218,400	0	9,218,400
資産の部合計	674,030,888	0	0	674,030,888	0	674,030,888
流動負債	26,869,467	0	0	26,869,467	0	26,869,467
事業未払金	14,412,803	0	0	14,412,803	0	14,412,803
1年以内返済予定リース債務	1,017,600	0	0	1,017,600	0	1,017,600
職員預り金	2,654,004	0	0	2,654,004	0	2,654,004
賞与引当金	8,785,060	0	0	8,785,060	0	8,785,060
固定負債	29,861,825	0	0	29,861,825	0	29,861,825
リース債務	3,864,400	0	0	3,864,400	0	3,864,400
退職給付引当金	25,997,425	0	0	25,997,425	0	25,997,425
負債の部合計	56,731,292	0	0	56,731,292	0	56,731,292
基本金	244,294,407	0	0	244,294,407	0	244,294,407
国庫補助金等特別積立金	125,982,395	0	0	125,982,395	0	125,982,395
次期繰越活動増減差額	247,022,794	0	0	247,022,794	0	247,022,794
(うち当期活動増減差額)	(△11,208,444)	0	0	(△11,208,444)	0	(△11,208,444)
純資産の部合計	617,299,596	0	0	617,299,596	0	617,299,596
負債及び純資産の部合計	674,030,888	0	0	674,030,888	0	674,030,888

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人 ホーム箕望荘拠 点	グループホーム 箕望の丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	273,142,441	67,796,510	340,938,951	0	340,938,951
	借入金利息補助金収入	90,000	0	90,000	0	90,000
	受取利息配当金収入	14,033	36	14,069	0	14,069
	その他の収入	2,262,862	245,600	2,508,462	0	2,508,462
	事業活動収入計(1)	275,509,336	68,042,146	343,551,482	0	343,551,482
	支出					
	人件費支出	169,388,733	53,662,859	223,051,592	0	223,051,592
	事業費支出	33,681,887	6,116,458	39,798,345	0	39,798,345
	事務費支出	57,423,656	13,978,138	71,401,794	0	71,401,794
	支払利息支出	218,500	0	218,500	0	218,500
事業活動支出計(2)	260,712,776	73,757,455	334,470,231	0	334,470,231	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,796,560	△ 5,715,309	9,081,251	0	9,081,251	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	0	11,500,000	0	11,500,000
	固定資産取得支出	17,181,876	379,708	17,561,584	0	17,561,584
ファイナンス・リース債務の返済支出	803,600	0	803,600	0	803,600	
施設整備等支出計(5)	29,485,476	379,708	29,865,184	0	29,865,184	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,485,476	△ 379,708	△ 29,865,184	0	△ 29,865,184	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,158,600	0	2,158,600	0	2,158,600
	その他の活動収入計(7)	2,158,600	0	2,158,600	0	2,158,600
	支出					
	積立資産支出	1,184,565	351,835	1,536,400	0	1,536,400
その他の活動支出計(8)	1,184,565	351,835	1,536,400	0	1,536,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	974,035	△ 351,835	622,200	0	622,200	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 13,714,881	△ 6,446,852	△ 20,161,733	0	△ 20,161,733	
前期末支払資金残高(11)	205,423,584	△ 1,210,158	204,213,426	0	204,213,426	
当期末支払資金残高(10)+(11)	191,708,703	△ 7,657,010	184,051,693	0	184,051,693	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホーム箕望荘拠点	グループホーム箕望の丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	273,142,441	67,796,510	340,938,951	0	340,938,951
		サービス活動収益計(1)	273,142,441	67,796,510	340,938,951	0	340,938,951
	費用	人件費	172,557,812	55,561,046	228,118,858	0	228,118,858
		事業費	33,680,219	6,116,458	39,796,677	0	39,796,677
		事務費	57,423,656	13,978,138	71,401,794	0	71,401,794
		減価償却費	19,641,595	2,301,783	21,943,378	0	21,943,378
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,719,198	0	△ 6,719,198	0	△ 6,719,198
		サービス活動費用計(2)	276,584,084	77,957,425	354,541,509	0	354,541,509
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,441,643	△ 10,160,915	△ 13,602,558	0	△ 13,602,558	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	90,000	0	90,000	0	90,000
		受取利息配当金収益	14,116	36	14,152	0	14,152
		その他のサービス活動外収益	2,262,862	245,600	2,508,462	0	2,508,462
		サービス活動外収益計(4)	2,366,978	245,636	2,612,614	0	2,612,614
	費用	支払利息	218,500	0	218,500	0	218,500
		サービス活動外費用計(5)	218,500	0	218,500	0	218,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,148,478	245,636	2,394,114	0	2,394,114	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,293,165	△ 9,915,279	△ 11,208,444	0	△ 11,208,444	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,293,165	△ 9,915,279	△ 11,208,444	0	△ 11,208,444	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	213,053,162	45,178,076	258,231,238	0	258,231,238
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	211,759,997	35,262,797	247,022,794	0	247,022,794
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	211,759,997	35,262,797	247,022,794	0	247,022,794

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人 ホーム箕望荘拠点	グループホーム 箕望の丘拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	206,548,613	8,615,906	215,164,519	△ 14,044,351	201,120,168
現金預金	152,109,987	△ 1,992,335	150,117,652	0	150,117,652
事業未収金	40,340,588	10,505,299	50,845,887	0	50,845,887
給食用材料	1,668	0	1,668	0	1,668
立替金	52,019	0	52,019	0	52,019
前払費用	0	102,942	102,942	0	102,942
拠点区分間貸付金	14,044,351	0	14,044,351	△ 14,044,351	0
固定資産	421,398,335	52,598,990	473,997,325	△ 1,086,605	472,910,720
基本財産	356,653,480	37,963,920	394,617,400	0	394,617,400
土地	130,200,000	0	130,200,000	0	130,200,000
建物	226,453,480	37,963,920	264,417,400	0	264,417,400
その他の固定資産	64,744,855	14,635,070	79,379,925	△ 1,086,605	78,293,320
建物	8,270,327	67,724	8,338,051	0	8,338,051
構築物	12,325,927	6,447,946	18,773,873	0	18,773,873
車輛運搬具	8	1	9	0	9
器具及び備品	16,084,989	1,259,562	17,344,551	0	17,344,551
有形リース資産	4,710,800	0	4,710,800	0	4,710,800
ソフトウェア	594,016	160,277	754,293	0	754,293
拠点区分間長期貸付金	1,086,605	0	1,086,605	△ 1,086,605	0
退職給付引当資産	14,564,798	4,588,545	19,153,343	0	19,153,343
退職金積立保険積立金	7,107,385	2,111,015	9,218,400	0	9,218,400
資産の部合計	627,946,948	61,214,896	689,161,844	△ 15,130,956	674,030,888
流動負債	22,291,769	18,622,049	40,913,818	△ 14,044,351	26,869,467
事業未払金	12,699,524	1,713,279	14,412,803		14,412,803
1年以内返済予定リース債務	1,017,600	0	1,017,600	0	1,017,600
職員預り金	2,138,718	515,286	2,654,004	0	2,654,004
拠点区分間借入金	0	14,044,351	14,044,351	△ 14,044,351	0
賞与引当金	6,435,927	2,349,133	8,785,060	0	8,785,060
固定負債	23,618,380	7,330,050	30,948,430	△ 1,086,605	29,861,825
リース債務	3,864,400	0	3,864,400	0	3,864,400
拠点区分間長期借入金	0	1,086,605	1,086,605	△ 1,086,605	0
退職給付引当金	19,753,980	6,243,445	25,997,425	0	25,997,425
負債の部合計	45,910,149	25,952,099	71,862,248	△ 15,130,956	56,731,292
基本金	244,294,407	0	244,294,407	0	244,294,407
国庫補助金等特別積立金	125,982,395	0	125,982,395	0	125,982,395
次期繰越活動増減差額	211,759,997	35,262,797	247,022,794	0	247,022,794
(うち当期活動増減差額)	(△1,293,165)	(△9,915,279)	(△11,208,444)	0	(△11,208,444)
純資産の部合計	582,036,799	35,262,797	617,299,596	0	617,299,596
負債及び純資産の部合計	627,946,948	61,214,896	689,161,844	△ 15,130,956	674,030,888

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 翔寿会

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・・・償却原価法(定額法)
 - ② 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) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
 - ② 無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法
 - ③ リース資産
所有権移転ファナンス・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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における法人の「退職金規程」に基づく自己都合退職による期末要支給額を計上している。
 - ② 賞与引当金
職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
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
当法人は、「退職金規程」に基づく退職金制度を採用している。
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となっている。
 - (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
 - (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を計上していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (6) 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箕望荘 拠点(社会福祉事業)
 - ㊦ 法人本部
 - ㊧ 特別養護老人ホーム 箕望荘
 - ㊨ ショートステイ 箕望荘
 - ㊩ デイサービスセンター箕望荘
 - ㊪ 居宅介護支援センター 箕望荘
 - イ グループホーム箕望の丘 拠点(社会福祉事業)
 - ㊦ グループホーム 箕望の丘
 - ウ 特別養護老人ホーム箕望荘 拠点(公益事業)
 - ㊦ 居宅介護支援事業所

計算書類に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 翔寿会

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
土地	130,200,000	0	0	130,200,000
建物	279,499,274	0	15,081,874	264,417,400
合計	409,699,274	0	15,081,874	394,617,400

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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	623,062,160	358,644,760	264,417,400
基本財産計	623,062,160	358,644,760	264,417,400
建物	11,946,750	3,608,699	8,338,051
構築物	63,607,654	44,833,781	18,773,873
車輛運搬具	15,951,646	15,951,637	9
器具及び備品	83,017,796	65,673,245	17,344,551
リース資産	6,105,600	1,394,800	4,710,800
その他の有形固定資産計	180,629,446	131,462,162	49,167,284
合計	803,691,606	490,106,922	313,584,684

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)

区分	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	50,845,887	0	50,845,887
合計	50,845,887	0	50,845,887

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純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし。

借入金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償 還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	特別養護老人 ホーム実望荘	11,500,000 (11,500,000)	0	11,500,000	0	0	1.900%	218,500	90,000	令和1年11月10日	特別養護老人 ホーム実望荘・デ イサービスセン ター実望荘の設 置整備資金			
		計	11,500,000 (11,500,000)	0	11,500,000	0	0		218,500	90,000				0	
長期運営資金借入金						0									
		計		0	0	0	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0									
		計	0	0	0	0	0		0	0					0
		合計	11,500,000 (11,500,000)	0	11,500,000	0	0		218,500	90,000					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特別養護老人ホーム箕望荘	グループホーム箕望の丘
大村市 社会福祉事業振興資金貸付金利子補給金	利息	90,000		90,000		90,000	
	区分小計	90,000	0	90,000	0	90,000	0
				0			
				0			
	区分小計	0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
	区分小計	0	0	0	0	0	0
	合計	90,000	0	90,000	0	90,000	0

(単位:円)

(注)

1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計」の「拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等	(単位:円)
短期	該当なし。				
	小計		0		
長期	該当なし。				
	小計		0		
	合計		0		

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等	(単位:円)
短期	特別養護老人ホーム箕望荘	グループホーム箕望の丘	14,044,351	短期決済資金	
	小計		14,044,351		
長期	特別養護老人ホーム箕望荘	グループホーム箕望の丘	1,086,605	退職給付引当資産	
	小計		1,086,605		
	合計		15,130,956		

基本金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		特別養護老人ホーム箕望荘	グループホーム箕望の丘
前年度末残高	244,294,407	244,294,407	0
第一号基本金	244,294,407	244,294,407	
第二号基本金			
第三号基本金			
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高	244,294,407	244,294,407	0
第一号基本金	244,294,407	244,294,407	0
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	0	0	0

(注)

- 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
- ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
- 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		特別養護老人ホーム箕野荘	グループホーム箕野の丘
前期繰越額				132,701,593	132,701,593	
当期積立額						
当期積立額合計				0	0	0
当期取崩額						
当期取崩額合計				6,719,198	6,719,198	
当期末残高				125,982,395	125,982,395	0

(注)

サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

財産目録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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		
						箕望荘	箕望の丘	合計
I 資産の部								
1 流動資産								
現金預金						152,109,987	△ 1,992,335	150,117,652
現金						86,283	61,103	
	箕望荘 現金手許有高	—	運転資金として	—	—			
	特別養護老人ホーム	—	運転資金として	—	—	86,283		
	箕望の丘 現金手許有高	—	運転資金として	—	—		61,103	
当座預金	箕望荘 十八銀行大村支店 口座番号010368	—	運転資金として	—	—	201,608		
普通預金						51,452,829	△ 2,053,438	
	箕望荘 十八銀行大村支店 口座番号293070					47,794,962		
	特別養護老人ホーム	—	運転資金として	—	—	47,564,962		
	シヨートステイ	—	運転資金として	—	—	230,000		
	親和銀行大村支店 口座番号1729924	—	運転資金として	—	—	3,687,567		
	親和銀行大村支店 口座番号1729940	—	運転資金として	—	—	△ 29,700		
	箕望の丘 十八銀行大村支店 口座番号293070	—	運転資金として	—	—		△ 2,557,700	
	親和銀行大村支店 口座番号1729940	—	運転資金として	—	—		504,262	
通常貯金	箕望荘 ゆうちよ銀行 口座番号17610-8037021					369,267		
	特別養護老人ホーム	—	運転資金として	—	—	△ 561,349		
	デイサービスセンター	—	運転資金として	—	—	930,616		
定期預金	箕望荘					100,000,000		
	十八銀行大村支店 口座番号2020243	—	運転資金として	—	—	30,000,000		
	十八銀行大村支店 口座番号2020257	—	運転資金として	—	—	10,000,000		
	十八銀行大村支店 口座番号2020260	—	運転資金として	—	—	10,000,000		
	親和銀行大村支店 口座番号3001518	—	運転資金として	—	—	20,000,000		
	親和銀行大村支店 口座番号3003065	—	運転資金として	—	—	10,000,000		
	親和銀行大村支店 口座番号9040277	—	運転資金として	—	—	20,000,000		
事業未収金						40,340,588	10,505,299	50,845,887
	箕望荘 2月・3月介護報酬等							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	29,127,896		
	シヨートステイ	—		—	—	2,401,365		
	デイサービスセンター	—		—	—	7,206,197		
	居宅介護支援センター	—		—	—	1,605,130		
	箕望の丘 2月・3月介護報酬等	—		—	—		10,505,299	
給食用材料						1,668	0	1,668
	箕望荘 入所者利用							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	1,668		

財産目録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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		
						箕望荘	箕望の丘	合計
立替金						52,019	0	52,019
	箕望荘 入所者立替金							
	理美容	—		—	—	0		
	医療費	—		—	—	34,730		
	物品購入	—		—	—	17,289		
前払費用						0	102,942	102,942
	箕望の丘 あいおいニッセイ同和損保		火災保険料H27.9.30～ H32.9.30(5年分)					
	保険料1,029,420円(月額17,157円)	—		—	—		1,029,420	
	H27年度振替	—		—	—		△ 102,942	
	H28年度振替	—		—	—		△ 205,884	
	H29年度振替	—		—	—		△ 205,884	
	H30年度振替	—		—	—		△ 205,884	
	R1年度振替	—		—	—		△ 205,884	
	流動資産合計					192,504,262	8,615,906	201,120,168
2固定資産								
(1)基本財産								
土地						130,200,000	0	130,200,000
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム 大村市池田2丁目1163番23	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	—	—	130,200,000		
	宅地 5,200.03㎡							
建物						226,453,480	37,963,920	264,417,400
	箕望荘							
	別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム 大村市池田2丁目1163番23所在	2000年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	541,109,108	314,655,628	226,453,480		
	家屋番号1163番23							
	鉄筋コンクリート造陸屋根鋼板葺2階建							
	老人ホーム 3,292.53㎡							
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』							
	大村市池田2丁目1163番24所在	2003年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	81,953,052	43,989,132		37,963,920	
	家屋番号1163番24							
	木造合金メッキ鋼板葺平家建							
	グループホーム 659.76㎡							
	基本財産合計					356,653,480	37,963,920	394,617,400

財産目録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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		
						箕望荘	箕望の丘	合計
(2)その他の固定資産								
建物						8,270,327	67,724	8,338,051
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	8,802,000	531,673	8,270,327		
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』	2006年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	3,144,750	3,077,026		67,724	
構築物						12,325,927	6,447,946	18,773,873
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム	2000年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	50,247,474	37,921,547	12,325,927		
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』	2003年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	13,360,180	6,912,234		6,447,946	
車輛運搬具						8	1	9
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	2,669,179	2,669,178	1		
	ショートステイ	—	第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設に使用している	3,687,420	3,687,418	2		
	デイサービスセンター	—	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業施設に使用している	7,420,500	7,420,497	3		
	居宅介護支援センター	—	第2種社会福祉事業である、居宅介護支援事業施設に使用している	1,314,744	1,314,742	2		
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	859,803	859,802		1	
器具及び備品						16,084,989	1,259,562	17,344,551
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	57,827,158	46,410,713	11,416,445		
	ショートステイ	—	第2種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設に使用している	4,590,477	4,156,104	434,373		
	デイサービスセンター	—	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業施設に使用している	16,909,521	12,850,974	4,058,547		
	居宅介護支援センター	—	第2種社会福祉事業である、居宅介護支援事業施設に使用している	394,845	219,221	175,624		
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	3,295,795	2,036,233		1,259,562	
リース資産						4,710,800	0	4,710,800
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	デイサービスセンター	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	6,105,600	1,394,800	4,710,800		
ソフトウェア						594,016	160,277	754,293
	箕望荘 別紙『固定資産管理台帳』							
	特別養護老人ホーム	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	6,253,558	5,743,782	509,776		
	居宅介護支援センター	—	第2種社会福祉事業である、居宅介護支援事業施設に使用している	112,320	28,080	84,240		
	箕望の丘 別紙『固定資産管理台帳』	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活介護事業施設に使用している	589,142	428,865		160,277	
退職給付引当資産						14,564,798	4,588,545	19,153,343
普通預金	箕望荘 親和銀行大村支店 口座番号3087601	—	将来における職員の退職給付の目的のために積み立てている	—	—	14,564,798		
普通預金	箕望の丘 親和銀行大村支店 口座番号3087601	—	将来における職員の退職給付の目的のために積み立てている	—	—		4,588,545	

財産目録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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		
						箕望荘	箕望の丘	合計
退職金積立保険積立金						7,107,385	2,111,015	9,218,400
	箕望荘 プレデンシャル生命保険㈱		将来における職員の退職給付の目的のために積み立てている	—	—			
	特別養護老人ホーム	—				4,738,260		
	ショートステイ	—				654,504		
	デイサービスセンター	—				1,189,171		
	居宅介護支援センター	—				525,450		
	箕望の丘 プレデンシャル生命保険㈱	—	将来における職員の退職給付の目的のために積み立てている	—	—		2,111,015	
その他の固定資産合計						63,658,250	14,635,070	78,293,320
固定資産合計						420,311,730	52,598,990	472,910,720
資産合計						612,815,992	61,214,896	674,030,888
II 負債の部								
I 流動負債								
事業未払金						12,699,524	1,713,279	14,412,803
	箕望荘 3月分給食委託費他							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	9,986,728		
	ショートステイ	—		—	—	1,118,073		
	デイサービスセンター	—		—	—	1,365,126		
	居宅介護支援センター	—		—	—	229,597		
	箕望の丘 3月分給食委託費他	—		—	—		1,713,279	
1年以内返済予定リース債務						1,017,600	0	1,017,600
	箕望荘							
	デイサービスセンター SMFLキャピタル㈱@42,000×12月	—		—	—	504,000		
	デイサービスセンター SMFLキャピタル㈱@42,800×12月	—		—	—	513,600		
職員預り金						2,138,718	515,286	2,654,004
	箕望荘 社会保険料 令和2年3月分							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	1,592,077		
	ショートステイ	—		—	—	107,958		
	デイサービスセンター	—		—	—	313,308		
	居宅介護支援センター	—		—	—	125,375		
	箕望の丘 社会保険料 令和2年3月分	—		—	—		515,286	
賞与引当金						6,435,927	2,349,133	8,785,060
	箕望荘 夏期賞与支給見込引当額							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	3,859,880		
	ショートステイ	—		—	—	529,647		
	デイサービスセンター	—		—	—	1,439,200		
	居宅介護支援センター	—		—	—	607,200		
	箕望の丘 夏期賞与支給見込引当額	—		—	—		2,349,133	
流動負債合計						22,291,769	4,577,698	26,869,467

財産目録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 翔寿会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	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		
						箕望荘	箕望の丘	合計
2固定負債								
リース債務						3,864,400	0	3,864,400
	箕望荘							
	デイサービスセンター SMFLキャピタル(株)9159号(38/72回)	—		—	—	1,596,000		
	デイサービスセンター SMFLキャピタル(株)9599号(53/72回)	—		—	—	2,268,400		
退職給付引当金						19,753,980	6,243,445	25,997,425
	箕望荘 自己都合退職による期末要支給額							
	特別養護老人ホーム	—		—	—	13,212,450		
	ショートステイ	—		—	—	2,707,090		
	デイサービスセンター	—		—	—	2,306,000		
	居宅介護支援センター	—		—	—	1,528,440		
	箕望の丘 自己都合退職による期末要支給額	—		—	—		6,243,445	
固定負債合計						23,618,380	6,243,445	29,861,825
負債合計						45,910,149	10,821,143	56,731,292
差引純資産						566,905,843	50,393,753	617,299,596