

決 算 報 告 書

(第 8 期)

(自) 平成 31 年 4 月 1 日
(至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人優美会

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

法人名：社会福祉法人優美会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	974,484,899	976,433,264	△ 1,948,365	
	老人福祉事業収入	1,400,000	1,200,000	200,000	
	経常経費寄附金収入	0	104,509	△ 104,509	
	受取利息配当金収入	0	2,932	△ 2,932	
	その他の収入	4,655,158	5,138,672	△ 483,514	
	事業活動収入計	980,540,057	982,879,377	△ 2,339,320	
	支出				
	人件費支出	681,347,992	691,392,680	△ 10,044,688	
	事業費支出	105,886,628	107,750,204	△ 1,863,576	
事務費支出	117,675,326	125,944,642	△ 8,269,316		
支払利息支出	14,663,719	14,641,886	21,833		
その他の支出	0	170,342	△ 170,342		
事業活動支出計	919,573,665	939,899,754	△ 20,326,089		
事業活動資金収支差額	60,966,392	42,979,623	17,986,769		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	39,156,000	39,156,000	0	
固定資産取得支出	13,937,642	13,008,442	929,200		
施設整備等支出計	53,093,642	52,164,442	929,200		
施設整備等資金収支差額	△ 53,093,642	△ 52,164,442	△ 929,200		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計	0	0	0	
その他の活動資金収支差額	0	0	0		
予備費支出	0	-	0		
当期資金収支差額合計	7,872,750	△ 9,184,819	17,057,569		
前期末支払資金残高	0	412,025,099	△ 412,025,099		
当期末支払資金残高	7,872,750	402,840,280	△ 394,967,530		

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

法人名：社会福祉法人優美会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス	収益			
	介護保険事業収益	976,433,264	950,881,475	25,551,789
	経常経費寄附金収益	104,509	6,502	98,007
	サービス活動収益計	976,537,773	950,887,977	25,649,796
活動増減の部	費用			
	人件費	703,288,663	665,459,131	37,829,532
	事業費	107,130,220	108,310,829	△ 1,180,609
	事務費	125,944,642	110,058,855	15,885,787
	減価償却費	95,319,263	97,753,115	△ 2,433,852
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,835,615	△ 14,046,879	211,264
	サービス活動費用計	1,017,847,173	967,535,051	50,312,122
	サービス活動増減差額	△ 41,309,400	△ 16,647,074	△ 24,662,326
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,932	2,764	168
	その他のサービス活動外収益	5,138,672	4,882,878	255,794
	サービス活動外収益計	5,141,604	4,885,642	255,962
費用	支払利息	14,641,886	11,896,145	2,745,741
	その他のサービス活動外費用	100,742	100,000	742
	サービス活動外費用計	14,742,628	11,996,145	2,746,483
	サービス活動外増減差額	△ 9,601,024	△ 7,110,503	△ 2,490,521
	経常増減差額	△ 50,910,424	△ 23,757,577	△ 27,152,847
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
	税引前当期活動増減差額	△ 50,910,424	△ 23,757,577	△ 27,152,847
	法人税、住民税及び事業税	69,600	70,400	△ 800
	当期活動増減差額	△ 50,980,024	△ 23,827,977	△ 27,152,047
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 68,784,538	△ 44,956,561	△ 23,827,977
	当期末繰越活動増減差額	△ 119,764,562	△ 68,784,538	△ 50,980,024
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	△ 119,764,562	△ 68,784,538	△ 50,980,024

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人優美会

(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	431,207,468	462,110,348	△ 30,902,880	流動負債	71,084,188	92,848,096	△ 21,763,908
現金預金	260,061,214	303,987,272	△ 43,926,058	事業未払金	24,589,022	47,446,254	△ 22,847,232
事業未収金	162,573,642	150,472,476	12,101,166	未払費用	100,000	0	100,000
未収収益	131,171	78,535	52,636	預り金	200,000	200,000	0
貯蔵品	1,115,028	1,378,553	△ 263,525	職員預り金	3,387,429	2,173,742	1,213,687
診療・療養費等材料	76,237	256,253	△ 180,016	前受収益	4,500	9,000	△ 4,500
立替金	230,831	79,800	151,031	賞与引当金	42,793,237	43,019,100	△ 225,863
前払費用	7,019,345	5,857,459	1,161,886				
固定資産	1,490,651,134	1,572,961,955	△ 82,310,821	固定負債	969,945,764	996,579,918	△ 26,634,154
基本財産	1,054,633,548	1,087,204,719	△ 32,571,171	設備資金借入金	923,429,000	962,585,000	△ 39,156,000
建物	1,054,633,548	1,087,204,719	△ 32,571,171	退職給付引当金	42,316,764	30,194,918	12,121,846
その他の固定資産	436,017,586	485,757,236	△ 49,739,650	長期預り金	4,200,000	3,800,000	400,000
建物	358,615,574	395,890,249	△ 37,274,675	負債の部合計	1,041,029,952	1,089,428,014	△ 48,398,062
構築物	46,239,166	51,480,015	△ 5,240,849				
車両運搬具	679,992	3,249,263	△ 2,569,271	純 資 産 の 部			
器具及び備品	14,734,563	27,416,206	△ 12,681,643	基本金	662,221,500	662,221,500	0
権利	1,373,287	1,528,593	△ 155,306	国庫補助金等特別積立金	338,371,712	352,207,327	△ 13,835,615
ソフトウェア	8,171,994	122,400	8,049,594	次期繰越活動増減差額	△ 119,764,562	△ 68,784,538	△ 50,980,024
差入保証金	122,500	0	122,500	(うち当期活動増減差額)	△ 50,980,024	△ 23,827,977	△ 27,152,047
その他の固定資産	6,080,510	6,070,510	10,000	純資産の部合計	880,828,650	945,644,289	△ 64,815,639
資産の部合計	1,921,858,602	2,035,072,303	△ 113,213,701	負債及び純資産の部合計	1,921,858,602	2,035,072,303	△ 113,213,701

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人優美会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・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
- ・上記以外の有価証券－移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産－定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・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年度の帰属する額を計上している。
- ・徴収不能引当金－金銭債権のうち徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を計上している。但し、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないこととしている。

2. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

3. 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）

(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）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

② A拠点区分（社会福祉事業）

- ア 特別養護老人ホーム とだ優和の杜・ユニット型
- イ 特別養護老人ホーム とだ優和の杜・従来型
- ウ デイサービス とだ優和の杜
- エ ショートステイ とだ優和の杜
- オ ケアハウス とだ優和の杜

③ A拠点区分（公益事業）

- ア 居宅介護支援事業所 とだ優和の杜

④ A拠点区分（収益事業）

- ア とだ優和の杜診療所

(7) その他

該当なし

4. 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	1,087,204,719	0	32,571,171	1,054,633,548
合計	1,087,204,719	0	32,571,171	1,054,633,548

5. 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

国庫補助金等特別積立金取崩額 13,835,615円

6. 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）	1,054,633,548 円
計	1,054,633,548 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	923,429,000 円
計	923,429,000 円

7. 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

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
建物（基本財産）	1,252,737,363	198,103,815	1,054,633,548
建物	600,495,911	241,880,337	358,615,574
構築物	78,080,676	31,841,510	46,239,166
車両運搬具	18,550,198	17,870,206	679,992
器具及び備品	113,888,520	99,153,957	14,734,563
権利	2,318,000	944,713	1,373,287
ソフトウェア	10,911,142	2,739,148	8,171,994
合計	2,076,981,810	592,533,686	1,484,448,124

8. 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	162,573,642	0	162,573,642
未収収益	131,171	0	131,171
合計	162,704,813	0	162,704,813

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

法人名：社会福祉法人優美会

(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						
本部小口現金	現金手許有高					30,000
特養・ユニット型小口現金						30,000
特養・従来型小口現金						30,000
デイサービス小口現金						30,000
ショートステイ小口現金						30,000
ケアハウス小口現金						30,000
居宅介護支援小口現金						20,000
埼玉りそな銀行戸田支店 普通預金	埼玉りそな銀行戸田支店					259,861,214
			小計			260,061,214
事業未収金						162,573,642
未収収益						131,171
貯蔵品						1,115,028
診療・療養費等材料						76,237
立替金						230,831
前払費用						7,019,345
			流動資産合計			431,207,468
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				1,252,737,363	198,103,815	1,054,633,548
			基本財産合計			1,054,633,548
(2) その他の固定資産						
建物				600,495,911	241,880,337	358,615,574
構築物				78,080,676	31,841,510	46,239,166
車輛運搬具				18,550,198	17,870,206	679,992
器具及び備品				113,888,520	99,153,957	14,734,563
権利				2,318,000	944,713	1,373,287
ソフトウェア				10,911,142	2,739,148	8,171,994
差入保証金						122,500
その他の固定資産						6,080,510
			その他の固定資産合計			436,017,586
			固定資産合計			1,490,651,134
			資産合計			1,921,858,602
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等					24,599,022
未払費用						100,000
預り金						200,000
職員預り金	3月分源泉所得税					3,387,429
前受収益						4,500
賞与引当金						42,793,237
			流動負債合計			71,084,188
2 固定負債						
設備資金借入金						923,429,000
退職給付引当金						42,316,764
長期預り金						4,200,000
			固定負債合計			969,945,764
			負債合計			1,041,029,952
			差引純資産			880,828,650