

# 決 算 報 告 書

---

(第 9 期)

(自) 令和 2 年 4 月 1 日  
(至) 令和 3 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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	963,688,763	959,342,356	4,346,407	
	経常経費寄附金収入	0	1,506	△ 1,506	
	受取利息配当金収入	0	2,753	△ 2,753	
	その他の収入	6,004,767	6,208,292	△ 203,525	
	事業活動収入計	969,693,530	965,554,907	4,138,623	
	支出				
人件費支出	680,833,503	689,399,091	△ 8,565,588		
事業費支出	111,447,879	109,954,934	1,492,945		
事務費支出	122,782,933	124,607,753	△ 1,824,820		
支払利息支出	13,934,968	14,034,968	△ 100,000		
その他の支出	115,800	115,800	0		
事業活動支出計	929,115,083	938,112,546	△ 8,997,463		
事業活動資金収支差額	40,578,447	27,442,361	13,136,086		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	16,788,000	16,799,000	△ 11,000	
	施設整備等収入計	16,788,000	16,799,000	△ 11,000	
	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	5,504,156	5,504,156	0		
施設整備等支出計	44,660,156	44,660,156	0		
施設整備等資金収支差額	△ 27,872,156	△ 27,861,156	△ 11,000		
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	△ 5,504,156	—	△ 5,504,156		
	0				
当期資金収支差額合計	18,210,447	△ 418,795	18,629,242		
前期末支払資金残高	0	402,840,280	△ 402,840,280		
当期末支払資金残高	18,210,447	402,421,485	△ 384,211,038		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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
サービス活動増減の部	収益	959,342,356	976,433,264	△ 17,090,908
	経常経費寄附金収益	1,506	104,509	△ 103,003
	サービス活動収益計	959,343,862	976,537,773	△ 17,193,911
	費用	707,128,160	703,288,663	3,839,497
	人件費	107,941,543	107,130,220	811,323
	事業費	124,607,753	125,944,642	△ 1,336,889
	事務費	87,713,537	95,319,263	△ 7,605,726
	減価償却費	11,827,049	13,835,615	△ 2,008,566
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△	△	
	サービス活動費用計	1,015,563,944	1,017,847,173	△ 2,283,229
サービス活動増減差額	△ 56,220,082	△ 41,309,400	△ 14,910,682	
サービス活動外増減の部	収益	2,753	2,932	△ 179
	受取利息配当金収益	6,208,292	5,138,672	1,069,620
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計	6,211,045	5,141,604	1,069,441
	費用	14,034,968	14,641,886	△ 606,918
	支払利息	26,400	100,742	△ 74,342
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計	14,061,368	14,742,628	△ 681,260	
サービス活動外増減差額	△ 7,850,323	△ 9,601,024	1,750,701	
経常増減差額	△ 64,070,405	△ 50,910,424	△ 13,159,981	
特別増減の部	収益	16,799,000	0	16,799,000
	施設整備等補助金収益			
	特別収益計	16,799,000	0	16,799,000
	費用	1	0	1
固定資産売却損・処分損	1	0	1	
特別費用計	1	0	1	
特別増減差額	16,798,999	0	16,798,999	
税引前当期活動増減差額	△ 47,271,406	△ 50,910,424	3,639,018	
法人税、住民税及び事業税	89,400	69,600	19,800	
当期活動増減差額	△ 47,360,806	△ 50,980,024	3,619,218	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 119,764,562	△ 68,784,538	△ 50,980,024
	当期末繰越活動増減差額	△ 167,125,368	△ 119,764,562	△ 47,360,806
	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	△ 167,125,368	△ 119,764,562	△ 47,360,806	



## 法人単位貸借対照表

令和 3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	428,949,796	431,207,468	△ 2,257,672	流動負債	113,586,527	71,084,188	42,502,339
現金預金	257,620,530	260,061,214	△ 2,440,684	事業未払金	20,768,539	24,599,022	△ 3,830,483
事業未収金	153,759,270	162,573,642	△ 8,814,372	1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000	0	39,156,000
未収補助金	7,581,000	0	7,581,000	未払費用	0	100,000	△ 100,000
未収収益	89,534	131,171	△ 41,637	預り金	200,000	200,000	0
貯蔵品	2,552,613	1,115,028	1,437,585	職員預り金	3,456,644	3,387,429	69,215
診療・療養費等材料	2,089,628	76,237	2,013,391	前受収益	13,500	4,500	9,000
立替金	826,283	230,831	595,452	賞与引当金	49,991,844	42,793,237	7,198,607
前払費用	4,430,938	7,019,345	△ 2,588,407				
固定資産	1,408,441,752	1,490,651,134	△ 82,209,382	固定負債	902,164,226	969,945,764	△ 67,781,538
基本財産	1,022,062,377	1,054,633,548	△ 32,571,171	設備資金借入金	845,117,000	923,429,000	△ 78,312,000
建物	1,022,062,377	1,054,633,548	△ 32,571,171	退職給付引当金	52,847,226	42,316,764	10,530,462
その他の固定資産	386,379,375	436,017,586	△ 49,638,211	長期預り金	4,200,000	4,200,000	0
建物	318,572,255	358,615,574	△ 40,043,319	負債の部合計	1,015,750,753	1,041,029,952	△ 25,279,199
構築物	40,968,317	46,239,166	△ 5,240,849				
機械及び装置	444,337	0	444,337	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2,031,220	679,992	1,351,228	基本金	662,221,500	662,221,500	0
器具及び備品	10,799,359	14,734,563	△ 3,935,204	国庫補助金等特別積立金	326,544,663	338,371,712	△ 11,827,049
権利	1,217,981	1,373,287	△ 155,306	次期繰越活動増減差額	△ 167,125,368	△ 119,764,562	△ 47,360,806
ソフトウェア	6,106,046	8,171,994	△ 2,065,948	(うち当期活動増減差額)	△ 47,360,806	△ 50,980,024	3,619,218
差入保証金	129,350	122,500	6,850	純資産の部合計	821,640,795	880,828,650	△ 59,187,855
その他の固定資産	6,080,510	6,080,510	0				
資産の部合計	1,837,391,548	1,921,858,602	△ 84,467,054	負債及び純資産の部合計	1,837,391,548	1,921,858,602	△ 84,467,054

## 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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券一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

- ・減価償却資産一定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一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。
- ・賞与引当金一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。
- ・徴収不能引当金一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	1,054,633,548	0	32,571,171	1,022,062,377
合計	1,054,633,548	0	32,571,171	1,022,062,377

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 11,827,049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）	1,022,062,377 円
計	1,022,062,377 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	845,117,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000 円
計	884,273,000 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	230,674,986	1,022,062,377
建物	600,495,911	281,923,656	318,572,255
構築物	78,080,676	37,082,359	40,998,317
機械及び装置	507,958	63,621	444,337
車両運搬具	20,555,578	18,524,358	2,031,220
器具及び備品	116,872,488	105,086,129	10,799,359
権利	2,318,000	1,100,019	1,217,981
ソフトウェア	10,911,142	4,805,096	6,106,046
合計	2,082,479,116	679,260,224	1,402,231,892

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	153,759,270	0	153,759,270
未収収益	89,534	0	89,534
合計	153,848,804	0	153,848,804

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 3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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
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					257,420,530
小計						257,620,530
事業未収金						153,759,270
未収補助金						7,581,000
未収収益						89,534
貯蔵品						2,552,613
診療・療養費等材料						2,089,628
立替金						826,283
前払費用						4,430,938
流動資産合計						428,949,796
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物				1,252,737,363	230,674,986	1,022,062,377
基本財産合計						1,022,062,377
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物				600,495,911	281,923,656	318,572,255
構築物				78,080,676	37,082,359	40,998,317
機械及び装置				507,958	63,621	444,337
車輛運搬具				20,555,578	18,524,358	2,031,220
器具及び備品				116,872,488	106,073,129	10,799,359
権利				2,318,000	1,100,019	1,217,981
ソフトウェア				10,911,142	4,805,096	6,106,046
差入保証金						129,350
その他の固定資産						6,080,510
その他の固定資産合計						386,379,375
固定資産合計						1,408,441,752
資産合計						1,837,391,548
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払等					20,768,539
1年以内返済予定設備資金借入金						39,156,000
預り金						200,000
職員預り金	3月分源泉所得税					3,456,644
前受収益						13,500
賞与引当金						49,991,844
流動負債合計						113,586,527
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						845,117,000
退職給付引当金						52,847,226
長期預り金						4,200,000
固定負債合計						902,164,226
負債合計						1,015,750,753
差引純資産						821,640,795