

決 算 報 告 書

(第 10 期)

(自) 令和 3 年 4 月 1 日
(至) 令和 4 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 3年 4月 1日 (至)令和 4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	960,553,422	979,656,053	△ 19,102,631	
	老人福祉事業収入	7,400,000	1,600,000	5,800,000	
	経常経費寄附金収入	0	128,293	△ 128,293	
	受取利息配当金収入	0	2,683	△ 2,683	
	その他の収入	5,634,510	6,320,835	△ 686,325	
	事業活動収入計	973,587,932	987,707,864	△ 14,119,932	
	支出				
	人件費支出	762,210,097	688,665,726	73,544,371	
	事業費支出	121,292,109	113,657,555	7,634,554	
事務費支出	122,266,700	120,290,413	1,976,287		
支払利息支出	13,496,689	13,428,050	68,639		
その他の支出	108,700	108,700	0		
事業活動支出計	1,019,374,295	936,150,444	83,223,851		
事業活動資金収支差額	△ 45,786,363	51,557,420	△ 97,343,783		
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	2,871,300	2,977,433	△ 106,133	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	10,120	△ 10,120		
施設整備等支出計	42,027,300	42,143,553	△ 116,253		
施設整備等資金収支差額	△ 42,027,300	△ 42,143,553	116,253		
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	△ 87,813,663	9,413,867	△ 97,227,530		
前期末支払資金残高	0	402,421,485	△ 402,421,485		
当期末支払資金残高	△ 87,813,663	411,835,352	△ 499,649,015		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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			
	介護保険事業収益	979,656,053	959,342,356	20,313,697
	経常経費寄附金収益	128,293	1,506	126,787
	サービス活動収益計	979,784,346	959,343,862	20,440,484
	費用			
	人件費	680,468,722	707,128,160	△ 26,659,438
	事業費	113,456,203	107,941,543	5,514,660
	事務費	120,290,413	124,607,753	△ 4,317,340
	減価償却費	87,394,070	87,713,537	△ 319,467
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,705,094	△ 11,827,049	121,955
サービス活動費用計	989,904,314	1,015,563,944	△ 25,659,630	
サービス活動増減差額	△ 10,119,968	△ 56,220,082	46,100,114	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,683	2,753	△ 70
	その他のサービス活動外収益	6,320,835	6,208,292	112,543
	サービス活動外収益計	6,323,518	6,211,045	112,473
	費用			
	支払利息	13,428,050	14,034,968	△ 606,918
	その他のサービス活動外費用	0	26,400	△ 26,400
	サービス活動外費用計	13,428,050	14,061,368	△ 633,318
	サービス活動外増減差額	△ 7,104,532	△ 7,850,323	745,791
	経常増減差額	△ 17,224,500	△ 64,070,405	46,845,905
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	16,799,000	△ 16,799,000
	特別収益計	0	16,799,000	△ 16,799,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	1	1	0	
特別費用計	1	1	0	
特別増減差額	△ 1	16,798,999	△ 16,799,000	
税引前当期活動増減差額	△ 17,224,501	△ 47,271,406	30,046,905	
法人税、住民税及び事業税	108,700	89,400	19,300	
当期活動増減差額	△ 17,333,201	△ 47,360,806	30,027,605	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 167,125,368	△ 119,764,562	△ 47,360,806
	当期末繰越活動増減差額	△ 184,458,569	△ 167,125,368	△ 17,333,201
	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	△ 184,458,569	△ 167,125,368	△ 17,333,201	

法人単位貸借対照表

令和 4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	437,499,839	428,949,796	8,550,043	流動負債	103,476,951	113,586,527	△ 10,109,576
現金預金	259,046,025	257,620,530	1,425,495	事業未払金	21,583,765	20,768,539	815,226
事業未収金	160,713,663	153,759,270	6,954,393	1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000	39,156,000	0
未収補助金	10,517,743	7,581,000	2,936,743	1年以内返済予定リース債務	121,440	0	121,440
未収収益	104,611	89,534	15,077	未払費用	45,520	0	45,520
貯蔵品	2,672,101	2,552,613	119,488	預り金	200,000	200,000	0
診療・療養費等材料	690,980	2,089,628	△ 1,398,648	職員預り金	3,135,222	3,456,644	△ 321,422
立替金	77,000	826,283	△ 749,283	前受収益	9,000	13,500	△ 4,500
前払費用	3,677,716	4,430,938	△ 753,222	賞与引当金	39,226,004	49,991,844	△ 10,765,840
固定資産	1,324,632,314	1,408,441,752	△ 83,809,438	固定負債	866,052,702	902,164,226	△ 36,111,524
基本財産	989,491,206	1,022,062,377	△ 32,571,171	設備資金借入金	805,961,000	845,117,000	△ 39,156,000
建物	989,491,206	1,022,062,377	△ 32,571,171	長期リース債務	475,640	0	475,640
その他の固定資産	335,141,108	386,379,375	△ 51,238,267	退職給付引当金	55,416,062	52,847,226	2,568,836
建物	278,528,936	318,572,255	△ 40,043,319	長期預り金	4,200,000	4,200,000	0
構築物	35,757,468	40,998,317	△ 5,240,849	負債の部合計	969,529,653	1,015,750,753	△ 46,221,100
機械及び装置	359,509	444,337	△ 84,828	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,530,947	2,031,220	△ 500,273	基本金	662,221,500	662,221,500	0
器具及び備品	7,023,935	10,799,359	△ 3,775,424	国庫補助金等特別積立金	314,839,569	326,544,663	△ 11,705,094
有形リース資産	597,080	0	597,080	次期繰越活動増減差額	△ 184,458,569	△ 167,125,368	△ 17,333,201
権利	1,062,675	1,217,981	△ 155,306	(うち当期活動増減差額)	△ 17,333,201	△ 47,360,806	30,027,605
ソフトウェア	4,070,698	6,106,046	△ 2,035,348	純資産の部合計	792,602,500	821,640,795	△ 29,038,295
差入保証金	122,500	129,350	△ 6,850				
その他の固定資産	6,087,360	6,080,510	6,850				
資産の部合計	1,762,132,153	1,837,391,548	△ 75,259,395	負債及び純資産の部合計	1,762,132,153	1,837,391,548	△ 75,259,395

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産－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
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。
 - 所有権移転外ファイナンス・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

- ・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）
- ②A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
- ③A拠点区分（公益事業）
 - ア 居宅介護支援事業所 とだ優和の杜
- ④A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	1,022,062,377	0	32,571,171	989,491,206
合計	1,022,062,377	0	32,571,171	989,491,206

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 11,705,094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）	989,491,206 円
計	989,491,206 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	805,961,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000 円
計	845,117,000 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	263,246,157	989,491,206
建物	600,495,911	321,966,975	278,528,936
構築物	78,080,676	42,323,208	35,757,468
機械及び設置	507,958	148,449	359,509
車両運搬具	20,555,578	19,024,631	1,530,947
器具及び備品	118,684,921	111,660,986	7,023,935
有形リース資産	607,200	10,120	597,080
権利	2,318,000	1,255,325	1,062,675
ソフトウェア	10,911,142	6,840,444	4,070,698
合計	2,084,898,749	766,476,295	1,318,422,454

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	160,713,663	0	160,713,663
未収収益	104,611	0	104,611
合計	160,818,274	0	160,818,274

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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 4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					258,846,025
			小計			259,046,025
事業未収金						160,713,663
未収補助金						10,517,743
未収収益						104,611
貯蔵品						2,672,101
診療・療養費等材料						690,980
立替金						77,000
前払費用						3,677,716
						流動資産合計 437,499,839
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				1,252,737,363	263,246,157	989,491,206
						基本財産合計 989,491,206
(2) その他の固定資産						
建物				600,495,911	321,966,975	278,528,936
構築物				78,080,676	42,323,208	35,757,468
機械及び装置				507,958	148,449	359,509
車輛運搬具				20,555,578	19,024,631	1,530,947
器具及び備品				118,684,921	111,660,986	7,023,935
有形リース資産				607,200	10,120	597,080
権利				2,318,000	1,255,325	1,062,675
ソフトウェア				10,911,142	6,840,444	4,070,698
差入保証金						122,500
その他の固定資産						6,087,360
						その他の固定資産合計 335,141,108
						固定資産合計 1,324,632,314
						資産合計 1,762,132,153
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等					21,583,765
1年以内返済予定設備資金借入金						39,156,000
1年以内返済予定リース債務						121,440
未払費用						45,520
預り金						200,000
職員預り金	3月分源泉所得税					3,135,222
前受収益						9,000
賞与引当金						39,226,004
						流動負債合計 103,476,951
2 固定負債						
設備資金借入金						805,961,000
長期リース債務						475,640
退職給付引当金						55,416,062
長期預り金						4,200,000
						固定負債合計 866,052,702
						負債合計 969,529,653
						差引純資産 792,602,500