

決 算 報 告 書

(第 13 期)

(自) 令和 6 年 4 月 1 日
(至) 令和 7 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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	1,051,661,447	1,060,450,242	△ 8,788,795	
	老人福祉事業収入	1,200,000	1,200,000	0	
	経常経費寄附金収入	15,000	13,618	1,382	
	受取利息配当金収入	229,425	229,425	0	
	その他の収入	8,016,975	8,309,114	△ 292,139	
	事業活動収入計	1,061,122,847	1,070,202,399	△ 9,079,552	
	支出				
	人件費支出	739,674,809	698,086,824	41,587,985	
	事業費支出	125,503,327	124,056,096	1,447,231	
事務費支出	144,034,128	138,920,183	5,113,945		
支払利息支出	11,607,296	11,607,296	0		
その他の支出	97,600	97,600	0		
事業活動支出計	1,020,917,160	972,767,999	48,149,161		
事業活動資金収支差額	40,205,687	97,434,400	△ 57,228,713		
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	9,575,795	10,165,010	△ 589,215	
ファイナンス・リース債務の返済支出	246,950	121,440	125,510		
施設整備等支出計	48,978,745	49,442,450	△ 463,705		
施設整備等資金収支差額	△ 48,978,745	△ 49,442,450	463,705		
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		
0					
当期資金収支差額合計	△ 8,773,058	47,991,950	△ 56,765,008		
前期末支払資金残高	0	498,388,338	△ 498,388,338		
当期末支払資金残高	△ 8,773,058	546,380,288	△ 555,153,346		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	1,060,450,242	1,040,787,197	19,663,045
	経常経費寄附金収益	13,618	266,490	△ 252,872
	サービス活動収益計	1,060,463,860	1,041,053,687	19,410,173
	費用			
	人件費	697,665,867	686,539,115	11,126,752
	事業費	122,789,331	115,751,389	7,037,942
	事務費	138,920,183	137,697,371	1,222,812
	減価償却費	84,474,244	83,841,079	633,165
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,363,599	△ 10,363,599	0
サービス活動費用計	1,033,486,026	1,013,465,355	20,020,671	
サービス活動増減差額	26,977,834	27,588,332	△ 610,498	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	229,425	3,680	225,745
	その他のサービス活動外収益	8,309,114	8,714,575	△ 405,461
	サービス活動外収益計	8,538,539	8,718,255	△ 179,716
	費用			
	支払利息	11,607,296	12,214,214	△ 606,918
その他のサービス活動外費用	0	17,500	△ 17,500	
サービス活動外費用計	11,607,296	12,231,714	△ 624,418	
サービス活動外増減差額	△ 3,068,757	△ 3,513,459	444,702	
経常増減差額	23,909,077	24,074,873	△ 165,796	
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	23,909,077	24,074,873	△ 165,796	
法人税、住民税及び事業税	97,600	89,600	8,000	
当期活動増減差額	23,811,477	23,985,273	△ 173,796	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	△ 144,818,154	△ 168,803,427	23,985,273
	当期末繰越活動増減差額	△ 121,006,677	△ 144,818,154	23,811,477
	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	△ 121,006,677	△ 144,818,154	23,811,477	

法人単位貸借対照表

令和 7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	612,829,675	568,222,115	44,607,560	流動負債	139,560,997	144,616,962	△ 5,055,965
現金預金	434,148,084	393,156,286	40,991,798	事業未払金	62,858,673	66,735,413	△ 3,876,740
事業未収金	172,446,937	168,082,060	4,364,877	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	0	672,535	△ 672,535	1年以内返済予定リース債務	121,440	121,440	0
未収収益	171,921	144,778	27,143	職員預り金	2,713,099	2,883,014	△ 169,915
貯蔵品	2,606,635	2,907,489	△ 300,854	前受収益	9,000	13,500	△ 4,500
診療・療養費等材料	868,615	201,850	666,765	賞与引当金	34,702,785	35,707,595	△ 1,004,810
立替金	221,124	151,525	69,599				
前払費用	2,366,359	2,905,592	△ 539,233				
固定資産	1,110,040,248	1,184,349,482	△ 74,309,234	固定負債	758,345,331	796,438,918	△ 38,093,587
基本財産	891,777,693	924,348,864	△ 32,571,171	設備資金借入金	688,493,000	727,649,000	△ 39,156,000
建物	891,777,693	924,348,864	△ 32,571,171	リース債務	111,320	232,760	△ 121,440
その他の固定資産	218,262,555	260,000,618	△ 41,738,063	退職給付引当金	64,341,011	63,757,158	583,853
建物	159,864,707	199,996,730	△ 40,132,023	長期預り金	5,400,000	4,800,000	600,000
構築物	20,034,921	25,275,770	△ 5,240,849	負債の部合計	897,906,328	941,055,880	△ 43,149,552
機械及び装置	105,025	189,853	△ 84,828	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	526,253	861,151	△ 334,898	基本金	662,221,500	662,221,500	0
器具及び備品	19,246,189	12,727,274	6,518,915	国庫補助金等特別積立金	283,748,772	294,112,371	△ 10,363,599
有形リース資産	232,760	354,200	△ 121,440	次期繰越活動増減差額	△ 121,006,677	△ 144,818,154	23,811,477
権利	596,757	752,063	△ 155,306	（うち当期活動増減差額）	23,811,477	23,985,273	△ 173,796
ソフトウェア	10,842,802	13,734,217	△ 2,891,415	純資産の部合計	824,963,595	811,515,717	13,447,878
差入保証金	6,082,000	6,082,000	0				
長期前払費用	703,781	0	703,781				
その他の固定資産	27,360	27,360	0				
資産の部合計	1,722,869,923	1,752,571,597	△ 29,701,674	負債及び純資産の部合計	1,722,869,923	1,752,571,597	△ 29,701,674

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産一定額法
- ・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	924,348,864	0	32,571,171	891,777,693
合計	924,348,864	0	32,571,171	891,777,693

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 10,363,599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）	891,777,693 円
計	891,777,693 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	688,493,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	39,156,000 円
計	727,649,000 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	360,959,670	891,777,693
建物	602,079,911	442,215,204	159,864,707
構築物	78,080,676	58,045,755	20,034,921
機械及び設置	507,958	402,933	105,025
車両運搬具	20,555,578	20,029,325	526,253
器具及び備品	138,307,158	119,060,969	19,246,189
有形リース資産	607,200	374,440	232,760
権利	2,318,000	1,721,243	596,757
ソフトウェア	25,368,210	14,525,408	10,842,802
合計	2,120,562,054	1,017,334,947	1,103,227,107

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	172,446,937	0	172,446,937
未収収益	171,921	0	171,921
	0	0	0
合計	172,618,858	0	172,618,858

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 7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					433,948,084
			小計			434,148,084
事業未収金						172,446,937
未収収益						171,921
貯蔵品						2,606,635
診療・療養費等材料						868,615
立替金						221,124
前払費用						2,366,359
	流動資産合計					612,829,675
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				1,252,737,363	360,959,670	891,777,693
	基本財産合計					891,777,693
(2) その他の固定資産						
建物				602,079,911	442,215,204	159,864,707
構築物				78,080,676	58,045,755	20,034,921
機械及び装置				507,958	402,933	105,025
車輛運搬具				20,555,578	20,029,325	526,253
器具及び備品				138,307,158	119,060,969	19,246,189
有形リース資産				607,200	374,440	232,760
権利				2,318,000	1,721,243	596,757
ソフトウェア				25,368,210	14,525,408	10,842,802
差入保証金						6,082,000
長期前払費用						703,781
その他の固定資産						27,360
	その他の固定資産合計					218,262,555
	固定資産合計					1,110,040,248
	資産合計					1,722,869,923
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等					62,858,673
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
職員預り金	3月分源泉所得税等					2,713,099
前受収益						9,000
賞与引当金						34,702,785
	流動負債合計					139,560,997
2 固定負債						
設備資金借入金						688,493,000
リース債務						111,320
退職給付引当金						64,341,011
長期預り金						5,400,000
	固定負債合計					758,345,331
	負債合計					897,906,328
	差引純資産					824,963,595