

**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 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
介護保険事業収入	366,529,900	364,481,916	2,047,984	
老人福祉事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	0	0	0	
給食サービス事業収入	3,510,500	2,544,500	966,000	
生活困窮者に対する相談支援事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,150	1,223	73	
その他の収入	22,908,950	27,950,095	5,041,145	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	392,950,500	394,977,734	2,027,234	
<b>支 出</b>				
人件費支出	246,236,000	246,759,417	523,417	
事業費支出	58,566,500	58,113,974	452,526	
事務費支出	57,314,000	53,216,869	4,097,131	
生活困窮者に対する相談支援事業支出	400,000	400,000	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	500,000	531,429	31,429	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	363,016,500	359,021,689	3,994,811	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	29,934,000	35,956,045	6,022,045	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>取 入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	15,004,000	5,004,000	10,000,000	
固定資産取得支出	500,000	1,299,340	799,340	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	15,504,000	6,303,340	9,200,660	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 15,504,000	△ 6,303,340	△ 9,200,660	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	570,000	0	570,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	570,000	0	570,000	
<b>支 出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	570,000	0	570,000	
予備費支出(10)	15,000,000		15,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	29,652,705	△ 29,652,705	
前期末支払資金残高(12)	0	137,903,704	△ 137,903,704	
当期末支払資金残高(11+12)	0	167,556,409	△ 167,556,409	

**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 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
介護保険事業収入	366,529,900	364,481,916	2,047,984	
老人福祉事業収入	0	0	0	
生活保護事業収入	0	0	0	
給食サービス事業収入	3,510,500	2,544,500	966,000	
生活困窮者に対する相談支援事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,150	1,223	73	
その他の収入	22,908,950	27,950,095	5,041,145	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	392,950,500	394,977,734	2,027,234	
<b>支 出</b>				
人件費支出	246,236,000	246,759,417	523,417	
事業費支出	58,566,500	58,113,974	452,526	
事務費支出	57,314,000	53,216,869	4,097,131	
生活困窮者に対する相談支援事業支出	400,000	400,000	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	500,000	531,429	31,429	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	363,016,500	359,021,689	3,994,811	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	29,934,000	35,956,045	6,022,045	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>取 入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	15,004,000	5,004,000	10,000,000	
固定資産取得支出	500,000	1,299,340	799,340	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	15,504,000	6,303,340	9,200,660	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 15,504,000	△ 6,303,340	△ 9,200,660	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>取 入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	570,000	0	570,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	570,000	0	570,000	
<b>支 出</b>				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	570,000	0	570,000	
予備費支出(10)	15,000,000		15,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	29,652,705	△ 29,652,705	
前期末支払資金残高(12)	0	137,903,704	△ 137,903,704	
当期末支払資金残高(11+12)	0	167,556,409	△ 167,556,409	

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 彩の郷福祉会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	192,570,136	169,261,917	23,308,219	流動負債	42,677,533	48,536,437	△ 5,858,904
現金預金	124,836,416	103,760,782	21,075,634	短期運営資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,615,204	7,734,227	△ 119,023
事業未収金	60,329,341	55,199,522	5,129,819	その他の未払金	7,147,865	13,356,234	△ 6,208,369
未収金	7,057,910	10,067,800	△ 3,009,890	1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	5,004,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	118,604	151,221	△ 32,617	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	227,865	82,592	145,273	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	46,254	△ 46,254
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	250,658	221,498	29,160
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
繰延税金資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	12,659,806	12,174,224	485,582
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	462,453,357	483,504,442	△ 21,051,085	固定負債	18,308,000	23,312,000	△ 5,004,000
基本財産	249,561,596	261,473,113	△ 11,911,517	設備資金借入金	18,308,000	23,312,000	△ 5,004,000
土地	303,065	303,065	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	249,258,531	261,170,048	△ 11,911,517	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産積立資産	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	212,891,761	222,031,329	△ 9,139,568	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
建物	183,738,108	189,820,679	△ 6,082,571	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,913,286	3,612,662	△ 1,699,376	負債の部合計	60,985,533	71,848,437	△ 10,862,904
機械及び装置	263,668	361,856	△ 98,188	純資産の部			
車両運搬具	1,136,930	7	1,136,923	基本金	145,000,000	145,000,000	0
器具及び備品	3,833,669	6,148,705	△ 2,315,036	国庫補助金等特別積立金	181,493,875	190,055,162	△ 8,561,287
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	21,759,458	21,755,294	4,164
有形リース資産	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
権利	229,320	229,320	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウェア	17,322	102,806	△ 85,484	修繕積立金	15,808,437	15,805,106	3,331
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	5,951,021	5,950,188	833
投資有価証券	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	245,784,627	224,107,466	21,677,161
長期預り金積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	21,677,161	32,209	21,709,370
移行時特別積立資産	0	0	0				
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	15,808,437	15,805,106	3,331				
その他の積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	5,951,021	5,950,188	833				
資産の部合計	655,023,493	652,766,359	2,257,134	純資産の部合計	594,037,960	580,917,922	13,120,038
				負債及び純資産の部合計	655,023,493	652,766,359	2,257,134

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

令和 2年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準  
賞与引当金－職員の賞与に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (3) 貯蔵品の評価方法－最終仕入原価法

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉会計基準から新会計基準への変更

4. 法人で採用する退職給付制度

該当する事項はない。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

該当する事項はない。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

8. 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。

土地（基本財産）	303,065円
建物（基本財産）	249,258,531円
建物（その他の固定資産）	183,738,108円
計	433,299,704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（1年以内返済予定額を含む）	23,312,000円
計	23,312,000円

9. 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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	866,210,426	616,951,895	249,258,531
建物	246,007,600	62,269,492	183,738,108
構築物	36,085,945	34,172,659	1,913,286
機械及び装置	1,184,170	920,502	263,668
車輛運搬具	11,990,749	10,853,819	1,136,930
器具及び備品	81,642,971	77,809,302	3,833,669
権利	229,320	0	229,320
ソフトウェア	1,318,421	1,301,099	17,322
合 計	1,244,669,602	804,278,768	440,390,834

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）

	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	60,329,341	0	60,329,341
未収金	7,057,910	0	7,057,910
合 計	67,387,251	0	67,387,251

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

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 彩の郷福祉会

該当する事項はない。

15. 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

該当する事項はない。