

第 45 期

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 景福会

貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	263,970,570	314,775,387	△ 50,804,817	流動負債	43,433,245	58,874,493	△ 15,441,248
現金預金	191,850,178	234,372,797	△ 42,522,619	事業未払金	21,666,744	25,612,998	△ 3,946,254
事業未収金	70,547,888	80,011,041	△ 9,463,153	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	13,300,000	△ 9,300,000
立替金	4,748	11,321	△ 6,573	1年以内返済予定リース債務	1,586,736	2,651,616	△ 1,064,880
前払金	1,567,756	380,228	1,187,528	未払費用	250,325	2,401,114	△ 2,150,789
				預り金	5,105	5,105	0
				職員預り金	2,219,335	1,380,660	838,675
				賞与引当金	13,705,000	13,523,000	182,000
固定資産	339,311,440	364,017,180	△ 24,705,740	固定負債	15,974,009	20,273,745	△ 4,299,736
基本財産	293,171,517	306,133,140	△ 12,961,623	設備資金借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
土地	140,441,400	140,441,400	0	リース債務	3,672,000	5,258,736	△ 1,586,736
建物	151,730,117	164,691,740	△ 12,961,623	退職給付引当金	12,302,009	11,015,009	1,287,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	69,407,254	79,148,238	△ 9,740,984
その他の固定資産	46,139,923	57,884,040	△ 11,744,117	純 資 産 の 部			
建物付属設備	25,877,244	34,987,441	△ 9,110,197	基本金	106,200,086	106,200,086	0
構築物	5,386,208	6,160,934	△ 774,726	基本金	106,200,086	106,200,086	0
車輛運搬具	1,394,909	1,895,559	△ 500,650	国庫補助金等特別積立金	50,862,449	56,356,451	△ 5,494,002
器具及び備品	8,175,576	6,882,504	1,293,072	国庫補助金等特別積立金	50,862,449	56,356,451	△ 5,494,002
有形リース資産	5,258,736	7,910,352	△ 2,651,616	その他の積立金	197,687,173	197,687,173	0
権利	47,250	47,250	0	移行時特別積立金	197,687,173	197,687,173	0
				次期繰越活動増減差額	189,125,048	239,400,619	△ 50,275,571
				(うち当期活動増減差額)	△ 50,275,571	△ 27,589,674	△ 22,685,897
				純資産の部合計	543,874,756	599,644,329	△ 55,769,573
資産の部合計	603,282,010	678,792,567	△ 75,510,557	負債及び純資産の部合計	603,282,010	678,792,567	△ 75,510,557

計算書類に対する注記（社会福祉法人 景福会）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法によっている。
- ②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。
- ③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

賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人では、職員への退職金支給のため、法人独自に実施する退職給付制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分内訳書(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホーム唐孔雀園 拠点
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム 唐孔雀園」
 - 「唐孔雀園デイサービスセンター」
 - 「唐孔雀園ケアプランサービス」
 - 「唐孔雀園ショートステイ」
 - 「唐孔雀園給食サービス」
 - イ 特別養護老人ホーム桜花台園 拠点
 - 「特別養護老人ホーム 桜花台園」
 - 「老人短期入所事業 桜花台園」
 - 「小規模多機能居宅事業 桜花台園」

6. 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
土地	140,441,400			140,441,400
建物	164,691,740		12,961,623	151,730,117
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	306,133,140		12,961,623	293,171,517

7. 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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	570,258,090	418,527,973	151,730,117
建物付属設備	219,834,314	193,957,070	25,877,244
構 築 物	16,548,541	11,162,333	5,386,208
車両運搬具	15,797,910	14,403,001	1,394,909
器具及び備品	127,109,664	118,934,088	8,175,576
有形リース資産	13,258,080	7,999,344	5,258,736
合計	962,806,599	764,983,809	197,822,790

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				
	該当なし										

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	490,136,342	523,052,334	△ 32,915,992
		その他事業収益	1,467,700	2,984,190	△ 1,516,490
		雑収益	918,624	1,532,011	△ 613,387
		経常経費寄附金収益	22,800	100,000	△ 77,200
		サービス活動収益計(1)	492,545,466	527,668,535	△ 35,123,069
	費用	人件費	338,739,278	343,652,434	△ 4,913,156
		事業費	88,024,299	89,969,187	△ 1,944,888
		事務費	92,756,157	100,844,622	△ 8,088,465
		減価償却費	28,775,956	27,396,504	1,379,452
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,745,802	△ 6,649,723	△ 96,079
サービス活動費用計(2)	541,549,888	555,213,024	△ 13,663,136		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 49,004,422	△ 27,544,489	△ 21,459,933		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,677	20,782	△ 4,105
		その他のサービス活動外収益	140,030	381,970	△ 241,940
	サービス活動外収益計(4)	156,707	402,752	△ 246,045	
	費用	支払利息	176,052	446,521	△ 270,469
		その他のサービス活動外費用	0	31,410	△ 31,410
	サービス活動外費用計(5)	176,052	477,931	△ 301,879	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 19,345	△ 75,179	55,834		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 49,023,767	△ 27,619,668	△ 21,404,099		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		固定資産売却益	0	29,997	△ 29,997
	特別収益計(8)	0	1,029,997	△ 1,029,997	
	費用	固定資産売却損・処分損	4	3	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,251,800	1,000,000	251,800
	特別費用計(9)	1,251,804	1,000,003	251,801	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,251,804	29,994	△ 1,281,798		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 50,275,571	△ 27,589,674	△ 22,685,897		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	239,400,619	266,990,293	△ 27,589,674	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	189,125,048	239,400,619	△ 50,275,571	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	189,125,048	239,400,619	△ 50,275,571	

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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	490,089,000	490,136,342	△ 47,342	
	その他事業収入	1,470,000	1,467,700	2,300	
	雑収入	905,000	918,624	△ 13,624	
	経常経費寄附金収入	22,800	22,800	0	
	受取利息配当金収入	16,000	16,677	△ 677	
	その他の収入	85,530	140,030	△ 54,500	
	事業活動収入計(1)	492,588,330	492,702,173	△ 113,843	
	支出				
	人件費支出	342,095,000	337,270,278	4,824,722	
事業費支出	86,917,000	88,024,299	△ 1,107,299		
事務費支出	94,949,300	92,756,157	2,193,143		
支払利息支出	176,142	176,052	90		
事業活動支出計(2)	524,137,442	518,226,786	5,910,656		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 31,549,112	△ 25,524,613	△ 6,024,499		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,300,000	13,300,000	0	
	固定資産取得支出	4,100,000	4,070,220	29,780	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,653,004	2,651,616	1,388		
施設整備等支出計(5)	20,053,004	20,021,836	31,168		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,053,004	△ 20,021,836	△ 31,168		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	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)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 51,602,116	△ 45,546,449	△ 6,055,667		
前期末支払資金残高(12)	313,605,143	285,375,510	28,229,633		
当期末支払資金残高(11)+(12)	262,003,027	239,829,061	22,173,966		

財産目録

令和3年3月31日現在

(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						
現金	現金預貯有高		運転資金として	—	—	124,107
福岡銀行東久留米普通預金			運転資金として	—	—	21,202,639
福岡銀行東久留米普通当座	福岡銀行東久留米普通当座		運転資金として	—	—	2,206,162
筑邦銀行普通当座	筑邦銀行普通1		運転資金として	—	—	6,286,896
	筑邦銀行普通2		運転資金として	—	—	1,246,286
筑邦銀行普通サービス	筑邦銀行普通サービス1		運転資金として	—	—	3,908,346
筑邦銀行普通ケンプランサービス				—	—	32,859
福岡銀行国分支部普通3				—	—	3,630,601
筑邦銀行普通桜花台				—	—	100,696
筑邦銀行配合サービス				—	—	140,396
定期預金	福岡銀行東久留米支店		運転資金として	—	—	64,417,847
	筑邦銀行高良内支店		運転資金として	—	—	80,612,287
	積立定期振込めーん		運転資金として	—	—	8,001,686
			小計			191,560,179
事業未収金	国保3月未収金	—	2月分介護報酬等	—	—	29,666,347
	国保3月未収金	—	3月分介護報酬等	—	—	30,778,629
	その他未収金	—	サービス継続支援事業補助金	—	—	231,000
	利用者負担金未収金	—	2、3月分介護報酬等	—	—	9,872,912
			小計			70,547,888
立替金		—	利用者医療費立替等	—	—	4,748
前払金		—	未経過火災保険料等	—	—	1,687,766
			流動資産合計			263,970,670
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	久留米市青峰3丁目3550-87 600.67㎡	—	唐孔雀園(サービスセンター敷地)	37,866,000	—	37,866,000
土地	久留米市高良内町9919-7 7773㎡	—	桜花台園(特養・ケア・小規模)敷地	102,676,400	—	102,676,400
建物	久留米市青峰3丁目3550-85 2916.83㎡	1977	特別養護老人ホーム唐孔雀園	317,046,000	300,618,446	16,426,666
建物	久留米市青峰3丁目3550-87 372.36㎡	2000	唐孔雀園(サービスセンター)	71,642,870	34,464,660	37,097,790
建物	久留米市高良内町9919-7 2226.01㎡	2006	桜花台園(特養・ケア・小規模)	131,670,720	80,464,948	51,205,772
定期預金	福岡銀行東久留米支店	—	特設指定なし	—	—	1,000,000
			基本財産合計			399,171,617
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	唐孔雀園(特養)	1989	スプリンクラー等建物附属設備	60,043,396	42,669,876	17,373,521
建物付属設備	唐孔雀園(サービスセンター)	2000	電気設備等付属設備	28,921,108	26,631,876	2,289,232
建物付属設備	桜花台園	2006	特養・ケア・小規模・厨房附属設備	140,866,513	122,965,320	17,901,193
構築物	唐孔雀園・桜花台園	—	桜花台園外構等	16,643,641	11,162,333	5,481,308
車輜運搬具	トヨタハイユース他8台	—	利用者送迎等	16,797,910	14,403,001	2,394,909
器具及び備品	唐孔雀園・桜花台園	—	利用者ケア・厨房機器等	127,109,664	118,934,068	8,175,678
有形リース資産	唐孔雀園・桜花台園	—	介護ソフト・サーバー等	19,268,080	7,999,344	11,268,736
権利	唐孔雀園(テレビ)電話加入権	—	インターネット接続分	—	—	47,260
			その他の固定資産合計			48,139,923
			固定資産合計			399,311,440
			資産合計			663,282,110
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日清医療食品給食委託料他	—		—	—	21,666,744
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行国分支部	—		—	—	4,000,000
1年以内返済予定リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱他	—		—	—	1,586,736
未払費用	特別退職金	—		—	—	260,326
預り金	源泉所得税	—		—	—	5,105
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	2,219,336
賞与引当金	令和3年7月支払予定分	—		—	—	15,706,000
			流動負債合計			43,433,246
2 固定負債						
リース債務	九州キャピタルファイナンス㈱他	—		—	—	3,672,000
退職給付引当金	唐孔雀園・桜花台園	—		—	—	12,302,069
			固定負債合計			16,074,069
			負債合計			60,407,264
			差引純資産			642,874,846