

第 4 6 期

# 決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人景福会

貸借対照表

令和 4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	228,146,132	263,970,570	△ 35,824,438	流動負債	41,839,232	43,433,245	△ 1,594,013
現金預金	155,479,584	191,850,178	△ 36,370,594	事業未払金	21,601,141	21,666,744	△ 65,603
事業未収金	71,612,576	70,547,888	1,064,688	1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
立替金	25,234	4,748	20,486	1年以内返済予定リース債務	3,368,280	1,586,736	1,781,544
前払金	1,028,738	1,567,756	△ 539,018	未払費用	483,260	250,325	232,935
				預り金	5,105	5,105	0
				職員預り金	1,765,446	2,219,335	△ 463,889
				賞与引当金	14,626,000	13,705,000	921,000
固定資産	324,479,277	339,311,440	△ 14,832,163	固定負債	21,710,105	15,974,009	5,736,096
基本財産	282,124,639	293,171,517	△ 11,046,878	リース債務	8,941,800	3,672,000	5,269,800
土地	140,441,400	140,441,400	0	退職給付引当金	12,768,305	12,302,009	466,296
建物	140,683,239	151,730,117	△ 11,046,878	負債の部合計	63,549,337	59,407,254	4,142,083
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	42,354,638	46,139,923	△ 3,785,285	基本金	106,200,086	106,200,086	0
建物付属設備	16,777,546	25,877,244	△ 9,099,698	基本金	106,200,086	106,200,086	0
構築物	4,645,082	5,386,208	△ 741,126	国庫補助金等特別積立金	45,328,919	50,862,449	△ 5,533,530
車輛運搬具	902,592	1,394,909	△ 492,317	国庫補助金等特別積立金	45,328,919	50,862,449	△ 5,533,530
器具及び備品	7,725,878	8,175,576	△ 449,698	その他の積立金	197,687,173	197,687,173	0
有形リース資産	12,256,290	5,258,736	6,997,554	移行時特別積立金	197,687,173	197,687,173	0
権利	47,250	47,250	0	次期繰越活動増減差額	139,859,894	189,125,048	△ 49,265,154
				(うち当期活動増減差額)	△ 49,265,154	△ 50,275,571	1,010,417
				純資産の部合計	489,076,072	543,874,755	△ 54,798,684
資産の部合計	552,625,409	603,282,010	△ 50,656,601	負債及び純資産の部合計	552,625,409	603,282,010	△ 50,656,601

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	151,730,117		11,046,878	140,683,239
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	293,171,517		11,046,878	282,124,639

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	429,574,851	140,683,239
建物付属設備	219,834,314	203,056,768	16,777,546
構 築 物	16,548,541	11,903,459	4,645,082
車両運搬具	15,797,910	14,895,318	902,592
器具及び備品	124,957,467	117,231,589	7,725,878
有形リース資産	23,230,680	10,974,390	12,256,290
合計	970,627,002	787,636,375	182,990,627

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。

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

16. 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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	480,018,564	490,136,342	△ 10,117,778
	その他事業収益	1,345,650	1,467,700	△ 122,050
	雑収益	985,026	918,624	66,402
	経常経費寄附金収益	136,000	22,800	113,200
	サービス活動収益計(1)	482,485,240	492,545,466	△ 10,060,226
	費用			
	人件費	334,750,696	338,739,278	△ 3,988,582
	事業費	89,183,020	88,024,299	1,158,721
	事務費	86,052,648	92,756,157	△ 6,703,509
減価償却費	27,359,089	28,775,956	△ 1,416,867	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,533,530	△ 6,745,802	1,212,272	
サービス活動費用計(2)	531,811,923	541,549,888	△ 9,737,965	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 49,326,683	△ 49,004,422	△ 322,261	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,916	16,677	△ 13,761
	その他のサービス活動外収益	67,280	140,030	△ 72,750
	サービス活動外収益計(4)	70,196	156,707	△ 86,511
	費用			
	支払利息	8,661	176,052	△ 167,391
サービス活動外費用計(5)	8,661	176,052	△ 167,391	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	61,535	△ 19,345	80,880	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 49,265,148	△ 49,023,767	△ 241,381	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	4	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,251,800	△ 1,251,800
特別費用計(9)	6	1,251,804	△ 1,251,798	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6	△ 1,251,804	1,251,798	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 49,265,154	△ 50,275,571	1,010,417	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	189,125,048	239,400,619	△ 50,275,571
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	139,859,894	189,125,048	△ 49,265,154
	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)	139,859,894	189,125,048	△ 49,265,154

## 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

(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	481,903,284	480,018,564	1,884,720	
	その他事業収入	1,317,000	1,345,650	△ 28,650	
	雑収入	915,000	985,026	△ 70,026	
	経常経費寄附金収入	136,000	136,000	0	
	受取利息配当金収入	10,000	2,916	7,084	
	その他の収入	138,400	67,280	71,120	
	事業活動収入計(1)	484,419,684	482,555,436	1,864,248	
	支出				
	人件費支出	338,151,000	333,363,400	4,787,600	
事業費支出	88,340,000	89,183,020	△ 843,020		
事務費支出	88,508,600	86,052,648	2,455,952		
支払利息支出	8,661	8,661	0		
事業活動支出計(2)	515,008,261	508,607,729	6,400,532		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 30,588,577	△ 26,052,293	△ 4,536,284		
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	4,000,000	4,000,000	0	
	固定資産取得支出	2,962,000	2,554,332	407,668	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,942,000	2,921,256	20,744		
施設整備等支出計(5)	9,904,000	9,475,588	428,412		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,904,000	△ 9,475,588	△ 428,412		
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	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 40,492,577	△ 35,527,881	△ 4,964,696		
前期末支払資金残高(12)	239,829,061	239,829,061	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	199,336,484	204,301,180	△ 4,964,696		

財産目録  
令和4年3月31日現在

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							
現金	現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	138,027
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	18,926,827
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	1,746,298
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	1,482,135
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	7
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	3,688,740
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	2,476,652
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	826,893
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	249,265
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	64,418,135
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	60,073,591
福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	福岡銀行東久留米普通支店	—	運転資金として	—	—	11,692,010
小計							166,479,684
事業未収金	国保2月未収金	—	—	2月分介護報酬等	—	—	29,405,021
事業未収金	国保3月未収金	—	—	3月分介護報酬等	—	—	31,102,657
事業未収金	利用者負担金未収金	—	—	2、3月分介護報酬等	—	—	11,105,028
小計							71,612,676
立掛金	利用者医療費立替等	—	—	—	—	—	25,234
前払金	未経過大災保険料等	—	—	—	—	—	1,028,728
流動資産合計							228,145,132
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地	地	久留米市青峰3丁目3550-87 800.67㎡	—	唐孔雀園デイサービスセンター敷地	37,866,000	—	37,866,000
土地	地	久留米市高良内町3919-7 7773㎡	—	桜花台園(特養・ショート・小規模)敷地	102,676,400	—	102,676,400
建物	物	久留米市青峰3丁目3550-65 3916.82㎡	1977	特別養護老人ホーム唐孔雀園	317,048,000	304,288,608	12,776,392
建物	物	久留米市青峰3丁目3550-87 372.36㎡	2000	唐孔雀園デイサービスセンター	71,642,370	36,128,670	35,413,700
建物	物	久留米市高良内町3919-7 2226.01㎡	2006	桜花台園(特養・ショート・小規模)	181,670,720	89,177,573	92,493,147
定期預金	金	福岡銀行東久留米支店	—	備取措置なし	—	—	1,009,000
基本財産合計							282,124,620
<b>(2) その他の固定資産</b>							
建物	構築物	唐孔雀園(特養)	1988	スプリンクラー等建物附属設備	50,043,388	43,224,345	6,819,043
建物	構築物	唐孔雀園(デイサービスセンター)	2000	電気設備等付属設備	28,921,105	26,921,081	2,000
建物	構築物	桜花台園	2006	特養・ショート・小規模・厨房附属設備	140,869,813	130,911,342	9,958,471
建物	構築物	唐孔雀園・桜花台園	—	桜花台園外構等	16,548,641	11,903,459	4,645,182
車両運搬具	車	トヨタハイエース他8台	—	利用者送迎等	15,797,910	14,895,318	902,592
器具及び備品	備品	唐孔雀園・桜花台園	—	利用者ベッド、厨房機器等	124,957,467	117,231,589	7,725,878
有形リース資産	リース	唐孔雀園・桜花台園	—	介護ソフト・サーバー等	23,230,680	10,974,390	12,256,290
権利	権利	唐孔雀園(伊ヶ崎)等-電源加入権	—	インターネット接続分	—	—	47,250
その他の固定資産合計							47,364,638
固定資産合計							329,479,277
資産合計							557,624,409
<b>II 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
事業未払金	金	日清医療食品給食委託料他	—	—	—	—	21,601,141
1年以上経過するリース債務	債務	九州キャピタルファイナンス調信	—	—	—	—	3,368,280
未払費用	費用	特別退職金	—	—	—	—	483,283
預り金	金	飯泉所得税	—	—	—	—	6,105
職員預り金	金	飯泉所得税他	—	—	—	—	1,756,446
賞与引当金	金	令和3年7月支払予定分	—	—	—	—	14,626,000
流動負債合計							41,839,255
<b>2 固定負債</b>							
リース債務	債務	九州キャピタルファイナンス調信	—	—	—	—	8,941,890
退職給付引当金	金	唐孔雀園・桜花台園	—	—	—	—	12,708,305
固定負債合計							21,710,195
負債合計							63,549,450
差引純資産							494,074,959