

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 はぜの実会

(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	538,650,102	671,461,408	△ 132,811,306	
	老人福祉事業収入	77,380,400	93,215,366	△ 15,834,966	
	経常経費寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	2,500	86,923	△ 84,423	
	その他の収入	2,250,000	5,905,081	△ 3,655,081	
	事業活動収入計	618,283,002	770,768,778	△ 152,485,776	
	支出				
	人件費支出	164,622,400	464,719,084	△ 300,096,684	
	事業費支出	148,267,000	144,896,467	3,370,533	
事務費支出	94,440,000	78,320,030	16,119,970		
支払利息支出	5,319,912	5,131,344	188,568		
事業活動支出計	412,649,312	693,066,925	△ 280,417,613		
事業活動資金収支差額	205,633,690	77,701,853	127,931,837		
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	60,952,000	60,952,000	0	
	固定資産取得支出	0	10,150,940	△ 10,150,940	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,318,562	△ 2,318,562		
施設整備等支出計	60,952,000	73,421,502	△ 12,469,502		
施設整備等資金収支差額	△ 60,952,000	△ 73,421,502	12,469,502		
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	144,681,690	4,280,351	140,401,339		

前期末支払資金残高	0	503,121,577	△ 503,121,577	
当期末支払資金残高	144,681,690	507,401,928	△ 362,720,238	

法人単位事業活動計算書

(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 はぜの実会

(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	671,461,408	652,370,051	19,091,357
	老人福祉事業収益	91,415,366	84,906,296	6,509,070
	経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0
	サービス活動収益計	762,976,774	737,376,347	25,600,427
	費用			
	人件費	464,719,084	442,744,398	21,974,686
	事業費	130,559,467	134,992,318	△ 4,432,851
	事務費	78,320,030	76,344,596	1,975,434
	減価償却費	70,656,998	69,550,113	1,106,885
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,198,071	△ 21,198,071	0	
サービス活動費用計	723,057,508	702,433,354	20,624,154	
サービス活動増減差額	39,919,266	34,942,993	4,976,273	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	86,923	27,290	59,633
	その他のサービス活動外収益	5,905,081	6,963,811	△ 1,058,730
	サービス活動外収益計	5,992,004	6,991,101	△ 999,097
	費用			
	支払利息	5,131,344	5,840,905	△ 709,561
サービス活動外費用計	5,131,344	5,840,905	△ 709,561	
サービス活動外増減差額	860,660	1,150,196	△ 289,536	
経常増減差額	40,779,926	36,093,189	4,686,737	
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	
当期活動増減差額	40,779,926	36,093,189	4,686,737	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	1,081,888,127	1,045,794,938	36,093,189
	当期末繰越活動増減差額	1,122,668,053	1,081,888,127	40,779,926
	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
	当期繰越活動増減差額	1,122,668,053	1,081,888,127	40,779,926

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 はげの実会

(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	588,887,749	585,566,969	3,320,780	流動負債	142,965,455	144,551,120	△ 1,585,665
現金預金	483,346,940	488,595,058	△ 5,248,118	事業未払金	79,454,051	82,100,792	△ 2,646,741
事業未収金	96,795,042	94,145,499	2,649,543	その他の未払金	219,580	285,480	△ 65,900
未収金	940,506	1,190,506	△ 250,000	1年以内返済予定設備資金借入金	60,952,000	60,952,000	0
立替金	0	3,000	△ 3,000	1年以内返済予定リース債務	527,634	1,153,728	△ 626,094
前払費用	7,805,261	1,632,906	6,172,355	預り金	1,732,000	7,500	1,724,500
				仮受金	80,190	51,620	28,570
固定資産	2,160,440,412	2,206,753,974	△ 46,313,562	固定負債	447,538,512	508,527,484	△ 60,988,972
基本財産	2,028,905,908	2,087,914,585	△ 59,008,677	設備資金借入金	399,432,000	460,384,000	△ 60,952,000
土地	296,148,187	296,148,187	0	リース債務	13,417,512	917,484	12,500,028
建物	1,732,757,721	1,791,766,398	△ 59,008,677	長期預り金	34,689,000	47,226,000	△ 12,537,000
その他の固定資産	131,534,504	118,839,389	12,695,115	負債の部合計	590,503,967	653,078,604	△ 62,574,637
土地	1,325,285	1,325,285	0	純 資 産 の 部			
建物	89,209,951	86,947,001	2,262,950	基本金	408,453,100	408,453,100	0
構築物	9,981,019	11,927,922	△ 1,946,903	国庫補助金等特別積立金	627,703,041	648,901,112	△ 21,198,071
機械及び装置	710	1,122	△ 412	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	515,651	1,028,739	△ 513,088	次期繰越活動増減差額	1,122,668,053	1,081,888,127	40,779,926
器具及び備品	15,850,338	14,832,327	1,018,011	(うち当期活動増減差額)	40,779,926	36,093,189	4,686,737
有形リース資産	13,621,597	1,682,506	11,939,091	純資産の部合計	2,158,824,194	2,139,242,339	19,581,855
権利	207,270	207,270	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
その他の固定資産	812,683	877,217	△ 64,534				
資産の部合計	2,749,328,161	2,792,320,943	△ 42,992,782	負債及び純資産の部合計	2,749,328,161	2,792,320,943	△ 42,992,782

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 はぜの実会

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

- ・建物(定額法) その他(定率法)
- ・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・リース取引にかかるリース資産
1件当たりのリース料総額が300万円を超える契約について、
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

4. 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）
社会福祉事業のみのため作成は省略している。

(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）
社会福祉事業のみのため作成は省略している。

(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）
社会福祉事業のみのため作成は省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分(社会福祉事業)

- ・「本部」

はぜの樹拠点区分(社会福祉事業)

- ・「ケアハウスはぜの樹」

紅葉樹拠点区分

- ・「介護老人福祉施設紅葉樹」
- ・「デイサービスセンターはぜ並樹」
- ・「ケアプランサービス紅葉樹」

陽だまりの樹拠点区分

- ・「地域密着型特別養護老人ホーム陽だまりの樹」

5. 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 (基本財産)	296,148,187	0	0	296,148,187
建物 (基本財産)	1,791,766,398	0	59,008,677	1,732,757,721
合計	2,087,914,585	0	59,008,677	2,028,905,908

6. 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

7. 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)	296,148,187 円
建物 (基本財産)	1,732,757,721 円
計	2,028,905,908 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	460,384,000 円
計	460,384,000 円

8. 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
土地 (基本)	296,148,187	0	296,148,187
建物 (基本)	2,737,186,131	1,004,428,410	1,732,757,721
土地	1,325,285	0	1,325,285
建物	140,687,391	56,877,440	89,209,951
構築物	105,340,823	95,359,804	9,981,019
機械及び装置	2,275,455	2,274,745	710
車輛運搬具	21,116,909	20,601,258	515,651
器具及び備品	136,554,267	120,703,929	15,850,338
有形リース資産	19,961,136	6,339,539	13,621,597
合計	3,460,595,584	1,306,585,125	2,159,410,459

9. 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

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

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