

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

（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	介護保険事業収入	453,085,000	456,558,533	-3,473,533	
	老人福祉事業収入		0	0	
	児童福祉事業収入		0	0	
	保育事業収入		0	0	
	就労支援事業収入	2,981,000	3,026,259	-45,259	
	障害福祉サービス等事業収入	391,770,000	392,540,041	-770,041	
	生活保護事業収入		0	0	
	医療事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	155,000	255,000	-100,000	
	受取利息配当金収入		12,823	-12,823	
	その他の収入	7,003,000	7,018,964	-15,964	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	854,994,000	859,411,620	-4,417,620	
事業活動による支出	人件費支出	528,606,000	527,707,579	898,421	
	事業費支出	155,793,000	152,631,933	3,161,067	
	事務費支出	98,187,000	97,506,313	680,687	
	就労支援事業支出	5,234,000	5,965,038	-731,038	
	授産事業支出		0	0	
	利用者負担軽減額		0	0	
	支払利息支出	2,974,000	2,956,013	17,987	
	その他の支出		0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0	
	事業活動支出計（2）	790,794,000	786,766,876	4,027,124	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	64,200,000	72,644,744	-8,444,744		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,462,000	1,462,000	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	1,462,000	1,462,000	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	49,535,000	49,534,000	1,000	
	固定資産取得支出	2,430,000	2,430,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,386,000	5,279,944	106,056	
	その他の施設整備等による支出		0	0	
施設整備等支出計（5）	57,351,000	57,243,944	107,056		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-55,889,000	-55,781,944	-107,056		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	769,000	769,603	-603	
	その他の活動による収入		0	0	
その他の活動収入計（7）	769,000	769,603	-603		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
	長期貸付金支出		0	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出	7,600,000	7,788,099	-188,099	
	その他の活動による支出		0	0	
その他の活動支出計（8）	7,600,000	7,788,099	-188,099		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-6,831,000	-7,018,496	187,496		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	1,480,000	9,844,304	-8,364,304		
前期末支払資金残高（12）	377,380,000	376,421,796	958,204		
当期末支払資金残高（11）+（12）	378,860,000	386,266,100	-7,406,100		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（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	456,558,533	445,942,676	10,615,857
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	3,026,259	3,679,366	-653,107
	障害福祉サービス等事業収益	392,540,041	384,940,127	7,599,914
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	255,000	305,000	-50,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	852,379,833	834,867,169	17,512,664
	費用			
	人件費	534,726,075	516,064,834	18,661,241
	事業費	152,631,933	154,536,218	-1,904,285
	事務費	97,506,313	93,929,312	3,577,001
就労支援事業費用	5,965,038	8,857,432	-2,892,394	
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	46,500	-46,500	
減価償却費	84,469,192	83,617,349	851,843	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-33,627,938	-33,714,999	87,061	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	841,670,613	823,336,646	18,333,967	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	10,709,220	11,530,523	-821,303	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	12,823	12,873	-50
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	7,018,964	6,640,850	378,114
	サービス活動外収益計（4）	7,031,787	6,653,723	378,064
	費用			
	支払利息	2,956,013	3,489,859	-533,846
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	2,956,013	3,489,859	-533,846	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	4,075,774	3,163,864	911,910	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	14,784,994	14,694,387	90,607	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,462,000	1,484,000	-22,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	1,462,000	1,484,000	-22,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	2	22	-20	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計（9）	2	22	-20
	特別増減差額（10）=（8）-（9）	1,461,998	1,483,978	-21,980
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		16,246,992	16,178,365	68,627
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	798,690,390	782,512,025	16,178,365
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	814,937,382	798,690,390	16,246,992
	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）		814,937,382	798,690,390	16,246,992

法人単位貸借対照表

令和2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	427,201,316	426,505,106	696,210	流動負債	95,310,783	104,338,278	-9,027,495
現金預金	282,188,961	290,377,113	-8,188,152	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	38,754,030	43,160,768	-4,396,738
事業未収金	133,113,950	122,779,099	10,334,851	その他の未払金			0
未収金	1,962,234	2,243,446	-281,212	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	49,534,000	49,534,000	0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品	1,793,478	1,882,671	-89,193	1年以内返済予定リース債務	4,841,567	4,720,968	120,599
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	2,171,186	6,922,542	-4,751,356
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金	0	287,473	-287,473	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用	8,142,693	8,935,304	-792,611	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	1,586,482,304	1,654,020,025	-67,537,721	固定負債	343,932,689	384,365,759	-40,433,070
基本財産	1,383,689,042	1,452,563,643	-68,874,601	設備資金借入金	268,920,000	318,454,000	-49,534,000
土地	8,029,000	8,029,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	1,375,660,042	1,444,534,643	-68,874,601	リース債務	14,767,069	11,477,164	3,289,905
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	60,245,620	54,434,595	5,811,025
その他の固定資産	202,793,262	201,456,382	1,336,880	役員退職慰労引当金			0
土地	55,297,600	55,297,600	0	長期未払金			0
建物	3,027,446	3,565,231	-537,785	長期預り金			0
構築物	9,739,086	11,595,731	-1,856,645	その他の固定負債			0
機械及び装置	1	1	0	負債の部合計	439,243,472	488,704,037	-49,460,565
車輜運搬具	25	504,295	-504,270				
器具及び備品	16,142,993	21,128,942	-4,985,949	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	62,895,681	62,895,681	0
有形リース資産	19,580,124	16,169,620	3,410,504	国庫補助金等特別積立金	658,274,728	691,902,666	-33,627,938
権利	253,010	253,010	0	その他の積立金	38,332,357	38,332,357	0
ソフトウェア			0	次期繰越活動増減差額	814,937,382	798,690,390	16,246,992
無形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	16,246,992	16,178,365	68,627
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	60,245,620	54,434,595	5,811,025				
長期預り金積立資産	38,332,357	38,332,357	0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	175,000	175,000	0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	2,013,683,620	2,080,525,131	-66,841,511	純資産の部合計	1,574,440,148	1,591,821,094	-17,380,946
				負債及び純資産の部合計	2,013,683,620	2,080,525,131	-66,841,511

財産目録

(令和2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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	秋田銀行刈野支店他		運転資金			282,188,961
有価証券						
事業未収金			2月3月分障害福祉報酬・介護報酬他			133,113,950
未収金			委託厨房水道光熱水費他			1,962,234
未収補助金						
未収収益						
受取手形			介護用品費他			1,793,478
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金			車輛保険料等			8,142,693
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計				0	0	427,201,316
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	秋田県大仙市愛宕下85番地 86番1 86番2	2014年度	第2種社会福祉事業である認知症対応型 老人共同生活援助事業で使用している	8,029,000		8,029,000
建物						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2002年度	第1種社会福祉事業である障害者支援施設等 で使用している	704,035,000	405,254,497	298,780,503
	"	2005年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム等で使用している	748,090,450	297,883,928	450,206,522
	"	2005年度	車庫を第1種社会福祉事業である 障がい者支援施設等で使用している	4,243,890	1,246,425	2,997,465
	"	2008年度	居室等改修し第1種社会福祉事業である 障がい者支援施設等で使用している	33,136,242	13,858,035	19,278,207
	"	2009年度	建物増築して第1種社会福祉事業である 特別養護老人ホーム等で使用している	145,327,250	40,731,589	104,595,661
	秋田県大仙市愛宕下85番地	2014年度	第2種社会福祉事業である複合施設等 で使用している	542,847,000	160,139,820	382,707,180
	"	2015年度	増築（増床）して第2種福祉事業である 複合施設等で使用している	136,156,400	19,061,896	117,094,504
定期預金						
投資有価証券						
基本財産合計						
						1,383,689,042
(2) その他の固定資産						
土地						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2002年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 の敷地で使用している	34,400,000		34,400,000
	秋田県大仙市愛宕下85番地	2014年度	第2種社会福祉事業である複合施設等 で造成し使用している	12,689,600		12,689,600
	"	2015年度	第2種社会福祉事業である複合施設等 で造成し使用している	8,208,000		8,208,000
建物						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2003年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で利用者スペース間仕切り使用している	399,945	205,767	194,178
	"	2010年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で物置で使用している	407,400	407,399	1
	"	2004年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で食堂手洗い場で使用している	315,000	283,500	31,500
	"	2005年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で脱衣室洗面台で使用している	231,000	205,815	25,185
	"	2008年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で給湯器で使用している	380,000	309,763	70,237
	"	2008年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム等で廊下暖房で使用している	2,887,500	1,987,812	899,688
	"	2010年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で冷温水設備で使用している	630,000	429,092	200,908
	"	2011年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で電動シャッターとして使用している	190,050	123,085	66,965
	"	2011年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 でLED照明として使用している	1,922,550	1,137,821	784,729
	"	2015年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で浴室設備として使用している	831,600	334,655	496,945
	"	2016年度	第1種社会福祉事業である障がい者支援施設等 で火災通報装置として使用している	324,000	147,890	176,110
	"	2018年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人 ホーム等で火災通報装置として使用している	108,000	27,000	81,000
構築物						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2001年度	障がい者支援施設の外観設備	21,450,000	17,374,500	4,075,500
	"	2003年度	障がい者支援施設の外観設備	5,238,450	3,959,925	1,278,525
	"	2003年度	障がい者支援施設のスロープ	497,270	447,544	49,726
	"	2005年度	特別養護老人ホームの外観設備	1,464,750	942,095	522,655
	"	2008年度	障がい者支援施設の改修外構工事	537,258	324,458	212,800
	"	2008年度	障がい者支援施設のカーポート	396,900	103,450	293,450
	"	2008年度	特別養護老人ホームの車庫	224,334	100,422	123,912
	"	2009年度	障がい者支援施設のカーポート	380,100	94,705	285,395
	"	2009年度	特別養護老人ホームの倉庫	295,820	125,222	170,598
	"	2009年度	特別養護老人ホームの舗装工事	3,642,450	2,608,667	1,033,783
	"	2010年度	特別養護老人ホームの外観設備	2,800,350	1,713,510	1,086,840
	"	2010年度	障がい者支援施設のカーポート	423,150	90,832	332,318
	"	2012年度	短期入所生活介護の舗装工事	961,506	745,162	216,344
	秋田県大仙市愛宕下85番地	2015年度	複合施設の看板	114,480	57,240	57,240
機械及び装置						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2006年度	特別養護老人ホームの作業用機械	800,000	799,999	1
	"	ニッサンキャラバン他	利用者送迎用他	42,920,290	42,920,263	25
	"	"	スライドボード 耐火金庫他器具備品	130,175,607	114,032,614	16,142,993
車輦運搬具						
器具及び備品						
建設仮勘定						
有形リース資産						
	秋田県大仙市強首字上野台23番地18	2013年度	特別養護老人ホーム介護記録システム	5,407,920	5,407,920	0
	"	2014年度	障がい者支援施設のLED照明	8,670,240	8,670,240	0
	"	2014年度	特別養護老人ホームのLED照明	4,108,320	4,108,320	0
	"	2016年度	特別養護老人ホームの介護記録ソフト	6,350,400	5,397,840	952,560
	"	2017年度	障がい者支援施設の車輛リース	3,660,000	1,830,000	1,830,000

財産目録

(令和2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
その他の固定資産		2018年度	複合施設の車輛リース	2,395,008	513,216	1,881,792
		2018年度	複合施設の車輛リース	4,644,000	1,096,500	3,547,500
		2018年度	特別養護老人ホームの車輛リース	4,161,600	924,800	3,236,800
		2019年度	複合施設の車輛リース	2,578,800	214,900	2,363,900
		2019年度	障がい者支援施設の車輛リース	1,669,248	158,976	1,510,272
		2020年度	特別養護老人ホームの車輛リース	4,442,400	924,800	4,257,300
			小計(有形リース)			19,580,124
権利	システム導入		各施設介護システム導入のため	4,678,995	4,678,995	0
ソフトウェア	電話加入権		各事業所電話回線使用のため	253,010		253,010
無形リース資産	栄養マネジメントソフト		利用者栄養管理	391,650	391,650	0
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
拠点区分間長期貸付金						
サービス区分間長期貸付金						
退職給付引当資産	秋田県福利協会退職共済金		職員退職共済金としての積立			60,245,620
長期預り金積立資産						
その他の積立資産	羽後信用金庫大町支店		将来の大規模修繕のために積立			38,332,357
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産	羽後信用金庫大町支店他		出資金・保証料等			175,000
その他の固定資産合計						202,793,262
固定資産合計						1,586,482,304
資産合計						2,013,683,620
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金	2月3月分業者支払		施設運営のため			38,764,030
その他の未払金						
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構等		建設借入金			49,534,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務	リコーリース等		介護請求システム LED等			4,841,567
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用	3月分社会保険料等		職員給与からの預り金			2,171,186
預り金						
職員預り金						
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
貸与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計						95,310,783
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構等		建設借入金			268,920,000
長期運営資金借入金						
リース債務	リコーリース等		介護請求システム LED等			14,767,069
役員等長期借入金						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金	秋田県福利協会退職共済金		職員退職共済金としての積立			60,245,620
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
固定負債合計						343,932,689
負債合計						439,243,472
差引純資産						1,574,440,148

令和元年度 社会福祉法人柏仁会事業報告

〈法人全体総括〉

令和元年度は、社会福祉法人に求められている事業運営の透明性、経営基盤の強化、地域社会に貢献する責務等を重点事項に掲げその充実に努めてまいりました。法人運営全般について実施状況をご報告いたします。

1. 重点事項の実施状況

経営基盤の強化については、職員の人材確保、入所者の確保を目標に設定し、新卒者2名を採用するとともに、施設内研修や諸研修会への参加を実施し、職員の資質向上を目指してまいりました。一方、施設入所者の確保については、広告や各サービス支援事業所を通して、積極的に利用者の受入れを図っております。また、職員給与等処遇面においては、働き方改革による法人単独の年次有給休暇5日の時季指定の付与や、新たに創設された福祉・介護職員等特定処遇改善加算の申請をし、収入確保を図るとともに、資格手当、夜勤手当及び待機手当の増額と一時金の支給など給与面の処遇改善を実施し、職員の労働環境の整備を図っております。

また、地域社会との繋がりにおいては、柏台の夏祭りや各施設の行事等を通して、施設や入所者との交流を図り、定期的に地元西仙北高校、西仙北中学校のボランティア活動を受入れるなど、地域貢献の一端を担っております。

2. 施設運営状況

柏仁会の運営する障がい者支援施設「柏の郷」、特別養護老人ホーム「ありすの街」、福祉エリア「ありす刈和野」の3施設については、利用者の基本的人権を守り、安全、安心の処遇体制を実施してまいりました。例年の季節性インフルエンザの流行と、さらには今年に入り新型コロナウイルス感染症が猛威を振るい、世界や国内に感染拡大しており、各施設とも職員行動指針を策定し、周知を図るなど感染防止に全力を挙げているところであります。各施設においては、それぞれの特徴や機能を生かし、特段の大きな事故等もなく事業を運営しております。

詳細については、各施設の事業報告にてご報告申し上げますが、今後とも地域に根ざした施設運営に努めてまいります。

3. 財務状況

令和元年度は、介護報酬等の大きな増額を見込めず、福祉サービス等利用者の増減が直に収入に跳ね返ってくる厳しい経営状況でありました。

令和元年度柏仁会会計資金収支決算状況を見ると、収入面では特定処遇

改善加算や3施設における新規利用者契約による収入の増額を見ることができ、前年度対比で収入増となっております。一方、支出面では、人件費、事務費については、前年度決算額に比べ増額となっておりますが、事業費において暖冬による水道光熱費、燃料費などの減額により、当初予算に計上した修繕積立金の取り崩しをすることなく、年度末の当期資金収支差額は黒字となっております。総体的見ると、福祉エリア「ありす刈和野」における職員人件費並びに施設建築に係る借入金の償還分が支出負担増となっており、他施設からの拠点区分間繰り入れにより補われている状況であります。今後の対策として、法人が運営する各事業所における計画的な利用率の向上と収支バランスのとれた事業運営の検討が必要であります。また、財務管理における社会福祉充実残額については、残額が発生しないため社会福祉充実計画の策定は不要となっております。