

第 1 4 期

決 算 報 告 書

自 平成 3 1 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人日南福社会

鳥取県日野郡日南町下石見 2315 番地

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

社会福祉法人 日南福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[710,706,000]	[711,132,277]	[△ 426,277]	
	保育事業収入	[6,190,000]	[6,218,920]	[△ 28,920]	
	障害福祉サービス等事業収入	[9,951,000]	[9,945,140]	[5,860]	
	その他の事業収入	[145,000]	[145,770]	[△ 770]	
	経常経費寄附金収入	[950,000]	[1,172,000]	[△ 222,000]	
	受取利息配当金収入	[1,000]	[1,442]	[△ 442]	
	その他の収入	[16,771,000]	[18,446,456]	[△ 1,675,456]	
	事業活動収入計(1)	744,714,000	747,062,005	△ 2,348,005	
事業活動による支出	人件費支出	[612,690,600]	[602,089,885]	[10,600,715]	
	事業費支出	[88,265,900]	[86,781,558]	[1,484,342]	
	事務費支出	[50,605,950]	[49,551,549]	[1,054,401]	
	利用者負担軽減額	[426,000]	[451,520]	[△ 25,520]	
	支払利息支出	[137,000]	[136,755]	[245]	
	その他の支出	[5,436,000]	[6,687,551]	[△ 1,251,551]	
	流動資産評価損等による資金減少額	[910,000]	[909,952]	[48]	
事業活動支出計(2)	758,471,450	746,608,770	11,862,680		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 13,757,450	453,235	△ 14,210,685		
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[9,693,000]	[9,665,754]	[27,246]	
	施設整備等支出計(5)	9,693,000	9,665,754	27,246	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,693,000	△ 9,665,754	△ 27,246		
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[12,562,000]	[12,561,731]	[269]	
	その他の活動支出計(8)	12,562,000	12,561,731	269	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,562,000	△ 12,561,731	△ 269		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 36,012,450	△ 21,774,250	△ 14,238,200		
前期末支払資金残高(12)	130,594,109	130,594,109	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,581,659	108,819,859	△ 14,238,200		

資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	[711,132,277]	[0]		[711,132,277]	
	保育事業収入	[6,218,920]	[0]		[6,218,920]	
	障害福祉サービス等事業収入	[9,945,140]	[0]		[9,945,140]	
	その他の事業収入	[0]	[145,770]		[145,770]	
	経常経費寄附金収入	[1,172,000]	[0]		[1,172,000]	
	受取利息配当金収入	[1,442]	[0]		[1,442]	
	その他の収入	[18,446,456]	[0]		[18,446,456]	
	事業活動収入計(1)	746,916,235	145,770		747,062,005	
	事業活動による支出	人件費支出	[601,944,885]	[145,000]		[602,089,885]
		事業費支出	[86,781,558]	[0]		[86,781,558]
事務費支出		[49,551,549]	[0]		[49,551,549]	
利用者負担軽減額		[451,520]	[0]		[451,520]	
支払利息支出		[136,755]	[0]		[136,755]	
その他の支出		[6,687,551]	[0]		[6,687,551]	
流動資産評価損等による資金減少額		[909,952]	[0]		[909,952]	
事業活動支出計(2)	746,463,770	145,000		746,608,770		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	452,465	770		453,235		
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0		0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[9,665,754]	[0]		[9,665,754]	
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	9,665,754	0		9,665,754	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,665,754	0		△ 9,665,754		
その他の収入	事業区分間繰入金収入	[0]	[8,076,825]	[△ 8,076,825]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	0	8,076,825	△ 8,076,825	0	
活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[12,561,731]	[0]		[12,561,731]	
	事業区分間繰入金支出	[8,076,825]	[0]	[△ 8,076,825]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	20,638,556	0	△ 8,076,825	12,561,731	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,638,556	8,076,825		△ 12,561,731		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 29,851,845	8,077,595		△ 21,774,250		
前期末支払資金残高(11)	138,668,611	△ 8,074,502		130,594,109		
当期末支払資金残高(10)+(11)	108,816,766	3,093		108,819,859		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位: 円)

勘定科目	あかねの郷拠点	かすみ荘拠点	おおくさ荘拠点	虹の郷拠点	あさひの郷拠点	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	[634,382,222]	[0]	[0]	[76,750,055]		[711,132,277]	
	保育事業収入	[6,218,920]	[0]	[0]	[0]		[6,218,920]	
	障害福祉サービス等事業収入	[9,945,140]	[0]	[0]	[0]		[9,945,140]	
	経常経費寄附金収入	[1,172,000]	[0]	[0]	[0]		[1,172,000]	
	受取利息配当金収入	[1,442]	[0]	[0]	[0]		[1,442]	
	その他の収入	[17,896,480]	[0]	[0]	[549,976]		[18,446,456]	
	事業活動収入計(1)	669,616,204	0	0	77,300,031		746,916,235	
	事業活動による支出	人件費支出	[533,391,489]	[0]	[0]	[68,553,396]		[601,944,885]
		事業費支出	[78,245,360]	[0]	[0]	[8,536,198]		[86,781,558]
		事務費支出	[46,918,314]	[0]	[0]	[2,633,235]		[49,551,549]
利用者負担軽減額		[451,520]	[0]	[0]	[0]		[451,520]	
支払利息支出		[136,755]	[0]	[0]	[0]		[136,755]	
その他の支出		[6,275,204]	[0]	[0]	[412,347]		[6,687,551]	
流動資産評価損等による資金減少額		[909,952]	[0]	[0]	[0]		[909,952]	
事業活動支出計(2)	666,328,594	0	0	80,135,176		746,463,770		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,287,610	0	0	△ 2,835,145		452,465		
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0		0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[9,665,754]	[0]	[0]	[0]		[9,665,754]	
	施設整備等支出計(5)	9,665,754	0	0	0		9,665,754	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,665,754	0	0	0		△ 9,665,754	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	[29,872,595]	[0]	[0]	[2,907,782]	[△ 32,780,377]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	29,872,595	0	0	2,907,782	△ 32,780,377	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[12,561,731]	[0]	[0]	[0]		[12,561,731]	
	事業区分間繰入金支出	[8,076,825]	[0]	[0]	[0]		[8,076,825]	
	拠点区分間繰入金支出	[2,907,782]	[29,872,595]	[0]	[0]	[△ 32,780,377]	[0]	
その他の活動支出計(8)	23,546,338	29,872,595	0	0	△ 32,780,377	20,638,556		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,326,257	△ 29,872,595	0	0	2,907,782	△ 20,638,556		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 51,887	△ 29,872,595	0	0	72,637	△ 29,851,845		
前期末支払資金残高(11)	101,339,453	29,872,595	0	822,348	6,634,215	138,668,611		
当期末支払資金残高(10)+(11)	101,287,566	0	0	822,348	6,706,852	108,816,766		

収益事業 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位: 円)

勘定科目		かすみ荘委託事業拠点	土地賃貸事業拠点	たんぼぼの家委託事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	その他の事業収入	[0]	145,770	[0]		[145,770]
	事業活動収入計(1)	0	145,770	0		145,770
	人件費支出	[0]	145,000	[0]		[145,000]
支出	事業活動支出計(2)	0	145,000	0		145,000
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	770	0		770
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0		0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		0
その他の収入	事業区分間繰入金収入	[7,590,600]	[0]	[486,225]		[8,076,825]
	その他の活動収入計(7)	7,590,600	0	486,225		8,076,825
支出						
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		0
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,590,600	0	486,225		8,076,825
支	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,590,600	770	486,225		8,077,595
前期末支払資金残高(11)		△ 7,590,600	2,323	△ 486,225		△ 8,074,502
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	3,093	0		3,093

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

社会福祉法人 日南福祉会

(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	介護保険事業収益	[711,132,277]	[715,471,760]	[△ 4,339,483]
	保育事業収益	[6,218,920]	[6,044,830]	[174,090]
	障害福祉サービス等事業収益	[9,945,140]	[9,271,140]	[674,000]
	その他の事業収益	[145,770]	[6,298,639]	[△ 6,152,869]
	経常経費寄附金収益	[1,172,000]	[891,194]	[280,806]
	サービス活動収益計(1)	728,614,107	737,977,563	△ 9,363,456
	人件費	[608,556,904]	[652,573,480]	[△ 44,016,576]
	事業費	[86,781,558]	[93,041,734]	[△ 6,260,176]
	事務費	[49,551,549]	[53,583,599]	[△ 4,032,050]
	利用者負担軽減額	[451,520]	[250,130]	[201,390]
サービス活動増減の部	減価償却費	[20,452,970]	[14,568,396]	[5,884,574]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6,734,404]	[△ 7,155,323]	[420,919]
	徴収不能額	[909,952]	[0]	[909,952]
	徴収不能引当金繰入	[0]	[23,834]	[△ 23,834]
	サービス活動費用計(2)	759,970,049	806,885,850	△ 46,915,801
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,355,942	△ 68,908,287	37,552,345
	サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[1,442]	[1,760]
その他のサービス活動外収益		[18,478,856]	[21,689,780]	[△ 3,210,924]
サービス活動外収益計(4)		18,480,298	21,691,540	△ 3,211,242
サービス活動増減の部	支払利息	[136,755]	[212,648]	[△ 75,893]
	その他のサービス活動外費用	[6,687,551]	[896,377]	[5,791,174]
	サービス活動外費用計(5)	6,824,306	1,109,025	5,715,281
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,655,992	20,582,515	△ 8,926,523	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,699,950	△ 48,325,772	28,625,822	
特別増減の部	その他の特別収益	[1,606,541]	[461,092]	[1,145,449]
	特別収益計(8)	1,606,541	461,092	1,145,449
	固定資産売却損・処分損	[1]	[721,348]	[△ 721,347]
	特別費用計(9)	1	721,348	△ 721,347
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,606,540	△ 260,256	1,866,796	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,093,410	△ 48,586,028	30,492,618	
法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 18,093,410	△ 48,586,028	30,492,618	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(15)	173,376,576	221,962,604	△ 48,586,028
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	155,283,166	173,376,576	△ 18,093,410
	基本金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(18)	[0]	[0]	[0]

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

社会福祉法人 日南福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増	その他の積立金積立額(19)	[0]	[0]	[0]
減				
差				
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	155,283,166	173,376,576	△ 18,093,410

事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
サービス収益	介護保険事業収益	[711,132,277]	[0]		[711,132,277]
	保育事業収益	[6,218,920]	[0]		[6,218,920]
	障害福祉サービス等事業収益	[9,945,140]	[0]		[9,945,140]
	その他の事業収益	[0]	[145,770]		[145,770]
	経常経費寄附金収益	[1,172,000]	[0]		[1,172,000]
	サービス活動収益計(1)	728,468,337	145,770		728,614,107
活動増減の費用部	人件費	[608,411,904]	[145,000]		[608,556,904]
	事業費	[86,781,558]	[0]		[86,781,558]
	事務費	[49,551,549]	[0]		[49,551,549]
	利用者負担軽減額	[451,520]	[0]		[451,520]
	減価償却費	[20,452,970]	[0]		[20,452,970]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6,734,404]	[0]		[△ 6,734,404]
	徴収不能額	[909,952]	[0]		[909,952]
	サービス活動費用計(2)	759,825,049	145,000		759,970,049
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 31,356,712	770		△ 31,355,942
サービス活動外増減の費用部	受取利息配当金収益	[1,442]	[0]		[1,442]
	その他のサービス活動外収益	[18,478,856]	[0]		[18,478,856]
	サービス活動外収益計(4)	18,480,298	0		18,480,298
活動外増減の費用部	支払利息	[136,755]	[0]		[136,755]
	その他のサービス活動外費用	[6,687,551]	[0]		[6,687,551]
	サービス活動外費用計(5)	6,824,306	0		6,824,306
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,655,992	0		11,655,992
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,700,720	770		△ 19,699,950
特別増減の費用部	事業区分間繰入金収益	[0]	[8,076,825]	[△ 8,076,825]	[0]
	その他の特別収益	[1,606,541]	[0]		[1,606,541]
	特別収益計(8)	1,606,541	8,076,825	△ 8,076,825	1,606,541
	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]		[1]
活動外増減の費用部	事業区分間繰入金費用	[8,076,825]	[0]	[△ 8,076,825]	[0]
	特別費用計(9)	8,076,826	0	△ 8,076,825	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,470,285	8,076,825		1,606,540
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,171,005	8,077,595		△ 18,093,410
	法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]		[0]
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 26,171,005	8,077,595		△ 18,093,410
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	180,701,078	△ 7,324,502		173,376,576
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	154,530,073	753,093		155,283,166
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金取崩額(18)	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金積立額(19)	[0]	[0]		[0]
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	154,530,073	753,093		155,283,166

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位:円)

勘定科目	あかねの郷拠点	かすみ荘拠点	おおくさ荘拠点	虹の郷拠点	あさひの郷拠点	内部取引消去	事業区分合計
収益							
介護保険事業収益	[634,382,222]	[0]	[0]	[0]	[76,750,055]		[711,132,277]
保育事業収益	[6,218,920]	[0]	[0]	[0]	[0]		[6,218,920]
障害福祉サービス等事業収益	[9,945,140]	[0]	[0]	[0]	[0]		[9,945,140]
経常経費寄附金収益	[1,172,000]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,172,000]
サービス活動収益計(1)	651,718,282	0	0	0	76,750,055		728,468,337
費用							
人件費	[539,206,120]	[0]	[0]	[0]	[69,205,784]		[608,411,904]
事業費	[78,245,360]	[0]	[0]	[0]	[8,536,198]		[86,781,558]
事務費	[46,918,314]	[0]	[0]	[0]	[2,633,235]		[49,551,549]
利用者負担軽減額	[451,520]	[0]	[0]	[0]	[0]		[451,520]
減価償却費	[10,584,474]	[0]	[0]	[9,778,095]	[90,401]		[20,452,970]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 365,904]	[0]	[0]	[△ 6,368,500]	[0]		[△ 6,734,404]
徴収不能額	[909,952]	[0]	[0]	[0]	[0]		[909,952]
サービス活動費用計(2)	675,949,836	0	0	3,409,595	80,465,618		759,825,049
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,231,554	0	0	△ 3,409,595	△ 3,715,563		△ 31,356,712
収益							
受取利息配当金収益	[1,442]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,442]
その他のサービス活動外収益	[17,928,880]	[0]	[0]	[0]	[549,976]		[18,478,856]
サービス活動外収益計(4)	17,930,322	0	0	0	549,976		18,480,298
費用							
支払利息	[136,755]	[0]	[0]	[0]	[0]		[136,755]
その他のサービス活動外費用	[6,275,204]	[0]	[0]	[0]	[412,347]		[6,687,551]
サービス活動外費用計(5)	6,411,959	0	0	0	412,347		6,824,306
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,518,363	0	0	0	137,629		11,655,992
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,713,191	0	0	△ 3,409,595	△ 3,577,934		△ 19,700,720
特別収益							
拠点区分間繰入金収益	[29,864,568]	[1,120,403]	[0]	[0]	[2,907,782]	[△ 33,892,753]	[0]
拠点区分間固定資産移管収益	[194,596]	[0]	[0]	[0]	[0]	[△ 194,596]	[0]
その他の特別収益	[1,606,541]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,606,541]
特別収益計(8)	31,665,705	1,120,403	0	0	2,907,782	△ 34,087,349	1,606,541
特別費用							
固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1]
事業区分間繰入金費用	[8,076,825]	[0]	[0]	[0]	[0]		[8,076,825]
拠点区分間繰入金費用	[4,028,185]	[29,864,568]	[0]	[0]	[0]	[△ 33,892,753]	[0]
拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[194,596]	[0]	[0]	[0]	[△ 194,596]	[0]
特別費用計(9)	12,105,011	30,059,164	0	0	0	△ 34,087,349	8,076,826
特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,560,694	△ 28,938,761	0	0	2,907,782		△ 6,470,285
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,847,503	△ 28,938,761	0	△ 3,409,595	△ 670,152		△ 26,171,005
法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	6,847,503	△ 28,938,761	0	△ 3,409,595	△ 670,152		△ 26,171,005
繰越前期繰越活動増減差額(15)	74,258,552	28,938,761	0	72,691,679	4,812,086		180,701,078
越当期未繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	81,106,055	0	0	69,282,084	4,141,934		154,530,073
活動							
基本金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
その他の積立金取崩額(18)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
その他の積立金積立額(19)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[0]
繰越次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	81,106,055	0	0	69,282,084	4,141,934		154,530,073

収益事業 事業活動内訳表

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位:円)

勘定科目		かすみ荘委託事業拠点	土地賃貸事業拠点	たんぼの家委託事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	その他の事業収益	[0]	145,770]	[0]		[145,770]
	サービス活動収益計(1)	0	145,770	0		145,770
	人件費	[0]	145,000]	[0]		[145,000]
	サービス活動費用計(2)	0	145,000	0		145,000
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	770	0		770
サービス活動外増減の部						
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0		0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0		0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	770	0		770
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	[7,590,600]	[0]	[486,225]		[8,076,825]
	特別収益計(8)	7,590,600	0	486,225		8,076,825
	特別費用計(9)	0	0	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,590,600	0	486,225		8,076,825
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,590,600	770	486,225		8,077,595
法人税、住民税及び事業税(12)		[0]	[0]	[0]		[0]
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		7,590,600	770	486,225		8,077,595
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△ 7,590,600	752,323	△ 486,225		△ 7,324,502
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	0	753,093	0		753,093
活動増減差額の部	基本金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金取崩額(18)	[0]	[0]	[0]		[0]
	その他の積立金積立額(19)	[0]	[0]	[0]		[0]
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	0	753,093	0		753,093

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人 日南福祉会

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部					
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
流動資産	167,826,876	194,992,833	△ 27,165,957	流動負債	93,088,361	99,615,137	△ 6,526,776
現金預金	52,203,925	77,927,065	△ 25,723,140	短期運営資金借入金	6,000,000	0	6,000,000
事業未収金	109,292,046	114,385,747	△ 5,093,701	事業未払金	10,790,802	12,118,586	△ 1,327,784
未収金	0	699,840	△ 699,840	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	12,561,731	△ 12,561,731
未収補助金	5,227,000	0	5,227,000	1年以内返済予定リース債務	10,212,936	3,646,752	6,566,184
貯蔵品	0	787,934	△ 787,934	未払費用	43,146,225	49,554,944	△ 6,408,719
立替金	47,840	1,063,924	△ 1,016,084	預り金	0	32,400	△ 32,400
前払金	1,986,075	2,664,874	△ 678,799	職員預り金	0	5,229,345	△ 5,229,345
徴収不能引当金	△ 930,010	2,536,551	△ 1,606,541	賞与引当金	22,938,398	16,471,379	6,467,019
固定資産	166,807,547	154,429,598	12,377,949	固定負債	24,058,918	7,492,336	16,566,582
基本財産	127,989,590	137,562,060	△ 9,572,470	リース債務	22,759,618	6,160,636	16,598,982
土地	41,409,830	41,409,830	0	長期預り金	1,299,300	1,331,700	△ 32,400
建物	76,579,760	86,152,230	△ 9,572,470	負債の部合計	117,147,279	107,107,473	10,039,806
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	38,817,957	16,867,538	21,950,419	基本金	10,000,000	10,000,000	0
土地	1,750,000	1,750,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	1,642,989	1,879,141	△ 236,152	国庫補助金等特別積立金	52,203,978	58,938,382	△ 6,734,404
構築物	945,766	1,099,514	△ 153,748	国庫補助金等特別積立金	52,203,978	58,938,382	△ 6,734,404
車輦運搬具	232,592	486,312	△ 253,720	次期繰越活動増減差額	155,283,166	173,376,576	△ 18,093,410
器具及び備品	1,014,936	1,515,863	△ 500,927	(うち当期活動増減差額)	△ 18,093,410	△ 48,586,028	30,492,618
有形リース資産	32,972,554	9,807,388	23,165,166				
権利	10,170	10,170	0				
ソフトウェア	40,950	111,150	△ 70,200				
差入保証金	208,000	208,000	0	純資産の部合計	217,487,144	242,314,958	△ 24,827,814
資産の部合計	334,634,423	349,422,431	△ 14,788,008	負債及び純資産の部合計	334,634,423	349,422,431	△ 14,788,008

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人 日南福祉会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	内部取引消去	法人合計
流動資産	167,823,783	3,093		167,826,876
現金預金	52,200,832	3,093		52,203,925
事業未収金	109,292,046	0		109,292,046
未収補助金	5,227,000	0		5,227,000
立替金	47,840	0		47,840
前払金	1,986,075	0		1,986,075
徴収不能引当金	△ 930,010	0		△ 930,010
固定資産	165,057,547	1,750,000		166,807,547
基本財産	127,989,590	0		127,989,590
土地	41,409,830	0		41,409,830
建物	76,579,760	0		76,579,760
定期預金	10,000,000	0		10,000,000
その他の固定資産	37,067,957	1,750,000		38,817,957
土地	0	1,750,000		1,750,000
建物	1,642,989	0		1,642,989
構築物	945,766	0		945,766
車輛運搬具	232,592	0		232,592
器具及び備品	1,014,936	0		1,014,936
有形リース資産	32,972,554	0		32,972,554
権利	10,170	0		10,170
ソフトウェア	40,950	0		40,950
差入保証金	208,000	0		208,000
資産の部合計	332,881,330	1,753,093		334,634,423
流動負債	93,088,361	0		93,088,361
短期運営資金借入金	6,000,000	0		6,000,000
事業未払金	10,790,802	0		10,790,802
1年以内返済予定リース債務	10,212,936	0		10,212,936
未払費用	43,146,225	0		43,146,225
賞与引当金	22,938,398	0		22,938,398
固定負債	23,058,918	1,000,000		24,058,918
リース債務	22,759,618	0		22,759,618
長期預り金	299,300	1,000,000		1,299,300
負債の部合計	116,147,279	1,000,000		117,147,279
基本金	10,000,000	0		10,000,000
基本金	10,000,000	0		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	52,203,978	0		52,203,978
国庫補助金等特別積立金	52,203,978	0		52,203,978
次期繰越活動増減差額	154,530,073	753,093		155,283,166
(うち当期活動増減差額)	△ 26,171,005	8,077,595		△ 18,093,410
純資産の部合計	216,734,051	753,093		217,487,144
負債及び純資産の部合計	332,881,330	1,753,093		334,634,423

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人 日南福祉会

(単位：円)

勘定科目	あかねの拠点	かすみ荘拠点	おおくさ荘拠点	虹の拠点	あさひの拠点	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	154,571,135	0	0	822,348	12,430,300		167,823,783
現金預金	50,223,249	0	0	822,348	1,155,235		52,200,832
事業未収金	98,254,092	0	0	0	11,037,954		109,292,046
未収補助金	5,227,000	0	0	0	0		5,227,000
立替金	27,840	0	0	0	20,000		47,840
前払金	1,768,964	0	0	0	217,111		1,986,075
徴収不能引当金	△ 930,010	0	0	0	0		△ 930,010
固定資産	45,267,357	0	0	119,624,986	165,204		165,057,547
基本財産	10,000,000	0	0	117,989,590	0		127,989,590
土地	0	0	0	41,409,830	0		41,409,830
建物	0	0	0	76,579,760	0		76,579,760
定期預金	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
その他の固定資産	35,267,357	0	0	1,635,396	165,204		37,067,957
建物	0	0	0	1,548,639	94,350		1,642,989
構築物	945,765	0	0	1	0		945,766
車輛運搬具	232,591	0	0	0	1		232,592
器具及び備品	857,327	0	0	86,756	70,853		1,014,936
有形リース資産	32,972,554	0	0	0	0		32,972,554
権利	10,170	0	0	0	0		10,170
ソフトウェア	40,950	0	0	0	0		40,950
差入保証金	208,000	0	0	0	0		208,000
資産の部合計	199,838,492	0	0	120,447,334	12,595,504		332,881,330
流動負債	84,634,791	0	0	0	8,453,570		93,088,361
短期運営資金借入金	6,000,000	0	0	0	0		6,000,000
事業未払金	10,012,289	0	0	0	778,513		10,790,802
1年以内返済予定リース債務	10,212,936	0	0	0	0		10,212,936
未払費用	38,201,290	0	0	0	4,944,935		43,146,225
賞与引当金	20,208,276	0	0	0	2,730,122		22,938,398
固定負債	23,058,918	0	0	0	0		23,058,918
リース債務	22,759,618	0	0	0	0		22,759,618
長期預り金	299,300	0	0	0	0		299,300
負債の部合計	107,693,709	0	0	0	8,453,570		116,147,279
基本金	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
基本金	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	1,038,728	0	0	51,165,250	0		52,203,978
国庫補助金等特別積立金	1,038,728	0	0	51,165,250	0		52,203,978
次期繰越活動増減差額	81,106,055	0	0	69,282,084	4,141,934		154,530,073
(うち当期活動増減差額)	6,847,503	△ 28,938,761	0	△ 3,409,595	△ 670,152		△ 26,171,005
純資産の部合計	92,144,783	0	0	120,447,334	4,141,934		216,734,051
負債及び純資産の部合計	199,838,492	0	0	120,447,334	12,595,504		332,881,330

収益事業 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人 日南福祉会

(単位：円)

勘定科目	かすみ荘委託事業拠点	土地賃貸事業拠点	たんぼの家委託事業拠点	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	3,093	0		3,093
現金預金	0	3,093	0		3,093
固定資産	0	1,750,000	0		1,750,000
その他の固定資産	0	1,750,000	0		1,750,000
土地	0	1,750,000	0		1,750,000
資産の部合計	0	1,753,093	0		1,753,093
固定負債	0	1,000,000	0		1,000,000
長期預り金	0	1,000,000	0		1,000,000
負債の部合計	0	1,000,000	0		1,000,000
次期繰越活動増減差額	0	753,093	0		753,093
(うち当期活動増減差額)	7,590,600	770	486,225		8,077,595
純資産の部合計	0	753,093	0		753,093
負債及び純資産の部合計	0	1,753,093	0		1,753,093

計算書類に対する注記（社会福祉法人 日南福祉会）

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法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①建物・構築物・車輛運搬具・器具及び備品・ソフトウェア ー 定額法

②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

該当なし

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。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については債権金額に過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

貯蔵品は購入から1年以内に消費するため棚卸資産には計上せず、購入時費用処理する方法に変更している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① あかねの郷拠点区分（社会福祉事業）

ア「法人本部」

イ「特別養護老人ホームあかねの郷（特養）」

ウ「特別養護老人ホームあかねの郷（短期入所）」

エ「デイサービスセンターあかねの郷」

オ「ケアプランセンターあかねの郷」

カ「ホームヘルプセンターにちなん」

キ「障害福祉サービス事業（居宅介護）」

ク「障害福祉サービス事業（生活介護）」

ケ「事業所内保育おひさま」

コ「介護職員初任者研修事業」

② かすみ荘拠点区分（社会福祉事業）

ア「デイサービスセンターかすみ荘」

イ「ホームヘルプセンターにちなん」

ウ「障害福祉サービス事業（居宅介護）」

エ「障害福祉サービス事業（生活介護）」

③ おおくさ荘拠点区分（社会福祉事業）

ア「デイサービスセンターおおくさ荘」

- ④虹の郷拠点区分（社会福祉事業）
 - ア「グループホーム虹の郷」
 - イ「デイサービスセンター虹の郷」
- ⑤あさひの郷拠点区分（社会福祉事業）
 - ア「グループホームあさひの郷」
- ⑥かすみ荘委託事業拠点区分（収益事業）
 - ア「高齢者生活福祉センターかすみ荘」
- ⑦土地賃貸借事業拠点区分（収益事業）
 - ア「土地賃貸借事業」
- ⑧たんぼぼの家拠点区分（収益事業）
 - ア「介護予防施設たんぼぼの家」

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	41,409,830	0	0	41,409,830
建物	86,152,230	0	9,572,470	76,579,760
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	137,562,060	0	9,572,470	127,989,590

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	円
計	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。

該当なし	円
計	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

(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（基本財産）	191,449,400	114,869,640	76,579,760
建物（その他の固定資産）	3,987,900	2,344,911	1,642,989
構築物	4,970,988	4,025,222	945,766
車輛運搬具	33,208,714	32,976,122	232,592
器具及び備品	15,921,743	14,906,807	1,014,936
有形リース資産	51,747,480	18,774,926	32,972,554
ソフトウェア	351,000	310,050	40,950
合計	301,637,225	188,207,678	113,429,547

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。)

該当なし

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	事業上の 関係				

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	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

平成27年3月31日 介護予防施設たんぼぼの家 事業廃止
平成29年3月13日 デイサービスセンターおおくさ荘 事業廃止
平成30年7月22日 グループホームあさひの郷 事業再開
平成30年8月1日 グループホーム虹の郷 事業休止
平成30年3月31日 認知症デイサービスセンター虹の郷 事業廃止
平成31年3月31日 デイサービスセンターかすみ荘 事業廃止
平成31年3月31日 高齢者生活福祉センターかすみ荘 事業廃止

借入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容 帳簿価額
長期	山陰合同銀行生山支店	あかねの郷拠点	12,561,731	0	12,561,731	0 (0)	0	0.85	106,774	0	平成32年3月30日	借入金借換		
運用														
資金														
借入														
金														
	計		12,561,731	0	12,561,731	0 (0)	0		106,774	0				
短期	山陰合同銀行生山支店	あかねの郷拠点	0	12,000,000	6,000,000	6,000,000	0	1.2	29,981	0	令和2年6月1日	賞与支払		
運用														
資金														
借入														
金														
	計		0	12,000,000	6,000,000	6,000,000	0		29,981	0				
	合計		12,561,731	12,000,000	18,561,731	6,000,000 (0)	0		136,755	0				

(単位：円)

寄附金収益明細書

(目) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日傳福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠出区分ごとの内訳										譲口		
					社会福祉事業 あか社の拠出点	社会福祉事業 かすみ荘拠出点	社会福祉事業 おおくま荘拠出点	社会福祉事業 虹の拠出点	社会福祉事業 あさひの拠出点	かすみ荘委託事業拠出点	収益事業 かすみ荘委託事業拠出点	収益事業 土地賃貸事業拠出点	収益事業 たんぼほの委託事業拠出点	収益事業			
法人の役員員		3	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者本人	経	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者家族	常	42	747,000	0	747,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他		13	365,000	0	365,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		58	1,172,000	0	1,172,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		58	1,172,000	0	1,172,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
社会福祉事業	収益事業		その他の収入	486, 225	たんぼの家事業廃止に伴うBS残高移管
社会福祉事業	収益事業		その他の収入	7, 590, 600	かすみ居住事業廃止に伴うBS残高移管

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
かすみ荘拠点	あかねの郷拠点		介護保険事業収益	29, 864, 568	かすみ荘事業廃止・移転に伴うBS残高移管
あかねの郷拠点	かすみ荘拠点		介護保険事業収益	1, 120, 403	かすみ荘事業廃止・移転に伴うBS残高移管
あかねの郷拠点	あさひの郷拠点		介護保険事業収益	2, 907, 782	サービス活動費用

基本金明細書

(別紙3 (⑥))

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 日南福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳								
		社会福祉事業 あかねの郷拠点	社会福祉事業 かすみ荘拠点	社会福祉事業 おおくさ荘拠点	社会福祉事業 虹の郷拠点	社会福祉事業 あさひの郷拠点	収益事業 かすみ荘委託事業拠点	収益事業 土地賃貸事業拠点	収益事業 たんぽぽの家委託事業拠点	踏口
前年度末残高										
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金 当期組入額										
計										
第一号基本金 当期取崩額										
計										
第二号基本金 当期組入額										
計										
第二号基本金 当期取崩額										
計										
第三号基本金 当期組入額										
計										
第三号基本金 当期取崩額										
計										
当期末残高										
第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

社会福祉法人 日商福祉会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳							諸口		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		社会福祉事業 あかすの拠点	社会福祉事業 あおくま	社会福祉事業 おおくま	社会福祉事業 虹の拠点	社会福祉事業 あさひの拠点	社会福祉事業 あさひの拠点	社会福祉事業 かすみ荘委託事業拠点		収益事業 かすみ荘委託事業拠点	収益事業 土地賃貸事業拠点
前明細額				58,838,382	1,102,757	301,875	0	57,533,759	0	0	0	0	0	0
事業所移転に伴う車輛運搬具移管に係る拠点区分間固定資産移管				0	301,875	△301,875	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額				0	301,875	△301,875	0	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計				0	301,875	△301,875	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				6,256,000	0	0	0	6,256,000	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				118,500	0	0	0	118,500	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				40,780	40,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				90,180	90,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				157,500	157,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				11,917	11,917	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				20,579	20,579	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				14,438	14,438	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				36,510	36,510	0	0	36,510	0	0	0	0	0	0
当期取崩額合計				6,734,404	365,904	0	0	6,368,500	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				52,203,978	1,038,728	0	0	51,165,250	0	0	0	0	0	0

(単位:円)