

令和1年度
収支決算報告書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)



資 金 収 支 計 算 書
資 金 収 支 決 算 内 訳 表
事 業 区 分 資 金 収 支 内 訳 表
拠 点 区 分 資 金 収 支 計 算 書
事 業 活 動 収 支 計 算 書
事 業 活 動 収 支 内 訳 表
事 業 区 分 事 業 活 動 内 訳 表
拠 点 区 分 事 業 活 動 計 算 書
貸 借 対 照 表
貸 借 対 照 表 内 訳 表
事 業 区 分 貸 借 対 照 表 内 訳 表
拠 点 区 分 貸 借 対 照 表
財 産 目 録

社会福祉法人芳寿会

第3号第1様式 (第27条第4項関係)

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
0001 流 動 資 産	393,126,520	353,779,921	39,346,599	0005 流 動 負 債	94,130,921	92,132,549	1,998,372
0259 現 金 預 金	300,677,335	270,955,462	29,718,873	2112 事 業 未 払 金	37,614,470	30,318,306	7,296,164
1111 現 金	335,632	244,014	91,618	2113 そ の 他 の 未 払 金	6,320,397	11,032,757	-4,712,360
0001 特 養	63,473	3,005	60,468	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	27,600,000	28,650,000	-1,050,000
0002 ショート	25,940	18,664	7,276	2132 預り金	1,700,000	1,700,000	
0003 デイサービス	33,731	30,923	2,808	0008 入居一時金(グループ)	1,700,000	1,700,000	
0004 グループ	89,528	32,077	57,451	2151 仮受金	4,500		4,500
0006 居宅介護支援センター	10,506	9,778	728	2152 賞与引当金			
0007 本 部	13,526	12,670	856		20,891,554	20,431,486	460,068
0008 特養 真心の里	34,781	98,231	-63,450	0007 固 定 負 債	230,954,900	237,957,460	-26,998,560
0009 グループ 真心の里	64,147	38,666	25,481	2311 設備資金借入金	217,000,000	244,600,000	-27,600,000
1112 預 金	300,341,703	270,714,448	29,627,255	2321 退職引当金	13,954,900	13,353,460	601,440
0001 都留信用組合谷村支店No.0820195	53,302,215	57,111,990	-3,809,775	負債の合計	325,085,821	350,096,009	-25,000,188
0002 都留信用組合小沼支店No.0837452	17,744,086	13,834,824	3,909,262	純 資 産 の 部			
0003 都留信用組合小沼支店No.0826932	16,741,125	6,217,555	10,523,570	0009 基 本 金	203,836,970	203,836,970	
0004 都留信用組合小沼支店No.0826584	24,523,840	35,242,362	-10,718,522	3111 基 本 金	203,836,970	203,836,970	
0005 山梨県民信用組合文大前支店No.3389262	8,877	8,199	678	0010 国庫補助金等特別積立金	541,311,097	556,575,752	-15,264,655
0006 山梨信用金庫谷村支店No.0223564	8,257	7,579	678	3211 国庫補助金等特別積立金(整備時分)	541,311,097	556,575,752	-15,264,655
0007 山梨中央銀行都留支店No.846473	2,702	3,242	-540	0011 そ の 他 の 積 立 金	90,053,954	85,053,954	5,000,000
0008 ゆうちょ銀行No.209801	202,910	1,000	201,910	3222 建 設 積 立 金	80,000,000	75,000,000	5,000,000
0009 クレバ農協谷村支店No.0045628	8,228	8,352	-124	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	642,932,310	600,981,620	41,950,690
0010 みずほ銀行世田谷支店No.1265098	2,876	3,200	-324	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	642,932,310	600,981,620	41,950,690
0011 三井住友銀行甲府支店No.4394750	12,645	12,080	565	3312 (うち当期活動増減差額)	46,950,690	60,774,468	-13,823,778
0012 りそな銀行甲府支店No.1213134	12,735	12,170	565				
0013 住友信託銀行甲府支店No.7013951	15,865	15,086	779				
0014 横浜銀行小田原支店No.6101080	2,659,845	3,180,416	-520,571				
0015 都留信用組合上谷支店No.0851174	58,952,976	30,598,951	28,354,025				
0016 都留信用組合上谷支店No.0851182	56,040,709	24,132,188	31,908,521				
0020 定 期 預 金	70,101,812	100,325,254	-30,223,442				
1131 事 業 未 収 金	86,486,425	82,676,699	3,809,726				
1133 未 収 補 助 金	5,962,760	144,760	5,818,000				
0002 固 定 資 産	1,410,093,632	1,442,754,384	-32,660,752				
0003 基 本 財 産	1,236,550,854	1,274,517,499	-37,966,645				
1211 土 地	136,333,245	136,333,245					
1212 建 物	1,377,496,713	1,377,496,713					
1215 建 物 付 属 設 備	144,309,600	144,309,600					
1231 減 価 償 却 累 計 額	421,588,704	383,622,059	37,966,645				
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	173,542,778	168,236,885	5,305,893				
1311 土 地	12,350,000	12,350,000					
1313 構 築 物	22,135,765	14,325,765	7,810,000				
1314 機 械 及 び 装 置	12,443,760	12,443,760					
1315 車 輛 運 搬 具	31,770,670	31,770,670					

事業・拠点 [0001:社会福祉事業区分]

第3号第1様式 (第27条第4項関係)

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			純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
1316 器 具 及 び 備 品							
	53,826,403	51,718,435	2,107,968				
1351 建 物 付 属 設 備							
	11,932,735	11,932,735					
1318 減 価 償 却							
1321 権 利							
	98,112,577	92,819,439	5,293,138				
1322 ソ フ ト ウ ェ ア							
	8,307,355	8,307,355					
1350 書 画 骨 董							
	3,102,693	2,531,070	571,623				
1324 投 資 有 価 証 券							
	620,000	620,000					
1329 退 職 給 付 引 当 資 産							
	11,148,000	16,640,000	-5,492,000				
1348 建 設 積 立 資 産							
	13,954,900	13,353,460	601,440				
1349 保 険 料 積 立 資 産							
	80,000,000	75,000,000	5,000,000				
1341 そ の 他 の 固 定 資 産							
0001 リ サ イ ク ル 預 託 金							
	10,053,954	10,053,954					
	9,120	9,120					
	9,120	9,120					
資 産 の 加 合 計	1,803,220,152	1,796,534,305	6,685,847	純 資 産 の 加 合 計	1,478,134,331	1,446,448,296	31,686,035
				負 債 及 び 純 資 産 の 加 合 計	1,803,220,152	1,796,534,305	6,685,847

計算書類に対する注記

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

有価証券のうち、満期保有目的以外の債券で、市場価格のあるものは、会計年度末における時価により評価する。

上記以外の有価証券で時価のあるものは、決算日の市場価格に基づく時価法で評価する。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

a 賞与引当金

職員賞与の支出に備え、将来必要となる支給見込み額のうち、当期の負担額を計上しております。

b 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、年度末において退職給付費用として準備すべき金額を退職給付引当金として計上しております。

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

山梨県民間社会福祉事業従事者退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済事業

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①第一(東桂)拠点区分

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム回生荘

ウ ショートステイ回生荘

エ 回生荘デイサービスセンター

- オ グループホーム回生荘
- カ 居宅介護支援センター回生荘
- キ 在宅介護支援センター回生荘
- ②第二(谷村)拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム真心の里
 - イ グループホーム真心の里

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	136,333,245	0	0	136,333,245
建物	1,377,496,713	0	0	1,377,496,713
建物付属設備	144,309,600	0	0	144,309,600
合 計	1,658,139,558	0	0	1,658,139,558

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。

基本財産建物 969,555,121円 基本財産土地 83,999,999円
 基本財産建物 407,941,592円 基本財産土地 52,333,246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。

第一(東桂)拠点区分 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 45,000,000円
 第二(谷村)拠点区分 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 199,600,000円

9. 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

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。
 該当なし

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

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
事業未収金	86,486,425	0	86,486,425
未収補助金	5,962,760	0	5,962,760
合 計	92,449,185	0	92,449,185

1 1. 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。
該当なし

1 2. 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。
該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

第1号第1様式 (第17条第4項関係)

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)	
事業活動による収支	収				
		0165 介護保険事業収入	562,690,000	571,225,759	-8,535,759
		0198 借入金利息補助金収入	780,000	780,000	
		0200 受取利息配当金収入	284,000	275,809	8,191
		0201 その他の収入	1,075,000	3,344,167	-2,269,167
		事業活動収入計(1)	564,829,000	575,625,735	-10,796,735
	支				
		0129 人件費支出	357,285,000	354,437,790	2,847,210
		0130 事業費支出	76,236,000	77,781,362	-1,545,362
		0131 事務費支出	70,555,000	64,680,857	5,874,143
	0136 利用者負担軽減額	1,155,000	702,414	452,586	
	0137 支払利息支出	1,980,000	2,050,236	-70,236	
	事業活動支出計(2)	507,211,000	499,652,659	7,558,341	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,618,000	75,973,076	-18,355,076	
施設整備等による収支	収				
		0204 施設整備等補助金収入	6,022,000	5,857,000	165,000
		施設整備等収入計(4)	6,022,000	5,857,000	165,000
	支				
		0143 設備資金借入金元金償還支出	27,685,000	28,650,000	-965,000
	0144 固定資産取得支出	19,400,000	10,820,341	8,579,659	
	施設整備等支出計(5)	47,085,000	39,470,341	7,614,659	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,063,000	-33,613,341	-7,449,659	
その他の活動による収支	収				
		0214 積立資産取崩収入		1,098,360	-1,098,360
		0223 サービス区分間繰入金収入	8,562,000		8,562,000
		その他の活動収入計(7)	8,562,000	1,098,360	7,463,640
	支				
		0152 積立資産支出	5,000,000	6,699,800	-1,699,800
		0161 サービス区分間繰入金支出	8,562,000		8,562,000
	その他の活動支出計(8)	13,562,000	6,699,800	6,862,200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,000,000	-5,601,440	601,440	
	予備費支出(10)	5,000,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,555,000	36,758,295	-30,203,295	
	前期末支払資金残高(12)	446,474,846	310,728,858	135,745,988	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	453,029,846	347,487,153	105,542,693	

事業所名 特別養護老人ホーム 回生荘

事業・拠点 [0001:社会福祉事業区分]

理事長	統括会計責	会計責任者	出納職員

第2号第1様式 (第23条第4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			
	0056 介護保険事業収益	571,225,759	569,053,901	2,171,858
	0090 その他の収益	20,431,486	20,168,495	262,991
	サービス活動収益計(1)	591,657,245	589,222,396	2,434,849
	費用			
	0015 人件費	375,930,784	372,020,204	3,910,580
	0016 事業費	77,781,362	78,226,124	-444,762
	0017 事務費	64,680,857	63,772,558	908,299
	0026 利用者負担軽減額	702,414	754,163	-51,749
	0027 減価償却費	43,590,532	44,014,792	-424,260
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,121,655	-21,448,270	326,615	
サービス活動費用計(2)	541,564,294	537,339,571	4,224,723	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	50,092,951	51,882,825	-1,789,874	
サービス活動外増減の部	収益			
	0092 借入金利息補助金収益	780,000	975,000	-195,000
	0093 受取利息配当金収益	275,809	77,476	198,333
	0096 投資有価証券評価益		5,488,000	-5,488,000
	0098 その他のサービス活動外収益	3,344,167	4,547,400	-1,203,233
	サービス活動外収益計(4)	4,399,976	11,087,876	-6,687,900
	費用			
	0033 支払利息	2,050,236	2,196,226	-145,990
	0036 投資有価証券評価損	5,492,000		5,492,000
	サービス活動外費用計(5)	7,542,236	2,196,226	5,346,010
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,142,260	8,891,650	-12,033,910	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,950,691	60,774,475	-13,823,784	
特別増減の部	収益			
	0100 施設整備等補助金収益	5,857,000	1,363,284	4,493,716
	特別収益計(8)	5,857,000	1,363,284	4,493,716
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損	1	7	-6
0044 国庫補助金等特別積立金積立額	5,857,000	1,363,284	4,493,716	
特別費用計(9)	5,857,001	1,363,291	4,493,710	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-7	6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,950,690	60,774,468	-13,823,778	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	600,981,620	545,207,152	55,774,468
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	647,932,310	605,981,620	41,950,690
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	642,932,310	600,981,620	41,950,690	

理事長	施設長	次長	事務長	担当者

別紙4

財産目録

令和2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						
0259 現金預金						300,677,335
1131 事業未収金			2月分・3月分介護報酬等			86,486,425
1133 未収補助金	回生荘		市町村利用者負担軽減補助金・山梨県結核補助金			5,962,760
1177 拠点区分間貸付金						604,557,653
1178 サービス区分間貸付金						
流動資産合計						997,684,173
2 固定資産						
(1) 基本財産						
1211 土地	(東桂拠点) 山梨県都留市境字堂路36番地 他4筆 (谷村拠点) 山梨県都留市中央1-359-2・1-359-4	2002/3/18 2015/3/31	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	83,999,999 52,333,246		83,999,999 52,333,246
			小計			136,333,245
1212 建物	(東桂拠点) 都留市境36番地 (谷村拠点) 都留市中央1-1-16	2003/5/31 2016/3/31	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	969,555,121 407,941,592	326,917,812 45,621,461	642,737,309 362,320,131
			小計			1,005,057,440
1215 建物付属設備	(谷村拠点) 都留市中央1-1-16	2016/3/31	第1種社会福祉事業である、特養施設等に使用している	144,309,600	49,149,431	95,160,169
基本財産合計						1,236,650,854
(2) その他の固定資産						
1311 土地	(東桂拠点) 都留市境575・576番地	2009/06/26	社会福祉事業に供する	12,350,000		12,350,000
1313 構築物	東桂拠点 谷村拠点	— —	カーポート① カーポート② 外構造成工事・フェンス・門扉・ブロック壁改修	1,160,565 20,975,200	392,341 2,063,941	768,224 18,911,259
			小計			19,679,483
1314 機械及び装置	(谷村拠点) 真心の里 (谷村拠点) 回生荘	2015/3/31 2018/7/10	電気・給排水・空調調和設備 HK-255U1 昇降式介護浴槽(両袖)	6,773,760 5,670,000	5,750,346 992,250	1,023,414 4,677,750
			小計			5,701,164
1315 車両運搬具	(東桂拠点) 回生荘 11台・タイヤショベル (谷村拠点) 真心の里 2台	— —	利用者送迎用 利用者送迎用	29,690,670 2,080,000	27,654,535 2,079,998	2,036,135 2
			小計			2,036,137
1316 器具及び備品	(東桂拠点) 回生荘 (谷村拠点) 真心の里	— —	介護用ベット 他 介護用ベット 他	43,550,044 10,276,359	38,662,167 6,534,717	4,887,877 3,741,642
			小計			8,629,519
1351 建物付属設備	(東桂拠点) 回生荘 (谷村拠点) 真心の里	— —	ネットワークカメラ・非常通報設備 他 ネットワークカメラ設備 他	10,139,935 1,792,800	10,139,914 911,334	21 891,466
			小計			891,487
1321 権利	東桂拠点 都留市境36番地 谷村拠点 都留市中央1-1-16	— —	借地権利・電話加入権利 水連加入負担金	7,226,955 1,080,400		7,226,955 712,438
			小計			7,939,393
1322 ソフトウェア	東桂拠点(回生荘) 谷村拠点(真心の里)	— —	財務会計ソフト一式・ケアプラン作成ソフト 他 SMILE V 勤怠・給与管理システム 他	2,914,058 188,635	2,552,509 10,569	361,549 178,072
			小計			539,621
1350 書画・骨董	(東桂拠点) 都留市境36番地 野村證券	— —	田中正秋 版画 4点 運転資金として			620,000 11,148,000
1324 投資有価証券		—				72,533,421
1327 拠点区分間長期貸付金		—				
1328 サービス区分間長期貸付金		—				
1329 退職給付引当資産	回生荘・真心の里	—				13,954,900
1348 建替積立資産	都留信用組合 谷村支店 他	—	退職手当等共済積立			80,000,000
1349 保険料積立資産	日本生命保険相互会社	2013/3/26	将来における建物改修の目的のために積立している定期			10,053,954
1341 その他の固定資産	東桂拠点	30/3/27	山梨580ひ20 リサイクル預託金	9,120		9,120
その他の固定資産合計						246,076,199
固定資産合計						1,482,627,053
資産合計						2,480,311,226
II 負債の部						
1 流動負債						
2112 事業未払金	3月分水道光熱費 他	—				37,614,470
2113 その他の未払金	2・3月分健康保険・厚生年金保険料 他	—				6,320,397
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	(独) 福祉医療機構 他	—				27,600,000
2132 預り金	入居一時金(グループホーム)(真心の里GH)	—				1,700,000
2144 拠点区分間借入金		—				604,557,653
2145 サービス区分間借入金		—				
2151 仮受金		—				4,500
2152 賞与引当金	回生荘・真心の里	—				20,891,554
流動負債合計						698,688,674
2 固定負債						
2311 設備資金借入金	(独) 福祉医療機構 他	—				217,000,000
2316 拠点区分間長期借入金		—				72,533,421
2317 サービス区分間長期借入金		—				
2321 退職給付引当金	山梨県社会福祉協議会	—				13,954,900
固定負債合計						303,488,321
負債合計						1,002,176,995
差引純資産						1,478,134,331

監査報告書

令和2年5月15日

社会福祉法人 芳寿会
理事長 功刀 融 殿

監事 三枝 潔 
監事 松土 幸二 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの令和1年度の理事の職務の執行について監査を行いました。
その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員からその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況の全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。