

令和元年度 社会福祉法人 中標津朋友会 決算公告

貸借対照表の要旨

令和2年 3月31日現在

資産の部		負債の部	
流動資産	305,991,653	流動負債	42,591,537
固定資産	1,152,447,544	固定負債	50,420,145
基本財産	727,348,517	負債の部合計	93,011,682
その他の固定資産	425,099,027	純資産の部	
		基本金	35,405,322
		国庫補助金等特別積立金	540,872,207
		その他の積立金	318,940,000
		次期繰越活動増減差額	470,209,986
		純資産の部合計	1,365,427,515
資産の部合計	1,458,439,197	負債及び純資産の部合計	1,458,439,197

事業活動収支計算書の要旨

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和2年 3月31日

借方		貸方	
サービス活動費用	490,981,755	サービス活動収益	496,694,211
サービス活動外費用	0	サービス活動外収益	3,448,213
特別費用	4,282,000	特別収益	1,806,000
当期活動増減差額	6,684,669		
合計	501,948,424	合計	501,948,424

資金収支計算書の要旨

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和2年 3月31日

借方		貸方	
事業活動支出	469,311,743	事業活動収入	500,142,424
施設整備等支出	19,780,250	施設整備等収入	1,806,000
その他の活動による支出	5,591,336	その他の活動による収入	10,820,255
当期資金収支差額	18,085,350		
合計	512,768,679	合計	512,768,679

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1) 現金	現金手元保管	62,096
(2) 預金	1 普通預金	31,051,385
	2 定期預金	164,641,589
(3) 事業未収金	介護報酬(保険分、個人負担分)他	81,660,705
(4) 未収金	社会保険料事業主負担立替金振替他	25,153,128
(5) 未収補助金	センサー付ベッド、雇用調整助成金	742,178
(6) 貯蔵品	介護用品おむつ、衛生用品マスク他	1,495,844
(7) 前払金	2年度新規採用職員就職支度金他	478,798
(8) 前払費用	施設火災保険料他	685,930
(9) 仮払金	短期入所、通所介護・総合事業利用料用	20,000
流動資産合計		305,991,653
2 固定資産		
1 基本財産		
(1) 建物	1 標津郡中標津町りんどう町5番地8 園舎～鉄筋コンクリート/鉄骨造平屋建1棟3,246.46平方メートル	321,334,574
	2 標津郡中標津町りんどう町5番地8 車庫～鉄骨、木造平屋建1棟(特養・デイ) 延159.75平方メートル (内訳111.15㎡+48.60㎡=159.75㎡)	1,598,382
	木造平屋建1棟 (デイ) 延40.50平方メートル	35,000
	3 標津郡中標津町りんどう町5番地9 ユニット園舎～鉄筋コンクリート造平屋建 延1,719.60平方メートル (建物内訳)	389,895,660
	特別養護老人ホーム 176,494,927 円	
	デイサービスセンター 100,500,776 円	
	居宅支援介護センター 45,972,253 円	
	広域ユニット型特養 389,895,660 円	
(2) 土地	1 標津郡中標津町りんどう町5番8 (原野)1筆15,712 平方メートル	6,757,000
	2 標津郡中標津町りんどう町5番9 (原野)1筆16,993 平方メートル	7,727,901
基本財産合計		727,348,517
2 その他の固定資産		
(1) 建物	物置M15型他	3
(2) 構築物	駐車場舗装他	27,417,618
(3) 車両運搬具	ハイエースウェルキャブ他	3,490,633
(4) 器具及び備品	特殊浴槽、リクライニング車椅子他	24,376,454
(5) 有形リース資産	施設内LED照明(ファイナンス・リース)	13,634,825
(6) 権利	NTT電話加入権	74,984
(7) ソフトウェア	管理部門業務用セキュリティ対策用	380,565
(8) 退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金	36,763,945
(9) 人件費積立資産	職員人件費支出用	180,000,000
(10) その他の固定資産	会員出資金2件	20,000
(11) 特定預金積立資産	修繕・大型備品購入等積立	138,940,000
その他の固定資産合計		425,099,027
固定資産合計		1,152,447,544
資 産 合 計		1,458,439,197
II 負債の部		
1 流動負債		
	1 事業未払金 中標津農協他	25,979,052
	2 その他未払金 運営用仮払金精算年度分	16,612,485
流動負債合計		42,591,537
2 固定負債		
(1) 退職給与引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会出資金	36,763,945
(2) リース債務	施設内LED照明(ファイナンス・リース)	13,636,200
(2) その他の固定負債	会員出資金2件	20,000
固定負債合計		50,420,145
負 債 合 計		93,011,682
差 引 正 味 財 産		1,365,427,515

財務諸表に対する注記 (中標津朋友会全体用)

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具(リース資産を除く)
 - －平成19年3月31日以前に取得したもの - 旧定額法
 - －平成19年4月1日以降に取得したもの - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため北海道民間社会福祉施設事業職員共済会規程に基づく(法人)会員出資金計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職給付制度

- (1) 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構と北海道民間社会福祉施設事業職員共済会の退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

当法人において作成する計算書類は以下の通りになっている。

- (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)
- (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) 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)

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。

各拠点区分におけるサービス区分の内訳

(1) 拠点(社会福祉事業)

中標津りんどう園

(2) サービス区分

法人本部

特別養護老人ホーム中標津りんどう園(短期入所生活介護中標津りんどう園含む)

広域ユニット型中標津りんどう園

デイサービスセンター中標津りんどう園

居宅介護支援センター中標津りんどう園

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	14,484,901			14,484,901
建物	745,462,792		32,599,176	712,863,616
合計	759,947,693			727,348,517

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係わ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

土地(基本財産) 14,484,901円

建物(基本財産) 712,863,616円

計 727,348,517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(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
土地(基本財産)	14,484,901		14,484,901
建物(基本財産)	1,349,724,463	636,860,847	712,863,616
建物(その他の固定資産)	5,164,400	5,164,397	3
構築物(その他の固定資産)	73,907,796	46,490,178	27,417,618
器具及び備品(その他の固定資産)	139,841,528	115,465,074	24,376,454
車輛運搬具(その他の固定資産)	19,159,750	15,669,117	3,490,633
合計	1,602,282,838	819,649,613	782,633,225

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。)

(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	81,660,705		81,660,705
未収金	25,153,128		25,153,128
未収補助金	742,178		742,178
合計	107,556,011		107,556,011

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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. 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

- (1) 車輛運搬具 ～ ①公用車4台売却・廃棄(デイサービスサービス区分所有)により、車輛運搬具取得価額減少
 - ・H16年購入ジャーニー ・H18年購入ステップワゴン ・H25年購入エルグランド ・H25年購入エスティマ
 - ・上記4台の内、ジャーニー・エスティマの2台については固定資産売却収入(車輛運搬具) 計上
- ②公用車2台入替(デイサービスサービス区分所有) (R1年購入セレナ、ステップワゴンG)
- (2) 構築物 ～ 平成30年度から2か年で外構整備事業実施し令和元年度完了する。積立資産・積立金を取崩し特別会計へ振替(2年目完成分として、特養サービス区分修繕積立金591万円取崩)
- (3) 特定預金積立資産取崩しについて
 - ①修繕積立金 (特養区分・デイ区分) 前期残6,485万円より、591万円取崩し今期残5,894万円
 - ②備品等積立金 (特養区分・デイ区分) 前期残6,000万円より、特養区分から法人本部区分へ1,000万円移管し今期残5,000万円
 - ③その他積立金 (法人本部区分) 前期残2,000万円より、特養区分より法人本部区分へ1,000万円移管により今期残3,000万円
- (4) 固定資産 ～ 平成30年度内減価償却一旦完了分の残存分25品について、1円×25品を前期繰越活動増減差額から計上後に、備忘価額も計上する
- (5) 国庫補助金等特別積立金積立額計上 ～ 介護用ベッド4台分556,000円、自家発電機1台3,726,000円の計4,282,000円