

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 27 期

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 邑元会

## 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 邑元会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	介護保険事業収入	[ 978,157,848]	[ 984,715,986]	[△ 6,558,138]
	老人福祉事業収入	[ 61,706,400]	[ 61,654,284]	[ 52,116]
	就労支援事業収入	[ 20,150,000]	[ 21,218,385]	[△ 1,068,385]
	障害福祉サービス等事業収入	[ 602,960,000]	[ 615,370,862]	[△ 12,410,862]
	作業収入	[ 2,590,000]	[ 2,970,991]	[△ 380,991]
	経常経費寄附金収入	[ 6,117,000]	[ 2,140,000]	[ 3,977,000]
	受取利息配当金収入	[ 5,180]	[ 7,151]	[△ 1,971]
	その他の収入	[ 8,169,800]	[ 14,539,037]	[△ 6,369,237]
	事業活動収入計(1)	1,679,856,228	1,702,616,696	△ 22,760,468
	事業活動による支出	人件費支出	[ 1,063,207,472]	[ 1,037,873,155]
事業費支出		[ 236,718,357]	[ 224,957,255]	[ 11,761,102]
事務費支出		[ 182,469,173]	[ 178,806,376]	[ 3,662,797]
就労支援事業支出		20,150,000	21,218,385	△ 1,068,385
支払利息支出		[ 5,776,402]	[ 5,320,537]	[ 455,865]
その他の支出		[ 556,980]	[ 566,023]	[△ 9,043]
事業活動支出計(2)		1,508,878,384	1,468,741,731	40,136,653
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		170,977,844	233,874,965	△ 62,897,121
施設整備等に要する収入	施設整備等補助金収入	[ 73,896,000]	[ 18,292,000]	[ 55,604,000]
	固定資産売却収入	[ 0]	[ 1,000]	[△ 1,000]
	長期預け金収入	[ 0]	[ 9,780]	[△ 9,780]
施設整備等収入計(4)		73,896,000	18,302,780	55,593,220
施設整備等に要する支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 30,960,000]	[ 30,960,000]	[ 0]
	固定資産取得支出	[ 94,204,240]	[ 42,873,676]	[ 51,330,564]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 720,000]	[ 697,865]	[ 22,135]
	長期預け金支出	[ 7,000,000]	[ 11,061,890]	[△ 4,061,890]
	災害損失支出	[ 32,676,000]	[ 49,260,236]	[△ 16,584,236]
施設整備等支出計(5)		165,560,240	134,853,667	30,706,573
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 91,664,240	△ 116,550,887	24,886,647
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[ 5,575,000]	[ 5,637,400]	[△ 62,400]
	その他の活動収入計(7)	5,575,000	5,637,400	△ 62,400
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	[ 3,000,000]	[ 3,000,000]	[ 0]
	積立資産支出	[ 11,460,000]	[ 11,225,600]	[ 234,400]
	その他の活動による支出	[ 0]	[ 173,393]	[△ 173,393]
	その他の活動支出計(8)	14,460,000	14,398,993	61,007
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 8,885,000	△ 8,761,593	△ 123,407
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		70,428,604	108,562,485	△ 38,133,881

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
------	-------	-------	-----------

前期末支払資金残高(12)	135,539,887	868,490,503	△ 732,950,616
当期末支払資金残高(11)+(12)	205,968,491	977,052,988	△ 771,084,497

## 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 邑元会

(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	介護保険事業収益	[ 984,715,986]	[ 966,683,675]	[ 18,032,311]
	老人福祉事業収益	[ 62,758,284]	[ 62,579,990]	[ 178,294]
	就労支援事業収益	[ 21,204,125]	[ 22,706,269]	[△ 1,502,144]
	障害福祉サービス等事業収益	[ 615,370,862]	[ 541,679,958]	[ 73,690,904]
	その他の収入	[ 2,970,991]	[ 994,335]	[ 1,976,656]
	経常経費寄附金収益	[ 2,140,000]	[ 200,000]	[ 1,940,000]
	サービス活動収益計(1)	1,689,160,248	1,594,844,227	94,316,021
活動増減の部	人件費	[ 1,039,041,155]	[ 1,022,205,096]	[ 16,836,059]
	事業費	[ 222,356,216]	[ 206,519,043]	[ 15,837,173]
	事務費	[ 178,792,116]	[ 176,966,879]	[ 1,825,237]
	就労支援事業費用	21,218,385	22,706,269	△ 1,487,884
	減価償却費	[ 129,500,421]	[ 122,856,595]	[ 6,643,826]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 52,793,380]	[△ 48,037,936]	[△ 4,755,444]
	その他の費用	[ 9,363,200]	[ 9,475,080]	[△ 111,880]
サービス活動費用計(2)	1,547,478,113	1,512,691,026	34,787,087	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		141,682,135	82,153,201	59,528,934
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 7,151]	[ 5,323]	[ 1,828]
	その他のサービス活動外収益	[ 14,539,037]	[ 8,852,973]	[ 5,686,064]
	サービス活動外収益計(4)	14,546,188	8,858,296	5,687,892
活動外増減の部	支払利息	[ 5,320,537]	[ 5,819,011]	[△ 498,474]
	その他のサービス活動外費用	[ 566,023]	[ 811,913]	[△ 245,890]
	サービス活動外費用計(5)	5,886,560	6,630,924	△ 744,364
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,659,628	2,227,372	6,432,256
経常増減差額(7)=(3)+(6)		150,341,763	84,380,573	65,961,190
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	[ 18,292,000]	[ 59,518,000]	[△ 41,226,000]
	固定資産売却益	[ 999]	[ 0]	[ 999]
	特別収益計(8)	18,292,999	59,518,000	△ 41,225,001
	費用 固定資産売却損・処分損	[ 15]	[ 11]	[ 4]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 5,558,946]	[ 59,198,000]	[△ 53,639,054]
活動増減の部	災害損失	[ 51,135,917]	[ 0]	[ 51,135,917]
	特別費用計(9)	56,694,878	59,198,011	△ 2,503,133
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 38,401,879	319,989	△ 38,721,868
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		111,939,884	84,700,562	27,239,322
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	1,840,308,869	1,755,608,307	84,700,562
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,952,248,753	1,840,308,869	111,939,884
活動増	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]

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 差 額				
の 部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,952,248,753	1,840,308,869	111,939,884

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 邑元会

(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	1,034,919,166	918,687,173	116,231,993	流動負債	158,881,054	150,029,595	8,851,459
現金預金	717,246,114	644,413,829	72,832,285	事業未払金	50,923,724	40,575,477	10,348,247
事業未収金	289,304,968	258,721,160	30,583,808	1年以内返済予定設備資金借入金	30,960,000	30,960,000	0
未収金	4,285,369	3,504,970	780,399	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
未収補助金	18,292,000	4,000,000	14,292,000	1年以内返済予定リース債務	704,876	690,925	13,951
立替金	3,929,854	5,979,359	△ 2,049,505	未払費用	211,200	211,200	0
前払金	21,932	2,067,855	△ 2,045,923	預り金	5,401,254	9,409,993	△ 4,008,739
前払費用	1,838,929	0	1,838,929	前受金	1,330,000	0	1,330,000
				賞与引当金	66,350,000	65,182,000	1,168,000
固定資産	2,522,936,373	2,598,100,833	△ 75,164,460	固定負債	513,027,765	545,517,141	△ 32,489,376
基本財産	2,184,965,136	2,270,981,624	△ 86,016,488	設備資金借入金	394,740,000	425,700,000	△ 30,960,000
土地	304,298,120	304,298,120	0	長期運営資金借入金	15,000,000	18,000,000	△ 3,000,000
建物	1,880,667,016	1,966,683,504	△ 86,016,488	リース債務	1,130,536	1,842,352	△ 711,816
その他の固定資産	337,971,237	327,119,209	10,852,028	退職給付引当金	60,606,229	54,648,789	5,957,440
土地	8,550,000	8,550,000	0	長期預り金	41,551,000	45,326,000	△ 3,775,000
建物	11,572,079	13,210,834	△ 1,638,755	負債の部合計	671,908,819	695,546,736	△ 23,637,917
構築物	76,814,303	83,447,047	△ 6,632,744	純 資 産 の 部			
機械及び装置	21,657,295	8,427,794	13,229,501	基本金	80,661,339	80,661,339	0
車輛運搬具	15,768,813	12,187,271	3,581,542	基本金	80,661,339	80,661,339	0
器具及び備品	49,112,240	58,319,122	△ 9,206,882	国庫補助金等特別積立金	830,036,628	877,271,062	△ 47,234,434
有形リース資産	1,753,568	2,454,994	△ 701,426	国庫補助金等特別積立金	830,036,628	877,271,062	△ 47,234,434
権利	9,698,567	9,823,628	△ 125,061	その他の積立金	23,000,000	23,000,000	0
ソフトウェア	939,763	1,931,892	△ 992,129	人件費積立金	8,500,000	8,500,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	修繕積立金	14,500,000	14,500,000	0
退職給付引当資産	60,606,229	54,648,789	5,957,440	次期繰越活動増減差額	1,952,248,753	1,840,308,869	111,939,884
長期預り金積立資産	41,551,000	45,326,000	△ 3,775,000	(うち当期活動増減差額)	111,939,884	84,700,562	27,239,322
人件費積立資産	8,500,000	8,500,000	0				
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000	0				
差入保証金	1,000,000	1,000,000	0				
敷金	1,492,000	1,492,000	0				
長期前払費用	1,930,019	1,826,587	103,432				
長期預け金	12,515,361	1,463,251	11,052,110	純資産の部合計	2,885,946,720	2,821,241,270	64,705,450
資産の部合計	3,557,855,539	3,516,788,006	41,067,533	負債及び純資産の部合計	3,557,855,539	3,516,788,006	41,067,533

## 財務諸表に対する注記（法人全体）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

平成20年3月31日以前に取得した固定資産については旧定額法による。

（耐用年数経過後、備忘価額まで償却する）

平成20年4月1日以降に取得した固定資産については定額法による。

（耐用年数経過後、備忘価額まで償却する）

①建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア：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

→ 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。

#### (2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金（あかつき・しびらき・かがやき）

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する一般社団法人 埼玉県社会福祉事業共助会の  
共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

### 2. 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) 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。

あかつき対象者：平成17年度以前に入職した常勤職員

しびらき対象者：契約職員を除く常勤職員

(2) 一般社団法人 埼玉県社会福祉事業共助会の実施する退職共済制度に加入している。

あかつき対象者：常勤及び契約職員

しびらき対象者：契約職員を除く常勤職員

かがやき対象者：常勤職員

### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が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)

(3) 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。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点（社会福祉事業）

②あかつきA拠点（社会福祉事業）

ア ケアハウス あかつき

イ 特定施設入居者生活介護 あかつき

③あかつきB拠点（社会福祉事業）

ア 特別養護老人ホーム あかつき

イ ショートステイ あかつき

ウ デイサービスセンター あかつき

エ 居宅介護支援事業所 あかつき

④しびらきC拠点（社会福祉事業）

ア 障害者支援施設しびらき 入所支援Ⅰ

イ 障害者支援施設しびらき 生活介護Ⅰ

ウ 障害者支援施設しびらき 生活介護Ⅱ

エ 障害者支援施設しびらき 短期入所

オ 相談センターしびらき

- ⑤しびらきハウスD拠点（社会福祉事業）  
ア グループホームしびらきハウス
- ⑥さくらとぴあE拠点（社会福祉事業）  
ア 障害者生活支援センター さくらとぴあ
- ⑦まごころF拠点（社会福祉事業）  
ア 居宅介護支援事業所 まごころ  
イ 移動支援事業 まごころ
- ⑧かがやきG拠点（社会福祉事業）  
ア 特別養護老人ホーム かがやき  
イ ショートステイ かがやき  
ウ デイサービスセンター かがやき  
エ 居宅介護支援事業所 かがやき
- ⑨まごころH拠点（公益事業）  
ア 生活サポート事業 まごころ  
イ 障害者支援施設しびらき 日中一時支援
- ⑩しびらきっずI拠点（社会福祉事業）  
ア 放課後デイサービス しびらきっず
- ⑪しびらき通り商店街J拠点（社会福祉事業）  
ア しびらき通り商店街
- ⑫志木の杜K拠点（社会福祉事業）  
ア しびらきハウス志木の杜 グループホーム  
イ しびらきハウス志木の杜 短期入所  
イ しびらきハウス志木の杜 相談センター

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	280,898,120	23,400,000	0	304,298,120
建物	1,972,475,613	85,455,441	91,247,550	1,966,683,504
合計	2,253,373,733	108,855,441	91,247,550	2,270,981,624

5. 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

該当なし

6. 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）	63,924,061 円
建物（基本財産）	927,027,880 円
計	990,951,941 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（1年以内返済予定額を含む）	456,660,000 円
計	456,660,000 円

7. 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。

(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）	3,305,842,335	1,339,158,831	1,966,683,504
建物	22,283,515	9,072,681	13,210,834
構築物	111,518,684	28,071,637	83,447,047
機械及び装置	15,723,786	7,295,992	8,427,794
車両運搬具	74,531,430	62,344,159	12,187,271
器具及び備品	194,067,636	135,748,514	58,319,122
有形リース資産	3,507,133	1,052,139	2,454,994
権利	10,448,940	625,312	9,823,628
ソフトウェア	9,231,324	7,299,432	1,931,892
合計	3,747,154,783	1,590,668,697	2,156,486,086



8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	258,721,160		258,721,160
未収金	3,504,970		3,504,970
未収補助金	4,000,000		4,000,000
立替金	5,979,359		5,979,359
合計	272,205,489	0	272,205,489

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

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

# 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	1,503,217
預金	埼玉懸信用金庫 深谷支店他	-	運転資金として	-	-	715,742,897
			小計			717,246,114
事業未収金			2,3月分介護報酬等	-	-	289,304,968
未収金				-	-	4,285,369
未収補助金				-	-	18,292,000
立替金			従業員立替金	-	-	3,929,854
前払金			3月分業者支払い等	-	-	21,932
前払費用			保険料前払い他	-	-	1,838,929
			流動資産合計			1,034,919,166
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(あかつき拠点) 深谷市藤野木 117-1他	-	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	-	-	8,481,339
	(しひらき拠点) さいたま市桜区新聞 3-115他	-	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	-	-	231,892,720
	(かがやき拠点) 深谷市新成396-2	-	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	-	-	63,924,061
			小計			304,298,120
建物	(あかつき拠点) 深谷市藤野木 117-1他	1995年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	1,231,319,500	761,900,406	469,419,094
	(しひらき拠点) さいたま市桜区新聞 3-115他	2002年度	第1種社会福祉事業である、障害者施設等に使用している	992,475,710	466,062,110	526,413,600
	(かがやき拠点) 深谷市新成396-2	2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	1,095,303,385	210,469,063	884,834,322
			小計			1,880,667,016
			基本財産合計			2,184,965,136
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地			施設使用など	-	-	8,550,000
建物			施設使用など	22,283,515	10,711,436	11,572,079
構築物			施設使用など	111,518,684	34,704,381	76,814,303
機械及び装置			施設使用など	30,481,731	8,824,436	21,657,295
車輛運搬具			施設使用など	81,295,080	65,526,267	15,768,813
器具及び備品			施設使用など	194,479,476	145,367,236	49,112,240
有形リース資産			施設使用など	3,507,133	1,753,365	1,753,568
権利			施設使用など	10,448,940	750,373	9,698,567
ソフトウェア			施設使用など	8,824,324	7,884,561	939,763
投資有価証券			出資金	10,000	-	10,000
退職給付引当資産			共助会掛け金	-	-	60,606,229
長期預り金積立資産				-	-	41,551,000
人件費積立資産	武蔵野銀行 熊谷支店			-	-	8,500,000
修繕費積立資産	武蔵野銀行 熊谷支店			-	-	14,500,000
差入保証金				-	-	1,000,000
敷金				-	-	1,492,000
長期前払金費用				-	-	1,930,019
長期預け金				-	-	12,515,361
			その他の固定資産合計			337,971,237
			固定資産合計			2,522,936,373
			資産合計			3,557,855,539
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	50,923,724
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構他	-		-	-	30,960,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		-		-	-	3,000,000
1年以内返済予定リース債務		-		-	-	704,876
未払費用		-		-	-	211,200
職員預り金	3月分源泉所得税他	-		-	-	5,401,254
前受金		-		-	-	1,330,000
賞与引当金		-		-	-	66,350,000
			流動負債合計			158,881,054
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構他	-		-	-	394,740,000
長期運営資金借入金		-		-	-	15,000,000
リース債務		-		-	-	1,130,536
長期預り金		-		-	-	41,551,000
退職給付引当金		-		-	-	60,606,229
			固定負債合計			513,027,765
			負債合計			671,908,819
			差引純資産			2,885,946,720

上記は、財産目録に相違ありません。

令和 年 月 日  
社会福祉法人 邑元会  
理事長 藤間 憲一