

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第 28 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	[993,451,927]	[961,663,095]	[31,788,832]	
	老人福祉事業収入	[57,337,880]	[57,357,722]	[△ 19,842]	
	就労支援事業収入	[25,800,000]	[28,324,202]	[△ 2,524,202]	
	障害福祉サービス等事業収入	[661,498,600]	[687,839,785]	[△ 26,341,185]	
	作業収入	[570,000]	[839,797]	[△ 269,797]	
	経常経費寄附金収入	[3,100,000]	[3,100,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[6,505]	[8,965]	[△ 2,460]	
	その他の収入	[8,720,309]	[11,104,160]	[△ 2,383,851]	
	事業活動収入計(1)	1,750,485,221	1,750,237,726	247,495	
	事業活動による支出	人件費支出	[1,061,877,444]	[1,036,943,129]	[24,934,315]
事業費支出		[294,479,326]	[247,261,034]	[47,218,292]	
事務費支出		[184,653,409]	[180,161,920]	[4,491,489]	
就労支援事業支出		25,800,000	28,324,202	△ 2,524,202	
支払利息支出		[5,420,362]	[4,912,362]	[508,000]	
その他の支出		[555,591]	[548,284]	[7,307]	
流動資産評価損等による資金減少額		[0]	[16,174]	[△ 16,174]	
事業活動支出計(2)	1,572,786,132	1,498,167,105	74,619,027		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	177,699,089	252,070,621	△ 74,371,532		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[60,819,000]	[51,840,832]	[8,978,168]	
	固定資産売却収入	[1,000]	[1,493,000]	[△ 1,492,000]	
	施設整備等収入計(4)	60,820,000	53,333,832	7,486,168	
	設備資金借入金元金償還支出	[30,960,000]	[30,960,000]	[0]	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	[25,976,560]	[62,869,239]	[△ 36,892,679]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[720,000]	[1,053,210]	[△ 333,210]	
	施設整備等支出計(5)	57,656,560	94,882,449	△ 37,225,889	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,163,440	△ 41,548,617	44,712,057		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[11,474,800]	[11,280,739]	[194,061]	
	拠点区分間繰入金収入	[60,110,000]	[0]	[60,110,000]	
	その他の活動による収入	[14,120]	[38,402,288]	[△ 38,388,168]	
	その他の活動収入計(7)	71,598,920	49,683,027	21,915,893	
	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	[10,534,200]	[10,190,240]	[343,960]
		拠点区分間繰入金支出	[60,010,000]	[0]	[60,010,000]
		その他の活動による支出	[24,115,000]	[16,516,409]	[7,598,591]
その他の活動支出計(8)		97,659,200	29,706,649	67,952,551	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 26,060,280	19,976,378	△ 46,036,658		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	154,802,249	230,498,382	△ 75,696,133		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
前期末支払資金残高(12)	151,560,159	977,052,988	△	825,492,829
当期末支払資金残高(11)+(12)	306,362,408	1,207,551,370	△	901,188,962

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	[961,663,095]	[984,715,986]	[△ 23,052,891]
	老人福祉事業収益	[59,107,722]	[62,758,284]	[△ 3,650,562]
	就労支援事業収益	[28,294,202]	[21,204,125]	[7,090,077]
	障害福祉サービス等事業収益	[687,839,785]	[615,370,862]	[72,468,923]
	その他の収入	[839,797]	[2,970,991]	[△ 2,131,194]
	経常経費寄附金収益	[3,100,000]	[2,140,000]	[960,000]
	サービス活動収益計(1)	1,740,844,601	1,689,160,248	51,684,353
	人件費	[1,036,915,129]	[1,039,041,155]	[△ 2,126,026]
	事業費	[238,692,695]	[222,356,216]	[16,336,479]
	事務費	[180,131,920]	[178,792,116]	[1,339,804]
就労支援事業費用	28,324,202	21,218,385	7,105,817	
減価償却費	[166,685,592]	[129,500,421]	[37,185,171]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 50,763,247]	[△ 52,793,380]	[2,030,133]	
徴収不能額	[16,174]	[0]	[16,174]	
その他の費用	[9,227,840]	[9,363,200]	[△ 135,360]	
サービス活動費用計(2)	1,609,230,305	1,547,478,113	61,752,192	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	131,614,296	141,682,135	△ 10,067,839	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[8,965]	[7,151]	[1,814]
	その他のサービス活動外収益	[11,104,160]	[14,539,037]	[△ 3,434,877]
	サービス活動外収益計(4)	11,113,125	14,546,188	△ 3,433,063
サービス活動増減の部	支払利息	[4,958,929]	[5,320,537]	[△ 361,608]
	その他のサービス活動外費用	[548,284]	[566,023]	[△ 17,739]
	サービス活動外費用計(5)	5,507,213	5,886,560	△ 379,347
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,605,912	8,659,628	△ 3,053,716	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	137,220,208	150,341,763	△ 13,121,555	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[51,840,832]	[18,292,000]	[33,548,832]
	固定資産受贈額	[11,101]	[0]	[11,101]
	固定資産売却益	[81,327]	[999]	[80,328]
	その他の特別収益	[40,085,226]	[0]	[40,085,226]
	特別収益計(8)	92,018,486	18,292,999	73,725,487
	固定資産売却損・処分損	[3]	[15]	[△ 12]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[8,829,429]	[5,558,946]	[3,270,483]
	災害損失	[17,081,969]	[51,135,917]	[△ 34,053,948]
	その他の特別損失	[10,424,712]	[0]	[10,424,712]
	特別費用計(9)	36,336,113	56,694,878	△ 20,358,765
特別増減差額(10)=(8)-(9)	55,682,373	△ 38,401,879	94,084,252	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	192,902,581	111,939,884	80,962,697	
繰前期繰越活動増減差額(12)	1,952,248,753	1,840,308,869	111,939,884	

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,145,151,334	1,952,248,753	192,902,581
	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)	2,145,151,334	1,952,248,753	192,902,581

法人単位貸借対照表

令和3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
流動資産	1,274,827,701	1,034,919,166	239,908,535
現金預金	914,582,201	717,246,114	197,336,087
事業未収金	286,754,464	289,304,968	7,449,496
未収金	7,751,505	4,285,369	3,466,136
未収補助金	50,891,000	18,292,000	32,599,000
立替金	3,070,508	3,929,854	859,346
前払金	216,526	21,932	194,594
前払費用	1,561,497	1,838,929	277,432
固定資産	2,415,696,855	2,522,936,373	107,239,518
基本財産	2,087,128,491	2,184,965,136	97,836,645
土地	304,298,120	304,298,120	0
建物	1,782,830,371	1,880,667,016	97,836,645
その他の固定資産	328,568,364	337,971,237	9,402,873
土地	8,550,000	8,550,000	0
建物	16,019,892	11,572,079	4,447,813
構築物	70,263,639	76,814,303	6,550,664
機械及び装置	20,776,698	21,657,295	880,597
車両運搬具	15,113,521	15,768,813	655,292
器具及び備品	46,288,083	49,112,240	2,824,157
有形リース資産	9,159,303	1,753,568	7,405,735
権利	9,573,506	9,698,567	125,061
ソフトウェア	521,753	939,763	418,010
投資有価証券	10,000	10,000	0
退職給付引当資産	60,965,508	60,606,229	359,279
長期預り金積立資産	31,232,661	41,551,000	10,318,339
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	3,217,000	1,000,000	2,217,000
敷金	0	1,492,000	1,492,000
長期前払費用	1,321,469	1,930,019	608,550
長期預け金	12,555,331	12,515,361	39,970
資産の部合計	3,690,524,556	3,557,855,539	132,669,017
流動負債	167,924,637	158,881,054	9,043,583
事業未払金	61,585,195	50,923,724	10,661,471
1年以内返済予定設備資金借入金	30,960,000	30,960,000	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
1年以内返済予定リース債務	1,944,306	704,876	1,239,430
未払費用	211,200	211,200	0
預り金	5,458,936	5,401,254	57,682
前受金	21,000	1,309,000	1,309,000
賞与引当金	64,744,000	66,350,000	1,606,000
固定負債	475,378,782	513,027,765	37,648,983
設備資金借入金	363,780,000	394,740,000	30,960,000
長期運営資金借入金	12,000,000	15,000,000	3,000,000
リース債務	7,400,613	1,130,536	6,270,077
退職給付引当金	60,965,508	60,606,229	359,279
長期預り金	31,232,661	41,551,000	10,318,339
負債の部合計	643,303,419	671,908,819	28,605,400
純資産の部			
基本金	80,661,339	80,661,339	0
基金	80,661,339	80,661,339	0
国庫補助金等特別積立金	798,408,464	830,036,628	31,628,164
国庫補助金等特別積立金	798,408,464	830,036,628	31,628,164
その他の積立金	23,000,000	23,000,000	0
人件費積立金	8,500,000	8,500,000	0
修繕積立金	14,500,000	14,500,000	0
次期繰越活動増減差額	2,145,151,334	1,952,248,753	192,902,581
(うち当期活動増減差額)	192,902,581	111,939,884	80,962,697
純資産の部合計	3,047,221,137	2,885,946,720	161,274,417
負債及び純資産の部合計	3,690,524,556	3,557,855,539	132,669,017

計算書類に対する注記（社会福祉法人 邑元会）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 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、備忘価格まで償却する）

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、備忘価格まで償却する）

①建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、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期に帰属する額を計上している。

②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 共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

③徴収不能引当金

記載事項なし

(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

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) 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：平成28年度以前に入職した常勤職員

(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：常勤職員

しびらき対象者：常勤職員

かがやき対象者：常勤職員

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(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 しびらきハウスグループホーム

⑥さくらとびあ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びあ

⑦まごころF拠点（社会福祉事業）

- ア 居宅介護事業所まごころ
- イ 移動支援事業所まごころ

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 生活サポート事業所まごころ
- 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 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志木彩の杜K拠点（社会福祉事業）

- ア しびらきハウス志木彩の杜 グループホーム
- イ しびらきハウス志木彩の杜 短期入所
- ウ しびらきハウス志木彩の杜 相談センター
- エ 志木彩の杜いろは 生活介護
- オ 志木彩の杜いろは 就労継続B型

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	304,298,120	0	0	304,298,120
建物	1,880,667,016	0	97,836,645	1,782,830,371
合計	2,184,965,136	0	97,836,645	2,087,128,491

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。

土地（基本財産）	63,924,061 円
建物（基本財産）	842,640,764 円
計	906,564,825 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）	394,740,000 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

(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）	3,317,397,835	1,534,567,464	1,782,830,371
建物	64,728,115	48,708,223	16,019,892
構築物	111,518,684	41,255,045	70,263,639
機械及び装置	32,307,325	11,530,627	20,776,698
車両運搬具	84,380,686	69,267,165	15,113,521
器具及び備品	203,868,896	157,570,813	46,288,083
有形リース資産	9,882,428	723,125	9,159,303
権利	10,448,940	875,434	9,573,506
ソフトウェア	8,514,324	7,992,571	521,753
合計	3,843,037,233	1,872,490,467	1,970,546,766

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。)

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	296,754,464		296,754,464
未収金	7,751,505		7,751,505
未収補助金	50,891,000		50,891,000
立替金	3,070,508		3,070,508
合計	358,467,477		358,467,477

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

該当なし

財 産 目 録

令和3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						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	760,731
預金	埼玉県信用金庫 深谷支店他	-	運転資金として	-	-	913,821,470
			小計			914,582,201
事業未収金		-	3.3月分介護報酬等	-	-	296,754,464
未収金		-		-	-	7,751,505
未収補助金		-		-	-	50,891,000
立替金		-	従業員立替金	-	-	3,070,508
前払金		-	3月分業者支払い等	-	-	216,526
前払費用		-	保険料前払い他	-	-	1,561,497
			流動資産合計			1,274,827,701
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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
	(しびらき拠点) さいたま市桜区新開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) 深谷市新戒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	790,411,757	440,907,743
	(しびらき拠点) さいたま市桜区新開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	990,774,950	491,493,086	499,281,864
	(かがやき拠点) 深谷市新戒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	252,662,621	842,640,764
			小計			1,782,830,371
			基本財産合計			2,087,128,491
(2) その他の固定資産						
土地		-	施設使用など	-	-	8,550,000
建物		-	施設使用など	64,728,115	48,708,223	16,019,892
構築物		-	施設使用など	111,518,684	41,255,045	70,263,639
機械及び装置		-	施設使用など	32,307,325	11,530,627	20,776,698
車両運搬具		-	施設使用など	84,380,686	69,267,165	15,113,521
器具及び備品		-	施設使用など	203,858,896	157,570,813	46,288,083
有形リース資産		-	施設使用など	9,882,428	723,125	9,159,303
権利		-	施設使用など	10,448,940	875,434	9,573,506
ソフトウェア		-	施設使用など	8,514,324	7,992,571	521,753
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	-	-	60,965,508
長期預り金積立資産		-		-	-	31,232,661
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		-		-	-	3,217,000
長期前払金費用		-		-	-	1,321,469
長期預け金		-		-	-	12,555,331
			その他の固定資産合計			328,568,364
			固定資産合計			2,415,696,855
			資産合計			3,690,524,556
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	61,585,195
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		-		-	-	1,944,306
未払費用		-		-	-	211,200
職員預り金	3月分源泉所得税他	-		-	-	5,458,936
前受金		-		-	-	21,000
賞与引当金		-		-	-	64,744,000
			流動負債合計			167,924,637
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構他	-		-	-	363,780,000
長期運営資金借入金		-		-	-	12,000,000
リース債務		-		-	-	7,400,613
長期預り金		-		-	-	31,232,661
退職給付引当金		-		-	-	60,965,508
			固定負債合計			475,378,782
			負債合計			643,303,419
			差引純資産			3,047,221,137

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 昌元会
理事長 藤間 憲一