

貸借対照表

令和2年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 二桜会

(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	521,944,984	523,047,450	-1,102,466	流動負債	130,752,239	143,195,372	-12,443,133
固定資産	2,819,048,843	2,946,686,265	-127,637,422	固定負債	550,276,392	611,323,312	-61,046,920
基本財産	2,495,071,882	2,594,268,015	-99,196,133	負債の部合計	681,028,631	754,518,684	-73,490,053
その他の固定資産	323,976,961	352,418,250	-28,441,289	純資産の部			
				基本金	278,332,807	278,332,807	0
				国庫補助金等特別積立金	1,178,652,052	1,243,042,367	-64,390,315
				その他の積立金	69,466,699	69,459,754	6,945
				次期繰越活動増減差額	1,133,513,638	1,124,380,103	9,133,535
				（当期繰越活動増減差額）	9,140,480	18,678,623	-9,538,143
				（前期繰越活動増減差額）	1,124,380,103	1,105,708,425	18,671,678
				純資産の部合計	2,659,965,196	2,715,215,031	-55,249,835
資産の部合計	3,340,993,827	3,469,733,715	-128,739,888	負債及び純資産の部合計	3,340,993,827	3,469,733,715	-128,739,888

別紙1

計算書類に対する注記（法人全体）

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) 固定資産の減価償却方法

① 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

定額法

② リース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

社会福祉法人岩手県社会福祉協議会退職共済制度の掛金送付額のうち、法人の負担額に相当する累計額を計上している。

② 賞与引当金

職員の賞与支給に備えるために支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

(1) 社会福祉法人岩手県社会福祉協議会が実施する退職共済制度

(2) (独) 福祉医療機構が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）

(2) 事業区分別内訳表 該当なし

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

(4) 公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、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 該当なし

(6) 各拠点におけるサービス区分の内容

- ア 本部拠点（本部拠点ではサービス区分は設定していない）
- イ 特別養護老人ホーム寿光荘拠点（短期入所生活介護寿光荘）
（寿光荘拠点ではサービス区分は設定していない）
- ウ 特別養護老人ホーム寿光荘清水拠点
「特別養護老人ホーム寿光荘清水（短期入所生活介護寿光荘清水）」
「デイサービスセンター寿光荘」
「居宅介護支援事業在宅介護支援センター寿光荘」 「在宅介護支援センター寿光荘」
- エ 特別養護老人ホームソエル花泉拠点
「特別養護老人ホームソエル花泉（短期入所生活介護ソエル花泉）」
「特別養護老人ホームソエルいちのまち（短期入所生活介護ソエルいちのまち）」
「デイサービスセンターソエル花泉」 「居宅介護支援事業在宅介護支援センターソエル花泉」
「在宅介護支援センターソエル花泉」 「給食サービスステーションソエル花泉」
- オ 特別養護老人ホーム花いずみ拠点（短期入所生活介護花いずみ）
（花いずみ拠点ではサービス区分は設定していない）

6. 基本財産の増減内容及び金額

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	479,106,506円	0円	0円	479,106,506円
建物	2,112,161,509円	0円	99,196,133円	2,012,965,376円
定期預金	3,000,000円	0円	0円	3,000,000円
合計	2,594,268,015円	0円	99,196,133円	2,495,071,882円

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）	328,431,506円
建物（基本財産）	1,022,679,166円
計	1,351,110,672円

担保している債務の種類及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）	78,000,000円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	444,000,000円
計	522,000,000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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	3,499,633,794円	1,486,668,418円	2,012,965,376円
建物（その他）	158,056,093円	92,583,428円	65,472,665円
構築物	209,077,816円	178,258,186円	30,819,630円
機械装置	5,590,102円	2,827,822円	2,762,280円
車両運搬具	60,429,680円	58,039,806円	2,389,874円
（除却）		2円	
器具及び備品	195,705,254円	182,441,824円	13,263,430円
（除却）		2円	
有形リース資産	47,851,776円	41,429,664円	6,422,112円
その他固定資産	103,373,516円	22,402,247円	80,971,269円
ソフトウェア	246,000円	41,000円	205,000円
合計	4,279,964,031円	2,064,692,395円	2,336,942,337円

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

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

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

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) 平成28年度寿光荘新築移転

(2) 寿光荘清水の国庫補助金等特別積立金(償還) について

昭和60年寿光荘開設時に建物を取得するため、建設費用として金融機関より借入手続きを行い融資を受ける。行政機関からは国庫補助金を受領した。借入金は平成17年度で返済を完了しているが、借入当時、国庫補助金等特別積立金(償還)の取崩し会計処理を失念していた。

このことから、平成30年度より5年間に亘り補助金の取崩し処理を行うものである。

(3) 平成24年度花いずみからソエル花泉への拠点区分間の繰入金返済について

今年度返済額(5回目/10年計画) 4,614,500円

(4) 花いずみの次期繰越活動増減差額 51,870,064円は、平成24年度において本部及びソエル花泉からの繰入金収入を含んでいるが、27年度から返済を開始し、31年度への繰越額は23,072,500円となる。

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

第二号第一様式

法人名 社会福祉法人 二桜会

(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	収	介護保険事業収益	1,101,410,060	1,123,086,832	-21,676,772
		その他の事業収益	4,321,618	5,349,795	-1,028,177
		その他の収益	5,217,812	61,688	5,156,124
	益	経常経費寄附金収益	225,000	460,000	-235,000
		サービス活動収益計(1)	1,111,174,490	1,128,958,315	-17,783,825
	費	人件費	727,130,463	736,018,597	-8,888,134
		事業費	202,499,395	206,483,722	-3,984,327
		事務費	95,942,256	90,146,334	5,795,922
		利用者負担軽減額	884,761	2,094,827	-1,210,066
	用	減価償却費	135,228,047	146,485,012	-11,256,965
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-64,390,315	-75,192,303	10,801,988	
	徴収不能額	0	50,277	-50,277	
	その他の費用	500	0	500	
	サービス活動費用計(2)	1,097,295,107	1,106,086,466	-8,791,359	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,879,383	22,871,849	-8,992,466	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	268,180	-268,180
		受取利息配当金収益	12,597	12,479	118
		その他のサービス活動外収益	316,209	1,041,249	-725,040
	益	サービス活動外収益計(4)	328,806	1,321,908	-993,102
	費	支払利息	4,777,333	5,497,220	-719,887
		その他の費用	259,339	0	259,339
	用	サービス活動外費用計(5)	5,036,672	5,497,220	-460,548
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,707,866	-4,175,312	-532,554	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,171,517	18,696,537	-9,525,020	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	24,380,000	-24,380,000
		その他の特別収益	100	0	100
	益	特別収益計(8)	100	24,380,000	-24,379,900
	費	固定資産売却損・処分損	31,137	17,914	13,223
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	24,380,000	-24,380,000
	用	特別費用計(9)	31,137	24,397,914	-24,366,777
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-31,037	-17,914	-13,123	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,140,480	18,678,623	-9,538,143	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,124,380,103	1,105,708,425	18,671,678
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,133,520,583	1,124,387,048	9,133,535
		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)	6,945	6,945	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,133,513,638	1,124,380,103	9,133,535	

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

第一号第一様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 二桜会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,103,395,117	1,101,410,060	-1,985,057	
	その他の事業収入	4,342,453	4,321,618	-20,835	
	経常経費寄附金収入	225,000	225,000	0	
	受取利息配当金収入	14,443	12,597	-1,846	
	その他の雑収入	293,748	5,534,021	5,240,273	
	事業活動収入計(1)	1,108,270,761	1,111,503,296	3,232,535	
	支出				
	人件費支出	745,082,085	733,543,227	-11,538,858	
	事業費支出	212,505,098	202,010,109	-10,494,989	
	事務費支出	94,327,751	95,942,256	1,614,505	
	利用者負担軽減額	1,000,000	884,761	-115,239	
	支払利息支出	4,777,333	4,777,333	0	
その他の支出	259,339	259,339	0		
事業活動支出計(2)	1,057,951,606	1,037,417,025	-20,534,581		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,319,155	74,086,271	23,767,116		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	26,320,000	26,284,000	-36,000	
	固定資産取得支出	4,905,984	7,824,205	2,918,221	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	10,339,852	9,633,168	-706,684	
その他の施設整備等による支出	38,960	8,220	-30,740		
施設整備等支出計(5)	41,604,796	43,749,593	2,144,797		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,604,796	-43,749,593	-2,144,797		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,850,329	4,767,314	1,916,985	
	その他の活動収入計(7)	2,850,329	4,767,314	1,916,985	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	28,000,000	28,000,000	0	
	積立資産支出	6,165,772	5,779,811	-385,961	
	その他の活動による支出	123,600	123,600	0	
	その他の活動支出計(8)	34,289,372	33,903,411	-385,961	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-31,439,043	-29,136,097	2,302,946		
予備費(10)	1,000,000	0	-1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-23,724,684	1,200,581	24,925,265		
前期末支払資金残高(12)	471,634,721	471,634,721	0		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	447,910,037	472,835,302	24,925,265		