

令和元年度  
決算報告書

自：平成31年 4月 1日  
至：令和 2年 3月31日

北海道河西郡更別村字更別南3線95番地6

社会福祉法人 博愛会

## 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

(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	832,813,101	841,826,735	△ 9,013,634		
		老人福祉事業収入	0	2,474,714	△ 2,474,714		
		サ高住事業収入	95,161,000	94,992,017	168,983		
		経常経費寄附金収入	1,200,000	1,306,000	△ 106,000		
		受取利息配当金収入	0	1,378	△ 1,378		
		その他の収入	3,380,000	5,973,644	△ 2,593,644		
	事業活動収入計 (1)		932,554,101	946,574,488	△ 14,020,387		
	支出	人件費支出	570,271,134	562,400,676	7,870,458		
		事業費支出	153,758,374	150,453,027	3,305,347		
		事務費支出	76,901,371	70,885,772	6,015,599		
利用者負担軽減額		5,300,000	4,632,377	667,623			
支払利息支出		28,851,135	28,328,091	523,044			
事業活動支出計 (2)		835,082,014	816,699,943	18,382,071			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		97,472,087	129,874,545	△ 32,402,458			
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	10,360,000	10,355,082	4,918		
		施設整備等収入計 (4)		10,360,000	10,355,082	4,918	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	98,490,000	100,302,000	△ 1,812,000		
		固定資産取得支出	367,240	1,560,538	△ 1,193,298		
		施設整備等支出計 (5)		98,857,240	101,862,538	△ 3,005,298	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 88,497,240	△ 91,507,456	3,010,216			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)		0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	16,000,000	△ 16,000,000		
	支出	その他の活動支出計 (8)		0	16,000,000	△ 16,000,000	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	△ 16,000,000	16,000,000	
予備費支出 (10)		0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,974,847	22,367,089	△ 13,392,242			
前期末支払資金残高 (12)		0	126,688,120	△ 126,688,120			
当期末支払資金残高 (11)+(12)		8,974,847	149,055,209	△ 140,080,362			

## 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	介護保険事業収益	841,826,735	828,893,865	12,932,870
		老人福祉事業収益	1,254,714	952,020	302,694
		サ高住事業収益	94,992,017	78,139,756	16,852,261
		経常経費寄附金収益	1,306,000	5,381,000	△ 4,075,000
		サービス活動収益計 (1)	939,379,466	913,366,641	26,012,825
	費用	人件費	575,336,324	552,439,552	22,896,772
		事業費	149,863,027	149,723,732	139,295
		事務費	70,191,272	77,612,021	△ 7,420,749
		利用者負担軽減額	4,632,377	4,670,279	△ 37,902
		減価償却費	120,401,557	124,357,647	△ 3,956,090
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,029,807	△ 22,043,709	13,902		
サービス活動費用計 (2)	898,394,750	886,759,522	11,635,228		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	40,984,716	26,607,119	14,377,597		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,378	768	610
		その他のサービス活動外収益	17,607,706	5,942,517	11,665,189
		サービス活動外収益計 (4)	17,609,084	5,943,285	11,665,799
	費用	支払利息	28,328,091	30,265,603	△ 1,937,512
		サービス活動外費用計 (5)	28,328,091	30,265,603	△ 1,937,512
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 10,719,007	△ 24,322,318	13,603,311		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	30,265,709	2,284,801	27,980,908		
特別増減の部	収益	固定資産売却益	2,209,082	0	2,209,082
		特別収益計 (8)	2,209,082	0	2,209,082
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	2,209,082	0	2,209,082
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	32,474,791	2,284,801	30,189,990		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 74,199,063	△ 76,483,864	2,284,801	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 41,724,272	△ 74,199,063	32,474,791	
	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)	△ 41,724,272	△ 74,199,063	32,474,791	

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
流動資産	197,272,976	170,042,251	27,230,725	流動負債	154,272,661	168,735,709	△ 14,463,048
現金預金	49,041,276	29,002,685	20,038,591	短期運営資金借入金	8,500,000	0	8,500,000
事業未収金	146,658,826	140,261,428	6,397,398	事業未払金	37,779,842	42,138,321	△ 4,358,479
未収補助金	895,710	420,000	475,710	1年以内返済予定設備資金借入金	98,104,000	100,302,000	△ 2,198,000
立替金	671,147	357,138	314,009	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	16,000,000	△ 16,000,000
仮払金	6,017	1,000	5,017	預り金	1,917,925	1,716,477	201,448
				仮受金	20,000	193,833	△ 173,833
				賞与引当金	7,950,894	8,385,078	△ 434,184
固定資産	2,208,473,701	2,335,460,720	△ 126,987,019	固定負債	1,603,684,480	1,699,422,710	△ 95,738,230
基本財産	2,187,528,139	2,300,474,957	△ 112,946,818	設備資金借入金	1,583,019,000	1,681,123,000	△ 98,104,000
土地	314,683,162	314,683,162	0	退職給付引当金	14,125,480	12,389,710	1,735,770
建物	1,872,844,977	1,985,791,795	△ 112,946,818	敷金・保証金等預り金	6,540,000	5,910,000	630,000
その他の固定資産	20,945,562	34,985,763	△ 14,040,201	負債の部合計	1,757,957,141	1,868,158,419	△ 110,201,278
土地	0	8,146,000	△ 8,146,000	純 資 産 の 部			
建物	5,894,841	5,368,037	526,804	基本金	50,400,000	50,400,000	0
構築物	22,054	40,954	△ 18,900	第1号基本金	24,000,000	24,000,000	0
車輛運搬具	3,318,177	5,358,822	△ 2,040,645	第3号基本金	26,400,000	26,400,000	0
器具及び備品	11,700,490	16,061,950	△ 4,361,460	国庫補助金等特別積立金	639,113,808	661,143,615	△ 22,029,807
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 41,724,272	△ 74,199,063	32,474,791
				(うち当期活動増減差額)	32,474,791	2,284,801	30,189,990
				純資産の部合計	647,789,536	637,344,552	10,444,984
資産の部合計	2,405,746,677	2,505,502,971	△ 99,756,294	負債及び純資産の部合計	2,405,746,677	2,505,502,971	△ 99,756,294

減価償却累計額 972,003,685

# 財 産 目 録

令和2年3月31日現在

社会福祉法人 博愛会

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1400790	10,937,850
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1416352	3,165,784
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745	12,531,141
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674	537,181
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692	580,435
普通預金	更別村農業協同組合 本所 0023249	1,081,098
普通預金	商工組合中央金庫 帯広支店 1012576	2,114,498
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4572940	10,692,273
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4584697	2,120,422
現金	小口現金手許有高	280,094
定期預金	北海道銀行 帯広支店	5,000,500
現金預金合計		49,041,276
その他の流動資産		
	未収金・事業未収金(2月及び3月の介護報酬、利用料等)	146,658,826
	未収補助金	895,710
	立替金	671,147
	仮払金	6,017
流動資産合計		197,272,976
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番6 宅地	6,526,000
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番7 雑種地	4,488,000
土地	北海道帯広市東9条南13丁目2番4 雑種地	80,409,760
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番5 宅地	16,102,665
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番6 宅地	40,271,621
土地	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番32 他16筆 宅地・雑種地	166,885,116
建物	北海道河西郡更別村字更別南三線95番地6	294,374,145
建物	北海道帯広市東9条南13丁目2番地4	268,059,944
建物	北海道中川郡幕別町旭町18番地6	313,100,279
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32	460,231,525
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住)	537,079,084
基本財産合計		2,187,528,139
(2) その他の固定資産		
建物		5,894,841
構築物		22,054
車輛運搬具		3,318,177
器具及び備品		11,700,490
投資有価証券		10,000
その他の固定資産合計		20,945,562
固定資産合計		2,208,473,701
資産合計		2,405,746,677



## 財務諸表に対する注記（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の方法  
建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金：規定に基づき、期末要支給額を計上  
賞与引当金：支給対象期間基準に基づき計上

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  
該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する財務諸表は、以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表

(2) 事業区分別内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. コムニの里さらべつ(社会福祉事業)

- ・本部
- ・小規模多機能型居宅介護
- ・訪問介護
- ・通所介護
- ・小規模特養
- ・訪問入浴（小規模な公益事業）
- ・LSA（小規模な公益事業）
- ・日中活動支援事業（小規模な公益事業）

イ. コムニの里おびひろ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

ウ. コムニの里まくべつ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

エ. コムニの里みどりヶ丘(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

オ. コムニの里みどりヶ丘 サ高住(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅

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。

(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	314,683,162	0	0	314,683,162
建物	1,985,791,795	0	112,946,818	1,872,844,977
合計	2,300,474,957	0	112,946,818	2,187,528,139

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

土地(基本財産)	298,580,497 円
建物(基本財産)	1,872,844,977 円
計	2,171,425,474 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおり。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	1,681,123,000 円
-----------------------	-----------------

9. 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。

(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)	2,719,749,030	846,904,053	1,872,844,977
土地(基本財産)	314,683,162		314,683,162
建物(その他)	6,743,917	849,076	5,894,841
構築物	189,000	166,946	22,054
車輛運搬具	42,724,507	39,406,330	3,318,177
器具及び備品	91,112,230	79,411,740	11,700,490
ソフトウェア	5,265,540	5,265,540	0
合計	3,180,467,386	972,003,685	2,208,463,701

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。

(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	146,658,826	0	146,658,826
合計	146,658,826	0	146,658,826

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