

# 令和2年度 決算報告書

自：令和2年4月1日  
至：令和3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	836,075,889	833,229,515	2,846,374	
		老人福祉事業収入	0	564,155	△ 564,155	
		サ高住事業収入	95,169,000	94,298,988	870,012	
		経常経費寄附金収入	0	700,000	△ 700,000	
		受取利息配当金収入	0	1,554	△ 1,554	
		その他の収入	2,200,000	5,114,851	△ 2,914,851	
	事業活動収入計 (1)		933,444,889	933,909,063	△ 464,174	
	支出	人件費支出	580,891,987	574,876,132	6,015,855	
		事業費支出	160,151,000	149,075,817	11,075,183	
		事務費支出	56,637,120	55,907,858	729,262	
利用者負担軽減額		4,800,000	4,703,879	96,121		
支払利息支出	26,738,000	26,289,663	448,337			
事業活動支出計 (2)		829,218,107	810,853,349	18,364,758		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		104,226,782	123,055,714	△ 18,828,932		
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	98,104,000	98,104,000	0	
		固定資産取得支出	5,620,000	6,956,936	△ 1,336,936	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,666,720	△ 1,666,720	
施設整備等支出計 (5)		103,724,000	106,727,656	△ 3,003,656		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 103,724,000	△ 106,727,656	3,003,656		
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
	支出					
		その他の活動支出計 (8)		0	0	0
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		502,782	16,328,058	△ 15,825,276		
前期末支払資金残高 (12)		0	149,055,209	△ 149,055,209		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		502,782	165,383,267	△ 164,880,485		

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

(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	833,229,515	841,826,735	△ 8,597,220
		老人福祉事業収益	294,155	1,254,714	△ 960,559
		サ高住事業収益	94,298,988	94,992,017	△ 693,029
		経常経費寄附金収益	700,000	1,306,000	△ 606,000
		サービス活動収益計 (1)	928,522,658	939,379,466	△ 10,856,808
	費 用	人件費	591,849,354	575,336,324	16,513,030
		事業費	148,645,817	149,863,027	△ 1,217,210
		事務費	55,907,858	70,191,272	△ 14,283,414
		利用者負担軽減額	4,703,879	4,632,377	71,502
		減価償却費	121,991,614	120,401,557	1,590,057
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 22,336,318	△ 22,029,807	△ 306,511	
サービス活動費用計 (2)	900,762,204	898,394,750	2,367,454		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		27,760,454	40,984,716	△ 13,224,262	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,554	1,378	176
		その他のサービス活動外収益	19,330,331	17,607,706	1,722,625
		サービス活動外収益計 (4)	19,331,885	17,609,084	1,722,801
	費 用	支払利息	26,289,663	28,328,091	△ 2,038,428
		サービス活動外費用計 (5)	26,289,663	28,328,091	△ 2,038,428
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 6,957,778	△ 10,719,007	3,761,229	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		20,802,676	30,265,709	△ 9,463,033	
特別増減の部	収 益	固定資産売却益	0	2,209,082	△ 2,209,082
		特別収益計 (8)	0	2,209,082	△ 2,209,082
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,545,728	0	4,545,728
		特別費用計 (9)	4,545,728	0	4,545,728
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 4,545,728	2,209,082	△ 6,754,810	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		16,256,948	32,474,791	△ 16,217,843	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 41,724,272	△ 74,199,063	32,474,791
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△ 25,467,324	△ 41,724,272	16,256,948
	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)		△ 25,467,324	△ 41,724,272	16,256,948

## 法人単位貸借対照表

令和 3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	206,983,331	197,272,976	9,710,355	流動負債	144,046,190	154,272,661	△ 10,226,471
現金預金	65,764,552	49,041,276	16,723,276	短期運営資金借入金	0	8,500,000	△ 8,500,000
事業未収金	138,784,297	146,658,826	△ 7,874,529	事業未払金	39,409,132	37,779,842	1,629,290
未収補助金	2,073,450	895,710	1,177,740	1年以内返済予定設備資金借入金	93,366,000	98,104,000	△ 4,738,000
立替金	361,032	671,147	△ 310,115	預り金	2,179,932	1,917,925	262,007
仮払金	0	6,017	△ 6,017	職員預り金	11,000	0	11,000
				仮受金	0	20,000	△ 20,000
				賞与引当金	9,080,126	7,950,894	1,129,232
固定資産	2,110,939,583	2,208,473,701	△ 97,534,118	固定負債	1,527,620,830	1,603,684,480	△ 76,063,650
基本財産	2,074,747,883	2,187,528,139	△ 112,780,256	設備資金借入金	1,489,653,000	1,583,019,000	△ 93,366,000
土地	314,683,162	314,683,162	0	リース債務	15,833,840	0	15,833,840
建物	1,760,064,721	1,872,844,977	△ 112,780,256	退職給付引当金	15,843,990	14,125,480	1,718,510
その他の固定資産	36,191,700	20,945,562	15,246,138	敷金・保証金等預り金	6,290,000	6,540,000	△ 250,000
建物	6,310,184	5,894,841	415,343	負債の部合計	1,671,667,020	1,757,957,141	△ 86,290,121
構築物	3,154	22,054	△ 18,900	純 資 産 の 部			
機械及び装置	250,000	0	250,000	基本金	50,400,000	50,400,000	0
車輛運搬具	1,402,128	3,318,177	△ 1,916,049	第1号基本金	24,000,000	24,000,000	0
器具及び備品	12,382,394	11,700,490	681,904	第3号基本金	26,400,000	26,400,000	0
有形リース資産	15,833,840	0	15,833,840	国庫補助金等特別積立金	621,323,218	639,113,808	△ 17,790,590
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	△ 25,467,324	△ 41,724,272	16,256,948
				(うち当期活動増減差額)	16,256,948	32,474,791	△ 16,217,843
				純資産の部合計	646,255,894	647,789,536	△ 1,533,642
資産の部合計	2,317,922,914	2,405,746,677	△ 87,823,763	負債及び純資産の部合計	2,317,922,914	2,405,746,677	△ 87,823,763

減価償却累計額 1,093,783,059

# 財産目録

令和3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	14,162,175
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1416352	7,262,430
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745	9,177,853
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674	3,341,669
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692	466,194
普通預金	更別村農業協同組合 本所 0023249	7,617,873
普通預金	商工組合中央金庫 帯広支店 1012576	2,786,891
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4572940	15,310,022
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4584697	351,853
現金	小口現金手許有高	286,591
定期預金	北海道銀行 帯広支店	5,001,001
現金預金合計		65,764,552
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)	138,784,297
	未収補助金	2,073,450
	立替金	361,032
	仮払金	0
流動資産合計		206,983,331
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	275,641,053
建物	北海道帯広市東9条南13丁目2番地4	250,478,242
建物	北海道中川郡幕別町旭町18番地6	292,917,183
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32	434,064,772
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住)	506,963,471
基本財産合計		2,074,747,883
(2) その他の固定資産		
建物		6,310,184
構築物		3,154
機械及び装置		250,000
車輛運搬具		1,402,128
器具及び備品		12,382,394
有形リース資産		15,833,840
投資有価証券		10,000
その他の固定資産合計		36,191,700
固定資産合計		2,110,939,583
資産合計		2,317,922,914



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
- ・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	1,872,844,977	0	112,780,256	1,760,064,721
合計	2,300,474,957	0	112,780,256	2,074,747,883

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)	1,760,064,721 円
計	2,058,645,218 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)	1,583,019,000 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	959,684,309	1,760,064,721
土地(基本財産)	314,683,162		314,683,162
建物(その他)	25,146,477	3,002,453	22,144,024
構築物	189,000	185,846	3,154
機械及び装置	300,000	50,000	250,000
車輛運搬具	42,724,507	41,322,379	1,402,128
器具及び備品	96,654,926	84,272,532	12,382,394
ソフトウェア	5,265,540	5,265,540	0
合計	3,204,712,642	1,093,783,059	2,110,929,583

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	138,784,297	0	138,784,297
合計	138,784,297	0	138,784,297

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