

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

社会福祉法人 大谷

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	421,066,000	379,028,028	42,037,972	
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	10,000	3,130	6,870	
	その他の収入	2,417,000	2,391,840	25,160	
	事業活動収入計(1)	423,503,000	381,422,998	42,080,002	
	支出				
	人件費支出	307,911,000	303,820,632	4,090,368	
	事業費支出	59,189,000	56,716,410	2,472,590	
	事務費支出	47,405,000	44,496,958	2,908,042	
利用者負担軽減額	440,000	409,492	30,508		
支払利息支出	315,000	594,450	△ 279,450		
その他の支出	1,413,000	1,419,503	△ 6,503		
事業活動支出計(2)	416,673,000	407,457,445	9,215,555		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,830,000	△ 26,034,447	32,864,447		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,565,000		2,565,000	
	固定資産売却収入		45,000	△ 45,000	
	施設整備等収入計(4)	2,565,000	45,000	2,520,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,000,000	10,000,000	0	
固定資産取得支出	12,365,000	2,875,905	9,489,095		
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,200,096	△ 1,200,096		
施設整備等支出計(5)	22,365,000	14,076,001	8,288,999		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,800,000	△ 14,031,001	△ 5,768,999		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		50,000,000	△ 50,000,000	
	その他の活動による収入		53,470	△ 53,470	
	その他の活動収入計(7)	0	50,053,470	△ 50,053,470	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による支出		7,790	△ 7,790		
その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,007,790	△ 7,790		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	48,045,680	△ 50,045,680		
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 16,970,000	7,980,232	△ 24,950,232		
前期末支払資金残高(12)	118,799,000	122,961,851	△ 4,162,851		
当期末支払資金残高(11)+(12)	101,829,000	130,942,083	△ 29,113,083		

資金収支内訳表
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	343,429,970	35,598,058	379,028,028		379,028,028
	受取利息配当金収入	3,082	48	3,130		3,130
	その他の収入	2,225,800	166,040	2,391,840		2,391,840
	事業活動収入計(1)	345,658,852	35,764,146	381,422,998		381,422,998
	支出					
	人件費支出	260,381,827	43,438,805	303,820,632		303,820,632
	事業費支出	49,962,102	6,754,308	56,716,410		56,716,410
	事務費支出	39,747,904	4,749,054	44,496,958		44,496,958
	利用者負担軽減額	409,492		409,492		409,492
支払利息支出	594,450		594,450		594,450	
その他の支出	1,187,845	231,658	1,419,503		1,419,503	
事業活動支出計(2)	352,283,620	55,173,825	407,457,445		407,457,445	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,624,768	△ 19,409,679	△ 26,034,447		△ 26,034,447	
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	45,000		45,000		45,000
	施設整備等収入計(4)	45,000		45,000		45,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	10,000,000		10,000,000		10,000,000
	固定資産取得支出	2,703,278	172,627	2,875,905		2,875,905
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,200,096		1,200,096		1,200,096	
施設整備等支出計(5)	13,903,374	172,627	14,076,001		14,076,001	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,858,374	△ 172,627	△ 14,031,001		△ 14,031,001	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	50,000,000		50,000,000		50,000,000
	事業区分間繰入金収入		9,000,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
	その他の活動による収入	53,470		53,470		53,470
	その他の活動収入計(7)	50,053,470	9,000,000	59,053,470	△ 9,000,000	50,053,470
支出						
積立資産支出	2,000,000		2,000,000		2,000,000	
事業区分間繰入金支出	9,000,000		9,000,000	△ 9,000,000	0	
その他の活動による支出	7,790		7,790		7,790	
その他の活動支出計(8)	11,007,790		11,007,790	△ 9,000,000	2,007,790	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,045,680	9,000,000	48,045,680	0	48,045,680	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	18,562,538	△ 10,582,306	7,980,232	0	7,980,232	
前期末支払資金残高(11)	109,665,370	13,296,481	122,961,851		122,961,851	
当期末支払資金残高(10)+(11)	128,227,908	2,714,175	130,942,083	0	130,942,083	

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	379,028,028	407,697,943	△28,669,915
	サービス活動収益計(1)	379,028,028	407,697,943	△28,669,915
	費用			
	人件費	303,820,632	300,241,971	3,578,661
	事業費	56,716,410	60,437,151	△3,720,741
	事務費	44,496,958	47,342,901	△2,845,943
利用者負担軽減額	409,492	402,378	7,114	
減価償却費	28,298,496	27,202,397	1,096,099	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,757,532	△12,757,532	0	
徴収不能額		89,385	△89,385	
サービス活動費用計(2)	420,984,456	422,958,651	△1,974,195	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△41,956,428	△15,260,708	△26,695,720	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,130	4,657	△1,527
	その他のサービス活動外収益	2,391,840	3,481,760	△1,089,920
	サービス活動外収益計(4)	2,394,970	3,486,417	△1,091,447
	費用			
	支払利息	594,450	385,000	209,450
	その他のサービス活動外費用	1,419,503	1,674,978	△255,475
サービス活動外費用計(5)	2,013,953	2,059,978	△46,025	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	381,017	1,426,439	△1,045,422	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,575,411	△13,834,269	△27,741,142	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	44,999		44,999
	特別収益計(8)	44,999	0	44,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5,508	2	5,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△5,505		△5,505
特別費用計(9)	3	2	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	44,996	△2	44,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△41,530,415	△13,834,271	△27,696,144	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,120,324	152,954,595	△15,834,271
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,589,909	139,120,324	△43,530,415
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,589,909	137,120,324	△43,530,415

事業活動内訳表
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	343,429,970	35,598,058	379,028,028		379,028,028
	サービス活動収益計(1)	343,429,970	35,598,058	379,028,028		379,028,028
	費用					
	人件費	260,381,827	43,438,805	303,820,632		303,820,632
	事業費	49,962,102	6,754,308	56,716,410		56,716,410
	事務費	39,747,904	4,749,054	44,496,958		44,496,958
	利用者負担軽減額	409,492		409,492		409,492
	減価償却費	23,547,680	4,750,816	28,298,496		28,298,496
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,462,533	△ 294,999	△ 12,757,532		△ 12,757,532
サービス活動費用計(2)	361,586,472	59,397,984	420,984,456		420,984,456	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,156,502	△ 23,799,926	△ 41,956,428		△ 41,956,428	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	3,082	48	3,130		3,130
	その他のサービス活動外収益	2,225,800	166,040	2,391,840		2,391,840
	サービス活動外収益計(4)	2,228,882	166,088	2,394,970		2,394,970
	費用					
	支払利息	594,450		594,450		594,450
	その他のサービス活動外費用	1,187,845	231,658	1,419,503		1,419,503
	サービス活動外費用計(5)	1,782,295	231,658	2,013,953		2,013,953
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	446,587	△ 65,570	381,017		381,017
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 17,709,915	△ 23,865,496	△ 41,575,411		△ 41,575,411
特別増減の部	収益					
	固定資産売却益	44,999		44,999		44,999
	事業区分間繰入金収益		9,000,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
	特別収益計(8)	44,999	9,000,000	9,044,999	△ 9,000,000	44,999
	費用					
	固定資産売却損・処分損	5,508		5,508		5,508
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 5,505		△ 5,505		△ 5,505
	事業区分間繰入金費用	9,000,000		9,000,000	△ 9,000,000	0
	特別費用計(9)	9,000,003		9,000,003	△ 9,000,000	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,955,004	9,000,000	44,996	0	44,996
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,664,919	△ 14,865,496	△ 41,530,415	0	△ 41,530,415	
前期繰越活動増減差額(12)	49,366,202	87,754,122	137,120,324		137,120,324	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,701,283	72,888,626	95,589,909	0	95,589,909	
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)						
その他の積立金積立額(16)	2,000,000		2,000,000		2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,701,283	72,888,626	93,589,909	0	93,589,909	

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	141,752,916	140,924,288	828,628	流動負債	20,810,833	27,962,437	△7,151,604
現金預金	88,325,210	80,181,856	8,143,354	事業未払金	6,633,037	13,321,296	△6,688,259
小口現金	49,322	98,757	△49,435	1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
事業未収金	51,436,868	58,974,968	△7,538,100	職員預り金	4,177,796	4,641,141	△463,345
貯蔵品	592,961	868,589	△275,628				
立替金	0	28,880	△28,880				
前払金	1,348,555	771,238	577,317				
固定資産	509,828,794	533,302,574	△23,473,780	固定負債	84,000,320	45,200,416	38,799,904
基本財産	398,188,571	415,936,547	△17,747,976	設備資金借入金	30,000,000	40,000,000	△10,000,000
土地	57,006,543	57,006,543	0	長期運営資金借入金	50,000,000		50,000,000
建物	340,788,127	353,902,903	△13,114,776	リース債務	4,000,320	5,200,416	△1,200,096
建物附属設備	393,901	5,027,101	△4,633,200	負債の部合計	104,811,153	73,162,853	31,648,300
その他の固定資産	111,640,223	117,366,027	△5,725,804	純資産の部			
土地	39,600,000	39,600,000	0	基本金	141,725,069	141,725,069	0
建物	27,260,297	30,990,210	△3,729,913	第1号基本金	42,800,000	42,800,000	0
建物附属設備	7,478,664	8,432,470	△953,806	第3号基本金	98,925,069	98,925,069	0
構築物	684,987	626,359	58,628	国庫補助金等特別積立金	287,455,579	300,218,616	△12,763,037
車輛運搬具	3,133,800	4,911,869	△1,778,069	その他の積立金	24,000,000	22,000,000	2,000,000
器具及び備品	5,182,375	5,259,243	△76,868	施設・設備整備積立金(措置)	24,000,000	22,000,000	2,000,000
有形リース資産	4,000,320	5,200,416	△1,200,096	次期繰越活動増減差額	93,589,909	137,120,324	△43,530,415
権利	97,320	97,320	0	(うち当期活動増減差額)	△41,530,415	△13,834,271	△27,696,144
施設整備等積立資産(措置)	24,000,000	22,000,000	2,000,000	純資産の部合計	546,770,557	601,064,009	△54,293,452
長期前払費用	202,460	248,140	△45,680	負債及び純資産の部合計	651,581,710	674,226,862	△22,645,152
資産の部合計	651,581,710	674,226,862	△22,645,152				

貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	138,231,117	3,521,799	141,752,916	0	141,752,916
現金預金	85,969,694	2,355,516	88,325,210		88,325,210
小口現金	45,868	3,454	49,322		49,322
事業未収金	50,343,412	1,093,456	51,436,868		51,436,868
貯蔵品	592,961	0	592,961		592,961
前払金	1,279,182	69,373	1,348,555		1,348,555
固定資産	437,604,333	72,224,461	509,828,794		509,828,794
基本財産	398,188,571		398,188,571		398,188,571
土地	57,006,543		57,006,543		57,006,543
建物	340,788,127		340,788,127		340,788,127
建物附属設備	393,901		393,901		393,901
その他の固定資産	39,415,762	72,224,461	111,640,223		111,640,223
土地		39,600,000	39,600,000		39,600,000
建物	103,953	27,156,344	27,260,297		27,260,297
建物附属設備	2,698,683	4,779,981	7,478,664		7,478,664
構築物	206,570	478,417	684,987		684,987
車輛運搬具	3,078,964	54,836	3,133,800		3,133,800
器具及び備品	5,106,652	75,723	5,182,375		5,182,375
有形リース資産	4,000,320		4,000,320		4,000,320
権利	58,680	38,640	97,320		97,320
施設整備等積立資産(措置)	24,000,000		24,000,000		24,000,000
長期前払費用	161,940	40,520	202,460		202,460
資産の部合計	575,835,450	75,746,260	651,581,710	0	651,581,710
流動負債	20,003,209	807,624	20,810,833	0	20,810,833
事業未払金	6,373,305	259,732	6,633,037		6,633,037
1年以内返済予定設備資金借入金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
職員預り金	3,629,904	547,892	4,177,796		4,177,796
固定負債	84,000,320		84,000,320		84,000,320
設備資金借入金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
長期運営資金借入金	50,000,000		50,000,000		50,000,000
リース債務	4,000,320		4,000,320		4,000,320
負債の部合計	104,003,529	807,624	104,811,153	0	104,811,153
基本金	141,725,069		141,725,069		141,725,069
第1号基本金	42,800,000		42,800,000		42,800,000
第3号基本金	98,925,069		98,925,069		98,925,069
国庫補助金等特別積立金	285,405,569	2,050,010	287,455,579		287,455,579
その他の積立金	24,000,000		24,000,000		24,000,000
施設・設備整備積立金(措置)	24,000,000		24,000,000		24,000,000
次期繰越活動増減差額	20,701,283	72,888,626	93,589,909	0	93,589,909
(うち当期活動増減差額)	△ 26,664,919	△ 14,865,496	△ 41,530,415	0	△ 41,530,415
純資産の部合計	471,831,921	74,938,636	546,770,557	0	546,770,557
負債及び純資産の部合計	575,835,450	75,746,260	651,581,710	0	651,581,710

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	49,322
普通預金	佐賀/武雄 1686750	—	運転資金として	—	—	51,696,351
	佐賀農協/武雄北 32309	—	運転資金として	—	—	4,000,611
	佐賀農協/武雄北 33379	—	運転資金として	—	—	9,868,721
	佐賀/武雄 1827446	—	運転資金として	—	—	1,914,860
	佐賀農協/武雄北 20862	—	運転資金として	—	—	440,656
	小計					67,921,199
定期預金	佐賀/武雄	—	運転資金として	—	—	20,204,011
	佐賀/武雄 1084626	—	運転資金として	—	—	200,000
	小計					20,404,011
事業未収金	—	—	2月、3月分介護報酬等	—	—	51,436,868
貯蔵品	—	—	非常災害用備蓄食料品等	—	—	592,961
前払金	あいおいニッセイ同和損保	—	建物火災保険料	—	—	1,348,555
	小計					53,378,384
流動資産合計						141,752,916
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	—	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	57,006,543	0	57,006,543
建物	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	560,460,623	219,672,496	340,788,127
建物附属設備	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	119,500,000	119,106,099	393,901
基本財産合計						398,188,571
(2) その他の固定資産						
土地	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	—	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	39,600,000	—	39,600,000
建物	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	2,190,000	2,086,047	103,953
	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	2010年度	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	60,951,105	33,794,761	27,156,344
	小計					27,260,297
建物附属設備	(特別養護老人ホーム ひいらぎ)佐賀県武雄市武内町真手野26346番地	2003年度	第1種社会福祉事業 特養施設等に使用	4,559,956	1,860,913	2,698,083
	(明神の家ひいらぎ 地域共生ステーション)佐賀県武雄市朝日町中野6872番地	2010年度	公益事業 地域共生ステーション施設等に使用	9,828,580	5,048,599	4,779,981
	小計					7,478,664
構築物	植栽 他6件	—	庭木	2,525,542	1,840,555	684,987
車輛運搬具	福祉車輛トヨタヴォクシー (41-91) 他16件	—	利用者送迎用	30,240,463	27,106,663	3,133,800
器具及び備品	額フレーム 他163件	—	ロビー 絵画フレーム	41,140,666	35,958,291	5,182,375
有形リース資産	介護事業者支援システム	—	WINCARE	6,000,480	2,000,160	4,000,320
権利	電話加入権 他1件	—	電話利用	97,320	0	97,320
ソフトウェア	給水加入負担金 他1件	—	水道利用	1,000,000	1,000,000	0
施設整備等積立資産(措置)	佐賀/武雄 1686352 普通預金	—	将来における資産修繕目的のために積み立てられている普通預金	—	—	24,000,000
長期前払費用	独立行政法人自動車リサイクル促進センター	—	車両リサイクル預託金	—	—	202,460
	小計					37,301,262
その他の固定資産合計						111,640,223
固定資産合計						509,828,794
資産合計						651,581,710
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他	—	—	—	—	6,633,037
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	—	—	—	—	10,000,000
職員預り金	源泉所得税	—	—	—	—	291,718
	健康・介護保険料	—	—	—	—	996,568
	厚生年金保険料	—	—	—	—	1,505,895
	雇用保険料	—	—	—	—	708,415
	住民税	—	—	—	—	586,000
	職員互助会	—	—	—	—	89,200
	小計					4,177,796
流動負債合計						20,810,833
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	30,000,000
長期運営資金借入金	佐賀/武雄	—	運転資金として	—	—	50,000,000
リース債務	日立キャピタルNBL㈱	—	—	—	—	4,000,320
固定負債合計						84,000,320
負債合計						104,811,153
差引純資産						546,770,557

監査報告書

令和 2年 5月 25日

社会福祉法人 大谷
理事長 谷口 さゆり 殿

監事 浦 郷 康 夫 
監事 多 々 島 嘉 明 

私たち監事は、平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月 31日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上