

決 算 報 告 書

(第 23 期)

(自) 平成 31 年 4 月 1 日
(至) 令和 2 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 長 福 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

法人名：社会福祉法人 長福会

(単位： 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	758,347,674	763,392,983	△ 5,045,309		
	老人福祉事業収入	58,155,498	55,941,723	2,213,775		
	経常経費寄附金収入	1,537,155	174,540	1,362,615		
	受取利息配当金収入	2,172	3,037	△ 865		
	その他の収入	4,966,087	6,339,815	△ 1,373,728		
	事業活動収入計	823,008,586	825,852,098	△ 2,843,512		
	事業活動による支出	人件費支出	538,945,309	530,434,789	8,510,520	
		事業費支出	120,059,415	116,186,691	3,872,724	
		事務費支出	44,986,177	43,148,724	1,837,453	
		利用者負担軽減額	301,629	287,184	14,445	
支払利息支出		3,354,916	3,669,211	△ 314,295		
その他の支出		1,318,611	1,189,190	129,421		
事業活動支出計		708,966,057	694,915,789	14,050,268		
事業活動資金収支差額	114,042,529	130,936,309	△ 16,893,780			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	1,280,000	△ 1,280,000		
	設備資金借入金収入	170,000,000	170,000,000	0		
	施設整備等収入計	170,000,000	171,280,000	△ 1,280,000		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	109,002,000	103,610,000	5,392,000	
		固定資産取得支出	104,424,789	101,940,512	2,484,277	
施設整備等支出計	213,426,789	205,550,512	7,876,277			
施設整備等資金収支差額	△ 43,426,789	△ 34,270,512	△ 9,156,277			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	35,755,936	36,826,257	△ 1,070,321		
	その他の活動収入計	35,755,936	36,826,257	△ 1,070,321		
	その他の活動による支出	積立資産支出	90,373,161	86,163,876	4,209,285	
		その他の活動支出計	90,373,161	86,163,876	4,209,285	
その他の活動資金収支差額	△ 54,617,225	△ 49,337,619	△ 5,279,606			
予備費支出	0	—	0			
当期資金収支差額合計	15,998,515	47,328,178	△ 31,329,663			
前期末支払資金残高	0	184,865,050	△ 184,865,050			
当期末支払資金残高	15,998,515	232,193,228	△ 216,194,713			

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

法人名：社会福祉法人 長福会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	763,392,983	741,644,656	21,748,327
	老人福祉事業収益	55,341,723	54,953,951	387,772
	経常経費寄附金収益	174,540	172,000	2,540
	サービス活動収益計	818,909,246	796,770,607	22,138,639
	費用			
	人件費	537,125,851	530,261,613	6,864,238
	事業費	114,623,159	115,718,243	△ 1,095,084
	事務費	43,148,724	95,988,148	△ 52,839,424
	利用者負担軽減額	287,184	0	287,184
減価償却費	85,517,235	75,829,509	9,687,726	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,238,178	△ 27,457,925	219,747	
サービス活動費用計	753,463,975	790,339,588	△ 36,875,613	
サービス活動増減差額	65,445,271	6,431,019	59,014,252	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,037	4,717	△ 1,680
	その他のサービス活動外収益	6,339,815	5,903,040	436,775
	サービス活動外収益計	6,342,852	5,907,757	435,095
	費用			
	支払利息	3,669,211	3,590,801	78,410
	その他のサービス活動外費用	1,189,190	3,194,000	△ 2,004,810
	サービス活動外費用計	4,858,401	6,784,801	△ 1,926,400
	サービス活動外増減差額	1,484,451	△ 877,044	2,361,495
	経常増減差額	66,929,722	5,553,975	61,375,747
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,280,000	43,178,000	△ 41,898,000
	特別収益計	1,280,000	43,178,000	△ 41,898,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,280,000	43,178,000	△ 41,898,000
特別費用計	1,280,000	43,178,000	△ 41,898,000	
特別増減差額	0	0	0	
当期活動増減差額	66,929,722	5,553,975	61,375,747	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	555,381,957	579,827,982	△ 24,446,025
	当期末繰越活動増減差額	622,311,679	585,381,957	36,929,722
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	50,000,000	30,000,000	20,000,000
	次期繰越活動増減差額	572,311,679	555,381,957	16,929,722

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 長福会

(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	285,594,615	359,110,204	△ 73,515,589	流動負債	119,213,060	228,560,685	△ 109,347,625
現金預金	150,094,120	230,952,503	△ 80,858,383	1年以内返済予定設備資金借入金	39,355,000	33,610,000	5,745,000
未収金	133,499,962	126,211,644	7,288,318	未払費用	53,398,324	172,463,155	△ 119,064,831
貯蔵品	1,404,366	1,466,166	△ 61,800	預り金	3,063	3,063	0
立替金	596,167	479,891	116,276	職員預り金	0	1,778,936	△ 1,778,936
				賞与引当金	26,456,673	20,705,531	5,751,142
固定資産	1,819,110,503	1,753,349,607	65,760,896	固定負債	352,412,139	291,790,751	60,621,388
基本財産	1,391,647,011	1,432,729,205	△ 41,082,194	設備資金借入金	303,185,000	242,540,000	60,645,000
土地	379,936,219	379,936,219	0	退職給付引当金	41,542,635	40,602,715	939,920
建物	1,010,710,792	1,051,792,986	△ 41,082,194	長期預り金	7,684,504	8,648,036	△ 963,532
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	471,625,199	520,351,436	△ 48,726,237
その他の固定資産	427,463,492	320,620,402	106,843,090	純 資 産 の 部			
土地	11,623,217	11,623,217	0	基本金	362,500,000	362,500,000	0
建物	215,228,127	185,564,731	29,663,396	国庫補助金等特別積立金	618,268,240	644,226,418	△ 25,958,178
構築物	11,868,288	1,774,143	10,094,145	その他の積立金	80,000,000	30,000,000	50,000,000
車輛運搬具	3,719,416	3,366,049	353,367	施設整備等修繕積立金	80,000,000	30,000,000	50,000,000
器具及び備品	38,750,402	28,413,753	10,336,649	次期繰越活動増減差額	572,311,679	555,381,957	16,929,722
権利	229,320	229,320	0	(うち当期活動増減差額)	66,929,722	5,553,975	61,375,747
ソフトウエア	3,563,841	1,298,773	2,265,068	純資産の部合計	1,633,079,919	1,592,108,375	40,971,544
投資有価証券	10,000	10,000	0				
退職給付引当資産	41,542,635	40,602,715	939,920				
長期預り金積立資産(ケアハウス)	5,010,965	6,622,749	△ 1,611,784				
施設整備等修繕積立金積立資産	80,000,000	30,000,000	50,000,000				
長期預り金積立資産(グループホーム)	2,709,493	2,700,010	9,483				
保険積立資産	12,500,000	7,500,000	5,000,000				
長期前払費用	707,788	914,942	△ 207,154				
資産の部合計	2,104,705,118	2,112,459,811	△ 7,754,693	負債及び純資産の部合計	2,104,705,118	2,112,459,811	△ 7,754,693

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 長福会

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びにソフトウェア－定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。
 - ・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年度の帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (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) 社会福祉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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - －旧館拠点（社会福祉事業）－
 - 「本部」
 - 「ケアハウス」
 - 「ショートステイ」
 - 「デイサービス」
 - 「地域支合事業」
 - 「居宅介護」
 - －新館拠点（社会福祉事業）－
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「第2デイサービス」
 - 「グループホーム」

4. 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	379,936,219	0	0	379,936,219
建物	1,051,792,986	0	41,082,194	1,010,710,792
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,432,729,205	0	41,082,194	1,391,647,011

5. 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

6. 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）	379,936,219 円
建物（基本財産）	1,010,710,792 円
計	1,390,647,011 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年以内返済予定分を含む）	342,540,000 円
計	342,540,000 円

7. 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

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）	1,706,141,054	695,430,262	1,010,710,792
建物	767,276,380	552,048,253	215,228,127
構築物	13,463,420	1,595,132	11,868,288
車輛運搬具	23,357,195	19,637,779	3,719,416
器具及び備品	150,546,953	111,796,551	38,750,402
ソフトウェア	6,274,909	2,711,068	3,563,841
合計	2,667,059,911	1,383,219,045	1,283,840,866

8. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
知多信用金庫	10,000		
合計	10,000	0	0

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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						
現金	手許現金		運転資金			240,730
立替現金	立替用現金		入所者立替用現金			151,197
普通預金(名古屋銀行)	名古屋銀行大府支店		運転資金			148,352,076
普通預金(知多信用金庫特養)	知多信用金庫共和駅前支店		運転資金			574
普通預金(建設用名古屋銀行)	名古屋銀行大府支店		運転資金			153,006
普通預金(知多信用金庫本部)	知多信用金庫共和駅前支店		運転資金			88,453
特養運営寄付金	名古屋銀行大府支店		運転資金			1,108,084
			小計			150,094,120
未収金	3月分介護報酬等		社会福祉事業用			129,537,860
	3月分社会保険料		社会福祉事業用			3,962,102
			小計			133,499,962
貯蔵品	非常用飲食物品		社会福祉事業用			1,404,366
立替金	立替現金		入所者立替用			596,167
	流動資産合計			0	0	285,594,615
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(旧館)大府市横根町箕手87- (新館)大府市横根町箕手94-		ケアハウス他 グループホーム			361,500,000 18,436,219 379,936,219
			小計			379,936,219
建物	(旧館)大府市横根町箕手87- (新館)大府市横根町箕手87- (新館)大府市横根町箕手94-	1998年度 2004年度 2017年度	ケアハウス等 特別養護老人ホーム他 グループホーム	758,262,792 847,358,162 100,520,100	379,595,515 308,798,341 7,036,406	378,667,277 538,559,821 93,483,694
			小計			1,010,710,792
定期預金	名古屋銀行大府支店		基本財産特定預金			1,000,000
	基本財産合計			1,706,141,054	695,430,262	1,391,647,011
(2) その他の固定資産						
土地	大府市横根町箕手98-15他1 筆		駐車場用			11,623,217
建物	大府市横根町箕手87-1 大府市横根町箕手87-1 大府市横根町箕手94-3	1998年度 2004年度 2017年度	ケアハウス等 特別養護老人ホーム等 グループホーム	358,359,012 366,687,528 42,229,840	208,983,667 337,377,816 5,686,770	149,375,345 29,309,712 36,543,070
			小計			215,228,127
構築物	大府市横根町箕手87-1		社会福祉事業用	13,463,420	1,595,132	11,868,288
車輛運搬具	トヨタア他12台		利用者送迎用	23,357,195	19,637,779	3,719,416
器具及び備品	大府市横根町箕手87-1		社会福祉事業用	150,546,953	111,796,551	38,750,402
権利	大府市横根町箕手87-1		社会福祉事業用	229,320	0	229,320
ソフトウェア	大府市横根町箕手87-1		社会福祉事業用	6,274,909	2,711,068	3,563,841
投資有価証券	知多信用金庫		出資金			10,000
退職給付引当資産	愛知県民間社会福祉事業職員共済 会		退職給付用資金			41,542,635
長期預り金積立資産	名古屋銀行大府支店(普通預金) 名古屋銀行大府支店(普通預金)		ケアハウス管理費 グループホーム敷金			5,010,965 2,709,493
			小計			7,720,458
長期前払費用	火災保険料		火災保険料			707,788
施設設備等修繕積立金積立資産	名古屋銀行大府支店 700		施設整備等修繕用資金 施設整備等修繕用資金			70,000,000 10,000,000
			小計			80,000,000
保険積立資産	第一生命保険㈱		退職給付用資金			12,500,000
	その他の固定資産合計			961,148,177	687,788,783	427,463,492
	固定資産合計			2,667,289,231	1,383,219,045	1,819,110,503
	資産合計			2,667,289,231	1,383,219,045	2,104,705,118
II 負債の部						
1 流動負債						
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					39,355,000
未払費用	3月分給与他					53,398,324
預り金	2月報酬源泉所得税等					3,063
賞与引当金	大府市横根町箕手87-1					26,456,673
	流動負債合計			0	0	119,213,060
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					303,185,000
退職給付引当金	独立行政法人福祉医療機構					41,542,635
長期預り金	管理費預り金					7,684,504
	固定負債合計			0	0	352,412,139
	負債合計			0	0	471,625,199
	差引純資産			2,667,289,231	1,383,219,045	1,633,079,919

(記載上の留意事項)


- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・使用目的等欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産及び各負債の使用目的を簡潔に記載すること。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意すること。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当しえるものと、該当しえないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、合計欄を設けて、貸借対照表価額と一致させるものとする。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載すること。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)についてのみ「減価償却累計額」欄を記載すること。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車両ナンバーは任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。
- ・負債については、使用目的等の欄の記載を要しない。


監査報告書

令和2年 6月 3日

社会福祉法人 長福会

理事長 市原 辰夫 殿

監事 小林 博 義 

監事 阿部 祐子 

私たち監事は、令和1年4月1日から令和2年3月31日までの令和1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読覧し、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