

決算報告書

第 6 期

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠久会

法人単位資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠久会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	介護保険事業収入	[341,121,000]	[342,125,578]	[1,004,578]
	施設介護料収入	(340,821,000)	(341,857,178)	(1,036,178)
	介護報酬収入	247,221,000	234,169,840	13,051,160
	利用者負担金収入(一般)	93,600,000	107,687,338	14,087,338
	その他の事業収入	(300,000)	(268,400)	(31,600)
	その他の事業収入	300,000	268,400	31,600
	医療事業収入	[11,820,000]	[15,885,193]	[4,065,193]
	外来診療収入(公費)	11,400,000	13,576,347	2,176,347
	外来診療収入(一般)	0	260,560	260,560
	保健予防活動収入	420,000	279,096	140,904
	その他の医療事業収入	(0)	(1,769,190)	(1,769,190)
	補助金事業収入(公費)	0	1,769,190	1,769,190
	経常経費寄附金収入	[0]	[100,110]	[100,110]
	受取利息配当金収入	[260]	[209]	[51]
	受取利息収益	260	209	51
	その他の収入	[2,020,000]	[4,349,757]	[2,329,757]
	利用者等外給食費収入	1,320,000	1,179,600	140,400
雑収入	700,000	3,170,157	2,470,157	
事業活動収入計(1)		354,961,260	362,460,847	7,499,587
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[240,212,010]	[268,616,936]	[28,404,926]
	役員報酬支出	2,800,000	2,201,262	598,738
	職員給料支出	187,512,010	177,047,393	10,464,617
	職員賞与支出	14,000,000	12,507,000	1,493,000
	非常勤職員給与支出	0	22,974,743	22,974,743
	派遣職員費支出	9,000,000	28,792,381	19,792,381
	退職給付支出	0	29,000	29,000
	法定福利費支出	26,900,000	25,065,157	1,834,843
	事業費支出	[51,869,440]	[51,538,243]	[331,197]
	給食費支出	19,920,000	20,130,115	210,115
	介護用品費支出	4,680,000	5,487,952	807,952
	医薬品費支出	3,940,000	2,689,868	1,250,132
	診療・療養等材料費支出	360,000	316,728	43,272
	保健衛生費支出	540,000	728,620	188,620
	医療費支出	5,680,000	5,534,337	145,663
	教養娯楽費支出	600,000	623,973	23,973
	日用品費支出	90,000	83,938	6,062
水道光熱費支出	11,490,000	11,729,675	239,675	
消耗器具備品費支出	3,000,000	2,326,371	673,629	
保険料支出	469,440	1,134,110	664,670	
賃借料支出	0	72,600	72,600	
葬祭費支出	200,000	165,000	35,000	
雑支出	900,000	514,956	385,044	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支 出	事務費支出	[35,069,005]	[37,300,325]	[2,231,320]
	福利厚生費支出	1,054,440	969,433	85,007
	職員被服費支出	8,385	10,444	2,059
	旅費交通費支出	120,000	7,320	112,680
	研修研究費支出	300,000	177,398	122,602
	事務消耗品費支出	660,000	389,774	270,226
	水道光熱費支出	0	118,481	118,481
	修繕費支出	600,000	182,102	417,898
	通信運搬費支出	880,000	933,085	53,085
	会議費支出	30,000	0	30,000
	広報費支出	367,200	366,527	673
	業務委託費支出	23,500,000	23,632,246	132,246
	手数料支出	420,000	2,351,179	1,931,179
	賃借料支出	1,850,000	2,528,964	678,964
	土地・建物賃借料支出	869,280	869,280	0
	租税公課支出	20,000	23,600	3,600
	保守料支出	3,900,000	4,386,384	486,384
	渉外費支出	160,000	83,574	76,426
	諸会費支出	229,700	229,700	0
	雑支出	100,000	40,834	59,166
支払利息支出	[13,085,637]	[13,090,635]	[4,998]	
その他の支出	[2,880,000]	[3,180,149]	[300,149]	
利用者等外給食費支出	2,880,000	2,507,120	372,880	
雑支出	0	673,029	673,029	
	事業活動支出計(2)	343,116,092	373,726,288	30,610,196
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,845,168	11,265,441	23,110,609
施 設 整 備 等 に よ る 支 出				
		0	0	0
		[660,000]	[2,312,300]	[1,652,300]
		660,000	2,312,300	1,652,300
	[2,520,720]	[2,520,720]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	3,180,720	4,833,020	1,652,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,180,720	4,833,020	1,652,300
そ の 他 の 活	サービス区分間繰入金収入	[0]	[13,524,475]	[13,524,475]
	その他の活動収入計(7)	0	13,524,475	13,524,475

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
動 に 支 よ る 収 支	サービス区分間繰入金支出	[0]	[13,524,475]	[13,524,475]
	その他の活動支出計(8)	0	13,524,475	13,524,475
	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)		8,664,448	16,098,461	24,762,909

前期末支払資金残高(12)	0	35,955,608	35,955,608
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,664,448	52,054,069	60,718,517

法人単位事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠久会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[342,125,578]	[337,853,854]	[4,271,724]
	施設介護料収益	(341,857,178)	(334,949,857)	(6,907,321)
	介護報酬収益	234,169,840	236,728,423	2,558,583
	利用者負担金収益(一般)	107,687,338	98,221,434	9,465,904
	その他の事業収益	(268,400)	(2,903,997)	(2,635,597)
	補助金事業収益(公費)	0	2,660,000	2,660,000
	その他の事業収益	268,400	243,997	24,403
	医療事業収益	[15,885,193]	[14,597,260]	[1,287,933]
	外来診療収益(公費)	13,576,347	13,083,211	493,136
	外来診療収益(一般)	260,560	393,290	132,730
	保健予防活動収益	279,096	87,759	191,337
	その他の医療事業収益	(1,769,190)	(1,033,000)	(736,190)
	補助金事業収益(公費)	1,769,190	1,000,000	769,190
その他の医業収益	0	33,000	33,000	
経常経費寄附金収益	[100,110]	[207,600]	[107,490]	
サービス活動収益計(1)	358,110,881	352,658,714	5,452,167	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[268,616,936]	[258,748,409]	[9,868,527]
	役員報酬	2,201,262	2,548,427	347,165
	職員給料	177,047,393	182,025,270	4,977,877
	職員賞与	12,507,000	12,552,900	45,900
	非常勤職員給与	22,974,743	28,711,868	5,737,125
	派遣職員費	28,792,381	7,576,812	21,215,569
	退職給付費用	29,000	0	29,000
	法定福利費	25,065,157	25,333,132	267,975
	事業費	[51,538,243]	[51,867,921]	[329,678]
	給食費	20,130,115	19,559,900	570,215
	介護用品費	5,487,952	4,792,892	695,060
	医薬品費	2,689,868	3,746,904	1,057,036
	診療・療養等材料費	316,728	483,581	166,853
	保健衛生費	728,620	521,042	207,578
	医療費	5,534,337	4,926,467	607,870
	教養娯楽費	623,973	531,577	92,396
	日用品費	83,938	37,245	46,693
	水道光熱費	11,729,675	11,164,084	565,591
	消耗器具備品費	2,326,371	4,036,393	1,710,022
	保険料	1,134,110	1,046,990	87,120
賃借料	72,600	0	72,600	
葬祭費	165,000	154,000	11,000	
車輛費	0	1,420	1,420	
雑費	514,956	865,426	350,470	
事務費	[37,300,325]	[38,212,951]	[912,626]	
福利厚生費	969,433	1,490,572	521,139	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	職員被服費	10,444	13,795	3,351
	旅費交通費	7,320	47,370	40,050
	研修研究費	177,398	247,570	70,172
	事務消耗品費	389,774	1,023,007	633,233
	水道光熱費	118,481	112,768	5,713
	修繕費	182,102	637,842	455,740
	通信運搬費	933,085	860,413	72,672
	会議費	0	17,555	17,555
	広報費	366,527	367,200	673
	業務委託費	23,632,246	23,416,168	216,078
	手数料	2,351,179	801,363	1,549,816
	賃借料	2,528,964	1,810,074	718,890
	土地・建物賃借料	869,280	844,140	25,140
	租税公課	23,600	849,050	825,450
	保守料	4,386,384	3,941,436	444,948
	渉外費	83,574	95,313	11,739
	諸会費	229,700	229,700	0
	雑費	40,834	1,407,615	1,366,781
	減価償却費	[46,522,176]	[48,884,358]	[2,362,182]
	リース資産_減価償却費	2,520,720	2,520,720	0
	減価償却費	44,001,456	46,363,638	2,362,182
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,566,884]	[3,662,098]	[95,214]
	サービス活動費用計(2)	400,410,796	394,051,541	6,359,255
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,299,915	41,392,827	907,088
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[209]	[339]	[130]
	受取利息	209	339	130
	その他のサービス活動外収益	[4,349,757]	[5,835,133]	[1,485,376]
	利用者等外給食収益	1,179,600	1,343,800	164,200
	雑収益	3,170,157	4,491,333	1,321,176
	サービス活動外収益計(4)	4,349,966	5,835,472	1,485,506
サービス活動外増減の部	支払利息	[13,090,635]	[13,019,295]	[71,340]
	支払利息	13,090,635	13,019,295	71,340
	その他のサービス活動外費用	[3,180,149]	[4,295,290]	[1,115,141]
	利用者等外給食費	2,507,120	2,881,560	374,440
	雑損失	673,029	1,413,730	740,701
	サービス活動外費用計(5)	16,270,784	17,314,585	1,043,801
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,920,818	11,479,113	441,705
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,220,733	52,871,940	1,348,793
特別増	サービス区分間繰入金収益	[13,524,475]	[0]	[13,524,475]
	特別収益計(8)	13,524,475	0	13,524,475
	基本金組入額	[0]	[139,678,304]	[139,678,304]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 用 部	固定資産売却損・処分損	[31,343]	[10,330]	[21,013]
	器具及び備品売却損・処分損	31,343	10,330	21,013
	サービス区分間繰入金費用	[13,524,475]	[0]	[13,524,475]
	特別費用計(9)	13,555,818	139,688,634	126,132,816
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,343	139,688,634	139,657,291
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		54,252,076	192,560,574	138,308,498
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	193,481,407	1,104,385,916	910,904,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	247,733,483	1,296,946,490	1,049,213,007
	基本金取崩額(14)	[0]	[1,103,465,083]	[1,103,465,083]
	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)		247,733,483	193,481,407	54,252,076

法人単位貸借対照表

2022年 3月31日現在

社会福祉法人 悠久会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	73,367,717	73,458,306	90,589
現金預金	14,522,461	19,226,393	4,703,932
事業未収金	58,530,998	53,918,101	4,612,897
未収金	262,470	1,421	261,049
立替金	51,788	308,791	257,003
前払費用	0	3,600	3,600
固定資産	972,084,553	1,016,325,772	44,241,219
基本財産	950,116,695	985,675,321	35,558,626
土地	53,678,304	53,678,304	0
建物	896,438,391	931,997,017	35,558,626
その他の固定資産	21,967,858	30,650,451	8,682,593
器具及び備品	17,861,754	23,176,211	5,314,457
有形リース資産	1,000,188	2,000,376	1,000,188
ソフトウェア	1,585,384	2,432,800	847,416
無形リース資産	1,520,532	3,041,064	1,520,532
資産の部合計	1,045,452,270	1,089,784,078	44,331,808
負 債 の 部			
流動負債	127,942,506	111,934,634	16,007,872
短期運営資金借入金	62,380,665	48,756,299	13,624,366
事業未払金	17,591,064	14,015,834	3,575,230
その他の未払金	6,592,369	7,705,286	1,112,917
役員等短期借入金	38,846,500	38,846,500	0
1年以内返済予定リース債務	2,520,720	2,520,720	0
預り金	568	0	568
職員預り金	10,620	89,995	79,375
固定負債	891,944,000	894,464,720	2,520,720
設備資金借入金	891,944,000	891,944,000	0
リース債務	0	2,520,720	2,520,720
負債の部合計	1,019,886,506	1,006,399,354	13,487,152
純 資 産 の 部			
基本金	139,678,304	139,678,304	0
基本金	139,678,304	139,678,304	0
国庫補助金等特別積立金	133,620,943	137,187,827	3,566,884
国庫補助金等特別積立金	133,620,943	137,187,827	3,566,884
次期繰越活動増減差額	247,733,483	193,481,407	54,252,076
(うち当期活動増減差額)	54,252,076	192,560,574	138,308,498
純資産の部合計	25,565,764	83,384,724	57,818,960
負債及び純資産の部合計	1,045,452,270	1,089,784,078	44,331,808

計算書類に対する注記（社会福祉法人 悠久会）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物 定額法

器具及び備品 定率法

無形固定資産 定額法

リース資産

所有権移転外ファイナンスリース・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、残存価格を零とする定額法による。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、令和2年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：現在制度整備中

賞与引当金：現在制度整備中

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

当法人での退職制度は、現在退職規程を含め準備中である。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ひかる苑（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設 ひかる苑」

「医務室 さつき診療所」

「本部」

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	53,678,304			53,678,304
建物	931,997,017		35,558,626	896,438,391
合計	985,675,321		35,558,626	950,116,695

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）	53,678,304 円
建物（基本財産）	896,438,391 円
計	950,116,695 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	891,944,000 円
計	891,944,000 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

(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）	1,049,786,279	153,347,888	896,438,391
器具及び備品	61,557,706	43,695,952	17,861,754
合計	1,111,343,985	197,043,840	914,300,145

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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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である。

(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	58,530,998		58,530,998
未収金	262,470		262,470
立替金	51,788		51,788
合計	58,845,256		58,845,256

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
役員	添田晴雄	-	0	法人理事長				運転資金	0	役員短期借入	23,846,500
近親者	添田美江	-		特別関係人				運転資金	0	役員短期借入	15,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

.....

13．重要な偶発債務

係争事件令和2年(ワ)第2507号は、令和3年7月5日和解が成立した。本件の解決金は200万円で医療法人松寿会と連帯して支払義務が発生した。当法人の解決金負担額は20万円で、成功報酬金として弁護士費用473,029円の計673,029を債務計上した。

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

事業未払金の内利用者個別回収（遅滞）224,605は、令和3年10月退所に伴う利用料9月・10月度の利用者負担分です。