

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)	
事業活動による収支	収	障害福祉サービス等事業収入	383,485,000	380,637,272	2,847,728
		経常経費寄附金収入	526,000	525,000	1,000
		受取利息配当金収入	23,000	21,047	1,953
		その他の収入	872,000	884,435	-12,435
		事業活動収入計(1)	384,906,000	382,067,754	2,838,246
	支	人件費支出	263,271,000	260,867,645	2,403,355
	事業費支出	55,406,000	49,802,283	5,603,717	
	事務費支出	63,676,000	60,402,298	3,273,702	
	事業活動支出計(2)	382,353,000	371,072,226	11,280,774	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,553,000	10,995,528	-8,442,528	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,936,000	4,933,500	-2,997,500
		施設整備等収入計(4)	1,936,000	4,933,500	-2,997,500
	支	固定資産取得支出	11,526,000	11,467,900	58,100
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,783,000	6,710,165	1,072,835
		施設整備等支出計(5)	19,309,000	18,178,065	1,130,935
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,373,000	-13,244,565	-4,128,435	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	7,038,000	7,037,133	867
		その他の活動収入計(7)	7,038,000	7,037,133	867
	支	積立資産支出	12,645,000	12,630,704	14,296
		その他の活動支出計(8)	12,645,000	12,630,704	14,296
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,607,000	-5,593,571	-13,429
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-20,427,000	-7,842,608	-12,584,392	
	前期末支払資金残高(12)	238,192,000	238,196,078	-4,078	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	217,765,000	230,353,470	-12,588,470	

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	障害福祉サービス等事業収益	380,637,272	368,185,841	12,451,431
		経常経費寄附金収益	525,000	60,495	464,505
		その他の収益	164,563	0	164,563
		サービス活動収益計(1)	381,326,835	368,246,336	13,080,499
	費 用	人件費	260,577,216	259,988,365	588,851
		事業費	49,802,283	50,673,781	-871,498
		事務費	60,402,298	57,795,858	2,606,440
		その他の費用	164,563	0	164,563
		減価償却費	36,736,035	35,511,077	1,224,958
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,284,085	-11,171,387	-112,698
	サービス活動費用計(2)	396,398,310	392,797,694	3,600,616	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,071,475	-24,551,358	9,479,883	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	21,047	11,714	9,333
		その他のサービス活動外収益	884,435	1,126,570	-242,135
		サービス活動外収益計(4)	905,482	1,138,284	-232,802
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	154,670	-154,670
		サービス活動外費用計(5)	0	154,670	-154,670
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	905,482	983,614	-78,132
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-14,165,993	-23,567,744	9,401,751	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	4,933,500	0	4,933,500
		その他の特別収益	0	19,162	-19,162
		特別収益計(8)	4,933,500	19,162	4,914,338
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,933,500	0	4,933,500
	特別費用計(9)	4,933,501	1	4,933,500	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	19,161	-19,162	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,165,994	-23,548,583	9,382,589	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		530,489,819	554,038,402	-23,548,583
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		516,323,825	530,489,819	-14,165,994
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		4,650,000	0	4,650,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		510,973,825	530,489,819	-19,515,994

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
<b>流動資産</b>	<b>245,454,952</b>	<b>257,140,091</b>	<b>-11,685,139</b>	<b>流動負債</b>	<b>32,586,682</b>	<b>33,674,573</b>	<b>-1,087,891</b>
現金預金	178,823,642	190,183,748	-11,360,106	事業未払金	6,013,270	7,942,306	-1,929,036
事業未収金	63,356,492	60,181,702	3,174,790	その他の未払金	417,074	5,108,459	-4,691,385
未収金	0	2,133,712	-2,133,712	1年以内返済予定リース債務	7,699,200	4,410,560	3,288,640
貯蔵品	30,000	20,000	10,000	未払費用	7,237,848	4,001,074	3,236,774
立替金	2,770,012	3,860,647	-1,090,635	預り金	42,280	0	42,280
前払費用	474,806	760,282	-285,476	職員預り金	1,391,010	1,892,174	-501,164
<b>固定資産</b>	<b>584,686,341</b>	<b>582,616,769</b>	<b>2,069,572</b>	賞与引当金	9,786,000	10,320,000	-534,000
<b>基本財産</b>	<b>462,911,009</b>	<b>485,495,584</b>	<b>-22,584,575</b>	<b>固定負債</b>	<b>57,513,792</b>	<b>45,524,889</b>	<b>11,988,903</b>
建物	461,911,009	484,495,584	-22,584,575	リース債務	23,476,796	11,566,901	11,909,895
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	34,036,996	33,957,988	79,008
<b>その他の固定資産</b>	<b>121,775,332</b>	<b>97,121,185</b>	<b>24,654,147</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>90,100,474</b>	<b>79,199,462</b>	<b>10,901,012</b>
建物	2,982,806	0	2,982,806	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	284,774	736,804	-452,030	基本金	500,000	500,000	0
車輛運搬具	0	1	-1	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	39,660,634	38,181,095	1,479,539	国庫補助金等特別積立金	214,998,994	221,349,579	-6,350,585
有形リース資産	27,707,163	15,799,433	11,907,730	国庫補助金等特別積立金	214,998,994	221,349,579	-6,350,585
権利	227,864	227,864	0	その他の積立金	13,568,000	8,218,000	5,350,000
無形リース資産	3,307,095	0	3,307,095	修繕積立金	13,568,000	8,218,000	5,350,000
退職給付引当資産	34,036,996	33,957,988	79,008	次期繰越活動増減差額	510,973,825	530,489,819	-19,515,994
修繕費積立資産	13,568,000	8,218,000	5,350,000	次期繰越活動増減差額	510,973,825	530,489,819	-19,515,994
				（うち当期活動増減差額）	-14,165,994	-23,548,583	9,382,589
				<b>純資産の部合計</b>	<b>740,040,819</b>	<b>760,557,398</b>	<b>-20,516,579</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>830,141,293</b>	<b>839,756,860</b>	<b>-9,615,567</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>830,141,293</b>	<b>839,756,860</b>	<b>-9,615,567</b>

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

# 財 産 目 録

令和 3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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	小口現金	—	運転資金として	—	—	122,662
現金	東邦銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	2,281,207
預金	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	37,656,328
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	56,359
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	754,847
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	1,913,667
	東邦銀行会津アピオ支店	—	運転資金として	—	—	9,319,143
	常陽銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	130,904
	第四北越銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	118,826
	みずほ銀行会津支店	—	運転資金として	—	—	123,673
	会津商工信用組合七日町支店	—	運転資金として	—	—	10,024,980
	会津信用金庫七日町支店	—	運転資金として	—	—	20,012,975
	会津アピオ郵便局	—	運転資金として	—	—	6,308,071
			小計			178,823,642
事業未収金		—	2・3月分介護給付費等	—	—	63,356,492
貯蔵品		—	商品券	—	—	30,000
立替金		—	社会保険料等	—	—	2,770,012
前払費用	東京海上日動火災保険(株)	—	自動車保険料	—	—	474,806
	流動資産合計					245,454,952
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	福島県会津若松市神指町榎木檀73番地 鉄筋コンクリート平屋建 3,563.07㎡	1998年度	第1種及び第2種社会福祉事業障がい者 支援施設等に使用	1,306,181,470	844,270,461	461,911,009
定期預金	東邦銀行会津支店	—	基本金	—	—	1,000,000
	基本財産合計					462,911,009
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	多機能型居室（ユニットハウス）2棟	—	感染対策衛生用品の保管等	2,997,500	14,694	2,982,806
構築物	物置等	—	物置として使用	24,421,080	24,136,306	284,774
器具及び備品	ストレッチャー等	—	利用者のための備品等	110,177,117	70,516,483	39,660,634
有形リース資産	ナースコール、介護用ベッド等	—	利用者の介護等	47,599,437	19,892,274	27,707,163
権利		—	電話加入権	227,864	0	227,864

## 財 産 目 録

令和 3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
無形リース資産	ソフトウェア等	—	給付費及び利用料の請求	3,890,700	583,605	3,307,095
退職給付引当資産	(福)福島県社会福祉協議会	—	退職金	—	—	34,036,996
修繕費積立資産	東邦銀行会津アピオ支店	—	将来における修繕の目的のために 積み立てている	—	—	13,568,000
その他の固定資産合計						121,775,332
固定資産合計						584,686,341
資産合計						830,141,293
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払い等	—		—	—	6,013,270
その他の未払金	賠償責任保険料等	—		—	—	417,074
1年以内返済予定リース債務	ナースコール、介護用ベッド等	—		—	—	7,699,200
未払費用	3月分非常勤職員給与、社会保険料	—		—	—	7,237,848
預り金	3月分利用者おやつ代	—		—	—	42,280
職員預り金	3月分社会保険料等	—		—	—	1,391,010
賞与引当金	賞与	—		—	—	9,786,000
流動負債合計						32,586,682
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	日立キャピタル(株)他	—		—	—	23,476,796
退職給付引当金	(福)福島県社会福祉協議会	—		—	—	34,036,996
固定負債合計						57,513,792
負債合計						90,100,474
差引純資産						740,040,819

# 監査報告書

令和3年5月19日

社会福祉法人 会津療育会

理事長 竹田 秀 様

監事 藤井 和代 

監事 鈴木 義文 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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収支計算関係書類（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