

法人名	社会福祉法人 朝日会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 朝日会

## 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) 1頁

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	372,187,290	351,464,381	20,722,909
	自立支援給付費収益	346,283,118	325,233,645	21,049,473
	利用者負担金収益	25,904,172	24,826,736	1,077,436
	その他の事業収益		1,404,000	△1,404,000
	サービス活動収益計(1)	372,187,290	351,464,381	20,722,909
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	253,037,269	254,669,356	△1,632,087
	役員報酬	6,430,000	6,485,000	△55,000
	職員給料	161,711,583	166,202,672	△4,491,089
	職員賞与	42,323,400	40,415,509	1,907,891
	非常勤職員給与	9,420,000	7,660,000	1,760,000
	派遣職員費		498,960	△498,960
	退職給付費用	3,159,500	2,314,000	845,500
	法定福利費	29,992,786	31,093,215	△1,100,429
	事業費	48,411,022	46,493,590	1,917,432
	給食費	21,600,567	18,448,487	3,152,080
	介護用品費	3,284,449	2,907,534	376,915
	医薬品費	1,171,058	984,500	186,558
	保健衛生費	920,842	900,732	20,110
	医療費	2,361		2,361
	被服費	1,301,751	1,248,938	52,813
	教養娯楽費	606,551	414,473	192,078
	日用品費	745,898	725,929	19,969
	水道光熱費	14,971,146	15,558,142	△586,996
	燃料費	1,284,618	1,384,720	△100,102
	消耗器具備品費	1,347,178	1,608,573	△261,395
	修繕費	1,017,552	1,775,332	△757,780
	葬祭費	22,410	207,257	△184,847
	車輛費		150,171	△150,171
	雑費	134,641	178,802	△44,161
	事務費	28,958,613	28,745,052	213,561
	福利厚生費	629,860	582,777	47,083
	職員被服費	10,240	117,810	△107,570
	旅費交通費	1,038,428	570,990	467,438
	研修研究費	426,140	470,384	△44,244
	事務消耗品費	619,710	744,141	△124,431
	印刷製本費	269,814	399,002	△129,188
	水道光熱費	1,523,142	1,533,026	△9,884
	修繕費	1,375,075	1,833,991	△458,916
	通信運搬費	829,545	782,569	46,976
	会議費	464,322	298,538	165,784
	広報費	237,760	321,500	△83,740
	業務委託費	15,399,166	14,742,501	656,665
	手数料	209,313	192,691	16,622
	保険料	1,503,558	1,765,968	△262,410
	賃借料	967,032	967,032	
	土地・建物賃借料	586,552	586,552	
	租税公課	144,600	299,584	△154,984
	保守料	680,132	608,376	71,756
	諸会費	399,150	405,500	△6,350
	雑費	1,645,074	1,522,120	122,954
	減価償却費	30,023,316	29,383,441	639,875

## 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) 2頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,828,184	△15,024,140	195,956	
		サービス活動費用計(2)	345,602,036	344,267,299	1,334,737	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,585,254	7,197,082	19,388,172	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,870	3,181	5,689	
		その他のサービス活動外収益	224,305	198,324	25,981	
		利用者等外給食収益	1,300		1,300	
		雑収益	223,005	198,324	24,681	
			サービス活動外収益計(4)	233,175	201,505	31,670
	費用	支払利息	631,406	836,900	△205,494	
			サービス活動外費用計(5)	631,406	836,900	△205,494
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△398,231	△635,395	237,164
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,187,023	6,561,687	19,625,336
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益		2,550,000	△2,550,000	
		施設整備等寄附金収益		2,550,000	△2,550,000	
			特別収益計(8)		2,550,000	△2,550,000
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1	
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△1	
		特別費用計(9)		1	△1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,549,999	△2,549,999	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,187,023	9,111,686	17,075,337	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	307,231,986	328,120,300	△20,888,314	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	333,419,009	337,231,986	△3,812,977	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		人件費積立金取崩額				
		修繕積立金取崩額				
		備品等購入積立金取崩額				
		特別積立金積立額				
		退職共済積立金取崩額				
		その他の積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)	20,000,000	30,000,000	△10,000,000	
		人件費積立金積立額				
		修繕積立金積立額	20,000,000	30,000,000	△10,000,000	
		備品等購入積立金積立額				
		特別積立金積立額				
	退職共済積立金積立額					
	その他の積立金積立額					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	313,419,009	307,231,986	6,187,023	

法人名	社会福祉法人 朝日会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 朝日会

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	266,726,654	262,796,336	3,930,318
現金預金	202,525,779	202,805,137	△279,358
事業未収金	64,003,250	59,756,223	4,247,027
前払金	149,410	186,761	△37,351
その他の流動資産	48,215	48,215	
固定資産	461,381,685	467,942,737	△6,561,052
基本財産	348,399,016	370,438,225	△22,039,209
土地	55,000,000	55,000,000	
建物	292,399,016	314,438,225	△22,039,209
定期預金	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	112,982,669	97,504,512	15,478,157
土地	16,533,525	16,533,525	
建物	22,146,947	23,511,231	△1,364,284
構築物	752,160	849,511	△97,351
車輛運搬具	4,093,175	5,771,986	△1,678,811
器具及び備品	8,182,709	10,023,913	△1,841,204
権利	366,050	366,050	
修繕積立資産	50,000,000	30,000,000	20,000,000
移行時特別積立資産	10,000,000	10,000,000	
その他の固定資産	908,103	448,296	459,807
資産の部合計	728,108,339	730,739,073	△2,630,734

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	38,944,855	41,534,428	△2,589,573
事業未払金	25,957,557	27,804,072	△1,846,515
1年以内返済予定 設備資金借入金	11,400,000	11,400,000	
職員預り金	1,587,298	2,330,356	△743,058
固定負債	19,100,000	30,500,000	△11,400,000
設備資金借入金	19,100,000	30,500,000	△11,400,000
負債の部合計	58,044,855	72,034,428	△13,989,573
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	88,000,000	88,000,000	
第一号基本金	88,000,000	88,000,000	
国庫補助金等特別積立金	208,644,475	223,472,659	△14,828,184
国庫補助金等特別会計 積立金	208,644,475	223,472,659	△14,828,184
その他の積立金	60,000,000	40,000,000	20,000,000
修繕積立金	50,000,000	30,000,000	20,000,000
移行時特別積立金	10,000,000	10,000,000	
次期繰越活動増減差額	313,419,009	307,231,986	6,187,023
(うち当期活動増減差額)	26,187,023	9,111,686	17,075,337
純資産の部合計	670,063,484	658,704,645	11,358,839
負債及び純資産の部合計	728,108,339	730,739,073	△2,630,734

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 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－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－
  - ・賞与引当金－

## 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

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 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になっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため省略します。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①法人本部拠点区分
  - ②西友苑拠点区分  
施設入所支援  
生活介護
  - ③西友苑デイサービス拠点区分
  - ④ケアホーム西友拠点区分
  - ⑤短期入所事業拠点区分
  - ⑥相談支援事業拠点区分

## 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
建物	314,438,225	2,026,080	24,065,289	292,399,016
土地	55,000,000			55,000,000
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	370,438,225	2,026,080	24,065,289	348,399,016

## 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

## 財務諸表に対する注記

## 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	55,000,000 円
建物	292,399,016 円
計	347,399,016 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	19,100,000 円
1年以内返済予定設備資金借入金	11,400,000 円
計	30,500,000 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（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
建物	727,579,867	435,180,851	292,399,016
土地	55,000,000		55,000,000
土地	16,533,525		16,533,525
建物	27,065,575	4,918,628	22,146,947
構築物	4,053,000	3,300,840	752,160
車輛運搬具	22,154,299	18,061,124	4,093,175
器具及び備品	91,768,636	83,585,927	8,182,709
その他の固定資産	2,394,318	1,486,215	908,103
合計	946,549,220	546,533,585	400,015,635

## 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
入所者支援費	57,078,016		57,078,016
短期入所者支援費	4,502,550		4,502,550
入所者個人負担金	2,422,684		2,422,684
合計	64,003,250		64,003,250

## 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

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
該当なし			
合計			

## 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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

## 財務諸表に対する注記

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

法人名	社会福祉法人 朝日会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 朝日会

## 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	367,351,000	372,187,290	4,836,290		
	自立支援給付費収入	342,038,000	346,283,118	4,245,118		
	利用者負担金収入	25,313,000	25,904,172	591,172		
	受取利息配当金収入		8,870	8,870		
	その他の収入	170,000	224,305	54,305		
	利用者等外給食費収入		1,300	1,300		
	雑収入	170,000	223,005	53,005		
	事業活動収入計(1)	367,521,000	372,420,465	4,899,465		
	支出	人件費支出	252,012,000	253,037,269	△1,025,269	
		役員報酬支出	6,430,000	6,430,000		
職員給料支出		161,540,000	161,711,583	△171,583		
職員賞与支出		41,840,000	42,323,400	△483,400		
非常勤職員給与支出		9,350,000	9,420,000	△70,000		
退職給付支出		3,172,000	3,159,500	12,500		
法定福利費支出		29,680,000	29,992,786	△312,786		
事業費支出		49,240,000	48,411,022	828,978		
給食費支出		21,100,000	21,600,567	△500,567		
介護用品費支出		3,250,000	3,284,449	△34,449		
医薬品費支出		1,170,000	1,171,058	△1,058		
保健衛生費支出		1,000,000	920,842	79,158		
医療費支出		10,000	2,361	7,639		
被服費支出		1,350,000	1,301,751	48,249		
教養娯楽費支出		690,000	606,551	83,449		
日用品費支出		830,000	745,898	84,102		
水道光熱費支出		15,030,000	14,971,146	58,854		
燃料費支出		1,500,000	1,284,618	215,382		
消耗器具備品費支出		1,610,000	1,347,178	262,822		
修繕費支出		1,320,000	1,017,552	302,448		
葬祭費支出		30,000	22,410	7,590		
雑支出		350,000	134,641	215,359		
事務費支出		30,720,000	28,958,613	1,761,387		
福利厚生費支出		720,000	629,860	90,140		
職員被服費支出		20,000	10,240	9,760		
旅費交通費支出		1,160,000	1,038,428	121,572		
研修研究費支出		450,000	426,140	23,860		
事務消耗品費支出		820,000	619,710	200,290		
印刷製本費支出		370,000	269,814	100,186		





## 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) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 支					
	その他の活動支出計(8)	20,000,000	20,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,000,000	△20,000,000		
	予備費支出(10)	19,000		19,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,519,891	6,519,891	

	前期末支払資金残高(12)		232,661,908	232,661,908	
	当期末支払資金残高(11)+(12)		239,181,799	239,181,799	

法人名	社会福祉法人 朝日会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 朝日会

# 財産目録

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

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>						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高		運転資金として			202,525,779
	福岡銀行金田支店 普通7冊 当座2冊		運転資金として			
<b>小計(現金預金)</b>						<b>202,525,779</b>
事業未収金	国保連等2・3月分報酬		2・3月分介護報酬等			64,003,250
前払金	社会福祉振興会		ケアホーム西友借入保証金			149,410
その他の流動資産	NTTカードソリューション		テレホンカード			48,215
<b>流動資産合計</b>						<b>266,726,654</b>
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ケアホーム西友)			55,000,000		55,000,000
	田川郡福智町金田1828-1 1,204.70㎡	平成18年度	第2種社会福祉事業ケアホーム西友敷地	12,000,000		
	田川郡福智町赤池68-23 314.44㎡	平成18年度	第2種社会福祉事業ケアホーム西友敷地	23,000,000		
	田川郡福智町赤池68-26 1,724.92㎡	平成18年度	〃			
	田川郡福智町赤池68-33 1,382.86㎡	平成18年度	〃			
	田川郡福智町赤池68-11 328.82㎡	平成20年度	第2種社会福祉事業ケアホーム西友敷地	20,000,000		
	田川郡福智町赤池69-2 41.32㎡	平成20年度	〃			
	田川郡福智町金田1828-5 1,275.58㎡	平成20年度	〃			
	田川郡福智町金田1828-19 1.01㎡	平成20年度	〃			
	田川郡福智町金田1828-20 4.51㎡	平成20年度	〃			
<b>小計(土地)</b>						<b>55,000,000</b>
建物	(西友苑)			727,579,867	435,180,851	292,399,016
	田川郡福智町神崎1533-151 2,627.93㎡	平成12年度	第1種社会福祉事業西友苑が使用			
	田川郡福智町神崎1533-151 95.59㎡	平成12年度	〃			
	(西友苑デイサービスセンター)					
	田川郡福智町神崎1533-151 345.35㎡	平成12年度	第2種社会福祉事業西友デイサービス			
	(ケアホーム西友)					
田川郡福智町赤池68-26 292.09㎡	平成21年度	第2種社会福祉事業ケアホーム西友				
田川郡福智町赤池68-26 344.59㎡	平成21年度	〃				
<b>小計(建物)</b>						<b>292,399,016</b>
定期預金	福岡銀行金田支店 定期預金 1冊		基本金として使用	1,000,000		1,000,000
<b>基本財産合計</b>						<b>348,399,016</b>
(2) その他の固定資産						
土地	(本部)			16,533,525		16,533,525
	田川郡福智町神崎1214 921.14㎡	平成22年度	就労継続支援B型事業用地	7,533,525		
	田川郡福智町金田1131-1 193.32㎡	平成27年度	職員寄宿舎用地	9,000,000		
	田川郡福智町金田1131-4 67.79㎡	平成27年度	〃			
	田川郡福智町金田1131-9 42.27㎡	平成27年度	〃			
<b>小計(土地)</b>						<b>16,533,525</b>
建物	(本部)			27,065,575	2,190,060	22,146,947
	田川郡福智町金田1828-5 153.11㎡	平成21年度	土地購入時に無償で付いてきた住宅	1,128,794	1,128,793	
	田川郡福智町金田1828-7 150.80㎡	平成21年度	土地購入時に無償で付いてきた倉庫	788,191	788,190	
	田川郡福智町金田1131-1 170.67㎡	平成27年度	職員寄宿舎	3,780,000	347,760	
	田川郡福智町金田1131-1 170.67㎡	平成29年度	寄宿舎内装改修工事	21,368,590	1,289,601	
<b>小計(建物)</b>						<b>22,146,947</b>
構築物	フェンス及び外灯等		施設・駐車場等で使用	4,053,000	3,203,489	752,160
車輦運搬具	トヨタハイエース6台		利用者送迎及び受診に使用	22,154,299	1,638,231	4,093,175

## 財産目録

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円) 2頁

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
	日産オットー他2台		相談支援及び事務所で使用			
小計(車輛運搬具)						4,093,175
器具及び備品	特殊浴槽・マッサージ機等		利用者の為に使用	91,034,452	81,010,599	8,182,709
権利	本部 1件 ・ 西友苑 1件		水道既得権及び電話加入権			366,050
修繕積立資産	田川信金金田支店 定期預金		将来の目的のために使用			50,000,000
移行時特別積立資産	福岡銀行金田支店 定期預金		将来の目的のために使用			10,000,000
その他の固定資産	預り金管理システム等	平成29年度	事務処理に使用	1,671,768	1,118,829	908,103
その他の固定資産合計						112,982,669
固定資産合計						461,381,685
資産合計						728,108,339

## 財産目録

(令和 2年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
事業未払金	業者等未払3月分					25,957,557
1年以内返済予定設備資金借入金	独)福祉医療機構					11,400,000
職員預り金	雇用保険等					1,587,298
流動負債合計						38,944,855
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構		苑舎建築資金に使用			19,100,000
固定負債合計						19,100,000
負債合計						58,044,855
差引純資産						670,063,484