

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	365,600,000	361,684,014	3,915,986	
	保育事業収入	179,900,000	184,156,203	△ 4,256,203	
	公益事業収入	55,020,000	54,873,896	146,104	
	借入金利息補助金収入	76,000	75,682	318	
	経常経費寄附金収入	1,700,000	1,483,621	216,379	
	受取利息配当金収入	86,000	83,922	2,078	
	その他の収入	5,260,000	4,896,241	363,759	
	事業活動収入計(1)	607,642,000	607,253,579	388,421	
	支出				
人件費支出	417,550,000	410,654,126	6,895,874		
事業費支出	109,360,000	102,915,759	6,444,241		
事務費支出	59,100,000	54,442,338	4,657,662		
支払利息支出	370,000	362,545	7,455		
その他の支出	3,470,000	3,311,184	158,816		
事業活動支出計(2)	589,850,000	571,685,952	18,164,048		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,792,000	35,567,627	△ 17,775,627		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,980,000	9,980,000	0	
	施設整備等収入計(4)	9,980,000	9,980,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,740,000	12,740,000	0	
固定資産取得支出	6,510,000	3,989,338	2,520,662		
施設整備等支出計(5)	19,250,000	16,729,338	2,520,662		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,270,000	△ 6,749,338	△ 2,520,662		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入		177,400	△ 177,400	
	投資有価証券売却収入	49,130,000	49,124,923	5,077	
	その他の活動による収入	144,000	143,706	294	
	その他の活動収入計(7)	49,274,000	49,446,029	△ 172,029	
支出					
長期貸付金支出		270,000	△ 270,000		
その他の活動支出計(8)	0	270,000	△ 270,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	49,274,000	49,176,029	97,971		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	57,796,000	77,994,318	△ 20,198,318		
前期末支払資金残高(12)	465,228,643	465,228,643	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	523,024,643	543,222,961	△ 20,198,318		

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	361,684,014		361,684,014		361,684,014
	保育事業収入	184,156,203		184,156,203		184,156,203
	公益事業収入		54,873,896	54,873,896		54,873,896
	借入金利息補助金収入	75,682		75,682		75,682
	経常経費寄附金収入	1,483,621		1,483,621		1,483,621
	受取利息配当金収入	83,142	780	83,922		83,922
	その他の収入	3,808,991	1,087,250	4,896,241		4,896,241
	事業活動収入計(1)	551,291,653	55,961,926	607,253,579		607,253,579
	支出					
人件費支出	364,065,697	46,588,429	410,654,126		410,654,126	
事業費支出	98,773,605	4,142,154	102,915,759		102,915,759	
事務費支出	54,036,750	405,588	54,442,338		54,442,338	
支払利息支出	362,545		362,545		362,545	
その他の支出	2,532,634	778,550	3,311,184		3,311,184	
事業活動支出計(2)	519,771,231	51,914,721	571,685,952		571,685,952	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,520,422	4,047,205	35,567,627		35,567,627	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	9,980,000		9,980,000		9,980,000
	施設整備等収入計(4)	9,980,000		9,980,000		9,980,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	12,740,000		12,740,000		12,740,000
固定資産取得支出	3,989,338		3,989,338		3,989,338	
施設整備等支出計(5)	16,729,338		16,729,338		16,729,338	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,749,338		△ 6,749,338		△ 6,749,338	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	177,400		177,400		177,400
	投資有価証券売却収入	49,124,923		49,124,923		49,124,923
	事業区分間繰入金収入	2,000,000		2,000,000	△ 2,000,000	0
	その他の活動による収入	143,706		143,706		143,706
	その他の活動収入計(7)	51,446,029		51,446,029	△ 2,000,000	49,446,029
	支出					
長期貸付金支出	270,000		270,000		270,000	
事業区分間繰入金支出		2,000,000	2,000,000	△ 2,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	270,000	2,000,000	2,270,000	△ 2,000,000	270,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,176,029	△ 2,000,000	49,176,029	0	49,176,029	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	75,947,113	2,047,205	77,994,318	0	77,994,318	
前期末支払資金残高(11)	453,865,269	11,363,374	465,228,643		465,228,643	
当期末支払資金残高(10)+(11)	529,812,382	13,410,579	543,222,961	0	543,222,961	

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	361,684,014	421,342,308	△ 59,658,294
	保育事業収益	184,156,203	180,043,550	4,112,653
	公益事業収益	54,873,896	54,445,764	428,132
	経常経費寄附金収益	1,483,621	1,702,369	△ 218,748
	収益事業収益		1,428,000	△ 1,428,000
	サービス活動収益計(1)	602,197,734	658,961,991	△ 56,764,257
	費用			
	人件費	410,667,882	444,665,677	△ 33,997,795
	事業費	102,915,759	110,174,063	△ 7,258,304
事務費	54,442,338	55,378,330	△ 935,992	
減価償却費	48,362,085	47,624,644	737,441	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,431,810	△ 23,461,134	29,324	
サービス活動費用計(2)	592,956,254	634,381,580	△ 41,425,326	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,241,480	24,580,411	△ 15,338,931	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	75,682	81,756	△ 6,074
	受取利息配当金収益	83,922	96,293	△ 12,371
	投資有価証券売却益	330,500		330,500
	その他のサービス活動外収益	4,896,241	4,902,196	△ 5,955
	サービス活動外収益計(4)	5,386,345	5,080,245	306,100
	費用			
	支払利息	362,545	575,223	△ 212,678
	投資有価証券評価損		1,026,682	△ 1,026,682
	その他のサービス活動外費用	3,311,184	3,314,102	△ 2,918
サービス活動外費用計(5)	3,673,729	4,916,007	△ 1,242,278	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,712,616	164,238	1,548,378	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,954,096	24,744,649	△ 13,790,553	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,980,000	9,980,000	0
	固定資産売却益		470,740	△ 470,740
	その他の特別収益		6,868,000	△ 6,868,000
	特別収益計(8)	9,980,000	17,318,740	△ 7,338,740
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	5	△ 2
	国庫補助金等特別積立金積立額	232,560	122,400	110,160
	その他の特別損失		6,868,000	△ 6,868,000
	特別費用計(9)	232,563	6,990,405	△ 6,757,842
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,747,437	10,328,335	△ 580,898	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,701,533	35,072,984	△ 14,371,451	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	781,926,274	741,853,290	40,072,984
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	802,627,807	776,926,274	25,701,533
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	△ 5,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	802,627,807	781,926,274	20,701,533

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	361,684,014		361,684,014		361,684,014
	保育事業収益	184,156,203		184,156,203		184,156,203
	公益事業収益		54,873,896	54,873,896		54,873,896
	経常経費寄附金収益	1,483,621		1,483,621		1,483,621
	サービス活動収益計(1)	547,323,838	54,873,896	602,197,734		602,197,734
	費用					
	人件費	363,502,832	47,165,050	410,667,882		410,667,882
	事業費	98,773,605	4,142,154	102,915,759		102,915,759
	事務費	54,036,750	405,588	54,442,338		54,442,338
減価償却費	48,330,927	31,158	48,362,085		48,362,085	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,431,810		△ 23,431,810		△ 23,431,810	
サービス活動費用計(2)	541,212,304	51,743,950	592,956,254		592,956,254	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,111,534	3,129,946	9,241,480		9,241,480	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	75,682		75,682		75,682
	受取利息配当金収益	83,142	780	83,922		83,922
	投資有価証券売却益	330,500		330,500		330,500
	その他のサービス活動外収益	3,808,991	1,087,250	4,896,241		4,896,241
	サービス活動外収益計(4)	4,298,315	1,088,030	5,386,345		5,386,345
	費用					
	支払利息	362,545		362,545		362,545
	その他のサービス活動外費用	2,532,634	778,550	3,311,184		3,311,184
	サービス活動外費用計(5)	2,895,179	778,550	3,673,729		3,673,729
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,403,136	309,480	1,712,616		1,712,616	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,514,670	3,439,426	10,954,096		10,954,096	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	9,980,000		9,980,000		9,980,000
	事業区分間繰入金収益	2,000,000		2,000,000	△ 2,000,000	0
	特別収益計(8)	11,980,000		11,980,000	△ 2,000,000	9,980,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	3		3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	232,560		232,560		232,560
	事業区分間繰入金費用		2,000,000	2,000,000	△ 2,000,000	0
	特別費用計(9)	232,563	2,000,000	2,232,563	△ 2,000,000	232,563
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,747,437	△ 2,000,000	9,747,437	0	9,747,437
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,262,107	1,439,426	20,701,533	0	20,701,533	
繰越						
前期繰越活動増減差額(12)	771,840,864	10,085,410	781,926,274		781,926,274	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	791,102,971	11,524,836	802,627,807	0	802,627,807	
活動増減差額の部						
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)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	791,102,971	11,524,836	802,627,807	0	802,627,807	

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	563,011,938	494,756,796	68,255,142	流動負債	41,115,174	60,820,594	△ 19,705,420
現金預金	500,179,137	424,535,128	75,644,009	事業未払金	19,215,931	24,727,035	△ 5,511,104
事業未収金	61,988,391	69,075,656	△ 7,087,265	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	12,740,000	△ 9,980,000
未収金	0	2,780	△ 2,780	預り金	46,751	244,851	△ 198,100
未収補助金	316,521	590,250	△ 273,729	職員預り金	526,295	4,556,267	△ 4,029,972
立替金	114,100	114,299	△ 199	賞与引当金	18,566,197	18,552,441	13,756
前払費用	143,706	143,706	0				
仮払金	270,083	294,977	△ 24,894				
固定資産	908,814,138	1,002,032,417	△ 93,218,279	固定負債	30,130,000	32,890,000	△ 2,760,000
基本財産	739,633,531	777,903,057	△ 38,269,526	設備資金借入金	30,130,000	32,890,000	△ 2,760,000
土地	121,713,164	121,713,164	0	負債の部合計	71,245,174	93,710,594	△ 22,465,420
建物	617,920,367	656,189,893	△ 38,269,526				
その他の固定資産	169,180,607	224,129,360	△ 54,948,753	純資産の部			
建物	280,395	310,069	△ 29,674	基本金	112,488,199	112,488,199	0
構築物	6,202,290	6,751,919	△ 549,629	第1号基本金	112,488,199	112,488,199	0
機械及び装置	79,640	135,773	△ 56,133	国庫補助金等特別積立金	361,464,896	384,664,146	△ 23,199,250
車輛運搬具	3,189,742	4,349,644	△ 1,159,902	その他の積立金	124,000,000	124,000,000	0
器具及び備品	23,689,114	27,889,540	△ 4,200,426	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
権利	8,920	14,860	△ 5,940	修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
ソフトウェア	186,120	287,640	△ 101,520	施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	58,794,423	△ 48,794,423	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
長期貸付金	1,380,000	1,287,400	92,600	保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	13,000,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	その他積立金	23,000,000	23,000,000	0
修繕積立資産	25,000,000	25,000,000	0	次期繰越活動増減差額	802,627,807	781,926,274	20,701,533
施設整備等積立資産	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	20,701,533	35,072,984	△ 14,371,451
人件費積立資産(保育)	18,000,000	18,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
その他積立資産	23,000,000	23,000,000	0				
長期前払費用	164,386	308,092	△ 143,706	純資産の部合計	1,400,580,902	1,403,078,619	△ 2,497,717
資産の部合計	1,471,826,076	1,496,789,213	△ 24,963,137	負債及び純資産の部合計	1,471,826,076	1,496,789,213	△ 24,963,137

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	548,085,358	14,926,580	563,011,938		563,011,938
現金預金	485,610,827	14,568,310	500,179,137		500,179,137
事業未収金	61,630,121	358,270	61,988,391		61,988,391
未収補助金	316,521		316,521		316,521
立替金	114,100		114,100		114,100
前払費用	143,706		143,706		143,706
仮払金	270,083	0	270,083		270,083
固定資産	902,723,260	6,090,878	908,814,138	0	908,814,138
基本財産	739,633,531		739,633,531		739,633,531
土地	121,713,164		121,713,164		121,713,164
建物	617,920,367		617,920,367		617,920,367
その他の固定資産	163,089,729	6,090,878	169,180,607	0	169,180,607
建物	280,395		280,395		280,395
構築物	6,202,290		6,202,290		6,202,290
機械及び装置	79,640		79,640		79,640
車輛運搬具	3,189,742		3,189,742		3,189,742
器具及び備品	23,598,236	90,878	23,689,114		23,689,114
権利	8,920		8,920		8,920
ソフトウェア	186,120		186,120		186,120
投資有価証券	10,000,000		10,000,000		10,000,000
長期貸付金	1,380,000		1,380,000		1,380,000
人件費積立資産	30,000,000		30,000,000		30,000,000
修繕積立資産	25,000,000		25,000,000		25,000,000
施設整備等積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
人件費積立資産(保育)	12,000,000	6,000,000	18,000,000		18,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000		13,000,000		13,000,000
その他積立資産	23,000,000		23,000,000		23,000,000
長期前払費用	164,386		164,386		164,386
資産の部合計	1,450,808,618	21,017,458	1,471,826,076	0	1,471,826,076
流動負債	37,622,552	3,492,622	41,115,174		41,115,174
事業未払金	17,699,930	1,516,001	19,215,931		19,215,931
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000		2,760,000		2,760,000
預り金	46,751	0	46,751		46,751
職員預り金	526,295	0	526,295		526,295
賞与引当金	16,589,576	1,976,621	18,566,197		18,566,197
固定負債	30,130,000		30,130,000		30,130,000
設備資金借入金	30,130,000		30,130,000		30,130,000
負債の部合計	67,752,552	3,492,622	71,245,174		71,245,174
基本金	112,488,199		112,488,199		112,488,199
第1号基本金	112,488,199		112,488,199		112,488,199
国庫補助金等特別積立金	361,464,896		361,464,896		361,464,896
その他の積立金	118,000,000	6,000,000	124,000,000	0	124,000,000
人件費積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
修繕積立金	25,000,000		25,000,000		25,000,000
施設・設備整備積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
人件費積立金(保育)	12,000,000	6,000,000	18,000,000		18,000,000
保育所施設・設備整備積立金	13,000,000		13,000,000		13,000,000
その他積立金	23,000,000		23,000,000		23,000,000
次期繰越活動増減差額	791,102,971	11,524,836	802,627,807	0	802,627,807
(うち当期活動増減差額)	19,262,107	1,439,426	20,701,533	0	20,701,533
純資産の部合計	1,383,056,066	17,524,836	1,400,580,902	0	1,400,580,902
負債及び純資産の部合計	1,450,808,618	21,017,458	1,471,826,076	0	1,471,826,076

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

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 : 原価法
- ・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

- ・有形固定資産 : 定額法
- ・無形固定資産 : 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 : 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

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を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 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)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表については、当法人では、公益事業は拠点区分が一つのため、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

- ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
- イ 富山聖マリア保育園拠点(社会福祉事業)
- ウ 特別養護老人ホーム常楽園拠点(社会福祉事業)
 - 「特別養護老人ホーム常楽園」
 - 「特別養護老人ホーム常楽園ショートステイ」
 - 「常楽園デイサービスセンター」
 - 「常楽園サービス」
- エ 富山市民病院院内保育所拠点(公益事業)

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	121,713,164	0	0	121,713,164
建物	656,189,893	1,008,882	39,278,408	617,920,367
合計	777,903,057	1,008,882	39,278,408	739,633,531

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)	68,320,140円
建物(基本財産)	149,958,472円
計	218,278,665円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	32,890,000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

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
基本財産			
建物	617,920,367	0	617,920,367
小計	617,920,367	0	617,920,367
その他の固定資産			
建物	280,395	0	280,395
構築物	6,202,290	0	6,202,290
機械及び装置	79,640	0	79,640
車輛運搬具	3,189,742	0	3,189,742
器具及び備品	23,689,114	0	23,689,114
小計	33,441,181	0	33,441,181
合計	651,361,548	0	651,361,548

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

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	61,988,391	0	61,988,391
未収補助金	316,521	0	316,521
長期貸付金	1,380,000	0	1,380,000
合計	63,684,912	0	63,684,912

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
第6回三井住友FG	10,000,000	10,008,000	8,000
合計	10,000,000	10,008,000	8,000

12. 関連当事者との取引の内容

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

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