

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	339,880,000	338,109,739	1,770,261	
	保育事業収入	183,300,000	186,686,000	△ 3,386,000	
	公益事業収入	55,380,000	55,175,018	204,982	
	借入金利息補助金収入	70,000	69,606	394	
	経常経費寄附金収入	1,550,000	1,274,544	275,456	
	受取利息配当金収入	86,000	76,309	9,691	
	その他の収入	4,940,000	4,406,670	533,330	
	事業活動収入計(1)	585,206,000	585,797,886	△ 591,886	
	支出				
	人件費支出	408,870,000	404,749,307	4,120,693	
事業費支出	105,750,000	100,714,302	5,035,698		
事務費支出	60,390,000	53,533,670	6,856,330		
支払利息支出	150,000	149,863	137		
その他の支出	3,250,000	3,035,880	214,120		
事業活動支出計(2)	578,410,000	562,183,022	16,226,978		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,796,000	23,614,864	△ 16,818,864		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	0	
固定資産取得支出	8,620,000	5,676,628	2,943,372		
施設整備等支出計(5)	11,380,000	8,436,628	2,943,372		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,380,000	△ 8,436,628	△ 2,943,372		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	600,000	600,000	0	
	投資有価証券売却収入	10,000,000	10,000,000	0	
	積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	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)	33,744,000	33,743,706	294	
	支出				
積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,744,000	13,743,706	294		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,160,000	28,921,942	△ 19,761,942		
前期末支払資金残高(12)	543,222,961	543,222,961	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	552,382,961	572,144,903	△ 19,761,942		

資金収支内訳表  
(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		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	338,109,739		338,109,739		338,109,739
	保育事業収入	186,686,000		186,686,000		186,686,000
	公益事業収入		55,175,018	55,175,018		55,175,018
	借入金利息補助金収入	69,606		69,606		69,606
	経常経費寄附金収入	1,274,544		1,274,544		1,274,544
	受取利息配当金収入	75,501	808	76,309		76,309
	その他の収入	3,500,420	906,250	4,406,670		4,406,670
	事業活動収入計(1)	529,715,810	56,082,076	585,797,886		585,797,886
	支出					
人件費支出	361,256,720	43,492,587	404,749,307		404,749,307	
事業費支出	96,719,607	3,994,695	100,714,302		100,714,302	
事務費支出	53,121,041	412,629	53,533,670		53,533,670	
支払利息支出	149,863		149,863		149,863	
その他の支出	2,438,880	597,000	3,035,880		3,035,880	
事業活動支出計(2)	513,686,111	48,496,911	562,183,022		562,183,022	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,029,699	7,585,165	23,614,864		23,614,864	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000		2,760,000		2,760,000
	固定資産取得支出	5,676,628		5,676,628		5,676,628
施設整備等支出計(5)	8,436,628		8,436,628		8,436,628	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,436,628		△ 8,436,628		△ 8,436,628	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	600,000		600,000		600,000
	投資有価証券売却収入	10,000,000		10,000,000		10,000,000
	積立資産取崩収入	23,000,000		23,000,000		23,000,000
	事業区分間繰入金収入	5,000,000		5,000,000	△ 5,000,000	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)	38,743,706		38,743,706	△ 5,000,000	33,743,706
支出						
積立資産支出	20,000,000		20,000,000		20,000,000	
事業区分間繰入金支出		5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	20,000,000	5,000,000	25,000,000	△ 5,000,000	20,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,743,706	△ 5,000,000	13,743,706	0	13,743,706	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	26,336,777	2,585,165	28,921,942	0	28,921,942	
前期末支払資金残高(11)	529,812,382	13,410,579	543,222,961		543,222,961	
当期末支払資金残高(10)+(11)	556,149,159	15,995,744	572,144,903	0	572,144,903	

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	介護保険事業収益	338,109,739	361,684,014	△ 23,574,275
		保育事業収益	186,686,000	184,156,203	2,529,797
		公益事業収益	55,175,018	54,873,896	301,122
		経常経費寄附金収益	1,274,544	1,483,621	△ 209,077
		サービス活動収益計(1)	581,245,301	602,197,734	△ 20,952,433
	費用	人件費	401,323,638	410,667,882	△ 9,344,244
		事業費	100,714,302	102,915,759	△ 2,201,457
		事務費	53,533,670	54,442,338	△ 908,668
		減価償却費	47,849,554	48,362,085	△ 512,531
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,397,441	△ 23,431,810	34,369
サービス活動費用計(2)	580,023,723	592,956,254	△ 12,932,531		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,221,578	9,241,480	△ 8,019,902		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	69,606	75,682	△ 6,076
		受取利息配当金収益	76,309	83,922	△ 7,613
		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	4,406,670	4,896,241	△ 489,571
	サービス活動外収益計(4)	4,552,585	5,386,345	△ 833,760	
	費用	支払利息	149,863	362,545	△ 212,682
		その他のサービス活動外費用	3,035,880	3,311,184	△ 275,304
	サービス活動外費用計(5)	3,185,743	3,673,729	△ 487,986	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,366,842	1,712,616	△ 345,774	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,588,420	10,954,096	△ 8,365,676	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		9,980,000	△ 9,980,000
		特別収益計(8)	0	9,980,000	△ 9,980,000
	費用	固定資産売却損・処分損	9	3	6
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1		△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,462	232,560	2,856,902
	特別費用計(9)	3,089,470	232,563	2,856,907	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,089,470	9,747,437	△ 12,836,907		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 501,050	20,701,533	△ 21,202,583		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	802,627,807	781,926,274	20,701,533	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	802,126,757	802,627,807	△ 501,050	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	23,000,000		23,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000		20,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	805,126,757	802,627,807	2,498,950		

事業活動内訳表  
(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		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	338,109,739		338,109,739		338,109,739
	保育事業収益	186,686,000		186,686,000		186,686,000
	公益事業収益		55,175,018	55,175,018		55,175,018
	経常経費寄附金収益	1,274,544		1,274,544		1,274,544
	サービス活動収益計(1)	526,070,283	55,175,018	581,245,301		581,245,301
	費用					
	人件費	357,375,165	43,948,473	401,323,638		401,323,638
	事業費	96,719,607	3,994,695	100,714,302		100,714,302
	事務費	53,121,041	412,629	53,533,670		53,533,670
減価償却費	47,818,396	31,158	47,849,554		47,849,554	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,397,441		△ 23,397,441		△ 23,397,441	
サービス活動費用計(2)	531,636,768	48,386,955	580,023,723		580,023,723	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,566,485	6,788,063	1,221,578		1,221,578	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	69,606		69,606		69,606
	受取利息配当金収益	75,501	808	76,309		76,309
	その他のサービス活動外収益	3,500,420	906,250	4,406,670		4,406,670
	サービス活動外収益計(4)	3,645,527	907,058	4,552,585		4,552,585
	費用					
	支払利息	149,863		149,863		149,863
	その他のサービス活動外費用	2,438,880	597,000	3,035,880		3,035,880
	サービス活動外費用計(5)	2,588,743	597,000	3,185,743		3,185,743
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,056,784	310,058	1,366,842		1,366,842
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,509,701	7,098,121	2,588,420		2,588,420	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	5,000,000		5,000,000	△ 5,000,000	0
	特別収益計(8)	5,000,000		5,000,000	△ 5,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	9		9		9
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1		△ 1		△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,089,462		3,089,462		3,089,462
	事業区分間繰入金費用		5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0
	特別費用計(9)	3,089,470	5,000,000	8,089,470	△ 5,000,000	3,089,470
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,910,530	△ 5,000,000	△ 3,089,470	0	△ 3,089,470
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,599,171	2,098,121	△ 501,050	0	△ 501,050	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	791,102,971	11,524,836	802,627,807		802,627,807
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	788,503,800	13,622,957	802,126,757		802,126,757
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)	23,000,000		23,000,000		23,000,000
	その他の積立金積立額(16)	20,000,000		20,000,000		20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	791,503,800	13,622,957	805,126,757	0	805,126,757

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
流動資産	592,128,482	563,011,938	29,116,544	流動負債	37,884,107	41,115,174	△ 3,231,067
現金預金	526,394,405	500,179,137	26,215,268	事業未払金	19,345,750	19,215,931	129,819
事業未収金	62,747,933	61,988,391	759,542	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	2,760,000	0
未収補助金	2,625,690	316,521	2,309,169	預り金	0	46,751	△ 46,751
立替金	0	114,100	△ 114,100	職員預り金	591,829	526,295	65,534
前払費用	143,706	143,706	0	仮受金	46,000	0	46,000
仮払金	216,748	270,083	△ 53,335	賞与引当金	15,140,528	18,566,197	△ 3,425,669
固定資産	852,897,497	908,814,138	△ 55,916,641	固定負債	27,370,000	30,130,000	△ 2,760,000
基本財産	703,567,816	739,633,531	△ 36,065,715	設備資金借入金	27,370,000	30,130,000	△ 2,760,000
土地	121,713,164	121,713,164	0	負債の部合計	65,254,107	71,245,174	△ 5,991,067
建物	581,854,652	617,920,367	△ 36,065,715	純資産の部			
その他の固定資産	149,329,681	169,180,607	△ 19,850,926	基本金	112,488,199	112,488,199	0
建物	250,721	280,395	△ 29,674	第1号基本金	112,488,199	112,488,199	0
構築物	6,692,436	6,202,290	490,146	国庫補助金等特別積立金	341,156,916	361,464,896	△ 20,307,980
機械及び装置	23,506	79,640	△ 56,134	その他の積立金	121,000,000	124,000,000	△ 3,000,000
車両運搬具	2,029,839	3,189,742	△ 1,159,903	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
器具及び備品	18,444,919	23,689,114	△ 5,244,195	修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
権利	2,980	8,920	△ 5,940	施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
ソフトウェア	84,600	186,120	△ 101,520	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	33,000,000	13,000,000	20,000,000
長期貸付金	780,000	1,380,000	△ 600,000	その他積立金	0	23,000,000	△ 23,000,000
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	805,126,757	802,627,807	2,498,950
修繕積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 501,050	20,701,533	△ 21,202,583
施設整備等積立資産	15,000,000	15,000,000	0				
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	33,000,000	13,000,000	20,000,000				
その他積立資産	0	23,000,000	△ 23,000,000				
長期前払費用	20,680	164,386	△ 143,706	純資産の部合計	1,379,771,872	1,400,580,902	△ 20,809,030
資産の部合計	1,445,025,979	1,471,826,076	△ 26,800,097	負債及び純資産の部合計	1,445,025,979	1,471,826,076	△ 26,800,097

貸借対照表内訳表  
令和 3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	574,862,022	17,266,460	592,128,482		592,128,482
現金預金	509,267,535	17,126,870	526,394,405		526,394,405
事業未収金	62,608,343	139,590	62,747,933		62,747,933
未収補助金	2,625,690		2,625,690		2,625,690
前払費用	143,706		143,706		143,706
仮払金	216,748	0	216,748		216,748
固定資産	846,837,777	6,059,720	852,897,497	0	852,897,497
基本財産	703,567,816		703,567,816		703,567,816
土地	121,713,164		121,713,164		121,713,164
建物	581,854,652		581,854,652		581,854,652
その他の固定資産	143,269,961	6,059,720	149,329,681	0	149,329,681
建物	250,721		250,721		250,721
構築物	6,692,436		6,692,436		6,692,436
機械及び装置	23,506		23,506		23,506
車輛運搬具	2,029,839		2,029,839		2,029,839
器具及び備品	18,385,199	59,720	18,444,919		18,444,919
権利	2,980		2,980		2,980
ソフトウェア	84,600		84,600		84,600
長期貸付金	780,000		780,000		780,000
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	33,000,000		33,000,000		33,000,000
長期前払費用	20,680		20,680		20,680
資産の部合計	1,421,699,799	23,326,180	1,445,025,979	0	1,445,025,979
流動負債	34,180,884	3,703,223	37,884,107		37,884,107
事業未払金	18,075,034	1,270,716	19,345,750		19,345,750
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000		2,760,000		2,760,000
職員預り金	591,829	0	591,829		591,829
仮受金	46,000		46,000		46,000
賞与引当金	12,708,021	2,432,507	15,140,528		15,140,528
固定負債	27,370,000		27,370,000		27,370,000
設備資金借入金	27,370,000		27,370,000		27,370,000
負債の部合計	61,550,884	3,703,223	65,254,107		65,254,107
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	341,156,916		341,156,916		341,156,916
その他の積立金	115,000,000	6,000,000	121,000,000	0	121,000,000
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	33,000,000		33,000,000		33,000,000
次期繰越活動増減差額	791,503,800	13,622,957	805,126,757	0	805,126,757
(うち当期活動増減差額)	△ 2,599,171	2,098,121	△ 501,050	0	△ 501,050
純資産の部合計	1,360,148,915	19,622,957	1,379,771,872	0	1,379,771,872
負債及び純資産の部合計	1,421,699,799	23,326,180	1,445,025,979	0	1,445,025,979

## 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	617,920,367	3,019,500	39,085,215	581,854,652
合計	739,633,531	3,019,500	39,085,215	703,567,816

## 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

車両及び運搬具を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

## 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）	138,985,081円
計	207,305,221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）	30,130,000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	1,346,509,546	764,654,894	581,854,652
小計	1,346,509,546	764,654,894	581,854,652
その他の固定資産			
建物	502,950	252,229	250,721
構築物	12,150,461	5,458,025	6,692,436
機械及び装置	36,527,240	36,503,734	23,506
車輛運搬具	23,866,413	21,836,574	2,029,839
器具及び備品	98,272,573	79,827,654	18,444,919
小計	171,319,637	143,878,216	27,441,421
合計	1,517,829,183	908,533,110	609,296,073

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	62,747,933	0	62,747,933
未収補助金	2,625,690	0	2,625,690
長期貸付金	780,000	0	780,000
合計	66,153,623	0	66,153,623

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  
 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