

法人単位資金収支計算書
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	362,180,000	352,307,272	9,872,728	
	保育事業収入	188,300,000	188,776,807	△ 476,807	
	公益事業収入	55,120,000	55,466,328	△ 346,328	
	借入金利息補助金収入	65,000	63,532	1,468	
	経常経費寄附金収入	1,550,000	1,110,698	439,302	
	受取利息配当金収入	26,000	6,942	19,058	
	その他の収入	5,020,000	6,174,188	△ 1,154,188	
	事業活動収入計(1)	612,261,000	603,905,767	8,355,233	
	支出				
人件費支出	415,840,000	405,975,173	9,864,827		
事業費支出	110,580,000	108,718,141	1,861,859		
事務費支出	58,575,000	54,847,593	3,727,407		
支払利息支出	140,000	136,785	3,215		
その他の支出	3,250,000	2,959,461	290,539		
流動資産評価損等による資金減少額		19,377	△ 19,377		
事業活動支出計(2)	588,385,000	572,656,530	15,728,470		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,876,000	31,249,237	△ 7,373,237		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	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	7,650,000	6,362,080	1,287,920		
施設整備等支出計(5)	10,410,000	9,122,080	1,287,920		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,410,000	△ 9,122,080	△ 1,287,920		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,466,000	22,127,157	△ 8,661,157		
前期末支払資金残高(12)	572,144,903	572,144,903	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	585,610,903	594,272,060	△ 8,661,157		

資金収支内訳表
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	352,307,272		352,307,272		352,307,272
	保育事業収入	188,776,807		188,776,807		188,776,807
	公益事業収入		55,466,328	55,466,328		55,466,328
	借入金利息補助金収入	63,532		63,532		63,532
	経常経費寄附金収入	1,110,698		1,110,698		1,110,698
	受取利息配当金収入	6,586	356	6,942		6,942
	その他の収入	5,207,188	967,000	6,174,188		6,174,188
	事業活動収入計(1)	547,472,083	56,433,684	603,905,767		603,905,767
	支出					
人件費支出	361,593,128	44,382,045	405,975,173		405,975,173	
事業費支出	104,896,170	3,821,971	108,718,141		108,718,141	
事務費支出	54,375,492	472,101	54,847,593		54,847,593	
支払利息支出	136,785		136,785		136,785	
その他の支出	2,294,461	665,000	2,959,461		2,959,461	
流動資産評価損等による資金減少額	19,377		19,377		19,377	
事業活動支出計(2)	523,315,413	49,341,117	572,656,530		572,656,530	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,156,670	7,092,567	31,249,237		31,249,237	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0		0		0
	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	6,362,080		6,362,080		6,362,080	
施設整備等支出計(5)	9,122,080		9,122,080		9,122,080	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,122,080		△ 9,122,080		△ 9,122,080	
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	2,480,000		2,480,000	△ 2,480,000	0
	その他の活動収入計(7)	2,480,000		2,480,000	△ 2,480,000	0
	支出					
事業区分間繰入金支出		2,480,000	2,480,000	△ 2,480,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	2,480,000	2,480,000	△ 2,480,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,480,000	△ 2,480,000	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,514,590	4,612,567	22,127,157	0	22,127,157	
前期末支払資金残高(11)	556,149,159	15,995,744	572,144,903		572,144,903	
当期末支払資金残高(10)+(11)	573,663,749	20,608,311	594,272,060	0	594,272,060	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	352,307,272	338,109,739	14,197,533
	保育事業収益	188,776,807	186,686,000	2,090,807
	公益事業収益	55,466,328	55,175,018	291,310
	経常経費寄附金収益	1,110,698	1,274,544	△ 163,846
	サービス活動収益計(1)	597,661,105	581,245,301	16,415,804
	費用			
	人件費	409,324,621	401,323,638	8,000,983
	事業費	108,718,141	100,714,302	8,003,839
	事務費	54,847,593	53,533,670	1,313,923
減価償却費	46,848,788	47,849,554	△ 1,000,766	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,289,840	△ 23,397,441	107,601	
徴収不能額	19,377		19,377	
サービス活動費用計(2)	596,468,680	580,023,723	16,444,957	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,192,425	1,221,578	△ 29,153	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	63,532	69,606	△ 6,074
	受取利息配当金収益	6,942	76,309	△ 69,367
	その他のサービス活動外収益	6,174,188	4,406,670	1,767,518
	サービス活動外収益計(4)	6,244,662	4,552,585	1,692,077
	費用			
支払利息	136,785	149,863	△ 13,078	
その他のサービス活動外費用	2,959,461	3,035,880	△ 76,419	
サービス活動外費用計(5)	3,096,246	3,185,743	△ 89,497	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,148,416	1,366,842	1,781,574	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,340,841	2,588,420	1,752,421	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	12	9	3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 6	△ 1	△ 5
国庫補助金等特別積立金積立額	549,853	3,089,462	△ 2,539,609	
特別費用計(9)	549,859	3,089,470	△ 2,539,611	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 549,859	△ 3,089,470	2,539,611	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,790,982	△ 501,050	4,292,032	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	805,126,757	802,627,807	2,498,950
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	808,917,739	802,126,757	6,790,982
	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)	808,917,739	805,126,757	3,790,982

事業活動内訳表
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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	352,307,272		352,307,272		352,307,272
	保育事業収益	188,776,807		188,776,807		188,776,807
	公益事業収益		55,466,328	55,466,328		55,466,328
	経常経費寄附金収益	1,110,698		1,110,698		1,110,698
	サービス活動収益計(1)	542,194,777	55,466,328	597,661,105		597,661,105
	費用					
	人件費	365,763,655	43,560,966	409,324,621		409,324,621
	事業費	104,896,170	3,821,971	108,718,141		108,718,141
	事務費	54,375,492	472,101	54,847,593		54,847,593
減価償却費	46,817,630	31,158	46,848,788		46,848,788	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,289,840		△ 23,289,840		△ 23,289,840	
徴収不能額	19,377		19,377		19,377	
サービス活動費用計(2)	548,582,484	47,886,196	596,468,680		596,468,680	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,387,707	7,580,132	1,192,425		1,192,425	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	63,532		63,532		63,532
	受取利息配当金収益	6,586	356	6,942		6,942
	その他のサービス活動外収益	5,207,188	967,000	6,174,188		6,174,188
	サービス活動外収益計(4)	5,277,306	967,356	6,244,662		6,244,662
	費用					
支払利息	136,785		136,785		136,785	
その他のサービス活動外費用	2,294,461	665,000	2,959,461		2,959,461	
サービス活動外費用計(5)	2,431,246	665,000	3,096,246		3,096,246	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,846,060	302,356	3,148,416		3,148,416	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,541,647	7,882,488	4,340,841		4,340,841	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	2,480,000		2,480,000	△ 2,480,000	0
	特別収益計(8)	2,480,000		2,480,000	△ 2,480,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	12		12		12
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 6		△ 6		△ 6
国庫補助金等特別積立金積立額	549,853		549,853		549,853	
事業区分間繰入金費用		2,480,000	2,480,000	△ 2,480,000	0	
特別費用計(9)	549,859	2,480,000	3,029,859	△ 2,480,000	549,859	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,930,141	△ 2,480,000	△ 549,859	0	△ 549,859	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,611,506	5,402,488	3,790,982	0	3,790,982	
繰越活動増減差額の部	繰越					
	前期繰越活動増減差額(12)	791,503,800	13,622,957	805,126,757		805,126,757
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	789,892,294	19,025,445	808,917,739	0	808,917,739
	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)	789,892,294	19,025,445	808,917,739	0	808,917,739	

法人単位貸借対照表
令和 4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	614,315,346	592,128,482	22,186,864	流動負債	41,293,262	37,884,107	3,409,155
現金預金	563,553,604	526,394,405	37,159,199	事業未払金	19,510,656	19,345,750	164,906
事業未収金	49,095,899	62,747,933	△ 13,652,034	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	1,520,868	2,625,690	△ 1,104,822	預り金	3,130	0	3,130
前払費用	0	143,706	△ 143,706	職員預り金	529,500	591,829	△ 62,329
仮払金	144,975	216,748	△ 71,773	仮受金	0	46,000	△ 46,000
				賞与引当金	18,489,976	15,140,528	3,349,448
固定資産	812,410,777	852,897,497	△ 40,486,720	固定負債	24,610,000	27,370,000	△ 2,760,000
基本財産	665,252,099	703,567,816	△ 38,315,717	設備資金借入金	24,610,000	27,370,000	△ 2,760,000
土地	121,713,164	121,713,164	0	負債の部合計	65,903,262	65,254,107	649,155
建物	543,538,935	581,854,652	△ 38,315,717				
その他の固定資産	147,158,678	149,329,681	△ 2,171,003	純資産の部			
建物	221,047	250,721	△ 29,674	基本金	112,488,199	112,488,199	0
構築物	6,033,357	6,692,436	△ 659,079	第1号基本金	112,488,199	112,488,199	0
機械及び装置	23	23,506	△ 23,483	国庫補助金等特別積立金	318,416,923	341,156,916	△ 22,739,993
車両運搬具	3,335,144	2,029,839	1,305,305	その他の積立金	121,000,000	121,000,000	0
器具及び備品	15,768,427	18,444,919	△ 2,676,492	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
権利	0	2,980	△ 2,980	修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
ソフトウェア	0	84,600	△ 84,600	施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
長期貸付金	780,000	780,000	0	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	33,000,000	33,000,000	0
修繕積立資産	25,000,000	25,000,000	0	次期繰越活動増減差額	808,917,739	805,126,757	3,790,982
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)	3,790,982	△ 501,050	4,292,032
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	33,000,000	0				
長期前払費用	20,680	20,680	0	純資産の部合計	1,360,822,861	1,379,771,872	△ 18,949,011
資産の部合計	1,426,726,123	1,445,025,979	△ 18,299,856	負債及び純資産の部合計	1,426,726,123	1,445,025,979	△ 18,299,856

貸借対照表内訳表
令和 4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	592,629,582	21,685,764	614,315,346		614,315,346
現金預金	542,386,948	21,166,656	563,553,604		563,553,604
事業未収金	48,902,409	193,490	49,095,899		49,095,899
未収補助金	1,195,250	325,618	1,520,868		1,520,868
仮払金	144,975	0	144,975		144,975
固定資産	806,382,215	6,028,562	812,410,777	0	812,410,777
基本財産	665,252,099		665,252,099		665,252,099
土地	121,713,164		121,713,164		121,713,164
建物	543,538,935		543,538,935		543,538,935
その他の固定資産	141,130,116	6,028,562	147,158,678	0	147,158,678
建物	221,047		221,047		221,047
構築物	6,033,357		6,033,357		6,033,357
機械及び装置	23		23		23
車輛運搬具	3,335,144		3,335,144		3,335,144
器具及び備品	15,739,865	28,562	15,768,427		15,768,427
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	1,399,011,797	27,714,326	1,426,726,123	0	1,426,726,123
流動負債	38,604,381	2,688,881	41,293,262		41,293,262
事業未払金	18,433,203	1,077,453	19,510,656		19,510,656
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	3,130	0	3,130		3,130
職員預り金	529,500	0	529,500		529,500
賞与引当金	16,878,548	1,611,428	18,489,976		18,489,976
固定負債	24,610,000		24,610,000		24,610,000
設備資金借入金	24,610,000		24,610,000		24,610,000
負債の部合計	63,214,381	2,688,881	65,903,262		65,903,262
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	318,416,923		318,416,923		318,416,923
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	789,892,294	19,025,445	808,917,739	0	808,917,739
(うち当期活動増減差額)	△ 1,611,506	5,402,488	3,790,982	0	3,790,982
純資産の部合計	1,335,797,416	25,025,445	1,360,822,861	0	1,360,822,861
負債及び純資産の部合計	1,399,011,797	27,714,326	1,426,726,123	0	1,426,726,123

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	581,854,652	0	38,315,717	543,538,935
合計	703,567,816	0	38,315,717	665,252,099

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

車両を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金6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)	128,030,388円
計	196,350,528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) 27,370,000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	802,970,611	543,538,935
小計	1,346,509,546	802,970,611	543,538,935
その他の固定資産			
建物	502,950	281,903	221,047
構築物	12,150,461	6,117,104	6,033,357
機械及び装置	36,527,240	36,527,217	23
車両運搬具	22,128,223	18,793,079	3,335,144
器具及び備品	99,368,553	83,600,126	15,768,427
小計	170,677,427	145,319,429	25,357,998
合計	1,517,186,973	948,290,040	568,896,933

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	49,095,899	0	49,095,899
未収補助金	1,520,868	0	1,520,868
長期貸付金	780,000	0	780,000
合計	51,396,767	0	51,396,767

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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