

法人単位資金収支計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	380,360,000	358,741,296	21,618,704	
	保育事業収入	194,300,000	194,878,589	△ 578,589	
	公益事業収入	47,628,000	47,740,676	△ 112,676	
	借入金利息補助金収入	60,000	57,456	2,544	
	経常経費寄附金収入	1,850,000	1,405,001	444,999	
	受取利息配当金収入	26,000	7,404	18,596	
	その他の収入	5,700,000	4,894,036	805,964	
	事業活動収入計(1)	629,924,000	607,724,458	22,199,542	
	支出				
人件費支出	415,825,000	402,739,487	13,085,513		
事業費支出	114,330,000	107,265,907	7,064,093		
事務費支出	91,430,000	58,719,231	32,710,769		
支払利息支出	140,000	123,703	16,297		
その他の支出	3,000,000	2,698,399	301,601		
事業活動支出計(2)	624,725,000	571,546,727	53,178,273		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,199,000	36,177,731	△ 30,978,731		
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	14,350,000	11,682,650	2,667,350		
施設整備等支出計(5)	17,110,000	14,442,650	2,667,350		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,110,000	△ 14,442,650	△ 2,667,350		
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	
	積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	7,500,000	8,100,000	△ 600,000	
	支出				
	長期貸付金支出	270,000	270,000	0	
その他の活動による支出		457,116	△ 457,116		
その他の活動支出計(8)	270,000	727,116	△ 457,116		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,230,000	7,372,884	△ 142,884		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,681,000	29,107,965	△ 33,788,965		
前期末支払資金残高(12)	594,272,060	594,272,060	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	589,591,060	623,380,025	△ 33,788,965		

資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	358,741,296		358,741,296		358,741,296
	保育事業収入	194,878,589		194,878,589		194,878,589
	公益事業収入		47,740,676	47,740,676		47,740,676
	借入金利息補助金収入	57,456		57,456		57,456
	経常経費寄附金収入	1,405,001		1,405,001		1,405,001
	受取利息配当金収入	7,019	385	7,404		7,404
	その他の収入	4,197,536	696,500	4,894,036		4,894,036
	事業活動収入計(1)	559,286,897	48,437,561	607,724,458		607,724,458
	支出					
人件費支出	366,951,139	35,788,348	402,739,487		402,739,487	
事業費支出	104,084,980	3,180,927	107,265,907		107,265,907	
事務費支出	58,367,157	352,074	58,719,231		58,719,231	
支払利息支出	123,703		123,703		123,703	
その他の支出	2,223,899	474,500	2,698,399		2,698,399	
事業活動支出計(2)	531,750,878	39,795,849	571,546,727		571,546,727	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,536,019	8,641,712	36,177,731		36,177,731	
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	11,682,650		11,682,650		11,682,650	
施設整備等支出計(5)	14,442,650		14,442,650		14,442,650	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,442,650		△ 14,442,650		△ 14,442,650	
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
	積立資産取崩収入	7,500,000		7,500,000		7,500,000
	事業区分間繰入金収入	6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	14,100,000		14,100,000	△ 6,000,000	8,100,000
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		6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000	0	
その他の活動による支出	457,116		457,116		457,116	
その他の活動支出計(8)	727,116	6,000,000	6,727,116	△ 6,000,000	727,116	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,372,884	△ 6,000,000	7,372,884	0	7,372,884	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	26,466,253	2,641,712	29,107,965	0	29,107,965	
前期末支払資金残高(11)	573,663,749	20,608,311	594,272,060		594,272,060	
当期末支払資金残高(10)+(11)	600,130,002	23,250,023	623,380,025	0	623,380,025	

法人単位事業活動計算書
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	358,741,296	352,307,272	6,434,024
	保育事業収益	194,878,589	188,776,807	6,101,782
	公益事業収益	47,740,676	55,466,328	△ 7,725,652
	経常経費寄附金収益	1,405,001	1,110,698	294,303
	サービス活動収益計(1)	602,765,562	597,661,105	5,104,457
	費用			
	人件費	402,160,123	409,324,621	△ 7,164,498
	事業費	107,265,907	108,718,141	△ 1,452,234
	事務費	58,719,231	54,847,593	3,871,638
減価償却費	46,664,658	46,848,788	△ 184,130	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,999,467	△ 23,289,840	290,373	
徴収不能額		19,377	△ 19,377	
徴収不能引当金繰入	90,000		90,000	
サービス活動費用計(2)	591,900,452	596,468,680	△ 4,568,228	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,865,110	1,192,425	9,672,685	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	57,456	63,532	△ 6,076
	受取利息配当金収益	7,404	6,942	462
	その他のサービス活動外収益	4,894,036	6,174,188	△ 1,280,152
	サービス活動外収益計(4)	4,958,896	6,244,662	△ 1,285,766
	費用			
	支払利息	123,703	136,785	△ 13,082
	その他のサービス活動外費用	2,698,399	2,959,461	△ 261,062
	サービス活動外費用計(5)	2,822,102	3,096,246	△ 274,144
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,136,794	3,148,416	△ 1,011,622
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,001,904	4,340,841	8,661,063	
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	1	12	△ 11
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 6	6
国庫補助金等特別積立金積立額		549,853	△ 549,853	
特別費用計(9)	1	549,859	△ 549,858	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	△ 549,859	549,858	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,001,903	3,790,982	9,210,921	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	808,917,739	805,126,757	3,790,982	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	821,919,642	808,917,739	13,001,903	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	7,500,000		7,500,000	
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)	829,419,642	808,917,739	20,501,903	

事業活動内訳表
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	358,741,296		358,741,296		358,741,296
		保育事業収益	194,878,589		194,878,589		194,878,589
		公益事業収益		47,740,676	47,740,676		47,740,676
		経常経費寄附金収益	1,405,001		1,405,001		1,405,001
		サービス活動収益計(1)	555,024,886	47,740,676	602,765,562		602,765,562
	費用	人件費	365,981,393	36,178,730	402,160,123		402,160,123
		事業費	104,084,980	3,180,927	107,265,907		107,265,907
		事務費	58,367,157	352,074	58,719,231		58,719,231
		減価償却費	46,636,097	28,561	46,664,658		46,664,658
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,999,467		△ 22,999,467		△ 22,999,467
徴収不能引当金繰入	90,000		90,000		90,000		
サービス活動費用計(2)	552,160,160	39,740,292	591,900,452		591,900,452		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,864,726	8,000,384	10,865,110		10,865,110		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	57,456		57,456		57,456
		受取利息配当金収益	7,019	385	7,404		7,404
		その他のサービス活動外収益	4,197,536	696,500	4,894,036		4,894,036
		サービス活動外収益計(4)	4,262,011	696,885	4,958,896		4,958,896
	費用	支払利息	123,703		123,703		123,703
		その他のサービス活動外費用	2,223,899	474,500	2,698,399		2,698,399
		サービス活動外費用計(5)	2,347,602	474,500	2,822,102		2,822,102
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,914,409	222,385	2,136,794		2,136,794	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,779,135	8,222,769	13,001,904		13,001,904	
	特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000
特別収益計(8)			6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000	0
費用		固定資産売却損・処分損	1		1		1
		事業区分間繰入金費用		6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000	0
		特別費用計(9)	1	6,000,000	6,000,001	△ 6,000,000	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,999,999	△ 6,000,000	△ 1	0	△ 1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,779,134	2,222,769	13,001,903	0	13,001,903		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	789,892,294	19,025,445	808,917,739		808,917,739	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	800,671,428	21,248,214	821,919,642	0	821,919,642	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	7,500,000		7,500,000		7,500,000	
	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)	808,171,428	21,248,214	829,419,642	0	829,419,642		

法人単位貸借対照表
令和 5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	640,776,738	614,315,346	26,461,392	流動負債	56,546,665	41,293,262	15,253,403
現金預金	565,431,615	563,553,604	1,878,011	事業未払金	10,720,980	19,510,656	△ 8,789,676
事業未収金	58,314,236	49,095,899	9,218,337	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	8,527,412	1,520,868	7,006,544	1年以内返済予定リース債務	18,479,340		18,479,340
立替金	47,999	0	47,999	未払費用	6,226,341		6,226,341
前払費用	8,262,372	0	8,262,372	預り金	1,292	3,130	△ 1,838
仮払金	193,104	144,975	48,129	職員預り金	448,100	529,500	△ 81,400
				賞与引当金	17,910,612	18,489,976	△ 579,364
固定資産	1,047,756,584	812,410,777	235,345,807	固定負債	281,161,360	24,610,000	256,551,360
基本財産	635,053,336	665,252,099	△ 30,198,763	設備資金借入金	21,850,000	24,610,000	△ 2,760,000
土地	129,467,164	121,713,164	7,754,000	リース債務	259,311,360		259,311,360
建物	505,586,172	543,538,935	△ 37,952,763	負債の部合計	337,708,025	65,903,262	271,804,763
その他の固定資産	412,703,248	147,158,678	265,544,570	純資産の部			
建物	191,373	221,047	△ 29,674	基本金	112,488,199	112,488,199	0
構築物	5,384,006	6,033,357	△ 649,351	第1号基本金	112,488,199	112,488,199	0
機械及び装置	23	23	0	国庫補助金等特別積立金	295,417,456	318,416,923	△ 22,999,467
車両運搬具	1,678,966	3,335,144	△ 1,656,178	その他の積立金	113,500,000	121,000,000	△ 7,500,000
器具及び備品	14,863,665	15,768,427	△ 904,762	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
有形リース資産	276,247,419		276,247,419	修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
長期貸付金	360,000	780,000	△ 420,000	施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000	0	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
修繕積立資産	25,000,000	25,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	25,500,000	33,000,000	△ 7,500,000
施設整備等積立資産	15,000,000	15,000,000	0	次期繰越活動増減差額	829,419,642	808,917,739	20,501,903
人件費積立資産(保育)	18,000,000	18,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,001,903	3,790,982	9,210,921
保育所施設・設備整備積立資産	25,500,000	33,000,000	△ 7,500,000				
長期前払費用	477,796	20,680	457,116	純資産の部合計	1,350,825,297	1,360,822,861	△ 9,997,564
資産の部合計	1,688,533,322	1,426,726,123	261,807,199	負債及び純資産の部合計	1,688,533,322	1,426,726,123	261,807,199

貸借対照表内訳表
令和 5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	616,426,535	24,350,203	640,776,738		640,776,738
現金預金	541,245,518	24,186,097	565,431,615		565,431,615
事業未収金	58,291,576	22,660	58,314,236		58,314,236
未収補助金	8,385,966	141,446	8,527,412		8,527,412
立替金	47,999	0	47,999		47,999
前払費用	8,262,372		8,262,372		8,262,372
仮払金	193,104	0	193,104		193,104
固定資産	1,041,756,583	6,000,001	1,047,756,584	0	1,047,756,584
基本財産	635,053,336		635,053,336		635,053,336
土地	129,467,164		129,467,164		129,467,164
建物	505,586,172		505,586,172		505,586,172
その他の固定資産	406,703,247	6,000,001	412,703,248	0	412,703,248
建物	191,373		191,373		191,373
構築物	5,384,006		5,384,006		5,384,006
機械及び装置	23		23		23
車輛運搬具	1,678,966		1,678,966		1,678,966
器具及び備品	14,863,664	1	14,863,665		14,863,665
有形リース資産	276,247,419		276,247,419		276,247,419
長期貸付金	360,000		360,000		360,000
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	25,500,000		25,500,000		25,500,000
長期前払費用	477,796		477,796		477,796
資産の部合計	1,658,183,118	30,350,204	1,688,533,322	0	1,688,533,322
流動負債	53,444,675	3,101,990	56,546,665		56,546,665
事業未払金	10,477,625	243,355	10,720,980		10,720,980
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000		2,760,000		2,760,000
1年以内返済予定リース債務	18,479,340		18,479,340		18,479,340
未払費用	5,369,516	856,825	6,226,341		6,226,341
預り金	1,292	0	1,292		1,292
職員預り金	448,100	0	448,100		448,100
賞与引当金	15,908,802	2,001,810	17,910,612		17,910,612
固定負債	281,161,360		281,161,360		281,161,360
設備資金借入金	21,850,000		21,850,000		21,850,000
リース債務	259,311,360		259,311,360		259,311,360
負債の部合計	334,606,035	3,101,990	337,708,025		337,708,025
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	295,417,456		295,417,456		295,417,456
その他の積立金	107,500,000	6,000,000	113,500,000	0	113,500,000
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	25,500,000		25,500,000		25,500,000
次期繰越活動増減差額	808,171,428	21,248,214	829,419,642	0	829,419,642
(うち当期活動増減差額)	10,779,134	2,222,769	13,001,903	0	13,001,903
純資産の部合計	1,323,577,083	27,248,214	1,350,825,297	0	1,350,825,297
負債及び純資産の部合計	1,658,183,118	30,350,204	1,688,533,322	0	1,688,533,322

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) 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

(2) 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。
- ・徴収不能引当金 : 奨学金貸与者が返納前に退職したものを計上している。

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。

- (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	7,754,000	0	129,467,164
建物	543,538,935	0	37,952,763	505,586,172
合計	665,252,099	7,754,000	37,952,763	635,053,336

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)	117,081,944円
計	185,402,084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)	24,610,000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	840,923,374	505,586,172
小計	1,346,509,546	840,923,374	505,586,172
その他の固定資産			
建物	502,950	311,577	191,373
構築物	12,150,461	6,766,455	5,384,006
機械及び装置	36,527,240	36,527,217	23
車輛運搬具	22,128,223	20,449,257	1,678,966
器具及び備品	103,117,203	88,253,538	14,863,665
有形リース資産	277,790,700	1,543,281	276,247,419
小計	452,216,777	153,851,325	298,365,452
合計	1,798,726,323	994,774,699	803,951,624

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	58,314,236	0	58,314,236
未収補助金	8,527,412	0	8,527,412
長期貸付金	450,000	90,000	360,000
合計	67,291,648	90,000	67,201,648

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