

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	625,699,000	630,978,151	-5,279,151
		就労支援事業収入	20,500,000	18,524,602	1,975,398
		障害福祉サービス等事業収入	57,550,000	63,626,709	-6,076,709
		医療事業収入	9,444,000	8,854,035	589,965
		研究センター事業収入	173,440,000	171,301,000	2,139,000
		その他の事業収入	94,000	57,000	37,000
		経常経費寄附金収入	40,000	4,420,000	-4,380,000
		受取利息配当金収入	2,000	2,026	-26
		その他の収入	8,139,000	9,219,946	-1,080,946
	事業活動収入計(1)	894,908,000	906,983,469	-12,075,469	
	支出	人件費支出	568,284,000	563,727,542	4,556,458
		事業費支出	122,950,000	119,235,623	3,714,377
		事務費支出	131,864,000	124,244,033	7,619,967
		就労支援事業支出	20,459,000	20,974,834	-515,834
		利用者負担軽減額	3,873,000	3,837,827	35,173
その他の支出		3,129,000	3,128,567	433	
事業活動支出計(2)		850,559,000	835,148,426	15,410,574	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,349,000	71,835,043	-27,486,043		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	13,730	-13,730
		その他の施設整備等による収入	4,590,000	4,090,000	500,000
		施設整備等収入計(4)	4,590,000	4,103,730	486,270
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,255,000	26,242,000	13,000
		固定資産取得支出	12,209,000	14,118,302	-1,909,302
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,470,000	1,463,184	6,816
		その他の施設整備等による支出	11,000	10,280	720
施設整備等支出計(5)	39,945,000	41,833,766	-1,888,766		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-35,355,000	-37,730,036	2,375,036		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	400,000	-400,000
		その他の活動収入計(7)	0	400,000	-400,000
	支出	その他の活動による支出	720,000	720,000	0
		その他の活動支出計(8)	720,000	720,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-720,000	-320,000	-400,000
予備費支出(10)	9,026,000	—	9,026,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,063,000	33,785,007	-30,722,007		
前期末支払資金残高(12)		364,386,000	376,838,579	-12,452,579	
当期末支払資金残高(11)+(12)		367,449,000	410,623,586	-43,174,586	

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	630,978,151	604,024,983	26,953,168
		就労支援事業収益	18,524,602	17,408,394	1,116,208
		障害福祉サービス等事業収益	63,626,709	58,054,672	5,572,037
		医療事業収益	8,854,035	10,324,769	-1,470,734
		研究センター事業収益	171,301,000	168,545,030	2,755,970
		その他の事業収益	57,000	102,000	-45,000
		経常経費寄附金収益	4,420,000	20,000	4,400,000
		その他の収益	4,090,000	0	4,090,000
		サービス活動収益計(1)	901,851,497	858,479,848	43,371,649
	費用	人件費	562,144,179	553,090,439	9,053,740
		事業費	119,127,873	114,512,354	4,615,519
		事務費	124,364,993	117,115,885	7,249,108
		就労支援事業費用	21,801,657	20,253,788	1,547,869
		利用者負担軽減額	3,837,827	4,035,742	-197,915
		減価償却費	49,240,672	48,962,448	278,224
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,454,582	-23,041,242	-413,340
		サービス活動費用計(2)	857,062,619	834,929,414	22,133,205
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		44,788,878	23,550,434	21,238,444	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	44,082	10,392	33,690
		その他のサービス活動外収益	9,219,948	10,233,553	-1,013,605
		サービス活動外収益計(4)	9,264,030	10,243,945	-979,915
	費用	その他のサービス活動外費用	3,128,567	2,987,273	141,294
		サービス活動外費用計(5)	3,128,567	2,987,273	141,294
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,135,463	7,256,672	-1,121,209
経常増減差額(7)=(3)+(6)		50,924,341	30,807,106	20,117,235	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	13,729	4,479	9,250
		その他の特別収益	400,000	0	400,000
		特別収益計(8)	413,729	4,479	409,250
	費用	固定資産売却損・処分損	21	440,635	-440,614
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-16	-32,223	32,207
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,212,702	8,304,385	-3,091,683
		その他の特別損失	720,000	480,000	240,000
特別費用計(9)	5,932,707	9,192,797	-3,260,090		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,518,978	-9,188,318	3,669,340		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,405,363	21,618,788	23,786,575	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	406,407,460	384,790,067	21,617,393	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	451,812,823	406,408,855	45,403,968	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	42,058	1,395	40,663	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	451,770,765	406,407,460	45,363,305	

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	470,053,196	426,052,540	44,000,656	流 動 負 債	116,475,039	107,931,529	8,543,510
現 金	201,119	300,950	-99,831	事 業 未 払 金	51,596,666	42,591,178	9,005,488
預 金	340,412,454	309,107,130	31,305,324	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	26,242,000	26,242,000	0
事 業 未 収 金	125,663,396	112,884,335	12,779,061	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	1,463,184	1,463,184	0
未 収 金	18,112	19,385	-1,273	預 り 金	1,371,840	202,404	1,169,436
貯 蔵 品	1,600,985	1,317,765	283,220	職 員 預 り 金	5,578,597	5,626,648	-48,051
商 品 ・ 製 品	650,433	604,440	45,993	賞 与 引 当 金	30,222,752	31,806,115	-1,583,363
原 材 料	232,074	189,291	42,783	固 定 負 債	500,218,976	527,924,160	-27,705,184
立 替 金	1,274,623	1,609,244	-334,621	設 備 資 金 借 入 金	499,385,000	525,627,000	-26,242,000
仮 払 金	0	20,000	-20,000	リ ー ス 債 務	833,976	2,297,160	-1,463,184
固 定 資 産	1,328,313,962	1,364,312,825	-35,998,863	負 債 の 部 合 計	616,694,015	635,855,689	-19,161,674
基 本 財 産	1,194,352,831	1,230,096,306	-35,743,475	純 資 産 の 部			
土 地	43,724,108	43,724,108	0	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
建 物	1,133,222,229	1,176,710,825	-43,488,596	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
建 物 付 属 設 備	15,525,494	7,780,373	7,745,121	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	623,205,820	641,447,716	-18,241,896
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	623,205,820	641,447,716	-18,241,896
そ の 他 の 固 定 資 産	133,961,131	134,216,519	-255,388	そ の 他 の 積 立 金	104,815,558	104,773,500	42,058
構 築 物	7,142,623	7,572,815	-430,192	そ の 他 の 積 立 金	104,815,558	104,773,500	42,058
機 械 及 び 装 置	53,685	62,088	-8,403	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	451,770,765	406,407,460	45,363,305
車 輛 運 搬 具	4,326,680	154,116	4,172,564	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	451,770,765	406,407,460	45,363,305
器 具 及 び 備 品	13,388,532	16,140,052	-2,751,520	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	45,405,363	21,618,788	23,786,575
有 形 リ ー ス 資 産	2,250,828	3,714,012	-1,463,184				
権 利	865,200	865,200	0				
ソ フ ト ウ ェ ア	1,019,215	832,996	186,219				
そ の 他 の 積 立 資 産	104,815,558	104,773,500	42,058				
長 期 前 払 費 用	98,810	101,740	-2,930	純 資 産 の 部 合 計	1,181,673,143	1,154,509,676	27,163,467
資 産 の 部 合 計	1,798,367,158	1,790,365,365	8,001,793	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,798,367,158	1,790,365,365	8,001,793

計算書類に対する注記

(法人全体)

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：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
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 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
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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 ○第一号第一様式 ○第二号第一様式 ○第三号第一様式
- (2) 事業区分別内訳表 ○第一号第二様式 ○第二号第二様式 ○第三号第二様式
※当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 ○第一号第三様式 ○第二号第三様式 ○第三号第三様式
- (4) 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)
 - 「法人本部」
 - イ ルミナス大府拠点(社会福祉事業)
 - 「介護老人保健施設事業」
 - 「短期入所療養介護事業」
 - 「通所リハビリテーション事業」
 - 「訪問リハビリテーション事業」
 - 「訪問看護事業」
 - 「認知症対応型共同生活介護事業」
 - 「ふれあい事業」
 - ウ 大府センター拠点(社会福祉事業)
 - 「運営事業」
 - 「支援センター事業」
 - 「研修事業」
 - 「研究事業」
 - エ サンサン大府拠点(社会福祉事業)
 - 「指定就労継続支援B型事業」

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	43,724,108	0	0	43,724,108
建物	1,176,710,825	0	43,488,596	1,133,222,229
建物付属設備	7,780,373	7,745,121	0	15,525,494
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,230,096,306	7,745,121	43,488,596	1,194,352,831

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

機械・装置	エッチングプロセッサの廃棄に伴う取崩額	1円
器具・備品	デスクトップPC等の廃棄に伴う取崩額	14円
無形固定資産	ソフトウェア（SPSS）の廃棄に伴う取崩額	1円

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

建物（基本財産） 介護老人保健施設ルミナス大府 701,201,123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（1年以内返済予定額を含む） 521,280,000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

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
土地（基本財産）	43,724,108	0	43,724,108
建物（基本財産）	1,980,757,728	847,535,499	1,133,222,229
建物付属設備（基本財産）	90,371,968	74,846,474	15,525,494
定期預金 基本金	1,881,000	0	1,881,000
構築物 屋外看板他	10,898,524	3,755,901	7,142,623
機械・装置 針金綴機他	4,980,000	4,926,315	53,685
車両運搬具 ハイエース他	19,693,625	15,366,945	4,326,680
器具及び備品 デスクトップパソコン他	106,166,855	92,778,323	13,388,532
有形リース資産 生ごみ処理機	8,427,888	6,177,060	2,250,828
権利 電話加入権	865,200	0	865,200
ソフトウェア 会計ソフト他	4,350,852	3,331,637	1,019,215
その他の積立資産 修繕積立金他	104,815,558	0	104,815,558
長期前払費用 リサイクル料金	98,810	0	98,810
合 計	2,377,032,116	1,048,718,154	1,328,313,962

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	125,663,396	0	125,663,396
未収金	18,112	0	18,112
立替金	1,274,623	0	1,274,623
合 計	126,956,131	0	126,956,131

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

該当なし

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

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

財 産 目 録
令和 2年 3月31日 現在

(単位：円)

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	—	—	運転資金として	—	—	201,119
預金	—	—	運転資金として	—	—	340,412,454
事業未収金	—	—	介護報酬他	—	—	125,663,396
未収金	—	—	自販機手数料他	—	—	18,112
貯蔵品	—	—	調剤医薬品、DCM研修テキスト他	—	—	1,600,985
商品・製品	—	—	薬袋、封筒、石鹸他	—	—	650,433
原材料	—	—	封筒、上質紙等	—	—	232,074
立替金	—	—	労働保険料他	—	—	1,274,623
流動資産合計						470,053,196
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		2003年度	障害者福祉施設サンサン大府土地	—	—	43,724,108
建物		2000年度	介護老人保健施設ルミナス大府	1,307,052,569	605,851,446	701,201,123
		2001年度	グループホーム・ルミナス大府	46,828,500	29,447,562	17,380,938
		2000年度	認知症介護研究・研修大府センター	513,321,800	178,175,041	335,146,759
		2003年度	障害者福祉施設サンサン大府	183,811,377	102,883,161	80,928,216
		2011年度	障害者福祉施設サンサン大府倉庫	20,115,450	6,024,763	14,090,687
			小計			1,148,747,723
建物付属設備	—	—	—	—	—	—
定期預金	—	—	—	—	—	1,881,000
基本財産合計						1,194,352,831
(2) その他の固定資産						
構築物	—	—	グリーンスタップ 他	10,898,524	3,755,901	7,142,623
機械及び装置	—	—	針金綴機他	4,980,000	4,926,315	53,685
車輛運搬具	—	—	ハイエース他	19,693,625	15,366,945	4,326,680
器具及び備品	—	—	コインランドリー他	106,166,855	92,778,323	13,388,532
有形リース資産	—	—	生ごみ処理機他	8,427,888	6,177,060	2,250,828
権利	—	—	電話加入権	865,200	—	865,200
ソフトウェア	—	—	介護保険ソフトウェア他	4,350,852	3,331,637	1,019,215
その他の積立資産	—	—	—	—	—	104,815,558
長期前払費用	—	—	ハイエースバイク料金他	98,810	—	98,810
その他の固定資産合計						133,961,131
固定資産合計						1,328,313,962
資産合計						1,798,367,158
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	—	—	—	—	—	51,596,666
1年以内返済予定設備資金借入金	—	—	—	—	—	26,242,000
1年以内返済予定リース債務	—	—	—	—	—	1,463,184
預り金	—	—	—	—	—	1,371,840
職員預り金	—	—	—	—	—	5,578,597
賞与引当金	—	—	—	—	—	30,222,752
流動負債合計						116,475,039
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	499,385,000
リース債務	—	—	—	—	—	833,976
固定負債合計						500,218,976
負債合計						616,694,015
差引純資産						1,181,673,143