

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	647,526,000	651,151,125	-3,625,125
		就労支援事業収入	17,100,000	12,203,556	4,896,444
		障害福祉サービス等事業収入	62,603,000	66,522,435	-3,919,435
		医療事業収入	7,260,000	8,401,457	-1,141,457
		研究センター事業収入	146,982,000	144,711,320	2,270,680
		その他の事業収入	20,000	10,000	10,000
		経常経費寄附金収入	30,000	130,000	-100,000
		受取利息配当金収入	4,000	2,143	1,857
		その他の収入	5,981,000	5,169,284	811,716
	事業活動収入計(1)	887,506,000	888,301,320	-795,320	
	支出	人件費支出	578,009,000	577,854,853	154,147
		事業費支出	114,757,000	108,875,522	5,881,478
		事務費支出	125,915,000	117,436,545	8,478,455
		就労支援事業支出	19,499,000	17,284,826	2,214,174
		利用者負担軽減額	4,440,000	3,904,556	535,444
その他の支出		3,264,000	2,739,304	524,696	
事業活動支出計(2)		845,884,000	828,095,606	17,788,394	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,622,000	60,205,714	-18,583,714		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,800,000	0
		固定資産売却収入	61,000	76,441	-15,441
		その他の施設整備等による収入	0	9,150	-9,150
		施設整備等収入計(4)	1,861,000	1,885,591	-24,591
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,242,000	26,242,000	0
		固定資産取得支出	14,628,000	14,293,454	334,546
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,464,000	1,463,184	816
		その他の施設整備等による支出	11,000	37,480	-26,480
		施設整備等支出計(5)	42,345,000	42,036,118	308,882
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-40,484,000	-40,150,527	-333,473
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	450,000	450,000	0
		その他の活動収入計(7)	450,000	450,000	0
	支出	その他の活動による支出	770,000	760,000	10,000
		その他の活動支出計(8)	770,000	760,000	10,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-320,000	-310,000	-10,000
予備費支出(10)	7,060,000	—	7,060,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,917,000	19,745,187	-24,662,187		
前期末支払資金残高(12)	411,834,000	410,623,586	1,210,414		
当期末支払資金残高(11)+(12)	406,917,000	430,368,773	-23,451,773		

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	651,151,125	630,978,151	20,172,974
		就労支援事業収益	12,203,556	18,524,602	-6,321,046
		障害福祉サービス等事業収益	66,522,435	63,626,709	2,895,726
		医療事業収益	8,401,457	8,854,035	-452,578
		研究センター事業収益	144,711,320	171,301,000	-26,589,680
		その他の事業収益	10,000	57,000	-47,000
		経常経費寄附金収益	130,000	4,420,000	-4,290,000
		その他の収益	0	4,090,000	-4,090,000
		サービス活動収益計(1)	883,129,893	901,851,497	-18,721,604
	費用	人件費	575,448,425	562,144,179	13,304,246
		事業費	108,875,522	119,127,873	-10,252,351
		事務費	117,436,545	124,364,993	-6,928,448
		就労支援事業費用	18,181,045	21,801,657	-3,620,612
		利用者負担軽減額	3,904,556	3,837,827	66,729
		減価償却費	51,390,885	49,240,672	2,150,213
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,192,330	-23,454,582	-737,748
		その他の費用	7,511,900	0	7,511,900
		サービス活動費用計(2)	858,556,548	857,062,619	1,493,929
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,573,345	44,788,878	-20,215,533	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,410	44,082	-37,672
		その他のサービス活動外収益	5,169,284	9,219,948	-4,050,664
		サービス活動外収益計(4)	5,175,694	9,264,030	-4,088,336
	費用	その他のサービス活動外費用	2,739,304	3,128,567	-389,263
		サービス活動外費用計(5)	2,739,304	3,128,567	-389,263
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,436,390	6,135,463	-3,699,073		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,009,735	50,924,341	-23,914,606	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,800,000	0	1,800,000
		固定資産売却益	61,089	13,729	47,360
		その他の特別収益	0	400,000	-400,000
		特別収益計(8)	1,861,089	413,729	1,447,360
	費用	固定資産売却損・処分損	4	21	-17
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-4	-16	12
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,800,000	5,212,702	-3,412,702
		その他の特別損失	760,000	720,000	40,000
		特別費用計(9)	2,560,000	5,932,707	-3,372,707
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-698,911	-5,518,978	4,820,067		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		26,310,824	45,405,363	-19,094,539	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		451,770,765	406,407,460	45,363,305
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		478,081,589	451,812,823	26,268,766
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		450,000	0	450,000
	その他の積立金積立額(16)		4,267	42,058	-37,791
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		478,527,322	451,770,765	26,756,557

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	492,495,848	470,053,196	22,442,652	流 動 負 債	115,839,496	116,475,039	-635,543
現 金	248,935	201,119	47,816	事 業 未 払 金	54,142,932	51,596,666	2,546,266
預 金	369,235,605	340,412,454	28,823,151	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	119,054,302	125,663,396	-6,609,094	1年以内返済予定 リース債務	555,984	1,463,184	-907,200
未 収 金	20,829	18,112	2,717	預 り 金	725,003	1,371,840	-646,837
未 収 補 助 金	500,000	0	500,000	職 員 預 り 金	6,357,253	5,578,597	778,656
貯 蔵 品	1,652,168	1,600,985	51,183	賞 与 引 当 金	27,816,324	30,222,752	-2,406,428
商 品 ・ 製 品	697,178	650,433	46,745	固 定 負 債	473,420,992	500,218,976	-26,797,984
原 材 料	204,709	232,074	-27,365	設 備 資 金	473,143,000	499,385,000	-26,242,000
立 替 金	882,122	1,274,623	-392,501	借 入 債 務	277,992	833,976	-555,984
固 定 資 産	1,289,868,173	1,328,313,962	-38,445,789	負 債 の 部 合 計	589,260,488	616,694,015	-27,433,527
基 本 財 産	1,155,519,497	1,194,352,831	-38,833,334	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	1,089,733,633	1,133,222,229	-43,488,596	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
建 物 付 属 設 備	20,180,756	15,525,494	4,655,262	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	608,325,386	623,205,820	-14,880,434
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	608,325,386	623,205,820	-14,880,434
そ の 他 の 固 定 資 産	134,348,676	133,961,131	387,545	そ の 他 の 積 立 金	104,369,825	104,815,558	-445,733
構 築 物	6,712,431	7,142,623	-430,192	そ の 他 の 積 立 金	104,369,825	104,815,558	-445,733
機 械 及 び 装 置	45,286	53,685	-8,399	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	478,527,322	451,770,765	26,756,557
車 輛 運 搬 具	6,903,079	4,326,680	2,576,399	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	478,527,322	451,770,765	26,756,557
器 具 及 び 備 品	13,796,763	13,388,532	408,231	(うち当期活動 増 減 差 額)	26,310,824	45,405,363	-19,094,539
有 形 リ ー ス 資 産	787,644	2,250,828	-1,463,184				
権 利	865,200	865,200	0				
ソ フ ト ウ ェ ア	741,308	1,019,215	-277,907				
そ の 他 の 積 立 資 産	104,369,825	104,815,558	-445,733				
長 期 前 払 費 用	127,140	98,810	28,330	純 資 産 の 部 合 計	1,193,103,533	1,181,673,143	11,430,390
資 産 の 部 合 計	1,782,364,021	1,798,367,158	-16,003,137	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,782,364,021	1,798,367,158	-16,003,137

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	1,133,222,229	0	43,488,596	1,089,733,633
建物付属設備	15,525,494	4,655,262	0	20,180,756
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,194,352,831	4,655,262	43,488,596	1,155,519,497

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
器具備品 コピー機等の廃棄に伴う取崩額 4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 669,457,330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） 496,280,000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	891,024,095	1,089,733,633
建物付属設備（基本財産）	97,191,968	77,011,212	20,180,756
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	4,186,093	6,712,431
機械・装置 針金綴機他	4,980,000	4,934,714	45,286
車両運搬具 ハイエース他	23,509,823	16,606,744	6,903,079
器具及び備品 デスクトップパソコン他	108,298,410	94,501,647	13,796,763
有形リース資産 生ごみ処理機	8,427,888	7,640,244	787,644
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	3,609,544	741,308
その他の積立資産 修繕積立金他	104,369,825	0	104,369,825
長期前払費用 リサイクル料金	127,140	0	127,140
合 計	2,389,382,466	1,099,514,293	1,289,868,173

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	119,054,302	0	119,054,302
未収金	20,829	0	20,829
未収補助金	500,000	0	500,000
立替金	882,122	0	882,122
合 計	120,457,253	0	120,457,253

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 3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	—	—	248,935
預金	—	—	運転資金として	—	—	369,235,605
事業未収金	—	—	介護報酬他	—	—	119,054,302
未収金	—	—	自販機手数料他	—	—	20,829
未収補助金	—	—	生産活動活性化支援事業費	—	—	500,000
貯蔵品	—	—	調剤医薬品、DCM研修テキスト他	—	—	1,652,168
商品・製品	—	—	薬袋、封筒、石鹸他	—	—	697,178
原材料	—	—	封筒、上質紙等	—	—	204,709
立替金	—	—	労働保険料他	—	—	882,122
流動資産合計						492,495,848
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	637,595,239	669,457,330
		2001年度	グループホーム・ルミナス大府	46,828,500	30,811,197	16,017,303
		2000年度	認知症介護研究・研修大府センター	520,141,800	187,956,910	332,184,890
		2003年度	障害者福祉施設サンサン大府	183,811,377	104,958,567	78,852,810
		2011年度	障害者福祉施設サンサン大府倉庫	20,115,450	6,713,394	13,402,056
			小計			1,109,914,389
建物付属設備		—	—	—	—	—
定期預金		—	—	—	—	1,881,000
基本財産合計						1,155,519,497
(2) その他の固定資産						
構築物	—	—	گریストラップ 他	10,898,524	4,186,093	6,712,431
機械及び装置	—	—	針金綴機他	4,980,000	4,934,714	45,286
車輦運搬具	—	—	ハイエス他	23,509,823	16,606,744	6,903,079
器具及び備品	—	—	コインランドリー他	108,298,410	94,501,647	13,796,763
有形リース資産	—	—	生ごみ処理機他	8,427,888	7,640,244	787,644
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	3,609,544	741,308
その他の積立資産	—	—	—	—	—	104,369,825
長期前払費用	—	—	ハイエスサイクル料金他	127,140	—	127,140
その他の固定資産合計						134,348,676
固定資産合計						1,289,868,173
資産合計						1,782,364,021
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	—	—	—	—	—	54,142,932
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	—	—	—	—	—	555,984
預り金	—	—	—	—	—	725,003
職員預り金	—	—	—	—	—	6,357,253
賞与引当金	—	—	—	—	—	27,816,324
流動負債合計						115,839,496
2 固定負債						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	473,143,000
リース債務	—	—	—	—	—	277,992
固定負債合計						473,420,992
負債合計						589,260,488
差引純資産						1,193,103,533