

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)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	651,059,000	668,063,017	-17,004,017
		就労支援事業収入	18,150,000	13,091,007	5,058,993
		障害福祉サービス等事業収入	70,900,000	77,679,153	-6,779,153
		医療事業収入	10,800,000	11,202,039	-402,039
		研究センター事業収入	149,280,000	151,440,873	-2,160,873
		その他の事業収入	20,000	10,000	10,000
		受取利息配当金収入	2,000	2,202	-202
		その他の収入	5,811,000	5,488,947	322,053
	事業活動収入計(1)	906,022,000	926,977,238	-20,955,238	
	支出	人件費支出	581,761,000	575,141,001	6,619,999
		事業費支出	113,939,000	111,901,551	2,037,449
		事務費支出	123,557,000	120,446,213	3,110,787
		就労支援事業支出	18,150,000	16,032,418	2,117,582
		利用者負担軽減額	3,840,000	4,390,462	-550,462
その他の支出		2,912,000	2,319,770	592,230	
事業活動支出計(2)		844,159,000	830,231,415	13,927,585	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	61,863,000	96,745,823	-34,882,823		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,110,000	1,110,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,110,000	1,110,000	0
	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	17,449,000	16,166,933	1,282,067
		ファイナンス・リース債務の返済支出	556,000	555,984	16
		その他の施設整備等による支出	20,000	16,280	3,720
	施設整備等支出計(5)	44,267,000	42,981,197	1,285,803	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-43,157,000	-41,871,197	-1,285,803		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	540,000	0	540,000
		その他の活動による収入	0	995,000	-995,000
		その他の活動収入計(7)	540,000	995,000	-455,000
	支出	積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0
		その他の活動による支出	250,000	250,000	0
		その他の活動支出計(8)	50,250,000	50,250,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-49,710,000	-49,255,000	-455,000	
予備費支出(10)	9,840,000	—	9,840,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-40,651,000	5,619,626	-46,270,626		
前期末支払資金残高(12)	429,092,000	430,368,773	-1,276,773		
当期末支払資金残高(11)+(12)	388,441,000	435,988,399	-47,547,399		

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	668,063,017	651,151,125	16,911,892
		就労支援事業収益	13,091,007	12,203,556	887,451
		障害福祉サービス等事業収益	77,679,153	66,522,435	11,156,718
		医療事業収益	11,202,039	8,401,457	2,800,582
		研究センター事業収益	151,440,873	144,711,320	6,729,553
		その他の事業収益	10,000	10,000	0
		経常経費寄附金収益	0	130,000	-130,000
		サービス活動収益計(1)	921,486,089	883,129,893	38,356,196
	費用	人件費	574,577,232	575,448,425	-871,193
		事業費	111,917,531	108,875,522	3,042,009
		事務費	120,446,213	117,436,545	3,009,668
		就労支援事業費用	16,203,593	18,181,045	-1,977,452
		利用者負担軽減額	4,390,462	3,904,556	485,906
		減価償却費	53,000,082	51,390,885	1,609,197
国庫補助金等特別積立金取崩額		-24,811,415	-24,192,330	-619,085	
サービス活動費用計(2)		855,723,698	851,044,648	4,679,050	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,762,391	32,085,245	33,677,146		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,482	6,410	72
		その他のサービス活動外収益	5,488,947	5,169,284	319,663
		サービス活動外収益計(4)	5,495,429	5,175,694	319,735
	費用	その他のサービス活動外費用	2,319,770	2,739,304	-419,534
		サービス活動外費用計(5)	2,319,770	2,739,304	-419,534
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,175,659	2,436,390	739,269
経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,938,050	34,521,635	34,416,415		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,110,000	1,800,000	-690,000
		固定資産売却益	0	61,089	-61,089
		その他の特別収益	995,000	0	995,000
		特別収益計(8)	2,105,000	1,861,089	243,911
	費用	固定資産売却損・処分損	14	4	10
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-12	-4	-8
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,241,303	9,311,900	-3,070,597
		その他の特別損失	250,000	760,000	-510,000
		特別費用計(9)	6,491,305	10,071,900	-3,580,595
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,386,305	-8,210,811	3,824,506		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	64,551,745	26,310,824	38,240,921		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	478,527,322	451,770,765	26,756,557	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	543,079,067	478,081,589	64,997,478	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	450,000	-450,000	
	その他の積立金積立額(16)	50,004,280	4,267	50,000,013	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	493,074,787	478,527,322	14,547,465	

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	502,982,737	492,495,848	10,486,889	流 動 負 債	119,938,293	115,839,496	4,098,797
現 金	245,360	248,935	-3,575	事 業 未 払 金	58,806,718	54,142,932	4,663,786
預 金	370,653,124	369,235,605	1,417,519	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	128,322,144	119,054,302	9,267,842	1年以内返済予定 リース債務	277,992	555,984	-277,992
未 収 金	21,905	20,829	1,076	預 り 金	670,362	725,003	-54,641
未 収 補 助 金	0	500,000	-500,000	職 員 預 り 金	6,688,666	6,357,253	331,413
貯 蔵 品	963,280	1,652,168	-688,888	賞 与 引 当 金	27,252,555	27,816,324	-563,769
商 品 ・ 製 品	720,254	697,178	23,076	固 定 負 債	446,901,000	473,420,992	-26,519,992
原 材 料	108,338	204,709	-96,371	設 備 資 金 借 入 金 務	446,901,000	473,143,000	-26,242,000
立 替 金	1,948,332	882,122	1,066,210	借 り ー ス 債 務	0	277,992	-277,992
固 定 資 産	1,302,775,184	1,289,868,173	12,907,011	負 債 の 部 合 計	566,839,293	589,260,488	-22,421,195
基 本 財 産	1,114,635,372	1,155,519,497	-40,884,125	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	1,046,245,037	1,089,733,633	-43,488,596	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
建 物 付 属 設 備	22,785,227	20,180,756	2,604,471	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	589,588,762	608,325,386	-18,736,624
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	589,588,762	608,325,386	-18,736,624
そ の 他 の 固 定 資 産	188,139,812	134,348,676	53,791,136	そ の 他 の 積 立 金	154,374,079	104,369,825	50,004,254
構 築 物	6,282,239	6,712,431	-430,192	そ の 他 の 積 立 金	154,374,079	104,369,825	50,004,254
機 械 及 び 装 置	5	45,286	-45,281	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	493,074,787	478,527,322	14,547,465
車 輛 運 搬 具	6,665,174	6,903,079	-237,905	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	493,074,787	478,527,322	14,547,465
器 具 及 び 備 品	18,427,711	13,796,763	4,630,948	(うち当期活動 増 減 差 額)	64,551,745	26,310,824	38,240,921
有 形 リ ー ス 資 産	231,660	787,644	-555,984				
権 利	865,200	865,200	0				
ソ フ ト ウ ェ ア	1,166,304	741,308	424,996				
そ の 他 の 積 立 資 産	154,374,079	104,369,825	50,004,254				
長 期 前 払 費 用	127,440	127,140	300	純 資 産 の 部 合 計	1,238,918,628	1,193,103,533	45,815,095
資 産 の 部 合 計	1,805,757,921	1,782,364,021	23,393,900	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,805,757,921	1,782,364,021	23,393,900

# 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	1,089,733,633	0	43,488,596	1,046,245,037
建物付属設備	20,180,756	2,604,471	0	22,785,227
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,155,519,497	2,604,471	43,488,596	1,114,635,372

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 サーバー等の廃棄に伴う取崩額 12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 637,729,049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） 471,280,000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	934,512,691	1,046,245,037
建物付属設備（基本財産）	102,801,968	80,016,741	22,785,227
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	4,616,285	6,282,239
機械・装置 針金綴機他	4,980,000	4,979,995	5
車両運搬具 ハイエース他	23,080,983	16,415,809	6,665,174
器具及び備品 デスクトップパソコン他	113,826,633	95,398,922	18,427,711
有形リース資産 生ごみ処理機	8,427,888	8,196,228	231,660
権利 電話加入権	865,200	0	865,200
ソフトウェア 会計ソフト他	5,131,852	3,965,548	1,166,304
その他の積立資産 修繕積立金他	154,374,079	0	154,374,079
長期前払費用 リサイクル料金	127,440	0	127,440
合 計	2,450,877,403	1,148,102,219	1,302,775,184

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	128,322,144	0	128,322,144
未収金	21,905	0	21,905
立替金	1,948,332	0	1,948,332
合 計	130,292,381	0	130,292,381

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

令和4年3月31日付 訪問看護ステーションルミナス大府を廃止

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

財 産 目 録  
令和 4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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金		—	運転資金として	—	—	245,360
預金		—	運転資金として	—	—	370,653,124
事業未収金		—	介護報酬他	—	—	128,322,144
未収金		—	自販機手数料他	—	—	21,905
貯蔵品		—	非常食品、DCMテキスト他	—	—	963,280
商品・製品		—	薬袋、封筒、石鹸他	—	—	720,254
原材料		—	封筒、上質紙等	—	—	108,338
立替金		—	労働保険料他	—	—	1,948,332
流動資産合計						502,982,737
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地		2003年度	障害者福祉施設サンサン大府	—	—	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	669,323,520	637,729,049
		2001年度	グループホーム・ルミナス大府	46,828,500	32,174,832	14,653,668
		2000年度	認知症介護研究・研修大府センター	525,751,800	198,652,128	327,099,672
		2003年度	障害者福祉施設サンサン大府	183,811,377	107,033,973	76,777,404
		2011年度	障害者福祉施設サンサン大府倉庫	20,115,450	7,344,979	12,770,471
			小計			1,069,030,264
建物付属設備		—		—	—	
定期預金		—		—	—	1,881,000
基本財産合計						1,114,635,372
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物		—	グリーストラップ 他	10,898,524	4,616,285	6,282,239
機械及び装置		—	針金綴機他	4,980,000	4,979,995	5
車輛運搬具		—	ハイエース他	23,080,983	16,415,809	6,665,174
器具及び備品		—	コインランドリー他	113,826,633	95,398,922	18,427,711
有形リース資産		—	生ごみ処理機他	8,427,888	8,196,228	231,660
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	5,131,852	3,965,548	1,166,304
その他の積立資産		—	修繕積立金他	154,374,079		154,374,079
長期前払費用		—	ハイエースサイクル料金他	127,440		127,440
その他の固定資産合計						188,139,812
固定資産合計						1,302,775,184
資産合計						1,805,757,921
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	58,806,718
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		—		—	—	277,992
預り金		—		—	—	670,362
職員預り金		—		—	—	6,688,666
賞与引当金		—		—	—	27,252,555
流動負債合計						119,938,293
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—		—	—	446,901,000
固定負債合計						446,901,000
負債合計						566,839,293
差引純資産						1,238,918,628