

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

第一号第一様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	289,755,000	287,849,080	1,905,920
		保育事業収入	113,489,000	114,140,620	-651,620
		経常経費寄付金収入	200,000	130,000	70,000
		受取利息配当金収入	513,000	72,327	440,673
		その他の収入	2,571,000	2,555,006	15,994
		事業活動収入計(1)	406,528,000	404,747,033	1,780,967
	支出	人件費支出	283,828,000	300,999,017	-17,171,017
		事業費支出	52,330,000	52,304,985	25,015
		事務費支出	52,586,000	52,040,381	545,619
		利用者負担軽減額	80,000	85,213	-5,213
		支払利息支出	20,000	20,000	0
		その他の支出	1,020,000	1,007,893	12,107
	事業活動支出計(2)	389,864,000	406,457,489	-16,593,489	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,664,000	-1,710,456	18,374,456	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		500,000	-500,000
		施設整備等補助金収入計(4)		500,000	-500,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出		1,000,000	-1,000,000
		固定資産取得支出	3,950,000	6,127,526	-2,177,526
		施設整備等支出計(5)	3,950,000	7,127,526	-3,177,526
施設設備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,950,000	-6,627,526	2,677,526	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	9,000,000		
		その他の活動による収入計(7)		0	0
	支出	積立資産支出	9,000,000	8,000,000	1,000,000
		その他の活動による支出			0
		その他の活動による支出計(8)	9,000,000	8,000,000	1,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,000,000	-8,000,000	-1,000,000	
予備費支出(10)		1,357,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,357,000	-16,337,982	18,694,982	
前期末支払資金残高(12)		228,514,298	228,514,298		
当期末支払資金残高(11)+(12)		230,871,298	212,176,316	18,694,982	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

第一号第三様式(第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人 ホーム山翠園	かやのみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	287,849,080		287,849,080		287,849,080	
		保育事業収入			114,140,620	114,140,620		114,140,620
		経常経費寄附金収入	130,000			130,000		130,000
		受取利息配当金収入	1,029	68,248	3,050	72,327		72,327
		その他の収入	29,000	1,050,222	1,475,784	2,555,006		2,555,006
		事業活動収入計(1)	160,029	288,967,550	115,619,454	404,747,033		404,747,033
	支出	人件費支出	144,000	214,573,573	86,281,444	300,999,017		300,999,017
		事業費支出		42,484,657	9,820,328	52,304,985		52,304,985
		事務費支出	245,589	46,051,246	5,743,546	52,040,381		52,040,381
		利用者負担軽減額		85,213		85,213		85,213
		支払利息支出		20,000		20,000		20,000
		その他の支出		181,516	826,377	1,007,893		1,007,893
		事業活動費支出計(2)	389,589	303,396,205	102,671,695	406,457,489		406,457,489
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-229,560	-14,428,655	12,947,759	-1,710,456		-1,710,456
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		500,000	500,000		500,000	
		施設整備等収入計(4)	0	0	500,000	500,000		500,000
	支出	施設資金借入金元金償還支出		1,000,000		1,000,000		1,000,000
		固定資産取得支出		2,846,026	3,281,500	6,127,526		6,127,526
		施設整備等支出計(5)		3,846,026	3,281,500	7,127,526		7,127,526
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	-3,846,026	-2,781,500	-6,627,526		-6,627,526	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	231,969		231,969	-231,969	231,969	
		その他の活動による収入計(7)	231,969	0	0	231,969	-231,969	231,969
	支出	積立資産支出			8,000,000	8,000,000		8,000,000
		拠点区分間繰入金支出		175,469	56,500	231,969	-231,969	231,969
		その他の活動支出計(8)		175,469	8,056,500	8,231,969	-231,969	8,231,969
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		231,969	-175,469	-8,056,500	-8,000,000		-8,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,409	-18,450,150	2,109,759	-16,337,982		-16,337,982	
前期末支払資金残高(11)		12,418,724	207,525,205	8,570,369	228,514,298		228,514,298	
当期末支払資金残高(10)+(11)		12,421,133	189,075,055	10,680,128	212,176,316		212,176,316	

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

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	差異	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	287,849,080	280,544,001	7,305,079
		保育事業収益	114,140,620	108,520,020	5,620,600
		経常経費寄附金収入	130,000	200,000	-70,000
		サービス活動収益計(1)	402,119,700	389,264,021	12,855,679
	費用	人件費	299,484,720	309,171,066	-9,686,346
		事業費	52,304,985	54,051,902	-1,746,917
		事務費	52,232,301	58,431,280	-6,198,979
		利用者負担軽減額	85,213	93,075	-7,862
		減価償却費	23,877,184	24,008,385	-131,201
		国庫補助金特別積立金取崩額	-8,926,302	-8,921,092	-5,210
サービス活動費用計(2)	419,058,101	436,834,616	-17,776,515		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-16,938,401	-47,570,595	30,632,194		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	72,327	49,539	22,788
		その他のサービス活動外収益	2,555,006	2,799,678	-244,672
		施設整備等補助金収入計(4)	2,627,333	2,849,217	-221,884
	費用	支払利息	20,000	40,000	-20,000
		その他のサービス活動外費用	1,007,893	1,052,140	-44,247
		サービス活動外費用計(5)	1,027,893	1,092,140	-64,247
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,599,440	1,757,077	-157,637	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-15,338,961	-45,813,518	30,474,557		
特別増減の部	収益	施設整備補助金収益	500,000		500,000
		特別収益計(8)	500,000	0	500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	507,548	193,518	314,030
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-498,392		-498,392
		国庫補助金等特別積立金額	500,000		500,000
	その他の活動による支出計(9)	509,156	193,518	315,638	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-9,156	-193,518	184,362		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-15,348,117	-46,007,036	30,658,919		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,810,430	333,317,466	-41,507,036	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	276,462,313	287,310,430	-10,848,117	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		9,500,000	-9,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	5,000,000	3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	268,462,313	291,810,430	-23,348,117	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

第二号第三様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		法人本部	特別養護老人ホーム山翠園	かやのみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		287,849,080		287,849,080		287,849,080
				114,140,620	114,140,620		114,140,620
		130,000			130,000		130,000
		130,000	287,849,080	114,140,620	402,119,700		402,119,700
	費用	144,000	211,120,644	88,220,076	299,484,720		299,484,720
			42,484,657	9,820,328	52,304,985		52,304,985
		245,589	46,243,166	5,743,546	52,232,301		52,232,301
			85,213		85,213		85,213
			19,705,441	4,171,743	23,877,184		23,877,184
			-7,806,026	-1,120,276	-8,926,302		-8,926,302
							0
		389,589	311,833,095	106,835,417	419,058,101		419,058,101
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-259,589	-23,984,015	7,305,203	-16,938,401		-16,938,401
サービス活動外増減の部	収益	1,029	68,248	3,050	72,327		72,327
		29,000	1,050,222	1,475,784	2,555,006		2,555,006
		30,029	1,118,470	1,478,834	2,627,333		2,627,333
	費用		20,000		20,000		20,000
			181,516	826,377	1,007,893		1,007,893
	サービス活動外費用計(5)		201,516	826,377	1,027,893		1,027,893
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	30,029	916,954	652,457	1,599,440		1,599,440
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-229,560	-23,067,061	7,957,660	-15,338,961		-15,338,961
特別増減の部	収益			500,000	500,000		500,000
		231,969			231,969	-231,969	
		231,969		500,000	731,969	-231,969	500,000
	費用		507,547	1	507,548		507,548
			-498,392		-498,392		-498,392
				500,000	500,000		500,000
			175,469	56,500	231,969	-231,969	
	特別費用計(9)		184,624	556,501	741,125	-231,969	509,156
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	231,969	-184,624	-56,501	-9,156		-9,156
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,409	-23,251,685	7,901,159	-15,348,117		-15,348,117
繰越活動増減差額の部		12,418,724	243,011,060	36,380,646	291,810,430		291,810,430
		12,421,133	219,759,375	44,281,805	276,462,313		276,462,313
					0		0
				8,000,000	8,000,000		8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,421,133	219,759,375	36,281,805	268,462,313		268,462,313

法人単位貸借対照表

令和2年3月31日現在

第三号第一様式(第二十七条第四項関係)

(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	236,596,201	258,863,586	-22,267,385	流動負債	36,505,220	44,948,920	-8,443,700
現金預金	188,608,343	214,017,000	-25,408,657	事業未払金	24,178,591	28,075,492	-3,896,901
事業未収金	45,305,716	44,114,476	1,191,240	1年以内返済予定設備資金借入金		1,000,000	-1,000,000
未収金	18,800	44,110	-25,310	預り金	23,944	16,883	7,061
未収補助金	2,663,000	688,000	1,975,000	職員預り金	217,350	2,256,913	-2,039,563
仮払金	342		342	賞与引当金	12,085,335	13,599,632	-1,514,297
固定資産	515,115,221	525,564,347	-10,449,126	【負債の部合計】	36,505,220	44,948,920	-8,443,700
基本財産	278,790,236	293,010,549	-14,220,313				
土地(基)	127,153,128	127,153,128	0	純資産の部			
建物(基)	151,637,108	165,857,421	-14,220,313	基本金	223,701,591	223,701,591	
その他の固定資産	236,324,985	232,553,798	3,771,187	基本金	223,701,591	223,701,591	
建物(固)	39,522,286	42,912,702	-3,390,416	国庫補助金等特別積立金	60,547,298	69,471,992	-8,924,694
構築物(固)	14,769,455	14,704,510	64,945	国庫補助金等特別積立金	60,547,298	69,471,992	-8,924,694
機械及び装置	4,908,324	5,754,923	-846,599	その他の積立金	162,495,000	154,495,000	8,000,000
車輛運搬具	2	3	-1	人件費積立金	38,000,000	38,000,000	
器具及び備品	13,352,150	13,149,157	202,993	修繕積立金	2,400,000	2,400,000	
権利(固)	280,900	280,900	0	保育所施設・設備整備積立金	30,600,000	22,600,000	8,000,000
ソフトウェア	304,358	372,173	-67,815	施設設備整備積立金	91,495,000	91,495,000	0
投資有価証券	10,000	10,000	0	次期繰越活動増減差額	268,462,313	291,810,430	-23,348,117
保育所繰越積立資産	2,400,000	2,400,000	0	次期繰越活動増減差額	268,462,313	291,810,430	-23,348,117
保育所施設・設備整備積立資産	30,600,000	22,600,000	8,000,000	(うち当期活動増減差額)	-15,348,117	-46,007,036	30,658,919
人件費積立資産	38,000,000	38,000,000	0				
施設設備整備積立資産	91,495,000	91,495,000	0				
長期前払費用	682,510	874,430	-191,920				
				【純資産の部合計】	715,206,202	739,479,013	-24,272,811
【資産の部合計】	751,711,422	784,427,933	-32,716,511	【負債及び純資産の部合計】	751,711,422	784,427,933	-32,716,511

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

第三号第三様式(第二十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目	法人本部	特別養護老人ホーム山翠園	かやのみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	12,423,953	210,458,666	13,713,582	236,596,201		236,596,201
現金預金	12,423,953	166,376,420	9,807,970	188,608,343		188,608,343
事業未収金		44,063,446	1,242,270	45,305,716		45,305,716
未収金		185,800		185,800		185,800
未収補助金			2,663,000	2,663,000		2,663,000
仮払金			342	342		
固定資産		398,835,980	116,279,241	515,115,221		515,115,221
基本財産		210,310,705	68,479,531	278,790,236		278,790,236
土地(基)		97,971,528	29,181,600	127,153,128		127,153,128
建物(基)		112,339,177	39,297,931	151,637,108		151,637,108
その他の固定資産		188,525,275	47,799,710	236,324,985		236,324,985
建物(固)		34,638,729	4,883,557	39,522,286		39,522,286
構築物(固)		7,149,600	7,619,855	14,769,455		14,769,455
機械及び装置		4,908,324		4,908,324		4,908,324
車輛運搬具		2		2		2
器具及び備品		11,065,852	2,286,298	13,352,150		13,352,150
権利(固)		280,900		280,900		280,900
ソフトウェア		304,358		304,358		304,358
投資有価証券			10,000	10,000		10,000
保育所繰越積立資産			2,400,000	2,400,000		2,400,000
保育所施設・設備整備積立資産			30,600,000	30,600,000		30,600,000
人件費積立資産		38,000,000		38,000,000		38,000,000
施設設備整備積立資産		91,495,000		91,495,000		91,495,000
長期前払費用		682,510		682,510		682,510
				0		0
【資産の部合計】	12,423,953	609,294,646	129,992,823	751,711,422		751,711,422
流動負債	2820	28,035,613	8,466,787	36,505,220		36,505,220
事業未払金		21,145,137	3,033,454	24,178,591		24,178,591
預り金	2820	21,124		23,944		23,944
職員預り金		217,350		217,350		217,350
賞与引当金		6,652,002	5,433,333	12,085,335		12,085,335
【負債部の合計】	2820	28,035,613	8,466,787	36,505,220		36,505,220
基本金		183,305,991	40,395,600	223,701,591		223,701,591
基本金		183,305,991	40,395,600	223,701,591		223,701,591
国庫補助金等特別積立金		48,698,667	11,848,631	60,547,298		60,547,298
国庫補助金等特別積立金		48,698,667	11,848,631	60,547,298		60,547,298
その他の積立金		129,495,000	33,000,000	162,495,000		162,495,000
人件費積立金		38,000,000		38,000,000		38,000,000
修繕積立金			2,400,000	2,400,000		2,400,000
保育所施設・設備整備積立金			30,600,000	30,600,000		30,600,000
施設設備整備積立金		91,495,000		91,495,000		91,495,000
次期繰越活動増減差額	12,421,133	219,759,375	36,281,805	268,462,313		268,462,313
次期繰越活動増減差額	12,421,133	219,759,375	36,281,805	268,462,313		268,462,313
(うち当期活動増減差額)	2,409	-23,251,685	7,901,159	-15,348,117		-15,348,117
【純資産の部合計】	12,421,133	581,259,033	121,526,036	715,206,202		715,206,202
【負債及び純資産の部合計】	12,423,953	609,294,646	129,992,823	751,711,422		751,711,422

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 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く） 定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く） 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 該当なし
 - ・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 特になし

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制度（山翠園・かやのみ保育園）と独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度（山翠園）によっている。

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）
→事業区分別内訳表は、事業区分が社会福祉事業のみであるため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業による拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号様式第3様式、第3号第3洋式）
- (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）
 - イ 山翠園拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム」
 - 「ショートステイ」
 - 「デイサービスセンター」
 - 「ケアプランサービス」
 - ウ かやのみ保育園拠点（社会福祉事業）

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	127,153,128			127,153,128
建物	165,857,421		14,220,313	151,637,108
合計	293,010,549		14,220,313	278,790,236

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
 国庫補助金等特別積立金取崩 498,392 円
 (山翠園拠点区分)

8.担保に供している資産 令和元年度で返済完了

担保に供されている資産は以下の通りである。

土地 (基本財産)	円
建物 (基本財産)	円
計	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)	円
計	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)

	取得価格	原価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	572,608,425	420,971,317	151,637,108
建物	100,045,839	60,523,553	39,522,286
構築物	53,183,489	38,414,034	14,769,455
機械及び装置	22,381,898	17,473,574	4,908,324
車輛運搬具	4,950,197	4,950,195	2
器具及び備品	77,585,279	64,233,129	13,352,150
ソフトウェア			
合計	830,755,127	606,565,802	224,189,325

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 該当なし

	債務額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計			

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 該当なし

12.関連当事者との取引内容 該当なし

13.重要な偶発債務 特になし

14.重要な後発事象 特になし

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 特になし

以上