

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	440,958,000	437,756,246	3,201,754	
	老人福祉事業収入	196,748,000	199,305,866	-2,557,866	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	280,000	1,492,269	-1,212,269	
	受取利息配当金収入	94,000	88,656	5,344	
	その他の収入	50,516,000	50,953,531	-437,531	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	688,596,000	689,596,568	-1,000,568	
	支出				
人件費支出	468,615,000	459,586,290	9,028,710		
事業費支出	131,955,000	122,726,265	9,228,735		
事務費支出	74,401,000	70,616,522	3,784,478		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	13,000	23	12,977		
その他の支出	4,475,000	3,914,431	560,569		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	679,459,000	656,843,531	22,615,469		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,137,000	32,753,037	-23,616,037		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		22,815	-22,815	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	22,815	-22,815	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出		0	0	
	固定資産取得支出	43,777,000	35,795,285	7,981,715	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,944,000	3,941,665	2,335		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	47,721,000	39,736,950	7,984,050		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-47,721,000	-39,714,135	-8,006,865		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	10,200,000	9,369,202	830,798	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	10,200,000	9,369,202	830,798	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	19,596,000	19,537,500	58,500		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	19,596,000	19,537,500	58,500		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-9,396,000	-10,168,298	772,298		
予備費支出（10）	3,000,000		3,000,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-50,980,000	-17,129,396	-33,850,604		
前期末支払資金残高（12）	346,459,377	346,459,377	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	295,479,377	329,329,981	-33,850,604		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	437,756,246	426,074,811	11,681,435
	老人福祉事業収益	199,305,866	197,933,195	1,372,671
	経常経費寄附金収益	1,492,269	9,363,811	-7,871,542
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	638,554,381	633,371,817	5,182,564
	費用			
	人件費	463,721,736	435,859,014	27,862,722
	事業費	122,726,265	119,273,308	3,452,957
	事務費	70,616,522	63,044,783	7,571,739
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	33,515,970	35,234,018	-1,718,048	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,212,036	-12,298,901	2,086,865	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	680,368,457	641,112,222	39,256,235	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-41,814,076	-7,740,405	-34,073,671	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	88,656	90,946	-2,290
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	50,953,531	6,927,177	44,026,354
サービス活動外収益計(4)	51,042,187	7,018,123	44,024,064	
費用				
支払利息	23	1,844	-1,821	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,914,431	3,915,210	-779	
サービス活動外費用計(5)	3,914,454	3,917,054	-2,600	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	47,127,733	3,101,069	44,026,664	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	5,313,657	-4,639,336	9,952,993	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	26,945	21	26,924	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	26,945	21	26,924	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-26,945	-21	-26,924	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	5,286,712	-4,639,357	9,926,069	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	249,196,338	253,835,695	-4,639,357
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	254,483,050	249,196,338	5,286,712
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	7,000,000	0	7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	0	14,000,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	247,483,050	249,196,338	-1,713,288	

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
<b>流動資産</b>	<b>370,927,541</b>	<b>374,742,474</b>	<b>-3,814,933</b>	<b>流動負債</b>	<b>73,347,137</b>	<b>58,286,151</b>	<b>15,060,986</b>
現金預金	288,677,872	303,480,866	-14,802,994	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	17,453,318	11,461,032	5,992,286
事業未収金	81,335,461	70,675,802	10,659,659	その他の未払金	15,637,501	7,130,815	8,506,686
未収金	332,980	325,400	7,580	支払手形			0
未収補助金	136,300	112,800	23,500	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務	3,954,876	3,175,501	779,375
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用	3,774,675	4,097,431	-322,756
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金	4,732,066	5,593,819	-861,753
原材料			0	前受金			0
立替金	444,928		444,928	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用		147,606	-147,606	賞与引当金	27,794,701	26,827,553	967,148
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
<b>固定資産</b>	<b>1,021,109,654</b>	<b>1,004,998,790</b>	<b>16,110,864</b>	<b>固定負債</b>	<b>61,858,637</b>	<b>59,698,368</b>	<b>2,160,269</b>
<b>基本財産</b>	<b>171,268,254</b>	<b>184,797,562</b>	<b>-13,529,308</b>	設備資金借入金			0
土地	31,433,100	31,433,100	0	長期運営資金借入金			0
建物	139,835,154	153,364,462	-13,529,308	リース債務	15,276,492	15,784,848	-508,356
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	46,582,145	43,913,520	2,668,625
その他の固定資産	849,841,400	820,201,228	29,640,172	役員退職慰労引当金			0
土地			0	長期未払金			0
建物	61,761,615	43,757,445	18,004,170	長期預り金			0
建物附属設備			0	その他の固定負債			0
構築物	558,908	681,311	-122,403	<b>負債の部合計</b>	<b>135,205,774</b>	<b>117,984,519</b>	<b>17,221,255</b>
機械及び装置			0	<b>純資産の部</b>			
車輪運搬具	2	2	0	基本金	197,693,805	197,693,805	0
器具及び備品	29,120,781	28,281,088	839,693	第1号基本金	197,693,805	197,693,805	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	120,249,005	130,461,041	-10,212,036
有形リース資産	19,155,000	18,958,467	196,533	その他の積立金	691,405,561	684,405,561	7,000,000
権利			0	人件費積立金	131,000,000	131,000,000	0
ソフトウェア	1,257,388	203,834	1,053,554	施設整備等積立金	560,405,561	553,405,561	7,000,000
無形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	247,483,050	249,196,338	-1,713,288
投資有価証券			0	(うち当期活動増減差額)	5,286,712	-4,639,357	9,926,069
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産	46,582,145	43,913,520	2,668,625				0
長期預り金積立資産			0				0
措置施設繰越特定資産	171,000,000	164,000,000	7,000,000				0
人件費積立資産	100,000,000	100,000,000	0				0
施設整備等積立資産	420,405,561	420,405,561	0				0
差入保証金			0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
<b>資産の部合計</b>	<b>1,392,037,195</b>	<b>1,379,741,264</b>	<b>12,295,931</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,256,831,421</b>	<b>1,261,756,745</b>	<b>-4,925,324</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,392,037,195</b>	<b>1,379,741,264</b>	<b>12,295,931</b>

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						288,677,872
現金	現金 羨護	—	運転資金として	—	—	117,364
	現金 特差	—	〃	—	—	120,698
			小計			238,062
普通預金	千葉銀行 館山支店 本部	—	運転資金として	—	—	9,967,999
	千葉銀行 館山支店 羨護	—	運転資金として	—	—	21,816,301
	千葉銀行 館山支店 特定	—	運転資金として	—	—	2,922
	千葉銀行 館山支店 訪問	—	運転資金として	—	—	7,432
	千葉銀行 館山支店 特差	—	運転資金として	—	—	53,486,057
	京葉銀行 館山支店 特差	—	運転資金として	—	—	1,159,099
			小計			86,439,810
定期預金	千葉銀行 館山支店 本部	—	運転資金として	—	—	22,000,000
	千葉銀行 館山支店 羨護	—	運転資金として	—	—	20,000,000
	京葉銀行 館山支店 特差	—	運転資金として	—	—	160,000,000
			小計			202,000,000
事業未収金		—	介護報酬2月～3月 措置費 他	—	—	81,335,451
未収金		—	職員給食代 3月	—	—	332,980
未取補助金		—	千葉県法外援護金	—	—	136,300
立替金		—		—	—	444,928
			流動資産合計			370,927,541
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	羨護拠点、館山市湊373	1984年	第1種社会福祉事業である。羨護老人ホーム等に使用している。	—	—	31,433,100
建物	羨護拠点、館山市湊373	〃	〃	389,604,773	327,894,089	61,710,684
	特差拠点、館山市湊373	1975年	第1種社会福祉事業である。特別羨護老人ホーム等に使用している。	549,518,194	471,393,724	78,124,470
			小計			139,835,154
			基本財産合計			171,268,254
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	羨護拠点、館山市湊373	2002年	第1種社会福祉事業である。羨護老人ホーム等に使用している。	39,901,111	22,068,582	17,832,529
	特差拠点、館山市湊373	2001年	第1種社会福祉事業である。特別羨護老人ホーム等に使用している。	43,262,106	23,202,774	20,059,332
			小計			37,891,861
建物附属設備	羨護拠点、館山市湊373	2015年	第1種社会福祉事業である。羨護老人ホーム等に使用している。	22,874,581	4,251,379	18,623,202
	特差拠点、館山市湊373	2015年	第1種社会福祉事業である。特別羨護老人ホーム等に使用している。	7,506,260	2,259,708	5,246,552
			小計			23,869,754
構築物		—	護岸造成、門扉等	17,549,575	16,990,667	558,908
車輛運搬具	トヨタ、ハイエース 他1台	—	入所者送迎用	5,460,000	5,459,998	2
器具及び備品		—	電動ベッド、エアコン等	184,177,483	155,056,702	29,120,781
有形リース資産		—	エアコン、マットレス等	31,994,412	12,839,412	19,155,000
ソフトウェア		—	事務用	2,289,110	1,031,722	1,257,388
退職給付引当資産	公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会	—	職員退職掛金積立金	—	—	46,582,145
措置施設繰越特定資産	定期預金、千葉銀行館山支店	—	羨護、人件費または施設整備資金として積立している定期預金	—	—	171,000,000
人件費積立資産	定期預金、千葉銀行館山支店 他	—	特差、人件費として積立している定期預金	—	—	100,000,000
施設整備等積立資産	定期預金、千葉銀行館山支店 他	—	特差、施設整備費等として積立している定期預金	—	—	420,405,561
			その他の固定資産合計			849,841,400
			固定資産合計			1,021,109,654
			資産合計			1,392,037,195
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	食材費、燃料費 3月 他	—		—	—	17,453,318
その他の未払金	社保料3月、工事費 他	—		—	—	15,637,501
1年以内返済予定リース債務	エアコン工事、マットレス	—		—	—	3,954,876
未払費用	給料手当、非常勤給与 3月 他	—		—	—	3,774,675
職員預り金	社保料、源泉税 他	—		—	—	4,732,066
賞与引当金	6月賞与分の当期費用分	—		—	—	27,794,701
			流動負債合計			73,347,137
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	エアコン工事、マットレス 他	—		—	—	15,276,492
退職給付引当金	公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会	—		—	—	46,582,145
			固定負債合計			61,858,637
			負債合計			135,205,774
			差引純資産			1,256,831,421

## 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

・建物並びに器具及び備品、構築物、車輛運搬具、ソフトウェア 定額法による。

## ・リース資産

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、残存価格を零とする定額法による。

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金- 職員の退職給付に備えるため、期末退職金のうち施設掛金累計額を計上している。

・賞与引当金- 職員の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

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
また、千葉県社会福祉事業共助会の定める支給方法によっている。

## 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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における計算書類、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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容と計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

ア、法人本部拠点 (社会福祉事業)

1 本部

イ、養護老人ホーム拠点 (社会福祉事業)

1 措置施設

2 特定施設

3 訪問介護

ウ、特別養護老人ホーム (社会福祉事業)

1 介護老人福祉施設

2 短期入居生活介護

3 通所介護

4 居宅介護支援事業

## 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	31,433,100	0	0	31,433,100
建物	153,364,462	0	13,529,308	139,835,154
合計	184,797,562	0	13,529,308	171,268,254

## 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

該当なし

## 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
基本財産			
土地	31,433,100		31,433,100
建物	939,122,967	799,287,813	139,835,154
小計	970,556,067	799,287,813	171,268,254
その他の固定資産			
建物	83,163,217	45,271,356	37,891,861
建物附属設備	30,380,841	6,511,087	23,869,754
構築物	17,549,575	16,990,667	558,908
車輛運搬具	5,460,000	5,459,998	2
器具及び備品	184,177,483	155,056,702	29,120,781
有形リース資産	31,994,412	12,839,412	19,155,000
ソフトウェア	2,289,110	1,031,722	1,257,388
小計	355,014,638	243,160,944	111,853,694
合計	1,325,570,705	1,042,448,757	283,121,948

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	81,335,461	0	81,335,461
未収金	332,980	0	332,980
未収補助金	136,300	0	136,300
合計	81,804,741	0	81,804,741

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格、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			

12. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
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