

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	介護保険事業収入	749,860,000	749,877,360	-17,360
		児童福祉事業収入	11,800,000	12,184,960	-384,960
		保育事業収入	506,380,000	506,544,373	-164,373
		障害福祉サービス等事業収入	236,747,000	238,055,195	-1,308,195
		医療事業収入	557,364,000	558,623,439	-1,259,439
	入	借入金利息補助金収入	210,000	210,262	-262
		経常経費寄附金収入	3,790,000	3,790,000	
		受取利息配当金収入	5,000	10,945	-5,945
		その他の収入	15,901,000	15,858,406	42,594
		事業活動収入計(1)	2,082,057,000	2,085,154,940	-3,097,940
	出	人件費支出	1,295,890,000	1,296,045,276	-155,276
		事業費支出	320,185,000	320,000,416	184,584
	事務費支出	250,167,000	249,875,863	291,137	
	利用者負担軽減額	226,000	225,250	750	
	支払利息支出	8,409,000	8,406,270	2,730	
	その他の支出	15,067,000	14,998,737	68,263	
	事業活動支出計(2)	1,889,944,000	1,889,551,812	392,188	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	192,113,000	195,603,128	-3,490,128	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	206,676,000	206,744,000	-68,000
	入	設備資金借入金収入	270,000,000	270,000,000	
		固定資産売却収入	622,420,000	622,420,262	-262
		施設整備等収入計(4)	1,099,096,000	1,099,164,262	-68,262
	出	設備資金借入金元金償還支出	100,393,000	100,392,659	341
	固定資産取得支出	665,780,000	665,757,958	22,042	
	施設整備等支出計(5)	766,173,000	766,150,617	22,383	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	332,923,000	333,013,645	-90,645	
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	
	入	積立資産取崩収入	2,672,000	2,670,784	1,216
		その他の活動収入計(7)	22,672,000	22,670,784	1,216
	出	長期運営資金借入金元金償還支出	7,544,000	7,542,611	1,389
		積立資産支出	49,944,000	49,940,000	4,000
	その他の活動支出計(8)	57,488,000	57,482,611	5,389	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-34,816,000	-34,811,827	-4,173	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	490,220,000	493,804,946	-3,584,946	
	前期末支払資金残高(12)	229,956,559	229,956,559		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	720,176,559	723,761,505	-3,584,946	

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	749,877,360	724,260,525	25,616,835
		児童福祉事業収益	12,184,960	14,420,768	-2,235,808
		保育事業収益	506,544,373	500,850,928	5,693,445
		障害福祉サービス等事業収益	238,055,195	250,414,440	-12,359,245
		医療事業収益	558,623,439	571,125,257	-12,501,818
		経常経費寄附金収益	3,790,000	1,183,000	2,607,000
		その他の収益	60,605,320	58,704,000	1,901,320
	サービス活動収益計(1)		2,129,680,647	2,120,958,918	8,721,729
	費用	人件費	1,363,814,794	1,336,657,595	27,157,199
		事業費	319,706,134	317,507,386	2,198,748
事務費		258,141,859	233,113,267	25,028,592	
利用者負担軽減額		225,250	565,071	-339,821	
減価償却費		101,353,904	99,963,824	1,390,080	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-47,574,623	-33,469,952	-14,104,671	
サービス活動費用計(2)		1,995,667,318	1,954,337,191	41,330,127	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		134,013,329	166,621,727	-32,608,398	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	210,262	370,420	-160,158
		受取利息配当金収益	10,945	15,175	-4,230
		その他のサービス活動外収益	15,858,406	17,464,993	-1,606,587
	サービス活動外収益計(4)		16,079,613	17,850,588	-1,770,975
	費用	支払利息	8,406,270	9,242,217	-835,947
その他のサービス活動外費用		15,458,833	14,273,382	1,185,451	
サービス活動外費用計(5)		23,865,103	23,515,599	349,504	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-7,785,490	-5,665,011	-2,120,479	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		126,227,839	160,956,716	-34,728,877	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	206,744,000	7,036,000	199,708,000
		固定資産売却益	393,239,218		393,239,218
		その他の特別収益	40,272	90,218	-49,946
	特別収益計(8)		600,023,490	7,126,218	592,897,272
	費用	固定資産売却損・処分損	2,363,066	2	2,363,064
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-62,213,919		-62,213,919
		国庫補助金等特別積立金積立額	206,744,000	7,036,000	199,708,000
その他の特別損失			189,253	-189,253	
特別費用計(9)		146,893,147	7,225,255	139,667,892	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		453,130,343	-99,037	453,229,380	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		579,358,182	160,857,679	418,500,503	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,388,994,450	1,302,467,172	86,527,278
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,968,352,632	1,463,324,851	505,027,781
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			33,000,000	-33,000,000
	その他の積立金積立額(16)		44,000,000	107,330,401	-63,330,401
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,924,352,632	1,388,994,450	535,358,182

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	919,909,734	745,728,733	174,181,001	流動負債	364,641,729	677,306,684	-312,664,955
現金預金	517,249,166	431,874,596	85,374,570	事業未払金	187,834,460	79,899,329	107,935,131
事業未収金	387,449,948	299,536,528	87,913,420	1年以内返済予定設備資金借入金	99,155,372	96,792,659	2,362,713
医薬品	2,685,050	2,521,453	163,597	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,013,537	7,542,611	1,470,926
診療・療養費等材料	672,078	519,266	152,812	職員預り金	4,613,407	2,897,715	1,715,692
給食用材料	343,234	365,361	-22,127	前受金		429,569,000	-429,569,000
立替金	1,134,121	1,168,196	-34,075	仮受金		50	-50
前払金	472,380		472,380	賞与引当金	64,024,953	60,605,320	3,419,633
前払費用	9,903,757	9,588,618	315,139	固定負債	797,276,273	615,105,689	182,170,584
仮払金		154,715	-154,715	設備資金借入金	711,621,962	544,377,334	167,244,628
固定資産	3,856,815,417	3,485,177,149	371,638,268	長期運営資金借入金	56,715,653	45,729,190	10,986,463
基本財産	3,110,810,865	2,598,695,387	512,115,478	退職給付引当金	28,938,658	24,999,165	3,939,493
土地	579,065,146	623,833,066	-44,767,920	負債の部合計	1,161,918,002	1,292,412,373	-130,494,371
建物	2,531,745,719	1,974,862,321	556,883,398	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	746,004,552	886,481,762	-140,477,210	基本金	175,189,735	175,189,735	
土地	66,192,104	66,192,104		基本金	175,189,735	175,189,735	
建物	146,670,967	26,898,773	119,772,194	国庫補助金等特別積立金	1,172,264,782	1,075,309,324	96,955,458
構築物	38,583,012	24,631,557	13,951,455	国庫補助金等特別積立金	1,172,264,782	1,075,309,324	96,955,458
機械及び装置	15,272,354	14,210,086	1,062,268	その他の積立金	343,000,000	299,000,000	44,000,000
車輛運搬具	4,041,613	2,164,713	1,876,900	保育所施設・設備整備積立金	93,000,000	49,000,000	44,000,000
器具及び備品	46,208,276	36,617,287	9,590,989	施設整備等積立金	250,000,000	250,000,000	
建設仮勘定	500,000	329,383,680	-328,883,680	次期繰越活動増減差額	1,924,352,632	1,388,994,450	535,358,182
権利	4,830,554	3,407,992	1,422,562	次期繰越活動増減差額	1,924,352,632	1,388,994,450	535,358,182
ソフトウェア	3,129,157	4,915,379	-1,786,222	(うち当期活動増減差額)	579,358,182	160,857,679	418,500,503
退職給付引当資産	26,413,820	23,369,500	3,044,320	純資産の部合計	3,614,807,149	2,938,493,509	676,313,640
保育所施設・設備整備積立金	93,000,000	49,000,000	44,000,000	負債及び純資産の部合計	4,776,725,151	4,230,905,882	545,819,269
施設整備等積立資産	250,000,000	250,000,000					
差入保証金	1,769,120	1,769,120					
長期前払費用	241,675	8,507,671	-8,265,996				
その他の固定資産	49,151,900	45,413,900	3,738,000				
資産の部合計	4,776,725,151	4,230,905,882	545,819,269				

## 計算書類に対する注記

### 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

##### ①有形固定資産

建物・・・・・・・・定額法

建物以外・・・・・・・・定率法

##### ②無形固定資産

定額法

#### (2) 引当金の計上基準

一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき  
当期末における退職金要支給額を計上している。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 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の実施する退職共済及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業  
従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用している。

### 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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

#### (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

#### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

#### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、公益事業における拠点区分が1つのため、省略している。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ① 法人本部拠点 (社会福祉事業)

「法人本部」

##### ② バルツァ・ゴードル拠点 (社会福祉事業)

「バルツァ・ゴードル」

##### ③ サール・ナート拠点 (社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

- 「通所介護」
- 「診療所」
- 「居宅介護支援事業」
- ④ サール・ナートかたの拠点（社会福祉事業）
  - 「特別養護老人ホーム」
  - 「短期入所生活介護」
  - 「通所介護」
- ⑤ 會津保育園拠点（社会福祉事業）
  - 「會津保育園」
  - 「大宮分園」
- ⑥ 會津生駒保育園拠点（社会福祉事業）
  - 「會津生駒保育園」
- ⑦ 會津壺分保育園拠点（社会福祉事業）
  - 「會津壺分保育園」
- ⑧ 枚方市地域包括支援センター サール・ナート拠点（公益事業）
  - 「枚方市地域包括支援センター サール・ナート」

## 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	623,833,066	0	44,767,920	579,065,146
建物	1,843,344,885	810,999,240	226,975,688	2,427,368,437
建物附属設備	131,517,436	0	27,140,154	104,377,282
合計	2,598,695,387	810,999,240	298,883,762	3,110,810,865

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  
 會津保育園移転に伴い建物（基本財産）について、国庫補助金等特別積立金60,089,267円を取り崩した。

## 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。

土地（基本財産）	407,635,550円
建物（基本財産）	1,617,856,028円
建物附属設備（基本財産）	104,377,282円
計	2,129,868,860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）	475,910,000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
基本財産（有形固定資産）			
土地	623,833,066	0	623,833,066
建物	3,048,490,462	621,122,025	2,427,368,437
建物付属設備	785,132,654	680,755,372	104,377,282
その他固定資産（有形固定資産）			
土地	18,045,739	0	18,045,739
建物	34,748,444	18,665,201	16,083,243
建物付属設備	154,715,114	24,127,390	130,587,724
構築物	130,896,609	92,313,597	38,583,012
車両運搬具	38,066,261	34,024,648	4,041,613
器具・備品	326,203,837	279,995,561	46,208,276
機械・装置	57,266,390	41,994,036	15,272,354
その他固定資産（無形固定資産）	71,583,183	37,348,472	34,234,711
合計	5,288,981,759	1,830,346,302	3,458,635,457

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	387,449,948	0	387,449,948
合計	387,449,948	0	387,449,948

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  
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