

法人単位資金収支計算書

（自）令和 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	391,120,000	373,090,825	18,029,175	
	老人福祉事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	その他事業収入	10,000	560,757	△550,757	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	5,000	2,480	2,520	
	その他の収入	520,000	3,457,731	△2,937,731	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	391,655,000	377,111,793	14,543,207		
支出	人件費支出	253,767,000	257,451,252	△3,684,252	
	事業費支出	46,234,000	52,204,514	△5,970,514	
	事務費支出	20,082,000	32,421,817	△12,339,817	
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	14,170,000	35,338,413	△21,168,413	
	その他の支出	312,000	404,470	△92,470	
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	334,565,000	377,820,466	△43,255,466	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,090,000	△708,673	57,798,673		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	915,000	915,000		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	915,000	915,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	42,926,000	42,926,000		
	固定資産取得支出		150,700	△150,700	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,296,000	6,475,761	△179,761		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	49,222,000	49,552,461	△330,461		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△48,307,000	△48,637,461	330,461		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	825,000		825,000	
	その他の活動収入計(7)	825,000	0	825,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
長期貸付金支出					
営業権取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出	1,233,000	406,800	826,200		
その他の活動支出計(8)	1,233,000	406,800	826,200		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△408,000	△406,800	△1,200		
予備費支出(10)	8,375,000	—	8,375,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△49,752,934	49,752,934		
前期末支払資金残高(12)	74,689,977	86,891,870	△12,201,893		
当期末支払資金残高(11)+(12)	74,689,977	37,138,936	37,551,041		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 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	373,090,825	346,515,003	26,575,822
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益			
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	その他事業収益	560,757	621,566	△60,809
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	95,573	1,503,485	△1,407,912
	サービス活動収益計(1)	373,747,155	348,640,054	25,107,101
	費用			
	人件費	257,544,586	248,854,298	8,690,288
事業費	52,260,014	51,889,753	370,261	
事務費	32,421,817	30,600,832	1,820,985	
利用者負担軽減額				
減価償却費	47,697,991	32,804,682	14,893,309	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,640,190	△7,456,296	816,106	
徴収不能額		100,000	△100,000	
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	383,284,218	356,793,269	26,490,949	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,537,063	△8,153,215	△1,383,848	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	2,480	3,263	△783
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	3,417,658	793,930	2,623,728
	サービス活動外収益計(4)	3,420,138	797,193	2,622,945
	費用			
支払利息	35,338,413	16,191,636	19,146,777	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用	404,470	20,330,877	△19,926,407	
サービス活動外費用計(5)	35,742,883	36,522,513	△779,630	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△32,322,745	△35,725,320	3,402,575	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,859,808	△43,878,535	2,018,727	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	915,000	1,310,000	△395,000
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	915,000	1,310,000	△395,000
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損及び処分損		1,828,398	△1,828,398	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
国庫補助金等特別積立金積立額	915,000	1,310,000	△395,000	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	915,000	3,138,398	△2,223,398	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,828,398	1,828,398	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△41,859,808	△45,706,933	3,847,125	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△122,711,272	△77,004,339	△45,706,933
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△164,571,080	△122,711,272	△41,859,808
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△164,571,080	△122,711,272	△41,859,808

## 法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

社会福祉法人純心福祉会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	138,109,041	169,164,356	31,055,315
現金預金	8,877,637	33,254,407	24,376,770
事業未収金	54,621,784	53,438,202	1,183,582
未収金	139,381	40,737,529	40,598,148
未収補助金	320,549	595,504	274,955
立替金	3,726,250	421,594	3,304,656
前払金	69,800,869	40,000,000	29,800,869
前払費用	0	717,120	717,120
仮払金	622,571	0	622,571
固定資産	524,603,297	572,150,588	47,547,291
基本財産	433,599,557	454,060,270	20,460,713
土地	31,591,178	31,591,178	0
建物	402,008,379	422,469,092	20,460,713
その他の固定資産	91,003,740	118,090,318	27,086,578
構築物	1,419,950	1,539,005	119,055
車輛運搬具	137,233	1,475,599	1,338,366
器具及び備品	9,081,769	11,582,032	2,500,263
有形リース資産	19,009,217	27,065,759	8,056,542
営業権	57,191,474	71,489,343	14,297,869
ソフトウェア	2,937,477	3,504,600	567,123
無形リース資産	342,000	549,360	207,360
長期前払費用	34,620	34,620	0
その他の固定資産	850,000	850,000	0
資産の部合計	662,712,338	741,314,944	78,602,606
負 債 の 部			
流動負債	164,740,678	135,851,024	28,889,654
短期運営資金借入金	72,650,000	65,000,000	7,650,000
事業未払金	6,351,883	5,701,643	650,240
1年以内返済予定設備資金借入金	53,926,000	42,926,000	11,000,000
1年以内返済予定リース債務	5,550,072	6,451,371	901,299
未払費用	21,224,752	10,749,938	10,474,814
預り金	743,470	820,905	77,435
賞与引当金	4,294,501	4,201,167	93,334
固定負債	524,387,326	584,294,588	59,907,262
設備資金借入金	513,054,000	566,980,000	53,926,000
リース債務	10,945,716	16,520,178	5,574,462
長期未払金	387,610	794,410	406,800
負債の部合計	689,128,004	720,145,612	31,017,608
純 資 産 の 部			
基本金	23,000,000	23,000,000	0
基本金	23,000,000	23,000,000	0

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	115,155,414	120,880,604	5,725,190
国庫補助金等特別積立金	115,155,414	120,880,604	5,725,190
次期繰越活動増減差額	164,571,080	122,711,272	41,859,808
（うち当期活動増減差額）	41,859,808	45,706,933	3,847,125
純資産の部合計	26,415,666	21,169,332	47,584,998
負債及び純資産の部合計	662,712,338	741,314,944	78,602,606

## 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

## 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一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

## (2) 引当資産及び引当金の計上基準

## 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う額を計上している。

## 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

## 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

正規雇用職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

## 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となっている。

(1)法人全体の計算書類(会計基準省令第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式)

(2)事業区分別内訳表(会計基準省令第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式)

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

(4)公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

当法人では、公益事業を拠点が一つであるため作成していない。

(5)収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6)拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))

(7)拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))

(8)各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 谷地頭拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム 谷地頭緑蔭園」

「複合型サービス事業所 谷地頭緑蔭園」

イ 榎本町拠点区分(公益事業)

「居宅介護支援事業所 ケアプランセンターあおい」

ウ 森町拠点区分(社会福祉事業)

「グループホーム もりの家」

「グループホーム 温もりの家」

## 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	31,591,178		0	31,591,178
建物	422,469,092		20,460,713	402,008,379
合計	454,060,270	0	20,460,713	433,599,557

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地：函館市谷地頭町3番5・5、森町字上台町330番12

31,591,178 円

建物：当該施設

402,008,379 円

計

433,599,557 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。

設備借入金(1年以内返済予定額を含む) (独)福祉医療機構

185,535,000 円

設備借入金(1年以内返済予定額を含む) 道南うみ街信用金庫

17,825,000 円

設備借入金(1年以内返済予定額を含む) みちのく銀行

163,320,000 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	31,591,178		31,591,178
建物	498,480,030	96,471,651	402,008,379
構築物	2,026,292	606,342	1,419,950
車輛運搬具	7,415,380	7,278,147	137,233
器具及び備品	26,717,172	17,635,403	9,081,769
有形リース資産	42,984,200	23,974,983	19,009,217
ソフトウェア	3,714,700	777,223	2,937,477
無形リース資産	1,969,200	1,627,200	342,000
営業権	71,489,343	14,297,869	57,191,474
長期前払費用	1,014,240	979,620	34,620
出資金	850,000		850,000
合計	688,251,735	163,648,438	524,603,297

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

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