

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 8 期

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人純心福社会

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

社会福祉法人純心福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	介護保険事業収入	[382,972,700]	[386,182,511]	[△ 3,209,811]
	受取利息配当金収入	[2,700]	[2,801]	[△ 101]
	その他の収入	[1,081,800]	[1,694,474]	[△ 612,674]
	事業活動収入計(1)	384,057,200	387,879,786	△ 3,822,586
	人件費支出	[255,960,000]	[249,907,523]	[6,052,477]
	事業費支出	[46,793,000]	[51,125,110]	[△ 4,332,110]
	事務費支出	[38,023,200]	[37,109,282]	[913,918]
	支払利息支出	[18,000,000]	[17,471,230]	[528,770]
	その他の支出	[430,000]	[819,461]	[△ 389,461]
	事業活動支出計(2)	359,206,200	356,432,606	2,773,594
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,851,000	31,447,180	△ 6,596,180
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[894,000]	[915,000]	[△ 21,000]
	設備資金借入金収入	[0]	[11,275,000]	[△ 11,275,000]
	固定資産売却収入	[0]	[12,079,537]	[△ 12,079,537]
	その他の施設整備等による収入	[0]	[3,324,022]	[△ 3,324,022]
	施設整備等収入計(4)	894,000	27,593,559	△ 26,699,559
	設備資金借入金元金償還支出	[37,500,000]	[65,201,000]	[△ 27,701,000]
	固定資産取得支出	[150,000]	[19,001,283]	[△ 18,851,283]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[6,380,000]	[6,656,717]	[△ 276,717]
	その他の施設整備等による支出	[0]	[66,420]	[△ 66,420]
	施設整備等支出計(5)	44,030,000	90,925,420	△ 46,895,420
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 43,136,000	△ 63,331,861	20,195,861
その他の活動による収入支	長期運営資金借入金収入	[0]	[120,000,000]	[△ 120,000,000]
	拠点区分間繰入金収入	[2,550,000]	[0]	[2,550,000]
	その他の活動収入計(7)	2,550,000	120,000,000	△ 117,450,000
その他の活動による支出支	事業区分間繰入金支出	[457,000]	[0]	[457,000]
	その他の活動による支出	[204,000]	[0]	[204,000]
	その他の活動支出計(8)	661,000	0	661,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,889,000	120,000,000	△ 118,111,000
予備費支出(10)		0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 16,396,000	88,115,319	△ 104,511,319
前期末支払資金残高(12)		△ 146,132,023	37,138,936	△ 183,270,959
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 162,528,023	125,254,255	△ 287,782,278

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

社会福祉法人純心福祉会

(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	介護保険事業収益	[386, 182, 511]	[373, 090, 825]	[13, 091, 686]
	その他事業収益	[0]	[560, 757]	[△ 560, 757]
	その他の収益	[954, 814]	[95, 573]	[859, 241]
	サービス活動収益計(1)	387, 137, 325	373, 747, 155	13, 390, 170
活動増減の部	人件費	[250, 949, 785]	[257, 544, 586]	[△ 6, 594, 801]
	事業費	[51, 125, 110]	[52, 260, 014]	[△ 1, 134, 904]
	事務費	[37, 109, 282]	[32, 421, 817]	[4, 687, 465]
	減価償却費	[47, 400, 750]	[47, 697, 991]	[△ 297, 241]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 6, 598, 479]	[△ 6, 640, 190]	[41, 711]
	サービス活動費用計(2)	379, 986, 448	383, 284, 218	△ 3, 297, 770
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7, 150, 877	△ 9, 537, 063	16, 687, 940
サービス	受取利息配当金収益	[2, 801]	[2, 480]	[321]
	その他のサービス活動外収益	[753, 100]	[3, 417, 658]	[△ 2, 664, 558]
	サービス活動外収益計(4)	755, 901	3, 420, 138	△ 2, 664, 237
活動外増減の部	支払利息	[17, 471, 230]	[35, 338, 413]	[△ 17, 867, 183]
	その他のサービス活動外費用	[431, 851]	[404, 470]	[27, 381]
	サービス活動外費用計(5)	17, 903, 081	35, 742, 883	△ 17, 839, 802
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 17, 147, 180	△ 32, 322, 745	15, 175, 565
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9, 996, 303	△ 41, 859, 808	31, 863, 505
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[915, 000]	[915, 000]	[0]
	特別収益計(8)	915, 000	915, 000	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1, 853, 726]	[915, 000]	[938, 726]
	特別費用計(9)	1, 853, 726	915, 000	938, 726
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 938, 726	0	△ 938, 726
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10, 935, 029	△ 41, 859, 808	30, 924, 779
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 164, 571, 080	△ 122, 711, 272	△ 41, 859, 808
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 175, 506, 109	△ 164, 571, 080	△ 10, 935, 029
活動増減差額の部	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)	△ 175, 506, 109	△ 164, 571, 080	△ 10, 935, 029

法人単位貸借対照表

令和 3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	182,184,712	138,109,041	44,075,671
現金預金	46,933,972	8,877,637	38,056,335
事業未収金	61,234,891	54,621,784	6,613,107
未収金	7,870	139,381	△ 131,511
未収補助金	703,000	320,549	382,451
立替金	3,504,110	3,726,250	△ 222,140
前払金	69,800,869	69,800,869	0
仮払金	0	622,571	△ 622,571
固定資産	487,257,521	524,603,297	△ 37,345,776
基本財産	413,189,860	433,599,557	△ 20,409,697
土地	31,591,178	31,591,178	0
建物	381,598,682	402,008,379	△ 20,409,697
その他の固定資産	74,067,661	91,003,740	△ 16,936,079
構築物	1,801,925	1,419,950	381,975
車輛運搬具	4	137,233	△ 137,229
器具及び備品	9,173,158	9,081,769	91,389
有形リース資産	16,933,332	19,009,217	△ 2,075,885
営業権	42,893,605	57,191,474	△ 14,297,869
ソフトウェア	2,194,537	2,937,477	△ 742,940
無形リース資産	186,480	342,000	△ 155,520
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	669,442,233	662,712,338	6,729,895
負 債 の 部			
流動負債	119,768,156	164,740,678	△ 44,972,522
短期運営資金借入金	45,000,000	72,650,000	△ 27,650,000
事業未払金	8,590,488	6,351,883	2,238,605
1年以内返済予定設備資金借入金	51,637,000	53,926,000	△ 2,289,000
1年以内返済予定リース債務	5,883,936	5,550,072	333,864
未払費用	2,247,601	21,224,752	△ 18,977,151
預り金	1,092,368	743,470	348,898
賞与引当金	5,316,763	4,294,501	1,022,262
固定負債	592,398,195	524,387,326	68,010,869
設備資金借入金	461,417,000	513,054,000	△ 51,637,000
長期運営資金借入金	120,000,000	0	120,000,000
リース債務	10,981,195	10,945,716	35,479
長期未払金	0	387,610	△ 387,610
負債の部合計	712,166,351	689,128,004	23,038,347
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	109,781,991	115,155,414	△ 5,373,423
国庫補助金等特別積立金	109,781,991	115,155,414	△ 5,373,423
次期繰越活動増減差額	△ 175,506,109	△ 164,571,080	△ 10,935,029
(うち当期活動増減差額)	△ 10,935,029	△ 41,859,808	30,924,779
純資産の部合計	△ 42,724,118	△ 26,415,666	△ 16,308,452
負債及び純資産の部合計	669,442,233	662,712,338	6,729,895

計算書類に対する注記（社会福祉法人純心福祉会）

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 (10)）
- (7) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (11)）
- (8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 介護施設区分（社会福祉事業） 「法人事務所」 「特別介護老人ホーム（認知症対応型）」 「自立支援サービス事業所（認知症対応型）」

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 ほもりの家」

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			31,591,178
建物	402,008,379		20,409,697	381,598,682
合計	433,599,557		20,409,697	413,189,860

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	381,598,682 円
計	413,189,860 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。

設備借入金（1年以内返済予定額を含む）（独）福祉医療機構	221,895,000 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	12,504,000 円
設備借入金（1年以内返済予定額を含む）みちのく銀行	157,800,000 円

9. 有形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	116,881,348	381,598,682
構築物	2,559,066	757,141	1,801,925
車両運搬具	7,415,380	7,415,376	4
器具及び備品	29,199,872	20,026,714	9,173,158
有形リース資産	49,615,460	32,682,128	16,933,332
ソフトウェア	3,714,700	1,520,163	2,194,537
無形リース資産	1,969,200	1,782,720	186,480
合計	624,544,886	181,065,590	443,479,296

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。)

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
該当なし			
合計			

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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。

(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											

取引条件及び取引条件の決定方針等

.....

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