

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

法人合計

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	寄附金収入	0	1,720,000	1,720,000	
	経常経費補助金収入	28,254,000	27,426,088	△ 827,912	
	受託金収入	89,229,500	86,622,161	△ 2,607,339	
	貸付事業収入	500,000	182,000	△ 318,000	
	介護保険事業収入	135,670,000	134,708,246	△ 961,754	
	老人福祉事業収入	5,220,000	4,764,618	△ 455,382	
	障害福祉サービス等事業収入	924,000	938,150	14,150	
	受取利息配当金収入	1,000	1,329	329	
	その他の収入	4,669,000	5,991,568	1,322,568	
	事業活動収入計(1)	264,467,500	262,354,160	△ 2,113,340	
支出					
人件費支出	180,249,000	177,350,892	△ 2,898,108		
事業費支出	59,613,000	56,657,725	△ 2,955,275		
事務費支出	25,403,934	24,617,527	△ 786,407		
貸付事業支出	500,000	100,000	△ 400,000		
共同募金配分金事業費	1,645,000	1,629,088	△ 15,912		
事業活動支出計(2)	267,410,934	260,355,232	△ 7,055,702		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,943,434	1,998,928	4,942,362		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	656,000	656,000	0	
	固定資産売却収入	0	4,694	4,694	
	施設整備等収入計(4)	656,000	660,694	4,694	
	支出				
固定資産取得支出	1,273,000	2,006,375	733,375		
施設整備等支出計(5)	1,273,000	2,006,375	733,375		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 617,000	△ 1,345,681	△ 728,681		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,073,000	1,970,159	△ 102,841	
	その他の活動収入計(7)	2,073,000	1,970,159	△ 102,841	
	支出				
	積立資産支出	2,783,000	2,618,283	△ 164,717	
その他の活動支出計(8)	2,783,000	2,618,283	△ 164,717		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 710,000	△ 648,124	61,876		
予備費支出(10)	200,000	0	△ 200,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,470,434	5,123	4,475,557		

前期末支払資金残高(12)	4,470,434	13,077,562	8,607,128	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	13,082,685	13,082,685	

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

法人合計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	収益	寄附金収益	1,720,000	1,567,678	152,322
		経常経費補助金収益	27,426,088	27,877,269	△ 451,181
		受託金収益	86,622,161	70,156,636	16,465,525
		事業収益		410	△ 410
		介護保険事業収益	134,708,246	167,467,096	△ 32,758,850
		老人福祉事業収益	4,764,618	5,172,961	△ 408,343
		障害福祉サービス等事業収益	938,150	980,480	△ 42,330
		その他の収益	125,360	90,260	35,100
		サービス活動収益計(1)	256,304,623	273,312,790	△ 17,008,167
	費用	人件費	177,760,372	190,272,478	△ 12,512,106
		事業費	56,657,725	59,174,098	△ 2,516,373
		事務費	24,617,527	24,584,119	33,408
		共同募金配分金事業費	1,629,088	2,128,269	△ 499,181
		減価償却費	1,591,170	1,335,126	256,044
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 762,627	△ 985,127	222,500	
サービス活動費用計(2)		261,493,255	276,508,963	△ 15,015,708	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,188,632	△ 3,196,173	△ 1,992,459		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,329	1,347	△ 18
		その他のサービス活動外収益	5,866,208	2,201,702	3,664,506
		サービス活動外収益計(4)	5,867,537	2,203,049	3,664,488
	費用	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,867,537	2,203,049	3,664,488	
経常増減額(7)=(3)+(6)	678,905	△ 993,124	1,672,029		
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	656,000		656,000
		特別収益計(8)	656,000		656,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	1	1
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 136,667		△ 136,667
		国庫補助金等特別積立金積立額	656,000		656,000
特別費用計(9)	519,335	1	519,334		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	136,665	△ 1	136,666		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	815,570	△ 993,125	1,808,695		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,402,573	12,924,999	1,477,574	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,218,143	11,931,874	3,286,269	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)	474,579	2,608,961	△ 2,134,382	
	その他の積立金積立額(17)	713,223	138,262	574,961	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	14,979,499	14,402,573	576,926	

法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

法人合計

(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】	63,817,471	48,996,350	14,821,121	【流動負債】	50,734,786	35,918,788	14,815,998
現金預金	41,328,277	23,545,100	17,783,177	短期運営資金借入金	26,000,000	12,000,000	14,000,000
事業未収金	21,740,351	24,106,812	△ 2,366,461	事業未払金	17,494,618	16,787,990	706,628
未収金				その他の未払金			
未収補助金		439,200	△ 439,200	1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
立替金				1年以内返済予定リース債務			
前払金	211,374	435,338	△ 223,964	1年以内支払予定長期未払金			
前払費用				未払費用	5,558,542	5,493,799	64,743
短期貸付金				預り金			
仮払金	537,469	469,900	67,569	職員預り金	1,681,626	1,636,999	44,627
その他の流動資産				前受金			
徴収不能引当金				仮受金			
				賞与引当金			
				その他の流動負債			
【固定資産】	33,358,133	32,527,970	830,163	【固定負債】	23,465,076	22,963,422	501,654
(基本財産)	2,000,000	2,000,000		設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金	2,000,000	2,000,000		退職給付引当金	23,465,076	22,963,422	501,654
投資有価証券				長期未払金			
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	31,358,133	30,527,970	830,163	負債の部合計	74,199,862	58,882,210	15,317,652
土地				純資産の部			
建物				【基本金】	2,000,000	2,000,000	
構築物				【基金】			
機械及び装置				【国庫補助金等特別積立金】	3,442,734	3,686,028	△ 243,294
車両運搬具	3,965,350	4,536,035	△ 570,685	【その他の積立金】	2,553,509	2,553,509	
器具及び備品	256,058	3	256,055	運営準備積立金	1,553,509	1,553,509	
建設仮勘定				福祉のしおり積立金	1,000,000	1,000,000	
有形リース資産				日社協職員退職積立金			
権利				【次期繰越活動増減差額】	14,979,499	14,402,573	576,926
ソフトウェア	725,140	1	725,139	(うち当期活動増減差額)	815,570	△ 993,125	1,808,695
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
貸付事業等貸付金	393,000	475,000	△ 82,000				
退職給付引当資産	12,210,760	11,947,750	263,010				
運営準備積立資産	1,553,509	1,553,509					
福祉のしおり積立資産	1,000,000	1,000,000					
日社協職員退職積立資産	11,254,316	11,015,672	238,644				
その他の固定資産							
				純資産の部合計	22,975,742	22,642,110	333,632
資産の部合計	97,175,604	81,524,320	15,651,284	負債及び純資産の部合計	97,175,604	81,524,320	15,651,284

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 事業継続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

- ・満期保有目的の債権等－移動平均に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの－会計年度末の時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金・・・1) 3月における基本給相当額を計上
2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の通知に基づき出資金相当額を計上

3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日付局長通知・4課長通知）へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 当会規定による
- (2) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会による退職共済制度

5. 法人が作成する計算関係書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算関係書類は以下のとおりになっている。

- (1) 資金収支計算書（第1号の1様式、第1号の3様式、第1号の4様式）
- (2) 事業活動計算書（第2号の1様式、第2号の3様式、第2号の4様式）
- (3) 貸借対照表（第3号の1様式、第3号の3様式、第3号の4様式）
- (4) 財産目録
- (5) 附属明細書

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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 899,294 円を取り崩している。(累計額 22,592,285 円)

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	29,594,528	25,629,178	3,965,350
器具及び備品	992,601	736,543	256,058
ソフトウェア	2,333,430	1,608,290	725,140
合計	32,920,559	27,974,011	4,946,548

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	21,740,351	0	21,740,351
未収金	0	0	0
福祉資金貸付金	393,000	0	393,000
合計	22,133,351	0	22,133,351

11. 満期保有目的の債権の内訳及びに帳簿価格、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

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