

第一号第一様式（第十七条第四項関係）  
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	943,173,000	944,191,972	-1,018,972	
	貸付事業収入		0	0	
	人材育成事業収入	798,000	797,320	680	
	借入金利息補助金収入	27,000	26,950	50	
	経常経費寄附金収入	170,000	170,000	0	
	受取利息配当金収入	64,000	64,085	-85	
	その他の収入	3,370,000	3,349,984	20,016	
	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）	947,602,000	948,600,311	-998,311	
	支出				
人件費支出	613,321,000	612,392,903	928,097		
事業費支出	109,054,000	108,335,292	718,708		
事務費支出	120,980,000	120,716,689	263,311		
貸付事業費支出		0	0		
利用者負担軽減額	5,110,000	5,046,458	63,542		
支払利息支出	9,311,000	9,303,753	7,247		
その他の支出		0	0		
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）	857,776,000	855,795,095	1,980,905		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	89,826,000	92,805,216	-2,979,216		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,775,000	1,775,000	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		0	0	
	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）	1,775,000	1,775,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	53,913,000	53,912,000	1,000	
	固定資産取得支出	9,869,000	9,866,390	2,610	
	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	1,788,000	1,784,017	3,983		
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）	65,570,000	65,562,407	7,593		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-63,795,000	-63,787,407	-7,593		
他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入	374,000	372,800	1,200	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	374,000	372,800	1,200	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,196,000	11,196,000	0	
	積立資産支出	361,000	358,800	2,200	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	11,557,000	11,554,800	2,200	
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-11,183,000	-11,182,000	-1,000	
予備費支出（10）	3,331,000		3,331,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	11,517,000	17,835,809	-6,318,809		
前期末支払資金残高（12）	345,521,000	345,524,952	-3,952		
当期末支払資金残高（11）+（12）	357,038,000	363,360,761	-6,322,761		

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	介護保険事業収益	944,191,972	929,902,657	14,289,315
	貸付事業収益	0		0
	人材育成事業収益	797,320		797,320
	経常経費寄附金収益	170,000	45,000	125,000
	その他の収益	75,020	73,720	1,300
	サービス活動収益計（1）	945,234,312	930,021,377	15,212,935
	人件費	604,378,903	598,144,355	6,234,548
	事業費	108,335,292	108,891,275	-555,983
	事務費	121,394,347	136,624,437	-15,230,090
	貸付事業費	0		0
利用者負担軽減額	5,046,458	5,375,984	-329,526	
減価償却費	119,257,794	123,776,568	-4,518,774	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,689,426	-32,575,643	-113,783	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計（2）	925,723,368	940,236,976	-14,513,608	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	19,510,944	-10,215,599	29,726,543	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	26,950	30,800	-3,850
	受取利息配当金収益	64,085	172,672	-108,587
	その他のサービス活動外収益	3,274,964	4,963,787	-1,688,823
	サービス活動外収益計（4）	3,365,999	5,167,259	-1,801,260
	支払利息	9,303,753	9,446,743	-142,990
	その他のサービス活動外費用	0		0
サービス活動外費用計（5）	9,303,753	9,446,743	-142,990	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	-5,937,754	-4,279,484	-1,658,270	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	13,573,190	-14,495,083	28,068,273	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,775,000	923,000	852,000
	施設整備等寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計（8）	1,775,000	923,000	852,000
	基本金組入額	0		0
	資産評価損	0		0
	固定資産売却損・処分損	0		0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0		0
国庫補助金等特別積立金積立額	1,526,000	648,000	878,000	
災害損失	0		0	
その他の特別損失	0		0	
特別費用計（9）	1,526,000	648,000	878,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	249,000	275,000	-26,000	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	13,822,190	-14,220,083	28,042,273	
前期繰越活動増減差額（12）	578,686,116	592,906,199	-14,220,083	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	592,508,306	578,686,116	13,822,190	
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）	592,508,306	578,686,116	13,822,190	

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
流動資産	398,482,828	379,153,970	19,328,858	流動負債	129,226,123	136,521,055	-7,294,932
現金預金	241,338,295	225,201,375	16,136,920	短期運営資金借入金			0
事業未収金	149,348,657	146,526,016	2,822,641	事業未払金	35,062,335	33,553,400	1,508,935
未収金		350	-350	その他の未払金			0
未収補助金	3,951,212	3,131,220	819,992	支払手形			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
貯蔵品			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,196,000	11,196,000	0
立替金	3,161,742	3,515,665	-353,923	1年以内返済予定リース債務	996,056	1,784,037	-787,981
前払金	682,922	779,344	-96,422	未払費用			0
前払費用			0	預り金	3,672	1,836	1,836
短期貸付金			0	職員預り金	56,060	73,782	-17,722
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
徴収不能引当金			0	仮受金			0
				賞与引当金	28,000,000	36,000,000	-8,000,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,985,635,488	2,095,718,550	-110,083,062	固定負債	917,266,422	983,384,458	-66,118,036
基本財産	1,727,269,212	1,837,554,214	-110,285,002	設備資金借入金	811,040,000	864,952,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	100,482,000	111,678,000	-11,196,000
建物	1,423,937,468	1,534,222,470	-110,285,002	リース債務	49,846	1,045,882	-996,036
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	5,694,576	5,708,576	-14,000
その他の固定資産	258,366,276	258,164,336	201,940	長期未払金			0
土地	200,053,818	200,053,818	0	長期預り金			0
建物	9,807,112	11,201,500	-1,394,388	その他の固定負債			0
構築物	11,923,513	12,250,041	-326,528	負債の部合計	1,046,492,545	1,119,905,513	-73,412,968
機械及び装置			0				
車輜運搬具	217,454	143,384	74,070	純資産の部			
器具及び備品	22,537,011	18,212,550	4,324,461	基本金	157,086,000	157,086,000	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	588,031,465	619,194,891	-31,163,426
有形リース資産	644,178	1,231,507	-587,329	その他の積立金	0	0	0
権利			0	人件費積立金			0
ソフトウェア			0	施設整備等積立金			0
無形リース資産	401,724	1,598,412	-1,196,688	次期繰越活動増減差額	592,508,306	578,686,116	13,822,190
退職給付引当資産	5,694,576	5,708,576	-14,000	(うち当期活動増減差額)	13,822,190	-1,422,083	15,244,273
人件費積立資産			0				
施設整備等積立資産			0				
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0				
長期前払費用	2,036,490	2,714,148	-677,658	純資産の部合計	1,337,625,771	1,354,967,007	-17,341,236
その他の固定資産	50,400	50,400	0	負債及び純資産の部合計	2,384,118,316	2,474,872,520	-90,754,204
資産の部合計	2,384,118,316	2,474,872,520	-90,754,204				

# 財務諸表に対する注記（法人全体）

## 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
  - ・定額法による
  - ・残存価額は0円（備忘価額1円）
  - ・ソフトウェア等の無形固定資産の残存価額は0円
  - ・リース資産
    - 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る
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金
    - 財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職給付制度に加入する職員の期末要支給額を計上
  - ・賞与引当金
    - 当該会計年度末までに発生していると認められる賞与見積り額を計上

## 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

- (1) 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
- (2) 一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会 退職共済給付金事業
- (3) 静岡商工会議所 特定退職金共済制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (1) 財務諸表等
  - ・資金収支計算書及び内訳表、事業区分資金収支内訳表、拠点区分資金収支計算書及び明細書
  - ・事業活動計算書及び内訳表、事業区分事業活動内訳表、拠点区分事業活動計算書及び明細書
  - ・貸借対照表、貸借対照表内訳表、事業区分貸借対照表内訳表、拠点区分貸借対照表
- (2) 事業区分、拠点区分、サービス区分
  - 社会福祉事業区分
    - (法人本部拠点区分)
      - ・法人本部
    - (厚生苑 清流の郷 拠点区分)
      - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 清流の郷
      - ・厚生苑 ショートステイ 清流の郷
      - ・厚生苑 デイサービスセンター 清流の郷
      - ・厚生苑 デイサービスセンター みずほの郷
      - ・厚生苑 ケアマネジメントサービス
      - ・厚生苑 ホームヘルプサービス
    - (厚生苑 新緑の郷 拠点区分)
      - ・特別養護老人ホーム 厚生苑 新緑の郷
      - ・厚生苑 ショートステイ 新緑の郷
      - ・厚生苑 デイサービスセンター 新緑の郷
      - ・厚生苑 新緑の郷 ケアマネジメントサービス
    - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
      - ・厚生苑 デイサービスセンター さくらの郷
      - ・厚生苑 在宅介護支援センター
  - ※公益事業区分
    - (厚生苑 さくらの郷 拠点区分)
      - ・福祉人材育成事業

※本年度より開始した事業区分及び拠点区分、サービス区分

## 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	298,331,744	0	0	298,331,744
建物	1,534,222,470	0	110,285,002	1,423,937,468
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	1,837,554,214	0	110,285,002	1,727,269,212

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または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

担保に供している資産の種類及び金額

土地（基本財産）	273,834,924 円
建物（基本財産）	1,423,937,468 円
計	1,697,772,392 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	864,952,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	111,678,000 円
計	976,630,000 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)

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
建物（基本財産）	2,528,888,660	1,104,951,192	1,423,937,468
建物（その他の固定資産）	23,169,996	13,362,884	9,807,112
構築物	14,239,400	2,315,887	11,923,513
車両運搬具	22,907,117	22,689,663	217,454
器具及び備品	112,675,899	90,138,888	22,537,011
有形リース資産	3,466,112	2,821,934	644,178
合計	2,705,347,184	1,236,280,448	1,469,066,736

## 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

(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
	0	0	0
合計	0	0	0

## 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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				

取引条件および取引条件の決定方針等

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産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況を明らかにするために必要な事項

該当なし