

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）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)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	944,134,000	945,539,609	-1,405,609		
	貸付事業収入		0	0		
	人材育成事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入	23,000	23,100	-100		
	経常経費寄附金収入	500,000	490,000	10,000		
	受取利息配当金収入	78,000	80,161	-2,161		
	その他の収入	3,784,000	4,151,855	-367,855		
	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）	948,519,000	950,284,725	-1,765,725		
	事業活動による支出	人件費支出	627,774,000	621,776,769	5,997,231	
		事業費支出	106,782,000	104,428,483	2,353,517	
事務費支出		113,200,000	112,813,411	386,589		
貸付事業費支出			0	0		
利用者負担軽減額		4,654,000	4,588,083	65,917		
支払利息支出		8,578,000	8,568,586	9,414		
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）		860,988,000	852,175,332	8,812,668		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	87,531,000	98,109,393	-10,578,393			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	7,985,000	7,985,000	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	2,000,000	2,005,000	-5,000		
	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）	9,985,000	9,990,000	-5,000		
	施設整備等による支出	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	18,193,000	18,181,150	11,850	
		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	1,001,000	996,056	4,944	
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）	73,107,000	73,089,206	17,794			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-63,122,000	-63,099,206	-22,794			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		0	0		
	その他の活動収入計（7）	0	0	0		
	その他の活動による支出	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	347,000	345,000	2,000	
その他の活動による支出			0	0		
その他の活動支出計（8）	11,543,000	11,541,000	2,000			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-11,543,000	-11,541,000	-2,000			
予備費支出（10）	2,866,000		2,866,000			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	10,000,000	23,469,187	-13,469,187			
前期末支払資金残高（12）	362,843,000	363,360,761	-517,761			
当期末支払資金残高（11）+（12）	372,843,000	386,829,948	-13,986,948			

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）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	945,539,609	944,191,972	1,347,637
	貸付事業収益	0	0	0
	人材育成事業収益	0	797,320	-797,320
	経常経費寄附金収益	490,000	170,000	320,000
	その他の収益	23,650	75,020	-51,370
	サービス活動収益計(1)	946,053,259	945,234,312	818,947
	費用			
	人件費	622,121,769	604,378,903	17,742,866
	事業費	104,428,483	108,335,292	-3,906,809
	事務費	113,490,336	121,394,347	-7,904,011
	貸付事業費	0	0	0
	利用者負担軽減額	4,588,083	5,046,458	-458,375
	減価償却費	118,797,760	119,257,794	-460,034
国庫補助金等特別積立金取崩額	-32,654,514	-32,689,426	34,912	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	930,771,917	925,723,368	5,048,549	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	15,281,342	19,510,944	-4,229,602	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	23,100	26,950	-3,850
	受取利息配当金収益	80,161	64,085	16,076
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,128,205	3,274,964	853,241
	サービス活動外収益計(4)	4,231,466	3,365,999	865,467
	費用			
	支払利息	8,568,586	9,303,753	-735,167
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	8,568,586	9,303,753	-735,167	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-4,337,120	-5,937,754	1,600,634	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	10,944,222	13,573,190	-2,628,968	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,985,000	1,775,000	6,210,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	4,999	0	4,999
	サービス区分間繰入金収益	18,368,395	0	18,368,395
	その他の特別収益	418,100	0	418,100
	特別収益計(8)	26,776,494	1,775,000	25,001,494
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	7,226,122	0	7,226,122
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-2,476,762	0	-2,476,762
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,710,000	1,526,000	6,184,000
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	18,368,395	0	18,368,395	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	30,827,755	1,526,000	29,301,755	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-4,051,261	249,000	-4,300,261	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	6,892,961	13,822,190	-6,929,229	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	592,508,306	578,686,116	13,822,190
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	599,401,267	592,508,306	6,892,961
	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)	599,401,267	592,508,306	6,892,961

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
<b>流動資産</b>	<b>419,964,405</b>	<b>398,482,828</b>	<b>21,481,577</b>	<b>流動負債</b>	<b>126,292,303</b>	<b>129,226,123</b>	<b>-2,933,820</b>
現金預金	265,830,011	241,338,295	24,491,716	短期運営資金借入金			0
事業未収金	147,423,693	149,348,657	-1,924,964	事業未払金	33,118,839	35,062,335	-1,943,496
未収金			0	その他の未払金			0
未収補助金	3,518,650	3,951,212	-432,562	1年以内返済予定設備資金借入金	53,912,000	53,912,000	0
未収収益			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
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務	49,846	996,056	-946,210
立替金	2,537,951	3,161,742	-623,791	未払費用			0
前払金	654,100	682,922	-28,822	預り金	15,604	3,672	11,932
前払費用			0	職員預り金	14	56,060	-56,046
短期貸付金			0	前受金			0
仮払金			0	前受収益			0
その他の流動資産			0	仮受金			0
徴収不能引当金			0	賞与引当金	28,000,000	28,000,000	0
			0	その他の流動負債			0
<b>固定資産</b>	<b>1,875,878,930</b>	<b>1,985,635,488</b>	<b>-109,756,558</b>	<b>固定負債</b>	<b>852,453,576</b>	<b>917,266,422</b>	<b>-64,812,846</b>
基本財産	1,617,806,804	1,727,269,212	-109,462,408	設備資金借入金	757,128,000	811,040,000	-53,912,000
土地	298,331,744	298,331,744	0	長期運営資金借入金	89,286,000	100,482,000	-11,196,000
建物	1,314,475,060	1,423,937,468	-109,462,408	リース債務		49,846	-49,846
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	6,039,576	5,694,576	345,000
その他の固定資産	258,072,126	258,366,276	-294,150	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	-9,807,112	その他の固定負債			0
構築物	11,596,985	11,923,513	-326,528	<b>負債の部合計</b>	<b>978,745,879</b>	<b>1,046,492,545</b>	<b>-67,746,666</b>
車輜運搬具	130,267	217,454	-87,187	純資産の部			
器具及び備品	27,056,672	22,537,011	4,519,661	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	560,610,189	588,031,465	-27,421,276
有形リース資産	49,846	644,178	-594,332	その他の積立金	0	0	0
権利	852,228		852,228	人件費積立金			0
ソフトウェア	5,407,569		5,407,569	施設整備等積立金			0
無形リース資産		401,724	-401,724	次期繰越活動増減差額	599,401,267	592,508,306	6,892,961
退職給付引当資産	6,039,576	5,694,576	345,000	(うち当期活動増減差額)	6,892,961	13,822,190	-6,929,229
人件費積立資産			0				
施設整備等積立資産			0	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,317,097,456</b>	<b>1,337,625,771</b>	<b>-20,528,315</b>
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	<b>資産の部合計</b>	<b>2,295,843,335</b>	<b>2,384,118,316</b>	<b>-88,274,981</b>
長期前払費用	1,834,765	2,036,490	-201,725	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,295,843,335</b>	<b>2,384,118,316</b>	<b>-88,274,981</b>
その他の固定資産	50,400	50,400	0				

# 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

## 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	1,423,937,468	0	109,462,408	1,314,475,060
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	1,727,269,212	0	109,462,408	1,617,806,804

### 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）	1,314,475,060 円
計	1,588,309,984 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）	811,040,000 円
長期運営資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	100,482,000 円
計	911,522,000 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）	2,529,713,660	1,215,238,600	1,314,475,060
建物（その他の固定資産）	23,169,996	23,169,996	0
構築物	14,239,400	2,642,415	11,596,985
車両運搬具	21,232,867	21,102,600	130,267
器具及び備品	122,805,999	95,749,327	27,056,672
有形リース資産	3,466,112	3,416,266	49,846
合計	2,714,628,034	1,361,319,204	1,353,308,830

### 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

本年度は、休止していた 厚生苑 清流の郷 拠点区分「デイサービスセンターみずほの郷」が竣工から10年が経過し、賃貸更新時期となった  
休止状態であることから当該店舗不動産の購入申出者がおり、所有者と申出者との協議の結果、現状のままでの購入を希望したので、本会は回復工事することなく所有者の売却と共に内部構築物分を売却先に譲渡することになった