

# 令和元年度 決算報告書

社会福祉法人 芙蓉会

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	724,759,000	724,165,813	593,187	
	児童福祉事業収入	481,531,000	483,466,306	△ 1,935,306	
	保育事業収入	10,000	10,000	0	
	その他の事業収入	648,000	648,000	0	
	借入金利息補助金収入	76,000	76,000	0	
	経常経費寄附金収入	2,045,000	2,051,389	△ 6,389	
	受取利息配当金収入	1,359,000	1,358,381	619	
	その他の収入	14,836,000	14,451,408	384,592	
	事業活動収入計 (1)	1,225,264,000	1,226,227,297	△ 963,297	
	支出				
	人件費支出	865,289,000	860,435,540	4,853,460	
	事業費支出	161,107,000	155,239,040	5,867,960	
事務費支出	120,657,000	115,826,843	4,830,157		
利用者負担軽減額	2,487,000	2,538,518	△ 51,518		
支払利息支出	1,659,000	1,659,309	△ 309		
その他の支出	6,888,000	6,511,135	376,865		
事業活動支出計 (2)	1,158,087,000	1,142,210,385	15,876,615		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	67,177,000	84,016,912	△ 16,839,912		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	15,209,000	15,209,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	15,209,000	15,209,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,988,000	35,237,000	△ 1,249,000	
固定資産取得支出	107,226,000	106,573,202	652,798		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	627,264	△ 627,264		
施設整備等支出計 (5)	141,214,000	142,437,466	△ 1,223,466		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 126,005,000	△ 127,228,466	1,223,466		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	123,000	125,000	△ 2,000	
	積立資産取崩収入	67,557,000	67,143,606	413,394	
	拠点区分間繰入金収入	31,900,000	0	31,900,000	
	サービス区分間繰入金収入	500,000	0	500,000	
	その他の活動収入計 (7)	100,080,000	67,268,606	32,811,394	
	支出				
	積立資産支出	45,700,000	44,570,816	1,129,184	
	拠点区分間繰入金支出	31,900,000	0	31,900,000	
	サービス区分間繰入金支出	500,000	0	500,000	
その他の活動による支出	0	20,000	△ 20,000		
その他の活動支出計 (8)	78,100,000	44,590,816	33,509,184		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	21,980,000	22,677,790	△ 697,790		
予備費支出 (10)	1,727,000		1,727,000		
	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 38,575,000	△ 20,533,764	△ 18,041,236		
前期末支払資金残高 (12)	280,077,893	280,077,893	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	241,502,893	259,544,129	△ 18,041,236		

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
サービスの活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	724,165,813	703,516,280	20,649,533
	児童福祉事業収益	483,466,306	499,522,249	△ 16,055,943
	保育事業収益	10,000	0	10,000
	その他の事業収益	648,000	243,000	405,000
	経常経費寄附金収益	2,051,389	1,200,350	851,039
	サービス活動収益計(1)	1,210,341,508	1,204,481,879	5,859,629
	費用			
	人件費	870,023,074	843,562,942	26,460,132
	事業費	152,564,480	158,607,581	△ 6,043,101
事務費	115,826,843	109,484,229	6,342,614	
利用者負担軽減額	2,538,518	1,901,593	636,925	
減価償却費	89,587,871	91,943,069	△ 2,355,198	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 47,911,886	△ 51,911,283	3,999,397	
サービス活動費用計(2)	1,182,628,900	1,153,588,131	29,040,769	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	27,712,608	50,893,748	△ 23,181,140	
サービスの活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	76,000	95,000	△ 19,000
	受取利息配当金収益	1,358,381	1,450,327	△ 91,946
	その他のサービス活動外収益	14,451,408	12,480,415	1,970,993
	サービス活動外収益計(4)	15,885,789	14,025,742	1,860,047
	費用			
支払利息	1,659,309	2,078,475	△ 419,166	
その他のサービス活動外費用	6,511,135	7,095,488	△ 584,353	
サービス活動外費用計(5)	8,170,444	9,173,963	△ 1,003,519	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	7,715,345	4,851,779	2,863,566	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	35,427,953	55,745,527	△ 20,317,574	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	15,209,000	9,500,000	5,709,000
	固定資産受贈額	3	1	2
	固定資産売却益	0	99,999	△ 99,999
	その他の特別収益	358,534	499,380	△ 140,846
	特別収益計(8)	15,567,537	10,099,380	5,468,157
	費用			
	固定資産売却損・処分損	555,192	14	555,178
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 131,006	0	△ 131,006
	国庫補助金等特別積立金積立額	15,209,000	9,500,000	5,709,000
その他の特別損失	0	8,491,926	△ 8,491,926	
特別費用計(9)	15,633,186	17,991,940	△ 2,358,754	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 65,649	△ 7,892,560	7,826,911	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	35,362,304	47,852,967	△ 12,490,663	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	565,953,107	577,463,494	△ 11,510,387
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	601,315,411	625,316,461	△ 24,001,050
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	66,805,406	6,259	66,799,147
	その他の積立金積立額(16)	42,514,616	59,369,613	△ 16,854,997
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	625,606,201	565,953,107	59,653,094	

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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	328,229,847	334,522,635	△ 6,292,788	流動負債	160,428,006	139,120,742	21,307,264
現金預金	211,918,651	224,592,646	△ 12,673,995	事業未払金	24,328,824	24,376,498	△ 47,674
事業未収金	110,785,575	105,507,844	5,277,731	その他の未払金	32,981,926	6,171,926	26,810,000
未収金	735,505	725,747	9,758	1年以内返済予定 設備資金借入金	33,988,000	35,237,000	△ 1,249,000
未収補助金	3,164,082	2,012,048	1,152,034	1年以内返済予定 リース債務	684,288	0	684,288
立替金	353,470	566,970	△ 213,500	未払費用	9,110,997	9,373,912	△ 262,915
前払金	0	84,100	△ 84,100	預り金	547,210	6,437,780	△ 5,890,570
前払費用	1,152,564	793,280	359,284	職員預り金	1,596,487	7,843,256	△ 6,246,769
1年以内回収予定 長期貸付金	120,000	240,000	△ 120,000	前受収益	274	1,370	△ 1,096
固定資産	2,316,486,030	2,316,352,078	133,952	賞与引当金	57,190,000	49,679,000	7,511,000
基本財産	1,703,661,815	1,707,515,411	△ 3,853,596	固定負債	195,471,946	225,466,458	△ 29,994,512
土地	457,412,898	457,412,898	0	設備資金借入金	176,000,000	209,988,000	△ 33,988,000
建物	1,246,248,917	1,245,118,928	1,129,989	リース債務	2,109,888	0	2,109,888
普通預金	0	4,983,585	△ 4,983,585	退職給付引当金	17,362,058	15,478,458	1,883,600
その他の固定資産	612,824,215	608,836,667	3,987,548	負債の部合計	355,899,952	364,587,200	△ 8,687,248
土地	70,300,166	60,927,760	9,372,406	純 資 産 の 部			
建物	6,860,134	7,631,782	△ 771,648	基本金	345,258,921	345,258,921	0
造作	7,003,702	7,681,739	△ 678,037	国庫補助金等特別積立金	874,058,742	906,892,634	△ 32,833,892
構築物	11,681,855	12,453,426	△ 771,571	その他の積立金	443,892,061	468,182,851	△ 24,290,790
機械及び装置	13,240,327	3	13,240,324	人件費積立金	118,500,000	118,300,000	200,000
車輛運搬具	2,699,399	3,917,290	△ 1,217,891	施設整備等積立金	200,000,000	229,800,000	△ 29,800,000
器具及び備品	23,483,652	27,615,690	△ 4,132,038	施設運営費積立金	77,505,551	72,508,957	4,996,594
有形リース資産	2,737,152	0	2,737,152	植松茂子奨学積立金	46,886,510	46,573,894	312,616
ソフトウェア	1,809,848	866,952	942,896	記念事業積立金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	50,000	50,000	0	次期繰越活動増減差額	625,606,201	565,953,107	59,653,094
長期貸付金	3,475,000	3,480,000	△ 5,000	(うち当期活動増減差額)	35,362,304	47,852,967	△ 12,490,663
退職給付引当資産	17,362,058	15,478,458	1,883,600				
人件費積立資産	118,500,000	118,300,000	200,000				
施設整備等積立資産	200,000,000	229,800,000	△ 29,800,000				
施設運営費積立資産	77,505,551	72,508,957	4,996,594				
植松茂子奨学積立資産	46,886,510	46,573,894	312,616				
記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
普通預金	4,983,585	0	4,983,585				
差入保証金	170,000	150,000	20,000				
長期前払費用	3,075,276	400,716	2,674,560	純資産の部合計	2,288,815,925	2,286,287,513	2,528,412
資産の部合計	2,644,715,877	2,650,874,713	△ 6,158,836	負債及び純資産の部合計	2,644,715,877	2,650,874,713	△ 6,158,836

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	0	0	0	724,165,813	724,165,813	0	724,165,813
	児童福祉事業収入	0	289,236,255	194,230,051	0	483,466,306	0	483,466,306
	保育事業収入	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
	その他の事業収入	648,000	0	0	0	648,000	0	648,000
	借入金利息補助金収入	0	0	0	76,000	76,000	0	76,000
	経常経費寄附金収入	291,931	1,293,958	385,500	80,000	2,051,389	0	2,051,389
	受取利息配当金収入	1,050,373	77,863	162,709	67,436	1,358,381	0	1,358,381
	その他の収入	547,500	9,578,910	2,400,601	1,924,397	14,451,408	0	14,451,408
	事業活動収入計 (1)	2,537,804	300,186,986	197,188,861	726,313,646	1,226,227,297	0	1,226,227,297
支出								
人件費支出	15,538,426	194,303,537	157,917,053	492,676,524	860,435,540	0	860,435,540	
事業費支出	0	52,547,871	19,947,772	82,743,397	155,239,040	0	155,239,040	
事務費支出	11,049,369	14,976,148	20,408,741	69,392,585	115,826,843	0	115,826,843	
利用者負担軽減額	0	0	0	2,538,518	2,538,518	0	2,538,518	
支払利息支出	0	0	0	1,659,309	1,659,309	0	1,659,309	
その他の支出	0	4,543,555	1,924,650	42,930	6,511,135	0	6,511,135	
事業活動支出計 (2)	26,587,795	266,371,111	200,198,216	649,053,263	1,142,210,385	0	1,142,210,385	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 24,049,991	33,815,875	△ 3,009,355	77,260,383	84,016,912	0	84,016,912	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	750,000	0	14,459,000	15,209,000	0	15,209,000
	施設整備等収入計 (4)	0	750,000	0	14,459,000	15,209,000	0	15,209,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	35,237,000	35,237,000	0	35,237,000
固定資産取得支出	0	4,482,240	5,816,304	96,274,658	106,573,202	0	106,573,202	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	627,264	627,264	0	627,264	
施設整備等支出計 (5)	0	4,482,240	5,816,304	132,138,922	142,437,466	0	142,437,466	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 3,732,240	△ 5,816,304	△ 117,679,922	△ 127,228,466	0	△ 127,228,466	
その他の活動による収支	収入							
	長期貸付金回収収入	125,000	0	0	0	125,000	0	125,000
	積立資産取崩収入	5,406	138,000	26,827,600	40,172,600	67,143,606	0	67,143,606
	拠点区分間繰入金収入	31,900,000	0	0	0	31,900,000	△ 31,900,000	0
	その他の活動収入計 (7)	32,030,406	138,000	26,827,600	40,172,600	99,168,606	△ 31,900,000	67,268,606
	支出							
	積立資産支出	5,328,416	14,996,800	13,114,000	11,131,600	44,570,816	0	44,570,816
拠点区分間繰入金支出	0	11,400,000	10,500,000	10,000,000	31,900,000	△ 31,900,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	20,000	20,000	0	20,000	
その他の活動支出計 (8)	5,328,416	26,396,800	23,614,000	21,151,600	76,490,816	△ 31,900,000	44,590,816	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	26,701,990	△ 26,258,800	3,213,600	19,021,000	22,677,790	0	22,677,790	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,651,999	3,824,835	△ 5,612,059	△ 21,398,539	△ 20,533,764	0	△ 20,533,764	
前期末支払資金残高 (12)	13,080,658	56,351,322	33,568,485	177,077,428	280,077,893	0	280,077,893	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	15,732,657	60,176,157	27,956,426	155,678,889	259,544,129	0	259,544,129	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	0	0	724,165,813	724,165,813	0	724,165,813
	児童福祉事業収益	0	289,236,255	194,230,051	0	483,466,306	0	483,466,306
	保育事業収入	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
	その他の事業収益	648,000	0	0	0	648,000	0	648,000
	経常経費寄附金収益	291,931	1,293,958	385,500	80,000	2,051,389	0	2,051,389
	サービス活動収益計 (1)	939,931	290,530,213	194,625,551	724,245,813	1,210,341,508	0	1,210,341,508
	費用							
	人件費	16,469,226	196,168,022	160,499,702	496,886,124	870,023,074	0	870,023,074
	事業費	0	51,835,693	19,652,316	81,076,471	152,564,480	0	152,564,480
事務費	11,049,369	14,976,148	20,408,741	69,392,585	115,826,843	0	115,826,843	
利用者負担軽減額	0	0	0	2,538,518	2,538,518	0	2,538,518	
減価償却費	143,514	17,724,579	9,727,855	61,991,923	89,587,871	0	89,587,871	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 11,787,557	△ 5,037,341	△ 31,086,988	△ 47,911,886	0	△ 47,911,886	
サービス活動費用計 (2)	27,662,109	268,916,885	205,251,273	680,798,633	1,182,628,900	0	1,182,628,900	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 26,722,178	21,613,328	△ 10,625,722	43,447,180	27,712,608	0	27,712,608	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	76,000	76,000	0	76,000
	受取利息配当金収益	1,050,373	77,863	162,709	67,436	1,358,381	0	1,358,381
	その他のサービス活動外収益	547,500	9,578,910	2,400,601	1,924,397	14,451,408	0	14,451,408
	サービス活動外収益計 (4)	1,597,873	9,656,773	2,563,310	2,067,833	15,885,789	0	15,885,789
	費用							
	支払利息	0	0	0	1,659,309	1,659,309	0	1,659,309
その他のサービス活動外費用	0	4,543,555	1,924,650	42,930	6,511,135	0	6,511,135	
サービス活動外費用計 (5)	0	4,543,555	1,924,650	1,702,239	8,170,444	0	8,170,444	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,597,873	5,113,218	638,660	365,594	7,715,345	0	7,715,345	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 25,124,305	26,726,546	△ 9,987,062	43,812,774	35,427,953	0	35,427,953	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	750,000	0	14,459,000	15,209,000	0	15,209,000
	固定資産受贈額	0	0	0	3	3	0	3
	拠点区分間繰入金収益	31,900,000	0	0	0	31,900,000	△ 31,900,000	0
	その他の特別収益	0	100,685	145,249	112,600	358,534	0	358,534
	特別収益計 (8)	31,900,000	850,685	145,249	14,571,603	47,467,537	△ 31,900,000	15,567,537
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	4	1	555,187	555,192	0	555,192
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	△ 131,006	△ 131,006	0	△ 131,006
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	0	14,459,000	15,209,000	0	15,209,000
拠点区分間繰入金費用	0	11,400,000	10,500,000	10,000,000	31,900,000	△ 31,900,000	0	
特別費用計 (9)	0	12,150,004	10,500,001	24,883,181	47,533,186	△ 31,900,000	15,633,186	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	31,900,000	△ 11,299,319	△ 10,354,752	△ 10,311,578	△ 65,649	0	△ 65,649	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	6,775,695	15,427,227	△ 20,341,814	33,501,196	35,362,304	0	35,362,304	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	30,970,418	97,947,767	69,665,354	367,369,568	565,953,107	0	565,953,107
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	37,746,113	113,374,994	49,323,540	400,870,764	601,315,411	0	601,315,411
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	5,406	0	26,800,000	40,000,000	66,805,406	0	66,805,406
	その他の積立金積立額 (16)	5,314,616	14,500,000	12,700,000	10,000,000	42,514,616	0	42,514,616
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	32,436,903	98,874,994	63,423,540	430,870,764	625,606,201	0	625,606,201	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘定科目	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	16,470,563	69,871,106	36,659,302	205,228,876	328,229,847	0	328,229,847
現金預金	14,836,549	62,206,662	33,642,760	101,232,680	211,918,651	0	211,918,651
事業未収金	0	5,524,446	2,141,774	103,119,355	110,785,575	0	110,785,575
未収金	14,240	428,500	243,000	49,765	735,505	0	735,505
未収補助金	0	1,711,498	631,768	820,816	3,164,082	0	3,164,082
立替金	347,210	0	0	6,260	353,470	0	353,470
前払費用	1,152,564	0	0	0	1,152,564	0	1,152,564
1年以内回収予定長期貸付金	120,000	0	0	0	120,000	0	120,000
固定資産	148,553,122	589,063,641	366,390,181	1,212,479,086	2,316,486,030	0	2,316,486,030
基本財産	0	459,748,577	143,102,421	1,100,810,817	1,703,661,815	0	1,703,661,815
土地	0	102,910,000	50,438,350	304,064,548	457,412,898	0	457,412,898
建物	0	356,838,577	92,664,071	796,746,269	1,246,248,917	0	1,246,248,917
その他の固定資産	148,553,122	129,315,064	223,287,760	111,668,269	612,824,215	0	612,824,215
土地	17,531,137	21,571,570	21,825,053	9,372,406	70,300,166	0	70,300,166
建物	0	912,717	0	5,947,417	6,860,134	0	6,860,134
造作	0	0	0	7,003,702	7,003,702	0	7,003,702
構築物	1,149,363	2	212,759	10,319,731	11,681,855	0	11,681,855
機械及び装置	0	595,351	1,964,198	10,680,778	13,240,327	0	13,240,327
車輛運搬具	0	65,322	2	2,634,075	2,699,399	0	2,699,399
器具及び備品	1	4,465,871	7,483,996	11,533,784	23,483,652	0	23,483,652
有形リース資産	0	0	0	2,737,152	2,737,152	0	2,737,152
ソフトウェア	0	1,450,415	152,415	207,018	1,809,848	0	1,809,848
投資有価証券	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
長期貸付金	3,475,000	0	0	0	3,475,000	0	3,475,000
退職給付引当資産	388,960	5,151,710	2,626,392	9,194,996	17,362,058	0	17,362,058
人件費積立資産	0	40,000,000	78,500,000	0	118,500,000	0	118,500,000
施設整備等積立資産	0	54,300,000	105,700,000	40,000,000	200,000,000	0	200,000,000
施設運営費積立資産	77,505,551	0	0	0	77,505,551	0	77,505,551
植松茂子奨学積立資産	46,886,510	0	0	0	46,886,510	0	46,886,510
記念事業積立資産	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
普通預金	566,600	0	4,416,985	0	4,983,585	0	4,983,585
差入保証金	0	10,000	80,000	80,000	170,000	0	170,000
長期前払費用	0	792,106	325,960	1,957,210	3,075,276	0	3,075,276
資産の部合計	165,023,685	658,934,747	403,049,483	1,417,707,962	2,644,715,877	0	2,644,715,877

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	2,393,906	23,380,949	20,145,876	114,507,275	160,428,006	0	160,428,006
事業未払金	164,387	5,763,681	5,265,161	13,135,595	24,328,824	0	24,328,824
その他の未払金	0	1,480,559	672,982	30,828,385	32,981,926	0	32,981,926
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	33,988,000	33,988,000	0	33,988,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	684,288	684,288	0	684,288
未払費用	453,245	1,521,430	1,583,975	5,552,347	9,110,997	0	9,110,997
預り金	0	200,000	347,210	0	547,210	0	547,210
職員預り金	0	729,279	833,548	33,660	1,596,487	0	1,596,487
前受収益	274	0	0	0	274	0	274
賞与引当金	1,776,000	13,686,000	11,443,000	30,285,000	57,190,000	0	57,190,000
固定負債	388,960	5,151,710	2,626,392	187,304,884	195,471,946	0	195,471,946
設備資金借入金	0	0	0	176,000,000	176,000,000	0	176,000,000
リース債務	0	0	0	2,109,888	2,109,888	0	2,109,888
退職給付引当金	388,960	5,151,710	2,626,392	9,194,996	17,362,058	0	17,362,058
負債の部合計	2,782,866	28,532,659	22,772,268	301,812,159	355,899,952	0	355,899,952
基本金	4,411,855	158,237,192	68,564,476	114,045,398	345,258,921	0	345,258,921
国庫補助金等特別積立金	0	278,989,902	64,089,199	530,979,641	874,058,742	0	874,058,742
その他の積立金	125,392,061	94,300,000	184,200,000	40,000,000	443,892,061	0	443,892,061
人件費積立金	0	40,000,000	78,500,000	0	118,500,000	0	118,500,000
施設整備等積立金	0	54,300,000	105,700,000	40,000,000	200,000,000	0	200,000,000
施設運営費積立金	77,505,551	0	0	0	77,505,551	0	77,505,551
植松茂子奨学積立金	46,886,510	0	0	0	46,886,510	0	46,886,510
記念事業積立金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額	32,436,903	98,874,994	63,423,540	430,870,764	625,606,201	0	625,606,201
(うち当期活動増減差額)	6,775,695	15,427,227	△ 20,341,814	33,501,196	35,362,304	0	35,362,304
純資産の部合計	162,240,819	630,402,088	380,277,215	1,115,895,803	2,288,815,925	0	2,288,815,925
負債及び純資産の部合計	165,023,685	658,934,747	403,049,483	1,417,707,962	2,644,715,877	0	2,644,715,877



## 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

該当事項なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券(国債・地方債)については、償却原価法によるものです。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物その他の減価償却資産(有形固定資産、無形固定資産)は全て定額法でおこなっております。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引については売買処理を行っております。リース資産についてはリース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっております。

ただし、リース料総額300万円以下の取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっており、支払リース料は下記のとおりです。

1年以内に支払期限の到来するもの	4,229,866円
1年を超えて支払期限の到来するもの	11,184,311円
計	15,414,177円

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

職員に対する夏季支給予想額の当期対応分を計上しております。

##### ②退職給付引当金

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等職員退職手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は静岡県社会福祉事業共済会に上乘せ分として加入している共済掛金相当分です。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によるものです。

## 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になっております。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (3) 当法人では、公益事業の「ふよう居宅介護支援事業所」と「吉原西部地域包括支援センター」及び「さくら保育園」を実施しておりますが、社会福祉事業と一体的に実施しておりますのでみぎわ園拠点区分と恩賜記念みどり園拠点区分に含めて表示しております。  
また、収益事業は実施していないため作成しておりません。

### (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

#### イ ひまわり園拠点区分(社会福祉事業)

「ひまわり園」

「ひろみ」

#### ウ 恩賜記念みどり園(社会福祉事業)

「恩賜記念みどり園」

「さくら保育園」

#### エ みぎわ園拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームみぎわ園」

「ショートステイみぎわ園」

「デイサービスセンターみぎわ園」

「ふようデイサービスセンター」

「ふよう居宅介護支援事業所」

「吉原西部地域包括支援センター」

「複合型サービスみぎわの里」

## 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す。

なお、当期の主な建物増加はみぎわ園の整備(空調設備)事業に関するものです。

(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	457,412,898	0	0	457,412,898
建物	1,245,118,928	73,634,760	72,504,771	1,246,248,917
合計	1,702,531,826	73,634,760	72,504,771	1,703,661,815

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

みぎわ園の整備(空調設備)事業に伴い、国庫補助金等特別積立金131,600円を取り崩しました。

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す。

土地(基本財産)	103,160,000円
建物(基本財産)	551,408,089円
計	654,568,089円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	209,988,000円
計	209,988,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	2,491,262,428	1,245,013,511	1,246,248,917
建物	14,583,450	7,723,316	6,860,134
造作	12,484,500	5,480,798	7,003,702
構築物	40,274,966	28,593,111	11,681,855
機械及び装置	14,242,250	1,001,923	13,240,327
車輛運搬具	31,982,639	29,283,240	2,699,399
器具及び備品	131,180,395	107,696,743	23,483,652
有形リース資産	3,421,440	684,288	2,737,152
合計	2,739,432,068	1,425,476,930	1,313,955,138

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す。

(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	110,785,575	0	110,785,575
未収金	735,505	0	735,505
未収補助金	3,164,082	0	3,164,082
立替金	353,470	0	353,470
合計	115,038,632	0	115,038,632

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

積立資産の内に含まれている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す。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第328回利付国債	26,016,218	26,572,288	556,070
第119回大阪府債	3,999,726	4,001,352	1,626
第375回大阪府債	20,090,200	20,526,760	436,560
第398回大阪府債	9,000,000	9,219,213	219,213
第399回大阪府債	9,989,333	10,230,530	241,197
第400回大阪府債	24,000,000	24,564,816	564,816
第401回大阪府債	35,000,000	35,731,220	731,220
静岡県27年第8回	20,000,000	20,442,180	442,180
京都府27年第11回	40,000,000	40,872,440	872,440
合 計	188,095,477	192,160,799	4,065,322

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

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

みぎわ園の空調設備事業のために施設整備等積立金を30,000,000円取り崩しました。

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	370,934
普通預金	富士信用金庫今泉北支店 他	—	運転資金として	—	—	87,117,717
定期預金	富士信用金庫今泉北支店 他	—	運転資金として	—	—	0
定期積金	富士信用金庫今泉北支店 他	—	運転資金として	—	—	124,430,000
小計						211,918,651
事業未収金		—	2・3月介護報酬等	—	—	110,785,575
未収金		—	職員食費等	—	—	735,505
未収補助金		—	静岡県 一時保護委託事業費等	—	—	3,164,082
立替金		—	入所児童 自動車免許費用等	—	—	353,470
前払金		—	入所児童 高等学校納付金等	—	—	0
前払費用		—	商標登録出願費用等	—	—	1,152,564
1年以内回収予定長期貸付金		—	入進学等費用	—	—	120,000
流動資産合計						328,229,847
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	102,910,000
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	—	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	—	—	50,438,350
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	304,064,548
小計						457,412,898
建物	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	1996年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	739,084,051	382,245,474	356,838,577
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	1976年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	246,347,670	153,683,599	92,664,071
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2003年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,505,830,707	709,084,438	796,746,269
小計						1,246,248,917
基本財産合計						1,703,661,815
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(法人本部拠点) 富士市鳥追窪8854他	—	旧事業「農場」跡地	—	—	17,531,137
	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字小松2101-3	2017年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	21,571,570	—	21,571,570
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2101-1他	2017年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	21,825,053	—	21,825,053
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字小松2114-1	2019年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	9,372,406	—	9,372,406
小計						70,300,166
建物	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	2010年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	1,754,500	841,783	912,717
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2009年度	公益事業である、居宅介護支援事業等に使用している	12,828,950	6,881,533	5,947,417
小計						6,860,134

財 産 目 録

令和 2 年 3 月 31 日 現在

別紙4

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
造作	地域包括支援センター改修工事	—	公益事業である、地域包括支援センター事業に使用している	12,484,500	5,480,798	7,003,702
構築物	遊具10基他	—	入所児童遊具用	40,274,966	28,593,111	11,681,855
機械及び装置	自家用発電機3基他	—	災害・停電時等の自家用発電機	14,242,250	1,001,923	13,240,327
車輛運搬具	日産キャラバン他29台	—	利用者送迎用	31,982,639	29,283,240	2,699,399
器具及び備品	特殊浴槽14据え他	—	特殊浴槽他	131,180,395	107,696,743	23,483,652
有形リース資産	テツサ防水・清拭消毒タイプ ベッドマット80枚	—	利用者介護用ベッドマットとして使用している	3,421,440	684,288	2,737,152
ソフトウェア	コンピューターシステム研究所	—	介護保険請求ソフト他	5,204,355	3,394,507	1,809,848
投資有価証券	富士信用金庫出資金	—	特段の指定がない	—	—	50,000
長期貸付金	児童養護施設「ひまわり園」児童	—	入進学等費用の貸付	—	—	3,475,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員の退職金(静岡県分)に使用	—	—	17,362,058
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行吉原北支店他	—	人件費に使用	—	—	118,500,000
施設整備等積立資産	定期預金 富士信用金庫今泉北支店他	—	施設整備(建替え、建物維持管理等)に使用	—	—	200,000,000
施設運営費積立資産	公募公債 野村証券沼津支店他	—	施設運営に使用	—	—	77,505,551
植松茂子奨学積立資産	公募公債 野村証券沼津支店他	—	児童養護施設「ひまわり園」児の入進学費用等に使用	—	—	46,886,510
記念事業積立資産	定期預金 富士信用金庫今泉北支店	—	寄附者により記念事業に使用することが指定されている	—	—	1,000,000
普通預金(使用制限有)	富士信用金庫今泉北支店 他	—	寄附者により一号基本金に使用することが指定されている	—	—	4,983,585
差入保証金	セコム他	—	防犯・火災監視非常通報装置保証金他	—	—	170,000
長期前払費用	火災保険料他	—	建物火災保険料他	—	—	3,075,276
その他の固定資産合計						612,824,215
固定資産合計						2,316,486,030
資産合計						2,644,715,877
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払分他	—		—	—	24,328,824
その他の未払金	過年度分下水道使用料	—		—	—	32,981,926
1年内返済設備費借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	33,988,000
1年内返済予定リース債務		—		—	—	684,288
未払費用	3月分職員超過勤務手当他	—		—	—	9,110,997
預り金	特別養護老人ホーム利用者水分補給飲料他	—		—	—	547,210
職員預り金	3月退職者社会保険料他	—		—	—	1,596,487
前受収益	公募公債益金処理	—		—	—	274
賞与引当金	夏季支給予想額の当期対応分	—		—	—	57,190,000
流動負債合計						160,428,006
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	176,000,000
リース債務	みずほリース株式会社	—		—	—	2,109,888
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	17,362,058
固定負債合計						195,471,946
負債合計						355,899,952
差引純資産						2,288,815,925