

# 令和2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）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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	762,784,000	761,429,137	1,354,863	
	児童福祉事業収入	501,715,000	499,929,581	1,785,419	
	保育事業収入	17,036,000	16,989,436	46,564	
	その他の事業収入	1,028,000	1,025,000	3,000	
	借入金利息補助金収入	57,000	57,000	0	
	経常経費寄附金収入	3,225,000	3,534,908	△ 309,908	
	受取利息配当金収入	1,639,000	1,449,326	189,674	
	その他の収入	7,903,000	7,671,433	231,567	
	事業活動収入計(1)	1,295,387,000	1,292,085,821	3,301,179	
支出	人件費支出	921,394,000	924,187,058	△ 2,793,058	
	事業費支出	160,981,000	154,105,248	6,875,752	
	事務費支出	101,165,000	99,172,658	1,992,342	
	利用者負担軽減額	3,240,000	3,227,107	12,893	
	支払利息支出	1,405,000	1,384,113	20,887	
	その他の支出	5,749,000	5,881,445	△ 132,445	
	事業活動支出計(2)	1,193,934,000	1,187,957,629	5,976,371	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	101,453,000	104,128,192	△ 2,675,192		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	17,943,000	19,791,800	△ 1,848,800	
	設備資金借入金収入	7,200,000	7,200,000	0	
	施設整備等収入計(4)	25,143,000	26,991,800	△ 1,848,800	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	35,428,000	35,188,000	240,000		
固定資産取得支出	42,383,000	39,357,246	3,025,754		
ファイナンス・リース債務の返済支出	684,000	684,288	△ 288		
施設整備等支出計(5)	78,495,000	75,229,534	3,265,466		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 53,352,000	△ 48,237,734	△ 5,114,266		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	651,000	224,000	427,000	
	積立資産取崩収入	65,131,000	65,461,806	△ 330,806	
	拠点区分間繰入金収入	36,800,000	0	36,800,000	
	サービス区分間繰入金収入	9,600,000	0	9,600,000	
	その他の活動収入計(7)	112,182,000	65,685,806	46,496,194	
	支出				
	積立資産支出	71,099,000	66,612,820	4,486,180	
拠点区分間繰入金支出	36,800,000	0	36,800,000		
サービス区分間繰入金支出	9,600,000	0	9,600,000		
その他の活動による支出	0	10,000	△ 10,000		
その他の活動支出計(8)	117,499,000	66,622,820	50,876,180		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 5,317,000	△ 937,014	△ 4,379,986		
予備費支出(10)	870,000		200,000		
	△ 670,000		0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	42,584,000	54,953,444	△ 12,369,444		
前期末支払資金残高(12)	259,544,129	259,544,129	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	302,128,129	314,497,573	△ 12,369,444		

（注） 予備費支出△670,000円は下記の科目に充当し使用した額である。

「人件費支出」 職員賞与支出 450,000円

法定福利費支出 220,000円

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)
サービスの活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	761,429,137	724,165,813	37,263,324
	児童福祉事業収益	499,929,581	483,466,306	16,463,275
	保育事業収益	16,989,436	10,000	16,979,436
	その他の事業収益	1,025,000	648,000	377,000
	経常経費寄附金収益	3,534,908	2,051,389	1,483,519
	サービス活動収益計(1)	1,282,908,062	1,210,341,508	72,566,554
	費用			
	人件費	929,071,796	870,023,074	59,048,722
	事業費	154,723,076	152,564,480	2,158,596
事務費	99,172,658	115,826,843	△ 16,654,185	
利用者負担軽減額	3,227,107	2,538,518	688,589	
減価償却費	80,998,137	89,587,871	△ 8,589,734	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 40,748,764	△ 47,911,886	7,163,122	
サービス活動費用計(2)	1,226,444,010	1,182,628,900	43,815,110	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	56,464,052	27,712,608	28,751,444	
サービスの活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	57,000	76,000	△ 19,000
	受取利息配当金収益	1,449,326	1,358,381	90,945
	その他のサービス活動外収益	7,671,433	14,451,408	△ 6,779,975
	サービス活動外収益計(4)	9,177,759	15,885,789	△ 6,708,030
	費用			
支払利息	1,384,113	1,659,309	△ 275,196	
その他のサービス活動外費用	5,881,445	6,511,135	△ 629,690	
サービス活動外費用計(5)	7,265,558	8,170,444	△ 904,886	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,912,201	7,715,345	△ 5,803,144	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	58,376,253	35,427,953	22,948,300	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	19,791,800	15,209,000	4,582,800
	固定資産受贈額	0	3	△ 3
	その他の特別収益	972,941	358,534	614,407
	特別収益計(8)	20,764,741	15,567,537	5,197,204
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9,211	555,192	△ 545,981
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 131,006	131,006	
国庫補助金等特別積立金積立額	19,791,800	15,209,000	4,582,800	
特別費用計(9)	19,801,011	15,633,186	4,167,825	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	963,730	△ 65,649	1,029,379	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	59,339,983	35,362,304	23,977,679	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	625,606,201	565,953,107	59,653,094
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	684,946,184	601,315,411	83,630,773
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	64,005,406	66,805,406	△ 2,800,000
その他の積立金積立額(16)	64,418,620	42,514,616	21,904,004	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	684,532,970	625,606,201	58,926,769	

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			
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	353,685,158	328,229,847	25,455,311	流動負債	135,543,873	160,428,006	△ 24,884,133
現金預金	211,994,285	211,918,651	75,634	事業未払金	26,302,247	24,328,824	1,973,423
事業未収金	132,387,100	110,785,575	21,601,525	その他の未払金	0	32,981,926	△ 32,981,926
未収金	2,638,095	735,505	1,902,590	1年以内返済予定 設備資金借入金	35,428,000	33,988,000	1,440,000
未収補助金	6,462,678	3,164,082	3,298,596	1年以内返済予定 リース債務	684,288	684,288	0
立替金	7,920	353,470	△ 345,550	未払費用	10,523,817	9,110,997	1,412,820
前払費用	75,080	1,152,564	△ 1,077,484	預り金	5,849	547,210	△ 541,361
1年以内回収予定 長期貸付金	120,000	120,000	0	職員預り金	2,225,672	1,596,487	629,185
固定資産	2,275,645,117	2,316,486,030	△ 40,840,913	前受収益	10,000	274	9,726
基本財産	1,647,268,889	1,703,661,815	△ 56,392,926	賞与引当金	60,364,000	57,190,000	3,174,000
土地	457,412,898	457,412,898	0	固定負債	166,587,458	195,471,946	△ 28,884,488
建物	1,189,855,991	1,246,248,917	△ 56,392,926	設備資金借入金	146,572,000	176,000,000	△ 29,428,000
その他の固定資産	628,376,228	612,824,215	15,552,013	リース債務	1,425,600	2,109,888	△ 684,288
土地	70,300,166	70,300,166	0	退職給付引当金	18,589,858	17,362,058	1,227,800
建物	6,156,942	6,860,134	△ 703,192	負債の部合計	302,131,331	355,899,952	△ 53,768,621
造作	6,325,665	7,003,702	△ 678,037	純 資 産 の 部			
構築物	13,374,577	11,681,855	1,692,722	基本金	345,258,921	345,258,921	0
機械及び装置	11,651,789	13,240,327	△ 1,588,538	国庫補助金等特別積立金	853,101,778	874,058,742	△ 20,956,964
車輛運搬具	8,443,260	2,699,399	5,743,861	その他の積立金	444,305,275	443,892,061	413,214
器具及び備品	33,443,741	23,483,652	9,960,089	人件費積立金	102,500,000	118,500,000	△ 16,000,000
有形リース資産	2,052,864	2,737,152	△ 684,288	施設整備等積立金	211,000,000	200,000,000	11,000,000
権利	1,523,464	0	1,523,464	施設運営費積立金	82,502,145	77,505,551	4,996,594
ソフトウェア	1,286,594	1,809,848	△ 523,254	植松茂子奨学積立金	47,303,130	46,886,510	416,620
投資有価証券	50,000	50,000	0	記念事業積立金	1,000,000	1,000,000	0
長期貸付金	3,251,000	3,475,000	△ 224,000	次期繰越活動増減差額	684,532,970	625,606,201	58,926,769
退職給付引当資産	18,589,858	17,362,058	1,227,800	(うち当期活動増減差額)	59,339,983	35,362,304	23,977,679
人件費積立資産	102,500,000	118,500,000	△ 16,000,000				
施設整備等積立資産	211,000,000	200,000,000	11,000,000				
施設運営費積立資産	82,502,145	77,505,551	4,996,594				
植松茂子奨学積立資産	47,303,130	46,886,510	416,620				
記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
普通預金	4,983,585	4,983,585	0				
差入保証金	180,000	170,000	10,000				
長期前払費用	2,457,448	3,075,276	△ 617,828	純資産の部合計	2,327,198,944	2,288,815,925	38,383,019
資産の部合計	2,629,330,275	2,644,715,877	△ 15,385,602	負債及び純資産の部合計	2,629,330,275	2,644,715,877	△ 15,385,602

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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		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	761,429,137	761,429,137	0	761,429,137	
	児童福祉事業収入	0	288,269,570	211,660,011	0	499,929,581	0	499,929,581	
	保育事業収入	0	0	16,989,436	0	16,989,436	0	16,989,436	
	その他の事業収入	648,000	0	377,000	0	1,025,000	0	1,025,000	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	57,000	57,000	0	57,000	
	経常経費寄附金収入	873,262	1,950,802	240,844	470,000	3,534,908	0	3,534,908	
	受取利息配当金収入	1,006,587	26,513	349,708	66,518	1,449,326	0	1,449,326	
	その他の収入	752,500	3,865,668	2,591,870	461,395	7,671,433	0	7,671,433	
	事業活動収入計 (1)	3,280,349	294,112,553	232,208,869	762,484,050	1,292,085,821	0	1,292,085,821	
	支出								
	人件費支出	17,895,748	199,078,054	182,275,114	524,938,142	924,187,058	0	924,187,058	
	事業費支出	0	51,437,529	19,297,735	83,369,984	154,105,248	0	154,105,248	
事務費支出	7,741,618	13,095,783	13,119,659	65,215,598	99,172,658	0	99,172,658		
利用者負担軽減額	0	0	0	3,227,107	3,227,107	0	3,227,107		
支払利息支出	0	0	0	1,384,113	1,384,113	0	1,384,113		
その他の支出	0	3,350,675	2,168,770	362,000	5,881,445	0	5,881,445		
事業活動支出計 (2)	25,637,366	266,962,041	216,861,278	678,496,944	1,187,957,629	0	1,187,957,629		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 22,357,017	27,150,512	15,347,591	83,987,106	104,128,192	0	104,128,192		
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	0	2,000,000	4,706,600	13,085,200	19,791,800	0	19,791,800	
	設備資金借入金収入	0	0	0	7,200,000	7,200,000	0	7,200,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	2,000,000	4,706,600	20,285,200	26,991,800	0	26,991,800	
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	35,188,000	35,188,000	0	35,188,000	
固定資産取得支出	1,523,464	3,288,000	5,462,600	29,083,182	39,357,246	0	39,357,246		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	684,288	684,288	0	684,288		
施設整備等支出計 (5)	1,523,464	3,288,000	5,462,600	64,955,470	75,229,534	0	75,229,534		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,523,464	△ 1,288,000	△ 756,000	△ 44,670,270	△ 48,237,734	0	△ 48,237,734		
その他の活動による収支	収入								
	長期貸付金回収収入	224,000	0	0	0	224,000	0	224,000	
	積立資産取崩収入	5,406	255,400	24,255,400	40,945,600	65,461,806	0	65,461,806	
	拠点区分間繰入金収入	30,400,000	0	6,400,000	0	36,800,000	△ 36,800,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	30,629,406	255,400	30,655,400	40,945,600	102,485,806	△ 36,800,000	65,685,806	
	支出								
	積立資産支出	5,487,620	14,483,000	5,455,400	41,186,800	66,612,820	0	66,612,820	
	拠点区分間繰入金支出	0	12,000,000	12,800,000	12,000,000	36,800,000	△ 36,800,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	10,000	10,000	0	10,000		
その他の活動支出計 (8)	5,487,620	26,483,000	18,255,400	53,196,800	103,422,820	△ 36,800,000	66,622,820		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	25,141,786	△ 26,227,600	12,400,000	△ 12,251,200	△ 937,014	0	△ 937,014		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,261,305	△ 365,088	26,991,591	27,065,636	54,953,444	0	54,953,444		
前期末支払資金残高 (12)	15,732,657	60,176,157	27,956,426	155,678,889	259,544,129	0	259,544,129		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	16,993,962	59,811,069	54,948,017	182,744,525	314,497,573	0	314,497,573		

### 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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		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	サービス収益							
	介護保険事業収益	0	0	0	761,429,137	761,429,137	0	761,429,137
	児童福祉事業収益	0	288,269,570	211,660,011	0	499,929,581	0	499,929,581
	保育事業収入	0	0	16,989,436	0	16,989,436	0	16,989,436
	その他の事業収益	648,000	0	377,000	0	1,025,000	0	1,025,000
	経常経費寄附金収益	873,262	1,950,802	240,844	470,000	3,534,908	0	3,534,908
	サービス活動収益計 (1)	1,521,262	290,220,372	229,267,291	761,899,137	1,282,908,062	0	1,282,908,062
	サービス活動費用							
	人件費	17,429,748	199,887,114	183,120,792	528,634,142	929,071,796	0	929,071,796
	事業費	0	51,598,723	19,362,927	83,761,426	154,723,076	0	154,723,076
事務費	7,741,618	13,095,783	13,119,659	65,215,598	99,172,658	0	99,172,658	
利用者負担軽減額	0	0	0	3,227,107	3,227,107	0	3,227,107	
減価償却費	143,514	18,015,712	8,679,305	54,159,606	80,998,137	0	80,998,137	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 11,757,785	△ 3,892,887	△ 25,098,092	△ 40,748,764	0	△ 40,748,764	
サービス活動費用計 (2)	25,314,880	270,839,547	220,389,796	709,899,787	1,226,444,010	0	1,226,444,010	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 23,793,618	19,380,825	8,877,495	51,999,350	56,464,052	0	56,464,052	
サービス活動外増減の部	サービス収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	57,000	57,000	0	57,000
	受取利息配当金収益	1,006,587	26,513	349,708	66,518	1,449,326	0	1,449,326
	その他のサービス活動外収益	752,500	3,865,668	2,591,870	461,395	7,671,433	0	7,671,433
	サービス活動外収益計 (4)	1,759,087	3,892,181	2,941,578	584,913	9,177,759	0	9,177,759
	サービス活動外費用							
	支払利息	0	0	0	1,384,113	1,384,113	0	1,384,113
	その他のサービス活動外費用	0	3,350,675	2,168,770	362,000	5,881,445	0	5,881,445
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,350,675	2,168,770	1,746,113	7,265,558	0	7,265,558
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,759,087	541,506	772,808	△ 1,161,200	1,912,201	0	1,912,201
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 22,034,531	19,922,331	9,650,303	50,838,150	58,376,253	0	58,376,253	
特別増減の部	特別収益							
	施設整備等補助金収益	0	2,000,000	4,706,600	13,085,200	19,791,800	0	19,791,800
	拠点区分間繰入金収益	30,400,000	0	6,400,000	0	36,800,000	△ 36,800,000	0
	その他の特別収益	0	26,460	190,678	755,803	972,941	0	972,941
	特別収益計 (8)	30,400,000	2,026,460	11,297,278	13,841,003	57,564,741	△ 36,800,000	20,764,741
	特別費用							
	固定資産売却損・処分損	0	6	0	9,205	9,211	0	9,211
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,000	4,706,600	13,085,200	19,791,800	0	19,791,800
	拠点区分間繰入金費用	0	12,000,000	12,800,000	12,000,000	36,800,000	△ 36,800,000	0
	特別費用計 (9)	0	14,000,006	17,506,600	25,094,405	56,601,011	△ 36,800,000	19,801,011
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	30,400,000	△ 11,973,546	△ 6,209,322	△ 11,253,402	963,730	0	963,730	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,365,469	7,948,785	3,440,981	39,584,748	59,339,983	0	59,339,983	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	32,436,903	98,874,994	63,423,540	430,870,764	625,606,201	0	625,606,201
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	40,802,372	106,823,779	66,864,521	470,455,512	684,946,184	0	684,946,184
	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	24,000,000	40,000,000	64,005,406	0	64,005,406
	その他の積立金積立額 (16)	5,418,620	14,000,000	5,000,000	40,000,000	64,418,620	0	64,418,620
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	35,389,158	92,823,779	85,864,521	470,455,512	684,532,970	0	684,532,970	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和3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	17,821,695	70,410,089	63,916,916	202,451,458	354,600,158	△ 915,000	353,685,158
現金預金	16,718,695	44,501,327	60,672,276	90,101,987	211,994,285	0	211,994,285
事業未収金	0	22,260,728	1,991,191	108,135,181	132,387,100	0	132,387,100
未収金	0	2,059,628	506,899	71,568	2,638,095	0	2,638,095
未収補助金	0	1,588,406	739,470	4,134,802	6,462,678	0	6,462,678
立替金	915,000	0	0	7,920	922,920	△ 915,000	7,920
前払費用	68,000	0	7,080	0	75,080	0	75,080
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	155,191,286	588,485,129	344,322,084	1,187,646,618	2,275,645,117	0	2,275,645,117
基本財産	0	446,039,373	137,810,803	1,063,418,713	1,647,268,889	0	1,647,268,889
土地	0	102,910,000	50,438,350	304,064,548	457,412,898	0	457,412,898
建物	0	343,129,373	87,372,453	759,354,165	1,189,855,991	0	1,189,855,991
その他の固定資産	155,191,286	142,445,756	206,511,281	124,227,905	628,376,228	0	628,376,228
土地	17,531,137	21,571,570	21,825,053	9,372,406	70,300,166	0	70,300,166
建物	0	825,616	0	5,331,326	6,156,942	0	6,156,942
造作	0	0	0	6,325,665	6,325,665	0	6,325,665
構築物	1,005,849	2	154,547	12,214,179	13,374,577	0	13,374,577
機械及び装置	0	515,971	1,813,753	9,322,065	11,651,789	0	11,651,789
車輛運搬具	0	38,295	2	8,404,963	8,443,260	0	8,443,260
器具及び備品	1	3,980,879	9,843,580	19,619,281	33,443,741	0	33,443,741
有形リース資産	0	0	0	2,052,864	2,052,864	0	2,052,864
権利	1,523,464	0	0	0	1,523,464	0	1,523,464
ソフトウェア	0	1,110,401	76,401	99,792	1,286,594	0	1,286,594
投資有価証券	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
長期貸付金	3,251,000	0	0	0	3,251,000	0	3,251,000
退職給付引当資産	457,960	5,462,110	2,840,192	9,829,596	18,589,858	0	18,589,858
人件費積立資産	0	44,000,000	58,500,000	0	102,500,000	0	102,500,000
施設整備等積立資産	0	64,300,000	106,700,000	40,000,000	211,000,000	0	211,000,000
施設運営費積立資産	82,502,145	0	0	0	82,502,145	0	82,502,145
植松茂子奨学積立資産	47,303,130	0	0	0	47,303,130	0	47,303,130
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	90,000	180,000	0	180,000
長期前払費用	0	630,912	260,768	1,565,768	2,457,448	0	2,457,448
資産の部合計	173,012,981	658,895,218	408,239,000	1,390,098,076	2,630,245,275	△ 915,000	2,629,330,275

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3 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	1,948,733	24,840,020	20,866,899	88,803,221	136,458,873	△ 915,000	135,543,873
事業未払金	234,410	7,632,977	6,237,869	13,111,991	27,217,247	△ 915,000	26,302,247
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	35,428,000	35,428,000	0	35,428,000
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	372,686	1,784,961	1,771,548	6,594,622	10,523,817	0	10,523,817
預り金	0	5,849	0	0	5,849	0	5,849
職員預り金	100,637	1,175,233	949,482	320	2,225,672	0	2,225,672
前受収益	0	0	10,000	0	10,000	0	10,000
賞与引当金	1,241,000	14,241,000	11,898,000	32,984,000	60,364,000	0	60,364,000
固定負債	457,960	5,462,110	2,840,192	157,827,196	166,587,458	0	166,587,458
設備資金借入金	0	0	0	146,572,000	146,572,000	0	146,572,000
リース債務	0	0	0	1,425,600	1,425,600	0	1,425,600
退職給付引当金	457,960	5,462,110	2,840,192	9,829,596	18,589,858	0	18,589,858
負債の部合計	2,406,693	30,302,130	23,707,091	246,630,417	303,046,331	△ 915,000	302,131,331
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	269,232,117	64,902,912	518,966,749	853,101,778	0	853,101,778
その他の積立金	130,805,275	108,300,000	165,200,000	40,000,000	444,305,275	0	444,305,275
人件費積立金	0	44,000,000	58,500,000	0	102,500,000	0	102,500,000
施設整備等積立金	0	64,300,000	106,700,000	40,000,000	211,000,000	0	211,000,000
施設運営費積立金	82,502,145	0	0	0	82,502,145	0	82,502,145
植松茂子奨学積立金	47,303,130	0	0	0	47,303,130	0	47,303,130
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	35,389,158	92,823,779	85,864,521	470,455,512	684,532,970	0	684,532,970
(うち当期活動増減差額)	8,365,469	7,948,785	3,440,981	39,584,748	59,339,983	0	59,339,983
純資産の部合計	170,606,288	628,593,088	384,531,909	1,143,467,659	2,327,198,944	0	2,327,198,944
負債及び純資産の部合計	173,012,981	658,895,218	408,239,000	1,390,098,076	2,630,245,275	△ 915,000	2,629,330,275

## 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、リース期間定額法にて償却を行っております。

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	5,027,280円
1年を超えて支払期限の到来するもの	11,108,571円
計	16,135,851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額はひまわり園及びみどり園の感染症防止対策整備事業並びにみぎわ園の厨房整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	1,246,248,917	6,370,600	62,763,526	1,189,855,991
合計	1,703,661,815	6,370,600	62,763,526	1,647,268,889

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  
該当事項なし

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す。

土地(基本財産)	103,160,000円
建物(基本財産)	528,731,063円
計	631,891,063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)	182,000,000円
計	182,000,000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)	2,497,633,028	1,307,777,037	1,189,855,991
建物	14,583,450	8,426,508	6,156,942
造作	12,484,500	6,158,835	6,325,665
構築物	44,474,966	31,100,389	13,374,577
機械及び装置	14,759,250	3,107,461	11,651,789
車輛運搬具	35,657,528	27,214,268	8,443,260
器具及び備品	144,568,581	111,124,840	33,443,741
有形リース資産	3,421,440	1,368,576	2,052,864
合計	2,767,582,743	1,496,277,914	1,271,304,829

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	132,387,100	0	132,387,100
未収金	2,638,095	0	2,638,095
未収補助金	6,462,678	0	6,462,678
立替金	7,920	0	7,920
合計	141,495,793	0	141,495,793

#### 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	26,013,212	26,374,976	361,764
第375回大阪府債	20,065,600	20,389,880	324,280
第398回大阪府債	9,000,000	9,208,071	208,071
第399回大阪府債	9,991,333	10,221,790	230,457
第400回大阪府債	24,000,000	24,545,016	545,016
第401回大阪府債	35,000,000	35,722,960	722,960
静岡県27年第8回	20,000,000	20,427,560	427,560
京都府27年第11回	40,000,000	40,831,840	831,840
合 計	184,070,145	187,722,093	3,651,948

#### 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

- ・ その他の固定資産に含まれている「権利」の当期増額は、「芙蓉会」及びロゴマークの商標登録に関するものです。
- ・ その他の固定資産の内に含まれている「工具、器具及び備品」の主な当期増額は、みどり園及びみぎわ園の感染症防止対策事業並びに介護分野ICT化事業と固定資産物品の経年劣化による入替に関するものです。  
なお、新型コロナウイルス感染症拡大防止対策支援事業として14,373,200円の補助金交付と、介護分野ICT化事業として3,000,000円の補助金交付を受けております。  
その他に介護保険事業所では臨時的取扱いで2,598,413円の支援を受けております。
- ・ 社会福祉充実残額は0円です。

財 産 目 録

令和 3 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
<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	—	—	341,477
普通預金	富士信用金庫今泉北支店 他	—	運転資金として	—	—	82,087,808
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	—	—	129,565,000
			小 計			211,994,285
事業未収金		—	2・3月介護報酬等	—	—	132,387,100
未収金		—	職員食費等	—	—	2,638,095
未収補助金		—	静岡県 一時保護委託事業費等	—	—	6,462,678
立替金		—	入所児童 自動車免許費用等	—	—	7,920
前払費用		—	商標登録出願費用等	—	—	75,080
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			353,685,158
<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	741,734,051	398,604,678	343,129,373
	(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	247,608,270	160,235,817	87,372,453
	(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	1,508,290,707	748,936,542	759,354,165
			小 計			1,189,855,991
			基本財産合計			1,647,268,889
<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	928,884	825,616
	(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	7,497,624	5,331,326
			小 計			6,156,942

財 産 目 録

令和 3 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	
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	6,158,835	6,325,665	
構築物	遊具10基他	—	入所児童遊具用	44,474,966	31,100,389	13,374,577	
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	14,759,250	3,107,461	11,651,789	
車輛運搬具	日産キャラバン他30台	—	利用者送迎用	35,657,528	27,214,268	8,443,260	
器具及び備品	特殊浴槽14据え他	—	特殊浴槽他	144,568,581	111,124,840	33,443,741	
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	1,368,576	2,052,864	
権利	特許庁「芙蓉会」及びロゴマーク商標登録	—	社会福祉法人事業に使用	—	—	1,523,464	
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	3,917,761	1,286,594	
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	—	—	3,251,000	
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	—	—	18,589,858	
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	—	—	102,500,000	
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	—	—	211,000,000	
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	—	—	82,502,145	
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	—	—	47,303,130	
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	—	—	180,000	
長期前払費用	火災保険料他	—	建物火災保険料他	—	—	2,457,448	
その他の固定資産合計						628,376,228	
固定資産合計						2,275,645,117	
資産合計						2,629,330,275	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分業者支払分他	—	/	—	—	26,302,247	
1年内返済設備費借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	35,428,000	
1年内返済予定リース債務	テツサ防水・清拭消毒タイプ ベッドマット80枚	—		—	—	684,288	
未払費用	3月分職員超過勤務手当他	—		—	—	10,523,817	
預り金	特別養護老人ホーム利用者水分補給飲料他	—		—	—	5,849	
職員預り金	3月退職者社会保険料他	—		—	—	2,225,672	
前受収益	公募公債益金処理	—		—	—	10,000	
賞与引当金	夏季支給予想額の当期対応分	—		—	—	60,364,000	
流動負債合計						135,543,873	
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	—	/	—	—	146,572,000	
リース債務	みずほリース株式会社	—		—	—	1,425,600	
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	18,589,858	
固定負債合計						166,587,458	
負債合計						302,131,331	
差引純資産						2,327,198,944	