

法人単位資金収支計算書

(自) 2019年 4月 1日 (至) 2020年 3月31日

(単位：円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 事業活動による収支 | 収 | 介護保険事業収入 | 1,477,519,000 | 1,460,464,027 | 17,054,973 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 17,798,000 | 18,178,326 | △380,326 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 276,000 | 254,330 | 21,670 | |
| | | 医療事業収入 | 29,799,000 | 30,157,165 | △358,165 | |
| | | 生計困難支援事業収入 | 53,000 | 49,483 | 3,517 | |
| | | 借入金利息補助金収入 | 18,000 | 18,000 | 0 | |
| | 入 | 経常経費寄附金収入 | 3,680,000 | 3,730,000 | △50,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,637,000 | 1,629,067 | 7,933 | |
| | | その他の収入 | 7,643,000 | 7,860,768 | △217,768 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 1,538,423,000 | 1,522,341,166 | 16,081,834 | |
| | | 支 | 人件費支出 | 924,328,000 | 921,993,118 | 2,334,882 |
| | | | 事業費支出 | 202,867,000 | 200,107,664 | 2,759,336 |
| 事務費支出 | 104,836,000 | | 105,994,186 | △1,158,186 | | |
| 利用者負担軽減額 | 46,000 | | 45,558 | 442 | | |
| 支払利息支出 | 9,441,000 | | 9,438,827 | 2,173 | | |
| その他の支出 | 18,058,000 | | 32,348,267 | △14,290,267 | | |
| 事業活動支出計(2) | 1,259,576,000 | 1,269,927,620 | △10,351,620 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 278,847,000 | 252,413,546 | 26,433,454 | | |
| 施設整備等による収支 | 収 | 施設整備等補助金収入 | 32,151,000 | 32,151,000 | 0 | |
| | | 固定資産売却収入 | 12,000 | 11,880 | 120 | |
| | | その他の施設整備等による収入 | 0 | 360,000 | △360,000 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 32,163,000 | 32,522,880 | △359,880 | | |
| | 支 | 設備資金借入金元金償還支出 | 454,116,000 | 454,116,000 | 0 | |
| 固定資産取得支出 | 39,851,000 | 37,842,277 | 2,008,723 | | | |
| その他の施設整備等による支出 | 250,000 | 250,000 | 0 | | | |
| 施設整備等支出計(5) | 494,217,000 | 492,208,277 | 2,008,723 | | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △462,054,000 | △459,685,397 | △2,368,603 | | |
| その他の活動による収支 | 収 | 積立資産取崩収入 | 0 | 847,598 | △847,598 | |
| | | その他の活動による収入 | 738,000 | 911,523 | △173,523 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 738,000 | 1,759,121 | △1,021,121 | |
| | 支 | 長期貸付金支出 | 0 | 949,000 | △949,000 | |
| | | 積立資産支出 | 5,662,000 | 5,650,432 | 11,568 | |
| その他の活動による支出 | | 2,018,000 | 1,673,530 | 344,470 | | |
| その他の活動支出計(8) | 7,680,000 | 8,272,962 | △592,962 | | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △6,942,000 | △6,513,841 | △428,159 | | |
| 予備費支出(10) | | 0 | — | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △190,149,000 | △213,785,692 | 23,636,692 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 1,155,887,147 | 1,155,887,147 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 965,738,147 | 942,101,455 | 23,636,692 | | |

法人単位事業活動計算書

（自）2019年 4月 1日（至）2020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 | 介護保険事業収益 | 1,460,464,027 | 1,406,959,867 | 53,504,160 |
| | | 老人福祉事業収益 | 18,178,326 | 15,306,370 | 2,871,956 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 254,330 | 283,626 | △29,296 |
| | | 医療事業収益 | 30,157,165 | 27,552,506 | 2,604,659 |
| | 益 | 生計困難支援事業収益 | 49,483 | 24,000 | 25,483 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 3,730,000 | 3,085,000 | 645,000 |
| | | サービス活動収益計(1) | 1,512,833,331 | 1,453,211,369 | 59,621,962 |
| | 費 | 人件費 | 936,592,192 | 887,847,441 | 48,744,751 |
| | | 事業費 | 200,107,894 | 196,721,255 | 3,386,639 |
| | | 事務費 | 105,994,186 | 92,009,349 | 13,984,837 |
| | 利用者負担軽減額 | 45,558 | 267,706 | △222,148 | |
| | 減価償却費 | 123,774,580 | 124,453,686 | △679,106 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △19,273,200 | △19,410,853 | 137,653 | |
| | 徴収不能額 | 0 | 95,809 | △95,809 | |
| | 徴収不能引当金繰入 | 11,600 | 12,900 | △1,300 | |
| | サービス活動費用計(2) | 1,347,252,810 | 1,281,997,293 | 65,255,517 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 165,580,521 | 171,214,076 | △5,633,555 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 借入金利息補助金収益 | 18,000 | 37,000 | △19,000 |
| | | 受取利息配当金収益 | 1,629,067 | 838,837 | 790,230 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 7,860,998 | 18,955,983 | △11,094,985 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 9,508,065 | 19,831,820 | △10,323,755 |
| | 費 | 支払利息 | 9,438,827 | 11,155,788 | △1,716,961 |
| | その他のサービス活動外費用 | 32,369,717 | 4,195,457 | 28,174,260 | |
| | サービス活動外費用計(5) | 41,808,544 | 15,351,245 | 26,457,299 | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △32,300,479 | 4,480,575 | △36,781,054 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 133,280,042 | 175,694,651 | △42,414,609 | |
| 特別増減の部 | 収 | 施設整備等補助金収益 | 32,151,000 | 0 | 32,151,000 |
| | | 固定資産売却益 | 11,878 | 31,499 | △19,621 |
| | | その他の特別収益 | 469,580 | 1,390,017 | △920,437 |
| | | 特別収益計(8) | 32,632,458 | 1,421,516 | 31,210,942 |
| | 費 | 固定資産売却損・処分損 | 5 | 7 | △2 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 32,151,000 | 0 | 32,151,000 | |
| | その他の特別損失 | 42,001 | 1,381,998 | △1,339,997 | |
| | 特別費用計(9) | 32,193,006 | 1,382,005 | 30,811,001 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 439,452 | 39,511 | 399,941 | |
| | 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 133,719,494 | 175,734,162 | △42,014,668 | |
| | 法人税、住民税及び事業税(12) | 0 | 50,000 | △50,000 | |
| | 法人税等調整額(13) | 0 | 0 | 0 | |
| | 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13) | 133,719,494 | 175,684,162 | △41,964,668 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(15) | 2,740,205,251 | 2,564,521,089 | 175,684,162 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15) | 2,873,924,745 | 2,740,205,251 | 133,719,494 |
| | | 基本金取崩額(17) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額(18) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金積立額(19) | 0 | 0 | 0 |
| | 次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19) | 2,873,924,745 | 2,740,205,251 | 133,719,494 | |

法人単位貸借対照表

2020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 | 1,044,271,794 | 1,264,258,763 | △219,986,969 | 流動負債 | 183,837,639 | 183,722,916 | 114,723 |
| 現金預金 | 812,890,425 | 1,046,121,920 | △233,231,495 | 事業未払金 | 99,712,430 | 92,899,880 | 6,812,550 |
| 小口現金 | 1,242,390 | 1,307,772 | △65,382 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 52,416,000 | 54,116,000 | △1,700,000 |
| 現金 | 1,106,459 | 1,166,837 | △60,378 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 129,600 | △129,600 |
| 普通預金 | 698,981,576 | 608,681,036 | 90,300,540 | 預り金 | 2,706,673 | 15,734,436 | △13,027,763 |
| 定期預金 | 111,560,000 | 434,966,275 | △323,406,275 | 職員預り金 | 11,246 | 0 | 11,246 |
| 事業未収金 | 224,704,055 | 217,037,493 | 7,666,562 | 前受収益 | 70,290 | 6,000 | 64,290 |
| 未収補助金 | 18,000 | 37,000 | △19,000 | 賞与引当金 | 28,921,000 | 20,787,000 | 8,134,000 |
| 立替金 | 300,321 | 54,615 | 245,706 | 未払法人税等 | 0 | 50,000 | △50,000 |
| 前払金 | 4,996,000 | 15,000 | 4,981,000 | 固定負債 | 825,836,312 | 1,271,882,217 | △446,045,905 |
| 前払費用 | 1,693,293 | 1,311,435 | 381,858 | 設備資金借入金 | 747,820,000 | 1,200,236,000 | △452,416,000 |
| 徴収不能引当金 | △330,300 | △318,700 | △11,600 | 退職給付引当金 | 76,456,312 | 70,206,217 | 6,250,095 |
| 固定資産 | 4,145,798,040 | 4,225,144,959 | △79,346,919 | 敷金預り金 | 1,560,000 | 1,440,000 | 120,000 |
| 基本財産 | 3,967,836,359 | 4,077,650,221 | △109,813,862 | 負債の部合計 | 1,009,673,951 | 1,455,605,133 | △445,931,182 |
| 土地 | 831,032,268 | 831,032,268 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 3,136,804,091 | 3,246,617,953 | △109,813,862 | 基本金 | 763,496,305 | 763,496,305 | 0 |
| 建物 | 3,136,804,091 | 3,246,617,953 | △109,813,862 | 基本金 | 763,496,305 | 763,496,305 | 0 |
| その他の固定資産 | 177,961,681 | 147,494,738 | 30,466,943 | 1号基本金 | 763,496,305 | 763,496,305 | 0 |
| 建物 | 31,347,220 | 3 | 31,347,217 | 国庫補助金等特別積立金 | 542,974,833 | 530,097,033 | 12,877,800 |
| 建物 | 31,347,220 | 3 | 31,347,217 | 国庫補助金等特別積立金 | 542,974,833 | 530,097,033 | 12,877,800 |
| 構築物 | 30,778,827 | 33,265,158 | △2,486,331 | 次期繰越活動増減差額 | 2,873,924,745 | 2,740,205,251 | 133,719,494 |
| 機械及び装置 | 1,057,245 | 1,252,114 | △194,869 | 次期繰越活動増減差額 | 2,873,924,745 | 2,740,205,251 | 133,719,494 |
| 車両運搬具 | 4,961,101 | 6,920,351 | △1,959,250 | （うち当期活動増減差額） | 133,719,494 | 175,684,162 | △41,964,668 |
| 器具及び備品 | 42,249,809 | 44,346,642 | △2,096,833 | | | | |
| 権利 | 3,650,000 | 3,650,000 | 0 | | | | |
| ソフトウェア | 336,751 | 1,065,133 | △728,382 | | | | |
| 長期貸付金 | 949,000 | 0 | 949,000 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 59,545,060 | 54,601,076 | 4,943,984 | | | | |
| 差入保証金 | 10,000 | 0 | 10,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 3,076,668 | 2,394,261 | 682,407 | | | | |
| 資産の部合計 | 5,190,069,834 | 5,489,403,722 | △299,333,888 | 純資産の部合計 | 4,180,395,883 | 4,033,798,589 | 146,597,294 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 5,190,069,834 | 5,489,403,722 | △299,333,888 |

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) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・満期保有目的の債券等・・・償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア・・・定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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っている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金・・・当該会計年度の負担に属する額を見積もり、計上している。
 - ・徴収不能引当金・・・毎会計年度末において徴収することが不可能な額および、それ以外の債権に過去の徴収不能額の発生割合を乗じた額を見積もり計上している。

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

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および、大阪民間社会福祉事業従事者共済会による。

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となっている。

- (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) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 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）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「寿光会法人本部」拠点区分（社会福祉事業）
寿光会法人本部
特別会計
 - イ 「高齢者総合ケアステーション寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム寿光園
デイサービスセンター寿光園
寿光園ヘルパーステーション
グループホーム寿光園
八尾ケアプランセンター寿光園
在宅介護支援センター事業寿光園
寿光園診療所
生計困難者に対する支援相談事業
 - ウ 「地域密着型特別養護老人ホーム寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
地域密着型特別養護老人ホーム寿光園
 - エ 「高齢者総合ケアセンター柏原寿光園」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム柏寿
ショートステイ柏寿
柏原寿光園ホームヘルプセンター
柏原ケアプランセンター寿光園
柏原寿光園診療所
生計困難者に対する支援相談事業
 - オ 「特別養護老人ホーム高寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム高寿
ショートステイ高寿
デイサービスセンター高寿
柏原市地域生活支援事業
 - カ 「柏原地域密着型高齢者施設太寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム太寿
ショートステイ太寿
グループホーム太寿
太寿生計困難者に対する支援相談事業
 - キ 「八尾地域密着型高齢者施設楽寿」拠点区分（社会福祉事業）
特別養護老人ホーム楽寿
ショートステイ楽寿
デイサービスセンター楽寿
八尾市地域包括支援センター楽寿
 - ク 「有料老人ホーム安寿」拠点区分（公益事業）
有料老人ホーム安寿

(※) 公益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）は、省略している。

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 | 831,032,268 | 0 | 0 | 831,032,268 |
| 建物 | 3,246,617,953 | 0 | 109,813,862 | 3,136,804,091 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 4,077,650,221 | 0 | 109,813,862 | 3,967,836,359 |

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ある。

| | | |
|----------|------------------|----------------|
| 土地(基本財産) | (特別養護老人ホーム柏寿) | 300,703,400円 |
| 建物(基本財産) | (特別養護老人ホーム柏寿) | 389,141,108円 |
| 建物(基本財産) | (特別養護老人ホーム高寿) | 587,821,213円 |
| 建物(基本財産) | (デイサービスセンター高寿) | 81,292,563円 |
| 土地(基本財産) | (柏原地域密着型高齢者施設太寿) | 168,963,600円 |
| 建物(基本財産) | (柏原地域密着型高齢者施設太寿) | 312,115,664円 |
| 土地(基本財産) | (八尾地域密着型高齢者施設楽寿) | 32,069,200円 |
| 建物(基本財産) | (八尾地域密着型高齢者施設楽寿) | 579,362,867円 |
| 計 | | 2,451,469,615円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

| | | |
|-----------------------|------------------|--------------|
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | (特別養護老人ホーム柏寿) | 135,813,625円 |
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | (特別養護老人ホーム高寿) | 209,086,375円 |
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | (柏原地域密着型太寿) | 130,096,000円 |
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | (八尾地域密着型高齢者施設楽寿) | 325,240,000円 |
| 計 | | 800,236,000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) | 4,574,444,001 | 1,437,639,910 | 3,136,804,091 |
| 建物(他の固定資産) | 69,945,637 | 38,598,417 | 31,347,220 |
| 構築物 | 56,661,595 | 25,882,768 | 30,778,827 |
| 機械及び装置 | 2,908,500 | 1,851,255 | 1,057,245 |
| 車両運搬具 | 63,189,117 | 58,228,016 | 4,961,101 |
| 器具及び備品 | 235,824,547 | 193,574,738 | 42,249,809 |
| 合計 | 5,002,973,397 | 1,755,775,104 | 3,247,198,293 |

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

該当なし

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

12. 関連当事者との取引の内容

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

令和元年11月11日特別養護老人ホーム柏寿及び特別養護老人ホーム高寿とデイサービスセンター高寿が、独立行政法人福祉医療機構から借入している内計4億円を繰上償還している。

以 上