

令和2年度

計 算 書 類

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 敬 山 会

茨城県小美玉市上玉里50-124

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) | |
|---------------------------------|----|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | 障害福祉サービス等事業収入 | 478,100,500 | 492,167,975 | -14,067,475 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 2,460,000 | 4,551,500 | -2,091,500 |
| | | 受取利息配当金収入 | 26,700 | 27,777 | -1,077 |
| | | その他の収入 | 5,325,000 | 5,443,896 | -118,896 |
| | | 事業活動収入計(1) | 485,912,200 | 502,191,148 | -16,278,948 |
| | 支出 | 人件費支出 | 340,453,000 | 335,316,620 | 5,136,380 |
| | | 事業費支出 | 62,360,070 | 55,513,804 | 6,846,266 |
| | | 事務費支出 | 29,479,000 | 29,088,490 | 390,510 |
| | | その他の支出 | 4,800,000 | 4,831,310 | -31,310 |
| | | 事業活動支出計(2) | 437,092,070 | 424,750,224 | 12,341,846 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 48,820,130 | 77,440,924 | -28,620,794 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 4,700,000 | 4,700,000 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 4,700,000 | 4,700,000 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 22,557,000 | 22,482,065 | 74,935 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 22,557,000 | 22,482,065 | 74,935 |
| | | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -17,857,000 | -17,782,065 | -74,935 |
| その他の活動による収支 | 収入 | その他の活動収入計(7) | | | |
| | | 長期貸付金支出 | 1,200,000 | 600,000 | 600,000 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 1,350,000 | 1,343,520 | 6,480 |
| | | その他の活動支出計(8) | 2,550,000 | 1,943,520 | 606,480 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -2,550,000 | -1,943,520 | -606,480 |
| 予備費支出(10) | | | — | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 28,413,130 | 57,715,339 | -29,302,209 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 371,296,350 | 371,296,350 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 399,709,480 | 429,011,689 | -29,302,209 | |

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 | 0075 障害福祉サービス等事業収益 | 492,167,975 | 483,051,313 | 9,116,662 |
| | 益 | 0088 その他の収益 | | 326,200 | -326,200 |
| | | 0089 経常経費寄附金収益 | 4,551,500 | 844,500 | 3,707,000 |
| | サービス活動収益計(1) | | 496,719,475 | 484,222,013 | 12,497,462 |
| | 費 | 0015 人件費 | 336,660,140 | 328,878,989 | 7,781,151 |
| | | 0016 事業費 | 55,513,804 | 53,570,039 | 1,943,765 |
| | | 0017 事務費 | 29,088,490 | 30,017,467 | -928,977 |
| | | 0027 減価償却費 | 62,579,540 | 56,845,186 | 5,734,354 |
| | | 0028 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -14,993,582 | -13,968,000 | -1,025,582 |
| | | 0029 徴収不能額 | | 15,098 | -15,098 |
| 0031 その他の費用 | | | 326,200 | -326,200 | |
| サービス活動費用計(2) | | 468,848,392 | 455,684,979 | 13,163,413 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 27,871,083 | 28,537,034 | -665,951 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 0093 受取利息配当金収益 | 27,777 | 27,612 | 165 |
| | 益 | 0098 その他のサービス活動外収益 | 5,443,896 | 8,150,543 | -2,706,647 |
| | | サービス活動外収益計(4) | | 5,471,673 | 8,178,155 |
| | 費 | 0038 その他のサービス活動外費用 | 4,831,310 | 4,657,550 | 173,760 |
| | | サービス活動外費用計(5) | | 4,831,310 | 4,657,550 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 640,363 | 3,520,605 | -2,880,242 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 28,511,446 | 32,057,639 | -3,546,193 | |
| 特別増減の部 | 収 | 0100 施設整備等補助金収益 | 4,700,000 | | 4,700,000 |
| | 益 | 特別収益計(8) | | 4,700,000 | 4,700,000 |
| | | 費用 | 0042 固定資産売却損・処分損 | 6 | 9 |
| | 費用 | 0044 国庫補助金等特別積立金積立額 | 4,700,000 | | 4,700,000 |
| | | 特別費用計(9) | | 4,700,006 | 9 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | -6 | -9 | 3 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 28,511,440 | 32,057,630 | -3,546,190 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 869,448,284 | 837,390,654 | 32,057,630 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 897,959,724 | 869,448,284 | 28,511,440 |
| | 基本金取崩額(14) | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 897,959,724 | 869,448,284 | 28,511,440 |

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 | | 増 減 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 当年度末 | 前年度末 | |
| 流動資産 | 451,942,090 | 382,666,732 | 22,930,401 | 11,370,382 | 11,560,019 |
| 現金預金 | 373,810,989 | 307,148,013 | 18,951,381 | 7,342,957 | 11,608,424 |
| 事業未収金 | 78,131,101 | 75,518,719 | 3,979,020 | 4,027,425 | -48,405 |
| 固定資産 | 1,496,218,321 | 1,534,372,282 | 21,782,720 | 20,439,200 | 1,343,520 |
| 基本財産 | 981,521,215 | 1,019,969,555 | 21,782,720 | 20,439,200 | 1,343,520 |
| 土地 | 218,358,336 | 218,358,336 | | | |
| 建物 | 763,162,879 | 801,611,219 | | | |
| その他の固定資産 | 514,697,106 | 514,402,727 | 44,713,121 | 31,809,582 | 12,903,539 |
| | | | 純 資 産 の 部 | | |
| 建物 | | | 384,441,100 | 384,441,100 | |
| 構築物 | 18,422,980 | 23,738,117 | 384,441,100 | 384,441,100 | |
| 車両運搬具 | 4,724,814 | 2,196,985 | 176,046,466 | 186,340,048 | -10,293,582 |
| 器具及び備品 | 22,350,307 | 20,949,340 | 176,046,466 | 186,340,048 | -10,293,582 |
| 権利 | 556,280 | 621,080 | 445,000,000 | 445,000,000 | |
| ソフトウェア | | 198,000 | 355,000,000 | 355,000,000 | |
| 長期貸付金 | 1,860,000 | 1,260,000 | 90,000,000 | 90,000,000 | |
| 退職給付引当資産 | 21,782,720 | 20,439,200 | 897,959,724 | 869,448,284 | 28,511,440 |
| 建設積立資産 | 355,000,000 | 355,000,000 | 897,959,724 | 869,448,284 | 28,511,440 |
| 修繕積立資産 | 90,000,000 | 90,000,000 | 28,511,440 | 32,057,630 | -3,546,190 |
| | | | 純資産の部合計 | 1,885,229,432 | 18,217,858 |
| 資産の部合計 | 1,948,160,411 | 1,917,039,014 | 1,903,447,290 | 1,917,039,014 | 31,121,397 |
| | | | 負債及び純資産の部合計 | 1,948,160,411 | 31,121,397 |

計算書類に対する注記

社会福祉法人 敬山会

- 1、重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては新定額法による。
 - ② リース資産
リース期間定額法による。
 - (2) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 - (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。
 - (4) ファイナンスリース取引の会計基準
通常の賃貸借処理に準じた会計処理を適用している。
- 2、重要な会計方針の変更
該当無し
- 3、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、茨城県社会福祉協議会の退職共済制度による。
- 4、法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。
 - (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業以外の拠点が無いため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、社会福祉事業の拠点区分が一つのため作成していない。
 - (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、拠点区分に計上すべき公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア たまりりーホーム拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「施設入所」
 - 「生活介護」
 - 「短期入所(日中一時支援事業)」
 - 「相談支援事業」
 - 「共同生活介護」
 - 「生活介護ひかり」
- 5、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 | 218,358,336 | 0 | 0 | 218,358,336 |
| 建物 | 801,611,219 | 9,713,000 | 48,161,340 | 763,162,879 |
| 合計 | 1,019,969,555 | 9,713,000 | 48,161,340 | 981,521,215 |
- 6、基本金又は固定資産の売却もしくは国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額
該当無し
- 7、担保に供している資産
該当無し
- 8、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) | 1,361,581,042 | 598,418,163 | 763,162,879 |
| 建物 | 6,508,959 | 6,508,954 | 5 |
| 構築物 | 52,623,581 | 34,200,601 | 18,422,980 |
| 車両運搬具 | 39,658,895 | 34,934,081 | 4,724,814 |
| 器具及び備品 | 116,168,973 | 93,818,666 | 22,350,307 |
| 合計 | 1,576,541,450 | 767,880,465 | 808,660,985 |
- 9、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
該当無し
- 10、関連当事者との取引の内容
該当無し
- 11、重要な偶発債務
該当無し
- 12、重要な後発事象
該当無し
- 13、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
該当無し