



2020年度法人単位資金収支予算書

(自) 2020年 4月 1日 (至) 2021年 3月 31日

(単位：千円)

勘 定 科 目		当年度予算	前年度予算	増	減	備 考
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	( 438,865)	( 448,760)	(	△9,895)	
	障害福祉サービス等事業収入	( 23,750)	( 21,461)	(	2,289)	
	借入金利息補助金収入	( 346)	( 408)	(	△62)	
	経常経費寄附金収入	( 1)	( 395)	(	△394)	
	その他の収入	( 281)	( 601)	(	△320)	
	事業活動収入計(1)	463,243	471,625		△8,382	
	支出					
	人件費支出	( 322,953)	( 322,048)	(	905)	
	事業費支出	( 65,507)	( 61,143)	(	4,364)	
事務費支出	( 49,112)	( 46,844)	(	2,268)		
利用者負担軽減額	( 202)	( 1,194)	(	△992)		
支払利息支出	( 3,543)	( 4,050)	(	△507)		
事業活動支出計(2)	441,317	435,279		6,038		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,926	36,346		△14,420		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0		0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還金支出	( 30,600)	( 30,600)			
固定資産取得支出	( 13,109)	( 11,094)	(	2,015)		
施設整備等支出計(5)	43,709	41,694		2,015		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△43,709	△41,694		△2,015		
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	( 54,000)	( 25,000)	(	29,000)	
	その他の活動収入計(7)	54,000	25,000		29,000	
	支出					
その他の活動支出計(8)	0	0		0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	54,000	25,000		29,000		
予備費支出(10)	0	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	32,217	19,652		12,565		
前期末支払資金残高(12)	88,393	65,785		22,607		
当期末支払資金残高(11)+(12)	120,610	85,437		35,172		

2020年度法人単位資金収支計算書

（自）2020年 4月 1日 （至）2021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	( 438,865,000)	( 441,009,278)	( Δ2,144,278)	
	障害福祉サービス等事業収入	( 23,750,000)	( 23,913,983)	( Δ163,983)	
	借入金利息補助金収入	( 346,000)	( 345,856)	( 144)	
	経常経費寄附金収入	( 1,000)	( 5,531,110)	( Δ5,530,110)	
	受取利息配当金収入	( )	( 484)	( Δ484)	
	その他の収入	( 281,000)	( 462,543)	( Δ181,543)	
	事業活動収入計(1)	463,243,000	471,263,254	Δ8,020,254	
	支出				
	人件費支出	( 322,953,000)	( 329,358,339)	( Δ6,405,339)	
事業費支出	( 65,507,000)	( 62,997,453)	( 2,509,547)		
事務費支出	( 49,112,000)	( 47,996,962)	( 1,115,038)		
利用者負担軽減額	( 202,000)	( 207,170)	( Δ5,170)		
支払利息支出	( 3,543,000)	( 3,518,582)	( 24,418)		
事業活動支出計(2)	441,317,000	444,078,506	Δ2,761,506		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,926,000	27,184,748	Δ5,258,748		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		( 3,640,000)	( Δ3,640,000)	
	施設整備等収入計(4)	0	3,640,000	Δ3,640,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	( 30,600,000)	( 30,600,000)		
固定資産取得支出	( 13,109,000)	( 13,662,044)	( Δ553,044)		
施設整備等支出計(5)	43,709,000	44,262,044	Δ553,044		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	Δ43,709,000	Δ40,622,044	Δ3,086,956		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	( 54,000,000)	( 54,000,000)		
	その他の活動収入計(7)	54,000,000	54,000,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	54,000,000	54,000,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	32,217,000	40,562,704	Δ8,345,704		
前期末支払資金残高(12)	88,393,243	88,393,243	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	120,610,243	128,955,947	Δ8,345,704		

2020年度法人単位事業活動計算書

（自）2020年 4月 1日 （至）2021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	( 441,009,278)	( 454,113,496)	( Δ13,104,218)
	障害福祉サービス等事業収益	( 23,913,983)	( 23,464,475)	( 449,508)
	経常経費寄附金収益	( 5,531,110)	( 385,000)	( 5,146,110)
	サービス活動収益計(1)	470,454,371	477,962,971	Δ7,508,600
	費用			
	人件費	( 329,358,339)	( 327,583,556)	( 1,774,783)
	事業費	( 62,997,453)	( 65,448,363)	( Δ2,450,910)
	事務費	( 47,996,962)	( 46,918,238)	( 1,078,724)
	利用者負担軽減額	( 207,170)	( 345,553)	( Δ138,383)
減価償却費	( 23,479,811)	( 25,257,115)	( Δ1,777,304)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	( Δ8,111,059)	( Δ8,398,385)	( 287,326)	
サービス活動費用計(2)	455,928,676	457,154,440	Δ1,225,764	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,525,695	20,808,531	Δ6,282,836	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	( 345,856)	( 408,739)	( Δ62,883)
	受取利息配当金収益	( 484)	( 443)	( 41)
	その他のサービス活動外収益	( 462,543)	( 830,316)	( Δ367,773)
	サービス活動外収益計(4)	808,883	1,239,498	Δ430,615
費用				
支払利息	( 3,518,582)	( 4,050,062)	( Δ531,480)	
サービス活動外費用計(5)	3,518,582	4,050,062	Δ531,480	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	Δ2,709,699	Δ2,810,564	100,865	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,815,996	17,997,967	Δ6,181,971
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	( 3,640,000)		( 3,640,000)
	特別収益計(8)	3,640,000	0	3,640,000
	費用			
固定資産売却損及び処分損		( 1)	( Δ1)	
国庫補助金等特別積立金積立額	( 3,640,000)		( 3,640,000)	
特別費用計(9)	3,640,000	1	3,639,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	Δ1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,815,996	17,997,966	Δ6,181,970
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	180,965,670	162,967,704	17,997,966
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	192,781,666	180,965,670	11,815,996
	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)		192,781,666	180,965,670	11,815,996

2020年度法人単位貸借対照表

2021年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部			
流動資産	162,591,713	120,556,828	42,034,885
現金・預金	88,655,190	48,560,259	40,094,931
事業未収金	72,277,316	71,516,243	761,073
前払金	1,591,864	427,756	1,164,108
物品販売	67,343	52,570	14,773
固定資産	689,818,542	701,074,869	△11,256,327
基本財産	661,512,674	680,117,255	△18,604,581
基本財産・土地	199,560,000	199,560,000	
基本財産・建物	431,935,868	447,793,109	△15,857,241
基本財産・建物附属設備	30,016,806	32,764,146	△2,747,340
その他の固定資産	28,305,868	20,957,614	7,348,254
建物	189,576	210,234	△20,658
建物附属設備	15,034,601	11,954,423	3,080,178
車輛運搬具	236,316	139,101	97,215
器具及び備品	12,745,375	8,553,856	4,191,519
差入保証金	100,000	100,000	
資産の部合計	852,410,255	821,631,697	30,778,558
負 債 の 部			
流動負債	64,235,766	62,763,585	1,472,181
事業未払金	32,209,611	31,702,778	506,833
1年以内返済予定設備資金借入金	30,600,000	30,600,000	
職員預り金	1,319,635	355,493	964,142
預り金	96,100	105,314	△9,214
前受金	10,420		10,420
固定負債	212,478,920	190,517,480	21,961,440
設備資金借入金	122,400,000	153,000,000	△30,600,000
長期運営資金借入金	89,000,000	35,000,000	54,000,000
長期未払金	1,078,920	2,517,480	△1,438,560
負債の部合計	276,714,686	253,281,065	23,433,621
純 資 産 の 部			
基本金	201,500,000	201,500,000	
国庫補助金等特別積立金	181,413,903	185,884,962	△4,471,059
次期繰越活動増減差額	192,781,666	180,965,670	11,815,996
(うち当期活動増減差額)	11,815,996	17,997,966	△6,181,970
純資産の部合計	575,695,569	568,350,632	7,344,937
負債及び純資産の部合計	852,410,255	821,631,697	30,778,558

## 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

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・建物付属設備（平成28年4月1日以降取得分）一定額法
- ・建物付属設備（平成28年3月31日以前取得分）・車両運搬具並びに器具及び備品一定率法
- ・ソフトウェア一定額法
- ・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

該当なし

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

重要性が乏しいため通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金

重要性が乏しいため計上していません。

### 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

職員の退職金の支給に備えるために京都社会福祉事業企業年金基金の退職共済制度に加入。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

#### (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

#### (3) 拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では拠点が1箇所のみのため作成していない。

#### (4) 拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

#### (6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

#### (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア. 特別養護老人ホーム拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム サンフラワーガーデン」

「特別養護老人ホーム サンフラワーガーデン」（短期入所）

「居宅介護支援事業所 サンフラワーガーデン」

「訪問介護ステーション サンフラワー」（訪問介護）

「訪問介護ステーション サンフラワー」（自立支援）

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
基本財産・土地	199,560,000	0	0	199,560,000
基本財産・建物	447,793,109	0	15,857,241	431,935,868
基本財産・建物附属設備	32,764,146	0	2,747,340	30,016,806
合計	680,117,255	0	18,604,581	661,512,674

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金 8,111,059 円を取り崩した。

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ある。

基本財産・土地	3282.42㎡	向日市物集女町森ノ下12番地1	199,560,000 円
基本財産・建物	3621.54㎡	向日市物集女町森ノ下12番地1	431,935,868 円
基本財産・建物附属設備		向日市物集女町森ノ下12番地1	30,016,806 円
計			661,512,674 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	独立行政法人福祉医療機構	153,000,000 円
計		153,000,000 円

9. 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
基本財産・土地	199,560,000		199,560,000
基本財産・建物	677,659,924	245,724,056	431,935,868
基本財産・建物附属設備	307,647,134	277,630,328	30,016,806
建物	350,149	160,573	189,576
建物附属設備	20,616,490	5,581,889	15,034,601
車輛運搬具	4,594,385	4,358,069	236,316
器具及び備品	51,767,669	39,022,294	12,745,375
ソフトウェア	159,840	159,840	0
合計	1,262,355,591	572,637,049	689,718,542

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ある。

(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	72,277,316		72,277,316
合計	72,277,316	0	72,277,316

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 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

(1) 当法人は1拠点のため「拠点区分別資金収支明細書、拠点区分別事業活動明細書及び  
拠点区分別計算書類に対する注記」は省略している。

(2) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

京銀リース・キャピタル(株)	4,090,120円
三井住友フィナンシャル&リース(株)	305,640円