

## 法人単位資金収支計算書

(白) 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	635,865,000	632,210,729	3,654,271	
	障害福祉サービス等事業収入	652,169,000	646,671,868	5,497,132	
	運用事業収入	10,431,000	8,714,991	1,716,009	
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	—	
	経常経費寄附金収入	150,000	370,000	△ 220,000	
	受取利息配当金収入	107,000	114,721	△ 7,721	
	その他の収入	1,968,000	3,169,029	△ 1,201,029	
	事業活動収入計(1)	1,302,690,000	1,293,251,338	9,438,662	
	支出				
	人件費支出	869,204,200	843,266,482	25,937,718	
事業費支出	215,930,000	208,903,765	7,026,235		
事務費支出	123,517,000	119,519,957	3,997,043		
支払利息支出	4,277,000	4,118,939	158,061		
その他の支出	—	94,084	△ 94,084		
事業活動支出計(2)	1,212,928,200	1,175,903,227	37,024,973		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	89,761,800	117,348,111	△ 27,586,311		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	—	—	—	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	32,004,000	32,004,000	—	
	固定資産取得支出	18,751,440	16,062,745	2,688,695	
施設整備等支出計(5)	50,755,440	48,066,745	2,688,695		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 50,755,440	△ 48,066,745	△ 2,688,695		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	—	3,867,378	△ 3,867,378	
	その他の活動収入計(7)	—	3,867,378	△ 3,867,378	
	支出				
	積立資産支出	143,733,000	143,568,760	164,240	
その他の活動支出計(8)	143,733,000	143,568,760	164,240		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 143,733,000	△ 139,701,382	△ 4,031,618		
予備費支出(10)	19,207,760 △ 7,271,400	—	11,936,360		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 116,663,000	△ 70,420,016	△ 46,242,984		

前期末支払資金残高(12)	612,446,312	612,446,312	—	
当期末支払資金残高(11)+(12)	495,783,312	542,026,296	△ 46,242,984	

(注) 予備費支出△7,271,400は下記のとおり充当使用した額である。

- ・人件費支出 △3,001,400
- ・事業費支出 △3,040,000
- ・事務費支出 △1,215,000
- ・積立資産支出 △15,000

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(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	632,210,729	615,281,985	16,928,744
		障害福祉サービス等事業収益	646,671,868	658,490,411	△ 11,818,543
		運用事業収益	8,714,991	9,158,021	△ 443,030
		経常経費寄附金収益	370,000	519,000	△ 149,000
		その他の収益	463,915	4,052,415	△ 3,588,500
		サービス活動収益計(1)	1,288,431,503	1,287,501,832	929,671
	費用	人件費	852,967,864	817,332,475	35,635,389
		事業費	208,903,765	208,607,589	296,176
		事務費	119,519,957	121,253,181	△ 1,733,224
		減価償却費	131,956,416	136,691,384	△ 4,734,968
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,306,381	△ 45,267,442	5,961,061
		その他の費用	94,084	629,636	△ 535,552
	サービス活動費用計(2)	1,274,135,705	1,239,246,823	34,888,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,295,798	48,255,009	△ 33,959,211	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	—
		受取利息配当金収益	114,721	100,928	13,793
		その他のサービス活動外収益	2,705,114	3,073,498	△ 368,384
	サービス活動外収益計(4)		4,819,835	5,174,426	△ 354,591
	費用	支払利息	4,118,939	4,276,371	△ 157,432
		サービス活動外費用計(5)	4,118,939	4,276,371	△ 157,432
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		700,896	898,055	△ 197,159	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,996,694	49,153,064	△ 34,156,370	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	—	100,000	△ 100,000
		特別収益計(8)	—	100,000	△ 100,000
	費用	固定資産売却損・処分損	15	5	10
		国庫補助金等特別積立金積立額	—	100,000	△ 100,000
	特別費用計(9)		15	100,005	△ 99,990
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 15	△ 5	△ 10	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,996,679	49,153,059	△ 34,156,380	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,395,417,338	1,363,264,279	32,153,059
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,410,414,017	1,412,417,338	△ 2,003,321
	基本金取崩額(14)		—	—	—
	その他の積立金取崩額(15)		—	40,000,000	△ 40,000,000
	その他の積立金積立額(16)		130,000,000	57,000,000	73,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,280,414,017	1,395,417,338	△ 115,003,321

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			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	593,759,386	675,128,465	△ 81,369,079	流動負債	83,737,090	94,686,153	△ 10,949,063
現金預金	391,845,903	482,093,915	△ 90,248,012	事業未払金	50,488,759	47,839,834	2,648,925
事業未収金	201,385,655	192,664,027	8,721,628	その他の未払金	755,645	1,976,400	△ 1,220,755
立替金	527,828	370,523	157,305	1年以内返済予定設備資金借入金	32,004,000	32,004,000	—
				預り金	261,207	404,841	△ 143,634
				職員預り金	227,479	12,461,078	△ 12,233,599
固定資産	3,140,873,906	3,116,637,116	24,236,790	固定負債	786,182,086	808,055,610	△ 21,873,524
基本財産	2,306,998,718	2,408,503,634	△ 101,504,916	設備資金借入金	639,980,000	671,984,000	△ 32,004,000
土地	126,916,000	126,916,000	—	退職給付引当金	146,202,086	136,071,610	10,130,476
建物	2,180,082,718	2,281,587,634	△ 101,504,916	負債の部合計	869,919,176	902,741,763	△ 32,822,587
その他の固定資産	833,875,188	708,133,482	125,741,706	純 資 産 の 部			
建物	821,700	940,500	△ 118,800	基本金	190,988,210	190,988,210	—
構築物	39,599,226	44,238,728	△ 4,639,502	国庫補助金等特別積立金	817,992,163	857,298,544	△ 39,306,381
車輛運搬具	8,559,675	11,873,702	△ 3,314,027	その他の積立金	575,319,726	445,319,726	130,000,000
器具及び備品	61,465,500	66,474,428	△ 5,008,928	人件費積立金	180,000,000	50,000,000	130,000,000
ソフトウェア	1,907,275	3,214,788	△ 1,307,513	施設整備等積立金	346,319,726	346,319,726	—
退職給付引当資産	146,202,086	136,071,610	10,130,476	修繕積立金	49,000,000	49,000,000	—
人件費積立資産	180,000,000	50,000,000	130,000,000	次期繰越活動増減差額	1,280,414,017	1,395,417,338	△ 115,003,321
施設整備等積立資産	346,319,726	346,319,726	—	(うち当期活動増減差額)	14,996,679	49,153,059	△ 34,156,380
修繕積立資産	49,000,000	49,000,000	—	純資産の部合計	2,864,714,116	2,889,023,818	△ 24,309,702
資産の部合計	3,734,633,292	3,791,765,581	△ 57,132,289	負債及び純資産の部合計	3,734,633,292	3,791,765,581	△ 57,132,289

## 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	使用目的等	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	—	利用者一時立替として	—	—	50,000
預金	荘内銀行新庄支店他	—	運転資金として	—	—	391,795,903
			小計			391,845,903
事業未収金		—	介護報酬、自立支援給付費他	—	—	201,385,655
立替金		—	利用者医療費等立替他	—	—	527,828
			流動資産合計			593,759,386
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(光生園拠点)舟形町舟形4733	—	障がい者支援施設事業他に使用	—	—	110,548,150
	(えんじゆ荘拠点)長者原字七折沢1789-10	—	介護老人福祉施設事業他に使用	—	—	16,367,850
			小計			126,916,000
建物	(光生園拠点)舟形町舟形4733	2016年度	障がい者支援施設事業他	1,830,930,707	271,392,151	1,559,538,556
	(えんじゆ荘拠点)舟形町長者原字七折沢1712-1	1994年度	介護老人福祉施設事業他	644,749,000	463,344,232	181,404,768
	"	2001年度	"	566,160,000	347,329,637	218,830,363
	"	2003年度	"	18,112,500	18,112,499	1
	"	2009年度	"	57,855,000	57,854,996	4
	"	2016年度	"	6,822,900	1,532,832	5,290,068
	(ほなみ拠点)舟形町舟形43	2010年度	小規模多機能型居宅介護事業他	104,379,719	43,630,739	60,748,980
	"	2012年度	"	220,773,269	66,503,291	154,269,978
			小計			2,180,082,718
			基本財産合計			2,306,998,718
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(光生園拠点)舟形町舟形4733	2016年度	風除室	1,188,000	366,300	821,700
構築物	各事業所	—	庭園、車庫他	94,129,891	54,530,665	39,599,226
車両運搬具	トヨタハイエース他 3 1 台	—	利用者送迎用	87,589,152	79,029,177	8,559,975
器具及び備品	各事業所	—	ベッド、厨房用備品他	293,749,148	232,283,648	61,465,500
ソフトウェア	本部、各事業所	—	マイナパンパースシステム、会計システム他	6,537,567	4,630,292	1,907,275
退職給付引当資産	山形県社会福祉振興会	—	退職共済掛金	—	—	146,202,086
人件費積立資産	荘内銀行新庄支店他	—	人件費の不足に備えるため	—	—	180,000,000
施設整備等積立資産	荘内銀行新庄支店他	—	将来の施設整備として	—	—	346,319,726
修繕積立資産	荘内銀行新庄支店他	—	将来の建物等修繕として	—	—	49,000,000
			その他の固定資産合計			833,875,188
			固定資産合計			3,140,873,906
			資産合計			3,734,633,292
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払い未払い分他	—		—	—	50,488,759
その他の未払金	光生園冷凍庫他	—		—	—	755,645
1年以内返済予定設備資金借入金	光生園 施設整備借入金返済額	—		—	—	32,004,000
預り金	利用者医療費他	—		—	—	261,207
職員預り金	3月分社会保険料	—		—	—	227,479
			流動負債合計			83,737,090
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	荘内銀行新庄支店	—		—	—	639,980,000
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会	—		—	—	146,202,086
			固定負債合計			786,182,086
			負債合計			869,919,176
			差引純資産			2,864,714,116