

法人単位資金収支計算書

（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		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	732,806,350	644,770,256	88,036,094	
	老人福祉事業収入		0	0	
	児童福祉事業収入		0	0	
	保育事業収入		0	0	
	就労支援事業収入		0	0	
	障害福祉サービス等事業収入		0	0	
	生活保護事業収入		0	0	
	医療事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	50,000	185,854	-135,854	
	その他の収入	2,900,000	5,512,385	-2,612,385	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計（1）	735,756,350	650,468,495	85,287,855		
支出					
人件費支出	419,027,625	398,480,964	20,546,661		
事業費支出	135,652,480	106,020,696	29,631,784		
事務費支出	50,110,000	53,449,619	-3,339,619		
就労支援事業支出		0	0		
授産事業支出		0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	3,200,000	3,462,076	-262,076		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計（2）	607,990,105	561,413,355	46,576,750		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	127,766,245	89,055,140	38,711,105		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	145,183,000	-145,183,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	888,677,522	-888,677,522	
	その他の施設整備等による収入	0	693,822	-693,822	
	施設整備等収入計（4）	0	1,034,554,344	-1,034,554,344	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	1,572,515,901	-1,572,515,901	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	3,469,110	-3,469,110	
	施設整備等支出計（5）	0	1,575,985,011	-1,575,985,011	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-541,430,667	541,430,667		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	役員等長期借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	660,279,778	-660,279,778	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	660,279,778	-660,279,778	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	670,670,000	114,213,237	556,456,763		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計（8）	670,670,000	114,213,237	556,456,763		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-670,670,000	546,066,541	-1,216,736,541		
予備費支出（10）	0	0	0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-542,903,755	93,691,014	-636,594,769		
前期末支払資金残高（12）	432,286,414	445,958,195	-13,671,781		
当期末支払資金残高（11）+（12）	-110,617,341	539,649,209	-650,266,550		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	介護保険事業収益	644,770,256	599,720,488	45,049,768
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	3,077,244	1,900,000	1,177,244
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	647,847,500	601,620,488	46,227,012
	費用			
	人件費	398,480,964	356,996,062	41,484,902
事業費	106,020,696	79,299,806	26,720,890	
事務費	53,449,619	43,496,144	9,953,475	
就労支援事業費用	0	0	0	
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	134,205,492	22,746,790	111,458,702	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-16,429,727	-12,681,219	-3,748,508	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	675,727,044	489,857,583	185,869,461	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-27,879,544	111,762,905	-139,642,449	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	185,854	684,205	-498,351
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,512,385	5,207,650	304,735
	サービス活動外収益計（4）	5,698,239	5,891,855	-193,616
	費用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,462,076	3,414,762	47,314	
サービス活動外費用計（5）	3,462,076	3,414,762	47,314	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	2,236,163	2,477,093	-240,930	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-25,643,381	114,239,998	-139,883,379	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	145,183,000	0	145,183,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	364,598	-364,598
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	145,183,000	364,598	144,818,402
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2	2	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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)
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	145,183,000	0	145,183,000
	災害損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	145,183,002	2	145,183,000
特別増減差額(10) = (8) - (9)		-2	364,596	-364,598
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-25,643,383	114,604,594	-140,247,977
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,104,226,794	424,688,741	1,679,538,053
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	2,078,583,411	539,293,335	1,539,290,076
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	546,066,541	1,564,933,459	-1,018,866,918
	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)		2,624,649,952	2,104,226,794	520,423,158

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	551,970,175	488,621,212	63,348,963	流動負債	29,320,966	59,663,017	-30,342,051
現金預金	93,664	45,407	48,257	短期運営資金借入金			0
普通預金	231,036,106	260,537,866	-29,501,760	事業未払金	8,563,448	13,206,915	-4,643,467
定期預金	228,325,079	138,324,164	90,000,915	その他の未払金		0	0
有価証券		0	0	支払手形			0
事業未収金	92,207,714	89,309,677	2,898,037	役員等短期借入金			0
未収金		0	0	1年以内返済予定設備資金借入金		0	0
未収補助金		0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
未収収益		0	0	1年以内返済予定リース債務		0	0
受取手形			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
貯蔵品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
医薬品			0	未払費用		0	0
診療・療養費等材料			0	預り金	2,248,000	0	2,248,000
給食用材料			0	職員預り金	1,509,518	800,262	709,256
商品・製品			0	前受金		0	0
仕掛品			0	前受収益		0	0
原材料			0	サービス区分借入金			0
立替金	55,022	52,282	2,740	仮受金		28,655,840	-28,655,840
前払金		0	0	賞与引当金	17,000,000	17,000,000	0
前払費用		0	0	その他の流動負債		0	0
1年以内回収予定長期貸付金		0	0				
短期貸付金			0				
サービス区分貸付金			0				
仮払金	252,590	351,816	-99,226				
その他の流動資産		0	0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	2,708,742,232	2,699,323,356	9,418,876	固定負債	0	0	0
基本財産	1,623,552,378	340,076,057	1,283,476,321	設備資金借入金		0	0
土地	2,574,000	2,574,000	0	長期運営資金借入金			0
建物	1,620,978,378	337,502,057	1,283,476,321	リース債務		0	0
定期預金		0	0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
その他の固定資産	1,085,189,854	2,359,247,299	-1,274,057,445	役員退職慰労引当金			0
土地		0	0	長期未払金		0	0
建物	610,787,750	5,026,195	605,761,555	長期預り金		0	0
構築物	109,835,992	11	109,835,981	その他の固定負債		0	0
機械及び装置	96,611,783	96,753	96,515,030				
車輜運搬具	3,901,351	5,379,009	-1,477,658	負債の部合計	29,320,966	59,663,017	-30,342,051
器具及び備品	76,797,197	6,379,550	70,417,647				
建設仮勘定		1,612,307,747	-1,612,307,747	純資産の部			
有形リース資産			0	基本金	25,658,789	25,658,789	0
権利	620,000	131,000	489,000	国庫補助金等特別積立金	397,230,637	268,477,364	128,753,273
ソフトウェア		0	0	その他の積立金	183,852,063	729,918,604	-546,066,541
無形リース資産			0	移行時積立金	83,852,063	83,852,063	0
投資有価証券			0	人件費積立金	100,000,000	100,000,000	0
長期貸付金			0	修繕費積立金		325,000,000	-325,000,000
退職給付引当資産			0	備品等購入積立金		25,000,000	-25,000,000
長期預り金積立資産			0	建設積立金		196,066,541	-196,066,541
移行時積立金資産	83,852,063	83,852,063	0	次期繰越活動増減差額	2,624,649,952	2,104,226,794	520,423,158
人件費積立金資産	100,000,000	100,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-25,643,383	114,604,594	-140,247,977
修繕費積立金資産		325,000,000	-325,000,000				
備品等購入積立資産		25,000,000	-25,000,000	純資産の部合計	3,231,391,441	3,128,281,551	103,109,890
建設積立全資産		196,066,541	-196,066,541	負債及び純資産の部合計	3,260,712,407	3,187,944,568	72,767,839
差入保証金			0				
長期前払費用	2,783,718	8,430	2,775,288				
その他の固定資産		0	0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	3,260,712,407	3,187,944,568	72,767,839				

手 続 実 施 結 果 報 告 書

令和2年 5月 31日

社会福祉法人 立野福祉会

理事長 樋口 久幸 殿

高 多 勝



私は、社会福祉法人立野福祉会（以下「法人」という。）からの依頼に基づき、「令和1年度～令和1年度社会福祉法人立野福祉会 社会福祉充実計画」（以下「社会福祉充実計画」という。）の承認申請に関連して、社会福祉法第55条の2第5項により、以下の手続を実施した。

1. 手続の目的

私は、「社会福祉充実計画」に関して、本報告書の利用者が手続実施結果を以下の目的で利用することを想定し、「実施した手続」に記載された手続を実施した。

- ① 「社会福祉充実計画」における社会福祉充実残額が「社会福祉充実計画の承認等に係る事務処理基準」（以下「事務処理基準」という。）に照らして算出されているかどうかについて確かめること。
- ② 「社会福祉充実計画」における事業費が、「社会福祉充実計画」において整合しているかどうかについて確かめること。

2. 実施した手続

- ① 社会福祉充実残額算定シートにおける社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等に係る控除の有無の判定と事務処理基準を照合する。
- ② 社会福祉充実残額算定シートにおける社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等について事務処理基準に従って再計算を行う。