

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,134,210,153	1,323,016,081	811,194,072	流動負債	1,273,453,632	652,407,623	621,046,009
現金預金	644,759,911	563,775,164	80,984,747	事業未払金	180,613,549	183,128,313	-2,514,764
事業未収金	726,641,905	726,903,842	-261,937	その他の未払金	624,422,789	0	624,422,789
未収金	2,953,910	1,359,622	1,594,288	1年以内返済予定設備資金借入金	14,412,000	14,412,000	0
未収補助金	732,557,702	8,552,156	724,005,546	1年以内返済予定リース債務	10,560,612	10,898,112	-337,500
貯蔵品	18,561,617	15,581,729	2,979,888	未払費用	100,574,404	95,996,758	4,577,646
医薬品	4,984,041	4,916,495	67,546	預り金	2,192,230	1,587,636	604,594
診療・療養費等材料	1,338,691	953,333	385,358	職員預り金	61,461,048	57,433,304	4,027,744
前払費用	2,447,792	2,470,232	-22,440	前受収益	466,000	470,500	-4,500
徴収不能引当金	-35,416	-1,496,492	1,461,076	賞与引当金	278,751,000	288,481,000	-9,730,000
固定資産	7,341,100,914	6,560,002,197	781,098,717	固定負債	691,534,583	722,097,773	-30,563,190
基本財産	2,111,565,370	2,195,135,573	-83,570,203	設備資金借入金	330,275,000	344,687,000	-14,412,000
土地	503,347,740	503,347,740	0	リース債務	23,065,404	33,626,016	-10,560,612
建物	1,598,217,630	1,681,787,833	-83,570,203	退職給付引当金	338,194,179	343,784,757	-5,590,578
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	1,964,988,215	1,374,505,396	590,482,819
その他の固定資産	5,229,535,544	4,364,866,624	864,668,920	純資産の部			
建物	416,146,476	454,437,341	-38,290,865	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	60,148,210	69,206,186	-9,057,976	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	14,870,146	17,883,061	-3,012,915	国庫補助金等特別積立金	2,111,848,113	1,454,927,022	656,921,091
車輛運搬具	12,110,420	14,266,738	-2,156,318	国庫補助金等特別積立金	2,111,848,113	1,454,927,022	656,921,091
器具及び備品	92,387,025	95,736,718	-3,349,693	その他の積立金	2,928,123,811	3,209,959,656	-281,835,845
建設仮勘定	1,316,264,789	86,223,000	1,230,041,789	建設積立金	2,422,919,000	2,683,645,845	-260,726,845
有形リース資産	33,626,016	44,524,128	-10,898,112	人件費積立金	33,465,000	62,798,000	-29,333,000
権利	2,500,204	2,702,309	-202,105	施設整備等積立金	471,739,811	463,515,811	8,224,000
ソフトウェア	2,539,120	4,232,312	-1,693,192	次期繰越活動増減差額	2,460,350,928	1,833,626,204	626,724,724
退職給付引当資産	349,085,743	363,033,385	-13,947,642	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	2,460,350,928	1,833,626,204	626,724,724
建設積立資産	2,422,919,000	2,683,645,845	-260,726,845		344,888,879	232,964,499	111,924,380
人件費積立資産	33,465,000	62,798,000	-29,333,000	純資産の部合計	7,510,322,852	6,508,512,882	1,001,809,970
施設整備等積立資産	471,739,811	463,515,811	8,224,000	負債及び純資産の部合計	9,475,311,067	7,883,018,278	1,592,292,789
差入保証金	527,500	551,140	-23,640				
長期前払費用	366,084	1,270,650	-904,566				
その他の固定資産	840,000	840,000	0				
資産の部合計	9,475,311,067	7,883,018,278	1,592,292,789				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 最終仕入原価法
- ・医薬品及び診療・療養費等材料 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く) 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
- ・リース資産 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を採用しております。
なお、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、賃貸借処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
職員賞与の支払に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額の内、当事業年度の負担額を計上しております。
- ・退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における必要額を計上しております。
また、全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度に基づき当事業年度末における事業主負担掛け金累計相当額を計上しております。
- ・徴収不能引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

2 法人で採用する退職給付制度

当法人は、法人としての退職金制度、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度を採用しております。

3 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おります。

- (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）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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、収益事業を実施していないため作成しておりません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部（社会福祉事業） 「事務局」	コ 福島県さつき荘（社会福祉事業） 「福島県さつき荘」
イ 太陽の国管理センター（社会福祉事業） 「太陽の国管理センター」 「共通管理」 「給食センター」 「洗濯センター」	サ 福島県ひばり寮（社会福祉事業） 「福島県ひばり寮」 「短期入所ひばり寮」
ウ 地域生活支援センターけんなん （社会福祉事業） 「地域生活支援センターけんなん（一般相談）」 「地域生活支援センターけんなん（特定相談）」	シ 福島県きびたき寮（社会福祉事業） 「福島県きびたき寮」
エ 福島県浪江ひまわり荘（社会福祉事業） 「福島県浪江ひまわり荘」	ス 福島県矢吹しらうめ荘（社会福祉事業） 「福島県矢吹しらうめ荘」 「短期入所矢吹しらうめ荘」 「日中一時矢吹しらうめ荘」
オ 福島県からまつ荘（社会福祉事業） 「福島県からまつ荘」	セ 福島県きびたき寮（社会福祉事業） 「共同生活事業所やぶき」 「共同作業所しらうめ」
カ 福島県ばんだい荘わかば（社会福祉事業）	ソ 福島県けやき荘（社会福祉事業） 「福島県けやき荘」
	ソ 福島県かしわ荘（社会福祉事業）

「福島県ばんだい荘わかば」	「福島県かしわ荘」
「短期入所ばんだい荘わかば」	「共同生活事業所にしごう」
「日中一時ばんだい荘わかば」	タ 福島県かえで荘（社会福祉事業）
キ 福島県ばんだい荘あおば（社会福祉事業）	「福島県かえで荘」
「福島県ばんだい荘あおば」	チ 福島県太陽の国病院（公益事業）
「短期入所ばんだい荘あおば」	「福島県太陽の国病院」
「日中一時ばんだい荘あおば」	ツ 福島県勤労身体障がい者体育館（公益事業）
「共同生活事業所いなわしろ」	「福島県勤労身体障がい者体育館」
「地域生活支援センターいなわしろ」	テ 太陽の国交流センター（公益事業）
「地域生活支援センターいなわしろ（一般相談）」	「太陽の国交流センター」
「地域生活支援センターいなわしろ（特定相談）」	ト 県南障がい者就業・生活支援センター
「地域生活支援センターいなわしろ（障害児相談）」	（公益事業）
ク 福島県飯坂ホーム（社会福祉事業）	「県南障がい者就業・生活支援センター」
「福島県飯坂ホーム」	ナ 基幹相談支援センターけんなん（公益事業）
ケ 福島県やまぶき荘（社会福祉事業）	「基幹相談支援センターけんなん」
「福島県やまぶき荘」	

4 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ります。

（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	503,347,740			503,347,740
建物	1,681,787,833		83,570,203	1,598,217,630
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	2,195,135,573		83,570,203	2,111,565,370

5 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
該当事項はありません。

6 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ります。

土地（基本財産）	241,706,092 円
建物（基本財産）	874,052,088 円
計	1,115,758,180 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりであります。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	344,687,000 円
計	344,687,000 円

7 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、以下のとおりであります。

（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）	2,685,755,480	1,087,537,850	1,598,217,630
建物	985,846,125	569,699,649	416,146,476
構築物	132,448,772	72,300,562	60,148,210
機械及び装置	59,711,356	44,841,210	14,870,146
車輛運搬具	100,904,388	88,793,968	12,110,420
器具及び備品	719,374,176	626,987,151	92,387,025
有形リース資産	84,484,896	50,858,880	33,626,016
合計	4,768,525,193	2,541,019,270	2,227,505,923

8 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

該当事項はありません。

9 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

10 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11 重要な後発事象

該当事項はありません。

12 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) リース資産の内容

福島県太陽の国病院 電子カルテシステム 外6件

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	1,330,595,000	1,328,516,363	2,078,637		
	児童福祉事業収入	51,629,000	51,654,735	-25,735		
	就労支援事業収入	6,014,287	6,013,430	857		
	障害福祉サービス等事業収入	3,125,052,000	3,130,799,077	-5,747,077		
	生活保護事業収入	560,502,000	560,527,745	-25,745		
	医療事業収入	340,296,190	338,729,194	1,566,996		
	補助事業収入	172,953,196	170,296,271	2,656,925		
	借入金利息補助金収入	4,407,000	4,406,166	834		
	経常経費寄附金収入	2,582,000	3,082,359	-500,359		
	受取利息配当金収入	1,000	1,002	-2		
	その他の収入	25,822,000	25,885,348	-63,348		
	事業活動収入計（1）	5,619,853,673	5,619,911,690	-58,017		
	事業活動による支出	人件費支出	3,702,122,854	3,692,843,851	9,279,003	
		事業費支出	772,642,931	751,148,118	21,494,813	
事務費支出		716,311,662	695,395,631	20,916,031		
就労支援事業支出		6,238,000	6,237,143	857		
利用者負担軽減額		1,658,718	1,655,175	3,543		
支払利息支出		5,659,000	5,657,586	1,414		
その他の支出		707,457	677,707	29,757		
事業活動支出計（2）		5,205,340,622	5,153,615,204	51,725,418		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		414,513,051	466,296,486	-51,783,435		
設備等による収入	施設整備等補助金収入	719,316,000	732,034,042	-12,718,042		
	固定資産売却収入	5,000	5,000	0		
	その他の施設整備等による収入	0	23,640	-23,640		
	施設整備等収入計（4）	719,321,000	732,062,682	-12,741,682		
	設備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	14,412,000	14,412,000	0	
固定資産取得支出		1,275,467,214	1,275,222,940	244,274		
ファイナンス・リース債務の返済支出		10,899,000	10,898,112	888		
施設整備等支出計（5）		1,300,778,214	1,300,533,052	245,162		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）		-581,457,214	-568,470,370	-12,986,844		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,251,888,000	1,252,316,842	-428,842		
	その他の活動による収入	10,834,000	10,832,676	1,324		
	その他の活動収入計（7）	1,262,722,000	1,263,149,518	-427,518		
	その他の活動による支出	積立資産支出	961,242,000	961,233,900	8,100	
その他の活動による支出		21,719,000	21,575,151	143,849		
その他の活動支出計（8）		982,961,000	982,809,051	151,949		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）		279,761,000	280,340,467	-579,467		
予備費支出（10）		0	0	0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）		112,816,837	178,166,583	-65,349,746		
前期末支払資金残高（12）		980,026,234	980,026,234	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）		1,092,843,071	1,158,192,817	-65,349,746		

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）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	収益				
	介護保険事業収益	1,328,516,363	1,339,531,406	-11,015,043	
	児童福祉事業収益	51,654,735	54,684,053	-3,029,318	
	就労支援事業収益	6,013,430	7,350,368	-1,336,938	
	障害福祉サービス等事業収益	3,130,799,077	3,037,820,737	92,978,340	
	生活保護事業収益	560,527,745	571,884,551	-11,356,806	
	医療事業収益	338,729,194	340,251,645	-1,522,451	
	補助事業収益	170,296,271	185,885,405	-15,589,134	
	経常経費寄附金収益	3,082,359	1,820,000	1,262,359	
	サービス活動収益計(1)	5,589,619,174	5,539,228,165	50,391,009	
費用	人件費	3,683,178,281	3,671,716,917	11,461,364	
	事業費	750,695,214	803,383,776	-52,688,562	
	事務費	695,395,631	717,019,700	-21,624,069	
	就労支援事業費用	6,237,143	7,678,862	-1,441,719	
	利用者負担軽減額	1,655,175	2,206,720	-551,545	
	減価償却費	198,292,354	206,392,100	-8,099,746	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-75,112,951	-77,240,308	2,127,357	
	徴収不能額	0	26,997	-26,997	
	徴収不能引当金繰入	0	419,714	-419,714	
	サービス活動費用計(2)	5,260,340,847	5,331,604,478	-71,263,631	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	329,278,327	207,623,687	121,654,640		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	4,406,166	4,586,310	-180,144	
	受取利息配当金収益	1,002	1,000	2	
	その他のサービス活動外収益	25,885,348	25,790,496	94,852	
	サービス活動外収益計(4)	30,292,516	30,377,806	-85,290	
費用	支払利息	5,657,586	5,921,250	-263,664	
	その他のサービス活動外費用	677,700	811,846	-134,146	
	サービス活動外費用計(5)	6,335,286	6,733,096	-397,810	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	23,957,230	23,644,710	312,520		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	353,235,557	231,268,397	121,967,160		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	732,034,042	0	732,034,042	
	固定資産受贈額	1	2	-1	
	固定資産売却益	5,000	0	5,000	
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0	
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	2,415,539	1,718,462	697,077	
	特別収益計(8)	734,454,582	1,718,464	732,736,118	
	費用	固定資産売却損・処分損	24,743	22,362	2,381
		国庫補助金等特別積立金積立額	732,034,042	0	732,034,042
サービス区分間繰入金費用		0	0	0	
サービス区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		10,742,475	0	10,742,475	
特別費用計(9)	742,801,260	22,362	742,778,898		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-8,346,678	1,696,102	-10,042,780		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	344,888,879	232,964,499	111,924,380		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,833,626,204	2,069,042,153	-235,415,949	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	2,178,515,083	2,302,006,652	-123,491,569	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	1,177,553,345	290,856,000	886,697,345	
	その他の積立金積立額(16)	895,717,500	759,236,448	136,481,052	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	2,460,350,928	1,833,626,204	626,724,724		