

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
会計単位名	北摂信愛園

## 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
事業活動による収支	収 障害福祉サービス等事業収入	256,780,000	300,433,090	△43,653,090	
	収 経常経費寄附金収入	1,000,000	1,451,583	△451,583	
	収 受取利息配当金収入	73,000	12,372	60,628	
	収 その他の収入	820,000	920,185	△100,185	
	事業活動収入計(1)	258,673,000	302,817,230	△44,144,230	
	支 人件費支出	187,950,000	175,773,580	12,176,420	
支 事業費支出	29,504,888	30,501,129	△996,241		
支 事務費支出	30,779,756	31,794,934	△1,015,178		
支 その他の支出	1,500,000	1,546,975	△46,975		
事業活動支出計(2)	249,734,644	239,616,618	10,118,026		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,938,356	63,200,612	△54,262,256		
施設整備等による収支	収 施設整備等補助金収入		1,619,000	△1,619,000	
	施設整備等収入計(4)		1,619,000	△1,619,000	
	支 固定資産取得支出	2,000,000	2,818,200	△818,200	
	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,200,608	2,200,608		
施設整備等支出計(5)	4,200,608	5,018,808	△818,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,200,608	△3,399,808	△800,800		
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	2,500,000		2,500,000	
	収 その他の活動による収入		300,000	△300,000	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	300,000	2,200,000	
	支 積立資産支出		1,232,960	△1,232,960	
	支 その他の活動による支出	10,000		10,000	
	その他の活動支出計(8)	10,000	1,232,960	△1,222,960	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,490,000	△932,960	3,422,960		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,227,748	58,867,844	△51,640,096		
前期末支払資金残高(12)	198,323,265	198,323,265			
当期末支払資金残高(11)+(12)	205,551,013	257,191,109	△51,640,096		

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
会計単位名	北摂信愛園

## 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	障害福祉サービス等事業収益	300,433,090	279,266,945	21,166,145	
	経常経費寄附金収益	1,451,583	1,293,301	158,282	
	サービス活動収益計(1)	301,884,673	280,560,246	21,324,427	
	費用				
	人件費	177,634,590	176,879,572	755,018	
	事業費	30,501,129	32,428,299	△1,927,170	
	事務費	31,794,934	28,414,732	3,380,202	
	減価償却費	11,090,171	12,421,352	△1,331,181	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,943,847	△5,160,200	216,353	
サービス活動費用計(2)	246,076,977	244,983,755	1,093,222		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	55,807,696	35,576,491	20,231,205		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	12,372	7,266	5,106	
	その他のサービス活動外収益	1,008,424	2,474,309	△1,465,885	
	サービス活動外収益計(4)	1,020,796	2,481,575	△1,460,779	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,590,376	1,728,806	△138,430	
サービス活動外費用計(5)	1,590,376	1,728,806	△138,430		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△569,580	752,769	△1,322,349		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	55,238,116	36,329,260	18,908,856		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,619,000		1,619,000	
	その他の特別収益	300,000	5,820,940	△5,520,940	
	特別収益計(8)	1,919,000	5,820,940	△3,901,940	
費用					
その他の特別損失		467,960	△467,960		
特別費用計(9)		467,960	△467,960		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,919,000	5,352,980	△3,433,980		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	57,157,116	41,682,240	15,474,876		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	199,343,838	157,661,598	41,682,240	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	256,500,954	199,343,838	57,157,116	
	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)	256,500,954	199,343,838	57,157,116		

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
会計単位名	北摂信愛園

## 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	268,217,050	207,136,060	61,080,990	流動負債	18,533,354	16,259,675	2,273,679
現金預金	221,866,147	161,905,713	59,960,434	事業未払金	6,481,960	6,632,684	△150,724
事業未収金	46,350,903	45,219,679	1,131,224	その他の未払金	2,310,000		2,310,000
未収金		10,668	△10,668	職員預り金	2,233,981	2,180,111	53,870
固定資産	174,822,206	182,231,937	△7,409,731	賞与引当金	7,507,413	7,446,880	60,533
基本財産	108,093,236	114,241,006	△6,147,770	固定負債	18,028,347	18,844,036	△815,689
土地	14,439,173	14,439,173		リース債務	2,768,256	3,429,216	△660,960
建物	93,654,063	99,801,833	△6,147,770	退職給付引当金	9,743,019	8,358,100	1,384,919
その他の固定資産	66,728,970	67,990,931	△1,261,961	長期未払金	5,517,072	7,056,720	△1,539,648
建物	3	3		負債の部合計	36,561,701	35,103,711	1,457,990
構築物	376,718	92,310	284,408	純資産の部			
機械及び装置	6,081,114	4,291,737	1,789,377	基本金	55,735,880	55,735,880	
車輛運搬具	2	2		第一号基本金	6,635,880	6,635,880	
器具及び備品	11,215,289	14,751,655	△3,536,366	第二号基本金	49,100,000	49,100,000	
有形リース資産	2,422,860	3,084,480	△661,620	国庫補助金等特別積立金	56,090,721	61,034,568	△4,943,847
退職給付引当資産	8,482,984	7,620,744	862,240	その他の積立金	38,150,000	38,150,000	
修繕積立資産	35,150,000	35,150,000		修繕積立金	35,150,000	35,150,000	
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000		備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	
資産の部合計	443,039,256	389,367,997	53,671,259	次期繰越活動増減差額	256,500,954	199,343,838	57,157,116
				(うち当期活動増減差額)	57,157,116	41,682,240	15,474,876
				純資産の部合計	406,477,555	354,264,286	52,213,269
				負債及び純資産の部合計	443,039,256	389,367,997	53,671,259

# 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しない。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法
- ・リース資産の償却方法  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産一定額法  
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一定額法  
無形固定資産一定額法

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対する退職給付の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する所与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当無し

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、退職金規定に基づき、職員の期末退職金要支給額を計上している。

- ①独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ②大阪民間社会福祉従事者共済会

## 5. 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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 本部拠点(社会福祉事業)

【法人本部】

【指定障害者支援施設(支援入所施設)】

【障害福祉サービス(短期入所)】

【計画相談支援】

## 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
土地	14,439,173	-	-	14,439,173
建物	99,801,833	-	6,147,770	93,654,063
合計	114,241,006	-	6,147,770	108,093,236

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 7. 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

該当無し

### 8. 担保に供している資産

該当無し

### 9. 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地	14,439,173		14,439,173
建物	224,807,547	131,153,484	93,654,063
建物	4,700,554	4,700,551	3
構築物	2,513,910	2,137,192	376,718
機械及び装置	9,508,800	3,427,686	6,081,114
車輛運搬具	3,228,730	3,228,728	2
器具及び備品	38,194,361	26,979,072	11,215,289
有形リース資産	4,626,720	2,203,860	2,422,860
合計	302,019,795	173,830,573	128,189,222

### 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当無し

### 11. 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

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当無し

### 13. 重要な偶発債務

該当無し

### 14. 重要な後発事象

該当無し

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

15. 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