

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)
事業活動による収支	収入			
	児童福祉事業収入	251,300,000	251,171,719	128,281
	就労支援事業収入	29,330,000	29,268,304	61,696
	障害福祉サービス等事業収入	507,870,000	606,836,738	1,033,262
	借入金利息補助金収入	80,000	77,086	2,914
	地方公共団体事業収入	50,970,000	50,921,711	48,289
	経常経費等附金収入	2,980,000	2,934,954	45,046
	受取利息配当金収入	20,000	859	19,141
	その他の収入	16,720,000	16,634,904	85,096
	事業活動収入計(1)	859,270,000	857,846,275	1,423,725
	支出			
	人件費支出	595,230,000	594,668,421	561,579
	事業費支出	102,550,000	101,785,388	764,612
	事務費支出	72,630,000	71,588,136	1,041,864
就労支援事業支出	40,580,000	40,574,106	5,894	
支払利息支出	2,510,000	2,498,513	11,487	
その他の支出	5,930,000	5,904,609	25,391	
事業活動支出計(2)	819,430,000	817,019,173	2,410,827	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,840,000	40,827,102	△987,102	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	23,520,000	23,500,740	19,260
	設備資金借入金元金償還補助金収入	990,000	985,000	5,000
	施設整備等収入計(4)	24,510,000	24,485,740	24,260
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	15,180,000	15,179,324	676
固定資産取得支出	42,420,000	42,384,490	35,510	
その他の施設整備等による支出	2,880,000	2,880,000		
施設整備等支出計(5)	60,480,000	60,443,814	36,186	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△35,970,000	△35,958,074	△11,926	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	44,000,000	44,000,000	
	長期貸付金回収収入	240,000	240,000	
	その他の活動による収入計(7)	44,240,000	44,240,000	
	支出			
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	44,000,000	44,000,000	
社会貢献費支出	1,260,000	1,240,370	19,630	
その他の活動支出計(8)	53,260,000	53,240,370	19,630	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,020,000	△9,000,370	△19,630	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,150,000	△4,131,342	△1,018,658	
前期末支払資金残高(12)	24,517,000	24,517,012	△12	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,367,000	20,385,670	△1,018,670	

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	児童福祉事業収益	251,171,719	248,504,267	2,667,452
		就労支援事業収益	29,268,304	56,251,800	△26,983,496
		障害福祉サービス等事業収益	506,836,738	494,249,584	12,587,154
		地方公共団体事業収益	50,921,711	44,475,651	6,446,060
		経常経費寄附金収益	2,934,954	1,402,054	1,532,900
		その他の収益	8,917,535	7,561,110	1,356,425
	サービス活動収益計(1)	850,050,961	852,444,466	△2,393,505	
	費	人件費	602,486,700	610,567,616	△8,080,916
		事業費	101,785,388	99,937,353	1,848,035
		事務費	71,588,136	64,824,551	6,763,585
		就労支援事業費用	40,897,896	62,911,769	△22,013,873
		減価償却費	46,370,676	50,853,543	△4,482,867
		国庫補助金等特別積立金取崩額	24,709,914	25,375,828	△665,914
サービス活動費用計(2)	838,418,882	863,719,004	△25,300,122		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,632,079	△11,274,538	22,906,617		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	77,086	96,358	△19,272
		受取利息配当金収益	859	1,459	△600
		その他のサービス活動外収益	15,535,648	17,185,178	△1,649,530
	サービス活動外収益計(4)	15,613,593	17,282,995	△1,669,402	
	費	支払利息	2,498,513	2,633,223	△134,710
		その他のサービス活動外費用	7,144,979	7,367,141	△222,162
サービス活動外費用計(5)	9,643,492	10,000,364	△356,872		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,970,101	7,282,631	△1,312,530		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,602,180	△3,991,907	21,594,087		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	24,485,740	4,556,000	19,929,740
		固定資産売却益		16,189	△16,189
		拠点区分間繰入金収益	44,000,000	54,510,000	△10,510,000
	特別収益計(8)	68,485,740	59,082,189	9,403,551	
	費	固定資産売却損・処分損	8	2	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	23,500,740	3,571,000	19,929,740
拠点区分間繰入金費用		44,000,000	54,510,000	△10,510,000	
特別費用計(9)	67,500,748	58,081,002	9,419,746		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	984,992	1,001,187	△16,195		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,587,172	△2,990,720	21,577,892		
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	18,587,172	△2,990,720	21,577,892		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	139,047,850	131,038,570	8,009,280	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	157,635,022	128,047,850	29,587,172	
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)		11,000,000	△11,000,000	
	その他の積立金積立額(19)	8,000,000		8,000,000	
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	149,635,022	139,047,850	10,587,172		

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物産等	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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現在手許有高	—	運転資金として	—	—	686,814
預金	京葉銀行成田支店外	—	運転資金として	—	—	6,681,690
事業未収金	精製費精算額 外	—	運転資金として	—	—	120,449,435
未収金	消費戻戻金 外	—	運転資金として	—	—	3,559,663
未収補助金	防音維持管理費補助金 外	—	運転資金として	—	—	18,783,104
貯蔵品	印刷品	—	競争事業消耗品	—	—	244,954
前払費用	短期借入金返済利息 外	—	返済利息 外	—	—	2,391,183
流動資産合計						150,763,743
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	成田市大清水206-1	—	第1種社会福祉事業であるかしの木園等に使用している	5,008,819	—	5,008,819
	成田市新納井野1-2、1-3	—	第1種社会福祉事業である不二学園等に使用している	24,422,074	—	24,422,074
	成田市大清水202-4	—	第1種社会福祉事業である不二学園等に使用している	5,356,175	—	5,356,175
	成田市大清水202-1、203-1、202-7	—	第1種社会福祉事業である不二学園等に使用している	8,540,060	—	8,540,060
	成田市本三里塚202-31	—	第1種社会福祉事業である共同生活事業に使用している	8,918,091	—	8,918,091
建物	(不二学園)	1966年度	旧園舎居宅・倉庫	650,000	649,999	1
	(不二学園)	1964年度	旧園舎遊戯室 外	11,316,758	11,316,756	3
	(不二学園)	1967年度	旧園舎給食棟	8,647,000	8,648,999	1
	(不二学園)	1968年度	旧園舎洗滌室 外	340,000	339,998	2
	(不二学園)	1971年度	旧園舎指導室・寄宿舎(本館女児棟) 外	63,610,000	62,366,280	2
	(不二学園)	2012年度	新園舎食堂棟 外	588,749,405	224,392,609	344,357,196
	(不二学園)	2015年度	短冊棟	60,189,891	17,011,800	33,178,091
	(かしの木園)	2003年度	園舎	174,100,817	83,780,732	90,319,785
	(かしの木園)	2008年度	作業棟	35,447,000	17,353,674	18,113,326
	(かしの木園)	2020年度	空調・受電設備	37,344,070	1,668,034	35,676,036
	(みやしもホーム)	2005年度	建物	11,072,609	6,914,222	4,158,287
	(みやしもホーム)	2012年度	世帯入室	4,200,000	1,592,500	2,607,500
基本財産合計						529,653,948
(2) その他の固定資産						591,899,107
建物	(不二学園)	1997年度	物置(保管倉庫)	983,010	983,009	1
	(かしの木園)	2016年度	ユニットハウス	372,600	372,599	1
建物付設備	(幸町ホーム)	2015年度	建物 外	1,469,500	875,940	583,960
	(みやしもホーム)	2005年度	サンルーム	782,660	701,134	81,426
	(みやしもホーム)	2008年度	自動火災報知装置 外	1,131,900	1,131,898	2
	(みやしもホーム)	2018年度	スプリンクラー設備	4,320,000	1,620,000	2,700,000
	(宝田ホーム)	2014年度	スプリンクラー設備	5,786,532	4,400,172	1,386,360
	(しんまちホーム)	2011年度	内装設備 外	5,460,000	4,959,500	500,500
	(しんまちホーム)	2019年度	スプリンクラー設備	4,765,000	544,989	4,118,011
	(本三里塚ホーム)	2020年度	自動火災報知装置	495,000	15,468	479,532
構築物	(本部)	—	道路 外	17,356,600	18,010,647	4,316,263
	(不二学園)	—	旧園舎ガスボンベ室 外	96,102,615	65,143,235	30,959,280
	(かしの木園)	—	浄化槽 外	43,073,526	36,851,861	6,221,365
	(みやしもホーム)	—	門扉・フェンス	623,000	622,999	1
	(幸町ホーム)	—	駐車場・通路	746,600	447,860	298,240
機械及び装置	(不二学園)	—	新園舎厨房機器 外	28,773,700	14,347,847	14,426,853
	(のぞみの園)	—	測候マシン 外	7,679,970	7,085,740	594,230
車輦運搬具	(不二学園)	—	ステップワゴン	2,212,400	2,212,399	1
	(かしの木園)	—	ワニルキャブ(日本財団)	4,806,990	4,806,989	1
	(相談センター)	—	バス	1,040,390	1,040,389	1
	(本城ルーム)	—	ステップワゴン(日本財団)	1,885,693	1,885,692	1
	(のぞみの園)	—	キャブバン 外	4,365,698	4,365,696	2
器具及び備品	(本部)	—	案内板 外	663,930	637,334	26,596
	(不二学園)	—	ピアノ 外	29,066,108	24,214,667	4,851,661
	(かしの木園)	—	作業台一式 外	19,278,135	18,300,300	971,835
	(みやしもホーム)	—	冷蔵庫 外	389,670	357,486	32,182
	(宝田ホーム)	—	TV 外	551,600	551,596	4
	(しんまちホーム)	—	冷蔵庫	270,650	154,910	115,740
	(田町ホーム)	—	ソファベッド 外	370,704	631,250	339,454
	(あっとほーむ田町)	—	食器棚 外	869,400	328,641	540,859
	(本三里塚ホーム)	—	冷蔵庫	308,000	30,800	277,200
	(のぞみの園)	—	プレス機 外	6,472,393	6,176,824	295,569
	(幸町ホーム)	—	エアコン 外	641,342	403,804	137,538
権利	(かしの木園)	—	電話加入権	229,320	—	229,320
反響貸付金	(本部)	—	奨学支援金	1,320,000	—	1,320,000
その他の積立資産	(のぞみの園)	—	競争事業積立金	4,434,407	—	4,434,407
	(不二学園)	—	設備等整備積立金	8,000,000	—	8,000,000
差入保証金	(本部)	—	貸借契約敷金	180,000	109,600	70,500
	(不二学園)	—	セコム保証金	50,000	—	50,000
	(かしの木園)	—	セコム保証金	50,000	—	50,000
	(みやしもホーム)	—	セコム保証金	20,000	—	20,000
	(宝田ホーム)	—	セコム保証金 外	1,020,000	1,000,000	20,000
	(しんまちホーム)	—	貸借契約敷金 外	1,063,000	855,000	208,000
	(田町ホーム)	—	貸借契約敷金	1,737,000	391,875	1,345,125
	(あっとほーむ田町)	—	貸借契約敷金	1,763,000	227,700	1,535,300
	(本三里塚ホーム)	—	貸借契約敷金	2,880,000	168,000	2,712,000
	(幸町ルーム)	—	貸借契約敷金	600,000	300,000	300,000
	(すずらん)	—	貸借契約敷金	1,170,000	258,376	911,624
長期間前払費用	(かしの木)	—	リサイクル預託金	10,810	—	10,810
その他の固定資産	—	—	千葉県社会福祉事業共助会預け金	64,382,635	—	64,382,635
その他の固定資産合計						169,732,672
固定資産合計						761,691,679
資産合計						902,455,422
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	京葉銀行成田支店 外	—	—	—	—	90,000,000
その他の未払金	3月分精算費 外	—	—	—	—	30,413,385
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 外	—	—	—	—	15,179,324
預り金	台風被害等被害保険金次年度施工分	—	—	—	—	7,002,176
職員預り金	3月分源泉徴収税 外	—	—	—	—	2,962,512
流動負債合計						146,557,397
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 外	—	—	—	—	130,189,585
退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会退職引当金	—	—	—	—	64,382,635
固定負債合計						194,572,120
負債合計						340,129,517
差引純資産						562,325,905

計算書類に対する注記

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針

- ・満期保有目的の債券等 : 償却原価法 (定額法)
- ・上記以外の有価証券 (時価のあるもの) : 決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券 (時価のないもの) : 移動平均原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価法

最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産を除く有形固定資産 (平成19年3月31日以前に取得したもの) : 旧定額法
- ・リース資産を除く有形固定資産 (平成19年4月1日以降に取得したもの) : 定額法
- ・リース資産を除く無形固定資産 : 定額法

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 : 当法人で採用している千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に基づき、当期末における千葉県社会福祉事業共助会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(5) 社会福祉法人会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び千葉県社会福祉事業共助会の実施する退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分

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 (第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は公益事業及び収益事業を実施していないため、事業区分別内訳表、公益事業における拠点区分別内訳表、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。

(3) 拠点区分の内訳

- ・法人本部 (社会福祉事業)
- ・不二学園 (社会福祉事業)
- ・成田市のぞみの園 (社会福祉事業)
- ・かしの木園 (社会福祉事業)
- ・居宅介護ステーションりんご (社会福祉事業)

- ・大成会共同生活事業所（社会福祉事業）
- ・大成会受託相談事業所（社会福祉事業）
- ・大成会障害児通所支援事業所（社会福祉事業）

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	62,245,159	0	0	62,245,159
建物	433,078,424	0	18,129,666	414,948,758
建物(基) 建物付属設備(基)	92,653,502	37,344,070	15,292,382	114,705,190
合計	587,977,085	37,344,070	33,422,048	591,899,107

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 該当なし

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。

土地(基本財産)	44,787,068円
建物(基本財産)	522,888,161円
計	567,675,229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(1年以内返済予定額を含む)	145,368,909円
計	145,368,909円

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

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	62,245,159	0	62,245,159
建物(基本財産)	955,667,149	426,013,201	529,653,948
建物	25,554,502	15,704,709	9,849,793
構築物	157,771,241	115,976,102	41,795,139
機械及び装置	36,453,670	21,433,587	15,020,083
車両運搬具	14,311,171	14,311,165	6
器具及び備品	59,481,332	51,893,403	7,587,929
合計	1,311,484,224	645,332,167	666,152,057

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・業務等	事業上の関係				
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

該当なし