

法人名	社会福祉法人 マーン園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業資金収支計算書

(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 就労支援事業収入	15,759,000	15,892,767	△133,767	
	入 障害福祉サービス等事業収入	675,511,000	684,079,180	△8,568,180	
	その他の事業収入	4,338,000	5,312,048	△974,048	
	借入金利息補助金収入	1,099,000	1,099,538	△538	
	経常経費寄附金収入	36,000	1,166,660	△1,130,660	
	受取利息配当金収入	49,000	52,475	△3,475	
	事業活動収入計(1)	696,792,000	707,602,668	△10,810,668	
	支 人件費支出	453,066,000	451,546,218	1,519,782	
	出 事業費支出	98,087,000	96,598,026	1,488,974	
	事務費支出	61,279,000	58,804,256	2,474,744	
	就労支援事業支出	15,680,000	15,819,724	△139,724	
	利用者負担軽減額	1,486,000	1,448,344	37,656	
	支払利息支出	1,100,000	1,101,475	△1,475	
	流動資産評価損等による資金減少額	11,000		11,000	
事業活動支出計(2)	630,709,000	625,318,043	5,390,957		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,083,000	82,284,625	△16,201,625		
施設整備等による収支	収 施設整備等補助金収入	19,570,000	19,570,000		
	入 施設整備等寄附金収入	650,000		650,000	
	施設整備等収入計(4)	20,220,000	19,570,000	650,000	
	支 設備資金借入金元金償還支出	14,088,000	14,088,000		
	出 固定資産取得支出	122,805,000	122,806,500	△1,500	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	880,000	880,000		
	施設整備等支出計(5)	137,773,000	137,774,500	△1,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△117,553,000	△118,204,500	651,500		
その他の活動による収支	収				
	入	その他の活動収入計(7)			
	支				
出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△53,470,000	△35,919,875	△17,550,125		
前期末支払資金残高(12)	431,289,000	423,659,444	7,629,556		
当期末支払資金残高(11)+(12)	377,819,000	387,739,569	△9,920,569		

法人名	社会福祉法人 マーシ園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業事業活動計算書

(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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	就労支援事業収益	15,892,767	16,038,901	△146,134	
	障害福祉サービス等事業収益	684,079,180	681,408,045	2,671,135	
	その他の事業収益	5,312,048	3,440,913	1,871,135	
	その他収益		68,926	△68,926	
	経常経費寄附金収益	1,166,660	789,531	377,129	
	その他の収益		851,278	△851,278	
	サービス活動収益計(1)	706,450,655	702,597,594	3,853,061	
	費用				
	人件費	453,159,860	460,708,736	△7,548,876	
	事業費	96,598,026	98,723,974	△2,125,948	
	事務費	58,804,256	65,367,422	△6,563,166	
	就労支援事業費用	15,686,995	16,015,050	△328,055	
	利用者負担軽減額	1,448,344	1,226,600	221,744	
減価償却費	58,112,700	65,606,855	△7,494,155		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,740,985	△39,443,091	9,702,106		
サービス活動費用計(2)	654,069,196	668,205,546	△14,136,350		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	52,381,459	34,392,048	17,989,411		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	1,099,538	1,317,600	△218,062	
	受取利息配当金収益	52,475	177,637	△125,162	
	サービス活動外収益計(4)	1,152,013	1,495,237	△343,224	
費用					
支払利息	1,101,475	1,329,347	△227,872		
サービス活動外費用計(5)	1,101,475	1,329,347	△227,872		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	50,538	165,890	△115,352		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,431,997	34,557,938	17,874,059		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	19,570,000	13,570,000	6,000,000	
	固定資産受贈額	139,370		139,370	
	特別収益計(8)	19,709,370	13,570,000	6,139,370	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	59,717	8,799	50,918	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△3,060	3,060	
国庫補助金等特別積立金積立額	19,709,370	13,786,000	5,923,370		
特別費用計(9)	19,769,087	13,791,739	5,977,348		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△59,717	△221,739	162,022		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,372,280	34,336,199	18,036,081		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	596,498,303	582,162,104	14,336,199	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	648,870,583	616,498,303	32,372,280	
	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)	67,328,000	20,000,000	47,328,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	581,542,583	596,498,303	△14,955,720		

法人名	社会福祉法人 マーシ園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 社会福祉事業貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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	420,124,818	468,353,143	△48,228,325	流動負債	64,424,834	75,970,371	△11,545,537
現金預金	304,343,007	353,419,537	△49,076,530	事業未払金	25,671,558	35,324,610	△9,653,052
事業未収金	104,961,460	104,774,487	186,973	その他の未払金	424,900	288,600	136,300
未収金	347,421	436,568	△89,147	1年以内返済予定設備資金借入金	13,570,000	14,088,000	△518,000
貯蔵品	3,120,772	3,111,351	9,421	1年以内返済予定リース債務	680,000	880,000	△200,000
商品・製品	5,286,815	5,138,642	148,173	職員預り金		2,924,427	△2,924,427
原材料	1,001,976	1,017,420	△15,444	賞与引当金	24,078,376	22,464,734	1,613,642
立替金	230,108	156,598	73,510				
前払金	748,655	238,750	509,905				
その他の流動資産	84,604	59,790	24,814				
固定資産	1,062,108,293	997,334,840	64,773,453	固定負債	40,710,000	54,960,000	△14,250,000
基本財産	588,443,086	622,685,153	△34,242,067	設備資金借入金	40,710,000	54,280,000	△13,570,000
土地	101,029,593	101,029,593		リース債務		680,000	△680,000
建物	487,413,493	521,655,560	△34,242,067	負債の部合計	105,134,834	130,930,371	△25,795,537
その他の固定資産	473,665,207	374,649,687	99,015,520	純資産の部			
建物	18,678,971	21,542,551	△2,863,580	基本金	106,386,064	106,386,064	
構築物	72,121,532	30,200,224	41,921,308	第一号基本金	88,886,064	88,886,064	
機械及び装置	8,414,284	11,226,056	△2,811,772	第三号基本金	17,500,000	17,500,000	
器具及び備品	42,826,531	45,816,300	△2,989,769	国庫補助金等特別積立金	371,841,630	381,873,245	△10,031,615
車両運搬具	7,834,152	6,864,928	969,224	その他積立金	317,328,000	250,000,000	67,328,000
建設仮勘定	67,328,000		67,328,000	移行時積立金	50,000,000	50,000,000	
有形リース資産	748,001	1,628,000	△879,999	建設積立金	67,328,000		67,328,000
ソフトウェア	5,658,736	7,316,628	△1,657,892	施設整備積立金	200,000,000	200,000,000	
その他の積立資産	250,000,000	250,000,000		次期繰越活動増減差額	581,542,583	596,498,303	△14,955,720
その他の固定資産	55,000	55,000		(うち当期活動増減差額)	52,372,280	34,336,199	18,036,081
				純資産の部合計	1,377,098,277	1,334,757,612	42,340,665
資産の部合計	1,482,233,111	1,465,687,983	16,545,128	負債及び純資産の部合計	1,482,233,111	1,465,687,983	16,545,128

# 社会福祉事業計算書類に対する注記(法人全体)

## 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) 固定資産の減価償却の方法

・定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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によっている。

### (2) 引当金の計上基準

・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上する。

・徴収不能引当金—債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸し倒れ実績率により、貸し倒れ懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。

### (3) 棚卸資産の評価法— 最終仕入原価法

## 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

独立行政法人福祉医療機構退職共済制度

職員の身分問わず、労働時間が正規職員の2/3以上勤務の職員全員加入

## 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＝福祉事業単一 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) 福祉事業単一ため 各計算書類の第二様式省略

(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) 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いない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分

②八乙女拠点区分 八乙女施設入所

八乙女生活介護

八乙女特定相談

③すてっぷ拠点区分 就労移行

就労継続B型

④なんと共同作業所拠点区分

⑤木の香拠点区分 木の香施設入所

木の香生活介護

木の香特定相談

木の香短期入所

⑥ヘルパーステーション拠点区分

⑦地域活動支援センター拠点区分

相談支援センターあい

地域活動支援センターあい

⑧グループホーム拠点区分

ホーム風の谷

ホームふくの実

# 社会福祉事業計算書類に対する注記(法人全体)

## 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	101,029,593			101,029,593
建物	521,655,560		34,242,067	487,413,493
合計	622,685,153		34,242,067	588,443,086

## 7. 基本金または固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金特別積立金の取り崩し

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	42,032,245 円
建物	322,204,079 円
その他の積立資産(移行時積立金)	10,000,000 円
計	374,236,324 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	13,570,000 円
設備資金借入金	40,710,000 円
計	54,280,000 円

## 9. 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。)

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	101,029,593		101,029,593
建物	1,136,399,432	648,985,939	487,413,493
建物	43,126,750	24,447,779	18,678,971
構築物	95,098,963	22,977,431	72,121,532
機械及び装置	78,192,970	69,778,686	8,414,284
器具及び備品	139,084,370	96,257,839	42,826,531
車両運搬具	27,627,222	19,793,070	7,834,152
建設仮勘定	67,328,000		67,328,000
有形リース資産	7,920,000	7,171,999	748,001
ソフトウェア	12,077,340	6,418,604	5,658,736
その他の積立資産	250,000,000		250,000,000
その他の固定資産	55,000		55,000
合計	1,957,939,640	895,831,347	1,062,108,293

# 社会福祉事業計算書類に対する注記(法人全体)

## 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。)

(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
事業未収金	104,961,460		104,961,460
未収金	347,421		347,421
未収補助金			
立替金	230,108		230,108
合計	105,538,989		105,538,989

## 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

該当なし

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(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
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

## 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

### 1. 適用する会計基準

社会福祉法人会計基準(平成28年3月31日公布厚生労働省令第79号)を適用

## 社会福祉事業計算書類に対する注記(法人全体)