

令和元年度 計算書類

(自) 平成 31 年 4 月 1 日

(至) 令和 2 年 3 月 31 日

社会福祉法人 恩賜
財団 済 生 会

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	48,193,597,347	47,106,811,483	1,086,785,864	
		老人福祉事業収入	1,558,751,781	1,499,019,956	59,731,825	
		児童福祉事業収入	2,922,137,770	3,060,676,822	△ 138,539,052	
		保育事業収入	1,990,420,294	1,972,926,490	17,493,804	
		就労支援事業収入	554,315,521	359,579,666	194,735,855	
		障害福祉サービス等事業収入	5,816,044,012	5,795,954,690	20,089,322	
		生活保護事業収入	166,260,480	164,519,732	1,740,748	
		医療事業収入	609,448,789,212	604,481,498,903	4,967,290,309	
		看護学校事業収入	753,534,000	720,077,703	33,456,297	
		その他事業収入	4,342,927,800	145,570,897	4,197,356,903	
		借入金利息補助金収入	106,627,000	104,451,306	2,175,694	
		経常経費寄附金収入	27,538,000	234,312,034	△ 206,774,034	
		受取利息配当金収入	2,604,801,098	2,685,287,458	△ 80,486,360	
		その他の収入	6,129,580,724	10,369,627,272	△ 4,240,046,548	
	流動資産評価益等による資金増加額	342,000	751	341,249		
	事業活動収入計(1)		684,615,667,039	678,700,315,163	5,915,351,876	
	支出	人件費支出	368,242,271,176	366,289,668,364	1,952,602,812	
事業費支出		199,003,670,295	202,109,144,185	△ 3,105,473,890		
事務費支出		67,078,937,218	66,082,205,336	996,731,882		
就労支援事業支出		612,025,481	553,160,083	58,865,398		
利用者負担軽減額		1,694,631,700	1,683,392,766	11,238,934		
支払利息支出		1,627,675,348	1,440,642,152	187,033,196		
その他の支出		1,075,738,077	1,068,945,531	6,792,546		
流動資産評価損等による資金減少額		101,800,472	149,618,361	△ 47,817,889		
事業活動支出計(2)		639,436,749,767	639,376,776,778	59,972,989		
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		45,178,917,272	39,323,538,385	5,855,378,887		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,725,410,874	6,294,398,133	△ 568,987,259	
		施設整備等寄附金収入	3,632,000	140,246,450	△ 136,614,450	
		設備資金借入金収入	23,042,072,000	13,926,370,200	9,115,701,800	
		固定資産売却収入	93,081,939	85,021,150	8,060,789	
		その他の施設整備等による収入	4,000,000	0	4,000,000	
	施設整備等収入計(4)		28,868,196,813	20,446,035,933	8,422,160,880	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	19,335,173,860	22,221,484,435	△ 2,886,310,575	
		固定資産取得支出	49,291,896,631	32,987,130,571	16,304,766,060	※1
		固定資産除却・廃棄支出	195,131,318	184,742,020	10,389,298	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,316,189,075	2,955,200,239	360,988,836	
その他の施設整備等による支出		1,000	10,054,682	△ 10,053,682		
施設整備等支出計(5)		72,138,391,884	58,358,611,947	13,779,779,937		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		△ 43,270,195,071	△ 37,912,576,014	△ 5,357,619,057		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	10,805,550,000	12,564,020,399	△ 1,758,470,399	
		長期貸付金回収収入	499,643,000	561,537,462	△ 61,894,462	
		投資有価証券売却収入	5,635,300,000	42,689,087,567	△ 37,053,787,567	※2
		積立資産取崩収入	13,967,604,829	16,345,344,729	△ 2,377,739,900	
		その他の活動による収入	466,468,508	1,329,546,455	△ 863,077,947	
		その他の活動収入計(7)	31,374,566,337	73,489,536,612	△ 42,114,970,275	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	6,787,909,084	7,932,076,298	△ 1,144,167,214	
		長期貸付金支出	1,071,385,660	974,398,935	96,986,725	
		投資有価証券取得支出	6,394,000,000	47,255,981,000	△ 40,861,981,000	※2
		積立資産支出	16,785,942,477	16,979,084,440	△ 193,141,963	
		その他の活動による支出	172,479,504	861,293,108	△ 688,813,604	
		その他の活動支出計(8)	31,211,716,725	74,002,833,781	△ 42,791,117,056	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		162,849,612	△ 513,297,169	676,146,781	
予備費支出(10)		420,662,000	0	420,662,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)		1,650,909,813	897,665,202	753,244,611		
前期末支払資金残高(12)		168,309,902,401	168,309,902,401	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		169,960,812,214	169,207,567,603	753,244,611		

※1 予算段階で想定していた固定資産の取得を実施しなかったため

※2 運用利回りの高い債券への買い替えを実施したため

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	収益	介護保険事業収益	47,106,811,483	45,910,080,349	1,196,731,134
		老人福祉事業収益	1,499,019,956	1,498,096,805	923,151
		児童福祉事業収益	3,060,676,822	2,781,559,432	279,117,390
		保育事業収益	1,972,926,490	1,834,130,216	138,796,274
		就労支援事業収益	359,579,666	351,576,747	8,002,919
		障害福祉サービス等事業収益	5,795,954,690	5,637,820,653	158,134,037
		生活保護事業収益	164,519,732	170,850,858	△ 6,331,126
		医療事業収益	604,481,498,903	588,534,800,971	15,946,697,932
		看護学校事業収益	720,077,703	741,370,870	△ 21,293,167
		その他事業収益	145,570,897	139,858,335	5,712,562
		経常経費寄附金収益	242,924,760	305,071,974	△ 62,147,214
		その他の収益	9,356,205,808	9,691,331,047	△ 335,125,239
	サービス活動収益計(1)		674,905,766,910	657,596,548,257	17,309,218,653
	費用	人件費	371,786,710,134	365,684,334,037	6,102,376,097
		事業費	202,115,547,232	192,684,348,385	9,431,198,847
		事務費	66,288,489,564	63,948,179,402	2,340,310,162
		就労支援事業費用	589,957,879	572,716,166	17,241,713
		利用者負担軽減額	1,683,392,766	1,639,417,653	43,975,113
		減価償却費	39,931,741,445	40,346,699,845	△ 414,958,400
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,497,947,429	△ 4,539,033,311	41,085,882
		徴収不能額	32,881,632	31,037,332	1,844,300
		徴収不能引当金繰入	205,415,413	147,872,194	57,543,219
		その他の費用	1,141,525,803	1,067,471,710	74,054,093
		サービス活動費用計(2)		679,277,714,439	661,583,043,413
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 4,371,947,529	△ 3,986,495,156	△ 385,452,373
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	104,451,306	120,050,691	△ 15,599,385
		受取利息配当金収益	2,659,054,977	2,426,093,670	232,961,307
		有価証券評価益	0	240,000	△ 240,000
		有価証券売却益	751	0	751
		投資有価証券評価益	690,715	33,646,291	△ 32,955,576
		投資有価証券売却益	410,974,251	342,911,008	68,063,243
		積立資産評価益	116,257,359	2,336,818,939	△ 2,220,561,580
		その他のサービス活動外収益	1,651,680,872	2,032,205,924	△ 380,525,052
		サービス活動外収益計(4)		4,943,110,231	7,291,966,523
	費用	支払利息	1,440,642,152	1,580,864,124	△ 140,221,972
		投資有価証券評価損	430,991,758	75,489,624	355,502,134
		投資有価証券売却損	395,000	2,160,000	△ 1,765,000
		積立資産評価損	15,870,433,475	234,487,945	15,635,945,530
		その他のサービス活動外費用	869,954,918	887,764,303	△ 17,809,385
		サービス活動外費用計(5)		18,612,417,303	2,780,765,996
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 13,669,307,072	4,511,200,527	△ 18,180,507,599
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 18,041,254,601	524,705,371	△ 18,565,959,972	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	6,294,398,133	4,764,366,593	1,530,031,540
		施設整備等寄附金収益	140,246,450	99,328,252	40,918,198
		固定資産受贈額	39,115,310	10,369,171	28,746,139
		固定資産売却益	53,047,545	140,354,782	△ 87,307,237
		その他の特別収益	586,989,041	1,366,353,597	△ 779,364,556
		特別収益計(8)		7,113,796,479	6,380,772,395
	費用	基本金組入額	21,312,040	1,430,000	19,882,040
		資産評価損	0	100,925,500	△ 100,925,500
		固定資産売却損・処分損	426,506,454	1,072,805,806	△ 646,299,352
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 429,915,501	△ 447,998,460	18,082,959
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,637,716,259	4,764,366,593	1,873,349,666
		災害損失	2,497,000	0	2,497,000
		その他の特別損失	1,013,910,060	788,150,821	225,759,239
		特別費用計(9)		7,672,026,312	6,279,680,260
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 558,229,833	101,092,135	△ 659,321,968
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 18,599,484,434	625,797,506	△ 19,225,281,940
	法人税、住民税及び事業税(12)		210,000,000	250,000,000	△ 40,000,000
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		△ 18,809,484,434	375,797,506	△ 19,185,281,940
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		242,371,663,162	240,773,349,442	1,598,313,720
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		223,562,178,728	241,149,146,948	△ 17,586,968,220
	その他の積立金取崩額(16)		6,296,811,071	8,594,153,397	△ 2,297,342,326
	その他の積立金積立額(17)		6,538,800,254	7,371,637,183	△ 832,836,929
	次期繰越活動増減差額(18)=(15)+(16)-(17)		223,320,189,545	242,371,663,162	△ 19,051,473,617

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	265,809,501,643	263,442,306,403	2,367,195,240	流動負債	141,096,795,876	136,042,565,652	5,054,230,224
現金預金	145,100,728,545	145,370,600,185	△ 269,871,640	短期運営資金借入金	17,492,779,803	13,275,172,803	4,217,607,000
有価証券	143,023,191	30,474,654	112,548,537	事業未払金	59,290,402,451	59,864,917,355	△ 574,514,904
1年以内償還予定投資有価証券	500,629,800	2,329,677,600	△ 1,829,047,800	その他の未払金	8,648,798,649	7,864,681,952	784,116,697
事業未収金	103,892,985,965	102,235,511,637	1,657,474,328	1年以内返済予定設備資金借入金	20,677,998,935	20,466,875,435	211,123,500
未収金	446,434,925	479,311,831	△ 32,876,906	1年以内返済予定長期運営資金借入金	7,021,858,441	6,199,774,441	822,084,000
未収補助金	7,675,916,535	5,098,870,046	2,577,046,489	1年以内返済予定リース債務	3,056,378,888	2,762,698,027	293,680,861
未収収益	724,507,716	628,652,626	95,855,090	1年以内支払予定長期未払金	359,878,480	203,046,352	156,832,128
貯蔵品	640,761,184	637,526,179	3,235,005	未払費用	862,673,756	1,036,067,668	△ 173,393,912
医薬品	3,747,166,701	3,753,895,912	△ 6,729,211	預り金	522,642,801	644,421,676	△ 121,778,875
診療・療養費等材料	1,866,953,639	1,773,714,695	93,238,944	職員預り金	3,595,782,359	4,435,671,643	△ 839,889,284
給食用材料	69,680,475	66,042,794	3,637,681	前受金	189,146,770	194,777,678	△ 5,630,908
商品・製品	7,574,484	8,320,578	△ 746,094	前受収益	76,596,511	78,454,722	△ 1,858,211
原材料	704,711	477,614	227,097	仮受金	18,900,858	22,176,765	△ 3,275,907
実習用教材	156,221	118,199	38,022	賞与引当金	19,244,451,867	18,974,033,723	270,418,144
立替金	99,322,122	112,715,650	△ 13,393,528	その他の引当金	4,424,280	5,671,251	△ 1,246,971
前払金	119,684,063	153,732,148	△ 34,048,085	その他の流動負債	34,081,027	14,124,161	19,956,866
前払費用	1,003,465,034	920,612,530	82,852,504	固定負債	495,030,550,435	492,458,406,683	2,572,143,752
1年以内回収予定長期前払費用	46,876,071	42,891,474	3,984,597	設備資金借入金	169,029,018,855	177,535,256,590	△ 8,506,237,735
1年以内回収予定長期貸付金	896,948,583	935,293,370	△ 38,344,787	長期運営資金借入金	37,891,485,177	34,081,625,076	3,809,860,101
短期貸付金	1,250,000	1,961,500	△ 711,500	リース債務	7,987,775,925	6,981,668,343	1,006,107,582
仮払金	7,195,274	7,609,107	△ 413,833	退職給付引当金	276,850,348,052	271,115,507,574	5,734,840,478
その他の流動資産	84,098,034	62,790,731	21,307,303	その他の引当金	75,103,966	94,436,150	△ 19,332,184
徴収不能引当金	△ 1,266,561,630	△ 1,208,494,657	△ 58,066,973	長期未払金	766,962,478	485,004,239	281,958,239
固定資産	716,678,272,602	728,499,099,231	△ 11,820,826,629	長期預り金	91,245,708	86,672,033	4,573,675
基本財産	343,690,862,857	352,537,995,724	△ 8,847,132,867	資産除去債務	784,533,900	771,100,699	13,433,201
土地	103,411,989,610	102,805,749,062	606,240,548	その他の固定負債	1,554,076,374	1,307,135,979	246,940,395
減損損失累計額	△ 240,600,000	△ 240,600,000	0	負債の部合計	636,127,346,311	628,500,972,335	7,626,373,976
土地（純額）	103,171,389,610	102,565,149,062	606,240,548	純資産の部			
建物	540,193,006,511	536,917,722,846	3,275,283,665	基本金	937,933,704	916,621,664	21,312,040
減価償却累計額	△ 299,223,915,396	△ 286,495,258,316	△ 12,728,657,080	国庫補助金等特別積立金	74,064,654,564	72,356,487,535	1,708,167,029
減損損失累計額	△ 451,762,671	△ 451,762,671	0	その他の積立金	48,037,650,121	47,795,660,938	241,989,183
建物（純額）	240,517,328,444	249,970,701,859	△ 9,453,373,415	建設積立金	26,214,249,131	26,727,969,091	△ 513,719,960
定期預金	644,803	644,803	0	移行時特別積立金	85,378,230	194,337,928	△ 108,959,698
投資有価証券	1,500,000	1,500,000	0	移行時特別減価償却積立金	15,643,963	15,643,963	0
その他の固定資産	372,987,409,745	375,961,103,507	△ 2,973,693,762	任意積立金	1,501,195,995	1,565,226,243	△ 64,030,248
土地	14,029,458,507	11,413,081,482	2,616,377,025	工賃変動積立金	20,800,000	16,300,000	4,500,000
減損損失累計額	△ 778,725,517	△ 778,803,997	78,480	設備等整備積立金	4,164,282,723	2,349,125,210	1,815,157,513
土地（純額）	13,250,732,990	10,634,277,485	2,616,455,505	人件費積立金	1,033,412,069	1,007,622,069	25,790,000
建物	11,687,379,349	14,300,999,132	△ 2,613,619,783	修繕積立金	878,729,476	807,510,988	71,218,488
減価償却累計額	△ 5,047,953,528	△ 4,918,556,112	△ 129,397,416	備品等購入積立金	1,860,983,000	1,969,999,322	△ 109,016,322
減損損失累計額	△ 43,263,040	△ 46,502,819	3,239,779	災害緊急対策積立金	71,051,561	31,051,561	40,000,000
建物（純額）	6,596,162,781	9,335,940,201	△ 2,739,777,420	その他の積立金	12,191,923,973	13,110,874,563	△ 918,950,590
建物付属設備	144,769,811,253	141,611,803,711	3,158,007,542	次期繰越活動増減差額	223,320,189,545	242,371,663,162	△ 19,051,473,617
減価償却累計額	△ 97,444,440,948	△ 91,933,560,065	△ 5,510,880,883	(うち当期活動増減差額)	△ 18,809,484,434	375,797,506	△ 19,185,281,940
建物付属設備（純額）	47,325,370,305	49,678,243,646	△ 2,352,873,341				
構築物	16,996,088,103	16,796,983,708	199,104,395				
減価償却累計額	△ 12,361,181,378	△ 11,718,004,007	△ 643,177,371				
構築物（純額）	4,634,906,725	5,078,979,701	△ 444,072,976				
医療用器械備品	183,518,856,798	178,112,436,412	5,406,420,386				
減価償却累計額	△ 147,408,420,147	△ 140,091,106,910	△ 7,317,313,237				
医療用器械備品（純額）	36,110,436,651	38,021,329,502	△ 1,910,892,851				

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
放射性同位元素	93,385,540	93,385,540	0				
減価償却累計額	△ 79,524,819	△ 60,725,575	△ 18,799,244				
放射性同位元素（純額）	13,860,721	32,659,965	△ 18,799,244				
機械及び装置	398,201,422	383,305,313	14,896,109				
減価償却累計額	△ 316,318,218	△ 312,351,821	△ 3,966,397				
機械及び備品（純額）	81,883,204	70,953,492	10,929,712				
車輛・船舶・運搬具	3,463,252,697	3,441,593,287	21,659,410				
減価償却累計額	△ 2,800,995,927	△ 2,795,066,539	△ 5,929,388				
車輛・船舶・運搬具（純額）	662,256,770	646,526,748	15,730,022				
器具及び備品	29,581,201,896	27,860,364,791	1,720,837,105				
減価償却累計額	△ 20,996,461,227	△ 19,924,631,550	△ 1,071,829,677				
減損損失累計額	△ 345,343,674	△ 353,477,674	8,134,000				
器具及び備品（純額）	8,239,396,995	7,582,255,567	657,141,428				
建設仮勘定	12,840,683,489	4,082,903,506	8,757,779,983				
有形リース資産	14,832,532,159	14,329,188,473	503,343,686				
減価償却累計額	△ 6,930,489,559	△ 6,736,173,917	△ 194,315,642				
有形リース資産（純額）	7,902,042,600	7,593,014,556	309,028,044				
その他の有形固定資産	38,036,576	38,036,576	0				
減価償却累計額	△ 37,176,485	△ 37,176,485	0				
その他の有形固定資産（純額）	860,091	860,091	0				
権利	1,767,480,762	1,767,479,034	1,728				
ソフトウェア	6,689,455,176	6,302,745,154	386,710,022				
無形リース資産	2,713,141,863	2,064,560,533	648,581,330				
投資有価証券	9,205,221,435	9,203,752,045	1,469,390				
長期貸付金	2,866,750,568	3,063,493,684	△ 196,743,116				
退職給付引当資産	162,522,361,515	171,577,314,832	△ 9,054,953,317				
長期預り金積立資産	91,245,708	86,672,033	4,573,675				
建設積立資産	26,214,249,131	26,727,969,091	△ 513,719,960				
移行時特別積立資産	85,378,230	194,337,928	△ 108,959,698				
移行時特別減価償却積立資産	15,643,963	15,643,963	0				
任意積立資産	1,501,195,995	1,565,226,243	△ 64,030,248				
工賃変動積立資産	20,800,000	16,300,000	4,500,000				
設備等整備積立資産	4,164,282,723	2,349,125,210	1,815,157,513				
人件費積立資産	1,033,412,069	1,007,622,069	25,790,000				
修繕積立資産	878,729,476	807,510,988	71,218,488				
備品等購入積立資産	1,860,983,000	1,969,999,322	△ 109,016,322				
災害緊急対策積立資産	71,051,561	31,051,561	40,000,000				
その他の積立資産	12,191,923,973	13,110,874,563	△ 918,950,590				
差入保証金	637,313,962	637,051,008	262,954				
長期前払費用	500,583,779	476,715,034	23,868,745				
その他の固定資産	297,611,534	227,714,752	69,896,782	純資産の部合計	346,360,427,934	363,440,433,299	△ 17,080,005,365
資産の部合計	982,487,774,245	991,941,405,634	△ 9,453,631,389	負債及び純資産の部合計	982,487,774,245	991,941,405,634	△ 9,453,631,389