

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	0165 介護保険事業収入	250,424,000	250,435,610	-11,610
		0174 老人福祉事業収入	43,770,000	43,771,796	-1,796
		0181 保育事業収入	270,025,000	270,019,685	5,315
		0183 就労支援事業収入	1,166,000	1,166,922	-922
		0184 障害福祉サービス等事業収入	424,020,120	424,020,474	-354
		0198 借入金利息補助金収入	88,466	88,468	-2
		0199 経常経費寄附金収入	17,150,000	17,150,000	
		0200 受取利息配当金収入	6,520	7,872	-1,352
		0201 その他の収入	7,446,000	7,440,639	5,361
		事業活動収入計(1)	1,014,096,106	1,014,101,466	-5,360
出	支	0129 人件費支出	628,499,500	628,508,438	-8,938
		0130 事業費支出	178,500,500	178,543,208	-42,708
		0131 事務費支出	120,373,000	120,375,706	-2,706
		0132 就労支援事業支出	600,000	591,069	8,931
		0278 退職共済事業支出	5,000,000	5,000,000	
		0137 支払利息支出	1,678,000	1,678,982	-982
		0138 その他の支出	5,730,000	5,717,994	12,006
		0140 流動資産評価損等による資金減少額	4,582,640	4,582,640	
	事業活動支出計(2)	944,963,640	944,998,037	-34,397	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	69,132,466	69,103,429	29,037	
施設整備等による収支	収	0208 その他の施設整備等による収入	8,000,000	8,000,000	
		施設整備等収入計(4)	8,000,000	8,000,000	
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	24,390,000	24,390,000	
		0144 固定資産取得支出	111,813,000	111,691,399	121,601
	0147 その他の施設整備等による支出	17,000	16,840	160	
	施設整備等支出計(5)	136,220,000	136,098,239	121,761	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-128,220,000	-128,098,239	-121,761	
その他の活動による収支	収	0222 拠点区分間繰入金収入	21,054,000		21,054,000
		0224 その他の活動による収入	13,000,000	13,000,000	
		その他の活動収入計(7)	34,054,000	13,000,000	21,054,000
	支	0160 拠点区分間繰入金支出	21,054,540		21,054,540
		0162 その他の活動による支出	28,000,000	28,000,000	
	その他の活動支出計(8)	49,054,540	28,000,000	21,054,540	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,000,540	-15,000,000	-540	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-74,088,074	-73,994,810	-93,264	
	前期末支払資金残高(12)	377,103,043	377,103,043		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	303,014,969	303,108,233	-93,264	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0056 介護保険事業収益	250,435,610	366,893,912	-116,458,302
		0065 老人福祉事業収益	43,771,796	115,080,580	-71,308,784
		0072 保育事業収益	270,019,685	267,302,269	2,717,416
		0074 就労支援事業収益	1,166,922	1,327,400	-160,478
		0075 障害福祉サービス等事業収益	424,020,474	444,352,629	-20,332,155
		0089 経常経費寄附金収益	17,150,000	3,000,000	14,150,000
		0090 その他の収益	286,052	533,875	-247,823
	サービス活動収益計(1)		1,006,850,539	1,198,490,665	-191,640,126
	費用	0015 人件費	628,508,438	737,689,956	-109,181,518
		0016 事業費	178,543,208	232,814,137	-54,270,929
0017 事務費		120,375,706	153,707,076	-33,331,370	
0018 就労支援事業費用		591,069	620,400	-29,331	
0273 退職共済事業費用		5,000,000		5,000,000	
0027 減価償却費		58,970,730	77,233,001	-18,262,271	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-16,303,554	-28,589,509	12,285,955	
0029 徴収不能額		4,582,640		4,582,640	
サービス活動費用計(2)		980,268,237	1,173,475,061	-193,206,824	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,582,302	25,015,604	1,566,698	
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	88,468	137,320	-48,852
		0093 受取利息配当金収益	7,872	7,063	809
		0098 その他のサービス活動外収益	7,154,587	9,297,690	-2,143,103
		サービス活動外収益計(4)		7,250,927	9,442,073
	費用	0033 支払利息	1,678,982	1,994,383	-315,401
		0038 その他のサービス活動外費用	5,717,994	6,928,479	-1,210,485
サービス活動外費用計(5)		7,396,976	8,922,862	-1,525,886	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-146,049	519,211	-665,260	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,436,253	25,534,815	901,438	
特別増減の部	収益	0111 その他の特別収益	13,000,000		13,000,000
		特別収益計(8)		13,000,000	
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	220,897,593		220,897,593
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-111,114,077		-111,114,077
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,640,855		3,640,855
		0052 その他の特別損失	28,000,000		28,000,000
特別費用計(9)		141,424,371		141,424,371	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-128,424,371		-128,424,371	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-101,988,118	25,534,815	-127,522,933	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		601,964,122	576,429,307	25,534,815
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		499,976,004	601,964,122	-101,988,118
	基本金取崩額(14)		82,106,200		82,106,200
	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)		582,082,204	601,964,122	-19,881,918

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

(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
0001 流動資産	349,374,875	440,177,041	-90,802,166	0006 流動負債	70,656,642	63,073,998	7,582,644
1112 現金	476,233	666,725	-190,492	2111 短期運営資金借入金		13,000,000	-13,000,000
1113 小口現金		115,733	-115,733	2112 事業未払金	28,668,649	30,374,951	-1,706,302
1115 普通預金	175,741,560	227,720,682	-51,979,122	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	24,390,000		24,390,000
1221 定期預金	267,208	263,485	3,723	2132 預り金		6,973,061	-6,973,061
1131 事業未収金	171,752,587	179,907,436	-8,154,849	2133 職員預り金	17,517,993	12,725,986	4,792,007
1161 立替金	501,808	3,502,980	-3,001,172	2151 仮受金	80,000		80,000
1162 前払金		28,000,000	-28,000,000	0007 固定負債	207,830,000	256,610,000	-48,780,000
1175 短期貸付金	500,000		500,000	2311 設備資金借入金	207,830,000	256,610,000	-48,780,000
1181 仮払金	135,479		135,479	負債の部合計	278,486,642	319,683,998	-41,197,356
0002 固定資産	1,322,534,808	1,498,694,892	-176,160,084	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	829,826,351	1,065,558,861	-235,732,510	0009 基本金	270,312,037	352,418,237	-82,106,200
1211 土地	143,072,609	195,953,809	-52,881,200	3111 基本金	270,312,037	352,418,237	-82,106,200
1212 建物	686,753,742	869,605,052	-182,851,310	0010 国庫補助金等特別積立金	352,028,800	475,805,576	-123,776,776
0004 その他の固定資産	492,708,457	433,136,031	59,572,426	3211 国庫補助金等特別積立金	352,028,800	475,805,576	-123,776,776
1311 土地	4,054,800	4,054,800		0011 その他の積立金	189,000,000	189,000,000	
1312 建物	1	1		3222 施設設備積立金	189,000,000	189,000,000	
1320 建物付属設備	135,231,746	156,796,888	-21,565,142	0012 次期繰越活動増減差額	582,082,204	601,964,122	-19,881,918
1313 構築物	27,925,847	34,018,144	-6,092,297	3311 次期繰越活動増減差額	582,082,204	601,964,122	-19,881,918
1314 機械及び装置	12,825,945	13,877,325	-1,051,380	3312 (うち当期活動増減差額)	-101,988,118	25,534,815	-127,522,933
1315 車輛運搬具	10,871,852	6,376,272	4,495,580				
1316 器具及び備品	15,497,657	15,168,024	329,633				
1317 建設仮勘定	89,892,227	8,000,000	81,892,227				
1321 権利	4,117,640	2,815,740	1,301,900				
1322 ソフトウェア	644,792	393,257	251,535				
1349 施設設備積立資産	189,000,000	189,000,000					
1334 長期前払費用	45,950	35,580	10,370				
1343 会員権	2,600,000	2,600,000					
資産の部合計	1,671,909,683	1,938,871,933	-266,962,250	純資産の部合計	1,393,423,041	1,619,187,935	-225,764,894
				負債及び純資産の部合計	1,671,909,683	1,938,871,933	-266,962,250

脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

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

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法

①有形固定資産

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部

「本部」

②明日香保育園

「保育所」

「子育て支援事業」

「地域子育て支援拠点事業」

③たかとり保育園

「保育所」

「子育て支援事業」

「地域子育て支援拠点事業」

④あけみどり

「指定生活介護事業」

「指定施設入所支援事業」

「指定短期入所事業」

「指定居宅介護事業」

⑤雅乃郷

「指定生活介護事業」

「指定施設入所支援事業」

「指定短期入所事業」

「指定就労継続支援(B型)事業」

「指定一般相談支援事業」

⑥ケアハウスかしの木

「軽費老人ホームケアハウス」

⑦グループホームかしの木

「認知症対応型共同生活介護事業」

「認知症対応型短期利用共同生活介護事業」

「共用型認知症対応型通所介護事業」

「居宅介護支援事業」

⑧さくら苑

「特別養護老人ホーム」

「軽費老人ホームケアハウス」

「老人短期入所事業」

「老人デイサービス事業」

「居宅介護支援事業」

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	143,072,609	0	0	143,072,609
建物	710,475,438	7,296,520	31,018,216	686,753,742
合 計	853,548,047	7,296,520	31,018,216	829,826,351

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

ケアハウスかしの木拠点及びグループホームかしの木拠点の事業譲渡に伴い

基本金及び国庫補助金等積立金を取り崩した。

ケアハウスかしの木拠点

基本金取り崩し額 82,106,200円

国庫補助金取り崩し額 90,161,162円

グループホームかしの木拠点

国庫補助金取り崩し額 20,952,915円

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)・・・143,072,609円

建物(基本財産)・・・686,753,742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・・・232,220,000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(基本財産)	143,072,609	0	143,072,609
建物(基本財産)	1,111,042,416	424,288,674	686,753,742
土地	4,054,800	0	4,054,800
建物	685,800	685,799	1
建物附属設備	237,016,802	101,785,056	135,231,746
構築物	62,876,370	34,950,523	27,925,847
機械及び装置	17,820,000	4,994,055	12,825,945
車輛運搬具	58,444,884	47,573,032	10,871,852
器具及び備品	120,344,567	104,846,910	15,497,657
建設仮勘定	89,892,227	0	89,892,227
合 計	1,845,250,475	719,124,049	1,126,126,426

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
事業未収金	171,752,587	0	171,752,587
立替金	501,808	0	501,808
合 計	172,254,395	0	172,254,395

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

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。

該当なし

12. 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。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

令和5年4月1日付で、社会福祉法人はる陽の郷に、拠点区分ケアハウスかしの木及びグループホームかしの木の事業を譲渡した。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

重要な後発事象に記載の通り、令和5年4月1日付で、社会福祉法人はる陽の郷に、拠点区分ケアハウスかしの木及びグループホームかしの木の事業を譲渡した。

16. 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

はる陽の郷への事業譲渡に関連して本部拠点より寄付金28,000,000円をその他の特別損失として計上