

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	11,600,000	11,221,344	378,656	
	障害福祉サービス等事業収入	588,590,000	584,668,236	3,921,764	
	借入金利息補助金収入	95,000	94,500	500	
	経常経費寄附金収入	1,400,000	961,600	438,400	
	受取利息配当金収入	12,000	2,970	9,030	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	6,850,000	4,548,085	2,301,915	
	事業活動収入計（1）	608,547,000	601,496,735	7,050,265	
	支出				
	人件費支出	446,220,000	437,663,449	8,556,551	
	事業費支出	134,625,000	110,870,588	23,754,412	
	事務費支出	47,308,000	33,451,154	13,856,846	
就労支援事業支出	11,600,000	10,933,955	666,045		
支払利息支出	142,000	94,500	47,500		
その他の支出	2,500,000	1,471,100	1,028,900		
事業活動支出計（2）	642,395,000	594,484,746	47,910,254		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	-33,848,000	7,011,989	-40,859,989		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	68,420,000	68,704,000	-284,000	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	68,420,000	68,704,000	-284,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,150,000	3,150,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0	
	固定資産取得支出	120,600,000	113,404,074	7,195,926	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,770,000	5,117,628	-347,628		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	128,520,000	121,671,702	6,848,298		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-60,100,000	-52,967,702	-7,132,298		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出		0	0		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	0	0	0		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	0	0		
予備費支出（10）	1,260,000		1,260,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-95,208,000	-45,955,713	-49,252,287		
前期末支払資金残高（12）	321,513,562	321,513,562	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	226,305,562	275,557,849	-49,252,287		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（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			
	就労支援事業収益	11,221,344	10,770,028	451,316
	障害福祉サービス等事業収益	584,668,236	573,378,486	11,289,750
	経常経費寄附金収益	961,600	100,000	861,600
	その他の収益	-10,000		-10,000
	サービス活動収益計(1)	596,841,180	584,248,514	12,592,666
	費用			
	人件費	438,735,172	416,591,361	22,143,811
	事業費	110,870,588	109,563,941	1,306,647
	事務費	33,451,154	27,428,951	6,022,203
就労支援事業費用	10,933,955	9,357,831	1,576,124	
減価償却費	57,873,564	58,668,207	-794,643	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,496,602	-17,356,410	-140,192	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	634,367,831	604,253,881	30,113,950	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-37,526,651	-20,005,367	-17,521,284	
サービス活動増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	94,500	141,750	-47,250
	受取利息配当金収益	2,970	3,202	-232
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,558,085	6,701,852	-2,143,767
	サービス活動外収益計(4)	4,655,555	6,846,804	-2,191,249
	費用			
	支払利息	94,500	141,750	-47,250
	その他のサービス活動外費用	1,471,100	1,525,300	-54,200
	サービス活動外費用計(5)	1,565,600	1,667,050	-101,450
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	3,089,955	5,179,754	-2,089,799	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-34,436,696	-14,825,613	-19,611,083	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	3,148,000	-3,148,000
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	49,999	-49,999
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	3,197,999	-3,197,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	53,650	3	53,647
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,148,000	-3,148,000
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	53,650	3,148,003	-3,094,353	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-53,650	49,996	-103,646	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-34,490,346	-14,775,617	-19,714,729	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	583,029,071	597,804,688	-14,775,617
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	548,538,725	583,029,071	-34,490,346
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	548,538,725	583,029,071	-34,490,346

法人単位貸借対照表

令和6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	306,210,259	343,559,243	-37,348,984	流動負債	58,928,003	49,672,911	9,255,092
現金預金	205,861,539	246,031,440	-40,169,901	事業未払金	23,632,977	18,280,987	5,351,990
事業未収金	99,403,446	97,418,925	1,984,521	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,150,000	3,150,000	0
未収補助金	830,512	830,512	830,512	1年以内返済予定リース債務	4,694,268	5,117,628	-423,360
立替金	114,782	108,678	5,884	預り金	0	0	0
				職員預り金	7,019,433	3,764,694	3,254,739
				賞与引当金	20,431,325	19,359,602	1,071,723
固定資産	997,312,116	941,835,256	55,476,860	固定負債	20,531,114	28,375,382	-7,844,268
基本財産	795,712,313	838,398,861	-42,686,548	設備資金借入金	0	3,150,000	-3,150,000
土地	122,701,974	122,701,974	0	リース債務	20,531,114	25,225,382	-4,694,268
建物	662,010,339	704,696,887	-42,686,548	負債の部合計	79,459,117	78,048,293	1,410,824
定期預金	11,000,000	11,000,000	0				
その他の固定資産	201,599,803	103,436,395	98,163,408	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	310,702,449	310,702,449	0
建物	130,766,366	28,653,183	102,113,183	国庫補助金等特別積立金	344,822,084	293,614,686	51,207,398
構築物	4,358,856	2,697,030	1,661,826	その他の積立金	20,000,000	20,000,000	0
機械及び装置	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
運搬車両	10,142,116	8,635,437	1,506,679	借入金積立金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	10,364,182	8,859,736	1,504,446	備品等購入積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	4,422,000	-4,422,000	次期繰越活動増減差額	548,538,725	583,029,071	-34,490,346
有形リース資産	23,552,021	28,012,301	-4,460,280	(少当期活動増減差額)	-34,490,346	-14,775,617	-19,714,729
人件費積立資産	0	0	0				
借入金積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
備品等購入積立資産	0	0	0				
ソフトウェア	1,211,102	294,188	916,914				
無形リース資産	1,205,160	1,862,520	-657,360	純資産の部合計	1,224,063,258	1,207,346,206	16,717,052
資産の部合計	1,303,522,375	1,285,394,499	18,127,876	負債及び純資産の部合計	1,303,522,375	1,285,394,499	18,127,876

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

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、支給見込額のうち当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

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

(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) 公益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)

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 収益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)

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 四ツ葉園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「施設入所支援」

「生活介護」

「短期入所」

「日中一時支援」

「相談事業」

「共同生活援助」

「共同生活援助短期入所」

イ 通所施設拠点（社会福祉事業）

「雷鳥苑 就労継続B型」

「雷鳥苑 生活介護」

「雷鳥苑 日中一時支援」

「さつき苑 就労継続B型」

「さつき苑 生活介護」

「さつき苑 日中一時支援」

「つつじ苑 就労継続B型」

「つつじ苑 生活介護」

「つつじ苑 放課後等デイサービス」

「つつじ苑 日中一時支援」

「工房よつば 就労継続B型」

「四ツ葉園生活支援センター」

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	122,701,974			122,701,974
建物	704,696,887		42,686,548	662,010,339
定期預金	11,000,000			11,000,000
合 計	838,398,861	0	42,686,548	795,712,313

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）	115,212,294 円
建物（基本財産）	539,003,492 円
計	654,215,786 円

担保している債務の種類及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）	3,150,000 円
計	3,150,000 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
建物（基本財産）	1,658,605,030	996,594,691	662,010,339
建物	182,450,440	51,684,074	130,766,366
構築物	24,175,000	19,816,144	4,358,856
車輛運搬具	59,977,015	49,834,899	10,142,116
器具及び備品	53,749,089	43,384,907	10,364,182
有形リース資産	46,819,908	23,267,887	23,552,021
合 計	2,025,776,482	1,184,582,602	841,193,880

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

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし