令 和 5 年 度

# 決　算　報　告　書

社会福祉法人

邑智福祉振興会

第１号第１様式

# 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 | 児童福祉事業収入 | 8,104,000 | 8,285,100 | △ 181,100 | |
| | | 就労支援事業収入 | 21,972,000 | 21,950,202 | 21,798 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 767,635,000 | 767,971,029 | △ 336,029 | |
| | | 日中活動事業収入 | 2,799,000 | 2,893,190 | △ 94,190 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 11,000 | 110,821 | △ 99,821 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 885,000 | 809,101 | 75,899 | |
| | | その他の収入 | 1,537,000 | 1,597,356 | △ 60,356 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 802,943,000 | 803,616,799 | △ 673,799 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 546,737,000 | 546,934,163 | △ 197,163 | |
| | | 事業費支出 | 114,178,000 | 112,099,037 | 2,078,963 | |
| | | 事務費支出 | 48,038,000 | 47,217,493 | 820,507 | |
| | | 就労支援事業支出 | 38,471,000 | 38,088,698 | 382,302 | |
| | | 支払利息支出 | 41,000 | 37,500 | 3,500 | |
| | | 事業活動支出計(2) | 747,465,000 | 744,376,891 | 3,088,109 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2) | | 55,478,000 | 59,239,908 | △ 3,761,908 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 1,875,000 | 2,017,780 | △ 142,780 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 1,875,000 | 2,017,780 | △ 142,780 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 6,144,000 | 6,144,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 17,134,000 | 17,131,221 | 2,779 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | 施設整備等支出計(5) | 23,278,000 | 23,275,221 | 2,779 | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5) | | △ 21,403,000 | △ 21,257,441 | △ 145,559 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 21,400,000 | 21,000,000 | 400,000 | |
| | | その他の活動による収入 | 652,000 | 636,088 | 15,912 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | その他の活動収入計(7) | 22,052,000 | 21,636,088 | 415,912 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 35,000,000 | 35,000,000 | 0 | |
| | | その他の活動による支出 | 421,000 | 411,800 | 9,200 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | その他の活動支出計(8) | 35,421,000 | 35,411,800 | 9,200 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8) | | △ 13,369,000 | △ 13,775,712 | 406,712 | |
| 予備費支出(10) | | | 15,548,000 | ― | 15,548,000 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10) | | | 5,158,000 | 24,206,755 | △ 19,048,755 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 前期末支払資金残高(12) | 298,216,000 | 298,216,406 | △ 406 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 303,374,000 | 322,423,161 | △ 19,049,161 | |

第２号第１様式

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 | 児童福祉事業収益 | 8,285,100 | 2,521,588 | 5,763,512 |
| | | 就労支援事業収益 | 21,950,202 | 20,718,879 | 1,231,323 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 767,971,029 | 750,184,333 | 17,786,696 |
| | | 日中活動事業収益 | 2,893,190 | 3,142,861 | △ 249,671 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 110,821 | 7,484 | 103,337 |
| | | サービス活動収益計(1) | 801,210,342 | 776,575,145 | 24,635,197 |
| | 費用 | 人件費 | 550,896,163 | 500,520,495 | 50,375,668 |
| | | 事業費 | 112,099,037 | 111,312,184 | 786,853 |
| | | 事務費 | 47,217,493 | 46,811,735 | 405,758 |
| | | 就労支援事業費用 | 39,928,548 | 39,717,389 | 211,159 |
| | | 減価償却費 | 80,859,576 | 77,395,805 | 3,463,771 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 42,076,456 | △ 43,547,097 | 1,470,641 |
| | | サービス活動費用計(2) | 788,924,361 | 732,210,511 | 56,713,850 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 12,285,981 | 44,364,634 | △ 32,078,653 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 809,101 | 1,203,886 | △ 394,785 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,597,356 | 3,277,171 | △ 1,679,815 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 2,406,457 | 4,481,057 | △ 2,074,600 |
| | 費用 | 支払利息 | 37,500 | 40,572 | △ 3,072 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | 37,500 | 40,572 | △ 3,072 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 2,368,957 | 4,440,485 | △ 2,071,528 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | 14,654,938 | 48,805,119 | △ 34,150,181 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 2,017,780 | 35,550,000 | △ 33,532,220 |
| | | 固定資産受贈額 | 0 | 180,400 | △ 180,400 |
| | | 固定資産売却益 | 0 | 249,999 | △ 249,999 |
| | | その他の特別収益 | 0 | 9,196,008 | △ 9,196,008 |
| | | 特別収益計(8) | 2,017,780 | 45,176,407 | △ 43,158,627 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 114,406 | 166,059 | △ 51,653 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | 0 | △ 379,219 | 379,219 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 2,017,780 | 35,550,000 | △ 33,532,220 |
| | | その他の特別損失 | 391,000 | 178,968 | 212,032 |
| | | 特別費用計(9) | 2,523,186 | 35,515,808 | △ 32,992,622 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 505,406 | 9,660,599 | △ 10,166,005 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 14,149,532 | 58,465,718 | △ 44,316,186 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 477,344,308 | 407,959,190 | 69,385,118 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 491,493,840 | 466,424,908 | 25,068,932 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 21,000,000 | 425,919,400 | △ 404,919,400 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 35,000,000 | 415,000,000 | △ 380,000,000 |
| | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 477,493,840 | 477,344,308 | 149,532 |

第３号第１様式

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 | 375,341,030 | 384,623,761 | △ 9,282,731 | 流動負債 | 86,219,056 | 115,791,211 | △ 29,572,155 |
| 現金預金 | 251,381,483 | 233,660,799 | 17,720,684 | 事業未払金 | 18,411,187 | 17,944,524 | 466,663 |
| 事業未収金 | 121,210,066 | 118,758,615 | 2,451,451 | その他の未払金 | 520,500 | 44,732,050 | △ 44,211,550 |
| 未収金 | 4,000 | 360,000 | △ 356,000 | １年以内返済予定設備資金借入金 | 6,144,000 | 6,144,000 | 0 |
| 未収補助金 | 1,717,780 | 30,755,734 | △ 29,037,954 | 未払費用 | 18,702,540 | 17,468,717 | 1,233,823 |
| 商品・製品 | 129,983 | 42,608 | 87,375 | 預り金 | 5,043,817 | 1,596,783 | 3,447,034 |
| 原材料 | 186,830 | 229,536 | △ 42,706 | 職員預り金 | 9,923,012 | 4,393,137 | 5,529,875 |
| 前払費用 | 706,688 | 816,469 | △ 109,781 | 賞与引当金 | 27,474,000 | 23,512,000 | 3,962,000 |
| 仮払金 | 4,200 | 0 | 4,200 | | | | |
| 固定資産 | 2,298,302,115 | 2,350,993,182 | △ 52,691,067 | 固定負債 | 65,536,000 | 71,680,000 | △ 6,144,000 |
| 基本財産 | 1,126,308,153 | 1,178,980,322 | △ 52,672,169 | 設備資金借入金 | 65,536,000 | 71,680,000 | △ 6,144,000 |
| 土地 | 41,999,035 | 41,999,035 | 0 | 負債の部合計 | 151,755,056 | 187,471,211 | △ 35,716,155 |
| 建物 | 1,084,309,118 | 1,136,981,287 | △ 52,672,169 | 純資産の部 | | | |
| その他の固定資産 | 1,171,993,962 | 1,172,012,860 | △ 18,898 | 基本金 | 151,091,840 | 151,091,840 | 0 |
| 建物 | 6,484,743 | 7,189,995 | △ 705,252 | 第１号基本金 | 142,789,483 | 142,789,483 | 0 |
| 構築物 | 27,145,565 | 36,716,160 | △ 9,570,595 | 第３号基本金 | 8,302,357 | 8,302,357 | 0 |
| 機械及び装置 | 10,536,521 | 9,322,931 | 1,213,590 | 国庫補助金等特別積立金 | 813,382,409 | 853,789,584 | △ 40,407,175 |
| 車輌運搬具 | 15,773,988 | 15,333,482 | 440,506 | その他の積立金 | 1,079,920,000 | 1,065,920,000 | 14,000,000 |
| 器具及び備品 | 30,407,311 | 34,924,168 | △ 4,516,857 | 人件費積立金（措置） | 4,500,000 | 4,500,000 | 0 |
| 権利 | 469,509 | 439,509 | 30,000 | 工賃変動積立金 | 1,720,000 | 1,720,000 | 0 |
| ソフトウェア | 978,725 | 1,273,727 | △ 295,002 | 人件費積立金 | 245,000,000 | 245,000,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 5,000 | 5,000 | 0 | 修繕積立金 | 218,700,000 | 220,400,000 | △ 1,700,000 |
| 人件費積立資産（措置） | 4,500,000 | 4,500,000 | 0 | 備品等購入積立金 | 182,000,000 | 191,300,000 | △ 9,300,000 |
| 工賃変動積立資産 | 1,720,000 | 1,720,000 | 0 | 施設整備積立金 | 428,000,000 | 403,000,000 | 25,000,000 |
| 人件費積立資産 | 245,000,000 | 245,000,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 477,493,840 | 477,344,308 | 149,532 |
| 修繕積立資産 | 218,700,000 | 220,400,000 | △ 1,700,000 | （うち当期活動増減差額） | 14,149,532 | 58,465,718 | △ 44,316,186 |
| 備品等購入積立資産 | 182,000,000 | 191,300,000 | △ 9,300,000 | | | | |
| 施設整備積立資産 | 428,000,000 | 403,000,000 | 25,000,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 272,600 | 887,888 | △ 615,288 | 純資産の部合計 | 2,521,888,089 | 2,548,145,732 | △ 26,257,643 |
| 資産の部合計 | 2,673,643,145 | 2,735,616,943 | △ 61,973,798 | 負債及び純資産の部合計 | 2,673,643,145 | 2,735,616,943 | △ 61,973,798 |

第１号第３様式

社会福祉事業区分　資金収支内訳表
(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 | | | 本部 | 愛香園 | くるみ邑美園児童部 | くるみ邑美園 | 放課後デイみんと | 愛香園<br>ホームサポート | ヘルパーステーション<br>ひまわり | サポートステーション<br>おりーぶ | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 事業活動による収支 | 収入 | 児童福祉事業収入 | 0 | 0 | 8,285,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,285,100 | | 8,285,100 |
| | | 就労支援事業収入 | 0 | 28,071,710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,071,710 | △ 6,121,508 | 21,950,202 |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 0 | 255,686,757 | 36,264,829 | 373,419,125 | 12,186,828 | 70,288,724 | 8,186,600 | 11,938,166 | 767,971,029 | | 767,971,029 |
| | | 日中活動事業収入 | 0 | 989,486 | 0 | 1,922,104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,911,590 | △ 18,400 | 2,893,190 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 0 | 10,821 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 110,821 | | 110,821 |
| | | 受取利息配当金収入 | 264 | 282,829 | 17,925 | 507,477 | 0 | 371 | 87 | 148 | 809,101 | | 809,101 |
| | | その他の収入 | 66,900 | 484,548 | 85,419 | 408,131 | 14,864 | 199,855 | 6,712 | 1,004,807 | 2,271,236 | △ 673,880 | 1,597,356 |
| | | 事業活動収入計(1) | 67,164 | 285,515,330 | 44,664,094 | 376,256,837 | 12,201,692 | 70,588,950 | 8,193,399 | 12,943,121 | 810,430,587 | △ 6,813,788 | 803,616,799 |
| | 支出 | 人件費支出 | 9,638,424 | 169,654,677 | 36,131,316 | 258,671,950 | 15,329,151 | 40,261,698 | 9,966,497 | 7,280,450 | 546,934,163 | | 546,934,163 |
| | | 事業費支出 | 0 | 32,580,937 | 4,549,005 | 63,623,297 | 951,681 | 11,486,473 | 901,691 | 1,073,539 | 115,166,623 | △ 3,067,586 | 112,099,037 |
| | | 事務費支出 | 6,860,022 | 12,219,433 | 1,892,399 | 19,970,448 | 254,753 | 8,256,378 | 688,860 | 781,122 | 50,923,415 | △ 3,705,922 | 47,217,493 |
| | | 就労支援事業支出 | 0 | 38,128,978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38,128,978 | △ 40,280 | 38,088,698 |
| | | 支払利息支出 | 0 | 37,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,500 | | 37,500 |
| | | 事業活動支出計(2) | 16,498,446 | 252,621,525 | 42,572,720 | 342,265,695 | 16,535,585 | 60,004,549 | 11,557,048 | 9,135,111 | 751,190,679 | △ 6,813,788 | 744,376,891 |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △ 16,431,282 | 32,893,805 | 2,091,374 | 33,991,142 | △ 4,333,893 | 10,584,401 | △ 3,363,649 | 3,808,010 | 59,239,908 | 0 | 59,239,908 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 0 | 0 | 1,875,000 | 142,780 | 0 | 0 | 0 | 2,017,780 | | 2,017,780 |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | 1,875,000 | 142,780 | 0 | 0 | 0 | 2,017,780 | 0 | 2,017,780 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 0 | 6,144,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,144,000 | | 6,144,000 |
| | | 固定資産取得支出 | 0 | 5,697,781 | 0 | 9,440,120 | 142,780 | 30,000 | 0 | 1,820,540 | 17,131,221 | | 17,131,221 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 0 | 11,841,781 | 0 | 9,440,120 | 142,780 | 30,000 | 0 | 1,820,540 | 23,275,221 | 0 | 23,275,221 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | 0 | △ 11,841,781 | 0 | △ 7,565,120 | 0 | △ 30,000 | 0 | △ 1,820,540 | △ 21,257,441 | 0 | △ 21,257,441 |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 7,500,000 | 0 | 13,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,000,000 | | 21,000,000 |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 17,474,000 | 0 | 0 | 0 | 4,770,000 | 0 | 0 | 0 | 22,244,000 | △ 22,244,000 | 0 |
| | | その他の活動による収入 | 0 | 158,297 | 19,305 | 256,486 | 0 | 122,530 | 3,688 | 75,782 | 636,088 | | 636,088 |
| | | その他の活動収入計(7) | 17,474,000 | 7,658,297 | 19,305 | 13,756,486 | 4,770,000 | 122,530 | 3,688 | 75,782 | 43,880,088 | △ 22,244,000 | 21,636,088 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 10,000,000 | 0 | 25,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,000,000 | | 35,000,000 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 6,544,000 | 0 | 13,656,000 | 0 | 1,756,000 | 0 | 288,000 | 22,244,000 | △ 22,244,000 | 0 |
| | | その他の活動による支出 | 0 | 0 | 2,144 | 14,040 | 0 | 0 | 0 | 395,616 | 411,800 | | 411,800 |
| | | その他の活動支出計(8) | 0 | 16,544,000 | 2,144 | 38,670,040 | 0 | 1,756,000 | 0 | 683,616 | 57,655,800 | △ 22,244,000 | 35,411,800 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 17,474,000 | △ 8,885,703 | 17,161 | △ 24,913,554 | 4,770,000 | △ 1,633,470 | 3,688 | △ 607,834 | △ 13,775,712 | 0 | △ 13,775,712 |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | | | 1,042,718 | 12,166,321 | 2,108,535 | 1,512,468 | 436,107 | 8,920,931 | △ 3,359,961 | 1,379,636 | 24,206,755 | 0 | 24,206,755 |
| 前期末支払資金残高(11) | | | 9,967,593 | 66,397,182 | 54,331,779 | 96,844,105 | 3,459,233 | 43,330,498 | 5,700,205 | 18,185,811 | 298,216,406 | 0 | 298,216,406 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | | 11,010,311 | 78,563,503 | 56,440,314 | 98,356,573 | 3,895,340 | 52,251,429 | 2,340,244 | 19,565,447 | 322,423,161 | 0 | 322,423,161 |

第２号第３様式

社会福祉事業区分　事業活動内訳表
（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 | | | 本部 | 愛香園 | くるみ邑美園児童部 | くるみ邑美園 | 放課後デイみんと | 愛香園<br>ホームサポート | ヘルパーステーション<br>ひまわり | サポートステーション<br>おりーぶ | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 児童福祉事業収益 | 0 | 0 | 8,285,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,285,100 | | 8,285,100 |
| | | 就労支援事業収益 | 0 | 28,071,710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,071,710 | △ 6,121,508 | 21,950,202 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 0 | 255,686,757 | 36,264,829 | 373,419,125 | 12,186,828 | 70,288,724 | 8,186,600 | 11,938,166 | 767,971,029 | | 767,971,029 |
| | | 日中活動事業収益 | 0 | 989,486 | 0 | 1,922,104 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,911,590 | △ 18,400 | 2,893,190 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 0 | 0 | 10,821 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 110,821 | | 110,821 |
| | | サービス活動収益計(1) | 0 | 284,747,953 | 44,560,750 | 375,341,229 | 12,186,828 | 70,388,724 | 8,186,600 | 11,938,166 | 807,350,250 | △ 6,139,908 | 801,210,342 |
| | 費用 | 人件費 | 9,656,424 | 171,554,677 | 37,731,316 | 258,901,950 | 15,601,151 | 40,047,698 | 10,085,497 | 7,317,450 | 550,896,163 | | 550,896,163 |
| | | 事業費 | 0 | 32,580,937 | 4,549,005 | 63,623,297 | 951,681 | 11,486,473 | 901,691 | 1,073,539 | 115,166,623 | △ 3,067,586 | 112,099,037 |
| | | 事務費 | 6,860,022 | 12,219,433 | 1,892,399 | 19,970,448 | 254,753 | 8,256,378 | 688,860 | 781,122 | 50,923,415 | △ 3,705,922 | 47,217,493 |
| | | 就労支援事業費用 | 0 | 39,968,828 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,968,828 | △ 40,280 | 39,928,548 |
| | | 減価償却費 | 0 | 41,010,097 | 11,821,313 | 17,517,391 | 32,720 | 10,172,971 | 0 | 305,084 | 80,859,576 | | 80,859,576 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △ 18,540,849 | △ 9,222,439 | △ 10,952,844 | △ 32,720 | △ 3,327,604 | 0 | 0 | △ 42,076,456 | | △ 42,076,456 |
| | | サービス活動費用計(2) | 16,516,446 | 278,793,123 | 46,771,594 | 349,060,242 | 16,807,585 | 66,635,916 | 11,676,048 | 9,477,195 | 795,738,149 | △ 6,813,788 | 788,924,361 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | △ 16,516,446 | 5,954,830 | △ 2,210,844 | 26,280,987 | △ 4,620,757 | 3,752,808 | △ 3,489,448 | 2,460,971 | 11,612,101 | 673,880 | 12,285,981 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 264 | 282,829 | 17,925 | 507,477 | 0 | 371 | 87 | 148 | 809,101 | | 809,101 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 66,900 | 484,548 | 85,419 | 408,131 | 14,864 | 199,855 | 6,712 | 1,004,807 | 2,271,236 | △ 673,880 | 1,597,356 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 67,164 | 767,377 | 103,344 | 915,608 | 14,864 | 200,226 | 6,799 | 1,004,955 | 3,080,337 | △ 673,880 | 2,406,457 |
| | 費用 | 支払利息 | 0 | 37,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,500 | | 37,500 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | 0 | 37,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,500 | 0 | 37,500 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 67,164 | 729,877 | 103,344 | 915,608 | 14,864 | 200,226 | 6,799 | 1,004,955 | 3,042,837 | △ 673,880 | 2,368,957 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | △ 16,449,282 | 6,684,707 | △ 2,107,500 | 27,196,595 | △ 4,605,893 | 3,953,034 | △ 3,482,649 | 3,465,926 | 14,654,938 | 0 | 14,654,938 |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | 0 | 0 | 0 | 1,875,000 | 142,780 | 0 | 0 | 0 | 2,017,780 | | 2,017,780 |
| | | 拠点区分間繰入金収益 | 17,474,000 | 0 | 0 | 0 | 4,770,000 | 0 | 0 | 0 | 22,244,000 | △ 22,244,000 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | 特別収益計(8) | 17,474,000 | 0 | 0 | 1,875,000 | 4,912,780 | 0 | 0 | 0 | 24,261,780 | △ 22,244,000 | 2,017,780 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 2 | 0 | 114,402 | 0 | 1 | 0 | 1 | 114,406 | | 114,406 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 0 | 0 | 1,875,000 | 142,780 | 0 | 0 | 0 | 2,017,780 | | 2,017,780 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 0 | 6,544,000 | 0 | 13,656,000 | 0 | 1,756,000 | 0 | 288,000 | 22,244,000 | △ 22,244,000 | 0 |
| | | その他の特別損失 | 0 | 0 | 2,144 | 0 | 0 | 0 | 0 | 388,856 | 391,000 | | 391,000 |
| | | 特別費用計(9) | 0 | 6,544,002 | 2,144 | 15,645,402 | 142,780 | 1,756,001 | 0 | 676,857 | 24,767,186 | △ 22,244,000 | 2,523,186 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 17,474,000 | △ 6,544,002 | △ 2,144 | △ 13,770,402 | 4,770,000 | △ 1,756,001 | 0 | △ 676,857 | △ 505,406 | 0 | △ 505,406 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 1,024,718 | 140,705 | △ 2,109,644 | 13,426,193 | 164,107 | 2,197,033 | △ 3,482,649 | 2,789,069 | 14,149,532 | 0 | 14,149,532 |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 9,292,593 | 102,409,890 | 108,723,152 | 110,571,843 | 2,839,233 | 120,309,189 | 5,299,495 | 17,898,913 | 477,344,308 | 0 | 477,344,308 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 10,317,311 | 102,550,595 | 106,613,508 | 123,998,036 | 3,003,340 | 122,506,222 | 1,816,846 | 20,687,982 | 491,493,840 | 0 | 491,493,840 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 0 | 7,500,000 | 0 | 13,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21,000,000 | 0 | 21,000,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 0 | 10,000,000 | 0 | 25,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,000,000 | 0 | 35,000,000 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 10,317,311 | 100,050,595 | 106,613,508 | 112,498,036 | 3,003,340 | 122,506,222 | 1,816,846 | 20,687,982 | 477,493,840 | 0 | 477,493,840 |

第３号第３様式

社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

（単位:円）

| 勘定科目 | 本部 | 愛香園 | くるみ邑美園児童部 | くるみ邑美園 | 放課後デイみんと | 愛香園<br>ホームサポート | ヘルパーステーション<br>ひまわり | サポートステーション<br>おりーぶ | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流動資産 | 12,137,184 | 110,480,106 | 58,389,995 | 111,803,866 | 4,345,109 | 55,316,216 | 2,777,627 | 20,090,927 | 375,341,030 | 0 | 375,341,030 |
| 現金預金 | 12,137,184 | 70,108,996 | 52,132,595 | 49,601,732 | 2,364,197 | 44,859,664 | 1,983,489 | 18,193,626 | 251,381,483 | | 251,381,483 |
| 事業未収金 | 0 | 39,896,000 | 6,233,895 | 60,370,648 | 1,838,132 | 10,254,022 | 790,450 | 1,826,919 | 121,210,066 | | 121,210,066 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,000 | 4,000 | | 4,000 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 1,575,000 | 142,780 | 0 | 0 | 0 | 1,717,780 | | 1,717,780 |
| 商品・製品 | 0 | 129,983 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129,983 | | 129,983 |
| 原材料 | 0 | 186,830 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 186,830 | | 186,830 |
| 前払費用 | 0 | 158,297 | 19,305 | 256,486 | 0 | 202,530 | 3,688 | 66,382 | 706,688 | | 706,688 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 4,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,200 | | 4,200 |
| 固定資産 | 5,000 | 1,014,728,031 | 290,838,799 | 859,344,004 | 110,060 | 129,641,084 | 1,523,602 | 2,111,535 | 2,298,302,115 | 0 | 2,298,302,115 |
| 基本財産 | 0 | 559,277,179 | 261,729,649 | 187,422,634 | 0 | 117,878,691 | 0 | 0 | 1,126,308,153 | 0 | 1,126,308,153 |
| 土地 | 0 | 35,970,181 | 0 | 0 | 0 | 6,028,854 | 0 | 0 | 41,999,035 | | 41,999,035 |
| 建物 | 0 | 523,306,998 | 261,729,649 | 187,422,634 | 0 | 111,849,837 | 0 | 0 | 1,084,309,118 | | 1,084,309,118 |
| その他の固定資産 | 5,000 | 455,450,852 | 29,109,150 | 671,921,370 | 110,060 | 11,762,393 | 1,523,602 | 2,111,535 | 1,171,993,962 | 0 | 1,171,993,962 |
| 建物 | 0 | 3,095,426 | 0 | 2,259,576 | 0 | 1,129,741 | 0 | 0 | 6,484,743 | | 6,484,743 |
| 構築物 | 0 | 20,845,115 | 2,689,990 | 692,618 | 0 | 2,917,842 | 0 | 0 | 27,145,565 | | 27,145,565 |
| 機械及び装置 | 0 | 10,536,519 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,536,521 | | 10,536,521 |
| 車輌運搬具 | 0 | 6,406,223 | 2 | 7,354,019 | 110,060 | 514,619 | 2 | 1,389,063 | 15,773,988 | | 15,773,988 |
| 器具及び備品 | 0 | 8,774,785 | 1,472,168 | 12,991,469 | 0 | 6,963,177 | 0 | 205,712 | 30,407,311 | | 30,407,311 |
| 権利 | 0 | 324,524 | 0 | 1 | 0 | 134,984 | 0 | 10,000 | 469,509 | | 469,509 |
| ソフトウェア | 0 | 234,300 | 31,350 | 629,475 | 0 | 83,600 | 0 | 0 | 978,725 | | 978,725 |
| 投資有価証券 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000 | | 5,000 |
| 人件費積立資産(措置) | 0 | 0 | 4,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,500,000 | | 4,500,000 |
| 工賃変動積立資産 | 0 | 1,720,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,720,000 | | 1,720,000 |
| 人件費積立資産 | 0 | 50,000,000 | 4,500,000 | 190,000,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 245,000,000 | | 245,000,000 |
| 修繕積立資産 | 0 | 86,800,000 | 0 | 130,900,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 218,700,000 | | 218,700,000 |
| 備品等購入積立資産 | 0 | 80,600,000 | 15,900,000 | 85,000,000 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 182,000,000 | | 182,000,000 |
| 施設整備積立資産 | 0 | 186,000,000 | 0 | 242,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 428,000,000 | | 428,000,000 |
| 長期前払費用 | 0 | 113,960 | 15,640 | 94,210 | 0 | 18,430 | 23,600 | 6,760 | 272,600 | | 272,600 |
| 資産の部合計 | 12,142,184 | 1,125,208,137 | 349,228,794 | 971,147,870 | 4,455,169 | 184,957,300 | 4,301,229 | 22,202,462 | 2,673,643,145 | 0 | 2,673,643,145 |
| 流動負債 | 1,824,873 | 46,843,790 | 4,509,681 | 25,437,293 | 1,341,769 | 4,262,787 | 984,383 | 1,014,480 | 86,219,056 | 0 | 86,219,056 |
| 事業未払金 | 649,552 | 9,952,573 | 405,405 | 5,760,875 | 48,726 | 1,189,073 | 101,045 | 303,938 | 18,411,187 | | 18,411,187 |
| その他の未払金 | 1,800 | 276,200 | 10,000 | 117,200 | 0 | 30,000 | 39,300 | 46,000 | 520,500 | | 520,500 |
| １年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 6,144,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,144,000 | | 6,144,000 |
| 未払費用 | 94,729 | 6,784,980 | 1,534,276 | 7,569,218 | 401,043 | 1,845,714 | 297,038 | 175,542 | 18,702,540 | | 18,702,540 |
| 預り金 | 113,910 | 4,929,907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,043,817 | | 5,043,817 |
| 職員預り金 | 266,882 | 9,656,130 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,923,012 | | 9,923,012 |
| 賞与引当金 | 698,000 | 9,100,000 | 2,560,000 | 11,990,000 | 892,000 | 1,198,000 | 547,000 | 489,000 | 27,474,000 | | 27,474,000 |
| 固定負債 | 0 | 65,536,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,536,000 | 0 | 65,536,000 |
| 設備資金借入金 | 0 | 65,536,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,536,000 | | 65,536,000 |
| 負債の部合計 | 1,824,873 | 112,379,790 | 4,509,681 | 25,437,293 | 1,341,769 | 4,262,787 | 984,383 | 1,014,480 | 151,755,056 | 0 | 151,755,056 |
| 基本金 | 0 | 130,471,357 | 0 | 0 | 0 | 20,620,483 | 0 | 0 | 151,091,840 | 0 | 151,091,840 |
| 第１号基本金 | 0 | 122,169,000 | 0 | 0 | 0 | 20,620,483 | 0 | 0 | 142,789,483 | | 142,789,483 |
| 第３号基本金 | 0 | 8,302,357 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,302,357 | | 8,302,357 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 377,186,395 | 213,205,605 | 185,312,541 | 110,060 | 37,567,808 | 0 | 0 | 813,382,409 | 0 | 813,382,409 |
| その他の積立金 | 0 | 405,120,000 | 24,900,000 | 647,900,000 | 0 | 0 | 1,500,000 | 500,000 | 1,079,920,000 | 0 | 1,079,920,000 |
| 人件費積立金(措置) | 0 | 0 | 4,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,500,000 | | 4,500,000 |
| 工賃変動積立金 | 0 | 1,720,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,720,000 | | 1,720,000 |
| 人件費積立金 | 0 | 50,000,000 | 4,500,000 | 190,000,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 245,000,000 | | 245,000,000 |
| 修繕積立金 | 0 | 86,800,000 | 0 | 130,900,000 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0 | 218,700,000 | | 218,700,000 |
| 備品等購入積立金 | 0 | 80,600,000 | 15,900,000 | 85,000,000 | 0 | 0 | 500,000 | 0 | 182,000,000 | | 182,000,000 |
| 施設整備積立金 | 0 | 186,000,000 | 0 | 242,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 428,000,000 | | 428,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 10,317,311 | 100,050,595 | 106,613,508 | 112,498,036 | 3,003,340 | 122,506,222 | 1,816,846 | 20,687,982 | 477,493,840 | 0 | 477,493,840 |
| (うち当期活動増減差額) | 1,024,718 | 140,705 | △ 2,109,644 | 13,426,193 | 164,107 | 2,197,033 | △ 3,482,649 | 2,789,069 | 14,149,532 | 0 | 14,149,532 |
| 純資産の部合計 | 10,317,311 | 1,012,828,347 | 344,719,113 | 945,710,577 | 3,113,400 | 180,694,513 | 3,316,846 | 21,187,982 | 2,521,888,089 | 0 | 2,521,888,089 |
| 負債及び純資産の部合計 | 12,142,184 | 1,125,208,137 | 349,228,794 | 971,147,870 | 4,455,169 | 184,957,300 | 4,301,229 | 22,202,462 | 2,673,643,145 | 0 | 2,673,643,145 |

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針
（１）有価証券の評価基準及び評価方法
①満期保有目的の債券等
償却原価法(定額法)
②上記以外の有価証券で時価のあるもの
決算日の市場価格に基づく時価法
（２）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産（リース資産を除く）－　定額法
②無形固定資産（リース資産を除く）－　定額法
③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。
（３）引当金の計上基準
①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期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度
①社会福祉施設職員等退職手当共済制度
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。
②民間退職共済制度
島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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、社会福祉事業のみ実施しているため省略する。
（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）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本部拠点区分
ア．本部運営事業
②愛香園拠点区分
ア．自立訓練（生活訓練）事業
イ．生活介護事業
ウ．施設入所支援事業
エ．就労継続支援Ｂ型事業
③くるみ邑美園児童部拠点区分
ア．福祉型障害児入所事業
イ．短期入所事業
ウ．日中一時支援事業
エ．療育支援事業
④くるみ邑美園拠点区分
ア．生活介護事業
イ．施設入所支援事業
⑤放課後デイみんと拠点区分
ア．放課後等デイサービス事業
⑥愛香園ホームサポート拠点区分
ア．共同生活援助事業
イ．短期入所事業
⑦ヘルパーステーションひまわり拠点区分
ア．居宅介護事業
イ．移動支援事業
⑧サポートステーションおりーぶ拠点区分
ア．相談支援事業
イ．社会参加支援事業

4. 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 | 41,999,035 | 0 | 0 | 41,999,035 |
| 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 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 建物 | 1,136,981,287 | 4,186,631 | 56,858,800 | 1,084,309,118 |
| 合計 | 1,178,980,322 | 4,186,631 | 56,858,800 | 1,126,308,153 |

5. 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

6. 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） | 35,439,800円 |
| 建物（基本財産） | 425,893,450円 |
| 計 | 461,333,250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） | 71,680,000円 |
| 計 | 71,680,000円 |

7. 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 |
|---|---|---|---|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 1,627,928,843 | 543,619,725 | 1,084,309,118 |
| 小計 | 1,627,928,843 | 543,619,725 | 1,084,309,118 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 24,552,186 | 18,067,443 | 6,484,743 |
| 構築物 | 107,504,873 | 80,359,308 | 27,145,565 |
| 機械及び装置 | 31,920,166 | 21,383,645 | 10,536,521 |
| 車輌運搬具 | 63,985,667 | 48,211,679 | 15,773,988 |
| 器具及び備品 | 89,604,660 | 59,197,349 | 30,407,311 |
| 小計 | 317,567,552 | 227,219,424 | 90,348,128 |
| 合計 | 1,945,496,395 | 770,839,149 | 1,174,657,246 |

8. 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 | 121,210,066 | 0 | 121,210,066 |
| 未収金 | 4,000 | 0 | 4,000 |
| 未収補助金 | 1,717,780 | 0 | 1,717,780 |
| 合計 | 122,931,846 | 0 | 122,931,846 |

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

14. 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