

令和 6 年 度

決 算 報 告 書

社会福祉法人

邑智福祉振興会

法人単位資金収支計算書
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	2,821,000	2,178,875	642,125	
		就労支援事業収入	21,458,000	21,474,422	△ 16,422	
		障害福祉サービス等事業収入	757,636,000	757,054,987	581,013	
		日中活動事業収入	2,263,000	2,440,904	△ 177,904	
		経常経費寄附金収入	258,000	258,242	△ 242	
		受取利息配当金収入	877,000	921,816	△ 44,816	
		その他の収入	6,649,000	6,665,356	△ 16,356	
		事業活動収入計(1)	791,962,000	790,994,602	967,398	
	支出	人件費支出	553,993,000	553,919,012	73,988	
		事業費支出	113,501,000	112,885,206	615,794	
		事務費支出	39,886,000	39,098,475	787,525	
		就労支援事業支出	37,304,000	37,273,338	30,662	
		支払利息支出	35,000	34,428	572	
		その他の支出	29,000	27,440	1,560	
事業活動支出計(2)		744,748,000	743,237,899	1,510,101		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		47,214,000	47,756,703	△ 542,703		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	21,200	△ 21,200	
		施設整備等収入計(4)	0	21,200	△ 21,200	
	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	9,587,000	9,585,810	1,190	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,071,000	1,070,520	480	
		その他の施設整備等による支出	1,000,000	1,000,000	0	
		施設整備等支出計(5)	17,802,000	17,800,330	1,670	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 17,802,000	△ 17,779,130	△ 22,870	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,600,000	8,600,000	0	
		その他の活動による収入	604,000	613,235	△ 9,235	
		その他の活動収入計(7)	9,204,000	9,213,235	△ 9,235	
	支出	積立資産支出	54,000,000	54,000,000	0	
		その他の活動による支出	367,000	366,908	92	
		その他の活動支出計(8)	54,367,000	54,366,908	92	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 45,163,000	△ 45,153,673	△ 9,327	
	予備費支出(10)		8,147,000	—	8,147,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 23,898,000	△ 15,176,100	△ 8,721,900		
前期末支払資金残高(12)			322,423,000	322,423,161	△ 161	
当期末支払資金残高(11)+(12)			298,525,000	307,247,061	△ 8,722,061	

法人単位事業活動計算書
(自)令和6年4月1日(至)令和7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	2,178,875	8,285,100	△ 6,106,225
		就労支援事業収益	21,474,422	21,950,202	△ 475,780
		障害福祉サービス等事業収益	757,054,987	767,971,029	△ 10,916,042
		日中活動事業収益	2,440,904	2,893,190	△ 452,286
		経常経費寄附金収益	258,242	110,821	147,421
		サービス活動収益計(1)	783,407,430	801,210,342	△ 17,802,912
	費用	人件費	550,698,012	550,896,163	△ 198,151
		事業費	112,885,206	112,099,037	786,169
		事務費	39,098,475	47,217,493	△ 8,119,018
		就労支援事業費用	39,152,487	39,928,548	△ 776,061
		減価償却費	78,610,571	80,859,576	△ 2,249,005
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,721,045	△ 42,076,456	2,355,411
		サービス活動費用計(2)	780,723,706	788,924,361	△ 8,200,655
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	2,683,724	12,285,981	△ 9,602,257
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	921,816	809,101	112,715
		その他のサービス活動外収益	6,665,356	1,597,356	5,068,000
	サービス活動外収益計(4)	7,587,172	2,406,457	5,180,715	
	費用	支払利息	34,428	37,500	△ 3,072
		その他のサービス活動外費用	27,440	0	27,440
		サービス活動外費用計(5)	61,868	37,500	24,368
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	7,525,304	2,368,957	5,156,347	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,209,028	14,654,938	△ 4,445,910
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,017,780	△ 2,017,780
		固定資産売却益	21,199	0	21,199
		その他の特別収益	590,335	0	590,335
	特別収益計(8)	611,534	2,017,780	△ 1,406,246	
	費用	固定資産売却損・処分損	14,886	114,406	△ 99,520
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,017,780	△ 2,017,780
		その他の特別損失	1,000,000	391,000	609,000
		特別費用計(9)	1,014,886	2,523,186	△ 1,508,300
特別増減差額(10)=(8)－(9)	△ 403,352	△ 505,406	102,054		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,805,676	14,149,532	△ 4,343,856	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		477,493,840	477,344,308	149,532
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		487,299,516	491,493,840	△ 4,194,324
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		8,600,000	21,000,000	△ 12,400,000
	その他の積立金積立額(16)		54,000,000	35,000,000	19,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		441,899,516	477,493,840	△ 35,594,324

法人単位貸借対照表
令和7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	353,378,176	375,341,030	△ 21,962,854	流動負債	77,204,179	86,219,056	△ 9,014,877
現金預金	235,447,293	251,381,483	△ 15,934,190	事業未払金	16,857,838	18,411,187	△ 1,553,349
事業未収金	117,276,331	121,210,066	△ 3,933,735	その他の未払金	489,900	520,500	△ 30,600
未収金	30,800	4,000	26,800	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	0	1,717,780	△ 1,717,780	1年以内返済予定リース債務	1,070,520	0	1,070,520
商品・製品	155,840	129,983	25,857	未払費用	18,749,441	18,702,540	46,901
原材料	238,616	186,830	51,786	預り金	2,678,056	5,043,817	△ 2,365,761
前払費用	199,296	706,688	△ 507,392	職員預り金	6,961,276	9,923,012	△ 2,961,736
仮払金	30,000	4,200	25,800	仮受金	148	0	148
				賞与引当金	24,253,000	27,474,000	△ 3,221,000
固定資産	2,278,178,284	2,298,302,115	△ 20,123,831	固定負債	62,603,560	65,536,000	△ 2,932,440
基本財産	1,072,435,040	1,126,308,153	△ 53,873,113	設備資金借入金	59,392,000	65,536,000	△ 6,144,000
土地	41,999,035	41,999,035	0	リース債務	3,211,560	0	3,211,560
建物	1,030,436,005	1,084,309,118	△ 53,873,113	負債の部合計	139,807,739	151,755,056	△ 11,947,317
その他の固定資産	1,205,743,244	1,171,993,962	33,749,282	純資産の部			
建物	6,054,059	6,484,743	△ 430,684	基本金	151,091,840	151,091,840	0
構築物	18,447,512	27,145,565	△ 8,698,053	第1号基本金	142,789,483	142,789,483	0
機械及び装置	9,885,712	10,536,521	△ 650,809	第3号基本金	8,302,357	8,302,357	0
車輛運搬具	12,650,210	15,773,988	△ 3,123,778	国庫補助金等特別積立金	773,437,365	813,382,409	△ 39,945,044
器具及び備品	27,468,109	30,407,311	△ 2,939,202	その他の積立金	1,125,320,000	1,079,920,000	45,400,000
権利	469,509	469,509	0	人件費積立金(措置)	4,500,000	4,500,000	0
ソフトウェア	544,445	978,725	△ 434,280	工賃変動積立金	1,720,000	1,720,000	0
無形リース資産	4,282,080	0	4,282,080	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	216,500,000	218,700,000	△ 2,200,000
人件費積立資産(措置)	4,500,000	4,500,000	0	備品等購入積立金	175,600,000	182,000,000	△ 6,400,000
工賃変動積立資産	1,720,000	1,720,000	0	施設整備積立金	482,000,000	428,000,000	54,000,000
人件費積立資産	245,000,000	245,000,000	0	次期繰越活動増減差額	441,899,516	477,493,840	△ 35,594,324
修繕積立資産	216,500,000	218,700,000	△ 2,200,000	(うち当期活動増減差額)	9,805,676	14,149,532	△ 4,343,856
備品等購入積立資産	175,600,000	182,000,000	△ 6,400,000				
施設整備積立資産	482,000,000	428,000,000	54,000,000				
長期前払費用	616,608	272,600	344,008	純資産の部合計	2,491,748,721	2,521,888,089	△ 30,139,368
資産の部合計	2,631,556,460	2,673,643,145	△ 42,086,685	負債及び純資産の部合計	2,631,556,460	2,673,643,145	△ 42,086,685

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	愛香園	くすみ邑美園児童部	くすみ邑美園	放課後デイみんと	愛香園 ホームサポート	ヘルパーステーション ひまわり	サポートステーション 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	2,178,875	0	0	0	0	0	2,178,875		2,178,875	
		就労支援事業収入	0	27,590,778	0	0	0	0	0	27,590,778	△ 6,116,356	21,474,422	
		障害福祉サービス等事業収入	0	253,233,154	38,029,662	367,260,272	12,872,292	63,243,372	10,523,872	11,892,363	757,054,987		757,054,987
		日中活動事業収入	0	1,155,769	0	1,304,435	0	0	0	0	2,460,204	△ 19,300	2,440,904
		経常経費寄附金収入	0	0	108,242	150,000	0	0	0	0	258,242		258,242
		受取利息配当金収入	9,144	420,622	18,097	430,768	0	29,851	1,188	12,146	921,816		921,816
		その他の収入	145,000	2,607,570	578,352	2,804,422	16,757	536,679	6,617	68,839	6,764,236	△ 98,880	6,665,356
		事業活動収入計(1)	154,144	285,007,893	40,913,228	371,949,897	12,889,049	63,809,902	10,531,677	11,973,348	797,229,138	△ 6,234,536	790,994,602
	支出	人件費支出	9,398,238	179,148,435	34,582,699	257,911,192	14,676,555	40,735,951	10,351,570	7,114,372	553,919,012		553,919,012
		事業費支出	0	31,570,116	4,650,960	66,247,271	893,157	10,739,887	841,499	820,784	115,763,674	△ 2,878,468	112,885,206
		事務費支出	5,938,024	11,213,222	1,107,828	15,900,188	295,359	6,749,575	562,747	656,960	42,423,903	△ 3,325,428	39,098,475
		就労支援事業支出	0	37,303,978	0	0	0	0	0	0	37,303,978	△ 30,640	37,273,338
		支払利息支出	0	34,428	0	0	0	0	0	0	34,428		34,428
		その他の支出	0	0	24,080	3,360	0	0	0	0	27,440		27,440
		事業活動支出計(2)	15,336,262	259,270,179	40,365,567	340,062,011	15,865,071	58,225,413	11,755,816	8,592,116	749,472,435	△ 6,234,536	743,237,899
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 15,182,118	25,737,714	547,661	31,887,886	△ 2,976,022	5,584,489	△ 1,224,139	3,381,232	47,756,703	0	47,756,703
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	21,200	0	0	21,200		21,200	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	21,200	0	0	21,200	0	21,200
	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	4,174,300	0	2,018,500	0	3,393,010	0	0	9,585,810		9,585,810
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,070,520	0	0	0	0	0	0	1,070,520		1,070,520
		その他の施設整備等による支出	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000		1,000,000
		施設整備等支出計(5)	0	12,388,820	0	2,018,500	0	3,393,010	0	0	17,800,330	0	17,800,330
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 12,388,820	0	△ 2,018,500	0	△ 3,371,810	0	0	△ 17,779,130	0	△ 17,779,130
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	5,400,000	0	3,200,000	0	0	0	8,600,000		8,600,000	
		拠点区分間繰入金収入	12,220,000	0	0	0	3,455,000	0	0	0	15,675,000	△ 15,675,000	0
		その他の活動による収入	0	82,000	8,280	14,100	0	8,800	0	500,055	613,235		613,235
		その他の活動収入計(7)	12,220,000	5,482,000	8,280	3,214,100	3,455,000	8,800	0	500,055	24,888,235	△ 15,675,000	9,213,235
	支出	積立資産支出	0	20,000,000	0	34,000,000	0	0	0	0	54,000,000		54,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	3,000,000	0	11,455,000	0	1,000,000	0	220,000	15,675,000	△ 15,675,000	0
		その他の活動による支出	0	357,888	0	0	0	9,020	0	0	366,908		366,908
		その他の活動支出計(8)	0	23,357,888	0	45,455,000	0	1,009,020	0	220,000	70,041,908	△ 15,675,000	54,366,908
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,220,000	△ 17,875,888	8,280	△ 42,240,900	3,455,000	△ 1,000,220	0	280,055	△ 45,153,673	0	△ 45,153,673
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 2,962,118	△ 4,526,994	555,941	△ 12,371,514	478,978	1,212,459	△ 1,224,139	3,661,287	△ 15,176,100	0	△ 15,176,100	
前期末支払資金残高(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	
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,048,193	74,036,509	56,996,255	85,985,059	4,374,318	53,463,888	1,116,105	23,226,734	307,247,061	0	307,247,061	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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 ホームサポート	ヘルパーステーション ひまわり	サポートステーション 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	2,178,875	0	0	0	0	2,178,875		2,178,875	
		就労支援事業収益	0	27,590,778	0	0	0	0	0	27,590,778	△ 6,116,356	21,474,422	
		障害福祉サービス等事業収益	0	253,233,154	38,029,662	367,260,272	12,872,292	63,243,372	10,523,872	11,892,363	757,054,987		757,054,987
		日中活動事業収益	0	1,155,769	0	1,304,435	0	0	0	0	2,460,204	△ 19,300	2,440,904
		経常経費寄附金収益	0	0	108,242	150,000	0	0	0	0	258,242		258,242
		サービス活動収益計(1)	0	281,979,701	40,316,779	368,714,707	12,872,292	63,243,372	10,523,872	11,892,363	789,543,086	△ 6,135,656	783,407,430
	費用	人件費	9,346,238	178,918,435	33,092,699	256,851,192	14,436,555	40,637,951	10,341,570	7,073,372	550,698,012		550,698,012
		事業費	0	31,570,116	4,650,960	66,247,271	893,157	10,739,887	841,499	820,784	115,763,674	△ 2,878,468	112,885,206
		事務費	5,938,024	11,213,222	1,107,828	15,900,188	295,359	6,749,575	562,747	656,960	42,423,903	△ 3,325,428	39,098,475
		就労支援事業費用	0	39,183,127	0	0	0	0	0	0	39,183,127	△ 30,640	39,152,487
		減価償却費	0	39,364,374	11,805,225	17,116,405	35,695	9,960,962	0	327,910	78,610,571		78,610,571
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,886,395	△ 9,222,439	△ 10,248,912	△ 35,695	△ 3,327,604	0	0	△ 39,721,045		△ 39,721,045
		サービス活動費用計(2)	15,284,262	283,362,879	41,434,273	345,866,144	15,625,071	64,760,771	11,745,816	8,879,026	786,958,242	△ 6,234,536	780,723,706
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,284,262	△ 1,383,178	△ 1,117,494	22,848,563	△ 2,752,779	△ 1,517,399	△ 1,221,944	3,013,337	2,584,844	98,880	2,683,724
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,144	420,622	18,097	430,768	0	29,851	1,188	12,146	921,816		921,816
		その他のサービス活動外収益	145,000	2,607,570	578,352	2,804,422	16,757	536,679	6,617	68,839	6,764,236	△ 98,880	6,665,356
		サービス活動外収益計(4)	154,144	3,028,192	596,449	3,235,190	16,757	566,530	7,805	80,985	7,686,052	△ 98,880	7,587,172
	費用	支払利息	0	34,428	0	0	0	0	0	0	34,428		34,428
		その他のサービス活動外費用	0	0	24,080	3,360	0	0	0	0	27,440		27,440
		サービス活動外費用計(5)	0	34,428	24,080	3,360	0	0	0	0	61,868	0	61,868
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	154,144	2,993,764	572,369	3,231,830	16,757	566,530	7,805	80,985	7,624,184	△ 98,880	7,525,304
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,130,118	1,610,586	△ 545,125	26,080,393	△ 2,736,022	△ 950,869	△ 1,214,139	3,094,322	10,209,028	0	10,209,028
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	0	0	0	21,199	0	0	21,199		21,199	
		拠点区分間繰入金収益	12,220,000	0	0	0	3,455,000	0	0	0	15,675,000	△ 15,675,000	0
		その他の特別収益	0	82,000	8,280	0	0	0	0	500,055	590,335		590,335
	費用	特別収益計(8)	12,220,000	82,000	8,280	0	3,455,000	21,199	0	500,055	16,286,534	△ 15,675,000	611,534
		固定資産売却損・処分損	0	14,881	0	2	0	3	0	0	14,886		14,886
		拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	0	11,455,000	0	1,000,000	0	220,000	15,675,000	△ 15,675,000	0
		その他の特別損失	0	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000		1,000,000
		特別費用計(9)	0	4,014,881	0	11,455,002	0	1,000,003	0	220,000	16,689,886	△ 15,675,000	1,014,886
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,220,000	△ 3,932,881	8,280	△ 11,455,002	3,455,000	△ 978,804	0	280,055	△ 403,352	0	△ 403,352		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,910,118	△ 2,322,295	△ 536,845	14,625,391	718,978	△ 1,929,673	△ 1,214,139	3,374,377	9,805,676	0	9,805,676		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	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	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,407,193	97,728,300	106,076,663	127,123,427	3,722,318	120,576,549	602,707	24,062,359	487,299,516	0	487,299,516	
	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	5,400,000	0	3,200,000	0	0	0	0	8,600,000	0	8,600,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	20,000,000	0	34,000,000	0	0	0	0	54,000,000	0	54,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,407,193	83,128,300	106,076,663	96,323,427	3,722,318	120,576,549	602,707	24,062,359	441,899,516	0	441,899,516	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 7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 ホームサポート	ヘルパーステーション ひまわり	サポートステーション おりーぶ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	8,662,855	97,832,585	58,810,755	100,954,263	4,930,195	56,922,940	1,544,865	23,719,718	353,378,176	0	353,378,176
現金預金	8,662,855	55,887,172	52,362,453	45,708,841	2,991,999	47,484,468	536,581	21,812,924	235,447,293		235,447,293
事業未収金	0	41,431,661	6,448,302	55,242,422	1,911,196	9,327,672	1,008,284	1,906,794	117,276,331		117,276,331
未収金	0	0	0	0	0	30,800	0	0	30,800		30,800
商品・製品	0	155,840	0	0	0	0	0	0	155,840		155,840
原材料	0	238,616	0	0	0	0	0	0	238,616		238,616
前払費用	0	119,296	0	0	0	80,000	0	0	199,296		199,296
仮払金	0	0	0	3,000	27,000	0	0	0	30,000		30,000
固定資産	5,000	997,652,773	279,033,574	875,031,997	74,365	123,073,348	1,523,602	1,783,625	2,278,178,284	0	2,278,178,284
基本財産	0	533,904,422	250,719,515	177,058,231	0	110,752,872	0	0	1,072,435,040	0	1,072,435,040
土地	0	35,970,181	0	0	0	6,028,854	0	0	41,999,035		41,999,035
建物	0	497,934,241	250,719,515	177,058,231	0	104,724,018	0	0	1,030,436,005		1,030,436,005
その他の固定資産	5,000	463,748,351	28,314,059	697,973,766	74,365	12,320,476	1,523,602	1,783,625	1,205,743,244	0	1,205,743,244
建物	0	2,720,393	0	2,189,592	0	1,144,074	0	0	6,054,059		6,054,059
構築物	0	12,204,600	2,441,883	504,473	0	3,296,556	0	0	18,447,512		18,447,512
機械及び装置	0	9,885,710	0	2	0	0	0	0	9,885,712		9,885,712
車輛運搬具	0	4,658,933	2	5,162,258	74,365	1,639,490	2	1,115,160	12,650,210		12,650,210
器具及び備品	0	9,324,063	956,534	10,990,885	0	6,044,922	0	151,705	27,468,109		27,468,109
権利	0	324,524	0	1	0	134,984	0	10,000	469,509		469,509
ソフトウェア	0	156,200	0	346,445	0	41,800	0	0	544,445		544,445
無形リース資産	0	4,282,080	0	0	0	0	0	0	4,282,080		4,282,080
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	85,800,000	0	129,700,000	0	0	1,000,000	0	216,500,000		216,500,000
備品等購入積立資産	0	76,200,000	15,900,000	83,000,000	0	0	500,000	0	175,600,000		175,600,000
施設整備積立資産	0	206,000,000	0	276,000,000	0	0	0	0	482,000,000		482,000,000
長期前払費用	0	471,848	15,640	80,110	0	18,650	23,600	6,760	616,608		616,608
資産の部合計	8,667,855	1,095,485,358	337,844,329	975,986,260	5,004,560	179,996,288	3,068,467	25,503,343	2,631,556,460	0	2,631,556,460
流動負債	1,260,662	39,486,140	2,884,500	25,899,204	1,207,877	4,559,052	965,760	940,984	77,204,179	0	77,204,179
事業未払金	145,478	7,028,499	664,395	6,934,227	45,493	1,663,954	90,347	285,445	16,857,838		16,857,838
その他の未払金	0	244,800	4,000	103,900	0	38,000	49,000	50,200	489,900		489,900
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
1年以内返済予定リース債務	0	1,070,520	0	0	0	0	0	0	1,070,520		1,070,520
未払費用	145,389	6,815,284	1,146,105	7,931,077	510,236	1,754,598	289,413	157,339	18,749,441		18,749,441
預り金	107,919	2,570,137	0	0	0	0	0	0	2,678,056		2,678,056
職員預り金	215,876	6,742,900	0	0	0	2,500	0	0	6,961,276		6,961,276
仮受金	0	0	0	0	148	0	0	0	148		148
賞与引当金	646,000	8,870,000	1,070,000	10,930,000	652,000	1,100,000	537,000	448,000	24,253,000		24,253,000
固定負債	0	62,603,560	0	0	0	0	0	0	62,603,560	0	62,603,560
設備資金借入金	0	59,392,000	0	0	0	0	0	0	59,392,000		59,392,000
リース債務	0	3,211,560	0	0	0	0	0	0	3,211,560		3,211,560
負債の部合計	1,260,662	102,089,700	2,884,500	25,899,204	1,207,877	4,559,052	965,760	940,984	139,807,739	0	139,807,739
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	360,076,001	203,983,166	175,063,629	74,365	34,240,204	0	0	773,437,365	0	773,437,365
その他の積立金	0	419,720,000	24,900,000	678,700,000	0	0	1,500,000	500,000	1,125,320,000	0	1,125,320,000
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	85,800,000	0	129,700,000	0	0	1,000,000	0	216,500,000		216,500,000
備品等購入積立金	0	76,200,000	15,900,000	83,000,000	0	0	500,000	0	175,600,000		175,600,000
施設整備積立金	0	206,000,000	0	276,000,000	0	0	0	0	482,000,000		482,000,000
次期繰越活動増減差額	7,407,193	83,128,300	106,076,663	96,323,427	3,722,318	120,576,549	602,707	24,062,359	441,899,516	0	441,899,516
(うち当期活動増減差額)	△ 2,910,118	△ 2,322,295	△ 536,845	14,625,391	718,978	△ 1,929,673	△ 1,214,139	3,374,377	9,805,676	0	9,805,676
純資産の部合計	7,407,193	993,395,658	334,959,829	950,087,056	3,796,683	175,437,236	2,102,707	24,562,359	2,491,748,721	0	2,491,748,721
負債及び純資産の部合計	8,667,855	1,095,485,358	337,844,329	975,986,260	5,004,560	179,996,288	3,068,467	25,503,343	2,631,556,460	0	2,631,556,460

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	1,084,309,118	0	53,873,113	1,030,436,005
合計	1,126,308,153	0	53,873,113	1,072,435,040

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） | 414,394,589円 |
| 計 | 449,834,389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）	65,536,000円
計	65,536,000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	597,492,838	1,030,436,005
小計	1,627,928,843	597,492,838	1,030,436,005
その他の固定資産			
建物	24,836,316	18,782,257	6,054,059
構築物	108,362,873	89,915,361	18,447,512
機械及び装置	33,157,166	23,271,454	9,885,712
車輛運搬具	62,455,637	49,805,427	12,650,210
器具及び備品	94,066,680	66,598,571	27,468,109
小計	322,878,672	248,373,070	74,505,602
合計	1,950,807,515	845,865,908	1,104,941,607

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	117,276,331	0	117,276,331
未収金	30,800	0	30,800
合計	117,307,131	0	117,307,131

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

【愛香園】

- (1) 事業活動計算書の特別増減の部の収益「その他の特別収益」82,000円は平成30年度消費税更生請求の還付金80,200円、還付加算金1,800円である。
- (2) 事業活動計算書の特別増減の部の費用「その他の特別損失」1,000,000円は急傾斜地崩壊対策事業完了に係る分担金である。

【くろみ邑美園児童部】

- (1) 事業活動計算書の特別増減の部の収益「その他の特別収益」8,280円は令和3年度～令和4年度療育支援事業消費税修正申告分の補償額である。

【サポートステーションおりーぶ】

- (1) 事業活動計算書の特別増減の部の収益「その他の特別収益」500,055円は平成30年度～令和5年度相談支援事業消費税修正申告分の補償額である。