

法人単位資金収支計算書
(自)令和7年4月1日(至)令和8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	11,652,000	12,538,526	△ 886,526
		就労支援事業収入	23,882,000	24,243,135	△ 361,135
		障害福祉サービス等事業収入	738,358,000	738,451,923	△ 93,923
		日中活動事業収入	1,960,000	1,975,539	△ 15,539
		経常経費寄附金収入	314,000	314,257	△ 257
		受取利息配当金収入	1,795,000	1,863,026	△ 68,026
		その他の収入	1,541,000	1,549,608	△ 8,608
	事業活動収入計(1)		779,502,000	780,936,014	△ 1,434,014
	支出	人件費支出	556,101,000	555,696,363	404,637
		事業費支出	112,164,000	111,260,460	903,540
		事務費支出	47,640,000	45,716,818	1,923,182
		就労支援事業支出	37,948,000	37,147,610	800,390
		支払利息支出	32,000	31,356	644
		その他の支出	214,000	212,578	1,422
	事業活動支出計(2)		754,099,000	750,065,185	4,033,815
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,403,000	30,870,829	△ 5,467,829
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産売却収入	45,000	45,000	0
	施設整備等収入計(4)		2,045,000	2,045,000	0
	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	17,546,000	18,643,300	△ 1,097,300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,071,000	1,070,520	480
	施設整備等支出計(5)		24,761,000	25,857,820	△ 1,096,820
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,716,000	△ 23,812,820	1,096,820
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	23,200,000	23,200,000	0
		その他の活動による収入	141,000	140,896	104
	その他の活動収入計(7)		23,341,000	23,340,896	104
	支出	積立資産支出	53,000,000	54,000,000	△ 1,000,000
		その他の活動による支出	2,072,000	2,069,763	2,237
	その他の活動支出計(8)		55,072,000	56,069,763	△ 997,763
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 31,731,000	△ 32,728,867	997,867
予備費支出(10)		5,902,000	—	5,902,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 34,946,000	△ 25,670,858	△ 9,275,142	
前期末支払資金残高(12)		307,247,000	307,247,061	△ 61	
当期末支払資金残高(11)+(12)		272,301,000	281,576,203	△ 9,275,203	

法人単位事業活動計算書
(自)令和7年4月1日(至)令和8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	12,538,526	2,178,875	10,359,651
	就労支援事業収益	24,243,135	21,474,422	2,768,713
	障害福祉サービス等事業収益	738,451,923	757,054,987	△ 18,603,064
	日中活動事業収益	1,975,539	2,440,904	△ 465,365
	経常経費寄附金収益	314,257	258,242	56,015
	サービス活動収益計(1)	777,523,380	783,407,430	△ 5,884,050
	費用			
	人件費	555,663,363	550,698,012	4,965,351
	事業費	111,260,460	112,885,206	△ 1,624,746
	事務費	45,716,818	39,098,475	6,618,343
	就労支援事業費用	39,080,964	39,152,487	△ 71,523
	減価償却費	75,058,093	78,610,571	△ 3,552,478
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 39,280,644	△ 39,721,045	440,401
	サービス活動費用計(2)	787,499,054	780,723,706	6,775,348
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,975,674	2,683,724	△ 12,659,398
	収益			
	受取利息配当金収益	1,863,026	921,816	941,210
	その他のサービス活動外収益	1,549,608	6,665,356	△ 5,115,748
	サービス活動外収益計(4)	3,412,634	7,587,172	△ 4,174,538
	費用			
	支払利息	31,356	34,428	△ 3,072
	その他のサービス活動外費用	212,578	27,440	185,138
	サービス活動外費用計(5)	243,934	61,868	182,066
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,168,700	7,525,304	△ 4,356,604
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,806,974	10,209,028	△ 17,016,002
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000
	固定資産売却益	44,998	21,199	23,799
	その他の特別収益	0	590,335	△ 590,335
	特別収益計(8)	2,044,998	611,534	1,433,464
	費用			
	固定資産売却損・処分損	806,258	14,886	791,372
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 806,250	0	△ 806,250
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	その他の特別損失	1,227,173	1,000,000	227,173
	特別費用計(9)	3,227,181	1,014,886	2,212,295
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,182,183	△ 403,352	△ 778,831
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,989,157	9,805,676	△ 17,794,833
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	441,899,516	477,493,840	△ 35,594,324
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	433,910,359	487,299,516	△ 53,389,157
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	23,200,000	8,600,000	14,600,000
	その他の積立金積立額(16)	54,000,000	54,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	403,110,359	441,899,516	△ 38,789,157

法人単位貸借対照表
令和8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	321,871,565	353,378,176	△ 31,506,611	流動負債	71,414,996	77,204,179	△ 5,789,183
現金預金	205,006,581	235,447,293	△ 30,440,712	事業未払金	16,269,685	16,857,838	△ 588,153
事業未収金	114,409,432	117,276,331	△ 2,866,899	その他の未払金	1,714,173	489,900	1,224,273
未収金	3,600	30,800	△ 27,200	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	5,397	0	5,397	1年以内返済予定リース債務	1,070,520	1,070,520	0
商品・製品	130,370	155,840	△ 25,470	未払費用	18,861,389	18,749,441	111,948
原材料	184,516	238,616	△ 54,100	預り金	686,340	2,678,056	△ 1,991,716
立替金	1,147,509	0	1,147,509	職員預り金	2,448,889	6,961,276	△ 4,512,387
前払費用	942,446	199,296	743,150	仮受金	0	148	△ 148
仮払金	41,714	30,000	11,714	賞与引当金	24,220,000	24,253,000	△ 33,000
固定資産	2,250,315,235	2,278,178,284	△ 27,863,049	固定負債	55,389,040	62,603,560	△ 7,214,520
基本財産	1,024,787,688	1,072,435,040	△ 47,647,352	設備資金借入金	53,248,000	59,392,000	△ 6,144,000
土地	41,999,035	41,999,035	0	リース債務	2,141,040	3,211,560	△ 1,070,520
建物	982,788,653	1,030,436,005	△ 47,647,352	負債の部合計	126,804,036	139,807,739	△ 13,003,703
その他の固定資産	1,225,527,547	1,205,743,244	19,784,303	純資産の部			
建物	4,699,378	6,054,059	△ 1,354,681	基本金	151,091,840	151,091,840	0
構築物	12,249,901	18,447,512	△ 6,197,611	第1号基本金	142,789,483	142,789,483	0
機械及び装置	9,227,894	9,885,712	△ 657,818	第3号基本金	8,302,357	8,302,357	0
車輛運搬具	13,504,439	12,650,210	854,229	国庫補助金等特別積立金	735,060,565	773,437,365	△ 38,376,800
器具及び備品	23,006,077	27,468,109	△ 4,462,032	その他の積立金	1,156,120,000	1,125,320,000	30,800,000
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	1,715,487	544,445	1,171,042	工賃変動積立金	2,520,000	1,720,000	800,000
無形リース資産	3,211,560	4,282,080	△ 1,070,520	設備等整備積立金	3,200,000	0	3,200,000
投資有価証券	5,000	5,000	0	人件費積立金	245,000,000	245,000,000	0
人件費積立資産(措置)	4,500,000	4,500,000	0	修繕積立金	229,500,000	216,500,000	13,000,000
工賃変動積立資産	2,520,000	1,720,000	800,000	備品等購入積立金	174,400,000	175,600,000	△ 1,200,000
設備等整備積立資産	3,200,000	0	3,200,000	施設整備積立金	497,000,000	482,000,000	15,000,000
人件費積立資産	245,000,000	245,000,000	0	次期繰越活動増減差額	403,110,359	441,899,516	△ 38,789,157
修繕積立資産	229,500,000	216,500,000	13,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 7,989,157	9,805,676	△ 17,794,833
備品等購入積立資産	174,400,000	175,600,000	△ 1,200,000				
施設整備積立資産	497,000,000	482,000,000	15,000,000				
長期前払費用	1,318,302	616,608	701,694	純資産の部合計	2,445,382,764	2,491,748,721	△ 46,365,957
資産の部合計	2,572,186,800	2,631,556,460	△ 59,369,660	負債及び純資産の部合計	2,572,186,800	2,631,556,460	△ 59,369,660

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	12,538,526	0	0	0	0	0	12,538,526		12,538,526	
		就労支援事業収入	0	31,514,409	0	0	0	0	0	31,514,409	△ 7,271,274	24,243,135	
		障害福祉サービス等事業収入	0	250,964,988	28,916,908	357,466,104	12,793,369	65,619,694	11,953,489	10,737,371	738,451,923		738,451,923
		日中活動事業収入	0	650,009	0	1,348,430	0	0	0	0	1,998,439	△ 22,900	1,975,539
		経常経費寄附金収入	0	302,600	11,657	0	0	0	0	0	314,257		314,257
		受取利息配当金収入	25,948	819,650	52,511	804,016	0	110,799	10,488	39,614	1,863,026		1,863,026
		その他の収入	0	932,810	56,564	421,293	45,164	179,828	6,522	15,237	1,657,418	△ 107,810	1,549,608
		事業活動収入計(1)	25,948	285,184,466	41,576,166	360,039,843	12,838,533	65,910,321	11,970,499	10,792,222	788,337,998	△ 7,401,984	780,936,014
	支出	人件費支出	9,605,116	185,863,856	34,151,824	258,741,095	12,155,171	36,538,199	9,862,743	8,778,359	555,696,363		555,696,363
		事業費支出	0	31,871,416	4,549,348	65,226,539	785,542	11,225,991	855,155	631,133	115,145,124	△ 3,884,664	111,260,460
		事務費支出	6,542,467	13,295,940	1,694,222	20,245,690	228,845	5,834,103	698,509	657,782	49,197,558	△ 3,480,740	45,716,818
		就労支援事業支出	0	37,184,190	0	0	0	0	0	0	37,184,190	△ 36,580	37,147,610
		支払利息支出	0	31,356	0	0	0	0	0	0	31,356		31,356
		その他の支出	0	0	211,458	1,120	0	0	0	0	212,578		212,578
		事業活動支出計(2)	16,147,583	268,246,758	40,606,852	344,214,444	13,169,558	53,598,293	11,416,407	10,067,274	757,467,169	△ 7,401,984	750,065,185
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,121,635	16,937,708	969,314	15,825,399	△ 331,025	12,312,028	554,092	724,948	30,870,829	0	30,870,829
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000	
		固定資産売却収入	0	30,000	15,000	0	0	0	0	0	45,000		45,000
		施設整備等収入計(4)	0	2,030,000	15,000	0	0	0	0	0	2,045,000	0	2,045,000
	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	1,562,000	7,912,650	134,800	9,033,850	0	0	0	0	18,643,300		18,643,300
		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
		施設整備等支出計(5)	1,562,000	15,127,170	134,800	9,033,850	0	0	0	0	25,857,820	0	25,857,820
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,562,000	△ 13,097,170	△ 119,800	△ 9,033,850	0	0	0	0	△ 23,812,820	0	△ 23,812,820
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	9,500,000	100,000	13,600,000	0	0	0	23,200,000		23,200,000	
		拠点区分間繰入金収入	14,200,000	0	0	0	0	0	0	0	14,200,000	△ 14,200,000	0
		その他の活動による収入	0	131,016	9,880	0	0	0	0	0	140,896		140,896
	その他の活動収入計(7)	14,200,000	9,631,016	109,880	13,600,000	0	0	0	0	37,540,896	△ 14,200,000	23,340,896	
	支出	積立資産支出	0	4,000,000	0	5,000,000	0	45,000,000	0	0	54,000,000		54,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	5,500,000	0	7,500,000	0	1,000,000	0	200,000	14,200,000	△ 14,200,000	0
		その他の活動による支出	0	230,325	26,903	367,146	0	1,435,182	5,103	5,104	2,069,763		2,069,763
		その他の活動支出計(8)	0	9,730,325	26,903	12,867,146	0	47,435,182	5,103	205,104	70,269,763	△ 14,200,000	56,069,763
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,200,000	△ 99,309	82,977	732,854	0	△ 47,435,182	△ 5,103	△ 205,104	△ 32,728,867	0	△ 32,728,867	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 3,483,635	3,741,229	932,491	7,524,403	△ 331,025	△ 35,123,154	548,989	519,844	△ 25,670,858	0	△ 25,670,858	
前期末支払資金残高(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	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,564,558	77,777,738	57,928,746	93,509,462	4,043,293	18,340,734	1,665,094	23,746,578	281,576,203	0	281,576,203	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)令和 7年 4月 1日(至)令和 8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	12,538,526	0	0	0	0	12,538,526		12,538,526		
		就労支援事業収益	0	31,514,409	0	0	0	0	0	31,514,409	△ 7,271,274	24,243,135		
		障害福祉サービス等事業収益	0	250,964,988	28,916,908	357,466,104	12,793,369	65,619,694	11,953,489	10,737,371		738,451,923		
		日中活動事業収益	0	650,009	0	1,348,430	0	0	0	0	1,998,439	△ 22,900	1,975,539	
		経常経費寄附金収益	0	302,600	11,657	0	0	0	0	0	314,257		314,257	
		サービス活動収益計(1)	0	283,432,006	41,467,091	358,814,534	12,793,369	65,619,694	11,953,489	10,737,371	784,817,554	△ 7,294,174	777,523,380	
	費用	人件費	9,604,116	186,473,856	34,351,824	258,451,095	12,070,171	36,093,199	9,785,743	8,833,359	555,663,363		555,663,363	
		事業費	0	31,871,416	4,549,348	65,226,539	785,542	11,225,991	855,155	631,133	115,145,124	△ 3,884,664	111,260,460	
		事務費	6,542,467	13,295,940	1,694,222	20,245,690	228,845	5,834,103	698,509	657,782	49,197,558	△ 3,480,740	45,716,818	
		就労支援事業費用	0	39,117,544	0	0	0	0	0	0	39,117,544	△ 36,580	39,080,964	
		減価償却費	312,400	36,177,036	11,722,691	16,982,748	35,695	9,499,613	0	327,910	75,058,093		75,058,093	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,595,994	△ 9,222,439	△ 10,248,912	△ 35,695	△ 3,177,604	0	0	△ 39,280,644		△ 39,280,644	
		サービス活動費用計(2)	16,458,983	290,339,798	43,095,646	350,657,160	13,084,558	59,475,302	11,339,407	10,450,184	794,901,038	△ 7,401,984	787,499,054	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,458,983	△ 6,907,792	△ 1,628,555	8,157,374	△ 291,189	6,144,392	614,082	287,187	△ 10,083,484	107,810	△ 9,975,674	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	25,948	819,650	52,511	804,016	0	110,799	10,488	39,614	1,863,026		1,863,026	
		その他のサービス活動外収益	0	932,810	56,564	421,293	45,164	179,828	6,522	15,237	1,657,418	△ 107,810	1,549,608	
		サービス活動外収益計(4)	25,948	1,752,460	109,075	1,225,309	45,164	290,627	17,010	54,851	3,520,444	△ 107,810	3,412,634	
	費用	支払利息	0	31,356	0	0	0	0	0	0	31,356		31,356	
		その他のサービス活動外費用	0	0	211,458	1,120	0	0	0	0	212,578		212,578	
		サービス活動外費用計(5)	0	31,356	211,458	1,120	0	0	0	0	243,934	0	243,934	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,948	1,721,104	△ 102,383	1,224,189	45,164	290,627	17,010	54,851	3,276,510	△ 107,810	3,168,700	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,433,035	△ 5,186,688	△ 1,730,938	9,381,563	△ 246,025	6,435,019	631,092	342,038	△ 6,806,974	0	△ 6,806,974	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000		
		固定資産売却益	0	29,999	14,999	0	0	0	0	44,998		44,998		
		拠点区分間繰入金収益	14,200,000	0	0	0	0	0	0	14,200,000	△ 14,200,000		0	
		特別収益計(8)	14,200,000	2,029,999	14,999	0	0	0	0	16,244,998	△ 14,200,000		2,044,998	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	0	0	0	806,254	0	0	806,258		806,258	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	△ 806,250	0	0	△ 806,250		△ 806,250	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,000	0	0	0	0	0	0	2,000,000		2,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	0	5,500,000	0	7,500,000	0	1,000,000	0	200,000	14,200,000	△ 14,200,000		0
		その他の特別損失	0	0	0	0	0	1,227,173	0	0	1,227,173		1,227,173	
		特別費用計(9)	0	7,500,004	0	7,500,000	0	2,227,177	0	200,000	17,427,181	△ 14,200,000		3,227,181
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,200,000	△ 5,470,005	14,999	△ 7,500,000	0	△ 2,227,177	0	△ 200,000	△ 1,182,183	0	△ 1,182,183		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,233,035	△ 10,656,693	△ 1,715,939	1,881,563	△ 246,025	4,207,842	631,092	142,038	△ 7,989,157	0	△ 7,989,157		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,407,193	83,128,300	106,076,663	96,323,427	3,722,318	120,576,549	602,707	441,899,516	0	441,899,516		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,174,158	72,471,607	104,360,724	98,204,990	3,476,293	124,784,391	1,233,799	433,910,359	0	433,910,359		
		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	9,500,000	100,000	13,600,000	0	0	0	0	23,200,000	0	23,200,000	
		その他の積立金積立額(16)	0	4,000,000	0	5,000,000	0	45,000,000	0	0	54,000,000	0	54,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,174,158	77,971,607	104,460,724	106,804,990	3,476,293	79,784,391	1,233,799	24,204,397	403,110,359	0	403,110,359	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 8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	5,137,332	94,693,094	59,846,050	108,998,728	4,684,438	22,385,203	2,119,458	24,007,262	321,871,565	0	321,871,565
現金預金	5,137,332	51,289,167	55,673,992	54,728,607	2,691,401	12,394,168	784,228	22,307,686	205,006,581		205,006,581
事業未収金	0	41,596,234	4,145,155	53,912,695	1,951,323	9,779,426	1,330,127	1,694,472	114,409,432		114,409,432
未収金	0	0	0	0	0	3,600	0	0	3,600		3,600
未収補助金	0	5,397	0	0	0	0	0	0	5,397		5,397
商品・製品	0	130,370	0	0	0	0	0	0	130,370		130,370
原材料	0	184,516	0	0	0	0	0	0	184,516		184,516
立替金	0	1,147,509	0	0	0	0	0	0	1,147,509		1,147,509
前払費用	0	339,901	26,903	357,426	0	208,009	5,103	5,104	942,446		942,446
仮払金	0	0	0	0	41,714	0	0	0	41,714		41,714
固定資産	1,254,600	961,844,001	267,362,705	858,850,245	38,670	157,975,490	1,528,705	1,460,819	2,250,315,235	0	2,250,315,235
基本財産	0	510,291,890	239,709,381	171,103,105	0	103,683,312	0	0	1,024,787,688	0	1,024,787,688
土地	0	35,970,181	0	0	0	6,028,854	0	0	41,999,035		41,999,035
建物	0	474,321,709	239,709,381	171,103,105	0	97,654,458	0	0	982,788,653		982,788,653
その他の固定資産	1,254,600	451,552,111	27,653,324	687,747,140	38,670	54,292,178	1,528,705	1,460,819	1,225,527,547	0	1,225,527,547
建物	0	2,345,360	0	2,119,608	0	234,410	0	0	4,699,378		4,699,378
構築物	0	6,849,474	2,193,776	316,329	0	2,890,322	0	0	12,249,901		12,249,901
機械及び装置	0	9,227,892	0	2	0	0	0	0	9,227,894		9,227,894
車輛運搬具	0	5,823,209	1	5,566,237	38,670	1,235,063	2	841,257	13,504,439		13,504,439
器具及び備品	0	8,900,835	626,884	8,809,920	0	4,570,740	0	97,698	23,006,077		23,006,077
権利	0	324,524	0	1	0	134,984	0	10,000	469,509		469,509
ソフトウェア	1,249,600	78,100	0	387,787	0	0	0	0	1,715,487		1,715,487
無形リース資産	0	3,211,560	0	0	0	0	0	0	3,211,560		3,211,560
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	2,520,000	0	0	0	0	0	0	2,520,000		2,520,000
設備等整備積立資産	0	3,200,000	0	0	0	0	0	0	3,200,000		3,200,000
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	82,900,000	0	120,600,000	0	25,000,000	1,000,000	0	229,500,000		229,500,000
備品等購入積立資産	0	69,600,000	15,800,000	78,500,000	0	10,000,000	500,000	0	174,400,000		174,400,000
施設整備積立資産	0	206,000,000	0	281,000,000	0	10,000,000	0	0	497,000,000		497,000,000
長期前払費用	0	571,157	32,663	447,256	0	226,659	28,703	11,864	1,318,302		1,318,302
資産の部合計	6,391,932	1,056,537,095	327,208,755	967,848,973	4,723,108	180,360,693	3,648,163	25,468,081	2,572,186,800	0	2,572,186,800
流動負債	1,217,774	33,294,990	3,187,304	26,129,266	1,208,145	4,699,469	914,364	763,684	71,414,996	0	71,414,996
事業未払金	215,368	7,577,429	508,003	6,750,554	95,578	977,900	65,858	78,995	16,269,685		16,269,685
その他の未払金	0	267,000	4,000	96,000	0	1,257,173	57,000	33,000	1,714,173		1,714,173
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	11,343	5,966,875	1,405,301	8,642,712	545,567	1,809,396	331,506	148,689	18,861,389		18,861,389
預り金	115,345	570,995	0	0	0	0	0	0	686,340		686,340
職員預り金	230,718	2,218,171	0	0	0	0	0	0	2,448,889		2,448,889
賞与引当金	645,000	9,480,000	1,270,000	10,640,000	567,000	655,000	460,000	503,000	24,220,000		24,220,000
固定負債	0	55,389,040	0	0	0	0	0	0	55,389,040	0	55,389,040
設備資金借入金	0	53,248,000	0	0	0	0	0	0	53,248,000		53,248,000
リース債務	0	2,141,040	0	0	0	0	0	0	2,141,040		2,141,040
負債の部合計	1,217,774	88,684,030	3,187,304	26,129,266	1,208,145	4,699,469	914,364	763,684	126,804,036	0	126,804,036
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	345,190,101	194,760,727	164,814,717	38,670	30,256,350	0	0	735,060,565	0	735,060,565
その他の積立金	0	414,220,000	24,800,000	670,100,000	0	45,000,000	1,500,000	500,000	1,156,120,000	0	1,156,120,000
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	2,520,000	0	0	0	0	0	0	2,520,000		2,520,000
設備等整備積立金	0	3,200,000	0	0	0	0	0	0	3,200,000		3,200,000
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	82,900,000	0	120,600,000	0	25,000,000	1,000,000	0	229,500,000		229,500,000
備品等購入積立金	0	69,600,000	15,800,000	78,500,000	0	10,000,000	500,000	0	174,400,000		174,400,000
施設整備積立金	0	206,000,000	0	281,000,000	0	10,000,000	0	0	497,000,000		497,000,000
次期繰越活動増減差額	5,174,158	77,971,607	104,460,724	106,804,990	3,476,293	79,784,391	1,233,799	24,204,397	403,110,359	0	403,110,359
(うち当期活動増減差額)	△ 2,233,035	△ 10,656,693	△ 1,715,939	1,881,563	△ 246,025	4,207,842	631,092	142,038	△ 7,989,157	0	△ 7,989,157
純資産の部合計	5,174,158	967,853,065	324,021,451	941,719,707	3,514,963	175,661,224	2,733,799	24,704,397	2,445,382,764	0	2,445,382,764
負債及び純資産の部合計	6,391,932	1,056,537,095	327,208,755	967,848,973	4,723,108	180,360,693	3,648,163	25,468,081	2,572,186,800	0	2,572,186,800

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)ー 定額法
- ②無形固定資産(リース資産を除く)ー 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
オ. 短期入所事業
- 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	1,030,436,005	6,176,806	53,824,158	982,788,653
合計	1,072,435,040	6,176,806	53,824,158	1,024,787,688

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

【愛香園ホームサポート】

陽光荘の財産処分に伴い、当該資産に対応する国庫補助金等特別積立金806,250円を取り崩した。

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）	402,895,728円
計	438,335,528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）	59,392,000円
計	59,392,000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	1,634,105,649	651,316,996	982,788,653
小計	1,634,105,649	651,316,996	982,788,653
その他の固定資産			
建物	20,202,396	15,503,018	4,699,378
構築物	108,362,873	96,112,972	12,249,901
機械及び装置	34,567,586	25,339,692	9,227,894
車輛運搬具	65,140,801	51,636,362	13,504,439
器具及び備品	95,381,013	72,374,936	23,006,077
小計	323,654,669	260,966,980	62,687,689
合計	1,957,760,318	912,283,976	1,045,476,342

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	114,409,432	0	114,409,432
未収金	3,600	0	3,600
未収補助金	5,397	0	5,397
合計	114,418,429	0	114,418,429

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

【愛香園ホームサポート】

過年度補助金返還支出1,227,173円は、平成20年度島根県補助金により改修した陽光荘の財産処分に伴い、補助金交付要綱に基づき返還したものである。