

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	取入					
	就労支援事業収入	4,342,370	3,971,809	370,561		
	障害福祉サービス等事業収入	45,007,559	50,167,198	-5,159,639		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入	462,110	130,000	332,110		
	受取利息配当金収入	305	358	-53		
	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	2,383,684	1,917,786	465,898		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	52,196,028	56,187,151	-3,991,123		
支出	人件費支出	36,148,888	37,221,358	-1,072,470		
	事業費支出	3,304,477	3,229,112	75,365		
	事務費支出	4,617,974	4,288,516	329,458		
	就労支援事業支出	4,341,864	3,971,213	370,651		
	授産事業支出		0	0		
	利用者負担軽減額		0	0		
	支払利息支出	71,923	52,443	19,480		
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
	その他の支出		0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額		98,820	-98,820		
事業活動支出計（2）	48,485,126	48,861,462	-376,336			
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	3,710,902	7,325,689	-3,614,787			
施設整備等による収支	取入					
	施設整備等補助金収入		0	0		
	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）	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	938,000	888,000	50,000	
		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			0	0		
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			0	0		
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）	938,000	888,000	50,000			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-938,000	-888,000	-50,000			
その他の活動による収支	取入					
	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	59,544	134,669	-75,125		
その他の活動収入計（7）	59,544	134,669	-75,125			
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		200,000	-200,000		
	その他の活動による支出	45,000	300,503	-255,503		
その他の活動支出計（8）	45,000	500,503	-455,503			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	14,544	-365,834	380,378			
予備費支出（10）			0			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	2,787,446	6,071,855	-3,284,409			

まどか

前期末支払資金残高 (1 2)	28,215,970	31,003,416	-2,787,446	
当期末支払資金残高 (1 1) + (1 2)	31,003,416	37,075,271	-6,071,855	

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	3,971,809	4,342,370	-370,561
	障害福祉サービス等事業収益	50,167,198	45,007,559	5,159,639
	経常経費寄附金収益	130,000	462,110	-332,110
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	54,269,007	49,812,039	4,456,968
	費用			
	人件費	37,221,358	36,148,888	1,072,470
	事業費	3,229,112	3,304,477	-75,365
	事務費	4,288,516	4,617,974	-329,458
	就労支援事業費用	3,971,213	4,341,864	-370,651
	授産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	2,285,449	2,538,476	-253,027
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,009,696	-1,069,465	59,769
	貸倒損失額	0	0	0
	貸倒引当金繰入	0	0	0
	徴収不能額	98,820	0	98,820
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計（2）	50,084,772	49,882,214	202,558	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	4,184,235	-70,175	4,254,410	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	358	305	53
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,917,786	2,383,684	-465,898
	サービス活動外収益計（4）	1,918,144	2,383,989	-465,845
	費用			
	支払利息	52,443	71,923	-19,480
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	基本財産評価損	0	0	0
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	52,443	71,923	-19,480	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,865,701	2,312,066	-446,365	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	6,049,936	2,241,891	3,808,045	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	239,800	-239,800
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
特別収益計（8）	0	239,800	-239,800	
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	

費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	1	0	1
	特別費用計（9）	1	0	1
	特別増減差額（10）=（8）-（9）	-1	239,800	-239,801
	当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	6,049,935	2,481,691	3,568,244
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額（12）	51,386,327	48,904,636	2,481,691
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	57,436,262	51,386,327	6,049,935
	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）	200,000	0	200,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	57,236,262	51,386,327	5,849,935

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	42,108,202	34,226,603	7,881,599	流動負債	5,920,931	4,111,187	1,809,744
現金預金	35,617,271	27,073,867	8,543,404	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	4,698,250	3,223,187	1,475,063
事業未収金	6,237,875	7,058,612	-820,737	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	38,443		38,443	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収収益			0	役員等短期借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備資金借入金	888,000	888,000	0
医薬品			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定リース債務			0
商品・製品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
仕掛品			0	1年以内支払予定長期未払金			0
原材料			0	未払費用			0
立替金			0	預り金			0
前払金			0	職員預り金	334,681		334,681
前払費用	214,613	94,124	120,489	前受金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	前受収益			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	仮受金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	賞与引当金			0
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金			0				
その他の流動資産			0	固定負債	10,286,000	11,174,000	-888,000
貸倒引当金			0	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
徴収不能引当金			0	設備資金借入金	10,286,000	11,174,000	-888,000
固定資産	51,200,564	53,120,180	-1,919,616	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
基本財産	47,965,257	49,497,172	-1,531,915	長期運営資金借入金			0
土地	17,981,905	17,981,905	0	リース債務			0
建物	29,983,352	31,515,267	-1,531,915	役員等長期借入金			0
定期預金			0	退職給付引当金			0
投資有価証券			0	役員退職慰労引当金			0
その他の固定資産	3,235,307	3,623,008	-387,701	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	898,004	968,387	-70,383	負債の部合計	16,206,931	15,285,187	921,744
機械及び装置			0				
車輛運搬具	2	219,846	-219,844	純資産の部			
器具及び備品	1,654,319	2,117,627	-463,308	基本金	3,424,478	3,424,478	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	16,241,095	17,250,791	-1,009,696
有形リース資産			0	その他の積立金	200,000	0	200,000
権利	72,000	72,000	0	修繕費積立金	200,000	200,000	0
ソフトウェア			0	次期繰越活動増減差額	57,236,262	51,386,327	5,849,935
無形リース資産			0	（うち当期活動増減差額）	6,049,935	2,481,691	3,568,244
投資有価証券			0				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	純資産の部合計	77,101,835	72,061,596	5,040,239
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0	負債及び純資産の部合計	93,308,766	87,346,783	5,961,983
長期預り金積立資産			0				
修繕費積立資産	200,000		200,000				
差入保証金	45,000	45,000	0				
長期前払費用	334,542	168,708	165,834				
その他の固定資産	31,440	31,440	0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	93,308,766	87,346,783	5,961,983				

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

(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方法

有形固定資産一定額法

無形固定資産一定額法

(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

退職金給付制度は、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の退職金制度による。

(5) 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人が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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
2. 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人は社会福祉事業のための作成をしていない。
3. 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
4. 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は公益事業を実施し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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
6. 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部拠点
 - イ. 障害福祉サービス事業所すみれ工房拠点
 - ・「就労移行支援」
 - ・「就労継続支援B型」
 - ・「就労定着支援」
 - ウ. 地域活動支援センターとまり木拠点

(6) 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	17,981,905	0	0	17,981,905
建物	31,515,267	0	1,531,915	29,983,352
合計	49,497,172	0	1,531,915	47,965,257

(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）	17,981,905 円
建物（基本財産）	29,983,351 円
計	47,965,256 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（1年以内返済予定額を含む）	11,174,000 円
計	11,174,000 円

(9) 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	33,720,260	3,736,908	29,983,352
小計	33,720,260	3,736,908	29,983,352
その他の固定資産			
構築物	1,050,500	152,496	898,004
車両運搬具	2,094,110	2,094,108	2
器具及び備品	4,019,800	2,365,481	1,654,319
小計	7,164,410	4,612,085	2,552,325
合計	40,884,670	8,348,993	32,535,677

(10) 債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び債権の当期末残高

該当なし

(1 1) 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

(1 2) 関連当事者との取引の内容

該当なし

(1 3) 重要な偶発債務

該当なし

(1 4) 重要な後発事象

該当なし

(1 5) 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

(1 6) 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