

法人単位資金収支計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	就労支援事業収入	32,202,000	31,464,970	737,030	
	障害福祉サービス等事業収入	286,218,636	287,493,153	△ 1,274,517	
	経常経費寄附金収入	310,000	370,000	△ 60,000	
	受取利息配当金収入	14,500	5,777	8,723	
	その他の収入	4,670,951	4,376,871	294,080	
	事業活動収入計(1)	323,416,087	323,710,771	△ 294,684	
事業活動による支出	人件費支出	245,616,379	242,937,313	2,679,066	
	事業費支出	27,086,826	25,725,913	1,360,913	
	事務費支出	28,294,990	26,969,555	1,325,435	
	就労支援事業支出	33,780,000	32,813,077	966,923	
	支払利息支出	360,000	338,640	21,360	
事業活動支出計(2)	335,138,195	328,784,498	6,353,697		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 11,722,108	△ 5,073,727	△ 6,648,381	
施設整備等による収入	固定資産売却収入	8,820	8,820	0	
	施設整備等収入計(4)	8,820	8,820	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,600,000	2,596,000	4,000	
	固定資産取得支出	1,781,510	1,781,510	0	
	固定資産除却・廃棄支出	8,820	8,820	0	
施設整備等支出計(5)	4,390,330	4,386,330	4,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 4,381,510	△ 4,377,510	△ 4,000	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	46,772	46,772	0	
	その他の活動収入計(7)	46,772	46,772	0	
	積立資産支出	505,024	504,984	40	
その他の活動支出計(8)	505,024	504,984	40		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 458,252	△ 458,212	△ 40	
予備費支出(10)		10,000	—	10,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 16,571,870	△ 9,909,449	△ 6,662,421	
前期末支払資金残高(12)		223,035,422	223,005,422	30,000	
当期末支払資金残高(11)+(12)		206,463,552	213,095,973	△ 6,632,421	

法人単位事業活動計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	31,464,970	31,330,696	134,274
	障害福祉サービス等事業収益	287,493,153	294,552,555	△ 7,059,402
	経常経費寄附金収益	370,000	805,000	△ 435,000
	サービス活動収益計(1)	319,328,123	326,688,251	△ 7,360,128
	費用			
	人件費	243,395,525	228,662,681	14,732,844
	事業費	25,725,913	33,663,765	△ 7,937,852
	事務費	26,969,555	26,380,703	588,852
	就労支援事業費用	33,895,788	32,949,894	945,894
減価償却費	9,781,704	11,725,256	△ 1,943,552	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,173,506	△ 6,398,053	1,224,547	
サービス活動費用計(2)	334,594,979	326,984,246	7,610,733	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,266,856	△ 295,995	△ 14,970,861	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,777	5,744	33
	その他のサービス活動外収益	4,376,871	4,507,536	△ 130,665
	サービス活動外収益計(4)	4,382,648	4,513,280	△ 130,632
	費用			
	支払利息	338,640	375,096	△ 36,456
サービス活動外費用計(5)	338,640	375,096	△ 36,456	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,044,008	4,138,184	△ 94,176	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 11,222,848	3,842,189	△ 15,065,037	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額		130,000	△ 130,000
	固定資産売却益		10,119	△ 10,119
	特別収益計(8)	0	140,119	△ 140,119
	費用			
固定資産売却損・処分損	8,820	32,256	△ 23,436	
特別費用計(9)	8,820	32,256	△ 23,436	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 8,820	107,863	△ 116,683	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,231,668	3,950,052	△ 15,181,720	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	240,858,278	236,908,226	3,950,052	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	229,626,610	240,858,278	△ 11,231,668	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	229,626,610	240,858,278	△ 11,231,668	

法人単位貸借対照表
令和 2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	217,604,894	231,026,660	△ 13,421,766	流動負債	5,887,909	9,298,681	△ 3,410,772
現金預金	167,372,551	180,703,349	△ 13,330,798	事業未払金	2,006,117	2,331,185	△ 325,068
事業未収金	48,202,714	49,132,272	△ 929,558	その他の未払金	1,048,519	808,583	239,936
商品・製品	277,012	378,557	△ 101,545	1年以内返済予定設備資金借入金	1,656,000	1,656,000	0
立替金	1,005,501	146,138	859,363	預り金	31,121	8,321	22,800
前払金	386,929	315,323	71,606	職員預り金	1,146,152	4,494,592	△ 3,348,440
仮払金	360,187	351,021	9,166				
固定資産	273,884,330	282,736,636	△ 8,852,306	固定負債	26,025,770	28,077,322	△ 2,051,552
基本財産	222,386,615	229,202,597	△ 6,815,982	設備資金借入金	21,174,000	23,770,000	△ 2,596,000
土地	82,354,200	82,354,200	0	退職給付引当金	4,851,770	4,307,322	544,448
建物	140,032,415	146,848,397	△ 6,815,982	負債の部合計	31,913,679	37,376,003	△ 5,462,324
その他の固定資産	51,497,715	53,534,039	△ 2,036,324	純資産の部			
建物	3,282,515	3,893,652	△ 611,137	基本金	97,485,649	97,485,649	0
構築物	4,479,097	6,043,751	△ 1,564,654	第1号基本金	73,814,048	73,814,048	0
機械及び装置	260,959	541,359	△ 280,400	第2号基本金	19,444,981	19,444,981	0
車輛運搬具	2,234,953	2,787,352	△ 552,399	第3号基本金	4,226,620	4,226,620	0
器具及び備品	3,271,877	2,707,353	564,524	国庫補助金等特別積立金	100,172,256	105,752,336	△ 5,580,080
権利	571,874	644,860	△ 72,986	その他の積立金	32,291,030	32,291,030	0
ソフトウェア	48,960	112,680	△ 63,720	人件費積立金(措置)	11,550,000	11,550,000	0
投資有価証券	30,000	30,000	0	修繕積立金(措置)	10,025,296	10,025,296	0
退職給付引当資産	4,851,770	4,307,322	544,448	備品等購入積立金(措置)	8,598,445	8,598,445	0
人件費積立資産	11,550,000	11,550,000	0	施設・設備整備積立金(措置)	1,753,845	1,753,845	0
修繕積立資産	10,025,296	10,025,296	0	工賃変動積立金	363,444	363,444	0
備品等購入積立資産	8,598,445	8,598,445	0	次期繰越活動増減差額	229,626,610	240,858,278	△ 11,231,668
施設設備等積立資産	1,753,845	1,753,845	0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,231,668	3,950,052	△ 15,181,720
工賃変動積立資産	363,444	363,444	0				
その他の固定資産	174,680	174,680	0	純資産の部合計	459,575,545	476,387,293	△ 16,811,748
資産の部合計	491,489,224	513,763,296	△ 22,274,072	負債及び純資産の部合計	491,489,224	513,763,296	△ 22,274,072

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・投資有価証券 — 信用金庫に対する出資金であり、財産評価基本通達195の定めにより払込済出資金額を基準として評価している

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商品・製品 — 最終仕入原価法による

(3) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産 — 定額法

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額(1円)まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却している。

・無形固定資産 — 定額法

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 群馬県社会福祉協議会の法人積立金を基準として計上している

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及び、群馬県社会福祉協議会の退職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。

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 (第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 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)

公益事業及び収益事業については、当法人は実施していない。

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① らいず拠点区分

- ア 法人本部
- イ らいず(生活介護)
- ウ ホームソレイユ
- エ ホームあおぞら
- オ アベリア(特定相談支援)
- カ アベリア(障害児相談支援)

② まほろ拠点区分

- ア まほろ(就労継続支援B型)

③ サニーズマーケット拠点区分

- ア サニーズマーケット(就労継続支援B型)

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	82,354,200	0	0	82,354,200
建物	146,848,397	408,240	7,224,222	140,032,415
合計	229,202,597	408,240	7,224,222	222,386,615

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。

建物(基本財産) 【らいず】	54,722,382	円
土地(基本財産) 【らいず】	48,857,327	円
建物(基本財産) 【サニーズマーケット】	44,756,769	円

計	148,336,478	円
担保に供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【らいず】	2,820,000	円
設備資金借入金【サニーズマーケット】	20,010,000	円
計	22,830,000	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
基本財産			
建物	319,483,097	179,450,682	140,032,415
小計	319,483,097	179,450,682	140,032,415
その他の固定資産			
建物	9,002,950	5,720,435	3,282,515
構築物	31,441,536	26,962,439	4,479,097
機械及び装置	38,650,377	38,389,418	260,959
車輛運搬具	35,577,138	33,342,185	2,234,953
器具及び備品	21,109,970	17,838,093	3,271,877
その他の固定資産	174,680	0	174,680
小計	135,956,651	122,252,570	13,704,081
合計	455,439,748	301,703,252	153,736,496

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

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	48,213,714	0	48,213,714
合計	48,213,714	0	48,213,714

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. 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

サニーズマーケット拠点区分 就労移行支援事業廃止 H30.10.31

財産目録
令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	167,372,551
現金		—	運転資金として	—	—	619,946
普通預金	手元現金有り高	—	運転資金として	—	—	161,738,895
定期預金	しのめ信用金庫小出支店他 13口	—	運転資金として	—	—	5,013,710
事業未収金	しのめ信用金庫小出支店 2口	—	介護報酬(2月分、3月分)他	—	—	48,202,714
商品・製品		—	就労支援事業活動の期末時点の商品在庫	—	—	277,012
立替金		—	注文販売の代金不足の一時立替	—	—	1,005,501
前払金		—	建物火災保険料(来年度以降)	—	—	386,929
仮払金		—	食材等の購入用途の仮払金	—	—	360,187
流動資産合計						217,604,894
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(らいず(生活介護))群馬県前橋市青柳町983-1	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(生活介護)等に使用【らいず】	—	—	39,254,627
	(ソレイユ)群馬県前橋市富士見町田島191-13	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(共同生活援助)に使用【ソレイユ】	—	—	9,602,700
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	—	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【まほろ】	—	—	33,496,873
小計						82,354,200
建物	(らいず(生活介護))群馬県前橋市青柳町983-1	2004年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(生活介護)等に使用【らいず】	114,332,208	61,814,440	52,517,768
	(ソレイユ)群馬県前橋市富士見町田島191-13	2000年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(共同生活援助)に使用【ソレイユ】	12,239,055	10,034,441	2,204,614
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	1992年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【まほろ】	114,724,166	77,810,615	36,913,551
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【西北側物品庫】	722,203	722,202	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	1997年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【まほろテラス増築】	2,699,201	1,525,286	1,173,915
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2002年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【農作業物品庫】	1,166,203	1,166,202	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2005年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【小分け作業棟】	3,592,050	2,784,702	807,348
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2014年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【薪作業棟】	2,567,250	908,802	1,658,448
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2012年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【サニーズマーケット】	50,738,391	16,270,288	34,468,103
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2012年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【冷蔵倉庫】	16,702,370	6,413,704	10,288,666
基本財産合計						140,032,415
(2) その他の固定資産						222,386,615
建物	(らいず(生活介護))群馬県前橋市青柳町983-1	2007年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(生活介護)等に使用【プレハブ棟】	340,645	325,491	15,154
	(らいず(生活介護))群馬県前橋市青柳町983-1	2010年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(生活介護)等に使用【物置】	2,421,000	1,380,777	1,040,223
	(あおぞら)群馬県前橋市総社町4-20-2	2012年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(共同生活援助)に使用【あおぞらトイレ改修他】	986,400	454,912	531,488
	(ソレイユ)群馬県前橋市富士見町田島191-13	2000年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(共同生活援助)に使用【ソレイユシステムキッチン他】	1,011,960	408,833	603,127
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	1998年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【西中庭物置】	285,600	285,599	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2000年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【東中庭物置】	148,050	148,049	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2005年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【駐車場】	291,795	251,314	40,481
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2005年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【簡易シャワー室】	231,000	198,954	32,046
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2006年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【プレハブ冷蔵庫】	1,484,700	1,035,140	449,560
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2007年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【農園芸作業物品庫】	195,000	194,999	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2007年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【プレハブ倉庫(青)】	147,000	146,999	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町985-4	2014年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【ビニールハウス】	608,000	507,173	100,827
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町985-4	2014年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【ビニールハウス】	355,000	296,129	58,871
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【コンテナハウス①】	248,400	43,033	205,367
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2017年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業所(就労支援)に使用【コンテナハウス②】	248,400	43,033	205,367
小計						3,282,515
構築物	外構工事費 他15件	—	敷地整備(駐車場用)	31,441,536	26,962,439	4,479,097
機械及び装置	マルチ振り機 他15件	—	農作業用、各種作業用	38,650,377	38,389,418	260,959
車輛運搬具	ダンプ軽貨物車(バン) 軽四カブ 他24件	—	利用者送迎用、職員・利用者移動用、農作業用、各種作業用	35,577,138	33,342,185	2,234,953

器具及び備品	盛付台 他66件	—	事務用、給食関係用、各種活動用、各種作業用、その他建物・室内関係用	21,109,970	17,838,093	3,271,877
権利	電話加入権(まほろ) 他5件	—	電話利用、消火栓設備利用、水道利用	1,294,786	722,912	571,874
ソフトウェア	会計システム「バージョンアップ」 他3件	—	事務用、給食関係用	1,807,680	1,758,720	48,960
投資有価証券		—	出資金	—	—	30,000
退職給付引当資産		—	将来の職員に対する退職金の支払いに備えるための積立資産	—	—	4,851,770
人件費積立資産		—	将来の人件費の支払い増加に備えるための積立資産	—	—	11,550,000
修繕積立資産	しのめ信用金庫小出支店(定期預金)他	—	将来の各種修繕費の支払い増加に備えるための積立資産	—	—	10,025,296
備品等購入積立資産	しのめ信用金庫小出支店(定期預金)他	—	将来の備品購入に備えるための積立資産	—	—	8,598,445
施設整備等積立資産	しのめ信用金庫小出支店(普通預金) 他1件	—	将来の施設・設備等の整備に備えるための積立資産	—	—	1,753,845
工賃変動積立資産	前橋市農業協同組合南橋支所(普通預金)	—	将来の利用者工賃の支払い増加に備えるための積立資産	—	—	363,444
その他の固定資産	リサイクル料金(群馬200さ0922) 他16件	—	リサイクル預託金	174,680	0	174,680
その他の固定資産合計						51,497,715
固定資産合計						273,884,330
資産合計						491,489,224
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—	仕入他	—	—	2,006,117
その他の未払金		—	仕入他	—	—	1,048,519
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	1,656,000
預り金	源泉所得税他	—		—	—	31,121
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料	—		—	—	1,146,152
流動負債合計						5,887,909
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	21,174,000
退職給付引当金		—		—	—	4,851,770
固定負債合計						26,025,770
負債合計						31,913,679
差引純資産						459,575,545