

法人単位資金収支計算書

（自）令和4年4月1日 （至）令和5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				
	就労支援事業収入	26,073,670	25,683,823	389,847	
	障害福祉サービス等事業収入	299,680,278	295,300,275	4,380,003	
	経常経費寄附金収入	378,298	258,298	120,000	
	受取利息配当金収入	7,500	3,378	4,122	
	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	4,434,659	4,166,408	268,251	
	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）	330,574,405	325,412,182	5,162,223	
	支出				
人件費支出	266,289,240	264,114,251	2,174,989		
事業費支出	30,437,908	29,021,068	1,416,840		
事務費支出	24,690,198	22,320,403	2,369,795		
就労支援事業支出	28,997,670	27,883,646	1,114,024		
授産事業支出		0	0		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	234,100	229,272	4,828		
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		0	0		
事業活動支出計（2）	350,649,116	343,568,640	7,080,476		
事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	-20,074,711	-18,156,458	-1,918,253		
施設整備等による収支	収入				
	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		250,000	-250,000	
	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	250,000	-250,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,600,000	2,846,000	-246,000	
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	7,930,304	7,728,674	201,630		
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）	10,530,304	10,574,674	-44,370		
施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-10,530,304	-10,324,674	-205,630		
その他の活動による収支	収入				
	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		0	0	
その他の活動収入計（7）	0	0	0		
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	563,392	554,456	8,936		
その他の活動による支出	1,285,680	1,285,680	0		

その他の活動支出計 (8)	1,849,072	1,840,136	8,936
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-1,849,072	-1,840,136	-8,936
予備費支出 (10)	20,000		20,000
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-32,474,087	-30,321,268	-2,152,819
前期末支払資金残高 (12)	232,266,520	233,546,452	-1,279,932
当期末支払資金残高 (11) + (12)	199,792,433	203,225,184	-3,432,751

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4年4月1日 （至）令和5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)
収益	就労支援事業収益	25,683,823	26,499,232	-815,409
	障害福祉サービス等事業収益	295,300,275	318,019,969	-22,719,694
	経常経費寄附金収益	258,298	255,000	3,298
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	321,242,396	344,774,201	-23,531,805
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	264,668,707	250,333,101	14,335,606
	事業費	29,021,068	26,107,585	2,913,483
	事務費	22,320,403	24,314,244	-1,993,841
	就労支援事業費用	29,125,997	28,261,334	864,663
	投産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	12,519,908	13,461,728	-941,820
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,818,039	-6,751,369	933,330
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	貸倒損失額	0	0	0
	貸倒引当金繰入	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	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）	351,838,044	335,726,623	16,111,421	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-30,595,648	9,047,578	-39,643,226	
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	3,378	3,061	317
	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	4,166,408	4,361,173	-194,765
	サービス活動外収益計（4）	4,169,786	4,364,234	-194,448
	費用			
	支払利息	229,272	265,728	-36,456
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）	229,272	265,728	-36,456	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	3,940,514	4,098,506	-157,992	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-26,655,134	13,146,084	-39,801,218	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	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	0	0

特別増減の部	益	固定資産売却益	0	0	0	
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0	
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0	
		その他の特別収益	0	0	0	
		特別収益計(8)	0	0	0	
	費用		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	2	-2
			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	700,000	-700,000
		災害損失	0	0	0	
		サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
		サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	0	700,002	-700,002		
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-700,002	700,002		
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-26,655,134	12,446,082	-39,101,216		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	246,196,838	233,750,756	12,446,082	
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	219,541,704	246,196,838	-26,655,134	
		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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	219,541,704	246,196,838	-26,655,134		

法人単位貸借対照表

令和5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	210,118,780	241,180,283	-31,061,503	流動負債	8,422,051	9,088,972	-666,921
現金預金	156,867,432	185,618,967	-28,751,535	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	3,601,632	3,747,721	-146,089
事業未収金	52,361,538	54,471,741	-2,110,203	その他の未払金	625,705	828,434	-202,729
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	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短期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,656,000	1,656,000	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	127,545	200,859	-73,314	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
什掛品			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	206,297	41,462	164,835	預り金	12,444	10,930	1,514
前払金	237,014	353,198	-116,184	職員預り金	2,526,270	2,845,887	-319,617
前払費用			0	前受金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務短期貸付金			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	異与引当金			0
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
仮払金	298,954	294,056	4,898				
その他の流動資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	256,531,173	262,034,851	-5,503,678	固定負債	25,802,698	29,151,146	-3,348,448
基本財産	197,396,639	205,855,646	-8,459,007	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	82,354,200	82,354,200	0	設備資金借入金	13,386,000	15,982,000	-2,596,000
建物	115,042,439	123,501,446	-8,459,007	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
建物附属設備			0	長期運営資金借入金			0
定期預金			0	リース債務			0
投資有価証券			0	役員等長期借入金			0
その他の固定資産	59,134,534	56,179,205	2,955,329	退職給付引当金	6,202,578	5,669,346	533,232
土地			0	役員退職慰労引当金			0
建物	3,817,324	2,709,017	1,108,307	長期未払金	6,214,120	7,499,800	-1,285,680
建物附属設備			0	長期預り金			0
構築物	2,909,993	2,225,656	684,337	その他の固定負債			0
機械及び装置	2,203,009	921,118	1,281,891	負債の部合計	34,224,749	38,240,118	-4,015,369
車輜運搬具	888,142	1,055,745	-167,603				
器具及び備品	4,274,616	3,409,987	864,629	純資産の部			
建設仮勘定			0	基本金	97,485,649	97,485,649	0
有形リース資産	5,999,846	7,285,524	-1,285,678	第1号基本金	73,814,048	73,814,048	0
権利	352,916	425,902	-72,986	第2号基本金	19,444,981	19,444,981	0
ソフトウェア			0	第3号基本金	4,226,620	4,226,620	0
無形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	83,106,821	89,001,499	-5,894,678
投資有価証券	30,000	30,000	0	その他の積立金	32,291,030	32,291,030	0
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	人件費積立金(指圖)	11,550,000	11,550,000	0
長期貸付金			0	修繕積立金(指圖)	10,025,296	10,025,296	0
退職給付引当資産	6,202,578	5,669,346	533,232	備品等購入積立金(指圖)	8,598,445	8,598,445	0
長期預り金積立資産			0	施設・設備整備積立金(指圖)	1,753,845	1,753,845	0
人件費積立資産	11,550,000	11,550,000	0	工賃変動積立金	363,444	363,444	0
修繕積立資産	10,025,296	10,025,296	0	次期繰越活動増減差額	219,541,704	246,196,838	-26,655,134
備品等購入積立資産	8,598,445	8,598,445	0	(うち当期活動増減差額)	-26,655,134	12,446,082	-39,101,216
施設整備等積立資産	1,753,845	1,753,845	0				
工賃変動積立資産	363,444	363,444	0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	165,080	155,880	9,200				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	466,649,953	503,215,134	-36,565,181	純資産の部合計	432,425,204	464,975,016	-32,549,812
				負債及び純資産の部合計	466,649,953	503,215,134	-36,565,181

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)
 - イ サニーズマーケット(放課後デイサービス)

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	123,501,446	0	8,459,007	115,042,439
合計	205,855,646	0	8,459,007	197,396,639

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)【サニーズマーケット】	36,250,272 円
計	36,250,272 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【サニーズマーケット】	15,042,000 円

計

15,042,000 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	204,440,658	115,042,439
小計	319,483,097	204,440,658	115,042,439
その他の固定資産			
建物	11,257,743	7,440,419	3,817,324
構築物	32,431,536	29,521,543	2,909,993
機械及び装置	41,899,167	39,696,158	2,203,009
車輛運搬具	32,658,598	31,770,456	888,142
器具及び備品	24,901,350	20,626,734	4,274,616
有形リース資産	8,999,760	2,999,914	5,999,846
その他の固定資産	165,080	0	165,080
小計	152,313,234	132,055,224	20,258,010
合計	471,796,331	336,495,882	135,300,449

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	52,361,538	0	52,361,538
合計	52,361,538	0	52,361,538

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし16. 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