

法人単位資金収支計算書
(白)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	収入					
	就労支援事業収入	23,639,810	22,544,499	1,095,311	野菜収穫量減	
	障害福祉サービス等事業収入	316,032,328	313,261,538	2,770,790	利用率減	
	経常経費寄附金収入	375,000	362,012	12,988		
	受取利息配当金収入	7,500	2,814	4,686		
	その他の収入	4,902,869	3,195,609	1,707,260		
	事業活動収入計(1)	344,957,507	339,366,472	5,591,035		
支出	人件費支出	272,337,870	265,795,516	6,542,354		
	事業費支出	31,616,175	28,967,939	2,648,236		
	事務費支出	25,039,432	23,523,130	1,516,302		
	就労支援事業支出	26,157,502	24,692,929	1,464,573		
	支払利息支出	220,000	192,816	27,184		
	事業活動支出計(2)	355,370,979	343,172,330	12,198,649		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,413,472	△ 3,805,858	△ 6,607,614		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		400,000	△ 400,000	省エネ補助金(前橋市)	
	固定資産売却収入		5,971	△ 5,971	軽ワン(廃車)	
	施設整備等収入計(4)		405,971	△ 405,971		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,794,000	1,656,000	138,000	
		固定資産取得支出	3,965,332	3,465,332	500,000	設備更新等
		固定資産除却・廃棄支出		1	△ 1	軽ワン(廃車)
施設整備等支出計(5)		5,759,332	5,121,333	637,999		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,759,332	△ 4,715,362	△ 1,043,970			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	673,000	673,000	0		
	その他の活動収入計(7)	673,000	673,000	0		
	支出	積立資産支出	792,712	970,976	△ 178,264	
		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)	2,078,392	2,256,656	△ 178,264	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,405,392	△ 1,583,656	178,264		
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)	△ 17,598,196	△ 10,104,876	△ 7,493,320			
前期末支払資金残高(12)	203,225,184	203,225,184	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	185,626,988	193,120,308	△ 7,493,320			

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	22,544,499	25,683,823	△ 3,139,324
	障害福祉サービス等事業収益	313,261,538	295,300,275	17,961,263
	経常経費寄附金収益	362,012	258,298	103,714
	サービス活動収益計(1)	336,168,049	321,242,396	14,925,653
	費用			
	人件費	266,386,492	264,668,707	1,717,785
	事業費	28,967,939	29,021,068	△ 53,129
	事務費	23,523,130	22,320,403	1,202,727
	就労支援事業費用	26,305,044	29,125,997	△ 2,820,953
減価償却費	11,259,172	12,519,908	△ 1,260,736	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,602,262	△ 5,818,039	1,215,777	
国庫補助金等特別積立金積立額	400,000		400,000	
サービス活動費用計(2)	352,239,515	351,838,044	401,471	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,071,466	△ 30,595,648	14,524,182	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,814	3,378	△ 564
	その他のサービス活動外収益	3,195,609	4,166,408	△ 970,799
	サービス活動外収益計(4)	3,198,423	4,169,786	△ 971,363
	費用			
支払利息	192,816	229,272	△ 36,456	
サービス活動外費用計(5)	192,816	229,272	△ 36,456	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,005,607	3,940,514	△ 934,907	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 13,065,859	△ 26,655,134	13,589,275	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	400,000		400,000
	特別収益計(8)	400,000	0	400,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	399,999	0	399,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 12,665,860	△ 26,655,134	13,989,274	
繰越活動増減差額(12)	219,541,704	246,196,838	△ 26,655,134	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,875,844	219,541,704	△ 12,665,860	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	673,000		673,000	
その他の積立金積立額(16)	380,000		380,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,168,844	219,541,704	△ 12,372,860	

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	202,680,378	210,118,780	△ 7,438,402	流動負債	11,216,070	8,422,051	2,794,019
現金預入金	150,867,598	156,887,432	△ 6,019,834	事業未払金	2,153,332	3,601,632	△ 1,448,300
事業未収金	51,600,223	52,361,538	△ 761,315	その他の未払金	668,586	625,705	42,881
商品・製品	0	127,545	△ 127,545	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	6,002	206,297	△ 200,295	預り金	4,225,556	12,444	4,213,112
前払金	62,894	237,014	△ 174,120	職員預り金	2,512,596	2,526,270	△ 13,674
仮払金	143,661	298,954	△ 155,293				
固定資産	247,468,140	256,531,173	△ 9,063,033	固定負債	23,451,994	25,802,698	△ 2,350,704
基本財産	190,690,382	197,396,639	△ 6,706,257	設備資金借入金	11,730,000	13,386,000	△ 1,656,000
土地	82,354,200	82,354,200	0	退職給付引当金	6,793,554	6,202,578	590,976
建物	108,336,182	115,042,439	△ 6,706,257	長期未払金	4,928,440	6,214,120	△ 1,285,680
その他の固定資産	56,777,758	59,134,534	△ 2,356,776	負債の部合計	34,668,064	34,224,749	443,315
建物	3,616,298	3,817,324	△ 201,026	純資産の部			
構築物	2,261,564	2,909,993	△ 648,429	基本金	97,485,649	97,485,649	0
機械及び装置	1,704,447	2,203,009	△ 498,562	第1号基本金	73,814,048	73,814,048	0
車輛運搬具	436,446	888,142	△ 451,696	第2号基本金	19,444,981	19,444,981	0
器具及び備品	4,784,211	4,274,616	509,595	第3号基本金	4,226,620	4,226,620	0
有形リース資産	4,714,168	5,999,846	△ 1,285,678	国庫補助金等特別積立金	78,827,931	83,106,821	△ 4,278,890
権利	279,930	352,916	△ 72,986	その他の積立金	31,998,030	32,291,030	△ 293,000
投資有価証券	30,000	30,000	0	人件費積立金(措置)	11,550,000	11,550,000	0
退職給付引当資産	6,793,554	6,202,578	590,976	修繕積立金(措置)	9,782,296	10,025,296	△ 243,000
人件費積立資産	11,550,000	11,550,000	0	備品等購入積立金(措置)	8,678,445	8,598,445	80,000
修繕積立資産	9,782,296	10,025,296	△ 243,000	施設・設備整備積立金(措置)	1,623,845	1,753,845	△ 130,000
備品等購入積立資産	8,678,445	8,598,445	80,000	工賃変動積立金	363,444	363,444	0
施設整備等積立資産	1,623,845	1,753,845	△ 130,000	次期繰越活動増減差額	207,168,844	219,541,704	△ 12,372,860
工賃変動積立資産	363,444	363,444	0	(うち当期活動増減差額)	△ 12,665,860	△ 26,655,134	13,989,274
その他の固定資産	159,110	165,080	△ 5,970	純資産の部合計	415,480,454	432,425,204	△ 16,944,750
資産の部合計	450,148,518	466,649,953	△ 16,501,435	負債及び純資産の部合計	450,148,518	466,649,953	△ 16,501,435

(単位:円)

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	115,042,439	0	6,706,257	108,336,182
合計	197,396,639	0	6,706,257	190,690,382

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】

33,414,773 円

計	33,414,773 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】	13,386,000 円
計	13,386,000 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	211,146,915	108,336,182
小計	319,483,097	211,146,915	108,336,182
その他の固定資産			
建物	11,697,743	8,081,445	3,616,298
構築物	32,431,536	30,169,972	2,261,564
機械及び装置	42,719,767	41,015,320	1,704,447
車輛運搬具	32,038,443	31,601,997	436,446
器具及び備品	26,842,082	22,057,871	4,784,211
有形リース資産	8,999,760	4,285,592	4,714,168
その他の固定資産	159,110	0	159,110
小計	154,888,441	137,212,197	17,676,244
合計	474,371,538	348,359,112	126,012,426

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	51,600,223	0	51,600,223
合計	51,600,223	0	51,600,223

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

財産目録
令和 6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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						150,867,598
現金	手元現金有り高		運転資金として			192,980
普通預金	しのもめ信用金庫小出支店他 13口		運転資金として			145,658,665
定期預金	しのもめ信用金庫小出支店 2口		運転資金として			5,015,953
事業未収金			介護報酬(2月分、3月分)他			51,600,223
立替金			育休従業員他立替分			6,002
前払金			建物の火災保険料(来年度以降)			62,894
仮払金			食材等の購入用途の仮払金			143,661
流動資産合計						202,680,378
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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(生活介護)等に使用【らいず】	114,332,208	72,389,812	41,942,396
	(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、障害福祉サービスの事業所(共同生活援助)に使用【ソレイユ】	12,239,055	11,820,809	418,246
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【まほろ】	114,724,166	84,371,543	30,352,623
	(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【まほろテラス増築】	2,699,201	1,692,454	1,006,747
	(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【小分け作業棟】	3,592,050	3,443,235	148,815
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【餅作業棟】	2,567,250	1,514,670	1,052,580
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【サニーズマーケット】	50,738,391	24,405,432	26,332,959
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【冷蔵倉庫】	16,702,370	9,620,556	7,081,814
小計						108,336,182
基本財産合計						190,690,382
(2) その他の固定資産						
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、障害福祉サービスの事業所(生活介護)等に使用【プレハブ棟】	340,645	340,643	2
	(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、障害福祉サービスの事業所(生活介護)等に使用【物置】	2,421,000	1,952,133	468,867
	(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、障害福祉サービスの事業所(共同生活援助)に使用【あおぞらトイレ改修他】	986,400	801,952	184,448
	(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、障害福祉サービスの事業所(共同生活援助)に使用【ソレイユシステムキッチン他】	1,968,960	828,922	1,140,038
	(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【駐車場】	291,795	291,794	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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【簡易シャワー室】	231,000	230,999	1
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【プレハブ冷蔵庫】	1,484,700	1,339,182	145,518
	(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【ビニールハウス】	608,000	607,999	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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【ビニールハウス】	355,000	354,999	1
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2022年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【ビニールハウス】	709,414	135,970	573,444
	(まほろ)群馬県前橋市青柳町983-1	2023年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【グリストラップ】	440,000	27,023	412,977
	(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、障害福祉サービスの事業所(就労支援)に使用【コンテナハウス①】	248,400	119,537	128,863

	(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	119,537	128,863
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2020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【屋外喫煙所】	148,379	51,929	96,450
	(サニーズマーケット)群馬県前橋市田口町177-3	2020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(放課後デイ)に使用【パーテーション工事】	440,000	103,180	336,820
			小計			3,616,298
構築物	外構工事費 他17件	—	敷地整備(駐車場用)	32,431,536	30,169,972	2,261,564
機械及び装置	マフ張り機 他22件	—	農業用、各種作業用	42,719,767	41,015,320	1,704,447
車輛運搬具	ダンプ軽貨物車(キャブオーバー) 軽四トラック 他22件	—	利用者送迎用、職員・利用者移動用、農業用、各種作業用	32,038,443	31,601,997	436,446
器具及び備品	盛付台 他83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	26,842,082	22,057,871	4,784,211
有形リース資産	リエッセII キャブオーバー 他1件	—	利用者送迎用	8,999,760	4,285,592	4,714,168
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	1,014,856	279,930
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	1,807,680	0
投資有価証券			出資金	—	—	30,000
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会県単共済退職手当金	—	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	—	—	6,793,554
人件費積立資産	しのめ信用金庫小出支店(定期預金)他	—	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	—	—	9,782,296
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	—	—	8,678,445
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	—	—	1,623,845
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15件	—	リサイクル預託金	159,110	0	159,110
			その他の固定資産合計			56,777,758
			固定資産合計			247,468,140
			資産合計			450,148,518
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—	仕入他	—	—	2,153,332
その他の未払金		—	仕入他	—	—	668,586
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、社会保険料	—		—	—	4,225,556
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料	—		—	—	2,512,596
			流動負債合計			11,216,070
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	11,730,000
退職給付引当金		—		—	—	6,793,554
長期未払金		—		—	—	4,928,440
			固定負債合計			23,451,994
			負債合計			34,668,064
			差引純資産			415,480,454