

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人 芦山会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 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	(38,700,000)	(33,853,904)	(4,846,096)	
		障害福祉サービス等事業収入	(145,070,000)	(145,501,588)	(431,588)	
		その他収入	(2,238,000)	(2,938,000)	(700,000)	
		受取利息配当金収入	(40,000)	(45,728)	(5,728)	
		その他の収入	(280,000)	(268,299)	(11,701)	
	事業活動収入計(1)		186,328,000	182,607,519	3,720,481	
	支出	人件費支出	(92,860,000)	(89,324,895)	(3,535,105)	
		事業費支出	(22,285,000)	(15,546,975)	(6,738,025)	
		事務費支出	(14,993,000)	(12,382,633)	(2,610,367)	
		就労支援事業支出	(38,700,000)	(41,267,071)	(2,567,071)	
事業活動支出計(2)		168,838,000	158,521,574	10,316,426		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,490,000	24,085,945	6,595,945		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	(82,375,000)	(83,153,160)	(778,160)	
		施設整備等支出計(5)	82,375,000	83,153,160	778,160	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		82,375,000	83,153,160	778,160		
その他の活動による収支	収入	施設建積資取崩収	(73,000,000)	(73,000,000)		
		その他の活動による収入	(55,075,000)		(55,075,000)	
		その他の活動収入計(7)	128,075,000	73,000,000	55,075,000	
	支出	積立資産支出		(5,478,986)	(5,478,986)	
		その他の活動による支出	(55,075,000)		(55,075,000)	
		その他の活動支出計(8)	55,075,000	5,478,986	49,596,014	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		73,000,000	67,521,014	5,478,986		
予備費支出(10)		0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,115,000	8,453,799	338,799		
前期末支払資金残高(12)		81,165,606	81,165,606	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		89,280,606	89,619,405	338,799		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 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	(33,853,904)	(34,770,746)	(916,842)
		障害福祉サービス等事業収益	(145,501,588)	(144,738,084)	(763,504)
		その他収益	(2,938,000)	()	(2,938,000)
		サービス活動収益計(1)	182,293,492	179,508,830	2,784,662
	費用	人件費	(92,853,718)	(96,134,119)	(3,280,401)
		事業費	(15,546,975)	(16,149,787)	(602,812)
		事務費	(12,382,633)	(11,381,845)	(1,000,788)
		就労支援事業費用	(41,993,918)	(42,670,972)	(677,054)
		減価償却費	(4,621,135)	(4,957,127)	(335,992)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(1,963,117)	(1,398,659)	(564,458)
	その他の費用	(478,986)	(460,929)	(18,057)	
	サービス活動費用計(2)	165,914,248	170,356,120	4,441,872	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,379,244	9,152,710	7,226,534	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(45,728)	(50,233)	(4,505)
		その他のサービス活動外収益	(268,299)	(442,317)	(174,018)
		サービス活動外収益計(4)	314,027	492,550	178,523
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	314,027	492,550	178,523	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,693,271	9,645,260	7,048,011	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	(5,494,040)	(67,804)	(5,426,236)
		特別収益計(8)	5,494,040	67,804	5,426,236
	費用	固定資産売却損及び処分損	(83,984)	(3)	(83,981)
		国庫補助金等特別積立金積立額	(1,940,500)	()	(1,940,500)
		その他の特別損失	(818,984)	()	(818,984)
	特別費用計(9)	2,843,468	3	2,843,465	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,650,572	67,801	2,582,771	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,343,843	9,713,061	9,630,782	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	100,558,173	100,845,112	286,939
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	119,902,016	110,558,173	9,343,843
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	73,000,000	0	73,000,000
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	10,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	187,902,016	100,558,173	87,343,843	

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	98,264,370	90,267,461	7,996,909	流動負債	11,951,879	14,330,979	2,379,100
普通預金	70,934,726	63,049,698	7,885,028	未払金	7,789,452	8,135,786	346,334
事業未収金	26,675,965	26,326,787	349,178	職員預り金	393,604	461,153	67,549
未収金	19,040	223,330	204,290	前受金	240,000	240,000	
原材料	221,909	264,916	43,007	賞与引当金	3,528,823	5,494,040	1,965,217
前払金	412,730	402,730	10,000	固定負債	4,059,579	3,580,593	478,986
固定資産	266,310,644	257,033,354	9,277,290	退職給付引当金	4,059,579	3,580,593	478,986
基本財産	90,545,229	15,964,174	74,581,055	負債の部合計	16,011,458	17,911,572	1,900,114
基本財産・土地	53,080,000	3,900,000	49,180,000	純 資 産 の 部			
基本財産・建物	36,465,229	11,064,174	25,401,055	基本金	3,000,000	3,000,000	
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	11,542,540	11,712,070	169,530
その他の固定資産	175,765,415	241,069,180	65,303,765	その他の積立金	146,119,000	214,119,000	68,000,000
建物	11,193,139	12,744,172	1,551,033	人件費積立金	116,000,000	116,000,000	
構築物	1,276,510	1,559,371	282,861	施設建設積立金	5,000,000	73,000,000	68,000,000
車輛運搬具	745,754	1,277,688	531,934	工賃変動積立金	6,319,000	6,319,000	
器具及び備品	4,718,374	4,555,771	162,603	設備整備等積立金	18,800,000	18,800,000	
建設仮勘定	5,879,500	1,265,000	4,614,500	次期繰越活動増減差額	187,902,016	100,558,173	87,343,843
権利	275,100	275,100		（うち当期活動増減差額）	19,343,843	9,713,061	9,630,782
ソフトウェア	202,059	422,485	220,426				
敷金	1,296,400	1,270,000	26,400				
退職給付引当資産	4,059,579	3,580,593	478,986				
人件費積立資産	116,000,000	116,000,000					
施設建設積立資産	5,000,000	73,000,000	68,000,000				
工賃変動積立資産	6,319,000	6,319,000					
設備等整備積立資産	18,800,000	18,800,000					
資産の部合計	364,575,014	347,300,815	17,274,199	純資産の部合計	348,563,556	329,389,243	19,174,313
				負債及び純資産の部合計	364,575,014	347,300,815	17,274,199

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、無形固定資産・・・定額法
- ・ 上記以外の固定資産・・・定率法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金 - 支給対象期間が当期に属する支給見込額
- ・ 退職給付引当金 - 法人が負担する掛金累計額

3. 法人で採用する退職給付制度

福井県民間社会福祉施設職員退職共済等を採用

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (4) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())
- (5) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 ())

5. 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
基本財産・土地	3,900,000	49,180,000	0	53,080,000
基本財産・建物	11,064,174	26,795,000	1,393,945	36,465,229
基本財産・定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	15,964,174	75,975,000	1,393,945	90,545,229

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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・土地	53,080,000		53,080,000
基本財産・建物	82,918,463	46,453,234	36,465,229
基本財産・定期預金	1,000,000		1,000,000
建物	27,893,363	16,700,224	11,193,139
構築物	7,586,791	6,310,281	1,276,510
車輜運搬具	14,965,510	14,219,756	745,754

器具及び備品	27,178,360	22,459,986	4,718,374
建設仮勘定	5,879,500		5,879,500
権利	275,100		275,100
ソフトウェア	1,330,011	1,127,952	202,059
合計	222,107,098	107,271,433	114,835,665

9. 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	26,675,965		26,675,965
未収金	19,040		19,040
合計	26,695,005	0	26,695,005

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. 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