

決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 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	(47,500,000)	(40,665,777)	(6,834,223)	
	障害福祉サービス等事業収入	(148,370,000)	(145,852,707)	(2,517,293)	
	その他収入	()	(707,000)	(707,000)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(4,292)	(5,708)	
	その他の収入	(280,000)	(479,958)	(199,958)	
	事業活動収入計(1)	196,160,000	187,709,734	8,450,266	
	支出				
	人件費支出	(99,813,000)	(96,175,040)	(3,637,960)	
	事業費支出	(21,579,000)	(15,510,865)	(6,068,135)	
事務費支出	(13,132,000)	(11,602,168)	(1,529,832)		
就労支援事業支出	(47,500,000)	(46,289,685)	(1,210,315)		
事業活動支出計(2)	182,024,000	169,577,758	12,446,242		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,136,000	18,131,976	3,995,976		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	(54,804,000)	(54,804,000)		
	施設整備等収入計(4)	54,804,000	54,804,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	(170,450,000)	(178,337,110)	(7,887,110)	
施設整備等支出計(5)	170,450,000	178,337,110	7,887,110		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	115,646,000	123,533,110	7,887,110		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	(144,800,000)	(145,289,868)	(489,868)	
	その他の活動による収入	(122,976,000)	(130,495,500)	(7,519,500)	
	その他の活動収入計(7)	267,776,000	275,785,368	8,009,368	
	支出				
	積立資産支出	()	(500,424)	(500,424)	
	その他の活動による支出	(122,976,000)	(118,576,000)	(4,400,000)	
その他の活動支出計(8)	122,976,000	119,076,424	3,899,576		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	144,800,000	156,708,944	11,908,944		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	43,290,000	51,307,810	8,017,810		
前期末支払資金残高(12)	96,755,132	96,755,132	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	140,045,132	148,062,942	8,017,810		

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)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	(40,665,777)	(38,450,979)	(2,214,798)
		障害福祉サービス等事業収益	(145,852,707)	(149,179,797)	(3,327,090)
		その他収益	(707,000)	(153,000)	(554,000)
		サービス活動収益計(1)	187,225,484	187,783,776	558,292
	費用	人件費	(96,397,109)	(92,712,895)	(3,684,214)
		事業費	(15,510,865)	(15,458,498)	(52,367)
		事務費	(11,602,168)	(10,653,115)	(949,053)
		就労支援事業費用	(47,031,545)	(45,305,124)	(1,726,421)
		減価償却費	(6,717,150)	(5,128,907)	(1,588,243)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(2,963,316)	(2,123,272)	(840,044)
	その他の費用	(500,424)	(499,781)	(643)	
	サービス活動費用計(2)	174,795,945	167,635,048	7,160,897	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,429,539	20,148,728	7,719,189	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(4,292)	(6,758)	(2,466)
		その他のサービス活動外収益	(479,958)	(377,733)	(102,225)
		サービス活動外収益計(4)	484,250	384,491	99,759
	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)	484,250	384,491	99,759	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,913,789	20,533,219	7,619,430	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(54,804,000)		(54,804,000)
		施設整備等寄附金収益		(3,028,000)	(3,028,000)
		その他の特別収益	(119,065,868)	(1,750,737)	(117,315,131)
		特別収益計(8)	173,869,868	4,778,737	169,091,131
	費用	固定資産売却損及び処分損	(133,776)	(5)	(133,771)
		国庫補助金等特別積立金積立額	(54,804,000)	(3,028,000)	(51,776,000)
その他の特別損失		(118,576,000)	(1,500,000)	(117,076,000)	
	特別費用計(9)	173,513,776	4,528,005	168,985,771	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	356,092	250,732	105,360	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,269,881	20,783,951	7,514,070	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	203,685,967	187,902,016	15,783,951
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,955,848	208,685,967	8,269,881
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	144,800,000	0	144,800,000
		その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	361,755,848	203,685,967	158,069,881	

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			
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	158,785,663	105,867,281	52,918,382	流動負債	14,259,142	12,410,496	1,848,646
現金・預金	75,962,903	78,441,283	2,478,380	未払金	9,898,426	8,357,043	1,541,383
事業未収金	26,968,790	26,596,302	372,488	職員預り金	387,317	366,123	21,194
未収金	55,158,262	117,983	55,040,279	前受金	144,000	80,000	64,000
原材料	292,978	308,983	16,005	賞与引当金	3,829,399	3,607,330	222,069
前払金	402,730	402,730		固定負債	4,319,179	4,308,623	10,556
固定資産	294,465,957	280,795,200	13,670,757	退職給付引当金	4,319,179	4,308,623	10,556
基本財産	258,075,698	89,151,284	168,924,414	負債の部合計	18,578,321	16,719,119	1,859,202
基本財産・土地	53,080,000	53,080,000		純 資 産 の 部			
基本財産・建物	203,995,698	35,071,284	168,924,414	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	63,598,451	12,138,395	51,460,056
その他の固定資産	36,390,259	191,643,916	155,253,657	その他の積立金	6,319,000	151,119,000	144,800,000
建物	12,381,189	14,226,139	1,844,950	人件費積立金		116,000,000	116,000,000
構築物	647,741	956,876	309,135	施設建設積立金		10,000,000	10,000,000
車輛運搬具	1,963,640	3,300,708	1,337,068	工賃変動積立金	6,319,000	6,319,000	
器具及び備品	7,946,010	4,451,570	3,494,440	設備整備等積立金		18,800,000	18,800,000
建設仮勘定	1,452,000	11,709,500	10,257,500	次期繰越活動増減差額	361,755,848	203,685,967	158,069,881
権利	275,100	275,100		（うち当期活動増減差額）	13,269,881	20,783,951	7,514,070
敷金	1,086,400	1,296,400	210,000				
退職給付引当資産	4,319,179	4,308,623	10,556				
人件費積立資産		116,000,000	116,000,000				
施設建設積立資産		10,000,000	10,000,000				
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	純資産の部合計	434,673,299	369,943,362	64,729,937
資産の部合計	453,251,620	386,662,481	66,589,139	負債及び純資産の部合計	453,251,620	386,662,481	66,589,139

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

特になし

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. 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

福井県民間社会福祉施設職員退職共済 及び 福祉医療機構 を採用

5. 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 ())

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ワークホームそら拠点 (社会福祉事業)

「本部」

「就労移行支援事業」

「就労継続支援 A 型事業」

「就労継続支援 B 型事業」

イ サニーワークホーム拠点 (社会福祉事業)

「就労移行支援事業」

「就労継続支援 B 型事業」

ウ 共同生活援助拠点 (社会福祉事業)

「グループホーム竹」

「グループホーム芝原」

エ 地域活動支援センターアップ拠点 (社会福祉事業)

「基礎事業」

「強化事業」

オ 地域活動支援センターつながり拠点 (社会福祉事業)

「基礎事業」

「強化事業」

カ 相談支援事業所 アップ拠点 (社会福祉事業)

「障がい者相談」

「障がい児相談」

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
基本財産・土地	53,080,000	0	0	53,080,000
基本財産・建物	35,071,284	171,349,191	2,424,777	203,995,698
基本財産・定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	89,151,284	171,349,191	2,424,777	258,075,698

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

該当なし

9. 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	254,267,654	50,271,956	203,995,698
基本財産・定期預金	1,000,000		1,000,000
建物	32,513,363	20,132,174	12,381,189
構築物	7,586,791	6,939,050	647,741
車輛運搬具	17,530,270	15,566,630	1,963,640
器具及び備品	32,438,518	24,492,508	7,946,010
建設仮勘定	1,452,000		1,452,000
権利			0
合計	399,868,596	117,402,318	282,466,278

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	26,596,302		26,968,790
未収金	55,158,262		55,158,262
合計	81,754,564	0	82,127,052

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

該当なし