

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				
	介護保険事業収入	648,652,000	617,006,764	31,645,236	
	就労支援事業収入	21,368,000	19,574,435	1,793,565	
	障害福祉サービス等事業収入	587,647,000	558,472,859	29,174,141	
	経常経費寄附金収入	110,000	120,000	-10,000	
	受取利息配当金収入	29,900	7,505	22,395	
	その他の収入	19,560,100	11,623,107	7,936,993	
	事業活動収入計(1)	1,277,367,000	1,206,804,670	70,562,330	
	支出				
	人件費支出	883,073,000	859,955,835	23,117,165	
	事業費支出	249,719,000	229,637,608	20,081,392	
	事務費支出	94,213,000	78,775,100	15,437,900	
	就労支援事業支出	20,730,000	21,757,565	-1,027,565	
支払利息支出	1,613,000	1,610,604	2,396		
その他の支出		50,273	-50,273		
事業活動支出計(2)	1,249,348,000	1,191,786,985	57,561,015		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	28,019,000	15,017,685	13,001,315		
設備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入		157,500	-157,500	
	施設整備等収入計(4)	0	157,500	-157,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,500,000	14,500,000	0	
固定資産取得支出	10,222,000	12,155,523	-1,933,523		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,042,397	-20,397		
施設整備等支出計(5)	25,744,000	27,697,920	-1,953,920		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-25,744,000	-27,540,420	1,796,420		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	8,717,000	8,696,013	20,987	
その他の活動支出計(8)	8,717,000	8,696,013	20,987		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-8,717,000	-8,696,013	-20,987		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-6,442,000	-21,218,748	14,776,748		
前期末支払資金残高(12)		812,481,849	-812,481,849		
当期末支払資金残高(11) + (12)	-6,442,000	791,263,101	-797,705,101		

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)
サービス活動増減の部	サービス収益			
	介護保険事業収益	617,006,764	614,781,973	2,224,791
	就労支援事業収益	19,853,985	18,756,575	1,097,410
	障害福祉サービス等事業収益	558,193,309	536,328,222	21,865,087
	その他の事業収益	0	208,000	-208,000
	経常経費寄附金収益	120,000	20,000	100,000
	サービス活動収益計（1）	1,195,174,058	1,170,094,770	25,079,288
	サービス活動費用			
	人件費	868,939,939	845,813,784	23,126,155
	事業費	229,637,608	197,252,212	32,385,396
事務費	78,775,100	55,182,995	23,592,105	
就労支援事業費用	22,216,321	21,970,698	245,623	
減価償却費	58,800,857	58,634,433	166,424	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,075,119	-23,005,815	-69,304	
サービス活動費用計（2）	1,235,294,706	1,155,848,307	79,446,399	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-40,120,648	14,246,463	-54,367,111	
サービス活動外増減の部	サービス収益			
	受取利息配当金収益	7,505	7,487	18
	その他のサービス活動外収益	11,623,107	12,643,276	-1,020,169
	サービス活動外収益計（4）	11,630,612	12,650,763	-1,020,151
	サービス活動外費用			
	支払利息	1,610,604	1,834,563	-223,959
その他のサービス活動外費用	50,273	42,285	7,988	
サービス活動外費用計（5）	1,660,877	1,876,848	-215,971	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	9,969,735	10,773,915	-804,180	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-30,150,913	25,020,378	-55,171,291	
特別増減の部	特別収益			
	固定資産売却益	0	350,539	-350,539
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計（8）	0	350,539	-350,539
	特別費用			
	固定資産売却損・処分損	0	7	-7
国庫補助金等特別積立金積立額	3,042,000	0	3,042,000	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
特別費用計（9）	3,042,000	7	3,041,993	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-3,042,000	350,532	-3,392,532	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-33,192,913	25,370,910	-58,563,823	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額			
	前期繰越活動増減差額（12）	983,520,815	958,149,905	25,370,910
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	950,327,902	983,520,815	-33,192,913
	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）	950,327,902	983,520,815	-33,192,913	

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	869,755,670	885,213,452	-15,457,782	流動負債	133,897,387	127,811,095	6,086,292
現金預金	599,116,609	630,665,867	-31,549,258	事業未払金	75,600,039	69,900,975	5,699,064
有価証券	99,000	99,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000	14,500,000	0
事業未収金	259,965,517	249,709,531	10,255,986	1年以内返済予定リース債務	1,060,966	1,042,397	18,569
未収補助金	5,562,000	5,562,000	0	職員預り金	22,568	22,568	0
商品・製品	204,756	190,036	14,720	前受収益	2,197,000	2,139,000	58,000
原材料	468,206	501,592	-33,386	賞与引当金	40,516,814	40,228,723	288,091
前払費用	4,339,582	4,047,426	292,156				
固定資産	1,113,703,446	1,154,792,074	-41,088,628	固定負債	167,202,193	176,179,131	-8,976,938
基本財産	979,746,403	1,026,201,130	-46,454,727	設備資金借入金	89,250,000	103,750,000	-14,500,000
土地	232,244,465	232,244,465	0	リース債務	1,718,722	2,779,688	-1,060,966
建物	746,501,938	792,956,665	-46,454,727	退職給付引当金	76,233,471	69,649,443	6,584,028
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	301,099,580	303,990,226	-2,890,646
その他の固定資産	133,957,043	128,590,944	5,366,099	純資産の部			
構築物	12,524,270	14,757,710	-2,233,440	基本金	439,208,083	439,208,083	0
車輜運搬具	4,743,303	3,392,277	1,351,026	国庫補助金等特別積立金	285,146,551	305,609,402	-20,462,851
器具及び備品	25,468,064	26,316,140	-848,076	その他の積立金	7,677,000	7,677,000	0
有形リース資産	798,467	2,167,267	-1,368,800	備品購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	2,163,350	138,789	2,024,561	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	76,233,471	69,649,443	6,584,028	工賃変動積立金	488,000	488,000	0
備品購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	設備等整備積立金	189,000	189,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	950,327,902	983,520,815	-33,192,913
工賃変動積立資産	488,000	488,000	0	(うち当期活動増減差額)	-33,192,913	25,370,910	-58,563,823
設備等整備積立資産	189,000	189,000	0				
差入保証金	4,106,600	4,264,100	-157,500				
長期前払費用	242,518	228,218	14,300	純資産の部合計	1,682,359,536	1,736,015,300	-53,655,764
資産の部合計	1,983,459,116	2,040,005,526	-56,546,410	負債及び純資産の部合計	1,983,459,116	2,040,005,526	-56,546,410

資金収支内訳表

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	617,006,764	0	0	617,006,764		617,006,764
	就労支援事業収入	19,574,435	0	0	19,574,435		19,574,435
	障害福祉サービス等事業収入	529,723,895	28,748,964	0	558,472,859		558,472,859
	経常経費寄附金収入	120,000	0	0	120,000		120,000
	受取利息配当金収入	7,505	0	0	7,505		7,505
	その他の収入	11,623,107	0	0	11,623,107		11,623,107
	事業活動収入計（1）	1,178,055,706	28,748,964	0	1,206,804,670	0	1,206,804,670
	支出						
	人件費支出	839,073,136	20,882,699	0	859,955,835		859,955,835
事業費支出	225,140,765	4,496,843	0	229,637,608		229,637,608	
事務費支出	74,624,932	4,150,168	0	78,775,100		78,775,100	
就労支援事業支出	21,757,565	0	0	21,757,565		21,757,565	
支払利息支出	1,610,604	0	0	1,610,604		1,610,604	
その他の支出	50,273	0	0	50,273		50,273	
事業活動支出計（2）	1,162,257,275	29,529,710	0	1,191,786,985	0	1,191,786,985	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	15,798,431	-780,746	0	15,017,685	0	15,017,685	
設備等による収支	収入						
	その他の施設整備等による収入	157,500	0	0	157,500		157,500
	施設整備等収入計（4）	157,500	0	0	157,500	0	157,500
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	14,500,000	0	0	14,500,000		14,500,000
固定資産取得支出	12,155,523	0	0	12,155,523		12,155,523	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,042,397	0	0	1,042,397		1,042,397	
施設整備等支出計（5）	27,697,920	0	0	27,697,920	0	27,697,920	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-27,540,420	0	0	-27,540,420	0	-27,540,420	
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0	0
	支出						
積立資産支出	8,696,013	0	0	8,696,013		8,696,013	
その他の活動支出計（8）	8,696,013	0	0	8,696,013	0	8,696,013	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-8,696,013	0	0	-8,696,013	0	-8,696,013	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	-20,438,002	-780,746	0	-21,218,748	0	-21,218,748	
前期末支払資金残高（11）	812,593,104	-111,255	0	812,481,849		812,481,849	
当期末支払資金残高（10）+（11）	792,155,102	-892,001	0	791,263,101	0	791,263,101	

事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	617,006,764			617,006,764		617,006,764
	就労支援事業収益	19,853,985			19,853,985		19,853,985
	障害福祉サービス等事業収益	529,444,345	28,748,964		558,193,309		558,193,309
	その他の事業収益				0		0
	経常経費寄附金収益	120,000			120,000		120,000
	サービス活動収益計(1)	1,166,425,094	28,748,964	0	1,195,174,058	0	1,195,174,058
	費用						
	人件費	848,060,110	20,879,829		868,939,939		868,939,939
	事業費	225,140,765	4,496,843		229,637,608		229,637,608
事務費	74,624,932	4,150,168		78,775,100		78,775,100	
就労支援事業費用	22,216,321			22,216,321		22,216,321	
減価償却費	58,800,857			58,800,857		58,800,857	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,075,119			-23,075,119		-23,075,119	
サービス活動費用計(2)	1,205,767,866	29,526,840	0	1,235,294,706	0	1,235,294,706	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-39,342,772	-777,876	0	-40,120,648	0	-40,120,648	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	7,505			7,505		7,505
	その他のサービス活動外収益	11,623,107			11,623,107		11,623,107
	サービス活動外収益計(4)	11,630,612	0	0	11,630,612	0	11,630,612
	費用						
	支払利息	1,610,604			1,610,604		1,610,604
	その他のサービス活動外費用	50,273			50,273		50,273
サービス活動外費用計(5)	1,660,877	0	0	1,660,877	0	1,660,877	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	9,969,735	0	0	9,969,735	0	9,969,735	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-29,373,037	-777,876	0	-30,150,913	0	-30,150,913	
特別増減の部	収益						
	固定資産売却益				0		0
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損				0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,042,000			3,042,000		3,042,000
	サービス区分間繰入金費用				0		0
	特別費用計(9)	3,042,000	0	0	3,042,000	0	3,042,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-3,042,000	0	0	-3,042,000	0	-3,042,000
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-32,415,037	-777,876	0	-33,192,913	0	-33,192,913	
前期繰越活動増減差額(12)	984,723,329	-1,202,514		983,520,815		983,520,815	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	952,308,292	-1,980,390	0	950,327,902	0	950,327,902	
基本金取崩額(14)				0		0	
その他の積立金取崩額(15)				0		0	
その他の積立金積立額(16)				0		0	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	952,308,292	-1,980,390	0	950,327,902	0	950,327,902	

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	838,513,979	31,241,691	0	869,755,670	0	869,755,670
現金預金	596,920,421	2,196,188	0	599,116,609		599,116,609
有価証券	99,000	0	0	99,000		99,000
事業未収金	231,097,591	28,867,926	0	259,965,517		259,965,517
未収補助金	5,562,000	0	0	5,562,000		5,562,000
商品・製品	204,756	0	0	204,756		204,756
原材料	468,206	0	0	468,206		468,206
前払費用	4,162,005	177,577	0	4,339,582		4,339,582
固定資産	1,113,703,446	0	0	1,113,703,446	0	1,113,703,446
基本財産	979,746,403	0	0	979,746,403	0	979,746,403
土地	232,244,465	0	0	232,244,465		232,244,465
建物	746,501,938	0	0	746,501,938		746,501,938
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	133,957,043	0	0	133,957,043	0	133,957,043
構築物	12,524,270	0	0	12,524,270		12,524,270
車輦運搬具	4,743,303	0	0	4,743,303		4,743,303
器具及び備品	25,468,064	0	0	25,468,064		25,468,064
有形リース資産	798,467	0	0	798,467		798,467
ソフトウェア	2,163,350	0	0	2,163,350		2,163,350
退職給付引当資産	76,233,471	0	0	76,233,471		76,233,471
備品購入積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
修繕積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
工賃変動積立資産	488,000	0	0	488,000		488,000
設備等整備積立資産	189,000	0	0	189,000		189,000
差入保証金	4,106,600	0	0	4,106,600		4,106,600
長期前払費用	242,518	0	0	242,518		242,518
資産の部合計	1,952,217,425	31,241,691	0	1,983,459,116	0	1,983,459,116
負債の部						
流動負債	100,675,306	33,222,081	0	133,897,387	0	133,897,387
事業未払金	43,466,347	32,133,692	0	75,600,039		75,600,039
1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000	0	0	14,500,000		14,500,000
1年以内返済予定リース債務	1,060,966	0	0	1,060,966		1,060,966
職員預り金	22,568	0	0	22,568		22,568
前受収益	2,197,000	0	0	2,197,000		2,197,000
賞与引当金	39,428,425	1,088,389	0	40,516,814		40,516,814
固定負債	167,202,193	0	0	167,202,193	0	167,202,193
設備資金借入金	89,250,000	0	0	89,250,000		89,250,000
リース債務	1,718,722	0	0	1,718,722		1,718,722
退職給付引当金	76,233,471	0	0	76,233,471		76,233,471
負債の部合計	267,877,499	33,222,081	0	301,099,580	0	301,099,580
純資産の部						
基本金	439,208,083	0	0	439,208,083		439,208,083
国庫補助金等特別積立金	285,146,551	0	0	285,146,551		285,146,551
その他の積立金	7,677,000	0	0	7,677,000	0	7,677,000
備品購入積立金	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
修繕積立金	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
工賃変動積立金	488,000	0	0	488,000		488,000
設備等整備積立金	189,000	0	0	189,000		189,000
次期繰越活動増減差額	952,308,292	-1,980,390	0	950,327,902		950,327,902
(うち当期活動増減差額)	-32,415,037	-777,876	0	-33,192,913		-33,192,913
純資産の部合計	1,684,339,926	-1,980,390	0	1,682,359,536	0	1,682,359,536
負債及び純資産の部合計	1,952,217,425	31,241,691	0	1,983,459,116	0	1,983,459,116

計算書類に対する注記

(法人全体用)

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品
残存価額を零とする定額法によっている。
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—民間社会福祉事業職員共済事業の法人が負担する掛金相当額。
 - ・賞与引当金—翌年度の支給見込み額のうち当年度に帰属する期間の相当額。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 岩手県社会福祉協議会 民間社会福祉事業職員共済事業

4 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。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は公益事業の拠点区分が1つのため省略している。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内訳
 - ア 事業本部事務局拠点区分（社会福祉事業）
 - イ 太田の園拠点区分（社会福祉事業）
 - 「生活介護（太田の園）」
 - 「施設入所支援（太田の園）」
 - 「短期入所（太田の園）」
 - 「日中一時支援（太田の園）」
 - 「相談支援（千晶会）」

- ウ 太田の園地域生活支援センター拠点区分（社会福祉事業）
 - 「共同生活援助（かまど）」
 - 「地域活動支援センター」
- エ 盛岡広域圏障害者地域生活支援センター拠点区分（社会福祉事業）
 - 「相談支援（太田の園）」
 - 「基幹相談支援センター」
- オ 千年苑（本館）拠点区分（社会福祉事業）
 - 「千年苑（本館）」
 - 「千年苑デイサービスセンター」
 - 「訪問介護（千年苑ヘルパーステーション）」
 - 「居宅介護（千年苑ヘルパーステーション）」
 - 「千年苑指定居宅介護支援事業所」
- カ 千年苑（新館）拠点区分（社会福祉事業）
- キ 夢つむぎ城南拠点区分（社会福祉事業）
 - 「城南老人デイサービスセンター」
 - 「訪問介護（城南ヘルパーステーション）」
 - 「居宅介護（城南ヘルパーステーション）」
 - 「城南指定居宅介護支援事業所」
 - 「就労支援（わ〜くす城南）」
 - 「就労定着支援（わ〜くす城南）」
 - 「日中一時支援（わ〜くす城南）」
 - 「共同生活援助（みつわり）」
 - 「放課後等デイサービスみつわり」
 - 「日中一時支援（みつわり）」
- ク 障害者就業・生活支援事業拠点区分（公益事業）
 - 「雇用安定等事業」
 - 「生活支援等事業」

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。

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	232,244,465円			232,244,465円
建物	792,956,665円	781,000円	47,235,727円	746,501,938円
定期預金	1,000,000円			1,000,000円
合計	1,026,201,130円	781,000円	47,235,727円	979,746,403円

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

該当なし

7 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。

土地（基本財産）	220,416,465円
建物（基本財産）	665,148,624円
計	885,565,089円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000円		
設備資金借入金	89,250,000円		
(内 訳)	4,000,000円 (城南老人デイサービスセンター)	平成15.12.22	8千万
	99,750,000円 (千年苑(新館))	平成24.09.19	1億9千万

8 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,059,287,752円	1,312,785,814円	746,501,938円
構築物	75,457,541円	62,933,271円	12,524,270円
車輛運搬具	24,975,208円	20,231,905円	4,743,303円
器具及び備品	173,345,649円	147,877,585円	25,468,064円
有形リース資産	8,212,800円	7,414,333円	798,467円
合計	2,341,278,950円	1,551,242,908円	790,036,042円

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。

	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	259,965,517円	0円	259,965,517円
未収補助金	5,562,000円	0円	5,562,000円
合計	265,527,517円	0円	265,527,517円

1 0 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

1 1 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2 重要な偶発債務

該当なし

1 3 重要な後発事象

該当なし

1 4 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

なし