

法人単位資金収支計算書

(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		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	669,041,000	650,519,642	18,521,358	
	就労支援事業収入	24,078,000	22,602,021	1,475,979	
	障害福祉サービス等事業収入	602,467,200	563,306,873	39,160,327	
	経常経費寄附金収入	140,000	140,000	0	
	受取利息配当金収入	20,000	76,658	-56,658	
	その他の収入	20,329,000	12,015,263	8,313,737	
	事業活動収入計(1)	1,316,075,200	1,248,660,457	67,414,743	
事業活動による支出	人件費支出	892,713,200	864,320,600	28,392,600	
	事業費支出	257,909,000	238,205,270	19,703,730	
	事務費支出	107,004,000	79,400,441	27,603,559	
	就労支援事業支出	23,700,000	23,683,947	16,053	
	支払利息支出	1,405,000	1,386,285	18,715	
	その他の支出	60,000	14,674	45,326	
	事業活動支出計(2)	1,282,791,200	1,207,011,217	75,779,983	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	33,284,000	41,649,240	-8,365,240		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	429,000	429,000	0	
	固定資産売却収入		11,000	-11,000	
	その他の施設整備等による収入		114,848	-114,848	
	施設整備等収入計(4)	429,000	554,848	-125,848	
施設整備等による支出	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	8,276,000	8,317,490	-41,490	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,100,000	1,060,966	39,034	
	施設整備等支出計(5)	23,876,000	23,878,456	-2,456	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-23,447,000	-23,323,608	-123,392		
活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	9,837,000	9,397,219	439,781	
	その他の活動支出計(8)	9,837,000	9,397,219	439,781	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-9,837,000	-9,397,219	-439,781	
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	8,928,413	-8,928,413		
前期末支払資金残高(12)		791,263,101	-791,263,101		
当期末支払資金残高(11) + (12)	0	800,191,514	-800,191,514		

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	サービス収益			
	介護保険事業収益	650,519,642	617,006,764	33,512,878
	就労支援事業収益	22,602,021	19,853,985	2,748,036
	障害福祉サービス等事業収益	563,306,873	558,193,309	5,113,564
	経常経費寄附金収益	140,000	120,000	20,000
	サービス活動収益計（1）	1,236,568,536	1,195,174,058	41,394,478
	サービス活動費用			
	人件費	872,882,914	868,939,939	3,942,975
	事業費	238,218,929	229,637,608	8,581,321
	事務費	79,397,782	78,775,100	622,682
就労支援事業費用	24,159,223	22,216,321	1,942,902	
減価償却費	56,527,186	58,800,857	-2,273,671	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,074,682	-23,075,119	437	
サービス活動費用計（2）	1,248,111,352	1,235,294,706	12,816,646	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-11,542,816	-40,120,648	28,577,832	
サービス活動増減の部	サービス収益			
	受取利息配当金収益	76,658	7,505	69,153
	その他のサービス活動外収益	12,015,263	11,623,107	392,156
	サービス活動外収益計（4）	12,091,921	11,630,612	461,309
	サービス活動外費用			
	支払利息	1,386,285	1,610,604	-224,319
その他のサービス活動外費用	14,674	50,273	-35,599	
サービス活動外費用計（5）	1,400,959	1,660,877	-259,918	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10,690,962	9,969,735	721,227	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-851,854	-30,150,913	29,299,059	
特別増減の部	特別収益			
	施設整備等補助金収益	429,000		429,000
	固定資産受贈額	261,800		261,800
	固定資産売却益	10,999	0	10,999
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計（8）	701,799	0	701,799
特別費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	3,042,000	-2,613,000	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
特別費用計（9）	429,000	3,042,000	-2,613,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	272,799	-3,042,000	3,314,799	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-579,055	-33,192,913	32,613,858	
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）	950,327,902	983,520,815	-33,192,913
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	949,748,847	950,327,902	-579,055
	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）	949,748,847	950,327,902	-579,055	

法人単位貸借対照表

令和6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	883,203,011	869,755,670	13,447,341	流動負債	133,643,335	133,897,387	-254,052
現金預金	625,716,603	599,116,609	26,599,994	事業未払金	79,645,537	75,600,039	4,045,498
有価証券	99,000	99,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	14,500,000	-4,000,000
事業未収金	251,513,366	259,965,517	-8,452,151	1年以内返済予定リース債務	1,079,889	1,060,966	18,923
未収補助金		5,562,000	-5,562,000	職員預り金		22,568	-22,568
商品・製品	171,342	204,756	-33,414	前受収益	2,736,000	2,197,000	539,000
原材料	458,618	468,206	-9,588	賞与引当金	39,681,909	40,516,814	-834,905
前払費用	5,244,082	4,339,582	904,500				
固定資産	1,068,310,640	1,113,703,446	-45,392,806	固定負債	159,138,846	167,202,193	-8,063,347
基本財産	934,963,884	979,746,403	-44,782,519	設備資金借入金	78,750,000	89,250,000	-10,500,000
土地	232,244,465	232,244,465	0	リース債務	638,833	1,718,722	-1,079,889
建物	701,719,419	746,501,938	-44,782,519	退職給付引当金	79,750,013	76,233,471	3,516,542
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	292,782,181	301,099,580	-8,317,399
その他の固定資産	133,346,756	133,957,043	-610,287				
				純資産の部			
構築物	10,975,610	12,524,270	-1,548,660	基本金	439,208,083	439,208,083	0
車輜運搬具	4,643,510	4,743,303	-99,793	国庫補助金等特別積立金	262,097,540	285,146,551	-23,049,011
器具及び備品	24,276,042	25,468,064	-1,192,022	その他の積立金	7,677,000	7,677,000	0
有形リース資産		798,467	-798,467	備品購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	1,731,611	2,163,350	-431,739	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	79,750,013	76,233,471	3,516,542	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	949,748,847	950,327,902	-579,055
工賃変動積立資産	488,000	488,000	0	(うち当期活動増減差額)	-579,055	-33,192,913	32,613,858
設備等整備積立資産	189,000	189,000	0				
差入保証金	4,106,600	4,106,600	0				
長期前払費用	186,370	242,518	-56,148	純資産の部合計	1,658,731,470	1,682,359,536	-23,628,066
資産の部合計	1,951,513,651	1,983,459,116	-31,945,465	負債及び純資産の部合計	1,951,513,651	1,983,459,116	-31,945,465

資金収支内訳表

（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		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	650,519,642	0	0	650,519,642		650,519,642
	就労支援事業収入	22,602,021	0	0	22,602,021		22,602,021
	障害福祉サービス等事業収入	534,175,926	29,130,947	0	563,306,873		563,306,873
	経常経費寄附金収入	140,000	0	0	140,000		140,000
	受取利息配当金収入	76,658	0	0	76,658		76,658
	その他の収入	12,015,263	0	0	12,015,263		12,015,263
	事業活動収入計（1）	1,219,529,510	29,130,947	0	1,248,660,457	0	1,248,660,457
	支出						
	人件費支出	843,547,645	20,772,955	0	864,320,600		864,320,600
事業費支出	233,822,496	4,382,774	0	238,205,270		238,205,270	
事務費支出	74,830,066	4,570,375	0	79,400,441		79,400,441	
就労支援事業支出	23,683,947	0	0	23,683,947		23,683,947	
支払利息支出	1,386,285	0	0	1,386,285		1,386,285	
その他の支出	14,674	0	0	14,674		14,674	
事業活動支出計（2）	1,177,285,113	29,726,104	0	1,207,011,217	0	1,207,011,217	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	42,244,397	-595,157	0	41,649,240	0	41,649,240	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	429,000	0	0	429,000		429,000
	固定資産売却収入	11,000	0	0	11,000		11,000
	その他の施設整備等による収入	114,848	0	0	114,848		114,848
	施設整備等収入計（4）	554,848	0	0	554,848	0	554,848
	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	8,317,490	0	0	8,317,490		8,317,490	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,060,966	0	0	1,060,966		1,060,966	
施設整備等支出計（5）	23,878,456	0	0	23,878,456	0	23,878,456	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-23,323,608	0	0	-23,323,608	0	-23,323,608	
他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	9,335,815	61,404	0	9,397,219		9,397,219
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0		0
その他の活動支出計（8）	9,335,815	61,404	0	9,397,219	0	9,397,219	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-9,335,815	-61,404	0	-9,397,219	0	-9,397,219	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	9,584,974	-656,561	0	8,928,413	0	8,928,413	
前期末支払資金残高（11）	792,155,102	-892,001	0	791,263,101		791,263,101	
当期末支払資金残高（10）+（11）	801,740,076	-1,548,562	0	800,191,514	0	800,191,514	

事業活動内訳表

（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		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	サービス収益						
	介護保険事業収益	650,519,642			650,519,642		650,519,642
	就労支援事業収益	22,602,021			22,602,021		22,602,021
	障害福祉サービス等事業収益	534,175,926	29,130,947		563,306,873		563,306,873
	経常経費寄附金収益	140,000			140,000		140,000
	サービス活動収益計（1）	1,207,437,589	29,130,947	0	1,236,568,536	0	1,236,568,536
	サービス活動費用						
	人件費	852,100,691	20,782,223		872,882,914		872,882,914
	事業費	233,836,155	4,382,774		238,218,929		238,218,929
	事務費	74,827,407	4,570,375		79,397,782		79,397,782
就労支援事業費用	24,159,223			24,159,223		24,159,223	
減価償却費	56,527,186			56,527,186		56,527,186	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,074,682			-23,074,682		-23,074,682	
サービス活動費用計（2）	1,218,375,980	29,735,372	0	1,248,111,352	0	1,248,111,352	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-10,938,391	-604,425	0	-11,542,816	0	-11,542,816	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	76,658			76,658		76,658
	その他のサービス活動外収益	12,015,263			12,015,263		12,015,263
	サービス活動外収益計（4）	12,091,921	0	0	12,091,921	0	12,091,921
	支払利息	1,386,285			1,386,285		1,386,285
	その他のサービス活動外費用	14,674			14,674		14,674
	サービス活動外費用計（5）	1,400,959	0	0	1,400,959	0	1,400,959
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10,690,962	0	0	10,690,962	0	10,690,962
	経常増減差額（7）=（3）+（6）	-247,429	-604,425	0	-851,854	0	-851,854
	特別増減の部	収益					
施設整備等補助金収益		429,000			429,000		429,000
固定資産受贈額		261,800			261,800		261,800
固定資産売却益		10,999			10,999		10,999
事業区分間繰入金収益					0		0
サービス区分間繰入金収益					0		0
特別収益計（8）		701,799	0	0	701,799	0	701,799
国庫補助金等特別積立金積立額		429,000			429,000		429,000
事業区分間繰入金費用					0		0
サービス区分間繰入金費用					0		0
特別費用計（9）	429,000	0	0	429,000	0	429,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	272,799	0	0	272,799	0	272,799	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	25,370	-604,425	0	-579,055	0	-579,055	
前期繰越活動増減差額（12）	952,308,292	-1,980,390		950,327,902		950,327,902	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	952,333,662	-2,584,815	0	949,748,847	0	949,748,847	
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）	952,333,662	-2,584,815	0	949,748,847	0	949,748,847	

貸借対照表内訳表

令和6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	851,258,559	31,944,452	0	883,203,011	0	883,203,011
現金預金	623,167,622	2,548,981	0	625,716,603		625,716,603
有価証券	99,000	0	0	99,000		99,000
事業未収金	222,365,160	29,148,206	0	251,513,366		251,513,366
未収補助金	0	0	0	0		0
商品・製品	171,342	0	0	171,342		171,342
原材料	458,618	0	0	458,618		458,618
前払費用	4,996,817	247,265	0	5,244,082		5,244,082
固定資産	1,068,187,832	122,808	0	1,068,310,640	0	1,068,310,640
基本財産	934,963,884	0	0	934,963,884	0	934,963,884
土地	232,244,465	0	0	232,244,465		232,244,465
建物	701,719,419	0	0	701,719,419		701,719,419
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	133,223,948	122,808	0	133,346,756	0	133,346,756
構築物	10,975,610	0	0	10,975,610		10,975,610
車輦運搬具	4,643,510	0	0	4,643,510		4,643,510
器具及び備品	24,276,042	0	0	24,276,042		24,276,042
有形リース資産	0	0	0	0		0
ソフトウェア	1,731,611	0	0	1,731,611		1,731,611
退職給付引当資産	79,627,205	122,808	0	79,750,013		79,750,013
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	186,370	0	0	186,370		186,370
資産の部合計	1,919,446,391	32,067,260	0	1,951,513,651	0	1,951,513,651
負債の部						
流動負債	99,114,068	34,529,267	0	133,643,335	0	133,643,335
事業未払金	46,152,523	33,493,014	0	79,645,537		79,645,537
1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	0	0	10,500,000		10,500,000
1年以内返済予定リース債務	1,079,889	0	0	1,079,889		1,079,889
職員預り金	0	0	0	0		0
前受収益	2,736,000	0	0	2,736,000		2,736,000
賞与引当金	38,645,656	1,036,253	0	39,681,909		39,681,909
固定負債	159,016,038	122,808	0	159,138,846	0	159,138,846
設備資金借入金	78,750,000	0	0	78,750,000		78,750,000
リース債務	638,833	0	0	638,833		638,833
退職給付引当金	79,627,205	122,808	0	79,750,013		79,750,013
負債の部合計	258,130,106	34,652,075	0	292,782,181	0	292,782,181
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	262,097,540	0	0	262,097,540		262,097,540
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	952,333,662	-2,584,815	0	949,748,847		949,748,847
(うち当期活動増減差額)	25,370	-604,425	0	-579,055		-579,055
純資産の部合計	1,661,316,285	-2,584,815	0	1,658,731,470	0	1,658,731,470
負債及び純資産の部合計	1,919,446,391	32,067,260	0	1,951,513,651	0	1,951,513,651

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）」
 - 「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	746,501,938円	1,485,000円	46,267,519円	701,719,419円
定期預金	1,000,000円			1,000,000円
合計	979,746,403円	1,485,000円	46,267,519円	934,963,884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）	622,299,796円
計	842,716,261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 10,500,000円

設備資金借入金 78,750,000円

(内 訳) 89,250,000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)	2,060,772,752円	1,359,053,333円	701,719,419円
構築物	75,457,541円	64,481,931円	10,975,610円
車輛運搬具	25,272,968円	20,629,458円	4,643,510円
器具及び備品	178,638,489円	154,362,447円	24,276,042円
有形リース資産	8,212,800円	8,212,800円	0円
合 計	2,348,354,550円	1,606,739,969円	741,614,581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	251,513,366円	0円	251,513,366円
合 計	251,513,366円	0円	251,513,366円

10 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

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な偶発債務

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 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