

法人合算

法人単位資金収支計算書

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03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                     | 就労支援事業収入               | 2,390,000        | 2,505,230    | -115,230    |            |  |
|                               | 障害福祉サービス等事業収入          | 523,524,000      | 527,204,793  | -3,680,793  |            |  |
|                               | 補助事業収入                 | 19,670,000       | 19,302,160   | 367,840     |            |  |
|                               | 経常経費寄附金収入              | 150,000          | 212,500      | -62,500     |            |  |
|                               | 受取利息配当金収入              | 13,000           | 96,929       | -83,929     |            |  |
|                               | その他の収入                 | 6,561,000        | 6,108,114    | 452,886     |            |  |
|                               | 事業活動収入計(1)             | 552,308,000      | 555,429,726  | -3,121,726  |            |  |
|                               | 事業活動による支出              | 人件費支出            | 370,334,000  | 341,780,804 | 28,553,196 |  |
|                               |                        | 事業費支出            | 76,752,000   | 68,337,447  | 8,414,553  |  |
|                               |                        | 事務費支出            | 104,563,000  | 87,671,855  | 16,891,145 |  |
| 就労支援事業支出                      |                        | 2,540,000        | 2,556,271    | -16,271     |            |  |
| 事業活動支出計(2)                    |                        | 554,189,000      | 500,346,377  | 53,842,623  |            |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)         |                        | -1,881,000       | 55,083,349   | -56,964,349 |            |  |
| 施設整備等による収入                    | 施設整備等収入計(4)            | 0                | 0            | 0           |            |  |
|                               | 施設整備等による支出             | 固定資産取得支出         | 29,910,000   | 29,806,450  | 103,550    |  |
|                               |                        | ファイナンスリース債務の返済支出 | 2,412,000    | 2,417,060   | -5,060     |  |
|                               | 施設整備等支出計(5)            | 32,322,000       | 32,223,510   | 98,490      |            |  |
|                               | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |                  | -32,322,000  | -32,223,510 | -98,490    |  |
| その他の活動による収入                   | 積立資産取崩収入               | 32,346,000       | 31,002,520   | 1,343,480   |            |  |
|                               | その他の活動収入計(7)           | 32,346,000       | 31,002,520   | 1,343,480   |            |  |
|                               | その他の活動による支出            | 積立資産支出           | 149,300,000  | 149,092,265 | 207,735    |  |
|                               |                        | その他の活動支出計(8)     | 149,300,000  | 149,092,265 | 207,735    |  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)       |                        | -116,954,000     | -118,089,745 | 1,135,745   |            |  |
| 予備費支出(10)                     |                        | 1,900,000<br>0   | -            | 1,900,000   |            |  |
| 当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                        | -153,057,000     | -95,229,906  | -57,827,094 |            |  |
| 前期末支払資金残高(12)                 |                        | 479,625,295      | 479,625,295  | 0           |            |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)            |                        | 326,568,295      | 384,395,389  | -57,827,094 |            |  |

### 資金収支内訳表

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 勘定科目                     | 社会福祉事業        | 公益事業        | 合計           | 内部取引消去      | 法人合計         |             |
|--------------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 事業活動による収支                | 収入            |             |              |             |              |             |
|                          | 就労支援事業収入      | 2,505,230   | 0            | 2,505,230   | 0            | 2,505,230   |
|                          | 障害福祉サービス等事業収入 | 527,204,793 | 0            | 527,204,793 | 0            | 527,204,793 |
|                          | 補助事業収入        | 0           | 19,302,160   | 19,302,160  | 0            | 19,302,160  |
|                          | 経常経費寄附金収入     | 212,500     | 0            | 212,500     | 0            | 212,500     |
|                          | 受取利息配当金収入     | 96,823      | 106          | 96,929      | 0            | 96,929      |
|                          | その他の収入        | 5,983,122   | 124,992      | 6,108,114   | 0            | 6,108,114   |
|                          | 事業活動収入計(1)    | 536,002,468 | 19,427,258   | 555,429,726 | 0            | 555,429,726 |
|                          | 支出            |             |              |             |              |             |
|                          | 人件費支出         | 329,222,396 | 12,558,408   | 341,780,804 | 0            | 341,780,804 |
| 事業費支出                    | 67,941,898    | 395,549     | 68,337,447   | 0           | 68,337,447   |             |
| 事務費支出                    | 86,771,749    | 900,106     | 87,671,855   | 0           | 87,671,855   |             |
| 就労支援事業支出                 | 2,556,271     | 0           | 2,556,271    | 0           | 2,556,271    |             |
| 事業活動支出計(2)               | 486,492,314   | 13,854,063  | 500,346,377  | 0           | 500,346,377  |             |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)    | 49,510,154    | 5,573,195   | 55,083,349   | 0           | 55,083,349   |             |
| 施設整備等による収支               | 収入            |             |              |             |              |             |
|                          | 施設整備等収入計(4)   | 0           | 0            | 0           | 0            | 0           |
|                          | 支出            |             |              |             |              |             |
|                          | 固定資産取得支出      | 29,806,450  | 0            | 29,806,450  | 0            | 29,806,450  |
| ファイナンスリース債務の返済支出         | 2,417,060     | 0           | 2,417,060    | 0           | 2,417,060    |             |
| 施設整備等支出計(5)              | 32,223,510    | 0           | 32,223,510   | 0           | 32,223,510   |             |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)   | -32,223,510   | 0           | -32,223,510  | 0           | -32,223,510  |             |
| その他の活動による収支              | 収入            |             |              |             |              |             |
|                          | 積立資産取崩収入      | 31,002,520  | 0            | 31,002,520  | 0            | 31,002,520  |
|                          | 事業区分間繰入金収入    | 4,202,000   | 0            | 4,202,000   | -4,202,000   | 0           |
|                          | その他の活動収入計(7)  | 35,204,520  | 0            | 35,204,520  | -4,202,000   | 31,002,520  |
|                          | 支出            |             |              |             |              |             |
|                          | 積立資産支出        | 149,092,265 | 0            | 149,092,265 | 0            | 149,092,265 |
| 事業区分間繰入金支出               | 0             | 4,202,000   | 4,202,000    | -4,202,000  | 0            |             |
| その他の活動支出計(8)             | 149,092,265   | 4,202,000   | 153,294,265  | -4,202,000  | 149,092,265  |             |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)  | -113,887,745  | -4,202,000  | -118,089,745 | 0           | -118,089,745 |             |
| 当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9) | -96,601,101   | 1,371,195   | -95,229,906  | 0           | -95,229,906  |             |
| 前期末支払資金残高(12)            | 469,184,068   | 10,441,227  | 479,625,295  | 0           | 479,625,295  |             |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)       | 372,582,967   | 11,812,422  | 384,395,389  | 0           | 384,395,389  |             |

法人単位事業活動計算書

(自)令和04年04月01日

(至)令和05年03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       | 2,505,230   | 2,417,724   | 87,506      |
|                        |                                    | 障害福祉サービス等事業収益  | 527,204,793 | 513,644,229 | 13,560,564  |
|                        |                                    | 補助事業収益         | 19,302,160  | 19,409,158  | -106,998    |
|                        |                                    | 経常経費寄附金収益      | 212,500     | 179,300     | 33,200      |
|                        |                                    | サービス活動収益計(1)   | 549,224,683 | 535,650,411 | 13,574,272  |
|                        | 費用                                 | 人件費            | 341,790,869 | 334,828,605 | 6,962,264   |
|                        |                                    | 事業費            | 68,337,447  | 64,022,694  | 4,314,753   |
|                        |                                    | 事務費            | 87,671,855  | 89,722,060  | -2,050,205  |
|                        |                                    | 就労支援事業費用       | 3,080,844   | 3,137,274   | -56,430     |
|                        |                                    | 減価償却費          | 19,835,800  | 19,422,237  | 413,563     |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -6,531,532  | -6,605,529  | 73,997      |
|                        | サービス活動費用計(2)                       | 514,185,283    | 504,527,341 | 9,657,942   |             |
|                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              |                | 35,039,400  | 31,123,070  | 3,916,330   |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 96,929      | 18,361      | 78,568      |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 6,108,114   | 5,144,391   | 963,723     |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 6,205,043      | 5,162,752   | 1,042,291   |             |
|                        | 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) |                                    | 6,205,043      | 5,162,752   | 1,042,291   |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 41,244,443     | 36,285,822  | 4,958,621   |             |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     | 0           | 42,000      | -42,000     |
|                        |                                    | 施設整備等寄附金収益     | 0           | 1,000,000   | -1,000,000  |
|                        |                                    | 特別収益計(8)       | 0           | 1,042,000   | -1,042,000  |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 2           | 3           | -1          |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0           | 42,000      | -42,000     |
| 特別費用計(9)               | 2                                  | 42,003         | -42,001     |             |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    | -2             | 999,997     | -999,999    |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    | 41,244,441     | 37,285,819  | 3,958,622   |             |
| 繰越活動増減の部               | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 495,103,444 | 470,617,625 | 24,485,819  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 536,347,885 | 507,903,444 | 28,444,441  |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |                | 0           | 0           | 0           |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |                | 26,127,805  | 14,200,000  | 11,927,805  |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     |                | 144,170,000 | 27,000,000  | 117,170,000 |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 418,305,690 | 495,103,444 | -76,797,754 |

# 事業活動内訳表

(自)令和04年04月01日 (至)令和05年03月31日

(単位：円)

| 科 目                    |                                    | 社会福祉事業      | 公益事業        | 合計          | 内部取引消去      | 法人合計        |
|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収 益                                |             |             |             |             |             |
|                        | 就労支援事業収益                           | 2,505,230   | 0           | 2,505,230   | 0           | 2,505,230   |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 527,204,793 | 0           | 527,204,793 | 0           | 527,204,793 |
|                        | 補助事業収益                             | 0           | 19,302,160  | 19,302,160  | 0           | 19,302,160  |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 212,500     | 0           | 212,500     | 0           | 212,500     |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 529,922,523 | 19,302,160  | 549,224,683 | 0           | 549,224,683 |
|                        | 費 用                                |             |             |             |             |             |
|                        | 人件費                                | 329,232,545 | 12,558,324  | 341,790,869 | 0           | 341,790,869 |
|                        | 事業費                                | 67,941,898  | 395,549     | 68,337,447  | 0           | 68,337,447  |
|                        | 事務費                                | 86,771,749  | 900,106     | 87,671,855  | 0           | 87,671,855  |
| 就労支援事業費用               | 3,080,844                          | 0           | 3,080,844   | 0           | 3,080,844   |             |
| 減価償却費                  | 19,835,800                         | 0           | 19,835,800  | 0           | 19,835,800  |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | -6,531,532                         | 0           | -6,531,532  | 0           | -6,531,532  |             |
| サービス活動費用計(2)           | 500,331,304                        | 13,853,979  | 514,185,283 | 0           | 514,185,283 |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 29,591,219                         | 5,448,181   | 35,039,400  | 0           | 35,039,400  |             |
| サービス活動外増減の部            | 収 益                                |             |             |             |             |             |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 96,823      | 106         | 96,929      | 0           | 96,929      |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 5,983,122   | 124,992     | 6,108,114   | 0           | 6,108,114   |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 6,079,945   | 125,098     | 6,205,043   | 0           | 6,205,043   |
|                        | 費 用                                |             |             |             |             |             |
| サービス活動外費用計(5)          | 0                                  | 0           | 0           | 0           | 0           |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 6,079,945                          | 125,098     | 6,205,043   | 0           | 6,205,043   |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 35,671,164                         | 5,573,279   | 41,244,443  | 0           | 41,244,443  |             |
| 特別増減の部                 | 収 益                                |             |             |             |             |             |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         | 4,202,000   | 0           | 4,202,000   | -4,202,000  | 0           |
|                        | 特別収益計(8)                           | 4,202,000   | 0           | 4,202,000   | -4,202,000  | 0           |
|                        | 費 用                                |             |             |             |             |             |
|                        | 固定資産売却損・処分損                        | 2           | 0           | 2           | 0           | 2           |
| 事業区分間繰入金費用             | 0                                  | 4,202,000   | 4,202,000   | -4,202,000  | 0           |             |
| 特別費用計(9)               | 2                                  | 4,202,000   | 4,202,002   | -4,202,000  | 2           |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 4,201,998                          | -4,202,000  | -2          | 0           | -2          |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 39,873,162                         | 1,371,279   | 41,244,441  | 0           | 41,244,441  |             |
| 繰越活動増減の部               | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 484,683,520 | 10,419,924  | 495,103,444 | 0           | 495,103,444 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 524,556,682 | 11,791,203  | 536,347,885 | 0           | 536,347,885 |
|                        | 基本金取崩額(14)                         | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 26,127,805  | 0           | 26,127,805  | 0           | 26,127,805  |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     | 144,170,000 | 0           | 144,170,000 | 0           | 144,170,000 |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 406,514,487 | 11,791,203  | 418,305,690 | 0           | 418,305,690 |

法人単位貸借対照表

令和05年03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          |
| <b>【流動資産】</b> | 409,179,833   | 504,310,201   | -95,130,368 | <b>【流動負債】</b>      | 35,770,041    | 34,687,988    | 1,082,053   |
| 現金預金          | 322,594,555   | 421,026,774   | -98,432,219 | 事業未払金              | 12,028,063    | 11,817,961    | 210,102     |
| 事業未収金         | 84,596,616    | 81,150,002    | 3,446,614   | その他の未払金            | 617,640       | 632,384       | -14,744     |
| 未収金           | 894,662       | 940,648       | -45,986     | 1年内返済予定リース債務       | 2,426,160     | 1,406,160     | 1,020,000   |
| 未収補助金         | 1,094,000     | 1,192,777     | -98,777     | 未払費用               | 6,883,487     | 6,925,057     | -41,570     |
| <b>【固定資産】</b> | 1,433,734,261 | 1,294,171,611 | 139,562,650 | 職員預り金              | 5,255,254     | 5,309,504     | -54,250     |
| 基本財産          | 119,573,863   | 131,972,344   | -12,398,481 | 賞与引当金              | 8,559,437     | 8,596,922     | -37,485     |
| 土地            | 22,614,000    | 22,614,000    | 0           | <b>【固定負債】</b>      | 65,971,975    | 57,334,655    | 8,637,320   |
| 建物            | 96,959,863    | 109,358,344   | -12,398,481 | リース債務              | 8,693,740     | 0             | 8,693,740   |
| その他の固定資産      | 1,314,160,398 | 1,162,199,267 | 151,961,131 | 退職給付引当金            | 57,278,235    | 57,334,655    | -56,420     |
| 土地            | 4,670,000     | 4,670,000     | 0           |                    |               |               |             |
| 建物            | 8,949,448     | 11,293,948    | -2,344,500  |                    |               |               |             |
| 構築物           | 29,446        | 42,480        | -13,034     |                    |               |               |             |
| 機械及び装置        | 2,752,053     | 3,023,093     | -271,040    |                    |               |               |             |
| 車両運搬具         | 4,228,235     | 983,763       | 3,244,472   |                    |               |               |             |
| 器具及び備品        | 2,454,760     | 3,779,042     | -1,324,282  |                    |               |               |             |
| 建設仮勘定         | 27,170,000    | 2,200,000     | 24,970,000  |                    |               |               |             |
| 無形リース資産       | 11,119,900    | 1,406,160     | 9,713,740   |                    |               |               |             |
| 投資有価証券        | 30,000        | 30,000        | 0           |                    |               |               |             |
| 退職給付引当資産      | 57,278,235    | 57,334,655    | -56,420     |                    |               |               |             |
| 移行時特別積立資産     | 6,100,808     | 7,258,613     | -1,157,805  |                    |               |               |             |
| 施設整備等積立資産     | 992,000,000   | 872,800,000   | 119,200,000 |                    |               |               |             |
| 設備整備資金積立資産    | 193,000,000   | 193,000,000   | 0           |                    |               |               |             |
| 工賃変動積立資産      | 3,836,233     | 3,836,233     | 0           |                    |               |               |             |
| 設備等整備積立資産（就労） | 541,280       | 541,280       | 0           |                    |               |               |             |
|               |               |               |             | <b>負債の部合計</b>      | 101,742,016   | 92,022,643    | 9,719,373   |
|               |               |               |             | <b>純資産の部</b>       |               |               |             |
|               |               |               |             | <b>【純資産】</b>       | 1,741,172,078 | 1,706,459,169 | 34,712,909  |
|               |               |               |             | 基本金                | 74,886,800    | 74,886,800    | 0           |
|               |               |               |             | 国庫補助金等特別積立金        | 52,501,267    | 59,032,799    | -6,531,532  |
|               |               |               |             | その他の積立金            | 1,195,478,321 | 1,077,436,126 | 118,042,195 |
|               |               |               |             | 移行時特別積立金           | 6,100,808     | 7,258,613     | -1,157,805  |
|               |               |               |             | 施設整備等積立金           | 992,000,000   | 872,800,000   | 119,200,000 |
|               |               |               |             | 設備整備資金積立金          | 193,000,000   | 193,000,000   | 0           |
|               |               |               |             | 工賃変動積立金            | 3,836,233     | 3,836,233     | 0           |
|               |               |               |             | 設備等整備積立金           | 541,280       | 541,280       | 0           |
|               |               |               |             | 次期繰越活動増減差額         | 418,305,690   | 495,103,444   | -76,797,754 |
|               |               |               |             | (うち当期活動増減差額)       | 41,244,441    | 37,285,819    | 3,958,622   |
|               |               |               |             | <b>純資産の部合計</b>     | 1,741,172,078 | 1,706,459,169 | 34,712,909  |
| <b>資産の部合計</b> | 1,842,914,094 | 1,798,481,812 | 44,432,282  | <b>負債及び純資産の部合計</b> | 1,842,914,094 | 1,798,481,812 | 44,432,282  |

# 貸借対照表内訳表

令和05年03月31日現在

(単位：円)

| 科 目           | 社会福祉事業               | 公益事業              | 合計                   | 内部取引消去   | 法人合計                 |
|---------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------|----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                      |                   |                      |          |                      |
| <b>【流動資産】</b> | <b>396,156,580</b>   | <b>13,023,253</b> | <b>409,179,833</b>   | <b>0</b> | <b>409,179,833</b>   |
| 現金預金          | 311,055,758          | 11,538,797        | 322,594,555          | 0        | 322,594,555          |
| 事業未収金         | 83,125,636           | 1,470,980         | 84,596,616           | 0        | 84,596,616           |
| 未収金           | 881,186              | 13,476            | 894,662              | 0        | 894,662              |
| 未収補助金         | 1,094,000            |                   | 1,094,000            | 0        | 1,094,000            |
| <b>【固定資産】</b> | <b>1,433,734,261</b> |                   | <b>1,433,734,261</b> | <b>0</b> | <b>1,433,734,261</b> |
| 基本財産          | 119,573,863          |                   | 119,573,863          | 0        | 119,573,863          |
| 土地            | 22,614,000           |                   | 22,614,000           | 0        | 22,614,000           |
| 建物            | 96,959,863           |                   | 96,959,863           | 0        | 96,959,863           |
| その他の固定資産      | 1,314,160,398        |                   | 1,314,160,398        | 0        | 1,314,160,398        |
| 土地            | 4,670,000            |                   | 4,670,000            | 0        | 4,670,000            |
| 建物            | 8,949,448            |                   | 8,949,448            | 0        | 8,949,448            |
| 構築物           | 29,446               |                   | 29,446               | 0        | 29,446               |
| 機械及び装置        | 2,752,053            |                   | 2,752,053            | 0        | 2,752,053            |
| 車両運搬具         | 4,228,235            |                   | 4,228,235            | 0        | 4,228,235            |
| 器具及び備品        | 2,454,760            |                   | 2,454,760            | 0        | 2,454,760            |
| 建設仮勘定         | 27,170,000           |                   | 27,170,000           | 0        | 27,170,000           |
| 無形リース資産       | 11,119,900           |                   | 11,119,900           | 0        | 11,119,900           |
| 投資有価証券        | 30,000               |                   | 30,000               | 0        | 30,000               |
| 退職給付引当資産      | 57,278,235           |                   | 57,278,235           | 0        | 57,278,235           |
| 移行時特別積立資産     | 6,100,808            |                   | 6,100,808            | 0        | 6,100,808            |
| 施設整備等積立資産     | 992,000,000          |                   | 992,000,000          | 0        | 992,000,000          |
| 設備整備資金積立資産    | 193,000,000          |                   | 193,000,000          | 0        | 193,000,000          |
| 工賃変動積立資産      | 3,836,233            |                   | 3,836,233            | 0        | 3,836,233            |
| 設備等整備積立資産（就労） | 541,280              |                   | 541,280              | 0        | 541,280              |
| <b>資産の部合計</b> | <b>1,829,890,841</b> | <b>13,023,253</b> | <b>1,842,914,094</b> | <b>0</b> | <b>1,842,914,094</b> |

## 貸借対照表内訳表

令和05年03月31日現在

(単位：円)

| 科 目                | 社会福祉事業               | 公益事業              | 合計                   | 内部取引消去   | 法人合計                 |
|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------|----------------------|
| <b>負債の部</b>        |                      |                   |                      |          |                      |
| <b>【流動負債】</b>      | <b>34,537,991</b>    | <b>1,232,050</b>  | <b>35,770,041</b>    | <b>0</b> | <b>35,770,041</b>    |
| 事業未払金              | 11,955,544           | 72,519            | 12,028,063           | 0        | 12,028,063           |
| その他の未払金            | 515,134              | 102,506           | 617,640              | 0        | 617,640              |
| 1年内返済予定リース債務       | 2,426,160            |                   | 2,426,160            | 0        | 2,426,160            |
| 未払費用               | 5,970,547            | 912,940           | 6,883,487            | 0        | 6,883,487            |
| 職員預り金              | 5,132,388            | 122,866           | 5,255,254            | 0        | 5,255,254            |
| 賞与引当金              | 8,538,218            | 21,219            | 8,559,437            | 0        | 8,559,437            |
| <b>【固定負債】</b>      | <b>65,971,975</b>    |                   | <b>65,971,975</b>    | <b>0</b> | <b>65,971,975</b>    |
| リース債務              | 8,693,740            |                   | 8,693,740            | 0        | 8,693,740            |
| 退職給付引当金            | 57,278,235           |                   | 57,278,235           | 0        | 57,278,235           |
| <b>負債の部合計</b>      | <b>100,509,966</b>   | <b>1,232,050</b>  | <b>101,742,016</b>   | <b>0</b> | <b>101,742,016</b>   |
| <b>純資産の部</b>       |                      |                   |                      |          |                      |
| <b>【純資産】</b>       | <b>1,729,380,875</b> | <b>11,791,203</b> | <b>1,741,172,078</b> | <b>0</b> | <b>1,741,172,078</b> |
| 基本金                | 74,886,800           |                   | 74,886,800           | 0        | 74,886,800           |
| 国庫補助金等特別積立金        | 52,501,267           |                   | 52,501,267           | 0        | 52,501,267           |
| その他の積立金            | 1,195,478,321        |                   | 1,195,478,321        | 0        | 1,195,478,321        |
| 移行時特別積立金           | 6,100,808            |                   | 6,100,808            | 0        | 6,100,808            |
| 施設整備等積立金           | 992,000,000          |                   | 992,000,000          | 0        | 992,000,000          |
| 設備整備資金積立金          | 193,000,000          |                   | 193,000,000          | 0        | 193,000,000          |
| 工賃変動積立金            | 3,836,233            |                   | 3,836,233            | 0        | 3,836,233            |
| 設備等整備積立金           | 541,280              |                   | 541,280              | 0        | 541,280              |
| 次期繰越活動増減差額         | 406,514,487          | 11,791,203        | 418,305,690          | 0        | 418,305,690          |
| (うち当期活動増減差額)       | 39,873,162           | 1,371,279         | 41,244,441           | 0        | 41,244,441           |
| <b>純資産の部合計</b>     | <b>1,729,380,875</b> | <b>11,791,203</b> | <b>1,741,172,078</b> | <b>0</b> | <b>1,741,172,078</b> |
| <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>1,829,890,841</b> | <b>13,023,253</b> | <b>1,842,914,094</b> | <b>0</b> | <b>1,842,914,094</b> |

財 産 目 録  
令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 資 産 ・ 負 債 の 内 訳    | 金 額           |
|--------------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>      |               |
| <b>1 流動資産</b>      |               |
| 現金預金               | 322,594,555   |
| 現金 (オホーツク福祉園)      | 65,828        |
| 現金 (こまくさ学園)        | 45,620        |
| 北見信金 (法人本部)        | 6,630         |
| 北見信金 (オホーツク福祉園)    | 51,371,455    |
| 北見信金 (こまくさ学園)      | 37,638,344    |
| 北海道銀行 (オホーツク福祉園)   | 4,695         |
| 北海道銀行 (こまくさ学園)     | 32,614        |
| 郵便局 (法人本部)         | 1,076,264     |
| 郵便局 (オホーツク福祉園)     | 60,233,936    |
| 郵便局 (こまくさ学園)       | 122,112,679   |
| 郵便局 (就労継続支援B型)     | 12,533,348    |
| 郵便局 (短期入所)         | 19,046,432    |
| 郵便局 (相談支援)         | 1,806,626     |
| 郵便局 (GH)           | 5,050,231     |
| 郵便局 (日中一時オホーツク福祉園) | 1,716,286     |
| 郵便局 (日中一時こまくさ学園)   | 7,177,577     |
| 郵便局 (リサイクル)        | 2,644,934     |
| 北洋銀行 (オホーツク福祉)     | 3,474         |
| 北洋銀行 (こまくさ学園)      | 27,582        |
| 事業未収金              | 84,596,616    |
| 未収金                | 894,662       |
| 未収補助金              | 1,094,000     |
| 有価証券               |               |
| 棚卸資産               |               |
| 他流動資産              |               |
| 流動資産 合計            | 409,179,833   |
| <b>2 固定資産</b>      |               |
| (1) 基本財産           |               |
| 【基本】土地             | 22,614,000    |
| 【基本】建物             | 96,959,863    |
| 基本財産 合計            | 119,573,863   |
| (2) その他の固定資産       |               |
| 土地                 | 4,670,000     |
| 建物                 | 8,949,448     |
| 構築物                | 29,446        |
| 機械及び装置             | 2,752,053     |
| 車輛運搬具              | 4,228,235     |
| 器具及び備品             | 2,454,760     |
| 建設仮勘定              | 27,170,000    |
| 無形リース資産            | 11,119,900    |
| 投資有価証券             | 30,000        |
| 退職給付引当資産           | 57,278,235    |
| 移行時特別積立資産          | 6,100,808     |
| 施設整備等積立資産          | 992,000,000   |
| 設備整備資金積立資産         | 193,000,000   |
| 工賃変動積立資産           | 3,836,233     |
| 設備等整備積立資産(就労)      | 541,280       |
| その他の固定資産 合計        | 1,314,160,398 |
| 固定資産 合計            | 1,433,734,261 |
| 資 産 合 計            | 1,842,914,094 |



財 産 目 録  
令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

|               |               |
|---------------|---------------|
| II 負債の部       |               |
| 1 流動負債        |               |
| 事業未払金         | 12,028,063    |
| その他の未払金       | 617,640       |
| 1年以内返済予定リース債務 | 2,426,160     |
| 未払費用          | 6,883,487     |
| 職員預り金         | 5,255,254     |
| 賞与引当金         | 8,559,437     |
| 流動負債 合計       | 35,770,041    |
| 2 固定負債        |               |
| リース債務         | 8,693,740     |
| 退職給付引当金       | 57,278,235    |
| 固定負債 合計       | 65,971,975    |
| 負債の部合計        | 101,742,016   |
| 差引純資産         | 1,741,172,078 |

## 1. 継続事業の前提に関する注記

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 償却原価法（定額法）
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 製品、仕掛品 — 個別法に基づく原価法
- 原材料、商品 — 個別法に基づく原価法
- 貯蔵品 — 個別法に基づく原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- 無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- リース資産 — 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

#### (4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
- 徴収不能引当金 — 債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、またその他の債権については一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能見込額として計上している

#### (5) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

### 3. 重要な会計方針の変更

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

### 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。

- (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) 事業区分別内訳表法人全体の計算書類
    - 第一号第二様式
    - 第二号第二様式
    - 第三号第二様式
  - (3) 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
  - (4) 公益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
- ※ 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点別における拠点区分の内容

- ① オホーツク福祉園拠点 (社会福祉事業)
  - ア 法人本部サービス区分
  - イ 障がい者支援施設オホーツク福祉園サービス区分
  - ウ オホーツク福祉園生活介護サービス区分
  - エ オホーツク福祉園就労継続支援B型サービス区分
  - オ 共同生活援助しおさいサービス区分
- ② こまくさ学園拠点 (社会福祉事業)
  - ア 障がい者支援施設こまくさ学園サービス区分
  - イ こまくさ学園短期入所サービス区分
  - ウ こまくさ学園生活介護サービス区分
  - エ 相談支援事業所たんぼぼサービス区分
- ④ オホーツク福祉園拠点 (公益事業)
  - ア 日中一時支援事業サービス区分
  - イ リサイクルセンター選別業務受託事業サービス区分
- ⑤ こまくさ学園拠点 (公益事業)
  - ア 日中一時支援事業サービス区分

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      | 22,614,000  |       |            | 22,614,000  |
| 建物      | 109,358,344 |       | 12,398,481 | 96,959,863  |
| 定期預金    |             |       |            |             |
| 投資有価証券  |             |       |            |             |
| 合計      | 131,972,344 |       | 12,398,481 | 119,573,863 |

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 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

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) | 円 |
| 建物 (基本財産) | 円 |
| 計         | 円 |

担保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 (1年以内返済予定額を含む) | 円 |
| 計                      | 円 |

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

|           | 取得価格        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 土地 (基本財産) | 22,614,000  |             | 22,614,000  |
| 建物 (基本財産) | 698,666,800 | 601,706,937 | 96,959,863  |
| 土地        | 4,670,000   |             | 4,670,000   |
| 建物        | 78,688,820  | 69,739,372  | 8,949,448   |
| 構築物       | 194,543     | 165,097     | 29,446      |
| 機械及び装置    | 3,520,000   | 767,947     | 2,752,053   |
| 車両運搬具     | 46,723,290  | 42,495,055  | 4,228,235   |
| 器具及び備品    | 56,083,650  | 53,628,890  | 2,454,760   |
| 有形リース資産   |             |             |             |
| 権利        |             |             |             |
| ソフトウェア    |             |             |             |
| 無形リース資産   | 24,183,600  | 13,063,700  | 11,119,900  |
| 合計        | 935,344,703 | 781,566,998 | 153,777,705 |

**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**  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

**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**

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。  
 (単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 下 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
|        |      |     |      |
|        |      |     |      |
| 合 計    |      |     |      |

**12. 関連当事者との取引の内容**

○ 関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

(単位：円)

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容   |        | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|----|--------|----|------|-----------|----------|--------|--------|-------|------|----|------|
|    |        |    |      |           |          | 役員・兼務等 | 事業上の関係 |       |      |    |      |
|    |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |
|    |        |    |      |           |          |        |        |       |      |    |      |

○ 取引条件及び取引条件の決定方針等

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

# 監査報告書

令和5年5月26日

社会福祉法人 紋別市百年記念福祉会  
理事長 古寺 純嗣 殿

社会福祉法人 紋別市百年記念福祉会

監事

河井 清次



監事

山田 和央



私たちは、令和5年5月26日、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の決算監事監査に関して、社会福祉法人 紋別市百年記念福祉会の業務、財産の執行状況及び利用者預り金について監査いたしました。  
その結果を次のとおり報告いたします。

(1) 令和4年度 事業報告 及び 決算監査

事業報告書、計算関係書類 及び 財産目録、預貯金通帳を確認  
適正に処理されております。

(2) 利用者預り金の管理体制 及び 執行体制

入出金伝票、預貯金通帳を確認 適正に処理、管理されております。

(3) 小口現金 及び 医療費実査

補助簿を確認 適正に処理されております。

(4) 令和5年度 補正予算(案)

補正予算(案)を確認

(5) 理事会、評議員会開催状況・議事録の確認

会議資料、議事録の作成、保存は適正にされております。

(6) 職員採用・退職状況

令和5年4月24日より、臨時生活支援員1名の採用報告あり。

令和5年4月30日付、臨時生活支援員1名の退職報告あり。

(7) 定款変更登記の確認

適正に処理されております。

(8) 事故報告

オホーツク福祉園 1件、こまくさ学園 2件の報告あり。

適正に対応、処置し各関係者への報告もされております。

**【意見】**

新施設移転建替について、計画が停滞しているため進めていく努力をしていただきたい。

以 上