

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				
	障害福祉サービス等事業収入	191,012,000	180,733,164	10,278,836	予算時二重計上の為
	経常経費寄附金収入	1,051,000	1,077,600	△ 26,600	
	受取利息配当金収入	5,000	626	4,374	
	その他の収入	6,318,000	6,264,173	53,827	
	事業活動収入計 (1)	198,386,000	188,075,563	10,310,437	
	支出				
	人件費支出	132,168,000	125,153,373	7,014,627	職員2名退職 リース完済が複数あった為 見積過大計上
	事業費支出	29,107,000	25,035,403	4,071,597	
	事務費支出	14,308,000	11,072,396	3,235,604	
	支払利息支出	10,000	7,445	2,555	
	その他の支出	680,000	237,255	442,745	
	事業活動支出計 (2)	176,273,000	161,505,872	14,767,128	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	22,113,000	26,569,691	△ 4,456,691	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	1,044,000	1,044,000	0	
	固定資産取得支出	670,000	667,640	2,360	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	630,000	624,024	5,976	
	施設整備等支出計 (5)	2,344,000	2,335,664	8,336	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,344,000	△ 2,335,664	△ 8,336	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	112,000	△ 112,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	112,000	△ 112,000	
	支出				
	積立資産支出	19,360,000	19,141,280	218,720	
	その他の活動支出計 (8)	19,360,000	19,141,280	218,720	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 19,360,000	△ 19,029,280	△ 330,720	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		409,000	5,204,747	△ 4,795,747	
前期末支払資金残高 (12)		102,647,588	102,647,588	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		103,056,588	107,852,335	△ 4,795,747	

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	障害福祉サービス等事業収益	180,733,164	181,405,621	△ 672,457
		経常経費寄附金収益	1,077,600	639,922	437,678
		サービス活動収益計 (1)	181,810,764	182,045,543	△ 234,779
	費 用	人件費	126,182,653	123,894,945	2,287,708
		事業費	25,035,403	23,254,430	1,780,973
		事務費	11,072,396	5,965,137	5,107,259
		減価償却費	13,422,425	14,048,346	△ 625,921
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,090,095	△ 6,090,095	△ 0	
	サービス活動費用計 (2)	169,622,782	161,072,763	8,550,019	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	12,187,982	20,972,780	△ 8,784,798	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	626	424	202
		その他のサービス活動外収益	6,264,173	1,053,230	5,210,943
		サービス活動外収益計 (4)	6,264,799	1,053,654	5,211,145
	費 用	支払利息	7,445	43,961	△ 36,516
		その他のサービス活動外費用	237,255	315,248	△ 77,993
		サービス活動外費用計 (5)	244,700	359,209	△ 114,509
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,020,099	694,445	5,325,654
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	18,208,081	21,667,225	△ 3,459,144	
特別増減の部	収 益	固定資産受贈額	551,000	0	551,000
		特別収益計 (8)	551,000	0	551,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 1	1
		特別費用計 (9)	1	0	1
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	550,999	0	550,999	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			18,759,080	21,667,225	△ 2,908,145
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	143,795,061	132,127,836	11,667,225
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	162,554,141	153,795,061	8,759,080
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	5,000,000	△ 5,000,000
		その他の積立金積立額 (16)	18,000,000	15,000,000	3,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,554,141	143,795,061	759,080

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

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				流動負債			
現金預金	109,999,178	105,700,154	4,299,024	事業未払金	2,146,843	4,720,590	△ 2,573,747
事業未収金	78,018,650	75,300,019	2,718,631	1年以内返済予定設備資金借入金	2,146,843	2,519,206	△ 372,363
	31,980,528	30,400,135	1,580,393	1年以内返済予定リース債務	0	1,044,000	△ 1,044,000
				預り金	0	624,024	△ 624,024
				職員預り金	0	3,000	△ 3,000
固定資産	221,379,288	214,553,794	6,825,494	固定負債	13,834,620	530,360	△ 530,360
基本財産	109,879,485	117,926,692	△ 8,047,207	退職給付引当金	13,834,620	12,805,340	1,029,280
土地	29,227,000	29,227,000	0	負債の部合計	15,981,463	12,805,340	1,029,280
建物	80,652,485	88,699,692	△ 8,047,207			17,525,930	△ 1,544,467
その他の固定資産	111,499,803	96,627,102	14,872,701	純 資 産 の 部			
建物	11,856,810	13,807,247	△ 1,950,437	基本金	58,373,151	58,373,151	0
構築物	20,087,923	20,775,341	△ 687,418	第1号基本金	35,939,421	35,939,421	0
車輦運搬具	2,361,878	3,307,038	△ 945,160	第2号基本金	11,669,000	11,669,000	0
器具及び備品	2,968,572	2,918,112	50,460	第3号基本金	10,764,730	10,764,730	0
有形リース資産	0	624,024	△ 624,024	国庫補助金等特別積立金	52,079,711	58,169,806	△ 6,090,095
退職給付引当資産	13,834,620	12,805,340	1,029,280	その他の積立金	60,390,000	42,390,000	18,000,000
修繕積立資産	21,190,000	21,190,000	0	修繕積立金	21,190,000	21,190,000	0
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000	0	備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	0
施設・整備等積立資産	36,500,000	18,500,000	18,000,000	施設・設備整備積立金	36,500,000	18,500,000	18,000,000
				次期繰越活動増減差額	144,554,141	143,795,061	759,080
				(うち当期活動増減差額)	18,759,080	21,667,225	△ 2,908,145
				純資産の部合計	315,397,003	302,728,018	12,668,985
資産の部合計	331,378,466	320,263,948	11,124,518	負債及び純資産の部合計	331,378,466	320,263,948	11,124,518

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

・保有なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・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－

(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会への掛金累計額のうち、施設負担分を計上している

・賞与引当金－

該当なし

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

(財) 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会による退職一時金制度

(独) 福祉医療機構による退職手当共済制度

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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 杉山寮	生活介護事業
イ 杉山寮	施設入所支援事業
ウ 杉山寮	短期入所事業
エ 相談支援事業・ひろかわ	相談支援事業
オ 杉山ホーム	共同生活援助事業
カ 本 部	法人本部

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	29,227,000	0	0	29,227,000
建物	88,699,692	0	8,047,207	80,652,485
合 計	117,926,692	0	8,047,207	109,879,485

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. 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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	277,852,808	197,200,323	80,652,485
小 計	277,852,808	197,200,323	80,652,485
その他の固定資産			
建物	74,804,782	62,947,972	11,856,810
構築物	39,439,934	19,352,011	20,087,923
車輛運搬具	14,477,170	12,115,292	2,361,878
器具及び備品	25,989,557	23,020,985	2,968,572
小 計	154,711,443	117,436,260	37,275,183
合 計	432,564,251	314,636,583	117,927,668

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	31,980,528	0	31,980,528
合 計	31,980,528	0	31,980,528

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. 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