

法人単位資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 なかまの里福祉会

(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					
		就労支援事業収入	11,546,000	11,353,978	192,022	
		障害福祉サービス等事業収入	148,649,000	148,615,833	33,167	
		経常経費寄附金収入	2,072,000	2,074,734 [△]	2,734	
		受取利息配当金収入	8,000	2,353	5,647	
		その他の収入	1,204,000	1,154,640	49,360	
		事業活動収入計(1)	163,479,000	163,201,538	277,462	
	支					
		人件費支出	92,096,000	91,964,731	131,269	
		事業費支出	14,397,000	14,221,392	175,608	
	事務費支出	20,017,000	19,749,153	267,847		
	就労支援事業支出	10,802,000	10,618,805	183,195		
	支払利息支出	41,000	38,858	2,142		
	その他の支出	1,197,000	1,188,562	8,438		
	事業活動支出計(2)	138,550,000	137,781,501	768,499		
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	24,929,000	25,420,037 [△]	491,037		
施よる整備等に	収					
		施設整備等補助金収入	970,000	970,000	0	
	入					
		設備資金借入金収入	22,000,000	22,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	22,970,000	22,970,000	0	
支						
	設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0		
	固定資産取得支出	39,426,000	39,411,742	14,258		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	687,000	686,400	600		
	施設整備等支出計(5)	41,613,000	41,598,142	14,858		
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 18,643,000	△ 18,628,142	△ 14,858		
その他の活動	収					
		積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000	0	
	支					
		長期運営資金借入金元金償還支出	600,000	600,000	0	
	積立資産支出	12,067,000	12,055,480	11,520		
	その他の活動支出計(8)	12,667,000	12,655,480	11,520		
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 10,667,000	△ 10,655,480	△ 11,520		
	予備費支出(10)	1,939,000		1,735,000		
		△ 204,000				
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 6,116,000	△ 3,863,585	△ 2,252,415		
	前期末支払資金残高(12)	42,027,395	42,027,395	0		
	当期末支払資金残高(11) + (12)	35,911,395	38,163,810 [△]	2,252,415		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 なかまの里福祉会

(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			
		11,353,978	10,809,756	544,222
		148,615,833	136,712,348	11,903,485
		2,074,734	2,096,438	21,704
		162,044,545	149,618,542	12,426,003
	費			
	用			
		92,520,211	86,171,411	6,348,800
		14,221,392	15,350,505	1,129,113
	19,749,153	18,242,886	1,506,267	
	10,979,830	10,307,099	672,731	
	12,478,979	11,904,338	574,641	
	6,006,830	6,521,168	514,338	
	143,942,735	135,455,071	8,487,664	
	18,101,810	14,163,471	3,938,339	
サービス活動増減の部	収			
	益			
		0	20,833	20,833
		2,353	6,692	4,339
		1,154,640	1,391,910	237,270
		1,156,993	1,419,435	262,442
	費			
	用			
		38,858	105,916	67,058
		1,188,562	1,133,005	55,557
	1,227,420	1,238,921	11,501	
	70,427	180,514	250,941	
	18,031,383	14,343,985	3,687,398	
特別増減の部	収			
	益			
		970,000	1,462,000	492,000
		970,000	1,462,000	492,000
	費			
用				
	0	19,721	19,721	
	970,000	1,462,000	492,000	
	970,000	1,481,721	511,721	
	0	19,721	19,721	
	18,031,383	14,324,264	3,707,119	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	103,193,950	119,189,686	15,995,736
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	121,225,333	133,513,950	12,288,617
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,000,000	580,000	1,420,000
	その他の積立金積立額 (16)	11,500,000	30,900,000	19,400,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	111,725,333	103,193,950	8,531,383

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 なかまの里福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	45,442,776	49,133,978	△ 3,691,202	流動負債	9,553,175	9,789,951	△ 236,776
現金預金	19,160,284	25,498,068	△ 6,337,784	事業未払金	1,600,640	1,660,279	△ 59,639
事業未収金	24,932,829	22,945,683	1,987,146	その他の未払金	5,214,139	5,052,392	161,747
未収金	321,311	287,505	33,806	1年以内返済予定設備資金借入金	1,107,000	1,500,000	△ 393,000
未収補助金	318,290	0	318,290	1年以内返済予定長期運営資金借入金	600,000	600,000	0
貯蔵品	221,101	82,118	138,983	1年以内返済予定リース債務	686,400	686,400	0
商品・製品	6,564	6,564	0	預り金	344,996	290,880	54,116
原材料	112,627	96,468	16,159	固定負債	29,888,097	9,745,433	20,142,664
前払費用	369,770	217,572	152,198	設備資金借入金	21,018,000	125,000	20,893,000
固定資産	341,263,530	304,676,887	36,586,643	長期運営資金借入金	250,000	850,000	△ 600,000
基本財産	160,559,266	138,043,430	22,515,836	リース債務	3,088,800	3,775,200	△ 686,400
土地	23,018,020	23,018,020	0	退職給付引当金	4,931,297	4,395,233	536,064
建物	136,541,246	114,025,410	22,515,836	長期預り金	600,000	600,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	39,441,272	19,535,384	19,905,888
その他の固定資産	180,704,264	166,633,457	14,070,807	純 資 産 の 部			
土地	3,504,188	3,504,188	0	基本金	27,223,573	27,223,573	0
建物	33,912,378	32,716,366	1,196,012	国庫補助金等特別積立金	91,978,128	97,019,958	△ 5,041,830
構築物	8,948,234	6,266,724	2,681,510	その他の積立金	116,338,000	106,838,000	9,500,000
機械及び装置	4	137,316	△ 137,312	人件費積立金	50,950,000	46,950,000	4,000,000
車輛運搬具	2,874,928	4,349,725	△ 1,474,797	設備等整備積立金	64,730,000	59,230,000	5,500,000
器具及び備品	4,651,333	2,902,410	1,748,923	工賃変動積立金	658,000	658,000	0
有形リース資産	3,775,200	4,461,600	△ 686,400	次期繰越活動増減差額	111,725,333	103,193,950	8,531,383
権利	146,000	146,000	0	(うち当期活動増減差額)	18,031,383	14,324,264	3,707,119
ソフトウェア	791,996	68,389	723,607				
退職給付引当資産	4,931,297	4,395,233	536,064				
長期預り金積立資産	600,000	600,000	0				
人件費積立資産	50,950,000	46,950,000	4,000,000				
設備等整備積立資産	64,730,000	59,230,000	5,500,000				
工賃変動積立資産	658,000	658,000	0				
差入保証金	50,000	50,000	0				
その他の固定資産	180,706	197,506	△ 16,800	純資産の部合計	347,265,034	334,275,481	12,989,553
資産の部合計	386,706,306	353,810,865	32,895,441	負債及び純資産の部合計	386,706,306	353,810,865	32,895,441

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 満期保有目的の債権等・・・償却原価法
 - ・ 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
 - ・ 最終仕入原価法
- (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
ファイナンス・リース取引に係る資産
通常の売買取引に係る方法に準ずる会計処理。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の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て会計処理を行っている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金・・・職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度掛金累計額を退職給付引当金に計上する。
 - ・ 賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、計上する。当会計年度は、重要性が乏しいと認められるため、これを計上していない。
 - ・ 徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、徴収不能の見積もり額を計上する。当会計年度は、重要性が乏しいと認められるため、これを計上していない。
- (5) 消費税の処理方法
 - ・ 消費税等の会計処理は税込方式

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっています。

3. 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) 事業区分別内訳書（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書（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書（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）

当法人では、公益事業の拠点が1つしかないため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳書（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）

当法人では、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容
 - ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ② なかまの里拠点（社会福祉事業）
「生活介護」
「就労継続支援B型」
 - ③ なかまの里ケアホーム拠点（社会福祉事業）

「なかまの里ケアホーム・メゾンふけ」
 「なかまの里ケアホーム・メゾン岡本」
 「短期入所」

- ④ ふれあい広場TOMO拠点（社会福祉事業）
- ⑤ なかまの里拠点（公益事業）

4. 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	23,018,020	0	0	23,018,020
建物	114,025,410	27,063,341	4,547,505	136,541,246
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	138,043,430	27,063,341	4,547,505	160,559,266

5. 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

6. 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。

建物 高松市国分寺町 家屋番号2009番20	101,420,030	円
土地 高松市国分寺町新名2209番20. 2144番8	8,149,720	円
定期預金 百十四 国分寺支店 0718807	10,000,000	円
計	119,569,750	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 独立行政法人福祉医療機構	22,000,000	円
設備資金借入金 百十四銀行 国分寺支店	125,000	円
計	22,125,000	円

7. 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
建物（基本財産）	198,421,637	61,880,391	136,541,246
建物	68,033,225	34,120,847	33,912,378
構築物	16,329,189	7,380,955	8,948,234
機械装置	1,373,223	1,373,219	4
車輛運搬具	18,816,326	15,941,398	2,874,928
器具及び備品	15,986,551	11,335,218	4,651,333
リース資産	5,491,200	1,716,000	3,775,200
合 計	324,451,351	133,748,028	190,703,323

8. 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 価	評価損益
--------	------	-----	------

該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 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。

(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
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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