

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) | |
|---------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | 0165 介護保険事業収入 | 652,950,000 | 656,839,231 | -3,889,231 |
| | | 0183 就労支援事業収入 | 220,070,000 | 220,496,752 | -426,752 |
| | | 0184 障害福祉サービス等事業収入 | 317,200,000 | 316,793,331 | 406,669 |
| | | 0195 その他の事業収入 | 28,590,000 | 28,379,019 | 210,981 |
| | | 0197 その他の収入 | 17,430,000 | 17,701,320 | -271,320 |
| | | 0199 経常経費寄附金収入 | 1,900,000 | 4,146,023 | -2,246,023 |
| | | 0200 受取利息配当金収入 | 200,000 | 184,558 | 15,442 |
| | | 0201 その他の収入 | 24,260,000 | 13,013,218 | 11,246,782 |
| | | 事業活動収入計(1) | 1,262,600,000 | 1,257,553,452 | 5,046,548 |
| | 支出 | 0129 人件費支出 | 522,750,000 | 519,363,796 | 3,386,204 |
| | | 0130 事業費支出 | 131,430,000 | 132,300,072 | -870,072 |
| | | 0131 事務費支出 | 168,920,000 | 170,756,629 | -1,836,629 |
| | | 0132 就労支援事業支出 | 445,420,000 | 438,325,228 | 7,094,772 |
| | | 0137 支払利息支出 | 10,750,000 | 10,788,946 | -38,946 |
| 0138 その他の支出 | | 51,800,000 | 38,903,737 | 12,896,263 | |
| 事業活動支出計(2) | 1,331,070,000 | 1,310,438,408 | 20,631,592 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | -68,470,000 | -52,884,956 | -15,585,044 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等収入計(4) | | | |
| | | 0143 設備資金借入金元金償還支出 | 66,126,000 | 66,198,000 | -72,000 |
| | 支出 | 0144 固定資産取得支出 | 33,560,000 | 33,741,995 | -181,995 |
| | | 0147 その他の施設整備等による支出 | 10,000 | 38,500 | -28,500 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 99,696,000 | 99,978,495 | -282,495 |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | -99,696,000 | -99,978,495 | 282,495 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 0211 長期運営資金借入金収入 | 51,300,000 | 51,300,000 | |
| | | 0214 積立資産取崩収入 | 3,460,000 | 3,459,380 | 620 |
| | | 0219 拠点区分間長期貸付金回収収入 | 17,000,000 | | 17,000,000 |
| | | 0223 サービス区分間繰入金収入 | 3,960,000 | 660,000 | 3,300,000 |
| | | 0224 その他の活動による収入 | 100,000 | 91,933 | 8,067 |
| | | その他の活動による収入計(7) | 75,820,000 | 55,511,313 | 20,308,687 |
| | 支出 | 0152 積立資産支出 | 3,830,000 | 3,827,700 | 2,300 |
| | | 0157 拠点区分間長期借入金返済支出 | 17,000,000 | | 17,000,000 |
| | | 0161 サービス区分間繰入金支出 | 3,960,000 | 660,000 | 3,300,000 |
| | | 0162 その他の活動による支出 | 630,000 | 627,510 | 2,490 |
| その他の活動支出計(8) | 25,420,000 | 5,115,210 | 20,304,790 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 50,400,000 | 50,396,103 | 3,897 | |
| 予備費支出(10) | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | -117,766,000 | -102,467,348 | -15,298,652 | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 25,409,000 | 25,409,623 | -623 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | -92,357,000 | -77,057,725 | -15,299,275 | |

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 | 0056 介護保険事業収益 | 656,839,231 | 635,257,036 | 21,582,195 |
| | | 0074 就労支援事業収益 | 220,496,752 | 216,986,820 | 3,509,932 |
| | | 0075 障害福祉サービス等事業収益 | 316,793,331 | 311,309,141 | 5,484,190 |
| | | 0086 その他の事業収益 | 28,379,019 | 26,876,566 | 1,502,453 |
| | | 0089 経常経費寄附金収益 | 4,146,023 | 4,519,996 | -373,973 |
| | | 0090 その他の収益 | 17,701,320 | 18,335,646 | -634,326 |
| | | サービス活動収益計(1) | 1,244,355,676 | 1,213,285,205 | 31,070,471 |
| | 費用 | 0015 人件費 | 519,363,796 | 455,790,124 | 63,573,672 |
| | | 0016 事業費 | 132,300,072 | 125,765,128 | 6,534,944 |
| | | 0017 事務費 | 170,758,282 | 159,231,827 | 11,526,455 |
| | | 0018 就労支援事業費用 | 459,933,117 | 416,053,754 | 43,879,363 |
| | | 0027 減価償却費 | 43,626,658 | 43,250,773 | 375,885 |
| 0028 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | -4,443,477 | -4,443,477 | | |
| | サービス活動費用計(2) | 1,321,538,448 | 1,195,648,129 | 125,890,319 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -77,182,772 | 17,637,076 | -94,819,848 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 0093 受取利息配当金収益 | 186,211 | 251,767 | -65,556 |
| | | 0098 その他のサービス活動外収益 | 13,024,402 | 12,983,157 | 41,245 |
| | | | サービス活動外収益計(4) | 13,210,613 | 13,234,924 |
| | 費用 | 0033 支払利息 | 10,788,946 | 10,534,367 | 254,579 |
| | | 0038 その他のサービス活動外費用 | 42,479,396 | 40,377,752 | 2,101,644 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 53,268,342 | 50,912,119 | 2,356,223 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -40,057,729 | -37,677,195 | -2,380,534 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | -117,240,501 | -20,040,119 | -97,200,382 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 0107 サービス区分間繰入金収益 | 660,000 | | 660,000 |
| | | 0111 その他の特別収益 | 91,933 | 713,478 | -621,545 |
| | | | 特別収益計(8) | 751,933 | 713,478 |
| | 費用 | 0048 サービス区分間繰入金費用 | 660,000 | | 660,000 |
| | | 0052 その他の特別損失 | 627,510 | 526,989 | 100,521 |
| | | 特別費用計(9) | 1,287,510 | 526,989 | 760,521 |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -535,577 | 186,489 | -722,066 | |
| | 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -117,776,078 | -19,853,630 | -97,922,448 | |
| | 法人税、住民税及び事業税(12) | | | | |
| | 法人税等調整額(13) | | | | |
| | 当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13) | -117,776,078 | -19,853,630 | -97,922,448 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(15) | -14,279,083 | 5,574,547 | -19,853,630 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15) | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |
| | | 基本金取崩額(17) | | | |
| | | その他の積立金取崩額(18) | | | |
| | | その他の積立金積立額(19) | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19) | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |

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 |
| 0001 流動資産 | 241,991,451 | 252,738,743 | -10,747,292 | 0006 流動負債 | 385,541,279 | 293,749,223 | 91,792,056 |
| 1111 現金 | 237,838 | 193,472 | 44,366 | 2111 短期運営資金借入金 | 223,557,000 | 150,000,000 | 73,557,000 |
| 1112 預金 | 37,761,404 | 34,912,115 | 2,849,289 | 2112 事業未払金 | 79,564,174 | 61,415,119 | 18,149,055 |
| 1121 有価証券 | 5,902,221 | 5,294,771 | 607,450 | 2122 1年以内返済予定設備資金借入金 | 66,198,000 | 66,126,000 | 72,000 |
| 1131 事業未収金 | 185,536,901 | 197,083,949 | -11,547,048 | 2132 預り金 | 1,800,048 | 1,664,836 | 135,212 |
| 1132 未収金 | | 2,404,083 | -2,404,083 | 2133 職員預り金 | 4,697,057 | 2,389,185 | 2,307,872 |
| 1153 原材料 | 8,555,897 | 8,555,897 | | 2151 仮受金 | | 2,404,083 | -2,404,083 |
| 1161 立替金 | 3,221,288 | 3,755,203 | -533,915 | 2152 賞与引当金 | 8,850,000 | 8,850,000 | |
| 1162 前払金 | 209,382 | 209,253 | 129 | 2211 預り敷金 | 875,000 | 900,000 | -25,000 |
| 1163 前払費用 | 320,000 | 320,000 | | 0007 固定負債 | 871,593,893 | 883,513,903 | -11,920,010 |
| 1181 仮払金 | 246,520 | 10,000 | 236,520 | 2311 設備資金借入金 | 794,969,000 | 861,239,000 | -66,270,000 |
| 0002 固定資産 | 1,489,700,578 | 1,529,141,868 | -39,441,290 | 2312 長期運営資金借入金 | 51,300,000 | | 51,300,000 |
| 0003 基本財産 | 1,170,286,366 | 1,217,806,421 | -47,520,055 | 2321 退職給付引当金 | 25,324,893 | 22,274,903 | 3,049,990 |
| 1211 土地 | 92,055,552 | 92,055,552 | | | | | |
| 1212 建物 | 1,078,230,814 | 1,125,750,869 | -47,520,055 | | | | |
| 0004 その他の固定資産 | 319,414,212 | 311,335,447 | 8,078,765 | | | | |
| 1311 土地 | 66,999,999 | 66,999,999 | | 0009 基本金 | 337,238,977 | 337,238,977 | |
| 1312 建物 | 11,021,430 | 2,914,002 | 8,107,428 | 3111 基本金 | 337,238,977 | 337,238,977 | |
| 1313 構築物 | 11,915,405 | 12,796,285 | -880,880 | 0010 国庫補助金等特別積立金 | 269,373,041 | 281,657,591 | -12,284,550 |
| 1314 機械及び装置 | 76,709,355 | 71,125,488 | 5,583,867 | 3211 国庫補助金等特別積立金 | 269,373,041 | 281,657,591 | -12,284,550 |
| 1315 車輛運搬具 | 1,343,338 | 1,963,338 | -620,000 | 0012 次期繰越活動増減差額 | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |
| 1316 器具及び備品 | 15,760,979 | 19,762,060 | -4,001,081 | 3311 次期繰越活動増減差額 | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |
| 1321 権利 | 405,444 | 405,444 | | 3312 (うち当期活動増減差額) | -117,776,078 | -19,853,630 | -97,922,448 |
| 1322 ソフトウェア | 669,400 | 971,000 | -301,600 | | | | |
| 1329 退職給付引当資産 | 25,324,893 | 22,274,903 | 3,049,990 | | | | |
| 1333 差入保証金 | 148,500 | 110,000 | 38,500 | | | | |
| 1334 長期前払費用 | 34,115,973 | 33,804,273 | 311,700 | | | | |
| 1341 敷金 | 2,134,000 | 1,767,500 | 366,500 | | | | |
| 1342 繰延消費税 | 72,146,306 | 75,721,965 | -3,575,659 | | | | |
| 1343 出資金 | 690,000 | 690,000 | | | | | |
| 1344 預託金 | 29,190 | 29,190 | | | | | |
| 資産の部合計 | 1,731,692,029 | 1,781,880,611 | -50,188,582 | 負債及び純資産の部合計 | 1,731,692,029 | 1,781,880,611 | -50,188,582 |
| | | | | 負債の部合計 | 1,257,135,172 | 1,177,263,126 | 79,872,046 |
| | | | | 純資産の部 | | | |
| | | | | 0009 基本金 | 337,238,977 | 337,238,977 | |
| | | | | 3111 基本金 | 337,238,977 | 337,238,977 | |
| | | | | 0010 国庫補助金等特別積立金 | 269,373,041 | 281,657,591 | -12,284,550 |
| | | | | 3211 国庫補助金等特別積立金 | 269,373,041 | 281,657,591 | -12,284,550 |
| | | | | 0012 次期繰越活動増減差額 | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |
| | | | | 3311 次期繰越活動増減差額 | -132,055,161 | -14,279,083 | -117,776,078 |
| | | | | 3312 (うち当期活動増減差額) | -117,776,078 | -19,853,630 | -97,922,448 |
| | | | | 純資産の部合計 | 474,556,857 | 604,617,485 | -130,060,628 |

【 注記事項 】 (法人全体)

1 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等

該当なし

- ・ 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産

定額法

残存価額

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については取得価額10%ただし、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額（1円）まで償却を行っている。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額ゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却を行っている。

- ・ 無形固定資産

定額法

残存価額

残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

- ・ リース資産

該当なし

(2) 引当金の計上基準

- ・ 徴収不能引当金

該当なし

- ・ 退職給付引当金

当法人で採用している熊本県退職共済制度に基づき、当期末における熊本県退職共済制度への法人負担の掛金累計額を計上している。

- ・ 賞与引当金

従業員賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上している。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び熊本県退職共済制度を採用している。

5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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）

第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式を作成している。

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式を作成している。

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

① 就労支援拠点(社会福祉事業)

- ア 「本部」
- イ 「ねんりん」
- ウ 「グループホームみすみ」
- エ 「就労移行支援センターらぼーる宇城（就労）」
- オ 「就労移行支援センターらぼーる宇城（生活）」
- カ 「就労移行支援センターらぼーる宇城（B型）」
- キ 「就労定着支援らぼーる宇城」
- ク 「グループホームともに」
- ケ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（就労）」
- コ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（生活）」
- サ 「就労・生活支援センターらぼーる八代（B型）」
- シ 「就労定着支援らぼーる八代」
- ス 「相談支援センターらぼーる」

② 介護老人拠点（社会福祉事業）

- ア 「特別養護老人ホーム 不二の里」
- イ 「特別養護老人ホーム つまごめ荘（広域）」
- エ 「特別養護老人ホーム つまごめ荘（密着）」
- オ 「特別養護老人ホーム つまごめ荘（短期）」
- カ 「特別養護老人ホーム つまごめ荘（通所）」

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減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 | 92,055,552 | | 0 | 92,055,552 |
| 建物 | 1,125,750,869 | | 47,520,055 | 1,078,230,814 |
| 合計 | 1,217,806,421 | 0 | 47,520,055 | 1,170,286,366 |

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 担保に供されている資産

特別養護老人ホームの土地及び建物

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

| 固定資産の種類 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 建物（基本財産） | 1,594,584,694 | 516,353,880 | 1,078,230,814 |
| 建物 | 19,538,821 | 8,517,391 | 11,021,430 |
| 構築物 | 24,615,818 | 12,700,413 | 11,915,405 |
| 機械及び装置 | 455,204,050 | 378,494,695 | 76,709,355 |
| 車両運搬具 | 14,448,982 | 13,105,644 | 1,343,338 |
| 器具及び備品 | 64,943,941 | 49,182,962 | 15,760,979 |
| ソフトウェア | 15,391,815 | 14,722,415 | 669,400 |
| 合計 | 2,188,728,121 | 993,077,400 | 1,195,650,721 |

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高

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

該当なし

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。

(単位：千円)

| 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 | | | | |
| 加工 | 熊本不二 コンクリート 工業(株) | 菊池市 泗水町 | | コンクリート2 次加工品 製造・販売 | | 理事長 | 発注元 | 鉄筋溶接 加工 | 20,189 | 就労支 援 事業収 益 | 1,930 |
| 加工 | 不二商 事(株) | 宇城市 三角町 | | キッチン 扉販 売 | 17% | 理事長 | 発注元 | キッチン扉 加工 | 212,625 | 就労支 援 事業収 益 | 18,339 |

①取引条件：月末締切、翌月末までに支払

②取引条件の決定方針：理事会における利益相反取引承認に基づく取引を実施(取引価格の承認)

13 重要な偶発債務

該当なし

14 重要な後発事情

該当なし

15 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

以上