

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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	394,139,000	390,793,284	3,345,716
	経常経費寄附金収入	111,000	160,000	-49,000
	受取利息配当金収入	10,000	8,546	1,454
	その他の収入	505,000	549,012	-44,012
	事業活動収入計(1)	394,765,000	391,510,842	3,254,158
事業活動による支出	人件費支出	270,733,000	265,575,978	5,157,022
	事業費支出	53,168,000	50,971,898	2,196,102
	事務費支出	59,741,000	56,138,366	3,602,634
	事業活動支出計(2)	383,642,000	372,686,242	10,955,758
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,123,000	18,824,600	-7,701,600
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	2,766,000	2,720,300	45,700
	ファイナンス・リース債務の返済支出	8,410,000	8,293,200	116,800
	施設整備等支出計(5)	11,176,000	11,013,500	162,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-11,176,000	-11,013,500	-162,500
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	2,861,000	2,860,364	636
	その他の活動収入計(7)	2,861,000	2,860,364	636
	積立資産支出	12,808,000	12,649,074	158,926
	その他の活動支出計(8)	12,808,000	12,649,074	158,926
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-9,947,000	-9,788,710	-158,290
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-10,000,000	-1,977,610	-8,022,390
前期末支払資金残高(12)		230,350,000	230,353,470	-3,470
当期末支払資金残高(11)+(12)		220,350,000	228,375,860	-8,025,860

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

(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	障害福祉サービス等事業収益	390,793,284	380,637,272	10,156,012
	益	経常経費寄附金収益	160,000	525,000	-365,000
		その他の収益	0	164,563	-164,563
		サービス活動収益計(1)	390,953,284	381,326,835	9,626,449
	費	人件費	267,968,688	260,577,216	7,391,472
		事業費	50,971,898	49,802,283	1,169,615
		事務費	56,138,366	60,402,298	-4,263,932
		その他の費用	0	164,563	-164,563
		減価償却費	38,564,620	36,736,035	1,828,585
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,503,562	-11,284,085	-219,477
サービス活動費用計(2)		402,140,010	396,398,310	5,741,700	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-11,186,726	-15,071,475	3,884,749	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,546	21,047	-12,501
	益	その他のサービス活動外収益	549,012	884,435	-335,423
		サービス活動外収益計(4)	557,558	905,482	-347,924
	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)		557,558	905,482	-347,924	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,629,168	-14,165,993	3,536,825	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	4,933,500	-4,933,500
	益	特別収益計(8)	0	4,933,500	-4,933,500
		費用	固定資産売却損・処分損	0	1
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,933,500	-4,933,500
		特別費用計(9)	0	4,933,501	-4,933,501
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	-1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-10,629,168	-14,165,994	3,536,826	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		510,973,825	530,489,819	-19,515,994
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		500,344,657	516,323,825	-15,979,168
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		2,300,000	4,650,000	-2,350,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		492,644,657	510,973,825	-18,329,168

法人単位貸借対照表

令和4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
<b>流動資産</b>	<b>244,500,776</b>	<b>245,454,952</b>	<b>-954,176</b>	<b>流動負債</b>	<b>34,706,116</b>	<b>32,586,682</b>	<b>2,119,434</b>
現金預金	176,460,485	178,823,642	-2,363,157	事業未払金	5,740,976	6,013,270	-272,294
事業未収金	62,757,009	63,356,492	-599,483	その他の未払金	1,228,941	417,074	811,867
未収補助金	1,228,874	0	1,228,874	1年以内返済予定リース債務	8,491,200	7,699,200	792,000
貯蔵品	49,000	30,000	19,000	未払費用	7,718,777	7,237,848	480,929
立替金	3,496,775	2,770,012	726,763	預り金	38,810	42,280	-3,470
前払費用	508,633	474,806	33,827	職員預り金	1,397,412	1,391,010	6,402
<b>固定資産</b>	<b>562,590,731</b>	<b>584,686,341</b>	<b>-22,095,610</b>	賞与引当金	10,090,000	9,786,000	304,000
<b>基本財産</b>	<b>440,326,434</b>	<b>462,911,009</b>	<b>-22,584,575</b>	<b>固定負債</b>	<b>54,477,302</b>	<b>57,513,792</b>	<b>-3,036,490</b>
建物	439,326,434	461,911,009	-22,584,575	リース債務	18,351,596	23,476,796	-5,125,200
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	36,125,706	34,036,996	2,088,710
<b>その他の固定資産</b>	<b>122,264,297</b>	<b>121,775,332</b>	<b>488,965</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>89,183,418</b>	<b>90,100,474</b>	<b>-917,056</b>
建物	2,806,482	2,982,806	-176,324	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	142,390	284,774	-142,384	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	34,996,509	39,660,634	-4,664,125	基本金	500,000	500,000	0
有形リース資産	24,168,391	27,707,163	-3,538,772	国庫補助金等特別積立金	203,495,432	214,998,994	-11,503,562
権利	227,864	227,864	0	国庫補助金等特別積立金	203,495,432	214,998,994	-11,503,562
無形リース資産	2,528,955	3,307,095	-778,140	その他の積立金	21,268,000	13,568,000	7,700,000
退職給付引当資産	36,125,706	34,036,996	2,088,710	修繕積立金	21,268,000	13,568,000	7,700,000
修繕費積立資産	21,268,000	13,568,000	7,700,000	次期繰越活動増減差額	492,644,657	510,973,825	-18,329,168
				次期繰越活動増減差額	492,644,657	510,973,825	-18,329,168
				(うち当期活動増減差額)	-10,629,168	-14,165,994	3,536,826
				<b>純資産の部合計</b>	<b>717,908,089</b>	<b>740,040,819</b>	<b>-22,132,730</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>807,091,507</b>	<b>830,141,293</b>	<b>-23,049,786</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>807,091,507</b>	<b>830,141,293</b>	<b>-23,049,786</b>

# 財 産 目 録

令和 4年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	小口現金	—	運転資金として	—	—	81,216
預金	東邦銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	2,571,957
	東邦銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	43,208,754
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	78,389
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	577,051
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	1,885,493
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	11,329,130
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	577,051
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	1,885,493
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	11,329,130
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	577,051
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	1,885,493
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	11,329,130
	常陽銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	130,354
	第四北越銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	118,166
	みずほ銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	123,123
	会津商工信用組合七日町支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	35,167
	会津信用金庫七日町支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	13,552
	会津信用金庫七日町支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	会津信用金庫七日町支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	会津アピオ郵便局 普通預金	—	運転資金として	—	—	6,308,133
			小計			176,460,485
事業未収金		—	2・3月分介護給付費等	—	—	62,757,009
未収補助金		—	福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金等	—	—	1,228,874
貯蔵品		—	商品券	—	—	49,000
立替金		—	社会保険料等	—	—	3,496,775
前払費用	東京海上日動火災保険㈱	—	自動車保険料	—	—	508,633
<b>流動資産合計</b>						<b>244,500,776</b>
<b>2 固定資産</b>						
(1) 基本財産						
建物	福島県会津若松市神指町榎木檀73番地 鉄筋コンクリート平屋建 3,563.07㎡	平成10年度	第1種及び第2種社会福祉事業障がい者支援施設等に使用	1,306,181,470	866,855,036	439,326,434
定期預金	東邦銀行会津支店 定期預金	—	基本金	—	—	1,000,000
<b>基本財産合計</b>						<b>440,326,434</b>
(2) その他の固定資産						
建物	多機能型居室 (ユニットハウス) 2棟	—	感染対策衛生用品の保管等	2,997,500	191,018	2,806,482

## 財 産 目 録

令和 4年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
構築物	物置等	—	物置として使用	24,421,080	24,278,690	142,390
器具及び備品	ストレッチャー等	—	利用者のための備品等	110,177,117	75,180,608	34,996,509
有形リース資産	ナースコール、介護用ベッド等	—	利用者の介護等	47,599,437	23,431,046	24,168,391
権利		—	電話加入権	227,864	0	227,864
無形リース資産	ソフトウェア等	—	給付費及び利用料の請求	3,890,700	1,361,745	2,528,955
退職給付引当資産	(福)福島県社会福祉協議会	—	退職金	—	—	36,125,706
修繕費積立資産	東邦銀行会津アビオ支店 普通預金	—	将来における修繕の目的のために積み立てている	—	—	11,268,000
	会津商工信用組合七日町支店 定期預金	—	将来における修繕の目的のために積み立てている	—	—	10,000,000
			小計			21,268,000
その他の固定資産合計						122,264,297
固定資産合計						562,590,731
資産合計						807,091,507
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分業者支払い等	—		—	—	5,740,976
その他の未払金	賠償責任保険料等	—		—	—	1,228,941
1年以内返済予定リース債務	ナースコール、介護用ベッド等	—		—	—	8,491,200
未払費用	3月分非常勤職員給与、社会保険料	—		—	—	7,718,777
預り金	3月分利用者おやつ代	—		—	—	38,810
職員預り金	3月分社会保険料等	—		—	—	1,397,412
賞与引当金	賞与	—		—	—	10,090,000
流動負債合計						34,706,116
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	日立キャピタル㈱他	—		—	—	18,351,596
退職給付引当金	(福)福島県社会福祉協議会	—		—	—	36,125,706
固定負債合計						54,477,302
負債合計						89,183,418
差引純資産						717,908,089

# 監査報告書

令和4年5月19日

社会福祉法人会津療育会

理事長 竹田 秀 様

監事 藤井和代   
監事 鈴木義文 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る収支計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上