

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)	
事業活動による収支	収				
	入				
		障害福祉サービス等事業収入	396,171,000	398,439,201	-2,268,201
		経常経費寄附金収入	121,000	120,000	1,000
		受取利息配当金収入	10,000	2,422	7,578
		その他の収入	1,210,000	1,424,500	-214,500
	事業活動収入計(1)	397,512,000	399,986,123	-2,474,123	
事業活動による収支	支				
	出				
		人件費支出	272,174,000	265,693,696	6,480,304
		事業費支出	58,403,000	52,866,267	5,536,733
		事務費支出	58,834,000	54,075,693	4,758,307
	その他の支出	16,000	16,000	0	
	事業活動支出計(2)	389,427,000	372,651,656	16,775,344	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,085,000	27,334,467	-19,249,467	
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					
	固定資産取得支出	5,640,000	5,640,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	8,542,000	8,491,200	50,800	
	施設整備等支出計(5)	14,182,000	14,131,200	50,800	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-14,182,000	-14,131,200	-50,800	
その他の活動による収支	収				
	入				
		積立資産取崩収入	8,957,000	8,955,907	1,093
		その他の活動収入計(7)	8,957,000	8,955,907	1,093
	支				
出					
	積立資産支出	12,860,000	12,512,994	347,006	
	その他の活動による支出	1,939,000	1,937,856	1,144	
	その他の活動支出計(8)	14,799,000	14,450,850	348,150	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,842,000	-5,494,943	-347,057	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-11,939,000	7,708,324	-19,647,324	
	前期末支払資金残高(12)	228,372,000	228,375,860	-3,860	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	216,433,000	236,084,184	-19,651,184	

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	障害福祉サービス等事業収益	398,439,201	390,793,284	7,645,917
	益	経常経費寄附金収益	140,520	160,000	-19,480
		その他の収益	95,892	0	95,892
		サービス活動収益計(1)	398,675,613	390,953,284	7,722,329
	費	人件費	264,191,783	267,968,688	-3,776,905
		事業費	52,886,787	50,971,898	1,914,889
		事務費	54,075,693	56,138,366	-2,062,673
		その他の費用	95,892	0	95,892
		減価償却費	37,841,718	38,564,620	-722,902
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,892,734	-11,503,562	610,828
	サービス活動費用計(2)	398,199,139	402,140,010	-3,940,871	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	476,474	-11,186,726	11,663,200	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,422	8,546	-6,124
	益	その他のサービス活動外収益	1,424,500	549,012	875,488
		サービス活動外収益計(4)	1,426,922	557,558	869,364
	費	その他のサービス活動外費用	16,000	0	16,000
		サービス活動外費用計(5)	16,000	0	16,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,410,922	557,558	853,364	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,887,396	-10,629,168	12,516,564	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,887,396	-10,629,168	12,516,564	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	492,644,657	510,973,825	-18,329,168
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	494,532,053	500,344,657	-5,812,604
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,500,000	2,300,000	3,200,000
		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)	490,032,053	492,644,657	-2,612,604

法人単位貸借対照表

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
流動資産	251,206,687	244,500,776	6,705,911	流動負債	31,404,424	34,706,116	-3,301,692
現金預金	179,705,327	176,460,485	3,244,842	事業未払金	6,334,158	5,740,976	593,182
事業未収金	68,668,544	62,757,009	5,911,535	その他の未払金	600,019	1,228,941	-628,922
未収金	66,482	0	66,482	1年以内返済予定リース債務	6,750,921	8,491,200	-1,740,279
未収補助金	135,204	1,228,874	-1,093,670	未払費用	6,770,090	7,718,777	-948,687
貯蔵品	38,000	49,000	-11,000	預り金	35,892	38,810	-2,918
立替金	2,119,248	3,496,775	-1,377,527	職員預り金	1,382,344	1,397,412	-15,068
前払費用	473,882	508,633	-34,751	賞与引当金	9,531,000	10,090,000	-559,000
固定資産	535,361,178	562,590,731	-27,229,553	固定負債	46,260,690	54,477,302	-8,216,612
基本財産	417,741,859	440,326,434	-22,584,575	リース債務	11,600,675	18,351,596	-6,750,921
建物	416,741,859	439,326,434	-22,584,575	退職給付引当金	34,660,015	36,125,706	-1,465,691
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	77,665,114	89,183,418	-11,518,304
その他の固定資産	117,619,319	122,264,297	-4,644,978	純 資 産 の 部			
建物	2,630,158	2,806,482	-176,324	基本金	500,000	500,000	0
構築物	7	142,390	-142,383	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	34,172,985	34,996,509	-823,524	国庫補助金等特別積立金	192,602,698	203,495,432	-10,892,734
有形リース資産	16,471,619	24,168,391	-7,696,772	国庫補助金等特別積立金	192,602,698	203,495,432	-10,892,734
権利	227,864	227,864	0	その他の積立金	25,768,000	21,268,000	4,500,000
無形リース資産	1,750,815	2,528,955	-778,140	修繕積立金	25,768,000	21,268,000	4,500,000
退職給付引当資産	34,660,015	36,125,706	-1,465,691	次期繰越活動増減差額	490,032,053	492,644,657	-2,612,604
長期前払費用	1,937,856	0	1,937,856	次期繰越活動増減差額	490,032,053	492,644,657	-2,612,604
修繕費積立資産	25,768,000	21,268,000	4,500,000	（うち当期活動増減差額）	1,887,396	-10,629,168	12,516,564
資産の部合計	786,567,865	807,091,507	-20,523,642	純資産の部合計	708,902,751	717,908,089	-9,005,338
				負債及び純資産の部合計	786,567,865	807,091,507	-20,523,642

財 産 目 録

令和 5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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金	—	運転資金として	—	—	119,343
預金	東邦銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	2,504,112
	東邦銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	52,126,308
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	40,569
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	50,000,000
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	368,131
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	3,520,366
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	14,300,461
	東邦銀行会津アピオ支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	
	常陽銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	129,804
	第四北越銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	117,506
	みずほ銀行会津支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	122,573
	会津商工信用組合七日町支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	34,507
	会津信用金庫七日町支店 普通預金	—	運転資金として	—	—	13,452
	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	—	—	6,308,195
			小計			179,705,327
事業未収金		—	2・3月分介護給付費等	—	—	68,668,544
未収金		—	不在者投票経費等	—	—	66,482
未収補助金		—	新型コロナウイルス感染症サービス継続支援事業補助金等	—	—	135,204
貯蔵品		—	商品券	—	—	38,000
立替金		—	社会保険料等	—	—	2,119,248
前払費用	東京海上日動火災保険㈱	—	自動車保険料	—	—	473,882
流動資産合計						251,206,687
2 固定資産						
(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	889,439,611	416,741,859
定期預金	東邦銀行会津支店 定期預金	—	基本金	—	—	1,000,000
基本財産合計						417,741,859
(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	令和2年度	感染対策衛生用品の保管等	2,997,500	367,342	2,630,158

財 産 目 録

令和 5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	24,421,073	7
器具及び備品	ストレッチャー等	—	利用者のための備品等	118,537,417	84,364,432	34,172,985
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	51,559,437	35,087,818	16,471,619
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	2,139,885	1,750,815
退職給付引当資産	(福)福島県社会福祉協議会	—	退職金	—	—	34,660,015
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保㈱	—	火災保険料	—	—	1,937,856
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	—	—	5,768,000
	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
	会津信用金庫七日町支店 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			25,768,000
その他の固定資産合計						117,619,319
固定資産合計						535,361,178
資産合計						786,567,865
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払い等	—		—	—	6,334,158
その他の未払金	賠償責任保険料等	—		—	—	600,019
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	—		—	—	6,750,921
未払費用	3月分非常勤職員給与、社会保険料	—		—	—	6,770,090
預り金	3月分利用者おやつ代	—		—	—	35,892
職員預り金	3月分社会保険料等	—		—	—	1,382,344
賞与引当金	賞与	—		—	—	9,531,000
流動負債合計						31,404,424
2 固定負債						
リース債務	日立キャピタル㈱他	—		—	—	11,600,675
退職給付引当金	(福)福島県社会福祉協議会	—		—	—	34,660,015
固定負債合計						46,260,690
負債合計						77,665,114
差引純資産						708,902,751

監査報告書

令和5年5月18日

社会福祉法人会津療育会

理事長 竹田 秀 様

監事

鈴木義文



監事

藤井和代



私たち監事は、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