

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収入	7,781,000	6,197,723	1,583,277
		障害福祉サービス等事業収入	217,853,000	217,612,632	240,368
		借入金利息補助金収入	27,000	28,000	-1,000
		経常経費寄附金収入	10,600,000	10,692,164	-92,164
		受取利息配当金収入	6,000	3,927	2,073
		その他の収入	3,264,000	2,943,729	320,271
		事業活動収入計 (1)	239,531,000	237,478,175	2,052,825
	支 出	人件費支出	157,159,000	139,794,487	17,364,513
		事業費支出	23,385,000	19,965,119	3,419,881
		事務費支出	18,558,000	16,059,045	2,498,955
		就労支援事業支出	7,781,000	6,668,583	1,112,417
		支払利息支出	447,000	429,152	17,848
その他の支出		2,229,000	1,875,792	353,208	
事業活動支出計 (2)		209,559,000	184,792,178	24,766,822	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		29,972,000	52,685,997	-22,713,997	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	1,434,000	1,434,500	-500
		施設整備等収入計 (4)	1,434,000	1,434,500	-500
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	7,189,000	7,188,000	1,000
		固定資産取得支出	3,320,000	3,268,760	51,240
		その他の施設整備等による支出	1,157,000	1,156,290	710
	施設整備等支出計 (5)		11,666,000	11,613,050	52,950
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-10,232,000	-10,178,550	-53,450
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,000,000	55,800	1,944,200
		その他の活動収入計 (7)	2,000,000	55,800	1,944,200
	支 出	積立資産支出	25,961,000	25,841,650	119,350
		その他の活動による支出	0	90	-90
		その他の活動支出計 (8)	25,961,000	25,841,740	119,260
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-23,961,000	-25,785,940	1,824,940
予備費支出 (10)		1,050,000 0	—	1,050,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-5,271,000	16,721,507	-21,992,507	
前期末支払資金残高 (12)		96,234,000	96,234,137	-137	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		90,963,000	112,955,644	-21,992,644	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	就労支援事業収益	6,197,723	7,289,024	-1,091,301
		障害福祉サービス等事業収益	217,612,632	186,157,169	31,455,463
		経常経費寄附金収益	10,692,164	5,813,789	4,878,375
		その他の収益	21,600	0	21,600
		サービス活動収益計 (1)	234,524,119	199,259,982	35,264,137
	費 用	人件費	140,608,071	129,574,603	11,033,468
		事業費	19,965,119	17,757,284	2,207,835
		事務費	16,059,045	18,580,239	-2,521,194
		就労支援事業費用	6,910,625	7,832,663	-922,038
		減価償却費	24,369,389	18,884,080	5,485,309
国庫補助金等特別積立金取崩額		-12,132,891	-11,140,301	-992,590	
サービス活動費用計 (2)	195,779,358	181,488,568	14,290,790		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		38,744,761	17,771,414	20,973,347	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	28,000	28,000	0
		受取利息配当金収益	3,927	4,297	-370
		その他のサービス活動外収益	2,943,729	2,527,022	416,707
		サービス活動外収益計 (4)	2,975,656	2,559,319	416,337
	費 用	支払利息	429,152	461,325	-32,173
		その他のサービス活動外費用	1,875,792	1,856,835	18,957
		サービス活動外費用計 (5)	2,304,944	2,318,160	-13,216
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		670,712	241,159	429,553
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		39,415,473	18,012,573	21,402,900
	特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,434,500	42,036,000
固定資産受贈額			250,000	0	250,000
特別収益計 (8)			1,684,500	42,036,000	-40,351,500
費 用		固定資産売却損・処分損	2	1	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,434,500	42,036,000	-40,601,500
		その他の特別損失	90	0	90
		特別費用計 (9)	1,434,592	42,036,001	-40,601,409
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		249,908	-1	249,909	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		39,665,381	18,012,572	21,652,809	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)		229,460,698	261,448,126
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		269,126,079	279,460,698	-10,334,619
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		25,000,000	50,000,000	-25,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		244,126,079	229,460,698	14,665,381

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	123,258,914	157,127,751	流動負債	23,883,560	-50,558,233
現金預金	83,978,162	85,408,236	事業未払金	8,874,218	7,357,648
現金	31,090	145,975	その他の未払金	0	51,810,000
預金	83,947,072	85,262,261	1年以内返済予定設備資金借入金	7,188,000	7,188,000
事業未収金	36,447,040	30,202,704	職員預り金	1,281,208	1,552,145
未収補助金	2,611,555	41,199,286	賞与引当金	6,540,134	6,534,000
貯蔵品	3,000	3,000	固定負債	104,879,200	111,281,350
商品・製品	64,520	102,000	設備資金借入金	95,821,000	103,009,000
原材料	83,324	71,821	退職給付引当金	9,058,200	8,272,350
立替金	7,328	8,501	負債の部合計	128,762,760	185,723,143
前払金	0	127,703	純 資 産 の 部		
前払費用	4,200	4,500	基本金	42,153,145	42,153,145
仮払金	59,785	0	基本金	42,153,145	42,153,145
固定資産	631,341,417	625,465,973	国庫補助金等特別積立金	233,748,085	244,446,476
基本財産	452,253,192	469,362,134	国庫補助金等特別積立金	233,748,085	244,446,476
土地	101,811,080	101,811,080	その他の積立金	105,810,262	80,810,262
建物	349,442,112	366,551,054	工賃変動積立金	810,262	810,262
定期預金	1,000,000	1,000,000	新事業準備積立金	20,000,000	0
その他の固定資産	179,088,225	156,103,839	建物修繕等積立金	74,000,000	74,000,000
建物	94,537	105,769	設備・車輛等積立金	11,000,000	6,000,000
構築物	34,411,490	37,256,447	次期繰越活動増減差額	244,126,079	229,460,698
機械及び装置	2	2	次期繰越活動増減差額	244,126,079	229,460,698
車輛運搬具	6,412,368	8,143,387	(うち当期活動増減差額)	39,665,381	21,652,809
器具及び備品	20,711,828	19,984,222			
権利	1,402,628	1,500,780			
退職給付引当資産	9,058,200	8,272,350			
工賃変動積立資産	810,262	810,262			
新事業準備積立資産	20,000,000	0			
建物修繕等積立資産	74,000,000	74,000,000			
設備・車輛等積立資産	11,000,000	6,000,000			
長期前払費用	1,186,910	30,620			
資産の部合計	754,600,331	782,593,724	純資産の部合計	625,837,571	596,870,581
			負債及び純資産の部合計	754,600,331	782,593,724
					28,966,990
					-27,993,393

計算書類に対する注記

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

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・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)固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具および備品－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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3)貯蔵品の評価方法－最終仕入原価法

(4)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・徴収不能引当金－なし

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 当法人で採用する退職共済制度

当法人で採用する退職金制度は以下の通りである

独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会－退職共済事業

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分・サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りである。

- (1)法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2)みのり拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(3)各拠点区分におけるサービス区分の内容

みのり拠点区分（社会福祉事業）

法人本部

障害福祉サービス事業 生活介護 第1みのりの里

障害福祉サービス事業 生活介護 第2みのりの里

障害福祉サービス事業 共同生活援助 クループホームみのり

日中一時支援事業 第1みのりの里

計画相談支援事業 相談支援センターみのり

障害福祉サービス事業 短期入所 ショートステイすずい

障害福祉サービス事業 短期入所 ショートステイさくら

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通りである

(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	101,811,080	0	0	101,811,080
建物	366,551,054		17,108,942	349,442,112
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	469,362,134	0	17,108,942	452,253,192

7. 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
特になし

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産） 愛知県岩倉市東町仙奈169番（1067.00㎡）

愛知県岩倉市東町仙奈170番（526.00㎡）

愛知県岩倉市鈴井町中島123番（240.99㎡）

愛知県岩倉市鈴井町中島124番1（314.62㎡）

愛知県岩倉市鈴井町中島124番2（16.10㎡）

101,811,080 円

建物（基本財産） 第2みのりの里・すずいホーム

212,996,300 円

計

314,807,380 円

9.有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	492,904,775	143,462,663	349,442,112
建物（その他の固定資産）	832,320	737,783	94,537
構築物	39,401,608	4,990,118	34,411,490
車両運搬具	17,232,194	10,819,826	6,412,368
器具・備品	32,261,685	11,549,857	20,711,828
機械・装置	1,111,950	1,111,948	2
合計	583,744,532	172,672,195	411,072,337

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	36,447,040	0	36,447,040
合計	36,447,040	0	36,447,040

11.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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

財 産 目 録

令和 3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						83,978,162
事業未収金	生活介護サービス費等	—	介護給付費等	—	—	36,447,040
未収補助金		—		—	—	2,611,555
貯蔵品		—		—	—	3,000
商品・製品	みのりの里	—	生産活動	—	—	64,520
原材料	みのりの里 生産活動	—	製菓事業 縫製事業	—	—	83,324
立替金	みのりの里 生産活動	—	製菓事業 送料	—	—	7,328
前払費用	愛知県社会福祉協議会	—	ボランティア保険2021年度分	—	—	4,200
仮払金		—		—	—	59,785
流動資産合計						123,258,914
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	岩倉市鈴井町中島123番、124番1、124番2	2010年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業に利用している。	21,478,000		21,478,000
	岩倉市東町仙奈166番、167番、168番、169番、170番	2017年度	第2種社会福祉事業である共同生活支援事業に利用している。	80,333,080		80,333,080
小計						101,811,080
建物	岩倉市東町仙奈177番地、178番地、179番地、180番地	2002年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業に利用している。	160,679,379	97,152,496	63,526,883
	岩倉市鈴井町中島123番地、124番地1	2012年度	第2種社会福祉事業である共同生活支援事業に利用している。	62,904,580	26,283,624	36,620,956
	岩倉市東町仙奈169番地、170番地	2018年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業に利用している。	193,160,408	16,785,064	176,375,344
	岩倉市東町仙奈166番地、167番地、168番地	2019年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助事業に利用している。	76,160,408	3,241,479	72,918,929
小計						349,442,112
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						452,253,192
(2) その他の固定資産						
建物	岩倉市東町仙奈180	2012年度	物置他	832,320	737,783	94,537
構築物	アスファルト駐車場他	—		39,401,608	4,990,118	34,411,490
機械及び装置	グループホーム みのりの里	—	火災報知器 工業用ミシン等	1,111,950	1,111,948	2
車両運搬具	ハイエース他5台	—	利用者送迎用	17,232,194	10,819,826	6,412,368
器具及び備品	車いす等	—	事業に使用する備品等	32,261,685	11,549,857	20,711,828
権利	権利	—	電話、水道施設利用権	1,537,780	135,152	1,402,628
退職給付引当資産	退職給付引当資産	—	職員の退職に備えるため	—	—	9,058,200
工賃変動積立資産		—	利用者工賃の変動に備えるため	—	—	810,262
新事業準備積立資産		—		—	—	20,000,000
建物修繕等積立資産		—	建物の修繕に備えるため	—	—	74,000,000
設備・車輛等積立資産		—	車輛等を買替える時のため	—	—	11,000,000
長期前払費用	車輛リサイクル預託金 2台分	—		—	—	1,186,910
その他の固定資産合計						179,088,225
固定資産合計						631,341,417
資産合計						754,600,331
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者支払等	—		—	—	8,874,218
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	7,188,000
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	1,281,208
賞与引当金	賞与12月～3月	—		—	—	6,540,134
流動負債合計						23,883,560
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	95,821,000
退職給付引当金	愛知県共済会事業主負担分	—		—	—	9,058,200
固定負債合計						104,879,200
負債合計						128,762,760
差引純資産						625,837,571