

決 算 報 告 書

(自) 令和 5年 4月 1日
(至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 いわくら福祉会

法人単位資金収支計算書

(白) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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				
		就労支援事業収入	7,758,000	7,807,964	-49,964
		障害福祉サービス等事業収入	254,675,000	250,927,425	3,747,575
		借入金利息補助金収入	24,000	24,000	0
		経常経費寄附金収入	600,000	707,281	-107,281
		受取利息配当金収入	4,000	1,808	2,192
		その他の収入	5,466,000	5,509,878	-43,878
		事業活動収入計(1)	268,527,000	264,978,356	3,548,644
		支			
		人件費支出	194,649,000	186,102,384	8,546,616
	事業費支出	26,624,000	22,380,100	4,243,900	
	事務費支出	23,501,000	18,756,363	4,744,637	
	就労支援事業支出	7,713,000	6,900,352	812,648	
	支払利息支出	304,000	302,845	1,155	
	その他の支出	2,977,000	2,820,523	156,477	
	事業活動支出計(2)	255,768,000	237,262,567	18,505,433	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,759,000	27,715,789	-14,956,789	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	2,613,000	2,612,000	1,000
		固定資産売却収入	308,000	308,000	0
		施設整備等収入計(4)	2,921,000	2,920,000	1,000
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	7,188,000	7,188,000	0	
	固定資産取得支出	5,496,000	4,191,970	1,304,030	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	830,000	822,800	7,200	
	その他の施設整備等による支出	33,000	32,544	456	
	施設整備等支出計(5)	13,547,000	12,235,314	1,311,686	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,626,000	-9,315,314	-1,310,686	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	5,916,000	2,915,550	3,000,450
		その他の活動収入計(7)	5,916,000	2,915,550	3,000,450
	支				
	積立資産支出	11,006,000	5,957,900	5,048,100	
	その他の活動支出計(8)	11,006,000	5,957,900	5,048,100	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,090,000	-3,042,350	-2,047,650	
	予備費支出(10)	1,050,000	—	550,000	
		-500,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,507,000	15,358,125	-18,865,125	
	前期末支払資金残高(12)	118,873,375	118,873,375	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	115,366,375	134,231,500	-18,865,125	

法人単位事業活動計算書

(白) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	7,807,984	7,681,777	126,207
		障害福祉サービス等事業収益	250,927,425	231,050,457	19,876,968
		経常経費寄附金収益	707,281	680,191	27,090
		その他の収益	1,991,700	0	1,991,700
		サービス活動収益計(1)	261,434,390	239,412,425	22,021,965
	費用	人件費	185,497,734	162,653,788	22,843,946
		事業費	22,614,634	22,179,881	434,753
		事務費	18,756,363	17,784,680	971,683
		就労支援事業費用	7,624,030	7,347,766	276,264
		減価償却費	29,373,898	28,686,755	687,143
国庫補助金等特別積立金取崩額	その他の費用	-13,398,027	-13,335,402	-62,625	
	その他の費用	18,900	0	18,900	
サービス活動費用計(2)	250,487,532	225,317,468	25,170,064		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,946,858	14,094,957	-3,148,099		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	24,000	25,000	-1,000
		受取利息配当金収益	1,808	2,249	-441
		その他のサービス活動外収益	3,537,078	2,927,663	609,415
		サービス活動外収益計(4)	3,562,886	2,954,912	607,974
	費用	支払利息	302,845	344,948	-42,103
その他のサービス活動外費用		2,801,623	1,982,256	819,367	
サービス活動外費用計(5)	3,104,468	2,327,204	777,264		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	458,418	627,708	-169,290		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,405,276	14,722,665	-3,317,389		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,612,000	582,000	2,030,000
		固定資産売却益	307,999	0	307,999
		特別収益計(8)	2,919,999	582,000	2,337,999
	費用	固定資産売却損・処分損	17,782	0	17,782
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,612,000	582,000	2,030,000
特別費用計(9)	2,629,782	582,000	2,047,782		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	290,217	0	290,217		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,695,493	14,722,665	-3,027,172		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	304,930,671	300,208,006	4,722,665	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	316,626,164	314,930,671	1,695,493	
	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)	5,000,000	10,000,000	-5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,626,164	304,930,671	6,695,493	

法人単位貸借対照表

令和 6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	当年度末	前年度末
流動資産	150,105,780	131,287,583	18,818,197	18,818,197
現金預金	102,595,591	87,291,589	15,304,002	15,304,002
事業未収金	41,658,845	40,188,963	1,469,882	1,469,882
未収補助金	3,402,290	3,456,120	-53,830	-53,830
貯蔵品	15,068	3,000	12,068	12,068
商品・製品	95,990	66,540	29,450	29,450
原材料	336,654	268,673	67,981	67,981
前払金	1,868,902	0	1,868,902	1,868,902
前払費用	116,530	3,898	112,632	112,632
仮払金	15,910	8,800	7,110	7,110
固定資産	606,670,606	625,407,301	-18,736,695	-18,736,695
基本財産	458,463,076	478,547,223	-20,084,147	-20,084,147
土地	101,811,080	101,811,080	0	0
建物	355,651,996	375,736,143	-20,084,147	-20,084,147
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	0
その他の固定資産	148,207,530	146,860,078	1,347,452	1,347,452
建物	60,841	72,073	-11,232	-11,232
構築物	25,876,619	28,721,576	-2,844,957	-2,844,957
機械及び装置	1	1	0	0
車両運搬具	4,177,000	3,249,402	927,598	927,598
器具及び備品	15,765,737	17,588,672	-1,822,935	-1,822,935
権利	1,119,742	1,206,324	-86,582	-86,582
ソフトウェア	3,740,000	5,060,000	-1,320,000	-1,320,000
無形リース資産	3,665,200	0	3,665,200	3,665,200
退職給付引当資産	7,523,700	9,481,350	-1,957,650	-1,957,650
工賃変動積立資産	810,262	810,262	0	0
新事業準備積立資産	45,000,000	40,000,000	5,000,000	5,000,000
建物修繕等積立資産	29,000,420	29,000,420	0	0
設備・車輛等積立資産	11,000,000	11,000,000	0	0
長期前払費用	468,008	669,998	-201,990	-201,990
資産の部合計	756,776,386	756,694,884	81,502	81,502
流動負債	31,352,016	25,757,675	5,594,341	5,594,341
事業未払金	10,442,110	9,792,933	649,177	649,177
1年以内返済予定設備資金借入金	7,188,000	7,188,000	0	0
1年以内返済予定リース債務	897,600	0	897,600	897,600
預り金	1,868,902	415,000	1,453,902	1,453,902
職員預り金	3,130,624	1,871,062	1,259,562	1,259,562
賞与引当金	7,824,780	6,490,680	1,334,100	1,334,100
固定負債	84,548,300	90,926,350	-6,378,050	-6,378,050
設備資金借入金	74,257,000	81,445,000	-7,188,000	-7,188,000
リース債務	2,767,600	0	2,767,600	2,767,600
退職給付引当金	7,523,700	9,481,350	-1,957,650	-1,957,650
負債の部合計	115,900,316	116,684,025	-783,709	-783,709
純資産の部				
基本金	42,153,145	42,153,145	0	0
基本金	42,153,145	42,153,145	0	0
国庫補助金等特別積立金	201,286,079	212,116,361	-10,830,282	-10,830,282
国庫補助金等特別積立金	201,286,079	212,116,361	-10,830,282	-10,830,282
その他の積立金	85,810,682	80,810,682	5,000,000	5,000,000
工賃変動積立金	810,262	810,262	0	0
新事業準備積立金	45,000,000	40,000,000	5,000,000	5,000,000
建物修繕等積立金	29,000,420	29,000,420	0	0
設備・車輛等積立金	11,000,000	11,000,000	0	0
次期繰越活動増減差額	311,626,164	304,930,671	6,695,493	6,695,493
次期繰越活動増減差額	311,626,164	304,930,671	6,695,493	6,695,493
(うち当期活動増減差額)	11,695,493	14,722,665	-3,027,172	-3,027,172
純資産の部合計	640,876,070	610,010,859	81,502	81,502
負債及び純資産の部合計	756,776,386	756,694,884	81,502	81,502

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

該当なし

(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一定額法
- ・ソフトウェア一定額法
- ・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

障害者基幹相談支援事業 岩倉市基幹相談支援センター

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	375,736,143	0	20,084,147	355,651,996
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	478,547,223	0	20,084,147	458,463,076

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

180,144,965 円

計

281,956,045 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

81,445,000 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）	559,245,775	203,593,779	355,651,996
建物（その他の固定資産）	832,320	771,479	60,841
構築物	39,401,608	13,524,989	25,876,619
車両運搬具	17,575,239	13,398,239	4,177,000
器具・備品	35,748,206	19,982,469	15,765,737
機械・装置	450,450	450,449	1
合計	653,253,598	251,721,404	401,532,194

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	41,658,845	0	41,658,845
合計	41,658,845	0	41,658,845

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

15. 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物産等	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						102,595,591
事業未収金	生活介護サービス費等	—	介護給付費等	—	—	41,658,845
未収補助金	共同生活援助事業費補助金等	—		—	—	3,402,290
貯蔵品	第2みのりの里、岩倉市基幹相談支援センター	—		—	—	15,065
商品・製品	第1、第2みのりの里	—	お米券、切手	—	—	95,990
原材料	第1、第2みのりの里 生産活動	—	製菓事業 縫製事業	—	—	336,454
前払金	みのりの里 グループホーム	—	2月分社会保険料納付分	—	—	1,868,902
前払費用	愛知県社会福祉協議会等	—	ボランティア保険2024年度分等	—	—	116,530
仮払金	第1みのりの里	—	3月30日分仮払金	—	—	15,910
流動資産合計						150,105,780
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	岩倉市給井町中島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	0	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生活介護事業、共同生活援助事業に利用している。	80,333,080	0	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	227,020,379	110,899,953	116,120,426
	岩倉市給井町中島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	34,964,454	27,940,126
	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	10,955,569	182,204,839
	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	16,773,803	59,386,605
小計						355,651,996
定期預金		—		—	—	1,000,000
基本財産合計						458,463,076
(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	771,179	60,841
構築物	アスファルト駐車場他	—		39,401,608	13,524,989	25,876,619
機械及び装置	第2みのりの里	—	工業用マシン	450,450	450,449	1
車輛運搬具	ハイエース他5台	—	利用者送迎用	17,575,239	13,398,239	4,177,000
器具及び備品	車いす等	—	事業に使用する備品等	33,748,206	19,982,469	15,765,737
権利	権利	—	電話、水道施設利用権	1,519,350	429,608	1,119,742
ソフトウェア	ソフトウェア	—	はのぼり	6,600,000	2,860,000	3,740,000
無形リース資産	岩倉市基幹相談支援センター	—	業務用ソフトウェア	—	—	3,665,200
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	—	—	7,523,700
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		—		—	—	45,000,000
建物修繕等積立資産		—	建物の修繕に備えるため	—	—	29,000,420
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	保険料、車輛リサイクル預託金	—		—	—	468,005
その他の固定資産合計						148,207,530
固定資産合計						606,670,606
資産合計						756,776,386
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者支払等	—		—	—	10,442,110
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
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	897,600
預り金		—		—	—	1,868,902
職員預り金	社会保険料等	—		—	—	3,130,621
賞与引当金	賞与12月～3月	—		—	—	7,824,780
流動負債合計						31,352,016
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	74,257,000
リース債務		—		—	—	2,767,600
退職給付引当金	愛知県共済会事業主負担分	—		—	—	7,523,700
固定負債合計						84,548,300
負債合計						115,900,316
差引純資産						640,876,070