

## 法人単位資金収支計算書

（自）2022年4月1日（至）2023年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	0178 児童福祉事業収入	203,693,000	205,887,263	-2,194,263	
		0183 就労支援事業収入	24,562,000	24,246,464	315,536	
		0184 障害福祉サービス等事業収入	3,238,635,000	3,244,759,218	-6,124,218	
		0197 その他の収入	5,062,000	5,062,786	-786	
		0199 経常経費寄附金収入	6,264,000	6,490,727	-226,727	
		0200 受取利息配当金収入	31,000	20,582	10,418	
		0201 その他の収入	39,927,000	40,375,557	-448,557	
	事業活動収入計(1)		3,518,174,000	3,526,842,597	-8,668,597	
	支出	0129 人件費支出	2,547,614,000	2,539,822,660	7,791,340	
		0130 事業費支出	374,875,000	375,558,240	-683,240	
		0131 事務費支出	489,024,000	482,924,789	6,099,211	
		0132 就労支援事業支出	25,858,000	25,616,920	241,080	
		0136 利用者負担軽減額	206,000	159,450	46,550	
0138 その他の支出		39,459,000	38,665,467	793,533		
事業活動支出計(2)		3,477,036,000	3,462,747,526	14,288,474		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,138,000	64,095,071	-22,957,071		
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	11,603,000	11,379,375	223,625	
		0207 固定資産売却収入	52,000	102,600	-50,600	
		0208 その他の施設整備等による収入	0	10,000	-10,000	
		施設整備等収入計(4)		11,655,000	11,491,975	163,025
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	6,000,000	6,000,000	0	
		0144 固定資産取得支出	39,628,000	40,382,864	-754,864	
		0145 固定資産除却・廃棄支出	0	126,500	-126,500	
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,311,000	2,088,350	-777,350			
施設整備等支出計(5)		46,939,000	48,597,714	-1,658,714		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-35,284,000	-37,105,739	1,821,739		
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	0	285,722	-285,722	
		0214 積立資産取崩収入	48,850,000	49,760,850	-910,850	
		0224 その他の活動による収入	5,819,000	5,775,135	43,865	
		その他の活動収入計(7)		54,669,000	55,821,707	-1,152,707
	支出	0150 長期貸付金支出	336,000	335,782	218	
		0152 積立資産支出	50,073,000	49,920,025	152,975	
		0162 その他の活動による支出	21,427,000	21,421,752	5,248	
	その他の活動支出計(8)		71,836,000	71,677,559	158,441	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-17,167,000	-15,855,852	-1,311,148	
	予備費支出(10)		0	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-11,313,000	11,133,480	-22,446,480		
前期末支払資金残高(12)		849,772,796	849,772,796	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		838,459,796	860,906,276	-22,446,480		

## 法人単位事業活動計算書

（自）2022年 4月 1日（至）2023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	0069 児童福祉事業収益	205,887,263	205,694,282	192,981
		0074 就労支援事業収益	24,246,464	23,007,830	1,238,634
		0075 障害福祉サービス等事業収益	3,244,759,218	3,098,080,957	146,678,261
		0086 その他の事業収益	0	3,077,309	-3,077,309
		0088 その他の収益	5,062,786	10,692,521	-5,629,735
		0089 経常経費寄附金収益	6,490,727	4,908,430	1,582,297
	サービス活動収益計(1)		3,486,446,458	3,345,461,329	140,985,129
	費用	0015 人件費	2,556,315,844	2,478,704,426	77,611,418
		0016 事業費	375,522,088	345,219,960	30,302,128
		0017 事務費	482,851,407	479,721,644	3,129,763
		0018 就労支援事業費用	27,011,373	25,027,348	1,984,025
		0026 利用者負担軽減額	159,450	234,220	-74,770
		0027 減価償却費	165,981,676	172,136,940	-6,155,264
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-103,083,207	-106,418,780	3,335,573	
サービス活動費用計(2)		3,504,758,631	3,394,625,758	110,132,873	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-18,312,173	-49,164,429	30,852,256	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	20,582	18,796	1,786
		0098 その他のサービス活動外収益	40,375,557	40,931,924	-556,367
		サービス活動外収益計(4)	40,396,139	40,950,720	-554,581
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	38,665,467	36,993,511	1,671,956
		サービス活動外費用計(5)	38,665,467	36,993,511	1,671,956
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,730,672	3,957,209	-2,226,537	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-16,581,501	-45,207,220	28,625,719	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	11,379,375	6,404,278	4,975,097
		0103 固定資産受贈額	0	831,000	-831,000
		0104 固定資産売却益	68,798	213,495	-144,697
		0111 その他の特別収益	5,775,135	311,264	5,463,871
		特別収益計(8)	17,223,308	7,760,037	9,463,271
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	299,372	92,451	206,921
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	10,776,375	6,404,278	4,372,097
		0052 その他の特別損失	21,421,752	720,735	20,701,017
		特別費用計(9)	32,497,499	7,217,464	25,280,035
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-15,274,191	542,573	-15,816,764
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-31,855,692	-44,664,647	12,808,955	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		921,212,914	999,877,561	-78,664,647
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		889,357,222	955,212,914	-65,855,692
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		40,000,000	8,000,000	32,000,000
	その他の積立金積立額(16)		23,000,000	42,000,000	-19,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		906,357,222	921,212,914	-14,855,692

法人単位貸借対照表

2023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	1,048,993,500	987,761,377	61,232,123	0006 流 動 負 債	305,546,821	255,670,178	49,876,643
1111 現 金	2,507,772	2,358,246	149,526	2112 事 業 未 払 金	56,815,401	49,883,887	6,931,514
0001 現 金	791,765	686,169	105,596	2113 そ の 他 の 未 払 金	24,624,842	0	24,624,842
0002 小 口 現 金	1,716,007	1,672,077	43,930	2122 1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	6,000,000	6,000,000	0
1112 預 金	461,074,031	409,004,147	52,069,884	2124 1 年 以 内 返 済 予 定 務 り 一 ス 債 務	2,095,500	1,310,760	784,740
1131 事 業 未 収 金	520,473,231	546,219,845	-25,746,614	2131 未 払 費 用	72,410,880	63,738,062	8,672,818
1132 未 収 金	339,552	0	339,552	2132 預 り 金	6,208,200	5,978,137	230,063
1133 未 収 補 助 金	37,278,043	2,824,782	34,453,261	2133 職 員 預 り 金	26,720,214	17,259,175	9,461,039
1141 貯 蔵 品	188,881	144,051	44,830	2152 賞 与 引 当 金	110,671,784	111,500,157	-828,373
1144 給 食 用 材 料	215,169	179,017	36,152	0007 固 定 負 債	306,238,005	293,624,320	12,613,685
1151 商 品 ・ 製 品	1,023,029	898,083	124,946	2311 設 備 借 入 金	52,000,000	58,000,000	-6,000,000
1153 原 材 料	69,489	52,220	17,269	2313 リ ー ス 債 務	5,949,790	2,612,280	3,337,510
1162 前 払 金	161,140	184,040	-22,900	2321 退 職 給 付 引 当 金	248,288,215	233,012,040	15,276,175
1163 前 払 費 用	25,663,163	25,896,946	-233,783	負 債 の 部 合 計	611,784,826	549,294,498	62,490,328
0002 固 定 資 産	3,507,476,383	3,630,380,702	-122,904,319	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	2,314,076,584	2,350,666,306	-36,589,722	0009 基 本 金	810,600,276	810,600,276	0
1211 土 地	500,211,797	500,211,797	0	3111 基 本 金	810,600,276	810,600,276	0
1212 建 物	1,813,864,787	1,850,454,509	-36,589,722	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,724,927,559	1,817,234,391	-92,306,832
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	1,193,399,799	1,279,714,396	-86,314,597	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,724,927,559	1,817,234,391	-92,306,832
1312 建 物	297,559,898	370,871,125	-73,311,227	0011 そ の 他 の 積 立 金	502,800,000	519,800,000	-17,000,000
1313 構 築 物	15,172,827	22,780,728	-7,607,901	3221 施 設 整 備 等 積 立 金	118,800,000	110,800,000	8,000,000
1314 機 械 及 び 装 置	13,646,002	7,600,028	6,045,974	3222 修 繕 積 立 金	216,000,000	236,500,000	-20,500,000
1315 車 輛 運 搬 具	1,761,248	4,034,148	-2,272,900	3223 備 品 等 購 入 積 立 金	81,500,000	78,500,000	3,000,000
1316 器 具 及 び 備 品	29,069,462	35,751,511	-6,682,049	3224 人 件 費 積 立 金	86,500,000	94,000,000	-7,500,000
1319 有 形 リ ー ス 資 産	8,030,660	3,855,390	4,175,270	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	906,357,222	921,212,914	-14,855,692
1321 権 利	7,558,233	7,883,733	-325,500	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	906,357,222	921,212,914	-14,855,692
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	8,861,420	13,081,479	-4,220,059	3312 ( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	-31,855,692	-44,664,647	12,808,955
1325 長 期 貸 付 金	289,000	327,940	-38,940				
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	248,288,215	233,012,040	15,276,175				
1332 そ の 他 の 積 立 資 産	502,800,000	519,800,000	-17,000,000				
0001 施 設 整 備 等 積 立 資 産	118,800,000	110,800,000	8,000,000				
0002 修 繕 積 立 資 産	216,000,000	236,500,000	-20,500,000				
0003 備 品 等 購 入 積 立 資 産	81,500,000	78,500,000	3,000,000				
0004 人 件 費 積 立 資 産	86,500,000	94,000,000	-7,500,000				
1333 差 入 保 証 金	60,362,834	60,716,274	-353,440	純 資 産 の 部 合 計	3,944,685,057	4,068,847,581	-124,162,524
資 産 の 部 合 計	4,556,469,883	4,618,142,079	-61,672,196	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,556,469,883	4,618,142,079	-61,672,196

# 計算書類に対する注記(法人全体用)

(法人全体用)

## 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

### (2) 棚卸資産

最終仕入原価法による原価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

### (4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金　－　職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。
- ・退職給付引当金　－　職員に対し将来支給する退職金のうち法人負担とする横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業掛金累計額を退職給付引当金に計上する。

### (5) 消費税等の処理は、税込方式によっている。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の民間社会福祉事業従事者年金共済事業に加入している。

## 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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
  - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
  - (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①法人本部拠点区分（社会福祉事業）

ア. 法人本部

②ぶどうの実拠点区分（社会福祉事業）

ア. 施設入所・ぶどうの実

イ. 短期入所・ぶどうの実

ウ. 日中一時支援・ぶどうの実

③光拠点区分（社会福祉事業）

ア. 施設入所・光の丘

イ. 生活介護・光の丘

ウ. 短期入所・光の丘

エ. 自立生活援助・光の丘

オ. 自立生活アシスタント

カ. 共同生活援助・ホーム丘

キ. 地域相談・光の丘相談室

ク. 二次相談・光の丘相談室

ケ. 計画相談・光の丘相談室

④風・麦拠点区分（社会福祉事業）

ア. 生活介護・風の丘

イ. 短期入所・森の音

ウ. 生活介護・麦の丘

⑤歩拠点区分（社会福祉事業）

ア. 共同生活援助・ホーム歩

⑥就労センター拠点区分（社会福祉事業）

ア. 生活介護・社会就労センターしらね

イ. 生活介護・社会就労センターのぞみ

ウ. 就労継続B型・社会就労センターのぞみ

エ. 共同生活援助・ホーム望

⑦里拠点区分（社会福祉事業）

ア. 施設入所・しらねの里

イ. 生活介護・しらねの里

ウ. 短期入所・しらねの里

エ. 生活介護・しらねの里・げんき

オ. 共同生活援助・ホーム里

⑧和拠点区分（社会福祉事業）

ア. 共同生活援助・地域生活センター和

⑨希望拠点区分（社会福祉事業）

ア. 施設入所・希望

イ. 短期入所・希望

ウ. 生活介護・希望

エ. 生活介護・工房金魚

オ. 共同生活援助・ホーム希望

カ. 計画相談・希望相談室

⑩相談拠点区分（社会福祉事業）

ア. 計画相談・相談支援センターコンシェル

イ. 地域相談・相談支援センターコンシェル

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	500,211,797	0	0	500,211,797
建物	1,850,454,509	24,465,100	61,054,822	1,813,864,787
合 計	2,350,666,306	24,465,100	61,054,822	2,314,076,584

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

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基)	3,159,013,027	1,345,148,240	1,813,864,787
建物(固)	1,154,400,326	856,840,428	297,559,898
構築物	335,700,793	320,527,966	15,172,827
機械及び装置	24,107,195	10,461,193	13,646,002
車両運搬具	51,129,289	49,368,041	1,761,248
器具及び備品	238,320,234	209,250,772	29,069,462
有形リース資産	13,762,320	5,731,660	8,030,660
合 計	4,976,433,184	2,797,328,300	2,179,104,884

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

(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
該当なし			
合 計			

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

2023年4月1日から、社会福祉法人同愛会と「芹が谷やまゆり園」の共同運営が開始。

### 15. 合併及び事業の譲渡若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

ファイナンス・リース取引

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

勤怠管理クラウドサーバー、電力削減システム機器等