

令和 3年度

計 算 書 類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人 野田芽吹会
(法人番号：2040005014485)

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	600,000	297,600	302,400	
	障害福祉サービス等事業収入	406,426,998	411,825,693	△5,398,695	
	借入金利息補助金収入	165,000	114,105	50,895	
	経常経費寄附金収入	170,100	50,000	120,100	
	受取利息配当金収入	22,700	6,017	16,683	
	その他の収入	3,960,000	4,052,138	△92,138	
	事業活動収入計(1)	411,344,798	416,345,553	△5,000,755	
	支出				
	人件費支出	288,866,617	273,656,847	15,209,770	
事業費支出	53,374,750	51,403,086	1,971,664		
事務費支出	36,089,100	28,195,321	7,893,779		
就労支援事業支出	600,000	297,600	302,400		
支払利息支出	165,000	162,212	2,788		
その他の支出	2,016,000		2,016,000		
事業活動支出計(2)	381,111,467	353,715,066	27,396,401		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,233,331	62,630,487	△32,397,156		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,076,000	11,076,000	0	
	固定資産取得支出	40,349,400	39,590,736	758,664	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,656,248	△56,248		
施設整備等支出計(5)	54,025,400	53,322,984	702,416		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△54,025,400	△53,322,984	△702,416		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		35,138	△35,138	
	その他の活動収入計(7)		35,138	△35,138	
	支出				
その他の活動による支出	2,700,000	2,681,229	18,771		
その他の活動支出計(8)	2,700,000	2,681,229	18,771		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,700,000	△2,646,091	△53,909		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△26,492,069	6,661,412	△33,153,481		
前期末支払資金残高(12)	351,977,857	370,521,933	△18,544,076		
当期末支払資金残高(11)+(12)	325,485,788	377,183,345	△51,697,557		

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	収益			
	就労支援事業収益	297,600	261,925	35,675
	障害福祉サービス等事業収益	411,825,693	403,502,505	8,323,188
	経常経費寄附金収益	50,000	1,179,084	△1,129,084
	サービス活動収益計(1)	412,173,293	404,943,514	7,229,779
	費用			
	人件費	276,505,564	260,768,300	15,737,264
	事業費	51,403,086	46,306,539	5,096,547
	事務費	28,195,321	36,358,443	△8,163,122
	就労支援事業費用	297,600	261,925	35,675
減価償却費	47,998,901	45,325,263	2,673,638	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,037,114	△17,431,353	△605,761	
サービス活動費用計(2)	386,363,358	371,589,117	14,774,241	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,809,935	33,354,397	△7,544,462	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	114,105	187,715	△73,610
	受取利息配当金収益	6,017	20,243	△14,226
	その他のサービス活動外収益	4,052,138	3,835,384	216,754
	サービス活動外収益計(4)	4,172,260	4,043,342	128,918
	費用			
	支払利息	162,212	267,433	△105,221
	その他のサービス活動外費用		1,026,641	△1,026,641
	サービス活動外費用計(5)	162,212	1,294,074	△1,131,862
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,010,048	2,749,268	1,260,780
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,819,983	36,103,665	△6,283,682	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		14,330,000	△14,330,000
	特別収益計(8)		14,330,000	△14,330,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		11,441	△11,441
	国庫補助金等特別積立金積立額		14,330,000	△14,330,000
	その他の特別損失	2,681,229	47,388,604	△44,707,375
	特別費用計(9)	2,681,229	61,730,045	△59,048,816
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,681,229	△47,400,045	44,718,816
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,138,754	△11,296,380	38,435,134
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	751,171,410	762,467,790	△11,296,380
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	778,310,164	751,171,410	27,138,754
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	778,310,164	751,171,410	27,138,754

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第一様式

(単位:円)

	資産の部			増減	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	400,229,145	391,130,719	9,098,426	流動負債	48,690,005	43,404,274	5,285,731	
現金預金	334,158,089	312,677,272	21,480,817	事業未払金	3,104,455	3,370,133	△265,678	
事業未収金	64,284,910	61,576,248	2,708,662	その他の未払金	0	60,389	△60,389	
未収補助金	1,117,190	16,162,415	△15,045,225	1年以内返済予定設備資金借入金	11,076,000	11,076,000	0	
立替金	58,536	135,364	△76,828	1年以内返済予定リース債務	2,656,248	2,656,248	0	
前払費用	610,420	579,420	31,000	未払費用	19,083,068	16,699,926	2,383,142	
				預り金	4,594	4,594	0	
				職員預り金	850,471	473,744	376,727	
				仮受金	3,212	0	3,212	
				賞与引当金	11,911,957	9,063,240	2,848,717	
固定資産	934,394,798	942,838,101	△8,443,303	固定負債	3,771,800	17,504,048	△13,732,248	
基本財産	696,291,143	692,697,392	3,593,751	設備資金借入金	0	11,076,000	△11,076,000	
土地	88,663,028	77,971,000	10,692,028	リース債務	3,771,800	6,428,048	△2,656,248	
建物	606,628,115	613,726,392	△7,098,277	負債の部合計	52,461,805	60,908,322	△8,446,517	
定期預金	1,000,000	1,000,000	0					
その他の固定資産	238,103,655	250,140,709	△12,037,054	純資産の部	76,651,880	76,651,880	0	
構築物	9,527,200	11,701,159	△2,173,959	基本金	250,200,094	268,237,208	△18,037,114	
機械及び装置	34,892,286	39,577,643	△4,685,357	国庫補助金等特別積立金	177,000,000	177,000,000	0	
車両運搬具	3,585,109	5,957,165	△2,372,056	その他の積立金	177,000,000	177,000,000	0	
器具及び備品	6,434,346	6,525,542	△91,196	施設整備等積立金	778,310,164	751,171,410	27,138,754	
有形リース資産	6,293,264	8,949,512	△2,656,248	次期繰越活動増減差額	27,138,754	△11,296,380	38,435,134	
権利	80,300	80,300	0	(うち当期活動増減差額)				
ソフトウェア	69,300	92,400	△23,100					
施設整備等積立資産	177,000,000	177,000,000	0					
差入保証金	150,000	150,000	0					
長期前払費用	0	35,138	△35,138					
その他の固定資産	71,850	71,850	0					
資産の部合計	1,334,623,943	1,333,968,820	655,123	純資産の部合計	1,282,162,138	1,273,060,498	9,101,640	
				負債及び純資産の部合計	1,334,623,943	1,333,968,820	655,123	

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	314,910
普通預金	千葉銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	104,241,538
	千葉銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	54,535,986
	千葉銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	39,915,972
	千葉銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	65,806,345
	千葉銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	22,658,699
	千葉興業銀行野田支店	—	運転資金として	—	—	46,356,022
	ちば東葛農協福田支店	—	運転資金として	—	—	328,617
	三菱UFJ信託銀行柏支店	—	運転資金として	—	—	0
			小計			334,158,089
事業未収金			2・3月分自立支援給付費等			64,284,910
未収補助金			高齢重度障害者介護事業補助金、 借入金利子補給金他			1,117,190
立替金			職員社会保険料立替、他			58,536
前払費用			4月分CH家賃・グランド土地代 他			610,420
			流動資産合計			400,229,145
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(障害者支援施設拠点) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地1 他4筆 (共同生活援助拠点) 野田市三ツ堀字西久保265番1 他 3筆(希の芽) 野田市山崎字西亀山2709番18 他 1筆(鳩の芽)		第1種社会福祉事業である、障害 者支援施設等に使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム希の芽に使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム鳩の芽に使用している			52,971,000 25,000,000 10,692,028
			小計			88,663,028
建物	(障害者支援施設拠点) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地 1、895番地(園舎) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地 1、895番地(多目的棟) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地 1、895番地(生活介護棟) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地 1、895番地(防災拠点) 野田市下三ヶ尾字大清水875番地 1、895番地(自転車置場) (共同生活援助拠点) 野田市三ツ堀字西久保265番1(希 の芽) 野田市中野台170番地4(芽ぐみ) 野田市山崎字西亀山2709番18(鳩 の芽) 野田市三ツ堀字西久保265番1(希 の芽) (多機能型事業所拠点) 野田市三ツ堀 263-1	1980年度 1980年度 2009年度 2013年度 2021年度 2014年度 2010年度 2021年度 2021年度 2019年度	第1種社会福祉事業である、障害 者支援施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、障害 者支援施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、障害 者支援施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、障害 者支援施設等に使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム希の芽に使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム芽ぐみに使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム鳩の芽に使用している 第2種社会福祉事業である、ケア ホーム希の芽に使用している 第2種社会福祉事業である、多機 能型事業所に使用している	765,042,869 97,519,910 26,490,000 6,951,000 1,595,000 56,079,228 2,980,300 24,540,158 726,000 99,559,000	357,346,520 64,814,174 15,942,565 1,389,041 42,267 20,726,422 2,692,160 405,522 18,150 11,478,529	407,696,349 32,705,736 10,547,435 5,561,959 1,552,733 35,352,806 288,140 24,134,636 707,850 88,080,471
			小計			606,628,115
定期預金	千葉銀行野田支店	—		—	—	1,000,000
			基本財産合計			696,291,143
(2) その他の固定資産						
構築物	掘及びフェンス工事他17件	—	事業用設備等	35,033,019	25,505,819	9,527,200
機械及び装置	厨房用設備、他9件	—	事業用機器等	57,039,210	22,146,924	34,892,286
車両運搬具	日産キャラバン、他12台	—	利用者送迎用他	19,213,440	15,628,331	3,585,109
器具及び備品	介護用ベッド、他74件	—	事業用備品等	45,548,066	39,113,720	6,434,346
建設仮勘定						0
有形リース資産	カラー複合機、他9件	—	事務用印刷機等	25,360,408	19,067,144	6,293,264
権利	電話加入権	—	法人用電話回線	—	—	80,300
ソフトウェア	栄養ソフト	—	利用者管理用	115,500	46,200	69,300
施設整備等積立資産	定期預金千葉銀行野田支店	—	将来における建物等の建替への目 的のために積み立てている定期預 金	—	—	177,000,000
差入保証金	保証金	—	メイトフードサービス担保設定	—	—	150,000
長期前払費用						0
その他の固定資産	車輻リサイクル預託金	—	利用者送迎用車両	—	—	71,850
			その他の固定資産合計			238,103,655
			固定資産合計			934,394,798
			資産合計			1,334,623,943
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払	—		—	—	3,104,455
その他の未払金						0
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	—		—	—	11,076,000
1年以内返済予定リース債務	日本ビジネスリース他	—		—	—	2,656,248
未払費用	3月分職員給料、社会保険料	—		—	—	19,083,068
預り金	3月分源泉所得税	—		—	—	4,594
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	850,471
仮受金	利用料過入金 返還予定金	—		—	—	3,212
賞与引当金	当年度に帰属する支給見込額	—		—	—	11,911,957
			流動負債合計			48,690,005
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	0
リース債務	日本ビジネスリース他	—		—	—	3,771,800
			固定負債合計			3,771,800
			負債合計			52,461,805
			差引純資産			1,282,162,138

計算書類に対する注記(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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっている。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっている。

③ 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。

(3) 引当金の計上基準

・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

債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収することが不可能な債権については個別に回収可能性を勘案し、その他の債権については、徴収不能の実績率により、回収不能見込額を計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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

退職給付制度は、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によっている。

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とおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式)は事業区分が1つのため省略している。

(3) 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1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 障害者支援施設 野田芽吹学園

ア 法人本部

イ 生活介護

ウ 施設入所支援

エ 短期入所

オ 特定相談支援事業 サポート芽吹

カ 障害児相談支援事業 サポート芽吹

キ 日中一時支援

② 共同生活援助 野田芽吹学園

ア ケアホーム 芽ぐみ

イ ケアホーム 希の芽

ウ ケアホーム 陽の芽

③ 多機能型事業所 芽ばえ

ア 就労継続支援B型

イ 自立訓練

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	77,971,000	10,692,028	0	88,663,028
建物	613,726,392	26,982,158	34,080,435	606,628,115
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	692,697,392	37,674,186	34,080,435	696,291,143

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

基本財産建物	野田市下三ヶ尾字大清水875番地1 895番地	337,453,534円
(園舎、園舎増築、大規模修繕、耐震化等工事)		
基本財産土地	野田市下三ヶ尾字大清水875番地1 他4筆	52,971,000円

計390,424,534円

担保に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) 11,076,000円

計11,076,000円

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
基本財産			
建物	1,081,483,465	474,855,350	606,628,115
小計	1,081,483,465	474,855,350	606,628,115
その他の固定資産			
構築物	35,033,019	25,505,819	9,527,200
機械及び装置	57,039,210	22,146,924	34,892,286
車輛運搬具	19,213,440	15,628,331	3,585,109
器具及び備品	45,548,066	39,113,720	6,434,346
有形リース資産	25,360,408	19,067,144	6,293,264
小計	182,194,143	121,461,938	60,732,205
合計	1,263,677,608	596,317,288	667,360,320

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

該当なし

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

(障害者支援施設 野田芽吹学園拠点)

元職員が勤務中に利用者から突き飛ばされ後遺障害を被ったとして起こした損害賠償請求において判決が下り、解決金を支払うことで結審した。

それに伴い解決金2,681,229円を支払い、これを雑損失として処理をしている。

(共同生活援助 野田芽吹学園拠点)

該当なし

(多機能型事業所 芽ばえ拠点)

該当なし