

令和 2年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3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 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入		261,925	△261,925	
	障害福祉サービス等事業収入	404,617,186	403,502,505	1,114,681	
	借入金利息補助金収入	300,000	187,715	112,285	
	経常経費寄附金収入	1,170,100	1,179,084	△8,984	
	受取利息配当金収入	26,500	20,243	6,257	
	その他の収入	4,494,000	3,835,384	658,616	
	事業活動収入計(1)	410,607,786	408,986,856	1,620,930	
	支出				
	人件費支出	266,434,372	260,427,607	6,006,765	
事業費支出	53,991,000	46,306,539	7,684,461		
事務費支出	39,439,770	36,358,443	3,081,327		
就労支援事業支出		261,925	△261,925		
支払利息支出	400,000	267,433	132,567		
その他の支出	2,016,000	1,026,641	989,359		
事業活動支出計(2)	362,281,142	344,648,588	17,632,554		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,326,644	64,338,268	△16,011,624		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	14,330,250	14,330,000	250	
	施設整備等収入計(4)	14,330,250	14,330,000	250	
	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	41,104,990	38,578,288	2,526,702	
	固定資産除却・廃棄支出		11,440	△11,440	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,582,560	17,440		
施設整備等支出計(5)	54,780,990	52,248,288	2,532,702		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,450,740	△37,918,288	△2,532,452		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)		0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,875,904	26,419,980	△18,544,076		
前期末支払資金残高(12)	344,101,953	344,101,953	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	351,977,857	370,521,933	△18,544,076		

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	261,925	44,500	217,425
	障害福祉サービス等事業収益	403,502,505	385,705,316	17,797,189
	経常経費寄附金収益	1,179,084	523,604	655,480
	サービス活動収益計(1)	404,943,514	386,273,420	18,670,094
	費用			
	人件費	260,768,300	232,463,353	28,304,947
	事業費	46,306,539	48,088,155	△1,781,616
	事務費	36,358,443	50,061,016	△13,702,573
	就労支援事業費用	261,925	44,500	217,425
減価償却費	45,325,263	43,344,969	1,980,294	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,321,797	△17,411,003	89,206	
サービス活動費用計(2)	371,698,673	356,590,990	15,107,683	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,244,841	29,682,430	3,562,411	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	187,715	261,327	△73,612
	受取利息配当金収益	20,243	19,986	257
	その他のサービス活動外収益	3,835,384	3,246,978	588,406
	サービス活動外収益計(4)	4,043,342	3,528,291	515,051
	費用			
	支払利息	267,433	372,656	△105,223
	その他のサービス活動外費用	1,026,641	1,380,078	△353,437
	サービス活動外費用計(5)	1,294,074	1,752,734	△458,660
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,749,268	1,775,557	973,711
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,994,109	31,457,987	4,536,122	
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	0	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	47,388,604		47,388,604
	特別費用計(9)	61,730,045	0	61,730,045
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△47,400,045	0	△47,400,045
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,405,936	31,457,987	△42,863,923
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	762,467,790	731,009,803	31,457,987
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	751,061,854	762,467,790	△11,405,936
	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)	751,061,854	762,467,790	△11,405,936

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	391,130,719	366,829,385	24,301,334	流動負債	43,404,274	44,961,163	△1,556,889
現金預金	312,677,272	304,571,770	8,105,502	事業未払金	3,370,133	6,690,283	△3,320,150
事業未収金	61,576,248	60,764,008	812,240	その他の未払金	60,389	98,294	△37,905
未収補助金	16,162,415	986,007	15,176,408	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	135,364	0	135,364	1年以内返済予定リース債務	2,656,248	2,435,184	221,064
前払費用	579,420	507,600	71,820	未払費用	16,699,926	15,363,646	1,336,280
				預り金	4,594	4,594	0
				職員預り金	473,744	570,615	△96,871
				賞与引当金	9,063,240	8,722,547	340,693
固定資産	942,838,101	993,755,773	△50,917,672	固定負債	17,504,048	28,165,764	△10,661,716
基本財産	692,697,392	697,275,907	△4,578,515	設備資金借入金	11,076,000	22,152,000	△11,076,000
土地	77,971,000	77,971,000	0	リース債務	6,428,048	6,013,764	414,284
建物	613,726,392	618,304,907	△4,578,515	負債の部合計	60,908,322	73,126,927	△12,218,605
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	250,140,709	296,479,866	△46,339,157	基本金	76,651,880	76,651,880	0
土地	0	47,278,604	△47,278,604	国庫補助金等特別積立金	268,346,764	271,338,561	△2,991,797
構築物	11,701,159	8,381,112	3,320,047	その他の積立金	177,000,000	177,000,000	0
機械及び装置	39,577,643	44,263,000	△4,685,357	施設整備等積立金	177,000,000	177,000,000	0
車輜運搬具	5,957,165	4,442,173	1,514,992	次期繰越活動増減差額	751,061,854	762,467,790	△11,405,936
器具及び備品	6,525,542	6,551,653	△26,111	(うち当期活動増減差額)	△11,405,936	31,457,987	△42,863,923
有形リース資産	8,949,512	8,246,016	703,496				
権利	80,300	80,300	0				
ソフトウェア	92,400		92,400				
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	35,138	35,138	0				
その他の固定資産	71,850	51,870	19,980	純資産の部合計	1,273,060,498	1,287,458,231	△14,397,733
資産の部合計	1,333,968,820	1,360,585,158	△26,616,338	負債及び純資産の部合計	1,333,968,820	1,360,585,158	△26,616,338

(単位:円)

財産目録  
令和 3年 3月31日現在

別紙 4

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						312,677,272
現金						262,170
普通預金						312,415,102
事業未収金						61,576,248
未収補助金						16,162,415
立替金						135,364
前払費用						579,420
流動資産合計						391,130,719
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(障害者支援施設 野田芽吹学 (障害者支援施設 野田芽吹学 (共同生活援助 野田芽吹学園)					25,071,000 27,900,000 25,000,000
小計						77,971,000
建物	(障害者支援施設 野田芽吹学 (障害者支援施設 野田芽吹学 (障害者支援施設 野田芽吹学 (障害者支援施設 野田芽吹学 (共同生活援助 野田芽吹学園) (共同生活援助 野田芽吹学園) (共同生活援助 野田芽吹学園) (共同生活援助 野田芽吹学園) (共同生活援助 野田芽吹学園) (多機能型事業所 芽ばえ)	1980年度 1980年度 2008年度 2012年度 2010年度 2013年度 2014年度 2017年度 2019年度		764,921,869 97,519,910 26,490,000 6,951,000 472,500 2,200,000 56,079,228 307,800 99,559,000	334,737,860 62,888,671 14,724,025 1,236,119 327,124 1,925,000 17,946,399 102,600 6,887,117	430,184,009 34,631,239 11,765,975 5,714,881 145,376 275,000 38,132,829 205,200 92,671,883
小計						613,726,392
定期預金	千葉銀行野田支店 定期 No. 160339					1,000,000
基本財産合計						692,697,392
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	塀及びフェンス 他17件			35,033,019	23,331,860	11,701,159
機械及び装置	厨房用まな板殺菌庫 他9件			57,039,210	17,461,567	39,577,643
車輛運搬具	ニッサン キャラバン2WD 他11 件			18,907,840	12,950,675	5,957,165
器具及び備品	諏訪響和太鼓 他68件			43,937,116	37,411,574	6,525,542
有形リース資産	オゾン水精製機(シャープ) 他9 件			25,360,408	16,410,896	8,949,512
権利						80,300
ソフトウェア	栄養ソフト			115,500	23,100	92,400
施設整備等積立資産	千葉銀行野田支店 定期 No. 160339					177,000,000
差入保証金						150,000
長期前払費用						35,138
その他の固定資産						71,850
その他の固定資産合計						250,140,709
固定資産合計						942,838,101
資産合計						1,333,968,820
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						3,370,133
その他の未払金						60,389
1年以内返済予定設備資金借入金						11,076,000
1年以内返済予定リース債務						2,656,248
未払費用						16,699,926
預り金						4,594
職員預り金						473,744
賞与引当金						9,063,240
流動負債合計						43,404,274
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						11,076,000
リース債務						6,428,048
固定負債合計						17,504,048
負債合計						60,908,322
差引純資産						1,273,060,498

## 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

## 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	0	0	77,971,000
建物	618,304,907	27,445,000	32,023,515	613,726,392
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	697,275,907	27,445,000	32,023,515	692,697,392

## 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	349,158,588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402,129,588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)	22,152,000円
-----------------------	-------------

計22,152,000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	1,054,501,307	440,774,915	613,726,392
小計	1,054,501,307	440,774,915	613,726,392
その他の固定資産			
構築物	35,033,019	23,331,860	11,701,159
機械及び装置	57,039,210	17,461,567	39,577,643
車輛運搬具	18,907,840	12,950,675	5,957,165
器具及び備品	43,937,116	37,411,574	6,525,542
有形リース資産	25,360,408	16,410,896	8,949,512
小計	180,277,593	107,566,572	72,711,021
合計	1,234,778,900	548,341,487	686,437,413

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. 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)

社会福祉充実計画のうち、道路整備事業が完了し購入及び整備した道路を野田市に寄附し所有権移転登記が完了した

それに伴い土地(その他の固定資産)の期首帳簿価格47,278,604円及び当期支出額110,000円の合計47,388,604円を雑損失により処理をしている

(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

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

勘定科目	障害者支援施設 野田芽吹学園	共同生活援助 野田芽吹学園	多機能型事業所 芽ばえ	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	336,279,878	55,127,682	26,524,509	418,932,059	△27,801,320	391,130,719		
現金預金	239,614,801	50,185,400	22,877,071	312,677,272		312,677,272		
事業未収金	52,031,058	5,897,752	3,647,438	61,576,248		61,576,248		
未収補助金	16,162,415	0	0	16,162,415		16,162,415		
立替金	135,364	0	0	135,364		135,364		
前払費用	534,920	44,500	0	579,420		579,420		
拠点区分間貸付金	27,801,320	0	0	27,801,320	△27,801,320	0		
固定資産	779,412,065	65,183,615	98,242,421	942,838,101		942,838,101		
基本財産	536,267,104	63,758,405	92,671,883	692,697,392		692,697,392		
土地	52,871,000	25,000,000	0	77,871,000		77,871,000		
建物	482,296,104	38,758,405	92,671,883	613,726,392		613,726,392		
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000		
その他の固定資産	243,144,961	1,425,210	5,570,538	250,140,709		250,140,709		
構築物	10,751,353	949,806	0	11,701,159		11,701,159		
機械及び装置	39,577,643	0	0	39,577,643		39,577,643		
車両運搬具	2,962,677	0	2,994,488	5,957,165		5,957,165		
器具及び備品	3,521,696	475,404	2,528,442	6,525,542		6,525,542		
有形リース資産	8,949,512	0	0	8,949,512		8,949,512		
権利	80,300	0	0	80,300		80,300		
ソフトウェア	92,400	0	0	92,400		92,400		
施設整備等積立資産	177,000,000	0	0	177,000,000		177,000,000		
差入保証金	150,000	0	35,138	185,138		185,138		
長期前払費用	59,380	0	12,470	71,850		71,850		
その他の固定資産	1,115,691,843	121,311,267	124,766,930	1,361,770,140	△27,801,320	1,333,968,820		
資産の部合計	41,934,175	16,710,961	12,560,458	71,205,594	△27,801,320	43,404,274		
流動負債	3,187,267	156,041	27,825	3,370,133		3,370,133		
事業未払金	11,076,000	60,389	0	11,136,389		11,136,389		
その他の未払金	11,076,000	0	0	11,076,000		11,076,000		
1年以内返済予定設備資金借入金	2,656,248	0	0	2,656,248		2,656,248		
1年以内返済予定リース債務	16,699,926	0	0	16,699,926		16,699,926		
未払費用	4,594	0	0	4,594		4,594		
預り金	473,744	0	0	473,744		473,744		
職員預り金	473,744	0	0	473,744		473,744		
拠点区分間借入金	7,836,396	16,151,451	11,649,869	27,801,320	△27,801,320	0		
貸与引当金	17,504,048	344,080	882,764	17,504,048		17,504,048		
固定負債	11,076,000	0	0	11,076,000		11,076,000		
設備資金借入金	6,428,048	0	0	6,428,048		6,428,048		
リース債務	59,438,223	16,710,961	12,560,458	88,709,642	△27,801,320	60,908,322		
負債の部合計	76,651,880	5,279,649	0	81,931,529		81,931,529		
基本金	263,067,115	0	0	263,067,115		263,067,115		
国庫補助金等特別積立金	177,000,000	0	0	177,000,000		177,000,000		
その他の積立金	539,534,725	99,320,657	112,206,472	751,061,854		751,061,854		
施設整備等積立金	△26,920,553	11,985,404	3,526,213	△11,408,936		△11,408,936		
次期繰越活動増減差額	1,056,253,720	104,600,306	112,206,472	1,273,060,498		1,273,060,498		
(うち当期活動増減差額)	1,115,691,943	121,311,267	124,766,930	1,361,770,140	△27,801,320	1,333,968,820		
純資産の部合計								
負債及び純資産の部合計								

(単位:円)



社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(由)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

期定科目	障害者支援施設 野田芽吹学園	共同生活援助 野田芽吹学園	多機能型事業所 芽ばえ	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
収 益							
サービス活動増減の部							
就労支援事業収益			261,925	261,925		261,925	
障害福祉サービス等事業収益	344,656,465	37,282,827	21,563,213	403,502,505		403,502,505	
経常経費等附加金収益	1,179,084			1,179,084		1,179,084	
サービス活動増減の部							
人件費	345,835,549	37,282,827	21,825,138	404,943,514		404,943,514	
事業費	235,373,987	16,015,249	9,379,964	260,768,300		260,768,300	
事務費	38,965,830	4,857,605	3,383,304	46,306,539		46,306,539	
就労支援事業費用	34,105,453	1,772,545	480,445	36,358,443		36,358,443	
減価償却費	36,603,140	3,369,014	261,925	261,925		261,925	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,602,557	△719,240	5,353,106	45,325,263		45,325,263	
サービス活動増減の部							
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	327,544,753	25,295,173	18,858,747	371,698,673		371,698,673	
サービス活動増減の部							
借入金利息補助金収益	187,715		2,966,391	33,244,841		33,244,841	
受取利息配当金収益	19,332	750	161	187,715		187,715	
その他のサービス活動外収益	3,275,723		559,661	20,243		20,243	
サービス活動増減の部							
支払利息	3,482,770	750	559,822	4,043,342		4,043,342	
その他のサービス活動外費用	267,433			267,433		267,433	
サービス活動増減の部							
サービス活動増減差額(4)=サービス活動外収益計(4)-サービス活動外費用計(5)	1,294,074			1,294,074		1,294,074	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	2,165,695	750	559,822	2,749,268		2,749,268	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,479,492	11,988,404	3,526,213	35,994,109		35,994,109	
施設整備等補助金収益	14,330,000			14,330,000		14,330,000	
特別増減の部							
特別増減差額(8)	14,330,000			14,330,000		14,330,000	
固定資産売却損・処分損	11,441			11,441		11,441	
国庫補助金等特別積立金積立額	14,330,000			14,330,000		14,330,000	
その他の特別損失	47,388,604			47,388,604		47,388,604	
特別費用計(9)	61,730,045			61,730,045		61,730,045	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△47,400,045			△47,400,045		△47,400,045	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,920,553	11,988,404	3,526,213	△11,405,936		△11,405,936	
前期繰越活動増減差額(12)	566,455,278	87,332,253	108,680,259	762,467,790		762,467,790	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	539,534,725	99,320,657	112,206,472	751,061,854		751,061,854	
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)	539,534,725	99,320,657	112,206,472	751,061,854		751,061,854	

