

|       |            |
|-------|------------|
| 法人名   | 社会福祉法人 朝日園 |
| 施設名   | 未設定        |
| 会計単位名 | 社会福祉法人 朝日園 |

## 資金収支計算書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

| 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            |              |             |              |       |
|                                 | 介護保険事業収入      | 700,000      |             | 700,000      |       |
|                                 | 就労支援事業収入      | 122,000,000  | 112,202,930 | 9,797,070    |       |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入 | 391,000,000  | 396,928,937 | △5,928,937   |       |
|                                 | 借入金利息補助金収入    | 60,000       | 36,000      | 24,000       |       |
|                                 | 経常経費寄附金収入     | 2,000,000    | 3,637,000   | △1,637,000   |       |
|                                 | 受取利息配当金収入     |              | 3,498       | △3,498       |       |
|                                 | その他の収入        | 4,200,000    | 4,552,447   | △352,447     |       |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 519,960,000  | 517,360,812 | 2,599,188    |       |
|                                 | 支出            |              |             |              |       |
|                                 | 人件費支出         | 250,000,000  | 257,610,993 | △7,610,993   |       |
|                                 | 事業費支出         | 62,020,000   | 66,584,476  | △4,564,476   |       |
|                                 | 事務費支出         | 64,940,000   | 62,069,844  | 2,870,156    |       |
|                                 | 就労支援事業支出      | 114,220,000  | 103,872,187 | 10,347,813   |       |
| 支払利息支出                          | 60,000        | 36,000       | 24,000      |              |       |
| 流動資産評価損等による資金減少額                |               | 3,400        | △3,400      |              |       |
| 事業活動支出計(2)                      | 491,240,000   | 490,176,900  | 1,063,100   |              |       |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 28,720,000    | 27,183,912   | 1,536,088   |              |       |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |              |             |              |       |
|                                 | 施設整備等補助金収入    | 63,000,000   | 63,261,000  | △261,000     |       |
|                                 | 施設整備等寄附金収入    |              | 405,000     | △405,000     |       |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   | 63,000,000   | 63,666,000  | △666,000     |       |
|                                 | 支出            |              |             |              |       |
| 設備資金借入金元金償還支出                   | 1,500,000     | 1,500,000    |             |              |       |
| 固定資産取得支出                        | 185,800,000   | 167,158,769  | 18,641,231  |              |       |
| 施設整備等支出計(5)                     | 187,300,000   | 168,658,769  | 18,641,231  |              |       |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △124,300,000  | △104,992,769 | △19,307,231 |              |       |
| その他の活動による収支                     | 収入            |              |             |              |       |
|                                 | 積立資産取崩収入      | 100,000,000  |             | 100,000,000  | 次年度繰越 |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 100,000,000  |             | 100,000,000  |       |
|                                 | 支出            |              |             |              |       |
| その他の活動支出計(8)                    |               |              |             |              |       |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 100,000,000   |              | 100,000,000 |              |       |
| 予備費支出(10)                       |               |              |             |              |       |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 4,420,000     | △77,808,857  | 82,228,857  |              |       |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 397,595,206   | 397,595,206  |             |              |       |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 402,015,206   | 319,786,349  | 82,228,857  |              |       |

|       |            |
|-------|------------|
| 法人名   | 社会福祉法人 朝日園 |
| 施設名   | 未設定        |
| 会計単位名 | 社会福祉法人 朝日園 |

## 事業活動計算書

( 自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

| 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                        |             |             |             |
|                                    | 介護保険事業収益                  |             | 564,936     | △564,936    |
|                                    | 就労支援事業収益                  | 112,202,930 | 109,953,645 | 2,249,285   |
|                                    | 障害福祉サービス等事業収益             | 396,928,937 | 381,738,895 | 15,190,042  |
|                                    | 経常経費寄附金収益                 | 3,637,000   | 1,490,000   | 2,147,000   |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 512,768,867 | 493,747,476 | 19,021,391  |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
|                                    | 人件費                       | 254,650,993 | 267,409,063 | △12,758,070 |
|                                    | 事業費                       | 66,584,476  | 60,933,027  | 5,651,449   |
|                                    | 事務費                       | 62,069,844  | 51,671,337  | 10,398,507  |
| 就労支援事業費用                           | 111,742,767               | 117,792,601 | △6,049,834  |             |
| 減価償却費                              | 43,755,812                | 42,796,246  | 959,566     |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △18,633,826               | △18,602,999 | △30,827     |             |
| 徴収不能額                              | 3,400                     |             | 3,400       |             |
| サービス活動費用計(2)                       | 520,173,466               | 521,999,275 | △1,825,809  |             |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △7,404,599                | △28,251,799 | 20,847,200  |             |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |             |             |             |
|                                    | 借入金利息補助金収益                | 36,000      | 93,750      | △57,750     |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 3,498       | 3,456       | 42          |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 4,552,447   | 5,341,772   | △789,325    |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 4,591,945   | 5,438,978   | △847,033    |
| 費用                                 |                           |             |             |             |
| 支払利息                               | 36,000                    | 63,000      | △27,000     |             |
| サービス活動外費用計(5)                      | 36,000                    | 63,000      | △27,000     |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 4,555,945                 | 5,375,978   | △820,033    |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △2,848,654                | △22,875,821 | 20,027,167  |             |
| 特別増減の部                             | 収益                        |             |             |             |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 63,261,000  |             | 63,261,000  |
|                                    | 施設整備等寄附金収益                | 405,000     | 100,000     | 305,000     |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 63,666,000  | 100,000     | 63,566,000  |
|                                    | 費用                        |             |             |             |
| 固定資産売却損・処分損                        | 615,104                   | 2           | 615,102     |             |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 63,261,000                |             | 63,261,000  |             |
| 特別費用計(9)                           | 63,876,104                | 2           | 63,876,102  |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △210,104                  | 99,998      | △310,102    |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △3,058,758                | △22,775,823 | 19,717,065  |             |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 509,261,404 | 532,037,227 | △22,775,823 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 506,202,646 | 509,261,404 | △3,058,758  |
|                                    | 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) | 506,202,646               | 509,261,404 | △3,058,758  |             |

|       |            |
|-------|------------|
| 法人名   | 社会福祉法人 朝日園 |
| 施設名   | 未設定        |
| 会計単位名 | 社会福祉法人 朝日園 |

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

1頁

| 資産の部      |               |               |             |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定科目      | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 流動資産      | 450,476,664   | 432,681,659   | 17,795,005  |
| 現金預金      | 307,006,849   | 349,074,921   | △42,068,072 |
| 現金        |               |               |             |
| 預金        | 307,006,849   | 349,074,921   | △42,068,072 |
| 有価証券      |               |               |             |
| 事業未収金     | 10,875,604    | 13,570,009    | △2,694,405  |
| 未収金       | 128,738,829   | 63,655,371    | 65,083,458  |
| 受取手形      | 1,306,669     | 2,015,937     | △709,268    |
| 仕掛品       | 285,000       | 173,700       | 111,300     |
| 原材料       | 690,987       | 679,707       | 11,280      |
| 短期貸付金     |               |               |             |
| 仮払金       | 1,572,726     | 3,512,014     | △1,939,288  |
| 固定資産      | 1,212,766,894 | 1,102,649,221 | 110,117,673 |
| 基本財産      | 963,760,688   | 891,230,772   | 72,529,916  |
| 土地        | 286,610,109   | 286,610,109   |             |
| 建物        | 677,150,579   | 604,620,663   | 72,529,916  |
| その他の固定資産  | 249,006,206   | 211,418,449   | 37,587,757  |
| 土地        | 12,953,326    | 12,953,326    |             |
| 建物        | 9,658,497     | 10,579,381    | △920,884    |
| 構築物       | 19,209,405    | 21,468,697    | △2,259,292  |
| 機械及び装置    | 6,808,419     | 8,687,126     | △1,878,707  |
| 車輛運搬具     | 3,378,605     | 4,572,561     | △1,193,956  |
| 器具及び備品    | 51,018,349    | 18,663,203    | 32,355,146  |
| 建設仮勘定     |               |               |             |
| 有形リース資産   |               |               |             |
| ソフトウェア    | 16,500,860    | 2,487,602     | 14,013,258  |
| 無形リース資産   |               |               |             |
| 減価償却累計額   |               |               |             |
| 退職給付引当資産  |               |               |             |
| 備品等購入積立資産 | 62,189,502    | 62,189,502    |             |
| 工賃変動積立資産  | 9,000,000     | 9,000,000     |             |
| 設備等整備積立資産 | 46,457,772    | 46,457,772    |             |
| その他の固定資産  | 11,831,471    | 14,359,279    | △2,527,808  |
| 資産の部合計    | 1,663,243,558 | 1,535,330,880 | 127,912,678 |

## 貸借対照表

( 令和 2年 3月31日現在 )

(単位：円)

2頁

| 負債の部            |               |               |             |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 勘定科目            | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 流動負債            | 139,214,328   | 47,693,046    | 91,521,282  |
| 短期運営資金借入金       |               |               |             |
| 事業未払金           | 128,111,456   | 30,208,391    | 97,903,065  |
| 役員等短期借入金        |               |               |             |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 500,000       | 1,500,000     | △1,000,000  |
| 1年以内返済予定リース債務   |               |               |             |
| 職員預り金           | 675,841       | 3,341,869     | △2,666,028  |
| 職員預り金           | 675,841       | 3,341,869     | △2,666,028  |
| 前受金             |               |               |             |
| 仮受金             | 927,031       | 682,786       | 244,245     |
| 賞与引当金           | 9,000,000     | 11,960,000    | △2,960,000  |
| その他の流動負債        |               |               |             |
| 固定負債            | 11,831,471    | 14,859,279    | △3,027,808  |
| 設備資金借入金         |               | 500,000       | △500,000    |
| リース債務           |               |               |             |
| 退職給付引当金         | 11,831,471    | 14,359,279    | △2,527,808  |
| 長期預り金           |               |               |             |
| その他の固定負債        |               |               |             |
| 負債の部合計          | 151,045,799   | 62,552,325    | 88,493,474  |
| 純資産の部           |               |               |             |
| 勘定科目            | 当年度末          | 前年度末          | 増減          |
| 基本金             | 547,722,338   | 547,722,338   |             |
| 国庫補助金等特別積立金     | 340,625,501   | 298,147,539   | 42,477,962  |
| その他の積立金         | 117,647,274   | 117,647,274   |             |
| 備品等購入積立金        | 62,189,502    | 62,189,502    |             |
| 工賃変動積立金         | 9,000,000     | 9,000,000     |             |
| 設備等整備積立金        | 46,457,772    | 46,457,772    |             |
| 次期繰越活動増減差額      | 506,202,646   | 509,261,404   | △3,058,758  |
| (うち当期活動増減差額)    | △3,058,758    | △22,775,823   | 19,717,065  |
| 純資産の部合計         | 1,512,197,759 | 1,472,778,555 | 39,419,204  |
| 負債及び純資産の部合計     | 1,663,243,558 | 1,535,330,880 | 127,912,678 |

# 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
  - ・定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－香川県民間社会福祉施設振興財団への年度末掛金累計額を計上している。
  - ・賞与引当金－令和2年度6月に支払う賞与の算定期間（令和元年12月から令和2年5月）であるため、支払見込み額の6分の4を計上する。

## 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実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人は、事業区分が社会福祉事業のみため作成していない。
- (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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人は、拠点区分が単一ため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 朝日園拠点（社会福祉事業）  
〔法人本部〕  
〔朝日園（就労継続支援B型）〕  
〔朝日園（就労継続支援A型）〕  
〔朝日園（生活介護）〕  
〔朝日園（施設入所）〕  
〔朝日平成園（就労継続支援B型）〕  
〔朝日平成園（生活介護）〕  
〔すずらん（生活介護）〕  
〔ホームヘルプあさひ〕  
〔障害者生活支援センターあい〕  
〔地域活動支援センターあさひ〕  
〔福祉ホーム朝日ヶ丘〕  
〔福祉ホーム朝日つばさ〕

## 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      | 286,610,109 |             |            | 286,610,109 |
| 建物      | 604,620,663 | 109,592,485 | 37,062,569 | 677,150,579 |
| 合計      | 891,230,772 | 109,592,485 | 37,062,569 | 963,760,688 |

## 計算書類に対する注記

## 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

国庫補助金等特別積立金取崩 20,783,038円  
償却による取崩（明細書記載のとおり）

## 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。

|    |              |
|----|--------------|
| 土地 | 52,347,367円  |
| 建物 | 62,679,554円  |
| 計  | 115,026,921円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|         |          |
|---------|----------|
| 設備資金借入金 | 500,000円 |
| 計       | 500,000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

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         |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 土地（基本財産） | 286,610,109   |               | 286,610,109   |
| 建物（基本財産） | 1,577,915,903 | 900,765,324   | 677,150,579   |
| 土地       | 12,953,326    |               | 12,953,326    |
| 建物       | 26,943,900    | 17,285,403    | 9,658,497     |
| 構築物      | 37,726,648    | 18,517,243    | 19,209,405    |
| 機械及び装置   | 162,414,350   | 155,605,931   | 6,808,419     |
| 車輛運搬具    | 53,084,843    | 49,706,238    | 3,378,605     |
| 器具及び備品   | 163,629,153   | 112,610,804   | 51,018,349    |
| 権利       |               |               |               |
| ソフトウェア   | 71,081,602    | 54,580,742    | 16,500,860    |
| 合計       | 2,392,359,834 | 1,309,071,685 | 1,083,288,149 |

## 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 |
|------|-----|---------------|----------|
| 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|--------|------|----|------|
| 該当なし   |      |    |      |
| 合計     |      |    |      |

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

| 種類   | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容           |                | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|------|--------|----|------|-----------|----------|----------------|----------------|-------|------|----|------|
|      |        |    |      |           |          | 役員<br>の<br>兼務等 | 事業上<br>の<br>関係 |       |      |    |      |
| 該当なし |        |    |      |           |          |                |                |       |      |    |      |

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 13. 重要な偶発債務

・該当なし

## 計算書類に対する注記

### 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

- ・該当なし