

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
 - 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 の 兼務等	事業上 の 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