

令和 5年度

計 算 書 類

自:令和 5年 4月 1日
至:令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 望洋会

【税理士法人 アイビーパートナーズ】

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会 あゆみの里

(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	38,700,000	39,082,778	△382,778	
	障害福祉サービス等事業収入	234,579,542	233,451,604	1,127,938	
	みやざき安心セーフティネット事業収入	300,000	43,411	256,589	
	経常経費寄附金収入	420,000	333,800	86,200	
	受取利息配当金収入	216,591	13,188	203,403	
	その他の収入	2,195,777	1,680,320	515,457	
	事業活動収入計 (1)	276,411,910	274,605,101	1,806,809	
	支出				
	人件費支出	184,899,775	182,505,507	2,394,268	
施設整備等による収支	事業費支出	37,523,000	36,783,351	739,649	
	事務費支出	11,645,000	11,308,499	336,501	
	就労支援事業支出	38,700,000	38,813,396	△113,396	
	その他の支出	1,060,000	1,022,050	37,950	
	事業活動支出計 (2)	273,827,775	270,432,803	3,394,972	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		2,584,135	4,172,298	△1,588,163	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	3,381,595	3,231,595	150,000	
	施設整備等支出計 (5)	3,381,595	3,231,595	150,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△3,381,595	△3,231,595	△150,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,304,526	604,526	1,700,000	
	その他の活動収入計 (7)	2,304,526	604,526	1,700,000	
	支出				
	積立資産支出	1,200,000	1,153,456	46,544	
	その他の活動による支出	307,066	307,066	0	
その他の活動による収支	その他の活動支出計 (8)	1,507,066	1,460,522	46,544	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	797,460	△855,996	1,653,456	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	84,707	△84,707	
前期末支払資金残高 (12)		104,490,214	104,545,840	△55,626	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		104,490,214	104,630,547	△140,333	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会 あゆみの里

(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	39,082,778	40,641,249	△1,558,471
	障害福祉サービス等事業収益	233,451,604	230,662,869	2,788,735
	みやぎ安心セーフティネット事業収益	43,411	20,560	22,851
	経常経費寄附金収益	333,800	110,000	223,800
	その他の収益	79,642	26,926	52,716
	サービス活動収益計 (1)	272,991,235	271,461,604	1,529,631
	費 用			
	人件費	184,022,437	194,192,073	△10,169,636
	事業費	36,783,351	36,466,477	316,874
	事務費	11,308,499	10,936,376	372,123
	就労支援事業費用	39,562,031	39,828,512	△266,481
	減価償却費	16,243,358	17,661,929	△1,418,571
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,078,648	△11,283,763	1,205,115
	その他の費用	78,358	26,926	51,432
	サービス活動費用計 (2)	277,919,386	287,828,530	△9,909,144
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△4,928,151	△16,366,926	11,438,775
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	13,188	6,942	6,246
	その他のサービス活動外収益	1,679,036	4,702,158	△3,023,122
	サービス活動外収益計 (4)	1,692,224	4,709,100	△3,016,876
	費 用			
	その他のサービス活動外費用	1,022,050	992,100	29,950
	サービス活動外費用計 (5)	1,022,050	992,100	29,950
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	670,174	3,717,000	△3,046,826
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△4,257,977	△12,649,926	8,391,949
特別増減の部	収 益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	4	2	2
	特別費用計 (9)	4	2	2
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△4	△2	△2
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△4,257,981	△12,649,928	8,391,947
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	81,920,150	86,070,078	△4,149,928
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	77,662,169	73,420,150	4,242,019
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	300,000	8,500,000	△8,200,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	77,962,169	81,920,150	△3,957,981

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 望洋会 あゆみの里

(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
流動資産	119,176,008	117,352,199	1,823,809	流動負債	23,524,307	20,879,942	2,644,365
現金預金	79,179,545	76,608,718	2,570,827	事業未払金	13,406,918	11,653,321	1,753,597
事業未収金	35,961,060	34,883,617	1,077,443	その他の未払金	291,500	0	291,500
未収金	35,638	0	35,638	1年以内支払予定長期未払金	313,889	307,066	6,823
貯蔵品	887,735	874,358	13,377	預り金	0	47,495	△ 47,495
商品・製品	46,661	46,044	617	職員預り金	0	28,060	△ 28,060
原材料	800,382	1,031,439	△ 231,057	賞与引当金	9,512,000	8,844,000	668,000
前払費用	51,700	51,700	0				
売掛金	2,213,287	3,856,323	△ 1,643,036				
固定資産	350,587,708	363,647,098	△ 13,059,390	固定負債	10,066,020	9,609,337	456,683
基本財産	164,726,918	177,356,454	△ 12,629,536	退職給付引当金	9,389,504	8,618,932	770,572
土地	43,060,920	43,060,920	0	長期未払金	676,516	990,405	△ 313,889
建物	121,665,998	134,295,534	△ 12,629,536	負債の部合計	33,590,327	30,489,279	3,101,048
その他の固定資産	185,860,790	186,290,644	△ 429,854	純 資 産 の 部			
建物	1,089,409	1,374,122	△ 284,713	基本金	101,936,786	101,936,786	0
構築物	3,247,912	3,796,913	△ 549,001	第1号基本金	101,936,786	101,936,786	0
機械及び装置	13	13	0	国庫補助金等特別積立金	96,074,434	106,153,082	△ 10,078,648
車輛運搬具	1,704,283	2,562,365	△ 858,082	その他の積立金	160,200,000	160,500,000	△ 300,000
器具及び備品	9,928,269	9,053,739	874,530	工賃変動積立金(就)	5,000,000	5,000,000	0
権利	234,400	234,400	0	設備等整備積立金(就)	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	34,650	117,810	△ 83,160	人件費積立金	6,500,000	6,500,000	0
退職給付引当資産	9,389,504	8,618,932	770,572	備品等購入積立金	9,700,000	10,000,000	△ 300,000
工賃変動積立資産(就)	5,000,000	5,000,000	0	建設積立金	134,000,000	134,000,000	0
設備等整備積立資産(就)	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	77,962,169	81,920,150	△ 3,957,981
人件費積立資産	6,500,000	6,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,257,981	△ 12,649,928	8,391,947
備品等購入積立資産	9,700,000	10,000,000	△ 300,000				
建設積立資産	134,000,000	134,000,000	0	純資産の部合計	436,173,389	450,510,018	△ 14,336,629
長期前払費用	32,350	32,350	0	負債及び純資産の部合計	469,763,716	480,999,297	△ 11,235,581
資産の部合計	469,763,716	480,999,297	△ 11,235,581				

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人 望洋会

(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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	20,571
普通預金	高鍋信用金庫他	—	運転資金として	—	—	79,158,974
			小計			79,179,545
事業未収金	国保連合会他	—	介護給付費他	—	—	35,961,060
未収金	職員	—	退職共済・社会保険料	—	—	35,638
貯蔵品	厨房	—	非常食	—	—	887,735
商品・製品	煎茶販売事業	—	煎茶商品	—	—	46,661
原材料	印刷事業	—	印刷材料他	—	—	800,382
前払費用	税理士法人アイビーパートナーズ	—	顧問料	—	—	51,700
売掛金	個人顧客他	—	煎茶・印刷売上	—	—	2,213,287
流動資産合計						119,176,008
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(あゆみの里) 児湯郡新富町上富田4726-1.3.4.10.11.12	—	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	—	—	43,060,920
建物	(あゆみの里) 宮崎県児湯郡新富町上富田4726	1984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	457,818,990	349,920,787	107,898,203
	(あゆみの里) 宮崎県児湯郡新富町上富田4726	2011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	39,289,712	25,521,917	13,767,795
			小計			121,665,998
基本財産合計						164,726,918
(2) その他の固定資産						
建物	(あゆみの里)	2020年度	第1種社会福祉事業である、障害者支援施設に使用している。	1,991,000	901,591	1,089,409
構築物	庭園工事 他5件	—	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	18,947,682	15,699,770	3,247,912
機械及び装置	ホリゾンクロス折機(就) 他12件	—	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	23,613,440	23,613,427	13
車輛運搬具	キャラバンチェアキャブD 他3件	—	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	8,518,130	6,813,847	1,704,283
器具及び備品	合成調理器 他69件	—	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	28,512,582	18,584,313	9,928,269
有形リース資産	プリンター	—	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	5,047,920	5,047,920	0
権利	電話加入権	—	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	234,400	0	234,400
ソフトウェア	オリジナルプリント用ソフト	—	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	415,800	381,150	34,650
退職給付引当資産	宮崎県社会福祉協議会	—	退職共済掛け金預け金	—	—	9,389,504
工賃変動積立資産(就)	宮崎太陽銀行	—	定期預金	—	—	5,000,000
設備等整備積立資産(就)	高鍋信用金庫	—	定期預金	—	—	5,000,000
人件費積立資産	高鍋信用金庫他	—	定期預金	—	—	6,500,000
備品等購入積立資産	高鍋信用金庫他	—	定期預金	—	—	9,700,000
建設積立資産	鹿児島銀行他	—	定期預金	—	—	134,000,000
長期前払費用	自動車リサイクル推進センター	—	リサイクル券	—	—	32,350
その他の固定資産合計						185,860,790
固定資産合計						350,587,708
資産合計						469,763,716
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料代他	—		—	—	13,406,918
その他の未払金	厨房冷凍庫	—		—	—	291,500
1年以内支払予定長期未払金	オリエントコーポレーション 車輛代	—		—	—	313,689
賞与引当金	常勤職員賞与	—		—	—	9,512,000
流動負債合計						23,524,307
2 固定負債						
退職給付引当金	退職共済掛金累計	—		—	—	9,389,504
長期未払金	オリエントコーポレーション 車輛代	—		—	—	676,516
固定負債合計						10,066,020
負債合計						33,590,327
差引純資産						436,173,389