

令和4年度計算書類

自 令和4年4月 1日
至 令和5年3月31日

下伊那郡豊丘村大字神稲4026番地1
社会福祉法人 信濃こぶし会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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	14,528,000	14,597,693 Δ	69,693	
	障害福祉サービス等事業収入	368,512,000	367,334,724	1,177,276	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	34,000	5,806	28,194	
	その他の収入	5,987,000	6,076,282 Δ	89,282	
	事業活動収入計(1)	389,161,000	388,114,505	1,046,495	
支出	人件費支出	282,448,000	273,861,595	8,586,405	
	事業費支出	34,710,000	32,590,415	2,119,585	
	事務費支出	30,918,000	25,592,752	5,325,248	
	就労支援事業支出	14,528,000	14,466,936	61,064	
	その他の支出	2,005,000	1,989,871	15,129	
	事業活動支出計(2)	364,609,000	348,501,569	16,107,431	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	24,552,000	39,612,936 Δ	15,060,936		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産取得支出	75,527,000	75,485,955	41,045	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,792,000	1,789,810	2,190	
	施設整備等支出計(5)	77,319,000	77,275,765	43,235	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 77,319,000	Δ 77,275,765 Δ	43,235		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	28,000,000	0	28,000,000	
	その他の活動収入計(7)	28,000,000	0	28,000,000	
	支出				
	積立資産積立支出	2,432,000	2,113,977	318,023	
	その他の活動支出計(8)	2,432,000	2,113,977	318,023	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	25,568,000 Δ	2,113,977	27,681,977		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 27,199,000	Δ 39,776,806	12,577,806		
前期末支払資金残高(12)	360,697,000	360,701,797 Δ	4,797		
当期末支払資金残高(11) + (12)	333,498,000	320,924,991	12,573,009		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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			
	就労支援事業収益	14,597,693	14,901,575 Δ	303,882
	障害福祉サービス等事業収益	367,334,724	366,700,238	634,486
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計 (1)	382,032,417	381,601,813	430,604
	費			
	人件費	276,055,959	274,679,005	1,376,954
	事業費	32,590,415	30,921,310	1,669,105
	事務費	25,592,752	25,524,011	68,741
	就労支援事業費用	14,504,923	13,951,279	553,644
減価償却費	36,021,965	33,961,008	2,060,957	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 13,525,563 Δ	14,028,728	503,165	
サービス活動費用計 (2)	371,240,451	365,007,885	6,232,566	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,791,966	16,593,928 Δ	5,801,962	
収				
受取利息配当金収益	5,828	8,157 Δ	2,329	
益				
その他のサービス活動外収益	6,076,282	5,110,307	965,975	
サービス活動外収益計 (4)	6,082,110	5,118,464	963,646	
費				
その他のサービス活動外費用	1,989,871	1,939,905	49,966	
サービス活動外費用計 (5)	1,989,871	1,939,905	49,966	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,092,239	3,178,559	913,680	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	14,884,205	19,772,487 Δ	4,888,282	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	2,120,000 Δ	2,120,000
	益			
	特別収益計 (8)	0	2,120,000 Δ	2,120,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9	4	5
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
特別費用計 (9)	9	2,120,004 Δ	2,119,995	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 9 Δ	4 Δ	5	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	14,884,196	19,772,483 Δ	4,888,287	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	556,975,284	542,202,827	14,772,457
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	571,859,480	561,975,310	9,884,170
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	26	5,000,026 Δ	5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	571,859,454	556,975,284	14,884,170

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

社会福祉法人 信濃こぶし会				の 部			
資 産				負 債			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	335,452,591	375,145,299	△ 39,692,708	流動負債	19,816,033	19,651,544	164,489
現金預金	272,968,256	315,303,486	△ 42,335,230	事業未払金	9,909,982	9,223,999	685,983
事業未収金	61,636,184	59,018,444	2,617,740	1年以内返済予定リース債務	1,719,960	1,719,960	0
利用者食費未収金	801,686	796,782	4,904	預り金	3,020	0	3,020
仮払金	46,465	26,587	19,878	職員預り金	884,543	664,501	220,042
固定資産	431,767,747	391,257,623	40,510,124	仮受金	11,865	298,359	△ 286,494
基本財産	236,326,932	254,601,929	△ 18,274,997	賞与引当金	3,568,473	3,488,082	80,391
土地	21,326,200	21,326,200	0	その他の流動負債	3,718,190	4,256,643	△ 538,453
建物	214,000,732	232,275,729	△ 18,274,997	固定負債	21,222,780	21,928,486	△ 705,706
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	4,869,590	6,659,400	△ 1,789,810
その他の固定資産	195,440,815	136,655,694	58,785,121	退職給付引当金	16,353,190	15,269,086	1,084,104
土地	20,856,367	12,658,367	8,198,000	負債の部合計	41,038,813	41,580,030	△ 541,217
建物	81,910,520	31,178,279	50,732,241	純 資 産 の 部			
構築物	20,153,382	18,714,864	1,438,518	基本金	10,356,400	10,356,400	0
機械及び装置	5,738,978	6,454,480	△ 715,502	国庫補助金等特別積立金	124,770,018	138,295,581	△ 13,525,563
車輛運搬具	7,780,015	9,093,546	△ 1,313,531	その他の積立金	19,195,653	19,195,627	26
器具及び備品	12,306,008	10,940,002	1,366,006	設備等整備積立金	16,971,586	16,971,582	4
有形リース資産	3,282,950	4,121,150	△ 838,200	工賃変動積立金	2,224,067	2,224,045	22
権利	2,460,801	1,823,334	637,467	次期繰越活動増減差額	571,859,454	556,975,284	14,884,170
ソフトウェア	2,164,831	3,087,079	△ 922,248	(うち当期活動増減差額)	14,884,196	19,772,483	△ 4,888,287
無形リース資産	3,233,120	4,114,880	△ 881,760	純資産の部合計	726,181,525	724,822,892	1,358,633
投資有価証券	5,000	5,000	0	負債及び純資産の部合計	767,220,338	766,402,922	817,416
退職給付引当資産	16,353,190	15,269,086	1,084,104				
設備等整備積立資産	16,971,586	16,971,582	4				
工賃変動積立資産	2,224,067	2,224,045	22				
資産の部合計	767,220,338	766,402,922	817,416				

こぶし園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	14,528,000	14,597,693 Δ	69,693	
	就労支援事業収入	14,528,000	14,597,693 Δ	69,693	
	障害福祉サービス等事業収入	368,512,000	367,334,724	1,177,276	
	自立支援給付費収入	275,572,000	275,686,002 Δ	114,002	
	介護給付費収入	146,419,000	146,418,062	938	
	訓練等給付費収入	124,630,000	124,806,930 Δ	176,930	
	計画相談支援給付費収入	4,523,000	4,461,010	61,990	
	障害児施設給付費収入	63,509,000	63,013,572	495,428	
	障害児通所給付費収入	60,378,000	59,913,732	464,268	
	障害児相談支援給付費収入	3,131,000	3,099,840	31,160	
	補足給付費収入	3,220,000	3,220,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	3,220,000	3,220,000	0	
	特定費用収入	10,645,000	10,459,742	185,258	
	その他の事業収入	15,566,000	14,955,408	610,592	
	補助金事業収入	3,394,000	3,368,139	25,861	
	受託事業収入	702,000	643,195	58,805	
	その他の事業収入	11,470,000	10,944,074	525,926	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	34,000	5,806	28,194	
	その他の収入	5,987,000	6,076,282 Δ	89,282	
受入研修費収入	139,000	53,800	85,200		
利用者等外給食費収入	1,780,000	1,761,450	18,550		
雑収入	4,068,000	4,261,032 Δ	193,032		
事業活動収入計(1)	389,161,000	388,114,505	1,046,495		
事業活動による支出	人件費支出	282,448,000	273,861,595	8,586,405	
	役員報酬支出	3,250,000	3,188,000	62,000	
	職員給料支出	96,560,000	94,786,156	1,773,844	
	職員賞与支出	23,642,000	22,739,523	902,477	
	非常勤職員給与支出	123,076,000	120,192,501	2,883,499	
	退職給付支出	2,518,000	2,492,000	26,000	
	法定福利費支出	33,402,000	30,463,415	2,938,585	
	事業費支出	34,710,000	32,590,415	2,119,585	
	給食費支出	4,625,000	4,557,817	67,183	
	保健衛生費支出	2,094,000	1,829,374	264,626	
	医療費支出	20,000	2,210	17,790	
	被服費支出	45,000	0	45,000	
	教養娯楽費支出	750,000	635,522	114,478	
	日用品費支出	593,000	453,128	139,872	
	保育材料費支出	620,000	527,766	92,234	
	本人支給金支出	2,188,000	2,157,697	30,303	
	水道光熱費支出	5,375,000	5,478,443 Δ	103,443	
	燃料費支出	940,000	843,942	96,058	
	消耗器具備品費支出	834,000	602,493	231,507	
	保険料支出	5,000	3,800	1,200	
	賃借料支出	2,854,000	2,828,238	25,762	
	教育指導費支出	375,000	208,073	166,927	
	車輛費支出	13,100,000	12,380,642	719,358	
	雑支出	292,000	81,270	210,730	
	事務費支出	30,918,000	25,592,752	5,325,248	
	福利厚生費支出	1,001,000	964,136	36,864	
	職員被服費支出	90,000	15,060	74,940	
	旅費交通費支出	350,000	71,835	278,165	
	研修研究費支出	710,000	284,088	425,912	
	事務消耗品費支出	1,259,000	982,971	276,029	
	印刷製本費支出	165,000	93,803	71,197	
	水道光熱費支出	900,000	524,857	375,143	
	燃料費支出	300,000	108,644	191,356	
修繕費支出	3,520,000	3,187,566	332,434		
通信運搬費支出	2,115,000	1,842,703	272,297		
会議費支出	55,000	36,961	18,039		
広報費支出	655,000	598,323	56,677		
業務委託費支出	8,211,000	6,828,814	1,382,186		
手数料支出	875,000	639,777	235,223		
保険料支出	2,465,000	1,956,644	508,356		
賃借料支出	726,000	641,502	84,498		
土地・建物賃借料支出	3,580,000	3,461,882	118,118		
租税公課支出	1,270,000	1,079,102	190,898		
保守料支出	1,813,000	1,721,755	91,245		
渉外費支出	361,000	243,670	117,330		

(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	支	諸会費支出	325,000	240,700	84,300
		雑支出	172,000	67,959	104,041
	出	就労支援事業支出	14,528,000	14,466,936	61,064
		就労支援事業販売原価支出	14,528,000	14,466,936	61,064
		就労支援事業製造原価支出	14,528,000	14,466,936	61,064
		その他の支出	2,005,000	1,989,871	15,129
		利用者等外給食費支出	2,005,000	1,989,871	15,129
	事業活動支出計 (2)	364,609,000	348,501,569	16,107,431	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,552,000	39,612,936 Δ	15,060,936	
施設整備等による収支	支 出	固定資産取得支出	75,527,000	75,485,955	41,045
		土地取得支出	8,198,000	8,198,000	0
		建物取得支出	55,018,000	4,000,000	51,018,000
		構築物取得支出	4,152,000	3,167,670	984,330
		車輛運搬具取得支出	3,045,000	3,036,601	8,399
		器具及び備品取得支出	4,414,000	4,386,684	27,316
		建設仮勘定支出	0	52,697,000 Δ	52,697,000
		権利取得支出	700,000	0	700,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,792,000	1,789,810	2,190
		施設整備等支出計 (5)	77,319,000	77,275,765	43,235
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 77,319,000 Δ	77,275,765 Δ	43,235	
その他の活動による収支	収 入	その他の活動による収入	28,000,000	0	28,000,000
		定期預金取崩収入	28,000,000	0	28,000,000
		その他の活動収入計 (7)	28,000,000	0	28,000,000
	支 出	積立資産積立支出	2,432,000	2,113,977	318,023
		退職給付引当資産支出	2,432,000	2,113,973	318,027
		積立資産積立支出	0	4 Δ	4
		その他の活動支出計 (8)	2,432,000	2,113,977	318,023
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	25,568,000 Δ	2,113,977	27,681,977	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 27,199,000 Δ	39,776,806	12,577,806	
	前期末支払資金残高 (12)	360,697,000	360,701,797 Δ	4,797	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	333,498,000	320,924,991	12,573,009	

こぶし園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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)
収 益	就労支援事業収益	14,597,693	14,901,575 Δ	303,882
	就労支援事業収益	14,597,693	14,901,575 Δ	303,882
	障害福祉サービス等事業収益	367,334,724	366,700,238	634,486
	自立支援給付費収益	275,686,002	275,420,701	265,301
	介護給付費収益	146,418,062	150,813,691 Δ	4,395,629
	訓練等給付費収益	124,806,930	120,660,970	4,145,960
	計画相談支援給付費収益	4,461,010	3,946,040	514,970
	障害児施設給付費収益	63,013,572	63,247,844 Δ	234,272
	障害児通所給付費収益	59,913,732	59,470,334	443,398
	障害児相談給付費収益	3,099,840	3,777,510 Δ	677,670
	補足給付費収益	3,220,000	3,270,000 Δ	50,000
	特定障害者特別給付費収益	3,220,000	3,270,000 Δ	50,000
	特定費用収益	10,459,742	10,996,819 Δ	537,077
	その他の事業収益	14,955,408	13,764,874	1,190,534
	補助金事業収益	3,368,139	931,189	2,436,950
	受託事業収益	643,195	659,889 Δ	16,694
	その他の事業収益	10,944,074	12,173,796 Δ	1,229,722
経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
サービス活動収益計 (1)	382,032,417	381,601,813	430,604	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	276,055,959	274,679,005	1,376,954
	役員報酬	3,188,000	3,124,000	64,000
	職員給料	94,786,156	92,532,253	2,253,903
	職員賞与	19,251,441	21,339,825 Δ	2,088,384
	賞与引当金繰入	3,568,473	3,488,082	80,391
	非常勤職員給与	120,192,501	118,631,119	1,561,382
	退職給付費用	4,605,973	4,868,073 Δ	262,100
	法定福利費	30,463,415	30,695,653 Δ	232,238
	事業費	32,590,415	30,921,310	1,669,105
	給食費	4,557,817	4,289,731	268,086
	保健衛生費	1,829,374	1,415,556	413,818
	医療費	2,210	1,290	920
	被服費	0	125,620 Δ	125,620
	教養娯楽費	635,522	482,061	153,461
	日用品費	453,128	518,128 Δ	65,000
	保育材料費	527,766	450,245	77,521
	本人支給金	2,157,697	2,169,815 Δ	12,118
	水道光熱費	5,478,443	4,536,997	941,446
	燃料費	843,942	620,196	223,746
	消耗器具備品費	602,493	670,480 Δ	67,987
	保険料	3,800	0	3,800
	賃借料	2,828,238	2,371,789	456,449
	教育指導費	208,073	477,976 Δ	269,903
	車輛費	12,380,642	12,661,062 Δ	280,420
	雑費	81,270	130,364 Δ	49,094
	事務費	25,592,752	25,524,011	68,741
	福利厚生費	964,136	1,042,281 Δ	78,145
	職員被服費	15,060	96,016 Δ	80,956
	旅費交通費	71,835	111,482 Δ	39,647
	研修研究費	284,088	1,503,392 Δ	1,219,304
	事務消耗品費	982,971	972,297	10,674
	印刷製本費	93,803	99,550 Δ	5,747
	水道光熱費	524,857	489,265	35,592
	燃料費	108,644	53,368	55,276
	修繕費	3,187,566	1,365,357	1,822,209
	通信運搬費	1,842,703	1,668,623	174,080
	会議費	36,961	46,490 Δ	9,529
	広報費	598,323	404,085	194,238
	業務委託費	6,828,814	7,196,580 Δ	367,766
	手数料	639,777	649,990 Δ	10,213
	保険料	1,956,644	2,231,566 Δ	274,922
	賃借料	641,502	585,101	56,401
	土地・建物賃借料	3,461,882	3,506,974 Δ	45,092
租税公課	1,079,102	1,232,104 Δ	153,002	
保守料	1,721,755	1,582,252	139,503	
渉外費	243,670	282,085 Δ	38,415	
諸会費	240,700	235,700	5,000	
雑費	67,959	169,453 Δ	101,494	
就労支援事業費用	14,504,923	13,951,279	553,644	
就労支援事業販売原価	14,504,923	13,951,279	553,644	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
増減の部	当期就労支援事業製造原価	14,504,923	13,951,279	553,644	
	減価償却費	36,021,965	33,961,008	2,060,957	
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,525,563	△ 14,028,728	503,165	
	サービス活動費用計 (2)	371,240,451	365,007,885	6,232,566	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,791,966	16,593,928	△ 5,801,962	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	5,828	8,157	△ 2,329	
	その他のサービス活動外収益	6,076,282	5,110,307	965,975	
	受入研修費収益	53,800	107,000	△ 53,200	
	利用者等外給食費収益	1,761,450	1,899,000	△ 137,550	
	雑収益	4,261,032	3,104,307	1,156,725	
	サービス活動外収益計 (4)	6,082,110	5,118,464	963,646	
費	その他のサービス活動外費用	1,989,871	1,939,905	49,966	
	利用者等外給食費	1,989,871	1,843,234	146,637	
	雑損失	0	96,671	△ 96,671	
用	サービス活動外費用計 (5)	1,989,871	1,939,905	49,966	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,092,239	3,178,559	913,680	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	14,884,205	19,772,487	△ 4,888,282	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	2,120,000	△ 2,120,000	
	収 施設整備等補助金収益	0	2,120,000	△ 2,120,000	
	益 特別収益計 (8)	0	2,120,000	△ 2,120,000	
	費	固定資産売却損・処分損	9	4	5
		車両運搬具売却損・処分損	5	3	2
		器具及び備品売却損・処分損	4	1	3
国庫補助金等特別積立金積立額		0	2,120,000	△ 2,120,000	
用 特別費用計 (9)	9	2,120,004	△ 2,119,995		
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 9	4	5	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	14,884,196	19,772,483	△ 4,888,287	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	556,975,284	542,202,827	14,772,457	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	571,859,480	561,975,310	9,884,170	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	26	5,000,026	△ 5,000,000	
	その他積立金積立額	26	5,000,026	△ 5,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	571,859,454	556,975,284	14,884,170	

こぶし園拠点区分貸借対照表(3-4)

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	335,452,591	375,145,299	△ 39,692,708	流動負債	19,816,033	19,651,544	164,489
現金預金	272,968,256	315,303,486	△ 42,335,230	事業未払金	9,909,982	9,223,999	685,983
事業未収金	61,636,184	59,018,444	2,617,740	1年以内返済予定リース債務	1,719,960	1,719,960	0
利用者食費未収金	801,686	796,782	4,904	預り金	3,020	0	3,020
仮払金	46,465	26,587	19,878	職員預り金	884,543	664,501	220,042
固定資産	431,767,747	391,257,623	40,510,124	仮受金	11,865	298,359	△ 286,494
基本財産	236,326,932	254,601,929	△ 18,274,997	賞与引当金	3,568,473	3,488,082	80,391
土地	21,326,200	21,326,200	0	その他の流動負債	3,718,190	4,256,643	△ 538,453
建物	214,000,732	232,275,729	△ 18,274,997	固定負債	21,222,780	21,928,486	△ 705,706
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	4,869,590	6,659,400	△ 1,789,810
その他の固定資産	195,440,815	136,655,694	58,785,121	退職給付引当金	16,353,190	15,269,086	1,084,104
土地	20,856,367	12,658,367	8,198,000	負債の部合計	41,038,813	41,580,030	△ 541,217
建物	81,910,520	31,178,279	50,732,241	純 資 産 の 部			
構築物	20,153,382	18,714,864	1,438,518	基本金	10,356,400	10,356,400	0
機械及び装置	5,738,978	6,454,480	△ 715,502	国庫補助金等特別積立金	124,770,018	138,295,581	△ 13,525,563
車輛運搬具	7,780,015	9,093,546	△ 1,313,531	その他の積立金	19,195,653	19,195,627	26
器具及び備品	12,306,008	10,940,002	1,366,006	設備等整備積立金	16,971,586	16,971,582	4
有形リース資産	3,282,950	4,121,150	△ 838,200	工賃変動積立金	2,224,067	2,224,045	22
権利	2,460,801	1,823,334	637,467	次期繰越活動増減差額	571,859,454	556,975,284	14,884,170
ソフトウェア	2,164,831	3,087,079	△ 922,248	(うち当期活動増減差額)	14,884,196	19,772,483	△ 4,888,287
無形リース資産	3,233,120	4,114,880	△ 881,760				
投資有価証券	5,000	5,000	0				
退職給付引当資産	16,353,190	15,269,086	1,084,104	純資産の部合計	726,181,525	724,822,892	1,358,633
設備等整備積立資産	16,971,586	16,971,582	4	負債及び純資産の部合計	767,220,338	766,402,922	817,416
工賃変動積立資産	2,224,067	2,224,045	22				
資産の部合計	767,220,338	766,402,922	817,416				

財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 信濃こぶし会

1 継続事業の前提に関する注記
特になし

2 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2)固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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

- ・退職給付引当金一 当法人は、期末在籍者に係る長野県退職共済制度における掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・賞与引当金一 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年度に帰属する額を計上している。

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、社会福祉法人長野県社会福祉協議会の退職年金共済制度によっています。および、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度によっています。

5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1)法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2)事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は社会福祉事業のみを行っているため、作成しない。
- (3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は拠点区分が1つなので作成しない
- (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア こぶし園拠点区分(社会福祉事業)
- 1 こぶし園
 - 2 こぶし園授産
 - 3 グループホーム短期入所
 - 4 アイビス
 - 5 本部
 - 6 ヘルパーステーション小川
 - 7 第2こぶし園
 - 8 パドルダック
 - 9 ぐーすか家
 - 10 相談支援
 - 11 ユアサポートぼっぼ
 - 12 グループホーム
 - 13 グース

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	21,326,200	0	0	21,326,200
建物	232,275,729	0	18,274,997	214,000,732
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	254,601,929	0	18,274,997	236,326,932

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り崩し
該当なし

8 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
該当なし

9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、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)

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地	21,326,200		21,326,200
基本財産建物	489,442,540	275,441,808	214,000,732
定期預金	1,000,000		1,000,000
土地	20,856,367		20,856,367
建物	130,607,396	48,696,876	81,910,520
構築物	46,345,090	26,191,708	20,153,382
機械装置	11,459,987	5,721,009	5,738,978
車輛運搬具	53,548,219	45,768,204	7,780,015
器具及び備品	47,183,041	34,877,033	12,306,008
有形リース資産	4,191,000	908,050	3,282,950
権利	5,187,480	2,726,679	2,460,801
ソフトウェア	4,781,340	2,616,509	2,164,831
無形リース資産	8,776,320	5,543,200	3,233,120
合計	844,704,980	448,491,076	396,213,904

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	61,636,184	0	61,636,184
補助金未収金	0		0
利用者食費未収金	801,686	0	801,686
未収金	0	0	0
合計	62,437,870		62,437,870

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

12 関連当事者との取引内容
関連当事者との取引内容は次のとおりである。
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 合併又は事業の譲渡若しくは譲受が行われた場合には、その旨及び概要
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
該当なし