

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

下伊那郡豊丘村大字神稻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5年4月1日 (至) 令和6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	13,725,000	14,092,971	△ 367,971	
	障害福祉サービス等事業収入	376,182,000	375,134,851	1,047,149	
	受取利息配当金収入	29,000	5,066	23,934	
	その他の収入	7,725,000	7,376,365	348,635	
	事業活動収入計(1)	397,661,000	396,609,259	1,051,747	
	支出				
人件費支出	286,964,000	281,494,908	5,469,092		
事業費支出	36,593,000	33,076,561	3,516,439		
事務費支出	38,859,000	34,341,545	4,517,455		
就労支援事業支出	13,725,000	14,140,273	△ 415,273		
その他の支出	2,034,000	1,852,294	181,706		
事業活動支出計(2)	378,175,000	364,905,581	13,269,419		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	19,486,000	31,703,672	△ 12,217,672		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,898,000	3,898,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,898,000	3,898,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	7,883,000	7,861,830	21,170	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,857,000	1,856,800	200		
施設整備等支出計(5)	9,740,000	9,718,630	21,370		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 5,842,000	△ 5,820,630	△ 21,370		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産積立支出	2,502,000	2,162,435	339,565	
その他の活動支出計(8)	2,502,000	2,162,435	339,565		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 2,502,000	△ 2,162,435	△ 339,565		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	11,142,000	23,720,607	△ 12,578,607		
前期末支払資金残高(12)	320,919,000	320,924,991	△ 5,991		
当期末支払資金残高(11) + (12)	332,061,000	344,645,598	△ 12,584,598		

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	14,092,971	14,597,693	△ 504,722
	益	375,134,851	367,334,724	7,800,127
		0	100,000	△ 100,000
	サービス活動収益計 (1)	389,227,822	382,032,417	7,195,405
	費用	283,603,603	276,055,959	7,547,644
		33,076,561	32,590,415	486,146
		34,341,545	25,592,752	8,748,793
		14,178,260	14,504,923	△ 326,663
		37,209,142	36,021,965	1,187,177
		△ 12,653,865	△ 13,525,563	871,698
	389,755,246	371,240,451	18,514,795	
	△ 527,424	△ 10,791,966	△ 11,319,390	
	5,088	5,828	△ 740	
サービス活動外増減の部	収			
	益	7,376,365	6,076,282	1,300,083
		7,381,453	6,082,110	1,299,343
	費用	1,852,294	1,989,871	△ 137,577
		1,852,294	1,989,871	△ 137,577
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,529,159	4,092,239	1,436,920
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,001,735	14,884,205	△ 9,882,470	
特別増減の部	収	3,898,000	0	3,898,000
	益	3,898,000	0	3,898,000
	費用	6	9	△ 3
		3,898,000	0	3,898,000
		3,898,006	9	3,897,997
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 6	△ 9	3
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,001,729	14,884,196	△ 9,882,467	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	571,859,454	556,975,284	14,884,170
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	576,861,183	571,859,480	5,001,703
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	86	0	86
	その他の積立金積立額 (16)	112	26	86
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	576,861,157	571,859,454	5,001,703

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和6年3月31日現在

社会福祉法人信濃こぶし会

(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	364,648,169	335,452,591	29,195,578	流動負債	26,058,308	19,816,033	6,242,275
現金預金	303,139,080	272,968,256	30,170,824	事業未払金	10,093,280	9,909,982	183,298
事業未収金	60,897,003	61,636,184	Δ 739,181	1年以内返済予定リース債務	2,541,000	1,719,960	821,040
利用者食費未収金	599,065	801,686	Δ 202,621	預り金	187,444	3,020	184,424
仮払金	13,021	46,465	Δ 33,444	職員預り金	1,339,007	884,543	454,464
固定資産	407,268,868	431,767,747	Δ 24,498,879	仮受金	198,789	11,865	186,924
基本財産	281,795,865	236,326,932	45,468,933	賞与引当金	3,514,737	3,568,473	Δ 53,736
土地	33,024,200	21,326,200	11,698,000	その他の流動負債	8,184,051	3,718,190	4,465,861
建物	247,771,665	214,000,732	33,770,933	固定負債	23,431,340	21,222,780	2,208,560
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	6,296,950	4,869,590	1,427,360
その他の固定資産	125,473,003	195,440,815	Δ 69,967,812	退職給付引当金	17,134,390	16,353,190	781,200
土地	9,692,367	20,856,367	Δ 11,164,000	負債の部合計	49,489,648	41,038,813	8,450,835
建物	23,729,035	81,910,520	Δ 58,181,485	純 資 産 の 部			
構築物	17,355,297	20,153,382	Δ 2,798,085	基本金	10,356,400	10,356,400	0
機械及び装置	5,023,476	5,738,978	Δ 715,502	国庫補助金等特別積立金	116,014,153	124,770,018	Δ 8,755,865
車輛運搬具	8,619,462	7,780,015	839,447	その他の積立金	19,195,679	19,195,653	26
器具及び備品	11,917,273	12,306,008	Δ 388,735	設備等整備積立金	16,971,590	16,971,586	4
有形リース資産	6,413,110	3,282,950	3,130,160	工賃変動積立金	2,224,089	2,224,067	22
権利	2,355,276	2,460,801	Δ 105,525	次期繰越活動増減差額	576,861,157	571,859,454	5,001,703
ソフトウェア	1,681,278	2,164,831	Δ 483,553	(うち当期活動増減差額)	5,001,729	14,884,196	Δ 9,882,467
無形リース資産	2,351,360	3,233,120	Δ 881,760				
投資有価証券	5,000	5,000	0	純資産の部合計	722,427,389	726,181,525	Δ 3,754,136
退職給付引当資産	17,134,390	16,353,190	781,200	負債及び純資産の部合計	771,917,037	767,220,338	4,696,699
設備等整備積立資産	16,971,590	16,971,586	4				
工賃変動積立資産	2,224,089	2,224,067	22				
資産の部合計	771,917,037	767,220,338	4,696,699				

こぶし園拠点区分 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

(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	13,725,000	14,092,971 Δ	367,971	
	就労支援事業収入	13,725,000	14,092,971 Δ	367,971	
	障害福祉サービス等事業収入	376,182,000	375,134,851	1,047,149	
	自立支援給付費収入	269,125,000	267,426,507	1,698,493	
	介護給付費収入	140,300,000	139,467,307	832,693	
	訓練等給付費収入	125,085,000	124,390,660	694,340	
	計画相談支援給付費収入	3,740,000	3,568,540	171,460	
	障害児施設給付費収入	74,771,000	75,100,393 Δ	329,393	
	障害児通所給付費収入	72,361,000	72,738,193 Δ	377,193	
	障害児相談支援給付費収入	2,410,000	2,362,200	47,800	
	補足給付費収入	3,300,000	3,300,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	3,300,000	3,300,000	0	
	特定費用収入	12,122,000	12,144,675 Δ	22,675	
	その他の事業収入	16,864,000	17,163,276 Δ	299,276	
	補助金事業収入	4,522,000	4,617,466 Δ	95,466	
	受託事業収入	901,000	957,780 Δ	56,780	
	その他の事業収入	11,441,000	11,588,030 Δ	147,030	
	受取利息配当金収入	29,000	5,066	23,934	
	その他の収入	7,725,000	7,376,365	348,635	
	受入研修費収入	158,000	75,600	82,400	
利用者等外給食費収入	1,884,000	1,733,700	150,300		
雑収入	5,683,000	5,567,065	115,935		
事業活動収入計 (1)	397,661,000	396,609,253	1,051,747		
事業活動による収支	人件費支出	286,964,000	281,494,908	5,469,092	
	役員報酬支出	2,900,000	2,696,400	203,600	
	職員給料支出	97,310,000	96,052,127	1,257,873	
	職員賞与支出	24,052,000	23,679,366	372,634	
	非常勤職員給与支出	128,185,000	125,153,520	3,031,480	
	退職給付支出	2,629,000	2,625,500	3,500	
	法定福利費支出	31,888,000	31,287,995	600,005	
	事業費支出	36,593,000	33,076,561	3,516,439	
	給食費支出	4,642,000	4,804,922 Δ	162,922	
	保健衛生費支出	954,000	794,003	159,997	
	医療費支出	17,000	6,631	10,369	
	被服費支出	45,000	0	45,000	
	教養娯楽費支出	1,115,000	840,889	274,111	
	日用品費支出	615,000	481,873	133,127	
	保育材料費支出	530,000	508,299	21,701	
	本人支給金支出	2,158,000	2,091,904	66,096	
	水道光熱費支出	5,560,000	4,706,748	853,252	
	燃料費支出	1,365,000	840,889	524,111	
	消耗器具備品費支出	2,210,000	1,930,158	279,842	
	保険料支出	5,000	3,800	1,200	
	賃借料支出	3,067,000	3,016,956	50,044	
	教育指導費支出	415,000	283,099	131,901	
	車輛費支出	13,720,000	12,701,952	1,018,048	
	雑支出	175,000	64,438	110,562	
	事務費支出	38,859,000	34,341,545	4,517,455	
	福利厚生費支出	1,341,000	1,082,414	258,586	
	職員被服費支出	130,000	26,302	103,698	
	旅費交通費支出	225,000	84,800	140,200	
	研修研究費支出	1,025,000	670,746	354,254	
	事務消耗品費支出	1,283,000	1,127,142	155,858	
	印刷製本費支出	102,000	40,700	61,300	
	水道光熱費支出	1,195,000	807,059	387,941	
	燃料費支出	280,000	182,648	97,352	
	修繕費支出	9,083,000	8,561,132	521,868	
	通信運搬費支出	2,140,000	1,919,449	220,551	
	会議費支出	90,000	57,095	32,905	
	広報費支出	559,000	513,920	45,080	
業務委託費支出	8,745,000	7,608,239	1,136,761		
手数料支出	606,000	503,857	102,143		
保険料支出	2,302,000	2,034,289	267,711		
賃借料支出	1,206,000	1,121,628	84,372		
土地・建物賃借料支出	3,375,000	3,305,262	69,738		
租税公課支出	1,253,000	1,047,150	205,850		
保守料支出	1,988,000	1,908,828	79,172		
渉外費支出	495,000	432,174	62,826		
諸会費支出	1,261,000	1,216,000	45,000		

(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	雑支出	175,000	90,711	84,289	
	就労支援事業支出	13,725,000	14,140,273 Δ	415,273	
	就労支援事業販売原価支出	13,725,000	14,140,273 Δ	415,273	
	就労支援事業製造原価支出	13,725,000	14,140,273 Δ	415,273	
	その他の支出	2,034,000	1,852,294	181,706	
	利用者等外給食費支出	2,034,000	1,852,294	181,706	
	事業活動支出計 (2)	378,175,000	364,905,581	13,269,419	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,486,000	31,703,672 Δ	12,217,672		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,898,000	3,898,000	0	
	施設整備等補助金収入	3,898,000	3,898,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	3,898,000	3,898,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	7,883,000	7,861,830	21,170	
	土地取得支出	534,000	534,000	0	
	車両運搬具取得支出	4,157,000	4,156,500	500	
	器具及び備品取得支出	2,802,000	2,783,030	18,970	
	ソフトウェア取得支出	390,000	388,300	1,700	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,857,000	1,856,800	200		
施設整備等支出計 (5)	9,740,000	9,718,630	21,370		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 5,842,000	Δ 5,820,630	Δ 21,370		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産積立支出	2,502,000	2,162,435	339,565	
	退職給付引当資産支出	2,502,000	2,162,431	339,569	
	積立資産積立支出	0	4 Δ	4	
その他の活動支出計 (8)	2,502,000	2,162,435	339,565		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 2,502,000	Δ 2,162,435	Δ 339,565		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	11,142,000	23,720,607 Δ	12,578,607		
前期末支払資金残高 (12)	320,919,000	320,924,991 Δ	5,991		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	332,061,000	344,645,598 Δ	12,584,598		

こぶし園拠点区分 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

(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	14,092,971	14,597,693 Δ	504,722
	就労支援事業収益	14,092,971	14,597,693 Δ	504,722
	障害福祉サービス等事業収益	375,134,851	367,334,724	7,800,127
	自立支援給付費収益	267,426,507	275,686,002 Δ	8,259,495
	介護給付費収益	139,467,307	146,418,062 Δ	6,950,755
	訓練等給付費収益	124,390,660	124,806,930 Δ	416,270
	計画相談支援給付費収益	3,568,540	4,461,010 Δ	892,470
	障害児施設給付費収益	75,100,393	63,013,572	12,086,821
	障害児通所給付費収益	72,738,193	59,913,732	12,824,461
	障害児相談給付費収益	2,362,200	3,099,840 Δ	737,640
	補足給付費収益	3,300,000	3,220,000	80,000
	特定障害者特別給付費収益	3,300,000	3,220,000	80,000
	特定費用収益	12,144,675	10,459,742	1,684,933
	その他の事業収益	17,163,276	14,955,408	2,207,868
	補助金事業収益	4,617,466	3,368,139	1,249,327
	受託事業収益	957,780	643,195	314,585
	その他の事業収益	11,588,030	10,944,074	643,956
経常経費寄附金収益	0	100,000 Δ	100,000	
サービス活動収益計 (1)	389,227,822	382,032,417	7,195,405	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	283,603,603	276,055,959	7,547,644
	役員報酬	2,696,400	3,188,000 Δ	491,600
	職員給料	96,052,127	94,786,156	1,265,971
	職員賞与	20,110,893	19,251,441	859,452
	賞与引当金繰入	3,514,737	3,568,473 Δ	53,736
	非常勤職員給与	125,153,520	120,192,501	4,961,019
	退職給付費用	4,787,931	4,605,973	181,958
	法定福利費	31,287,995	30,463,415	824,580
	事業費	33,076,561	32,590,415	486,146
	給食費	4,804,922	4,557,817	247,105
	保健衛生費	794,003	1,829,374 Δ	1,035,371
	医療費	6,631	2,210	4,421
	教養娯楽費	840,889	635,522	205,367
	日用品費	481,873	453,128	28,745
	保育材料費	508,299	527,766 Δ	19,467
	本人支給金	2,091,904	2,157,697 Δ	65,793
	水道光熱費	4,706,748	5,478,443 Δ	771,695
	燃料費	840,889	843,942 Δ	3,053
	消耗器具備品費	1,930,158	602,493	1,327,665
	保険料	3,800	3,800	0
	賃借料	3,016,956	2,828,238	188,718
	教育指導費	283,099	208,073	75,026
	車輛費	12,701,952	12,380,642	321,310
	雑費	64,438	81,270 Δ	16,832
	事務費	34,341,545	25,592,752	8,748,793
	福利厚生費	1,082,414	964,136	118,278
	職員被服費	26,302	15,060	11,242
	旅費交通費	84,800	71,835	12,965
	研修研究費	670,746	284,088	386,658
	事務消耗品費	1,127,142	982,971	144,171
	印刷製本費	40,700	93,803 Δ	53,103
	水道光熱費	807,059	524,857	282,202
	燃料費	182,648	108,644	74,004
	修繕費	8,561,132	3,187,566	5,373,566
	通信運搬費	1,919,449	1,842,703	76,746
	会議費	57,095	36,961	20,134
	広報費	513,920	598,323 Δ	84,403
	業務委託費	7,608,239	6,828,814	779,425
	手数料	503,857	639,777 Δ	135,920
	保険料	2,034,289	1,956,644	77,645
	賃借料	1,121,628	641,502	480,126
	土地・建物賃借料	3,305,262	3,461,882 Δ	156,620
租税公課	1,047,150	1,079,102 Δ	31,952	
保守料	1,908,828	1,721,755	187,073	
渉外費	432,174	243,670	188,504	
諸会費	1,216,000	240,700	975,300	
雑費	90,711	67,959	22,752	
就労支援事業費用	14,178,260	14,504,923 Δ	326,663	
就労支援事業販売原価	14,178,260	14,504,923 Δ	326,663	
当期就労支援事業製造原価	14,178,260	14,504,923 Δ	326,663	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減部の活動	減価償却費	37,209,142	36,021,965	1,187,177
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 12,653,865	Δ 13,525,563	871,698
	サービス活動費用計 (2)	389,755,246	371,240,451	18,514,795
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 527,424	10,791,966	Δ 11,319,390
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	5,088	5,828	Δ 740
	その他のサービス活動外収益	7,376,365	6,076,282	1,300,083
	受入研修費収益	75,600	53,800	21,800
	利用者等外給食費収益	1,733,700	1,761,450	Δ 27,750
	雑収益	5,567,065	4,261,032	1,306,033
	サービス活動外収益計 (4)	7,381,453	6,082,110	1,299,343
	その他のサービス活動外費用	1,852,294	1,989,871	Δ 137,577
	利用者等外給食費	1,852,294	1,989,871	Δ 137,577
	サービス活動外費用計 (5)	1,852,294	1,989,871	Δ 137,577
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	5,529,159	4,092,239	1,436,920
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,001,735	14,884,205	Δ 9,882,470
特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,898,000	0	3,898,000
	施設整備等補助金収益	3,898,000	0	3,898,000
	特別収益計 (8)	3,898,000	0	3,898,000
	固定資産売却損・処分損	6	9	Δ 3
	車両運搬具売却損・処分損	6	5	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	4	Δ 4
国庫補助金等特別積立金積立額	3,898,000	0	3,898,000	
	特別費用計 (9)	3,898,006	9	3,897,997
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 6	9	3
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,001,729	14,884,196	Δ 9,882,467
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	571,859,454	556,975,284	14,884,170
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	576,861,183	571,859,480	5,001,703
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	86	0	86
	その他の積立金取崩額	86	0	86
	その他の積立金積立額 (16)	112	26	86
	その他の積立金積立額	112	26	86
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	576,861,157	571,859,454	5,001,703

こぶし園拠点区分貸借対照表(3-4)

第三号第四様式

令和6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	364,648,169	335,452,591	29,195,578	流動負債	26,058,308	19,816,033	6,242,275
現金預金	303,139,080	272,968,256	30,170,824	事業未払金	10,093,280	9,909,982	183,298
事業未収金	60,897,003	61,636,184	Δ 739,181	1年以内返済予定リース債務	2,541,000	1,719,960	821,040
利用者食費未収金	599,065	801,686	Δ 202,621	預り金	187,444	3,020	184,424
仮払金	13,021	46,465	Δ 33,444	職員預り金	1,339,007	884,543	454,464
固定資産	407,268,868	431,767,747	Δ 24,498,879	仮受金	198,789	11,865	186,924
基本財産	281,795,865	236,326,932	45,468,933	賞与引当金	3,514,737	3,568,473	Δ 53,736
土地	33,024,200	21,326,200	11,698,000	その他の流動負債	8,184,051	3,718,190	4,465,861
建物	247,771,665	214,000,732	33,770,933	固定負債	23,431,340	21,222,780	2,208,560
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	6,296,950	4,869,590	1,427,360
その他の固定資産	125,473,003	195,440,815	Δ 69,967,812	退職給付引当金	17,134,390	16,353,190	781,200
土地	9,692,367	20,856,367	Δ 11,164,000	負債の部合計	49,489,648	41,038,813	8,450,835
建物	23,729,035	81,910,520	Δ 58,181,485	純 資 産 の 部			
構築物	17,355,297	20,153,382	Δ 2,798,085	基本金	10,356,400	10,356,400	0
機械及び装置	5,023,476	5,738,978	Δ 715,502	国庫補助金等特別積立金	116,014,153	124,770,018	Δ 8,755,865
車輛運搬具	8,619,462	7,780,015	839,447	その他の積立金	19,195,679	19,195,653	26
器具及び備品	11,917,273	12,306,008	Δ 388,735	設備等整備積立金	16,971,590	16,971,586	4
有形リース資産	6,413,110	3,282,950	3,130,160	工賃変動積立金	2,224,089	2,224,067	22
権利	2,355,276	2,460,801	Δ 105,525	次期繰越活動増減差額	576,861,157	571,859,454	5,001,703
ソフトウェア	1,681,278	2,164,831	Δ 483,553	(うち当期活動増減差額)	5,001,729	14,884,196	Δ 9,882,467
無形リース資産	2,351,360	3,233,120	Δ 881,760				
投資有価証券	5,000	5,000	0				
退職給付引当資産	17,134,390	16,353,190	781,200				
設備等整備積立資産	16,971,590	16,971,586	4				
工賃変動積立資産	2,224,089	2,224,067	22	純資産の部合計	722,427,389	726,181,525	Δ 3,754,136
資産の部合計	771,917,037	767,220,338	4,696,699	負債及び純資産の部合計	771,917,037	767,220,338	4,696,699

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	11,698,000	0	33,024,200
建物	214,000,732	54,789,537	21,018,604	247,771,665
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	236,326,932	66,487,537	21,018,604	281,795,865

- 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	33,024,200		33,024,200
基本財産建物	544,460,980	296,689,315	247,771,665
定期預金	1,000,000		1,000,000
土地	9,692,367		9,692,367
建物	75,588,956	51,859,921	23,729,035
構築物	46,345,090	28,989,793	17,355,297
機械装置	11,459,987	6,436,511	5,023,476
車輛運搬具	54,703,636	46,084,174	8,619,462
器具及び備品	49,021,071	37,103,798	11,917,273
有形リース資産	8,296,200	1,883,090	6,413,110
権利	5,187,480	2,832,204	2,355,276
ソフトウェア	5,169,640	3,488,362	1,681,278
無形リース資産	8,776,320	6,424,960	2,351,360
合計	852,725,927	481,792,128	370,933,799

- 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	60,897,003	0	60,897,003
補助金未収金	0		0
利用者食費未収金	599,065	0	599,065
未収金	0	0	0
合計	61,496,068		61,496,068

- 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