

平成31年度

# 計 算 書 類

(自)平成31年 4月 1日

(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 野田芽吹会  
(法人番号：2040005014485)

法人単位資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
事業活動による収入				
就労支援事業収入		44,500	△44,500	
障害福祉サービス等事業収入	390,321,000	385,705,316	4,615,684	
借入金利息補助金収入	300,000	261,327	38,673	
経常経費寄附金収入	523,604	523,604	0	
受取利息配当金収入	56,500	19,986	36,514	
その他の収入	3,910,000	3,246,978	663,022	
事業活動収入計(1)	395,111,104	389,801,711	5,309,393	
人件費支出		230,470,537	14,194,963	
事業費支出	244,665,500	48,088,155	3,626,845	
事務費支出	51,715,000	50,061,016	382,584	
就労支援事業支出		44,500	△44,500	
支払利息支出	400,000	372,656	27,344	
その他の支出	1,680,000	1,380,078	299,922	
事業活動支出計(2)	348,904,100	330,416,942	18,487,158	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,207,004	59,384,769	△13,177,765	
固定資産売却収入		1,500,000	△1,500,000	
施設整備等収入計(4)		1,500,000	△1,500,000	
設備資金借入金元金償還支出	11,076,000	11,076,000	0	
固定資産取得支出	128,318,640	126,943,111	1,375,529	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,564,784	35,216	
施設整備等支出計(5)	141,994,640	140,583,895	1,410,745	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△141,994,640	△139,083,895	△2,910,745	
収入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
その他の活動による支出		185,138	△185,138	
支出				
その他の活動支出計(8)	0	185,138	△185,138	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△185,138	185,138	
予備費支出(10)	17,791,300	—	17,791,300	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△113,578,936	△79,884,264	△33,694,672	
前期末支払資金残高(12)	423,986,217	423,986,217	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	310,407,281	344,101,953	△33,694,672	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

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	44,500		44,500
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	385,705,316	360,694,306	25,011,010
	経常経費寄附金収益	523,604	479,100	44,504
	サービス活動収益計(1)	386,273,420	361,173,406	25,100,014
	費用	232,463,353	208,586,468	23,876,885
	人件費	48,088,155	44,149,763	3,938,392
	事業費	50,061,016	39,162,107	10,898,909
	事務費	44,500		44,500
	就労支援事業費用	43,344,969	40,987,283	2,357,686
減価償却費	△17,411,003	△17,411,003	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	356,590,990	315,474,618	41,116,372	
サービス活動費用計(2)	29,682,430	45,698,788	△16,016,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	261,327	333,938	△72,611	
収益	19,986	20,411	△425	
借入金利息補助金収益	3,246,978	3,853,409	△606,431	
受取利息配当金収益				
その他のサービス活動外収益				
サービス活動外収益計(4)	3,528,291	4,207,758	△679,467	
費用	372,656	477,877	△105,221	
支払利息	1,380,078	1,733,673	△353,595	
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)	1,752,734	2,211,550	△458,816	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,775,557	1,996,208	△220,651	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,457,987	47,694,996	△16,237,009	
特別増減の部				
収益	0	0	0	
特別収益計(8)				
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,457,987	47,694,996	△16,237,009	
繰越活動増減差額(12)	731,009,803	683,314,807	47,694,996	
前期繰越活動増減差額	762,467,790	731,009,803	31,457,987	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)				
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)				
繰越活動増減差額の部				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	762,467,790	731,009,803	31,457,987	

(単位:円)

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(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	366,829,385	446,097,314	△79,267,929	流動負債	44,961,163	42,481,612	2,479,551
現金預金	304,571,770	389,911,171	△85,339,401	事業未払金	6,690,283	4,753,897	1,936,386
事業未収金	60,764,008	54,338,533	6,425,475	その他の未払金	98,294	246,855	△148,561
未収補助金	986,007	1,056,638	△70,631	1年以内返済予定設備資金借入金	11,076,000	11,076,000	0
立替金	0	283,372	△283,372	1年以内返済予定リース債務	2,435,184	2,564,784	△129,600
前払費用	507,600	507,600	0	未払費用	15,363,646	15,115,128	248,518
				預り金	4,594	5,615	△1,021
				職員預り金	570,615	1,989,602	△1,418,987
				賞与引当金	8,722,547	6,729,731	1,992,816
固定資産	993,755,773	911,472,493	82,283,280	固定負債	28,165,764	41,676,948	△13,511,184
基本財産	697,275,907	627,320,713	69,955,194	設備資金借入金	22,152,000	33,228,000	△11,076,000
土地	77,971,000	77,971,000	0	リース債務	6,013,764	8,448,948	△2,435,184
建物	618,304,907	548,349,713	69,955,194	負債の部合計	73,126,927	84,158,560	△11,031,633
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	296,479,866	284,151,780	12,328,086	基本金	76,651,880	76,651,880	0
土地	47,278,604	26,199,446	21,079,158	国庫補助金等特別積立金	271,338,561	288,749,564	△17,411,003
構築物	8,381,112	8,804,608	△423,496	その他の積立金	177,000,000	177,000,000	0
機械及び装置	44,263,000	48,948,357	△4,685,357	施設整備等積立金	177,000,000	177,000,000	0
車輛運搬具	4,442,173	4,779,453	△337,280	次期繰越活動増減差額	762,467,790	731,009,803	31,457,987
器具及び備品	6,551,653	5,976,946	574,707	(うち当期活動増減差額)	31,457,987	47,694,996	△16,237,009
建設仮勘定	0	1,500,000	△1,500,000				
有形リース資産	8,246,016	10,810,800	△2,564,784				
権利	80,300	80,300	0				
施設整備等積立資産	177,000,000	177,000,000	0				
差入保証金	150,000		150,000				
長期前払費用	35,138		35,138				
その他の固定資産	51,870	51,870	0				
資産の部合計	1,360,585,158	1,357,569,807	3,015,351	純資産の部合計	1,287,458,231	1,273,411,247	14,046,984
				負債及び純資産の部合計	1,360,585,158	1,357,569,807	3,015,351

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
(単位:円)							
<b>I 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金	現金	現金手許有高	—	—	—	—	211,300
普通預金	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	71,273,338
	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	46,750,825
	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	36,748,457
	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	63,728,602
	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	13,713,892
	千葉銀行野田支店	千葉銀行野田支店	—	—	—	—	71,554,934
	ちば東葛農協福田支店	ちば東葛農協福田支店	—	—	—	—	281,504
	三菱UFJ信託銀行柏支店	三菱UFJ信託銀行柏支店	—	—	—	—	308,918
	小計						304,571,770
定期預金	2・3月分自立支援給付費等		—	—	—	—	60,764,008
事業未収金	高齢重度障害者介護事業補助		—	—	—	—	986,007
未収補助金	金、借入金利子補給金他		—	—	—	—	—
前払費用	4月分CH家賃・グラント土地代		—	—	—	—	507,600
	他		—	—	—	—	—
	流動資産合計						366,829,385
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
<b>土地</b>							
	(障害者支援施設拠点)	野田市下三ヶ尾字大清水875番地	—	—	—	—	52,971,000
	1. 他4筆		—	—	—	—	—
	(共同生活援助拠点)	野田市三ツ堀字西久保265番1	—	—	—	—	25,000,000
	他3筆(希の茅)		—	—	—	—	—
	小計						77,971,000
<b>建物</b>							
	(障害者支援施設拠点)	野田市下三ヶ尾字大清水875番地	1980年度	737,476,869	313,731,818	423,745,051	
	1. 895番地(園舎)		1980年度	97,519,910	60,951,532	36,568,378	
	野田市下三ヶ尾字大清水875番地		2009年度	26,490,000	13,505,485	12,984,515	
	野田市下三ヶ尾字大清水875番地		2013年度	6,951,000	1,083,197	5,867,803	
	1. 895番地(生活介護棟)		2014年度	56,079,228	15,166,376	40,912,852	
	野田市下三ヶ尾字大清水875番地		2010年度	2,980,300	2,017,287	963,013	
	1. 895番地(防災拠点)		2019年度	99,559,000	2,295,705	97,263,295	
	(共同生活援助拠点)		小計			618,304,907	
	野田市三ツ堀 263-1					1,000,000	
	(多機能型事業所拠点)					697,275,907	
	野田市三ツ堀					—	
	千葉銀行野田支店					—	
	基本財産合計						1,315,547,814
<b>定期預金</b>							
	(2) その他の固定資産						
<b>土地</b>							
	(障害者支援施設拠点)	野田市下三ヶ尾字大作860番地1	2017年度	—	—	—	26,199,446
	他		2019年度	—	—	—	21,079,158
	野田市下三ヶ尾字大作860番地1		小計				47,278,604
	他						8,381,112
	構造物	掘及びフェンス工事他	—	29,571,519	21,190,407	8,381,112	
	機械及び装置	厨房用設備	—	57,039,210	12,776,210	44,263,000	
	車輦運搬具	日産キャブバン他12台	—	15,707,650	11,265,477	4,442,173	
	器具及び備品	介護用ベアリング他	—	42,598,752	36,047,099	6,551,653	
	建設仮勘定	多機能型事業所建設費用	—	—	—	—	0
	有形リース資産	カメラ複合機他	—	—	—	—	8,246,016
	権利	電話加入権	—	24,255,088	16,009,072	8,246,016	
	施設整備等積立資産	定期預金千葉銀行野田支店	—	—	—	—	177,000,000
	差入保証金	保証金	—	—	—	—	150,000
	長期前払費用	火災保険料	—	—	—	—	35,138
	その他の固定資産	車輦リースイクル預託金	—	—	—	—	51,870
	小計						296,479,866
	その他の固定資産合計						993,755,773
	固定資産合計						1,360,585,158
<b>II 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
事業未払金	3月分業者支払		—	—	—	—	6,690,283
その他の未払金	利用者負担金精算分返金額		—	—	—	—	98,294
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		—	—	—	—	11,076,000
1年以内返済予定リース債務	日本ビジネスリース他		—	—	—	—	2,435,184
未払費用	3月分職員給料、社会保険料		—	—	—	—	15,363,646
預り金	3月分源泉所得税		—	—	—	—	4,594
職員預り金	3月分源泉所得税他		—	—	—	—	570,615
賞与引当金	当年度に帰属する支給見込額		—	—	—	—	8,722,547
	流動負債合計						44,951,163
<b>2 固定負債</b>							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		—	—	—	—	22,152,000
リース債務	日本ビジネスリース他		—	—	—	—	6,013,764
	固定負債合計						28,165,764
	負債合計						73,116,927
	差引純資産						1,287,458,231

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
    - ① 有形固定資産(リース資産を除く)  
定額法によっている。
    - ② 無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法によっている。
    - ③ リース資産
      - ・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。
      - ・引当金の計上基準
      - ・賞与引当金
      - ・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期に帰属する額を計上している。
      - ・徴収不能引当金
      - ・債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収することが不可能な債権については個別に回収可能性を勘案し、その他の債権については、徴収不能の実績率により、回収不能見込額を計上する。
  - (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。
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1様式、第2号1様式、第3号1様式)
  - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式)は事業区分が1つのため省略している。
  - (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3様式、第2号3様式、第3号3様式)
  - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式)  
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
  - (5) 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3様式、第2号3様式、第3号3様式)  
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ① 障害者支援施設 野田芽吹学園  
ア 法人本部  
イ 生活介護  
ウ 施設入所支援  
エ 短期入所  
オ 特定相談支援事業 サポート芽吹  
カ 障害児相談支援事業 サポート芽吹  
キ 日中一時支援
    - ② 共同生活援助 野田芽吹学園  
ア ケアホーム 芽ぐみ  
イ ケアホーム 希の芽
    - ③ 多機能型事業所 芽ばえ  
ア 就労継続支援B型  
イ 自立訓練

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。

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	77,971,000	0	0	77,971,000
建物	548,349,713	99,559,000	29,603,806	618,304,907
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	627,320,713	99,559,000	29,603,806	697,275,907

(単位:円)

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  
該当なし

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。  
基本財産建物 野田市下三ヶ尾字大清水875番地1 895番地 360,863,642円  
(園舎、園舎増築、大規模修繕、耐震化等工事)  
基本財産土地 野田市下三ヶ尾字大清水875番地1 他4筆 52,971,000円

計413,834,642円

担保にしている債務の種類及び金額は、以下のとおりである。  
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 33,228,000円

計33,228,000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  
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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,027,056,307	408,751,400	618,304,907
小計	1,027,056,307	408,751,400	618,304,907
その他の固定資産			
構築物	29,571,519	21,190,407	8,381,112
機械及び装置	57,039,210	12,776,210	44,263,000
車両運搬具	15,707,650	11,265,477	4,442,173
器具及び備品	42,598,752	36,047,099	6,551,653
有形リース資産	24,255,088	16,009,072	8,246,016
その他の固定資産	51,870	0	51,870
小計	169,224,089	97,288,265	71,935,824
合計	1,196,280,396	506,039,665	690,240,731

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	60,764,008	0	60,764,008
未収補助金	986,007	0	986,007
合計	61,750,015	0	61,750,015

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  
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容  
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. 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  
(障害者支援施設 野田芽吹学園拠点)  
該当なし  
(共同生活援助 野田芽吹学園拠点)  
該当なし  
(多機能型事業所 芽ばえ拠点)  
該当なし

資金収支計算書総括表

(単位:円)

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

勘定科目	法人計	障害者支援施設 野田芽吹学園								共同生活援助 野田芽吹学園		多機能型事業所 芽ばえ	
		法人本部	生活介護	施設入所支援	短期入所	相談支援	児童相談支援	日中一時	CH芽ぐみ	CH希の芽	就労継続支援B型	自立訓練(生活訓練)	
収入													
就労支援事業収入	44,500										44,500		
障害福祉サービス等事業収入	385,705,316		187,262,299	136,294,622	10,516,734	2,717,151	1,678,168	5,451,211	12,307,119	21,152,895	2,114,419	6,210,698	
自立支援給付費収入	326,073,962		182,679,034	98,578,928	9,002,014	2,717,151			9,897,947	15,399,151	2,114,419	5,685,318	
障害児施設給付費収入	1,678,168						1,678,168						
利用者負担金収入													
補給給付費収入	6,803,421		0	5,483,421					480,000	840,000			
特定費用収入	40,015,266			31,507,593	1,474,668				1,885,364	4,762,291		385,350	
その他の事業収入	11,134,499		4,583,265	724,680	40,052			5,451,211	43,808	151,453		140,030	
補助金事業収入(公費)	724,680			724,680									
受託事業収入(公費)	4,900,068				37,190			4,862,878					
受託事業収入(一般)	591,195				2,862			588,333					
その他の事業収入(保険等査定減)	4,918,556		4,583,265						43,808	151,453		140,030	
借入金利息補助金収入	261,327		261,327										
経常経費寄附金収入	523,604	170,100	353,504										
受取利息配当金収入	19,986	6	17,815	425	352			660	692			36	
その他の収入	3,246,978		3,114,367		11,616							120,995	
流動資産評価益等による資金増加額													
事業活動収入計(1)	389,801,711	170,106	191,009,312	136,295,047	10,528,702	2,717,151	1,678,168	5,451,871	12,307,811	21,152,895	2,114,419	6,331,729	
支出													
人件費支出	230,470,537		122,540,753	79,099,376	5,838,565	1,597,373	967,753	3,035,525	4,847,293	8,331,299	1,069,919	3,142,681	
職員給料支出	118,366,230		62,979,847	42,801,532	3,147,678	865,255	523,390	1,636,928	808,827	1,390,173	1,069,919	3,142,681	
職員賞与支出	27,676,956		18,135,358	8,301,328	640,545	165,494	102,213	332,018					
非常勤職員給与支出	56,023,991		26,475,084	17,598,200	1,272,638	357,421	214,692	662,612	3,473,410	5,969,934			
事業費支出	48,088,155		23,498,712	16,005,795	1,235,035	319,089	197,077	640,164	1,891,845	2,647,436	419,831	1,233,171	
給食費支出	18,567,102		8,541,676	6,216,865	479,704	123,939	76,547	248,648	1,055,980	1,439,407	97,614	286,722	
水道光熱費支出	9,880,343		4,446,378	3,236,195	249,711	64,516	39,847	129,434	624,154	791,702	75,789	222,617	
事務費支出	50,061,016	508,432	26,211,815	19,103,895	1,472,067	380,330	234,899	763,028	680,705	411,485	74,762	219,598	
業務委託費支出	27,590,674		14,868,263	10,821,528	835,008	215,737	133,243	432,815		201,580	20,953	61,547	
就労支援事業支出	44,500										44,500		
利用者負担軽減額													
支払利息支出	372,656		372,656										
その他の支出	1,380,078		1,380,078										
流動資産評価損等による資金減少額													
事業活動支出計(2)	330,416,942	508,432	174,004,014	114,209,066	8,545,667	2,296,792	1,399,729	4,438,717	7,419,843	11,390,220	1,609,012	4,595,450	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,384,769	△ 338,326	17,005,298	22,085,981	1,983,035	420,359	278,439	1,013,154	4,887,968	9,762,675	549,907	1,736,279	
収入													
施設整備等補助金収入													
施設整備等寄附金収入													
設備資金借入金収入													
固定資産売却収入	1,500,000		1,500,000										
その他の施設整備等による収入													
施設整備等収入計(4)	1,500,000		1,500,000										
支出													
設備資金借入金元金償還支出	11,076,000		11,076,000										
固定資産取得支出	126,943,111		22,796,736									104,146,375	
固定資産除却・廃棄支出													
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,564,784		2,564,784										
その他の施設整備等による支出													
施設整備等支出計(5)	140,583,895		36,437,520									104,146,375	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 139,083,895		△ 34,937,520									△ 104,146,375	
その他の収入													
積立資産取崩収入													
拠点区分間繰入金収入	0		100,000,000								3,000,000	107,000,000	
その他の活動による収入													
その他の活動収入計(7)	0	408,000	100,000,000								3,000,000	107,000,000	
支出													
積立資産支出													
拠点区分間繰入金支出	0		100,000,000					10,000,000	100,000,000				
その他の活動による支出	185,138		150,000									35,138	
その他の活動支出計(8)	185,138		100,558,000					10,000,000	100,000,000			35,138	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 185,138	408,000	△ 558,000					△ 10,000,000	△ 100,000,000		3,000,000	106,964,862	
予備費支出(10)													
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 79,884,264	69,674	△ 18,490,222	22,085,981	1,983,035	420,359	278,439	△ 8,986,846	△ 95,112,032	9,762,675	3,549,907	4,554,766	
前期末支払資金残高(12)	423,986,217	1,107,715	378,497,890	△ 127,335,871	9,012,468	△ 1,660,207	△ 2,186,958	55,837,868	77,183,742	33,529,570	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	344,101,953	1,177,389	360,007,668	△ 105,249,890	10,995,503	△ 1,239,848	△ 1,908,519	46,851,022	△ 17,928,290	43,292,245	3,549,907	4,554,766	

社会福祉事業 障害者支援施設野田芽吹学園・共同生活援助野田芽吹学園・多機能型事業所芽ばえ  
 ・公益事業 なし(日中一時支援は例外的に社会福祉事業に含めています)