

財 産 目 録  
令和7年3月31日現在

別紙 4

(単位: 円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等          | 取得<br>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       |
|---------------------|-----------------|----------|--------------------------|-------------|------------|---------------|
| <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          | -        | 運転資金として                  | -           | -          | 90,000        |
| 預金                  | 常陽銀行県庁支店他       | -        | 運転資金として                  | -           | -          | 563,553,322   |
|                     |                 |          | 小計                       |             |            | 563,643,322   |
| 事業未収金               |                 | -        | 2,3月分自立支援給付費等            | -           | -          | 38,540,014    |
| 医薬品                 |                 | -        | あすなろの郷拠点の医薬品             | -           | -          | 7,375,033     |
| 診療・療養費等材料           |                 | -        | あすなろの郷拠点の診療・療養費等材料       | -           | -          | 1,106,985     |
| 商品・製品               |                 | -        | 売店事業の商品・製品               | -           | -          | 555,782       |
| 立替金                 |                 | -        | 雇用保険料等                   | -           | -          | 3,699,059     |
| 前払費用                |                 | -        | グループホーム前払家賃等             | -           | -          | 389,665       |
| 流動資産合計              |                 |          |                          |             |            | 615,309,860   |
| <b>2 固定資産</b>       |                 |          |                          |             |            |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                 |          |                          |             |            |               |
| 現金預金                | 普通預金 常陽銀行県庁支店   | -        |                          | -           | -          | 10,000,000    |
| 基本財産合計              |                 |          |                          |             |            | 10,000,000    |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                 |          |                          |             |            |               |
| 構築物                 | 駐車場             | -        | 駐車場整備                    | 763,664     | 243,034    | 520,630       |
| 機械及び装置              | クボトラクター1台他      | -        | 農耕用他                     | 2,320,000   | 2,319,998  | 2             |
| 車輛運搬具               | ノート(日産)他        | -        | 環境整備用他                   | 7,004,848   | 7,004,843  | 5             |
| 器具及び備品              | ストレッチャー他        | -        | 第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用    | 72,531,572  | 47,967,989 | 24,563,583    |
| 有形リース資産             | 分析装置他           | -        | 第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用    | 160,817,441 | 82,069,060 | 78,748,381    |
| ソフトウェア              | 研修管理システム他       | -        | 第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用    | 5,280,000   | 4,718,632  | 561,368       |
| 無形リース資産             | 給与計算システム他       | -        | 第1種社会福祉事業の障害者支援施設等で使用    | 46,022,525  | 39,534,285 | 6,488,240     |
| 退職給付引当資産            |                 |          |                          |             |            |               |
| 事業団退職給付引当資産         | 普通預金 常陽銀行県庁支店他  | -        | 事業団退職給付に使用               | -           | -          | 469,523,326   |
| 全事協退職給付引当資産         |                 | -        | 全事協退職給付に使用               | -           | -          | 154,086,575   |
|                     |                 |          | 小計                       |             |            | 623,609,901   |
| 国庫補助金等特別積立資産        | 定期預金 筑波銀行県庁支店   | -        | 振興資金の県交付金及び市町村出資金        | -           | -          | 114,875,000   |
| 岡崎基金積立資産            | 普通預金 常陽銀行県庁支店他  | -        | 寄付者により職員研修に使用することが指定     | -           | -          | 54,033,954    |
| 工賃変動積立資産            | 普通預金 水戸信用金庫内原支店 | -        | 工賃変動に備え積み立てている           | -           | -          | 4,168,000     |
| 施設整備積立資産            | 普通預金 常陽銀行県庁支店他  | -        | 将来のための賃貸借物件家賃相当分等        | -           | -          | 126,959,909   |
| 自立支援基金積立資産          | 普通預金 常陽銀行県庁支店   | -        | 寄付者により利用者の自立支援に使用することが指定 | -           | -          | 5,573,041     |
| 差入保証金               |                 | -        | 賃貸借物件の保証金                | -           | -          | 18,024,000    |
| その他の固定資産合計          |                 |          |                          |             |            | 1,058,126,014 |
| 固定資産合計              |                 |          |                          |             |            | 1,068,126,014 |
| 資産合計                |                 |          |                          |             |            | 1,683,435,874 |
| <b>II 負債の部</b>      |                 |          |                          |             |            |               |
| <b>1 流動負債</b>       |                 |          |                          |             |            |               |
| 事業未払金               | 3月末未払債務水道光熱費他   | -        |                          | -           | -          | 139,934,423   |
| その他の未払金             | 指定管理料精算金他       | -        |                          | -           | -          | 13,491,862    |
| 1年以内返済予定リース債務       | あすなろの郷拠点リース債務   | -        |                          | -           | -          | 23,468,743    |
| 預り金                 | 役職員外の所得税等預り金    | -        |                          | -           | -          | 1,141,084     |
| 職員預り金               | 役職員の所得税等預り金     | -        |                          | -           | -          | 9,097,761     |
| 賞与引当金               |                 | -        |                          | -           | -          | 143,099,993   |
| 流動負債合計              |                 |          |                          |             |            | 330,233,866   |
| <b>2 固定負債</b>       |                 |          |                          |             |            |               |
| リース債務               | あすなろの郷拠点リース債務   | -        |                          | -           | -          | 62,290,807    |
| 退職給付引当金             |                 | -        |                          | -           | -          |               |
| 事業団退職給付引当金          |                 | -        |                          | -           | -          | 469,523,326   |
| 全事協退職給付引当金          |                 | -        |                          | -           | -          | 154,086,575   |
|                     |                 |          | 小計                       |             |            | 623,609,901   |
| 固定負債合計              |                 |          |                          |             |            | 685,900,708   |
| 負債合計                |                 |          |                          |             |            | 1,016,134,574 |
| 差引純資産               |                 |          |                          |             |            | 667,301,300   |

**法人単位資金収支計算書**  
(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

(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                      |               |               |              |    |
|                                 | 介護保険事業収入                | 1,959,000     | 1,996,111     | △ 37,111     |    |
|                                 | 就労支援事業収入                | 10,332,000    | 1,893,535     | 8,438,465    |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入           | 3,005,688,000 | 3,000,536,638 | 5,151,362    |    |
|                                 | 売店事業収入                  | 28,948,000    | 26,100,052    | 2,847,948    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 785,000       | 950,799       | △ 165,799    |    |
|                                 | その他の収入                  | 1,652,000     | 1,687,344     | △ 35,344     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 3,049,364,000 | 3,033,164,479 | 16,199,521   |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | 人件費支出                   | 2,275,476,000 | 2,255,730,090 | 19,745,910   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 459,500,000   | 455,765,452   | 3,734,548    |    |
|                                 | 事務費支出                   | 335,653,000   | 320,511,579   | 15,141,421   |    |
|                                 | 就労支援事業支出                | 9,532,000     | 8,957,156     | 574,844      |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 1,132,000     | 1,114,387     | 17,613       |    |
|                                 | その他の支出                  | 689,000       | 687,467       | 1,533        |    |
|                                 | 事業活動支出計(2)              | 3,081,982,000 | 3,042,766,131 | 39,215,869   |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | △ 32,618,000  | △ 9,601,652   | △ 23,016,348 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |               |               |              |    |
|                                 | 固定資産売却収入                | 4,300,000     | 4,300,000     | 0            |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 4,300,000     | 4,300,000     | 0            |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 19,300,000    | 19,271,123    | 28,877       |    |
|                                 | ファイナンス・リース債務の返済支出       | 25,927,000    | 25,924,163    | 2,837        |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 45,227,000    | 45,195,286    | 31,714       |    |
|                                 | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △ 40,927,000  | △ 40,895,286  | △ 31,714     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |               |               |              |    |
|                                 | 積立資産取崩収入                | 70,270,000    | 68,411,091    | 1,858,909    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 70,270,000    | 68,411,091    | 1,858,909    |    |
|                                 | 支出                      |               |               |              |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 25,151,000    | 25,035,940    | 115,060      |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 25,151,000    | 25,035,940    | 115,060      |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 45,119,000    | 43,375,151    | 1,743,849    |    |
| 予備費支出(10)                       |                         | 0             | 0             | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | △ 28,426,000  | △ 7,121,787   | △ 21,304,213 |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 449,699,000   | 449,728,717   | △ 29,717     |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 421,273,000   | 442,606,930   | △ 21,333,930 |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7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)     |
|-------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| サービス活動増減の部              | 収益                                 | 介護保険事業収益      | 1,996,111     | 1,977,206     | 18,905        |
|                         |                                    | 就労支援事業収益      | 1,893,535     | 2,985,223     | △ 1,091,688   |
|                         |                                    | 障害福祉サービス等事業収益 | 3,000,536,638 | 3,012,048,708 | △ 11,512,070  |
|                         |                                    | 本部事業収益        | 0             | 26,054,345    | △ 26,054,345  |
|                         |                                    | 売店事業収益        | 26,100,052    | 25,636,535    | 463,517       |
|                         |                                    | その他の収益        | 1,687,344     | 1,307,648     | 379,696       |
|                         |                                    | サービス活動収益計(1)  | 3,032,213,680 | 3,070,009,665 | △ 37,795,985  |
|                         |                                    | 費用            | 人件費           | 2,238,043,943 | 2,189,711,123 |
|                         | 事業費                                |               | 455,490,703   | 447,977,080   | 7,513,623     |
|                         | 事務費                                |               | 320,511,579   | 309,136,352   | 11,375,227    |
|                         | 就労支援事業費用                           |               | 9,033,826     | 10,039,431    | △ 1,005,605   |
|                         | 減価償却費                              |               | 47,091,106    | 84,215,972    | △ 37,124,866  |
|                         | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     |               | △ 286,400     | △ 286,400     | 0             |
|                         | サービス活動費用計(2)                       |               | 3,069,884,757 | 3,040,793,558 | 29,091,199    |
|                         | サービス活動増減差額(3)＝(1)－(2)              |               | △ 37,671,077  | 29,216,107    | △ 66,887,184  |
| サービス活動外増減の部             | 収益                                 | 受取利息配当金収益     | 950,799       | 491,339       | 459,460       |
|                         |                                    | サービス活動外収益計(4) | 950,799       | 491,339       | 459,460       |
|                         | 費用                                 | 支払利息          | 1,114,387     | 1,878,877     | △ 764,490     |
|                         |                                    | その他のサービス活動外費用 | 687,467       | 588,434       | 99,033        |
|                         |                                    | サービス活動外費用計(5) | 1,801,854     | 2,467,311     | △ 665,457     |
|                         | サービス活動外増減差額(6)＝(4)－(5)             |               | △ 851,055     | △ 1,975,972   | 1,124,917     |
| 経常増減差額(7)＝(3)＋(6)       |                                    | △ 38,522,132  | 27,240,135    | △ 65,762,267  |               |
| 特別増減の部                  | 収益                                 | 固定資産受贈額       | 300,000       | 0             | 300,000       |
|                         |                                    | 固定資産売却益       | 3,260,716     | 0             | 3,260,716     |
|                         |                                    | 特別収益計(8)      | 3,560,716     | 0             | 3,560,716     |
|                         | 費用                                 | その他の特別損失      | 0             | 10,000,000    | △ 10,000,000  |
|                         |                                    | 特別費用計(9)      | 0             | 10,000,000    | △ 10,000,000  |
|                         | 特別増減差額(10)＝(8)－(9)                 |               | 3,560,716     | △ 10,000,000  | 13,560,716    |
| 当期活動増減差額合計(11)＝(7)＋(10) |                                    | △ 34,961,416  | 17,240,135    | △ 52,201,551  |               |
| 繰越活動増減差額の部              | 前期繰越活動増減差額(12)                     |               | 357,970,815   | 326,338,765   | 31,632,050    |
|                         | 当期末繰越活動増減差額(13)＝(11)＋(12)          |               | 323,009,399   | 343,578,900   | △ 20,569,501  |
|                         | 基本金取崩額(14)                         |               | 0             | 10,000,000    | △ 10,000,000  |
|                         | その他の積立金取崩額(15)                     |               | 19,400,000    | 17,400,000    | 2,000,000     |
|                         | その他の積立金積立額(16)                     |               | 980,536       | 13,008,085    | △ 12,027,549  |
|                         | 次期繰越活動増減差額(17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16) |               | 341,428,863   | 357,970,815   | △ 16,541,952  |

## 法人単位貸借対照表

令和7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         | 615,309,860   | 633,339,460   | △ 18,029,600 | 流動負債          | 330,233,866   | 316,506,953   | 13,726,913   |
| 現金預金         | 563,643,322   | 585,395,260   | △ 21,751,938 | 事業未払金         | 139,934,423   | 129,094,158   | 10,840,265   |
| 事業未収金        | 38,540,014    | 37,745,740    | 794,274      | その他の未払金       | 13,491,862    | 15,973,703    | △ 2,481,841  |
| 医薬品          | 7,375,033     | 7,256,253     | 118,780      | 1年以内返済予定リース債務 | 23,468,743    | 5,828,808     | 17,639,935   |
| 診療・療養費等材料    | 1,106,985     | 1,051,654     | 55,331       | 預り金           | 1,141,084     | 4,520,910     | △ 3,379,826  |
| 商品・製品        | 555,782       | 455,144       | 100,638      | 職員預り金         | 9,097,761     | 25,258,921    | △ 16,161,160 |
| 立替金          | 3,699,059     | 237,275       | 3,461,784    | 賞与引当金         | 143,099,993   | 135,830,453   | 7,269,540    |
| 前払費用         | 389,665       | 1,198,134     | △ 808,469    |               |               |               |              |
| 固定資産         | 1,068,126,014 | 1,039,627,544 | 28,498,470   | 固定負債          | 685,900,708   | 653,910,935   | 31,989,773   |
| 基本財産         | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            | リース債務         | 62,290,807    | 3,167,107     | 59,123,700   |
| 現金預金         | 10,000,000    | 10,000,000    | 0            | 退職給付引当金       | 623,609,901   | 650,743,828   | △ 27,133,927 |
| その他の固定資産     | 1,058,126,014 | 1,029,627,544 | 28,498,470   | 負債の部合計        | 1,016,134,574 | 970,417,888   | 45,716,686   |
| 構築物          | 520,630       | 571,795       | △ 51,165     | 純資産の部         |               |               |              |
| 機械及び装置       | 2             | 2             | 0            | 基本金           | 20,000,000    | 20,000,000    | 0            |
| 車輛運搬具        | 5             | 1,039,289     | △ 1,039,284  | 国庫補助金等特別積立金   | 115,137,533   | 115,423,933   | △ 286,400    |
| 器具及び備品       | 24,563,583    | 24,996,637    | △ 433,054    | その他の積立金       | 190,734,904   | 209,154,368   | △ 18,419,464 |
| 有形リース資産      | 78,748,381    | 8,663,923     | 70,084,458   | 岡崎基金積立金       | 54,033,954    | 53,856,457    | 177,497      |
| ソフトウェア       | 561,368       | 1,558,702     | △ 997,334    | 工賃変動積立金       | 4,168,000     | 3,368,000     | 800,000      |
| 無形リース資産      | 6,488,240     | 0             | 6,488,240    | 施設整備積立金       | 126,959,909   | 146,359,909   | △ 19,400,000 |
| 退職給付引当資産     | 623,609,901   | 650,743,828   | △ 27,133,927 | 自立支援基金積立金     | 5,573,041     | 5,570,002     | 3,039        |
| 国庫補助金等特別積立資産 | 114,875,000   | 114,875,000   | 0            |               |               |               |              |
| 岡崎基金積立資産     | 54,033,954    | 53,856,457    | 177,497      |               |               |               |              |
| 工賃変動積立資産     | 4,168,000     | 3,368,000     | 800,000      |               |               |               |              |
| 施設整備積立資産     | 126,959,909   | 146,359,909   | △ 19,400,000 |               |               |               |              |
| 自立支援基金積立資産   | 5,573,041     | 5,570,002     | 3,039        | 次期繰越活動増減差額    | 341,428,863   | 357,970,815   | △ 16,541,952 |
| 差入保証金        | 18,024,000    | 18,024,000    | 0            | (うち当期活動増減差額)  | △ 34,961,416  | 17,240,135    | △ 52,201,551 |
|              |               |               |              | 純資産の部合計       | 667,301,300   | 702,549,116   | △ 35,247,816 |
| 資産の部合計       | 1,683,435,874 | 1,672,967,004 | 10,468,870   | 負債及び純資産の部合計   | 1,683,435,874 | 1,672,967,004 | 10,468,870   |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1 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）

## （2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法（貸借対照表価額は時価の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

## （3）固定資産の減価償却の方法

- ・構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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。

## （4）引当金の計上基準

・徴収不能引当金－債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。なお、当年度末における徴収不能引当金の計上はない。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金－全国社会福祉事業団協議会に対して法人が負担する掛金拠出累計額と同額を退職給付引当金として計上している。また、当法人の給与規程に基づく退職手当金制度については、期末自己都合要支給額に基づき計上している。

## 2 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社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び全国社会福祉事業団協議会の退職共済制度並びに当法人の給与規程に基づく退職手当金制度によっている。

## 3 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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （4）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業を実施し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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、収益事業の拠点が一つである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

ア 本部拠点（社会福祉事業）

「本部事業」

「振興資金貸付事業」

イ あすなろの郷拠点（社会福祉事業）

「あすなろの郷事業」

「地域生活定着支援事業」

「入所相談支援センター事業」

ウ 福祉サポートセンターあすなろ拠点（社会福祉事業）

「相談支援事業」

「多機能型事業」

「グループホーム事業」

エ あすなろの郷拠点（収益事業）

「あすなろ売店事業」

4 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      |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 現金預金    | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |
| 合 計     | 10,000,000 | 0     | 0     | 10,000,000 |

5 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

6 担保に供している資産

該当なし

7 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。

(単位：円)

|         | 取得価額        | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 構築物     | 763,664     | 243,034     | 520,630     |
| 機械及び装置  | 2,320,000   | 2,319,998   | 2           |
| 車両運搬具   | 7,004,848   | 7,004,843   | 5           |
| 器具及び備品  | 72,531,572  | 47,967,989  | 24,563,583  |
| 有形リース資産 | 160,817,441 | 82,069,060  | 78,748,381  |
| 合 計     | 243,437,525 | 139,604,924 | 103,832,601 |

8 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       |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 第435回大阪府公募公債    | 99,743,000  | 97,000,000  | △2,743,000 |
| 第458回大阪府公募公債    | 20,000,000  | 18,818,580  | △1,181,420 |
| 第484回大阪府公募公債    | 20,233,600  | 19,022,000  | △1,211,600 |
| 茨城県令和2年度第3回公募公債 | 120,000,000 | 119,743,200 | △256,800   |
| 令和5年度第1回福井県公募公債 | 100,000,000 | 97,260,000  | △2,740,000 |
| 合 計             | 359,976,600 | 351,843,780 | △8,132,820 |

9 関連当事者との取引の内容

該当なし

10 重要な偶発債務

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

12 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13 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

リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産の内容

あすなろの郷事業におけるサーバー（器具及び備品）等である。

無形リース資産の内容

あすなろの郷事業における給与計算システム（ソフトウェア）等である。