

令和3年度

決算報告書

(自) 令和3年4月1日
(至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 アス・ライフ

法人単位資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

（単位： 円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	38,438,000	38,224,917	213,083	
	就労支援事業収入	8,700,000	8,625,675	74,325	
	障害福祉サービス等事業収入	215,443,000	215,043,600	399,400	
	経常経費寄附金収入	45,000	5,000	40,000	
	受取利息配当金収入	2,100	1,719	381	
	その他の収入	412,500	413,306	△ 806	
	事業活動収入計 (1)	263,040,600	262,314,217	726,383	
事業活動による支出	人件費支出	181,243,500	180,745,661	497,839	
	事業費支出	27,614,000	27,099,003	514,997	
	事務費支出	20,130,000	19,359,885	770,115	
	就労支援事業支出	8,700,000	8,838,796	△ 138,796	
	支払利息支出	3,123,600	3,029,121	94,479	
	事業活動支出計 (2)	240,811,100	239,072,466	1,738,634	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	22,229,500	23,241,751	△ 1,012,251		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	953,333	953,333	0	
	設備資金借入金収入	78,202,880	78,202,880	0	
	その他の施設整備等による収入	1,845,360	1,845,360	0	
	施設整備等収入計 (4)	81,001,573	81,001,573	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	11,117,221	11,117,221	0	
	固定資産取得支出	83,396,870	83,391,240	5,630	
	その他の施設整備等による支出	1,557,370	1,535,920	21,450	
	施設整備等支出計 (5)	96,071,461	96,044,381	27,080	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 15,069,888	△ 15,042,808	△ 27,080		
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	9,273,001	9,273,001	0	
	その他の活動支出計 (8)	9,273,001	9,273,001	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 9,273,001	△ 9,273,001	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,113,389	△ 1,074,058	△ 1,039,331		
前期末支払資金残高 (12)	52,037,592	52,037,592	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	49,924,203	50,963,534	△ 1,039,331		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

（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	収入			
	介護保険事業収益	38,224,917	38,384,586	△ 159,669
	就労支援事業収益	8,625,675	8,947,368	△ 321,693
	障害福祉サービス等事業収益	215,043,600	198,924,958	16,118,642
	経常経費寄附金収益	5,000	55,000	△ 50,000
	サービス活動収益計(1)	261,899,192	246,311,912	15,587,280
	費用			
	人件費	181,824,229	172,703,458	9,120,771
	事業費	27,099,003	23,794,312	3,304,691
	事務費	19,447,295	20,425,470	△ 978,175
就労支援事業費用	8,862,558	8,997,368	△ 134,810	
減価償却費	15,410,201	13,864,731	1,545,470	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,693,301	△ 7,638,963	△ 54,338	
サービス活動費用計(2)	244,949,985	232,146,376	12,803,609	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,949,207	14,165,536	2,783,671	
サービス活動外増減の部	収入			
	受取利息配当金収益	1,719	1,725	△ 6
	その他のサービス活動外収益	413,306	447,653	△ 34,347
	サービス活動外収益計(4)	415,025	449,378	△ 34,353
	費用			
支払利息	3,029,121	2,658,581	370,540	
サービス活動外費用計(5)	3,029,121	2,658,581	370,540	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,614,096	△ 2,209,203	△ 404,893	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,335,111	11,956,333	2,378,778	
特別増減の部	収入			
	施設整備等補助金収益	953,333	47,500	905,833
	固定資産売却益	0	9,999	△ 9,999
	特別収益計(8)	953,333	57,499	895,834
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	953,333	47,500	905,833
過年度賞与引当金繰入	4,721,432	0	4,721,432	
特別費用計(9)	5,674,765	47,500	5,627,265	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,721,432	9,999	△ 4,731,431	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,613,679	11,966,332	△ 2,352,653	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,001,358	13,035,026	11,966,332
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,615,037	25,001,358	9,613,679
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,615,037	25,001,358	9,613,679

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

(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	68,664,621	75,022,714	△ 6,358,093	流動負債	75,415,353	42,672,362	32,742,991
現金預金	21,652,885	24,695,103	△ 3,042,218	事業未払金	17,154,743	22,479,189	△ 5,324,446
事業未収金	44,145,162	50,197,907	△ 6,052,745	1年以内返済予定設備資金借入金	42,188,667	10,416,405	31,772,262
未収補助金	2,736,870	0	2,736,870	1年以内返済予定長期運営資金借入金	9,725,599	9,270,835	454,764
立替金	129,704	129,704	0	預り金	43,836	30,861	12,975
				職員預り金	502,508	475,072	27,436
				賞与引当金	5,800,000	0	5,800,000
固定資産	354,683,002	286,767,775	67,915,227	固定負債	199,165,945	173,225,513	25,940,432
基本財産	321,021,872	255,542,871	65,479,001	設備資金借入金	133,837,785	98,524,388	35,313,397
土地	162,320,219	87,264,219	75,056,000	長期運営資金借入金	53,519,310	63,247,075	△ 9,727,765
建物	158,701,653	168,278,652	△ 9,576,999	役員等長期借入金	4,700,000	4,700,000	0
その他の固定資産	33,661,130	31,224,904	2,436,226	長期未払金	7,108,850	6,754,050	354,800
建物	15,331,148	17,240,679	△ 1,909,531	負債の部合計	274,581,298	215,897,875	58,683,423
構築物	115,126	209,053	△ 93,927	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	6,538,688	7,285,563	△ 746,875	基本金	200,000	200,000	0
器具及び備品	5,148,783	5,498,139	△ 349,356	国庫補助金等特別積立金	113,951,288	120,691,256	△ 6,739,968
建設仮勘定	4,202,000	0	4,202,000	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,504,917	117,000	1,387,917	次期繰越活動増減差額	34,615,037	25,001,358	9,613,679
差入保証金	126,000	126,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,613,679	11,966,332	△ 2,352,653
長期前払費用	448,608	514,420	△ 65,812	純資産の部合計	148,766,325	145,892,614	2,873,711
その他の固定資産	245,860	234,050	11,810				
資産の部合計	423,347,623	361,790,489	61,557,134	負債及び純資産の部合計	423,347,623	361,790,489	61,557,134

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人アス・ライフ

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

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェアについては定額法により減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 外部拋出型退職共済制度に加入している為、退職給付引当金は計上していない。
- ・賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込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 重要性が乏しい為、計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度より賞与引当金を計上することとした。これに伴い前年度の賞与引当金繰入相当額を特別増減の部の費用に計上した。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が5,800,000円減少している。

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の退職共済制度によっている。
- ・当法人独自の規定がある。

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）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ①アス・ライフ(生活介護・自立支援事業)拠点におけるサービス区分
ア「生活介護事業」（社会福祉事業）イ「生活訓練事業」（社会福祉事業）ウ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）
 - ②アス・ワーク(就労移行支援・就労継続支援B型)拠点におけるサービス区分
ア「就労移行支援事業」（社会福祉事業）イ「就労継続支援事業B型」（社会福祉事業）
 - ③なかぞのフォア・アス(障害者通所支援事業)拠点におけるサービス区分
ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）
 - ④おおいちフォア・アス(障害者通所支援事業)拠点におけるサービス区分
ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）
 - ⑤みらいフォア・アス(障害者通所支援事業)拠点におけるサービス区分
ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）
 - ⑥大市デイサービスセンター(通所介護事業)拠点におけるサービス区分
ア「通所介護事業」（社会福祉事業）イ「予防通所介護事業」（社会福祉事業）
 - ⑦アス・ヘルパーステーション(訪問介護事業)拠点におけるサービス区分
ア「高齢者訪問介護事業」（社会福祉事業）イ「高齢者予防訪問介護事業」（社会福祉事業）ウ「居宅訪問介護事業」（社会福祉事業）エ「重度訪問介護事業」（社会福祉事業）オ「同行援護事業」（社会福祉事業）カ「移動支援事業」（社会福祉事業）
 - ⑧法人本部拠点におけるサービス区分
ア「法人本部」
 - ⑨大市居宅介護支援センター拠点におけるサービス区分
ア「居宅介護支援事業」（公益事業）
- なお、(3)における内訳表の順とは、一致していません。

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。土地の増加は、なかぞのフォアアス拠点が来年度、施設移転の為に購入した土地と法人本部拠点が所在地である借用地を購入したものである。なお、建物の減少は全て減価償却額である。

(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	87,264,219	75,056,000	0	162,320,219
建物	168,278,652	0	9,576,999	158,701,653
合計	255,542,871	75,056,000	9,576,999	321,021,872

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。

土地（基本財産）	162,320,219 円
建物（基本財産）	158,701,653 円
計	321,021,872 円

担保している債務の種類およ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）	174,674,752 円
計	174,674,752 円

9. 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
建物（基本財産）	253,564,488	94,862,835	158,701,653
建物	35,827,210	20,496,062	15,331,148
構築物	2,524,030	2,408,904	115,126
車輛運搬具	29,160,744	22,622,056	6,538,688
器具及び備品	20,882,414	15,733,631	5,148,783
合計	341,958,886	156,123,488	185,835,398

10. 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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

大市居宅介護支援センター拠点は、令和2年5月末をもって事業廃止となっており、当年度にて残余支払資金を法人本部拠点に繰入したが、定款及び経理規程の変更は令和4年度に行う。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

該当なし