

令和4年度

決算報告書

(自) 令和4年 4月 1日

(至) 令和5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 4年 4月 1日 （至）令和 5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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	37,827,000	37,763,834	63,166	
	就労支援事業収入	7,310,000	7,213,976	96,024	
	障害福祉サービス等事業収入	220,036,500	219,632,371	404,129	
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	受取利息配当金収入	2,200	1,689	511	
	その他の収入	2,730,500	2,618,151	112,349	
	事業活動収入計 (1)	267,911,200	267,235,021	676,179	
	支出				
	人件費支出	190,243,300	189,890,839	352,461	
事業費支出	29,406,000	29,215,248	190,752		
事務費支出	19,176,500	18,834,998	341,502		
就労支援事業支出	7,310,000	7,302,526	7,474		
支払利息支出	3,638,500	3,483,338	155,162		
事業活動支出計 (2)	249,774,300	248,726,949	1,047,351		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	18,136,900	18,508,072	△ 371,172		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	368,685	368,685	0	
	設備資金借入金収入	53,297,120	53,297,120	0	
	固定資産売却収入	80,000	80,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	53,745,805	53,745,805	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	42,188,667	42,188,667	0	
固定資産取得支出	27,100,670	27,100,670	0		
その他の施設整備等による支出	1,640,160	1,640,160	0		
施設整備等支出計 (5)	70,929,497	70,929,497	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 17,183,692	△ 17,183,692	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	9,725,599	9,725,599	0	
その他の活動支出計 (8)	9,725,599	9,725,599	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 9,725,599	△ 9,725,599	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 8,772,391	△ 8,401,219	△ 371,172		
前期末支払資金残高 (12)	50,963,534	50,963,534	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	42,191,143	42,562,315	△ 371,172		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

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	前年度決算	増	減
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	37,763,834	38,224,917	△	461,083
	就労支援事業収益	7,213,976	8,625,675	△	1,411,699
	障害福祉サービス等事業収益	219,632,371	215,043,600		4,588,771
	経常経費寄附金収益	5,000	5,000		0
	サービス活動収益計	264,615,181	261,899,192		2,715,989
	費用				
	人件費	190,277,507	181,824,229		8,453,278
	事業費	29,215,248	27,099,003		2,116,245
	事務費	18,925,558	19,447,295	△	521,737
就労支援事業費用	7,326,288	8,862,558	△	1,536,270	
減価償却費	15,916,323	15,410,201		506,122	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,815,738	△ 7,693,301	△	122,437	
サービス活動費用計	253,845,186	244,949,985		8,895,201	
サービス活動増減差額	10,769,995	16,949,207	△	6,179,212	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,689	1,719	△	30
	その他のサービス活動外収益	2,618,151	413,306		2,204,845
	サービス活動外収益計	2,619,840	415,025		2,204,815
	費用				
支払利息	3,483,338	3,029,121		454,217	
サービス活動外費用計	3,483,338	3,029,121		454,217	
サービス活動外増減差額	△ 863,498	△ 2,614,096		1,750,598	
経常増減差額		9,906,497	14,335,111	△	4,428,614
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	368,685	953,333	△	584,648
	固定資産売却益	79,999	0		79,999
	特別収益計	448,684	953,333	△	504,649
	費用				
	固定資産売却損・処分損	2	0		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	368,685	953,333	△	584,648
過年度賞与引当金繰入	0	4,721,432	△	4,721,432	
特別費用計	368,687	5,674,765	△	5,306,078	
特別増減差額	79,997	△ 4,721,432		4,801,429	
当期活動増減差額		9,986,494	9,613,679		372,815
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	34,615,037	25,001,358		9,613,679
	当期末繰越活動増減差額	44,601,531	34,615,037		9,986,494
	基本金取崩額	0	0		0
	その他の積立金取崩額	0	0		0
	その他の積立金積立額	0	0		0
次期繰越活動増減差額		44,601,531	34,615,037		9,986,494

法人単位貸借対照表

令和 5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	61,818,457	68,664,621	△ 6,846,164	流動負債	96,148,541	75,415,353	20,733,188
現金預金	14,116,330	21,652,885	△ 7,536,555	事業未払金	18,652,408	17,154,743	1,497,665
事業未収金	47,351,289	44,145,162	3,206,127	1年以内返済予定設備資金借入金	63,762,969	42,188,667	21,574,302
未収金	4,834	0	4,834	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,942,762	9,725,599	△ 2,782,837
未収補助金	0	2,736,870	△ 2,736,870	預り金	80,536	43,836	36,700
立替金	132,704	129,704	3,000	職員預り金	523,198	502,508	20,690
短期貸付金	213,300	0	213,300	賞与引当金	6,186,668	5,800,000	386,668
固定資産	365,753,024	354,683,002	11,070,022	固定負債	180,117,174	199,165,945	△ 19,048,771
基本財産	333,444,873	321,021,872	12,423,001	設備資金借入金	123,371,936	133,837,785	△ 10,465,849
土地	184,320,219	162,320,219	22,000,000	長期運営資金借入金	46,576,548	53,519,310	△ 6,942,762
建物	149,124,654	158,701,653	△ 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	32,308,151	33,661,130	△ 1,352,979	長期未払金	5,468,690	7,108,850	△ 1,640,160
建物	20,413,458	15,331,148	5,082,310	負債の部合計	276,265,715	274,581,298	1,684,417
構築物	807,855	115,126	692,729	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,087,734	6,538,688	△ 2,450,954	基本金	200,000	200,000	0
器具及び備品	4,888,711	5,148,783	△ 260,072	国庫補助金等特別積立金	106,504,235	113,951,288	△ 7,447,053
建設仮勘定	0	4,202,000	△ 4,202,000	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,136,317	1,504,917	△ 368,600	次期繰越活動増減差額	44,601,531	34,615,037	9,986,494
差入保証金	126,000	126,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,986,494	9,613,679	372,815
長期前払費用	334,286	448,608	△ 114,322	純資産の部合計	151,305,766	148,766,325	2,539,441
その他の固定資産	513,790	245,860	267,930				
資産の部合計	427,571,481	423,347,623	4,223,858	負債及び純資産の部合計	427,571,481	423,347,623	4,223,858

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 外部拠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

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）

当法人は社会福祉事業のみを実施しているため、事業区分別内訳表は作成していない。

(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）

当法人では社会福祉事業と一体で行っているため、作成していない。

(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」

なお、(3)における内訳表と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。

(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	162,320,219	22,000,000	0	184,320,219
建物	158,701,653	0	9,576,999	149,124,654
合計	321,021,872	22,000,000	9,576,999	333,444,873

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）	184,320,219 円
建物（基本財産）	149,124,654 円
計	333,444,873 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）	187,134,905 円
計	187,134,905 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。

(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	104,439,834	149,124,654
建物	42,962,210	22,548,752	20,413,458
構築物	3,294,030	2,486,175	807,855
車輛運搬具	28,020,624	23,932,890	4,087,734
器具及び備品	22,012,154	17,123,443	4,888,711
合計	349,853,506	170,531,094	179,322,412

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

12. 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											

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

該当なし