

決 算 報 告 書

(第 2 期)

(自) 令和 5 年 4 月 1 日
(至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人今人倶楽部

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

法人名：社会福祉法人今人倶楽部

（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					
		就労支援事業収入	4,312,000	5,000,739	△ 688,739	
		障害福祉サービス等事業収入	206,498,800	214,806,385	△ 8,307,585	
		経常経費寄附金収入	0	132,274	△ 132,274	
		受取利息配当金収入	0	335	△ 335	
		その他の収入	480,000	771,024	△ 291,024	
		事業活動収入計 (1)	211,290,800	220,710,757	△ 9,419,957	
	支					
		人件費支出	124,545,000	104,980,801	19,564,199	
		事業費支出	59,144,000	55,512,972	3,631,028	
		事務費支出	17,342,000	20,790,296	△ 3,448,296	
	就労支援事業支出	4,312,000	19,470,685	△ 15,158,685		
	支払利息支出	0	89,116	△ 89,116		
	事業活動支出計 (2)	205,343,000	200,843,870	4,499,130		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,947,800	19,866,887	△ 13,919,087		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等寄附金収入	0	100,000	△ 100,000	
		設備資金借入金収入	0	38,600,000	△ 38,600,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	38,700,000	△ 38,700,000	
	支					
	設備資金借入金元金償還支出	0	51,000	△ 51,000		
	固定資産取得支出	27,000,000	39,857,601	△ 12,857,601		
	施設整備等支出計 (5)	27,000,000	39,908,601	△ 12,908,601		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 27,000,000	△ 1,208,601	△ 25,791,399		
その他の活動による収支	収					
		長期運営資金借入金収入	26,000,000	3,000,000	23,000,000	
		投資有価証券売却収入	0	1,800	△ 1,800	
		その他の活動収入計 (7)	26,000,000	3,001,800	22,998,200	
	支					
		長期運営資金借入金元金償還支出	1,633,000	4,148,000	△ 2,515,000	
		役員等長期借入金元金償還支出	0	168,619	△ 168,619	
		投資有価証券取得支出	0	31,800	△ 31,800	
		その他の活動支出計 (8)	1,633,000	4,348,419	△ 2,715,419	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	24,367,000	△ 1,346,619	25,713,619	
	予備費支出 (10)	0	—	0		
	0					
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,314,800	17,311,667	△ 13,996,867		
	前期末支払資金残高 (12)	0	7,364,049	△ 7,364,049		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,314,800	24,675,716	△ 21,360,916		

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

法人名：社会福祉法人今人倶楽部

（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	就労支援事業収益	5,000,739	0	5,000,739
	障害福祉サービス等事業収益	214,806,385	0	214,806,385
	経常経費寄附金収益	132,274	0	132,274
	サービス活動収益計 (1)	219,939,398	0	219,939,398
	人件費	107,927,901	1,780,000	106,147,901
	事業費	55,199,697	169,389	55,030,308
	事務費	20,857,424	1,123,286	19,734,138
	就労支援事業費用	19,416,468	66,298	19,350,170
	減価償却費	751,279	78,590	672,689
	サービス活動費用計 (2)	204,152,769	3,217,563	200,935,206
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	15,786,629	△ 3,217,563	19,004,192
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	335	53	282
	その他のサービス活動外収益	771,024	75,070	695,954
	サービス活動外収益計 (4)	771,359	75,123	696,236
	支払利息	89,116	62,545	26,571
	サービス活動外費用計 (5)	89,116	62,545	26,571
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	682,243	12,578	669,665	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	16,468,872	△ 3,204,985	19,673,857	
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	100,000	5,000,000	△ 4,900,000
	固定資産受贈額	0	10,466,334	△ 10,466,334
	特別収益計 (8)	100,000	15,466,334	△ 15,366,334
	基本金組入額	0	15,466,334	△ 15,466,334
	特別費用計 (9)	0	15,466,334	△ 15,466,334
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	100,000	0	100,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	16,568,872	△ 3,204,985	19,773,857	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 3,204,985	0	△ 3,204,985
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	13,363,887	△ 3,204,985	16,568,872
	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)	13,363,887	△ 3,204,985	16,568,872	

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人今人倶楽部

(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	44,783,346	10,980,948	33,802,398	流動負債	25,444,025	4,785,422	20,658,603
現金預金	31,220,844	10,730,880	20,489,964	短期運営資金借入金	0	3,000,000	△ 3,000,000
事業未収金	11,107,227	0	11,107,227	事業未払金	18,985,864	512,381	18,473,483
未収金	0	75,070	△ 75,070	1年以内返済予定設備資金借入金	1,565,000	0	1,565,000
未収収益	39,002	0	39,002	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,298,000	1,198,000	100,000
貯蔵品	1,279,002	0	1,279,002	未払費用	143,681	0	143,681
給食用材料	342,279	29,477	312,802	預り金	64,040	75,041	△ 11,001
原材料	131,426	0	131,426	職員預り金	440,340	0	440,340
立替金	559,566	0	559,566	賞与引当金	2,947,100	0	2,947,100
前払費用	104,000	140,521	△ 36,521				
仮払金	0	5,000	△ 5,000				
固定資産	50,028,900	11,036,442	38,992,458	固定負債	40,538,000	4,970,619	35,567,381
基本財産	48,252,745	10,466,334	37,786,411	設備資金借入金	36,984,000	0	36,984,000
土地	34,138,500	10,466,334	23,672,166	長期運営資金借入金	3,554,000	4,802,000	△ 1,248,000
建物	14,114,245	0	14,114,245	役員等長期借入金	0	168,619	△ 168,619
その他の固定資産	1,776,155	570,108	1,206,047	負債の部合計	65,982,025	9,756,041	56,225,984
建物	889,144	0	889,144				
車輜運搬具	125,002	49,975	75,027	純 資 産 の 部			
器具及び備品	421,489	142,485	279,004	基本金	15,466,334	15,466,334	0
出資金	30,000	0	30,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
差入保証金	200,000	200,000	0	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	110,520	177,648	△ 67,128	次期繰越活動増減差額	13,363,887	△ 3,204,985	16,568,872
				(うち当期活動増減差額)	16,568,872	△ 3,204,985	19,773,857
				純資産の部合計	28,830,221	12,261,349	16,568,872
資産の部合計	94,812,246	22,017,390	72,794,856	負債及び純資産の部合計	94,812,246	22,017,390	72,794,856

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人今人倶楽部

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

- ・満期保有目的の債権等一総平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一会計年度末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

- ・建物、構築物、ソフトウェア一定額法
- ・上記以外一定率法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給付引当金を計上する。
- ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。
- ・徴収不能引当金一金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

(4) その他

消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

3. 重要な会計方針の変更

変更なし

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業を実施してし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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業を実施してしないため作成していない。

(太陽の家の雑収入の内、自動販売機手数料(132,274円)のみ税務上の収益事業として申告している。)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）

② 障害者支援施設太陽の家拠点区分（社会福祉事業）

ア 太陽の家

- ③インクルーシブセンターいまじん（社会福祉事業）
 - ア 生活介護
 - イ 就労継続支援B型
 - ウ 相談支援事業所りんく（令和6年4月より始動）
- ④障害者総合支援グループホームUR I（社会福祉事業）
 - ア グループホームUR I

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
普通預金	5,000,000	0	5,000,000	0
土地	10,466,334	23,672,166	0	34,138,500
建物	0	14,509,434	395,189	14,114,245
合計	15,466,334	38,181,600	5,395,189	48,252,745

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

該当なし

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

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	918,852	29,708	889,144
車両運搬具	300,000	174,998	125,002
器具及び備品	728,199	306,710	421,489
合計	1,947,051	511,416	1,435,635

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

該当なし

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

該当なし