

# グループホーム 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 就労支援事業収入           | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 入 障害福祉サービス等事業収入      | 109,096,000 | 109,285,156 | △189,156  |    |
|                        | 退職共済事業収入             | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 作業収入                 | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 借入金利息補助金収入           | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 経常経費寄附金収入            | 92,000      | 92,400      | △400      |    |
|                        | 受取利息配当金収入            | 10,000      | 11,191      | △1,191    |    |
|                        | その他の収入               | 12,000      | 12,450      | △450      |    |
|                        | 基本財産評価収入             | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 積立資産評価収入             | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 事業活動収入計 (1)          | 109,210,000 | 109,401,197 | △191,197  |    |
|                        | 支 人件費支出              | 107,467,000 | 107,461,380 | 5,620     |    |
|                        | 事業費支出                | 7,379,000   | 7,341,640   | 37,360    |    |
| 事務費支出                  | 7,532,000            | 7,474,028   | 57,972      |           |    |
| 就労支援事業支出               | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 退職共済事業支出               | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 利用者負担軽減額               | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 支払利息支出                 | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| その他の支出                 | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 基本財産評価支出               | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 積立資産評価支出               | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 事業活動支出計 (2)            | 122,378,000          | 122,277,048 | 100,952     |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  |                      | △13,168,000 | △12,875,851 | △292,149  |    |
| 施設整備等による収支             | 収 施設整備等補助金収入         | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 入 施設整備等寄附金収入         | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 設備資金借入金収入            | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 固定資産売却収入             | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | その他の施設整備等による収入       | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 施設整備等収入計 (4)         | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 支 設備資金借入金元金償還支出      | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 固定資産取得支出             | 123,000     | 122,100     | 900       |    |
|                        | 固定資産除却・廃棄支出          | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | ファイナンス・リース債務の返済支出    | 0           | 0           | 0         |    |
| その他の施設整備等による支出         | 0                    | 0           | 0           |           |    |
| 施設整備等支出計 (5)           | 123,000              | 122,100     | 900         |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) |                      | △123,000    | △122,100    | △900      |    |
| その他の活動による              | 収 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 入 長期運営資金借入金収入        | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 長期貸付金回収収入            | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 投資有価証券売却収入           | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 積立資産取崩収入             | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 事業区分間長期借入金収入         | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 拠点区分間長期借入金収入         | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 事業区分間長期貸付金回収収入       | 0           | 0           | 0         |    |
|                        | 拠点区分間長期貸付金回収収入       | 0           | 0           | 0         |    |

## グループホーム 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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<br>支                          | 事業区分間繰入金収入              | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入              | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | その他の活動による収入             | 601,000     | 601,070    | △70       |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 601,000     | 601,070    | △70       |    |
| 支<br>出                          | 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 長期貸付金支出                 | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 686,000     | 685,188    | 812       |    |
|                                 | 事業区分間長期貸付金支出            | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 拠点区分間長期貸付金支出            | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 事業区分間長期借入金返済支出          | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 拠点区分間長期借入金返済支出          | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出              | 0           | 0          | 0         |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出              | 1,600,000   | 1,600,000  | 0         |    |
|                                 | その他の活動による支出             | 603,000     | 602,630    | 370       |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 2,889,000   | 2,887,818  | 1,182     |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △2,288,000  | △2,286,748 | △1,252    |    |
| 予備費支出(10)                       | 0                       | -           | 0          |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △15,579,000             | △15,284,699 | △294,301   |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 54,763,000              | 60,970,776  | △6,207,776 |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 39,184,000              | 45,686,077  | △6,502,077 |           |    |

# グループホーム 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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            |             |             |            |
|                             | 就労支援事業収益      | 0           | 0           | 0          |
|                             | 障害福祉サービス等事業収益 | 109,285,156 | 106,925,097 | 2,360,059  |
|                             | 退職共済事業収益      | 0           | 0           | 0          |
|                             | 作業収益          | 0           | 0           | 0          |
|                             | 経常経費寄附金収益     | 92,400      | 0           | 92,400     |
|                             | その他の収益        | 0           | 0           | 0          |
|                             | サービス活動収益計 (1) | 109,377,556 | 106,925,097 | 2,452,459  |
|                             | 費用            |             |             |            |
|                             | 人件費           | 109,246,568 | 98,631,396  | 10,615,172 |
| 事業費                         | 7,341,640     | 7,174,515   | 167,125     |            |
| 事務費                         | 7,474,028     | 16,789,313  | △9,315,285  |            |
| 就労支援事業費用                    | 0             | 0           | 0           |            |
| 退職共済事業費用                    | 0             | 0           | 0           |            |
| 利用者負担軽減額                    | 0             | 0           | 0           |            |
| 減価償却費                       | 11,727,193    | 11,937,543  | △210,350    |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額              | △5,047,948    | △5,194,243  | 146,295     |            |
| 徴収不能額                       | 0             | 0           | 0           |            |
| 徴収不能引当金繰入                   | 0             | 0           | 0           |            |
| その他の費用                      | 0             | 0           | 0           |            |
| サービス活動費用計 (2)               | 130,741,481   | 129,338,524 | 1,402,957   |            |
| サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)  | △21,363,925   | △22,413,427 | 1,049,502   |            |
| サービス活動外増減の部                 | 収益            |             |             |            |
|                             | 借入金利息補助金収益    | 0           | 0           | 0          |
|                             | 受取利息配当金収益     | 11,191      | 11,430      | △239       |
|                             | 基本財産評価益       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 積立資産評価益       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 有価証券評価益       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 有価証券売却益       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 投資有価証券評価益     | 0           | 0           | 0          |
|                             | 投資有価証券売却益     | 0           | 0           | 0          |
|                             | その他のサービス活動外収益 | 12,450      | 20          | 12,430     |
| サービス活動外収益計 (4)              | 23,641        | 11,450      | 12,191      |            |
| サービス活動外増減の部                 | 費用            |             |             |            |
|                             | 支払利息          | 0           | 0           | 0          |
|                             | 基本財産評価損       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 積立資産評価損       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 有価証券評価損       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 有価証券売却損       | 0           | 0           | 0          |
|                             | 投資有価証券評価損     | 0           | 0           | 0          |
|                             | 投資有価証券売却損     | 0           | 0           | 0          |
| その他のサービス活動外費用               | 0             | 0           | 0           |            |
| サービス活動外費用計 (5)              | 0             | 0           | 0           |            |
| サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) | 23,641        | 11,450      | 12,191      |            |
| 経常増減差額 (7) = (3) + (6)      | △21,340,284   | △22,401,977 | 1,061,693   |            |
| 特別増                         | 収益            |             |             |            |
|                             | 施設整備等補助金収益    | 0           | 0           | 0          |
|                             | 施設整備等寄附金収益    | 0           | 0           | 0          |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益          | 0             | 0           | 0           |            |

## グループホーム 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3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)   |
|----------------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| 減<br>の<br>部                | 固定資産受贈額                                     | 0           | 0           | 0           |
|                            | 固定資産売却益                                     | 0           | 0           | 0           |
|                            | 事業区分間繰入金収益                                  | 0           | 0           | 0           |
|                            | 拠点区分間繰入金収益                                  | 0           | 5,890       | △5,890      |
|                            | 事業区分間固定資産移管収益                               | 0           | 0           | 0           |
|                            | 拠点区分間固定資産移管収益                               | 0           | 401,531     | △401,531    |
|                            | その他の特別収益                                    | 601,070     | 0           | 601,070     |
|                            | 特別収益計 (8)                                   | 601,070     | 407,421     | 193,649     |
| 費<br>用                     | 基本金組入額                                      | 0           | 0           | 0           |
|                            | 資産評価損                                       | 0           | 0           | 0           |
|                            | 固定資産売却損・処分損                                 | 0           | 0           | 0           |
|                            | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)                         | △180,000    | △5,696,822  | 5,516,822   |
|                            | 国庫補助金等特別積立金積立額                              | 0           | 0           | 0           |
|                            | 災害損失  | 0           | 0           | 0           |
|                            | 事業区分間繰入金費用                                  | 0           | 0           | 0           |
|                            | 拠点区分間繰入金費用                                  | 1,600,000   | 6,066,843   | △4,466,843  |
|                            | 事業区分間固定資産移管費用                               | 0           | 0           | 0           |
|                            | 拠点区分間固定資産移管費用                               | 0           | 575,420     | △575,420    |
|                            | その他の特別損失                                    | 1,015,535   | 7,447,345   | △6,431,810  |
|                            | 特別費用計 (9)                                   | 2,435,535   | 8,392,786   | △5,957,251  |
| 特別増減差額 (10) = (8) - (9)    | △1,834,465                                  | △7,985,365  | 6,150,900   |             |
| 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10) | △23,174,749                                 | △30,387,342 | 7,212,593   |             |
| 繰越                         | 前期繰越活動増減差額 (12)                             | 92,201,060  | 122,588,402 | △30,387,342 |
| 活                          | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              | 69,026,311  | 92,201,060  | △23,174,749 |
| 動                          | 基本金取崩額 (14)                                 | 0           | 0           | 0           |
| 増                          | その他の積立金取崩額 (15)                             | 0           | 0           | 0           |
| 減                          | 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) | 69,026,311  | 92,201,060  | △23,174,749 |

グループホーム 貸借対照表

令和 3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              | 47,676,348  | 62,922,890  | △15,246,542 | 流動負債              | 8,590,271   | 7,462,114   | 1,138,157   |
| 現金預金              | 30,461,157  | 46,000,256  | △15,539,099 | 短期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0           |
| 現金                | 0           | 0           | 0           | 事業未払金             | 51,876      | 353,544     | △301,668    |
| 普通預金              | 30,461,157  | 46,000,256  | △15,539,099 | その他の未払金           | 0           | 0           | 0           |
| 当座預金              | 0           | 0           | 0           | 支払手形              | 0           | 0           | 0           |
| 定期預金              | 0           | 0           | 0           | 役員等短期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 事業未収金             | 16,835,191  | 16,532,634  | 302,557     | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0           | 0           | 0           |
| 未収金               | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0           | 0           | 0           |
| 未収補助金             | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定リース債務     | 0           | 0           | 0           |
| 未収収益              | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定役員等長期借入金  | 0           | 0           | 0           |
| 受取手形              | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定事業区分間長期借入 | 0           | 0           | 0           |
| 貯蔵品               | 0           | 0           | 0           | 1年以内返済予定拠点区分間長期借入 | 0           | 0           | 0           |
| 給食用材料             | 0           | 0           | 0           | 1年以内支払予定長期未払金     | 0           | 0           | 0           |
| 商品・製品             | 0           | 0           | 0           | 未払費用              | 0           | 0           | 0           |
| 仕掛品               | 0           | 0           | 0           | 預り金               | 0           | 0           | 0           |
| 原材料               | 0           | 0           | 0           | 職員預り金             | 1,938,395   | 1,598,570   | 339,825     |
| 立替金               | 380,000     | 390,000     | △10,000     | 前受金               | 0           | 0           | 0           |
| 前払金               | 0           | 0           | 0           | 前受収益              | 0           | 0           | 0           |
| 前払費用              | 0           | 0           | 0           | 事業区分間借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 1年以内回収予定長期貸付金     | 0           | 0           | 0           | 拠点区分間借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 1年以内回収予定事業区分間長期貸付 | 0           | 0           | 0           | 仮受金               | 0           | 0           | 0           |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付 | 0           | 0           | 0           | 賞与引当金             | 6,600,000   | 5,500,000   | 1,100,000   |
| 短期貸付金             | 0           | 0           | 0           | その他の流動負債          | 0           | 0           | 0           |
| 事業区分間貸付金          | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 拠点区分間貸付金          | 0           | 0           | 0           | 固定負債              | 6,916,996   | 6,381,904   | 535,092     |
| 仮払金               | 0           | 0           | 0           | 設備資金借入金           | 0           | 0           | 0           |
| その他の流動資産          | 0           | 0           | 0           | 長期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0           |
| 徴収不能引当金           | 0           | 0           | 0           | リース債務             | 0           | 0           | 0           |
| 固定資産              | 235,338,161 | 246,821,067 | △11,482,906 | 役員等長期借入金          | 0           | 0           | 0           |
| 基本財産              | 112,777,418 | 121,498,006 | △8,720,588  | 事業区分間長期借入金        | 0           | 0           | 0           |
| 土地                | 0           | 0           | 0           | 拠点区分間長期借入金        | 0           | 0           | 0           |
| 建物                | 112,777,418 | 121,498,006 | △8,720,588  | 退職給付引当金           | 6,916,996   | 6,381,904   | 535,092     |
| 定期預金              | 0           | 0           | 0           | 長期未払金             | 0           | 0           | 0           |
| その他の固定資産          | 122,560,743 | 125,323,061 | △2,762,318  | 長期預り金             | 0           | 0           | 0           |
| 土地                | 0           | 0           | 0           | その他の固定負債          | 0           | 0           | 0           |
| 建物                | 1,326,948   | 2,653,884   | △1,326,936  | 役員退職慰労金引当金        | 0           | 0           | 0           |
| 構築物               | 3,910,618   | 4,959,619   | △1,049,001  | 退職共済預り金           | 0           | 0           | 0           |
| 機械及び装置            | 0           | 0           | 0           | 負債の部合計            | 15,507,267  | 13,834,018  | 1,673,249   |
| 車両運搬具             | 4           | 181,316     | △181,312    |                   |             |             |             |
| 器具及び備品            | 2,973,421   | 3,698,708   | △725,287    | 純資産の部             |             |             |             |
| 建設仮勘定             | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 有形リース資産           | 0           | 0           | 0           | 基本金               | 38,043,740  | 38,043,740  | 0           |
| 権利                | 132,756     | 147,630     | △14,874     | 国庫補助金等特別積立金       | 53,137,191  | 58,365,139  | △5,227,948  |
| ソフトウェア            | 0           | 0           | 0           | その他の積立金           | 107,300,000 | 107,300,000 | 0           |
| 無形リース資産           | 0           | 0           | 0           | 就労事業積立金           | 0           | 0           | 0           |
| 長期貸付金             | 0           | 0           | 0           | 工賃変動積立金           | 0           | 0           | 0           |
| 事業区分間長期貸付金        | 0           | 0           | 0           | 設備等整備積立金          | 0           | 0           | 0           |
| 拠点区分間長期貸付金        | 0           | 0           | 0           | 福祉事業積立金           | 107,300,000 | 107,300,000 | 0           |
| 退職給付引当資産          | 6,916,996   | 6,381,904   | 535,092     | 人件費積立金            | 11,500,000  | 11,500,000  | 0           |
| 長期預り金積立資産         | 0           | 0           | 0           | 施設整備等積立金          | 95,800,000  | 95,800,000  | 0           |
| 退職共済事業管理資産        | 0           | 0           | 0           | 移行時特別積立金          | 0           | 0           | 0           |
| 差入保証金             | 0           | 0           | 0           | 次期繰越活動増減差額        | 69,026,311  | 92,201,060  | △23,174,749 |
| 長期前払費用            | 0           | 0           | 0           | (うち当期活動増減差額)      | △23,174,749 | △30,387,342 | 7,212,593   |
| 就労事業積立資産          | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 工賃変動積立資産          | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |
| 設備等整備積立資産         | 0           | 0           | 0           |                   |             |             |             |

# グループホーム 貸借対照表

令和 3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         |
| 福祉事業積立資産  | 107,300,000 | 107,300,000 | 0           |             |             |             |             |
| 人件費積立資産   | 11,500,000  | 11,500,000  | 0           |             |             |             |             |
| 施設整備等積立資産 | 95,800,000  | 95,800,000  | 0           |             |             |             |             |
| 移行時特別積立資産 | 0           | 0           | 0           |             |             |             |             |
| その他の固定資産  | 0           | 0           | 0           |             |             |             |             |
| 徴収不能引当金   | 0           | 0           | 0           | 純資産の部合計     | 267,507,242 | 295,909,939 | △28,402,697 |
| 資産の部合計    | 283,014,509 | 309,743,957 | △26,729,448 | 負債及び純資産の部合計 | 283,014,509 | 309,743,957 | △26,729,448 |

脚注 1. 減価償却累計額 134,372,883円  
 (当法人の有形・無形固定資産の減価償却方法は定額法を採択しており、貸借対照表表示方法は直説法を採択している。)

2. 国庫補助金等取崩累計額 87,851,348円  
 (国庫補助金等特別積立金を減価償却に伴い取崩している。)