

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

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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				
障害福祉サービス等事業収入	386,409,990	390,393,679	△ 3,983,689	
借入金利息補助金収入	76,000	65,433	10,567	
経常経費寄附金収入	297,700	160,000	137,700	
受取利息配当金収入	5,310	7,819	△ 2,509	
その他の収入	3,350,200	3,789,078	△ 438,878	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	390,139,200	394,416,009	△ 4,276,809	
支出				
人件費支出	293,025,000	291,390,475	1,634,525	
事業費支出	47,363,000	47,956,226	△ 593,226	
事務費支出	32,825,000	32,831,332	△ 6,332	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	320,000	292,717	27,283	
その他の支出	1,800,000	1,649,556	150,444	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	375,333,000	374,120,306	1,212,694	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,806,200	20,295,703	△ 5,489,503	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	14,430,000	14,437,000	△ 7,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	51,240,000	△ 51,240,000	
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)	14,430,000	65,677,000	△ 51,247,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,660,000	54,900,000	△ 51,240,000	
固定資産取得支出	24,250,000	24,116,200	133,800	
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	2,000,000	1,947,000	53,000	
施設整備等支出計(5)	29,910,000	80,963,200	△ 51,053,200	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 15,480,000	△ 15,286,200	△ 193,800	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	7,000,000	7,000,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	7,000,000	7,000,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	6,326,200	12,009,503	△ 5,683,303	
前期末支払資金残高(12)	193,152,779	193,152,779	0	
当期末支払資金残高(11+12)	199,478,979	205,162,282	△ 5,683,303	

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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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			
障害福祉サービス等事業収益	390,393,679	363,227,740	27,165,939
経常経費寄附金収益	160,000	300,382	△ 140,382
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	390,553,679	363,528,122	27,025,557
費 用			
人件費	291,514,675	285,670,360	5,844,315
事業費	47,956,226	37,291,335	10,664,891
事務費	32,831,332	41,927,438	△ 9,096,106
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	34,194,797	34,478,958	△ 284,161
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,065,166	△ 10,993,483	△ 71,683
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)	395,431,864	388,374,608	7,057,256
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,878,185	△ 24,846,486	19,968,301
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	65,433	69,933	△ 4,500
受取利息配当金収益	7,819	10,167	△ 2,348
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	3,789,078	4,113,831	△ 324,753
サービス活動外収益計(4)	3,862,330	4,193,931	△ 331,601
費 用			
支払利息	292,717	312,849	△ 20,132
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	1,649,556	2,480,877	△ 831,321
サービス活動外費用計(5)	1,942,273	2,793,726	△ 851,453
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,920,057	1,400,205	519,852
経常増減差額(7=3+6)	△ 2,958,128	△ 23,446,281	20,488,153
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	14,437,000	2,200,000	12,237,000
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
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	14,437,000	2,200,000	12,237,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	21,003	△ 21,002
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,099,000	0	△ 1,099,000
国庫補助金等特別積立金積立額	16,736,000	2,299,000	14,437,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	15,637,001	2,320,003	13,316,998
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,200,001	△ 120,003	△ 1,079,998
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 4,158,129	△ 23,566,284	19,408,155
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 165,280,829	△ 153,714,545	△ 11,566,284
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 169,438,958	△ 177,280,829	7,841,871
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	7,000,000	1,000,000	6,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	△ 11,000,000	11,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 162,438,958	△ 165,280,829	2,841,871

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 全国スモンの会

(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	315,757,981	233,280,236	82,477,745	流動負債	120,255,699	49,787,457	70,468,242
現金預金	176,111,765	162,064,601	14,047,164	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	45,004,110	27,789,277	17,214,833
事業未収金	73,574,221	67,857,819	5,716,402	その他の未払金	0	9,085,833	△ 9,085,833
未収金	62,220,079	0	62,220,079	支払手形	0	0	0
未収補助金	3,779,536	1,077,000	2,702,536	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,660,000	3,660,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払 長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	62,220,079	0	62,220,079
商品・製品	0	0	0	預り金	2,100	0	2,100
仕掛品	0	0	0	職員預り金	3,369,410	3,252,347	117,063
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	31,500	0	31,500	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	40,880	2,280,816	△ 2,239,936	賞与引当金	6,000,000	6,000,000	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	498,833,573	513,965,171	△ 15,131,598	固定負債	47,787,000	51,322,800	△ 3,535,800
基本財産	447,012,222	448,869,542	△ 1,857,320	設備資金借入金	47,580,000	51,240,000	△ 3,660,000
土地	189,291,600	189,291,600	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	256,720,622	258,577,942	△ 1,857,320	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	207,000	82,800	124,200
その他の固定資産	51,821,351	65,095,629	△ 13,274,278	役員退職慰労引当金	0	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	7,822,862	8,675,068	△ 852,206	長期預り金	0	0	0
構築物	559,701	674,583	△ 114,882	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	168,042,699	101,110,257	66,932,442
車両運搬具	4,519,578	4,071,182	448,396	純 資 産 の 部			
器具及び備品	16,394,038	22,106,020	△ 5,711,982	基本金	697,439,708	697,439,708	0
建設仮勘定	1,947,000	0	1,947,000	国庫補助金等特別積立金	99,548,105	94,976,271	4,571,834
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	12,000,000	19,000,000	△ 7,000,000
権利	3,676,108	3,975,000	△ 298,892	人件費積立金	7,000,000	11,000,000	△ 4,000,000
ソフトウェア	4,379,264	6,125,976	△ 1,746,712	設備等積立金	5,000,000	8,000,000	△ 3,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 162,438,958	△ 165,280,829	2,841,871
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 4,158,129)	(△ 23,566,284)	(19,408,155)
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	7,000,000	11,000,000	△ 4,000,000				
設備等積立資産	5,000,000	8,000,000	△ 3,000,000				
差入保証金	272,800	217,800	55,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	250,000	250,000	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
資産の部合計	814,591,554	747,245,407	67,346,147	純資産の部合計	646,548,855	646,135,150	413,705
				負債及び純資産の部合計	814,591,554	747,245,407	67,346,147

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

1頁
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—		—	—	0
小口現金		—		—	—	0
小口現金 (調理)		—		—	—	0
小口現金 (コロナ対策)		—		—	—	0
みずほ銀行本郷支店 (本部)	(法人本部)	—	運転資金として	—	—	39,929,304
みずほ銀行本郷支店 (曙光園)	(曙光園)	—	運転資金として	—	—	11,588
J A東京むさし小平支店 (曙光園)	(曙光園)	—	運転資金として	—	—	29,004,476
J A東京むさし小平支店 (アゼリア)	(グループホーム アゼリア)	—	運転資金として	—	—	2,986,967
ゆうちょ銀行 (本部)	(法人本部)	—	運転資金として	—	—	690,847
ゆうちょ銀行 (曙光園)	(曙光園)	—	運転資金として	—	—	1,379,695
東京厚生信用組合 (曙光園)	(曙光園)	—	運転資金として	—	—	28,332,494
りそな銀行 (本部)	(法人本部)	—	運転資金として	—	—	73,776,394
小計						176,111,765
事業未収金						
	(法人本部)	—	令和3年度曙光園拠点繰入金	—	—	11,862,429
	(曙光園)	—		—	—	40,362,827
			2月介護給付費			16,943,032
			2月訓練給付費			176,080
			2月特定障害者特別給付費			601,748
			2月相談給付費			96,138
			3月介護給付費			19,192,388
			3月訓練給付費			202,488
			3月特定障害者特別給付費			643,136
			3月相談給付費			156,784
			3月利用者負担金			2,340,821
			12月都加算			10,212
	(グループホーム アゼリア)	—		—	—	21,348,965
			2月訓練給付費			2,949,808
			2月特定障害者特別給付費			100,000
			2月介護給付費			716,987
			2月都加算 (共同生活援助)			450,072
			2月都加算 (短期入所)			201,462
			2月利用者負担金			4,508
			3月訓練給付費			3,252,130
			3月特定障害者特別給付費			100,000
			3月介護給付費			813,637
			3月都加算 (共同生活援助)			500,851
			3月都加算 (短期入所)			228,305
			3月利用者負担金			1,187,644
			5月都加算			48,990
			令和3年度本部拠点繰入金			10,786,077
			令和4年3月利用者負担金			8,494
小計						73,574,221
未収金						
	(法人本部)	—	曙光園区分貸付	—	—	1,873,059
	(曙光園)	—		—	—	53,491,917
			本部より繰入金			49,447,067
			アゼリア拠点区分貸付金			4,044,850
	(グループホーム アゼリア)	—	本部区分貸付金	—	—	6,855,103
小計						62,220,079
未収補助金						
	(法人本部)		設備資金借入金利息償還補助金	—	—	15,936
	(曙光園)			—	—	3,439,600
			東京都借上げ支援事業補助金			1,293,000
			東京都コロナウイルス感染症継続支援事業			2,128,000
			小平市緑の保護と緑化の推進に関する補助金			18,600
	(グループホーム アゼリア)		東京都コロナウイルス感染症継続支援事業			324,000
小計						3,779,536
立替金						
	(法人本部)	—	職員住民税	—	—	31,500
小計						31,500
前払費用						
	(法人本部)	—	自動車保険料	—	—	40,880
小計						40,880
流動資産合計						315,757,981
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
	(曙光園)	—		—	—	189,291,600
小計						189,291,600
建物						
	(曙光園)	—		645,817,523	492,468,352	153,349,171
	(グループホーム アゼリア)	—		156,444,582	53,073,131	103,371,451
小計						256,720,622
定期預金						
	(法人本部)	—	基本金	—	—	1,000,000
小計						1,000,000
基本財産合計						447,012,222

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

2頁

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(2) その他の固定資産						
建物	(曙光園)	—		21,479,915	13,657,053	7,822,862
	小計					7,822,862
構築物	(曙光園)	—		16,187,027	15,831,112	355,915
	(グループホーム アゼリア)	—		509,479	305,693	203,786
	小計					559,701
車輜運搬具	(曙光園)	—		13,588,990	9,069,412	4,519,578
小計					4,519,578	
器具及び備品	(法人本部)	—		524,850	396,974	127,876
	(曙光園)	—		66,973,569	52,086,521	14,887,048
	(グループホーム アゼリア)	—		11,390,790	10,011,676	1,379,114
	小計					16,394,038
建設仮勘定	(法人本部)	—	居室事業準備	—	—	1,947,000
小計					1,947,000	
権利	(法人本部)	—	定期借地権	3,000,000	4,000,000	2,600,000
	(曙光園)	—	定期借地権	2,037,700	961,592	1,076,108
	小計					3,676,108
ソフトウェア	(法人本部)	—		2,140,765	860,778	1,279,987
	(曙光園)	—		11,366,115	8,266,838	3,099,277
	小計					4,379,264
人件費積立資産	(曙光園) 東京厚生信用組合小平	—	人件費のための積立	—	—	7,000,000
小計					7,000,000	
設備等積立資産	(曙光園) 東京厚生信用組合小平	—	建物・設備整備のための積立	—	—	5,000,000
小計					5,000,000	
差入保証金	(曙光園)	—	職員宿舎・宿舎ガス保証金	—	—	272,800
小計					272,800	
その他の固定資産	(曙光園)	—	東京厚生信用組合金	—	—	250,000
小計					250,000	
その他の固定資産合計						51,821,351
固定資産合計						498,833,573
資産合計						814,591,554
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(法人本部)	—	3月分役員報酬	—	—	12,270,838
			3月分職員給与			188,640
		3月分業者未払金 (2件)			662,183	
		曙光園拠点立替金 (令和3年度分)			103,000	
		アゼリア拠点立替金 (令和3年度分)			100,000	
		アゼリア拠点 (令和3年度拠点開帳入金戻し分)			430,938	
					10,786,077	
	(曙光園)	—	3月分職員給与	—	—	30,194,966
		3月分非常勤職員給与			10,589,282	
		利用者工賃			4,006,393	
	3月業者支払 (31件)			60,570		
	令和3年度分本部拠点繰入金			3,388,416		
	東京都令和4年度障害者支援施設等付属業務計画支援金返還金			11,862,429		
				287,876		
(グループホーム アゼリア)	—	3月分職員給与	—	—	2,538,306	
	3月分非常勤職員給与			1,955,036		
	3月分派遣職員費			541,159		
	利用者負担金重複入金分			39,857		
				2,254		
小計					45,004,110	
1年以内返済予定設備資金借入金	(グループホーム アゼリア)	—		—	—	3,660,000
小計					3,660,000	
未払費用	(法人本部)	—	曙光園拠点区分繰入金	—	—	56,302,170
			曙光園拠点区分借入金			47,753,936
			アゼリア拠点区分借入金			1,693,131
	(曙光園)	—	本部拠点区分立替費用	—	—	6,855,103
	(グループホーム アゼリア)	—	曙光園拠点区分借入金	—	—	1,873,059
小計					4,044,850	
小計						62,220,079
預り金	(曙光園)	—	利用者更生訓練費	—	—	2,100
	小計					2,100

法人名:社会福祉法人 全国スモンの会

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

3頁
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
職員預り金	(法人本部)		社会保険料預り金			3,369,410
			源泉税預り金			2,224,096
			住民税預り金			437,170
			その他職員預り金			675,700
			小計			32,444
賞与引当金	(法人本部)	—	次年度夏季賞与分引当	—	—	33,411
		—	次年度夏季賞与分引当	—	—	5,861,202
		—	次年度夏季賞与分引当	—	—	105,387
			小計			6,000,000
流動負債合計						120,255,699
2 固定負債						
設備資金借入金	(ｸﾞﾙｰﾌﾟ ﾎｰﾑ ﾏﾞﾚﾘｱ)	—		—	—	47,580,000
			小計			47,580,000
退職給付引当金	(曙光園)			—	—	207,000
			小計			207,000
固定負債合計						47,787,000
負債合計						168,042,699
差引純資産						646,548,855

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

1 頁

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアは定額法により行っている。
- (2) 引当金の計上基準
・賞与引当金：夏季賞与に備え、翌年度7月の支給見込み額に基づいて計上している。
・退職給付引当金；法人独自の規定に基づき、拠出額の累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

4. 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による社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入。
上記未加入の職員に対し、法人独自の確定拠出年金制度に加入。

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）
社会福祉事業のみのため、上記様式を省略している。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
イ 曙光園拠点区分（社会福祉事業）
「施設入所支援サービス区分」
「生活介護サービス区分」
「自立訓練（機能訓練）サービス区分」
「短期入所（空床型）サービス区分」
「特定相談支援サービス区分」
ウ グループホームアゼリア拠点区分
「共同生活援助サービス区分」
「短期入所サービス区分」

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	189,291,600	0	0	189,291,600
建物	258,577,942	20,900,000	22,757,320	256,720,622
定期預金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
合 計	448,869,542	21,900,000	23,757,320	447,012,222

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

該当する事項はない。

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）	189,291,600円
建物（基本財産）	256,720,622円
計	446,012,222円

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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）	51,240,000円
計	51,240,000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
土地（基本財産）	189,291,600	0	189,291,600
建物（基本財産）	802,262,105	545,541,483	256,720,622
建物	21,479,915	13,657,053	7,822,862
構築物	16,696,506	16,136,805	559,701
車両運搬具	13,588,990	9,069,412	4,519,578
器具及び備品	78,889,209	62,495,171	16,394,038
権利	5,037,700	1,361,592	3,676,108
ソフトウェア	15,174,292	10,795,028	4,379,264
建設仮勘定	1,947,000	0	1,947,000
合計	1,144,367,317	659,056,544	485,310,773

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
事業未収金	73,574,221	0	73,574,221
合計	73,574,221	0	73,574,221

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

該当する事項はない。

12.関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13.重要な偶発債務

該当する事項はない。

14.重要な後発事象

該当する事項はない。

15.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

16.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

- 法人本部拠点区分にて負担していた設備資金借入金について、アゼリア拠点区分へ移管（51,240,000円）
- 居宅事業準備のため建設仮勘定として1,947,000円計上（法人本部拠点区分）
- 定期借地権について、減価償却を行っていなかったため過年度分212,592円について遡及計上を行った。今期の減価償却費は238,892円（曙光園拠点区分）
- 国庫補助金等特別積立金において、過年度修正分として2,299,000円を計上し、1,099,000円を特別損失として取崩を行った。（令和5年1月19日小平市監査指摘事項）（曙光園拠点区分）

法人本部 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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				
障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	76,000	65,433	10,567	
経常経費寄附金収入	287,700	160,000	127,700	
受取利息配当金収入	300	2,047	△ 1,747	
その他の収入	0	286,674	△ 286,674	
雑収入	0	286,674	△ 286,674	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	364,000	514,154	△ 150,154	
支出				
人件費支出	15,620,000	14,963,558	656,442	
役員報酬支出	2,450,000	2,623,010	△ 173,010	
職員給料支出	9,090,000	7,882,396	1,207,604	
職員賞与支出	1,990,000	2,025,372	△ 35,372	
退職給付支出	140,000	166,900	△ 26,900	
法定福利費支出	1,950,000	2,265,880	△ 315,880	
事業費支出	0	32,548	△ 32,548	
給食費支出	0	15,000	△ 15,000	
教養娯楽費支出	0	2,501	△ 2,501	
消耗器具備品費支出	0	3,851	△ 3,851	
賃借料支出	0	900	△ 900	
車輛費支出	0	10,296	△ 10,296	
事務費支出	5,300,000	5,036,246	263,754	
福利厚生費支出	10,000	0	10,000	
職員被服費支出	10,000	0	10,000	
旅費交通費支出	250,000	209,076	40,924	
研修研究費支出	450,000	412,230	37,770	
事務消耗品費支出	100,000	174,634	△ 74,634	
印刷製本費支出	200,000	201,907	△ 1,907	
水道光熱費支出	240,000	270,730	△ 30,730	
通信運搬費支出	1,260,000	964,998	295,002	
会議費支出	10,000	1,460	8,540	
業務委託費支出	1,800,000	1,848,520	△ 48,520	
手数料支出	320,000	339,803	△ 19,803	
保険料支出	450,000	425,990	24,010	
賃借料支出	150,000	61,824	88,176	
租税公課支出	10,000	10,800	△ 800	
渉外費支出	10,000	110,880	△ 100,880	
諸会費支出	10,000	0	10,000	
雑支出	20,000	3,394	16,606	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	320,000	292,717	27,283	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	21,240,000	20,325,069	914,931	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 20,876,000	△ 19,810,915	△ 1,065,085	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
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	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,660,000	54,900,000	△ 51,240,000	
固定資産取得支出	200,000	0	200,000	
器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
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	2,000,000	1,947,000	53,000	
その他の施設整備等による支出	2,000,000	1,947,000	53,000	
施設整備等支出計(5)	5,860,000	56,847,000	△ 50,987,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,860,000	△ 56,847,000	50,987,000	
その他の活動による収支				

法人本部 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	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	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	71,753,936	122,993,936	△ 51,240,000	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	71,753,936	122,993,936	△ 51,240,000	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	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	44,753,936	44,753,936	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	44,753,936	44,753,936	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	27,000,000	78,240,000	△ 51,240,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	264,000	1,582,085	△ 1,318,085	
前期末支払資金残高(12)	54,695,846	54,695,846	0	
当期末支払資金残高(11+12)	54,959,846	56,277,931	△ 1,318,085	

法人本部 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

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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			
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	160,000	260,382	△ 100,382
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	160,000	260,382	△ 100,382
費 用			
人件費	14,516,969	13,674,723	842,246
役員報酬	2,623,010	2,579,600	43,410
職員給料	7,882,396	7,381,487	500,909
職員賞与	1,545,372	1,546,592	△ 1,220
賞与引当金繰入	33,411	480,000	△ 446,589
退職給付費用	166,900	133,500	33,400
法定福利費	2,265,880	1,553,544	712,336
事業費	32,548	0	32,548
給食費	15,000	0	15,000
教養娯楽費	2,501	0	2,501
消耗器具備品費	3,851	0	3,851
賃借料	900	0	900
車輛費	10,296	0	10,296
事務費	5,036,246	4,371,065	665,181
福利厚生費	0	89,010	△ 89,010
職員被服費	0	11,441	△ 11,441
旅費交通費	209,076	32,305	176,771
研修研究費	412,230	392,919	19,311
事務消耗品費	174,634	397,980	△ 223,346
印刷製本費	201,907	164,520	37,387
水道光熱費	270,730	492,789	△ 222,059
通信運搬費	964,998	889,604	75,394
会議費	1,460	1,090	370
業務委託費	1,848,520	1,325,237	523,283
手数料	339,803	55,070	284,733
保険料	425,990	210,730	215,260
賃借料	61,824	239,760	△ 177,936
租税公課	10,800	27,650	△ 16,850
渉外費	110,880	10,000	100,880
雑費	3,394	30,960	△ 27,566
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	532,927	531,983	944
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 1	1
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)	20,118,690	18,577,770	1,540,920
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 19,958,690	△ 18,317,388	△ 1,641,302
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	65,433	69,933	△ 4,500
受取利息配当金収益	2,047	557	1,490
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	286,674	0	286,674
雑収益	286,674	0	286,674
サービス活動外収益計(4)	354,154	70,490	283,664
費 用			
支払利息	292,717	312,849	△ 20,132
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)	292,717	312,849	△ 20,132
サービス活動外増減差額(6=4-5)	61,437	△ 242,359	303,796
経常増減差額(7=3+6)	△ 19,897,253	△ 18,559,747	△ 1,337,506
特別増減の部			

法人本部 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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
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	122,993,936	25,000,000	97,993,936
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	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	122,993,936	25,000,000	97,993,936
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
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	44,753,936	0	44,753,936
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	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	44,753,937	0	44,753,937
特別増減差額(10=8-9)	78,239,999	25,000,000	53,239,999
当期活動増減差額(11=7+10)	58,342,746	6,440,253	51,902,493
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	3,856,637	△ 2,583,616	6,440,253
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	62,199,383	3,856,637	58,342,746
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)	62,199,383	3,856,637	58,342,746

法人本部 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(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	128,220,349	66,530,208	61,690,141	流動負債	71,975,829	15,974,362	56,001,467
現金預金	114,396,545	54,604,779	59,791,766	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,270,838	11,491,015	779,823
事業未収金	11,862,429	11,862,429	0	その他の未払金	0	343,347	△ 343,347
未収金	1,873,059	0	1,873,059	支払手形	0	0	0
未収補助金	15,936	0	15,936	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	3,660,000	△ 3,660,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	56,302,170	0	56,302,170
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	31,500	0	31,500	職員預り金	3,369,410	0	3,369,410
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	40,880	63,000	△ 22,120	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	33,411	480,000	△ 446,589
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	6,954,863	5,540,791	1,414,072	固定負債	0	51,240,000	△ 51,240,000
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金	0	51,240,000	△ 51,240,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	5,954,863	4,540,791	1,414,072	退職給付引当金	0	0	0
土地	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車両運搬具	0	0	0				
器具及び備品	127,876	172,651	△ 44,775	負債の部合計	71,975,829	67,214,362	4,761,467
建設仮勘定	1,947,000	0	1,947,000	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
権利	2,600,000	2,660,000	△ 60,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,279,987	1,708,140	△ 428,153	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	設備等積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	62,199,383	3,856,637	58,342,746
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(58,342,746)	(6,440,253)	(51,902,493)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
設備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				

法人本部 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
				純資産の部合計	63,199,383	4,856,637	58,342,746
資産の部合計	135,175,212	72,070,999	63,104,213	負債及び純資産の部合計	135,175,212	72,070,999	63,104,213

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

1 頁

1. 重要な会計方針

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入。
上記未加入の職員に対し、法人独自の確定拠出年金制度に加入。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
 法人サービス区分のみのため省略
 (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
 法人サービス区分のみのため省略

5. 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
合 計	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000

6. 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

該当する事項はない。

7. 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）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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）	0円
計	0円

8. 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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	524,850	396,974	127,876
権利	3,000,000	400,000	2,600,000
ソフトウェア	2,140,765	860,778	1,279,987
建設仮勘定	1,947,000	0	1,947,000
合 計	7,612,615	1,657,752	5,954,863

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

2頁

9.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
事業未収金	11,862,429	0	11,862,429
合 計	11,862,429	0	11,862,429

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

- ・法人本部で負担していた設備資金借入金償還について、アゼリア拠点区分へ移管 (51,240,000円)
- ・居宅事業準備のため建設仮勘定として1,947,000円を計上

曙光園 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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				
障害福祉サービス等事業収入	317,910,000	320,065,254	△ 2,155,254	
自立支援給付費収入	220,820,000	221,045,652	△ 225,652	
介護給付費収入	214,000,000	213,555,526	444,474	
訓練等給付費収入	5,320,000	5,825,883	△ 505,883	
計画相談支援給付費収入	1,500,000	1,664,243	△ 164,243	
利用者負担金収入	23,450,000	22,670,484	779,516	
補足給付費収入	6,490,000	6,601,188	△ 111,188	
特定障害者特別給付費収入	6,490,000	6,601,188	△ 111,188	
その他の事業収入	67,150,000	69,747,930	△ 2,597,930	
補助金事業収入(公費)	67,150,000	69,747,930	△ 2,597,930	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	5,000	5,762	△ 762	
その他の収入	3,350,200	3,502,404	△ 152,204	
受入研修費収入	0	65,814	△ 65,814	
利用者等外給食費収入	1,850,000	1,648,400	201,600	
雑収入	1,500,200	1,788,190	△ 287,990	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	321,265,200	323,573,420	△ 2,308,220	
支出				
人件費支出	234,950,000	234,925,001	24,999	
職員給料支出	134,000,000	133,490,107	509,893	
職員賞与支出	28,500,000	28,509,988	△ 9,988	
非常勤職員給与支出	41,650,000	42,231,172	△ 581,172	
派遣職員費支出	350,000	363,139	△ 13,139	
退職給付支出	2,210,000	2,167,500	42,500	
法定福利費支出	28,240,000	28,163,095	76,905	
事業費支出	39,440,000	40,162,585	△ 722,585	
給食費支出	15,700,000	16,282,423	△ 582,423	
介護用品費支出	3,000,000	2,938,031	61,969	
医薬品費支出	0	10,601	△ 10,601	
保健衛生費支出	850,000	845,669	4,331	
被服費支出	1,750,000	1,717,540	32,460	
教養娯楽費支出	1,000,000	972,033	27,967	
日用品費支出	650,000	694,586	△ 44,586	
本人支給金支出	150,000	74,280	75,720	
水道光熱費支出	9,500,000	9,645,066	△ 145,066	
消耗器具備品費支出	5,600,000	5,790,548	△ 190,548	
賃借料支出	10,000	9,900	100	
教育指導費支出	300,000	274,516	25,484	
車輛費支出	900,000	903,182	△ 3,182	
雑支出	30,000	4,210	25,790	
事務費支出	21,080,000	21,310,302	△ 230,302	
福利厚生費支出	1,900,000	1,929,191	△ 29,191	
職員被服費支出	130,000	125,007	4,993	
旅費交通費支出	50,000	46,197	3,803	
研修研究費支出	100,000	104,066	△ 4,066	
事務消耗品費支出	800,000	919,511	△ 119,511	
印刷製本費支出	800,000	863,426	△ 63,426	
水道光熱費支出	2,200,000	2,494,016	△ 294,016	
修繕費支出	1,000,000	1,140,845	△ 140,845	
通信運搬費支出	1,600,000	1,746,255	△ 146,255	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	50,000	40,122	9,878	
業務委託費支出	4,000,000	3,630,216	369,784	
手数料支出	650,000	708,536	△ 58,536	
保険料支出	700,000	676,090	23,910	
賃借料支出	1,000,000	900,267	99,733	
土地・建物賃借料支出	3,700,000	3,611,000	89,000	
租税公課支出	50,000	46,950	3,050	
保守料支出	2,080,000	2,179,494	△ 99,494	
渉外費支出	100,000	16,515	83,485	
諸会費支出	120,000	104,600	15,400	
雑支出	50,000	27,998	22,002	
利用者負担軽減額	0	0	0	

曙光園 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,800,000	1,647,600	152,400	
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,647,600	152,400	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	297,270,000	298,045,488	△ 775,488	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	23,995,200	25,527,932	△ 1,532,732	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	14,430,000	14,437,000	△ 7,000	
施設整備等補助金収入	14,430,000	14,437,000	△ 7,000	
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)	14,430,000	14,437,000	△ 7,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	23,900,000	23,986,200	△ 86,200	
建物取得支出	20,900,000	20,900,000	0	
車両運搬具取得支出	2,050,000	2,039,000	11,000	
器具及び備品取得支出	950,000	992,200	△ 42,200	
ソフトウェア取得支出	0	0	0	
その他の固定資産取得支出	0	55,000	△ 55,000	
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)	23,900,000	23,986,200	△ 86,200	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 9,470,000	△ 9,549,200	79,200	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0	
人件費積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
設備等積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	44,753,936	44,753,936	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	51,753,936	51,753,936	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
人件費積立資産支出	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	62,753,936	62,753,936	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	62,753,936	62,753,936	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 11,000,000	△ 11,000,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,525,200	4,978,732	△ 1,453,532	
前期末支払資金残高(12)	118,973,740	118,973,740	0	
当期末支払資金残高(11+12)	122,498,940	123,952,472	△ 1,453,532	

曙光園 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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			
障害福祉サービス等事業収益	320,065,254	296,956,584	23,108,670
自立支援給付費収益	221,045,652	208,079,082	12,966,570
介護給付費収益	213,555,526	197,686,763	15,868,763
訓練等給付費収益	5,825,883	8,592,161	△ 2,766,278
計画相談支援給付費収益	1,664,243	1,800,158	△ 135,915
利用者負担金収益	22,670,484	19,736,061	2,934,423
補足給付費収益	6,601,188	7,362,952	△ 761,764
特定障害者特別給付費収益	6,601,188	7,362,952	△ 761,764
その他の事業収益	69,747,930	61,778,489	7,969,441
補助金事業収益(公費)	69,747,930	61,778,489	7,969,441
経常経費寄附金収益	0	30,000	△ 30,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	320,065,254	296,986,584	23,078,670
費 用			
人件費	236,050,403	226,286,173	9,764,230
職員給料	133,490,107	124,590,597	8,899,510
職員賞与	23,649,988	24,776,655	△ 1,126,667
賞与引当金繰入	5,861,202	4,860,000	1,001,202
非常勤職員給与	42,231,172	42,847,896	△ 616,724
派遣職員費	363,139	243,435	119,704
退職給付費用	2,291,700	1,960,300	331,400
法定福利費	28,163,095	27,007,290	1,155,805
事業費	40,162,585	31,731,397	8,431,188
給食費	16,282,423	15,770,545	511,878
介護用品費	2,938,031	258,240	2,679,791
医薬品費	10,601	0	10,601
保健衛生費	845,669	1,529,192	△ 683,523
被服費	1,717,540	0	1,717,540
教養娯楽費	972,033	289,952	682,081
日用品費	694,586	40,708	653,878
本人支給金	74,280	156,252	△ 81,972
水道光熱費	9,645,066	7,738,296	1,906,770
消耗器具備品費	5,790,548	4,946,492	844,056
賃借料	9,900	3,200	6,700
教育指導費	274,516	329,688	△ 55,172
車輛費	903,182	661,391	241,791
雑費	4,210	7,441	△ 3,231
事務費	21,310,302	30,774,930	△ 9,464,628
福利厚生費	1,929,191	1,669,465	259,726
職員被服費	125,007	273,544	△ 148,537
旅費交通費	46,197	199,924	△ 153,727
研修研究費	104,066	283,546	△ 179,480
事務消耗品費	919,511	1,581,101	△ 661,590
印刷製本費	863,426	14,760	848,666
水道光熱費	2,494,016	1,804,816	689,200
修繕費	1,140,845	6,754,263	△ 5,613,418
通信運搬費	1,746,255	1,573,988	172,267
広報費	40,122	92,654	△ 52,532
業務委託費	3,630,216	6,478,653	△ 2,848,437
手数料	708,536	1,253,687	△ 545,151
保険料	676,090	2,123,390	△ 1,447,300
賃借料	900,267	1,295,451	△ 395,184
土地・建物賃借料	3,611,000	2,921,000	690,000
租税公課	46,950	54,050	△ 7,100
保守料	2,179,494	1,615,790	563,704
渉外費	16,515	133,473	△ 116,958
諸会費	104,600	102,575	2,025
雑費	27,998	548,800	△ 520,802
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	22,954,162	22,948,745	5,417
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,958,736	△ 6,840,239	△ 118,497
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)	313,518,716	304,901,006	8,617,710

曙光園 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,546,538	△ 7,914,422	14,460,960
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	5,762	9,591	△ 3,829
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	3,502,404	4,113,831	△ 611,427
受入研修費収益	65,814	98,721	△ 32,907
利用者等外給食収益	1,648,400	2,129,200	△ 480,800
雑収益	1,788,190	1,885,910	△ 97,720
サービス活動外収益計(4)	3,508,166	4,123,422	△ 615,256
費用			
支払利息	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	1,647,600	2,478,700	△ 831,100
利用者等外給食費	1,647,600	2,478,700	△ 831,100
サービス活動外費用計(5)	1,647,600	2,478,700	△ 831,100
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,860,566	1,644,722	215,844
経常増減差額(7=3+6)	8,407,104	△ 6,269,700	14,676,804
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	14,437,000	2,200,000	12,237,000
施設整備等補助金収益	14,437,000	2,200,000	12,237,000
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
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	44,753,936	0	44,753,936
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	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	59,190,936	2,200,000	56,990,936
費用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	21,002	△ 21,002
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	21,001	△ 21,001
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,099,000	0	△ 1,099,000
国庫補助金等特別積立金積立額	16,736,000	2,299,000	14,437,000
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	62,753,936	20,000,000	42,753,936
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	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	78,390,936	22,320,002	56,070,934
特別増減差額(10=8-9)	△ 19,200,000	△ 20,120,002	920,002
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 10,792,896	△ 26,389,702	15,596,806
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 256,797,933	△ 242,408,231	△ 14,389,702
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 267,590,829	△ 268,797,933	1,207,104
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	7,000,000	1,000,000	6,000,000
人件費積立金取崩額	4,000,000	1,000,000	3,000,000
設備等積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	△ 11,000,000	11,000,000
設備等積立金積立額	0	△ 11,000,000	11,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 260,590,829	△ 256,797,933	△ 3,792,896

曙光園 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(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	156,022,597	145,353,749	10,668,848	流動負債	37,931,327	31,240,009	6,691,318
現金預金	58,728,253	106,187,959	△ 47,459,706	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	30,194,966	15,795,362	14,399,604
事業未収金	40,362,827	36,401,974	3,960,853	その他の未払金	0	7,332,300	△ 7,332,300
未収金	53,491,917	0	53,491,917	支払手形	0	0	0
未収補助金	3,439,600	546,000	2,893,600	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	1,873,059	0	1,873,059
原材料	0	0	0	預り金	2,100	0	2,100
立替金	0	0	0	職員預り金	0	3,252,347	△ 3,252,347
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	2,217,816	△ 2,217,816	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	5,861,202	4,860,000	1,001,202
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	386,924,359	392,892,321	△ 5,967,962	固定負債	207,000	82,800	124,200
基本財産	342,640,771	335,649,487	6,991,284	設備資金借入金	0	0	0
土地	189,291,600	189,291,600	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	153,349,171	146,357,887	6,991,284	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	44,283,588	57,242,834	△ 12,959,246	退職給付引当金	207,000	82,800	124,200
土地	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	7,822,862	8,675,068	△ 852,206	長期未払金	0	0	0
構築物	355,915	419,849	△ 63,934	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	4,519,578	4,071,182	448,396				
器具及び備品	14,887,048	18,876,099	△ 3,989,051	負債の部合計	38,138,327	31,322,809	6,815,518
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
権利	1,076,108	1,315,000	△ 238,892	基本金	696,439,708	696,439,708	0
ソフトウェア	3,099,277	4,417,836	△ 1,318,559	国庫補助金等特別積立金	56,959,750	48,281,486	8,678,264
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	12,000,000	19,000,000	△ 7,000,000
投資有価証券	0	0	0	人件費積立金	7,000,000	11,000,000	△ 4,000,000
長期貸付金	0	0	0	設備等積立金	5,000,000	8,000,000	△ 3,000,000
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 260,590,829	△ 256,797,933	△ 3,792,896
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 10,792,896)	(△ 26,389,702)	(15,596,806)
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	7,000,000	11,000,000	△ 4,000,000				
設備等積立資産	5,000,000	8,000,000	△ 3,000,000				
差入保証金	272,800	217,800	55,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	250,000	250,000	0				
徴収不能引当金	0	0	0				

曙光園 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
				純資産の部合計	504,808,629	506,923,261	△ 2,114,632
資産の部合計	542,946,956	538,246,070	4,700,886	負債及び純資産の部合計	542,946,956	538,246,070	4,700,886

計算書類に対する注記（曙光園拠点区分用）

令和5年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 全国スモンの会

1頁

1.重要な会計方針

該当する事項はない。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入。
上記未加入の職員に対し、法人独自の確定拠出年金制度に加入。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
 ア 施設入所支援サービス区分
 イ 生活介護サービス区分
 ウ 自立訓練（機能訓練）サービス区分
 エ 短期入所（空床型）サービス区分
 オ 特定相談支援サービス区分
 (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
 ア 施設入所支援サービス区分
 イ 生活介護サービス区分
 ウ 自立訓練（機能訓練）サービス区分
 エ 短期入所（空床型）サービス区分
 オ 特定相談支援サービス区分

5.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	189,291,600	0	0	189,291,600
建物	146,357,887	20,900,000	13,908,716	153,349,171
定期預金	0	0	0	0
合計	335,649,487	20,900,000	13,908,716	342,640,771

6.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

該当する事項はない。

7.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）	189,291,600円
建物（基本財産）	153,349,171円
計	342,640,771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）	0円
計	0円

8.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
土地（基本財産）	189,291,600	0	189,291,600
建物（基本財産）	645,817,523	492,468,352	153,349,171
建物	21,479,915	13,657,053	7,822,862
構築物	16,187,027	15,831,112	355,915

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車輛運搬具	13,588,990	9,069,412	4,519,578
器具及び備品	66,973,569	52,086,521	14,887,048
権利	2,037,700	961,592	1,076,108
ソフトウェア	11,366,115	8,266,838	3,099,277
建設仮勘定	0	0	0
合計	966,742,439	592,340,880	374,401,559

9.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
事業未収金	40,362,827	0	40,362,827
合計	40,362,827	0	40,362,827

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

- ・定期借地権について、減価償却を行っていなかったため過年度分212,592円について遡及計上を行った。
今期の減価償却費は238,892円
- ・国庫補助金等特別積立金において、過年度修正分として2,299,000円を計上し、1,099,000円を特別損失として取崩を行った。(令和5年1月19日小平市監査指摘事項)

グループホーム アゼリア 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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				
障害福祉サービス等事業収入	68,499,990	70,328,425	△ 1,828,435	
自立支援給付費収入	46,450,000	46,851,194	△ 401,194	
介護給付費収入	9,150,000	9,237,225	△ 87,225	
訓練等給付費収入	37,300,000	37,613,969	△ 313,969	
利用者負担金収入	10,800,000	11,756,186	△ 956,186	
補足給付費収入	1,200,000	1,190,000	10,000	
特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,190,000	10,000	
その他の事業収入	10,049,990	10,531,045	△ 481,055	
補助金事業収入(公費)	10,049,990	10,531,045	△ 481,055	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
受取利息配当金収入	10	10	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	68,510,000	70,328,435	△ 1,818,435	
支出				
人件費支出	42,455,000	41,501,916	953,084	
職員給料支出	24,700,000	24,144,074	555,926	
職員賞与支出	5,450,000	5,403,310	46,690	
非常勤職員給与支出	6,000,000	5,719,452	280,548	
派遣職員費支出	500,000	456,140	43,860	
退職給付支出	45,000	44,500	500	
法定福利費支出	5,760,000	5,734,440	25,560	
事業費支出	7,923,000	7,761,093	161,907	
給食費支出	3,100,000	3,054,260	45,740	
介護用品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	50,000	56,632	△ 6,632	
教養娯楽費支出	100,000	49,493	50,507	
日用品費支出	30,000	0	30,000	
水道光熱費支出	3,000,000	2,892,296	107,704	
消耗器具備品費支出	1,500,000	1,585,705	△ 85,705	
賃借料支出	3,000	100	2,900	
車両費支出	130,000	122,607	7,393	
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	6,445,000	6,484,784	△ 39,784	
福利厚生費支出	40,000	3,600	36,400	
職員被服費支出	40,000	25,410	14,590	
旅費交通費支出	10,000	3,600	6,400	
研修研究費支出	20,000	0	20,000	
事務消耗品費支出	260,000	262,378	△ 2,378	
印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
水道光熱費支出	350,000	351,457	△ 1,457	
修繕費支出	50,000	49,500	500	
通信運搬費支出	380,000	384,965	△ 4,965	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	50,000	46,200	3,800	
業務委託費支出	700,000	814,500	△ 114,500	
手数料支出	40,000	40,790	△ 790	
保険料支出	390,000	481,220	△ 91,220	
賃借料支出	70,000	75,464	△ 5,464	
土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0	
租税公課支出	0	18,600	△ 18,600	
保守料支出	310,000	221,100	88,900	
渉外費支出	100,000	99,000	1,000	
諸会費支出	5,000	0	5,000	
雑支出	10,000	7,000	3,000	
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	1,956	△ 1,956	
利用者等外給食費支出	0	1,956	△ 1,956	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	56,823,000	55,749,749	1,073,251	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,687,000	14,578,686	△ 2,891,686	
施設整備等による収支				
収入				

グループホーム アゼリア 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	51,240,000	△ 51,240,000	
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	51,240,000	△ 51,240,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	150,000	130,000	20,000	
器具及び備品取得支出	150,000	130,000	20,000	
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)	150,000	130,000	20,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 150,000	51,110,000	△ 51,260,000	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	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	0	0	0	
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	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	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	9,000,000	60,240,000	△ 51,240,000	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	9,000,000	60,240,000	△ 51,240,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,000,000	△ 60,240,000	51,240,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,537,000	5,448,686	△ 2,911,686	
前期末支払資金残高(12)	19,483,193	19,483,193	0	
当期末支払資金残高(11+12)	22,020,193	24,931,879	△ 2,911,686	

グループホーム アゼリア 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(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			
障害福祉サービス等事業収益	70,328,425	66,271,156	4,057,269
自立支援給付費収益	46,851,194	43,918,791	2,932,403
介護給付費収益	9,237,225	43,918,791	△ 34,681,566
訓練等給付費収益	37,613,969	0	37,613,969
利用者負担金収益	11,756,186	10,452,754	1,303,432
補足給付費収益	1,190,000	1,180,000	10,000
特定障害者特別給付費収益	1,190,000	1,180,000	10,000
その他の事業収益	10,531,045	10,719,611	△ 188,566
補助金事業収益(公費)	10,531,045	10,719,611	△ 188,566
経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	70,328,425	66,281,156	4,047,269
費 用			
人件費	40,947,303	45,709,464	△ 4,762,161
職員給料	24,144,074	25,112,748	△ 968,674
職員賞与	4,743,310	4,823,768	△ 80,458
賞与引当金繰入	105,387	660,000	△ 554,613
非常勤職員給与	5,719,452	8,966,496	△ 3,247,044
派遣職員費	456,140	670,524	△ 214,384
退職給付費用	44,500	44,500	0
法定福利費	5,734,440	5,431,428	303,012
事業費	7,761,093	5,559,938	2,201,155
給食費	3,054,260	1,899,936	1,154,324
保健衛生費	56,632	42,655	13,977
教養娯楽費	49,493	62,307	△ 12,814
水道光熱費	2,892,296	2,239,945	652,351
消耗器具備品費	1,585,705	1,269,324	316,381
賃借料	100	0	100
車輛費	122,607	45,771	76,836
事務費	6,484,784	6,781,443	△ 296,659
福利厚生費	3,600	0	3,600
職員被服費	25,410	24,868	542
旅費交通費	3,600	6,320	△ 2,720
研修研究費	0	10,500	△ 10,500
事務消耗品費	262,378	289,917	△ 27,539
水道光熱費	351,457	270,998	80,459
修繕費	49,500	39,820	9,680
通信運搬費	384,965	403,840	△ 18,875
広報費	46,200	46,200	0
業務委託費	814,500	996,000	△ 181,500
手数料	40,790	25,630	15,160
保険料	481,220	429,650	51,570
賃借料	75,464	297,200	△ 221,736
土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0
租税公課	18,600	0	18,600
保守料	221,100	335,500	△ 114,400
渉外費	99,000	0	99,000
諸会費	0	5,000	△ 5,000
雑費	7,000	0	7,000
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	10,707,708	10,998,230	△ 290,522
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,106,430	△ 4,153,243	46,813
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)	61,794,458	64,895,832	△ 3,101,374
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,533,967	1,385,324	7,148,643
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	10	19	△ 9
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

グループホーム アゼリア 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	10	19	△ 9
費用			
支払利息	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	1,956	2,177	△ 221
利用者等外給食費	1,956	2,177	△ 221
サービス活動外費用計(5)	1,956	2,177	△ 221
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 1,946	△ 2,158	212
経常増減差額(7=3+6)	8,532,021	1,383,166	7,148,855
特別増減の部			
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
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	0	0
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	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
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	60,240,000	5,000,000	55,240,000
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	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	60,240,000	5,000,001	55,239,999
特別増減差額(10=8-9)	△ 60,240,000	△ 5,000,001	△ 55,239,999
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 51,707,979	△ 3,616,835	△ 48,091,144
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	87,660,467	91,277,302	△ 3,616,835
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	35,952,488	87,660,467	△ 51,707,979
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)	35,952,488	87,660,467	△ 51,707,979

グループホーム アゼリア 貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(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	31,515,035	21,396,279	10,118,756	流動負債	10,348,543	2,573,086	7,775,457
現金預金	2,986,967	1,271,863	1,715,104	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,538,306	502,900	2,035,406
事業未収金	21,348,965	19,593,416	1,755,549	その他の未払金	0	1,410,186	△ 1,410,186
未収金	6,855,103	0	6,855,103	支払手形	0	0	0
未収補助金	324,000	531,000	△ 207,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年内返済予定 設備資金借入金	3,660,000	0	3,660,000
受取手形	0	0	0	1年内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年内返済予定 リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年内返済予定 事業区分間借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年内返済予定 拠点区分間借入金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年内支払 長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	未払費用	4,044,850	0	4,044,850
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年内回収予定 長期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
1年内回収予定 事業区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	105,387	660,000	△ 554,613
事業区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	104,954,351	115,532,059	△ 10,577,708	固定負債	47,580,000	0	47,580,000
基本財産	103,371,451	112,220,055	△ 8,848,604	設備資金借入金	47,580,000	0	47,580,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	103,371,451	112,220,055	△ 8,848,604	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
				拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	1,582,900	3,312,004	△ 1,729,104	退職給付引当金	0	0	0
土地	0	0	0	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	0	0	0	長期未払金	0	0	0
構築物	203,786	254,734	△ 50,948	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	1,379,114	3,057,270	△ 1,678,156	負債の部合計	57,928,543	2,573,086	55,355,457
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
権利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	42,588,355	46,694,785	△ 4,106,430
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	設備等積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	35,952,488	87,660,467	△ 51,707,979
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 51,707,979)	(△ 3,616,835)	(△ 48,091,144)
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
設備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				

グループホーム アゼリア 貸借対照表
令和5年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
				純資産の部合計	78,540,843	134,355,252	△ 55,814,409
資産の部合計	136,469,386	136,928,338	△ 458,952	負債及び純資産の部合計	136,469,386	136,928,338	△ 458,952

計算書類に対する注記（グループホーム アゼリア拠点区分用）

令和 5 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

1頁

1.重要な会計方針

該当する事項はない。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入。
上記未加入の職員に対し、法人独自の確定拠出年金制度に加入。

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
 - ア 共同生活援助サービス区分
 - イ 短期入所サービス区分

5.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	0	0	0	0
建物	112,220,055	0	8,848,604	103,371,451
定期預金	0	0	0	0
合 計	112,220,055	0	8,848,604	103,371,451

6.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

該当する事項はない。

7.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）	0円
建物（基本財産）	103,371,451円
計	103,371,451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）	51,240,000円
計	51,240,000円

8.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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	156,444,582	53,073,131	103,371,451
建物	0	0	0
構築物	509,479	305,693	203,786
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	11,390,790	10,011,676	1,379,114
権利	0	0	0
ソフトウェア	1,667,412	1,667,412	0
建設仮勘定	0	0	0
合 計	170,012,263	65,057,912	104,954,351

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

2頁

9.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
事業未収金	21,348,965	0	21,348,965
合計	21,348,965	0	21,348,965

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

12.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

- ・法人本部にて負担していた設備資金借入金について、アゼリア拠点区分に移管 (51,240,000円)