

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

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	406,336,000	410,024,261	△ 3,688,261	
借入金利息補助金収入	65,000	46,122	18,878	
経常経費寄附金収入	735,000	735,000	0	
受取利息配当金収入	8,000	6,114	1,886	
その他の収入	3,440,000	3,388,618	51,382	
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)	410,584,000	414,200,115	△ 3,616,115	
支出				
人件費支出	287,585,000	285,714,773	1,870,227	
事業費支出	44,263,000	42,810,126	1,452,874	
事務費支出	35,595,000	34,178,549	1,416,451	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	280,000	272,589	7,411	
その他の支出	1,750,000	1,666,800	83,200	
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)	369,473,000	364,642,837	4,830,163	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	41,111,000	49,557,278	△ 8,446,278	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	13,167,000	13,167,000	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)	13,167,000	13,167,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,660,000	3,660,000	0	
固定資産取得支出	22,852,910	22,806,879	46,031	
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)	26,512,910	26,466,879	46,031	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,345,910	△ 13,299,879	△ 46,031	
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	
その他の活動による収入	530,000	530,938	△ 938	
その他の活動収入計(7)	530,000	530,938	△ 938	
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	10,000,000	10,000,000	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)	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,470,000	△ 9,469,062	△ 938	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	18,295,090	26,788,337	△ 8,493,247	
前期末支払資金残高(12)	205,162,282	205,162,282	0	
当期末支払資金残高(11+12)	223,457,372	231,950,619	△ 8,493,247	

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

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	410,024,261	390,393,679	19,630,582
経常経費寄附金収益	735,000	160,000	575,000
その他の収益	98,504	0	98,504
サービス活動収益計(1)	410,857,765	390,553,679	20,304,086
費 用			
人件費	289,028,723	291,514,675	△ 2,485,952
事業費	42,810,126	47,956,226	△ 5,146,100
事務費	34,178,549	32,831,332	1,347,217
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	34,394,298	34,194,797	199,501
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,251,017	△ 11,065,166	△ 1,185,851
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)	388,160,679	395,431,864	△ 7,271,185
サービス活動増減差額(3=1-2)	22,697,086	△ 4,878,185	27,575,271
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	46,122	65,433	△ 19,311
受取利息配当金収益	6,114	7,819	△ 1,705
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	3,507,464	3,789,078	△ 281,614
サービス活動外収益計(4)	3,559,700	3,862,330	△ 302,630
費 用			
支払利息	272,589	292,717	△ 20,128
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	1,666,800	1,649,556	17,244
サービス活動外費用計(5)	1,939,389	1,942,273	△ 2,884
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,620,311	1,920,057	△ 299,746
経常増減差額(7=3+6)	24,317,397	△ 2,958,128	27,275,525
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	13,167,000	14,437,000	△ 1,270,000
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	530,938	0	530,938
特別収益計(8)	13,697,938	14,437,000	△ 739,062
費 用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	15	1	14
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1,099,000	1,099,000
国庫補助金等特別積立金積立額	13,167,000	16,736,000	△ 3,569,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	13,167,015	15,637,001	△ 2,469,986
特別増減差額(10=8-9)	530,923	△ 1,200,001	1,730,924
当期活動増減差額(11=7+10)	24,848,320	△ 4,158,129	29,006,449
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 162,438,958	△ 165,280,829	2,841,871
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 137,590,638	△ 169,438,958	31,848,320
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	7,000,000	△ 7,000,000
その他の積立金積立額(16)	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 147,590,638	△ 162,438,958	14,848,320

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 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	260,704,335	315,757,981	△ 55,053,646	流動負債	41,413,716	120,255,699	△ 78,841,983
現金預金	195,472,137	176,111,765	19,360,372	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	25,383,814	45,004,110	△ 19,620,296
事業未収金	50,831,405	73,574,221	△ 22,742,816	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	62,220,079	△ 62,220,079	支払手形	0	0	0
未収補助金	11,955,582	3,779,536	8,176,046	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年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	62,220,079	△ 62,220,079
商品・製品	0	0	0	預り金	2,100	2,100	0
仕掛品	0	0	0	職員預り金	3,367,802	3,369,410	△ 1,608
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	2,600	31,500	△ 28,900	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	2,442,611	40,880	2,401,731	賞与引当金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
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	497,246,139	498,833,573	△ 1,587,434	固定負債	44,223,600	47,787,000	△ 3,563,400
基本財産	436,616,505	447,012,222	△ 10,395,717	設備資金借入金	43,920,000	47,580,000	△ 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	246,324,905	256,720,622	△ 10,395,717	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	303,600	207,000	96,600
				役員退職慰労引当金	0	0	0
その他の固定資産	60,629,634	51,821,351	8,808,283	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	6,970,656	7,822,862	△ 852,206	その他の固定負債	0	0	0
構築物	447,023	559,701	△ 112,678				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	85,637,316	168,042,699	△ 82,405,383
車輛運搬具	6,741,114	4,519,578	2,221,536	純 資 産 の 部			
器具及び備品	11,914,882	16,394,038	△ 4,479,156	基本金	697,439,708	697,439,708	0
建設仮勘定	5,717,799	1,947,000	3,770,799	国庫補助金等特別積立金	100,464,088	99,548,105	915,983
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	22,000,000	12,000,000	10,000,000
権利	3,589,808	3,676,108	△ 86,300	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
ソフトウェア	2,632,552	4,379,264	△ 1,746,712	設備等積立金	15,000,000	5,000,000	10,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 147,590,638	△ 162,438,958	14,848,320
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(24,848,320)	(△ 4,158,129)	(29,006,449)
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	7,000,000	0				
設備等積立資産	15,000,000	5,000,000	10,000,000				
差入保証金	365,800	272,800	93,000				
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	757,950,474	814,591,554	△ 56,641,080	純資産の部合計	672,313,158	646,548,855	25,764,303
				負債及び純資産の部合計	757,950,474	814,591,554	△ 56,641,080

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 6 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	256,720,622	13,970,000	24,365,717	246,324,905
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	447,012,222	13,970,000	24,365,717	436,616,505

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）	0円
建物（基本財産・グループホームアゼリア）	94,522,847円
計	94,522,847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）	47,580,000円
計	47,580,000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）	816,232,105	569,907,200	246,324,905
建物	21,479,915	14,509,259	6,970,656
構築物	16,696,506	16,249,483	447,023
車輛運搬具	17,871,900	11,130,786	6,741,114
器具及び備品	65,605,888	53,691,006	11,914,882
権利	5,037,700	1,447,892	3,589,808
ソフトウェア	14,655,992	12,023,440	2,632,552
建設仮勘定	5,717,799	0	5,717,799
合計	1,152,589,405	678,959,066	473,630,339

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	50,831,405	0	50,831,405
合計	50,831,405	0	50,831,405

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

- ・ 居宅事業準備のため建設仮勘定として5,717,799円計上（法人本部拠点区分）
- ・ 退職給付引当金207,000円について曙光園拠点区分から本部拠点区分へ移管した
- ・ 権利（定期借地権）2,600,000円（取得価格3,000,000円）について本部拠点区分からアゼリア拠点区分へ移管した

法人本部 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

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	1,095,000	1,095,000	0	
その他の事業収入	1,095,000	1,095,000	0	
補助金事業収入(公費)	1,095,000	1,095,000	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	720,000	720,000	0	
受取利息配当金収入	2,000	1,093	907	
その他の収入	0	41,400	△ 41,400	
雑収入	0	41,400	△ 41,400	
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)	1,817,000	1,857,493	△ 40,493	
支出				
人件費支出	12,040,000	11,801,018	238,982	
役員報酬支出	1,850,000	1,781,066	68,934	
職員給料支出	5,500,000	5,468,620	31,380	
職員賞与支出	1,400,000	1,400,693	△ 693	
退職給付支出	1,690,000	1,707,750	△ 17,750	
法定福利費支出	1,600,000	1,442,889	157,111	
事業費支出	100,000	91,234	8,766	
車輦費支出	100,000	91,234	8,766	
事務費支出	7,070,000	6,982,185	87,815	
福利厚生費支出	150,000	147,975	2,025	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	320,000	344,906	△ 24,906	
研修研究費支出	400,000	348,850	51,150	
事務消耗品費支出	350,000	371,506	△ 21,506	
印刷製本費支出	200,000	187,887	12,113	
水道光熱費支出	350,000	364,472	△ 14,472	
通信運搬費支出	1,580,000	1,514,449	65,551	
会議費支出	0	0	0	
業務委託費支出	2,320,000	2,313,870	6,130	
手数料支出	400,000	354,658	45,342	
保険料支出	300,000	327,525	△ 27,525	
賃借料支出	200,000	189,310	10,690	
租税公課支出	20,000	26,910	△ 6,910	
保守料支出	180,000	168,850	11,150	
渉外費支出	250,000	274,555	△ 24,555	
諸会費支出	10,000	5,000	5,000	
雑支出	40,000	41,462	△ 1,462	
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	
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)	19,210,000	18,874,437	335,563	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 17,393,000	△ 17,016,944	△ 376,056	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	3,800,000	3,770,799	29,201	
器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他の固定資産取得支出	3,800,000	3,770,799	29,201	
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	
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)	3,800,000	3,770,799	29,201	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,800,000	△ 3,770,799	△ 29,201	
その他の活動による収支				
収入				

法人本部 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

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
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	34,000,000	34,000,000	0	
その他の活動による収入	530,000	530,938	△ 938	
その他の活動による収入	530,000	530,938	△ 938	
その他の活動収入計(7)	34,530,000	34,530,938	△ 938	
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	10,000,000	10,000,000	0	
設備等積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	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)	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	24,530,000	24,530,938	△ 938	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,337,000	3,743,195	△ 406,195	
前期末支払資金残高(12)	56,277,931	56,277,931	0	
当期末支払資金残高(11+12)	59,614,931	60,021,126	△ 406,195	

法人本部 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

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	1,095,000	0	1,095,000
その他の事業収益	1,095,000	0	1,095,000
補助金事業収益(公費)	1,095,000	0	1,095,000
經常経費寄附金収益	720,000	160,000	560,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,815,000	160,000	1,655,000
費 用			
人件費	12,323,611	14,516,969	△ 2,193,358
役員報酬	1,781,066	2,623,010	△ 841,944
職員給料	5,468,620	7,882,396	△ 2,413,776
職員賞与	1,367,282	1,545,372	△ 178,090
賞与引当金繰入	242,054	33,411	208,643
退職給付費用	2,021,700	166,900	1,854,800
法定福利費	1,442,889	2,265,880	△ 822,991
事業費	91,234	32,548	58,686
給食費	0	15,000	△ 15,000
教養娯楽費	0	2,501	△ 2,501
消耗器具備品費	0	3,851	△ 3,851
賃借料	0	900	△ 900
車輛費	91,234	10,296	80,938
事務費	6,982,185	5,036,246	1,945,939
福利厚生費	147,975	0	147,975
旅費交通費	344,906	209,076	135,830
研修研究費	348,850	412,230	△ 63,380
事務消耗品費	371,506	174,634	196,872
印刷製本費	187,887	201,907	△ 14,020
水道光熱費	364,472	270,730	93,742
通信運搬費	1,514,449	964,998	549,451
会議費	0	1,460	△ 1,460
業務委託費	2,313,870	1,848,520	465,350
手数料	354,658	339,803	14,855
保険料	327,525	425,990	△ 98,465
賃借料	189,310	61,824	127,486
租税公課	26,910	10,800	16,110
保守料	168,850	0	168,850
渉外費	274,555	110,880	163,675
諸会費	5,000	0	5,000
雑費	41,462	3,394	38,068
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	462,253	532,927	△ 70,674
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
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)	19,859,283	20,118,690	△ 259,407
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 18,044,283	△ 19,958,690	1,914,407
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	65,433	△ 65,433
受取利息配当金収益	1,093	2,047	△ 954
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	51,750	286,674	△ 234,924
雑収益	51,750	286,674	△ 234,924
サービス活動外収益計(4)	52,843	354,154	△ 301,311
費 用			
支払利息	0	292,717	△ 292,717
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	292,717	△ 292,717

法人本部 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

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)
サービス活動外増減差額(6=4-5)	52,843	61,437	△ 8,594
経常増減差額(7=3+6)	△ 17,991,440	△ 19,897,253	1,905,813
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	34,000,000	122,993,936	△ 88,993,936
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	530,938	0	530,938
その他の特別収益	530,938	0	530,938
特別収益計(8)	34,530,938	122,993,936	△ 88,462,998
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	0	44,753,936	△ 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	2,600,000	0	2,600,000
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,600,000	44,753,937	△ 42,153,937
特別増減差額(10=8-9)	31,930,938	78,239,999	△ 46,309,061
当期活動増減差額(11=7+10)	13,939,498	58,342,746	△ 44,403,248
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	62,199,383	3,856,637	58,342,746
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	76,138,881	62,199,383	13,939,498
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)	10,000,000	0	10,000,000
設備等積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	66,138,881	62,199,383	3,939,498

法人本部 貸借対照表
令和6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	64,271,465	128,220,349	△ 63,948,884	流動負債	4,492,393	71,975,829	△ 67,483,436
現金預金	60,938,927	114,396,545	△ 53,457,618	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	882,537	12,270,838	△ 11,388,301
事業未収金	0	11,862,429	△ 11,862,429	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	1,873,059	△ 1,873,059	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,095,000	15,936	1,079,064	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	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	0	56,302,170	△ 56,302,170
原材料	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	31,500	△ 31,500	職員預り金	3,367,802	3,369,410	△ 1,608
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	2,237,538	40,880	2,196,658	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	242,054	33,411	208,643
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	17,663,409	6,954,863	10,708,546	固定負債	303,600	0	303,600
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
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	16,663,409	5,954,863	10,708,546	退職給付引当金	303,600	0	303,600
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
車輦運搬具	0	0	0				
器具及び備品	93,776	127,876	△ 34,100	負債の部合計	4,795,993	71,975,829	△ 67,179,836
建設仮勘定	5,717,799	1,947,000	3,770,799	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	0	2,600,000	△ 2,600,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	851,834	1,279,987	△ 428,153	その他の積立金	10,000,000	0	10,000,000
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	10,000,000	0	10,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	66,138,881	62,199,383	3,939,498
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(13,939,498)	(58,342,746)	(△ 44,403,248)
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	10,000,000	0	10,000,000				
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6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	77,138,881	63,199,383	13,939,498
資産の部合計	81,934,874	135,175,212	△ 53,240,338	負債及び純資産の部合計	81,934,874	135,175,212	△ 53,240,338

計算書類に対する注記（法人本部用）

令和6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（㊹））
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	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	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

該当する事項はない。

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
器具及び備品	524,850	431,074	93,776
ソフトウェア	2,140,765	1,288,931	851,834
建設仮勘定	5,717,799	0	5,717,799
合計	8,383,414	1,720,005	6,663,409

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

該当する事項はない。

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。

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

2頁

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

- ・ 居宅事業準備及び新規通所事業の設計費用のため建設仮勘定として5,717,799円を計上
- ・ 曙光園拠点にて管理していた退職給付引当金207,000円を本部拠点区分へ移管した
- ・ 本部拠点区分で計上していた権利（定期借地権）2,600,000円（取得価格3,000,000円）をアゼリア拠点区分へ移管した

曙光園 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

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	332,991,000	335,376,360	△ 2,385,360	
自立支援給付費収入	226,850,000	228,892,715	△ 2,042,715	
介護給付費収入	224,000,000	226,314,784	△ 2,314,784	
訓練等給付費収入	1,350,000	1,172,044	177,956	
計画相談支援給付費収入	1,500,000	1,405,887	94,113	
利用者負担金収入	24,450,000	24,365,769	84,231	
補足給付費収入	7,200,000	7,422,354	△ 222,354	
特定障害者特別給付費収入	7,200,000	7,422,354	△ 222,354	
その他の事業収入	74,491,000	74,695,522	△ 204,522	
補助金事業収入(公費)	74,491,000	74,695,522	△ 204,522	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0	
受取利息配当金収入	5,000	4,971	29	
その他の収入	3,440,000	3,347,218	92,782	
受入研修費収入	0	98,721	△ 98,721	
利用者等外給食費収入	1,750,000	1,666,800	83,200	
雑収入	1,690,000	1,581,697	108,303	
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)	336,451,000	338,743,549	△ 2,292,549	
支出				
人件費支出	235,000,000	234,049,696	950,304	
職員給料支出	138,500,000	138,388,448	111,552	
職員賞与支出	30,000,000	29,987,456	12,544	
非常勤職員給与支出	37,000,000	36,858,143	141,857	
派遣職員費支出	500,000	461,911	38,089	
退職給付支出	600,000	581,710	18,290	
法定福利費支出	28,400,000	27,772,028	627,972	
事業費支出	37,240,000	36,557,983	682,017	
給食費支出	16,700,000	16,604,114	95,886	
介護用品費支出	3,600,000	3,652,499	△ 52,499	
医薬品費支出	20,000	16,632	3,368	
保健衛生費支出	950,000	1,064,216	△ 114,216	
被服費支出	1,900,000	1,869,714	30,286	
教養娯楽費支出	300,000	281,370	18,630	
日用品費支出	1,100,000	1,226,417	△ 126,417	
本人支給金支出	200,000	143,400	56,600	
水道光熱費支出	7,000,000	6,230,398	769,602	
消耗器具備品費支出	3,500,000	3,650,429	△ 150,429	
保険料支出	700,000	737,460	△ 37,460	
賃借料支出	110,000	102,696	7,304	
教育指導費支出	550,000	482,356	67,644	
車輛費支出	600,000	488,539	111,461	
雑支出	10,000	7,743	2,257	
事務費支出	22,045,000	20,737,915	1,307,085	
福利厚生費支出	2,250,000	2,343,648	△ 93,648	
職員被服費支出	200,000	232,674	△ 32,674	
旅費交通費支出	70,000	85,011	△ 15,011	
研修研究費支出	20,000	6,000	14,000	
事務消耗品費支出	900,000	833,702	66,298	
印刷製本費支出	900,000	863,031	36,969	
水道光熱費支出	1,800,000	1,767,937	32,063	
修繕費支出	2,350,000	1,256,128	1,093,872	
通信運搬費支出	1,200,000	1,091,247	108,753	
広報費支出	150,000	143,680	6,320	
業務委託費支出	4,200,000	4,140,645	59,355	
手数料支出	550,000	498,833	51,167	
保険料支出	100,000	66,000	34,000	
賃借料支出	750,000	724,350	25,650	
土地・建物賃借料支出	4,800,000	4,813,793	△ 13,793	
租税公課支出	50,000	50,050	△ 50	
保守料支出	1,600,000	1,662,348	△ 62,348	
渉外費支出	15,000	15,000	0	
諸会費支出	90,000	89,100	900	
雑支出	50,000	54,738	△ 4,738	
利用者負担軽減額	0	0	0	

曙光園 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

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	1,750,000	1,666,800	83,200	
利用者等外給食費支出	1,750,000	1,666,800	83,200	
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)	296,035,000	293,012,394	3,022,606	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	40,416,000	45,731,155	△ 5,315,155	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	13,167,000	13,167,000	0	
施設整備等補助金収入	13,167,000	13,167,000	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)	13,167,000	13,167,000	0	
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	19,052,910	19,036,080	16,830	
建物取得支出	13,970,000	13,970,000	0	
車輛運搬具取得支出	4,282,910	4,282,910	0	
器具及び備品取得支出	700,000	690,170	9,830	
その他の固定資産取得支出	100,000	93,000	7,000	
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)	19,052,910	19,036,080	16,830	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,885,910	△ 5,869,080	△ 16,830	
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	
人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
設備等積立資産取崩収入	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	25,000,000	25,000,000	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)	25,000,000	25,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 25,000,000	△ 25,000,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	9,530,090	14,862,075	△ 5,331,985	
前期末支払資金残高(12)	123,952,472	123,952,472	0	
当期末支払資金残高(11+12)	133,482,562	138,814,547	△ 5,331,985	

曙光園 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

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	335,376,360	320,065,254	15,311,106
自立支援給付費収益	228,892,715	221,045,652	7,847,063
介護給付費収益	226,314,784	213,555,526	12,759,258
訓練等給付費収益	1,172,044	5,825,883	△ 4,653,839
計画相談支援給付費収益	1,405,887	1,664,243	△ 258,356
利用者負担金収益	24,365,769	22,670,484	1,695,285
補足給付費収益	7,422,354	6,601,188	821,166
特定障害者特別給付費収益	7,422,354	6,601,188	821,166
その他の事業収益	74,695,522	69,747,930	4,947,592
補助金事業収益(公費)	74,695,522	69,747,930	4,947,592
経常経費寄附金収益	15,000	0	15,000
その他の収益	98,504	0	98,504
サービス活動収益計(1)	335,489,864	320,065,254	15,424,610
費 用			
人件費	235,670,156	236,050,403	△ 380,247
職員給料	138,388,448	133,490,107	4,898,341
職員賞与	24,126,254	23,649,988	476,266
賞与引当金繰入	7,481,662	5,861,202	1,620,460
非常勤職員給与	36,858,143	42,231,172	△ 5,373,029
派遣職員費	461,911	363,139	98,772
退職給付費用	581,710	2,291,700	△ 1,709,990
法定福利費	27,772,028	28,163,095	△ 391,067
事業費	36,557,983	40,162,585	△ 3,604,602
給食費	16,604,114	16,282,423	321,691
介護用品費	3,652,499	2,938,031	714,468
医薬品費	16,632	10,601	6,031
保健衛生費	1,064,216	845,669	218,547
被服費	1,869,714	1,717,540	152,174
教養娯楽費	281,370	972,033	△ 690,663
日用品費	1,226,417	694,586	531,831
本人支給金	143,400	74,280	69,120
水道光熱費	6,230,398	9,645,066	△ 3,414,668
消耗器具備品費	3,650,429	5,790,548	△ 2,140,119
保険料	737,460	0	737,460
賃借料	102,696	9,900	92,796
教育指導費	482,356	274,516	207,840
車輛費	488,539	903,182	△ 414,643
雑費	7,743	4,210	3,533
事務費	20,737,915	21,310,302	△ 572,387
福利厚生費	2,343,648	1,929,191	414,457
職員被服費	232,674	125,007	107,667
旅費交通費	85,011	46,197	38,814
研修研究費	6,000	104,066	△ 98,066
事務消耗品費	833,702	919,511	△ 85,809
印刷製本費	863,031	863,426	△ 395
水道光熱費	1,767,937	2,494,016	△ 726,079
修繕費	1,256,128	1,140,845	115,283
通信運搬費	1,091,247	1,746,255	△ 655,008
広報費	143,680	40,122	103,558
業務委託費	4,140,645	3,630,216	510,429
手数料	498,833	708,536	△ 209,703
保険料	66,000	676,090	△ 610,090
賃借料	724,350	900,267	△ 175,917
土地・建物賃借料	4,813,793	3,611,000	1,202,793
租税公課	50,050	46,950	3,100
保守料	1,662,348	2,179,494	△ 517,146
渉外費	15,000	16,515	△ 1,515
諸会費	89,100	104,600	△ 15,500
雑費	54,738	27,998	26,740
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	24,534,840	22,954,162	1,580,678
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,329,559	△ 6,958,736	△ 1,370,823
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

曙光園 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

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)
サービス活動費用計(2)		309,171,335	313,518,716	△ 4,347,381
サービス活動増減差額(3=1-2)		26,318,529	6,546,538	19,771,991
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		4,971	5,762	△ 791
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		3,455,714	3,502,404	△ 46,690
受入研修費収益		98,721	65,814	32,907
利用者等外給食収益		1,666,800	1,648,400	18,400
雑収益		1,690,193	1,788,190	△ 97,997
サービス活動外収益計(4)		3,460,685	3,508,166	△ 47,481
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		1,666,800	1,647,600	19,200
利用者等外給食費		1,666,800	1,647,600	19,200
サービス活動外費用計(5)		1,666,800	1,647,600	19,200
サービス活動外増減差額(6=4-5)		1,793,885	1,860,566	△ 66,681
経常増減差額(7=3+6)		28,112,414	8,407,104	19,705,310
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		13,167,000	14,437,000	△ 1,270,000
施設整備等補助金収益		13,167,000	14,437,000	△ 1,270,000
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		0	44,753,936	△ 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)		13,167,000	59,190,936	△ 46,023,936
費 用				
基本金組入額		0	0	0
固定資産売却損・処分損		15	0	15
器具及び備品売却損・処分損		15	0	15
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	1,099,000	1,099,000
国庫補助金等特別積立金積立額		13,167,000	16,736,000	△ 3,569,000
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		25,000,000	62,753,936	△ 37,753,936
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)		38,167,015	78,390,936	△ 40,223,921
特別増減差額(10=8-9)		△ 25,000,015	△ 19,200,000	△ 5,800,015
当期活動増減差額(11=7+10)		3,112,399	△ 10,792,896	13,905,295
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		△ 260,590,829	△ 256,797,933	△ 3,792,896
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		△ 257,478,430	△ 267,590,829	10,112,399
基本金取崩額(14)		0	0	0
その他の積立金取崩額(15)		0	7,000,000	△ 7,000,000
人件費積立金取崩額		0	4,000,000	△ 4,000,000
設備等積立金取崩額		0	3,000,000	△ 3,000,000
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)		△ 257,478,430	△ 260,590,829	3,112,399

曙光園 貸借対照表
令和6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	160,356,446	156,022,597	4,333,849	流動負債	29,023,561	37,931,327	△ 8,907,766
現金預金	111,276,438	58,728,253	52,548,185	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	21,539,799	30,194,966	△ 8,655,167
事業未収金	40,695,706	40,362,827	332,879	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	53,491,917	△ 53,491,917	支払手形	0	0	0
未収補助金	8,213,662	3,439,600	4,774,062	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	0	1,873,059	△ 1,873,059
原材料	0	0	0	預り金	2,100	2,100	0
立替金	2,600	0	2,600	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	168,040	0	168,040	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	7,481,662	5,861,202	1,620,460
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	381,425,584	386,924,359	△ 5,498,775	固定負債	0	207,000	△ 207,000
基本財産	341,093,658	342,640,771	△ 1,547,113	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	151,802,058	153,349,171	△ 1,547,113	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	40,331,926	44,283,588	△ 3,951,662	退職給付引当金	0	207,000	△ 207,000
土地	0	0	0	役員退職慰勞引当金	0	0	0
建物	6,970,656	7,822,862	△ 852,206	長期未払金	0	0	0
構築物	294,185	355,915	△ 61,730	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	6,741,114	4,519,578	2,221,536				
器具及び備品	10,879,645	14,887,048	△ 4,007,403	負債の部合計	29,023,561	38,138,327	△ 9,114,766
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	1,049,808	1,076,108	△ 26,300	基本金	696,439,708	696,439,708	0
ソフトウェア	1,780,718	3,099,277	△ 1,318,559	国庫補助金等特別積立金	61,797,191	56,959,750	4,837,441
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	設備等積立金	5,000,000	5,000,000	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 257,478,430	△ 260,590,829	3,112,399
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(3,112,399)	(△ 10,792,896)	(13,905,295)
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	7,000,000	0				
設備等積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
差入保証金	365,800	272,800	93,000				
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6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	512,758,469	504,808,629	7,949,840
資産の部合計	541,782,030	542,946,956	△ 1,164,926	負債及び純資産の部合計	541,782,030	542,946,956	△ 1,164,926

計算書類に対する注記（曙光園用）

令和 6 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 (㊹)）
- 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	153,349,171	13,970,000	15,517,113	151,802,058
定期預金	0	0	0	0
合計	342,640,771	13,970,000	15,517,113	341,093,658

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

該当する事項はない。

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）	659,787,523	507,985,465	151,802,058
建物	21,479,915	14,509,259	6,970,656
構築物	16,187,027	15,892,842	294,185
車輛運搬具	17,871,900	11,130,786	6,741,114
器具及び備品	53,690,248	42,810,603	10,879,645
権利	2,037,700	987,892	1,049,808
ソフトウェア	10,847,815	9,067,097	1,780,718
合計	971,193,728	602,383,944	368,809,784

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	40,695,706	0	40,695,706
合計	40,695,706	0	40,695,706

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

- ・退職給付引当金207,000円について、本部拠点区分へ管理を移管した。

グループホーム アゼリア 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

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	72,250,000	73,562,901	△ 1,302,901	
自立支援給付費収入	46,000,000	46,560,841	△ 560,841	
介護給付費収入	7,000,000	6,590,210	409,790	
訓練等給付費収入	39,000,000	39,970,631	△ 970,631	
利用者負担金収入	10,600,000	11,069,510	△ 469,510	
補足給付費収入	1,200,000	1,101,506	98,494	
特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,101,506	98,494	
その他の事業収入	14,450,000	14,821,044	△ 371,044	
補助金事業収入(公費)	14,450,000	14,821,044	△ 371,044	
借入金利息補助金収入	65,000	46,122	18,878	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	50	950	
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)	72,316,000	73,599,073	△ 1,283,073	
支出				
人件費支出	40,545,000	39,864,059	680,941	
職員給料支出	24,430,000	24,064,135	365,865	
職員賞与支出	5,520,000	5,347,519	172,481	
非常勤職員給与支出	5,000,000	4,978,570	21,430	
派遣職員費支出	450,000	443,861	6,139	
退職給付支出	145,000	139,190	5,810	
法定福利費支出	5,000,000	4,890,784	109,216	
事業費支出	6,923,000	6,160,909	762,091	
給食費支出	3,300,000	2,946,716	353,284	
介護用品費支出	10,000	0	10,000	
医薬品費支出	10,000	1,628	8,372	
保健衛生費支出	70,000	70,432	△ 432	
教養娯楽費支出	50,000	24,821	25,179	
日用品費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	2,100,000	1,780,698	319,302	
消耗器具備品費支出	1,200,000	1,215,171	△ 15,171	
保険料支出	70,000	0	70,000	
賃借料支出	3,000	2,100	900	
車輦費支出	100,000	104,813	△ 4,813	
雑支出	10,000	14,530	△ 4,530	
事務費支出	6,480,000	6,458,449	21,551	
福利厚生費支出	20,000	10,005	9,995	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	0	800	△ 800	
研修研究費支出	10,000	8,400	1,600	
事務消耗品費支出	250,000	230,666	19,334	
印刷製本費支出	100,000	97,438	2,562	
水道光熱費支出	520,000	661,798	△ 141,798	
修繕費支出	100,000	93,500	6,500	
通信運搬費支出	450,000	408,201	41,799	
会議費支出	0	2,376	△ 2,376	
広報費支出	50,000	46,200	3,800	
業務委託費支出	650,000	645,650	4,350	
手数料支出	30,000	21,670	8,330	
保険料支出	150,000	149,890	110	
賃借料支出	150,000	154,671	△ 4,671	
土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0	
租税公課支出	10,000	200	9,800	
保守料支出	310,000	272,067	37,933	
渉外費支出	60,000	52,887	7,113	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	20,000	2,030	17,970	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	280,000	272,589	7,411	
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)	54,228,000	52,756,006	1,471,994	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,088,000	20,843,067	△ 2,755,067	
施設整備等による収支				

グループホーム アゼリア 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

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				
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	3,660,000	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	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	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	3,660,000	3,660,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,660,000	△ 3,660,000	0	
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	9,000,000	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)	9,000,000	9,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,000,000	△ 9,000,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,428,000	8,183,067	△ 2,755,067	
前期末支払資金残高(12)	24,931,879	24,931,879	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,359,879	33,114,946	△ 2,755,067	

グループホーム アゼリア 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

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	73,552,901	70,328,425	3,224,476
自立支援給付費収益	46,560,841	46,851,194	△ 290,353
介護給付費収益	6,590,210	9,237,225	△ 2,647,015
訓練等給付費収益	39,970,631	37,613,969	2,356,662
利用者負担金収益	11,069,510	11,756,186	△ 686,676
補足給付費収益	1,101,506	1,190,000	△ 88,494
特定障害者特別給付費収益	1,101,506	1,190,000	△ 88,494
その他の事業収益	14,821,044	10,531,045	4,289,999
補助金事業収益(公費)	14,821,044	10,531,045	4,289,999
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	73,552,901	70,328,425	3,224,476
費 用			
人件費	41,034,956	40,947,303	87,653
職員給料	24,064,135	24,144,074	△ 79,939
職員賞与	5,242,132	4,743,310	498,822
賞与引当金繰入	1,276,284	105,387	1,170,897
非常勤職員給与	4,978,570	5,719,452	△ 740,882
派遣職員費	443,861	456,140	△ 12,279
退職給付費用	139,190	44,500	94,690
法定福利費	4,890,784	5,734,440	△ 843,656
事業費	6,160,909	7,761,093	△ 1,600,184
給食費	2,946,716	3,054,260	△ 107,544
医薬品費	1,628	0	1,628
保健衛生費	70,432	56,632	13,800
教養娯楽費	24,821	49,493	△ 24,672
水道光熱費	1,780,698	2,892,296	△ 1,111,598
消耗器具備品費	1,215,171	1,585,705	△ 370,534
賃借料	2,100	100	2,000
車輛費	104,813	122,607	△ 17,794
雑費	14,530	0	14,530
事務費	6,458,449	6,484,784	△ 26,335
福利厚生費	10,005	3,600	6,405
職員被服費	0	25,410	△ 25,410
旅費交通費	800	3,600	△ 2,800
研修研究費	8,400	0	8,400
事務消耗品費	230,666	262,378	△ 31,712
印刷製本費	97,438	0	97,438
水道光熱費	661,798	351,457	310,341
修繕費	93,500	49,500	44,000
通信運搬費	408,201	384,965	23,236
会議費	2,376	0	2,376
広報費	46,200	46,200	0
業務委託費	645,650	814,500	△ 168,850
手数料	21,670	40,790	△ 19,120
保険料	149,890	481,220	△ 331,330
賃借料	154,671	75,464	79,207
土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0
租税公課	200	18,600	△ 18,400
保守料	272,067	221,100	50,967
渉外費	52,887	99,000	△ 46,113
雑費	2,030	7,000	△ 4,970
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	9,397,205	10,707,708	△ 1,310,503
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,921,458	△ 4,106,430	184,972
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)	59,130,061	61,794,458	△ 2,664,397
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,422,840	8,533,967	5,888,873
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	46,122	0	46,122
受取利息配当金収益	50	10	40
有価証券評価益	0	0	0

グループホーム アゼリア 事業活動計算書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6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)
	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	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	46,172	10	46,162
費用				
	支払利息	272,589	0	272,589
	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	1,956	△ 1,956
	利用者等外給食費	0	1,956	△ 1,956
	サービス活動外費用計(5)	272,589	1,956	270,633
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 226,417	△ 1,946	△ 224,471
経常増減差額(7=3+6)		14,196,423	8,532,021	5,664,402
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	2,600,000	0	2,600,000
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	2,600,000	0	2,600,000
費用				
	基本金組入額	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)	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	9,000,000	60,240,000	△ 51,240,000
	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)	9,000,000	60,240,000	△ 51,240,000
	特別増減差額(10=8-9)	△ 6,400,000	△ 60,240,000	53,840,000
当期活動増減差額(11=7+10)		7,796,423	△ 51,707,979	59,504,402
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	35,952,488	87,660,467	△ 51,707,979
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,748,911	35,952,488	7,796,423
	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)	43,748,911	35,952,488	7,796,423

グループホーム アゼリア 貸借対照表

令和6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	36,076,424	31,515,035	4,561,389	流動負債	7,897,762	10,348,543	△ 2,450,781
現金預金	23,256,772	2,986,967	20,269,805	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,961,478	2,538,306	423,172
事業未収金	10,135,699	21,348,965	△ 11,213,266	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	6,855,103	△ 6,855,103	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,646,920	324,000	2,322,920	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	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	0	4,044,850	△ 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	37,033	0	37,033	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	1,276,284	105,387	1,170,897
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	98,157,146	104,954,351	△ 6,797,205	固定負債	43,920,000	47,580,000	△ 3,660,000
基本財産	94,522,847	103,371,451	△ 8,848,604	設備資金借入金	43,920,000	47,580,000	△ 3,660,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	94,522,847	103,371,451	△ 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	3,634,299	1,582,900	2,051,399	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	152,838	203,786	△ 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	941,461	1,379,114	△ 437,653	負債の部合計	51,817,762	57,928,543	△ 6,110,781
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	2,540,000	0	2,540,000	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	38,666,897	42,588,355	△ 3,921,458
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	43,748,911	35,952,488	7,796,423
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,796,423)	(△ 51,707,979)	(59,504,402)
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6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	82,415,808	78,540,843	3,874,965
資産の部合計	134,233,570	136,469,386	△ 2,235,816	負債及び純資産の部合計	134,233,570	136,469,386	△ 2,235,816

計算書類に対する注記（グループホーム アゼリア用）

令和 6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	103,371,451	0	8,848,604	94,522,847
定期預金	0	0	0	0
合計	103,371,451	0	8,848,604	94,522,847

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・グループホームアゼリア）	94,522,847円
計	94,522,847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）	47,580,000円
計	47,580,000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	61,921,735	94,522,847
構築物	509,479	356,641	152,838
器具及び備品	11,390,790	10,449,329	941,461
権利	3,000,000	460,000	2,540,000
ソフトウェア	1,667,412	1,667,412	0
合計	173,012,263	74,855,117	98,157,146

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

法人名 : 社会福祉法人 全国スモンの会

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	10,135,699	0	10,135,699
合 計	10,135,699	0	10,135,699

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

- ・法人本部にて管理していた権利（定期借地権）2,600,000円（取得価格3,000,000円）をアゼリアに移管した

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(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						0
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
J A東京むさし小平支店 (曙光園)	(曙光園)		運転資金として			82,130,949
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			23,256,772
ゆうちょ銀行 (本部)	(法人本部)		運転資金として			690,297
ゆうちょ銀行 (曙光園)	(曙光園)		運転資金として			809,513
東京厚生信用組合 (曙光園)	(曙光園)		運転資金として			28,335,976
りそな銀行 (本部)	(法人本部)		運転資金として			60,248,630
			小計			195,472,137
事業未収金						0
	(法人本部)					40,695,706
	(曙光園)					4,614,479
			2月介護給付費 (施設入所支援)			13,004,407
			2月介護給付費 (生活介護)			184,879
			2月訓練給付費			596,770
			2月特定障害者特別給付費			82,404
			2月相談給付費			4,916,502
			3月介護給付費 (施設入所支援)			14,110,433
			3月介護給付費 (生活介護)			202,488
			3月訓練給付費			641,719
			3月特定障害者特別給付費			145,905
			3月相談給付費			2,046,141
			3月利用者負担金 (施設入所支援)			134,321
			3月利用者負担金 (生活介護)			15,258
			3月利用者負担金 (自立訓練)			10,135,699
	(グループホーム アゼリア)					16,578
			1月介護給付費			3,103,091
			2月訓練給付費			100,000
			2月特定障害者特別給付費			605,948
			2月介護給付費			518,976
			2月都加算 (共同生活援助)			179,411
			2月都加算 (短期入所)			3,265,368
			3月訓練給付費			100,000
			3月特定障害者特別給付費			576,027
			3月介護給付費			517,519
			3月都加算 (共同生活援助)			175,863
			3月都加算 (短期入所)			901,360
			3月利用者負担金 (共同生活援助)			75,658
			3月利用者負担金 (短期入所)			50,831,405
			小計			50,831,405
未収金						0
	(法人本部)					0
	(曙光園)					0
	(グループホーム アゼリア)					0
			小計			0
未収補助金						1,095,000
	(法人本部)		福祉等生産性向上IT導入支援事業補助金			8,213,662
	(曙光園)					1,759,000
			東京都障害福祉サービス等職員賃上げ支援助成金			4,963,000
			東京都サービス推進費追加分			18,600
			小平市緑の保護と緑化の推進に関する補助金			1,239,000
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (入所)			199,938
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (生活介護)			25,524
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (自立訓練)			8,600
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (相談支援)			2,646,920
	(グループホーム アゼリア)					2,300,000
			令和6年度グループホーム体制強化補助金			247,800
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (共同生活援助)			99,120
			障害者施設等物価高騰対策支援金 (短期入所)			11,965,682
			小計			2,600
立替金	(曙光園)		日中作業売り上げ職員購入分			2,600
			小計			2,600
前払費用	(法人本部)					2,237,538
			業務災害総合保険料 AIG損害保険㈱			164,405
			マネーフォワードクラウド年間使用料			2,053,333
			致知購読料4-6月分			19,800
	(曙光園)					168,040
			服薬管理システムライセンス料			154,000
			月刊福祉定期購読料			14,040
	(グループホーム アゼリア)					37,033
			エレベーター保守料次年度分			2,442,611
			小計			2,442,611
流動資産合計						260,704,335

財 産 目 録

令和 6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 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)	—		659,787,523	507,985,465	151,802,058
	(グループホーム アゼリア)	—		156,444,582	61,921,735	94,522,847
小計					246,324,905	
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						436,616,505
(2) その他の固定資産						
建物	(曙光園)	—		21,479,915	14,509,259	6,970,656
	小計					6,970,656
構築物	(曙光園)	—		16,187,027	15,892,842	294,185
	(グループホーム アゼリア)	—		509,479	356,641	152,838
小計					447,023	
車両運搬具	(曙光園)	—		17,871,900	11,130,786	6,741,114
小計					6,741,114	
器具及び備品	(法人本部)	—		524,850	431,074	93,776
	(曙光園)	—		53,690,248	42,810,603	10,879,645
	(グループホーム アゼリア)	—		11,390,790	10,449,329	941,461
小計					11,914,882	
建設仮勘定	(法人本部)	—	通所施設・居宅事業準備	—	—	5,717,799
小計					5,717,799	
権利	(曙光園)	—	定期借地権	2,037,700	987,892	1,049,808
	(グループホーム アゼリア)	—	定期借地権	3,000,000	460,000	2,540,000
小計					3,589,808	
ソフトウェア	(法人本部)	—		2,140,765	1,288,931	851,834
	(曙光園)	—		10,847,815	9,067,097	1,780,718
	(グループホーム アゼリア)	—		1,165,212	1,165,212	0
小計					2,632,552	
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	(法人本部)りそな銀行久米川	—	新規事業整備のための積立	—	—	10,000,000
	(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					15,000,000	
差入保証金	(曙光園)	—	職員宿舍・宿舍ガス保証金	—	—	365,800
小計					365,800	
その他の固定資産	(曙光園)	—	東京厚生信用組合出資金	—	—	250,000
小計					250,000	
その他の固定資産合計						60,629,634
固定資産合計						497,246,139
資産合計						767,960,474
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	—	—	882,537
			3月分職員給与	—	—	83,440
			3月分業者未払金(3件)	—	—	426,363
			社会保険料法人負担分	—	—	262,100
				—	—	110,634
(曙光園)		—	3月分職員給与	—	—	21,539,799
			3月分非常勤職員給与	—	—	12,155,210
			利用者工賃	—	—	3,233,322
			3月業者支払(30件)	—	—	0
			社会保険料法人負担分	—	—	4,187,518
				—	—	1,963,749
(グループホーム アゼリア)		—	3月分職員給与	—	—	2,961,478
			3月分非常勤職員給与	—	—	2,078,810
			3月分業者未払金(3件)	—	—	436,737
			社会保険料法人負担分	—	—	100,201
				—	—	345,730
小計					25,383,814	

法人名:社会福祉法人 全国スモンの会

財 産 目 録

令和 6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
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					
未払費用	(法人本部)	—		—	—	0
	(曙光園)	—		—	—	0
預り金	(グループホーム アゼリア)	—		—	—	0
	(曙光園)	—	利用者更生訓練費	—	—	2,100
小計						2,100
職員預り金	(法人本部)		社会保険料預り金			3,367,802
			源泉税預り金			2,329,817
賞与引当金			住民税預り金			391,631
			職員預り金			573,900
小計						72,454
小計						3,367,802
	(法人本部)	—	次年度夏季賞与分引当	—	—	242,054
	(曙光園)	—	次年度夏季賞与分引当	—	—	7,481,662
	(グループホーム アゼリア)	—	次年度夏季賞与分引当	—	—	1,276,284
小計						9,000,000
流動負債合計						41,413,716
2 固定負債						
設備資金借入金	(グループホーム アゼリア)	—		—	—	43,920,000
	小計					
退職給付引当金	(法人本部)			—	—	303,600
	小計					
固定負債合計						44,223,600
負債合計						85,637,316
差引純資産						672,313,158