

※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※

第21期

自 令和3（2021）年4月 1日

至 令和4（2022）年3月31日

社会福祉法人 アンビシャス

法人単位資金収支計算書

(自)2021年04月01日 (至)2022年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	194,436,000	191,068,444	3,367,556	
	経常経費寄附金収入	0	30,805	△30,805	
	受取利息配当金収入	316,000	371,166	△55,166	
	その他の収入	1,342,500	2,721,888	△1,379,388	
	事業活動収入計(1)	196,094,500	194,192,303	1,902,197	
事業活動による支出	人件費支出	148,828,000	151,072,867	△2,244,867	
	事業費支出	22,315,000	20,741,152	1,573,848	
	事務費支出	18,805,000	18,218,201	586,799	
	事業活動支出計(2)	189,948,000	190,032,220	△84,220	
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,146,500	4,160,083	1,986,417	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	59,000	59,000	0	
	固定資産売却収入	1,000	1,000	0	
	施設整備等収入計(4)	60,000	60,000	0	
施設整備等による支出	ファイナンス・リース債務の返済支	5,000,000	4,552,608	447,392	
	施設整備等支出計(5)	5,000,000	4,552,608	447,392	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,940,000	△4,492,608	△447,392	
その他の活動による収入	長期貸付金回収収入	0	185,214	△185,214	
	積立資金取崩収入	0	954,495	△954,495	
	その他の活動による収入	0	114,435	△114,435	
	その他の活動による収入	0	114,435	△114,435	
	その他の活動収入計(7)	0	1,254,144	△1,254,144	
その他の活動による支出	長期貸付金支出	30,000	105,780	△75,780	
	長期前払費用支出	116,000	0	116,000	
	積立資産支出	5,250,000	5,257,160	△7,160	
	その他の活動支出計(8)	5,396,000	5,362,940	33,060	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,396,000	△4,108,796	△1,287,204	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,189,500	△4,441,321	251,821	
	前期末支払資金残高(12)	97,203,941	97,203,941	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	93,014,441	92,762,620	251,821	

法人単位事業活動計算書

(自)2021年04月01日

(至)2022年03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	障害福祉サービス等事業収益	191,068,444	196,082,475	△5,014,031
		経常経費寄附金収益	30,805	55,150	△24,345
		その他の収益	2,510,442	2,281,363	229,079
		サービス活動収益計(1)	193,609,691	198,418,988	△4,809,297
	費用	人件費	152,843,132	154,298,156	△1,455,024
		事業費	20,741,152	21,877,519	△1,136,367
		事務費	18,218,201	20,487,062	△2,268,861
		減価償却費	16,848,683	16,938,669	△89,986
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,291,424	△11,400,360	2,108,936
		サービス活動費用計(2)	199,359,744	202,201,046	△2,841,302
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,750,053	△3,782,058	△1,967,995
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	371,166	343,239	27,927
		その他のサービス活動外収益	211,446	278,023	△66,577
		サービス活動外収益計(4)	582,612	621,262	△38,650
	費用	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)	582,612	621,262	△38,650	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,167,441	△3,160,796	△2,006,645	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	59,000	4,386,448	△4,327,448
		固定資産売却益	999		999
		特別収益計(8)	59,999	4,386,448	△4,326,449
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	59,000	4,386,448	△4,327,448
		特別費用計(9)	59,000	4,386,448	△4,327,448
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	999	0	999	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,166,442	△3,160,796	△2,005,646	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	49,634,554	35,849,597	13,784,957
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,468,112	32,688,801	11,779,311
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	19,945,753	△19,945,753
		その他の積立金積立額(16)	△2,000,000	△3,000,000	1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,468,112	49,634,554	△7,166,442

法人単位貸借対照表

2022年03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	106,531,599	109,124,305	△2,592,706	流動負債	23,488,287	22,172,072	1,316,215
現金預金	74,806,916	76,851,535	△2,044,619	事業未払金	12,708,305	10,783,609	1,924,696
事業未収金	30,905,096	31,899,790	△994,694	その他の未払金	47,000	436,000	△389,000
未収補助金	509,442	62,835	446,607	1年内返済予定リース債務	4,552,608	4,552,608	0
前払費用	310,145	310,145	0	未払費用	0	7,800	△7,800
固定資産	328,324,914	341,346,097	△13,021,183	預り金	744,174	485,955	258,219
基本財産	151,830,798	157,319,390	△5,488,592	利用者預り金	269,500	207,000	62,500
建物	150,830,798	156,319,390	△5,488,592	賞与引当金	5,166,700	5,699,100	△532,400
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	24,664,179	27,195,417	△2,531,238
その他の固定資産	176,494,116	184,026,707	△7,532,591	リース債務	5,804,404	10,357,012	△4,552,608
建物	12,174,233	12,927,229	△752,996	退職給付引当金	18,859,775	16,838,405	2,021,370
建物付属設備	740,801	796,075	△55,274				
構築物	2,093,278	2,284,308	△191,030				
機械及び装置	610,303	888,157	△277,854				
車両運搬具	5,013,543	7,000,768	△1,987,225				
器具及び備品	10,348,645	14,025,502	△3,676,857				
有形リース資産	10,576,732	14,909,620	△4,332,888				
ソフトウェア	72,984	158,952	△85,968				
投資有価証券	40,012,000	40,012,000	0				
長期貸付金	350,457	429,891	△79,434	負債の部合計	48,152,466	49,367,489	△1,215,023
退職給付引当資産	18,859,775	16,838,405	2,021,370				
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部			
施設整備等積立資産	70,054,247	68,054,247	2,000,000	基本金	120,554,000	120,554,000	0
差入保証金	425,000	425,000	0	国庫補助金等特別積立金	148,627,688	157,860,112	△9,232,424
長期前払費用	162,118	276,553	△114,435	その他の積立金	75,054,247	73,054,247	2,000,000
				人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
				施設整備等積立金	70,054,247	68,054,247	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	42,468,112	49,634,554	△7,166,442
				(うち当期活動増減差額)	△5,166,442	△3,160,796	△2,005,646
				純資産の部合計	386,704,047	401,102,913	△14,398,866
資産の部合計	434,856,513	450,470,402	△15,613,889	負債及び純資産の部合計	434,856,513	450,470,402	△15,613,889

財産目録

令和4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						61,649
現金	現金手元有高		運転資金として			23
普通預金	大和ネクスト銀行		運転資金として			224,642
	郵便貯金		運転資金として			1,423,674
	郵便振替		運転資金として			71,914,009
	北洋銀行		運転資金として			1,124,853
	北海道銀行		運転資金として			58,066
	北海道信用金庫		運転資金として			
			小計			74,806,916
事業未収金	2,3月分介護報酬等		2,3月分介護報酬等,相談支援事業受託金			30,905,096
未収補助金	恵庭市		福祉ホーム助成金等			509,442
前払費用			4月分すきっぷ家賃等			310,145
	流動資産合計			0	0	106,531,599
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	札幌市手稲区西宮の沢6条2丁目5-12	2000年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	401,328,059	250,497,261	150,830,798
基本財産特定預金	北洋銀行		特段の指定がない			1,000,000
	基本財産合計			401,328,059	250,497,261	151,830,798
(2) その他の固定資産						
建物	札幌市手稲区西宮の沢6条2丁目5-12	2000年度	第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	15,194,600	3,020,367	12,174,233
建物付属設備	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	825,000	84,199	740,801
構築物	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	5,425,903	3,332,625	2,093,278
機械及び装置	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	2,547,960	1,937,657	610,303
車輜運搬具	日産キャラバン他		利用者送迎用等	30,341,491	25,327,948	5,013,543
器具及び備品	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	38,276,669	27,928,024	10,348,645
有形リース資産	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	22,523,184	11,946,452	10,576,732
権利・ソフトウェア	建物に同じ		第2種社会福祉事業である生活介護事業等に使用している	459,840	386,856	72,984
投資有価証券	ソフトバンクグループ社債他		特段の指定がない			40,012,000
長期貸付金	公的資格取得制度		公的資格取得制度			350,457
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会		職員の退職給付			18,859,775
積立資産	北洋銀行・北海道信用金庫		将来における施設整備等の目的のために積立			75,054,247
差入保証金			すきっぷ敷金			425,000
長期前払費用	東京海上日動		火災保険			162,118
	その他の固定資産合計			115,594,647	73,964,128	176,494,116
	固定資産合計			516,922,706	324,461,389	328,324,914
	資産合計			516,922,706	324,461,389	434,856,513
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金			3月分水道光熱費等			12,708,305
その他の未払金			助成金返戻金			47,000
1年以内返済予定リース債務						4,552,608
預り金			3月分住民税等			744,174
利用者預り金			利用者旅行積立金			269,500
賞与引当金			令和4年度夏季賞与			5,166,700
	流動負債合計			0	0	23,488,287
2 固定負債						
リース債務						5,804,404
退職給付引当金			職員の退職給付			18,859,775
	固定負債合計			0	0	24,664,179
	負債合計			0	0	48,152,466
	差引純資産			516,922,706	324,461,389	386,704,047

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
 原材料、商品 — 最終仕入原価法
 貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
 無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
 リース資産 — リース期間定額法

(4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
 徴収不能引当金 — 債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、またその他の債権については一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能見込額として計上する。今年度は計上なし。

(5) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- 2015年度以前入職の者は、福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で実施している。
 財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。
 2016年度以降入職の者は、福祉医療機構には加入せず、財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する第2退職年金制度に4口加入している。掛金「職給付引当資産」の科目で計上している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類

- 第1号第1様式 第2号第1様式 第3号第1様式

(2) 拠点区分の計算書類

- 第1号第4様式 第2号第4様式 第3号第4様式

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

① アンビシャス拠点（社会福祉事業）

- 1 本部
 2 生活介護事業所 デイサービスセンターいるか（フルハウスを含む。）
 3 生活介護事業所 自由工房
 4 アンビシャスケアセンター
 5 福祉ホーム ステップ6・2
 6 相談支援事業所 相談室すきっぷ
 7 移送支援事業 アンビシャスケアセンター

※ 当法人は、社会福祉事業のみで拠点区分数は、1つである。よって、各第2様式及び第3様式は作成していない。

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
建物	156,319,390	0	5,488,592	150,830,798
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	157,319,390	0	5,488,592	151,830,798

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)			0
建物(基本財産)	401,328,059	250,497,261	150,830,798
基本財産特定預金	1,000,000	0	1,000,000
土地			0
建物	15,194,600	3,020,367	12,174,233
建物付属設備	825,000	84,199	740,801
構築物	5,425,903	3,332,625	2,093,278
機械及び装置	2,547,960	1,937,657	610,303
車両運搬具	30,341,491	25,327,948	5,013,543
器具及び備品	38,276,669	27,928,024	10,348,645
有形リース資産	22,523,184	11,946,452	10,576,732
ソフトウェア	459,840	386,856	72,984
無形リース資産	0	0	0
合計	517,922,706	324,461,389	193,461,317

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

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

1.1. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第56回ソフトバンクグループ株式会社無担保社債	20,100,000	19,714,540	▲ 385,460
第14回株式会社みずほファイナンシャルグループ無担保社債	19,912,000	19,608,000	▲ 304,000
合 計	40,012,000	39,322,540	▲ 689,460

1.2. 関連当事者との取引の内容

○ 関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

○ 取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

1.3. 重要な偶発債務

該当なし

1.4. 重要な後発事象

該当なし

1.5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし


1.6. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項


該当なし

以上、当法人の会計書類に相違ありません。

令和4年6月1日

社会福祉法人アンビシャス

理事長 長谷川 聡 

監事 光増 昌久 

監事 棟 達也 

