

令和6年度

令和 6年 4月 1日から
令和 7年 3月31日まで

計算書類

社会福祉法人ライフの学校

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	[835, 127, 185]	[815, 111, 349]	[20, 015, 836]	
		老人福祉事業収入	[4, 125, 000]	[0]	[4, 125, 000]	
		保育事業収入	[26, 901, 180]	[26, 297, 150]	[604, 030]	
		障害福祉サービス等事業収入	[48, 514, 372]	[47, 080, 594]	[1, 433, 778]	
		生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
		医療事業収入	[23, 314, 000]	[22, 437, 838]	[876, 162]	
		就労支援事業収入	[9, 400, 000]	[9, 385, 258]	[14, 742]	
		経常経費寄附金収入	[282, 960]	[1, 282, 960]	[△ 1, 000, 000]	
		受取利息配当金収入	[39, 816]	[41, 762]	[△ 1, 946]	
		その他の収入	[19, 297, 257]	[18, 965, 064]	[332, 193]	
		事業活動収入計(1)	[967, 001, 770]	[940, 601, 975]	[26, 399, 795]	
	支出	人件費支出	[592, 519, 789]	[582, 505, 422]	[10, 014, 367]	
		事業費支出	[166, 971, 849]	[166, 544, 158]	[427, 691]	
		事務費支出	[135, 122, 366]	[133, 977, 468]	[1, 144, 898]	
		当期就労支援事業製造原価支出	[12, 846, 700]	[12, 741, 403]	[105, 297]	
		利用者負担軽減額	[116, 000]	[124, 664]	[△ 8, 664]	
		支払利息支出	[14, 598, 258]	[12, 927, 940]	[1, 670, 318]	
		その他の支出	[151, 750]	[102, 996]	[48, 754]	
		事業活動支出計(2)	[922, 326, 712]	[908, 924, 051]	[13, 402, 661]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[44, 675, 058]	[31, 677, 924]	[12, 997, 134]	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[0]	[5, 348, 500]	[△ 5, 348, 500]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		設備資金借入金収入	[15, 000, 000]	[15, 000, 000]	[0]	
		固定資産売却収入	[2, 500, 000]	[0]	[2, 500, 000]	
		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)	[17, 500, 000]	[20, 348, 500]	[△ 2, 848, 500]	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[135, 621, 000]	[132, 416, 000]	[3, 205, 000]	
		固定資産取得支出	[20, 821, 900]	[21, 977, 900]	[△ 1, 156, 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)	[156, 442, 900]	[154, 393, 900]	[2, 049, 000]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 138, 942, 900]	[△ 134, 045, 400]	[△ 4, 897, 500]	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金回収収入	[300, 000]	[300, 000]	[0]	
		投資有価証券売却収入	[0]	[2, 500, 000]	[△ 2, 500, 000]	
		積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
		その他の活動収入計(7)	[300, 000]	[2, 800, 000]	[△ 2, 500, 000]	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[4, 243, 000]	[3, 045, 000]	[1, 198, 000]	
		役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	支出				
	長期貸付金支出	[6,800,000]	[6,030,000]	[770,000]	
	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)	[11,043,000]	[9,075,000]	[1,968,000]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 10,743,000]	[△ 6,275,000]	[△ 4,468,000]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
		[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 105,010,842]	[△ 108,642,476]	[3,631,634]	
前期末支払資金残高(12)		275,933,612	275,933,612	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[170,922,770]	[167,291,136]	[3,631,634]	

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	[815, 111, 349]	[643, 681, 017]	[171, 430, 332]
		老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
		保育事業収益	[26, 297, 150]	[0]	[26, 297, 150]
		障害福祉サービス等事業収益	[47, 080, 594]	[39, 108, 928]	[7, 971, 666]
		生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
		医療事業収益	[22, 437, 838]	[7, 560, 425]	[14, 877, 413]
		就労支援事業収益	[9, 385, 258]	[7, 585, 166]	[1, 800, 092]
		経常経費寄附金収益	[1, 282, 960]	[845, 000]	[437, 960]
		その他の収益	[6, 236, 690]	[3, 889, 652]	[2, 347, 038]
	サービス活動収益計 (1)		[927, 831, 839]	[702, 670, 188]	[225, 161, 651]
	費用	人件費	[595, 289, 822]	[482, 301, 954]	[112, 987, 868]
		事業費	[166, 544, 158]	[144, 152, 619]	[22, 391, 539]
		事務費	[133, 977, 468]	[120, 554, 521]	[13, 422, 947]
		当期就労支援事業製造原価費用	[12, 741, 403]	[15, 008, 369]	[△ 2, 266, 966]
		利用者負担軽減額	[124, 664]	[77, 900]	[46, 764]
		減価償却費	[74, 068, 063]	[48, 292, 177]	[25, 775, 886]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 28, 221, 496]	[△ 16, 611, 429]	[△ 11, 610, 067]
		その他の費用	[0]	[0]	[0]
	サービス活動費用計 (2)		[954, 524, 082]	[793, 776, 111]	[160, 747, 971]
サービス活動増減差額 (3)＝(1)－(2)		[△ 26, 692, 243]	[△ 91, 105, 923]	[64, 413, 680]	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[41, 762]	[733]	[41, 029]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[12, 728, 374]	[13, 301, 071]	[△ 572, 697]
		サービス活動外収益計 (4)	[12, 770, 136]	[13, 301, 804]	[△ 531, 668]
	費用	支払利息	[12, 927, 940]	[8, 021, 618]	[4, 906, 322]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[102, 996]	[66, 308]	[36, 688]
	サービス活動外費用計 (5)		[13, 030, 936]	[8, 087, 926]	[4, 943, 010]
サービス活動外増減差額 (6)＝(4)－(5)		[△ 260, 800]	[5, 213, 878]	[△ 5, 474, 678]	
経常増減差額 (7)＝(3)＋(6)		[△ 26, 953, 043]	[△ 85, 892, 045]	[58, 939, 002]	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[5, 348, 500]	[247, 452, 000]	[△ 242, 103, 500]
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		事業区分間固定資産移管収益	[0]	[90, 000]	[△ 90, 000]
		拠点区分間固定資産移管収益	[0]	[197, 683, 504]	[△ 197, 683, 504]
		サービス区分間固定資産移管収益	[377, 191, 258]	[0]	[377, 191, 258]
		その他の特別収益	[35, 749, 412]	[0]	[35, 749, 412]
	特別収益計 (8)		[418, 289, 170]	[445, 225, 504]	[△ 26, 936, 334]
	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積立額	[5, 348, 500]	[269, 316, 000]	[△ 263, 967, 500]
		事業区分間固定資産移管費用	[0]	[90, 000]	[△ 90, 000]
		拠点区分間固定資産移管費用	[0]	[197, 683, 504]	[△ 197, 683, 504]
サービス区分間固定資産移管費用		[377, 191, 258]	[0]	[377, 191, 258]	
特別費用計 (9)		[382, 539, 758]	[467, 089, 504]	[△ 84, 549, 746]	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		[35,749,412]	[△ 21,864,000]	[57,613,412]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[8,796,369]	[△ 107,756,045]	[116,552,414]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	191,596,318	299,352,363	△ 107,756,045
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[200,392,687]	[191,596,318]	[8,796,369]
	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)		200,392,687	191,596,318	8,796,369

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	190,718,887	300,646,810	△ 109,927,923	流動負債	[99,258,751]	[162,070,798]	[△ 62,812,047]
現金預金	84,129,302	103,074,150	△ 18,944,848	事業未払金	22,233,601	24,706,298	△ 2,472,697
事業未収金	101,929,118	192,459,764	△ 90,530,646	1年以内返済予定設			
未収金	0	58,721	△ 58,721	備資金借入金	55,320,000	131,752,000	△ 76,432,000
未収補助金	1,156,000	0	1,156,000	1年以内返済予定長			
貯蔵品	1,353,850	1,286,439	67,411	期運営資金借入金	5,166,000	3,045,000	2,121,000
立替金	249,109	57,305	191,804	預り金	63,302	6,400	56,902
前払金	98,418	2,012,341	△ 1,913,923	職員預り金	1,130,848	500	1,130,348
前払費用	1,792,750	1,687,750	105,000	賞与引当金	15,345,000	2,560,600	12,784,400
その他の流動資産	10,340	10,340	0	固定負債	[1,294,223,000]	[1,340,373,000]	[△ 46,150,000]
固定資産	[2,050,566,539]	[2,099,426,702]	[△ 48,860,163]	設備資金借入金	1,134,389,000	1,175,373,000	△ 40,984,000
基本財産	[1,887,534,070]	[1,006,401,535]	[881,132,535]	長期運営資金借入金	159,834,000	165,000,000	△ 5,166,000
土地	268,783,681	155,634,348	113,149,333	負債の部合計	[1,393,481,751]	[1,502,443,798]	[△ 108,962,047]
建物	1,615,750,389	847,767,187	767,983,202	純 資 産 の 部			
(建物	(2,027,135,802)	(1,200,591,539)	(826,544,263)	基本金	[154,460,500]	[154,460,500]	[0]
(基本財産建物減価				国庫補助金等特別積立金	[492,950,488]	[551,572,896]	[△ 58,622,408]
償却累計額	(△ 411,385,413)	(△ 352,824,352)	(△ 58,561,061)	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
基本財産特定預金	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[200,392,687]	[191,596,318]	[8,796,369]
その他の固定資産	[163,032,469]	[1,093,025,167]	[△ 929,992,698]	(うち当期活動増減差額)	8,796,369	△ 107,756,045	116,552,414
構築物	16,086,051	16,969,548	△ 883,497				
(構築物	(21,517,900)	(21,343,000)	(174,900)				
(構築物減価償却累							
計額	(△ 5,431,849)	(△ 4,373,452)	(△ 1,058,397)				
機械及び装置	86,443,214	93,073,251	△ 6,630,037				
(機械及び装置	(97,708,327)	(97,708,327)	(0)				
(機械及び装置減価							
償却累計額	(△ 11,265,113)	(△ 4,635,076)	(△ 6,630,037)				
車輛運搬具	2	2	0				
(車輛運搬具	(5,787,538)	(5,787,538)	(0)				
(車輛運搬具減価償							
却累計額	(△ 5,787,536)	(△ 5,787,536)	(0)				
器具及び備品	36,518,202	37,526,770	△ 1,008,568				
(器具及び備品	(61,979,984)	(55,169,984)	(6,810,000)				
(器具及び備品減価							
償却累計額	(△ 25,461,782)	(△ 17,643,214)	(△ 7,818,568)				
建設仮勘定	0	924,700,596	△ 924,700,596				
(ソフトウェア	(356,400)	(356,400)	(0)				
(ソフトウェア減価							
償却累計額	(△ 356,400)	(△ 356,400)	(0)				
投資有価証券	500,000	500,000	0				
出資金	100,000	2,600,000	△ 2,500,000				
長期貸付金	17,400,000	11,670,000	5,730,000				
差入保証金	5,985,000	5,985,000	0				
				純資産の部合計	[847,803,675]	[897,629,714]	[△ 49,826,039]

(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
資産の部合計	2,241,285,426	2,400,073,512	△ 158,788,086	負債及び純資産の部合計	2,241,285,426	2,400,073,512	△ 158,788,086