

# 決算報告書

(令和5年度)

令和5年4月 1日

令和6年3月31日

社会福祉法人のぞみ福社会

理事長 山口宗寛

〒564-0041 吹田市泉町5丁目9番6号

TEL 06-6338-1401

## 法人単位資金収支計算書

令和05年度

社会福祉法人 のぞみ福祉会  
合計

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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				
就労支援事業収入	11,660,000	14,004,475	2,344,475	
障害福祉サービス等事業収入	156,764,265	154,868,358	1,895,907	
経常経費寄附金収入	3,210,000	4,265,409	1,055,409	
受取利息配当金収入	171	172	1	
その他の収入	1,265,600	1,276,453	10,853	
事業活動収入計(1)	172,900,036	174,414,867	1,514,831	
支出				
人件費支出	135,949,300	137,317,238	1,367,938	
事業費支出	10,674,430	10,916,098	241,668	
事務費支出	28,451,893	26,992,766	1,459,127	
就労支援事業支出	11,760,000	14,498,411	2,738,411	
事業活動支出計(2)	186,835,623	189,724,513	2,888,890	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,935,587	15,309,646	1,374,059	
【施設整備等による収支】				
収入				
固定資産売却収入	5,264,000	5,598,062	334,062	
施設整備等収入計(4)	5,264,000	5,598,062	334,062	
支出				
固定資産取得支出	657,400	1,049,372	391,972	
施設整備等支出計(5)	657,400	1,049,372	391,972	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,606,600	4,548,690	57,910	
【その他の活動による収支】				
収入				
その他の活動収入計(7)				
支出				
その他の活動による支出	4,566,000	4,566,000		
その他の活動支出計(8)	4,566,000	4,566,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,566,000	4,566,000		
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	13,894,987	15,326,956	1,431,969	
前期末支払資金残高(12)	69,540,745	69,540,745		
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,645,758	54,213,789	1,431,969	

# 法人単位事業活動計算書

令和05年度

社会福祉法人 のぞみ福祉会  
合計

(自)2023年 4月 1日 (至)2024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)
<b>【サービス活動増減の部】</b>			
収益			
就労支援事業収益	14,004,475	13,663,242	341,233
障害福祉サービス等事業収益	154,868,358	186,706,390	31,838,032
経常経費寄附金収益	4,265,409	2,249,000	2,016,409
サービス活動収益計(1)	173,138,242	202,618,632	29,480,390
費用			
人件費	137,317,238	150,866,865	13,549,627
事業費	10,916,098	11,593,187	677,089
事務費	26,992,766	30,753,128	3,760,362
就労支援事業費用	14,498,411	14,221,581	276,830
減価償却費	1,154,370	1,500,560	346,190
国庫補助金等特別積立金取崩額	105,840	470,791	364,951
サービス活動費用計(2)	190,773,043	208,464,530	17,691,487
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,634,801	5,845,898	11,788,903
<b>【サービス活動外増減の部】</b>			
収益			
受取利息配当金収益	172	171	1
その他のサービス活動外収益	1,276,453	573,102	703,351
サービス活動外収益計(4)	1,276,625	573,273	703,352
費用			
サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,276,625	573,273	703,352
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,358,176	5,272,625	11,085,551
<b>【特別増減の部】</b>			
収益			
特別収益計(8)			
費用			
固定資産売却損・処分損	45,208	3	45,205
特別費用計(9)	45,208	3	45,205
特別増減差額(10)=(8)-(9)	45,208	3	45,205
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,403,384	5,272,628	11,130,756
<b>【繰越活動増減差額の部】</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	65,800,709	71,073,337	5,272,628
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,397,325	65,800,709	16,403,384
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	49,397,325	65,800,709	16,403,384

## 法人単位貸借対照表

令和05年度

社会福祉法人 のぞみ福祉会

2024年3月31日

(単位：円)

資 産 の 部				負債および純資産の部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	62,447,970	75,434,657	-12,986,687	流動負債	8,336,181	5,995,912	2,340,269
現金預金	37,133,263	44,431,202	-7,297,939	事業未払金	1,945,890	2,025,527	-79,637
事業未収金	25,313,944	30,951,027	-5,637,083	1年以内支払長期未払金	102,000	102,000	
立替金	763	52,428	-51,665	預り金	19,526	7,646	11,880
固定資産	42,726,924	44,011,192	-1,284,268	職員預り金	6,268,765	3,860,739	2,408,026
基本財産	36,173,895	36,283,242	-109,347	固定負債	304,000	406,000	-102,000
土地	24,251,200	24,251,200		長期未払金	204,000	306,000	-102,000
建物	1,922,695	2,032,042	-109,347	長期預り金	100,000	100,000	
定期預金	10,000,000	10,000,000		負債の部合計	8,640,181	6,401,912	2,238,269
その他の固定資産	6,553,029	7,727,950	-1,174,921	基本金	46,938,150	46,938,150	
建物	485,986	754,196	-268,210	基本金	46,938,150	46,938,150	
車輛運搬具	429,560	799,278	-369,718	国庫補助金等特別積立金	199,238	305,078	-105,840
器具及び備品	807,633	791,026	16,607	国庫補助金等特別積立金	199,238	305,078	-105,840
権利		5,264,000	-5,264,000	次期繰越活動増減差額	49,397,325	65,800,709	-16,403,384
ソフトウェア	246,400		246,400	次期繰越活動増減差額	49,397,325	65,800,709	-16,403,384
長期預り金積立資産	100,000	100,000		(うち当期活動増減差額)	-16,403,384	-5,272,628	-11,130,756
差入保証金	4,464,000		4,464,000	純資産の部合計	96,534,713	113,043,937	-16,509,224
その他の固定資産	19,450	19,450					
資産の部合計	105,174,894	119,445,849	-14,270,955	負債及び純資産の部合計	105,174,894	119,445,849	-14,270,955

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済制度に加入している。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア のぞみ福祉会 拠点(社会福祉事業)

「本部」

「就労移行支援事業 のぞみ共同作業所」

「就労定着支援事業 のぞみ共同作業所」

「生活介護事業 のぞみ共同作業所」

「自立訓練(生活訓練)事業 のぞみ工作室」

「就労継続支援事業B型 サフラン」

「生活介護事業 ブルーリボン」

「生活介護事業 きらめき」

「共同生活援助事業 エスペランサ」

「指定特定相談支援事業 シード」

「指定障害児相談支援事業 シード」

「地域移行支援事業 シード」

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	24,251,200	0	0	24,251,200
建物	2,032,042	0	109,347	1,922,695
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	36,283,242	0	109,347	36,173,895

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. 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)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	24,251,200	0	24,251,200
建物(基本財産)	2,186,950	264,255	1,922,695
建物	18,486,147	18,000,161	485,986
車両運搬具	2,892,418	2,462,858	429,560
器具及び備品	4,842,205	4,034,572	807,633
合 計	52,658,920	24,761,846	27,897,074

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  
 該当なし
11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 該当なし
12. 関連当事者との取引の内容  
 該当なし
13. 重要な偶発債務  
 該当なし
14. 重要な後発事象  
 該当なし
15. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要  
 該当なし
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  
 該当なし

# 財産目録

(令和5年度)

令和5年4月 1日

令和6年3月31日

社会福祉法人のぞみ福祉会

理事長 山口宗寛

〒564-0041 吹田市泉町5丁目9番6号

TEL 06-6338-1401

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 のぞみ福祉会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金(運営) 1	現金手許有高		運転資金として			450,000
現金(就労支援)	現金手許有高		運転資金として			180,000
	小			計		630,000
普通/りそな銀行 本部	りそな銀行千里支店		運転資金として			29,439,644
普通/りそな銀行(運営) 共同作業所・生	りそな銀行千里支店		運転資金として			313,360
普通/りそな銀行(運営) かつう	りそな銀行千里支店		運転資金として			532,595
普通/りそな銀行(運営) グループ	りそな銀行千里支店		運転資金として			322,279
普通/りそな銀行(運営) きらめき	りそな銀行千里支店		運転資金として			384,696
普通/りそな銀行(運営) エパフレ	りそな銀行千里支店		運転資金として			859,428
普通/りそな銀行(運営) 地域活動	りそな銀行千里支店		運転資金として			218,757
普通/りそな銀行(運営) 委託相談	りそな銀行千里支店		運転資金として			100,000
普通/りそな銀行(就労支援) 共同作業所	りそな銀行千里支店		運転資金として			1,329,476
普通/りそな銀行(就労支援) かつう	りそな銀行千里支店		運転資金として			2,880,427
普通/りそな銀行(就労支援) グループ	りそな銀行千里支店		運転資金として			81,538
普通/りそな銀行(就労支援) きらめき	りそな銀行千里支店		運転資金として			41,063
	小			計		36,503,263
事業未収金			2・3月分国保連等			25,313,944
立替金			社会保険料等			763
<b>流 動 資 産 合 計</b>						62,447,970
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	大阪府吹田市泉町5-9-6	令和3年度	第二種社会福祉事業である本部に使用している			24,251,200
建物	大阪府吹田市泉町5-9-6	令和3年度	第二種社会福祉事業である本部に使用している	2,186,950	264,255	1,922,695
定期預金	りそな銀行千里支店		る 寄附者により社会福祉事業に使用することが指定されている			10,000,000
<b>基 本 財 産 合 計</b>						36,173,895
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	大阪府吹田市泉町5-9-6	平成11年度	第二種社会福祉事業であるのぞみ共同作業所に使用している	966,000	946,677	19,323
建物	大阪府吹田市泉町5-9-6	平成19年度	第二種社会福祉事業であるのぞみ共同作業所に使用している	1,890,000	1,690,762	199,238
建物	大阪府吹田市佐竹台4-11-15	平成29年度	第二種社会福祉事業であるグループに使用している	114,484	53,050	61,434
建物	大阪府吹田市五月が丘南9-10	平成24年度	第二種社会福祉事業であるきらめきに使用している	8,368,595	8,216,756	151,839
建物	大阪府吹田市江坂町3-8-4	平成24年度	第二種社会福祉事業であるエパフレに使用している	4,638,561	4,638,558	3
建物	大阪府吹田市江坂町3-8-4	平成26年度	第二種社会福祉事業であるエパフレに使用している	146,130	146,129	1
建物	大阪府吹田市江坂町3-8-4	平成28年度	第二種社会福祉事業であるエパフレに使用している	432,000	405,000	27,000
建物	大阪府吹田市江坂町3-8-4	平成29年度	第二種社会福祉事業であるエパフレに使用している	200,429	173,283	27,146



社会福祉法人 のぞみ福祉会

(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
建物	大阪府吹田市泉町5-9-6	平成19年度	に使用している 第二種社会福祉事業であるシド に使用している	1,318,000	1,317,999	1
建物	大阪府吹田市泉町5-9-6	平成23年度	に使用している 第二種社会福祉事業であるシド に使用している	411,948	411,947	1
		小		計		485,986
車両運搬具	ダイハツ バン他8台		利用者送迎用	2,892,418	2,462,858	429,560
器具及び備品				4,842,205	4,034,572	807,633
ソフトウェア				308,000	61,600	246,400
長期預り金積立資産			利用者からの預り保証金			100,000
差入保証金			施設及び駐車場保証金			4,464,000
その他の固定資産(貸 加預託金)						19,450
その他の固定資産合計						6,553,029
固定資産合計						42,726,924
資産合計						105,174,894
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分利用者工賃、令和4年度消 費税等					1,945,890
1年以内支払長期未払 金	修繕費					102,000
預り金	報酬源泉所得税					19,526
職員預り金	3月分源泉所得税他					6,268,765
流動負債合計						8,336,181
<b>2. 固定負債</b>						
長期未払金	修繕費					204,000
長期預り金	利用者からの預り保証金					100,000
固定負債合計						304,000
負債合計						8,640,181
差引純資産						96,534,713

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	105,174,894
負債 (b)	8,640,181
基本金 (c)	46,938,150
国庫補助金等特別積立金 (d)	199,238
合計 (a - b - c - d)	49,397,325

- 手入力 (必須入力) するセルです (※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」搭載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。)
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。(不明の場合は、記載欄に促って入力してください)
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
- プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額	合計 (a)	42,626,924
---------------------	--------	------------

項目	金額
1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備貸借入金	
1年以内返済予定設備貸借入金	
1年以内返済予定リース債務	
社会福祉連携推進業務設備貸借入金	
設備貸借入金	
リース債務	
合計 (b)	0

項目	金額
財産目録合計 (a)	42,626,924
対応負債合計 (b)	0
対応基本金 (c)	36,438,150
国庫補助金等特別積立金 (d)	199,238
合計 (a - b - c - d)	5,989,536

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建設費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (小売部は下層4階を 別棟とする)	建設時自己資金	大規模修繕費実績	減価償却累計額	建設準備等上昇率				自己資金比率			合計額		
						② 1㎡当たり単価上昇率		③ 一般の自己資金比率		④ 建設時自己資金比率		⑤ ①/②より高い方の率			
						① 建設工事費 アップ率	一般約 1㎡当たり 単価 (a)	当該物件の建設時の取 得単価 (b)	建設時延べ床 面積 (c)	a / (b/c)	建設時自己 資金比率			建設時自己資金比率 d/b	
	1999				946,677	1,268	290,000	966,000	-	-	1,268	24%	-	24.0%	288,092
	2007				3,000,764	1,207	290,000	3,208,000	-	-	1,207	24%	-	24.0%	871,577
	2011				411,947	1,195	290,000	411,948	-	-	1,195	24%	-	24.0%	118,146
	2012				12,855,314	1,203	290,000	13,007,156	-	-	1,203	24%	-	24.0%	3,711,586
	2014				146,129	1,134	290,000	146,130	-	-	1,134	24%	-	24.0%	39,770
	2016				405,000	1,130	290,000	432,000	-	-	1,130	24%	-	24.0%	109,836
	2017				226,333	1,108	290,000	314,913	-	-	1,108	24%	-	24.0%	60,186
	2021				264,255	1,000	290,000	2,186,950	-	-	1	24%	-	24.0%	63,421
	合計						290,000					24%		24.0%	288,092

※ 割合は小数点第4位四捨五入。

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕費実績	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②の合計)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ( (a×b) × c / (a+c) )	
946,677	23%	-	-	0	0	0
3,000,764	23%	-	-	0	0	0
411,947	23%	-	-	0	0	0
12,855,314	23%	-	-	0	0	0
146,129	23%	-	-	0	0	0
405,000	23%	-	-	0	0	0
226,333	23%	-	-	0	0	0
264,255	23%	-	-	0	0	0
	23%	-	-	0	0	0
						0

(3) 設備・車輦等の更新に必要な費用

合計	6,559,030
----	-----------

項目	金額
将来の建設費用	288,092
大規模修繕に必要な費用	0
設備・車輦等の更新に必要な費用	6,559,030
合計	6,847,122

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	189,724,513	12	47,431,128

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額
年間事業活動支出	189,724,513	12	189,724,513

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	49,397,325		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	5,989,536		
再取得に必要な財産	0	195,714,049	※「5. 計算の特例」の適用有無を要する場合は、以下の①から選択すること。
必要な運転資金	0		
計算の特例	189,724,513		
合計	-146,310,000		適用する

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	-146,310,000
社会福祉充実計画用財産	0
合計	-146,310,000