

決 算 報 告 書

(第 1 2 期)

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

社会福祉法人 鶴の会

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 鶴の会

(単位： 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	就労支援事業収入	70,892,000	54,188,571	16,703,429	
	障害福祉サービス等事業収入	117,228,000	117,368,711	△ 140,711	
	補助金収入	12,450,000	31,056,133	△ 18,606,133	
	受取利息配当金収入	0	245	△ 245	
	その他の収入	0	2,659,516	△ 2,659,516	
	事業活動収入計	200,570,000	205,273,176	△ 4,703,176	
事業活動による支出	人件費支出	82,653,000	84,250,200	△ 1,597,200	
	事務費支出	38,160,000	30,894,535	7,265,465	
	就労支援事業支出	73,697,000	81,854,574	△ 8,157,574	
	支払利息支出	300,000	284,135	15,865	
	事業活動支出計	194,810,000	197,283,444	△ 2,473,444	
事業活動資金収支差額		5,760,000	7,989,732	△ 2,229,732	
施設整備等による収入	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	3,344,000	△ 3,344,000	
	施設整備等支出計	0	3,344,000	△ 3,344,000	
	施設整備等資金収支差額	0	△ 3,344,000	3,344,000	
その他の活動による収入	その他の活動収入計	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,760,000	2,450,000	3,310,000	
	その他の活動支出計	5,760,000	2,450,000	3,310,000	
	その他の活動資金収支差額	△ 5,760,000	△ 2,450,000	△ 3,310,000	
予備費支出		0	—	0	
当期資金収支差額合計		0	2,195,732	△ 2,195,732	
前期末支払資金残高		0	35,130,562	△ 35,130,562	
当期末支払資金残高		0	37,326,294	△ 37,326,294	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 鶴の会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	54,188,571	56,737,232	△ 2,548,661
	障害福祉サービス等事業収益	117,368,711	95,969,732	21,398,979
	補助金収益	31,056,133	29,200,219	1,855,914
	サービス活動収益計	202,613,415	181,907,183	20,706,232
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	84,250,200	72,586,689	11,663,511
	事務費	30,894,535	28,540,752	2,353,783
	就労支援事業費用	86,496,552	85,947,658	548,894
	減価償却費	281,102	247,885	33,217
	サービス活動費用計	201,922,389	187,322,984	14,599,405
	サービス活動増減差額	691,026	△ 5,415,801	6,106,827
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	245	168	77
	その他のサービス活動外収益	2,659,516	4,008,620	△ 1,349,104
		サービス活動外収益計	2,659,761	4,008,788
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	284,135	307,848	△ 23,713
		サービス活動外費用計	284,135	307,848
	サービス活動外増減差額	2,375,626	3,700,940	△ 1,325,314
	経常増減差額	3,066,652	△ 1,714,861	4,781,513
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	特別費用計	0	0	0
	特別増減差額	0	0	0
	当期活動増減差額	3,066,652	△ 1,714,861	4,781,513
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	30,713,099	32,427,960	△ 1,714,861
	当期末繰越活動増減差額	33,779,751	30,713,099	3,066,652
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	33,779,751	30,713,099	3,066,652

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 鶴の会

(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	47,615,127	42,062,721	5,552,406	流動負債	10,288,833	6,932,159	3,356,674
現金預金	29,660,338	25,342,705	4,317,633	短期運営資金借入金	5,000,000	5,000,000	0
事業未収金	17,954,789	16,720,016	1,234,773	役員等短期借入金	4,239,617	1,159,617	3,080,000
				預り金	1,049,216	772,542	276,674
固定資産	80,127,534	85,794,016	△ 5,666,482	固定負債	31,909,000	34,359,000	△ 2,450,000
基本財産	58,500,391	63,897,170	△ 5,396,779	長期運営資金借入金	31,909,000	34,359,000	△ 2,450,000
土地	3,760,800	3,760,800	0	負債の部合計	42,197,833	41,291,159	906,674
建物	54,739,591	60,136,370	△ 5,396,779	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	21,627,143	21,896,846	△ 269,703	基本金	11,760,800	11,760,800	0
建物	3,402,038	3,663,558	△ 261,520	国庫補助金等特別積立金	40,001,277	44,088,679	△ 4,087,402
構築物	13,143,825	15,506,827	△ 2,363,002	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	508,469	740,990	△ 232,521	次期繰越活動増減差額	33,782,751	30,716,099	3,066,652
車両運搬具	825,004	4	825,000	(うち当期活動増減差額)	3,066,652	△ 1,714,861	4,781,513
器具及び備品	3,747,807	1,985,467	1,762,340	純資産の部合計	85,544,828	86,565,578	△ 1,020,750
資産の部合計	127,742,661	127,856,737	△ 114,076	負債及び純資産の部合計	127,742,661	127,856,737	△ 114,076

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 鶴の会

1. 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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・その他固定資産一定率法

2. 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）

3. 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	3,760,800 円
建物	54,739,591 円
計	58,500,391 円

その他

該当なし

財 産 目 録

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 鶴の会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金		運転資金として			160,079
普通預金 希京	福岡銀行 普通預金		〃			2,658
	ゆうちょ銀行 普通貯金		〃			398,169
	ゆうちょ銀行 普通貯金		〃			583
	北九州銀行 普通預金		〃			8,328,634
	西日本シティ銀行 普通預金		〃			55,416
	小計					8,785,460
普通預金 JA	福岡県農業協同組合		運転資金として			135
	福岡県農業協同組合		〃			1,375
	小計					1,510
普通預金 福岡銀行	福岡銀行 普通預金		運転資金として			17,714,757
	福岡銀行 普通預金		〃			272,040
	福岡銀行 普通預金		〃			64,045
	福岡銀行 普通預金		〃			310
	福岡ひびき信金 普通預金		〃			20,516
	小計					18,071,668
普通預金	西日本シティ銀行 普通預金		運転資金として			2,053,130
	西日本シティ銀行 普通預金		〃			4,390
	北九州銀行 普通預金		〃			129,029
	西日本シティ銀行 普通預金		〃			374,471
	ゆうちょ銀行 普通預金		〃			80,601
	小計					2,641,621
	小計					29,660,338
事業未収金	国保連合会 自立給付金他 2月分		自立支援給付費・売掛金等			8,227,023
	国保連合会 自立給付金他 3月分		〃			9,727,766
	小計					17,954,789
流動資産合計						47,615,127
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	豊前市大字青畑415番地	H22・10・13	第2種社会福祉事業きのこセンター翼に使用			3,760,800
建物	豊前市大字青畑415番地	H23・5・17	〃	33,668,410	15,436,963	18,231,447
	豊前市大字青畑415番地	H23・6・20	〃	79,654,125	43,145,981	36,508,144
	小計					54,739,591
基本財産合計						58,500,391
(2) その他の固定資産						
建物	事務所・作業所建物	R 2・5・22	オタマじやくしの事業所に使用している	3,903,284	501,246	3,402,038
構築物	きのこ栽培ハウス	H24・8・31	きのこ栽培等に使用している	12,065,116	10,310,512	1,754,604
	きのこ栽培ハウス	H28・8・31	〃	13,894,022	8,083,424	5,810,598
	きのこ栽培ハウス基礎工事	H28・8・31	〃	7,818,431	4,548,696	3,269,735
	ビニールハウス	H25・9・30	〃	2,800,000	2,282,380	517,620
	イナバブレハブ倉庫	H25・9・30	〃	437,115	345,649	91,466
	ハウス内電気工事	H25・9・30	〃	240,639	190,284	50,355
	ハウス内整地工事	H25・9・30	〃	132,825	105,031	27,794
	井戸ボーリング	H25・5・31	〃	677,000	544,078	132,922
	増築代 田中良一	H25・12・20	構内設備に使用している	2,809,958	2,194,799	615,159
	駐車場コンクリート舗装	H30・06・06	駐車場に使用している	289,062	74,240	214,822
	中古ビニールハウス2棟	R01・05・27	きのこ栽培等に使用している	930,000	271,250	658,750
	小計					13,143,825
機械及び装置	稚草乾燥機	H28・7・22	きのこ栽培等に使用している	2,189,160	1,814,341	374,819
	防災設備	H27・8・6	防災等の為に使用している	627,480	493,830	133,650
	小計					508,469
車輛運搬具	車輛運搬具 7台 (きのこ)	H23・8・2他	利用者送迎及びきのこ用運搬に使用している	11,744,650	11,744,646	4
	H15日産キューブ (希京)	H25・11・21	利用者送迎用に使用している	375,100	375,100	
	H20スズキエブリ (希京)	H25・12・2	きのこ運搬用に使用している	495,000	495,000	
	中古ホンダN-BOX (希京)	R 3・4・16	きのこ運搬用に使用している	1,100,000	275,000	825,000

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
			小計			825,004
器具及び備品	器具・備品 (きのこ)	H23・5・23	きのこ栽培用に使用している	8,078,880	6,928,622	1,150,258
	大型プレハブ冷蔵庫 (希京)	H25・11・29	〃	850,500	708,346	142,154
	換気扇 トウホウホーム	R 1・11・29	構内換気の為に使用している	115,000	33,541	81,459
	空気清浄機 テックランド	R 2・11・03	室内換気の為に使用している	117,260	27,741	89,519
	エアコン テックランド	R 3・01・19	構内換気の為に使用している	105,000	21,918	83,082
	プレハブ冷蔵庫	R 3・01・19	きのこ栽培用に使用している	1,265,000	32,468	1,232,532
	体温計2個	R 3・01・19	感染対策に使用している	979,000	10,197	968,803
			小計			3,747,807
	その他の固定資産合計					21,627,143
	固定資産合計					80,127,534
	資産合計					127,742,661
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北九州銀行					5,000,000
その他の未払金	役員賞与					4,239,617
役員等短期借入金						
未払費用	社会保険料					1,049,216
預り金	源泉所得税・住民税他					
	流動負債合計					10,288,833
2 固定負債						
長期運営資金借入金	(独)福祉医療機構					6,909,000
	日本政策金融公庫					20,000,000
	後藤 田鶴子					5,000,000
	小計					31,909,000
長期預り金	長期預り金					
	固定負債合計					31,909,000
	負債合計					42,197,833
	差引純資産					85,544,828

監査報告書

社会福祉法人 鶴の会

理事長 橋田健兒 殿

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

令和 4 年 5 月 28 日

監 事

大坪 勝平 

監 事

西 太田 恵美子 