

令和 7 年度

決 算 報 告 書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日
(至) 令和 8 年 3 月 31 日

社 会 福 祉 法 人 ア ス ・ ラ イ フ

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

（単位：円）

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	43,938,000	42,091,865	1,846,135	
	就労支援事業収入	5,200,000	5,169,325	30,675	
	障害福祉サービス等事業収入	233,936,500	231,034,268	2,902,232	
	受取利息配当金収入	46,900	36,600	10,300	
	その他の収入	870,000	717,086	152,914	
	事業活動収入計	283,991,400	279,049,144	4,942,256	
	支出				
	人件費支出	210,704,350	210,109,022	595,328	
	事業費支出	28,836,200	28,535,964	300,236	
施設整備等による収支	事務費支出	20,987,400	20,304,838	682,562	
	就労支援事業支出	5,200,000	5,169,325	30,675	
	支払利息支出	4,841,000	4,778,012	62,988	
	事業活動支出計	270,568,950	268,897,161	1,671,789	
	事業活動資金収支差額	13,422,450	10,151,983	3,270,467	
	収入				
	施設整備等補助金収入	4,910,000	4,875,670	34,330	
	その他の施設整備等による収入	2,800,170	2,791,800	8,370	
	施設整備等収入計	7,710,170	7,667,470	42,700	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	14,265,743	14,265,743	0	
	固定資産取得支出	11,721,389	11,860,599	△ 139,210	
	その他の施設整備等による支出	2,887,990	2,816,905	71,085	
	施設整備等支出計	28,875,122	28,943,247	△ 68,125	
	施設整備等資金収支差額	△ 21,164,952	△ 21,275,777	110,825	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	その他の活動収入計	40,000,000	40,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	20,048,424	24,348,424	△ 4,300,000	4000万融資に対する返済の予算編成を行っていなかったため。
その他の活動による収支	その他の活動支出計	20,048,424	24,348,424	△ 4,300,000	
	その他の活動資金収支差額	19,951,576	15,651,576	4,300,000	
	予備費支出	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計	12,209,074	4,527,782	7,681,292	
	前期末支払資金残高	44,858,228	44,858,228	0	
	当期末支払資金残高	57,067,302	49,386,010	7,681,292	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日 （至）令和 8年 3月31日

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

（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	42,091,865	34,101,167	7,990,698
	就労支援事業収益	5,169,325	5,900,057	△ 730,732
	障害福祉サービス等事業収益	231,034,268	230,556,786	477,482
	サービス活動収益計 (1)	278,295,458	270,558,010	7,737,448
	費 用			
	人件費	210,208,624	196,318,647	13,889,977
	事業費	28,535,964	28,557,693	△ 21,729
	事務費	20,304,838	19,958,691	346,147
	就労支援事業費用	5,169,325	5,987,090	△ 817,765
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	減価償却費	19,078,224	17,964,797	1,113,427
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,591,490	△ 7,708,652	1,117,162
	サービス活動費用計 (2)	276,705,485	261,078,266	15,627,219
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,589,973	9,479,744	△ 7,889,771
	収 益			
	受取利息配当金収益	36,600	14,918	21,682
	その他のサービス活動外収益	717,086	855,668	△ 138,582
	サービス活動外収益計 (4)	753,686	870,586	△ 116,900
	費 用			
	支払利息	4,778,012	4,251,668	526,344
特 別 増 減 の 部	サービス活動外費用計 (5)	4,778,012	4,251,668	526,344
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 4,024,326	△ 3,381,082	△ 643,244
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 2,434,353	6,098,662	△ 8,533,015
	収 益			
	施設整備等補助金収益	4,875,670	3,380,000	1,495,670
	特別収益計 (8)	4,875,670	3,380,000	1,495,670
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	0	4,622,683	△ 4,622,683
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 3,726,450	3,726,450
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,875,670	3,380,000	1,495,670
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	特別費用計 (9)	4,875,670	4,276,233	599,437
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△ 896,233	896,233
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 2,434,353	5,202,429	△ 7,636,782
	前期繰越活動増減差額 (12)	78,127,657	72,925,228	5,202,429
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	75,693,304	78,127,657	△ 2,434,353
	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)	75,693,304	78,127,657	△ 2,434,353

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 アス・ライフ

(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	70,554,283	64,036,508	6,517,775	流動負債	72,818,039	50,508,033	22,310,006
現金預金	24,370,066	18,122,374	6,247,692	事業未払金	21,148,173	19,142,416	2,005,757
事業未収金	45,669,462	45,776,469	△ 107,007	1年以内返済予定設備資金借入金	14,371,985	14,265,743	106,242
未収金	9,994	5,686	4,308	1年以内返済予定長期運営資金借入金	29,589,063	9,584,424	20,004,639
立替金	504,761	0	504,761	1年以内支払予定長期未払金	2,304,930	2,195,400	109,530
短期貸付金	0	130,640	△ 130,640	職員預り金	20,100	35,864	△ 15,764
仮払金	0	1,339	△ 1,339	賞与引当金	5,383,788	5,284,186	99,602
固定資産	390,434,284	397,594,494	△ 7,160,210	固定負債	220,586,871	239,389,139	△ 18,802,268
基本財産	342,629,461	352,558,286	△ 9,928,825	設備資金借入金	154,499,473	168,871,458	△ 14,371,985
土地	154,103,719	154,103,719	0	長期運営資金借入金	59,865,208	64,218,271	△ 4,353,063
建物	188,525,742	198,454,567	△ 9,928,825	役員等長期借入金	1,700,000	1,700,000	0
その他の固定資産	47,804,823	45,036,208	2,768,615	長期未払金	4,522,190	4,599,410	△ 77,220
建物	13,564,436	14,728,846	△ 1,164,410	負債の部合計	293,404,910	289,897,172	3,507,738
構築物	12,525,070	13,493,755	△ 968,685	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	14,647,566	8,476,458	6,171,108	基本金	200,000	200,000	0
器具及び備品	4,921,026	5,700,229	△ 779,203	国庫補助金等特別積立金	91,690,353	93,406,173	△ 1,715,820
ソフトウェア	899,617	1,491,417	△ 591,800	その他の積立金	0	0	0
差入保証金	6,000	6,000	0	次期繰越活動増減差額	75,693,304	78,127,657	△ 2,434,353
長期前払費用	654,568	597,153	57,415	(うち当期活動増減差額)	△ 2,434,353	5,202,429	△ 7,636,782
その他の固定資産	586,540	542,350	44,190	純資産の部合計	167,583,657	171,733,830	△ 4,150,173
資産の部合計	460,988,567	461,631,002	△ 642,435	負債及び純資産の部合計	460,988,567	461,631,002	△ 642,435

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人アス・ライフ

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

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）による。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日における市場価格に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）による。

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法による。

当法人において該当する有価証券はない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形及び無形減価償却資産：定額法によっている。

②リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法により計算している。

イ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により計上している。

ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸取引にかかる方法に準じた方法によっている。

当法人においてアに該当するリース資産はない。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込のうち当期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金：未収入金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収可能性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上する。

③退職給付引当金：外部拠出型退職共済制度に加入している為、退職給付引当金は計上していない。

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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の退職共済制度によっている。

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）

当法人は社会福祉事業のみを実施しているので、事業区分別内訳表は作成していない。

(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）

(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）

当法人では社会福祉事業と一体で行っているため、作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点におけるサービス区分

ア「法人本部」

②アス・ライフ（生活介護・自立支援事業）拠点におけるサービス区分

ア「生活介護事業」（社会福祉事業）イ「生活訓練事業」（社会福祉事業）ウ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）

③アス・ワーク（就労継続支援B型）拠点におけるサービス区分

ア「就労継続支援事業B型」（社会福祉事業）

前年度に休止していた「就労移行支援事業」については、本年度に事業を廃止したため、サービス区分より削除した。

④なかぞのフォア・アス（障害者通所支援事業）拠点におけるサービス区分

ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）

⑤おおいちフォア・アス（障害者通所支援事業）拠点におけるサービス区分

ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）

⑥みらいフォア・アス（障害者通所支援事業）拠点におけるサービス区分

ア「放課後デイ・サービス」（社会福祉事業）イ「地域生活支援事業」（社会福祉事業）

⑦大市デイサービスセンター（通所介護事業）拠点におけるサービス区分

ア「通所介護事業」（社会福祉事業）イ「予防通所介護事業」（社会福祉事業）

⑧アス・ヘルパーステーション（訪問介護事業）拠点におけるサービス区分

ア「高齢者訪問介護事業」（社会福祉事業）イ「高齢者予防訪問介護事業」（社会福祉事業）ウ「居宅訪問介護事業」（社会福祉事業）エ「重度訪問介護事業」（社会福祉事業）オ「同行援護事業」（社会福祉事業）カ「移動支援事業」（社会福祉事業）

(社会福祉事業)

なお、(3)における内訳表の順とは一致していない。

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。なお建物の当期減少額は全て減価償却額である。

(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	154,103,719	0	0	154,103,719
建物	198,454,567	0	9,928,825	188,525,742
合計	352,558,286	0	9,928,825	342,629,461

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	154,103,719 円
土地（基本財産）	188,525,742 円
計	342,629,461 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）	168,871,458 円
計	168,871,458 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
建物（基本財産）	323,579,488	135,053,746	188,525,742
建物	32,315,420	18,750,984	13,564,436
構築物	16,813,530	4,288,460	12,525,070
車輛運搬具	47,173,953	32,526,387	14,647,566
器具及び備品	27,609,174	22,688,148	4,921,026
合計	447,491,565	213,307,725	234,183,840

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

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

11. 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											

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

15. 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

「アス・ワーク（就労継続支援B型）」拠点において、前年度より休止していたサービス区分「就労移行支援事業」については、利用状況を鑑み、当年度中に事業を廃止した。