

# 計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

## 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

- 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
- 固定資産の減価償却の方法
  - 建物並びに器具及び備品一定額法
  - リース資産
    - 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っている。
    - 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っている。
- 引当金の計上基準
  - 退職給付引当金一当法人独自の退職給付金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。  
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職給付金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
  - 賞与引当金 一 該当なし

## 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

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- 正規職員一独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- 有期契約雇用職員一当法人が運営する退職給付金制度により支給し、資産額を計上
- 常勤役員一当法人が運営する上記に役員退職給付金制度により支給し、資産額を計上

## 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。

- 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)
- 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。

- 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ひのき工房拠点(社会福祉事業) 法人本部会計、就労継続支援B型事業、生活介護事業、戸吹不燃事業  
イ ふきのとう拠点(社会福祉事業) 生活介護事業、就労継続支援B型事業  
ウ ぼぶら八王子拠点(社会福祉事業) 就労継続支援A型事業、就労継続支援B型事業  
エ ころぼっくる拠点(社会福祉事業) 放課後等デイサービス、認定短期入所・日中一時支援事業

## 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	78,421,419	9,509,662		87,931,081

## 計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

建物	96,323,393	3,606,900	6,269,190	93,661,103
附属設備	18,515,391	331,100	3,306,471	15,540,020
定期預金				
投資有価証券				
合計	193,260,203	13,447,662	9,575,661	197,132,204

## 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

スライドテーブルソーを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を105,840円取り崩した。  
オープンレンジを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を98,438円取り崩した。

## 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	163,516,842	69,855,739	93,661,103
附属設備(基本財産)	51,405,009	35,864,989	15,540,020
定期預金			
投資有価証券			
建物(その他)			
附属設備(その他)			
構築物	11,490,691	4,335,977	7,154,714
機械及び装置	15,012,900	13,958,874	1,054,026
車輛運搬具	54,874,305	47,552,362	7,321,943
工具器具備品	12,513,815	9,703,948	2,809,867
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア	702,000	702,000	
無形リース資産			
合計	309,515,562	181,973,889	127,541,673

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。)

該当なし

## 11. 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

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

## 計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

### 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

3月に、ひのき工場の障害福祉サービスの収益が減ったため、工賃変動積立資産を503,000円取崩し、ひのき工場利用者工賃の一部として支給した。そのため、工賃変動積立資産の残額が、2,560,000円となった。

施設整備等積立資産を4,000,000円積み立てて18,500,000円となった。

ひのき工場拠点(法人本部)で、未払消費税として、未払金で3,117,700円計上し、次年度5月に納付予定。

ひのき工場拠点に、役員から土地の寄贈があり、基本金に9,509,662円組み入れた。

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉法人蔦の会
会計単位名	社会福祉法人蔦の会

## 資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
事業活動による収支	収 入					
	165 就労支援事業収入	118,168,850	118,628,162	△459,312		100.39%
	166 障害福祉サービス等事業収入	229,190,984	233,018,681	△3,827,697		101.67%
	172 経常経費寄附金収入	364,000	432,874	△68,874		118.92%
	173 受取利息配当金収入	414	1,743	△1,329		421.01%
	174 その他の収入	5,403,300	5,973,606	△570,306		110.55%
	事業活動収入計(1)	353,127,548	358,055,066	△4,927,518		101.40%
	支 出					
	121 人件費支出	173,895,880	174,897,315	△1,001,435		100.58%
	122 事業費支出	26,711,400	26,677,877	33,523		99.87%
	123 事務費支出	15,926,900	15,364,466	562,434		96.47%
	124 就労支援事業支出	115,832,870	112,910,800	2,922,070		97.48%
	128 支払利息支出	221,800	185,467	36,333		83.62%
	129 その他の支出	837,000	675,630	161,370		80.72%
事業活動支出計(2)	333,425,850	330,711,555	2,714,295		99.19%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,701,698	27,343,511	△7,641,813		138.79%	
施設整備等による収支	収 入					
	176 施設整備等補助金収入	680,000	680,000			100.00%
	180 その他の施設整備等による収入	103,000	112,000	△9,000		108.74%
	施設整備等収入計(4)	783,000	792,000	△9,000		101.15%
	支 出					
	131 設備資金借入金元金償還支出	6,327,400	6,271,432	55,968		99.12%
	132 固定資産取得支出	7,145,600	6,617,990	527,610		92.62%
施設整備等支出計(5)	13,473,000	12,889,422	583,578		95.67%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,690,000	△12,097,422	△592,578		95.33%	
その他の活動による収支	収 入					
	185 積立資産取崩収入	1,120,000	503,000	617,000		44.91%
	191 サービス区分間長期貸付金回収収入	1,000,000	1,000,000			100.00%
	193 拠点区分間繰入金収入	14,101,518	14,101,518			100.00%
	194 サービス区分間繰入金収入	9,558,920	9,558,920			100.00%
	その他の活動収入計(7)	25,780,438	25,163,438	617,000		97.61%
	支 出					
	136 長期運営資金借入金元金償還支出	2,076,000	2,076,000			100.00%
	139 積立資産支出	6,217,000	7,217,000	△1,000,000		116.08%
	145 サービス区分間長期借入金返済支出	1,000,000	1,000,000			100.00%
	147 拠点区分間繰入金支出	14,101,518	14,101,518			100.00%
	148 サービス区分間繰入金支出	9,558,920	9,558,920			100.00%
	149 その他の活動による支出	567,800	449,000	118,800		79.08%
その他の活動支出計(8)	33,521,238	34,402,438	△881,200		102.63%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,740,800	△9,239,000	1,498,200		119.35%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△729,102	6,007,089	△6,736,191		△823.90%	
前期末支払資金残高(12)	87,021,167	87,021,167			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	86,292,065	93,028,256	△6,736,191		107.81%	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	社会福祉法人露の会
会計単位名	社会福祉法人露の会

## 資金収支内訳表

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	取 165 就労支援事業収入	118,628,162		118,628,162		118,628,162
	入 166 障害福祉サービス等事業収入	233,018,681		233,018,681		233,018,681
	172 経常経費寄附金収入	432,874		432,874		432,874
	173 受取利息配当金収入	1,743		1,743		1,743
	174 その他の収入	5,973,606		5,973,606		5,973,606
	事業活動収入計(1)	358,055,066		358,055,066		358,055,066
	支 121 人件費支出	174,897,315		174,897,315		174,897,315
	出 122 事業費支出	26,677,877		26,677,877		26,677,877
	123 事務費支出	15,364,466		15,364,466		15,364,466
	124 就労支援事業支出	112,910,800		112,910,800		112,910,800
128 支払利息支出	185,467		185,467		185,467	
129 その他の支出	675,630		675,630		675,630	
事業活動支出計(2)	330,711,555		330,711,555		330,711,555	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,343,511		27,343,511		27,343,511	
施設整備等による収支	取 176 施設整備等補助金収入	680,000		680,000		680,000
	入 180 その他の施設整備等による収入	112,000		112,000		112,000
	施設整備等収入計(4)	792,000		792,000		792,000
	支 131 設備資金借入金元金償還支出	6,271,432		6,271,432		6,271,432
	出 132 固定資産取得支出	6,617,990		6,617,990		6,617,990
施設整備等支出計(5)	12,889,422		12,889,422		12,889,422	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,097,422		△12,097,422		△12,097,422	
その他の活動による収支	取 185 積立資産取崩収入	503,000		503,000		503,000
	その他の活動収入計(7)	503,000		503,000		503,000
	支 136 長期運営資金借入金元金償還支出	2,076,000		2,076,000		2,076,000
	出 139 積立資産支出	7,217,000		7,217,000		7,217,000
	149 その他の活動による支出	449,000		449,000		449,000
	その他の活動支出計(8)	9,742,000		9,742,000		9,742,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,239,000		△9,239,000		△9,239,000
	予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,007,089		6,007,089		6,007,089	
前期末支払資金残高(12)	87,021,167		87,021,167		87,021,167	
当期末支払資金残高(11)+(12)	93,028,256		93,028,256		93,028,256	

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 資金収支内訳表

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 蕨の会 ひのき 工房拠点	社会福祉法人 蕨の会ふきのと う拠点	社会福祉法人 蕨の会ころ ぼっくる拠点	ぼぶら八王子 拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	165 就労支援事業収入	84,211,799	1,423,551		32,992,812	118,628,162		118,628,162
	166 障害福祉サービス等事業収入	114,061,435	45,394,682	30,550,416	43,012,148	233,018,681		233,018,681
	172 経常経費寄附金収入	320,000	30,000	82,874		432,874		432,874
	173 受取利息配当金収入	1,404	144	121	74	1,743		1,743
	174 その他の収入	5,150,208	16,500	79,700	727,198	5,973,606		5,973,606
	事業活動収入計(1)	203,744,846	46,864,877	30,713,111	76,732,232	358,055,066		358,055,066
	支出							
	121 人件費支出	80,798,475	30,520,987	27,527,133	36,050,720	174,897,315		174,897,315
	122 事業費支出	13,967,362	4,381,751	3,655,488	4,673,276	26,677,877		26,677,877
123 事務費支出	7,698,152	2,556,292	3,897,514	1,212,508	15,364,466		15,364,466	
124 就労支援事業支出	83,661,598	1,608,393		27,640,809	112,910,800		112,910,800	
128 支払利息支出	121,486		6,841	57,140	185,467		185,467	
129 その他の支出	675,630				675,630		675,630	
事業活動支出計(2)	186,922,703	39,067,423	35,086,976	69,634,453	330,711,555		330,711,555	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,822,143	7,797,454	△4,373,865	7,097,779	27,343,511		27,343,511	
施設整備等による収支	収入							
	176 施設整備等補助金収入	680,000				680,000		680,000
	180 その他の施設整備等による収入	106,000			6,000	112,000		112,000
	施設整備等収入計(4)	786,000			6,000	792,000		792,000
	支出							
131 設備資金借入金元金償還支出	5,517,000		754,432		6,271,432		6,271,432	
132 固定資産取得支出	2,140,610	4,195,780	281,600		6,617,990		6,617,990	
施設整備等支出計(5)	7,657,610	4,195,780	1,036,032		12,889,422		12,889,422	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,871,610	△4,195,780	△1,036,032	6,000	△12,097,422		△12,097,422	
その他の活動による収支	収入							
	185 積立資産取崩収入	503,000				503,000		503,000
	193 拠点区分間繰入金収入	10,601,518		3,500,000		14,101,518	△14,101,518	
	その他の活動収入計(7)	11,104,518		3,500,000		14,604,518	△14,101,518	503,000
	支出							
	136 長期運営資金借入金元金償還支出				2,076,000	2,076,000		2,076,000
	139 積立資産支出	7,217,000				7,217,000		7,217,000
	147 拠点区分間繰入金支出	3,500,000	7,305,518	516,000	2,780,000	14,101,518	△14,101,518	
	149 その他の活動による支出	425,000	8,000	16,000		449,000		449,000
	その他の活動支出計(8)	11,142,000	7,313,518	532,000	4,856,000	23,843,518	△14,101,518	9,742,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,482	△7,313,518	2,968,000	△4,856,000	△9,239,000		△9,239,000	
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,913,051	△3,711,844	△2,441,897	2,247,779	6,007,089		6,007,089	
前期末支払資金残高(12)	51,548,586	18,762,589	4,350,310	12,359,682	87,021,167		87,021,167	
当期末支払資金残高(11)+(12)	61,461,637	15,050,745	1,908,413	14,607,461	93,028,256		93,028,256	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	社会福祉法人露の会
会計単位名	社会福祉法人露の会

## 事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	085 就労支援事業収益	118,628,162	113,958,141	4,670,021	
	086 障害福祉サービス等事業収益	233,018,681	264,900,955	△31,882,274	
	091 経常経費寄附金収益	432,874	438,435	△5,561	
	サービス活動収益計(1)	352,079,717	379,297,531	△27,217,814	
	費用				
	021 人件費	174,897,315	189,332,267	△14,434,952	
	022 事業費	26,677,877	28,245,750	△1,567,873	
	023 事務費	15,364,466	16,705,340	△1,340,874	
	024 就労支援事業費用	112,910,800	114,064,381	△1,153,581	
028 減価償却費	15,741,980	16,183,447	△441,467		
029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,670,278	△11,552,281	882,003		
サービス活動費用計(2)	334,922,160	352,978,904	△18,056,744		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,157,557	26,318,627	△9,161,070		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	1,743	1,657	86	
	099 その他のサービス活動外収益	5,973,606	6,048,557	△74,951	
	サービス活動外収益計(4)	5,975,349	6,050,214	△74,865	
	費用				
	033 支払利息	185,467	340,277	△154,810	
	038 その他のサービス活動外費用	675,630	656,742	18,888	
サービス活動外費用計(5)	861,097	997,019	△135,922		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,114,252	5,053,195	61,057		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,271,809	31,371,822	△9,100,013		
特別増減の部	収益				
	100 施設整備等補助金収益	680,000	2,066,732	△1,386,732	
	101 施設整備等寄附金収益		300,000	△300,000	
	103 固定資産受贈額	9,069,852		9,069,852	
	105 保険料収益	112,000	286,466	△174,466	
	特別収益計(8)	9,861,852	2,653,198	7,208,654	
	費用				
	039 基本金組入額	9,069,852		9,069,852	
	041 固定資産売却損・処分損	230,440	33,261	197,179	
	042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△204,278	△22,785	△181,493	
043 国庫補助金等特別積立金積立額	907,000	1,851,792	△944,792		
特別費用計(9)	10,003,014	1,862,268	8,140,746		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△141,162	790,930	△932,092		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,130,647	32,162,752	△10,032,105		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,735,993	105,867,241	17,868,752	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,866,640	138,029,993	7,836,647	
	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)	503,000		503,000	
	053 その他の積立金積立額(16)	7,217,000	14,294,000	△7,077,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	139,152,640	123,735,993	15,416,647		

法人名	社会福祉法人 蔦の会
施設名	社会福祉法人蔦の会
会計単位名	社会福祉法人蔦の会

## 事業活動内訳表

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	085 就労支援事業収益	118,628,162		118,628,162	118,628,162
		086 障害福祉サービス等事業収益	233,018,681		233,018,681	233,018,681
		091 経常経費寄附金収益	432,874		432,874	432,874
		サービス活動収益計(1)	352,079,717		352,079,717	352,079,717
	費用	021 人件費	174,897,315		174,897,315	174,897,315
		022 事業費	26,677,877		26,677,877	26,677,877
		023 事務費	15,364,466		15,364,466	15,364,466
		024 就労支援事業費用	112,910,800		112,910,800	112,910,800
		028 減価償却費	15,741,980		15,741,980	15,741,980
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,670,278		△10,670,278	△10,670,278
	サービス活動費用計(2)	334,922,160		334,922,160	334,922,160	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,157,557		17,157,557	17,157,557	
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	1,743		1,743	1,743
		099 その他のサービス活動外収益	5,973,606		5,973,606	5,973,606
		サービス活動外収益計(4)	5,975,349		5,975,349	5,975,349
	費用	033 支払利息	185,467		185,467	185,467
		038 その他のサービス活動外費用	675,630		675,630	675,630
	サービス活動外費用計(5)	861,097		861,097	861,097	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,114,252		5,114,252	5,114,252	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,271,809		22,271,809	22,271,809	
特別増減の部	収益	100 施設整備等補助金収益	680,000		680,000	680,000
		103 固定資産受贈額	9,069,852		9,069,852	9,069,852
		105 保険料収益	112,000		112,000	112,000
		特別収益計(8)	9,861,852		9,861,852	9,861,852
	費用	039 基本金組入額	9,069,852		9,069,852	9,069,852
		041 固定資産売却損・処分損	230,440		230,440	230,440
		042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△204,278		△204,278	△204,278
		043 国庫補助金等特別積立金積立額	907,000		907,000	907,000
		特別費用計(9)	10,003,014		10,003,014	10,003,014
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△141,162		△141,162	△141,162
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,130,647		22,130,647	22,130,647	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	123,735,993		123,735,993	123,735,993
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,866,640		145,866,640	145,866,640
		113 基本金取崩額(14)				
		114 その他の積立金取崩額(15)	503,000		503,000	503,000
		053 その他の積立金積立額(16)	7,217,000		7,217,000	7,217,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	139,152,640		139,152,640	139,152,640	



法人名	社会福祉法人 藤の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

## 事業活動内訳表

(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		ひのき工房 拠点	ふきのとう拠 点	ころぼっくる 拠点	ぼぶら八王 子拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 085 就労支援事業収益	84,211,799	1,423,551		32,992,812	118,628,162		118,628,162	
	益 086 障害福祉サービス等事業収益	114,061,435	45,394,682	30,550,416	43,012,148	233,018,681		233,018,681	
	091 経常経費寄附金収益	320,000	30,000		82,874	432,874		432,874	
	サービス活動収益計(1)	198,593,234	46,848,233	30,633,290	76,004,960	352,079,717		352,079,717	
	費 021 人件費	80,798,475	30,520,987	27,527,133	36,050,720	174,897,315		174,897,315	
	022 事業費	13,967,362	4,381,751	3,655,488	4,673,276	26,677,877		26,677,877	
	023 事務費	7,698,152	2,556,292	3,897,514	1,212,508	15,364,466		15,364,466	
	024 就労支援事業費用	83,661,598	1,608,393		27,640,809	112,910,800		112,910,800	
	028 減価償却費	10,081,452	2,396,028	2,650,216	614,284	15,741,980		15,741,980	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,787,244	△1,659,761	△1,823,273	△400,000	△10,670,278		△10,670,278	
サービス活動費用計(2)	189,419,795	39,803,690	35,907,078	69,791,597	334,922,160		334,922,160		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,173,439	7,044,543	△5,273,788	6,213,363	17,157,557		17,157,557		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 094 受取利息配当金収益	1,404	144	121	74	1,743		1,743	
	益 099 その他のサービス活動外収益	5,150,208	16,500	79,700	727,198	5,973,606		5,973,606	
	サービス活動外収益計(4)	5,151,612	16,644	79,821	727,272	5,975,349		5,975,349	
	費 033 支払利息	121,486		6,841	57,140	185,467		185,467	
	038 その他のサービス活動外費用	675,630				675,630		675,630	
	サービス活動外費用計(5)	797,116		6,841	57,140	861,097		861,097	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,354,496	16,644	72,980	670,132	5,114,252		5,114,252	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,527,935	7,061,187	△5,200,808	6,883,495	22,271,809		22,271,809	
	特 別 増 減 の 部	収 100 施設整備等補助金収益	680,000				680,000		680,000
		益 103 固定資産受贈額	9,069,852				9,069,852		9,069,852
105 保険料収益		106,000			6,000	112,000		112,000	
107 拠点区分間繰入金収益		10,601,518		3,500,000		14,101,518	△14,101,518		
110 拠点区分間固定資産移管収益		1				1	△1		
特別収益計(8)		20,457,371		3,500,000	6,000	23,963,371	△14,101,519	9,861,852	
費 039 基本金組入額		9,069,852				9,069,852		9,069,852	
041 固定資産売却損・処分損		230,440				230,440		230,440	
042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△204,278				△204,278		△204,278	
043 国庫補助金等特別積立金積立額		759,000	148,000			907,000		907,000	
047 拠点区分間繰入金費用	3,500,000	7,305,518	516,000	2,780,000	14,101,518	△14,101,518			
050 拠点区分間固定資産移管費用		1			1	△1			
特別費用計(9)	13,355,014	7,453,519	516,000	2,780,000	24,104,533	△14,101,519	10,003,014		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,102,357	△7,453,519	2,984,000	△2,774,000	△141,162		△141,162		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,630,292	△392,332	△2,216,808	4,109,495	22,130,647		22,130,647		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	69,748,646	30,851,284	13,764,289	9,371,774	123,735,993		123,735,993	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,378,938	30,458,952	11,547,481	13,481,269	145,866,640		145,866,640	
	113 基本金取崩額(14)								
	114 その他の積立金取崩額(15)	503,000				503,000		503,000	
	053 その他の積立金積立額(16)	7,217,000				7,217,000		7,217,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	83,664,938	30,458,952	11,547,481	13,481,269	139,152,640		139,152,640		

法人名	社会福祉法人 落の会
施設名	社会福祉法人落の会
会計単位名	社会福祉法人落の会

## 貸借対照表

(令和 2年 3月 31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	120,882,557	138,665,167	△17,782,610	011 流動負債	30,308,301	56,451,432	△26,143,131
01 現金預金	76,416,090	92,534,973	△16,118,883	02 事業未払金	191,472	268,977	△77,505
03 事業未収金	32,480,784	37,484,756	△5,003,972	03 その他の未払金	3,433,000	19,284,260	△15,851,260
04 未収金	9,741,803	8,310,456	1,431,347	06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,104,000	2,362,432	△1,258,432
05 未収補助金	1,471,000	0	1,471,000	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,350,000	2,076,000	△726,000
15 立替金	175,880	219,982	△44,102	13 1年以内支払予定長期未払金	0	369,000	△369,000
17 前払費用	252,000	0	252,000	14 未払費用	16,687,242	19,949,436	△3,262,194
22 短期貸付金	170,000	0	170,000	15 預り金	553,663	1,185,891	△632,228
26 仮払金	175,000	115,000	60,000	16 職員預り金	5,840,435	9,801,916	△3,961,481
				17 前受金	1,147,520	1,153,520	△6,000
				22 仮受金	969	0	969
002 固定資産	262,405,754	255,454,772	6,950,982	012 固定負債	14,543,000	20,464,440	△5,921,440
001 基本財産	197,132,204	193,260,203	3,872,001	01 設備資金借入金	2,935,000	8,004,000	△5,069,000
01 土地	87,931,081	78,421,419	9,509,662	02 長期運営資金借入金	0	1,350,000	△1,350,000
02 建物	109,201,123	114,838,784	△5,637,661	08 退職給付引当金	9,056,000	11,110,440	△2,054,440
002 その他の固定資産	65,273,550	62,194,569	3,078,981	09 役員退職慰労引当金	2,552,000	0	2,552,000
01 土地	10,876,000	10,876,000	0				
04 構築物	7,154,714	7,572,086	△417,372	負債の部合計	44,851,301	76,915,872	△32,064,571
05 機械及び装置	1,054,026	2,301,872	△1,247,846				
06 車輛運搬具	7,321,943	10,264,888	△2,942,945	純資産の部			
07 工具器具備品	2,809,867	2,241,283	568,584	013 基本金	59,048,947	49,979,095	9,069,852
11 ソフトウェア	0	117,000	△117,000	01 第一号基本金	59,048,947	49,979,095	9,069,852
18 退職給付引当資産	11,608,000	11,110,440	497,560	014 国庫補助金等特別積立金	115,858,423	125,825,979	△9,967,556
19 工賃変動積立資産	2,560,000	2,963,000	△403,000	015 その他の積立金	24,377,000	17,663,000	6,714,000
20 施設整備等積立資産	18,500,000	14,500,000	4,000,000	01 工賃変動積立金	2,560,000	2,963,000	△403,000
22 設備等整備積立資産	3,317,000	200,000	3,117,000	02 施設整備等積立金	18,500,000	14,500,000	4,000,000
23 差入保証金	32,000	8,000	24,000	03 設備等整備積立金	3,317,000	200,000	3,117,000
25 その他の固定資産	40,000	40,000	0	016 次期繰越活動増減差額	139,152,640	123,735,993	15,416,647
				02 (うち当期活動増減差額)	22,130,647	32,162,752	△10,032,105
資産の部合計	383,288,311	394,119,939	△10,831,628	純資産の部合計	338,437,010	317,204,067	21,232,943
				負債及び純資産の部合計	383,288,311	394,119,939	△10,831,628

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	社会福祉法人露の会
会計単位名	社会福祉法人露の会

## 貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	120,882,557		120,882,557		120,882,557
01 現金預金	76,416,090		76,416,090		76,416,090
03 事業未収金	32,480,784		32,480,784		32,480,784
04 未収金	9,741,803		9,741,803		9,741,803
05 未収補助金	1,471,000		1,471,000		1,471,000
15 立替金	175,880		175,880		175,880
17 前払費用	252,000		252,000		252,000
22 短期貸付金	170,000		170,000		170,000
26 仮払金	175,000		175,000		175,000
002 固定資産	262,405,754		262,405,754		262,405,754
001 基本財産	197,132,204		197,132,204		197,132,204
01 土地	87,931,081		87,931,081		87,931,081
02 建物	109,201,123		109,201,123		109,201,123
002 その他の固定資産	65,273,550		65,273,550		65,273,550
01 土地	10,876,000		10,876,000		10,876,000
04 構築物	7,154,714		7,154,714		7,154,714
05 機械及び装置	1,054,026		1,054,026		1,054,026
06 車輛運搬具	7,321,943		7,321,943		7,321,943
07 工具器具備品	2,809,867		2,809,867		2,809,867
18 退職給付引当資産	11,608,000		11,608,000		11,608,000
19 工賃変動積立資産	2,560,000		2,560,000		2,560,000
20 施設整備等積立資産	18,500,000		18,500,000		18,500,000
22 設備等整備積立資産	3,317,000		3,317,000		3,317,000
23 差入保証金	32,000		32,000		32,000
25 その他の固定資産	40,000		40,000		40,000
資産の部合計	383,288,311		383,288,311		383,288,311
011 流動負債	30,308,301		30,308,301		30,308,301
02 事業未払金	191,472		191,472		191,472
03 その他の未払金	3,433,000		3,433,000		3,433,000
06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,104,000		1,104,000		1,104,000
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,350,000		1,350,000		1,350,000
14 未払費用	16,687,242		16,687,242		16,687,242
15 預り金	553,663		553,663		553,663
16 職員預り金	5,840,435		5,840,435		5,840,435
17 前受金	1,147,520		1,147,520		1,147,520
22 仮受金	969		969		969
012 固定負債	14,543,000		14,543,000		14,543,000
01 設備資金借入金	2,935,000		2,935,000		2,935,000
08 退職給付引当金	9,056,000		9,056,000		9,056,000
09 役員退職慰労引当金	2,552,000		2,552,000		2,552,000
負債の部合計	44,851,301		44,851,301		44,851,301
013 基本金	59,048,947		59,048,947		59,048,947
01 第一号基本金	59,048,947		59,048,947		59,048,947
014 国庫補助金等特別積立金	115,858,423		115,858,423		115,858,423
015 その他の積立金	24,377,000		24,377,000		24,377,000
01 工賃変動積立金	2,560,000		2,560,000		2,560,000
02 施設整備等積立金	18,500,000		18,500,000		18,500,000
03 設備等整備積立金	3,317,000		3,317,000		3,317,000
016 次期繰越活動増減差額	139,152,640		139,152,640		139,152,640
02 (うち当期活動増減差額)	22,130,647		22,130,647		22,130,647
純資産の部合計	338,437,010		338,437,010		338,437,010
負債及び純資産の部合計	383,288,311		383,288,311		383,288,311

法人名	社会福祉法人 路の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 貸借対照表内訳表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	ひのき工房拠点	ふきのとう拠点	ころぼっくる拠点	ぼぷら八王子拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	88,454,850	17,638,368	6,939,133	20,072,979	133,105,330	△12,222,773	120,882,557
01 現金預金	52,853,248	9,199,250	3,056,178	11,307,414	76,416,090		76,416,090
03 事業未収金	15,480,456	8,400,655	3,824,035	4,775,638	32,480,784		32,480,784
04 未収金	5,779,905	34,000	58,920	3,875,378	9,748,203	△6,400	9,741,803
05 未収補助金	1,471,000				1,471,000		1,471,000
15 立替金	12,273,241	4,463		114,549	12,392,253	△12,216,373	175,880
17 前払費用	252,000				252,000		252,000
22 短期貸付金	170,000				170,000		170,000
26 仮払金	175,000				175,000		175,000
002 固定資産	204,337,715	35,058,610	21,985,621	1,023,808	262,405,754		262,405,754
001 基本財産	159,379,332	18,494,716	19,258,156		197,132,204		197,132,204
01 土地	87,931,081				87,931,081		87,931,081
02 建物	71,448,251	18,494,716	19,258,156		109,201,123		109,201,123
002 その他の固定資産	44,958,383	16,563,894	2,727,465	1,023,808	65,273,550		65,273,550
01 土地		10,876,000			10,876,000		10,876,000
04 構築物	1,914,995	3,076,062	2,163,657		7,154,714		7,154,714
05 機械及び装置	1,054,024	2			1,054,026		1,054,026
06 車輛運搬具	3,735,355	2,281,114	281,666	1,023,808	7,321,943		7,321,943
07 工具器具備品	2,229,009	322,716	258,142		2,809,867		2,809,867
18 退職給付引当資産	11,608,000				11,608,000		11,608,000
19 工賃変動積立資産	2,560,000				2,560,000		2,560,000
20 施設整備等積立資産	18,500,000				18,500,000		18,500,000
22 設備等整備積立資産	3,317,000				3,317,000		3,317,000
23 差入保証金		8,000	24,000		32,000		32,000
25 その他の固定資産	40,000				40,000		40,000
資産の部合計	292,792,565	52,696,978	28,924,754	21,096,787	395,511,084	△12,222,773	383,288,311
011 流動負債	28,097,213	2,587,623	5,030,720	6,815,518	42,531,074	△12,222,773	30,308,301
02 事業未払金	79,305	112,167			191,472		191,472
03 その他の未払金	3,433,000			670,900	4,103,900	△670,900	3,433,000
06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,104,000				1,104,000		1,104,000
07 1年以内返済予定長期運営資金借入金				1,350,000	1,350,000		1,350,000
14 未払費用	15,995,341	2,475,456	5,029,751	4,560,618	28,061,166	△11,373,924	16,687,242
15 預り金	497,612			234,000	731,612	△177,949	553,663
16 職員預り金	5,840,435				5,840,435		5,840,435
17 前受金	1,147,520				1,147,520		1,147,520
22 仮受金			969		969		969
012 固定負債	14,543,000				14,543,000		14,543,000
01 設備資金借入金	2,935,000				2,935,000		2,935,000
08 退職給付引当金	9,056,000				9,056,000		9,056,000
09 役員退職慰労引当金	2,552,000				2,552,000		2,552,000
負債の部合計	42,640,213	2,587,623	5,030,720	6,815,518	57,074,074	△12,222,773	44,851,301
013 基本金	51,150,622	7,898,325			59,048,947		59,048,947
01 第一号基本金	51,150,622	7,898,325			59,048,947		59,048,947
014 国庫補助金等特別積立金	90,959,792	11,752,078	12,346,553	800,000	115,858,423		115,858,423
015 その他の積立金	24,377,000				24,377,000		24,377,000
01 工賃変動積立金	2,560,000				2,560,000		2,560,000
02 施設整備等積立金	18,500,000				18,500,000		18,500,000
03 設備等整備積立金	3,317,000				3,317,000		3,317,000
016 次期繰越活動増減差額	83,664,938	30,458,952	11,547,481	13,481,269	139,152,640		139,152,640
02 (うち当期活動増減差額)	20,630,292	△392,332	△2,216,808	4,109,495	22,130,647		22,130,647
純資産の部合計	250,152,352	50,109,355	23,894,034	14,281,269	338,437,010		338,437,010
負債及び純資産の部合計	292,792,565	52,696,978	28,924,754	21,096,787	395,511,084	△12,222,773	383,288,311

# 計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

## 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－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－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
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 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っている。
    - 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っている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－当法人独自の退職給付金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
  - ・常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職給付金制度に基づき、期末に掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
  - ・賞与引当金 － 該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員－当法人が運営する退職給付金制度により支給資産額を計上
- (3) 常勤役員－当法人が運営する常勤役員退職給付金制度により支給資産額を計上

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ○○拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(①))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(②))
  - (ア) 法人本部会計区分
  - (イ) 生活介護事業
  - (ウ) 就労支援B型事業
  - (エ) 戸吹不燃事業

## 5. 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	78,421,419	9,509,662		87,931,081
建物	65,950,144		4,102,241	61,847,903
附属設備	11,804,944		2,204,596	9,600,348
定期預金				
投資有価証券				
合計	156,176,507	9,509,662	6,306,837	159,379,332

## 6. 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

## 計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

スライドテーブルソーを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を105,840円取り崩した。  
オープンレンジを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金を98,438円取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地	87,931,081		87,931,081
建物			
建物	103,180,648	41,332,745	61,847,903
附属設備	32,145,605	22,545,257	9,600,348
附属設備			
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
附属設備			
構築物	3,266,841	1,351,846	1,914,995
機械及び装置	13,595,400	12,541,376	1,054,024
車輛運搬具	35,050,315	31,314,960	3,735,355
工具器具備品	6,842,210	4,613,201	2,229,009
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア	702,000	702,000	
無形リース資産			
合計	282,714,100	114,401,385	168,312,715

### 9. 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。)

該当なし

### 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

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. 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

3月に、ひのき工房の障害福祉サービスの収益が減ったため、工賃変動積立資産を503,000円取崩し、ひのき工房利用者工賃の一部として支給した。そのため、工賃変動積立資産の残額が、2,560,000円となった。

施設整備等積立資産を4,000,000円積み立てて18,500,000円となった。

ひのき工房拠点(法人本部)で、未払消費税として、未払金で3,117,700円計上し、次年度5月に納付予定。

ひのき工房拠点に、役員から土地の寄贈があり、基本財産の土地として9,509,662円組み入れた。

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人蕨の会 ひのき工房拠点

## 資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率	
事業活動による収支	165 就労支援事業収入	84,033,350	84,211,799	△178,449		100.21%	
	01 木工事業収入	3,000,000	3,277,387	△277,387		109.25%	
	02 農産品事業収入	360,000	313,490	46,510		87.08%	
	03 リサイクル事業収入	3,700,000	3,357,940	342,060		90.76%	
	04 仕入品販売事業収入	500,000	619,329	△119,329		123.87%	
	05 生活介護事業収入	250,000	313,902	△63,902		125.56%	
	06 薪割事業収入	1,141,000	1,474,152	△333,152		129.20%	
	07 不燃物処理事業収入	68,032,350	68,032,350			100.00%	
	08 クッキー販売事業収入	1,250,000	1,276,820	△26,820		102.15%	
	10 その他事業収入	300,000	212,485	87,515		70.83%	
	11 霊園清掃事業収入	5,500,000	5,333,944	166,056		96.98%	
	166 障害福祉サービス等事業収入	113,102,000	114,061,435	△959,435		100.85%	
	01 自立支援給付費収入	89,100,000	89,174,911	△74,911		100.08%	
	01 介護給付費収入	36,600,000	35,526,312	1,073,688		97.07%	
	03 訓練等給付費収入	52,500,000	53,648,599	△1,148,599		102.19%	
	03 利用者負担金収入	490,000	547,201	△57,201		111.67%	
	01 利用者負担金収入	490,000	547,201	△57,201		111.67%	
	05 特定費用収入	2,400,000	2,287,323	112,677		95.31%	
	06 その他の事業収入	21,112,000	22,052,000	△940,000		104.45%	
	01 補助金事業収入(公費)	21,102,000	22,052,000	△950,000		104.50%	
	04 受託事業収入(公費)	10,000		10,000			
	172 経常経費寄附金収入	316,000	320,000	△4,000		101.27%	
	01 寄附金収入	316,000	320,000	△4,000		101.27%	
	173 受取利息配当金収入	200	1,404	△1,204		702.00%	
	174 その他の収入	4,609,000	5,150,208	△541,208		111.74%	
	01 受入研修費収入	10,000		10,000			
	02 利用者等外給食費収入	2,120,000	2,292,230	△172,230		108.12%	
	03 雑収入	2,479,000	2,857,978	△378,978		115.29%	
		事業活動収入計(1)	202,060,550	203,744,846	△1,684,296		100.83%
	支	121 人件費支出	79,101,000	80,798,475	△1,697,475		102.15%
01 役員報酬支出		2,950,000	3,005,142	△55,142		101.87%	
02 役員退職慰労金支出			300,000	△300,000			
03 職員給料支出		20,160,000	19,333,825	826,175		95.90%	
01 職員給料支出		13,860,000	13,109,500	750,500		94.59%	
02 諸手当支出		6,300,000	6,224,325	75,675		98.80%	
04 職員賞与支出		3,700,000	4,092,200	△392,200		110.60%	
05 非常勤職員給与支出		42,230,000	44,425,972	△2,195,972		105.20%	
01 非常勤職員給与支出		39,750,000	41,847,372	△2,097,372		105.28%	
02 ボランティア謝礼支出		2,480,000	2,578,600	△98,600		103.98%	
07 退職給付支出		1,029,000	730,000	299,000		70.94%	
01 中退共掛金支出		180,000	180,000			100.00%	
02 退職餞別金支出		849,000	550,000	299,000		64.78%	
08 法定福利費支出		9,032,000	8,911,336	120,664		98.66%	
122 事業費支出		13,422,500	13,967,362	△544,862		104.06%	
01 給食費支出		2,200,000	2,347,148	△147,148		106.69%	
01 給食費		2,200,000	2,347,148	△147,148		106.69%	
05 保健衛生費支出	860,000	760,238	99,762		88.40%		
06 医療費支出	20,000	24,830	△4,830		124.15%		
07 被服費支出	60,000	5,181	54,819		8.64%		
08 教養娯楽費支出	1,730,000	1,732,150	△2,150		100.12%		

# 資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
	01 教養娯楽費支出	30,000	15,072	14,928		50.24%
	02 行事費支出	1,700,000	1,717,078	△17,078		101.00%
	11 本人支給金支出	273,000	180,257	92,743		66.03%
	12 水道光熱費支出	2,680,000	2,807,948	△127,948		104.77%
	14 消耗器具備品費支出	1,000,000	1,198,428	△198,428		119.84%
	01 消耗品費支出	800,000	1,124,780	△324,780		140.60%
	02 器具備品費支出	200,000	73,648	126,352		36.82%
	15 保険料支出	270,000	273,982	△3,982		101.47%
	16 賃借料支出	269,500	143,974	125,526		53.42%
	17 教育指導費支出		19,800	△19,800		
	20 車輛費支出	4,000,000	4,374,620	△374,620		109.37%
	01 車輛費	4,000,000	4,374,620	△374,620		109.37%
	22 雑支出	60,000	98,806	△38,806		164.68%
	123 事務費支出	8,093,000	7,698,152	394,848		95.12%
	01 福利厚生費支出	460,000	178,199	281,801		38.74%
	02 職員被服費支出	50,000		50,000		
	03 旅費交通費支出	55,000	40,393	14,607		73.44%
	04 研修研究費支出	290,000	290,274	△274		100.09%
	05 事務消耗品費支出	332,500	157,743	174,757		47.44%
	01 事務消耗品費支出	210,000	157,743	52,257		75.12%
	02 事務器具什器費支出	122,500		122,500		
	06 印刷製本費支出	460,000	428,193	31,807		93.09%
	09 事務修繕費支出	113,000	61,372	51,628		54.31%
	10 通信運搬費支出	1,099,500	1,188,768	△89,268		108.12%
	11 会議費支出	30,000	10,306	19,694		34.35%
	12 広報費支出	60,000	11,580	48,420		19.30%
	13 業務委託費支出	653,000	852,360	△199,360		130.53%
	14 手数料支出	403,500	308,492	95,008		76.45%
	15 保険料支出	2,067,000	2,286,912	△219,912		110.64%
	16 事務賃借料支出	870,000	885,472	△15,472		101.78%
	17 事務車輛費支出		400	△400		
	19 租税公課支出	36,000	66,300	△30,300		184.17%
	20 保守料支出	455,000	509,140	△54,140		111.90%
	21 渉外費支出	610,000	384,816	225,184		63.08%
	22 諸会費支出	35,000	25,000	10,000		71.43%
	23 事務雑支出	13,500	12,432	1,068		92.09%
	124 就労支援事業支出	86,675,370	83,661,598	3,013,772		96.52%
	01 就労支援事業販売原価支出	86,675,370	83,661,598	3,013,772		96.52%
	01 就労支援事業製造原価支出	86,675,370	83,661,598	3,013,772		96.52%
	128 支払利息支出	150,000	121,486	28,514		80.99%
	129 その他の支出	837,000	675,630	161,370		80.72%
	01 利用者等外給食費支出	837,000	675,630	161,370		80.72%
	事業活動支出計(2)	188,278,870	186,922,703	1,356,167		99.28%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,781,680	16,822,143	△3,040,463		122.06%
施設整備等による収入	176 施設整備等補助金収入	680,000	680,000			100.00%
	01 施設整備等補助金収入		680,000	△680,000		
	02 設備整備等補助金収入	680,000		680,000		
	180 その他の施設整備等による収入	97,000	106,000	△9,000		109.28%
	01 保険金収入	97,000	106,000	△9,000		109.28%
	施設整備等収入計(4)	777,000	786,000	△9,000		101.16%
支出	131 設備資金借入金元金償還支出	5,573,000	5,517,000	56,000		99.00%
	132 固定資産取得支出	2,216,000	2,140,610	75,390		96.60%
	01 土地取得支出	440,000	439,810	190		99.96%
	06 車輛運搬具取得支出	1,038,000	967,720	70,280		93.23%
	07 器具及び備品取得支出	738,000	733,080	4,920		99.33%



# 資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
	施設整備等支出計(5)	7,789,000	7,657,610	131,390		98.31%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,012,000	△6,871,610	△140,390		98.00%
その他の活動による収支	収入					
	185 積立資産取崩収入	1,120,000	503,000	617,000		44.91%
	03 工賃変動積立資産取崩収入	1,120,000	503,000	617,000		44.91%
	193 拠点区分間繰入金収入	10,601,518	10,601,518			100.00%
	その他の活動収入計(7)	11,721,518	11,104,518	617,000		94.74%
	支出					
	139 積立資産支出	6,217,000	7,217,000	△1,000,000		116.08%
	03 工賃変動積立資産支出	100,000	100,000			100.00%
	04 施設整備等積立資産支出	3,000,000	4,000,000	△1,000,000		133.33%
	05 設備等整備積立資産支出	3,117,000	3,117,000			100.00%
147 拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000			100.00%	
149 その他の活動による支出	542,800	425,000	117,800		78.30%	
01 その他の活動による支出	542,800	425,000	117,800		78.30%	
その他の活動支出計(8)	10,259,800	11,142,000	△882,200		108.60%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,461,718	△37,482	1,499,200		△2.56%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,231,398	9,913,051	△1,681,653		120.43%
前期末支払資金残高(12)		51,548,586	51,548,586			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		59,779,984	61,461,637	△1,681,653		102.81%

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人露の会 ひのき工房拠点

## 事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	085 就労支援事業収益	84,211,799	83,923,171	288,628	
	01 木工事業収益	3,277,387	4,405,872	△1,128,485	
	02 農産品事業収益	313,490	377,259	△63,769	
	03 リサイクル事業収益	3,357,940	5,511,723	△2,153,783	
	04 仕入品販売事業収益	619,329	613,214	6,115	
	05 生活介護事業収益	313,902	807,687	△493,785	
	06 薪割事業収益	1,474,152	1,016,725	457,427	
	07 不燃物処理事業収益	68,032,350	65,739,600	2,292,750	
	08 クッキー販売事業収益	1,276,820		1,276,820	
	10 その他事業収益	212,485	272,691	△60,206	
	11 霊園清掃事業収益	5,333,944	5,178,400	155,544	
	086 障害福祉サービス等事業収益	114,061,435	120,722,555	△6,661,120	
	01 自立支援給付費収益	89,174,911	95,799,432	△6,624,521	
	01 介護給付費収益	35,526,312	33,007,187	2,519,125	
	03 訓練等給付費収益	53,648,599	62,792,245	△9,143,646	
	03 利用者負担金収益	547,201	356,223	190,978	
	01 利用者負担金収益	547,201	356,223	190,978	
	05 特定費用収益	2,287,323	1,904,900	382,423	
	06 その他の事業収益	22,052,000	22,662,000	△610,000	
	01 補助金事業収益(公益)	22,052,000	22,582,000	△530,000	
	02 補助金事業収益(一般)		80,000	△80,000	
	091 経常経費寄附金収益	320,000	367,235	△47,235	
	01 寄附金収益	320,000	367,235	△47,235	
		サービス活動収益計(1)	198,593,234	205,012,961	△6,419,727
費 用	021 人件費	80,798,475	80,921,355	△122,880	
	01 役員報酬	3,005,142	2,927,318	77,824	
	02 役員退職慰労金	300,000		300,000	
	04 職員給料	19,333,825	22,581,475	△3,247,650	
	01 職員給料	13,109,500	15,773,100	△2,663,600	
	02 諸手当	6,224,325	6,808,375	△584,050	
	05 職員賞与	4,092,200	4,184,000	△91,800	
	07 非常勤職員給与	44,425,972	40,520,854	3,905,118	
	01 非常勤職員給与	41,847,372	37,913,319	3,934,053	
	02 ボランティア謝礼	2,578,600	2,607,535	△28,935	
	09 退職給付費用	730,000	1,728,570	△998,570	
	01 中退共掛金	180,000	237,570	△57,570	
	02 退職餞別金	550,000	1,491,000	△941,000	
	10 法定福利費	8,911,336	8,979,138	△67,802	
	022 事業費	13,967,362	14,514,807	△547,445	
	01 給食費	2,347,148	2,452,954	△105,806	
	01 給食費	2,347,148	2,452,954	△105,806	
	05 保健衛生費	760,238	814,146	△53,908	
06 医療費	24,830		24,830		
07 被服費	5,181	166,220	△161,039		
08 教養娯楽費	1,732,150	1,080,756	651,394		
01 教養娯楽費	15,072	15,610	△538		
02 行事費	1,717,078	1,065,146	651,932		
11 本人支給金	180,257	253,919	△73,662		
12 水道光熱費	2,807,948	2,829,540	△21,592		
14 消耗器具備品費	1,198,428	954,879	243,549		

# 事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考	
	01 消耗品費	1,124,780	822,115	302,665		
	02 器具備品費	73,648	132,764	△59,116		
	15 保険料	273,982	263,286	10,696		
	16 賃借料	143,974	287,712	△143,738		
	17 教育指導費	19,800	19,440	360		
	20 車輛費	4,374,620	5,334,697	△960,077		
	01 車輛費	4,374,620	5,334,697	△960,077		
	21 雑費	98,806	57,258	41,548		
	023 事務費	7,698,152	8,155,008	△456,856		
	01 福利厚生費	178,199	370,796	△192,597		
	02 職員被服費		164,319	△164,319		
	03 旅費交通費	40,393	78,493	△38,100		
	04 研修研究費	290,274	177,162	113,112		
	05 事務消耗品費	157,743	372,388	△214,645		
	01 事務消耗品費	157,743	281,040	△123,297		
	02 事務器具什器費		91,348	△91,348		
	06 印刷製本費	428,193	557,451	△129,258		
	09 事務修繕費	61,372	183,816	△122,444		
	10 通信運搬費	1,188,768	982,799	205,969		
	11 会議費	10,306	11,780	△1,474		
	12 広報費	11,580	29,905	△18,325		
	13 業務委託費	852,360	1,006,461	△154,101		
	14 手数料	308,492	310,532	△2,040		
	15 保険料	2,286,912	2,015,277	271,635		
	16 事務賃借料	885,472	863,688	21,784		
	17 事務車輛費	400		400		
	19 租税公課	66,300	24,090	42,210		
	20 保守料	509,140	463,320	45,820		
	21 渉外費	384,816	428,455	△43,639		
	22 諸会費	25,000	16,946	8,054		
	23 事務雑費	12,432	97,330	△84,898		
	024 就労支援事業費用	83,661,598	86,772,391	△3,110,793		
	01 就労支援事業販売原価	83,661,598	86,772,391	△3,110,793		
	02 当期就労支援事業製造原価	83,661,598	86,772,391	△3,110,793		
	028 減価償却費	10,081,452	10,545,457	△464,005		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,787,244	△7,587,274	800,030		
	サービス活動費用計(2)	189,419,795	193,321,744	△3,901,949		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,173,439	11,691,217	△2,517,778		
サービス活動外増減の部	取	094 受取利息配当金収益	1,404	1,240	164	
	益	099 その他のサービス活動外収益	5,150,208	5,182,805	△32,597	
		01 受入研修費収益		15,000	△15,000	
		02 利用者等外給食収益	2,292,230	2,513,070	△220,840	
		04 雑収益	2,857,978	2,654,735	203,243	
		サービス活動外収益計(4)	5,151,612	5,184,045	△32,433	
	費	033 支払利息	121,486	211,052	△89,566	
	用	038 その他のサービス活動外費用	675,630	655,595	20,035	
		01 利用者等外給食費	675,630	647,254	28,376	
		03 雑損失		8,341	△8,341	
	サービス活動外費用計(5)	797,116	866,647	△69,531		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,354,496	4,317,398	37,098		
	經常増減差額(7)=(3)+(6)	13,527,935	16,008,615	△2,480,680		
特別増減	取	100 施設整備等補助金収益	680,000		680,000	
	益	01 施設整備等補助金収益	680,000		680,000	
		103 固定資産受贈額	9,069,852		9,069,852	
		01 固定資産受贈額	9,069,852		9,069,852	

# 事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
の部	105 保険料収益	106,000	109,600	△3,600	
	107 拠点区分間繰入金収益	10,601,518	7,807,000	2,794,518	
	110 拠点区分間固定資産移管収益	1		1	
	特別収益計(8)	20,457,371	7,916,600	12,540,771	
	費用 039 基本金組入額	9,069,852		9,069,852	
	041 固定資産売却損・処分損	230,440	33,261	197,179	
	03 器具及び備品売却損・処分損	174,874	33,261	141,613	
	04 その他の固定資産売却損・処分損	55,566		55,566	
	042 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△204,278	△22,785	△181,493	
	043 国庫補助金等特別積立金積立額	759,000		759,000	
047 拠点区分間繰入金費用	3,500,000	2,000,000	1,500,000		
特別費用計(9)	13,355,014	2,010,476	11,344,538		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,102,357	5,906,124	1,196,233		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,630,292	21,914,739	△1,284,447		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	69,748,646	62,127,907	7,620,739	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,378,938	84,042,646	6,336,292	
	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)	503,000		503,000	
	01 工賃変動積立金取崩額	503,000		503,000	
	02 施設整備等積立金取崩額				
	03 設備等整備積立金取崩額				
	053 その他の積立金積立額(16)	7,217,000	14,294,000	△7,077,000	
	01 工賃変動積立金積立額	100,000	1,094,000	△994,000	
	02 施設整備等積立金積立額	4,000,000	13,000,000	△9,000,000	
03 設備等整備積立金積立額	3,117,000	200,000	2,917,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	83,664,938	69,748,646	13,916,292		

法人名	社会福祉法人 落の会
施設名	ひのき工房拠点
拠点区分	社会福祉法人落の会 ひのき工房拠点

## 貸借対照表

(令和 2年 3月 31日 現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	88,454,850	102,333,755	△13,878,905	011 流動負債	28,097,213	52,762,169	△24,664,956
01 現金預金	52,853,248	67,332,969	△14,479,721	02 事業未払金	79,305	174,032	△94,727
03 事業未収金	15,480,456	16,184,034	△703,578	03 その他の未払金	3,433,000	19,284,260	△15,851,260
04 未収金	5,779,905	5,487,520	292,385	06 1年以内返済予定設備資金借入金	1,104,000	1,608,000	△504,000
05 未収補助金	1,471,000	0	1,471,000	13 1年以内支払予定長期未払金	0	369,000	△369,000
15 立替金	12,273,241	13,214,232	△940,991	14 未払費用	15,995,341	19,362,990	△3,367,649
17 前払費用	252,000	0	252,000	15 預り金	497,612	1,008,451	△510,839
22 短期貸付金	170,000	0	170,000	16 職員預り金	5,840,435	9,801,916	△3,961,481
26 仮払金	175,000	115,000	60,000	17 前受金	1,147,520	1,153,520	△6,000
002 固定資産	204,337,715	196,227,584	8,110,131	012 固定負債	14,543,000	19,114,440	△4,571,440
001 基本財産	159,379,332	156,176,507	3,202,825	01 設備資金借入金	2,935,000	8,004,000	△5,069,000
01 土地	87,931,081	78,421,419	9,509,662	08 退職給付引当金	9,056,000	11,110,440	△2,054,440
02 建物	71,448,251	77,755,088	△6,306,837	09 役員退職慰労引当金	2,552,000	0	2,552,000
002 その他の固定資産	44,958,383	40,051,077	4,907,306	負債の部合計	42,640,213	71,876,609	△29,236,396
04 構築物	1,914,995	2,111,820	△196,825	純資産の部			
05 機械及び装置	1,054,024	2,301,870	△1,247,846	013 基本金	51,150,622	42,080,770	9,069,852
06 車両運搬具	3,735,355	4,573,085	△837,730	01 第一号基本金	51,150,622	42,080,770	9,069,852
07 工具器具備品	2,229,009	2,133,862	95,147	014 国庫補助金等特別積立金	90,959,792	97,192,314	△6,232,522
11 ソフトウェア	0	117,000	△117,000	015 その他の積立金	24,377,000	17,663,000	6,714,000
18 退職給付引当資産	11,608,000	11,110,440	497,560	01 工賃変動積立金	2,560,000	2,963,000	△403,000
19 工賃変動積立資産	2,560,000	2,963,000	△403,000	02 施設整備等積立金	18,500,000	14,500,000	4,000,000
20 施設整備等積立資産	18,500,000	14,500,000	4,000,000	03 設備等整備積立金	3,317,000	200,000	3,117,000
22 設備等整備積立資産	3,317,000	200,000	3,117,000	016 次期繰越活動増減差額	83,664,938	69,748,646	13,916,292
25 その他の固定資産	40,000	40,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	20,630,292	21,914,739	△1,284,447
資産の部合計	292,792,565	298,561,339	△5,768,774	純資産の部合計	250,152,352	226,684,730	23,467,622
				負債及び純資産の部合計	292,792,565	298,561,339	△5,768,774

# 計算書類に対する注記(ふきのとう拠点)

## 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
- ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 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っている。
    - 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っている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金一当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。  
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職餞別金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
  - ・賞与引当金 ー

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員一独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員一当法人が運営する退職餞別金制度により支給し、資産額を計上
- (3) 常勤役員一当法人が運営する上記に役員退職餞別金制度により支給し、資産額を計上

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ふきのとう拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))
  - ア 生活介護事業
  - イ 就労継続支援B型事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))
  - ア 生活介護事業
  - イ 就労継続支援B型事業

## 5. 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				
建物	13,594,263	3,606,900	1,104,620	16,096,543
附属設備	2,222,815	331,100	155,742	2,398,173
定期預金				

## 計算書類に対する注記(ふきのとう拠点)

投資有価証券				
合計	15,817,078	3,938,000	1,260,362	18,494,716

ふきのとう1階のリフォームを行ったため建物及び附属設備が増加した。

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)			
建物(基本財産)	33,057,596	16,961,053	16,096,543
附属設備	2,628,044	229,871	2,398,173
定期預金			
投資有価証券			
土地	10,876,000		10,876,000
建物			
附属設備			
構築物	5,073,850	1,997,788	3,076,062
機械及び装置	1,417,500	1,417,498	2
車輛運搬具	8,217,590	5,936,476	2,281,114
工具器具備品	3,014,545	2,691,829	322,716
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	64,285,125	29,234,515	35,050,610

### 9. 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。)

該当なし

### 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

該当なし

### 11. 重要な後発事象

重要な後発事象は以下の通りである

生活介護事業の定員10名を、3月から12名に変更した。

### 12. 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

法人名	社会福祉法人 蒔の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人蒔の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
事業活動による収支	165 就労支援事業収入	1,664,500	1,423,551	240,949		85.52%
	01 木工事業収入	1,500,000	1,259,110	240,890		83.94%
	03 リサイクル事業収入	84,500	84,500			100.00%
	04 仕入品販売事業収入	80,000	79,941	59		99.93%
	166 障害福祉サービス等事業収入	44,358,000	45,394,682	△1,036,682		102.34%
	01 自立支援給付費収入	39,500,000	40,498,020	△998,020		102.53%
	01 介護給付費収入	35,000,000	35,924,701	△924,701		102.64%
	03 訓練等給付費収入	4,500,000	4,573,319	△73,319		101.63%
	03 利用者負担金収入	125,000	129,662	△4,662		103.73%
	01 利用者負担金収入	125,000	129,662	△4,662		103.73%
	05 特定費用収入	237,000	237,000			100.00%
	06 その他の事業収入	4,496,000	4,530,000	△34,000		100.76%
	01 補助金事業収入(公費)	4,416,000	4,450,000	△34,000		100.77%
	02 補助金事業収入(一般)	80,000	80,000			100.00%
	172 経常経費寄附金収入	10,000	30,000	△20,000		300.00%
	01 寄附金収入	10,000	30,000	△20,000		300.00%
	173 受取利息配当金収入	100	144	△44		144.00%
	174 その他の収入	11,000	16,500	△5,500		150.00%
	03 雑収入	11,000	16,500	△5,500		150.00%
	事業活動収入計(1)	46,043,600	46,864,877	△821,277		101.78%
支	121 人件費支出	33,159,080	30,520,987	2,638,093		92.04%
	03 職員給料支出	7,200,000	7,357,312	△157,312		102.18%
	01 職員給料支出	5,200,000	5,143,200	56,800		98.91%
	02 諸手当支出	2,000,000	2,214,112	△214,112		110.71%
	04 職員賞与支出	1,700,000	1,582,920	117,080		93.11%
	05 非常勤職員給与支出	20,024,000	17,853,184	2,170,816		89.16%
	01 非常勤職員給与支出	20,000,000	17,831,184	2,168,816		89.16%
	02 ボランティア謝礼支出	24,000	22,000	2,000		91.67%
	07 退職給付支出	235,080	235,080			100.00%
	01 中退共掛金支出	148,080	148,080			100.00%
	02 退職餞別金支出	87,000	87,000			100.00%
	08 法定福利費支出	4,000,000	3,492,491	507,509		87.31%
	122 事業費支出	5,115,000	4,381,751	733,249		85.66%
	01 給食費支出	80,000	65,324	14,676		81.66%
	01 給食費	80,000	65,324	14,676		81.66%
	03 医薬品費支出	10,000		10,000		
	05 保健衛生費支出	400,000	358,656	41,344		89.66%
	07 被服費支出		21,175	△21,175		
	08 教養娯楽費支出	940,000	752,595	187,405		80.06%
	01 教養娯楽費支出	40,000	24,542	15,458		61.36%
	02 行事費支出	900,000	728,053	171,947		80.89%
	11 本人支給金支出	140,000	120,500	19,500		86.07%
	12 水道光熱費支出	550,000	459,704	90,296		83.58%
	14 消耗器具備品費支出	600,000	386,009	213,991		64.33%
	01 消耗品費支出	450,000	386,009	63,991		85.78%
	02 器具備品費支出	150,000		150,000		
	15 保険料支出	550,000	533,213	16,787		96.95%
	16 賃借料支出		24,552	△24,552		
	17 教育指導費支出	230,000	218,043	11,957		94.80%
20 車両費支出	1,600,000	1,426,980	173,020		89.19%	
01 車両費	1,600,000	1,426,980	173,020		89.19%	
22 雑支出	15,000	15,000			100.00%	
123 事務費支出	2,815,800	2,556,292	259,508		90.78%	



# ふきのとう拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率	
	01 福利厚生費支出	150,000	116,847	33,153		77.90%	
	02 職員被服費支出	30,000		30,000			
	03 旅費交通費支出	20,000	2,330	17,670		11.65%	
	04 研修研究費支出	10,000	4,724	5,276		47.24%	
	05 事務消耗品費支出	155,000	165,222	△10,222		106.59%	
	01 事務消耗品費支出	55,000	73,944	△18,944		134.44%	
	02 事務器具什器費支出	100,000	91,278	8,722		91.28%	
	06 印刷製本費支出	130,000	95,489	34,511		73.45%	
	09 事務修繕費支出	100,000		100,000			
	10 通信運搬費支出	350,000	320,041	29,959		91.44%	
	11 会議費支出	40,000		40,000			
	12 広報費支出	10,800	10,800			100.00%	
	13 業務委託費支出	500,000	424,830	75,170		84.97%	
	14 手数料支出	35,000	33,132	1,868		94.66%	
	15 保険料支出		181,013	△181,013			
	16 事務賃借料支出	750,000	728,222	21,778		97.10%	
	19 租税公課支出	5,000	1,428	3,572		28.56%	
	20 保守料支出	400,000	369,804	30,196		92.45%	
	21 渉外費支出	100,000	97,900	2,100		97.90%	
	23 事務雑支出	30,000	4,510	25,490		15.03%	
	124 就労支援事業支出	1,776,500	1,608,393	168,107		90.54%	
	01 就労支援事業販売原価支出	1,776,500	1,608,393	168,107		90.54%	
	01 就労支援事業製造原価支出	1,776,500	1,608,393	168,107		90.54%	
	事業活動支出計(2)	42,866,380	39,067,423	3,798,957		91.14%	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,177,220	7,797,454	△4,620,234		245.42%	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)					
	支出	132 固定資産取得支出	4,648,000	4,195,780	452,220		90.27%
		02 建物取得支出	4,500,000	3,938,000	562,000		87.51%
		07 器具及び備品取得支出	148,000	257,780	△109,780		174.18%
		施設整備等支出計(5)	4,648,000	4,195,780	452,220		90.27%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,648,000	△4,195,780	△452,220		90.27%	
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	147 拠点区分間繰入金支出	7,305,518	7,305,518			100.00%
		149 その他の活動による支出	8,000	8,000			100.00%
		01 その他の活動による支出	8,000	8,000			100.00%
		その他の活動支出計(8)	7,313,518	7,313,518			100.00%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,313,518	△7,313,518			100.00%	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,784,298	△3,711,844	△5,072,454		42.26%	
	前期末支払資金残高(12)	18,762,589	18,762,589			100.00%	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,978,291	15,050,745	△5,072,454		150.83%	

法人名	社会福祉法人 蒔の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人蒔の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考	
サービス活動増減の部	085 就労支援事業収益	1,423,551	1,858,633	△435,082		
	01 木工事業収益	1,259,110	1,645,970	△386,860		
	03 リサイクル事業収益	84,500	109,550	△25,050		
	04 仕入品販売事業収益	79,941	94,413	△14,472		
	10 その他事業収益		8,700	△8,700		
	086 障害福祉サービス等事業収益	45,394,682	48,963,484	△3,568,802		
	01 自立支援給付費収益	40,498,020	43,970,822	△3,472,802		
	01 介護給付費収益	35,924,701	38,701,598	△2,776,897		
	03 訓練等給付費収益	4,573,319	5,269,224	△695,905		
	03 利用者負担金収益	129,662	199,062	△69,400		
	01 利用者負担金収益	129,662	199,062	△69,400		
	05 特定費用収益	237,000	264,000	△27,000		
	06 その他の事業収益	4,530,000	4,529,600	400		
	01 補助金事業収益(公益)	4,450,000	4,451,000	△1,000		
	02 補助金事業収益(一般)	80,000	78,600	1,400		
	091 経常経費寄附金収益	30,000	20,000	10,000		
	01 寄附金収益	30,000	20,000	10,000		
	サービス活動収益計(1)		46,848,233	50,842,117	△3,993,884	
	費用	021 人件費	30,520,987	30,610,927	△89,940	
		04 職員給料	7,357,312	7,134,384	222,928	
01 職員給料		5,143,200	5,008,796	134,404		
02 諸手当		2,214,112	2,125,588	88,524		
05 職員賞与		1,582,920	1,530,700	52,220		
07 非常勤職員給与		17,853,184	17,783,219	69,965		
01 非常勤職員給与		17,831,184	17,759,219	71,965		
02 ボランティア謝礼		22,000	24,000	△2,000		
09 退職給付費用		235,080	453,670	△218,590		
01 中退共掛金		148,080	131,670	16,410		
02 退職餞別金		87,000	322,000	△235,000		
10 法定福利費		3,492,491	3,708,954	△216,463		
022 事業費		4,381,751	5,217,909	△836,158		
01 給食費		65,324	76,989	△11,665		
01 給食費		65,324	76,989	△11,665		
05 保健衛生費		358,656	393,313	△34,657		
07 被服費		21,175		21,175		
08 教養娯楽費		752,595	965,687	△213,092		
01 教養娯楽費		24,542	34,490	△9,948		
02 行事費		728,053	931,197	△203,144		
11 本人支給金		120,500	198,574	△78,074		
12 水道光熱費		459,704	747,597	△287,893		
14 消耗器具備品費		386,009	546,429	△160,420		
01 消耗品費		386,009	546,429	△160,420		
15 保険料		533,213	674,915	△141,702		
16 賃借料		24,552		24,552		
17 教育指導費		218,043	204,794	13,249		
20 車輛費		1,426,980	1,407,105	19,875		
01 車輛費		1,426,980	1,407,105	19,875		
21 雑費		15,000	2,506	12,494		
023 事務費		2,556,292	2,449,281	107,011		
01 福利厚生費		116,847	112,510	4,337		
02 職員被服費			22,680	△22,680		
03 旅費交通費		2,330	12,880	△10,550		
04 研修研究費	4,724	6,856	△2,132			
05 事務消耗品費	165,222	23,247	141,975			
01 事務消耗品費	73,944	23,247	50,697			
02 事務器具什器費	91,278		91,278			

# ふきのとう拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考	
	06 印刷製本費	95,489	125,277	△29,788		
	09 事務修繕費		62,160	△62,160		
	10 通信運搬費	320,041	568,859	△248,818		
	11 会議費		26,523	△26,523		
	12 広報費	10,800	130,140	△119,340		
	13 業務委託費	424,830	356,250	68,580		
	14 手数料	33,132	28,599	4,533		
	15 保険料	181,013		181,013		
	16 事務賃借料	728,222	569,160	159,062		
	19 租税公課	1,428	50,563	△49,135		
	20 保守料	369,804	187,920	181,884		
	21 渉外費	97,900	103,017	△5,117		
	23 事務雑費	4,510	62,640	△58,130		
	024 就労支援事業費用	1,608,393	1,871,542	△263,149		
	01 就労支援事業販売原価	1,608,393	1,871,542	△263,149		
	02 当期就労支援事業製造原価	1,608,393	1,871,542	△263,149		
	028 減価償却費	2,396,028	2,222,394	173,634		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,659,761	△1,610,501	△49,260		
	サービス活動費用計(2)	39,803,690	40,761,552	△957,862		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,044,543	10,080,565	△3,036,022		
	サービス活動外増減の部	収益				
		094 受取利息配当金収益	144	119	25	
		099 その他のサービス活動外収益	16,500	8,000	8,500	
04 雑収益		16,500	8,000	8,500		
サービス活動外収益計(4)		16,644	8,119	8,525		
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)	16,644	8,119	8,525			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,061,187	10,088,684	△3,027,497			
特別増減の部	収益					
	100 施設整備等補助金収益		1,993,592	△1,993,592		
	01 施設整備等補助金収益		1,993,592	△1,993,592		
	101 施設整備等寄附金収益		200,000	△200,000		
	01 施設整備等寄附金収益		200,000	△200,000		
	特別収益計(8)		2,193,592	△2,193,592		
	費用					
	043 国庫補助金等特別積立金積立額	148,000	1,845,592	△1,697,592		
	047 拠点区分間繰入金費用	7,305,518	4,651,000	2,654,518		
	050 拠点区分間固定資産移管費用	1		1		
特別費用計(9)	7,453,519	6,496,592	956,927			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,453,519	△4,303,000	△3,150,519			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△392,332	5,785,684	△6,178,016			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,851,284	25,065,600	5,785,684		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,458,952	30,851,284	△392,332		
	113 基本金取崩額(14)					
	114 その他の積立金取崩額(15)					
	01 工賃変動積立金取崩額					
	02 施設整備等積立金取崩額					
	03 設備等整備積立金取崩額					
	053 その他の積立金積立額(16)					
	01 工賃変動積立金積立額					
	02 施設整備等積立金積立額					
03 設備等整備積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,458,952	30,851,284	△392,332			

法人名	社会福祉法人 落の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	社会福祉法人落の会ふきのとう拠点

## ふきのとう拠点貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	17,638,368	21,341,610	△3,703,242	011 流動負債	2,587,623	2,579,021	8,602
01 現金預金	9,199,250	11,480,380	△2,281,130	02 事業未払金	112,167	94,945	17,222
03 事業未収金	8,400,655	9,853,500	△1,452,845	03 その他の未払金	0	163,000	△163,000
04 未収金	34,000	0	34,000	14 未払費用	2,475,456	2,321,076	154,380
15 立替金	4,463	7,730	△3,267				
002 固定資産	35,058,610	33,250,859	1,807,751	負債の部合計	2,587,623	2,579,021	8,602
001 基本財産	18,494,716	15,817,078	2,677,638	純資産の部			
02 建物	18,494,716	15,817,078	2,677,638	013 基本金	7,898,325	7,898,325	0
002 その他の固定資産	16,563,894	17,433,781	△869,887	01 第一号基本金	7,898,325	7,898,325	0
01 土地	10,876,000	10,876,000	0	014 国庫補助金等特別積立金	11,752,078	13,263,839	△1,511,761
04 構築物	3,076,062	3,225,734	△149,672	016 次期繰越活動増減差額	30,458,952	30,851,284	△392,332
05 機械及び装置	2	2	0	02 (うち当期活動増減差額)	△392,332	5,785,684	△6,178,016
06 車輛運搬具	2,281,114	3,224,632	△943,518				
07 工具器具備品	322,716	107,413	215,303	純資産の部合計	50,109,355	52,013,448	△1,904,093
23 差入保証金	8,000	0	8,000	負債及び純資産の部合計	52,696,978	54,592,469	△1,895,491
資産の部合計	52,696,978	54,592,469	△1,895,491				

# 計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点区分用)

## 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－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－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
- ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 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っている。
    - 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っている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。  
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職餞別金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
  - ・賞与引当金　－

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員－独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員－当法人が運営する退職餞別金制度により支給し、資産額を計上
- (3) 常勤役員－当法人が運営する上記に役員退職餞別金制度により支給し、資産額を計上

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ぽぷら八王子拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))
  - ア 就労継続支援A型事業
  - イ 就労継続支援B型事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))
  - ア 就労継続支援A型事業
  - イ 就労継続支援B型事業

## 5. 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				
建物				
附属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

## 計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点区分用)

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)			
建物(基本財産)			
附属設備			
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
附属設備			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	3,621,420	2,597,612	1,023,808
工具器具備品			
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	3,621,420	2,597,612	1,023,808

9. 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。)

該当なし

## 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

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. 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

法人名	社会福祉法人 藤の会
施設名	ぼぶら八王子
拠点区分	ぼぶら八王子拠点

## ぼぶら八王子拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率	
事業活動による収入	165 就労支援事業収入	32,471,000	32,992,812	△521,812		101.61%	
	09 食品容器製造事業収入	32,471,000	32,992,812	△521,812		101.61%	
	166 障害福祉サービス等事業収入	41,154,784	43,012,148	△1,857,364		104.51%	
	01 自立支援給付費収入	27,845,000	28,439,697	△594,697		102.14%	
	03 訓練等給付費収入	27,845,000	28,439,697	△594,697		102.14%	
	03 利用者負担金収入	93,000	98,450	△5,450		105.86%	
	01 利用者負担金収入	93,000	98,450	△5,450		105.86%	
	05 特定費用収入	1,281,000	1,286,217	△5,217		100.41%	
	06 その他の事業収入	11,935,784	13,187,784	△1,252,000		110.49%	
	01 補助金事業収入(公費)	6,707,784	7,955,784	△1,248,000		118.61%	
	06 その他の事業収入	5,228,000	5,232,000	△4,000		100.08%	
	173 受取利息配当金収入		74	△74			
	174 その他の収入	704,000	727,198	△23,198		103.30%	
	01 受入研修費収入		10,000	△10,000			
	02 利用者等外給食費収入	334,000	343,740	△9,740		102.92%	
	03 雑収入	370,000	373,458	△3,458		100.93%	
	事業活動収入計(1)	74,329,784	76,732,232	△2,402,448		103.23%	
	支出	121 人件費支出	34,307,000	36,050,720	△1,743,720		105.08%
		03 職員給料支出	14,932,000	14,796,002	135,998		99.09%
		01 職員給料支出	14,932,000	14,796,002	135,998		99.09%
04 職員賞与支出		2,000,000	2,049,400	△49,400		102.47%	
05 非常勤職員給与支出		12,500,000	14,520,887	△2,020,887		116.17%	
01 非常勤職員給与支出		12,500,000	14,520,887	△2,020,887		116.17%	
07 退職給付支出		501,000	337,080	163,920		67.28%	
01 中退共掛金支出		250,000	233,080	16,920		93.23%	
02 退職餞別金支出		251,000	104,000	147,000		41.43%	
08 法定福利費支出		4,374,000	4,347,351	26,649		99.39%	
122 事業費支出		4,457,000	4,673,276	△216,276		104.85%	
01 給食費支出		1,020,000	1,023,480	△3,480		100.34%	
01 給食費		1,020,000	1,023,480	△3,480		100.34%	
05 保健衛生費支出		1,310,000	1,293,525	16,475		98.74%	
06 医療費支出			8,490	△8,490			
08 教養娯楽費支出		440,000	394,071	45,929		89.56%	
02 行事費支出		440,000	394,071	45,929		89.56%	
11 本人支給金支出		367,000	403,356	△36,356		109.91%	
14 消耗器具備品費支出		380,000	482,901	△102,901		127.08%	
01 消耗品費支出		380,000	482,901	△102,901		127.08%	
15 保険料支出		70,000	70,339	△339		100.48%	
20 車両費支出		520,000	639,263	△119,263		122.94%	
01 車両費		520,000	639,263	△119,263		122.94%	
22 雑支出		350,000	357,851	△7,851		102.24%	
123 事務費支出		1,262,000	1,212,508	49,492		96.08%	
01 福利厚生費支出		220,000	182,041	37,959		82.75%	
03 旅費交通費支出		56,000	44,270	11,730		79.05%	
05 事務消耗品費支出	60,000	89,242	△29,242		148.74%		
01 事務消耗品費支出	60,000	89,242	△29,242		148.74%		
06 印刷製本費支出	2,000	932	1,068		46.60%		
10 通信運搬費支出	260,000	256,501	3,499		98.65%		
11 会議費支出	40,000	41,680	△1,680		104.20%		
14 手数料支出	20,000	22,622	△2,622		113.11%		

# ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
	15 保険料支出	520,000	500,931	19,069		96.33%
	21 渉外費支出	20,000	26,095	△6,095		130.48%
	23 事務雑支出	64,000	48,194	15,806		75.30%
	124 就労支援事業支出	27,381,000	27,640,809	△259,809		100.95%
	01 就労支援事業販売原価支出	27,381,000	27,640,809	△259,809		100.95%
	01 就労支援事業製造原価支出	27,381,000	27,640,809	△259,809		100.95%
	128 支払利息支出	65,000	57,140	7,860		87.91%
	事業活動支出計(2)	67,472,000	69,634,453	△2,162,453		103.20%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,857,784	7,097,779	△239,995		103.50%
施設整備等による収支	収入 180 その他の施設整備等による収入	6,000	6,000			100.00%
	01 保険金収入	6,000	6,000			100.00%
	施設整備等収入計(4)	6,000	6,000			100.00%
	支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,000	6,000			100.00%
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 136 長期運営資金借入金元金償還支出	2,076,000	2,076,000			100.00%
	147 拠点区分間繰入金支出	2,780,000	2,780,000			100.00%
	149 その他の活動による支出	1,000		1,000		
	01 その他の活動による支出	1,000		1,000		
	その他の活動支出計(8)	4,857,000	4,856,000	1,000		99.98%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,857,000	△4,856,000	△1,000		99.98%	
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,006,784	2,247,779	△240,995		112.01%
	前期末支払資金残高(12)	12,359,682	12,359,682			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,366,466	14,607,461	△240,995		101.68%



法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ぽぷら八王子
拠点区分	ぽぷら八王子拠点

## ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	085 就労支援事業収益	32,992,812	28,176,337	4,816,475	
	09 食品容器製造事業収益	32,992,812	28,176,337	4,816,475	
	086 障害福祉サービス等事業収益	43,012,148	46,630,358	△3,618,210	
	01 自立支援給付費収益	28,439,697	29,699,806	△1,260,109	
	03 訓練等給付費収益	28,439,697	29,699,806	△1,260,109	
	03 利用者負担金収益	98,450	△686	99,136	
	01 利用者負担金収益	98,450	△686	99,136	
	05 特定費用収益	1,286,217	1,247,988	38,229	
	06 その他の事業収益	13,187,784	15,683,250	△2,495,466	
	01 補助金事業収益(公益)	7,955,784	10,424,250	△2,468,466	
	02 補助金事業収益(一般)		75,000	△75,000	
	06 その他の事業収益	5,232,000	5,184,000	48,000	
	サービス活動収益計(1)	76,004,960	74,806,695	1,198,265	
	費用	021 人件費	36,050,720	37,253,527	△1,202,807
04 職員給料		14,796,002	15,872,935	△1,076,933	
01 職員給料		14,796,002	15,061,774	△265,772	
02 諸手当			811,161	△811,161	
05 職員賞与		2,049,400	910,800	1,138,600	
07 非常勤職員給与		14,520,887	13,564,557	956,330	
01 非常勤職員給与		14,520,887	13,564,557	956,330	
08 派遣職員費			1,900,000	△1,900,000	
09 退職給付費用		337,080	815,670	△478,590	
01 中退共掛金		233,080	242,670	△9,590	
02 退職餞別金		104,000	573,000	△469,000	
10 法定福利費		4,347,351	4,189,565	157,786	
022 事業費		4,673,276	4,335,487	337,789	
01 給食費		1,023,480	937,488	85,992	
01 給食費		1,023,480	937,488	85,992	
05 保健衛生費		1,293,525	1,356,350	△62,825	
06 医療費		8,490		8,490	
08 教養娯楽費		394,071	372,411	21,660	
02 行事費		394,071	372,411	21,660	
11 本人支給金		403,356	491,624	△88,268	
14 消耗器具備品費		482,901	205,880	277,021	
01 消耗品費		482,901	205,880	277,021	
15 保険料		70,339	40,232	30,107	
20 車両費		639,263	595,062	44,201	
01 車両費		639,263	595,062	44,201	
21 雑費		357,851	336,440	21,411	
023 事務費		1,212,508	1,759,826	△547,318	
01 福利厚生費		182,041	282,977	△100,936	
03 旅費交通費		44,270	55,609	△11,339	
05 事務消耗品費		89,242	78,676	10,566	
01 事務消耗品費		89,242	78,676	10,566	
06 印刷製本費		932	48,338	△47,406	
10 通信運搬費		256,501	661,803	△405,302	
11 会議費	41,680	36,190	5,490		
14 手数料	22,622	17,824	4,798		
15 保険料	500,931	513,296	△12,365		
19 租税公課		△45,400	45,400		

# ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
	21 渉外費	26,095	81,833	△55,738	
	23 事務雑費	48,194	28,680	19,514	
	024 就労支援事業費用	27,640,809	25,420,448	2,220,361	
	01 就労支援事業販売原価	27,640,809	25,420,448	2,220,361	
	02 当期就労支援事業製造原価	27,640,809	25,420,448	2,220,361	
	028 減価償却費	614,284	614,284		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△400,000	△400,000		
	サービス活動費用計(2)	69,791,597	68,983,572	808,025	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,213,363	5,823,123	390,240	
サービス活動外増減の部	収	094 受取利息配当金収益	74	66	8
	益	099 その他のサービス活動外収益	727,198	746,252	△19,054
		01 受入研修費収益	10,000		10,000
		02 利用者等外給食収益	343,740	348,500	△4,760
		04 雑収益	373,458	397,752	△24,294
		サービス活動外収益計(4)	727,272	746,318	△19,046
	費	033 支払利息	57,140	104,792	△47,652
	用	038 その他のサービス活動外費用		1,147	△1,147
		03 雑損失		1,147	△1,147
		サービス活動外費用計(5)	57,140	105,939	△48,799
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	670,132	640,379	29,753	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,883,495	6,463,502	419,993	
特別増減の部	収	105 保険料収益	6,000		6,000
	益	特別収益計(8)	6,000		6,000
	費	047 拠点区分間繰入金費用	2,780,000	2,640,000	140,000
	用	特別費用計(9)	2,780,000	2,640,000	140,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,774,000	△2,640,000	△134,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,109,495	3,823,502	285,993	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,371,774	5,548,272	3,823,502
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,481,269	9,371,774	4,109,495
		113 基本金取崩額(14)			
		114 その他の積立金取崩額(15)			
		01 工賃変動積立金取崩額			
		02 施設整備等積立金取崩額			
		03 設備等整備積立金取崩額			
		053 その他の積立金積立額(16)			
		01 工賃変動積立金積立額			
		02 施設整備等積立金積立額			
	03 設備等整備積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,481,269	9,371,774	4,109,495	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ぽぷら八王子
拠点区分	ぽぷら八王子拠点

## ぽぷら八王子拠点貸借対照表

(令和 2年 3月 31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	20,072,979	17,854,854	2,218,125	011 流動負債	6,815,518	7,571,172	△755,654
01 現金預金	11,307,414	10,260,346	1,047,068	03 その他の未払金	670,900	1,007,339	△336,439
03 事業未収金	4,775,638	4,747,000	28,638	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,350,000	2,076,000	△726,000
04 未収金	3,875,378	2,745,748	1,129,630	14 未払費用	4,560,618	4,199,833	360,785
15 立替金	114,549	101,760	12,789	15 預り金	234,000	288,000	△54,000
002 固定資産	1,023,808	1,638,092	△614,284	012 固定負債	0	1,350,000	△1,350,000
002 その他の固定資産	1,023,808	1,638,092	△614,284	02 長期運営資金借入金	0	1,350,000	△1,350,000
06 車輛運搬具	1,023,808	1,638,092	△614,284	負債の部合計	6,815,518	8,921,172	△2,105,654
				純資産の部			
				014 国庫補助金等特別積立金	800,000	1,200,000	△400,000
				016 次期繰越活動増減差額	13,481,269	9,371,774	4,109,495
				02 (うち当期活動増減差額)	4,109,495	3,823,502	285,993
				純資産の部合計	14,281,269	10,571,774	3,709,495
資産の部合計	21,096,787	19,492,946	1,603,841	負債及び純資産の部合計	21,096,787	19,492,946	1,603,841

# 計算書類に対する注記(ころぼっくる拠点)

## 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
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 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っている。
    - 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っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一当法人独自の退職餞別金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。  
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職餞別金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
  - ・賞与引当金一該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (1) 正規職員一独立行政法人勤労者退職共済機構が運営する中小企業退職金共済制度に加入
- (2) 有期契約雇用職員一当法人が運営する退職餞別金制度により支給し、資産額を計上
- (3) 常勤役員一当法人が運営する上記に役員退職餞別金制度により支給し、資産額を計上

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ころぼっくる拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
  - ア 放課後等デイサービス
  - イ 認定短期入所・日中一時支援事業

## 5. 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				
建物	16,778,986		1,062,329	15,716,657
附属設備	4,487,632		946,133	3,541,499
定期預金				
投資有価証券				
合計	21,266,618		2,008,462	19,258,156

## 計算書類に対する注記(ころぼっくる拠点)

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)			
建物(基本財産)	27,278,598	11,561,941	15,716,657
附属設備	16,631,360	13,089,861	3,541,499
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
附属設備			
構築物	3,150,000	986,343	2,163,657
機械及び装置			
車輛運搬具	11,504,985	11,223,318	281,667
工具器具備品	2,657,060	2,398,918	258,142
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	61,222,003	39,260,381	21,961,622

### 9. 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。)

該当なし

### 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

該当なし

### 11. 重要な後発事象

重要な後発事象は以下の通りである

9月より1ヶ月単位の变形労働時間制を適用した。

### 12. 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

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人蕨の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率	
事業活動による収入	166 障害福祉サービス等事業収入	30,576,200	30,550,416	25,784		99.92%	
	02 障害児施設給付費収入	19,577,300	19,361,080	216,220		98.90%	
	01 障害児通所給付費収入	19,577,300	19,361,080	216,220		98.90%	
	03 利用者負担金収入	325,600	319,936	5,664		98.26%	
	02 国が定める負担金放課後デ	325,600	319,936	5,664		98.26%	
	05 特定費用収入	155,900	154,300	1,600		98.97%	
	06 その他の事業収入	10,517,400	10,715,100	△197,700		101.88%	
	02 補助金事業収入(一般)	38,000	38,000			100.00%	
	04 受託事業収入(公費)	6,500,900	6,635,720	△134,820		102.07%	
	05 受託事業収入(一般)	3,978,500	4,041,380	△62,880		101.58%	
	172 経常経費寄附金収入	38,000	82,874	△44,874		218.09%	
	01 寄附金収入	38,000	82,874	△44,874		218.09%	
	173 受取利息配当金収入	114	121	△7		106.14%	
	174 その他の収入	79,300	79,700	△400		100.50%	
	03 雑収入	79,300	79,700	△400		100.50%	
	事業活動収入計(1)	30,693,614	30,713,111	△19,497		100.06%	
	支出	121 人件費支出	27,328,800	27,527,133	△198,333		100.73%
		03 職員給料支出	5,741,300	5,743,131	△1,831		100.03%
		01 職員給料支出	4,307,100	4,306,000	1,100		99.97%
02 諸手当支出		1,434,200	1,437,131	△2,931		100.20%	
04 職員賞与支出		1,270,100	1,295,800	△25,700		102.02%	
05 非常勤職員給与支出		17,483,800	17,685,312	△201,512		101.15%	
01 非常勤職員給与支出		17,312,400	17,549,762	△237,362		101.37%	
02 ボランティア謝礼支出		171,400	135,550	35,850		79.08%	
07 退職給付支出		168,000	168,040	△40		100.02%	
01 中退共掛金支出		92,000	92,040	△40		100.04%	
02 退職餞別金支出		76,000	76,000			100.00%	
08 法定福利費支出		2,665,600	2,634,850	30,750		98.85%	
122 事業費支出		3,716,900	3,655,488	61,412		98.35%	
01 給食費支出		710,000	651,098	58,902		91.70%	
01 給食費		588,100	530,283	57,817		90.17%	
02 放課後デイおやつ代(ころ)		121,900	120,815	1,085		99.11%	
08 教養娯楽費支出		85,600	95,010	△9,410		110.99%	
01 教養娯楽費支出		85,000	94,370	△9,370		111.02%	
02 行事費支出		600	640	△40		106.67%	
10 保育材料費支出		36,100	27,563	8,537		76.35%	
12 水道光熱費支出		735,500	715,960	19,540		97.34%	
14 消耗器具備品費支出		371,800	434,461	△62,661		116.85%	
01 消耗品費支出		371,800	369,561	2,239		99.40%	
02 器具備品費支出			64,900	△64,900			
17 教育指導費支出		7,800	6,340	1,460		81.28%	
20 車両費支出		1,770,100	1,725,056	45,044		97.46%	
02 燃料費		437,400	409,335	28,065		93.58%	
03 車検費用		455,900	419,008	36,892		91.91%	
04 修繕費		269,700	213,774	55,926		79.26%	
05 駐車場と駐車料		591,000	611,189	△20,189		103.42%	
06 その他		16,100	71,750	△55,650		445.65%	
123 事務費支出		3,756,100	3,897,514	△141,414		103.76%	
01 福利厚生費支出	59,100	54,633	4,467		92.44%		
03 旅費交通費支出	11,900	9,970	1,930		83.78%		

# ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成・執行率
事業活動	05 事務消耗品費支出	102,800	73,539	29,261		71.54%
	01 事務消耗品費支出	52,800	54,289	△1,489		102.82%
	02 事務器具什器費支出	50,000	19,250	30,750		38.50%
	06 印刷製本費支出	76,300	75,588	712		99.07%
	09 事務修繕費支出	269,600	297,210	△27,610		110.24%
	10 通信運搬費支出	363,600	379,846	△16,246		104.47%
	12 広報費支出	788,400	994,200	△205,800		126.10%
	13 業務委託費支出	139,500	146,692	△7,192		105.16%
	14 手数料支出	42,500	41,281	1,219		97.13%
	15 保険料支出	1,104,300	1,074,181	30,119		97.27%
	16 事務賃借料支出	123,200	123,120	80		99.94%
	17 事務車輛費支出	422,000	387,064	34,936		91.72%
	19 租税公課支出	18,000		18,000		
	20 保守料支出	130,600	130,600			100.00%
	21 渉外費支出	2,900	3,000	△100		103.45%
	22 諸会費支出	20,000	20,000			100.00%
	23 事務雑支出	81,400	86,590	△5,190		106.38%
	128 支払利息支出	6,800	6,841	△41		100.60%
	事業活動支出計(2)	34,808,600	35,086,976	△278,376		100.80%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,114,986	△4,373,865	258,879		106.29%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	131 設備資金借入金元金償還支出	754,400	754,432	△32		100.00%
	132 固定資産取得支出	281,600	281,600			100.00%
	07 器具及び備品取得支出	281,600	281,600			100.00%
施設整備等支出計(5)	1,036,000	1,036,032	△32		100.00%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,036,000	△1,036,032	32		100.00%	
その他の活動による収支	収入					
	193 拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000			100.00%
	その他の活動収入計(7)	3,500,000	3,500,000			100.00%
	支出					
	147 拠点区分間繰入金支出	516,000	516,000			100.00%
	149 その他の活動による支出	16,000	16,000			100.00%
	01 その他の活動による支出	16,000	16,000			100.00%
	その他の活動支出計(8)	532,000	532,000			100.00%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,968,000	2,968,000			100.00%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,182,986	△2,441,897	258,911		111.86%	
前期末支払資金残高(12)	4,350,310	4,350,310			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,167,324	1,908,413	258,911		88.05%	

法人名	社会福祉法人 蒨の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人蒨の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
サービス活動増減の部	収 086 障害福祉サービス等事業収益	30,550,416	48,584,558	△18,034,142	
	02 障害児施設給付費収益	19,361,080	31,666,619	△12,305,539	
	01 障害児通所給付費収益	19,361,080	31,666,619	△12,305,539	
	03 利用者負担金収益	319,936	412,819	△92,883	
	02 国が定める負担金放課後デ	319,936	412,819	△92,883	
	05 特定費用収益	154,300	192,800	△38,500	
	06 その他の事業収益	10,715,100	16,312,320	△5,597,220	
	02 補助金事業収益(一般)	38,000	76,000	△38,000	
	04 受託事業収益	6,635,720	10,232,480	△3,596,760	
	05 受託事業収益(一般)	4,041,380	6,003,840	△1,962,460	
	091 経常経費寄附金収益	82,874	51,200	31,674	
	01 寄附金収益	82,874	51,200	31,674	
	サービス活動収益計(1)	30,633,290	48,635,758	△18,002,468	
	費用	費 021 人件費	27,527,133	40,546,458	△13,019,325
04 職員給料		5,743,131	6,014,357	△271,226	
01 職員給料		4,306,000	4,199,300	106,700	
02 諸手当		1,437,131	1,815,057	△377,926	
05 職員賞与		1,295,800	1,454,900	△159,100	
07 非常勤職員給与		17,685,312	28,591,797	△10,906,485	
01 非常勤職員給与		17,549,762	28,415,847	△10,866,085	
02 ボランティア謝礼		135,550	175,950	△40,400	
09 退職給付費用		168,040	626,900	△458,860	
01 中退共掛金		92,040	89,340	2,700	
02 退職餞別金		76,000	537,560	△461,560	
10 法定福利費		2,634,850	3,858,504	△1,223,654	
022 事業費		3,655,488	4,177,547	△522,059	
01 給食費		651,098	839,156	△188,058	
01 給食費		530,283	728,311	△198,028	
02 放課後デイおやつ代(ころ)		120,815	110,845	9,970	
08 教養娯楽費		95,010	84,240	10,770	
01 教養娯楽費		94,370	84,240	10,130	
02 行事費		640		640	
10 保育材料費		27,563	11,447	16,116	
12 水道光熱費		715,960	798,907	△82,947	
14 消耗器具備品費		434,461	301,286	133,175	
01 消耗品費		369,561	301,286	68,275	
02 器具備品費		64,900		64,900	
17 教育指導費		6,340	3,700	2,640	
20 車両費		1,725,056	2,138,811	△413,755	
02 燃料費		409,335	573,677	△164,342	
03 車検費用		419,008	602,764	△183,756	
04 修繕費		213,774	306,951	△93,177	
05 駐車場と駐車料		611,189	566,136	45,053	
06 その他		71,750	89,283	△17,533	
023 事務費		3,897,514	4,341,225	△443,711	
01 福利厚生費		54,633	184,678	△130,045	
03 旅費交通費		9,970	15,310	△5,340	
05 事務消耗品費	73,539	183,736	△110,197		
01 事務消耗品費	54,289	86,536	△32,247		
02 事務器具什器費	19,250	97,200	△77,950		



# ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自平成31年4月1日 至令和2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)	備考
	06 印刷製本費	75,588	82,967	△7,379	
	09 事務修繕費	297,210	297,000	210	
	10 通信運搬費	379,846	328,267	51,579	
	12 広報費	994,200	701,730	292,470	
	13 業務委託費	146,692	136,652	10,040	
	14 手数料	41,281	43,112	△1,831	
	15 保険料	1,074,181	1,235,306	△161,125	
	16 事務賃借料	123,120	123,120		
	17 事務車両費	387,064	476,000	△88,936	
	19 租税公課		17,024	△17,024	
	20 保守料	130,600	432,000	△301,400	
	21 渉外費	3,000	8,000	△5,000	
	22 諸会費	20,000	25,000	△5,000	
	23 事務雑費	86,590	51,323	35,267	
	028 減価償却費	2,650,216	2,801,312	△151,096	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,823,273	△1,954,506	131,233	
	サービス活動費用計(2)	35,907,078	49,912,036	△14,004,958	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,273,788	△1,276,278	△3,997,510		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	121	232	△111	
	099 その他のサービス活動外収益	79,700	111,500	△31,800	
	04 雑収益	79,700	111,500	△31,800	
	サービス活動外収益計(4)	79,821	111,732	△31,911	
費用					
033 支払利息	6,841	24,433	△17,592		
サービス活動外費用計(5)	6,841	24,433	△17,592		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	72,980	87,299	△14,319		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,200,808	△1,188,979	△4,011,829		
特別増減の部	収益				
	100 施設整備等補助金収益		73,140	△73,140	
	01 施設整備等補助金収益		73,140	△73,140	
	101 施設整備等寄附金収益		100,000	△100,000	
	01 施設整備等寄附金収益		100,000	△100,000	
	105 保険料収益		176,866	△176,866	
	107 拠点区分間繰入金収益	3,500,000	2,000,000	1,500,000	
	特別収益計(8)	3,500,000	2,350,006	1,149,994	
	費用				
	043 国庫補助金等特別積立金積立額		6,200	△6,200	
047 拠点区分間繰入金費用	516,000	516,000			
特別費用計(9)	516,000	522,200	△6,200		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,984,000	1,827,806	1,156,194		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,216,808	638,827	△2,855,635		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,764,289	13,125,462	638,827	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,547,481	13,764,289	△2,216,808	
活動増減差額の部	113 基本金取崩額(14)				
	114 その他の積立金取崩額(15)				
	01 工賃変動積立金取崩額				
	02 施設整備等積立金取崩額				
	03 設備等整備積立金取崩額				
	053 その他の積立金積立額(16)				
	01 工賃変動積立金積立額				
02 施設整備等積立金積立額					
03 設備等整備積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,547,481	13,764,289	△2,216,808		

法人名	社会福祉法人 落の会
施設名	社会福祉事業
拠点区分	社会福祉法人落の会ころぼっくる拠点

## ころぼっくる拠点貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	6,939,133	10,247,488	△3,308,355	011 流動負債	5,030,720	6,651,610	△1,620,890
01 現金預金	3,056,178	3,461,278	△405,100	03 その他の未払金	0	314,560	△314,560
03 事業未収金	3,824,035	6,700,222	△2,876,187	06 1年以内返済予定設備資金借入金	0	754,432	△754,432
04 未収金	58,920	85,988	△27,068	14 未払費用	5,029,751	5,582,618	△552,867
002 固定資産	21,985,621	24,338,237	△2,352,616	22 仮受金	969	0	969
001 基本財産	19,258,156	21,266,618	△2,008,462	負債の部合計	5,030,720	6,651,610	△1,620,890
02 建物	19,258,156	21,266,618	△2,008,462	純資産の部			
002 その他の固定資産	2,727,465	3,071,619	△344,154	014 国庫補助金等特別積立金	12,346,553	14,169,826	△1,823,273
04 構築物	2,163,657	2,234,532	△70,875	016 次期繰越活動増減差額	11,547,481	13,764,289	△2,216,808
06 車輛運搬具	281,666	829,079	△547,413	02 (うち当期活動増減差額)	△2,216,808	638,827	△2,855,635
07 工具器具備品	258,142	8	258,134	純資産の部合計	23,894,034	27,934,115	△4,040,081
23 差入保証金	24,000	8,000	16,000	負債及び純資産の部合計	28,924,754	34,585,725	△5,660,971
資産の部合計	28,924,754	34,585,725	△5,660,971				