

計算書類に対する注記(社会福祉法人 蔭の会)

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

(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－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。

- (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－当法人が運営する役員退職餞別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。

- (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)
- (2) 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)
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 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。

(5) 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

計算書類に対する注記(社会福祉法人 落の会)

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	87,931,081			87,931,081
建物	93,661,103		6,393,133	87,267,970
附属設備	15,540,020	411,400	3,233,624	12,717,796
定期預金				
投資有価証券				
合計	197,132,204	411,400	9,626,757	187,916,847

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 (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	76,248,872	87,267,970
附属設備(基本財産)	51,816,409	39,098,613	12,717,796
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	4,753,349	6,737,342
機械及び装置	15,012,900	14,992,312	20,588
車輛運搬具	59,137,995	51,537,320	7,600,675
工具器具備品	13,749,885	10,505,661	3,244,224
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	315,426,722	197,838,127	117,588,595

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高

計算書類に対する注記(社会福祉法人 落の会)

合計			

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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

拠点及びサービス区分の変更

ひのき工房拠点内にあった「戸吹不燃事業」が、令和3年度より公益事業として独立。
但し、令和2年度会計に及ぼす影響はない。

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

施設整備等積立資産を3,000,000円積み立てて21,500,000円とした。

ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、2,696,000円未払金計上し、次年度5月に納付予定。

ひのき工房拠点(法人本部)で、退職餞別金の積増額898,000円を未払金計上し、次年度4月に積立予定。

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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	165 就労支援事業収入	119,158,000	121,391,053	△2,233,053	遮蔽税受注で売上増	
	166 障害福祉サービス等事業収入	225,876,736	227,331,898	△1,455,162		
	172 経常経費寄附金収入	652,000	676,500	△24,500		
	173 受取利息配当金収入	1,632	2,022	△390		
	174 その他の収入	3,829,143	4,243,699	△414,556		
	事業活動収入計(1)	349,517,511	353,645,172	△4,127,661		
	事業活動による支出	121 人件費支出	175,251,932	171,316,166	3,935,766	休職、退職による減
		122 事業費支出	25,988,509	24,335,650	1,652,859	
		123 事務費支出	18,070,447	17,361,738	708,709	
		124 就労支援事業支出	105,659,600	106,968,010	△1,308,410	消費税の増加による
128 支払利息支出		137,000	81,893	55,107		
129 その他の支出		812,000	701,217	110,783		
事業活動支出計(2)		325,919,488	320,764,674	5,154,814		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,598,023	32,880,498	△9,282,475		
施設整備等による収入	176 施設整備等補助金収入	3,673,000	3,891,362	△218,362		
	180 その他の施設整備等による収入	73,000	58,000	15,000		
	施設整備等収入計(4)	3,746,000	3,949,362	△203,362		
	施設整備等による支出	131 設備資金借入金元金償還支出	1,104,000	1,142,000	△38,000	
		132 固定資産取得支出	5,878,090	6,126,580	△248,490	
		施設整備等支出計(5)	6,982,090	7,268,580	△286,490	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,236,090	△3,319,218	83,128		
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)					
	その他の活動による支出	136 長期運営資金借入金元金償還支出	1,350,000	1,350,000		
		140 積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
		150 その他の活動による支出		127,506	△127,506	
	その他の活動支出計(8)	4,350,000	4,477,506	△127,506		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,350,000	△4,477,506	127,506	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,011,933	25,083,774	△9,071,841		
前期末支払資金残高(12)		93,028,256	93,028,256			
当期末支払資金残高(11)+(12)		109,040,189	118,112,030	△9,071,841		

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

事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	121,391,053	118,628,162	2,762,891	
	086 障害福祉サービス等事業収益				ふきのとうの定員増変更による給付費
	091 経常経費寄附金収益	676,500	432,874	243,626	
	サービス活動収益計(1)	349,399,451	352,079,717	△2,680,266	
	費用				
	021 人件費	171,316,166	174,897,315	△3,581,149	
	022 事業費	24,335,650	26,677,877	△2,342,227	
	023 事務費	17,361,738	15,364,466	1,997,272	
	024 就労支援事業費用	106,968,010	112,910,800	△5,942,790	
028 減価償却費	16,064,238	15,741,980	322,258		
029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,457,414	△10,670,278	△1,787,136		
サービス活動費用計(2)	323,588,388	334,922,160	△11,333,772		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,811,063	17,157,557	8,653,506		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	2,022	1,743	279	
	101 その他のサービス活動外収益	4,243,699	5,973,606	△1,729,907	
	サービス活動外収益計(4)	4,245,721	5,975,349	△1,729,628	
費用					
033 支払利息	81,893	185,467	△103,574		
040 その他のサービス活動外費用	828,723	675,630	153,093		
サービス活動外費用計(5)	910,616	861,097	49,519		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,335,105	5,114,252	△1,779,147		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,146,168	22,271,809	6,874,359		
特別増減の部	収益				
	102 施設整備等補助金収益	3,891,362	680,000	3,211,362	
	105 固定資産受贈額		9,069,852	△9,069,852	
	107 保険料収益	58,000	112,000	△54,000	
	特別収益計(8)	3,949,362	9,861,852	△5,912,490	
	費用				
	041 基本金組入額		9,069,852	△9,069,852	
	043 固定資産売却損・処分損		230,440	△230,440	
	044 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△204,278	204,278	
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	4,428,362	907,000	3,521,362	
特別費用計(9)	4,428,362	10,003,014	△5,574,652		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△479,000	△141,162	△337,838		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,667,168	22,130,647	6,536,521		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,152,640	123,735,993	15,416,647	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	167,819,808	145,866,640	21,953,168	
	115 基本金取崩額(14)				
	116 その他の積立金取崩額(15)		503,000	△503,000	
	055 その他の積立金積立額(16)	3,000,000	7,217,000	△4,217,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	164,819,808	139,152,640	25,667,168	

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

(令和3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	146,999,135	120,882,557	26,116,578	011 流動負債	31,784,105	30,308,301	1,475,804
01 現金預金	104,062,310	76,416,090	27,646,220	02 事業未払金	253,835	191,472	62,363
03 事業未収金	33,041,397	32,480,784	560,613	03 その他の未払金	3,881,900	3,433,000	448,900
04 未収金	9,636,968	9,741,803	△104,835	06 1年以内返済予定設備資金借入金	2,897,000	1,104,000	1,793,000
05 未収補助金		1,471,000	△1,471,000	07 1年以内返済予定長期運営資金借入金		1,350,000	△1,350,000
15 立替金	193,460	175,880	17,580	14 未払費用	17,671,227	16,687,242	983,985
17 前払費用		252,000	△252,000	15 預り金	1,129,120	553,663	575,457
22 短期貸付金		170,000	△170,000	16 職員預り金	5,951,023	5,840,435	110,588
26 仮払金	65,000	175,000	△110,000	17 前受金		1,147,520	△1,147,520
				22 仮受金		969	△969
002 固定資産	255,503,096	262,405,754	△6,902,658	012 固定負債	11,643,000	14,543,000	△2,900,000
001 基本財産	187,916,847	197,132,204	△9,215,357	01 設備資金借入金		2,935,000	△2,935,000
01 土地	87,931,081	87,931,081		08 退職給付引当金	8,491,000	9,056,000	△565,000
02 建物	99,985,766	109,201,123	△9,215,357	09 役員退職慰労引当金	3,152,000	2,552,000	600,000
002 その他の固定資産	67,586,249	65,273,550	2,312,699	負債の部合計	43,427,105	44,851,301	△1,424,196
01 土地	10,876,000	10,876,000					
04 構築物	6,737,342	7,154,714	△417,372				
05 機械及び装置	20,588	1,054,026	△1,033,438	純資産の部			
06 車両運搬具	7,600,675	7,321,943	278,732	013 基本金	59,048,947	59,048,947	
07 工具器具備品	3,244,224	2,809,867	434,357	01 第一号基本金	59,048,947	59,048,947	
18 退職給付引当資産	11,643,000	11,608,000	35,000	014 国庫補助金等特別積立金	107,829,371	115,858,423	△8,029,052
19 工賃変動積立資産	2,560,000	2,560,000		015 その他の積立金	27,377,000	24,377,000	3,000,000
20 施設整備等積立資産	21,500,000	18,500,000	3,000,000	01 工賃変動積立金	2,560,000	2,560,000	
22 設備等整備積立資産	3,317,000	3,317,000		02 施設整備等積立金	21,500,000	18,500,000	3,000,000
23 差入保証金	32,000	32,000		03 設備等整備積立金	3,317,000	3,317,000	
25 その他の固定資産	55,420	40,000	15,420	016 次期繰越活動増減差額	164,819,808	139,152,640	25,667,168
				02 (うち当期活動増減差額)	28,667,168	22,130,647	6,536,521
資産の部合計	402,502,231	383,288,311	19,213,920	純資産の部合計	359,075,126	338,437,010	20,638,116
				負債及び純資産の部合計	402,502,231	383,288,311	19,213,920

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	社会福祉法人蕨の会
会計単位名	社会福祉法人蕨の会

資金収支内訳表

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	取入					
	165 就労支援事業収入	121,391,053		121,391,053		121,391,053
	166 障害福祉サービス等事業収入	227,331,898		227,331,898		227,331,898
	172 経常経費寄附金収入	676,500		676,500		676,500
	173 受取利息配当金収入	2,022		2,022		2,022
	174 その他の収入	4,243,699		4,243,699		4,243,699
	事業活動収入計(1)	353,645,172		353,645,172		353,645,172
	支出					
	121 人件費支出	171,316,166		171,316,166		171,316,166
	122 事業費支出	24,335,650		24,335,650		24,335,650
123 事務費支出	17,361,738		17,361,738		17,361,738	
124 就労支援事業支出	106,968,010		106,968,010		106,968,010	
128 支払利息支出	81,893		81,893		81,893	
129 その他の支出	701,217		701,217		701,217	
事業活動支出計(2)	320,764,674		320,764,674		320,764,674	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,880,498		32,880,498		32,880,498	
施設整備等による収支	取入					
	176 施設整備等補助金収入	3,891,362		3,891,362		3,891,362
	180 その他の施設整備等による収入	58,000		58,000		58,000
	施設整備等収入計(4)	3,949,362		3,949,362		3,949,362
	支出					
	131 設備資金借入金元金償還支出	1,142,000		1,142,000		1,142,000
132 固定資産取得支出	6,126,580		6,126,580		6,126,580	
施設整備等支出計(5)	7,268,580		7,268,580		7,268,580	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,319,218		△3,319,218		△3,319,218	
その他の活動による収支	取入					
	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	1,350,000		1,350,000		1,350,000
	140 積立資産支出	3,000,000		3,000,000		3,000,000
150 その他の活動による支出	127,506		127,506		127,506	
その他の活動支出計(8)	4,477,506		4,477,506		4,477,506	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,477,506		△4,477,506		△4,477,506	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,083,774		25,083,774		25,083,774	
前期末支払資金残高(12)	93,028,256		93,028,256		93,028,256	
当期末支払資金残高(11)+(12)	118,112,030		118,112,030		118,112,030	

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 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス	収益						
	085 就労支援事業収益	121,391,053		121,391,053		121,391,053	
	086 障害福祉サービス等事業収益	227,331,898		227,331,898		227,331,898	
	091 経常経費寄附金収益	676,500		676,500		676,500	
	サービス活動収益計(1)	349,399,451		349,399,451		349,399,451	
活動増減の部	費用						
	021 人件費	171,316,166		171,316,166		171,316,166	
	022 事業費	24,335,650		24,335,650		24,335,650	
	023 事務費	17,361,738		17,361,738		17,361,738	
	024 就労支援事業費用	106,968,010		106,968,010		106,968,010	
	028 減価償却費	16,064,238		16,064,238		16,064,238	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,457,414		△12,457,414		△12,457,414	
	サービス活動費用計(2)	323,588,388		323,588,388		323,588,388	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,811,063		25,811,063		25,811,063	
サービス活動外	収益						
	094 受取利息配当金収益	2,022		2,022		2,022	
	101 その他のサービス活動外収益	4,243,699		4,243,699		4,243,699	
		サービス活動外収益計(4)	4,245,721		4,245,721		4,245,721
増減の部	費用						
	033 支払利息	81,893		81,893		81,893	
	040 その他のサービス活動外費用	828,723		828,723		828,723	
		サービス活動外費用計(5)	910,616		910,616		910,616
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,335,105		3,335,105		3,335,105	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,146,168		29,146,168		29,146,168	
特別増減の部	収益						
	102 施設整備等補助金収益	3,891,362		3,891,362		3,891,362	
	107 保険料収益	58,000		58,000		58,000	
		特別収益計(8)	3,949,362		3,949,362		3,949,362
	費用						
045 国庫補助金等特別積立金積立額	4,428,362		4,428,362		4,428,362		
	特別費用計(9)	4,428,362		4,428,362		4,428,362	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△479,000		△479,000		△479,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,667,168		28,667,168		28,667,168	
繰越							
	前期繰越活動増減差額(12)	139,152,640		139,152,640		139,152,640	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	167,819,808		167,819,808		167,819,808	
活動増減差額の部	115 基本金取崩額(14)						
	116 その他の積立金取崩額(15)						
	055 その他の積立金積立額(16)	3,000,000		3,000,000		3,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	164,819,808		164,819,808		164,819,808

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	社会福祉法人蕨の会
会計単位名	社会福祉法人蕨の会

貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
001 流動資産	146,999,135		146,999,135		146,999,135
01 現金預金	104,062,310		104,062,310		104,062,310
03 事業未収金	33,041,397		33,041,397		33,041,397
04 未収金	9,636,968		9,636,968		9,636,968
15 立替金	193,460		193,460		193,460
26 仮払金	65,000		65,000		65,000
002 固定資産	255,503,096		255,503,096		255,503,096
001 基本財産	187,916,847		187,916,847		187,916,847
01 土地	87,931,081		87,931,081		87,931,081
02 建物	99,985,766		99,985,766		99,985,766
002 その他の固定資産	67,586,249		67,586,249		67,586,249
01 土地	10,876,000		10,876,000		10,876,000
04 構築物	6,737,342		6,737,342		6,737,342
05 機械及び装置	20,588		20,588		20,588
06 車輛運搬具	7,600,675		7,600,675		7,600,675
07 工具器具備品	3,244,224		3,244,224		3,244,224
18 退職給付引当資産	11,643,000		11,643,000		11,643,000
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	21,500,000		21,500,000		21,500,000
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	55,420		55,420		55,420
資産の部合計	402,502,231		402,502,231		402,502,231
011 流動負債	31,784,105		31,784,105		31,784,105
02 事業未払金	253,835		253,835		253,835
03 その他の未払金	3,881,900		3,881,900		3,881,900
06 1年以内返済予定設備資金借入金	2,897,000		2,897,000		2,897,000
14 未払費用	17,671,227		17,671,227		17,671,227
15 預り金	1,129,120		1,129,120		1,129,120
16 職員預り金	5,951,023		5,951,023		5,951,023
012 固定負債	11,643,000		11,643,000		11,643,000
08 退職給付引当金	8,491,000		8,491,000		8,491,000
09 役員退職慰労引当金	3,152,000		3,152,000		3,152,000
負債の部合計	43,427,105		43,427,105		43,427,105
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	107,829,371		107,829,371		107,829,371
015 その他の積立金	27,377,000		27,377,000		27,377,000
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	21,500,000		21,500,000		21,500,000
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	164,819,808		164,819,808		164,819,808
02 (うち当期活動増減差額)	28,667,168		28,667,168		28,667,168
純資産の部合計	359,075,126		359,075,126		359,075,126
負債及び純資産の部合計	402,502,231		402,502,231		402,502,231

法人名	社会福祉法人 壽の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	
事業活動による収支	収入	165 就労支援事業収入	85,826,318	1,079,737		34,484,998	121,391,053	121,391,053	
		166 障害福祉サービス等事業収入	112,854,582	41,132,108	31,255,287	42,089,921	227,331,898	227,331,898	
		172 経常経費寄附金収入	587,100	60,000	29,400		676,500	676,500	
		173 受取利息配当金収入	1,639	137	124	122	2,022	2,022	
		174 その他の収入	3,243,935	225,458	90,333	683,973	4,243,699	4,243,699	
		事業活動収入計(1)	202,513,574	42,497,440	31,375,144	77,259,014	353,645,172	353,645,172	
		支出	121 人件費支出	80,254,743	30,779,233	23,548,975	36,733,215	171,316,166	171,316,166
		122 事業費支出	13,612,997	3,248,460	3,445,012	4,029,181	24,335,650	24,335,650	
		123 事務費支出	9,223,810	4,023,403	2,395,311	1,719,214	17,361,738	17,361,738	
		124 就労支援事業支出	81,888,898	1,355,322		23,723,790	106,968,010	106,968,010	
		128 支払利息支出	70,408			11,485	81,893	81,893	
	129 その他の支出	701,217				701,217	701,217		
	事業活動支出計(2)	185,752,073	39,406,418	29,389,298	66,216,885	320,764,674	320,764,674		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,761,501	3,091,022	1,985,846	11,042,129	32,880,498		32,880,498	
施設整備等による収支	収入	176 施設整備等補助金収入	2,994,682	231,000	290,440	375,240	3,891,362	3,891,362	
		180 その他の施設整備等による収入			55,000	3,000	58,000	58,000	
		施設整備等収入計(4)	2,994,682	231,000	345,440	378,240	3,949,362	3,949,362	
	支出	131 設備資金借入金元金償還支出	1,142,000				1,142,000	1,142,000	
		132 固定資産取得支出	5,489,900	121,000	264,000	251,680	6,126,580	6,126,580	
	施設整備等支出計(5)	6,631,900	121,000	264,000	251,680	7,268,580	7,268,580		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,637,218	110,000	81,440	126,560	△3,319,218		△3,319,218	
その他の活動による収支	収入	194 拠点区分間繰入金収入	10,564,500	1,000,000			11,564,500	△11,564,500	
		その他の活動収入計(7)	10,564,500	1,000,000			11,564,500	△11,564,500	
	支出	136 長期運営資金借入金元金償還支出				1,350,000	1,350,000	1,350,000	
		140 積立資産支出	3,000,000				3,000,000	3,000,000	
		148 拠点区分間繰入金支出	1,000,000	2,849,000	516,000	7,199,500	11,564,500	△11,564,500	
		150 その他の活動による支出	131,506			△4,000	127,506	127,506	
		その他の活動支出計(8)	4,131,506	2,849,000	516,000	8,545,500	16,042,006	△11,564,500	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,432,994	△1,849,000	△516,000	△8,545,500	△4,477,506		△4,477,506
	予備費支出(10)								
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,557,277	1,352,022	1,551,286	2,623,189	25,083,774		25,083,774	
	前期末支払資金残高(12)	61,461,637	15,050,745	1,908,413	14,607,461	93,028,256		93,028,256	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	81,018,914	16,402,767	3,459,699	17,230,650	118,112,030		118,112,030	

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

事業活動内訳表

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	収益								
	085 就労支援事業収益	85,826,318	1,079,737		34,484,998	121,391,053		121,391,053	
	086 障害福祉サービス等事業収益	112,854,582	41,132,108	31,255,287	42,089,921	227,331,898		227,331,898	
	091 経常経費寄附金収益	587,100	60,000	29,400		676,500		676,500	
	サービス活動収益計(1)	199,268,000	42,271,845	31,284,687	76,574,919	349,399,451		349,399,451	
活 動 増 減 の 部	費用								
	021 人件費	80,254,743	30,779,233	23,548,975	36,733,215	171,316,166		171,316,166	
	022 事業費	13,612,997	3,248,460	3,445,012	4,029,181	24,335,650		24,335,650	
	023 事務費	9,223,810	4,023,403	2,395,311	1,719,214	17,361,738		17,361,738	
	024 就労支援事業費用	81,888,898	1,355,322		23,723,790	106,968,010		106,968,010	
	028 減価償却費	10,481,564	2,577,344	2,365,234	640,096	16,064,238		16,064,238	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,512,750	△1,787,406	△1,607,886	△549,372	△12,457,414		△12,457,414	
	サービス活動費用計(2)	186,949,262	40,196,356	30,146,646	66,296,124	323,588,388		323,588,388	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,318,738	2,075,489	1,138,041	10,278,795	25,811,063		25,811,063	
サ ー ビ ス 活 動 外	収益								
	094 受取利息配当金収益	1,639	137	124	122	2,022		2,022	
	101 その他のサービス活動外収益	3,243,935	225,458	90,333	683,973	4,243,699		4,243,699	
		サービス活動外収益計(4)	3,245,574	225,595	90,457	684,095	4,245,721		4,245,721
増 減 の 部	費用								
	033 支払利息	70,408			11,485	81,893		81,893	
	040 その他のサービス活動外費用	832,723			△4,000	828,723		828,723	
	サービス活動外費用計(5)	903,131			7,485	910,616		910,616	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,342,443	225,595	90,457	676,610	3,335,105		3,335,105	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,661,181	2,301,084	1,228,498	10,955,405	29,146,168		29,146,168	
特 別 増 減 の 部	収益								
	102 施設整備等補助金収益	2,994,682	231,000	290,440	375,240	3,891,362		3,891,362	
	107 保険料収益			55,000	3,000	58,000		58,000	
	109 拠点区分間繰入金収益	10,564,500	1,000,000			11,564,500	△11,564,500		
		特別収益計(8)	13,559,182	1,231,000	345,440	378,240	15,513,862	△11,564,500	3,949,362
	費用								
045 国庫補助金等特別積立金積立額	3,662,362	231,000	290,440	244,560	4,428,362		4,428,362		
049 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	2,849,000	516,000	7,199,500	11,564,500	△11,564,500			
	特別費用計(9)	4,662,362	3,080,000	806,440	7,444,060	15,992,862	△11,564,500	4,428,362	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,896,820	△1,849,000	△461,000	△7,065,820	△479,000		△479,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,558,001	452,084	767,498	3,889,585	28,667,168		28,667,168	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部									
	前期繰越活動増減差額(12)	83,664,938	30,458,952	11,547,481	13,481,269	139,152,640		139,152,640	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,222,939	30,911,036	12,314,979	17,370,854	167,819,808		167,819,808	
活 動 増 減 差 額 の 部									
	115 基本金取崩額(14)								
	116 その他の積立金取崩額(15)								
	055 その他の積立金積立額(16)	3,000,000				3,000,000		3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	104,222,939	30,911,036	12,314,979	17,370,854	164,819,808		164,819,808	

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

貸借対照表内訳表

(令和3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	ぽぷら八王子拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	108,522,736	19,233,720	7,538,425	23,288,538	158,583,419	△11,584,284	146,999,135
01 現金預金	75,779,401	10,502,653	2,852,958	14,927,298	104,062,310		104,062,310
03 事業未収金	15,228,111	8,721,767	4,627,933	4,463,586	33,041,397		33,041,397
04 未収金	5,786,000		57,534	3,801,234	9,644,768	△7,800	9,636,968
15 立替金	11,664,224	9,300		96,420	11,769,944	△11,576,484	193,460
26 仮払金	65,000				65,000		65,000
002 固定資産	202,381,051	32,602,266	19,884,387	635,392	255,503,096		255,503,096
001 基本財産	153,477,415	17,085,072	17,354,360		187,916,847		187,916,847
01 土地	87,931,081				87,931,081		87,931,081
02 建物	65,546,334	17,085,072	17,354,360		99,985,766		99,985,766
002 その他の固定資産	48,903,636	15,517,194	2,530,027	635,392	67,586,249		67,586,249
01 土地		10,876,000			10,876,000		10,876,000
04 構築物	1,718,170	2,926,390	2,092,782		6,737,342		6,737,342
05 機械及び装置	20,586	2			20,588		20,588
06 車輛運搬具	5,853,552	1,337,596	3	409,524	7,600,675		7,600,675
07 工具器具備品	2,235,908	369,206	413,242	225,868	3,244,224		3,244,224
18 退職給付引当資産	11,643,000				11,643,000		11,643,000
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	21,500,000				21,500,000		21,500,000
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	55,420				55,420		55,420
資産の部合計	310,903,787	51,835,986	27,422,812	23,923,930	414,086,515	△11,584,284	402,502,231
011 流動負債	30,400,822	2,830,953	4,078,726	6,057,888	43,368,389	△11,584,284	31,784,105
02 事業未払金	166,109	87,726			253,835		253,835
03 その他の未払金	3,881,900	78,000	48,000	975,620	4,983,520	△1,101,620	3,881,900
06 1年以内返済予定設備資金借入金	2,897,000				2,897,000		2,897,000
14 未払費用	16,894,450	2,529,227	4,030,726	4,595,268	28,049,671	△10,378,444	17,671,227
15 預り金	610,340	136,000		487,000	1,233,340	△104,220	1,129,120
16 職員預り金	5,951,023				5,951,023		5,951,023
012 固定負債	11,643,000				11,643,000		11,643,000
08 退職給付引当金	8,491,000				8,491,000		8,491,000
09 役員退職慰労引当金	3,152,000				3,152,000		3,152,000
負債の部合計	42,043,822	2,830,953	4,078,726	6,057,888	55,011,389	△11,584,284	43,427,105
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	86,109,404	10,195,672	11,029,107	495,188	107,829,371		107,829,371
015 その他の積立金	27,377,000				27,377,000		27,377,000
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	21,500,000				21,500,000		21,500,000
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	104,222,939	30,911,036	12,314,979	17,370,854	164,819,808		164,819,808
02 (うち当期活動増減差額)	23,558,001	452,084	767,498	3,889,585	28,667,168		28,667,168
純資産の部合計	268,859,965	49,005,033	23,344,086	17,866,042	359,075,126		359,075,126
負債及び純資産の部合計	310,903,787	51,835,986	27,422,812	23,923,930	414,086,515	△11,584,284	402,502,231

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 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資産額を計上
- (3) 常勤役員一当法人が運営する常勤役員退職餞別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(㊸))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))
 - (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	87,931,081			87,931,081
建物	61,847,903		4,097,237	57,750,666
附属設備	9,600,348	411,400	2,216,080	7,795,668
定期預金				
投資有価証券				
合計	159,379,332	411,400	6,313,317	153,477,415

計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

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

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

	円
計	円
	円
計	円

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	当期末残高
土地(基本財産)	87,931,081		87,931,081
建物(基本財産)	103,180,648	45,429,982	57,750,666
附属設備(基本財産)	32,557,005	24,761,337	7,795,668
定期預金			
投資有価証券			
土地(その他)			
建物(その他)			
附属設備(その他)			
構築物	3,266,841	1,548,671	1,718,170
機械及び装置	13,595,400	13,574,814	20,586
車輛運搬具	39,314,005	33,460,453	5,853,552
工具器具備品	7,441,600	5,205,692	2,235,908
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	287,988,580	124,682,949	163,305,631

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残	債権の当期末残高
合計			

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

11. 重要な後発事象

拠点及びサービス区分の変更

ひのき工房拠点内にあった「戸吹不燃事業」が令和3年度より公益事業として独立。

但し、令和2年度会計に及ぼす影響はない。

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

施設整備等積立資産を3,000,000円積み立てて21,500,000円とした。

ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、2,696,000円未払金計上し、次年度5月に納付予定。

ひのき工房拠点(法人本部)で、退職餞別金の積増額898,000円を未払金計

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	ひのき工房拠点

ひのき工房拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	165 就労支援事業収入	83,899,000	85,826,318	△1,927,318		
	01 木工事業収入	3,450,000	4,949,374	△1,499,374	遮蔽板受注で売上増	
	02 農産品事業収入	330,000	326,645	3,355		
	03 リサイクル事業収入	4,600,000	4,807,039	△207,039		
	04 仕入品販売事業収入	390,000	426,746	△36,746		
	05 生活介護事業収入	370,000	404,461	△34,461		
	06 薪割事業収入	300,000	299,475	525		
	07 不燃物処理事業収入	69,432,000	69,432,000			
	08 クッキー販売事業収入	850,000	812,496	37,504		
	10 その他事業収入	157,000	186,194	△29,194		
	11 霊園清掃事業収入	4,020,000	4,181,888	△161,888		
	166 障害福祉サービス等事業収入	111,682,500	112,854,582	△1,172,082		
	01 自立支援給付費収入	88,000,000	88,611,082	△611,082		
	01 介護給付費収入	35,000,000	34,560,499	439,501		
	03 訓練等給付費収入	53,000,000	54,050,583	△1,050,583	利用率増による	
	03 利用者負担金収入	508,000	532,800	△24,800		
	01 利用者負担金収入	508,000	532,800	△24,800		
	05 特定費用収入	1,600,000	1,778,700	△178,700		
	06 その他の事業収入	21,574,500	21,932,000	△357,500		
	01 補助金事業収入(公費)	21,457,500	21,813,000	△355,500		
	02 補助金事業収入(一般)	82,000	83,000	△1,000		
	04 受託事業収入(公費)	35,000	36,000	△1,000		
	172 経常経費寄附金収入	572,600	587,100	△14,500		
	01 寄附金収入	572,600	587,100	△14,500		
	173 受取利息配当金収入	1,420	1,639	△219		
	174 その他の収入	2,998,000	3,243,935	△245,935		
	01 受入研修費収入	32,000		32,000		
	02 利用者等外給食費収入	2,060,000	2,108,920	△48,920		
	03 雑収入	906,000	1,135,015	△229,015		
	事業活動収入計(1)		199,153,520	202,513,574	△3,360,054	
	支出	121 人件費支出	80,314,500	80,254,743	59,757	
		01 役員報酬支出	2,930,500	2,920,700	9,800	
02 役員退職慰労金支出		653,000	662,000	△9,000		
03 職員給料支出		16,460,000	16,500,495	△40,495		
01 職員給料支出		10,860,000	10,859,520	480		
02 諸手当支出		5,600,000	5,640,975	△40,975		
04 職員賞与支出		4,256,000	4,208,400	47,600		
05 非常勤職員給与支出		46,664,000	46,657,966	6,034		
01 非常勤職員給与支出		44,324,000	44,401,116	△77,116		
02 ボランティア謝礼支出		2,340,000	2,256,850	83,150		
07 退職給付支出		369,000	364,080	4,920		
01 中退共掛金支出		204,000	196,080	7,920		
02 退職餞別金支出		165,000	168,000	△3,000		
08 法定福利費支出		8,982,000	8,941,102	40,898		
122 事業費支出		14,584,000	13,612,997	971,003		
01 給食費支出		1,940,000	2,070,936	△130,936		
01 給食費		1,940,000	2,070,936	△130,936		
05 保健衛生費支出		860,000	937,630	△77,630		
06 医療費支出		20,000	4,820	15,180		
07 被服費支出		180,000	173,690	6,310		
08 教養娯楽費支出	440,000	379,056	60,944			
01 教養娯楽費支出	30,000	14,317	15,683			
02 行事費支出	410,000	364,739	45,261			
11 本人支給金支出	200,000	119,790	80,210			
12 水道光熱費支出	2,780,000	3,045,486	△265,486			
14 消耗器具備品費支出	1,851,000	1,540,012	310,988			

ひのき工房拠点資金収支計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	01 消耗品費支出	1,635,000	1,430,012	204,988	
	02 器具備品費支出	216,000	110,000	106,000	
	15 保険料支出	270,000	251,479	18,521	
	16 賃借料支出	258,000	72,600	185,400	
	17 教育指導費支出		19,800	△19,800	
	19 葬祭費支出	5,000	5,000		
	20 車輛費支出	5,560,000	4,758,362	801,638	
	01 車輛費	2,170,000	1,772,912	397,088	
	02 燃料費	2,140,000	2,003,428	136,572	
	03 車検費用	1,250,000	928,562	321,438	
	04 修繕費		53,460	△53,460	
	22 雑支出	220,000	234,336	△14,336	
	123 事務費支出	10,585,539	9,223,810	1,361,729	
	01 福利厚生費支出	460,000	161,689	298,311	
	02 職員被服費支出	200,000	165,814	34,186	
	03 旅費交通費支出	107,000	97,945	9,055	
	04 研修研究費支出	431,500	444,842	△13,342	
	05 事務消耗品費支出	508,000	436,717	71,283	
	01 事務消耗品費支出	408,000	368,880	39,120	
	02 事務器具什器費支出	100,000	67,837	32,163	
	06 印刷製本費支出	528,000	552,075	△24,075	
	09 事務修繕費支出	430,000	341,347	88,653	
	10 通信運搬費支出	1,169,000	1,136,251	32,749	
	11 会議費支出	17,000	6,650	10,350	
	12 広報費支出	60,000	11,580	48,420	
	13 業務委託費支出	1,180,000	1,049,299	130,701	
	14 手数料支出	311,000	295,894	15,106	
	15 保険料支出	2,602,680	2,326,935	275,745	
	16 事務賃借料支出	1,298,000	740,456	557,544	
	18 土地・建物賃借料支出	366,000	504,000	△138,000	
	19 租税公課支出	57,000	67,488	△10,488	
	20 保守料支出	470,400	520,300	△49,900	
	21 渉外費支出	322,000	305,189	16,811	
	22 諸会費支出	33,959	40,959	△7,000	
	23 事務雑支出	34,000	18,380	15,620	
	124 就労支援事業支出	80,936,900	81,888,898	△951,998	
	01 就労支援事業販売原価支出	80,936,900	81,888,898	△951,998	
	01 就労支援事業製造原価支出	80,936,900	81,888,898	△951,998	
	128 支払利息支出	88,000	70,408	17,592	
	129 その他の支出	812,000	701,217	110,783	
	01 利用者等外給食費支出	812,000	701,217	110,783	
	事業活動支出計(2)	187,320,939	185,752,073	1,568,866	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,832,581	16,761,501	△4,928,920	
施設整備等による収支	取 176 施設整備等補助金収入	2,987,000	2,994,682	△7,682	
	01 施設整備等補助金収入	2,987,000	2,994,682	△7,682	
	180 その他の施設整備等による収入	12,000		12,000	
	01 保険金収入	12,000		12,000	
	施設整備等収入計(4)	2,999,000	2,994,682	4,318	
	支 131 設備資金借入金元金償還支出	1,104,000	1,142,000	△38,000	
	132 固定資産取得支出	5,251,090	5,489,900	△238,810	
02 建物取得支出	411,400	411,400			
06 車輛運搬具取得支出	4,463,690	4,463,690			
07 器具及び備品取得支出	360,000	599,390	△239,390		
09 その他の固定資産取得支出	16,000	15,420	580		
施設整備等支出計(5)	6,355,090	6,631,900	△276,810		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,356,090	△3,637,218	281,128		
その入	取 194 拠点区分間繰入金収入	10,231,000	10,564,500	△333,500	
	その他の活動収入計(7)	10,231,000	10,564,500	△333,500	
他の出	支 140 積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
	04 施設整備等積立資産支出	3,000,000	3,000,000		

ひのき工房拠点資金収支計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	148 拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
	150 その他の活動による支出		131,506	△131,506	
	01 その他の活動による支出		131,506	△131,506	
	その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,131,506	△131,506	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,231,000	6,432,994	△201,994	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		14,707,491	19,557,277	△4,849,786	
前期末支払資金残高(12)		61,461,637	61,461,637		
当期末支払資金残高(11)+(12)		76,169,128	81,018,914	△4,849,786	

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

ひのき工房拠点事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	85,826,318	84,211,799	1,614,519		
	01 木工事業収益	4,949,374	3,277,387	1,671,987		
	02 農産品事業収益	326,645	313,490	13,155		
	03 リサイクル事業収益	4,807,039	3,357,940	1,449,099		
	04 仕入品販売事業収益	426,746	619,329	△192,583		
	05 生活介護事業収益	404,461	313,902	90,559		
	06 薪割事業収益	299,475	1,474,152	△1,174,677		
	07 不燃物処理事業収益	69,432,000	68,032,350	1,399,650		
	08 クッキー販売事業収益	812,496	1,276,820	△464,324		
	10 その他事業収益	186,194	212,485	△26,291		
	11 霊園清掃事業収益	4,181,888	5,333,944	△1,152,056		
	086 障害福祉サービス等事業収益	112,854,582	114,061,435	△1,206,853		
	01 自立支援給付費収益	88,611,082	89,174,911	△563,829		
	01 介護給付費収益	34,560,499	35,526,312	△965,813		
	03 訓練等給付費収益	54,050,583	53,648,599	401,984		
	03 利用者負担金収益	532,800	547,201	△14,401		
	01 利用者負担金収益	532,800	547,201	△14,401		
	05 特定費用収益	1,778,700	2,287,323	△508,623		
	06 その他の事業収益	21,932,000	22,052,000	△120,000		
	01 補助金事業収益(公益)	21,813,000	22,052,000	△239,000		
	02 補助金事業収益(一般)	83,000		83,000		
	04 受託事業収益	36,000		36,000		
	091 経常経費寄附金収益	587,100	320,000	267,100		
	01 寄附金収益	587,100	320,000	267,100		
		サービス活動収益計(1)	199,268,000	198,593,234	674,766	
	費 用	021 人件費	80,254,743	80,798,475	△543,732	
01 役員報酬		2,920,700	3,005,142	△84,442		
02 役員退職慰労金		662,000	300,000	362,000		
04 職員給料		16,500,495	19,333,825	△2,833,330		
01 職員給料		10,859,520	13,109,500	△2,249,980		
02 諸手当		5,640,975	6,224,325	△583,350		
05 職員賞与		4,208,400	4,092,200	116,200		
07 非常勤職員給与		46,657,966	44,425,972	2,231,994		
01 非常勤職員給与		44,401,116	41,847,372	2,553,744		
02 ボランティア謝礼		2,256,850	2,578,600	△321,750		
09 退職給付費用		364,080	730,000	△365,920		
01 中退共掛金		196,080	180,000	16,080		
02 退職餞別金		168,000	550,000	△382,000		
10 法定福利費		8,941,102	8,911,336	29,766		
022 事業費		13,612,997	13,967,362	△354,365		
01 給食費		2,070,936	2,347,148	△276,212		
01 給食費		2,070,936	2,347,148	△276,212		
05 保健衛生費		937,630	760,238	177,392		
06 医療費		4,820	24,830	△20,010		
07 被服費		173,690	5,181	168,509		
08 教養娯楽費	379,056	1,732,150	△1,353,094			
01 教養娯楽費	14,317	15,072	△755			
02 行事費	364,739	1,717,078	△1,352,339			
11 本人支給金	119,790	180,257	△60,467			
12 水道光熱費	3,045,486	2,807,948	237,538			

ひのき工房拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	
	14 消耗器具備品費	1,540,012	1,198,428	341,584		
	01 消耗品費	1,430,012	1,124,780	305,232		
	02 器具備品費	110,000	73,648	36,352		
	15 保険料	251,479	273,982	△22,503		
	16 賃借料	72,600	143,974	△71,374		
	17 教育指導費	19,800	19,800			
	19 葬祭費	5,000		5,000		
	20 車輛費	4,758,362	4,374,620	383,742		
	01 車輛費	1,772,912	4,374,620	△2,601,708		
	02 燃料費	2,003,428		2,003,428		
	03 車検費用	928,562		928,562		
	04 修繕費	53,460		53,460		
	21 雑費	234,336	98,806	135,530		
	023 事務費	9,223,810	7,698,152	1,525,658		
	01 福利厚生費	161,689	178,199	△16,510		
	02 職員被服費	165,814		165,814		
	03 旅費交通費	97,945	40,393	57,552		
	04 研修研究費	444,842	290,274	154,568		
	05 事務消耗品費	436,717	157,743	278,974		
	01 事務消耗品費	368,880	157,743	211,137		
	02 事務器具什器費	67,837		67,837		
	06 印刷製本費	552,075	428,193	123,882		
	09 事務修繕費	341,347	61,372	279,975		
	10 通信運搬費	1,136,251	1,188,768	△52,517		
	11 会議費	6,650	10,306	△3,656		
	12 広報費	11,580	11,580			
	13 業務委託費	1,049,299	852,360	196,939		
	14 手数料	295,894	308,492	△12,598		
	15 保険料	2,326,935	2,286,912	40,023		
	16 事務賃借料	740,456	885,472	△145,016		
	17 事務車輛費		400	△400		
	18 土地・建物賃借料	504,000		504,000		
	19 租税公課	67,488	66,300	1,188		
	20 保守料	520,300	509,140	11,160		
	21 渉外費	305,189	384,816	△79,627		
	22 諸会費	40,959	25,000	15,959		
	23 事務雑費	18,380	12,432	5,948		
	024 就労支援事業費用	81,888,898	83,661,598	△1,772,700		
	01 就労支援事業販売原価	81,888,898	83,661,598	△1,772,700		
	02 当期就労支援事業製造原価	81,888,898	83,661,598	△1,772,700		
	028 減価償却費	10,481,564	10,081,452	400,112		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,512,750	△6,787,244	△1,725,506		
	サービス活動費用計(2)	186,949,262	189,419,795	△2,470,533		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,318,738	9,173,439	3,145,299		
サービス活動外増減の部	取	094 受取利息配当金収益	1,639	1,404	235	
	益	101 その他のサービス活動外収益	3,243,935	5,150,208	△1,906,273	
		02 利用者等外給食収益	2,108,920	2,292,230	△183,310	
		04 雑収益	1,135,015	2,857,978	△1,722,963	
		サービス活動外収益計(4)	3,245,574	5,151,612	△1,906,038	
	費	033 支払利息	70,408	121,486	△51,078	
	用	040 その他のサービス活動外費用	832,723	675,630	157,093	
		01 利用者等外給食費	701,217	675,630	25,587	
		03 雑損失	131,506		131,506	
		サービス活動外費用計(5)	903,131	797,116	106,015	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,342,443	4,354,496	△2,012,053		

ひのき工房拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,661,181	13,527,935	1,133,246	
特別増減の部	収 102 施設整備等補助金収益	2,994,682	680,000	2,314,682	
	01 施設整備等補助金収益	2,994,682	680,000	2,314,682	
	105 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	
	107 保険料収益		106,000	△106,000	
	109 拠点区分間繰入金収益	10,564,500	10,601,518	△37,018	
	112 拠点区分間固定資産移管収益		1	△1	
	特別収益計(8)	13,559,182	20,457,371	△6,898,189	
	費 041 基本金組入額		9,069,852	△9,069,852	
	043 固定資産売却損・処分損		230,440	△230,440	
	03 器具及び備品売却損・処分損		174,874	△174,874	
	04 その他の固定資産売却損・処分損		55,566	△55,566	
	044 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△204,278	204,278	
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	3,662,362	759,000	2,903,362	
049 拠点区分間繰入金費用	1,000,000	3,500,000	△2,500,000		
特別費用計(9)	4,662,362	13,355,014	△8,692,652		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,896,820	7,102,357	1,794,463		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,558,001	20,630,292	2,927,709		
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,664,938	69,748,646	13,916,292	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	107,222,939	90,378,938	16,844,001	
	115 基本金取崩額(14)				
	116 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				
	055 その他の積立金積立額(16)	3,000,000	7,217,000	△4,217,000	
01 工賃変動積立金積立額		100,000	△100,000		
02 施設整備等積立金積立額	3,000,000	4,000,000	△1,000,000		
03 設備等整備積立金積立額		3,117,000	△3,117,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	104,222,939	83,664,938	20,558,001		

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	16,096,543		1,233,567	14,862,976
附属設備	2,398,173		176,077	2,222,096
定期預金				
投資有価証券				

計算書類に対する注記(ふきのとう拠点)

合計	18,494,716	1,409,644	17,085,072
----	------------	-----------	------------

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

	円
計	円
	円
計	円

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	18,194,620	14,862,976
附属設備(基本財産)	2,628,044	405,948	2,222,096
定期預金			
投資有価証券			
土地(その他)	10,876,000		10,876,000
建物(その他)			
附属設備(その他)			
構築物	5,073,850	2,147,460	2,926,390
機械及び装置	1,417,500	1,417,498	2
車輛運搬具	8,217,590	6,879,994	1,337,596
工具器具備品	3,135,545	2,766,339	369,206
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	64,406,125	31,811,859	32,594,266

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引 当金の当期 末残高	債権の当期 末残高
合計			

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

計算書類に対する注記(ふきのとう拠点)

合計			

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 藍の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	ふきのとう拠点

ふきのとう拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	165 就労支援事業収入	1,140,000	1,079,737	60,263		
	01 木工事業収入	1,000,000	931,652	68,348		
	03 リサイクル事業収入	70,000	78,070	△8,070		
	04 仕入品販売事業収入	70,000	70,015	△15		
	166 障害福祉サービス等事業収入	41,918,600	41,132,108	786,492		
	01 自立支援給付費収入	35,700,000	34,946,677	753,323		
	01 介護給付費収入	32,000,000	31,031,928	968,072		
	03 訓練等給付費収入	3,700,000	3,914,749	△214,749		
	03 利用者負担金収入	70,000	54,881	15,119		
	01 利用者負担金収入	70,000	54,881	15,119		
	05 特定費用収入	24,600	24,600			
	06 その他の事業収入	6,124,000	6,105,950	18,050		
	01 補助金事業収入(公費)	6,044,000	6,025,950	18,050		
	02 補助金事業収入(一般)	80,000	80,000			
	172 経常経費寄附金収入	50,000	60,000	△10,000		
	01 寄附金収入	50,000	60,000	△10,000		
	173 受取利息配当金収入	100	137	△37		
	174 その他の収入	216,010	225,458	△9,448		
	03 雑収入	216,010	225,458	△9,448		
	事業活動収入計(1)		43,324,710	42,497,440	827,270	
	支	121 人件費支出	30,843,000	30,779,233	63,767	
		03 職員給料支出	7,300,000	7,178,433	121,567	
		01 職員給料支出	5,300,000	5,242,800	57,200	
02 諸手当支出		2,000,000	1,935,633	64,367		
04 職員賞与支出		1,800,000	1,623,140	176,860		
05 非常勤職員給与支出		18,000,000	18,117,495	△117,495		
01 非常勤職員給与支出		18,000,000	18,117,495	△117,495		
07 退職給付支出		243,000	234,000	9,000		
01 中退共掛金支出		156,000	156,000			
02 退職餞別金支出		87,000	78,000	9,000		
08 法定福利費支出		3,500,000	3,626,165	△126,165		
122 事業費支出		4,192,042	3,248,460	943,582		
01 給食費支出		70,000	51,824	18,176		
01 給食費		70,000	51,824	18,176		
03 医薬品費支出		10,000		10,000		
05 保健衛生費支出		700,000	612,970	87,030		
07 被服費支出		35,992	35,992			
08 教養娯楽費支出		56,050	30,319	25,731		
01 教養娯楽費支出		26,050	26,050			
02 行事費支出		30,000	4,269	25,731		
11 本人支給金支出		50,000	40,420	9,580		
12 水道光熱費支出		500,000	485,147	14,853		
14 消耗器具備品費支出		550,000	521,645	28,355		
01 消耗品費支出		450,000	521,645	△71,645		
02 器具備品費支出		100,000		100,000		
15 保険料支出		550,000	487,358	62,642		
16 賃借料支出			24,552	△24,552		
17 教育指導費支出	150,000	136,468	13,532			
20 車両費支出	1,500,000	801,965	698,035			
01 車両費	1,500,000	801,965	698,035			

ふきのとう拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	22 雑支出	20,000	19,800	200	
	123 事務費支出	3,903,002	4,023,403	△120,401	
	01 福利厚生費支出	120,000	83,795	36,205	
	02 職員被服費支出	69,088	69,088		
	03 旅費交通費支出	10,000	1,350	8,650	
	04 研修研究費支出	10,000	3,268	6,732	
	05 事務消耗品費支出	220,000	124,146	95,854	
	01 事務消耗品費支出	20,000	14,146	5,854	
	02 事務器具什器費支出	200,000	110,000	90,000	
	06 印刷製本費支出	100,000	46,806	53,194	
	09 事務修繕費支出	100,000	385,000	△285,000	
	10 通信運搬費支出	300,000	316,826	△16,826	
	13 業務委託費支出	900,000	904,405	△4,405	
	14 手数料支出	35,000	34,942	58	
	15 保険料支出	245,444	245,444		
	16 事務賃借料支出	750,000	746,532	3,468	
	18 土地・建物賃借料支出	516,000	516,000		
	19 租税公課支出	10,000	1,227	8,773	
	20 保守料支出	400,000	371,544	28,456	
	21 渉外費支出	50,000	105,560	△55,560	
	23 事務雑支出	67,470	67,470		
	124 就労支援事業支出	1,550,000	1,355,322	194,678	
	01 就労支援事業販売原価支出	1,550,000	1,355,322	194,678	
	01 就労支援事業製造原価支出	1,550,000	1,355,322	194,678	
	事業活動支出計(2)	40,488,044	39,406,418	1,081,626	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,836,666	3,091,022	△254,356	
施設整備等による収支	取 入				
	176 施設整備等補助金収入	231,000	231,000		
	01 施設整備等補助金収入	231,000	231,000		
	施設整備等収入計(4)	231,000	231,000		
	支 出				
132 固定資産取得支出	121,000	121,000			
07 器具及び備品取得支出	121,000	121,000			
施設整備等支出計(5)	121,000	121,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	110,000	110,000			
その他の活動による収支	取 入				
	194 拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,000,000		
	支 出				
	148 拠点区分間繰入金支出	2,849,000	2,849,000		
	その他の活動支出計(8)	2,849,000	2,849,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,849,000	△1,849,000			
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,097,666	1,352,022	△254,356	
	前期末支払資金残高(12)	15,050,745	15,050,745		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	16,148,411	16,402,767	△254,356	

法人名	社会福祉法人 霧の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	ふきのとう拠点

ふきのとう拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	1,079,737	1,423,551	△343,814		
	01 木工事業収益	931,652	1,259,110	△327,458		
	03 リサイクル事業収益	78,070	84,500	△6,430		
	04 仕入品販売事業収益	70,015	79,941	△9,926		
	086 障害福祉サービス等事業収益	41,132,108	45,394,682	△4,262,574		
	01 自立支援給付費収益	34,946,677	40,498,020	△5,551,343		
	01 介護給付費収益	31,031,928	35,924,701	△4,892,773		
	03 訓練等給付費収益	3,914,749	4,573,319	△658,570		
	03 利用者負担金収益	54,881	129,662	△74,781		
	01 利用者負担金収益	54,881	129,662	△74,781		
	05 特定費用収益	24,600	237,000	△212,400		
	06 その他の事業収益	6,105,950	4,530,000	1,575,950		
	01 補助金事業収益(公益)	6,025,950	4,450,000	1,575,950		
	02 補助金事業収益(一般)	80,000	80,000			
	091 経常経費寄附金収益	60,000	30,000	30,000		
	01 寄附金収益	60,000	30,000	30,000		
	サービス活動収益計(1)	42,271,845	46,848,233	△4,576,388		
	費用	021 人件費	30,779,233	30,520,987	258,246	
		04 職員給料	7,178,433	7,357,312	△178,879	
		01 職員給料	5,242,800	5,143,200	99,600	
02 諸手当		1,935,633	2,214,112	△278,479		
05 職員賞与		1,623,140	1,582,920	40,220		
07 非常勤職員給与		18,117,495	17,853,184	264,311		
01 非常勤職員給与		18,117,495	17,831,184	286,311		
02 ボランティア謝礼			22,000	△22,000		
09 退職給付費用		234,000	235,080	△1,080		
01 中退共掛金		156,000	148,080	7,920		
02 退職餞別金		78,000	87,000	△9,000		
10 法定福利費		3,626,165	3,492,491	133,674		
022 事業費		3,248,460	4,381,751	△1,133,291		
01 給食費		51,824	65,324	△13,500		
01 給食費		51,824	65,324	△13,500		
05 保健衛生費		612,970	358,656	254,314		
07 被服費		35,992	21,175	14,817		
08 教養娯楽費		30,319	752,595	△722,276		
01 教養娯楽費		26,050	24,542	1,508		
02 行事費		4,269	728,053	△723,784		
11 本人支給金		40,420	120,500	△80,080		
12 水道光熱費		485,147	459,704	25,443		
14 消耗器具備品費		521,645	386,009	135,636		
01 消耗品費		521,645	386,009	135,636		
15 保険料		487,358	533,213	△45,855		
16 賃借料		24,552	24,552			
17 教育指導費		136,468	218,043	△81,575		
20 車輛費		801,965	1,426,980	△625,015		
01 車輛費		801,965	1,426,980	△625,015		
21 雑費	19,800	15,000	4,800			
023 事務費	4,023,403	2,556,292	1,467,111			
01 福利厚生費	83,795	116,847	△33,052			
02 職員被服費	69,088		69,088			

ふきのとう拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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
	03 旅費交通費	1,350	2,330	△980	
	04 研修研究費	3,268	4,724	△1,456	
	05 事務消耗品費	124,146	165,222	△41,076	
	01 事務消耗品費	14,146	73,944	△59,798	
	02 事務器具什器費	110,000	91,278	18,722	
	06 印刷製本費	46,806	95,489	△48,683	
	09 事務修繕費	385,000		385,000	
	10 通信運搬費	316,826	320,041	△3,215	
	12 広報費		10,800	△10,800	
	13 業務委託費	904,405	424,830	479,575	
	14 手数料	34,942	33,132	1,810	
	15 保険料	245,444	181,013	64,431	
	16 事務賃借料	746,532	728,222	18,310	
	18 土地・建物賃借料	516,000		516,000	
	19 租税公課	1,227	1,428	△201	
	20 保守料	371,544	369,804	1,740	
	21 渉外費	105,560	97,900	7,660	
	23 事務雑費	67,470	4,510	62,960	
	024 就労支援事業費用	1,355,322	1,608,393	△253,071	
	01 就労支援事業販売原価	1,355,322	1,608,393	△253,071	
	02 当期就労支援事業製造原価	1,355,322	1,608,393	△253,071	
	028 減価償却費	2,577,344	2,396,028	181,316	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,787,406	△1,659,761	△127,645	
	サービス活動費用計(2)	40,196,356	39,803,690	392,666	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,075,489	7,044,543	△4,969,054	
サービス活動外増減の部	取 094 受取利息配当金収益	137	144	△7	
	101 その他のサービス活動外収益	225,458	16,500	208,958	
	04 雑収益	225,458	16,500	208,958	
	サービス活動外収益計(4)	225,595	16,644	208,951	
費	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)	225,595	16,644	208,951	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,301,084	7,061,187	△4,760,103	
特別増減の部	取 102 施設整備等補助金収益	231,000		231,000	
	01 施設整備等補助金収益	231,000		231,000	
	109 拠点区分間繰入金収益	1,000,000		1,000,000	
	特別収益計(8)	1,231,000		1,231,000	
	費 045 国庫補助金等特別積立金積立額	231,000	148,000	83,000	
	049 拠点区分間繰入金費用	2,849,000	7,305,518	△4,456,518	
	052 拠点区分間固定資産移管費用		1	△1	
	特別費用計(9)	3,080,000	7,453,519	△4,373,519	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,849,000	△7,453,519	5,604,519	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	452,084	△392,332	844,416	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	30,458,952	30,851,284	△392,332	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,911,036	30,458,952	452,084	
	115 基本金取崩額(14)				
	116 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					
	055 その他の積立金積立額(16)				

ふきのとう拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	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)	30,911,036	30,458,952	452,084	

計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

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(㊸))
 - 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(㊸))
 - 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				

計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

合計				
----	--	--	--	--

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

	円
計	円

	円
計	円

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(基本財産)			
定期預金			
投資有価証券			
土地(その他)			
建物(その他)			
附属設備(その他)			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具	3,621,420	3,211,896	409,524
工具器具備品	251,680	25,812	225,868
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	3,873,100	3,237,708	635,392

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

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
合計			

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

合計			

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

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

ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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 165 就労支援事業収入	34,119,000	34,484,998	△365,998		
	09 食品容器製造事業収入	34,119,000	34,484,998	△365,998		
	166 障害福祉サービス等事業収入	40,944,700	42,089,921	△1,145,221		
	01 自立支援給付費収入	24,345,000	25,049,042	△704,042		
	03 訓練等給付費収入	24,345,000	25,049,042	△704,042		
	03 利用者負担金収入	127,000	103,975	23,025		
	01 利用者負担金収入	127,000	103,975	23,025		
	05 特定費用収入	1,110,000	1,136,944	△26,944		
	06 その他の事業収入	15,362,700	15,799,960	△437,260		
	01 補助金事業収入(公費)	10,383,700	10,519,960	△136,260		
	02 補助金事業収入(一般)	40,000		40,000		
	06 その他の事業収入	4,939,000	5,280,000	△341,000		
	173 受取利息配当金収入		122	△122		
	174 その他の収入	527,000	683,973	△156,973		
	02 利用者等外給食費収入	338,000	321,600	16,400		
	03 雑収入	189,000	362,373	△173,373		
	事業活動収入計(1)	75,590,700	77,259,014	△1,668,314		
	支出	121 人件費支出	40,914,000	36,733,215	4,180,785	
		03 職員給料支出	21,625,000	15,744,108	5,880,892	
		01 職員給料支出	17,023,000	11,447,600	5,575,400	休職、退職による減
02 諸手当支出		4,602,000	4,296,508	305,492		
04 職員賞与支出		3,402,000	3,284,324	117,676		
05 非常勤職員給与支出		10,864,000	12,641,628	△1,777,628		
01 非常勤職員給与支出		10,807,000	12,584,628	△1,777,628	職員採用による増	
02 ボランティア謝礼支出		57,000	57,000			
07 退職給付支出		244,000	367,040	△123,040		
01 中退共掛金支出		244,000	254,040	△10,040		
02 退職餞別金支出			113,000	△113,000		
08 法定福利費支出		4,779,000	4,696,115	82,885		
122 事業費支出		3,678,000	4,029,181	△351,181		
01 給食費支出		1,198,000	1,179,618	18,382		
01 給食費		1,198,000	1,179,618	18,382		
05 保健衛生費支出		1,150,000	1,225,699	△75,699		
06 医療費支出		5,000		5,000		
08 教養娯楽費支出		95,000	93,288	1,712		
02 行事費支出		95,000	93,288	1,712		
11 本人支給金支出			378,953	△378,953		
14 消耗器具備品費支出		146,000	210,389	△64,389		
01 消耗品費支出		146,000	163,089	△17,089		
02 器具備品費支出			47,300	△47,300		
15 保険料支出		80,000	58,709	21,291		
20 車両費支出		484,000	361,637	122,363		
01 車両費		212,000	64,922	147,078		
02 燃料費		272,000	296,715	△24,715		
22 雑支出	520,000	520,888	△888			
123 事務費支出	1,166,000	1,719,214	△553,214			
01 福利厚生費支出	32,000	148,782	△116,782			
03 旅費交通費支出		3,225	△3,225			
05 事務消耗品費支出	206,000	160,553	45,447			
01 事務消耗品費支出	126,000	100,674	25,326			

ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	02 事務器具什器費支出	80,000	59,879	20,121	
	06 印刷製本費支出	20,000	31,804	△11,804	
	10 通信運搬費支出	248,000	261,509	△13,509	
	11 会議費支出	20,000		20,000	
	12 広報費支出	12,000	18,150	△6,150	
	13 業務委託費支出		568,700	△568,700	
	14 手数料支出	16,000	15,840	160	
	15 保険料支出	542,000	458,403	83,597	
	21 渉外費支出	40,000	29,455	10,545	
	23 事務雑支出	30,000	22,793	7,207	
	124 就労支援事業支出	23,172,700	23,723,790	△551,090	
	01 就労支援事業販売原価支出	23,172,700	23,723,790	△551,090	
	01 就労支援事業製造原価支出	23,172,700	23,723,790	△551,090	
	128 支払利息支出	49,000	11,485	37,515	
	事業活動支出計(2)	68,979,700	66,216,885	2,762,815	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,611,000	11,042,129	△4,431,129	
施設整備等による収支	収 176 施設整備等補助金収入	164,560	375,240	△210,680	
	01 施設整備等補助金収入	164,560	375,240	△210,680	
	180 その他の施設整備等による収入	6,000	3,000	3,000	
	01 保険金収入	6,000	3,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	170,560	378,240	△207,680	
支	132 固定資産取得支出	242,000	251,680	△9,680	
	07 器具及び備品取得支出	242,000	251,680	△9,680	
	施設整備等支出計(5)	242,000	251,680	△9,680	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△71,440	126,560	△198,000	
その他の活動による収支	収				
	その他の活動収入計(7)				
	支 136 長期運営資金借入金元金償還支出	1,350,000	1,350,000		
	148 拠点区分間繰入金支出	6,866,000	7,199,500	△333,500	
	150 その他の活動による支出		△4,000	4,000	
	01 その他の活動による支出		△4,000	4,000	
	その他の活動支出計(8)	8,216,000	8,545,500	△329,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,216,000	△8,545,500	329,500		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,676,440	2,623,189	△4,299,629	
	前期末支払資金残高(12)	14,607,461	14,607,461		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	12,931,021	17,230,650	△4,299,629	

法人名	社会福祉法人 蕨の会
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 令和2年4月1日 至 令和3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	34,484,998	32,992,812	1,492,186	
	09 食品容器製造事業収益	34,484,998	32,992,812	1,492,186	
	086 障害福祉サービス等事業収益	42,089,921	43,012,148	△922,227	
	01 自立支援給付費収益	25,049,042	28,439,697	△3,390,655	
	03 訓練等給付費収益	25,049,042	28,439,697	△3,390,655	
	03 利用者負担金収益	103,975	98,450	5,525	
	01 利用者負担金収益	103,975	98,450	5,525	
	05 特定費用収益	1,136,944	1,286,217	△149,273	
	06 その他の事業収益	15,799,960	13,187,784	2,612,176	
	01 補助金事業収益(公益)	10,519,960	7,955,784	2,564,176	
	06 その他の事業収益	5,280,000	5,232,000	48,000	
	サービス活動収益計(1)	76,574,919	76,004,960	569,959	
	費用	021 人件費	36,733,215	36,050,720	682,495
04 職員給料		15,744,108	14,796,002	948,106	
01 職員給料		11,447,600	14,796,002	△3,348,402	
02 諸手当		4,296,508		4,296,508	
05 職員賞与		3,284,324	2,049,400	1,234,924	
07 非常勤職員給与		12,641,628	14,520,887	△1,879,259	
01 非常勤職員給与		12,584,628	14,520,887	△1,936,259	
02 ボランティア謝礼		57,000		57,000	
09 退職給付費用		367,040	337,080	29,960	
01 中退共掛金		254,040	233,080	20,960	
02 退職餞別金		113,000	104,000	9,000	
10 法定福利費		4,696,115	4,347,351	348,764	
022 事業費		4,029,181	4,673,276	△644,095	
01 給食費		1,179,618	1,023,480	156,138	
01 給食費		1,179,618	1,023,480	156,138	
05 保健衛生費		1,225,699	1,293,525	△67,826	
06 医療費			8,490	△8,490	
08 教養娯楽費		93,288	394,071	△300,783	
02 行事費		93,288	394,071	△300,783	
11 本人支給金		378,953	403,356	△24,403	
14 消耗器具備品費		210,389	482,901	△272,512	
01 消耗品費		163,089	482,901	△319,812	
02 器具備品費		47,300		47,300	
15 保険料		58,709	70,339	△11,630	
20 車両費		361,637	639,263	△277,626	
01 車両費		64,922	639,263	△574,341	
02 燃料費		296,715		296,715	
21 雑費		520,888	357,851	163,037	
023 事務費		1,719,214	1,212,508	506,706	
01 福利厚生費		148,782	182,041	△33,259	
03 旅費交通費		3,225	44,270	△41,045	
05 事務消耗品費		160,553	89,242	71,311	
01 事務消耗品費	100,674	89,242	11,432		
02 事務器具什器費	59,879		59,879		
06 印刷製本費	31,804	932	30,872		
10 通信運搬費	261,509	256,501	5,008		
11 会議費		41,680	△41,680		
12 広報費	18,150		18,150		

ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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	
	13 業務委託費	568,700		568,700		
	14 手数料	15,840	22,622	△6,782		
	15 保険料	458,403	500,931	△42,528		
	21 渉外費	29,455	26,095	3,360		
	23 事務雑費	22,793	48,194	△25,401		
	024 就労支援事業費用	23,723,790	27,640,809	△3,917,019		
	01 就労支援事業販売原価	23,723,790	27,640,809	△3,917,019		
	02 当期就労支援事業製造原価	23,723,790	27,640,809	△3,917,019		
	028 減価償却費	640,096	614,284	25,812		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△549,372	△400,000	△149,372		
	サービス活動費用計(2)	66,296,124	69,791,597	△3,495,473		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,278,795	6,213,363	4,065,432		
サービス活動外増減の部	収	094 受取利息配当金収益	122	74	48	
	益	101 その他のサービス活動外収益	683,973	727,198	△43,225	
		01 受入研修費収益		10,000	△10,000	
		02 利用者等外給食収益	321,600	343,740	△22,140	
		04 雑収益	362,373	373,458	△11,085	
		サービス活動外収益計(4)	684,095	727,272	△43,177	
	費	033 支払利息	11,485	57,140	△45,655	
		040 その他のサービス活動外費用	△4,000		△4,000	
		03 雑損失	△4,000		△4,000	
		サービス活動外費用計(5)	7,485	57,140	△49,655	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	676,610	670,132	6,478		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,955,405	6,883,495	4,071,910		
特別増減の部	収	102 施設整備等補助金収益	375,240		375,240	
	益	01 施設整備等補助金収益	375,240		375,240	
		107 保険料収益	3,000	6,000	△3,000	
		特別収益計(8)	378,240	6,000	372,240	
	費	045 国庫補助金等特別積立金積立額	244,560		244,560	
		049 拠点区分間繰入金費用	7,199,500	2,780,000	4,419,500	
		特別費用計(9)	7,444,060	2,780,000	4,664,060	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,065,820	△2,774,000	△4,291,820		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,889,585	4,109,495	△219,910		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	13,481,269	9,371,774	4,109,495	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,370,854	13,481,269	3,889,585	
	115	基本金取崩額(14)				
	116	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				
	055	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)	17,370,854	13,481,269	3,889,585		

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

ころぼっくる拠点貸借対照表

(令和3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	7,538,425	6,939,133	599,292	011 流動負債	4,078,726	5,030,720	△951,994
01 現金預金	2,852,958	3,056,178	△203,220	03 その他の未払金	48,000		48,000
03 事業未収金	4,627,933	3,824,035	803,898	14 未払費用	4,030,726	5,029,751	△999,025
04 未収金	57,534	58,920	△1,386	22 仮受金		969	△969
002 固定資産	19,884,387	21,985,621	△2,101,234				
001 基本財産	17,354,360	19,258,156	△1,903,796	負債の部合計	4,078,726	5,030,720	△951,994
02 建物	17,354,360	19,258,156	△1,903,796	純資産の部			
002 その他の固定資産	2,530,027	2,727,465	△197,438	014 国庫補助金等特別積立金	11,029,107	12,346,553	△1,317,446
04 構築物	2,092,782	2,163,657	△70,875	016 次期繰越活動増減差額	12,314,979	11,547,481	767,498
06 車輛運搬具	3	281,666	△281,663	02 (うち当期活動増減差額)	767,498	△2,216,808	2,984,306
07 工具器具備品	413,242	258,142	155,100				
23 差入保証金	24,000	24,000		純資産の部合計	23,344,086	23,894,034	△549,948
資産の部合計	27,422,812	28,924,754	△1,501,942	負債及び純資産の部合計	27,422,812	28,924,754	△1,501,942

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

ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	166 障害福祉サービス等事業収入	31,330,936	31,255,287	75,649		
	02 障害児施設給付費収入	21,881,788	21,790,714	91,074		
	01 障害児通所給付費収入	21,881,788	21,790,714	91,074		
	03 利用者負担金収入	352,008	325,013	26,995		
	02 国が定める負担金放課後デ	352,008	325,013	26,995		
	05 特定費用収入	171,000	167,700	3,300		
	06 その他の事業収入	8,926,140	8,971,860	△45,720		
	01 補助金事業収入(公費)	69,560	69,560			
	02 補助金事業収入(一般)	82,000	82,000			
	04 受託事業収入(公費)	5,446,400	5,521,560	△75,160		
	05 受託事業収入(一般)	3,328,180	3,298,740	29,440		
	172 経常経費寄附金収入	29,400	29,400			
	01 寄附金収入	29,400	29,400			
	173 受取利息配当金収入	112	124	△12		
	174 その他の収入	88,133	90,333	△2,200		
	03 雑収入	88,133	90,333	△2,200		
		事業活動収入計(1)	31,448,581	31,375,144	73,437	
	支	121 人件費支出	23,180,432	23,548,975	△368,543	
		03 職員給料支出	4,757,100	4,759,200	△2,100	
		01 職員給料支出	3,261,300	3,248,400	12,900	
02 諸手当支出		1,495,800	1,510,800	△15,000		
04 職員賞与支出		1,135,800	1,125,800	10,000		
05 非常勤職員給与支出		15,283,061	15,562,993	△279,932		
01 非常勤職員給与支出		15,144,011	15,432,843	△288,832		
02 ボランティア謝礼支出		139,050	130,150	8,900		
07 退職給付支出		95,100	144,000	△48,900		
01 中退共掛金支出		95,100	96,000	△900		
02 退職餞別金支出			48,000	△48,000		
08 法定福利費支出		1,909,371	1,956,982	△47,611		
122 事業費支出		3,534,467	3,445,012	89,455		
01 給食費支出		636,221	621,315	14,906		
01 給食費		463,572	453,516	10,056		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		172,649	167,799	4,850		
08 教養娯楽費支出		329,283	329,283			
01 教養娯楽費支出		329,283	329,283			
10 保育材料費支出		61,508	58,482	3,026		
12 水道光熱費支出		597,856	693,085	△95,229		
14 消耗器具備品費支出		626,149	607,598	18,551		
01 消耗品費支出		626,149	584,668	41,481		
02 器具備品費支出			22,930	△22,930		
17 教育指導費支出		2,760	660	2,100		
20 車両費支出		1,280,690	1,134,589	146,101		
02 燃料費		334,021	303,045	30,976		
03 車検費用		474,000	400,325	73,675		
04 修繕費		26,310	4,310	22,000		
05 駐車場と駐車料		318,000	276,000	42,000		
06 その他		128,359	150,909	△22,550		
123 事務費支出		2,415,906	2,395,311	20,595		
01 福利厚生費支出		54,215	54,860	△645		
03 旅費交通費支出		3,140	960	2,180		

ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	05 事務消耗品費支出	81,907	84,412	△2,505	
	01 事務消耗品費支出	55,467	57,972	△2,505	
	02 事務器具什器費支出	26,440	26,440		
	06 印刷製本費支出	101,583	104,732	△3,149	
	09 事務修繕費支出	172,700	172,700		
	10 通信運搬費支出	319,356	338,455	△19,099	
	12 広報費支出	38,400	15,400	23,000	
	13 業務委託費支出	136,846	145,663	△8,817	
	14 手数料支出	31,927	30,947	980	
	15 保険料支出	893,539	855,629	37,910	
	16 事務賃借料支出	123,240	123,120	120	
	17 事務車輛費支出	17,600	17,600		
	18 土地・建物賃借料支出	164,900	168,000	△3,100	
	20 保守料支出	132,000	132,000		
	22 諸会費支出	30,000	30,000		
23 事務雑支出	114,553	120,833	△6,280		
	事業活動支出計(2)	29,130,805	29,389,298	△258,493	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,317,776	1,985,846	331,930	
施設整備等による収入	176 施設整備等補助金収入	290,440	290,440		
	01 施設整備等補助金収入	290,440	290,440		
	180 その他の施設整備等による収入	55,000	55,000		
	01 保険金収入	55,000	55,000		
		施設整備等収入計(4)	345,440	345,440	
施設整備等による支出	132 固定資産取得支出	264,000	264,000		
	07 器具及び備品取得支出	264,000	264,000		
		施設整備等支出計(5)	264,000	264,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	81,440	81,440		
その他の活動による収入					
		その他の活動収入計(7)			
その他の活動による支出	148 拠点区分間繰入金支出	516,000	516,000		
		その他の活動支出計(8)	516,000	516,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△516,000	△516,000		
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,883,216	1,551,286	331,930	
	前期末支払資金残高(12)	1,908,413	1,908,413		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,791,629	3,459,699	331,930	

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	ころぼっくる拠点

ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自 令和2年4月1日 至 令和3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	086 障害福祉サービス等事業収益	31,255,287	30,550,416	704,871	
	02 障害児施設給付費収益	21,790,714	19,361,080	2,429,634	
	01 障害児通所給付費収益	21,790,714	19,361,080	2,429,634	
	03 利用者負担金収益	325,013	319,936	5,077	
	02 国が定める負担金放課後デ	325,013	319,936	5,077	
	05 特定費用収益	167,700	154,300	13,400	
	06 その他の事業収益	8,971,860	10,715,100	△1,743,240	
	01 補助金事業収益(公益)	69,560		69,560	
	02 補助金事業収益(一般)	82,000	38,000	44,000	
	04 受託事業収益	5,521,560	6,635,720	△1,114,160	
	05 受託事業収益(一般)	3,298,740	4,041,380	△742,640	
	091 経常経費寄附金収益	29,400	82,874	△53,474	
	01 寄附金収益	29,400	82,874	△53,474	
	サービス活動収益計(1)		31,284,687	30,633,290	651,397
費用	021 人件費	23,548,975	27,527,133	△3,978,158	
	04 職員給料	4,759,200	5,743,131	△983,931	
	01 職員給料	3,248,400	4,306,000	△1,057,600	
	02 諸手当	1,510,800	1,437,131	73,669	
	05 職員賞与	1,125,800	1,295,800	△170,000	
	07 非常勤職員給与	15,562,993	17,685,312	△2,122,319	
	01 非常勤職員給与	15,432,843	17,549,762	△2,116,919	
	02 ボランティア謝礼	130,150	135,550	△5,400	
	09 退職給付費用	144,000	168,040	△24,040	
	01 中退共掛金	96,000	92,040	3,960	
	02 退職餞別金	48,000	76,000	△28,000	
	10 法定福利費	1,956,982	2,634,850	△677,868	
	022 事業費	3,445,012	3,655,488	△210,476	
	01 給食費	621,315	651,098	△29,783	
	01 給食費	453,516	530,283	△76,767	
	02 放課後デイおやつ代(ころ)	167,799	120,815	46,984	
	08 教養娯楽費	329,283	95,010	234,273	
	01 教養娯楽費	329,283	94,370	234,913	
	02 行事費		640	△640	
	10 保育材料費	58,482	27,563	30,919	
	12 水道光熱費	693,085	715,960	△22,875	
	14 消耗器具備品費	607,598	434,461	173,137	
	01 消耗品費	584,668	369,561	215,107	
	02 器具備品費	22,930	64,900	△41,970	
	17 教育指導費	660	6,340	△5,680	
	20 車両費	1,134,589	1,725,056	△590,467	
	02 燃料費	303,045	409,335	△106,290	
	03 車検費用	400,325	419,008	△18,683	
	04 修繕費	4,310	213,774	△209,464	
	05 駐車場と駐車料	276,000	611,189	△335,189	
	06 その他	150,909	71,750	79,159	
	023 事務費	2,395,311	3,897,514	△1,502,203	
	01 福利厚生費	54,860	54,633	227	
03 旅費交通費	960	9,970	△9,010		
05 事務消耗品費	84,412	73,539	10,873		
01 事務消耗品費	57,972	54,289	3,683		

ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自令和2年4月1日 至令和3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
	02 事務器具什器費	26,440	19,250	7,190	
	06 印刷製本費	104,732	75,588	29,144	
	09 事務修繕費	172,700	297,210	△124,510	
	10 通信運搬費	338,455	379,846	△41,391	
	12 広報費	15,400	994,200	△978,800	
	13 業務委託費	145,663	146,692	△1,029	
	14 手数料	30,947	41,281	△10,334	
	15 保険料	855,629	1,074,181	△218,552	
	16 事務賃借料	123,120	123,120		
	17 事務車輛費	17,600	387,064	△369,464	
	18 土地・建物賃借料	168,000		168,000	
	20 保守料	132,000	130,600	1,400	
	21 渉外費		3,000	△3,000	
	22 諸会費	30,000	20,000	10,000	
	23 事務雑費	120,833	86,590	34,243	
	028 減価償却費	2,365,234	2,650,216	△284,982	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,607,886	△1,823,273	215,387	
	サービス活動費用計(2)	30,146,646	35,907,078	△5,760,432	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,138,041	△5,273,788	6,411,829	
サービス活動外増減の部	取 094 受取利息配当金収益	124	121	3	
	益 101 その他のサービス活動外収益	90,333	79,700	10,633	
	04 雑収益	90,333	79,700	10,633	
		サービス活動外収益計(4)	90,457	79,821	10,636
減の部	費 033 支払利息		6,841	△6,841	
	サービス活動外費用計(5)		6,841	△6,841	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	90,457	72,980	17,477	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,228,498	△5,200,808	6,429,306	
特別増減の部	取 102 施設整備等補助金収益	290,440		290,440	
	益 01 施設整備等補助金収益	290,440		290,440	
	107 保険料収益	55,000		55,000	
	109 拠点区分間繰入金収益		3,500,000	△3,500,000	
	特別収益計(8)	345,440	3,500,000	△3,154,560	
	費 045 国庫補助金等特別積立金積立額	290,440		290,440	
	用 049 拠点区分間繰入金費用	516,000	516,000		
特別費用計(9)	806,440	516,000	290,440		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△461,000	2,984,000	△3,445,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	767,498	△2,216,808	2,984,306	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,547,481	13,764,289	△2,216,808	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,314,979	11,547,481	767,498	
活動増減の部	115 基本金取崩額(14)				
	116 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				
	055 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)	12,314,979	11,547,481	767,498	