

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

(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給付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。

- (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) 公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)
- (5) 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。

(6) 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
- 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
- オ 戸吹不燃物拠点(公益事業) 戸吹不燃物処理業務

計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

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		6,345,437	81,585,644
建物	87,267,970		6,378,083	80,889,887
附属設備	12,717,796	264,000	3,242,313	9,739,483
定期預金				
投資有価証券				
合計	187,916,847	264,000	15,965,833	172,215,014

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

	円
計	円
	円
計	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (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	163,516,842	82,626,955	80,889,887
附属設備(基本財産)	52,080,409	42,340,926	9,739,483
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	5,170,721	6,319,970
機械及び装置	16,012,900	15,503,866	509,034
車輛運搬具	62,720,605	55,393,645	7,326,960
工具器具備品	14,141,781	11,521,157	2,620,624
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア	1,081,500	765,250	316,250
無形リース資産			
合計	321,044,728	213,322,520	107,722,208

計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

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
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

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

2020年度(R2)に、ひのき工房拠点に組み入れた寄贈地の評価額修正があり、基本金を6345,437円減額した。
 ひのき工房拠点の施設整備等積立資産を2,000,000円積み立てて23,500,000円とした。
 ひのき工房拠点の工賃変動積立資産を348,000円を取り崩して2,212,000円とした。
 ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、1,455,700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、退職金別金の積増額1,141,000円を未払金計上し、次年度4月に積立予定。
 ひのき工房拠点(法人本部)で、役員退職慰労積立金1,050,000円を未払金計上し、次年度4月に積立予定。
 ひのき工房拠点(法人本部)から運用資金として300万円をころぼっくる拠点へ繰り入れ。

計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

ぽぷら八王子拠点で、過去の年度での就労継続支援事業A,Bの収支差額が発生していたため過去に遡り対応処理した。
結果、2020年度末(R2)時点での就労継続支援事業A,Bの収支差額がそれぞれ”0”となった。(報告書添付)

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

資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	123,795,750	124,270,272	△474,522	コロナによる収入減
	166 障害福祉サービス等事業収入	231,517,628	229,867,697	1,649,931	コロナ等による利用数減
	172 経常経費寄附金収入	738,000	755,500	△17,500	
	173 受取利息配当金収入	1,636	2,255	△619	
	174 その他の収入	3,205,250	3,284,559	△79,309	
	事業活動収入計(1)	359,258,264	358,180,283	1,077,981	
	支出 121 人件費支出	173,999,028	176,938,275	△2,939,247	新規採用による増
	122 事業費支出	25,585,222	25,198,041	387,181	
	123 事務費支出	20,524,556	17,969,252	2,555,304	
	124 就労支援事業支出	117,411,950	117,222,797	189,153	
128 支払利息支出	7,300	2,821	4,479		
129 その他の支出	700,000	819,859	△119,859		
事業活動支出計(2)	338,228,056	338,151,045	77,011		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,030,208	20,029,238	1,000,970		
施設整備等による収支	収入 176 施設整備等補助金収入	1,918,520	2,039,000	△120,480	
	施設整備等収入計(4)	1,918,520	2,039,000	△120,480	
	支出 131 設備資金借入金元金償還支出	2,897,000	2,897,000		
	132 固定資産取得支出	5,599,770	5,618,006	△18,236	
	施設整備等支出計(5)	8,496,770	8,515,006	△18,236	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,578,250	△6,476,006	△102,244		
その他の活動による収支	収入 186 積立資産取崩収入		348,000	△348,000	
	その他の活動収入計(7)		348,000	△348,000	工賃財源不足で取崩
	支出 140 積立資産支出	3,000,000	2,000,000	1,000,000	コロナによる収入減で減額
	150 その他の活動による支出	25,000	25,240	△240	
	その他の活動支出計(8)	3,025,000	2,025,240	999,760	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,025,000	△1,677,240	△1,347,760	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,426,958	11,875,992	△449,034	
前期末支払資金残高(12)	118,112,030	118,112,030			
当期末支払資金残高(11)+(12)	129,538,988	129,988,022	△449,034		

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 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	収入	165 就労支援事業収入	53,155,272	71,115,000	124,270,272	
		166 障害福祉サービス等事業収入	222,312,765	7,554,932	229,867,697	
		172 経常経費寄附金収入	755,500		755,500	
		173 受取利息配当金収入	2,031	224	2,255	
		174 その他の収入	2,445,719	838,840	3,284,559	
		事業活動収入計(1)	278,671,287	79,508,996	358,180,283	
	支出	121 人件費支出	176,938,275		176,938,275	
		122 事業費支出	25,198,041		25,198,041	
		123 事務費支出	17,969,252		17,969,252	
		124 就労支援事業支出	53,698,339	63,524,458	117,222,797	
		128 支払利息支出	2,821		2,821	
		129 その他の支出	819,859		819,859	
		事業活動支出計(2)	274,626,587	63,524,458	338,151,045	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,044,700	15,984,538	20,029,238	
施設整備等による収支	収入	176 施設整備等補助金収入	1,979,200	59,800	2,039,000	
		施設整備等収入計(4)	1,979,200	59,800	2,039,000	
	支出	131 設備資金借入金元金償還支出	2,897,000		2,897,000	
		132 固定資産取得支出	5,508,700	109,306	5,618,006	
		施設整備等支出計(5)	8,405,700	109,306	8,515,006	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,426,500	△49,506	△6,476,006	
その他の活動による収支	収入	186 積立資産取崩収入	348,000		348,000	
		193 事業区分間繰入金収入	13,960,332		13,960,332	△13,960,332
		その他の活動収入計(7)	14,308,332		14,308,332	△13,960,332
	支出	140 積立資産支出	2,000,000		2,000,000	
		147 事業区分間繰入金支出		13,960,332	13,960,332	△13,960,332
		150 その他の活動による支出	800	24,440	25,240	
		その他の活動支出計(8)	2,000,800	13,984,772	15,985,572	△13,960,332
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,307,532	△13,984,772	△1,677,240	
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,925,732	1,950,260	11,875,992	
	前期末支払資金残高(12)	96,205,488	21,906,542	118,112,030		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	106,131,220	23,856,802	129,988,022		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	公益事業
事業区分	公益事業

資金収支内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月 31日)

(単位:円)

勘定科目		戸吹不燃物拠点	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	71,115,000	71,115,000		71,115,000
	166 障害福祉サービス等事業収入	7,554,932	7,554,932		7,554,932
	173 受取利息配当金収入	224	224		224
	174 その他の収入	838,840	838,840		838,840
	事業活動収入計(1)	79,508,996	79,508,996		79,508,996
支出	124 就労支援事業支出	63,524,458	63,524,458		63,524,458
	事業活動支出計(2)	63,524,458	63,524,458		63,524,458
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,984,538	15,984,538		15,984,538
施設整備等による収支	収入				
	176 施設整備等補助金収入	59,800	59,800		59,800
	施設整備等収入計(4)	59,800	59,800		59,800
	支出				
	132 固定資産取得支出	109,306	109,306		109,306
施設整備等支出計(5)	109,306	109,306		109,306	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△49,506	△49,506		△49,506	
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 事業区分間繰入金支出	13,960,332	13,960,332		13,960,332
	150 その他の活動による支出	24,440	24,440		24,440
	その他の活動支出計(8)	13,984,772	13,984,772		13,984,772
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,984,772	△13,984,772		△13,984,772	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,950,260	1,950,260		1,950,260	
前期末支払資金残高(12)	21,906,542	21,906,542		21,906,542	
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,856,802	23,856,802		23,856,802	

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

資金収支内訳表

(自 令和3年4月1日 至 令和4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	15,557,123	1,096,182		36,501,967	53,155,272		53,155,272
	166 障害福祉サービス等事業収入	110,514,206	38,777,457	29,306,669	43,714,433	222,312,765		222,312,765
	172 経常経費寄附金収入	686,100	40,000	29,400		755,500		755,500
	173 受取利息配当金収入	1,614	134	129	154	2,031		2,031
	174 その他の収入	1,904,147	10,000	73,800	457,772	2,445,719		2,445,719
	事業活動収入計(1)	128,663,190	39,923,773	29,409,998	80,674,326	278,671,287		278,671,287
	支出							
	121 人件費支出	89,520,846	31,224,584	24,534,567	31,658,278	176,938,275		176,938,275
	122 事業費支出	14,123,885	3,454,919	3,649,998	3,969,239	25,198,041		25,198,041
123 事務費支出	9,805,220	3,267,607	3,348,694	1,547,731	17,969,252		17,969,252	
124 就労支援事業支出	15,900,599	1,295,773		36,501,967	53,698,339		53,698,339	
128 支払利息支出	2,821				2,821		2,821	
129 その他の支出	819,597			262	819,859		819,859	
事業活動支出計(2)	130,172,968	39,242,883	31,533,259	73,677,477	274,626,587		274,626,587	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,509,778	680,890	△2,123,261	6,996,849	4,044,700		4,044,700	
施設整備等による収支	収入							
	176 施設整備等補助金収入	59,800	1,799,800	59,800	59,800	1,979,200		1,979,200
	施設整備等収入計(4)	59,800	1,799,800	59,800	59,800	1,979,200		1,979,200
	支出							
	131 設備資金借入金元金償還支出	2,897,000				2,897,000		2,897,000
	132 固定資産取得支出	1,785,180	3,582,610		140,910	5,508,700		5,508,700
施設整備等支出計(5)	4,682,180	3,582,610		140,910	8,405,700		8,405,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,622,380	△1,782,810	59,800	△81,110	△6,426,500		△6,426,500	
その他の活動による収支	収入							
	186 積立資産取崩収入	348,000				348,000		348,000
	193 事業区分間繰入金収入	13,960,332				13,960,332		13,960,332
	194 拠点区分間繰入金収入	8,200,400		3,000,000		11,200,400	△11,200,400	
	その他の活動収入計(7)	22,508,732		3,000,000		25,508,732	△11,200,400	14,308,332
	支出							
	140 積立資産支出	2,000,000				2,000,000		2,000,000
	148 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,494,000	434,400	5,272,000	11,200,400	△11,200,400	
	150 その他の活動による支出			800		800		800
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	2,494,000	435,200	5,272,000	13,201,200	△11,200,400	2,000,800
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,508,732	△2,494,000	2,564,800	△5,272,000	12,307,532		12,307,532	
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,376,574	△3,595,920	501,339	1,643,739	9,925,732		9,925,732	
前期末支払資金残高(12)	59,112,372	16,402,767	3,459,699	17,230,650	96,205,488		96,205,488	
当期末支払資金残高(11)+(12)	70,488,946	12,806,847	3,961,038	18,874,389	106,131,220		106,131,220	

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3年4月1日 至令和4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	124,270,272	121,391,053	2,879,219	リサイクル事業収入増	
		086 障害福祉サービス等事業収益	229,867,697	227,331,898	2,535,799		
		091 経常経費寄附金収益	755,500	676,500	79,000		
		サービス活動収益計(1)	354,893,469	349,399,451	5,494,018		
	費用	021 人件費	176,938,275	171,316,166	5,622,109	新規採用による増	
		022 事業費	25,198,041	24,335,650	862,391		
		023 事務費	17,969,252	17,361,738	607,514		
		024 就労支援事業費用	117,222,797	106,968,010	10,254,787	ぽぷら八王子人件費増	
		028 減価償却費	15,484,393	16,064,238	△579,845		
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,077,759	△12,457,414	2,379,655		
	サービス活動費用計(2)	342,734,999	323,588,388	19,146,611			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,158,470	25,811,063	△13,652,593			
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	2,255	2,022	233		
		101 その他のサービス活動外収益	3,284,559	4,243,699	△959,140		
		サービス活動外収益計(4)	3,286,814	4,245,721	△958,907		
	費用	033 支払利息	2,821	81,893	△79,072		
		040 その他のサービス活動外費用	845,099	828,723	16,376		
		サービス活動外費用計(5)	847,920	910,616	△62,696		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,438,894	3,335,105	△896,211		
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,597,364	29,146,168	△14,548,804	
		特別増減の部	収益	102 施設整備等補助金収益	2,039,000	3,891,362	△1,852,362
107 保険料収益				58,000	△58,000		
特別収益計(8)	2,039,000			3,949,362	△1,910,362		
費用	045 国庫補助金等特別積立金積立額		2,039,000	4,428,362	△2,389,362		
	054 その他の特別損失		6,345,437		6,345,437		
	特別費用計(9)		8,384,437	4,428,362	3,956,075		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6,345,437	△479,000	△5,866,437		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,251,927	28,667,168	△20,415,241		
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	164,819,808	139,152,640	25,667,168	
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	173,071,735	167,819,808	5,251,927	
		115 基本金取崩額(14)	6,345,437		6,345,437		
		116 その他の積立金取崩額(15)	348,000		348,000		
		055 その他の積立金積立額(16)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	177,765,172	164,819,808	12,945,364			

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

事業活動内訳表

(自 令和3年4月1日 至 令和4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	53,155,272	71,115,000	124,270,272		124,270,272	
	086 障害福祉サービス等事業収益	222,312,765	7,554,932	229,867,697		229,867,697	
	091 経常経費寄附金収益	755,500		755,500		755,500	
	サービス活動収益計(1)	276,223,537	78,669,932	354,893,469		354,893,469	
活動増減の部	費用						
	021 人件費	176,938,275		176,938,275		176,938,275	
	022 事業費	25,198,041		25,198,041		25,198,041	
	023 事務費	17,969,252		17,969,252		17,969,252	
	024 就労支援事業費用	53,698,339	63,524,458	117,222,797		117,222,797	
	028 減価償却費	14,894,647	589,746	15,484,393		15,484,393	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,017,959	△59,800	△10,077,759		△10,077,759	
	サービス活動費用計(2)	278,680,595	64,054,404	342,734,999		342,734,999	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,457,058	14,615,528	12,158,470		12,158,470	
サービス活動外	収益						
	094 受取利息配当金収益	2,031	224	2,255		2,255	
	101 その他のサービス活動外収益	2,445,719	838,840	3,284,559		3,284,559	
		サービス活動外収益計(4)	2,447,750	839,064	3,286,814		3,286,814
増減の部	費用						
	033 支払利息	2,821		2,821		2,821	
	040 その他のサービス活動外費用	820,659	24,440	845,099		845,099	
		サービス活動外費用計(5)	823,480	24,440	847,920		847,920
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,624,270	814,624	2,438,894		2,438,894	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△832,788	15,430,152	14,597,364		14,597,364	
特別増減の部	収益						
	102 施設整備等補助金収益	1,979,200	59,800	2,039,000		2,039,000	
	108 事業区分間繰入金収益	13,960,332		13,960,332	△13,960,332		
		特別収益計(8)	15,939,532	59,800	15,999,332	△13,960,332	2,039,000
	費用						
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	1,979,200	59,800	2,039,000		2,039,000	
	048 事業区分間繰入金費用		13,960,332	13,960,332	△13,960,332		
054 その他の特別損失	6,345,437		6,345,437		6,345,437		
	特別費用計(9)	8,324,637	14,020,132	22,344,769	△13,960,332	8,384,437	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,614,895	△13,960,332	△6,345,437		△6,345,437	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,782,107	1,469,820	8,251,927		8,251,927	
繰越活動増減差額の部							
		前期繰越活動増減差額(12)	142,260,228	22,559,580	164,819,808		164,819,808
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,042,335	24,029,400	173,071,735		173,071,735
		115 基本金取崩額(14)	6,345,437		6,345,437		6,345,437
	116 その他の積立金取崩額(15)	348,000		348,000		348,000	
	055 その他の積立金積立額(16)	2,000,000		2,000,000		2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,735,772	24,029,400	177,765,172		177,765,172	

法人名	社会福祉法人 藤の会
施設名	公益事業
事業区分	公益事業

事業活動内訳表

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		戸吹不燃物拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	取 085 就労支援事業収益	71,115,000	71,115,000		71,115,000	
	益 086 障害福祉サービス等事業収益	7,554,932	7,554,932		7,554,932	
	サービス活動収益計(1)		78,669,932	78,669,932		78,669,932
	費 024 就労支援事業費用	63,524,458	63,524,458		63,524,458	
サービス活動増減の部	用 028 減価償却費	589,746	589,746		589,746	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△59,800	△59,800		△59,800	
	サービス活動費用計(2)		64,054,404	64,054,404		64,054,404
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,615,528	14,615,528		14,615,528
サービス活動外増減の部	取 094 受取利息配当金収益	224	224		224	
	益 101 その他のサービス活動外収益	838,840	838,840		838,840	
	サービス活動外収益計(4)		839,064	839,064		839,064
	費 040 その他のサービス活動外費用	24,440	24,440		24,440	
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)		24,440	24,440	24,440	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		814,624	814,624	814,624	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,430,152	15,430,152	15,430,152	
特別増減の部	取 102 施設整備等補助金収益	59,800	59,800		59,800	
	特別収益計(8)		59,800	59,800	59,800	
	費 045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800	59,800		59,800	
	用 048 事業区分間繰入金費用	13,960,332	13,960,332		13,960,332	
特別増減の部	特別費用計(9)		14,020,132	14,020,132	14,020,132	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△13,960,332	△13,960,332	△13,960,332	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,469,820	1,469,820	1,469,820	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		22,559,580	22,559,580	22,559,580	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,029,400	24,029,400	24,029,400	
繰越活動増減差額の部	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)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,029,400	24,029,400	24,029,400	

法人名	社会福祉法人 蔭の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

(自 令和3年4月1日 至 令和4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	収益	085 就労支援事業収益	15,557,123	1,096,182		36,501,967		53,155,272
		086 障害福祉サービス等事業収益	110,514,206	38,777,457	29,306,669	43,714,433		222,312,765
		091 経常経費寄附金収益	686,100	40,000	29,400			755,500
		サービス活動収益計(1)	126,757,429	39,913,639	29,336,069	80,216,400		276,223,537
	費用	021 人件費	89,520,846	31,224,584	24,534,567	31,658,278		176,938,275
		022 事業費	14,123,885	3,454,919	3,649,998	3,969,239		25,198,041
		023 事務費	9,805,220	3,267,607	3,348,694	1,547,731		17,969,252
		024 就労支援事業費用	15,900,599	1,295,773		36,501,967		53,698,339
		028 減価償却費	9,700,467	2,604,796	2,111,071	478,313		14,894,647
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,292,682	△1,743,811	△1,458,746	△522,720		△10,017,959
	サービス活動費用計(2)	132,758,335	40,103,868	32,185,584	73,632,808		278,680,595	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,000,906	△190,229	△2,849,515	6,583,592		△2,457,058	
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	1,614	134	129	154		2,031
		101 その他のサービス活動外収益	1,904,147	10,000	73,800	457,772		2,445,719
		サービス活動外収益計(4)	1,905,761	10,134	73,929	457,926		2,447,750
	費用	033 支払利息	2,821					2,821
		040 その他のサービス活動外費用	819,597		800	262		820,659
		サービス活動外費用計(5)	822,418		800	262		823,480
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,083,343	10,134	73,129	457,664		1,624,270	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,917,563	△180,095	△2,776,386	7,041,256		△832,788	
特別増減の部	収益	102 施設整備等補助金収益	59,800	1,799,800	59,800	59,800		1,979,200
		108 事業区分間繰入金収益	13,960,332					13,960,332
		109 拠点区分間繰入金収益	8,200,400		3,000,000			11,200,400
		112 拠点区分間固定資産移管収益	1					△1
		特別収益計(8)	22,220,533	1,799,800	3,059,800	59,800		△11,200,401
	費用	045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800	1,799,800	59,800	59,800		1,979,200
		049 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	2,494,000	434,400	5,272,000		△11,200,400
		052 拠点区分間固定資産移管費用	1	1				△1
		054 その他の特別損失	6,345,437					6,345,437
		特別費用計(9)	9,405,237	4,293,801	494,200	5,331,800		△11,200,401
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,815,296	△2,494,001	2,565,600	△5,272,000		7,614,895	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,897,733	△2,674,096	△210,786	1,769,256		6,782,107	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	81,663,359	30,911,036	12,314,979	17,370,854		142,260,228
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,561,092	28,236,940	12,104,193	19,140,110		149,042,335
		115 基本金取崩額(14)	6,345,437					6,345,437
		116 その他の積立金取崩額(15)	348,000					348,000
		055 その他の積立金積立額(16)	2,000,000					2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	94,254,529	28,236,940	12,104,193	19,140,110		153,735,772	

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4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	160,696,138	146,999,135	13,697,003	011 流動負債	30,708,116	31,784,105	△1,075,989
01 現金預金	119,631,430	104,062,310	15,569,120	02 事業未払金	204,389	253,835	△49,446
03 事業未収金	30,867,577	33,041,397	△2,173,820	03 その他の未払金	5,386,700	3,881,900	1,504,800
04 未収金	9,788,118	9,636,968	151,150	06 1年以内返済予定設備資金借入金		2,897,000	△2,897,000
15 立替金	344,013	193,460	150,553	14 未払費用	17,498,316	17,671,227	△172,911
26 仮払金	65,000	65,000		15 預り金	1,011,697	1,129,120	△117,423
002 固定資産	242,866,272	255,503,096	△12,636,824	16 職員預り金	6,607,014	5,951,023	655,991
001 基本財産	172,215,014	187,916,847	△15,701,833	012 固定負債	13,566,000	11,643,000	1,923,000
01 土地	81,585,644	87,931,081	△6,345,437	08 退職給付引当金	9,617,000	8,491,000	1,126,000
02 建物	90,629,370	99,985,766	△9,356,396	09 役員退職慰労引当金	3,949,000	3,152,000	797,000
002 その他の固定資産	70,651,258	67,586,249	3,065,009	負債の部合計	44,274,116	43,427,105	847,011
01 土地	10,876,000	10,876,000		純資産の部			
04 構築物	6,319,970	6,737,342	△417,372	013 基本金	52,703,510	59,048,947	△6,345,437
05 機械及び装置	509,034	20,588	488,446	01 第一号基本金	52,703,510	59,048,947	△6,345,437
06 車両運搬具	7,326,960	7,600,675	△273,715	014 国庫補助金等特別積立金	99,790,612	107,829,371	△8,038,759
07 工具器具備品	2,620,624	3,244,224	△623,600	015 その他の積立金	29,029,000	27,377,000	1,652,000
11 ソフトウェア	316,250		316,250	01 工賃変動積立金	2,212,000	2,560,000	△348,000
18 退職給付引当資産	13,566,000	11,643,000	1,923,000	02 施設整備等積立金	23,500,000	21,500,000	2,000,000
19 工賃変動積立資産	2,212,000	2,560,000	△348,000	03 設備等整備積立金	3,317,000	3,317,000	
20 施設整備等積立資産	23,500,000	21,500,000	2,000,000	016 次期繰越活動増減差額	177,765,172	164,819,808	12,945,364
22 設備等整備積立資産	3,317,000	3,317,000		02 (うち当期活動増減差額)	8,251,927	28,667,168	△20,415,241
23 差入保証金	32,000	32,000		純資産の部合計	359,288,294	359,075,126	213,168
25 その他の固定資産	55,420	55,420		負債及び純資産の部合計	403,562,410	402,502,231	1,060,179
資産の部合計	403,562,410	402,502,231	1,060,179				

法人名	社会福祉法人 藤の会
施設名	社会福祉法人藤の会
会計単位名	社会福祉法人藤の会

貸借対照表内訳表

(令和4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	136,903,936	31,169,801	168,073,737	△7,377,599	160,696,138
01 現金預金	94,452,479	25,178,951	119,631,430		119,631,430
03 事業未収金	30,867,577		30,867,577		30,867,577
04 未収金	3,861,868	5,926,250	9,788,118		9,788,118
15 立替金	344,013		344,013		344,013
23 事業区分間貸付金	7,312,999	64,600	7,377,599	△7,377,599	
26 仮払金	65,000		65,000		65,000
002 固定資産	242,693,674	172,598	242,866,272		242,866,272
001 基本財産	172,215,014		172,215,014		172,215,014
01 土地	81,585,644		81,585,644		81,585,644
02 建物	90,629,370		90,629,370		90,629,370
002 その他の固定資産	70,478,660	172,598	70,651,258		70,651,258
01 土地	10,876,000		10,876,000		10,876,000
04 構築物	6,319,970		6,319,970		6,319,970
05 機械及び装置	509,034		509,034		509,034
06 車輛運搬具	7,326,958	2	7,326,960		7,326,960
07 工具器具備品	2,448,028	172,596	2,620,624		2,620,624
11 ソフトウェア	316,250		316,250		316,250
18 退職給付引当資産	13,566,000		13,566,000		13,566,000
19 工賃変動積立資産	2,212,000		2,212,000		2,212,000
20 施設整備等積立資産	23,500,000		23,500,000		23,500,000
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	379,597,610	31,342,399	410,940,009	△7,377,599	403,562,410
011 流動負債	30,772,716	7,312,999	38,085,715	△7,377,599	30,708,116
02 事業未払金	204,389		204,389		204,389
03 その他の未払金	5,386,700		5,386,700		5,386,700
14 未払費用	17,498,316		17,498,316		17,498,316
15 預り金	1,011,697		1,011,697		1,011,697
16 職員預り金	6,607,014		6,607,014		6,607,014
19 事業区分間借入金	64,600	7,312,999	7,377,599	△7,377,599	
012 固定負債	13,566,000		13,566,000		13,566,000
08 退職給付引当金	9,617,000		9,617,000		9,617,000
09 役員退職慰労引当金	3,949,000		3,949,000		3,949,000
負債の部合計	44,338,716	7,312,999	51,651,715	△7,377,599	44,274,116
013 基本金	52,703,510		52,703,510		52,703,510
01 第一号基本金	52,703,510		52,703,510		52,703,510
014 国庫補助金等特別積立金	99,790,612		99,790,612		99,790,612
015 その他の積立金	29,029,000		29,029,000		29,029,000
01 工賃変動積立金	2,212,000		2,212,000		2,212,000
02 施設整備等積立金	23,500,000		23,500,000		23,500,000
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	153,735,772	24,029,400	177,765,172		177,765,172
02 (うち当期活動増減差額)	6,782,107	1,469,820	8,251,927		8,251,927
純資産の部合計	335,258,894	24,029,400	359,288,294		359,288,294
負債及び純資産の部合計	379,597,610	31,342,399	410,940,009	△7,377,599	403,562,410

法人名	社会福祉法人 藍の会
施設名	公益事業
事業区分	公益事業

貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	戸吹不燃物拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	31,169,801	31,169,801		31,169,801
01 現金預金	25,178,951	25,178,951		25,178,951
04 未収金	5,926,250	5,926,250		5,926,250
23 事業区分間貸付金	64,600	64,600		64,600
002 固定資産	172,598	172,598		172,598
002 その他の固定資産	172,598	172,598		172,598
06 車輛運搬具	2	2		2
07 工具器具備品	172,596	172,596		172,596
資産の部合計	31,342,399	31,342,399		31,342,399
011 流動負債	7,312,999	7,312,999		7,312,999
19 事業区分間借入金	7,312,999	7,312,999		7,312,999
負債の部合計	7,312,999	7,312,999		7,312,999
016 次期繰越活動増減差額	24,029,400	24,029,400		24,029,400
02 (うち当期活動増減差額)	1,469,820	1,469,820		1,469,820
純資産の部合計	24,029,400	24,029,400		24,029,400
負債及び純資産の部合計	31,342,399	31,342,399		31,342,399

法人名	社会福祉法人 薮の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(令和4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	ぼぶら八王子拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	98,998,148	17,278,441	8,399,331	24,806,260	149,482,180	△12,578,244	136,903,936
01 現金預金	64,078,273	9,507,114	4,016,594	16,850,498	94,452,479		94,452,479
03 事業未収金	14,715,018	7,771,327	4,316,149	4,065,083	30,867,577		30,867,577
04 未収金			59,269	3,802,599	3,861,868		3,861,868
15 立替金	342,994		1,019		344,013		344,013
23 事業区分間貸付金	7,312,999				7,312,999		7,312,999
24 拠点区分間貸付金	12,483,864		6,300	88,080	12,578,244	△12,578,244	
26 仮払金	65,000				65,000		65,000
002 固定資産	191,042,290	33,580,079	17,773,316	297,989	242,693,674		242,693,674
001 基本財産	141,089,022	15,675,428	15,450,564		172,215,014		172,215,014
01 土地	81,585,644				81,585,644		81,585,644
02 建物	59,503,378	15,675,428	15,450,564		90,629,370		90,629,370
002 その他の固定資産	49,953,268	17,904,651	2,322,752	297,989	70,478,660		70,478,660
01 土地		10,876,000			10,876,000		10,876,000
04 構築物	1,521,345	2,776,718	2,021,907		6,319,970		6,319,970
05 機械及び装置	509,032	2			509,034		509,034
06 車輛運搬具	3,365,113	3,961,840	3	2	7,326,958		7,326,958
07 工具器具備品	1,591,108	282,091	276,842	297,987	2,448,028		2,448,028
11 ソフトウェア	316,250				316,250		316,250
18 退職給付引当資産	13,566,000				13,566,000		13,566,000
19 賃貸変動積立資産	2,212,000				2,212,000		2,212,000
20 施設整備等積立資産	23,500,000				23,500,000		23,500,000
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	290,040,438	50,858,520	26,172,647	25,104,249	392,175,854	△12,578,244	379,597,610
011 流動負債	28,509,202	4,471,594	4,438,293	5,931,871	43,350,960	△12,578,244	30,772,716
02 事業未払金	132,144	72,245			204,389		204,389
03 その他の未払金	3,646,700	1,740,000			5,386,700		5,386,700
14 未払費用	17,401,667	96,649			17,498,316		17,498,316
15 預り金	562,697	204,000		245,000	1,011,697		1,011,697
16 職員預り金	6,607,014				6,607,014		6,607,014
19 事業区分間借入金	64,600				64,600		64,600
20 拠点区分間借入金	94,380	2,358,700	4,438,293	5,686,871	12,578,244	△12,578,244	
012 固定負債	13,566,000				13,566,000		13,566,000
08 退職給付引当金	9,617,000				9,617,000		9,617,000
09 役員退職慰労引当金	3,949,000				3,949,000		3,949,000
負債の部合計	42,075,202	4,471,594	4,438,293	5,931,871	56,916,960	△12,578,244	44,338,716
013 基本金	44,805,185	7,898,325			52,703,510		52,703,510
01 第一号基本金	44,805,185	7,898,325			52,703,510		52,703,510
014 国庫補助金等特別積立金	79,876,522	10,251,661	9,630,161	32,268	99,790,612		99,790,612
015 その他の積立金	29,029,000				29,029,000		29,029,000
01 賃貸変動積立金	2,212,000				2,212,000		2,212,000
02 施設整備等積立金	23,500,000				23,500,000		23,500,000
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	94,254,529	28,236,940	12,104,193	19,140,110	153,735,772		153,735,772
02 (うち当期活動増減差額)	7,897,733	△2,674,096	△210,786	1,769,256	6,782,107		6,782,107
純資産の部合計	247,965,236	46,386,926	21,734,354	19,172,378	335,258,894		335,258,894
負債及び純資産の部合計	290,040,438	50,858,520	26,172,647	25,104,249	392,175,854	△12,578,244	379,597,610

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　－　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餞別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
 - (イ) 生活介護事業
 - (ウ) 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	87,931,081		6,345,437	81,585,644
建物	57,750,666		4,082,187	53,668,479
附属設備	7,795,668	264,000	2,224,769	5,834,899
定期預金				
投資有価証券				
合計	153,477,415	264,000	12,652,393	141,089,022

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

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	当期末残高
土地	81,585,644		81,585,644
建物			
建物	103,180,648	49,512,169	53,668,479
附属設備	32,821,005	26,986,106	5,834,899
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	1,745,496	1,521,345
機械及び装置	14,595,400	14,086,368	509,032
車輛運搬具	37,916,997	34,551,884	3,365,113
工具器具備品	7,458,100	5,866,992	1,591,108
建設仮勘定			
有形リース資産			
ソフトウェア	1,081,500	765,250	316,250
無形リース資産			
合計	281,906,135	133,514,265	148,391,870

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

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

ひのき工房拠点の施設整備等積立資産を2,000,000円積み立てて23,500,000円とした。

ひのき工房拠点の工賃変動積立資産を348,000円を取り崩して2,212,000円とした。

ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、1,455,700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1,141,000円を未払金計上し、次年度4月に積立予定。

ひのき工房拠点(法人本部)で、役員退職慰労積立金1,050,000円を未払金計上し、次年度4月に積立予定。

ひのき工房拠点(法人本部)から運用資金として300万円をころぼっくる拠点へ繰り入れ。

2020年度(R2)に、ひのき工房拠点に組み入れた寄贈地の評価額修正があり、基本金を6,345,437円減額した。

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

資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(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	15,245,000	15,557,123	△312,123	
	01 木工事業収入	3,245,000	3,367,793	△122,793	
	02 農産品事業収入	360,000	347,131	12,869	
	03 リサイクル事業収入	7,430,000	7,536,743	△106,743	
	04 仕入品販売事業収入	500,000	539,741	△39,741	
	05 生活介護事業収入	500,000	476,659	23,341	
	06 薪割事業収入	400,000	631,620	△231,620	
	08 クッキー販売事業収入	1,300,000	1,307,010	△7,010	
	10 その他事業収入	200,000	152,602	47,398	
	11 清掃事業収入	1,310,000	1,197,824	112,176	
	166 障害福祉サービス等事業収入	111,607,000	110,514,206	1,092,794	
	01 自立支援給付費収入	94,000,000	93,101,940	898,060	
	01 介護給付費収入	37,000,000	37,089,583	△89,583	
	03 訓練等給付費収入	57,000,000	56,012,357	987,643	
	03 利用者負担金収入	480,000	407,466	72,534	
	01 利用者負担金収入	480,000	407,466	72,534	
	05 特定費用収入	2,098,000	1,854,200	243,800	
	06 その他の事業収入	15,029,000	15,150,600	△121,600	
	01 補助金事業収入(公費)	14,847,000	14,957,000	△110,000	
	02 補助金事業収入(一般)	147,000	147,600	△600	
	04 受託事業収入(公費)	35,000	46,000	△11,000	
	172 経常経費寄附金収入	688,600	686,100	2,500	
	01 寄附金収入	688,600	686,100	2,500	
	173 受取利息配当金収入	1,420	1,614	△194	
	174 その他の収入	1,809,000	1,904,147	△95,147	
	01 受入研修費収入	4,000	4,000		
	02 利用者等外給食費収入	1,460,000	1,511,760	△51,760	
	03 雑収入	345,000	392,387	△47,387	
	事業活動収入計(1)	129,351,020	128,663,190	687,830	
支出	121 人件費支出	87,851,886	89,520,846	△1,668,960	
	01 役員報酬支出	5,454,000	5,754,510	△300,510	常勤役員増による
	02 役員退職慰労金支出	1,720,700	1,485,000	235,700	
	03 職員給料支出	17,743,600	17,581,559	162,041	
	01 職員給料支出	11,465,600	11,176,120	289,480	
	02 諸手当支出	6,278,000	6,405,439	△127,439	
	04 職員賞与支出	4,359,000	3,910,370	448,630	
	05 非常勤職員給与支出	47,951,586	49,817,626	△1,866,040	
	01 非常勤職員給与支出	46,051,586	47,915,876	△1,864,290	採用による給与増
	02 ボランティア謝礼支出	1,900,000	1,901,750	△1,750	
	07 退職給付支出	921,000	931,020	△10,020	
	01 中退共掛金支出	210,000	208,020	1,980	
	02 退職餞別金支出	711,000	723,000	△12,000	
	08 法定福利費支出	9,702,000	10,040,761	△338,761	
	122 事業費支出	14,369,600	14,123,885	245,715	
	01 給食費支出	2,600,000	2,495,715	104,285	
	01 給食費	2,600,000	2,495,715	104,285	
	05 保健衛生費支出	860,000	1,004,406	△144,406	
	06 医療費支出	22,000	91,172	△69,172	
	07 被服費支出	15,000	29,700	△14,700	
	08 教養娯楽費支出	290,000	266,797	23,203	
01 教養娯楽費支出	30,000	13,360	16,640		
02 行事費支出	260,000	253,437	6,563		
11 本人支給金支出	200,000	130,938	69,062		
12 水道光熱費支出	3,340,000	3,523,253	△183,253		

資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	14 消耗器具備品費支出	1,600,000	1,768,310	△168,310	
	01 消耗品費支出	1,250,000	1,331,864	△81,864	
	02 器具備品費支出	350,000	436,446	△86,446	
	15 保険料支出	270,000	320,700	△50,700	
	16 賃借料支出	72,600	72,600		
	17 教育指導費支出		23,580	△23,580	
	19 葬祭費支出		5,000	△5,000	
	20 車輛費支出	4,950,000	4,164,254	785,746	
	01 車輛費	1,200,000	927,080	272,920	
	02 燃料費	2,250,000	2,223,316	26,684	
	03 車検費用	1,500,000	1,007,478	492,522	
	04 修繕費		6,380	△6,380	
	22 雑支出	150,000	227,460	△77,460	
	123 事務費支出	11,668,080	9,805,220	1,862,860	
	01 福利厚生費支出	302,000	267,435	34,565	
	02 職員被服費支出	50,000	41,184	8,816	
	03 旅費交通費支出	463,000	265,260	197,740	
	04 研修研究費支出	339,000	258,651	80,349	
	05 事務消耗品費支出	362,000	322,459	39,541	
	01 事務消耗品費支出	312,000	322,459	△10,459	
	02 事務器具什器費支出	50,000		50,000	
	06 印刷製本費支出	533,200	550,868	△17,668	
	09 事務修繕費支出	60,000		60,000	
	10 通信運搬費支出	1,304,000	857,136	446,864	
	11 会議費支出	15,000	7,250	7,750	
	12 広報費支出	1,313,700	1,309,580	4,120	
	13 業務委託費支出	696,500	623,951	72,549	
	14 手数料支出	305,000	306,944	△1,944	
	15 保険料支出	2,352,680	2,104,508	248,172	
	16 事務賃借料支出	1,087,000	1,089,312	△2,312	
	18 土地・建物賃借料支出	600,000	504,000	96,000	
	19 租税公課支出	63,000	45,154	17,846	
	20 保守料支出	1,400,000	883,600	516,400	
	21 渉外費支出	190,000	144,131	45,869	
	22 諸会費支出	221,000	219,107	1,893	
	23 事務雑支出	11,000	4,690	6,310	
	124 就労支援事業支出	15,238,150	15,900,599	△662,449	
	01 就労支援事業販売原価支出	15,238,150	15,900,599	△662,449	
	01 就労支援事業製造原価支出	15,238,150	15,900,599	△662,449	
	128 支払利息支出	7,300	2,821	4,479	
	129 その他の支出	700,000	819,597	△119,597	
	01 利用者等外給食費支出	700,000	819,597	△119,597	
	事業活動支出計(2)	129,835,016	130,172,968	△337,952	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△483,996	△1,509,778	1,025,782	
施設整備等による収支	収入				
	176 施設整備等補助金収入	58,920	59,800	△880	
	01 施設整備等補助金収入	58,920	59,800	△880	
	施設整備等収入計(4)	58,920	59,800	△880	
	支出				
	131 設備資金借入金元金償還支出	2,897,000	2,897,000		
	132 固定資産取得支出	1,793,500	1,785,180	8,320	
	02 建物取得支出	264,000	264,000		
05 機械及び装置取得支出	1,000,000	1,000,000			
07 器具及び備品取得支出	150,000	141,680	8,320		
08 ソフトウェア取得支出	379,500	379,500			
施設整備等支出計(5)	4,690,500	4,682,180	8,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,631,580	△4,622,380	△9,200		
その他の	収入				
	186 積立資産取崩収入		348,000	△348,000	
	03 工賃変動積立資産取崩収入		348,000	△348,000	工賃財源不足で取崩
	193 事業区分間繰入金収入	13,080,000	13,960,332	△880,332	
194 拠点区分間繰入金収入	7,700,400	8,200,400	△500,000		

資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(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	その他の活動収入計(7)	20,780,400	22,508,732	△1,728,332	
	支 140 積立資産支出	3,000,000	2,000,000	1,000,000	
	出 04 施設整備等積立資産支出	3,000,000	2,000,000	1,000,000	コロナによる収入減で減額
	148 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000		
	その他の活動支出計(8)	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,780,400	17,508,732	△2,728,332	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,664,824	11,376,574	△1,711,750	
前期末支払資金残高(12)		59,112,372	59,112,372		
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,777,196	70,488,946	△1,711,750	

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	ひのき工房拠点

ひのき工房拠点事業活動計算書(前年度サービス区分間含む)

(自令和3年4月1日 至令和4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	15,557,123	16,394,318	△837,195	
	01 木工事業収益	3,367,793	4,949,374	△1,581,581	
	02 農産品事業収益	347,131	326,645	20,486	
	03 リサイクル事業収益	7,536,743	4,807,039	2,729,704	
	04 仕入品販売事業収益	539,741	426,746	112,995	
	05 生活介護事業収益	476,659	404,461	72,198	
	06 薪割事業収益	631,620	299,475	332,145	
	08 クッキー販売事業収益	1,307,010	812,496	494,514	
	10 その他事業収益	152,602	186,194	△33,592	
	11 清掃事業収益	1,197,824	4,181,888	△2,984,064	
	086 障害福祉サービス等事業収益	110,514,206	105,427,250	5,086,956	
	01 自立支援給付費収益	93,101,940	88,611,082	4,490,858	
	01 介護給付費収益	37,089,583	34,560,499	2,529,084	
	03 訓練等給付費収益	56,012,357	54,050,583	1,961,774	
	03 利用者負担金収益	407,466	532,800	△125,334	
	01 利用者負担金収益	407,466	532,800	△125,334	
	05 特定費用収益	1,854,200	1,778,700	75,500	
	06 その他の事業収益	15,150,600	14,504,668	645,932	
	01 補助金事業収益(公益)	14,957,000	14,385,668	571,332	
	02 補助金事業収益(一般)	147,600	83,000	64,600	
	04 受託事業収益	46,000	36,000	10,000	
	091 経常経費寄附金収益	686,100	587,100	99,000	
	01 寄附金収益	686,100	587,100	99,000	
サービス活動収益計(1)		126,757,429	122,408,668	4,348,761	
費用	021 人件費	89,520,846	80,254,743	9,266,103	
	01 役員報酬	5,754,510	2,920,700	2,833,810	
	02 役員退職慰労金	1,485,000	662,000	823,000	
	04 職員給料	17,581,559	16,500,495	1,081,064	
	01 職員給料	11,176,120	10,859,520	316,600	
	02 諸手当	6,405,439	5,640,975	764,464	
	05 職員賞与	3,910,370	4,208,400	△298,030	
	07 非常勤職員給与	49,817,626	46,657,966	3,159,660	
	01 非常勤職員給与	47,915,876	44,401,116	3,514,760	
	02 ボランティア謝礼	1,901,750	2,256,850	△355,100	
	09 退職給付費用	931,020	364,080	566,940	
	01 中退共掛金	208,020	196,080	11,940	
	02 退職餞別金	723,000	168,000	555,000	
	10 法定福利費	10,040,761	8,941,102	1,099,659	
	022 事業費	14,123,885	13,612,997	510,888	
	01 給食費	2,495,715	2,070,936	424,779	
	01 給食費	2,495,715	2,070,936	424,779	
	05 保健衛生費	1,004,406	937,630	66,776	
	06 医療費	91,172	4,820	86,352	
	07 被服費	29,700	173,690	△143,990	
	08 教養娯楽費	266,797	379,056	△112,259	
	01 教養娯楽費	13,360	14,317	△957	
	02 行事費	253,437	364,739	△111,302	
11 本人支給金	130,938	119,790	11,148		
12 水道光熱費	3,523,253	3,045,486	477,767		
14 消耗器具備品費	1,768,310	1,540,012	228,298		

ひのき工房拠点事業活動計算書(前年度サービス区分間含む)

(自令和3年4月1日 至令和4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	1,331,864	1,430,012	△98,148		
	02 器具備品費	436,446	110,000	326,446		
	15 保険料	320,700	251,479	69,221		
	16 賃借料	72,600	72,600			
	17 教育指導費	23,580	19,800	3,780		
	19 葬祭費	5,000	5,000			
	20 車輛費	4,164,254	4,758,362	△594,108		
	01 車輛費	927,080	1,772,912	△845,832		
	02 燃料費	2,223,316	2,003,428	219,888		
	03 車検費用	1,007,478	928,562	78,916		
	04 修繕費	6,380	53,460	△47,080		
	21 雑費	227,460	234,336	△6,876		
	023 事務費	9,805,220	9,223,810	581,410		
	01 福利厚生費	267,435	161,689	105,746		
	02 職員被服費	41,184	165,814	△124,630		
	03 旅費交通費	265,260	97,945	167,315		
	04 研修研究費	258,651	444,842	△186,191		
	05 事務消耗品費	322,459	436,717	△114,258		
	01 事務消耗品費	322,459	368,880	△46,421		
	02 事務器具什器費		67,837	△67,837		
	06 印刷製本費	550,868	552,075	△1,207		
	09 事務修繕費		341,347	△341,347		
	10 通信運搬費	857,136	1,136,251	△279,115		
	11 会議費	7,250	6,650	600		
	12 広報費	1,309,580	11,580	1,298,000		
	13 業務委託費	623,951	1,049,299	△425,348		
	14 手数料	306,944	295,894	11,050		
	15 保険料	2,104,508	2,326,935	△222,427		
	16 事務賃借料	1,089,312	740,456	348,856		
	18 土地・建物賃借料	504,000	504,000			
	19 租税公課	45,154	67,488	△22,334		
	20 保守料	883,600	520,300	363,300		
	21 渉外費	144,131	305,189	△161,058		
	22 諸会費	219,107	40,959	178,148		
	23 事務雑費	4,690	18,380	△13,690		
	024 就労支援事業費用	15,900,599	16,621,989	△721,390		
	01 就労支援事業販売原価	15,900,599	16,621,989	△721,390		
	02 当期就労支援事業製造原価	15,900,599	16,621,989	△721,390		
	028 減価償却費	9,700,467	9,938,061	△237,594		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,292,682	△8,512,750	2,220,068		
	サービス活動費用計(2)	132,758,335	121,138,850	11,619,485		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,000,906	1,269,818	△7,270,724		
サービス活動外増減の部	収	094 受取利息配当金収益	1,614	1,613	1	
	益	101 その他のサービス活動外収益	1,904,147	2,332,721	△428,574	
		02 利用者等外給食収益	1,511,760	1,370,660	141,100	
		04 雑収益	392,387	962,061	△569,674	
		サービス活動外収益計(4)	1,905,761	2,334,334	△428,573	
	費	033 支払利息	2,821	61,857	△59,036	
	用	040 その他のサービス活動外費用	819,597	832,723	△13,126	
		01 利用者等外給食費	819,597	701,217	118,380	
		03 雑損失		131,506	△131,506	
		サービス活動外費用計(5)	822,418	894,580	△72,162	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,083,343	1,439,754	△356,411		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,917,563	2,709,572	△7,627,135		
特	収	102 施設整備等補助金収益	59,800	2,994,682	△2,934,882	

ひのき工房拠点事業活動計算書(前年度サービス区分間含む)

(自令和3年4月1日 至令和4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
別増減の部	益				
	01 施設整備等補助金収益	59,800	2,994,682	△2,934,882	
	108 事業区分間繰入金収益	13,960,332		13,960,332	
	109 拠点区分間繰入金収益	8,200,400	10,564,500	△2,364,100	
	110 サービス区分間繰入金収益		17,251,332	△9,344,332	
	112 拠点区分間固定資産移管収益	1		1	
	特別収益計(8)	30,127,533	30,810,514	△682,981	
	費用				
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800	3,662,362	△3,602,562	
	049 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	1,000,000	2,000,000	
	050 サービス区分間繰入金費用		7,442,000	465,000	
054 その他の特別損失	6,345,437		6,345,437		
01 過年度修正損	6,345,437		6,345,437		
特別費用計(9)	17,312,237	12,104,362	5,207,875		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,815,296	18,706,152	△5,890,856		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,897,733	21,415,724	△13,517,991		
繰越活動増減額の部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	81,663,359	63,247,635	18,415,724	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,561,092	84,663,359	4,897,733	
	115 基本金取崩額(14)	6,345,437		6,345,437	
	116 その他の積立金取崩額(15)	348,000		348,000	
	01 工賃変動積立金取崩額	348,000		348,000	
	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)	2,000,000	3,000,000	△1,000,000	
	01 工賃変動積立金積立額				
02 施設整備等積立金積立額	2,000,000	3,000,000	△1,000,000		
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)	94,254,529	81,663,359	12,591,170		

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	ひのき工房拠点

ひのき工房拠点貸借対照表(前年度サービス区分含む)

(令和4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	98,998,148	92,535,349	6,462,799	011 流動負債	28,509,202	36,319,977	△7,810,775
01 現金預金	64,078,273	53,148,964	10,929,309	02 事業未払金	132,144	166,109	△33,965
03 事業未収金	14,715,018	15,228,111	△513,093	03 その他の未払金	3,646,700	4,033,900	△387,200
15 立替金	342,994	24,093,274	△23,750,280	06 1年以内返済予定設備資金借入金		2,897,000	△2,897,000
23 事業区分間貸付金	7,312,999		7,312,999	14 未払費用	17,401,667	22,461,325	△5,059,658
24 拠点区分間貸付金	12,483,864		12,483,864	15 預り金	562,697	810,620	△247,923
25 サービス区分間貸付金				16 職員預り金	6,607,014	5,951,023	655,991
26 仮払金	65,000	65,000		19 事業区分間借入金	64,600		64,600
				20 拠点区分間借入金	94,380		94,380
				21 サービス区分間借入金			
002 固定資産	191,042,290	201,728,013	△10,685,723	012 固定負債	13,566,000	11,643,000	1,923,000
001 基本財産	141,089,022	153,477,415	△12,388,393	08 退職給付引当金	9,617,000	8,491,000	1,126,000
01 土地	81,585,644	87,931,081	△6,345,437	09 役員退職慰労引当金	3,949,000	3,152,000	797,000
02 建物	59,503,378	65,546,334	△6,042,956	負債の部合計	42,075,202	47,962,977	△5,887,775
002 その他の固定資産	49,953,268	48,250,598	1,702,670	純資産の部			
04 構築物	1,521,345	1,718,170	△196,825	013 基本金	44,805,185	51,150,622	△6,345,437
05 機械及び装置	509,032	20,586	488,446	01 第一号基本金	44,805,185	51,150,622	△6,345,437
06 車輛運搬具	3,365,113	5,317,871	△1,952,758	014 国庫補助金等特別積立金	79,876,522	86,109,404	△6,232,882
07 工具器具備品	1,591,108	2,118,551	△527,443	015 その他の積立金	29,029,000	27,377,000	1,652,000
11 ソフトウェア	316,250		316,250	01 工賃変動積立金	2,212,000	2,560,000	△348,000
18 退職給付引当資産	13,566,000	11,643,000	1,923,000	02 施設整備等積立金	23,500,000	21,500,000	2,000,000
19 工賃変動積立資産	2,212,000	2,560,000	△348,000	03 設備等整備積立金	3,317,000	3,317,000	
20 施設整備等積立資産	23,500,000	21,500,000	2,000,000	016 次期繰越活動増減差額	94,254,529	81,663,359	12,591,170
22 設備等整備積立資産	3,317,000	3,317,000		02 (うち当期活動増減差額)	7,897,733	21,415,724	△13,517,991
25 その他の固定資産	55,420	55,420		純資産の部合計	247,965,236	246,300,385	1,664,851
資産の部合計	290,040,438	294,263,362	△4,222,924	負債及び純資産の部合計	290,040,438	294,263,362	△4,222,924

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(㊦))
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(㊧))
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	14,862,976		1,233,567	13,629,409
附属設備	2,222,096		176,077	2,046,019
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	17,085,072	1,409,644	15,675,428
----	------------	-----------	------------

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	19,428,187	13,629,409
附属設備(基本財産)	2,628,044	582,025	2,046,019
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	2,297,132	2,776,718
機械及び装置	1,417,500	1,417,498	2
車輛運搬具	8,300,200	4,338,360	3,961,840
工具器具備品	3,135,545	2,853,454	282,091
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	64,488,735	30,916,656	33,572,079

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 藤の会
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3年4月1日 至 令和4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	取入					
	165 就労支援事業収入	1,150,750	1,096,182	54,568		
	01 木工事業収入	1,000,000	945,070	54,930		
	03 リサイクル事業収入	60,750	60,750			
	04 仕入品販売事業収入	90,000	90,362	△362		
	166 障害福祉サービス等事業収入	40,229,465	38,777,457	1,452,008		
	01 自立支援給付費収入	34,600,000	34,040,191	559,809		
	01 介護給付費収入	32,000,000	31,626,607	373,393		
	03 訓練等給付費収入	2,600,000	2,413,584	186,416		
	03 利用者負担金収入	41,865	41,866	△1		
	01 利用者負担金収入	41,865	41,866	△1		
	05 特定費用収入	10,000	10,000			
	06 その他の事業収入	5,577,600	4,685,400	892,200		
	01 補助金事業収入(公費)	5,468,000	4,575,800	892,200		
	02 補助金事業収入(一般)	109,600	109,600			
	172 経常経費寄附金収入	20,000	40,000	△20,000		
	01 寄附金収入	20,000	40,000	△20,000		
	173 受取利息配当金収入	100	134	△34		
	174 その他の収入	10,000	10,000			
	03 雑収入	10,000	10,000			
	事業活動収入計(1)	41,410,315	39,923,773	1,486,542		
	支出	121 人件費支出	32,220,580	31,224,584	995,996	
		03 職員給料支出	7,232,500	7,121,964	110,536	
01 職員給料支出		5,432,500	5,341,200	91,300		
02 諸手当支出		1,800,000	1,780,764	19,236		
04 職員賞与支出		1,850,000	1,816,460	33,540		
05 非常勤職員給与支出		19,000,000	18,186,624	813,376		
01 非常勤職員給与支出		19,000,000	18,186,624	813,376		
07 退職給付支出		438,080	487,080	△49,000		
01 中退共掛金支出		172,080	172,080			
02 退職餞別金支出		266,000	315,000	△49,000		
08 法定福利費支出		3,700,000	3,612,456	87,544		
122 事業費支出		3,830,850	3,454,919	375,931		
01 給食費支出		60,000	45,124	14,876		
01 給食費		60,000	45,124	14,876		
03 医薬品費支出		10,000		10,000		
05 保健衛生費支出		550,000	400,833	149,167		
08 教養娯楽費支出		71,050	70,066	984		
01 教養娯楽費支出		26,050	26,050			
02 行事費支出		45,000	44,016	984		
11 本人支給金支出		60,000	51,130	8,870		
12 水道光熱費支出		500,000	511,216	△11,216		
14 消耗器具備品費支出		609,800	564,375	45,425		
01 消耗品費支出		550,000	504,575	45,425		
02 器具備品費支出		59,800	59,800			
15 保険料支出		550,000	542,710	7,290		
17 教育指導費支出		200,000	201,387	△1,387		
20 車輛費支出		1,200,000	1,048,278	151,722		
01 車輛費		1,200,000	1,048,278	151,722		
22 雑支出		20,000	19,800	200		
123 事務費支出		3,351,832	3,267,607	84,225		
01 福利厚生費支出		120,000	81,636	38,364		
03 旅費交通費支出		5,000		5,000		
04 研修研究費支出		5,000		5,000		
05 事務消耗品費支出	20,000	11,232	8,768			
01 事務消耗品費支出	20,000	11,232	8,768			

ふきのとう拠点資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	06 印刷製本費支出	60,000	44,864	15,136	
	09 事務修繕費支出	270,000	270,000		
	10 通信運搬費支出	300,000	314,688	△14,688	
	13 業務委託費支出	450,000	371,325	78,675	
	14 手数料支出	40,000	37,470	2,530	
	15 保険料支出	275,832	275,832		
	16 事務賃借料支出	750,000	773,724	△23,724	
	18 土地・建物賃借料支出	516,000	516,000		
	19 租税公課支出	10,000	95,776	△85,776	
	20 保守料支出	400,000	371,544	28,456	
	21 渉外費支出	100,000	94,856	5,144	
	23 事務雑支出	30,000	8,660	21,340	
	124 就労支援事業支出	1,520,000	1,295,773	224,227	
	01 就労支援事業販売原価支出	1,520,000	1,295,773	224,227	
	01 就労支援事業製造原価支出	1,520,000	1,295,773	224,227	
事業活動支出計(2)	40,923,262	39,242,883	1,680,379		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	487,053	680,890	△193,837		
施設整備等による収支	176 施設整備等補助金収入	1,740,000	1,799,800	△59,800	
	01 施設整備等補助金収入	1,740,000	1,799,800	△59,800	
	施設整備等収入計(4)	1,740,000	1,799,800	△59,800	
	132 固定資産取得支出	3,696,270	3,582,610	113,660	
	06 車輛運搬具取得支出	3,696,270	3,582,610	113,660	
施設整備等支出計(5)	3,696,270	3,582,610	113,660		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,956,270	△1,782,810	△173,460		
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)				
	148 拠点区分間繰入金支出	2,494,000	2,494,000		
	その他の活動支出計(8)	2,494,000	2,494,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,494,000	△2,494,000			
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,963,217	△3,595,920	△367,297		
前期末支払資金残高(12)	16,402,767	16,402,767			
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,439,550	12,806,847	△367,297		

法人名	社会福祉法人 蕨の会
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3年4月1日 至 令和4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	1,096,182	1,079,737	16,445			
		01 木工事業収益	945,070	931,652	13,418			
		03 リサイクル事業収益	60,750	78,070	△17,320			
		04 仕入品販売事業収益	90,362	70,015	20,347			
		086 障害福祉サービス等事業収益	38,777,457	41,132,108	△2,354,651			
		01 自立支援給付費収益	34,040,191	34,946,677	△906,486			
		01 介護給付費収益	31,626,607	31,031,928	594,679			
		03 訓練等給付費収益	2,413,584	3,914,749	△1,501,165	利用者のサービス変更による減		
		03 利用者負担金収益	41,866	54,881	△13,015			
		01 利用者負担金収益	41,866	54,881	△13,015			
		05 特定費用収益	10,000	24,600	△14,600			
		06 その他の事業収益	4,685,400	6,105,950	△1,420,550			
		01 補助金事業収益(公益)	4,575,800	6,025,950	△1,450,150	利用者のサービス変更による減		
		02 補助金事業収益(一般)	109,600	80,000	29,600			
		091 経常経費寄附金収益	40,000	60,000	△20,000			
		01 寄附金収益	40,000	60,000	△20,000			
				サービス活動収益計(1)	39,913,639	42,271,845	△2,358,206	
		費用	費用	021 人件費	31,224,584	30,779,233	445,351	
				04 職員給料	7,121,964	7,178,433	△56,469	
				01 職員給料	5,341,200	5,242,800	98,400	
02 諸手当	1,780,764			1,935,633	△154,869			
05 職員賞与	1,816,460			1,623,140	193,320			
07 非常勤職員給与	18,186,624			18,117,495	69,129			
01 非常勤職員給与	18,186,624			18,117,495	69,129			
09 退職給付費用	487,080			234,000	253,080			
01 中退共掛金	172,080			156,000	16,080			
02 退職餞別金	315,000			78,000	237,000			
10 法定福利費	3,612,456			3,626,165	△13,709			
022 事業費	3,454,919			3,248,460	206,459			
01 給食費	45,124			51,824	△6,700			
01 給食費	45,124			51,824	△6,700			
05 保健衛生費	400,833			612,970	△212,137			
07 被服費				35,992	△35,992			
08 教養娯楽費	70,066			30,319	39,747			
01 教養娯楽費	26,050			26,050				
02 行事費	44,016			4,269	39,747			
11 本人支給金	51,130			40,420	10,710			
12 水道光熱費	511,216			485,147	26,069			
14 消耗器具備品費	564,375			521,645	42,730			
01 消耗品費	504,575			521,645	△17,070			
02 器具備品費	59,800				59,800			
15 保険料	542,710			487,358	55,352			
16 賃借料				24,552	△24,552			
17 教育指導費	201,387			136,468	64,919			
20 車輛費	1,048,278			801,965	246,313			
01 車輛費	1,048,278			801,965	246,313			
21 雑費	19,800			19,800				
023 事務費	3,267,607			4,023,403	△755,796			
01 福利厚生費	81,636			83,795	△2,159			
02 職員被服費		69,088	△69,088					
03 旅費交通費		1,350	△1,350					
04 研修研究費		3,268	△3,268					

ふきのとう拠点事業活動計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(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
	05 事務消耗品費	11,232	124,146	△112,914	
	01 事務消耗品費	11,232	14,146	△2,914	
	02 事務器具什器費		110,000	△110,000	
	06 印刷製本費	44,864	46,806	△1,942	
	09 事務修繕費	270,000	385,000	△115,000	
	10 通信運搬費	314,688	316,826	△2,138	
	13 業務委託費	371,325	904,405	△533,080	
	14 手数料	37,470	34,942	2,528	
	15 保険料	275,832	245,444	30,388	
	16 事務賃借料	773,724	746,532	27,192	
	18 土地・建物賃借料	516,000	516,000		
	19 租税公課	95,776	1,227	94,549	
	20 保守料	371,544	371,544		
	21 渉外費	94,856	105,560	△10,704	
	23 事務雑費	8,660	67,470	△58,810	
	024 就労支援事業費用	1,295,773	1,355,322	△59,549	
	01 就労支援事業販売原価	1,295,773	1,355,322	△59,549	
	02 当期就労支援事業製造原価	1,295,773	1,355,322	△59,549	
	028 減価償却費	2,604,796	2,577,344	27,452	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,743,811	△1,787,406	43,595	
	サービス活動費用計(2)	40,103,868	40,196,356	△92,488	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△190,229	2,075,489	△2,265,718	
サービス活動外増減の部	収 094 受取利息配当金収益	134	137	△3	
	益 101 その他のサービス活動外収益	10,000	225,458	△215,458	
	04 雑収益	10,000	225,458	△215,458	
		サービス活動外収益計(4)	10,134	225,595	△215,461
	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)	10,134	225,595	△215,461	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△180,095	2,301,084	△2,481,179	
特別増減の部	収 102 施設整備等補助金収益	1,799,800	231,000	1,568,800	
	益 01 施設整備等補助金収益	1,799,800	231,000	1,568,800	
	109 拠点区分間繰入金収益		1,000,000	△1,000,000	
	特別収益計(8)	1,799,800	1,231,000	568,800	
	費 045 国庫補助金等特別積立金積立額	1,799,800	231,000	1,568,800	
	用 049 拠点区分間繰入金費用	2,494,000	2,849,000	△355,000	
	052 拠点区分間固定資産移管費用	1		1	
	特別費用計(9)	4,293,801	3,080,000	1,213,801	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,494,001	△1,849,000	△645,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,674,096	452,084	△3,126,180	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,911,036	30,458,952	452,084	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,236,940	30,911,036	△2,674,096	
	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)	28,236,940	30,911,036	△2,674,096		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ふきのとう
拠点区分	ふきのとう拠点

ふきのとう拠点貸借対照表

(令和4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	17,278,441	19,233,720	△1,955,279	011 流動負債	4,471,594	2,830,953	1,640,641
01 現金預金	9,507,114	10,502,653	△995,539	02 事業未払金	72,245	87,726	△15,481
03 事業未収金	7,771,327	8,721,767	△950,440	03 その他の未払金	1,740,000	78,000	1,662,000
15 立替金		9,300	△9,300	14 未払費用	96,649	2,529,227	△2,432,578
				15 預り金	204,000	136,000	68,000
				20 拠点区分間借入金	2,358,700		2,358,700
002 固定資産	33,580,079	32,602,266	977,813	負債の部合計	4,471,594	2,830,953	1,640,641
001 基本財産	15,675,428	17,085,072	△1,409,644	純資産の部			
02 建物	15,675,428	17,085,072	△1,409,644	013 基本金	7,898,325	7,898,325	
002 その他の固定資産	17,904,651	15,517,194	2,387,457	01 第一号基本金	7,898,325	7,898,325	
01 土地	10,876,000	10,876,000		014 国庫補助金等特別積立金	10,251,661	10,195,672	55,989
04 構築物	2,776,718	2,926,390	△149,672	016 次期繰越活動増減差額	28,236,940	30,911,036	△2,674,096
05 機械及び装置	2	2		02 (うち当期活動増減差額)	△2,674,096	452,084	△3,126,180
06 車輛運搬具	3,961,840	1,337,596	2,624,244				
07 工具器具備品	282,091	369,206	△87,115	純資産の部合計	46,386,926	49,005,033	△2,618,107
23 差入保証金	8,000	8,000		負債及び純資産の部合計	50,858,520	51,835,986	△977,466
資産の部合計	50,858,520	51,835,986	△977,466				

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) 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(㉠))
 - 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(㉡))
 - 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	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	3,621,418	2
工具器具備品	392,590	94,603	297,987
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	4,014,010	3,716,021	297,989

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

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

ぽぷら八王子拠点で、過去の年度での就労継続支援事業A,Bの収支差額が発生していたため過去に遡り対応処理した。結果、2020年度末(R2)時点での就労継続支援事業A,Bの収支差額がそれぞれ”0”となった。(報告書添付)

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

ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(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	36,285,000	36,501,967	△216,967		
	09 食品容器製造事業収入	36,285,000	36,501,967	△216,967		
	166 障害福祉サービス等事業収入	43,974,500	43,714,433	260,067		
	01 自立支援給付費収入	29,605,000	29,132,897	472,103		
	03 訓練等給付費収入	29,605,000	29,132,897	472,103		
	03 利用者負担金収入	193,600	203,285	△9,685		
	01 利用者負担金収入	193,600	203,285	△9,685		
	05 特定費用収入	866,000	848,651	17,349		
	06 その他の事業収入	13,309,900	13,529,600	△219,700		
	01 補助金事業収入(公費)	7,826,700	8,106,000	△279,300		
	02 補助金事業収入(一般)	203,200	143,600	59,600		
	06 その他の事業収入	5,280,000	5,280,000			
	173 受取利息配当金収入		154	△154		
	174 その他の収入	462,750	457,772	4,978		
	01 受入研修費収入	6,350	6,700	△350		
	02 利用者等外給食費収入	274,400	271,320	3,080		
	03 雑収入	182,000	179,752	2,248		
	事業活動収入計(1)	80,722,250	80,674,326	47,924		
	支出	121 人件費支出	29,651,035	31,658,278	△2,007,243	
		03 職員給料支出	15,298,000	15,259,501	38,499	
		01 職員給料支出	9,892,000	9,892,800	△800	
		02 諸手当支出	5,406,000	5,366,701	39,299	
04 職員賞与支出		3,426,200	3,265,300	160,900		
05 非常勤職員給与支出		6,823,182	8,689,088	△1,865,906		
01 非常勤職員給与支出		6,803,527	8,669,778	△1,866,251	採用による人件費増	
02 ボランティア謝礼支出		19,655	19,310	345		
07 退職給付支出		657,080	654,080	3,000		
01 中退共掛金支出		244,080	244,080			
02 退職餞別金支出		413,000	410,000	3,000		
08 法定福利費支出		3,446,573	3,790,309	△343,736		
122 事業費支出		3,814,130	3,969,239	△155,109		
01 給食費支出		1,243,000	1,189,115	53,885		
01 給食費		1,243,000	1,189,115	53,885		
05 保健衛生費支出		189,000	162,005	26,995		
07 被服費支出		713,000	809,600	△96,600		
08 教養娯楽費支出		166,000	107,780	58,220		
02 行事費支出		166,000	107,780	58,220		
10 保育材料費支出		14,142	14,284	△142		
11 本人支給金支出		540,000	508,314	31,686		
13 燃料費支出		8,000	7,710	290		
14 消耗器具備品費支出		233,000	446,112	△213,112		
01 消耗品費支出		173,000	386,312	△213,312		
02 器具備品費支出		60,000	59,800	200		
15 保険料支出		84,600	84,800	△200		
20 車輛費支出		505,388	514,480	△9,092		
01 車輛費		44,000	43,308	692		
02 燃料費		338,000	348,397	△10,397		
03 車検費用		123,388	122,775	613		
22 雑支出	118,000	125,039	△7,039			
123 事務費支出	2,193,500	1,547,731	645,769			
01 福利厚生費支出	99,000	16,237	82,763			
02 職員被服費支出	420,000	437,000	△17,000			

ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	03 旅費交通費支出	50,000	69,100	△19,100	
	05 事務消耗品費支出	107,000	103,422	3,578	
	01 事務消耗品費支出	107,000	103,422	3,578	
	06 印刷製本費支出	18,000	18,197	△197	
	10 通信運搬費支出	271,000	262,689	8,311	
	11 会議費支出	2,000	890	1,110	
	12 広報費支出	9,000		9,000	
	13 業務委託費支出	42,000	41,250	750	
	14 手数料支出	26,000	24,080	1,920	
	15 保険料支出	470,000	464,349	5,651	
	18 土地・建物賃借料支出	50,000	57,287	△7,287	
	19 租税公課支出	581,000		581,000	
	21 渉外費支出	8,500	13,320	△4,820	
	23 事務雑支出	40,000	39,910	90	
	124 就労支援事業支出	36,285,000	36,501,967	△216,967	
	01 就労支援事業販売原価支出	36,285,000	36,501,967	△216,967	
	01 就労支援事業製造原価支出	36,285,000	36,501,967	△216,967	
	129 その他の支出		262	△262	
	01 利用者等外給食費支出		262	△262	
	事業活動支出計(2)	71,943,665	73,677,477	△1,733,812	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,778,585	6,996,849	1,781,736	
施設整備等による収支	収 176 施設整備等補助金収入	59,800	59,800		
	01 施設整備等補助金収入	59,800	59,800		
	施設整備等収入計(4)	59,800	59,800		
	支 132 固定資産取得支出		140,910	△140,910	
	07 器具及び備品取得支出		140,910	△140,910	
	施設整備等支出計(5)		140,910	△140,910	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	59,800	△81,110	140,910	
その他の活動による収支	収				
	その他の活動収入計(7)				
	支 148 拠点区分間繰入金支出	4,772,000	5,272,000	△500,000	雇用助成金の増分
	その他の活動支出計(8)	4,772,000	5,272,000	△500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,772,000	△5,272,000	500,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,066,385	1,643,739	2,422,646	
	前期末支払資金残高(12)	17,230,650	17,230,650		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,297,035	18,874,389	2,422,646	

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3年4月1日 至令和4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	36,501,967	34,484,998	2,016,969	
	09 食品容器製造事業収益	36,501,967	34,484,998	2,016,969	
	086 障害福祉サービス等事業収益	43,714,433	42,089,921	1,624,512	
	01 自立支援給付費収益	29,132,897	25,049,042	4,083,855	
	03 訓練等給付費収益	29,132,897	25,049,042	4,083,855	メンバー増による
	03 利用者負担金収益	203,285	103,975	99,310	
	01 利用者負担金収益	203,285	103,975	99,310	
	05 特定費用収益	848,651	1,136,944	△288,293	
	06 その他の事業収益	13,529,600	15,799,960	△2,270,360	
	01 補助金事業収益(公益)	8,106,000	10,519,960	△2,413,960	雇用助成金の減
	02 補助金事業収益(一般)	143,600		143,600	
	06 その他の事業収益	5,280,000	5,280,000		
	サービス活動収益計(1)	80,216,400	76,574,919	3,641,481	
	費用	021 人件費	31,658,278	36,733,215	△5,074,937
04 職員給料		15,259,501	15,744,108	△484,607	
01 職員給料		9,892,800	11,447,600	△1,554,800	
02 諸手当		5,366,701	4,296,508	1,070,193	
05 職員賞与		3,265,300	3,284,324	△19,024	
07 非常勤職員給与		8,689,088	12,641,628	△3,952,540	
01 非常勤職員給与		8,669,778	12,584,628	△3,914,850	就労支援事業に人件費を移動
02 ボランティア謝礼		19,310	57,000	△37,690	
09 退職給付費用		654,080	367,040	287,040	
01 中退共掛金		244,080	254,040	△9,960	
02 退職餞別金		410,000	113,000	297,000	
10 法定福利費		3,790,309	4,696,115	△905,806	
022 事業費		3,969,239	4,029,181	△59,942	
01 給食費		1,189,115	1,179,618	9,497	
01 給食費		1,189,115	1,179,618	9,497	
05 保健衛生費		162,005	1,225,699	△1,063,694	
07 被服費		809,600		809,600	
08 教養娯楽費		107,780	93,288	14,492	
02 行事費		107,780	93,288	14,492	
10 保育材料費		14,284		14,284	
11 本人支給金		508,314	378,953	129,361	
13 燃料費		7,710		7,710	
14 消耗器具備品費		446,112	210,389	235,723	
01 消耗品費		386,312	163,089	223,223	
02 器具備品費		59,800	47,300	12,500	
15 保険料		84,800	58,709	26,091	
20 車輛費		514,480	361,637	152,843	
01 車輛費		43,308	64,922	△21,614	
02 燃料費		348,397	296,715	51,682	
03 車検費用		122,775		122,775	
21 雑費		125,039	520,888	△395,849	
023 事務費		1,547,731	1,719,214	△171,483	
01 福利厚生費		16,237	148,782	△132,545	
02 職員被服費		437,000		437,000	
03 旅費交通費		69,100	3,225	65,875	
05 事務消耗品費		103,422	160,553	△57,131	
01 事務消耗品費	103,422	100,674	2,748		
02 事務器具什器費		59,879	△59,879		

ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(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	18,197	31,804	△13,607	
	10 通信運搬費	262,689	261,509	1,180	
	11 会議費	890		890	
	12 広報費		18,150	△18,150	
	13 業務委託費	41,250	568,700	△527,450	
	14 手数料	24,080	15,840	8,240	
	15 保険料	464,349	458,403	5,946	
	18 土地・建物賃借料	57,287		57,287	
	21 渉外費	13,320	29,455	△16,135	
	23 事務雑費	39,910	22,793	17,117	
	024 就労支援事業費用	36,501,967	23,723,790	12,778,177	
	01 就労支援事業販売原価	36,501,967	23,723,790	12,778,177	
	02 当期就労支援事業製造原価				就労支援事業からの人件費の移動、メンバー増
		36,501,967	23,723,790	12,778,177	
	028 減価償却費	478,313	640,096	△161,783	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△522,720	△549,372	26,652	
サービス活動費用計(2)	73,632,808	66,296,124	7,336,684		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,583,592	10,278,795	△3,695,203		
サービス活動外増減の部	094 受取利息配当金収益	154	122	32	
	101 その他のサービス活動外収益	457,772	683,973	△226,201	
	01 受入研修費収益	6,700		6,700	
	02 利用者等外給食収益	271,320	321,600	△50,280	
	04 雑収益	179,752	362,373	△182,621	
	サービス活動外収益計(4)	457,926	684,095	△226,169	
	033 支払利息		11,485	△11,485	
	040 その他のサービス活動外費用	262	△4,000	4,262	
	01 利用者等外給食費	262		262	
	03 雑損失		△4,000	4,000	
サービス活動外費用計(5)	262	7,485	△7,223		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	457,664	676,610	△218,946		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,041,256	10,955,405	△3,914,149		
特別増減の部	102 施設整備等補助金収益	59,800	375,240	△315,440	
	01 施設整備等補助金収益	59,800	375,240	△315,440	
	107 保険料収益		3,000	△3,000	
	特別収益計(8)	59,800	378,240	△318,440	
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800	244,560	△184,760	
	049 拠点区分間繰入金費用	5,272,000	7,199,500	△1,927,500	
	特別費用計(9)	5,331,800	7,444,060	△2,112,260	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,272,000	△7,065,820	1,793,820		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,769,256	3,889,585	△2,120,329		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,370,854	13,481,269	3,889,585	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,140,110	17,370,854	1,769,256	
	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)	19,140,110	17,370,854	1,769,256		

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 4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	24,806,260	23,288,538	1,517,722	011 流動負債	5,931,871	6,057,888	△126,017
01 現金預金	16,850,498	14,927,298	1,923,200	03 その他の未払金		975,620	△975,620
03 事業未収金	4,065,083	4,463,586	△398,503	14 未払費用		4,595,268	△4,595,268
04 未収金	3,802,599	3,801,234	1,365	15 預り金	245,000	487,000	△242,000
15 立替金		96,420	△96,420	20 拠点区分間借入金	5,686,871		5,686,871
24 拠点区分間貸付金	88,080		88,080				
002 固定資産	297,989	635,392	△337,403	負債の部合計	5,931,871	6,057,888	△126,017
002 その他の固定資産	297,989	635,392	△337,403	純資産の部			
06 車輛運搬具	2	409,524	△409,522	014 国庫補助金等特別積立金	32,268	495,188	△462,920
07 工具器具備品	297,987	225,868	72,119	016 次期繰越活動増減差額	19,140,110	17,370,854	1,769,256
				02 (うち当期活動増減差額)	1,769,256	3,889,585	△2,120,329
				純資産の部合計	19,172,378	17,866,042	1,306,336
資産の部合計	25,104,249	23,923,930	1,180,319	負債及び純資産の部合計	25,104,249	23,923,930	1,180,319

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	14,654,328		1,062,329	13,591,999
附属設備	2,700,032		841,467	1,858,565
定期預金				
投資有価証券				

計算書類に対する注記(ころぼっくる拠点)

合計	17,354,360	1,903,796	15,450,564
----	------------	-----------	------------

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)	27,278,598	13,686,599	13,591,999
附属設備(基本財産)	16,631,360	14,772,795	1,858,565
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	3,150,000	1,128,093	2,021,907
機械及び装置			
車輛運搬具	7,984,980	7,984,977	3
工具器具備品	2,921,060	2,644,218	276,842
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	57,965,998	40,216,682	17,749,316

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
合計			

計算書類に対する注記(ころぼっくる拠点)

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

ひのき工房拠点(本部)から運用資金として300万円をころぼっくる拠点へ繰り入れ。

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 3年 4月 1日 至 令和 4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 166 障害福祉サービス等事業収入	29,067,063	29,306,669	△239,606		
	02 障害児施設給付費収入	20,746,600	21,019,208	△272,608		
	01 障害児通所給付費収入	20,746,600	21,019,208	△272,608		
	03 利用者負担金収入	371,673	266,371	105,302		
	02 国が定める負担金放課後デ	371,673	266,371	105,302		
	05 特定費用収入	167,300	165,900	1,400		
	06 その他の事業収入	7,781,490	7,855,190	△73,700		
	02 補助金事業収入(一般)	144,600	144,600			
	04 受託事業収入(公費)	4,689,300	4,734,720	△45,420		
	05 受託事業収入(一般)	2,947,590	2,975,870	△28,280		
	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	116	129	△13		
	174 その他の収入	72,500	73,800	△1,300		
	03 雑収入	72,500	73,800	△1,300		
	事業活動収入計(1)		29,169,079	29,409,998	△240,919	
	支出	121 人件費支出	24,275,527	24,534,567	△259,040	
03 職員給料支出		4,811,950	4,810,600	1,350		
01 職員給料支出		3,205,200	3,205,200			
02 諸手当支出		1,606,750	1,605,400	1,350		
04 職員賞与支出		1,274,600	1,278,100	△3,500		
05 非常勤職員給与支出		15,873,472	16,078,099	△204,627		
01 非常勤職員給与支出		15,728,522	15,939,899	△211,377	採用により給与増	
02 ボランティア謝礼支出		144,950	138,200	6,750		
07 退職給付支出		322,040	362,040	△40,000		
01 中退共掛金支出		104,040	104,040			
02 退職餞別金支出		218,000	258,000	△40,000		
08 法定福利費支出		1,993,465	2,005,728	△12,263		
122 事業費支出		3,570,642	3,649,998	△79,356		
01 給食費支出		575,438	557,553	17,885		
01 給食費		422,152	408,212	13,940		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		153,286	149,341	3,945		
08 教養娯楽費支出		264,000	264,000			
01 教養娯楽費支出		264,000	264,000			
10 保育材料費支出		65,664	62,294	3,370		
12 水道光熱費支出		655,509	743,650	△88,141		
14 消耗器具備品費支出		589,510	536,135	53,375		
01 消耗品費支出		589,510	536,135	53,375		
17 教育指導費支出		7,821	7,821			
20 車輛費支出		1,409,700	1,475,545	△65,845		
02 燃料費		340,402	340,327	75		
03 車検費用		214,738	214,738			
04 修繕費		416,087	502,007	△85,920		
05 駐車場と駐車料		276,000	276,000			
06 その他		162,473	142,473	20,000		
22 雑支出		3,000	3,000			
123 事務費支出		3,311,144	3,348,694	△37,550		
01 福利厚生費支出		103,572	97,419	6,153		
04 研修研究費支出	44,000	44,000				
05 事務消耗品費支出	134,936	128,936	6,000			
01 事務消耗品費支出	75,136	69,136	6,000			
02 事務器具什器費支出	59,800	59,800				
06 印刷製本費支出	115,541	116,527	△986			
10 通信運搬費支出	337,829	339,103	△1,274			
12 広報費支出	1,049,200	1,083,500	△34,300			

ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	13 業務委託費支出	134,068	132,881	1,187		
	14 手数料支出	33,966	33,676	290		
	15 保険料支出	826,611	823,231	3,380		
	16 事務賃借料支出	131,620	131,620			
	17 事務車輛費支出	17,600	17,600			
	18 土地・建物賃借料支出	168,000	168,000			
	20 保守料支出	132,000	132,000			
	21 渉外費支出	5,000	5,000			
	22 諸会費支出	20,000	20,000			
	23 事務雑支出	57,201	75,201	△18,000		
	事業活動支出計(2)		31,157,313	31,533,259	△375,946	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,988,234	△2,123,261	135,027		
施設整備等による収支	収					
	176 施設整備等補助金収入		59,800	△59,800		
	01 施設整備等補助金収入		59,800	△59,800		
	施設整備等収入計(4)			59,800	△59,800	
	支					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			59,800	△59,800		
その他の活動による収支	収					
	194 拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000			
	その他の活動収入計(7)		3,000,000	3,000,000		
	支					
	148 拠点区分間繰入金支出	434,400	434,400			
	150 その他の活動による支出		800	△800		
	01 その他の活動による支出		800	△800		
	その他の活動支出計(8)		434,400	435,200	△800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,565,600	2,564,800	800		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		577,366	501,339	76,027		
前期末支払資金残高(12)		3,459,699	3,459,699			
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,037,065	3,961,038	76,027		

法人名	社会福祉法人 霧の会
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3年4月1日 至 令和4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	29,306,669	31,255,287	△1,948,618		
	02 障害児施設給付費収益	21,019,208	21,790,714	△771,506		
	01 障害児通所給付費収益	21,019,208	21,790,714	△771,506	コロナによる利用日数減	
	03 利用者負担金収益	266,371	325,013	△58,642		
	02 国が定める負担金放課後デ	266,371	325,013	△58,642		
	05 特定費用収益	165,900	167,700	△1,800		
	06 その他の事業収益	7,855,190	8,971,860	△1,116,670		
	01 補助金事業収益(公益)		69,560	△69,560		
	02 補助金事業収益(一般)	144,600	82,000	62,600		
	04 受託事業収益	4,734,720	5,521,560	△786,840	コロナによる利用日数減	
	05 受託事業収益(一般)	2,975,870	3,298,740	△322,870		
	091 経常経費寄附金収益	29,400	29,400			
	01 寄附金収益	29,400	29,400			
	サービス活動収益計(1)	29,336,069	31,284,687	△1,948,618		
	費用	021 人件費	24,534,567	23,548,975	985,592	
		04 職員給料	4,810,600	4,759,200	51,400	
01 職員給料		3,205,200	3,248,400	△43,200		
02 諸手当		1,605,400	1,510,800	94,600		
05 職員賞与		1,278,100	1,125,800	152,300		
07 非常勤職員給与		16,078,099	15,562,993	515,106		
01 非常勤職員給与		15,939,899	15,432,843	507,056		
02 ボランティア謝礼		138,200	130,150	8,050		
09 退職給付費用		362,040	144,000	218,040		
01 中退共掛金		104,040	96,000	8,040		
02 退職餞別金		258,000	48,000	210,000		
10 法定福利費		2,005,728	1,956,982	48,746		
022 事業費		3,649,998	3,445,012	204,986		
01 給食費		557,553	621,315	△63,762		
01 給食費		408,212	453,516	△45,304		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		149,341	167,799	△18,458		
08 教養娯楽費		264,000	329,283	△65,283		
01 教養娯楽費		264,000	329,283	△65,283		
10 保育材料費		62,294	58,482	3,812		
12 水道光熱費		743,650	693,085	50,565		
14 消耗器具備品費		536,135	607,598	△71,463		
01 消耗品費		536,135	584,668	△48,533		
02 器具備品費			22,930	△22,930		
17 教育指導費		7,821	660	7,161		
20 車輛費		1,475,545	1,134,589	340,956		
02 燃料費		340,327	303,045	37,282		
03 車検費用		214,738	400,325	△185,587		
04 修繕費		502,007	4,310	497,697		
05 駐車場と駐車料		276,000	276,000			
06 その他		142,473	150,909	△8,436		
21 雑費		3,000		3,000		
023 事務費		3,348,694	2,395,311	953,383		
01 福利厚生費		97,419	54,860	42,559		
03 旅費交通費		960	△960			
04 研修研究費	44,000		44,000			
05 事務消耗品費	128,936	84,412	44,524			
01 事務消耗品費	69,136	57,972	11,164			
02 事務器具什器費	59,800	26,440	33,360			
06 印刷製本費	116,527	104,732	11,795			
09 事務修繕費		172,700	△172,700			

ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(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	
	10 通信運搬費	339,103	338,455	648		
	12 広報費	1,083,500	15,400	1,068,100		
	13 業務委託費	132,881	145,663	△12,782		
	14 手数料	33,676	30,947	2,729		
	15 保険料	823,231	855,629	△32,398		
	16 事務賃借料	131,620	123,120	8,500		
	17 事務車両費	17,600	17,600			
	18 土地・建物賃借料	168,000	168,000			
	20 保守料	132,000	132,000			
	21 渉外費	5,000		5,000		
	22 諸会費	20,000	30,000	△10,000		
	23 事務雑費	75,201	120,833	△45,632		
	028 減価償却費	2,111,071	2,365,234	△254,163		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,746	△1,607,886	149,140		
	サービス活動費用計(2)	32,185,584	30,146,646	2,038,938		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,849,515	1,138,041	△3,987,556		
サービス活動外増減の部	収 094 受取利息配当金収益	129	124	5		
	101 その他のサービス活動外収益	73,800	90,333	△16,533		
	04 雑収益	73,800	90,333	△16,533		
		サービス活動外収益計(4)	73,929	90,457	△16,528	
増減の部	費 040 その他のサービス活動外費用	800		800		
	03 雑損失	800		800		
		サービス活動外費用計(5)	800		800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	73,129	90,457	△17,328		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,776,386	1,228,498	△4,004,884		
特別増減の部	収 102 施設整備等補助金収益	59,800	290,440	△230,640		
	01 施設整備等補助金収益	59,800	290,440	△230,640		
	107 保険料収益		55,000	△55,000		
	109 拠点区分間繰入金収益	3,000,000		3,000,000		
		特別収益計(8)	3,059,800	345,440	2,714,360	
	費 045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800	290,440	△230,640		
	049 拠点区分間繰入金費用	434,400	516,000	△81,600		
	特別費用計(9)	494,200	806,440	△312,240		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,565,600	△461,000	3,026,600		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△210,786	767,498	△978,284		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,314,979	11,547,481	767,498		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,104,193	12,314,979	△210,786		
	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)	12,104,193	12,314,979	△210,786		

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4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	8,399,331	7,538,425	860,906	011 流動負債	4,438,293	4,078,726	359,567
01 現金預金	4,016,594	2,852,958	1,163,636	03 その他の未払金		48,000	△48,000
03 事業未収金	4,316,149	4,627,933	△311,784	14 未払費用		4,030,726	△4,030,726
04 未収金	59,269	57,534	1,735	20 拠点区分間借入金	4,438,293		4,438,293
15 立替金	1,019		1,019				
24 拠点区分間貸付金	6,300		6,300				
002 固定資産	17,773,316	19,884,387	△2,111,071	負債の部合計	4,438,293	4,078,726	359,567
001 基本財産	15,450,564	17,354,360	△1,903,796	純資産の部			
02 建物	15,450,564	17,354,360	△1,903,796	014 国庫補助金等特別積立金	9,630,161	11,029,107	△1,398,946
002 その他の固定資産	2,322,752	2,530,027	△207,275	016 次期繰越活動増減差額	12,104,193	12,314,979	△210,786
04 構築物	2,021,907	2,092,782	△70,875	02 (うち当期活動増減差額)	△210,786	767,498	△978,284
06 車輛運搬具	3	3					
07 工具器具備品	276,842	413,242	△136,400	純資産の部合計	21,734,354	23,344,086	△1,609,732
23 差入保証金	24,000	24,000		負債及び純資産の部合計	26,172,647	27,422,812	△1,250,165
資産の部合計	26,172,647	27,422,812	△1,250,165				

計算書類に対する注記(戸吹不燃物拠点)

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. 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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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) 戸吹不燃物拠点計算書類(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(㊴))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊵))
戸吹不燃物処理業務

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				
建物				
附属設備				
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(戸吹不燃物拠点)

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

	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			
建物			
建物			
附属設備			
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	4,897,008	4,897,006	2
工具器具備品	234,486	61,890	172,596
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	5,131,494	4,958,896	172,598

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

計算書類に対する注記(戸吹不燃物拠点)

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			

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	とぶきふねん
事業区分	戸吹不燃物拠点

戸吹不燃物拠点資金収支計算書

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(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	71,115,000	71,115,000			
		07 不燃物処理事業収入	71,115,000	71,115,000			
		166 障害福祉サービス等事業収入	6,639,600	7,554,932	△915,332		
		06 その他の事業収入	6,639,600	7,554,932	△915,332		
		01 補助金事業収入(公費)	6,580,000	7,495,332	△915,332	雇用助成金の増	
		02 補助金事業収入(一般)	59,600	59,600			
		173 受取利息配当金収入		224	△224		
		174 その他の収入	851,000	838,840	12,160		
		02 利用者等外給食費収入	850,000	838,780	11,220		
		03 雑収入	1,000	60	940		
			事業活動収入計(1)	78,605,600	79,508,996	△903,396	
	支出	124 就労支援事業支出	64,368,800	63,524,458	844,342		
		01 就労支援事業販売原価支出	64,368,800	63,524,458	844,342		
01 就労支援事業製造原価支出		64,368,800	63,524,458	844,342	メンバー減による		
		事業活動支出計(2)	64,368,800	63,524,458	844,342		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,236,800	15,984,538	△1,747,738		
施設整備等による収支	収入	176 施設整備等補助金収入	59,800	59,800			
		01 施設整備等補助金収入	59,800	59,800			
				施設整備等収入計(4)	59,800	59,800	
	支出	132 固定資産取得支出	110,000	109,306	694		
		07 器具及び備品取得支出	110,000	109,306	694		
				施設整備等支出計(5)	110,000	109,306	694
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△50,200	△49,506	△694		
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 事業区分間繰入金支出	13,080,000	13,960,332	△880,332	雇用助成金の増相当額	
		150 その他の活動による支出	25,000	24,440	560		
		01 その他の活動による支出	25,000	24,440	560		
		その他の活動支出計(8)	13,105,000	13,984,772	△879,772		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,105,000	△13,984,772	879,772		
		予備費支出(10)					
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,081,600	1,950,260	△868,660		

前期末支払資金残高(12)	21,906,542	21,906,542	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,988,142	23,856,802	△868,660

法人名	社会福祉法人 蒔の会
施設名	とぶきふねん
拠点区分	戸吹不燃物拠点

戸吹不燃物拠点事業活動計算書(前年度サービス区分間含む)

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4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	71,115,000	69,432,000	1,683,000		
		07 不燃物処理事業収益	71,115,000	69,432,000	1,683,000		
		086 障害福祉サービス等事業収益	7,554,932	7,427,332	127,600		
		06 その他の事業収益	7,554,932	7,427,332	127,600		
		01 補助金事業収益(公益)	7,495,332	7,427,332	68,000		
		02 補助金事業収益(一般)	59,600		59,600		
		サービス活動収益計(1)	78,669,932	76,859,332	1,810,600		
	費用	024 就労支援事業費用	63,524,458	65,266,909	△1,742,451		
		01 就労支援事業販売原価	63,524,458	65,266,909	△1,742,451		
		02 当期就労支援事業製造原価	63,524,458	65,266,909	△1,742,451		
028 減価償却費		589,746	543,503	46,243			
029 国庫補助金等特別積立金取崩額		△59,800		△59,800			
サービス活動費用計(2)	64,054,404	65,810,412	△1,756,008				
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,615,528	11,048,920	3,566,608		
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	224	26	198		
		101 その他のサービス活動外収益	838,840	911,214	△72,374		
		02 利用者等外給食収益	838,780	738,260	100,520		
		04 雑収益	60	172,954	△172,894		
			サービス活動外収益計(4)	839,064	911,240	△72,176	
	費用	033 支払利息		8,551	△8,551		
		040 その他のサービス活動外費用	24,440		24,440		
		03 雑損失	24,440		24,440		
		サービス活動外費用計(5)	24,440	8,551	15,889		
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	814,624	902,689	△88,065	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,430,152	11,951,609	3,478,543		
特別増減の部	収益	102 施設整備等補助金収益	59,800		59,800		
		01 施設整備等補助金収益	59,800		59,800		
		特別収益計(8)	59,800		59,800		
	費用	045 国庫補助金等特別積立金積立額	59,800		59,800		
		048 事業区分間繰入金費用	13,960,332		13,960,332		
		050 サービス区分間繰入金費用		9,809,332	△9,809,332		
		特別費用計(9)	14,020,132	9,809,332	4,210,800		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,960,332	△9,809,332	△4,151,000		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,469,820	2,142,277	△672,457		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		22,559,580	20,417,303	2,142,277		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,029,400	22,559,580	1,469,820		
	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)	24,029,400	22,559,580	1,469,820		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	とぶきふねん
拠点区分	戸吹不燃物拠点

戸吹不燃物拠点貸借対照表(前年度サービス区分含む)

(令和4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	31,169,801	28,511,597	2,658,204	011 流動負債	7,312,999	6,605,055	707,944
01 現金預金	25,178,951	22,630,437	2,548,514	03 その他の未払金		2,250,280	△2,250,280
04 未収金	5,926,250	5,786,000	140,250	14 未払費用		4,354,775	△4,354,775
15 立替金		95,160	△95,160	19 事業区分間借入金	7,312,999		7,312,999
23 事業区分間貸付金	64,600		64,600				
002 固定資産	172,598	653,038	△480,440	負債の部合計	7,312,999	6,605,055	707,944
002 その他の固定資産	172,598	653,038	△480,440	純資産の部			
06 車輛運搬具	2	535,681	△535,679	016 次期繰越活動増減差額	24,029,400	22,559,580	1,469,820
07 工具器具備品	172,596	117,357	55,239	02 (うち当期活動増減差額)	1,469,820	2,142,277	△672,457
資産の部合計	31,342,399	29,164,635	2,177,764	純資産の部合計	24,029,400	22,559,580	1,469,820
				負債及び純資産の部合計	31,342,399	29,164,635	2,177,764