

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給付金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職給付金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
 - ・賞与引当金 一該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

- (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給付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 とぶきふねん拠点(公益事業) 戸吹不燃物処理業務

※ふきのとう拠点の就労継続支援B型事業は2022年10月で事業を終了

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	81,585,644			81,585,644
建物	80,889,887	3,093,582	9,471,665	74,511,804
附属設備	9,739,483	204,604	2,754,783	7,189,304
定期預金				
投資有価証券				
合計	172,215,014	3,298,186	12,226,448	163,286,752

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	89,005,038	74,511,804
附属設備(基本財産)	52,080,409	44,891,105	7,189,304
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	5,588,093	5,902,598
機械及び装置	16,012,900	16,012,863	37
車輛運搬具	59,749,460	54,678,866	5,070,594
工具器具備品	15,244,971	12,704,719	2,540,252
有形リース資産			
合計	318,095,273	222,880,684	95,214,589

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			

計算書類に対する注記(社会福祉法人 露の会)

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

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

ひのき工房拠点の施設整備等積立資産を4,000,000円積み立てて27,500,000円とした。
ひのき工房拠点の工賃変動積立資産を1,279,000円積み立てて3,491,000円とした。
ひのき工房拠点の設備整備等積立資産を1,000,000円積み立てて4,317,000円とした。
ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、3,287,700円未払金計上し、次年度に納付予定。
露の会各拠点の合計で、退職給付引当金を618,000円増額し、10,235,000円とし同額を退職給付引当資産計上した。
ひのき工房拠点(法人本部)で、役員退職慰労引当金を2,637,000円増額し、6,586,000円とし同額を退職給付引当資産計上した。
ひのき工房拠点(法人本部)から運用資金として3,000,000円をころぼっくろ拠点へ繰り入れ。
新施設開設準備費用1,065,135円を、ひのき工房拠点(法人本部)の建設仮勘定で計上。

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

資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	134,881,155	137,065,879	△2,184,724	食品容器製造の増産及び出店販売の復活による売上増
	166 障害福祉サービス等事業収入	228,179,673	230,902,959	△2,723,286	キャリアアップ助成金等の申請件数増による
	172 経常経費寄附金収入	579,000	610,000	△31,000	
	173 受取利息配当金収入	1,514	2,369	△855	
	174 その他の収入	2,870,379	3,412,784	△542,405	
	事業活動収入計(1)	366,511,721	371,993,991	△5,482,270	
	支出				
	121 人件費支出	177,972,460	179,958,299	△1,985,839	ぽぶら八王子の人件費増による
	122 事業費支出	26,517,352	25,933,869	583,483	
123 事務費支出	15,856,353	15,177,491	678,862		
124 就労支援事業支出	132,062,169	134,630,454	△2,568,285	とぶきふねんの人件費増、ふきのどうの販売手数料の増による	
129 その他の支出	900,000	456,363	443,637		
事業活動支出計(2)	353,308,334	356,156,476	△2,848,142		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,203,387	15,837,515	△2,634,128		
施設整備等による収支	収入				
	176 施設整備等補助金収入	126,800	117,000	9,800	
	180 その他の施設整備等による収入	99,757	99,757		
	施設整備等収入計(4)	226,557	216,757	9,800	
	支出				
132 固定資産取得支出	1,907,810	2,168,325	△260,515		
施設整備等支出計(5)	1,907,810	2,168,325	△260,515		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,681,253	△1,951,568	270,315		
その他の活動による収支	収入				
	186 積立資産取崩収入		131,000	△131,000	
	その他の活動収入計(7)		131,000	△131,000	
	支出				
	140 積立資産支出	5,981,000	9,982,000	△4,001,000	ひのき工房の施設整備等の積立300万円、設備等整備の積立70万円増等による
	150 その他の活動による支出	1,000,000	1,000,019	△19	
その他の活動支出計(8)	6,981,000	10,982,019	△4,001,019		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,981,000	△10,851,019	3,870,019		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,541,134	3,034,928	1,506,206		
前期末支払資金残高(12)	129,988,022	129,988,022			
当期末支払資金残高(11)+(12)	134,529,156	133,022,950	1,506,206		

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 4年 4月 1日 至 令和 5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	63,067,779	73,998,100	137,065,879		137,065,879
	166 障害福祉サービス等事業収入	224,401,626	6,501,333	230,902,959		230,902,959
	172 経常経費寄附金収入	610,000		610,000		610,000
	173 受取利息配当金収入	2,173	196	2,369		2,369
	174 その他の収入	2,362,524	1,050,260	3,412,784		3,412,784
	事業活動収入計(1)	290,444,102	81,549,889	371,993,991		371,993,991
	支出					
	121 人件費支出	179,958,299		179,958,299		179,958,299
	122 事業費支出	25,933,869		25,933,869		25,933,869
	123 事務費支出	15,177,491		15,177,491		15,177,491
124 就労支援事業支出	60,919,748	73,710,706	134,630,454		134,630,454	
129 その他の支出	456,363		456,363		456,363	
事業活動支出計(2)	282,445,770	73,710,706	356,156,476		356,156,476	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,998,332	7,839,183	15,837,515		15,837,515	
施設整備等による収支	収入					
	176 施設整備等補助金収入	117,000		117,000		117,000
	180 その他の施設整備等による収入	99,757		99,757		99,757
	施設整備等収入計(4)	216,757		216,757		216,757
	支出					
	132 固定資産取得支出	1,881,445	286,880	2,168,325		2,168,325
施設整備等支出計(5)	1,881,445	286,880	2,168,325		2,168,325	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,664,688	△286,880	△1,951,568		△1,951,568	
その他の活動による収支	収入					
	186 積立資産取崩収入	131,000		131,000		131,000
	193 事業区分間繰入金収入	13,673,508		13,673,508	△13,673,508	
	その他の活動収入計(7)	13,804,508		13,804,508	△13,673,508	131,000
	支出					
	140 積立資産支出	9,547,000	435,000	9,982,000		9,982,000
	147 事業区分間繰入金支出		13,673,508	13,673,508	△13,673,508	
	150 その他の活動による支出	1,000,019		1,000,019		1,000,019
	その他の活動支出計(8)	10,547,019	14,108,508	24,655,527	△13,673,508	10,982,019
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,257,489	△14,108,508	△10,851,019		△10,851,019
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,591,133	△6,556,205	3,034,928		3,034,928	
前期末支払資金残高(12)	106,131,220	23,856,802	129,988,022		129,988,022	
当期末支払資金残高(11)+(12)	115,722,353	17,300,597	133,022,950		133,022,950	

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自令和4年4月1日 至令和5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	19,643,703	1,054,073		42,370,003	63,067,779		63,067,779
	166 障害福祉サービス等事業収入	113,114,492	39,867,991	32,094,625	39,324,518	224,401,626		224,401,626
	172 経常経費寄附金収入	510,800	20,000	79,200		610,000		610,000
	173 受取利息配当金収入	1,781	101	142	149	2,173		2,173
	174 その他の収入	1,789,591	9,000	70,100	493,833	2,362,524		2,362,524
	事業活動収入計(1)	135,060,367	40,951,165	32,244,067	82,188,503	290,444,102		290,444,102
	支出							
	121 人件費支出	92,345,680	31,506,394	25,530,075	30,576,150	179,958,299		179,958,299
	122 事業費支出	15,554,817	3,350,780	3,611,654	3,416,618	25,933,869		25,933,869
123 事務費支出	7,527,157	2,925,606	3,094,328	1,630,400	15,177,491		15,177,491	
124 就労支援事業支出	17,363,968	1,185,777		42,370,003	60,919,748		60,919,748	
129 その他の支出	456,363				456,363		456,363	
事業活動支出計(2)	133,247,985	38,968,557	32,236,057	77,993,171	282,445,770		282,445,770	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,812,382	1,982,608	8,010	4,195,332	7,998,332		7,998,332	
施設整備等による収支	収入							
	176 施設整備等補助金収入	67,000	50,000			117,000		117,000
	180 その他の施設整備等による収入	99,757				99,757		99,757
	施設整備等収入計(4)	166,757	50,000			216,757		216,757
	支出							
	132 固定資産取得支出	1,699,945			181,500	1,881,445		1,881,445
施設整備等支出計(5)	1,699,945			181,500	1,881,445		1,881,445	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,533,188	50,000		△181,500	△1,664,688		△1,664,688	
その他の活動による収支	収入							
	186 積立資産取崩収入				131,000	131,000		131,000
	193 事業区分間繰入金収入	13,673,508				13,673,508		13,673,508
	194 拠点区分間繰入金収入	7,450,660	48,000	3,000,000		10,498,660	△10,498,660	13,804,508
	その他の活動収入計(7)	21,124,168	48,000	3,000,000	131,000	24,303,168	△10,498,660	13,804,508
	支出							
	140 積立資産支出	8,674,000	303,000	193,000	377,000	9,547,000		9,547,000
	148 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	2,758,200		4,740,460	10,498,660	△10,498,660	10,547,019
	150 その他の活動による支出	1,000,019				1,000,019		1,000,019
	その他の活動支出計(8)	12,674,019	3,061,200	193,000	5,117,460	21,045,679	△10,498,660	10,547,019
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,450,149	△3,013,200	2,807,000	△4,986,460	3,257,489		3,257,489	
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,729,343	△980,592	2,815,010	△972,628	9,591,133		9,591,133	
前期末支払資金残高(12)	70,488,946	12,806,847	3,961,038	18,874,389	106,131,220		106,131,220	
当期末支払資金残高(11)+(12)	79,218,289	11,826,255	6,776,048	17,901,761	115,722,353		115,722,353	

法人名	社会福祉法人 薺の会
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4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		とぶきふねん 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	73,998,100	73,998,100	73,998,100
		166 障害福祉サービス等事業収入	6,501,333	6,501,333	6,501,333
		173 受取利息配当金収入	196	196	196
		174 その他の収入	1,050,260	1,050,260	1,050,260
		事業活動収入計(1)	81,549,889	81,549,889	81,549,889
	支出	124 就労支援事業支出	73,710,706	73,710,706	73,710,706
	事業活動支出計(2)	73,710,706	73,710,706	73,710,706	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,839,183	7,839,183	7,839,183	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	132 固定資産取得支出	286,880	286,880	286,880
		施設整備等支出計(5)	286,880	286,880	286,880
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△286,880	△286,880	△286,880	
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	140 積立資産支出	435,000	435,000	435,000
		147 事業区分間繰入金支出	13,673,508	13,673,508	13,673,508
		その他の活動支出計(8)	14,108,508	14,108,508	14,108,508
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,108,508	△14,108,508	△14,108,508
		予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,556,205	△6,556,205	△6,556,205	
前期末支払資金残高(12)		23,856,802	23,856,802		23,856,802
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,300,597	17,300,597		17,300,597

法人名	社会福祉法人 蒨の会
施設名	社会福祉法人蒨の会
会計単位名	社会福祉法人蒨の会

事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	137,065,879	124,270,272	12,795,607	ひのき工場の売上がコロナの収束に伴い4百万円増加、ぼぶら八王子の食品容器の生産数増で6百万円増加、とぶきふねんの委託料280万円増加による
	086 障害福祉サービス等事業収益	230,902,959	229,867,697	1,035,262	キャリアアップ助成金等の申請件数増による
	091 経常経費寄附金収益	610,000	755,500	△145,500	
	サービス活動収益計(1)	368,578,838	354,893,469	13,685,369	
	021 人件費	183,095,299	176,938,275	6,157,024	主に、ひのき工場の採用増で5百万円増
	022 事業費	25,933,869	25,198,041	735,828	
	023 事務費	15,177,491	17,969,252	△2,791,761	
	024 就労支援事業費用	135,065,454	117,222,797	17,842,657	主に、とぶきふねんの人件費等による増分1000万円とぼぶら八王子の人件費等の増分600万円による
	028 減価償却費	13,370,459	15,484,393	△2,113,934	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,036,270	△10,077,759	△958,511	
サービス活動費用計(2)	361,606,302	342,734,999	18,871,303		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,972,536	12,158,470	△5,185,934		
サービス活動外増減の部	094 受取利息配当金収益	2,369	2,255	114	
	101 その他のサービス活動外収益	3,412,784	3,284,559	128,225	
	サービス活動外収益計(4)	3,415,153	3,286,814	128,339	
	033 支払利息		2,821	△2,821	
	040 その他のサービス活動外費用	1,456,382	845,099	611,283	
	サービス活動外費用計(5)	1,456,382	847,920	608,462	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,958,771	2,438,894	△480,123		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,931,307	14,597,364	△5,666,057		
特別増減の部	102 施設整備等補助金収益	117,000	2,039,000	△1,922,000	
	107 保険料収益	99,757		99,757	
	特別収益計(8)	216,757	2,039,000	△1,822,243	
	041 基本金組入額	157,967		157,967	
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	2,588,081	2,039,000	549,081	
	054 その他の特別損失		6,345,437	△6,345,437	
特別費用計(9)	2,746,048	8,384,437	△5,638,389		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,529,291	△6,345,437	3,816,146		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,402,016	8,251,927	△1,849,911		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	177,765,172	164,819,808	12,945,364	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	184,167,188	173,071,735	11,095,453	
	115 基本金取崩額(14)	157,967	6,345,437	△6,187,470	
	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)	6,279,000	2,000,000	4,279,000	ひのき工場の施設整備等の積立300百万円、設備等整備の積立70万円増等による
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	178,046,155	177,765,172	280,983		

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4年4月1日 至 令和5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	
サービス活動増減の部	収益	085 就労支援事業収益	63,067,779	73,998,100	137,065,879		137,065,879
		086 障害福祉サービス等事業収益	224,401,626	6,501,333	230,902,959		230,902,959
		091 経常経費寄附金収益	610,000		610,000		610,000
		サービス活動収益計(1)	288,079,405	80,499,433	368,578,838		368,578,838
	費用	021 人件費	183,095,299		183,095,299		183,095,299
		022 事業費	25,933,869		25,933,869		25,933,869
		023 事務費	15,177,491		15,177,491		15,177,491
		024 就労支援事業費用	60,919,748	74,145,706	135,065,454		135,065,454
		028 減価償却費	13,259,204	111,255	13,370,459		13,370,459
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,036,270		△11,036,270		△11,036,270
	サービス活動費用計(2)	287,349,341	74,256,961	361,606,302		361,606,302	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	730,064	6,242,472	6,972,536		6,972,536	
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	2,173	196	2,369		2,369
		101 その他のサービス活動外収益	2,362,524	1,050,260	3,412,784		3,412,784
		サービス活動外収益計(4)	2,364,697	1,050,456	3,415,153		3,415,153
	費用	040 その他のサービス活動外費用	1,456,382		1,456,382		1,456,382
		サービス活動外費用計(5)	1,456,382		1,456,382		1,456,382
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	908,315	1,050,456	1,958,771		1,958,771
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,638,379	7,292,928	8,931,307		8,931,307	
特別増減の部	収益	102 施設整備等補助金収益	117,000		117,000		117,000
		107 保険料収益	99,757		99,757		99,757
		108 事業区分間繰入金収益	13,673,508		13,673,508	△13,673,508	
		特別収益計(8)	13,890,265		13,890,265	△13,673,508	216,757
	費用	041 基本金組入額	157,967		157,967		157,967
		045 国庫補助金等特別積立金積立額	2,588,081		2,588,081		2,588,081
	048 事業区分間繰入金費用		13,673,508	13,673,508	△13,673,508		
	特別費用計(9)	2,746,048	13,673,508	16,419,556	△13,673,508	2,746,048	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,144,217	△13,673,508	△2,529,291		△2,529,291	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,782,596	△6,380,580	6,402,016		6,402,016	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	153,735,772	24,029,400	177,765,172		177,765,172
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,518,368	17,648,820	184,167,188		184,167,188
		115 基本金取崩額(14)	157,967		157,967		157,967
		116 その他の積立金取崩額(15)					
		055 その他の積立金積立額(16)	6,279,000		6,279,000		6,279,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	160,397,335	17,648,820	178,046,155		178,046,155	

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4年4月1日 至 令和5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	19,643,703	1,054,073		42,370,003		63,067,779
		086 障害福祉サービス等事業収益	113,114,492	39,867,991	32,094,625	39,324,518	224,401,626	224,401,626
		091 経常経費寄附金収益	510,800	20,000	79,200		610,000	610,000
		サービス活動収益計(1)	133,268,995	40,942,064	32,173,825	81,694,521	288,079,405	288,079,405
	費用	021 人件費	94,740,680	31,809,394	25,723,075	30,822,150	183,095,299	183,095,299
		022 事業費	15,554,817	3,350,780	3,611,654	3,416,618	25,933,869	25,933,869
		023 事務費	7,527,157	2,925,606	3,094,328	1,630,400	15,177,491	15,177,491
		024 就労支援事業費用	17,363,968	1,185,777		42,370,003	60,919,748	60,919,748
		028 減価償却費	8,312,373	2,768,127	2,076,776	101,928	13,259,204	13,259,204
		029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,592,856	△4,008,412	△1,372,082	△62,920	△11,036,270	△11,036,270
	サービス活動費用計(2)	137,906,139	38,031,272	33,133,751	78,278,179	287,349,341	287,349,341	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,637,144	2,910,792	△959,926	3,416,342	730,064		730,064
サービス活動外増減の部	収益	094 受取利息配当金収益	1,781	101	142	149	2,173	2,173
		101 その他のサービス活動外収益	1,789,591	9,000	70,100	493,833	2,362,524	2,362,524
		サービス活動外収益計(4)	1,791,372	9,101	70,242	493,982	2,364,697	2,364,697
	費用	040 その他のサービス活動外費用	1,456,382				1,456,382	1,456,382
		サービス活動外費用計(5)	1,456,382				1,456,382	1,456,382
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	334,990	9,101	70,242	493,982	908,315	908,315
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,302,154	2,919,893	△889,684	3,910,324	1,638,379		1,638,379
特別増減の部	収益	102 施設整備等補助金収益	67,000	50,000			117,000	117,000
		107 保険料収益	99,757				99,757	99,757
		108 事業区分間繰入金収益	13,673,508				13,673,508	13,673,508
		109 拠点区分間繰入金収益	7,450,660	48,000	3,000,000		10,498,660	△10,498,660
		特別収益計(8)	21,290,925	98,000	3,000,000		24,388,925	△10,498,660
	費用	041 基本金組入額		157,967			157,967	157,967
		045 国庫補助金等特別積立金積立額	67,000	2,390,401		130,680	2,588,081	2,588,081
		049 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	2,758,200		4,740,460	10,498,660	△10,498,660
		特別費用計(9)	3,067,000	5,306,568		4,871,140	13,244,708	△10,498,660
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,223,925	△5,208,568	3,000,000	△4,871,140	11,144,217	11,144,217
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,921,771	△2,288,675	2,110,316	△960,816	12,782,596		12,782,596
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	94,254,529	28,236,940	12,104,193	19,140,110	153,735,772	153,735,772
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,176,300	25,948,265	14,214,509	18,179,294	166,518,368	166,518,368
		115 基本金取崩額(14)		157,967			157,967	157,967
		116 その他の積立金取崩額(15)						
	055 その他の積立金積立額(16)	6,279,000				6,279,000	6,279,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	101,897,300	26,106,232	14,214,509	18,179,294	160,397,335	160,397,335	

法人名	社会福祉法人 蕨の会
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4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		とぶきふねん 拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動	収 益	085 就労支援事業収益	73,998,100	73,998,100	73,998,100
		086 障害福祉サービス等事業収益	6,501,333	6,501,333	6,501,333
		サービス活動収益計(1)	80,499,433	80,499,433	80,499,433
増 減 の 部	費 用	024 就労支援事業費用	74,145,706	74,145,706	74,145,706
		028 減価償却費	111,255	111,255	111,255
		サービス活動費用計(2)	74,256,961	74,256,961	74,256,961
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,242,472	6,242,472	6,242,472
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	094 受取利息配当金収益	196	196	196
		101 その他のサービス活動外収益	1,050,260	1,050,260	1,050,260
		サービス活動外収益計(4)	1,050,456	1,050,456	1,050,456
	費 用	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,050,456	1,050,456	1,050,456
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,292,928	7,292,928	7,292,928
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)			
	費 用	048 事業区分間繰入金費用	13,673,508	13,673,508	13,673,508
		特別費用計(9)	13,673,508	13,673,508	13,673,508
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,673,508	△13,673,508	△13,673,508
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,380,580	△6,380,580	△6,380,580
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	24,029,400	24,029,400	24,029,400
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,648,820	17,648,820	17,648,820
		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)	17,648,820	17,648,820	17,648,820

法人名	社会福祉法人 蔭の会
施設名	社会福祉法人蔭の会
会計単位名	社会福祉法人蔭の会

貸借対照表

(令和5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	161,974,279	160,696,138	1,278,141	011 流動負債	28,951,329	30,708,116	△1,756,787
01 現金預金	117,234,459	119,631,430	△2,396,971	02 事業未払金	235,742	204,389	31,353
03 事業未収金	33,254,873	30,867,577	2,387,296	03 その他の未払金	3,287,700	5,386,700	△2,099,000
04 未収金	10,709,010	9,788,118	920,892	14 未払費用	17,334,339	17,498,316	△163,977
15 立替金	282,112	344,013	△61,901	15 預り金	1,299,847	1,011,697	288,150
22 短期貸付金	418,275		418,275	16 職員預り金	6,793,701	6,607,014	186,687
26 仮払金	75,550	65,000	10,550				
002 固定資産	241,198,138	242,866,272	△1,668,134	012 固定負債	16,821,000	13,566,000	3,255,000
001 基本財産	163,286,752	172,215,014	△8,928,262	08 退職給付引当金	10,235,000	9,617,000	618,000
01 土地	81,585,644	81,585,644		09 役員退職慰労引当金	6,586,000	3,949,000	2,637,000
02 建物	81,701,108	90,629,370	△8,928,262	負債の部合計	45,772,329	44,274,116	1,498,213
002 その他の固定資産	77,911,386	70,651,258	7,260,128				
01 土地	10,876,000	10,876,000		純資産の部			
04 構築物	5,902,598	6,319,970	△417,372	013 基本金	52,703,510	52,703,510	
05 機械及び装置	37	509,034	△508,997	01 第一号基本金	52,703,510	52,703,510	
06 車両運搬具	5,070,594	7,326,960	△2,256,366	014 国庫補助金等特別積立金	91,342,423	99,790,612	△8,448,189
07 工具器具備品	2,540,252	2,620,624	△80,372	015 その他の積立金	35,308,000	29,029,000	6,279,000
08 建設仮勘定	1,065,135		1,065,135	01 工賃変動積立金	3,491,000	2,212,000	1,279,000
11 ソフトウェア	240,350	316,250	△75,900	02 施設整備等積立金	27,500,000	23,500,000	4,000,000
18 退職給付引当資産	16,821,000	13,566,000	3,255,000	03 設備等整備積立金	4,317,000	3,317,000	1,000,000
19 工賃変動積立資産	3,491,000	2,212,000	1,279,000	016 次期繰越活動増減差額	178,046,155	177,765,172	280,983
20 施設整備等積立資産	27,500,000	23,500,000	4,000,000	02 (うち当期活動増減差額)	6,402,016	8,251,927	△1,849,911
22 設備等整備積立資産	4,317,000	3,317,000	1,000,000				
23 差入保証金	32,000	32,000		純資産の部合計	357,400,088	359,288,294	△1,888,206
25 その他の固定資産	55,420	55,420		負債及び純資産の部合計	403,172,417	403,562,410	△389,993
資産の部合計	403,172,417	403,562,410	△389,993				

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

貸借対照表内訳表

(令和5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	144,761,062	24,213,078	168,974,140	△6,999,861	161,974,279
01 現金預金	99,275,261	17,959,198	117,234,459		117,234,459
03 事業未収金	33,254,873		33,254,873		33,254,873
04 未収金	4,542,510	6,166,500	10,709,010		10,709,010
15 立替金	282,112		282,112		282,112
22 短期貸付金	418,275		418,275		418,275
23 事業区分間貸付金	6,912,481	87,380	6,999,861	△6,999,861	
26 仮払金	75,550		75,550		75,550
002 固定資産	239,352,915	1,845,223	241,198,138		241,198,138
001 基本財産	163,286,752		163,286,752		163,286,752
01 土地	81,585,644		81,585,644		81,585,644
02 建物	81,701,108		81,701,108		81,701,108
002 その他の固定資産	76,066,163	1,845,223	77,911,386		77,911,386
01 土地	10,876,000		10,876,000		10,876,000
04 構築物	5,902,598		5,902,598		5,902,598
05 機械及び装置	37		37		37
06 車輛運搬具	5,070,592	2	5,070,594		5,070,594
07 工具器具備品	2,192,031	348,221	2,540,252		2,540,252
08 建設仮勘定	1,065,135		1,065,135		1,065,135
11 ソフトウェア	240,350		240,350		240,350
18 退職給付引当資産	15,324,000	1,497,000	16,821,000		16,821,000
19 工賃変動積立資産	3,491,000		3,491,000		3,491,000
20 施設整備等積立資産	27,500,000		27,500,000		27,500,000
22 設備等整備積立資産	4,317,000		4,317,000		4,317,000
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	384,113,977	26,058,301	410,172,278	△6,999,861	403,172,417
011 流動負債	29,038,709	6,912,481	35,951,190	△6,999,861	28,951,329
02 事業未払金	235,742		235,742		235,742
03 その他の未払金	3,287,700		3,287,700		3,287,700
14 未払費用	17,334,339		17,334,339		17,334,339
15 預り金	1,299,847		1,299,847		1,299,847
16 職員預り金	6,793,701		6,793,701		6,793,701
19 事業区分間借入金	87,380	6,912,481	6,999,861	△6,999,861	
012 固定負債	15,324,000	1,497,000	16,821,000		16,821,000
08 退職給付引当金	8,738,000	1,497,000	10,235,000		10,235,000
09 役員退職慰労引当金	6,586,000		6,586,000		6,586,000
負債の部合計	44,362,709	8,409,481	52,772,190	△6,999,861	45,772,329
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	91,342,423		91,342,423		91,342,423
015 その他の積立金	35,308,000		35,308,000		35,308,000
01 工賃変動積立金	3,491,000		3,491,000		3,491,000
02 施設整備等積立金	27,500,000		27,500,000		27,500,000
03 設備等整備積立金	4,317,000		4,317,000		4,317,000
016 次期繰越活動増減差額	160,397,335	17,648,820	178,046,155		178,046,155
02 (うち当期活動増減差額)	12,782,596	△6,380,580	6,402,016		6,402,016
純資産の部合計	339,751,268	17,648,820	357,400,088		357,400,088
負債及び純資産の部合計	384,113,977	26,058,301	410,172,278	△6,999,861	403,172,417

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

貸借対照表内訳表

(令和5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
001 流動資産	107,595,638	14,363,625	10,625,416	24,939,313	157,523,992	△12,762,930
01 現金預金	70,590,576	7,986,063	5,559,460	15,139,162	99,275,261	
03 事業未収金	16,681,653	6,377,562	5,013,065	5,182,593	33,254,873	
04 未収金			46,172	4,496,338	4,542,510	
15 立替金	281,093		1,019		282,112	
22 短期貸付金	418,275				418,275	
23 事業区分間貸付金	6,912,481				6,912,481	
24 拠点区分間貸付金	12,636,010		5,700	121,220	12,762,930	△12,762,930
26 仮払金	75,550				75,550	
002 固定資産	187,693,862	32,773,952	16,979,540	1,905,561	239,352,915	
001 基本財産	135,439,905	14,265,784	13,581,063		163,286,752	
01 土地	81,585,644				81,585,644	
02 建物	53,854,261	14,265,784	13,581,063		81,701,108	
002 その他の固定資産	52,253,957	18,508,168	3,398,477	1,905,561	76,066,163	
01 土地		10,876,000			10,876,000	
04 構築物	1,324,520	2,627,046	1,951,032		5,902,598	
05 機械及び装置	35	2			37	
06 車輛運搬具	2,230,443	2,840,144	3	2	5,070,592	
07 工具器具備品	1,479,054	194,976	140,442	377,559	2,192,031	
08 建設仮勘定	1,065,135				1,065,135	
11 ソフトウェア	240,350				240,350	
18 退職給付引当資産	10,551,000	1,962,000	1,283,000	1,528,000	15,324,000	
19 工賃変動積立資産	3,491,000				3,491,000	
20 施設整備等積立資産	27,500,000				27,500,000	
22 設備等整備積立資産	4,317,000				4,317,000	
23 差入保証金		8,000	24,000		32,000	
25 その他の固定資産	55,420				55,420	
資産の部合計	295,289,500	47,137,577	27,604,956	26,844,874	396,876,907	△12,762,930
011 流動負債	28,377,349	2,537,370	3,849,368	7,037,552	41,801,639	△12,762,930
02 事業未払金	135,556	100,186			235,742	
03 その他の未払金	3,287,700				3,287,700	
14 未払費用	17,229,245	105,094			17,334,339	
15 預り金	716,847	191,000		392,000	1,299,847	
16 職員預り金	6,793,701				6,793,701	
19 事業区分間借入金	87,380				87,380	
20 拠点区分間借入金	126,920	2,141,090	3,849,368	6,645,552	12,762,930	△12,762,930
012 固定負債	10,551,000	1,962,000	1,283,000	1,528,000	15,324,000	
08 退職給付引当金	3,965,000	1,962,000	1,283,000	1,528,000	8,738,000	
09 役員退職慰労引当金	6,586,000				6,586,000	
負債の部合計	38,928,349	4,499,370	5,132,368	8,565,552	57,125,639	△12,762,930
013 基本金	44,805,185	7,898,325			52,703,510	
01 第一号基本金	44,805,185	7,898,325			52,703,510	
014 国庫補助金等特別積立金	74,350,666	8,633,650	8,258,079	100,028	91,342,423	
015 その他の積立金	35,308,000				35,308,000	
01 工賃変動積立金	3,491,000				3,491,000	
02 施設整備等積立金	27,500,000				27,500,000	
03 設備等整備積立金	4,317,000				4,317,000	
016 次期繰越活動増減差額	101,897,300	26,106,232	14,214,509	18,179,294	160,397,335	
02 (うち当期活動増減差額)	13,921,771	△2,288,675	2,110,316	△960,816	12,782,596	
純資産の部合計	256,361,151	42,638,207	22,472,588	18,279,322	339,751,268	
負債及び純資産の部合計	295,289,500	47,137,577	27,604,956	26,844,874	396,876,907	△12,762,930

勘定科目	事業区分合計
001 流動資産	144,761,062
01 現金預金	99,275,261
03 事業未収金	33,254,873
04 未収金	4,542,510
15 立替金	282,112
22 短期貸付金	418,275
23 事業区分間貸付金	6,912,481
24 拠点区分間貸付金	
26 仮払金	75,550
002 固定資産	239,352,915
001 基本財産	163,286,752
01 土地	81,585,644
02 建物	81,701,108
002 その他の固定資産	76,066,163
01 土地	10,876,000
04 構築物	5,902,598
05 機械及び装置	37
06 車輛運搬具	5,070,592
07 工具器具備品	2,192,031
08 建設仮勘定	1,065,135
11 ソフトウェア	240,350
18 退職給付引当資産	15,324,000
19 工賃変動積立資産	3,491,000
20 施設整備等積立資産	27,500,000
22 設備等整備積立資産	4,317,000
23 差入保証金	32,000
25 その他の固定資産	55,420
資産の部合計	384,113,977
011 流動負債	29,038,709
02 事業未払金	235,742
03 その他の未払金	3,287,700
14 未払費用	17,334,339
15 預り金	1,299,847
16 職員預り金	6,793,701
19 事業区分間借入金	87,380
20 拠点区分間借入金	
012 固定負債	15,324,000
08 退職給付引当金	8,738,000
09 役員退職慰労引当金	6,586,000
負債の部合計	44,362,709
013 基本金	52,703,510
01 第一号基本金	52,703,510
014 国庫補助金等特別積立金	91,342,423
015 その他の積立金	35,308,000
01 工賃変動積立金	3,491,000
02 施設整備等積立金	27,500,000
03 設備等整備積立金	4,317,000
016 次期繰越活動増減差額	160,397,335
02 (うち当期活動増減差額)	12,782,596
純資産の部合計	339,751,268
負債及び純資産の部合計	384,113,977

法人名	社会福祉法人 蔦の会
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5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	とぶきふねん拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
001 流動資産	24,213,078	24,213,078		24,213,078
01 現金預金	17,959,198	17,959,198		17,959,198
04 未収金	6,166,500	6,166,500		6,166,500
23 事業区分間貸付金	87,380	87,380		87,380
002 固定資産	1,845,223	1,845,223		1,845,223
002 その他の固定資産	1,845,223	1,845,223		1,845,223
06 車輛運搬具	2	2		2
07 工具器具備品	348,221	348,221		348,221
18 退職給付引当資産	1,497,000	1,497,000		1,497,000
資産の部合計	26,058,301	26,058,301		26,058,301
011 流動負債	6,912,481	6,912,481		6,912,481
19 事業区分間借入金	6,912,481	6,912,481		6,912,481
012 固定負債	1,497,000	1,497,000		1,497,000
08 退職給付引当金	1,497,000	1,497,000		1,497,000
負債の部合計	8,409,481	8,409,481		8,409,481
016 次期繰越活動増減差額	17,648,820	17,648,820		17,648,820
02 (うち当期活動増減差額)	△6,380,580	△6,380,580		△6,380,580
純資産の部合計	17,648,820	17,648,820		17,648,820
負債及び純資産の部合計	26,058,301	26,058,301		26,058,301

計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－当法人独自の退職給付金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職給付金制度に基づき、期末に掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
 - ・賞与引当金 － 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は以下になっている。

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ○○拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
 - (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	81,585,644			81,585,644
建物	53,668,479		4,082,187	49,586,292
附属設備	5,834,899		1,566,930	4,267,969
定期預金				
投資有価証券				
合計	141,089,022		5,649,117	135,439,905

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

計算書類に対する注記(ひのき工房拠点)

計 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
建物	103,180,648	53,594,356	49,586,292
附属設備	32,821,005	28,553,036	4,267,969
附属設備			
定期預金			
投資有価証券			
建物			
附属設備			
構築物	3,266,841	1,942,321	1,324,520
機械及び装置	14,595,400	14,595,365	35
車輛運搬具	34,945,852	32,715,409	2,230,443
工具器具備品	8,092,910	6,613,856	1,479,054
有形リース資産			
合計	196,902,656	138,014,343	58,888,313

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			

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4,000,000円積み立てて27,500,000円とした。

ひのき工房拠点の工賃変動積立資産を1,279,000円積み立てて3,491,000円とした。

ひのき工房拠点の設備整備等積立資産を1,000,000円積み立てて4,317,000円とした。

ひのき工房拠点(法人本部)で、消費税として、3,287,700円未払金計上し、次年度に納付予定。

退職給付引当金を本部預かりから各施設へ移動したため、5,652,000円減額し、残額が3,965,000円となり、

役員退職慰労引当金を2,637,000円増額し、6,586,000円とした結果、合計金額10,551,000円を退職給付引当資産計上。

ひのき工房拠点(法人本部)から運用資金として3,000,000円をころぼっくる拠点へ繰り入れ。

新施設開設準備費用1,065,135円を、ひのき工房拠点(法人本部)の建設仮勘定で計上。

法人名	社会福祉法人 蕨の会
施設名	ひのき工房
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 4年 4月 1日 至 令和 5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	18,550,000	19,643,703	△1,093,703	
	01 木工事業収入	4,120,000	4,672,297	△552,297	コロナの収束に伴い、イベント販売等が増加
	02 農産品事業収入	400,000	437,030	△37,030	
	03 リサイクル事業収入	8,550,000	8,501,153	48,847	
	04 仕入品販売事業収入	250,000	510,970	△260,970	
	05 生活介護事業収入	380,000	391,280	△11,280	
	06 薪割事業収入	1,300,000	1,356,410	△56,410	
	08 クッキー販売事業収入	1,900,000	1,972,440	△72,440	
	10 その他事業収入	100,000	106,185	△6,185	
	11 清掃事業収入	1,550,000	1,695,938	△145,938	
	166 障害福祉サービス等事業収入	109,984,580	113,114,492	△3,129,912	
	01 自立支援給付費収入	92,200,000	93,916,639	△1,716,639	コロナ収束に伴う利用率アップによる給付費増
	01 介護給付費収入	38,500,000	39,340,742	△840,742	
	03 訓練等給付費収入	53,700,000	54,575,897	△875,897	
	03 利用者負担金収入	440,000	446,400	△6,400	
	01 利用者負担金収入	440,000	446,400	△6,400	
	05 特定費用収入	1,740,000	1,809,000	△69,000	
	06 その他の事業収入	15,604,580	16,942,453	△1,337,873	
	01 補助金事業収入(公費)	14,844,580	15,984,253	△1,139,673	キャリアアップ助成金等の申請件数増による
	02 補助金事業収入(一般)		2,700	△2,700	
	04 受託事業収入(公費)	760,000	955,500	△195,500	
	172 経常経費寄附金収入	510,800	510,800		
	01 寄附金収入	510,800	510,800		
	173 受取利息配当金収入	1,420	1,781	△361	
	174 その他の収入	1,647,067	1,789,591	△142,524	
	01 受入研修費収入	50,000	59,000	△9,000	
	02 利用者等外給食費収入	1,230,000	1,403,470	△173,470	
	03 雑収入	367,067	327,121	39,946	
	事業活動収入計(1)		130,693,867	135,060,367	△4,366,500
支出	121 人件費支出	92,360,500	92,345,680	14,820	
	01 役員報酬支出	6,615,800	6,631,690	△15,890	
	03 職員給料支出	30,050,000	29,704,342	345,658	
	01 職員給料支出	16,300,000	16,086,000	214,000	
	02 諸手当支出	13,750,000	13,618,342	131,658	
	04 職員賞与支出	5,800,000	6,265,540	△465,540	
	05 非常勤職員給与支出	39,681,500	39,367,679	313,821	
	01 非常勤職員給与支出	37,161,500	36,725,667	435,833	
	02 ボランティア謝礼支出	2,520,000	2,642,012	△122,012	
	07 退職給付支出	366,000	230,100	135,900	
	01 中退共掛金支出	230,000	230,100	△100	
	02 退職餞別金支出	136,000		136,000	
	08 法定福利費支出	9,847,200	10,146,329	△299,129	
	122 事業費支出	15,605,300	15,554,817	50,483	
	01 給食費支出	2,550,000	2,936,152	△386,152	
	01 給食費	2,550,000	2,936,152	△386,152	
	05 保健衛生費支出	670,000	559,423	110,577	
	06 医療費支出	28,300	19,005	9,295	
	07 被服費支出	9,000		9,000	
	08 教養娯楽費支出	414,000	377,500	36,500	
01 教養娯楽費支出	30,000	13,650	16,350		

ひのき工房拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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 行事費支出	384,000	363,850	20,150	
	11 本人支給金支出	140,000	143,020	△3,020	
	12 水道光熱費支出	4,300,000	4,271,744	28,256	
	13 燃料費支出	10,000	8,374	1,626	
	14 消耗器具備品費支出	1,364,000	1,303,783	60,217	
	01 消耗品費支出	1,130,000	1,089,373	40,627	
	02 器具備品費支出	234,000	214,410	19,590	
	15 保険料支出	350,000	339,860	10,140	
	16 賃借料支出	110,000	127,050	△17,050	
	17 教育指導費支出		23,800	△23,800	
	19 葬祭費支出	10,000	10,000		
	20 車輛費支出	4,750,000	4,636,760	113,240	
	01 車輛費	550,000	547,107	2,893	
	02 燃料費	2,400,000	2,370,902	29,098	
	03 車検費用	1,550,000	1,470,036	79,964	
	04 修繕費	250,000	248,715	1,285	
	22 雑支出	900,000	798,346	101,654	
	123 事務費支出	8,071,415	7,527,157	544,258	
	01 福利厚生費支出	300,000	177,524	122,476	
	03 旅費交通費支出	131,000	123,628	7,372	
	04 研修研究費支出	240,000	264,226	△24,226	
	05 事務消耗品費支出	126,000	88,735	37,265	
	01 事務消耗品費支出	126,000	88,735	37,265	
	06 印刷製本費支出	643,255	642,763	492	
	09 事務修繕費支出	70,000	53,240	16,760	
	10 通信運搬費支出	760,000	759,144	856	
	11 会議費支出	8,750	7,250	1,500	
	12 広報費支出	20,000	14,400	5,600	
	13 業務委託費支出	410,000	413,435	△3,435	
	14 手数料支出	347,000	335,636	11,364	
	15 保険料支出	2,082,880	1,908,003	174,877	
	16 事務賃借料支出	1,095,000	1,080,566	14,434	
	17 事務車輛費支出	200		200	
	18 土地・建物賃借料支出	500,000	389,000	111,000	
	19 租税公課支出	29,800	19,670	10,130	
	20 保守料支出	900,000	873,300	26,700	
	21 渉外費支出	131,130	135,514	△4,384	
	22 諸会費支出	197,000	166,663	30,337	
	23 事務雑支出	79,400	74,460	4,940	
	124 就労支援事業支出	17,225,900	17,363,968	△138,068	
	01 就労支援事業販売原価支出	17,225,900	17,363,968	△138,068	
	01 就労支援事業製造原価支出	17,225,900	17,363,968	△138,068	
	129 その他の支出	900,000	456,363	443,637	
	01 利用者等外給食費支出	900,000	456,363	443,637	
	事業活動支出計(2)	134,163,115	133,247,985	915,130	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,469,248	1,812,382	△5,281,630	
施設整備等による収入	176 施設整備等補助金収入	67,000	67,000		
	01 施設整備等補助金収入	67,000	67,000		
	180 その他の施設整備等による収入	99,757	99,757		
	01 保険金収入	99,757	99,757		
	施設整備等収入計(4)	166,757	166,757		
支出	132 固定資産取得支出	1,617,810	1,699,945	△82,135	
	07 器具及び備品取得支出	634,810	634,810		
	09 その他の固定資産取得支出	983,000	1,065,135	△82,135	
	施設整備等支出計(5)	1,617,810	1,699,945	△82,135	

ひのき工房拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,451,053	△1,533,188	82,135	
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	193 事業区分間繰入金収入	12,873,508	13,673,508	△800,000	
	194 拠点区分間繰入金収入	7,450,660	7,450,660		
	その他の活動収入計(7)	20,324,168	21,124,168	△800,000	
支 出	140 積立資産支出	4,686,000	8,674,000	△3,988,000	
	01 退職給付引当資産支出	2,366,000	2,395,000	△29,000	
	03 工賃変動積立資産支出	1,020,000	1,279,000	△259,000	25.9万円の積立増
	04 施設整備等積立資産支出	1,000,000	4,000,000	△3,000,000	300万円の積立増
	05 設備等整備積立資産支出	300,000	1,000,000	△700,000	70万円の積立増
	148 拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000		
	150 その他の活動による支出	1,000,000	1,000,019	△19	
	01 その他の活動による支出	1,000,000	1,000,019	△19	
	その他の活動支出計(8)	8,686,000	12,674,019	△3,988,019	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,638,168	8,450,149	3,188,019	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,717,867	8,729,343	△2,011,476	
	前期末支払資金残高(12)	70,488,946	70,488,946		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	77,206,813	79,218,289	△2,011,476	

法人名	社会福祉法人 蒔の会
施設名	ひのき工房
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4年4月1日 至令和5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	19,643,703	15,557,123	4,086,580	
	01 木工事業収益	4,672,297	3,367,793	1,304,504	
	02 農産品事業収益	437,030	347,131	89,899	
	03 リサイクル事業収益	8,501,153	7,536,743	964,410	
	04 仕入品販売事業収益	510,970	539,741	△28,771	
	05 生活介護事業収益	391,280	476,659	△85,379	
	06 薪割事業収益	1,356,410	631,620	724,790	
	08 クッキー販売事業収益	1,972,440	1,307,010	665,430	
	10 その他事業収益	106,185	152,602	△46,417	
	11 清掃事業収益	1,695,938	1,197,824	498,114	
	086 障害福祉サービス等事業収益	113,114,492	110,514,206	2,600,286	
	01 自立支援給付費収益	93,916,639	93,101,940	814,699	
	01 介護給付費収益	39,340,742	37,089,583	2,251,159	
	03 訓練等給付費収益	54,575,897	56,012,357	△1,436,460	
	03 利用者負担金収益	446,400	407,466	38,934	
	01 利用者負担金収益	446,400	407,466	38,934	
	05 特定費用収益	1,809,000	1,854,200	△45,200	
	06 その他の事業収益	16,942,453	15,150,600	1,791,853	
	01 補助金事業収益(公益)	15,984,253	14,957,000	1,027,253	
	02 補助金事業収益(一般)	2,700	147,600	△144,900	
	04 受託事業収益	955,500	46,000	909,500	
	091 経常経費寄附金収益	510,800	686,100	△175,300	
	01 寄附金収益	510,800	686,100	△175,300	
	サービス活動収益計(1)		133,268,995	126,757,429	6,511,566
費 用	021 人件費	94,740,680	89,520,846	5,219,834	
	01 役員報酬	6,631,690	5,754,510	877,180	
	02 役員退職慰労金		1,485,000	△1,485,000	
	03 役員退職慰労引当金繰入	1,343,000		1,343,000	
	04 職員給料	29,704,342	17,581,559	12,122,783	
	01 職員給料	16,086,000	11,176,120	4,909,880	
	02 諸手当	13,618,342	6,405,439	7,212,903	
	05 職員賞与	6,265,540	3,910,370	2,355,170	
	07 非常勤職員給与	39,367,679	49,817,626	△10,449,947	
	01 非常勤職員給与	36,725,667	47,915,876	△11,190,209	
	02 ボランティア謝礼	2,642,012	1,901,750	740,262	
	09 退職給付費用	1,282,100	931,020	351,080	
	01 中退共掛金	230,100	208,020	22,080	
	02 退職餞別金	1,052,000	723,000	329,000	
	10 法定福利費	10,146,329	10,040,761	105,568	
	022 事業費	15,554,817	14,123,885	1,430,932	
	01 給食費	2,936,152	2,495,715	440,437	
	01 給食費	2,936,152	2,495,715	440,437	
	05 保健衛生費	559,423	1,004,406	△444,983	
	06 医療費	19,005	91,172	△72,167	
	07 被服費		29,700	△29,700	
08 教養娯楽費	377,500	266,797	110,703		
01 教養娯楽費	13,650	13,360	290		
02 行事費	363,850	253,437	110,413		
11 本人支給金	143,020	130,938	12,082		
12 水道光熱費	4,271,744	3,523,253	748,491		

ひのき工房拠点事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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 燃料費	8,374		8,374	
	14 消耗器具備品費	1,303,783	1,768,310	△464,527	
	01 消耗品費	1,089,373	1,331,864	△242,491	
	02 器具備品費	214,410	436,446	△222,036	
	15 保険料	339,860	320,700	19,160	
	16 賃借料	127,050	72,600	54,450	
	17 教育指導費	23,800	23,580	220	
	19 葬祭費	10,000	5,000	5,000	
	20 車輛費	4,636,760	4,164,254	472,506	
	01 車輛費	547,107	927,080	△379,973	
	02 燃料費	2,370,902	2,223,316	147,586	
	03 車検費用	1,470,036	1,007,478	462,558	
	04 修繕費	248,715	6,380	242,335	
	21 雑費	798,346	227,460	570,886	
	023 事務費	7,527,157	9,805,220	△2,278,063	
	01 福利厚生費	177,524	267,435	△89,911	
	02 職員被服費		41,184	△41,184	
	03 旅費交通費	123,628	265,260	△141,632	
	04 研修研究費	264,226	258,651	5,575	
	05 事務消耗品費	88,735	322,459	△233,724	
	01 事務消耗品費	88,735	322,459	△233,724	
	06 印刷製本費	642,763	550,868	91,895	
	09 事務修繕費	53,240		53,240	
	10 通信運搬費	759,144	857,136	△97,992	
	11 会議費	7,250	7,250		
	12 広報費	14,400	1,309,580	△1,295,180	
	13 業務委託費	413,435	623,951	△210,516	
	14 手数料	335,636	306,944	28,692	
	15 保険料	1,908,003	2,104,508	△196,505	
	16 事務賃借料	1,080,566	1,089,312	△8,746	
	18 土地・建物賃借料	389,000	504,000	△115,000	
	19 租税公課	19,670	45,154	△25,484	
	20 保守料	873,300	883,600	△10,300	
	21 渉外費	135,514	144,131	△8,617	
	22 諸会費	166,663	219,107	△52,444	
	23 事務雑費	74,460	4,690	69,770	
	024 就労支援事業費用	17,363,968	15,900,599	1,463,369	
	01 就労支援事業販売原価	17,363,968	15,900,599	1,463,369	
	02 当期就労支援事業製造原価	17,363,968	15,900,599	1,463,369	
	028 減価償却費	8,312,373	9,700,467	△1,388,094	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,592,856	△6,292,682	699,826	
	サービス活動費用計(2)	137,906,139	132,758,335	5,147,804	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,637,144	△6,000,906	1,363,762	
サービス活動外増減の部	094 受取利息配当金収益	1,781	1,614	167	
	101 その他のサービス活動外収益	1,789,591	1,904,147	△114,556	
	01 受入研修費収益	59,000		59,000	
	02 利用者等外給食収益	1,403,470	1,511,760	△108,290	
	04 雑収益	327,121	392,387	△65,266	
	サービス活動外収益計(4)	1,791,372	1,905,761	△114,389	
	033 支払利息		2,821	△2,821	
	040 その他のサービス活動外費用	1,456,382	819,597	636,785	
	01 利用者等外給食費	456,363	819,597	△363,234	
	03 雑損失	1,000,019		1,000,019	
サービス活動外費用計(5)	1,456,382	822,418	633,964		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	334,990	1,083,343	△748,353		

ひのき工房拠点事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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)		△4,302,154	△4,917,563	615,409	
特別増減の部	収益				
	102 施設整備等補助金収益	67,000	59,800	7,200	
	01 施設整備等補助金収益	67,000	59,800	7,200	
	107 保険料収益	99,757		99,757	
	108 事業区分間繰入金収益	13,673,508	13,960,332	△286,824	
	109 拠点区分間繰入金収益	7,450,660	8,200,400	△749,740	
	112 拠点区分間固定資産移管収益		1	△1	
	特別収益計(8)	21,290,925	22,220,533	△929,608	
	費用				
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	67,000	59,800	7,200	
049 拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000			
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)	3,067,000	9,405,237	△6,338,237		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,223,925	12,815,296	5,408,629		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,921,771	7,897,733	6,024,038		
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,254,529	81,663,359	12,591,170	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,176,300	89,561,092	18,615,208	
	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)	6,279,000	2,000,000	4,279,000	
	01 工賃変動積立金積立額	1,279,000		1,279,000	
	02 施設整備等積立金積立額	4,000,000	2,000,000	2,000,000	
03 設備等整備積立金積立額	1,000,000		1,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	101,897,300	94,254,529	7,642,771		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ひのき工房
拠点区分	ひのき工房拠点

ひのき工房拠点貸借対照表

(令和5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	107,595,638	98,998,148	8,597,490	011 流動負債	28,377,349	28,509,202	△131,853
01 現金預金	70,590,576	64,078,273	6,512,303	02 事業未払金	135,556	132,144	3,412
03 事業未収金	16,681,653	14,715,018	1,966,635	03 その他の未払金	3,287,700	3,646,700	△359,000
15 立替金	281,093	342,994	△61,901	14 未払費用	17,229,245	17,401,667	△172,422
22 短期貸付金	418,275		418,275	15 預り金	716,847	562,697	154,150
23 事業区分間貸付金	6,912,481	7,312,999	△400,518	16 職員預り金	6,793,701	6,607,014	186,687
24 拠点区分間貸付金	12,636,010	12,483,864	152,146	19 事業区分間借入金	87,380	64,600	22,780
26 仮払金	75,550	65,000	10,550	20 拠点区分間借入金	126,920	94,380	32,540
002 固定資産	187,693,862	191,042,290	△3,348,428	012 固定負債	10,551,000	13,566,000	△3,015,000
001 基本財産	135,439,905	141,089,022	△5,649,117	08 退職給付引当金	3,965,000	9,617,000	△5,652,000
01 土地	81,585,644	81,585,644		09 役員退職慰労引当金	6,586,000	3,949,000	2,637,000
02 建物	53,854,261	59,503,378	△5,649,117	負債の部合計	38,928,349	42,075,202	△3,146,853
002 その他の固定資産	52,253,957	49,953,268	2,300,689	純資産の部			
04 構築物	1,324,520	1,521,345	△196,825	013 基本金	44,805,185	44,805,185	
05 機械及び装置	35	509,032	△508,997	01 第一号基本金	44,805,185	44,805,185	
06 車両運搬具	2,230,443	3,365,113	△1,134,670	014 国庫補助金等特別積立金	74,350,666	79,876,522	△5,525,856
07 工具器具備品	1,479,054	1,591,108	△112,054	015 その他の積立金	35,308,000	29,029,000	6,279,000
08 建設仮勘定	1,065,135		1,065,135	01 工賃変動積立金	3,491,000	2,212,000	1,279,000
11 ソフトウェア	240,350	316,250	△75,900	02 施設整備等積立金	27,500,000	23,500,000	4,000,000
18 退職給付引当資産	10,551,000	13,566,000	△3,015,000	03 設備等整備積立金	4,317,000	3,317,000	1,000,000
19 工賃変動積立資産	3,491,000	2,212,000	1,279,000	016 次期繰越活動増減差額	101,897,300	94,254,529	7,642,771
20 施設整備等積立資産	27,500,000	23,500,000	4,000,000	02 (うち当期活動増減差額)	13,921,771	7,897,733	6,024,038
22 設備等整備積立資産	4,317,000	3,317,000	1,000,000	純資産の部合計	256,361,151	247,965,236	8,395,915
25 その他の固定資産	55,420	55,420		負債及び純資産の部合計	295,289,500	290,040,438	5,249,062
資産の部合計	295,289,500	290,040,438	5,249,062				

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－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) 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(⑩))
ア 生活介護事業
イ 就労継続支援B型事業(2022年10月で事業終了)
(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
ア 生活介護事業
イ 就労継続支援B型事業(2022年10月で事業終了)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物	13,629,409	3,093,582	4,327,149	12,395,842
附属設備	2,046,019	204,604	380,681	1,869,942
定期預金				
投資有価証券				
合計	15,675,428	3,298,186	4,707,830	14,265,784

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

計算書類に対する注記(ふきのとう拠点)

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	20,661,754	12,395,842
附属設備(基本財産)	2,628,044	758,102	1,869,942
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	5,073,850	2,446,804	2,627,046
機械及び装置	1,417,500	1,417,498	2
車輛運搬具	8,300,200	5,460,056	2,840,144
工具器具備品	3,135,545	2,940,569	194,976
有形リース資産			
合計	53,612,735	33,684,783	19,927,952

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			

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

退職給付引当金及び退職給付引当資産に、1,962,000円を計上

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

ふきのとう拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	1,050,172	1,054,073	△3,901		
	01 木工事業収入	901,607	900,878	729		
	03 リサイクル事業収入	68,565	68,565			
	04 仕入品販売事業収入	80,000	84,630	△4,630		
	166 障害福祉サービス等事業収入	41,884,238	39,867,991	2,016,247		
	01 自立支援給付費収入	36,847,114	35,058,867	1,788,247		
	01 介護給付費収入	37,000,000	35,211,733	1,788,267		
	03 訓練等給付費収入	△152,886	△152,866	△20		
	05 特定費用収入	9,000	10,000	△1,000		
	06 その他の事業収入	5,028,124	4,799,124	229,000		
	01 補助金事業収入(公費)	4,973,124	4,799,124	174,000		
	02 補助金事業収入(一般)	55,000		55,000		
	172 経常経費寄附金収入	19,000	20,000	△1,000		
	01 寄附金収入	19,000	20,000	△1,000		
	173 受取利息配当金収入	94	101	△7		
	174 その他の収入	9,000	9,000			
	03 雑収入	9,000	9,000			
	事業活動収入計(1)		42,962,504	40,951,165	2,011,339	
	支出	121 人件費支出	31,947,458	31,506,394	441,064	
		03 職員給料支出	6,994,394	7,237,441	△243,047	
		01 職員給料支出	5,269,410	5,475,600	△206,190	
		02 諸手当支出	1,724,984	1,761,841	△36,857	
		04 職員賞与支出	1,860,640	1,939,780	△79,140	
05 非常勤職員給与支出		19,360,612	18,799,027	561,585		
01 非常勤職員給与支出		19,352,612	18,787,127	565,485		
02 ボランティア謝礼支出		8,000	11,900	△3,900		
07 退職給付支出		172,500	180,000	△7,500		
01 中退共掛金支出		172,500	180,000	△7,500		
08 法定福利費支出		3,559,312	3,350,146	209,166		
122 事業費支出		3,844,815	3,350,780	494,035		
01 給食費支出		47,504	32,215	15,289		
01 給食費		47,504	32,215	15,289		
03 医薬品費支出		9,000		9,000		
05 保健衛生費支出		361,344	318,797	42,547		
08 教養娯楽費支出		86,769	56,593	30,176		
01 教養娯楽費支出		5,206	4,115	1,091		
02 行事費支出		81,563	52,478	29,085		
11 本人支給金支出		28,420	20,070	8,350		
12 水道光熱費支出		685,322	686,662	△1,340		
14 消耗器具備品費支出		616,404	527,373	89,031		
01 消耗品費支出		616,404	527,373	89,031		
15 保険料支出	531,331	471,190	60,141			
17 教育指導費支出	244,695	219,745	24,950			
20 車輛費支出	1,214,046	998,335	215,711			
01 車輛費	1,214,046	998,335	215,711			
22 雑支出	19,980	19,800	180			
123 事務費支出	3,049,465	2,925,606	123,859			
01 福利厚生費支出	109,056	97,846	11,210			
02 職員被服費支出	11,473	10,430	1,043			
05 事務消耗品費支出	10,409	7,696	2,713			

ふきのとう拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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 事務消耗品費支出	10,409	7,696	2,713		
	06 印刷製本費支出	57,246	49,436	7,810		
	09 事務修繕費支出	176,000	176,000			
	10 通信運搬費支出	287,680	295,404	△7,724		
	13 業務委託費支出	426,950	391,700	35,250		
	14 手数料支出	37,752	35,781	1,971		
	15 保険料支出	263,557	135,570	127,987		
	16 事務賃借料支出	719,541	781,692	△62,151		
	18 土地・建物賃借料支出	494,500	516,000	△21,500		
	19 租税公課支出	9,020	2,019	7,001		
	20 保守料支出	382,143	380,380	1,763		
	21 渉外費支出	64,138	45,652	18,486		
	124 就労支援事業支出	211,106	1,185,777	△974,671		
	01 就労支援事業販売原価支出	211,106	1,185,777	△974,671		
	01 就労支援事業製造原価支出	211,106	1,185,777	△974,671		
事業活動支出計(2)		39,052,844	38,968,557	84,287		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,909,660	1,982,608	1,927,052		
施設整備等による収支	収 176 施設整備等補助金収入		50,000	△50,000		
	01 施設整備等補助金収入		50,000	△50,000		
	施設整備等収入計(4)			50,000	△50,000	
	支					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			50,000	△50,000		
その他の活動による収支	収 194 拠点区分間繰入金収入	48,000	48,000			
	その他の活動収入計(7)		48,000	48,000		
	支 140 積立資産支出	296,000	303,000	△7,000		
	01 退職給付引当資産支出	296,000	303,000	△7,000		
	148 拠点区分間繰入金支出	2,758,200	2,758,200			
	その他の活動支出計(8)		3,054,200	3,061,200	△7,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,006,200	△3,013,200	7,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		903,460	△980,592	1,884,052		
前期末支払資金残高(12)		12,806,847	12,806,847			
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,710,307	11,826,255	1,884,052		

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 4年 4月 1日 至 令和 5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	1,054,073	1,096,182	△42,109		
	01 木工事業収益	900,878	945,070	△44,192		
	03 リサイクル事業収益	68,565	60,750	7,815		
	04 仕入品販売事業収益	84,630	90,362	△5,732		
	086 障害福祉サービス等事業収益	39,867,991	38,777,457	1,090,534		
	01 自立支援給付費収益	35,058,867	34,040,191	1,018,676		
	01 介護給付費収益	35,211,733	31,626,607	3,585,126		
	03 訓練等給付費収益	△152,866	2,413,584	△2,566,450		
	03 利用者負担金収益		41,866	△41,866		
	01 利用者負担金収益		41,866	△41,866		
	05 特定費用収益	10,000	10,000			
	06 その他の事業収益	4,799,124	4,685,400	113,724		
	01 補助金事業収益(公益)	4,799,124	4,575,800	223,324		
	02 補助金事業収益(一般)		109,600	△109,600		
	091 経常経費寄附金収益	20,000	40,000	△20,000		
	01 寄附金収益	20,000	40,000	△20,000		
	サービス活動収益計(1)	40,942,064	39,913,639	1,028,425		
	費用	021 人件費	31,809,394	31,224,584	584,810	
		04 職員給料	7,237,441	7,121,964	115,477	
		01 職員給料	5,475,600	5,341,200	134,400	
02 諸手当		1,761,841	1,780,764	△18,923		
05 職員賞与		1,939,780	1,816,460	123,320		
07 非常勤職員給与		18,799,027	18,186,624	612,403		
01 非常勤職員給与		18,787,127	18,186,624	600,503		
02 ボランティア謝礼		11,900		11,900		
09 退職給付費用		483,000	487,080	△4,080		
01 中退共掛金		180,000	172,080	7,920		
02 退職餞別金		303,000	315,000	△12,000		
10 法定福利費		3,350,146	3,612,456	△262,310		
022 事業費		3,350,780	3,454,919	△104,139		
01 給食費		32,215	45,124	△12,909		
01 給食費		32,215	45,124	△12,909		
05 保健衛生費		318,797	400,833	△82,036		
08 教養娯楽費		56,593	70,066	△13,473		
01 教養娯楽費		4,115	26,050	△21,935		
02 行事費		52,478	44,016	8,462		
11 本人支給金		20,070	51,130	△31,060		
12 水道光熱費		686,662	511,216	175,446		
14 消耗器具備品費		527,373	564,375	△37,002		
01 消耗品費		527,373	504,575	22,798		
02 器具備品費			59,800	△59,800		
15 保険料		471,190	542,710	△71,520		
17 教育指導費		219,745	201,387	18,358		
20 車両費		998,335	1,048,278	△49,943		
01 車両費		998,335	1,048,278	△49,943		
21 雑費		19,800	19,800			
023 事務費		2,925,606	3,267,607	△342,001		
01 福利厚生費	97,846	81,636	16,210			
02 職員被服費	10,430		10,430			
05 事務消耗品費	7,696	11,232	△3,536			

ふきのとう拠点事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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 事務消耗品費	7,696	11,232	△3,536		
	06 印刷製本費	49,436	44,864	4,572		
	09 事務修繕費	176,000	270,000	△94,000		
	10 通信運搬費	295,404	314,688	△19,284		
	13 業務委託費	391,700	371,325	20,375		
	14 手数料	35,781	37,470	△1,689		
	15 保険料	135,570	275,832	△140,262		
	16 事務賃借料	781,692	773,724	7,968		
	18 土地・建物賃借料	516,000	516,000			
	19 租税公課	2,019	95,776	△93,757		
	20 保守料	380,380	371,544	8,836		
	21 渉外費	45,652	94,856	△49,204		
	23 事務雑費		8,660	△8,660		
	024 就労支援事業費用	1,185,777	1,295,773	△109,996		
	01 就労支援事業販売原価	1,185,777	1,295,773	△109,996		
	02 当期就労支援事業製造原価	1,185,777	1,295,773	△109,996		
	028 減価償却費	2,768,127	2,604,796	163,331		
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,008,412	△1,743,811	△2,264,601		
	サービス活動費用計(2)	38,031,272	40,103,868	△2,072,596		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,910,792	△190,229	3,101,021		
サービス活動外増減の部	収 094 受取利息配当金収益	101	134	△33		
	101 その他のサービス活動外収益	9,000	10,000	△1,000		
	04 雑収益	9,000	10,000	△1,000		
		サービス活動外収益計(4)	9,101	10,134	△1,033	
	費用	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,101	10,134	△1,033		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,919,893	△180,095	3,099,988		
特別増減の部	収 102 施設整備等補助金収益	50,000	1,799,800	△1,749,800		
	01 施設整備等補助金収益	50,000	1,799,800	△1,749,800		
	109 拠点区分間繰入金収益	48,000		48,000		
	特別収益計(8)	98,000	1,799,800	△1,701,800		
	費用 041 基本金組入額	157,967		157,967		
	045 国庫補助金等特別積立金積立額	2,390,401	1,799,800	590,601		
	049 拠点区分間繰入金費用	2,758,200	2,494,000	264,200		
	052 拠点区分間固定資産移管費用		1	△1		
	特別費用計(9)	5,306,568	4,293,801	1,012,767		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,208,568	△2,494,001	△2,714,567		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,288,675	△2,674,096	385,421		
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,236,940	30,911,036	△2,674,096		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,948,265	28,236,940	△2,288,675		
	115 基本金取崩額(14)	157,967		157,967		
	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)	26,106,232	28,236,940	△2,130,708		

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5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	14,363,625	17,278,441	△2,914,816	011 流動負債	2,537,370	4,471,594	△1,934,224
01 現金預金	7,986,063	9,507,114	△1,521,051	02 事業未払金	100,186	72,245	27,941
03 事業未収金	6,377,562	7,771,327	△1,393,765	03 その他の未払金		1,740,000	△1,740,000
				14 未払費用	105,094	96,649	8,445
				15 預り金	191,000	204,000	△13,000
				20 拠点区分間借入金	2,141,090	2,358,700	△217,610
002 固定資産	32,773,952	33,580,079	△806,127	012 固定負債	1,962,000		1,962,000
001 基本財産	14,265,784	15,675,428	△1,409,644	08 退職給付引当金	1,962,000		1,962,000
02 建物	14,265,784	15,675,428	△1,409,644				
002 その他の固定資産	18,508,168	17,904,651	603,517	負債の部合計	4,499,370	4,471,594	27,776
01 土地	10,876,000	10,876,000		純資産の部			
04 構築物	2,627,046	2,776,718	△149,672	013 基本金	7,898,325	7,898,325	
05 機械及び装置	2	2		01 第一号基本金	7,898,325	7,898,325	
06 車輛運搬具	2,840,144	3,961,840	△1,121,696	014 国庫補助金等特別積立金	8,633,650	10,251,661	△1,618,011
07 工具器具備品	194,976	282,091	△87,115	016 次期繰越活動増減差額	26,106,232	28,236,940	△2,130,708
18 退職給付引当資産	1,962,000		1,962,000	02 (うち当期活動増減差額)	△2,288,675	△2,674,096	385,421
23 差入保証金	8,000	8,000		純資産の部合計	42,638,207	46,386,926	△3,748,719
資産の部合計	47,137,577	50,858,520	△3,720,943	負債及び純資産の部合計	47,137,577	50,858,520	△3,720,943

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－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

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) 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	13,591,999		1,062,329	12,529,670
附属設備	1,858,565		807,172	1,051,393
定期預金				
投資有価証券				
合計	15,450,564		1,869,501	13,581,063

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

計算書類に対する注記(ころぼっくる拠点)

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	14,748,928	12,529,670
附属設備(基本財産)	16,631,360	15,579,967	1,051,393
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	1,198,968	1,951,032
機械及び装置			
車両運搬具	7,984,980	7,984,977	3
工具器具備品	2,921,060	2,780,618	140,442
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	42,293,458	15,672,540

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			

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
退職給付引当金及び退職給付引当資産に、1,283,000円を計上

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ころぼっくる
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4年4月1日 至 令和5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	32,106,712	32,094,625	12,087		
	02 障害児施設給付費収入	23,160,681	22,981,308	179,373		
	01 障害児通所給付費収入	23,160,681	22,981,308	179,373		
	03 利用者負担金収入	257,867	259,133	△1,266		
	02 国が定める負担金放課後デ	257,867	259,133	△1,266		
	05 特定費用収入	166,400	166,100	300		
	06 その他の事業収入	8,521,764	8,688,084	△166,320		
	01 補助金事業収入(公費)	778,984	1,039,984	△261,000		
	02 補助金事業収入(一般)	65,000	65,000			
	04 受託事業収入(公費)	4,676,900	4,563,200	113,700		
	05 受託事業収入(一般)	3,000,880	3,019,900	△19,020		
	172 経常経費寄附金収入	49,200	79,200	△30,000		
	01 寄附金収入	49,200	79,200	△30,000		
	173 受取利息配当金収入		142	△142		
	174 その他の収入	65,500	70,100	△4,600		
	03 雑収入	65,500	70,100	△4,600		
	事業活動収入計(1)	32,221,412	32,244,067	△22,655		
	支	121 人件費支出	25,543,021	25,530,075	12,946	
		03 職員給料支出	4,769,683	4,809,550	△39,867	
		01 職員給料支出	3,340,800	3,340,800		
02 諸手当支出		1,428,883	1,468,750	△39,867		
04 職員賞与支出		1,540,900	1,401,500	139,400		
05 非常勤職員給与支出		16,801,890	16,848,413	△46,523		
01 非常勤職員給与支出		16,678,840	16,727,513	△48,673		
02 ボランティア謝礼支出		123,050	120,900	2,150		
07 退職給付支出		108,000	108,000			
01 中退共掛金支出		108,000	108,000			
08 法定福利費支出		2,322,548	2,362,612	△40,064		
122 事業費支出		3,680,957	3,611,654	69,303		
01 給食費支出		603,521	609,515	△5,994		
01 給食費		438,958	450,238	△11,280		
02 放課後デイおやつ代(ころ)		164,563	159,277	5,286		
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		46,365	44,077	2,288		
12 水道光熱費支出		1,017,615	991,941	25,674		
14 消耗器具備品費支出		497,465	446,661	50,804		
01 消耗品費支出		497,465	446,661	50,804		
17 教育指導費支出		545	1,345	△800		
20 車輛費支出		1,251,446	1,254,115	△2,669		
02 燃料費		352,424	359,182	△6,758		
03 車検費用		436,232	432,143	4,089		
05 駐車場と駐車料		276,000	276,000			
06 その他		186,790	186,790			
123 事務費支出		2,972,873	3,094,328	△121,455		
01 福利厚生費支出		106,457	78,647	27,810		
03 旅費交通費支出		492	492			
04 研修研究費支出	22,000	22,000				
05 事務消耗品費支出	52,963	50,590	2,373			
01 事務消耗品費支出	52,963	50,590	2,373			

ころぼっくる拠点資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	127,641	126,383	1,258		
	10 通信運搬費支出	334,205	320,810	13,395		
	12 広報費支出	772,900	905,850	△132,950		
	13 業務委託費支出	137,709	143,436	△5,727		
	14 手数料支出	21,577	21,007	570		
	15 保険料支出	806,919	805,203	1,716		
	16 事務賃借料支出	133,320	133,320			
	17 事務車両費支出	34,400	34,400			
	18 土地・建物賃借料支出	200,000	200,000			
	20 保守料支出	165,000	165,000			
	21 渉外費支出	7,000	7,000			
	22 諸会費支出	27,000	27,000			
	23 事務雑支出	23,290	53,190	△29,900		
	事業活動支出計(2)	32,196,851	32,236,057	△39,206		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,561	8,010	16,551		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
	194 拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000		本部からの繰入金	
		その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000		
	支出					
	140 積立資産支出	197,000	193,000	4,000		
	01 退職給付引当資産支出	197,000	193,000	4,000		
		その他の活動支出計(8)	197,000	193,000	4,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,803,000	2,807,000	△4,000		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,827,561	2,815,010	12,551		
	前期末支払資金残高(12)	3,961,038	3,961,038			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	6,788,599	6,776,048	12,551		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ころぼっくる
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4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収 086 障害福祉サービス等事業収益	32,094,625	29,306,669	2,787,956	
	02 障害児施設給付費収益	22,981,308	21,019,208	1,962,100	
	01 障害児通所給付費収益	22,981,308	21,019,208	1,962,100	
	03 利用者負担金収益	259,133	266,371	△7,238	
	02 国が定める負担金放課後デ	259,133	266,371	△7,238	
	05 特定費用収益	166,100	165,900	200	
	06 その他の事業収益	8,688,084	7,855,190	832,894	
	01 補助金事業収益(公益)	1,039,984		1,039,984	
	02 補助金事業収益(一般)	65,000	144,600	△79,600	
	04 受託事業収益	4,563,200	4,734,720	△171,520	
	05 受託事業収益(一般)	3,019,900	2,975,870	44,030	
	091 経常経費寄附金収益	79,200	29,400	49,800	
	01 寄附金収益	79,200	29,400	49,800	
	サービス活動収益計(1)	32,173,825	29,336,069	2,837,756	
	費用	費 021 人件費	25,723,075	24,534,567	1,188,508
04 職員給料		4,809,550	4,810,600	△1,050	
01 職員給料		3,340,800	3,205,200	135,600	
02 諸手当		1,468,750	1,605,400	△136,650	
05 職員賞与		1,401,500	1,278,100	123,400	
07 非常勤職員給与		16,848,413	16,078,099	770,314	
01 非常勤職員給与		16,727,513	15,939,899	787,614	
02 ボランティア謝礼		120,900	138,200	△17,300	
09 退職給付費用		301,000	362,040	△61,040	
01 中退共掛金		108,000	104,040	3,960	
02 退職餞別金		193,000	258,000	△65,000	
10 法定福利費		2,362,612	2,005,728	356,884	
022 事業費		3,611,654	3,649,998	△38,344	
01 給食費		609,515	557,553	51,962	
01 給食費		450,238	408,212	42,026	
02 放課後デイおやつ代(ころ)		159,277	149,341	9,936	
08 教養娯楽費		264,000	264,000		
01 教養娯楽費		264,000	264,000		
10 保育材料費		44,077	62,294	△18,217	
12 水道光熱費		991,941	743,650	248,291	
14 消耗器具備品費		446,661	536,135	△89,474	
01 消耗品費		446,661	536,135	△89,474	
17 教育指導費		1,345	7,821	△6,476	
20 車両費		1,254,115	1,475,545	△221,430	
02 燃料費		359,182	340,327	18,855	
03 車検費用		432,143	214,738	217,405	
04 修繕費			502,007	△502,007	
05 駐車場と駐車料		276,000	276,000		
06 その他		186,790	142,473	44,317	
21 雑費			3,000	△3,000	
023 事務費		3,094,328	3,348,694	△254,366	
01 福利厚生費		78,647	97,419	△18,772	
03 旅費交通費		492		492	
04 研修研究費		22,000	44,000	△22,000	
05 事務消耗品費	50,590	128,936	△78,346		
01 事務消耗品費	50,590	69,136	△18,546		

ころぼっくる拠点事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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		59,800	△59,800	
	06 印刷製本費	126,383	116,527	9,856	
	10 通信運搬費	320,810	339,103	△18,293	
	12 広報費	905,850	1,083,500	△177,650	
	13 業務委託費	143,436	132,881	10,555	
	14 手数料	21,007	33,676	△12,669	
	15 保険料	805,203	823,231	△18,028	
	16 事務賃借料	133,320	131,620	1,700	
	17 事務車輛費	34,400	17,600	16,800	
	18 土地・建物賃借料	200,000	168,000	32,000	
	20 保守料	165,000	132,000	33,000	
	21 渉外費	7,000	5,000	2,000	
	22 諸会費	27,000	20,000	7,000	
	23 事務雑費	53,190	75,201	△22,011	
	028 減価償却費	2,076,776	2,111,071	△34,295	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,372,082	△1,458,746	86,664	
	サービス活動費用計(2)	33,133,751	32,185,584	948,167	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△959,926	△2,849,515	1,889,589		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	142	129	13	
	101 その他のサービス活動外収益	70,100	73,800	△3,700	
	04 雑収益	70,100	73,800	△3,700	
	サービス活動外収益計(4)	70,242	73,929	△3,687	
費用	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)	70,242	73,129	△2,887		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△889,684	△2,776,386	1,886,702		
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	
	109 拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000		本部からの繰入金
	特別収益計(8)	3,000,000	3,059,800	△59,800	
	費用				
045 国庫補助金等特別積立金積立額		59,800	△59,800		
049 拠点区分間繰入金費用		434,400	△434,400		
特別費用計(9)		494,200	△494,200		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	2,565,600	434,400		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,110,316	△210,786	2,321,102		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	12,104,193	12,314,979	△210,786	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,214,509	12,104,193	2,110,316	
活動増減額の部	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)	14,214,509	12,104,193	2,110,316		

法人名	社会福祉法人 露の会
施設名	ころぼっくる
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 5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	10,625,416	8,399,331	2,226,085	011 流動負債	3,849,368	4,438,293	△588,925
01 現金預金	5,559,460	4,016,594	1,542,866	20 拠点区分間借入金	3,849,368	4,438,293	△588,925
03 事業未収金	5,013,065	4,316,149	696,916				
04 未収金	46,172	59,269	△13,097				
15 立替金	1,019	1,019					
24 拠点区分間貸付金	5,700	6,300	△600				
002 固定資産	16,979,540	17,773,316	△793,776	012 固定負債	1,283,000		1,283,000
001 基本財産	13,581,063	15,450,564	△1,869,501	08 退職給付引当金	1,283,000		1,283,000
02 建物	13,581,063	15,450,564	△1,869,501				
002 その他の固定資産	3,398,477	2,322,752	1,075,725	負債の部合計	5,132,368	4,438,293	694,075
04 構築物	1,951,032	2,021,907	△70,875	純資産の部			
06 車輛運搬具	3	3		014 国庫補助金等特別積立金	8,258,079	9,630,161	△1,372,082
07 工具器具備品	140,442	276,842	△136,400	016 次期繰越活動増減差額	14,214,509	12,104,193	2,110,316
18 退職給付引当資産	1,283,000		1,283,000	02 (うち当期活動増減差額)	2,110,316	△210,786	2,321,102
23 差入保証金	24,000	24,000					
資産の部合計	27,604,956	26,172,647	1,432,309	純資産の部合計	22,472,588	21,734,354	738,234
				負債及び純資産の部合計	27,604,956	26,172,647	1,432,309

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(㉑))
 - ア 就労継続支援A型事業
 - イ 就労継続支援B型事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))
 - ア 就労継続支援A型事業
 - イ 就労継続支援B型事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
建物				
附属設備				
定期預金				
投資有価証券				
合計				

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

計算書類に対する注記(ぽぷら八王子拠点)

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
建物(基本財産)			
附属設備(基本財産)			
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			
機械及び装置			
車輛運搬具	3,621,420	3,621,418	2
工具器具備品	574,090	196,531	377,559
有形リース資産			
合計	4,195,510	3,817,949	377,561

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			

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

退職給付引当金及び退職給付引当資産に、1,528,000円を計上

法人名	社会福祉法人 藪の会
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4年4月1日 至 令和5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	41,282,883	42,370,003	△1,087,120	食品容器製造の増産による収入増	
	09 食品容器製造事業収入	41,282,883	42,370,003	△1,087,120		
	166 障害福祉サービス等事業収入	39,205,810	39,324,518	△118,708		
	01 自立支援給付費収入	25,772,000	26,013,924	△241,924		
	03 訓練等給付費収入	25,772,000	26,013,924	△241,924		
	03 利用者負担金収入	446,400	465,000	△18,600		
	01 利用者負担金収入	446,400	465,000	△18,600		
	05 特定費用収入	681,250	706,579	△25,329		
	06 その他の事業収入	12,306,160	12,139,015	167,145		
	01 補助金事業収入(公費)	6,958,360	6,795,015	163,345		
	02 補助金事業収入(一般)	67,800	64,000	3,800		
	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		149	△149		
	174 その他の収入	297,812	493,833	△196,021		
	02 利用者等外給食費収入	297,812	289,340	8,472		
	03 雑収入		204,493	△204,493		
	事業活動収入計(1)	80,786,505	82,188,503	△1,401,998		
	支出	121 人件費支出	28,121,481	30,576,150	△2,454,669	採用増で人件費が増加
		03 職員給料支出	12,728,668	13,183,149	△454,481	
		01 職員給料支出	8,722,540	8,561,200	161,340	
02 諸手当支出		4,006,128	4,621,949	△615,821		
04 職員賞与支出		3,390,610	3,263,347	127,263		
05 非常勤職員給与支出		8,259,220	9,709,107	△1,449,887		
01 非常勤職員給与支出		8,259,220	9,709,107	△1,449,887		
07 退職給付支出		260,000	391,040	△131,040		
01 中退共掛金支出		260,000	260,040	△40		
02 退職餞別金支出			131,000	△131,000		
08 法定福利費支出		3,482,983	4,029,507	△546,524		
122 事業費支出		3,386,280	3,416,618	△30,338		
01 給食費支出		1,260,000	1,278,827	△18,827		
01 給食費		1,260,000	1,278,827	△18,827		
05 保健衛生費支出		361,000	302,268	58,732		
07 被服費支出		680,500	694,600	△14,100		
11 本人支給金支出		321,000	338,420	△17,420		
14 消耗器具備品費支出		1,800	14,824	△13,024		
01 消耗品費支出		1,800	14,824	△13,024		
15 保険料支出		54,000	45,660	8,340		
20 車両費支出		499,980	514,685	△14,705		
01 車両費		10,000	31,350	△21,350		
02 燃料費		396,000	389,355	6,645		
03 車検費用		93,980	93,980			
22 雑支出		208,000	227,334	△19,334		
123 事務費支出		1,762,600	1,630,400	132,200		
01 福利厚生費支出	209,000	177,369	31,631			
02 職員被服費支出	516,000	519,800	△3,800			
03 旅費交通費支出	7,000	13,163	△6,163			
05 事務消耗品費支出	69,000	63,765	5,235			
01 事務消耗品費支出	69,000	63,765	5,235			
06 印刷製本費支出	16,000	15,409	591			
10 通信運搬費支出	253,200	246,364	6,836			

ぽぷら八王子拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	11 会議費支出	500	440	60	
	13 業務委託費支出	27,000	22,000	5,000	
	14 手数料支出	15,400	14,740	660	
	15 保険料支出	531,000	468,869	62,131	
	18 土地・建物賃借料支出	27,500		27,500	
	21 渉外費支出	11,700	9,672	2,028	
	22 諸会費支出	21,000	30,000	△9,000	
	23 事務雑支出	58,300	48,809	9,491	
	124 就労支援事業支出	42,302,483	42,370,003	△67,520	
	01 就労支援事業販売原価支出	42,302,483	42,370,003	△67,520	
	01 就労支援事業製造原価支出	42,302,483	42,370,003	△67,520	
	事業活動支出計(2)	75,572,844	77,993,171	△2,420,327	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,213,661	4,195,332	1,018,329	
施設整備等による収支	収入				
	支出				
	132 固定資産取得支出		181,500	△181,500	
	07 器具及び備品取得支出		181,500	△181,500	
	施設整備等支出計(5)		181,500	△181,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△181,500	181,500	
その他の活動による収支	収入				
	186 積立資産取崩収入		131,000	△131,000	
	01 退職給付引当資産取崩収入		131,000	△131,000	
	その他の活動収入計(7)		131,000	△131,000	
	支出				
	140 積立資産支出	368,000	377,000	△9,000	
	01 退職給付引当資産支出	368,000	377,000	△9,000	
148 拠点区分間繰入金支出	4,740,460	4,740,460			
	その他の活動支出計(8)	5,108,460	5,117,460	△9,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,108,460	△4,986,460	△122,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	105,201	△972,628	1,077,829	
	前期末支払資金残高(12)	18,874,389	18,874,389		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	18,979,590	17,901,761	1,077,829	

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

ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自令和4年4月1日 至令和5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 085 就労支援事業収益	42,370,003	36,501,967	5,868,036		
	09 食品容器製造事業収益	42,370,003	36,501,967	5,868,036		
	086 障害福祉サービス等事業収益	39,324,518	43,714,433	△4,389,915		
	01 自立支援給付費収益	26,013,924	29,132,897	△3,118,973		
	03 訓練等給付費収益	26,013,924	29,132,897	△3,118,973		
	03 利用者負担金収益	465,000	203,285	261,715		
	01 利用者負担金収益	465,000	203,285	261,715		
	05 特定費用収益	706,579	848,651	△142,072		
	06 その他の事業収益	12,139,015	13,529,600	△1,390,585		
	01 補助金事業収益(公益)	6,795,015	8,106,000	△1,310,985		
	02 補助金事業収益(一般)	64,000	143,600	△79,600		
	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)		81,694,521	80,216,400	1,478,121	
	費用	費 021 人件費	30,822,150	31,658,278	△836,128	
		04 職員給料	13,183,149	15,259,501	△2,076,352	
01 職員給料		8,561,200	9,892,800	△1,331,600		
02 諸手当		4,621,949	5,366,701	△744,752		
05 職員賞与		3,263,347	3,265,300	△1,953		
07 非常勤職員給与		9,709,107	8,689,088	1,020,019		
01 非常勤職員給与		9,709,107	8,669,778	1,039,329		
02 ボランティア謝礼			19,310	△19,310		
09 退職給付費用		637,040	654,080	△17,040		
01 中退共掛金		260,040	244,080	15,960		
02 退職餞別金		377,000	410,000	△33,000		
10 法定福利費		4,029,507	3,790,309	239,198		
022 事業費		3,416,618	3,969,239	△552,621		
01 給食費		1,278,827	1,189,115	89,712		
01 給食費		1,278,827	1,189,115	89,712		
05 保健衛生費		302,268	162,005	140,263		
07 被服費		694,600	809,600	△115,000		
08 教養娯楽費			107,780	△107,780		
02 行事費			107,780	△107,780		
10 保育材料費			14,284	△14,284		
11 本人支給金		338,420	508,314	△169,894		
13 燃料費			7,710	△7,710		
14 消耗器具備品費		14,824	446,112	△431,288		
01 消耗品費		14,824	386,312	△371,488		
02 器具備品費			59,800	△59,800		
15 保険料		45,660	84,800	△39,140		
20 車両費		514,685	514,480	205		
01 車両費		31,350	43,308	△11,958		
02 燃料費		389,355	348,397	40,958		
03 車検費用		93,980	122,775	△28,795		
21 雑費		227,334	125,039	102,295		
023 事務費		1,630,400	1,547,731	82,669		
01 福利厚生費		177,369	16,237	161,132		
02 職員被服費	519,800	437,000	82,800			
03 旅費交通費	13,163	69,100	△55,937			
05 事務消耗品費	63,765	103,422	△39,657			
01 事務消耗品費	63,765	103,422	△39,657			

ぽぷら八王子拠点事業活動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	15,409	18,197	△2,788	
	10 通信運搬費	246,364	262,689	△16,325	
	11 会議費	440	890	△450	
	13 業務委託費	22,000	41,250	△19,250	
	14 手数料	14,740	24,080	△9,340	
	15 保険料	468,869	464,349	4,520	
	18 土地・建物賃借料		57,287	△57,287	
	21 渉外費	9,672	13,320	△3,648	
	22 諸会費	30,000		30,000	
	23 事務雑費	48,809	39,910	8,899	
	024 就労支援事業費用	42,370,003	36,501,967	5,868,036	
	01 就労支援事業販売原価	42,370,003	36,501,967	5,868,036	
	02 当期就労支援事業製造原価	42,370,003	36,501,967	5,868,036	
	028 減価償却費	101,928	478,313	△376,385	
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△62,920	△522,720	459,800	
サービス活動費用計(2)	78,278,179	73,632,808	4,645,371		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,416,342	6,583,592	△3,167,250		
サービス活動外増減の部	収益				
	094 受取利息配当金収益	149	154	△5	
	101 その他のサービス活動外収益	493,833	457,772	36,061	
	01 受入研修費収益		6,700	△6,700	
	02 利用者等外給食収益	289,340	271,320	18,020	
	04 雑収益	204,493	179,752	24,741	
サービス活動外収益計(4)	493,982	457,926	36,056		
費用					
040 その他のサービス活動外費用		262	△262		
01 利用者等外給食費		262	△262		
サービス活動外費用計(5)		262	△262		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	493,982	457,664	36,318		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,910,324	7,041,256	△3,130,932		
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	130,680	59,800	70,880		
049 拠点区分間繰入金費用	4,740,460	5,272,000	△531,540		
特別費用計(9)	4,871,140	5,331,800	△460,660		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,871,140	△5,272,000	400,860		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△960,816	1,769,256	△2,730,072		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,140,110	17,370,854	1,769,256	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,179,294	19,140,110	△960,816	
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)				
	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)	18,179,294	19,140,110	△960,816		

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 5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	24,939,313	24,806,260	133,053	011 流動負債	7,037,552	5,931,871	1,105,681
01 現金預金	15,139,162	16,850,498	△1,711,336	15 預り金	392,000	245,000	147,000
03 事業未収金	5,182,593	4,065,083	1,117,510	20 拠点区分間借入金	6,645,552	5,686,871	958,681
04 未収金	4,496,338	3,802,599	693,739				
24 拠点区分間貸付金	121,220	88,080	33,140				
002 固定資産	1,905,561	297,989	1,607,572	012 固定負債	1,528,000		1,528,000
002 その他の固定資産	1,905,561	297,989	1,607,572	08 退職給付引当金	1,528,000		1,528,000
06 車輛運搬具	2	2					
07 工具器具備品	377,559	297,987	79,572				
18 退職給付引当資産	1,528,000		1,528,000				
				負債の部合計	8,565,552	5,931,871	2,633,681
				純資産の部			
				014 国庫補助金等特別積立金	100,028	32,268	67,760
				016 次期繰越活動増減差額	18,179,294	19,140,110	△960,816
				02 (うち当期活動増減差額)	△960,816	1,769,256	△2,730,072
				純資産の部合計	18,279,322	19,172,378	△893,056
資産の部合計	26,844,874	25,104,249	1,740,625	負債及び純資産の部合計	26,844,874	25,104,249	1,740,625

計算書類に対する注記(とぶきふねん拠点)

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給付金制度に基づき、期末に在籍する有期契約雇用職員に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
常勤役員についても、当法人独自の常勤役員退職給付金制度に基づき、期末に、掛金累計額を退職引当資産に計上すると共に、同額を役員退職慰労引当金に計上している。
 - ・賞与引当金一該当なし

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給付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給付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) とぶきふねん拠点計算書類(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(Ⅸ))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
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				

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

計算書類に対する注記(とぶきふねん拠点)

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
建物			
建物			
附属設備			
附属設備			
定期預金			
投資有価証券			
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	521,366	173,145	348,221
有形リース資産			
合計	5,418,374	5,070,151	348,223

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			

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

退職給付引当金及び退職給付引当資産に、1,497,000円を計上

法人名	社会福祉法人 藍の会
施設名	とぶきふねん
拠点区分	とぶきふねん拠点

とぶきふねん拠点資金収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5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	73,998,100	73,998,100			
	07 不燃物処理事業収入	73,998,100	73,998,100			
	166 障害福祉サービス等事業収入	4,998,333	6,501,333	△1,503,000		
	06 その他の事業収入	4,998,333	6,501,333	△1,503,000		
	01 補助金事業収入(公費)	4,998,333	6,501,333	△1,503,000	雇用助成金の件数増による	
	173 受取利息配当金収入		196	△196		
	174 その他の収入	851,000	1,050,260	△199,260		
	02 利用者等外給食費収入	850,000	1,050,260	△200,260		
	03 雑収入	1,000		1,000		
	事業活動収入計(1)	79,847,433	81,549,889	△1,702,456		
支出	124 就労支援事業支出	72,322,680	73,710,706	△1,388,026	採用増による人件費の増加	
	01 就労支援事業販売原価支出	72,322,680	73,710,706	△1,388,026		
	01 就労支援事業製造原価支出	72,322,680	73,710,706	△1,388,026		
		事業活動支出計(2)	72,322,680	73,710,706	△1,388,026	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,524,753	7,839,183	△314,430		
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	290,000	286,880	3,120			
07 器具及び備品取得支出	290,000	286,880	3,120			
	施設整備等支出計(5)	290,000	286,880	3,120		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△230,200	△286,880	56,680		
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					
	140 積立資産支出	434,000	435,000	△1,000		
	01 退職給付引当資産支出	434,000	435,000	△1,000		
	147 事業区分間繰入金支出	12,873,508	13,673,508	△800,000		
	その他の活動支出計(8)	13,307,508	14,108,508	△801,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,307,508	△14,108,508	801,000		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,012,955	△6,556,205	543,250		
	前期末支払資金残高(12)	23,856,802	23,856,802			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	17,843,847	17,300,597	543,250		

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	とぶきふねん拠点

とぶきふねん拠点事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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 085 就労支援事業収益	73,998,100	71,115,000	2,883,100	委託料の増加
	07 不燃物処理事業収益	73,998,100	71,115,000	2,883,100	
	086 障害福祉サービス等事業収益	6,501,333	7,554,932	△1,053,599	
	06 その他の事業収益	6,501,333	7,554,932	△1,053,599	
	01 補助金事業収益(公益)	6,501,333	7,495,332	△993,999	雇用助成金の増加
	02 補助金事業収益(一般)		59,600	△59,600	
	サービス活動収益計(1)	80,499,433	78,669,932	1,829,501	
	費 024 就労支援事業費用	74,145,706	63,524,458	10,621,248	
	01 就労支援事業販売原価	74,145,706	63,524,458	10,621,248	採用増による人件費の増額
	02 当期就労支援事業製造原価	74,145,706	63,524,458	10,621,248	
028 減価償却費	111,255	589,746	△478,491		
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)	74,256,961	64,054,404	10,202,557		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,242,472	14,615,528	△8,373,056		
サービス活動外増減の部	収 094 受取利息配当金収益	196	224	△28	
	101 その他のサービス活動外収益	1,050,260	838,840	211,420	
	02 利用者等外給食収益	1,050,260	838,780	211,480	
	04 雑収益		60	△60	
	サービス活動外収益計(4)	1,050,456	839,064	211,392	
	費 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	△24,440	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,050,456	814,624	235,832	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,292,928	15,430,152	△8,137,224	
特別増減の部	収 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 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	13,673,508	13,960,332	△286,824	
	特別費用計(9)	13,673,508	14,020,132	△346,624	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,673,508	△13,960,332	286,824		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,380,580	1,469,820	△7,850,400		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,029,400	22,559,580	1,469,820	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,648,820	24,029,400	△6,380,580	
	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)	17,648,820	24,029,400	△6,380,580		

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	とぶきふねん拠点

とぶきふねん拠点貸借対照表

(令和5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	24,213,078	31,169,801	△6,956,723	011 流動負債	6,912,481	7,312,999	△400,518
01 現金預金	17,959,198	25,178,951	△7,219,753	19 事業区分間借入金	6,912,481	7,312,999	△400,518
04 未収金	6,166,500	5,926,250	240,250				
23 事業区分間貸付金	87,380	64,600	22,780				
002 固定資産	1,845,223	172,598	1,672,625	012 固定負債	1,497,000		1,497,000
002 その他の固定資産	1,845,223	172,598	1,672,625	08 退職給付引当金	1,497,000		1,497,000
06 車輛運搬具	2	2					
07 工具器具備品	348,221	172,596	175,625				
18 退職給付引当資産	1,497,000		1,497,000				
				負債の部合計	8,409,481	7,312,999	1,096,482
				純資産の部			
				016 次期繰越活動増減差額	17,648,820	24,029,400	△6,380,580
				02 (うち当期活動増減差額)	△6,380,580	1,469,820	△7,850,400
				純資産の部合計	17,648,820	24,029,400	△6,380,580
資産の部合計	26,058,301	31,342,399	△5,284,098	負債及び純資産の部合計	26,058,301	31,342,399	△5,284,098