

法人単位資金収支計算書
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	0183 就労支援事業収入	10,280,000	9,395,467	884,533	
	8331 就労支援事業収入	10,280,000	9,395,467	884,533	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	613,492,000	610,045,831	3,446,169	
	0185 自立支援給付費収入	545,570,000	542,893,630	2,676,370	
	8352 利用者負担金収入	44,310,000	43,587,241	722,759	
	0186 補足給付費収入	1,440,000	1,440,000		
	8371 特定費用収入	1,650,000	1,548,821	101,179	
	0187 その他の事業収入	20,522,000	20,576,139	-54,139	
	0195 その他の事業収入	30,483,000	29,989,434	493,566	
	0196 その他の事業収入	30,483,000	29,989,434	493,566	
	0199 経常経費寄附金収入	634,000	642,300	-8,300	
	8531 経常経費寄附金収入	634,000	642,300	-8,300	
	0200 受取利息配当金収入	12,000	15,367	-3,367	
	8541 受取利息配当金収入	12,000	15,367	-3,367	
	0201 その他の収入	4,496,500	4,892,368	-395,868	
	8612 利用者等外給食費収入	1,566,000	1,482,751	83,249	
	8613 雑収入	2,930,500	3,409,617	-479,117	
	事業活動収入計(1)	659,397,500	654,980,767	4,416,733	
	事業活動による収支	支出	0129 人件費支出	429,114,000	423,523,321
7111 役員報酬支出			35,000	35,000	
7112 職員給料支出			248,290,000	246,179,885	2,110,115
7113 職員賞与支出			58,907,000	58,426,376	480,624
7114 非常勤職員給与支出			61,500,000	60,640,619	859,381
7116 退職給付支出			7,980,000	7,926,037	53,963
7117 法定福利費支出			52,402,000	50,315,404	2,086,596
0130 事業費支出			101,740,000	98,437,410	3,302,590
7211 給食費支出			56,510,000	55,508,088	1,001,912
7213 医薬品費支出			60,000	30,716	29,284
7214 診療・療養等材料費支出			370,000	311,495	58,505
7215 保健衛生費支出			250,000	234,128	15,872
7217 被服費支出			30,000	19,896	10,104
7218 教養娯楽費支出			3,519,789	3,369,120	150,669
7219 日用品費支出			1,510,000	1,440,383	69,617
7222 本人支給金支出			540,000	562,650	-22,650
7223 水道光熱費支出			17,145,211	16,289,334	855,877
7224 燃料費支出			2,875,000	2,576,405	298,595
7225 消耗器具備品費支出			7,961,250	7,222,475	738,775
7226 保険料支出		2,423,000	2,422,323	677	
7227 賃借料支出		7,267,000	7,225,596	41,404	
7228 教育指導費支出		110,000	66,401	43,599	
7235 雑支出		1,168,750	1,158,400	10,350	
0131 事務費支出		46,041,000	44,138,102	1,902,898	
7311 福利厚生費支出		3,370,000	3,246,335	123,665	
7313 旅費交通費支出		863,000	596,569	266,431	
7314 研修研究費支出		1,227,000	965,420	261,580	
7315 事務消耗品費支出		1,896,815	1,840,116	56,699	
7123 器具什器費		1,625,311	1,524,046	101,265	
7316 印刷製本費支出		457,000	445,892	11,108	
7317 水道光熱費支出		1,042,000	978,288	63,712	
7318 燃料費支出		875,000	836,233	38,767	
7319 修繕費支出		5,123,153	4,985,942	137,211	
7321 通信運搬費支出		2,997,000	2,843,710	153,290	
7322 会議費支出		10,000	4,900	5,100	
7324 業務委託費支出		10,763,504	10,501,314	262,190	
7325 手数料支出		682,610	644,563	38,047	
7326 保険料支出		2,480,000	2,414,035	65,965	
7327 賃借料支出		7,650,371	7,609,877	40,494	
7329 租税公課支出		905,000	845,436	59,564	
7124 車両維持費支出		1,800,236	1,781,413	18,823	
7121 就業支援担当者の研修		160,000	149,730	10,270	
7120 関係機関との連絡会議		5,000		5,000	
7335 雑支出		2,108,000	1,924,283	183,717	
0132 就労支援事業支出		10,280,000	9,587,393	692,607	

		0133 就労支援事業販売原価支出	10,280,000	9,587,393	692,607
		事業活動支出計(2)	587,175,000	575,686,226	11,488,774
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,222,500	79,294,541	-7,072,041
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	35,811,000	35,811,000	
		8711 施設整備等補助金収入	35,811,000	35,811,000	
		0205 施設整備等寄附金収入	38,000,000	40,000,000	-2,000,000
		8731 施設整備等寄附金収入	38,000,000	40,000,000	-2,000,000
		施設整備等収入計(4)	73,811,000	75,811,000	-2,000,000
	支出	0144 固定資産取得支出	103,563,000	103,388,336	174,664
		7521 土地取得支出	1,950,000	1,941,824	8,176
		7522 建物取得支出	78,900,000	78,857,059	42,941
		7523 車輛運搬具取得支出	1,640,000	1,640,000	
		7524 器具及び備品取得支出	13,743,000	13,637,509	105,491
7525 その他の取得支出		7,330,000	7,311,944	18,056	
		施設整備等支出計(5)	103,563,000	103,388,336	174,664
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-29,752,000	-27,577,336	-2,174,664
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	27,627,000	27,626,967	33
		8851 退職給付引当資産取崩収入	1,967,000	1,966,967	33
		8820 施設整備等積立資産取崩収入	25,660,000	25,660,000	
		その他の活動収入計(7)	27,627,000	27,626,967	33
	支出	0152 積立資産支出	62,042,000	61,959,493	82,507
		7641 退職給付引当資産支出	2,930,000	2,847,493	82,507
		7616 施設整備等積立資産支出	15,112,000	15,112,000	
		7617 減価償却費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	
		7618 人件費積立資産支出	42,000,000	42,000,000	
		その他の活動支出計(8)	62,042,000	61,959,493	82,507
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-34,415,000	-34,332,526	-82,474
		予備費支出(10)		—	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,055,500	17,384,679	-9,329,179
		前期末支払資金残高(12)	244,874,660	244,874,660	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	252,930,160	262,259,339	-9,329,179

法人単位資金収支内訳表
 (自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計
			わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園			
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	4,680,845	4,959,222		9,640,067	-244,600	9,395,467
		0184 障害福祉サービス等事業収入	106,582,521	75,740,797	427,722,513	610,045,831		610,045,831
		0195 その他の事業収入			29,989,434	29,989,434		31,145,886
		0199 経常経費寄附金収入	60,000	52,300	530,000	642,300		642,300
		0200 受取利息配当金収入	4,395	2,681	8,291	15,367		15,367
		0201 その他の収入	1,361,226	575,075	2,956,067	4,892,368		4,892,368
	事業活動収入計(1)		112,688,987	81,330,075	461,206,305	655,225,367	-244,600	654,980,767
	支出	0129 人件費支出	73,646,347	44,594,323	305,282,651	423,523,321		423,523,321
		0130 事業費支出	8,845,545	5,801,659	84,034,806	98,682,010	-244,600	98,437,410
		0131 事務費支出	11,886,431	5,711,262	26,540,409	44,138,102		44,138,102
0132 就労支援事業支出		4,646,909	4,940,484		9,587,393		9,587,393	
事業活動支出計(2)		99,025,232	61,047,728	415,857,866	575,930,826	-244,600	575,686,226	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,663,755	20,282,347	45,348,439	79,294,541		79,294,541	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	35,811,000			35,811,000		35,811,000
		0205 施設整備等寄附金収入	40,000,000			40,000,000		40,000,000
		施設整備等収入計(4)		75,811,000			75,811,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	97,597,042	143,316	5,647,978	103,388,336		103,388,336
		施設整備等支出計(5)		97,597,042	143,316	5,647,978	103,388,336	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-21,786,042	-143,316	-5,647,978	-27,577,336		-27,577,336	
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	16,849,995	10,663,382	113,590	27,626,967		27,626,967
		0222 拠点区分間繰入金収入	10,660,000			10,660,000	-10,660,000	
		その他の活動収入計(7)		27,509,995	10,663,382	113,590	38,286,967	-10,660,000
	支出	0152 積立資産支出	6,577,039	17,240,160	38,142,264	61,959,493		61,959,493
		0160 拠点区分間繰入金支出		10,660,000		10,660,000	-10,660,000	
		その他の活動支出計(8)		6,577,069	27,900,160	38,142,264	72,619,493	-10,660,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		20,932,926	-17,236,778	-38,028,674	-34,332,526		-34,332,526
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		12,810,639	2,902,253	1,671,787	17,384,679		17,384,679	
前期末支払資金残高(11)			57,069,394	31,122,320	156,682,946	244,874,660		244,874,660
当期末支払資金残高(10)+(11)			69,880,033	34,024,573	158,354,733	262,259,339		262,259,339

法人単位事業活動計算書
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	0074 就労支援事業収益	9,395,467	11,239,794	-1,844,327
	5331 就労支援事業収益	9,395,467	11,239,794	-1,844,327
	0075 障害福祉サービス等事業収益	610,045,831	575,491,712	34,554,119
	0076 自立支援給付費収益	542,893,630	510,809,307	32,084,323
	5352 利用者負担金収益	43,587,241	41,987,774	1,599,467
	0077 補足給付費収益	1,440,000	1,390,000	50,000
	5364 特定費用収益	1,548,821	1,592,848	-44,027
	0078 その他の事業収益	20,576,139	19,711,783	864,356
	0086 その他の事業収益	29,989,434	29,200,906	788,528
	0087 その他の事業収益	29,989,434	29,200,906	788,528
	0089 経常経費寄附金収益	642,300	394,532	247,768
	5541 経常経費寄附金収益	642,300	394,532	247,768
	0090 その他の収益	1,156,452		1,156,452
	5551 その他の収益	1,156,452		1,156,452
	サービス活動収益計(1)	651,229,484	616,326,944	34,902,540
サービス活動増減の部	0015 人件費	424,042,847	411,542,797	12,500,050
	4111 役員報酬	35,000	26,000	9,000
	4112 職員給料	246,179,885	247,697,953	-1,518,068
	4113 職員賞与	39,174,376	41,721,578	-2,547,202
	4114 賞与引当金繰入	18,891,000	19,252,000	-361,000
	4115 非常勤職員給与	60,640,619	45,326,620	15,313,999
	4117 退職給付費用	8,806,563	7,838,050	968,513
	4118 法定福利費	50,315,404	49,680,596	634,808
	0016 事業費	98,437,410	91,567,909	6,869,501
	4211 給食費	55,508,088	45,432,328	10,075,760
	4213 医薬品費	30,716	41,214	-10,498
	4214 診療・療養等材料費	311,495	293,981	17,514
	4215 保健衛生費	234,128	623,841	-389,713
	4217 被服費	19,896	10,280	9,616
	4218 教養娯楽費	3,369,120	5,789,389	-2,420,269
	4219 日用品費	1,440,383	1,505,273	-64,890
	4222 本人支給金	562,650	532,738	29,912
	4223 水道光熱費	16,289,334	17,439,447	-1,150,113
	4224 燃料費	2,576,405	2,759,802	-183,397
	4225 消耗器具備品費	7,222,475	5,656,885	1,565,590
	4226 保険料	2,422,323	2,307,594	114,729
	4227 賃借料	7,225,596	7,041,636	183,960
	4228 教育指導費	66,401	395,985	-329,584
	4234 雑費	1,158,400	1,737,516	-579,116
	0017 事務費	44,138,102	48,749,587	-4,611,485
	4311 福利厚生費	3,246,335	1,583,186	1,663,149
	4313 旅費交通費	596,569	1,075,198	-478,629
	4314 研修研究費	965,420	1,514,750	-549,330
	4315 事務消耗品費	1,840,116	1,612,305	227,811
	4124 器具什器費	1,524,046	650,425	873,621
	4316 印刷製本費	445,892	262,964	182,928
	4317 水道光熱費	978,288	1,000,264	-21,976
	4318 燃料費	836,233	842,950	-6,717
	4319 修繕費	4,985,942	8,778,141	-3,792,199
4321 通信運搬費	2,843,710	2,601,161	242,549	
4322 会議費	4,900	5,332	-432	
4324 業務委託費	10,501,314	11,332,971	-831,657	
4325 手数料	644,563	1,849,474	-1,204,911	
4326 保険料	2,414,035	2,154,600	259,435	
4327 賃借料	7,609,877	7,190,186	419,691	
4329 租税公課	845,436	930,897	-85,461	
4125 車両維持費	1,781,413	1,460,958	320,455	
4123 職場定着促進		5,000	-5,000	
4122 就業支援担当者の研修	149,730	161,810	-12,080	
4121 関係機関との連絡会議		12,891	-12,891	
4335 雑費	1,924,283	3,724,124	-1,799,841	
0018 就労支援事業費用	9,587,393	11,196,126	-1,608,733	
0019 就労支援事業販売原価	9,587,393	11,196,126	-1,608,733	
費用				

		0027 減価償却費	29,837,497	27,920,036	1,917,461	
		4451 減価償却費	29,837,497	27,920,036	1,917,461	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,990,524	-18,990,524		
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,990,524	-18,990,524		
		サービス活動費用計(2)	587,052,725	571,985,931	15,066,794	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,176,759	44,341,013	19,835,746	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	15,367	11,486	3,881	
		5821 受取利息配当金収益	15,367	11,486	3,881	
		0098 その他のサービス活動外収益	3,735,916	3,943,677	-207,761	
		5872 利用者等外給食収益	1,482,751	1,854,655	-371,904	
		5874 雑収益	2,253,165	2,089,022	164,143	
			サービス活動外収益計(4)	3,751,283	3,955,163	-203,880
	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)	3,751,283	3,955,163	-203,880
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	67,928,042	48,296,176	19,631,866
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	35,811,000		35,811,000	
		5911 施設整備等補助金収益	35,811,000		35,811,000	
		0101 施設整備等寄附金収益	40,000,000		40,000,000	
		5921 施設整備等寄附金収益	40,000,000		40,000,000	
			特別収益計(8)	75,811,000		75,811,000
	費用	0040 基本金組入額	40,000,000		40,000,000	
		4911 基本金組入額	40,000,000		40,000,000	
		0042 固定資産売却損・処分損	4	12	-8	
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		3	-3	
		4933 器具及び備品売却損・処分損	4	9	-5	
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	35,811,000		35,811,000		
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	35,811,000		35,811,000		
		特別費用計(9)	75,811,004	12	75,810,992	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4	-12	8	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	67,928,038	48,296,164	19,631,874	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	336,437,197	297,513,033	38,924,164	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	404,365,235	345,809,197	58,556,038	
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	25,660,000	4,000,000	21,660,000	
		6316 施設整備積立金取崩額	25,660,000	4,000,000	21,660,000	
		その他の積立金積立額(16)	59,112,000	13,372,000	45,740,000	
		6327 工賃変動積立金積立額		260,000	-260,000	
		6328 施設整備等積立金積立額	5,112,000	5,112,000		
		6329 減価償却積立金積立額	2,000,000		2,000,000	
		6330 人件費積立金積立額	42,000,000	5,000,000	37,000,000	
	6331 施設整備積立金積立額	10,000,000	3,000,000	7,000,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	370,913,235	336,437,197	34,476,038	

法人単位事業活動内訳表
 (自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

勘定科目			社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計
			わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園			
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	4,680,845	4,959,222		9,640,067		9,395,467
		0075 障害福祉サービス等事業収益	106,582,521	75,740,797	427,722,513	610,045,831	-244,600	610,045,831
		0086 その他の事業収益			29,989,434	29,989,434		29,989,434
		0089 経常経費寄附金収益	60,000	52,300	530,000	642,300		642,300
		0090 その他の収益	1,156,452			1,156,452		1,156,452
		サービス活動収益計(1)	112,479,818	80,752,319	458,241,947	651,474,084	-244,600	651,229,484
	費用	0015 人件費	71,973,421	44,640,101	307,429,325	424,042,847		424,042,847
		0016 事業費	8,845,545	5,801,659	84,034,806	98,682,010	-244,600	98,437,410
		0017 事務費	11,886,431	5,711,262	26,540,409	44,138,102		44,138,102
		0018 就労支援事業費用	4,646,909	4,940,484		9,587,393		9,587,393
		0027 減価償却費	5,577,484	4,207,303	20,052,710	29,837,497		29,837,497
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,349,159	-2,831,522	-12,809,843	-18,990,524		-18,990,524
		サービス活動費用計(2)	99,580,631	62,469,287	425,247,407	587,297,325	-244,600	587,052,725
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,899,187	18,283,032	32,994,540	64,176,759		64,176,759
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	4,395	2,681	8,291	15,367		15,367
		0098 その他のサービス活動外収益	204,774	575,075	2,956,067	3,735,916		3,735,916
		サービス活動外収益計(4)	209,169	577,756	2,964,358	3,751,283		3,751,283
	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)		209,169	577,756	2,964,358	3,751,283		3,751,283	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,108,356	18,860,788	35,958,898	67,928,042	67,928,042	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	35,811,000			35,811,000		35,811,000
		0101 施設整備等寄附金収益	40,000,000			40,000,000		40,000,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	10,660,000			10,660,000	-10,660,000	
		特別収益計(8)	86,471,000			86,471,000	-10,660,000	75,811,000
	費用	0040 基本金組入額	40,000,000			40,000,000		40,000,000
		0042 固定資産売却損・処分損			4	4		4
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	35,811,000			35,811,000		35,811,000
		0047 拠点区分間繰入金費用		10,660,000		10,660,000	-10,660,000	
		特別費用計(9)	75,811,000	10,660,000	4	86,471,004	-10,660,000	75,811,004
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,660,000	-10,660,000	-4	-4		-4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			23,768,356	8,200,788	35,958,894	67,928,038	67,928,038	
繰越活	前期繰越活動増減差額(12)		73,616,488	26,080,026	236,740,683	336,437,197	336,437,197	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		97,384,844	34,280,814	272,699,577	404,365,235	404,365,235	
	基本金取崩額(14)							

動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	10,660,000		25,660,000		25,660,000
	その他の積立金積立額(16)	6,112,000	17,000,000	36,000,000	59,112,000		59,112,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	106,272,844	27,940,814	236,699,577	370,913,235		370,913,235

法人単位貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	383,209,096	281,601,696	101,607,400	0006 流動負債	139,840,757	55,979,036	83,861,721
1111 現金預金	196,907,172	146,307,760	50,599,412	2112 事業未払金	23,669,338	31,646,254	-7,976,916
1131 事業未収金	142,819,365	129,036,778	13,782,587	2113 その他の未払金	90,923,550		90,923,550
1132 未収金	1,343,429	2,068,796	-725,367	2131 未払費用	92,634	92,634	
1133 未収補助金	36,017,708		36,017,708	2132 預り金	4,347,375	1,925,108	2,422,267
1134 未収収益	514,312	1,139,937	-625,625	2133 職員預り金	1,806,134	2,472,974	-666,840
1161 立替金	2,166,819	859,462	1,307,357	2151 仮受金	110,726	590,066	-479,340
1162 前払金		11,023	-11,023	2152 賞与引当金	18,891,000	19,252,000	-361,000
1181 仮払金	3,440,291	2,177,940	1,262,351	0007 固定負債	22,777,677	22,331,835	445,842
0002 固定資産	939,886,764	832,438,087	107,448,677	2321 退職給付引当金	22,777,677	22,331,835	445,842
0003 基本財産	545,995,310	505,657,783	40,337,527	負債の部合計	162,618,434	78,310,871	84,307,563
1211 土地	85,016,140	83,074,316	1,941,824	純 資 産 の 部			
1212 建物	460,979,170	422,583,467	38,395,703	0009 基本金	172,951,700	132,951,700	40,000,000
0004 その他の固定資産	393,891,454	326,780,304	67,111,150	3111 基本金	172,951,700	132,951,700	40,000,000
1311 土地	28,069,060	28,069,060		0010 国庫補助金等特別積立金	406,369,035	389,548,559	16,820,476
1312 建物	87,339,585	70,299,893	17,039,692	3211 国庫補助金等特別積立金	406,369,035	389,548,559	16,820,476
1313 構築物	11,449,254	5,387,900	6,061,354	0011 その他の積立金	210,243,456	176,791,456	33,452,000
1314 機械及び装置	47,781	63,706	-15,925	3217 移行時特別積立金	3,476,678	3,476,678	
1315 車輛運搬具	5,811,885	5,933,514	-121,629	3218 工賃平均積立金	1,415,236	1,415,236	
1316 器具及び備品	25,678,942	15,627,660	10,051,282	3219 工賃変動積立金	1,833,042	1,833,042	
1321 権利	64,800	97,200	-32,400	3220 施設整備等積立金	104,638,500	115,186,500	-10,548,000
1322 ソフトウェア	1,355,014	1,124,080	230,934	3230 減価償却積立金	37,400,000	35,400,000	2,000,000
1329 退職給付引当資産	22,777,677	22,331,835	445,842	3231 人件費積立金	61,000,000	19,000,000	42,000,000
1219 移行時特別積立資産	3,476,678	3,476,678		3232 施設整備積立金	480,000	480,000	
1220 工賃平均積立資産	1,415,236	1,415,236		0012 次期繰越活動増減差額	370,913,235	336,437,197	34,476,038
1226 工賃変動積立資産	1,833,042	1,833,042		3311 次期繰越活動増減差額	370,913,235	336,437,197	34,476,038
1228 施設整備等積立資産	104,638,500	115,186,500	-10,548,000	3312 (うち当期活動増減差額)	67,928,038	48,296,164	19,631,874
1229 減価償却費積立資産	37,400,000	35,400,000	2,000,000				
1230 人件費積立資産	61,000,000	19,000,000	42,000,000				
1236 施設整備積立資産	480,000	480,000					
1333 差入保証金	1,054,000	1,054,000					
資産の部合計	1,323,095,860	1,114,039,783	209,056,077	純資産の部合計	1,160,477,426	1,035,728,912	124,748,514
				負債及び純資産の部合計	1,323,095,860	1,114,039,783	209,056,077

法人単位貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計
	わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園			
0001 流動資産	167,455,290	46,194,311	169,559,495	383,209,096		383,209,096
1111 現金預金	98,129,595	32,664,326	66,113,251	196,907,172		196,907,172
1131 事業未収金	29,976,476	13,013,074	99,829,815	153,479,365		142,819,365
1132 未収金			1,343,429	1,343,429		1,343,429
1133 未収補助金	36,017,708			36,017,708		36,017,708
1134 未収収益	514,312			514,312		514,312
1161 立替金	1,209,358		957,461	2,166,819		2,166,819
1162 前払金						
1181 仮払金	1,607,841	516,911	1,315,539	3,440,291		3,440,291
0002 固定資産	307,098,509	115,559,868	517,228,387	939,886,764		939,886,764
0003 基本財産	214,988,515	69,388,029	261,618,766	545,995,310		545,995,310
1211 土地	53,695,640	31,320,500		85,016,140		85,016,140
1212 建物	161,292,875	38,067,529	261,618,766	460,979,170		460,979,170
0004 その他の固定資産	92,109,994	46,171,839	255,609,621	393,891,454		393,891,454
1311 土地			28,069,060	28,069,060		28,069,060
1312 建物	25,250,346	748,200	61,341,039	87,339,585		87,339,585
1313 構築物	9,266,988	1,106,406	1,075,860	11,449,254		11,449,254
1314 機械及び装置	47,777	4		47,781		47,781
1315 車輛運搬具	7	648,029	5,163,849	5,811,885		5,811,885
1316 器具及び備品	11,485,190	159,228	14,034,524	25,678,942		25,678,942
1321 権利			64,800	64,800		64,800
1322 ソフトウェア			1,355,014	1,355,014		1,355,014
1329 退職給付引当資産	3,079,230	2,246,972	17,451,475	22,777,677		22,777,677
1219 移行時特別積立資産	3,476,678			3,476,678		3,476,678
1220 工賃平均積立資産	1,415,236			1,415,236		1,415,236
1226 工賃変動積立資産	390,042	1,443,000		1,833,042		1,833,042
1228 施設整備等積立資産	22,098,500	17,040,000	65,500,000	104,638,500		104,638,500
1229 減価償却費積立資産	9,600,000	10,300,000	17,500,000	37,400,000		37,400,000
1230 人件費積立資産	6,000,000	12,000,000	43,000,000	61,000,000		61,000,000
1236 施設整備積立資産		480,000		480,000		480,000
1333 差入保証金			1,054,000	1,054,000		1,054,000
資産の部合計	474,553,799	161,754,179	686,787,882	1,323,095,860		1,323,095,860
0006 流動負債	99,860,257	13,658,738	26,321,762	139,840,757		139,840,757
2112 事業未払金	92,714,892	12,079,494	9,798,502	114,592,888		114,592,888
2113 その他の未払金						
2131 未払費用			92,634	92,634		92,634
2132 預り金	4,029,632	5,019	312,724	4,347,375		4,347,375
2133 職員預り金	723,507	85,225	997,402	1,806,134		1,806,134
2151 仮受金	107,226		3,500	110,726		110,726
2152 賞与引当金	2,285,000	1,489,000	15,117,000	18,891,000		18,891,000
0007 固定負債	3,079,230	2,246,972	17,451,475	22,777,677		22,777,677
2321 退職給付引当金	3,079,230	2,246,972	17,451,475	22,777,677		22,777,677
負債の部合計	102,939,487	15,905,710	43,773,237	162,618,434		162,618,434
0009 基本金	126,200,700	46,751,000		172,951,700		172,951,700
3111 基本金	126,200,700	46,751,000		172,951,700		172,951,700
0010 国庫補助金等特別積立金	96,160,312	29,893,655	280,315,068	406,369,035		406,369,035
3211 国庫補助金等特別積立金	96,160,312	29,893,655	280,315,068	406,369,035		406,369,035
0011 その他の積立金	42,980,456	41,263,000	126,000,000	210,243,456		210,243,456
3217 移行時特別積立金	3,476,678			3,476,678		3,476,678
3218 工賃平均積立金	1,415,236			1,415,236		1,415,236
3219 工賃変動積立金	390,042	1,443,000		1,833,042		1,833,042
3220 施設整備等積立金	22,098,500	17,040,000	65,500,000	104,638,500		104,638,500
3230 減価償却積立金	9,600,000	10,300,000	17,500,000	37,400,000		37,400,000
3231 人件費積立金	6,000,000	12,000,000	43,000,000	61,000,000		61,000,000
3232 施設整備積立金		480,000		480,000		480,000
0012 次期繰越活動増減差額	106,272,844	27,940,814	236,699,577	370,913,235		370,913,235
3311 次期繰越活動増減差額	106,272,844	27,940,814	236,699,577	370,913,235		370,913,235
3312 (うち当期活動増減差額)	23,768,356	8,200,788	35,958,894	67,928,038		67,928,038
純資産の部合計	371,614,312	145,848,469	643,014,645	1,160,477,426		1,160,477,426
負債及び純資産の部合計	474,553,799	161,754,179	686,787,882	1,323,095,860		1,323,095,860

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用

(2) リース資産

新会計移行前のリース契約のため、賃借料処理をしています。

また、移行後のリース契約は、全て300万円以下の契約のため、賃借料処理しています。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金について、愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛金累計額を計上しています。

賞与引当金について、職員の賞与支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構

愛媛県社会福祉協議会

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため作成しない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では収益事業を実施していないため、作成しない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①わかば共同作業所拠点区分

ア 本部

イ わかば共同作業所

ウ 地域生活支援センターわかば

エ 生活支援センターわかば

オ ひまわり寮

カ こんべいとう

キ かりんとう

③わかば第2作業所拠点区分

ア わかば第2作業所

④くすのき園拠点区分

ア くすのき園

イ 支援センターくすのき

ウ 障がい者一般就労移行促進事業

エ 障害者就業・生活支援センターエール

オ マッチング事業

カ グループホームオリーブ

キ en

4. 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	83,074,316	1,941,824	0	85,016,140
建物	422,583,467	38,395,703	0	460,979,170
合 計	505,657,783	40,337,527	0	545,995,310

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	85,016,140	0	85,016,140
建物(基本財産)	651,975,175	190,996,005	460,979,170
土地(その他の固定資産)	28,069,060	0	28,069,060
建物(その他の固定資産)	111,115,041	23,775,456	87,339,585

構築物	20,295,284	8,846,030	11,449,254
車輛運搬具	42,533,644	36,721,759	5,811,885
器具・備品	64,718,399	39,039,457	25,678,942
機械・装置	8,495,800	8,448,019	47,781
合 計	1,012,218,543	307,826,726	704,391,817

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
該当無し			
合 計			

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

該当無し