

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収	就労支援事業収入	7,900,000	8,711,934	△811,934	予算過少
		障害福祉サービス等事業収入	113,157,000	115,920,033	△2,763,033	
		経常経費寄附金収入	712,000	712,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	851	149	
		その他の収入	731,000	854,167	△123,167	
		事業活動収入計(1)	122,501,000	126,198,985	△3,697,985	
		支	人件費支出	69,140,000	68,504,514	
		事業費支出	18,821,000	17,753,082	1,067,918	
		事務費支出	12,582,000	11,005,318	1,576,682	
		就労支援事業支出	7,900,000	8,712,085	△812,085	
		支払利息支出	420,000	361,873	58,127	
		その他の支出	226,000	230,862	△4,862	
		事業活動支出計(2)	109,089,000	106,567,734	2,521,266	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,412,000	19,631,251	△6,219,251	
施設整備等による収支	収	施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0	
		設備資金借入金収入	97,000,000	97,000,000	0	
		固定資産売却収入	95,000	95,150	△150	
		その他の施設整備等による収入	50,000	50,000	0	
		施設整備等収入計(4)	100,145,000	100,145,150	△150	
	支	設備資金借入金元金償還支出	52,000,000	51,988,000	12,000	
		固定資産取得支出	85,976,000	85,525,160	450,840	
		その他の施設整備等による支出	0	16,000	△16,000	
		施設整備等支出計(5)	137,976,000	137,529,160	446,840	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△37,831,000	△37,384,010	△446,990	
その他の活動による収支	収	投資有価証券売却収入	0	30,000	△30,000	
		積立資産取崩収入	300,000	399,602	△99,602	
		その他の活動による収入計(7)	300,000	429,602	△129,602	
		支	積立資産支出	335,000	371,325	△36,325
			その他の活動支出計(8)	335,000	371,325	△36,325
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,000	58,277	△93,277	
		予備費支出(10)	0	—	0	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,454,000	△17,694,482	△6,759,518	
		前期末支払資金残高(12)	109,859,311	109,859,311	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	85,405,311	92,164,829	△6,759,518	

障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	就労支援事業収入	7,900,000	8,711,934	△811,934	
	就労支援事業収入	7,900,000	8,711,934	△811,934	
	障害福祉サービス等事業収入	113,157,000	115,920,033	△2,763,033	予算過少
	障害児施設給付費収入	890,000	688,103	201,897	
	障害児相談支援給付費収入	890,000	688,103	201,897	
	自立支援給付費収入	96,920,000	99,227,912	△2,307,912	
	介護給付費収入	1,160,000	1,246,626	△86,626	
	訓練等給付費収入	91,000,000	93,528,597	△2,528,597	予算過少
	計画相談支援給付費収入	4,760,000	4,452,689	307,311	
	利用者負担金収入	855,000	589,707	265,293	
	補足給付費収入	1,800,000	1,910,000	△110,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,800,000	1,910,000	△110,000	
	特定費用収入	6,560,000	7,304,311	△744,311	予算過少
	その他の事業収入	6,132,000	6,200,000	△68,000	
	受託事業収入（公費）	6,132,000	6,200,000	△68,000	
	経常経費寄附金収入	712,000	712,000	0	
	経常経費寄附金収入	712,000	712,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	851	149	
	受取利息配当金収入	1,000	851	149	
	その他の収入	731,000	854,167	△123,167	
受入研修費収入	0	50,800	△50,800		
雑収入	731,000	803,367	△72,367		
事業活動収入計(1)	122,501,000	126,198,985	△3,697,985		
活動に要する支出	人件費支出	69,140,000	68,504,514	635,486	
	役員報酬支出	160,000	85,000	75,000	
	職員給料支出	31,928,000	31,997,550	△69,550	
	職員賞与支出	13,792,000	13,620,346	171,654	
	非常勤職員給与支出	14,374,000	14,085,195	288,805	
	退職給付支出	1,131,000	1,159,720	△28,720	
	法定福利費支出	7,755,000	7,556,703	198,297	
	事業費支出	18,821,000	17,753,082	1,067,918	
	給食費支出	6,510,000	6,263,201	246,799	
	医薬品費支出	16,000	0	16,000	
	保健衛生費支出	40,000	8,436	31,564	
	教養娯楽費支出	370,000	329,714	40,286	
	水道光熱費支出	4,115,000	4,492,605	△377,605	予算過少
	消耗器具備品費支出	2,200,000	1,629,331	570,669	予算過多
	保険料支出	1,465,000	1,427,780	37,220	
	賃借料支出	1,790,000	1,483,032	306,968	予算過多
	車輛費支出	1,985,000	1,782,445	202,555	
	雑支出	330,000	336,538	△6,538	
	事務費支出	12,582,000	11,005,318	1,576,682	
	福利厚生費支出	718,000	408,548	309,452	予算過多
	旅費交通費支出	67,000	3,921	63,079	
	研修研究費支出	140,000	28,396	111,604	
	事務消耗品費支出	520,000	347,336	172,664	
	印刷製本費支出	75,000	78,100	△3,100	
	修繕費支出	1,655,000	1,360,816	294,184	
	通信運搬費支出	1,144,000	1,055,441	88,559	
	会議費支出	10,000	1,925	8,075	
	広報費支出	40,000	39,520	480	
	業務委託費支出	2,288,000	2,072,817	215,183	
	手数料支出	123,000	95,235	27,765	
	保険料支出	210,000	142,560	67,440	
	土地・建物賃借料支出	4,370,000	4,359,200	10,800	
租税公課支出	310,000	308,100	1,900		
保守料支出	305,000	282,975	22,025		
渉外費支出	145,000	85,140	59,860		
諸会費支出	265,000	187,900	77,100		
雑支出	197,000	147,388	49,612		
就労支援事業支出	7,900,000	8,712,085	△812,085		

障害福祉サービス事業拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	就労支援事業販売原価支出	7,900,000	8,712,085	△812,085		
	就労支援事業支出	7,900,000	8,712,085	△812,085		
	支払利息支出	420,000	361,873	58,127		
	支払利息支出	420,000	361,873	58,127		
	その他の支出	226,000	230,862	△4,862		
	利用者等外給食費支出	16,000	3,480	12,520		
	雑支出	210,000	227,382	△17,382		
	事業活動支出計(2)	109,089,000	106,567,734	2,521,266		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,412,000	19,631,251	△6,219,251		
	施設整備等による収支	収	施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等寄附金収入			3,000,000	3,000,000	0	
設備資金借入金収入			97,000,000	97,000,000	0	
設備資金借入金収入			97,000,000	97,000,000	0	
固定資産売却収入			95,000	95,150	△150	
車輛運搬具売却収入			95,000	95,150	△150	
その他の施設整備等による収入			50,000	50,000	0	
その他の収入			50,000	50,000	0	
施設整備等収入計(4)		100,145,000	100,145,150	△150		
支		設備資金借入金元金償還支出	52,000,000	51,988,000	12,000	
		設備資金借入金元金償還支出	52,000,000	51,988,000	12,000	
		固定資産取得支出	85,976,000	85,525,160	450,840	器具備品、その他取得へ科目振替
		建物取得支出	82,861,000	81,316,511	1,544,489	
		車輛運搬具取得支出	3,100,000	3,093,830	6,170	
		器具及び備品取得支出	0	771,639	△771,639	科目相違のため
	その他の取得支出	15,000	343,180	△328,180	科目相違のため	
その他の施設整備等による支出	0	16,000	△16,000			
その他の支出	0	16,000	△16,000			
施設整備等支出計(5)	137,976,000	137,529,160	446,840			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△37,831,000	△37,384,010	△446,990			
その他の活動による収支	収	投資有価証券売却収入	0	30,000	△30,000	
		投資有価証券売却収入	0	30,000	△30,000	
		積立資産取崩収入	300,000	399,602	△99,602	
		退職給付引当資産取崩収入	300,000	399,602	△99,602	
	その他の活動による収入計(7)	300,000	429,602	△129,602		
	支	積立資産支出	335,000	371,325	△36,325	
		退職給付引当資産支出	335,000	371,325	△36,325	
その他の活動支出計(8)	335,000	371,325	△36,325			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,000	58,277	△93,277			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,454,000	△17,694,482	△6,759,518			
前期末支払資金残高(12)	109,859,311	109,859,311	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	85,405,311	92,164,829	△6,759,518			

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	8,711,934	7,447,168	1,264,766
	益	障害福祉サービス等事業収益	115,920,033	120,678,447	△4,758,414
		経常経費寄附金収益	712,000	912,000	△200,000
		サービス活動収益計 (1)	125,343,967	129,037,615	△3,693,648
	費	人件費	68,561,977	62,032,857	6,529,120
		事業費	17,753,082	17,890,489	△137,407
		事務費	11,005,318	10,893,471	111,847
		就労支援事業費用	8,712,085	7,702,408	1,009,677
		減価償却費	8,270,829	7,541,514	729,315
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,263,658	△4,155,890	△107,768
サービス活動費用計 (2)		110,039,633	101,904,849	8,134,784	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		15,304,334	27,132,766	△11,828,432	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	851	931	△80
	益	その他のサービス活動外収益	854,167	241,632	612,535
		サービス活動外収益計 (4)	855,018	242,563	612,455
	費	支払利息	361,873	251,929	109,944
		その他のサービス活動外費用	230,862	86,819	144,043
	サービス活動外費用計 (5)		592,735	338,748	253,987
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		262,283	△96,185	358,468	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		15,566,617	27,036,581	△11,469,964	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	718,443	△718,443
	益	施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
		固定資産売却益	95,149	0	95,149
		特別収益計 (8)	3,095,149	718,443	2,376,706
	費	基本金組入額	3,000,000	0	3,000,000
		固定資産売却損・処分損	2	0	2
国庫補助金等特別積立金積立額		0	718,443	△718,443	
特別費用計 (9)		3,000,002	718,443	2,281,559	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		95,147	0	95,147	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		15,661,764	27,036,581	△11,374,817	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		122,977,653	95,941,072	27,036,581
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		138,639,417	122,977,653	15,661,764
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		138,639,417	122,977,653	15,661,764

障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)							
サ	収	就労支援事業収益	8,711,934	7,447,168	1,264,766						
		就労支援事業収益	8,711,934	7,447,168	1,264,766						
		障害福祉サービス等事業収益	115,920,033	120,678,447	△4,758,414						
		障害児施設給付費収益	688,103	731,875	△43,772						
		障害児相談支援給付費収益	688,103	731,875	△43,772						
		自立支援給付費収益	99,227,912	101,840,764	△2,612,852						
		介護給付費収益	1,246,626	1,011,936	234,690						
		訓練等給付費収益	93,528,597	96,544,607	△3,016,010						
		計画相談支援給付費収益	4,452,689	4,284,221	168,468						
		利用者負担金収益	589,707	1,064,539	△474,832						
		補足給付費収益	1,910,000	1,930,000	△20,000						
		特定障害者特別給付費収益	1,910,000	1,930,000	△20,000						
		益	特定費用収益	7,304,311	7,228,712	75,599					
			その他の事業収益	6,200,000	7,882,557	△1,682,557					
			補助金事業収益	0	1,697,557	△1,697,557					
			受託事業収益(公費)	6,200,000	6,185,000	15,000					
			経常経費寄附金収益	712,000	912,000	△200,000					
		経常経費寄附金収益	712,000	912,000	△200,000						
		サービス活動収益計(1)	125,343,967	129,037,615	△3,693,648						
ビ	ス	活	動	増	減	の	部	人件費	68,561,977	62,032,857	6,529,120
								役員報酬	85,000	25,000	60,000
								職員給料	31,997,550	29,529,447	2,468,103
								職員賞与	10,245,369	7,407,120	2,838,249
								賞与引当金繰入	3,460,717	3,374,977	85,740
								非常勤職員給与	14,085,195	13,564,150	521,045
								退職給付費用	1,131,443	1,077,638	53,805
								法定福利費	7,556,703	7,054,525	502,178
								事業費	17,753,082	17,890,489	△137,407
								給食費	6,263,201	6,348,753	△85,552
								保健衛生費	8,436	12,210	△3,774
								教養娯楽費	329,714	327,243	2,471
								水道光熱費	4,492,605	4,390,606	101,999
								消耗器具備品費	1,629,331	2,555,396	△926,065
								保険料	1,427,780	1,223,700	204,080
								賃借料	1,483,032	1,472,527	10,505
								車輛費	1,782,445	1,559,614	222,831
								雑費	336,538	440	336,098
								事務費	11,005,318	10,893,471	111,847
								福利厚生費	408,548	306,754	101,794
								旅費交通費	3,921	8,786	△4,865
								研修研究費	28,396	17,091	11,305
								事務消耗品費	347,336	456,261	△108,925
								印刷製本費	78,100	23,870	54,230
								修繕費	1,360,816	1,241,868	118,948
								通信運搬費	1,055,441	1,048,375	7,066
								会議費	1,925	760	1,165
広報費	39,520	39,520	0								
業務委託費	2,072,817	2,174,480	△101,663								
手数料	95,235	349,924	△254,689								
保険料	142,560	121,210	21,350								
土地・建物賃借料	4,359,200	4,399,200	△40,000								
租税公課	308,100	178,200	129,900								
保守料	282,975	282,975	0								
渉外費	85,140	63,747	21,393								

障害福祉サービス事業拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	諸会費	187,900	179,140	8,760	
	雑費	147,388	1,310	146,078	
	就労支援事業費用	8,712,085	7,702,408	1,009,677	
	就労支援事業販売原価	8,712,085	7,702,408	1,009,677	
	就労支援事業費	8,712,085	7,702,408	1,009,677	
	合計	8,712,085	7,702,408	1,009,677	
	差引	8,712,085	7,702,408	1,009,677	
	減価償却費	8,270,829	7,541,514	729,315	
	減価償却費	8,270,829	7,541,514	729,315	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,263,658	△4,155,890	△107,768	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,263,658	△4,155,890	△107,768	
	サービス活動費用計(2)	110,039,633	101,904,849	8,134,784	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,304,334	27,132,766	△11,828,432	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	851	931	△80
		受取利息配当金収益	851	931	△80
		その他のサービス活動外収益	854,167	241,632	612,535
		受入研修費収益	50,800	0	50,800
		雑収益	803,367	241,632	561,735
		サービス活動外収益計(4)	855,018	242,563	612,455
	費用	支払利息	361,873	251,929	109,944
		支払利息	361,873	251,929	109,944
		その他のサービス活動外費用	230,862	86,819	144,043
		利用者等外給食費	3,480	5,811	△2,331
雑損失		227,382	81,008	146,374	
	サービス活動外費用計(5)	592,735	338,748	253,987	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	262,283	△96,185	358,468	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,566,617	27,036,581	△11,469,964	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	718,443	△718,443
		施設整備等補助金収益	0	718,443	△718,443
		施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
		施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
		固定資産売却益	95,149	0	95,149
		車輛運搬具売却益	95,149	0	95,149
		特別収益計(8)	3,095,149	718,443	2,376,706
	費用	基本金組入額	3,000,000	0	3,000,000
		基本金組入額	3,000,000	0	3,000,000
		固定資産売却損・処分損	2	0	2
器具及び備品売却損・処分損		2	0	2	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	718,443	△718,443	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	718,443	△718,443	
	特別費用計(9)	3,000,002	718,443	2,281,559	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	95,147	0	95,147	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,661,764	27,036,581	△11,374,817	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		122,977,653	95,941,072	27,036,581
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		138,639,417	122,977,653	15,661,764
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		138,639,417	122,977,653	15,661,764

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	95,104,723	111,542,572	△16,437,849	12,856,611	8,598,238	4,258,373
現金預金	76,493,785	90,391,883	△13,898,098	2,939,894	1,683,261	1,256,633
事業未収金	18,610,938	21,150,389	△2,539,451	6,456,000	3,540,000	2,916,000
立替金	0	300	△300	3,460,717	3,374,977	85,740
固定資産	257,611,092	180,449,041	77,162,051	90,332,670	48,264,947	42,067,723
基本財産	247,460,338	173,274,061	74,186,277	87,316,000	45,220,000	42,096,000
土地	41,929,797	41,929,797	0	3,016,670	3,044,947	△28,277
建物	205,530,541	131,344,264	74,186,277	103,189,281	56,863,185	46,326,096
その他の固定資産	10,150,754	7,174,980	2,975,774			
構築物	323,475	374,478	△51,003	45,336,861	42,336,861	3,000,000
機械及び装置	572,263	329,940	242,323	45,336,861	42,336,861	3,000,000
車輦運搬具	2,924,385	618,349	2,306,036	65,550,256	69,813,914	△4,263,658
器具及び備品	1,409,911	852,396	557,515	65,550,256	69,813,914	△4,263,658
投資有価証券	0	30,000	△30,000	138,639,417	122,977,653	15,661,764
退職給付引当資産	3,016,670	3,044,947	△28,277	138,639,417	122,977,653	15,661,764
差入保証金	1,844,000	1,878,000	△34,000	15,661,764	27,036,581	△11,374,817
その他の固定資産	60,050	46,870	13,180	249,526,534	235,128,428	14,398,106
資産の部合計	352,715,815	291,991,613	60,724,202	352,715,815	291,991,613	60,724,202
				純 資 産 の 部		
基本金				45,336,861	42,336,861	3,000,000
基本金				45,336,861	42,336,861	3,000,000
国庫補助金等特別積立金				65,550,256	69,813,914	△4,263,658
国庫補助金等特別積立金				65,550,256	69,813,914	△4,263,658
次期繰越活動増減差額				138,639,417	122,977,653	15,661,764
次期繰越活動増減差額				138,639,417	122,977,653	15,661,764
(うち当期活動増減差額)				15,661,764	27,036,581	△11,374,817
純資産の部合計				249,526,534	235,128,428	14,398,106
負債及び純資産の部合計				352,715,815	291,991,613	60,724,202

障害福祉サービス事業拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	95,104,723	111,542,572	△16,437,849	12,856,611	8,598,238	4,258,373
現金預金	76,493,785	90,391,883	△13,898,098	2,939,894	1,683,261	1,256,633
普通預金	160,000	160,000	0	6,456,000	3,540,000	2,916,000
普通預金(本部)	67,774,359	79,317,763	△11,543,404	3,460,717	3,374,977	85,740
普通預金(信金)	8,559,426	7,912,121	647,305	90,332,670	48,264,947	42,067,723
事業未収金	0	3,001,999	△3,001,999	87,316,000	45,220,000	42,096,000
立替金	18,610,938	21,150,389	△2,539,451	3,016,670	3,044,947	△28,277
固定資産	257,611,092	180,449,041	77,162,051	103,189,281	56,863,185	46,326,096
基本財産	247,460,338	173,274,061	74,186,277			
土地	41,929,797	41,929,797	0	45,336,861	42,336,861	3,000,000
建物	205,530,541	131,344,264	74,186,277	45,336,861	42,336,861	3,000,000
その他の固定資産	10,150,754	7,174,980	2,975,774	65,550,256	69,813,914	△4,263,658
構築物	323,475	374,478	△51,003	65,550,256	69,813,914	△4,263,658
機械及び装置	572,263	329,940	242,323	138,639,417	122,977,653	15,661,764
車輜運搬具	2,924,885	618,349	2,306,036	138,639,417	122,977,653	15,661,764
器具及び備品	1,409,911	852,396	557,515	15,661,764	27,036,581	△11,374,817
投資有価証券	0	30,000	△30,000			
退職給付引当資産	3,016,670	3,044,947	△28,277			
差入保証金	1,844,000	1,878,000	△34,000			
その他の固定資産	60,050	46,870	13,180			
資産の部合計	352,715,815	291,991,613	60,724,202	249,526,534	235,128,428	14,398,106
負債及び純資産の部合計				352,715,815	291,991,613	60,724,202
流動負債						
事業未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
賞与引当金						
固定負債						
設備資金借入金						
退職給付引当金						
負債の部合計						
純資産の部						
基本金						
基本金						
国庫補助金等特別積立金						
国庫補助金等特別積立金						
次期繰越活動増減差額						
次期繰越活動増減差額						
(うち当期活動増減差額)						
純資産の部合計						
負債及び純資産の部合計						



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

「該当なし」

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・リース資産  
所有権移ファイナンス・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、残存価格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－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、福井県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

### 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

- （会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、三号第一様式）
- （会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （会計基準別紙 3 ①）

別紙 3 ⑩は、別紙 3 ⑪を作成するため省略する

- (2) 事業区分別内訳表  
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表  
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. 障害福祉サービス事業拠点区分
    - 「法人本部」
    - 「ハートワーク」
    - 「就労継続支援B型事業ハートワーク」
    - 「グループホームクローバーハウス」
    - 「地域活動支援センターあゆみ」
    - 「福井市地区障がい相談支援事業所ほくとう」
    - 「計画相談支援あゆみ」
    - 「障害児相談支援あゆみ」
    - 「短期入所事業クローバーハウス」

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	41,929,797	0	0	41,929,797
建物	131,344,264	81,316,511	7,130,234	205,530,541
合計	173,274,061	81,316,511	7,130,234	247,460,338

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

「該当なし」

8. 担保に供している資産

「該当なし」

9. 有形固定資産の取得価格（当期）、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額（当期）、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）

資産の種類	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	314,722,572	109,192,031	205,530,541
構築物	1,811,250	1,487,775	323,475
車輛運搬具	14,467,058	11,542,673	2,924,385
器具・備品	11,097,703	9,687,792	1,409,911
機械・装置	1,003,920	431,657	572,263
合計	343,102,503	132,341,928	210,760,575

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権金額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	18,610,938	0	18,610,938
合計	18,610,938	0	18,610,938

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

「該当なし」

12. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

13. 重要な偶発債務

「該当なし」

14. 重要な後発事象

令和2年度末に廃止とすることとした地域活動支援センターあゆみは、福井市と協議のうえ休止扱いとした。

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

「該当なし」

借入金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金取			種類	地帯または内容
設備資金借入金	福井信用金庫	障害福祉 サ-ビ-ズ事業	48,760,000	0	48,760,000	0	/	0.50	106,123	/		施設取得資金 (GH00-N'-N07)	/	/
	福井銀行花堂 支店	障害福祉 サ-ビ-ズ事業	0	47,000,000	1,564,080	45,435,920 (3,128,160)	/	0.48	123,921	/	令和18年 9月21日	施設取得資金 (GH00-N'-N07)	/	/
	福井銀行花堂 支店	障害福祉 サ-ビ-ズ事業	0	50,000,000	1,663,920	48,336,080 (3,327,840)	/	0.48	131,829	/	令和18年 9月21日	施設建築資金 (就労継続B型)	/	/
	計		48,760,000	97,000,000	51,988,000	93,772,000 (6,456,000)	/		361,873	/				
長期運営資金借入金														
短期運営資金借入金														
	計		0	0	0	0			0					
	計		0	0	0	0			0					
	合計		48,760,000	97,000,000	51,988,000	93,772,000 (6,456,000)			361,873					

## 寄附金収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					障害福祉サービス事業	700,000
法人の役職員 その他	経	1	700,000	0	700,000	
	常	1	12,000	0	12,000	
区分小計		2	712,000	0	712,000	
その他	施	1	3,000,000	3,000,000		3,000,000
	設					
区分小計		1	3,000,000	3,000,000	3,000,000	
区分小計						
合計		3	3,712,000	3,000,000	3,712,000	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和3年4月1日      (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福社会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳
			障害福祉サービス事業
前年度末残高		42,336,861	42,336,861
	第一号基本金	42,336,861	42,336,861
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	0	0
第一号基本金	当期組入額	3,000,000	3,000,000
	計	3,000,000	3,000,000
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高		45,336,861	45,336,861
	第一号基本金	45,336,861	45,336,861
	第二号基本金	0	0
	第三号基本金	0	0

(注)

1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		
前期繰越額				69,813,914	障害福祉サービス事業 69,813,914
当期積立額					
当期積立額合計					
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,263,658	4,263,658
当期取崩額合計				4,263,658	4,263,658
当期末残高				65,550,256	65,550,256

(注) 1 サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する。  
 2 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残高(円)		当期増加額(円)		当期減少額(円)		期末残高(円)		期末取得原価 (G-B+F)	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	摘要
	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額					
(基本財産(有形固定資産))													
土地(画)	41,929,797	0	0	0	0	0	0	41,929,797	0	0	0	0	
建物(画)	131,344,264	68,752,151	81,316,511	81,316,511	0	0	205,550,541	314,722,572	314,722,572	76,648,694	76,648,694	141,432,000	
	173,274,061	68,752,151	81,316,511	81,316,511	0	0	247,460,333	356,652,369	356,652,369	76,648,694	76,648,694	141,432,000	
(その他の固定資産(有形固定資産))													
構築物(画)	374,478	0	0	0	0	0	374,478	1,811,250	1,811,250	0	0	0	
機械・装置	329,940	247,240	330,000	330,000	0	0	572,263	1,003,920	1,003,920	320,885	320,885	505,000	
車両運搬具	618,348	132,000	3,093,830	3,093,830	0	0	2,924,385	14,467,058	14,467,058	2,751,000	2,751,000	2,795,000	
器具備品	852,394	682,523	771,639	771,639	0	0	1,409,911	11,097,703	11,097,703	1,355,608	1,355,608	1,894,443	
他固定資産	46,870	0	13,180	13,180	0	0	60,050	60,050	60,050	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,222,030	1,061,763	4,203,649	4,203,649	0	0	5,290,084	23,149,897	23,149,897	4,427,493	4,427,493	5,194,443	
その他の固定資産(無形固定資産)													
差入保証金	1,828,000	0	16,000	16,000	0	0	1,844,000	1,844,000	1,844,000	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,828,000	0	16,000	16,000	0	0	1,844,000	1,844,000	1,844,000	0	0	0	
その他の固定資産計	4,056,030	1,061,763	4,224,649	4,224,649	0	0	7,134,084	23,149,897	23,149,897	4,427,493	4,427,493	5,194,443	
基本財産及びその他の固定資産計	177,324,091	69,813,914	85,541,160	85,541,160	0	0	254,594,422	386,936,350	386,936,350	81,076,187	81,076,187	146,626,443	
将来入金予定の償還補助金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	177,324,091	69,813,914	85,541,160	85,541,160	0	0	254,594,422	386,936,350	386,936,350	81,076,187	81,076,187	146,626,443	



## 引当金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,374,977	3,460,717	3,374,977	0	3,460,717	
退職給付引当金	3,044,947	371,325	399,602	0	3,016,670	
計	6,419,924	3,832,042	3,774,579	0	6,477,387	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

障害福祉サービス事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '本部' (Department), and various activity categories like '収入' (Income), '支出' (Expense), and '増減' (Change). It includes sub-totals for 'サービス活動増減差額' and '経常増減差額'.

## 就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会

拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位:円)

勘定科目		合計	ネットワーク	就労継続支援B型事業 ネットワーク
収 益	就労支援事業収益	8,711,934	4,305,928	4,406,006
	就労支援事業収益計	8,711,934	4,305,928	4,406,006
費 用	就労支援事業販売原価			
	就労支援事業費	8,712,085	4,306,030	4,406,055
	合 計	8,712,085	4,306,030	4,406,055
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	差 引	8,712,085	4,306,030	4,406,055
	就労支援事業費用計	8,712,085	4,306,030	4,406,055
就労支援事業活動増減差額		△ 151	△ 102	△ 49

## 就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高志福祉会拠点区分 障害福祉サービス事業

(単位:円)

勘定科目	合計	ハートワーク	就労継続支援B型事業 ハートワーク
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	350,989	350,989	0
計	350,989	350,989	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	0	0	0
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	7,515,019	3,654,819	3,860,200
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
当期労務費	7,515,019	3,654,819	3,860,200
III 外注加工費	312,248	3,060	309,188
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	312,248	3,060	309,188
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0
4. 消耗品費	261,479	165,692	95,787
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	261,100	122,200	138,900
7. 燃料費	0	0	0
8. 修繕費	0	0	0
9. 通信運搬費	0	0	0
10. 手数料	0	0	0
11. 損害保険料	0	0	0
12. 賃借料	0	0	0
13. 図書・教育費	0	0	0
14. 租税公課	0	0	0
15. 減価償却費	0	0	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
17. 雑費	11,250	9,270	1,980
当期経費	533,829	297,162	236,667
当期就労支援総事業費	8,712,085	4,306,030	4,406,055
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合 計	8,712,085	4,306,030	4,406,055
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	8,712,085	4,306,030	4,406,055