

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	5,600,000	5,607,065	△7,065
		障害福祉サービス等事業収入	106,399,000	107,015,268	△616,268
		経常経費寄附金収入	140,000	140,000	0
		受取利息配当金収入	11,000	10,954	46
		その他の収入	894,000	985,138	△91,138
		事業活動収入計(1)	113,044,000	113,758,425	△714,425
	支出	人件費支出	93,952,000	92,411,724	1,540,276
		事業費支出	18,550,000	17,986,263	563,737
		事務費支出	14,533,000	13,734,929	798,071
		就労支援事業支出	5,746,000	5,744,502	1,498
		支払利息支出	7,000	6,120	880
		その他の支出	385,000	376,245	8,755
	事業活動支出計(2)	133,173,000	130,259,783	2,913,217	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△20,129,000	△16,501,358	△3,627,642	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	8,000	△8,000
		施設整備等収入計(4)	0	8,000	△8,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	720,000	720,000	0
		固定資産取得支出	4,082,000	4,080,310	1,690
		施設整備等支出計(5)	4,802,000	4,800,310	1,690
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,802,000	△4,792,310	△9,690	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,900,000	4,800,000	100,000
		その他の活動収入計(7)	4,900,000	4,800,000	100,000
	支出	その他の活動による支出	71,000	71,000	0
		その他の活動支出計(8)	71,000	71,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,829,000	4,729,000	100,000
予備費支出(10)		1,098,000	—	1,098,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△21,200,000	△16,564,668	△4,635,332	
前期末支払資金残高(12)		81,923,322	81,923,322	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,723,322	65,358,654	△4,635,332	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	5,607,065	7,690,807	△2,083,742
	障害福祉サービス等事業収益	107,015,268	114,782,973	△7,767,705
	公益事業収益	0	27,996,274	△27,996,274
	経常経費寄附金収益	140,000	2,485,000	△2,345,000
	サービス活動収益計(1)	112,762,333	152,955,054	△40,192,721
	費用			
	人件費	92,411,724	121,705,740	△29,294,016
	事業費	18,165,853	21,821,813	△3,655,960
	事務費	13,734,929	21,340,546	△7,605,617
就労支援事業費用	5,708,344	7,539,348	△1,831,004	
減価償却費	7,513,537	7,523,568	△10,031	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,558,610	△2,597,765	39,155	
サービス活動費用計(2)	134,975,777	177,333,250	△42,357,473	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,213,444	△24,378,196	2,164,752	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,954	18,578	△7,624
	その他のサービス活動外収益	985,138	1,096,382	△111,244
	サービス活動外収益計(4)	996,092	1,114,960	△118,868
	費用			
	支払利息	6,120	18,360	△12,240
その他のサービス活動外費用	376,245	413,477	△37,232	
サービス活動外費用計(5)	382,365	431,837	△49,472	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	613,727	683,123	△69,396	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△21,599,717	△23,695,073	2,095,356	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	7,999	0	7,999
	特別収益計(8)	7,999	0	7,999
	費用			
固定資産売却損・処分損	86,585	3	86,582	
特別費用計(9)	86,585	3	86,582	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△78,586	△3	△78,583	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,678,303	△23,695,076	2,016,773	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	114,212,281	135,566,742	△21,354,461
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,533,978	111,871,666	△19,337,688
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	4,800,000	2,600,000	2,200,000
	その他の積立金積立額(16)	0	259,385	△259,385
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,333,978	114,212,281	△16,878,303

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	
流 動 資 産	69,717,147	90,711,202	△20,994,055	流 動 負 債	4,063,561	9,289,015	△5,225,454
現 金 預 金	56,325,393	53,178,341	3,147,052	事 業 未 払 金	3,841,825	8,205,393	△4,363,568
事 業 未 収 金	12,246,442	36,716,126	△24,469,684	1年以内返済予定 設備資金借入金 預り	0	720,000	△720,000
商 品 ・ 製 品	63,329	27,395	35,934	職 員 預 り 金	1,360	900	460
原 材 料	52,013	11,880	40,133	負 債 の 部 合 計	220,376	362,722	△142,346
前 払 費 用	303,980	394,820	△90,840		4,063,561	9,289,015	△5,225,454
1年以内振替予定長期 前払費用	179,590	179,590	0	純 資 産 の 部			
仮 払 金	546,400	203,050	343,350	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
固 定 資 産	200,694,997	209,163,309	△8,468,312	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
基 本 財 産	112,195,792	117,436,959	△5,241,167	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	39,972,470	42,531,080	△2,558,610
土 地	28,618,102	28,618,102	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	39,972,470	42,531,080	△2,558,610
建 物	83,577,690	88,818,857	△5,241,167	そ の 他 の 積 立 金	80,450,254	85,250,254	△4,800,000
そ の 他 の 固 定 資 産	88,499,205	91,726,350	△3,227,145	工 賃 変 動 積 立 金 (就 労)	1,435,998	1,435,998	0
建 物	603,340	874,005	△270,665	設 備 等 整 備 積 立 金 (就 労)	1,077,429	1,077,429	0
構 築 物	10,334	40,740	△30,406	就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 金	1,136,827	1,236,827	△100,000
車 輛 運 搬 具	4,143,773	2,845,733	1,298,040	人 件 費 積 立 金	12,000,000	13,000,000	△1,000,000
器 具 及 び 備 品	2,034,876	1,940,405	94,471	施 設 整 備 等 積 立 金	64,800,000	68,500,000	△3,700,000
権 利	123,118	130,153	△7,035	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	97,333,978	114,212,281	△16,878,303
ソ フ ト ウ ェ ア	869,020	271,980	597,040	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	97,333,978	114,212,281	△16,878,303
工 賃 変 動 積 立 資 産 (就 労)	1,435,998	1,435,998	0				
設 備 等 整 備 積 立 資 産 (就 労)	1,077,429	1,077,429	0				
就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 資 産	1,136,827	1,236,827	△100,000				
人 件 費 積 立 資 産	12,000,000	13,000,000	△1,000,000				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	64,800,000	68,500,000	△3,700,000				
差 入 保 証 金	201,000	130,000	71,000				
長 期 前 払 費 用	63,490	243,080	△179,590	純 資 産 の 部 合 計	266,348,583	290,585,496	△24,236,913
資 産 の 部 合 計	270,412,144	299,874,511	△29,462,367	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	270,412,144	299,874,511	△29,462,367

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

事業活動による収支	社会福祉事業				合 計	内部取引消去	事業区分合計
	法人本部	ワークランド桂川	ひいらぎ	地域活動支援センターつくしびあ			
収 入	0	1,691,752	3,915,313	0	5,607,065	0	5,607,065
就労支援事業収入	0	53,204,650	23,446,394	30,364,224	107,015,268	0	107,015,268
障害福祉サービス等事業収入	140,000	0	0	0	140,000	0	140,000
経営経費寄附金収入	126	10,173	573	82	10,954	0	10,954
受取利息配当金収入	0	804,528	81,510	99,100	985,138	0	985,138
その他の収入	140,126	55,711,103	27,443,790	30,463,406	113,758,425	0	113,758,425
事業活動収入計(1)	648,420	44,321,368	21,064,672	26,377,264	92,411,724	0	92,411,724
人件費支出	192,410	8,824,452	4,545,605	4,423,796	17,986,263	0	17,986,263
事業費支出	423,082	4,954,078	6,389,437	1,968,332	13,734,929	0	13,734,929
事務費支出	0	1,756,697	3,987,805	0	5,744,502	0	5,744,502
就労支援事業支出	0	6,120	0	0	6,120	0	6,120
支払利息支出	0	362,105	14,140	0	376,245	0	376,245
その他の支出	1,263,912	60,224,820	36,001,659	32,769,392	130,259,783	0	130,259,783
事業活動支出計(2)	△1,123,786	△4,513,717	△8,557,869	△2,305,986	△16,501,358	0	△16,501,358
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	8,000	8,000	0	8,000
固定資産売却収入	0	0	0	8,000	8,000	0	8,000
施設整備等収入計(4)	0	0	0	8,000	8,000	0	8,000
設備資金借入金元金償還支出	0	720,000	0	0	720,000	0	720,000
固定資産取得支出	0	3,858,910	221,400	0	4,080,310	0	4,080,310
施設整備等支出計(5)	0	4,578,910	221,400	0	4,800,310	0	4,800,310
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△4,578,910	△221,400	8,000	△4,792,310	0	△4,792,310
積立資産取崩収入	0	4,800,000	0	0	4,800,000	0	4,800,000
拠点区分間繰入金収入	15,294,400	0	0	3,600,000	18,894,400	△18,894,400	0
その他の活動収入計(7)	15,294,400	4,800,000	0	3,600,000	23,694,400	△18,894,400	4,800,000
拠点区分間繰入金支出	3,600,000	0	10,000,000	5,294,400	18,894,400	△18,894,400	0
その他の活動による支出	0	0	71,000	0	71,000	0	71,000
その他の活動支出計(8)	3,600,000	0	10,071,000	5,294,400	18,965,400	△18,894,400	71,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,694,400	4,800,000	△10,071,000	△1,694,400	4,729,000	0	4,729,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,570,614	△4,292,627	△18,850,269	△3,992,386	△16,564,668	0	△16,564,668
前期末支払資金残高(11)	8,168,791	25,915,679	43,846,466	3,992,386	81,923,322	0	81,923,322
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,739,405	21,623,052	24,996,197	0	65,358,654	0	65,358,654

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

サ-ビス活動増減の部	サ-ビス活動外増減の部	勘定科目		社会福祉事業			合計	内部取引消去	事業区分合計
		法人本部	ワークランド桂川	ひいらぎ	地域活動支援センター つくしびあ				
収益		0	1,691,752	3,915,313	0	5,607,065	0	5,607,065	
就労支援事業収益		0	53,204,650	23,446,394	0	107,015,268	0	107,015,268	
障害福祉サ-ビス等事業収益		140,000	0	0	0	140,000	0	140,000	
経常経費寄附金収益		140,000	0	0	0	140,000	0	140,000	
サ-ビス活動収益計(1)		140,000	54,896,402	27,361,707	30,364,224	112,762,333	0	112,762,333	
費用		648,420	44,321,368	21,064,672	26,377,264	92,411,724	0	92,411,724	
人件費		192,410	8,997,972	4,551,675	4,423,796	18,165,853	0	18,165,853	
事業費		423,082	4,954,078	6,389,437	1,968,332	13,734,929	0	13,734,929	
事務費		0	1,796,606	3,911,738	0	5,708,344	0	5,708,344	
就労支援事業費用		0	7,108,994	404,543	0	7,513,537	0	7,513,537	
減価償却費		0	△2,558,610	0	0	△2,558,610	0	△2,558,610	
国庫補助金等特別積立金取崩額		1,263,912	64,620,408	36,322,065	32,769,392	134,975,777	0	134,975,777	
サ-ビス活動費用計(2)		△1,123,912	△9,724,006	△8,960,358	△2,405,168	△22,213,444	0	△22,213,444	
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)		126	10,173	573	82	10,954	0	10,954	
収益		126	804,528	81,510	99,100	985,138	0	985,138	
受取利息配当金収益		126	814,701	82,083	99,182	996,092	0	996,092	
その他のサ-ビス活動外収益(4)		0	6,120	0	0	6,120	0	6,120	
費用		0	362,105	14,140	0	376,245	0	376,245	
支払利息		0	0	0	0	0	0	0	
その他のサ-ビス活動外費用		0	362,105	14,140	0	376,245	0	376,245	
サ-ビス活動外費用計(5)		0	368,225	14,140	0	382,365	0	382,365	
サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		126	446,476	67,943	99,182	613,727	0	613,727	
サ-ビス活動増減差額(7)=(3)+(6)		△1,123,786	△9,271,530	△8,892,415	△2,305,986	△21,599,717	0	△21,599,717	
取		0	0	0	7,999	7,999	0	7,999	
固定資産売却益		15,294,400	0	0	3,600,000	18,894,400	△18,894,400	0	
拠点区分間繰入金収益		0	1	0	0	1	△1	0	
拠点区分間固定資産移管収益		15,294,400	1	0	3,607,999	18,902,400	△18,894,401	7,999	
特別収益計(8)		0	86,583	0	2	86,585	0	86,585	
固定資産売却損・処分損		3,600,000	0	10,000,000	5,294,400	18,894,400	△18,894,400	0	
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	1	1	△1	0	
特別費用計(9)		3,600,000	86,583	10,000,000	5,294,403	18,980,986	△18,894,401	86,585	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,694,400	△86,582	△10,000,000	△1,686,404	△78,586	0	△78,586	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,570,614	△9,364,112	△18,892,415	△3,992,390	△21,678,303	0	△21,678,303	
前期繰越活動増減差額(12)		6,168,791	43,082,240	60,968,860	3,992,390	114,212,281	0	114,212,281	
前期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,739,405	33,718,128	42,076,445	0	92,533,978	0	92,533,978	
基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	4,800,000	0	0	4,800,000	0	4,800,000	
その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		16,739,405	38,518,128	42,076,445	0	97,333,978	0	97,333,978	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業				合計	内部取引/消去	事業区分合計
	法人本部	ワークラント桂川	ひいらぎ	地域活動支援センター つくしびあ			
流動資産							
現金預金	19,839,664	23,401,488	26,475,995		69,717,147		69,717,147
事業未収金	19,313,264	14,365,161	22,646,968		56,325,393		56,325,393
商品・製品		8,826,727	3,419,715		12,246,442		12,246,442
原材料			63,329		63,329		63,329
前払費用			52,013		52,013		52,013
1年以内振替予定長期前払費用		36,080	267,900		303,980		303,980
仮払金	526,400	173,520	6,070		179,590		179,590
固定資産							
基本財産							
土地		152,040,778	48,654,219		200,694,997		200,694,997
建物		95,925,816	16,269,976		112,195,792		112,195,792
その他の固定資産		15,618,102	13,000,000		28,618,102		28,618,102
建物		80,307,714	3,269,976		83,577,690		83,577,690
建物		56,114,962	32,384,243		88,499,205		88,499,205
建物		259,745	343,595		603,340		603,340
構築物		10,334			10,334		10,334
構築物		4,143,769	4		4,143,773		4,143,773
器具及び備品		2,034,875	1		2,034,876		2,034,876
権利		123,118			123,118		123,118
ソフトウエア		680,830	188,190		869,020		869,020
工賃変動積立資産(就労)			1,435,998		1,435,998		1,435,998
設備等整備積立資産(就労)			259,385		1,077,429		1,077,429
就労支援事業移行時積立資産		1,136,827			1,136,827		1,136,827
人件費積立資産		7,000,000	5,000,000		12,000,000		12,000,000
施設整備等積立資産		39,800,000	25,000,000		64,800,000		64,800,000
差入保証金		50,000	151,000		201,000		201,000
長期前払費用		57,420	6,070		63,490		63,490
資産の部合計	19,839,664	175,442,266	75,130,214		270,412,144		270,412,144
流動負債	1,100,259	1,604,916	1,358,386		4,063,561		4,063,561
事業未払金	1,033,029	1,462,860	1,345,936		3,841,825		3,841,825
預り金	1,360				1,360		1,360
職員預り金	65,870	142,056	12,450		220,376		220,376
負債の部合計	1,100,259	1,604,916	1,358,386		4,063,561		4,063,561
基本金	2,000,000	46,591,881			48,591,881		48,591,881
基本金	2,000,000	46,591,881			48,591,881		48,591,881
国庫補助金等特別積立金		39,972,470			39,972,470		39,972,470
国庫補助金等特別積立金		39,972,470			39,972,470		39,972,470
その他の積立金		48,754,871	31,695,383		80,450,254		80,450,254
工賃変動積立金(就労)			1,435,998		1,435,998		1,435,998
設備等整備積立金(就労)		818,044	259,385		1,077,429		1,077,429
就労支援事業移行時積立金		1,136,827			1,136,827		1,136,827
人件費積立金		7,000,000	5,000,000		12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金		39,800,000	25,000,000		64,800,000		64,800,000
次期繰越活動増減差額	16,739,405	38,518,128	42,076,445		97,333,978		97,333,978
次期繰越活動増減差額	16,739,405	38,518,128	42,076,445		97,333,978		97,333,978
(うち当期活動増減差額)	10,570,614	△9,364,112	△18,892,415	△3,992,390	△21,678,303		△21,678,303
純資産の部合計	18,739,405	173,837,350	73,771,828		266,348,583		266,348,583
負債及び純資産の部合計	19,839,664	175,442,266	75,130,214		270,412,144		270,412,144

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形及び無形減価償却資産一定額法によっています。
- ・ リース資産－該当資産ありません。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金－重要性が乏しいため引当金の計上はしていません。
- ・ 退職給付引当金－外部拠出型制度の掛金を費用処理しているため引当金の計上はしていません。

(4) 消費税等の会計処理

- ・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

3. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で常勤職員について採用している退職給付制度は以下のとおりです。

- (1) (独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金を支給しています。

5. 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です。

- (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、第三号第一様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では社会福祉事業のみ実施のため作成していません。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 - (4) 当法人では収益事業を実施していないので、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。
- 当法人における各拠点区分及びサービス区分の内容は以下のとおりです。

- ① 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
- ② ワークランド桂川拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 就労継続支援B型サービス区分
 - イ 生活介護サービス区分
 - ウ 共同生活援助サービス区分
- ③ ひいらぎ拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 就労継続支援B型サービス区分
 - イ 就労移行支援サービス区分
- ④ つくしびあ拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 筑紫地区地域活動支援センターサービス区分
 - イ 計画相談支援事業サービス区分

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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	28,618,102	0	0	28,618,102
建物	88,818,857	0	5,241,167	83,577,690
合計	117,436,959	0	5,241,167	112,195,792

計算書類に対する注記（法人全体）

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
該当ありません。

8. 担保に供している資産

該当ありません。

R1年6月3日（独）福祉医療機構の借入金を完済したため、抵当権を抹消しました。

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

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、以下のとおりです。
(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	198,360,081	114,782,391	83,577,690
建物	6,666,722	6,063,382	603,340
構築物	836,033	825,699	10,334
車輛運搬具	22,889,980	18,746,207	4,143,773
器具及び備品	5,970,454	3,935,578	2,034,876
合計	234,723,270	144,353,257	90,370,013

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

間接法によっているため、記載を省略しています。

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

該当ありません。

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者の該当ありません。

13. 重要な偶発債務

該当ありません。

14. 重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

その他

令和1年11月30日付けで、ひいらぎ就労移行支援事業を廃止しました。

令和2年3月31日付けで、筑紫地区地域活動支援センターつくしぴあを契約終了、計画相談マイプランの事業を廃止しました。

社会福祉充実計画(平成29年度～平成33年度)に基づき、次の事業(3か年度目)を実施しました。

○就労作業場等改善事業(土地・建物賃借料支出) 1,800,000円

○利用者サービス向上事業(職員給料支出) 2,400,000円

○職員安定確保事業(職員賞与、非常勤職員給与支出) 875,000円