

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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	3,008,000	3,079,023	△71,023
	障害福祉サービス等事業収入	68,255,000	69,855,788	△1,600,788
	受取利息配当金収入	11,000	10,866	134
	その他の収入	792,000	1,114,328	△322,328
	事業活動収入計(1)	72,066,000	74,060,005	△1,994,005
	支 出			
	人件費支出	58,901,000	58,503,878	397,122
	事業費支出	14,240,000	13,196,671	1,043,329
	事務費支出	29,090,000	28,662,716	427,284
就労支援事業支出	5,098,000	5,149,869	△51,869	
その他の支出	420,000	401,392	18,608	
事業活動支出計(2)	107,749,000	105,914,526	1,834,474	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△35,683,000	△31,854,521	△3,828,479	
施設整備等による収支	収 入			
	固定資産売却収入	0	96,000	△96,000
	施設整備等収入計(4)	0	96,000	△96,000
	支 出			
	固定資産取得支出	7,415,000	6,887,437	527,563
固定資産除却・廃棄支出	0	498,934	△498,934	
施設整備等支出計(5)	7,415,000	7,386,371	28,629	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,415,000	△7,290,371	△124,629	
その他の活動による収支	収 入			
	積立資産取崩収入	51,024,383	51,024,383	0
	その他の活動による収入	0	116,000	△116,000
	その他の活動収入計(7)	51,024,383	51,140,383	△116,000
	支 出			
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,024,383	51,140,383	△116,000	
予備費支出(10)	1,272,000	—	1,272,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,654,383	11,995,491	△5,341,108	
前期末支払資金残高(12)	65,358,654	65,358,654	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	72,013,037	77,354,145	△5,341,108	

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）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3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	3,079,023	5,607,065	△2,528,042
		障害福祉サービス等事業収益	69,855,788	107,015,268	△37,159,480
		経常経費寄附金収益	0	140,000	△140,000
		サービス活動収益計(1)	72,934,811	112,762,333	△39,827,522
	費				
	用				
		人件費	58,503,878	92,411,724	△33,907,846
		事業費	13,376,261	18,165,853	△4,789,592
	事務費	28,662,716	13,734,929	14,927,787	
	就労支援事業費用	5,265,211	5,708,344	△443,133	
	減価償却費	7,455,065	7,513,537	△58,472	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,095,518	△2,558,610	463,092	
	サービス活動費用計(2)	111,167,613	134,975,777	△23,808,164	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△38,232,802	△22,213,444	△16,019,358	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	10,866	10,954	△88
		その他のサービス活動外収益	1,114,328	985,138	129,190
		サービス活動外収益計(4)	1,125,194	996,092	129,102
	費				
用					
	支払利息	0	6,120	△6,120	
	その他のサービス活動外費用	401,392	376,245	25,147	
	サービス活動外費用計(5)	401,392	382,365	19,027	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	723,802	613,727	110,075	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△37,509,000	△21,599,717	△15,909,283	
特別増減の部	収				
	益				
		固定資産売却益	95,996	7,999	87,997
		特別収益計(8)	95,996	7,999	87,997
費					
用					
	固定資産売却損・処分損	993,224	86,585	906,639	
	特別費用計(9)	993,224	86,585	906,639	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△897,228	△78,586	△818,642	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△38,406,228	△21,678,303	△16,727,925	
繰越活動増減差額の部	繰越				
	活動				
	増				
	減				
	差				
	額				
	前期繰越活動増減差額(12)	97,333,978	114,212,281	△16,878,303	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,927,750	92,533,978	△33,606,228	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	51,024,383	4,800,000	46,224,383	
	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)	109,952,133	97,333,978	12,618,155	

法人単位貸借対照表

令和 3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	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	79,092,528	69,717,147	9,375,381	流 動 負 債	1,674,893	4,063,561	△2,388,668
現 金 預 金	69,642,397	56,325,393	13,317,004	事 業 未 払 金	1,673,893	3,841,825	△2,167,932
事 業 未 収 金	9,187,841	12,246,442	△3,058,601	預 り 金	1,000	1,360	△360
商 品 ・ 製 品	0	63,329	△63,329	職 員 預 り 金	0	220,376	△220,376
原 材 料	0	52,013	△52,013	負 債 の 部 合 計	1,674,893	4,063,561	△2,388,668
前 払 費 用	198,800	303,980	△105,180	純 資 産 の 部			
1年以内振替予定長期 前 払 費 用	63,490	179,590	△116,100	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
仮 払 金	0	546,400	△546,400	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
固 定 資 産	148,429,202	200,694,997	△52,265,795	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	37,876,952	39,972,470	△2,095,518
基 本 財 産	111,375,680	112,195,792	△820,112	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	37,876,952	39,972,470	△2,095,518
土 地	28,618,102	28,618,102	0	そ の 他 の 積 立 金	29,425,871	80,450,254	△51,024,383
建 物	82,757,578	83,577,690	△820,112	工 賃 変 動 積 立 金 (就 労)	0	1,435,998	△1,435,998
そ の 他 の 固 定 資 産	37,053,522	88,499,205	△51,445,683	設 備 等 整 備 積 立 金 (就 労)	818,044	1,077,429	△259,385
建 物	17,300	603,340	△586,040	就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 金	736,827	1,136,827	△400,000
構 築 物	3	10,334	△10,331	人 件 費 積 立 金	5,000,000	12,000,000	△7,000,000
車 輛 運 搬 具	3,115,385	4,143,773	△1,028,388	施 設 整 備 等 積 立 金	22,871,000	64,800,000	△41,929,000
器 具 及 び 備 品	3,824,510	2,034,876	1,789,634	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	109,952,133	97,333,978	12,618,155
権 利	116,083	123,118	△7,035	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	109,952,133	97,333,978	12,618,155
ソ フ ト ウ ェ ア	504,370	869,020	△364,650	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	△38,406,228	△21,678,303	△16,727,925
工 賃 変 動 積 立 資 産 (就 労)	0	1,435,998	△1,435,998				
設 備 等 整 備 積 立 資 産 (就 労)	818,044	1,077,429	△259,385				
就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 資 産	736,827	1,136,827	△400,000				
人 件 費 積 立 資 産	5,000,000	12,000,000	△7,000,000				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	22,871,000	64,800,000	△41,929,000				
差 入 保 証 金	50,000	201,000	△151,000				
長 期 前 払 費 用	0	63,490	△63,490	純 資 産 の 部 合 計	225,846,837	266,348,583	△40,501,746
資 産 の 部 合 計	227,521,730	270,412,144	△42,890,414	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	227,521,730	270,412,144	△42,890,414

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和2年4月1日(至) 令和3年3月31日

(単位：円)

事業活動	収入	支出	動 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					
事業活動による収支	就労支援事業収入		0	1,236,426	1,842,597		3,079,023	0	3,079,023	
	障害福祉サービス等事業収入		250,000	56,672,110	12,933,678		69,855,788	0	69,855,788	
	受取利息配当金収入		187	10,168	511		10,866	0	10,866	
	その他の収入		2,500	1,083,478	28,350		1,114,328	0	1,114,328	
	事業活動収入計(1)		252,687	59,002,182	14,805,136		74,060,005	0	74,060,005	
	人件費支出		117,480	43,721,084	14,665,314		58,503,878	0	58,503,878	
	事業費支出		262,028	9,294,472	3,640,171		13,196,671	0	13,196,671	
	事務費支出		300,446	16,990,793	11,371,477		28,662,716	0	28,662,716	
	就労支援事業支出		0	1,655,959	3,493,910		5,149,869	0	5,149,869	
	その他の支出		0	401,392	0		401,392	0	401,392	
施設整備等による収支	事業活動支出計(2)		679,954	72,063,700	33,170,872		105,914,526	0	105,914,526	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△427,267	△13,061,518	△18,365,736		△31,854,521	0	△31,854,521	
	固定資産売却収入		0	3,000	93,000		96,000	0	96,000	
	施設整備等収入計(4)		0	3,000	93,000		96,000	0	96,000	
	固定資産取得支出		0	6,887,437	0		6,887,437	0	6,887,437	
	固定資産除却・廃棄支出		0	498,934	0		498,934	0	498,934	
	施設整備等支出計(5)		0	7,386,371	0		7,386,371	0	7,386,371	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△7,383,371	93,000		△7,290,371	0	△7,290,371	
	積立資産取崩収入		0	19,329,000	31,695,383		51,024,383	0	51,024,383	
	その他の活動による収入		0	0	116,000		116,000	0	116,000	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)		0	19,329,000	31,811,383		51,140,383	0	51,140,383	
	その他の活動支出計(8)		0	0	0		0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	19,329,000	31,811,383		51,140,383	0	51,140,383	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△427,267	△1,115,889	13,538,647		11,995,491	0	11,995,491	
	前期未支払資金残高(11)		18,739,405	21,623,052	24,996,197		65,358,654	0	65,358,654	
	当期末支払資金残高(10)+(11)		18,312,138	20,507,163	38,534,844		77,354,145	0	77,354,145	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(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	ワークラウンド桂川	ひいらぎ			
サービス活動増減の部						
収益						
就労支援事業収益	0	1,236,426	1,842,597	3,079,023	0	3,079,023
障害福祉サービス等事業収益	250,000	56,672,110	12,933,678	69,855,788	0	69,855,788
サービス活動収益計(1)	250,000	57,908,536	14,776,275	72,934,811	0	72,934,811
費用						
人件費	117,480	43,721,084	14,665,314	58,503,878	0	58,503,878
事業費	262,028	9,467,992	3,646,241	13,376,261	0	13,376,261
事務費	300,446	16,990,793	11,371,477	28,662,716	0	28,662,716
就労支援事業費用	0	1,655,959	3,609,252	5,265,211	0	5,265,211
減価償却費	0	7,039,452	415,613	7,455,065	0	7,455,065
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,095,518	0	△2,095,518	0	△2,095,518
サービス活動増減差額(2)	679,954	76,779,762	33,707,897	111,167,613	0	111,167,613
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△429,954	△18,871,226	△18,931,622	△38,232,802	0	△38,232,802
収益						
受取利息配当金収益	187	10,168	511	10,866	0	10,866
その他のサービス活動外収益	2,500	1,083,478	28,350	1,114,328	0	1,114,328
サービス活動外収益計(4)	2,687	1,093,646	28,861	1,125,194	0	1,125,194
費用						
その他のサービス活動外費用	0	401,392	0	401,392	0	401,392
サービス活動外増減の部						
特別増減の部						
サービス活動外費用計(5)	0	401,392	0	401,392	0	401,392
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,687	692,254	28,861	723,802	0	723,802
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△427,267	△18,178,972	△18,902,761	△37,509,000	0	△37,509,000
特別増減の部						
固定資産売却益	0	1	0	1	△1	0
特別収益計(8)	0	3,000	92,997	95,997	△1	95,996
固定資産売却損・処分損	0	498,938	494,286	993,224	0	993,224
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	1	1	△1	0
特別費用計(9)	0	498,938	494,287	993,225	△1	993,224
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△495,938	△401,290	△897,228	0	△897,228
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△427,267	△18,674,910	△19,304,051	△38,406,228	0	△38,406,228
繰越活動増減差額(12)	16,739,405	38,518,128	42,076,445	97,333,978	0	97,333,978
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,312,138	19,843,218	22,772,394	58,927,750	0	58,927,750
基本取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	19,329,000	31,695,383	51,024,383	0	51,024,383
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,312,138	39,172,218	54,467,777	109,952,133	0	109,952,133

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3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	ワークランド桂川	ひいらぎ			
流動資産	18,312,138	21,942,763	38,837,627	79,092,528	0	79,092,528
現金預金	18,155,138	12,735,762	38,751,497	69,642,397	0	69,642,397
事業未収金	0	9,118,781	69,060	9,187,841	0	9,187,841
前払費用	157,000	30,800	11,000	198,800	0	198,800
1年以内振替予定長期前払費用	0	57,420	6,070	63,490	0	63,490
固定資産	0	132,502,339	15,926,863	148,429,202	0	148,429,202
基本財産	0	95,448,817	15,926,863	111,375,680	0	111,375,680
土地	0	15,618,102	13,000,000	28,618,102	0	28,618,102
建物	0	79,830,715	2,926,863	82,757,578	0	82,757,578
その他の固定資産	0	37,053,522	0	37,053,522	0	37,053,522
建物	0	17,300	0	17,300	0	17,300
構築物	0	0	0	0	0	0
車輦運搬具	0	3,115,385	0	3,115,385	0	3,115,385
器具及び備品	0	3,824,510	0	3,824,510	0	3,824,510
権利	0	116,083	0	116,083	0	116,083
ソフトウェア	0	504,370	0	504,370	0	504,370
設備等整備積立資産(就労)	0	818,044	0	818,044	0	818,044
就労支援事業移行時積立資産	0	736,827	0	736,827	0	736,827
人件費積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等積立資産	0	22,871,000	0	22,871,000	0	22,871,000
差入保証金	0	50,000	0	50,000	0	50,000
資産の部合計	18,312,138	154,445,102	54,764,490	227,521,730	0	227,521,730
流動負債	0	1,378,180	296,713	1,674,893	0	1,674,893
事業未払金	0	1,378,180	296,713	1,674,893	0	1,674,893
預り金	0	1,377,180	296,713	1,673,893	0	1,673,893
負債の部合計	0	1,378,180	296,713	1,674,893	0	1,674,893
基本金	2,000,000	46,591,881	0	48,591,881	0	48,591,881
基本金	2,000,000	46,591,881	0	48,591,881	0	48,591,881
国庫補助金等特別積立金	0	37,876,952	0	37,876,952	0	37,876,952
国庫補助金等特別積立金	0	37,876,952	0	37,876,952	0	37,876,952
その他の積立金	0	29,425,871	0	29,425,871	0	29,425,871
設備等整備積立金(就労)	0	818,044	0	818,044	0	818,044
就労支援事業移行時積立金	0	736,827	0	736,827	0	736,827
人件費積立金	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等積立金	0	22,871,000	0	22,871,000	0	22,871,000
次期繰越活動増減差額	16,312,138	39,172,218	54,467,777	109,952,133	0	109,952,133
次期繰越活動増減差額	16,312,138	39,172,218	54,467,777	109,952,133	0	109,952,133
うち当期活動増減差額	△427,267	△18,674,910	△19,304,051	△38,406,228	0	△38,406,228
純資産の部合計	18,312,138	153,066,922	54,467,777	225,846,837	0	225,846,837
負債及び純資産の部合計	18,312,138	154,445,102	54,764,490	227,521,730	0	227,521,730

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）

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、建物の当期増加額は、ワークランド桂川拠点区分の本館エアコン・GHの給湯設備で、当期減少額のうち1円は、冷暖房設備除却によるもので、残り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	83,577,690	4,399,606	5,219,718	82,757,578
合計	112,195,792	4,399,606	5,219,718	111,375,680

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。

計算書類に対する注記（法人全体）

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。
 なお、ひいらぎにおいては、事業廃止に伴い、建物（その他）・器具及び備品は全て廃棄、車両運搬具は、ステップワゴンをワークランド桂川へ移管したほかは、廃棄しました。

（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)	189,409,687	106,652,109	82,757,578
建物	6,245,522	6,228,222	17,300
構築物	836,033	836,030	3
車両運搬具	14,739,384	11,623,999	3,115,385
器具及び備品	7,638,506	3,813,996	3,824,510
合計	218,869,132	129,154,356	89,714,776

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2年12月31日付けで、ひいらぎ就労継続支援B型事業を廃止しましたが、基本財産があるため、ひいらぎ拠点区分は残っています。

社会福祉充実計画（平成29年度～平成33年度）は、業績悪化等のため、令和2年7月所轄庁に終了申請し11月承認いただき終了しました。