

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)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	1,260,000	1,332,658	△72,658
	障害福祉サービス等事業収入	55,410,000	55,858,520	△448,520
	受取利息配当金収入	3,000	4,258	△1,258
	その他の収入	902,000	940,550	△38,550
	事業活動収入計(1)	57,575,000	58,135,986	△560,986
	支出			
	人件費支出	43,781,000	43,279,100	501,900
	事業費支出	10,460,000	10,033,108	426,892
	事務費支出	9,563,000	8,779,037	783,963
就労支援事業支出	1,600,000	1,525,352	74,648	
その他の支出	470,000	450,577	19,423	
事業活動支出計(2)	65,874,000	64,067,174	1,806,826	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,299,000	△5,931,188	△2,367,812	
施設整備等による収支	収入			
	固定資産売却収入	2,000,000	2,000,000	0
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,000,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	4,000,000	4,000,000	0
施設整備等支出計(5)	4,000,000	4,000,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,000,000	△2,000,000	0	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,300,000	4,200,000	100,000
	その他の活動収入計(7)	4,300,000	4,200,000	100,000
	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)	4,300,000	4,200,000	100,000	
予備費支出(10)	1,251,000	—	1,251,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,250,000	△3,731,188	△3,518,812	
前期末支払資金残高(12)	77,354,145	77,354,145	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	70,104,145	73,622,957	△3,518,812	

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	収益			
	就労支援事業収益	1,332,658	3,079,023	△1,746,365
	障害福祉サービス等事業収益	55,858,520	69,855,788	△13,997,268
	サービス活動収益計(1)	57,191,178	72,934,811	△15,743,633
	費用			
	人件費	43,279,100	58,503,878	△15,224,778
	事業費	9,696,748	13,376,261	△3,679,513
	事務費	8,779,037	28,662,716	△19,883,679
	就労支援事業費用	1,525,352	5,265,211	△3,739,859
	減価償却費	7,141,512	7,455,065	△313,553
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,655,310	△2,095,518	440,208	
サービス活動費用計(2)	68,766,439	111,167,613	△42,401,174	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,575,261	△38,232,802	26,657,541	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,258	10,866	△6,608
	その他のサービス活動外収益	940,550	1,114,328	△173,778
	サービス活動外収益計(4)	944,808	1,125,194	△180,386
	費用			
	その他のサービス活動外費用	450,577	401,392	49,185
サービス活動外費用計(5)	450,577	401,392	49,185	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	494,231	723,802	△229,571	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,081,030	△37,509,000	26,427,970	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	95,996	△95,996
	特別収益計(8)	0	95,996	△95,996
	費用			
固定資産売却損・処分損	13,583,750	993,224	12,590,526	
特別費用計(9)	13,583,750	993,224	12,590,526	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,583,750	△897,228	△12,686,522	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△24,664,780	△38,406,228	13,741,448	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,952,133	97,333,978	12,618,155
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,287,353	58,927,750	26,359,603
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	4,200,000	51,024,383	△46,824,383
	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)	89,487,353	109,952,133	△20,464,780

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	76,191,543	79,092,528	△2,900,985	流 動 負 債	2,398,761	1,674,893	723,868
現 金 預 金	64,771,798	69,642,397	△4,870,599	事 業 未 払 金	2,398,761	1,673,893	724,868
事 業 未 収 金	11,219,120	9,187,841	2,031,279	預 り 金	0	1,000	△1,000
前 払 費 用	30,800	198,800	△168,000	負 債 の 部 合 計	2,398,761	1,674,893	723,868
1年以内振替予定長期前払費用	169,825	63,490	106,335	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	125,733,965	148,429,202	△22,695,237	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
基 本 財 産	90,763,027	111,375,680	△20,612,653	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
土 地	15,618,102	28,618,102	△13,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	36,221,642	37,876,952	△1,655,310
建 物	75,144,925	82,757,578	△7,612,653	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	36,221,642	37,876,952	△1,655,310
そ の 他 の 固 定 資 産	34,970,938	37,053,522	△2,082,584	そ の 他 の 積 立 金	25,225,871	29,425,871	△4,200,000
土 地	4,000,000	0	4,000,000	設 備 等 整 備 積 立 金 (就 労)	818,044	818,044	0
建 物	2	17,300	△17,298	就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 金	536,827	736,827	△200,000
構 築 物	3	3	0	人 件 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
車 輛 運 搬 具	2,087,002	3,115,385	△1,028,383	施 設 整 備 等 積 立 金	18,871,000	22,871,000	△4,000,000
器 具 及 び 備 品	2,941,077	3,824,510	△883,433	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	89,487,353	109,952,133	△20,464,780
権 利	109,048	116,083	△7,035	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	89,487,353	109,952,133	△20,464,780
ソ フ ト ウ ェ ア	327,910	504,370	△176,460		△24,664,780	△38,406,228	13,741,448
設 備 等 整 備 積 立 資 産 (就 労)	818,044	818,044	0				
就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 資 産	536,827	736,827	△200,000				
人 件 費 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	18,871,000	22,871,000	△4,000,000				
差 入 保 証 金	50,000	50,000	0				
長 期 前 払 費 用	230,025	0	230,025	純 資 産 の 部 合 計	199,526,747	225,846,837	△26,320,090
資 産 の 部 合 計	201,925,508	227,521,730	△25,596,222	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	201,925,508	227,521,730	△25,596,222

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

事業活動による収支	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			
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	0	1,332,658	0	1,332,658	0	1,332,658
	障害福祉サービス等事業収入	0	55,858,520	0	55,858,520	0	55,858,520
	受取利息配当金収入	164	3,709	385	4,258	0	4,258
	その他の収入	0	915,250	25,300	940,550	0	940,550
	事業活動収入計(1)	164	58,110,137	25,685	58,135,986	0	58,135,986
	支出						
	人件費支出	160,200	43,118,900	0	43,279,100	0	43,279,100
	事業費支出	209,860	9,712,044	111,204	10,033,108	0	10,033,108
	事務費支出	89,230	7,483,967	1,205,840	8,779,037	0	8,779,037
就労支援事業支出	0	1,525,352	0	1,525,352	0	1,525,352	
その他の支出	0	450,577	0	450,577	0	450,577	
事業活動支出計(2)	459,290	62,290,840	1,317,044	64,067,174	0	64,067,174	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△459,126	△4,180,703	△1,291,359	△5,931,188	0	△5,931,188	
施設整備等による収支	収入						
	固定資産売却収入	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
	固定資産取得支出	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
施設整備等による収支	収入						
	支出						
その他の活動による収支	収入						
	施設整備等支出計(5)	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△4,000,000	2,000,000	△2,000,000	0	△2,000,000
	積立資産取崩収入	0	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
	拠点区分間繰入金収入	0	39,243,485	0	39,243,485	△39,243,485	0
	その他の活動収入計(7)	0	43,443,485	0	43,443,485	△39,243,485	4,200,000
	拠点区分間繰入金支出	0	0	39,243,485	39,243,485	△39,243,485	0
	その他の活動支出計(8)	0	0	39,243,485	39,243,485	△39,243,485	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	43,443,485	△39,243,485	4,200,000	0	4,200,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△459,126	35,262,782	△38,534,844	△3,731,188	0	△3,731,188
前期末支払資金残高(11)	18,312,138	20,507,163	38,534,844	77,354,145	0	77,354,145	
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,853,012	55,769,945	0	73,622,957	0	73,622,957	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(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	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			
	法人本部	ワークランド桂川	ワークランド桂川	ひいらぎ				
サービス活動増減の部	就労支援事業収益	0	1,332,658	0	0	1,332,658	0	1,332,658
	障害福祉サービス等事業収益	0	55,858,520	0	0	55,858,520	0	55,858,520
	サービス活動収益計(1)	0	57,191,178	0	0	57,191,178	0	57,191,178
	人件費	160,200	43,118,900	0	0	43,279,100	0	43,279,100
	事業費	209,860	9,369,614	117,274	0	9,696,748	0	9,696,748
	事務費	89,230	7,483,967	1,205,840	0	8,779,037	0	8,779,037
	就労支援事業費用	0	1,525,352	0	0	1,525,352	0	1,525,352
	減価償却費	0	6,798,399	343,113	0	7,141,512	0	7,141,512
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,655,310	0	0	△1,655,310	0	△1,655,310
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	459,290	66,640,922	1,666,227	0	68,766,439	0	68,766,439
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△459,290	△9,449,744	△1,666,227	0	△11,575,261	0	△11,575,261
	受取利息配当金収益	164	3,709	385	0	4,258	0	4,258
	その他のサービス活動外収益	0	915,250	25,300	0	940,550	0	940,550
	サービス活動外収益計(4)	164	918,959	25,685	0	944,808	0	944,808
	その他のサービス活動外費用	0	450,577	0	0	450,577	0	450,577
サービス活動外増減の部								
経常増減差額(7)=(3)+(6)	サービス活動外費用計(5)	0	450,577	0	0	450,577	0	450,577
特別増減差額(8)	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	164	468,382	25,685	0	494,231	0	494,231
特別収益計(8)	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△459,126	△8,981,362	△1,640,542	0	△11,081,030	0	△11,081,030
特別費用計(9)	拠点区分間繰入金収益	0	39,243,485	0	0	39,243,485	△39,243,485	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別収益計(8)	0	39,243,485	0	0	39,243,485	△39,243,485	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	固定資産売却損・処分損	0	0	13,583,750	0	13,583,750	0	13,583,750
特別増減差額(10)=(8)-(9)	拠点区分間繰入金費用	0	0	39,243,485	0	39,243,485	△39,243,485	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別費用計(9)	0	0	52,827,235	0	52,827,235	△39,243,485	13,583,750
特別増減差額(10)=(8)-(9)	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	39,243,485	△52,827,235	0	△13,583,750	0	△13,583,750
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△459,126	30,262,123	△54,467,777	0	△24,664,780	0	△24,664,780
前期繰越活動増減差額(12)	前期繰越活動増減差額(12)	16,312,138	39,172,218	54,467,777	0	109,952,133	0	109,952,133
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,853,012	69,434,341	0	0	85,287,353	0	85,287,353
基本金取崩額(14)	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)	その他の積立金取崩額(15)	0	4,200,000	0	0	4,200,000	0	4,200,000
その他の積立金増立額(16)	その他の積立金増立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,853,012	73,634,341	0	0	89,487,353	0	89,487,353

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

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	17,853,012	58,338,531	76,191,543	0	76,191,543
現金預金	17,853,012	46,918,786	64,771,798	0	64,771,798
事業未収金	0	11,219,120	11,219,120	0	11,219,120
前払費用	0	30,800	30,800	0	30,800
1年以内償替予定長期前払費用	0	169,825	169,825	0	169,825
固定資産	0	125,733,965	125,733,965	0	125,733,965
基本財産	0	90,763,027	90,763,027	0	90,763,027
土地	0	15,618,102	15,618,102	0	15,618,102
建物	0	75,144,925	75,144,925	0	75,144,925
その他の固定資産	0	34,970,938	34,970,938	0	34,970,938
土地	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
建物	0	2	2	0	2
構築物	0	3	3	0	3
車輛運搬用具	0	2,087,002	2,087,002	0	2,087,002
器具及び備品	0	2,941,077	2,941,077	0	2,941,077
権利	0	109,048	109,048	0	109,048
ソフトウェア	0	327,910	327,910	0	327,910
設備等整備積立資産(就労)	0	818,044	818,044	0	818,044
就労支援事業移行時積立資産	0	536,827	536,827	0	536,827
人件費積立資産	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等積立資産	0	18,871,000	18,871,000	0	18,871,000
差入保証金	0	50,000	50,000	0	50,000
長期前払費用	0	230,025	230,025	0	230,025
資産の部合計	17,853,012	184,072,496	201,925,508	0	201,925,508
流動負債	0	2,398,761	2,398,761	0	2,398,761
事業未払金	0	2,398,761	2,398,761	0	2,398,761
基本金	2,000,000	2,398,761	4,398,761	0	4,398,761
基本金	2,000,000	46,591,881	48,591,881	0	48,591,881
国庫補助金等特別積立金	0	36,221,642	36,221,642	0	36,221,642
国庫補助金等特別積立金	0	36,221,642	36,221,642	0	36,221,642
その他の積立金	0	25,225,871	25,225,871	0	25,225,871
設備等整備積立金(就労)	0	818,044	818,044	0	818,044
就労支援事業移行時積立金	0	536,827	536,827	0	536,827
人件費積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
施設整備等積立金	0	18,871,000	18,871,000	0	18,871,000
次期繰越活動増減差額	15,853,012	73,634,341	89,487,353	0	89,487,353
次期繰越活動増減差額	15,853,012	73,634,341	89,487,353	0	89,487,353
(うち当期活動増減差額)	△459,126	30,262,123	△24,664,780	0	△24,664,780
純資産の部合計	17,853,012	181,673,735	199,526,747	0	199,526,747
負債及び純資産の部合計	17,853,012	184,072,496	201,925,508	0	201,925,508

(単位：円)

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、当期減少額は、ひいらぎ拠点区分の土地建物の売却による除却分が含まれています。そのほか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	13,000,000	15,618,102
建物	82,757,578	0	7,612,653	75,144,925
合計	111,375,680	0	20,612,653	90,763,027

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、ひいらぎ拠点区分では令和2年事業廃止のため、今期、基本財産の処分をしました。

(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)	183,309,767	108,164,842	75,144,925
建物	6,245,522	6,245,520	2
構築物	836,033	836,030	3
車両運搬具	14,739,384	12,652,382	2,087,002
器具及び備品	7,638,506	4,697,729	2,940,777
合計	212,769,212	132,596,503	80,172,709

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当ありません。

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

令和2年12月31日付けで廃止した事業(就労B型事業所ひいらぎ)の基本財産を所轄庁に承認いただき、令和4年3月30日付けで売却処分しました。