

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	1,300,000	1,331,671	△31,671
		障害福祉サービス等事業収入	54,410,000	55,009,740	△599,740
		経常経費寄附金収入	585,000	978,097	△393,097
		受取利息配当金収入	2,000	3,023	△1,023
		その他の収入	828,000	847,763	△19,763
		事業活動収入計(1)	57,125,000	58,170,294	△1,045,294
	支出	人件費支出	43,470,000	43,361,432	108,568
		事業費支出	10,510,000	10,285,493	224,507
		事務費支出	12,862,000	12,702,631	159,369
		就労支援事業支出	1,600,000	1,453,372	146,628
その他の支出		460,000	440,003	19,997	
	事業活動支出計(2)	68,902,000	68,242,931	659,069	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,777,000	△10,072,637	△1,704,363	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	4,731,000	4,730,444	556
	支出	固定資産除却・廃棄支出	161,000	160,812	188
			施設整備等支出計(5)	4,892,000	4,891,256
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,892,000	△4,891,256	△744	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	11,543,000	11,363,000	180,000
		その他の活動収入計(7)	11,543,000	11,363,000	180,000
	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)	11,543,000	11,363,000	180,000
	予備費支出(10)	1,074,000	—	1,074,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,200,000	△3,600,893	△2,599,107	
	前期末支払資金残高(12)	73,622,957	73,622,957	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	67,422,957	70,022,064	△2,599,107	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	1,331,671	1,332,658	△987
		障害福祉サービス等事業収益	55,009,740	55,858,520	△848,780
		経常経費寄附金収益	978,097	0	978,097
		サービス活動収益計(1)	57,319,508	57,191,178	128,330
	費				
	用				
		人件費	43,361,432	43,279,100	82,332
		事業費	10,455,318	9,696,748	758,570
	事務費	12,702,631	8,779,037	3,923,594	
	就労支援事業費用	1,453,372	1,525,352	△71,980	
	減価償却費	6,920,966	7,141,512	△220,546	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,642,802	△1,655,310	12,508	
	サービス活動費用計(2)	73,250,917	68,766,439	4,484,478	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,931,409	△11,575,261	△4,356,148	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	3,023	4,258	△1,235
		その他のサービス活動外収益	847,763	940,550	△92,787
		サービス活動外収益計(4)	850,786	944,808	△94,022
費					
用					
	その他のサービス活動外費用	440,003	450,577	△10,574	
	サービス活動外費用計(5)	440,003	450,577	△10,574	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	410,783	494,231	△83,448	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,520,626	△11,081,030	△4,439,596	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用				
	固定資産売却損・処分損	160,813	13,583,750	△13,422,937	
	特別費用計(9)	160,813	13,583,750	△13,422,937	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△160,813	△13,583,750	13,422,937	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△15,681,439	△24,664,780	8,983,341	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	89,487,353	109,952,133	△20,464,780
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,805,914	85,287,353	△11,481,439
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	11,363,000	4,200,000	7,163,000
	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)	85,168,914	89,487,353	△4,318,439	

法人単位貸借対照表

令和 5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	71,908,933	76,191,543	△4,282,610	流 動 負 債	1,717,044	2,398,761	△681,717
現 金 預 金	62,260,937	64,771,798	△2,510,861	事 業 未 払 金	1,717,044	2,398,761	△681,717
事 業 未 収 金	9,447,371	11,219,120	△1,771,749	負 債 の 部 合 計	1,717,044	2,398,761	△681,717
前 払 費 用	30,800	30,800	0	純 資 産 の 部			
1年以内振替予定長期前払費用	169,825	169,825	0	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
固 定 資 産	112,010,617	125,733,965	△13,723,348	基 本 金	48,591,881	48,591,881	0
基 本 財 産	87,901,451	90,763,027	△2,861,576	国 庫 補 助 金 等	34,578,840	36,221,642	△1,642,802
土 地	15,618,102	15,618,102	0	特 別 積 立 金	34,578,840	36,221,642	△1,642,802
建 物	72,283,349	75,144,925	△2,861,576	そ の 他 の 積 立 金	13,862,871	25,225,871	△11,363,000
そ の 他 の 固 定 資 産	24,109,166	34,970,938	△10,861,772	設 備 等 整 備 積 立 金 (就 労)	818,044	818,044	0
土 地	4,000,000	4,000,000	0	就 労 支 援 事 業 移 行 時 積 立 金	416,827	536,827	△120,000
建 物	2	2	0	人 件 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
構 築 物	3	3	0	施 設 整 備 等 積 立 金	7,628,000	18,871,000	△11,243,000
車 輛 運 搬 具	3,383,478	2,087,002	1,296,476	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	85,168,914	89,487,353	△4,318,439
器 具 及 び 備 品	2,457,749	2,941,077	△483,328	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	85,168,914	89,487,353	△4,318,439
権 利	102,013	109,048	△7,035		△15,681,439	△24,664,780	8,983,341
ソ フ ト ウ ェ ア	192,850	327,910	△135,060				
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	416,827	536,827	△120,000				
人 件 費 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	7,628,000	18,871,000	△11,243,000				
差 入 保 証 金	50,000	50,000	0				
長 期 前 払 費 用	60,200	230,025	△169,825	純 資 産 の 部 合 計	182,202,506	199,526,747	△17,324,241
資 産 の 部 合 計	183,919,550	201,925,508	△18,005,958	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	183,919,550	201,925,508	△18,005,958

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

事業活動	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			
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	0	1,331,671	1,331,671	0	1,331,671
	障害福祉サービス等事業収入	0	55,009,740	55,009,740	0	55,009,740
	経常経費寄附金収入	0	978,097	978,097	0	978,097
	受取利息配当金収入	175	2,848	3,023	0	3,023
	その他の収入	0	847,763	847,763	0	847,763
	事業活動収入計(1)	175	58,170,119	58,170,294	0	58,170,294
	人件費支出	106,800	43,254,632	43,361,432	0	43,361,432
	事業費支出	202,860	10,082,633	10,285,493	0	10,285,493
	事務費支出	59,040	12,643,591	12,702,631	0	12,702,631
就労支援事業支出	0	1,453,372	1,453,372	0	1,453,372	
その他の支出	0	440,003	440,003	0	440,003	
事業活動支出計(2)	368,700	67,874,231	68,242,931	0	68,242,931	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△368,525	△9,704,112	△10,072,637	0	△10,072,637	
施設整備等による収支	収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	4,730,444	4,730,444	0	0	4,730,444
固定資産除却・廃棄支出	0	160,812	160,812	0	0	160,812
施設整備等支出計(5)	0	4,891,256	4,891,256	0	0	4,891,256
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△4,891,256	△4,891,256	0	0	△4,891,256
その他の活動による収支	収入					
積立資産取崩収入	0	11,363,000	11,363,000	0	0	11,363,000
その他の活動収入計(7)	0	11,363,000	11,363,000	0	0	11,363,000
支出						
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	11,363,000	11,363,000	0	0	11,363,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△368,525	△3,232,368	△3,600,893	0	0	△3,600,893
前期末支払資金残高(11)	17,853,012	55,769,945	73,622,957	0	0	73,622,957
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,484,487	52,537,577	70,022,064	0	0	70,022,064

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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			
収入			1,331,671	0	1,331,671
就労支援事業収益	0	1,331,671	1,331,671	0	1,331,671
運営福祉サービス等事業収益	0	55,009,740	55,009,740	0	55,009,740
経常経費寄附金収益	0	978,097	978,097	0	978,097
サービス活動収益計(1)	0	57,319,508	57,319,508	0	57,319,508
費用			43,361,432	0	43,361,432
人件費	106,800	43,254,632	43,361,432	0	43,361,432
事業費	202,860	10,252,458	10,455,318	0	10,455,318
事務費	59,040	12,643,591	12,702,631	0	12,702,631
就労支援事業費用	0	1,453,372	1,453,372	0	1,453,372
減価償却費	0	6,920,966	6,920,966	0	6,920,966
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,642,802	△1,642,802	0	△1,642,802
サービス活動費用計(2)	368,700	72,882,217	73,250,917	0	73,250,917
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△368,700	△15,562,709	△15,931,409	0	△15,931,409
収益	175	2,848	3,023	0	3,023
受取利息配当金収益	0	847,763	847,763	0	847,763
その他のサービス活動外収益(4)	175	850,611	850,786	0	850,786
費用	0	440,003	440,003	0	440,003
その他のサービス活動外費用	0	440,003	440,003	0	440,003
特別増減の部					
サービス活動外増減の部					
サービス活動外費用計(5)	0	440,003	440,003	0	440,003
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	175	410,608	410,783	0	410,783
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△368,525	△15,152,101	△15,520,626	0	△15,520,626
特別収益計(8)	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	160,813	160,813	0	160,813
特別費用計(9)	0	160,813	160,813	0	160,813
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△160,813	△160,813	0	△160,813
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△368,525	△15,312,914	△15,681,439	0	△15,681,439
前期繰越活動増減差額(12)	15,853,012	73,634,341	89,487,353	0	89,487,353
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,484,487	58,321,427	73,805,914	0	73,805,914
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	11,363,000	11,363,000	0	11,363,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,484,487	69,684,427	85,168,914	0	85,168,914

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

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	ワークラント桂川			
流動資産			71,908,933	0	71,908,933
現金預金	17,484,487	54,424,446	62,260,937	0	62,260,937
事業未収金	17,484,487	44,776,450	9,447,371	0	9,447,371
前払費用	0	30,800	30,800	0	30,800
1年以内振替予定長期前払費用	0	169,825	169,825	0	169,825
固定資産			112,010,617	0	112,010,617
基本財産			87,901,451	0	87,901,451
土地	0	15,618,102	15,618,102	0	15,618,102
建物	0	72,283,349	72,283,349	0	72,283,349
その他の固定資産	0	24,109,166	24,109,166	0	24,109,166
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
車両運搬具	0	3,383,478	3,383,478	0	3,383,478
器具及び備品	0	2,457,749	2,457,749	0	2,457,749
権利	0	102,013	102,013	0	102,013
ソフトウェア	0	192,850	192,850	0	192,850
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	416,827	416,827	0	416,827
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	7,628,000	7,628,000	0	7,628,000
差入保証金	0	50,000	50,000	0	50,000
長期前払費用	0	60,200	60,200	0	60,200
資産の部合計	17,484,487	166,435,063	183,919,550	0	183,919,550
流動負債	0	1,717,044	1,717,044	0	1,717,044
事業未払金	0	1,717,044	1,717,044	0	1,717,044
負債の部合計	0	1,717,044	1,717,044	0	1,717,044
基本金			48,591,881	0	48,591,881
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	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	34,578,840	34,578,840	0	34,578,840
その他の積立金	0	34,578,840	34,578,840	0	34,578,840
設備等整備積立金(就労)	0	13,862,871	13,862,871	0	13,862,871
就労支援事業移行時積立金	0	818,044	818,044	0	818,044
人件費積立金	0	416,827	416,827	0	416,827
施設整備等積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	0	7,628,000	7,628,000	0	7,628,000
次期繰越活動増減差額	15,484,487	69,684,427	85,168,914	0	85,168,914
次期繰越活動増減差額	15,484,487	69,684,427	85,168,914	0	85,168,914
(うち当期活動増減差額)	△368,525	△15,312,914	△15,681,439	0	△15,681,439
純資産の部合計	17,484,487	164,718,019	182,202,506	0	182,202,506
負債及び純資産の部合計	17,484,487	166,435,063	183,919,550	0	183,919,550

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) 当法人では公益事業・収益事業を実施していないので、公益事業・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。

(5) 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

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新館エアコン更新です。当期減少額のうち1円は新館空調設備徐却によるもので、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	15,618,102	0	0	15,618,102
建物	75,144,925	1,768,924	4,630,500	72,283,349
合計	90,763,027	1,768,924	4,630,500	87,901,451

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。
(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)	183,551,995	111,268,646	72,283,349
建物	6,245,522	6,245,520	2
構築物	836,033	836,030	3
車両運搬具	17,330,904	13,947,426	3,383,478
器具及び備品	8,008,506	5,550,757	2,457,749
合計	215,972,960	137,848,379	78,124,581

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

該当ありません。