

令和元年度

決算報告書

社会福祉法人 生活・文化研究所

【計算書類】

(1) 法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
(2) 法人単位事業活動計算書（第二号第一様式）	2
(3) 法人単位貸借対照表（第三号第一様式）	3
(4) 社会福祉事業区分資金収支内訳表（第一号第三様式）	4
(5) 社会福祉事業区分事業活動内訳表（第二号第三様式）	5
(6) 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	6~7
(7) 計算書類に対する注記（法人全体用）	8~9
(8) 移山寮拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	10~11
(9) 生活困窮者自立支援拠点区分資金収支計算書（第一号第四様式）	12
(10) 移山寮拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	13~14
(11) 生活困窮者自立支援拠点区分事業活動計算書（第二号第四様式）	15
(12) 移山寮拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	16
(13) 生活困窮者自立支援拠点区分貸借対照表（第三号第四様式）	17
(14) 計算書類に対する注記（移山寮拠点区分用）	18~19
(15) 計算書類に対する注記（生活困窮者自立支援拠点区分用）	20

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)	備考
事業活動による収支	就労支援事業収入	18,160,000	17,597,117	562,883	
	障害福祉サービス等事業収入	72,385,000	72,886,174	△ 501,174	
	経常経費寄附金収入	347,000	353,000	△ 6,000	
	受取利息配当金収入	1,000	541	459	
	その他の収入	1,296,000	1,278,776	17,224	
	事業活動収入計(1)	92,189,000	92,115,608	73,392	
	人件費支出	53,034,000	50,652,547	2,381,453	
	事業費支出	7,855,000	6,959,269	895,731	
	事務費支出	6,341,000	5,661,833	679,167	
	就労支援事業支出	18,160,000	16,668,243	1,491,757	
	支払利息支出	60,000	59,490	510	
	その他の支出	728,000	662,154	65,846	
事業活動支出計(2)	86,178,000	80,663,536	5,514,464		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,011,000	11,452,072	△ 5,441,072		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000	0	
	固定資産取得支出	337,000	336,300	700	
	施設整備等支出計(5)	2,845,000	2,844,300	700	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,845,000	△ 2,844,300	△ 700	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	360,730	360,370	360	
	その他の活動収入計(7)	360,730	360,370	360	
	積立資産支出	1,501,000	1,495,776	5,224	
	その他の活動支出計(8)	1,501,000	1,495,776	5,224	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,140,270	△ 1,135,406	△ 4,864	
予備費支出(10)	205,000	—	—	(注)	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,025,730	7,472,366	△ 5,446,636		
前期末支払資金残高(12)	51,173,017	51,173,017	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	53,198,747	58,645,383	△ 5,446,636		

(注) 予備費 △205,000 円

事務費支出
固定資産取得支出

22,000 円
183,000 円

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	就労支援事業収益	17,597,117	17,681,333	△ 84,216
		障害福祉サービス等事業収益	72,886,174	70,684,887	2,201,287
		経常経費寄附金収益	353,000	410,000	△ 57,000
	益	サービス活動収益計(1)	90,836,291	88,776,220	2,060,071
	費	人件費	50,848,323	46,844,529	4,003,794
		事業費	6,959,269	6,961,912	△ 2,643
		事務費	5,661,833	6,081,355	△ 419,522
		就労支援事業費用	16,666,943	16,969,651	△ 302,708
		減価償却費	6,755,178	6,954,253	△ 199,075
		(国庫補助金等特別積立金取崩額)	△ 317,500	△ 586,724	269,224
用	サービス活動費用計(2)	86,574,046	83,224,976	3,349,070	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,262,245	5,551,244	△ 1,288,999	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	541	579	△ 38
		その他のサービス活動外収益	1,278,776	1,171,780	106,996
	益	サービス活動外収益計(4)	1,279,317	1,172,359	106,958
	費	支払利息	59,490	108,529	△ 49,039
		その他のサービス活動外費用	662,154	704,789	△ 42,635
	用	サービス活動外費用計(5)	721,644	813,318	△ 91,674
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	557,673	359,041	198,632	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,819,918	5,910,285	△ 1,090,367	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	469,100	△ 469,100
		固定資産売却益	0	5,399	△ 5,399
	益	特別収益計(8)	0	474,499	△ 474,499
	費	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	395,000	△ 395,000
	用	特別費用計(9)	1	395,000	△ 394,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	79,499	△ 79,500	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,819,917	5,989,784	△ 1,169,867	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	90,440,321	85,173,205	5,267,116
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,260,238	91,162,989	4,097,249
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	360,370	0	360,370
		その他の積立金積立額(16)	1,300,000	722,668	577,332
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	94,320,608	90,440,321	3,880,287

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			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	65,491,778	57,714,063	7,777,715	流動負債	8,462,046	8,816,997	△ 354,951
現金預金	52,865,065	45,822,951	7,042,114	事業未払金	6,252,023	5,984,370	267,653
事業未収金	12,110,132	11,478,773	631,359	1年以内返済予定設備資金借入金	1,849,000	2,508,000	△ 659,000
貯蔵品	283,232	180,290	102,942	預り金	0	504	△ 504
仕掛品	155,000	125,000	30,000	職員預り金	361,023	324,123	36,900
原材料	78,349	107,049	△ 28,700	固定負債	356,417	2,009,641	△ 1,653,224
固定資産	61,850,484	67,133,957	△ 5,283,473	設備資金借入金	0	1,849,000	△ 1,849,000
基本財産	48,970,529	52,641,822	△ 3,671,293	退職給付引当金	356,417	160,641	195,776
土地	12,854,072	12,854,072	0	負債の部合計	8,818,463	10,826,638	△ 2,008,175
建物	64,704,822	64,704,822	0	純 資 産 の 部			
建物減価償却累計額	△ 29,588,365	△ 25,917,072	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	17,229,407	17,229,407	0
その他の固定資産	12,879,955	14,492,135	△ 1,612,180	国庫補助金等特別積立金	683,625	1,001,125	△ 317,500
建物	4,928,766	4,928,766	0	国庫補助金等特別積立金	683,625	1,001,125	△ 317,500
建物減価償却累計額	△ 3,735,902	△ 3,328,173	△ 407,729	その他の積立金	6,290,159	5,350,529	939,630
構築物	519,750	519,750	0	工賃変動積立金	922,668	783,038	139,630
構築物減価償却累計額	△ 317,312	△ 283,008	△ 34,304	設備等整備積立金	2,667,491	1,867,491	800,000
機械及び装置	2,555,000	2,555,000	0	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,436,607	△ 2,071,605	△ 365,002	次期繰越活動増減差額	94,320,608	90,440,321	3,880,287
車輛運搬具	5,673,435	5,673,435	0	次期繰越活動増減差額	94,320,608	90,440,321	3,880,287
車輛運搬具減価償却累計額	△ 5,222,479	△ 4,365,797	△ 856,682	(うち当期活動増減差額)	4,819,917	5,989,784	△ 1,169,867
器具及び備品	7,337,612	7,134,977	202,635	純資産の部合計	118,523,799	114,021,382	4,502,417
器具及び備品減価償却累計額	△ 6,176,946	△ 5,962,437	△ 214,509				
権利	168,276	188,351	△ 20,075				
ソフトウェア	2,871,936	3,923,856	△ 1,051,920				
退職給付引当資産	356,417	160,641	195,776				
工賃変動積立資産	922,668	783,038	139,630				
設備等整備積立資産	2,667,491	1,867,491	800,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	67,850	67,850	0				
資産の部合計	127,342,262	124,848,020	2,494,242	負債及び純資産の部合計	127,342,262	124,848,020	2,494,242

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	勤定科目	移山寮	生活困難者自立支援	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	17,597,117	0	17,597,117		17,597,117
	支出	72,886,174	0	72,886,174		72,886,174
	出	53,000	300,000	353,000		353,000
	入	541	0	541		541
	その他の収入	1,278,776	0	1,278,776		1,278,776
	事業活動収入計(1)	91,815,608	300,000	92,115,608	0	92,115,608
	人件費支出	50,309,937	342,610	50,652,547		50,652,547
	事業費支出	6,926,069	33,200	6,959,269		6,959,269
	事務費支出	5,660,631	1,202	5,661,833		5,661,833
	就労支援事業支出	16,668,243	0	16,668,243		16,668,243
支払利息支出	59,490	0	59,490		59,490	
その他の支出	662,154	0	662,154		662,154	
事業活動支出計(2)	80,286,524	377,012	80,663,536	0	80,663,536	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,529,084	△77,012	11,452,072	0	11,452,072	
施設整備等による収支	収入					
	支出	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	0	2,508,000		2,508,000
	固定資産取得支出	336,300	0	336,300		336,300
施設整備等支出計(5)	支出	2,844,300	0	2,844,300		2,844,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,844,300	0	△2,844,300		△2,844,300
	積立資産取崩収入	360,370	0	360,370		360,370
	拠点区分間繰入金収入	0	77,652	77,652	△77,652	0
その他の活動による収支	収入	360,370	77,652	438,022	△77,652	360,370
	その他の活動収入計(7)	360,370	77,652	438,022	△77,652	360,370
	積立資産支出	1,495,776	0	1,495,776		1,495,776
	拠点区分間繰入金支出	77,652	0	77,652	△77,652	0
その他の活動支出計(8)	支出	1,573,428	0	1,573,428	△77,652	1,495,776
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,213,058	77,652	△1,135,406	0	△1,135,406
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,471,726	640	7,472,366	0	7,472,366
	前期末支払資金残高(11)	51,005,940	167,077	51,173,017		51,173,017
当期末支払資金残高(10)+(11)	58,477,666	167,717	58,645,383	0	58,645,383	

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)

勘定科目		移山寮	生活困窮者 自立支援	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
サービス活動増減の部	収益	17,597,117	0	17,597,117		17,597,117
	費用	72,886,174	0	72,886,174		72,886,174
	経常経費寄附金収益	53,000	300,000	353,000		353,000
	サービス活動収益計(1)	90,536,291	300,000	90,836,291	0	90,836,291
サービス活動増減の部	費用	50,505,713	342,610	50,848,323		50,848,323
	減	6,926,069	33,200	6,959,269		6,959,269
	人事費	5,660,631	1,202	5,661,833		5,661,833
	事務費	16,666,943	0	16,666,943		16,666,943
	就労支援事業費用	6,755,178	0	6,755,178		6,755,178
	減価償却費	△ 317,500	0	△ 317,500		△ 317,500
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	86,197,034	377,012	86,574,046	0	86,574,046
	サービス活動費用計(2)	4,339,257	△ 77,012	4,262,245	0	4,262,245
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	541	0	541		541
サービス活動増減の部外増	収益	1,278,776	0	1,278,776		1,278,776
	費用	1,279,317	0	1,279,317		1,279,317
	受取利息配当金収益	59,490	0	59,490		59,490
	その他のサービス活動外収益	662,154	0	662,154		662,154
	サービス活動外収益計(4)	1,279,317	0	1,279,317		1,279,317
特別増減の部	収益	721,644	0	721,644		721,644
	費用	557,673	0	557,673		557,673
	支払利息	4,896,930	△ 77,012	4,819,918	0	4,819,918
	その他のサービス活動外費用	0	77,652	77,652	△ 77,652	0
	サービス活動外費用計(5)	0	77,652	77,652	△ 77,652	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	721,644	0	721,644		721,644
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	557,673	△ 77,012	4,819,918	0	4,819,918
特別増減の部	収益	0	77,652	77,652	△ 77,652	0
	費用	0	77,652	77,652	△ 77,652	0
	特別収益計(8)	1	0	1	△ 77,652	1
	固定資産売却損・処分損	77,652	0	77,652	△ 77,652	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0		0
	特別費用計(9)	77,653	0	77,653	△ 77,652	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 77,653	77,652	△ 1	0	△ 1
繰越活動増減差額の部	増	4,819,277	640	4,819,917	0	4,819,917
	減	90,273,244	16,077	90,440,321	0	90,440,321
	前期繰越活動増減差額(12)	95,092,521	16,717	95,260,238	0	95,260,238
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	0	0
	基本金取崩額(14)	360,370	0	360,370	0	360,370
	その他の積立金取崩額(15)	1,300,000	0	1,300,000	0	1,300,000
	その他の積立金積立額(16)	94,152,891	167,717	94,320,608	0	94,320,608
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					

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	移山寮	生活困難者 自立支援	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	[65,299,761]	[192,017]	[65,491,778]		[65,491,778]
現金預金	52,673,048	192,017	52,865,065		52,865,065
事業未収金	12,110,132	0	12,110,132		12,110,132
貯蔵品	283,232	0	283,232		283,232
仕掛品	155,000	0	155,000		155,000
原材料	78,349	0	78,349		78,349
固定資産	[61,850,484]	[0]	[61,850,484]		[61,850,484]
基本財産	[48,970,529]	[0]	[48,970,529]		[48,970,529]
土地	12,854,072	0	12,854,072		12,854,072
建物	64,704,822	0	64,704,822		64,704,822
建物減価償却累計額	△ 29,588,365	0	△ 29,588,365		△ 29,588,365
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	[12,879,955]	[0]	[12,879,955]		[12,879,955]
建物	4,928,766	0	4,928,766		4,928,766
建物減価償却累計額	△ 3,735,902	0	△ 3,735,902		△ 3,735,902
構築物	519,750	0	519,750		519,750
構築物減価償却累計額	△ 317,312	0	△ 317,312		△ 317,312
機械及び装置	2,555,000	0	2,555,000		2,555,000
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,436,607	0	△ 2,436,607		△ 2,436,607
車輜運搬具	5,673,435	0	5,673,435		5,673,435
車輜運搬具減価償却累計額	△ 5,222,479	0	△ 5,222,479		△ 5,222,479
器具及び備品	7,337,612	0	7,337,612		7,337,612
器具及び備品減価償却累計額	△ 6,176,946	0	△ 6,176,946		△ 6,176,946
権利	168,276	0	168,276		168,276
ソフトウエア	2,871,936	0	2,871,936		2,871,936
退職給付引当資産	356,417	0	356,417		356,417
工賃変動積立資産	922,668	0	922,668		922,668
設備等整備積立資産	2,667,491	0	2,667,491		2,667,491
修繕積立資産	2,700,000	0	2,700,000		2,700,000
その他の固定資産	67,850	0	67,850		67,850
資産の部合計	127,150,245	192,017	127,342,262		127,342,262
流動負債	[8,437,746]	[24,300]	[8,462,046]		[8,462,046]
事業未払金	6,227,723	24,300	6,252,023		6,252,023
1年以内返済予定設備資金借入金	1,849,000	0	1,849,000		1,849,000
職員預り金	361,023	0	361,023		361,023
固定負債	[356,417]	[0]	[356,417]		[356,417]
退職給付引当金	356,417	0	356,417		356,417
負債の部合計	8,794,163	24,300	8,818,463		8,818,463

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	移山寮	生活困難者 自立支援	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
基本金	[17,229,407]	[0]	[17,229,407]		[17,229,407]
基本金	17,229,407	0	17,229,407		17,229,407
国庫補助金等特別積立金	[683,625]	[0]	[683,625]		[683,625]
国庫補助金等特別積立金	683,625	0	683,625		683,625
その他の積立金	[6,290,159]	[0]	[6,290,159]		[6,290,159]
工賃変動積立金	922,668	0	922,668		922,668
設備等整備積立金	2,667,491	0	2,667,491		2,667,491
修繕積立金	2,700,000	0	2,700,000		2,700,000
次期繰越活動増減差額	94,152,891	167,717	94,320,608		94,320,608
次期繰越活動増減差額	94,152,891	167,717	94,320,608		94,320,608
(うち当期活動増減差額)	4,819,277	640	4,819,917		4,819,917
純資産の部合計	118,356,082	167,717	118,523,799		118,523,799
負債及び純資産の部合計	127,150,245	192,017	127,342,262		127,342,262

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

該当なし

(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）・・・定額法による

無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

リース資産・・・該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・社会福祉法人青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済事業に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

賞与引当金・・・①サービス活動収益の10%以上、②当期活動増減差額の5%以上、③資産の合計の10%以上の3条件のうち、賞与引当金として計上する額が2条件以上満たした場合に重要性があると判断し、計上する。今年度は3条件のうち1条件のみ満たしたため、重要性がないと判断し、計上しないこととした。

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

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、社会福祉法人青森県社会福祉協議会の青森県民間社会福祉事業職員共済に加入している。

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、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、事業区分が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（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) 公益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号様式、第二号第三様式第三号第三様式）

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（会計基準省令第一号第三号様式、第二号第三様式第三号第三様式）

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 移山寮拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「共同生活援助（共同生活ホーム移山寮）」

「生活介護（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）」

「就労継続支援B型（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）」

「特定相談支援・障害児相談支援（相談支援事業所移山寮）」

イ 生活困窮者自立支援拠点（社会福祉事業）

「認定生活困窮者就労訓練事業」

6. 基本財産の増減の内容および金額

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	12,854,072	0	0	12,854,072
建物	38,787,750	0	3,671,293	35,116,457
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	52,641,822	0	3,671,293	48,970,529

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額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	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	12,110,132	0	12,110,132
合 計	12,110,132	0	12,110,132

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

該当なし

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

移山寮拠点区分 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)	備考	
事業収入	就労支援事業収入	[18,160,000]	[17,597,117]	[562,883]		
	就労支援事業収入	18,160,000	17,597,117	562,883		
	障害福祉サービス等事業収入	[72,385,000]	[72,886,174]	[△ 501,174]		
	自立支援給付費収入	(67,930,000)	(68,531,080)	(△ 601,080)		
	介護給付費収入	10,850,000	11,052,100	△ 202,100		
	訓練等給付費収入	53,400,000	53,743,730	△ 343,730		
	計画相談支援給付費収入	3,680,000	3,735,250	△ 55,250		
	障害児施設給付費収入	(202,000)	(172,110)	(29,890)		
	障害児相談支援給付費収入	202,000	172,110	29,890		
	補足給付費収入	(600,000)	(600,000)	(0)		
	特定障害者特別給付費収入	600,000	600,000	0		
	特定費用収入	3,612,000	3,538,634	73,366		
	その他の事業収入	(41,000)	(44,350)	(△ 3,350)		
	補助金事業収入	41,000	44,350	△ 3,350		
	経常経費寄附金収入	[47,000]	[53,000]	[△ 6,000]		
	経常経費寄附金収入	47,000	53,000	△ 6,000		
	受取利息配当金収入	[1,000]	[541]	[459]		
	受取利息配当金収入	1,000	541	459		
	生活収入	その他の収入	[1,296,000]	[1,278,776]	[17,224]	
		利用者等外給食費収入	666,000	648,600	17,400	
雑収入		630,000	630,176	△ 176		
事業活動収入計(1)		91,889,000	91,815,608	73,392		
活動に要する支出	人件費支出	[52,687,000]	[50,309,937]	[2,377,063]		
	職員給料支出	27,031,000	26,587,232	443,768		
	職員賞与支出	3,981,000	3,980,767	233		
	非常勤職員給与支出	17,100,000	15,487,795	1,612,205		
	退職給付支出	274,000	262,550	11,450		
	法定福利費支出	4,301,000	3,991,593	309,407		
	事業費支出	[7,819,000]	[6,926,069]	[892,931]		
	給食費支出	2,512,000	2,354,049	157,951		
	保健衛生費支出	513,000	459,004	53,996		
	教養娯楽費支出	526,000	502,859	23,141		
	水道光熱費支出	1,545,000	1,530,690	14,310		
	燃料費支出	255,000	217,813	37,187		
	消耗器具備品費支出	591,000	444,437	146,563		
	保険料支出	90,000	86,540	3,460		
	賃借料支出	83,000	72,318	10,682		
	教育指導費支出	2,000	0	2,000		
	車両費支出	1,516,000	1,238,486	277,514		
	雑支出	186,000	19,873	166,127		
	事務費支出	[6,338,000]	[5,660,631]	[677,369]		
	福利厚生費支出	271,000	222,311	48,689		
	旅費交通費支出	100,000	70,200	29,800		
	研修研究費支出	174,000	102,808	71,192		
	事務消耗品費支出	561,000	509,446	51,554		
	修繕費支出	308,000	283,904	24,096		
	通信運搬費支出	551,000	467,292	83,708		
	会議費支出	17,000	365	16,635		
	広報費支出	114,000	112,900	1,100		
	業務委託費支出	1,016,000	976,273	39,727		
	手数料支出	445,000	389,287	55,713		
	保険料支出	1,160,000	1,153,950	6,050		
	賃借料支出	320,000	258,729	61,271		
	土地・建物賃借料支出	122,000	120,084	1,916		
租税公課支出	70,000	56,450	13,550			
保守料支出	791,000	683,107	107,893			
渉外費支出	65,000	30,000	35,000			
諸会費支出	168,000	162,050	5,950			
雑支出	85,000	61,475	23,525			

移山寮拠点区分 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)	備考
収	就労支援事業支出	[18,160,000]	[16,668,243]	[1,491,757]	
	就労支援事業販売原価支出	(18,160,000)	(16,668,243)	(1,491,757)	
	就労支援事業製造原価支出	18,160,000	16,668,243	1,491,757	
	支払利息支出	[60,000]	[59,490]	[510]	
	支払利息支出	60,000	59,490	510	
	その他の支出	[728,000]	[662,154]	[65,846]	
	利用者等外給食費支出	723,000	662,154	60,846	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事業活動支出計(2)	85,792,000	80,286,524	5,505,476	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,097,000	11,529,084	△ 5,432,084	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	[2,508,000]	[2,508,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000	0	
	固定資産取得支出	[337,000]	[336,300]	[700]	
	器具及び備品取得支出	337,000	336,300	700	
	施設整備等支出計(5)	2,845,000	2,844,300	700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,845,000	△ 2,844,300	△ 700		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[360,730]	[360,370]	[360]	
	工賃変動積立資産取崩収入	360,730	360,370	360	
	その他の活動収入計(7)	360,730	360,370	360	
	積立資産支出	[1,501,000]	[1,495,776]	[5,224]	
	退職給付引当資産支出	201,000	195,776	5,224	
	工賃変動積立資産支出	500,000	500,000	0	
	設備等整備積立資産支出	800,000	800,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	[90,000]	[77,652]	[12,348]	
	拠点区分間繰入金支出	90,000	77,652	12,348	
	その他の活動支出計(8)	1,591,000	1,573,428	17,572	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,230,270	△ 1,213,058	△ 17,212		
予備費支出(10)	205,000	—	—	(注)	
△ 205,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,021,730	7,471,726	△ 5,449,996		
前期末支払資金残高(12)	51,005,940	51,005,940	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	53,027,670	58,477,666	△ 5,449,996		

(注) 予備費 △205,000 円

事務費支出 22,000 円
 広報費支出 22,000 円
 固定資産取得支出 183,000 円
 器具及び備品取得支出 183,000 円

生活困窮者自立支援拠点区分 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)	備考	
事業活動による収入	経常経費寄附金収入	[300,000]	[300,000]	[0]		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	事業活動収入計(1)	300,000	300,000	0		
	事業活動による支出	人件費支出	[347,000]	[342,610]	[4,390]	
		職員給料支出	292,000	291,600	400	
		職員賞与支出	50,000	46,560	3,440	
		退職給付支出	5,000	4,450	550	
		事業費支出	[36,000]	[33,200]	[2,800]	
		保険料支出	33,200	33,200	0	
		雑支出	2,800	0	2,800	
事務費支出		[3,000]	[1,202]	[1,798]		
福利厚生費支出	2,000	1,202	798			
手数料支出	1,000	0	1,000			
事業活動支出計(2)	386,000	377,012	8,988			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 86,000	△ 77,012	△ 8,988			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
		その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	[90,000]	[77,652]	[12,348]
拠点区分間繰入金収入	90,000		77,652	12,348		
その他の活動収入計(7)	90,000		77,652	12,348		
その他の活動による支出	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)	90,000	77,652	12,348		
	予備費支出(10)	0	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,000	640	3,360			
前期末支払資金残高(12)	167,077	167,077	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	171,077	167,717	3,360			

移山寮拠点区分 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 ビ	就労支援事業収益	[17,597,117]	[17,681,333]	[△ 84,216]
	就労支援事業収益	17,597,117	17,681,333	△ 84,216
	障害福祉サービス等事業収益	[72,886,174]	[70,684,887]	[2,201,287]
	自立支援給付費収益	(68,531,080)	(65,679,860)	(2,851,220)
	介護給付費収益	11,052,100	8,914,020	2,138,080
	訓練等給付費収益	53,743,730	52,261,240	1,482,490
	計画相談支援給付費収益	3,735,250	4,504,600	△ 769,350
	障害児施設給付費収益	(172,110)	(799,160)	(△ 627,050)
	障害児相談支援給付費収益	172,110	799,160	△ 627,050
	補足給付費収益	(600,000)	(600,000)	(0)
	特定障害者特別給付費収益	600,000	600,000	0
	特定費用収益	3,538,634	3,568,267	△ 29,633
	その他の事業収益	(44,350)	(37,600)	(6,750)
	補助金事業収益	44,350	37,600	6,750
	経常経費寄附金収益	[53,000]	[80,000]	[△ 27,000]
	経常経費寄附金収益	53,000	80,000	△ 27,000
	サービス活動収益計(1)	90,536,291	88,446,220	2,090,071
ス 活 動 増 減 の	人件費	[50,505,713]	[46,535,579]	[3,970,134]
	職員給料	26,587,232	20,557,638	6,029,594
	職員賞与	3,980,767	3,561,953	418,814
	非常勤職員給与	15,487,795	18,395,874	△ 2,908,079
	退職給付費用	458,326	412,767	45,559
	法定福利費	3,991,593	3,607,347	384,246
	事業費	[6,926,069]	[6,931,442]	[△ 5,373]
	給食費	2,354,049	2,435,550	△ 81,501
	保健衛生費	459,004	455,000	4,004
	教養娯楽費	502,859	454,647	48,212
	水道光熱費	1,530,690	1,501,590	29,100
	燃料費	217,813	203,898	13,915
	消耗器具備品費	444,437	329,418	115,019
	保険料	86,540	83,370	3,170
	賃借料	72,318	73,332	△ 1,014
	車両費	1,238,486	1,360,361	△ 121,875
	雑費	19,873	34,276	△ 14,403
	事務費	[5,660,631]	[6,079,937]	[△ 419,306]
	福利厚生費	222,311	226,532	△ 4,221
	旅費交通費	70,200	72,400	△ 2,200
	研修研究費	102,808	57,110	45,698
	事務消耗品費	509,446	368,973	140,473
	修繕費	283,904	239,948	43,956
	通信運搬費	467,292	500,195	△ 32,903
	会議費	365	0	365
	広報費	112,900	38,880	74,020
	業務委託費	976,273	957,836	18,437
手数料	389,287	487,984	△ 98,697	
保険料	1,153,950	1,460,980	△ 307,030	
賃借料	258,729	482,149	△ 223,420	
土地・建物賃借料	120,084	120,084	0	
租税公課	56,450	145,384	△ 88,934	
保守料	683,107	678,021	5,086	
渉外費	30,000	55,000	△ 25,000	
諸会費	162,050	164,300	△ 2,250	
雑費	61,475	24,161	37,314	

移山寮拠点区分 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)	
部	就労支援事業費用	[16,666,943]	[16,969,651]	[△ 302,708]	
	就労支援事業販売原価	(16,666,943)	(16,969,651)	(△ 302,708)	
	当期就労支援事業製造原価	16,666,943	16,969,651	△ 302,708	
	減価償却費	[6,755,178]	[6,954,253]	[△ 199,075]	
	減価償却費	6,755,178	6,954,253	△ 199,075	
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	[△ 317,500]	[△ 586,724]	[269,224]	
	(国庫補助金等特別積立金取崩額)	△ 317,500	△ 586,724	269,224	
サービス活動費用計(2)	86,197,034	82,884,138	3,312,896		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,339,257	5,562,082	△ 1,222,825		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	[541]	[579]	[△ 38]
		受取利息配当金収益	541	579	△ 38
		その他のサービス活動外収益	[1,278,776]	[1,171,780]	[106,996]
		利用者等外給食収益	648,600	661,700	△ 13,100
		雑収益	630,176	510,080	120,096
	サービス活動外収益計(4)	1,279,317	1,172,359	106,958	
	費 用	支払利息	[59,490]	[108,529]	[△ 49,039]
		支払利息	59,490	108,529	△ 49,039
		その他のサービス活動外費用	[662,154]	[704,789]	[△ 42,635]
		利用者等外給食費	662,154	704,789	△ 42,635
サービス活動外費用計(5)		721,644	813,318	△ 91,674	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	557,673	359,041	198,632		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,896,930	5,921,123	△ 1,024,193		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	[0]	[469,100]	[△ 469,100]
		施設整備等補助金収益	0	469,100	△ 469,100
		固定資産売却益	[0]	[5,399]	[△ 5,399]
		車輛運搬具売却益	0	5,399	△ 5,399
	特別収益計(8)	0	474,499	△ 474,499	
	費 用	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[395,000]	[△ 395,000]
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	395,000	△ 395,000
		拠点区分間繰入金費用	[77,652]	[36,338]	[41,314]
拠点区分間繰入金費用		77,652	36,338	41,314	
特別費用計(9)	77,653	431,338	△ 353,685		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 77,653	43,161	△ 120,814		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,819,277	5,964,284	△ 1,145,007		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	90,273,244	85,031,628	5,241,616	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,092,521	90,995,912	4,096,609	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	360,370	0	360,370	
	工賃変動積立金取崩額	360,370	0	360,370	
	その他の積立金積立額(16)	1,300,000	722,668	577,332	
	工賃変動積立金積立額	500,000	422,668	77,332	
	設備等整備積立金積立額	800,000	300,000	500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	94,152,891	90,273,244	3,879,647		

生活困窮者自立支援拠点区分 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					
		経常経費寄附金収益	[300,000]	[330,000]	[△ 30,000]	
		経常経費寄附金収益	300,000	330,000	△ 30,000	
	益	サービス活動収益計(1)	300,000	330,000	△ 30,000	
	費		人件費	[342,610]	[308,950]	[33,660]
			職員給料	291,600	252,000	39,600
			職員賞与	46,560	52,500	△ 5,940
			退職給付費用	4,450	4,450	0
			事業費	[33,200]	[30,470]	[2,730]
			保険料	33,200	30,470	2,730
		事務費	[1,202]	[1,418]	[△ 216]	
		福利厚生費	1,202	1,202	0	
	手数料	0	216	△ 216		
	サービス活動費用計(2)	377,012	340,838	36,174		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 77,012	△ 10,838	△ 66,174		
サービス活動外増減の部	収					
	益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	
	費					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 77,012	△ 10,838	△ 66,174		
特別増減の部	収					
		拠点区分間繰入金収益	[77,652]	[36,338]	[41,314]	
		拠点区分間繰入金収益	77,652	36,338	41,314	
	益	特別収益計(8)	77,652	36,338	41,314	
	費					
	特別費用計(9)	0	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	77,652	36,338	41,314		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	640	25,500	△ 24,860		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	167,077	141,577	25,500	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	167,717	167,077	640	
		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)	167,717	167,077	640	

移山寮拠点区分 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			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	65,299,761	57,525,986	7,773,775	流動負債	8,437,746	8,795,997	△ 358,251
現金預金	52,673,048	45,634,874	7,038,174	事業未払金	6,227,723	5,963,370	264,353
事業未収金	12,110,132	11,478,773	631,359	1年以内返済予定設備資金借入金	1,849,000	2,508,000	△ 659,000
貯蔵品	283,232	180,290	102,942	預り金	0	504	△ 504
仕掛品	155,000	125,000	30,000	職員預り金	361,023	324,123	36,900
原材料	78,349	107,049	△ 28,700	固定負債	356,417	2,009,641	△ 1,653,224
固定資産	61,850,484	67,133,957	△ 5,283,473	設備資金借入金	0	1,849,000	△ 1,849,000
基本財産	48,970,529	52,641,822	△ 3,671,293	退職給付引当金	356,417	160,641	195,776
土地	12,854,072	12,854,072	0	負債の部合計	8,794,163	10,805,638	△ 2,011,475
建物	64,704,822	64,704,822	0	純 資 産 の 部			
建物減価償却累計額	△ 29,588,365	△ 25,917,072	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	17,229,407	17,229,407	0
その他の固定資産	12,879,955	14,492,135	△ 1,612,180	国庫補助金等特別積立金	683,625	1,001,125	△ 317,500
建物	4,928,766	4,928,766	0	国庫補助金等特別積立金	683,625	1,001,125	△ 317,500
建物減価償却累計額	△ 3,735,902	△ 3,328,173	△ 407,729	その他の積立金	6,290,159	5,350,529	939,630
構築物	519,750	519,750	0	工賃変動積立金	922,668	783,038	139,630
構築物減価償却累計額	△ 317,312	△ 283,008	△ 34,304	設備等整備積立金	2,667,491	1,867,491	800,000
機械及び装置	2,555,000	2,555,000	0	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,436,607	△ 2,071,605	△ 365,002	次期繰越活動増減差額	94,152,891	90,273,244	3,879,647
車輜運搬具	5,673,435	5,673,435	0	次期繰越活動増減差額	94,152,891	90,273,244	3,879,647
車輜運搬具減価償却累計額	△ 5,222,479	△ 4,365,797	△ 856,682	(うち当期活動増減差額)	4,819,277	5,964,284	△ 1,145,007
器具及び備品	7,337,612	7,134,977	202,635	純資産の部合計	118,356,082	113,854,305	4,501,777
器具及び備品減価償却累計額	△ 6,176,946	△ 5,962,437	△ 214,509				
権利	168,276	188,351	△ 20,075				
ソフトウェア	2,871,936	3,923,856	△ 1,051,920				
退職給付引当資産	356,417	160,641	195,776				
工賃変動積立資産	922,668	783,038	139,630				
設備等整備積立資産	2,667,491	1,867,491	800,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	67,850	67,850	0				
資産の部合計	127,150,245	124,659,943	2,490,302	負債及び純資産の部合計	127,150,245	124,659,943	2,490,302

生活困窮者自立支援拠点区分 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			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	192,017	188,077	3,940	流動負債	24,300	21,000	3,300
現金預金	192,017	188,077	3,940	事業未払金	24,300	21,000	3,300
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	24,300	21,000	3,300
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	167,717	167,077	640
				次期繰越活動増減差額	167,717	167,077	640
				(うち当期活動増減差額)	640	25,500	△ 24,860
				純資産の部合計	167,717	167,077	640
資産の部合計	192,017	188,077	3,940	負債及び純資産の部合計	192,017	188,077	3,940

計算書類に対する注記（移山寮拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

- (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）・・・定額法による

無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法による

リース資産・・・該当なし

- (3) 引当金の計上基準

退職共済引当金・・・社会福祉法人青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済事業に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

賞与引当金・・・①サービス活動収益の10%以上、②当期活動増減差額の5%以上、③資産の合計の10%以上の3条件のうち、賞与引当金として計上する額が2条件以上満たした場合に重要性があると判断し、計上する。今年度は3条件のうち1条件のみ満たしたため、重要性がないと判断し、計上しないこととした。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

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、社会福祉法人青森県社会福祉協議会の青森県民間社会福祉事業職員共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 移山寮拠点計算書類（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）

- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

ア 法人本部

イ 共同生活援助（共同生活ホーム移山寮）

ウ 生活介護（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）

エ 就労継続支援B型（多機能型障害福祉サービス事業所移山寮）

オ 特定相談支援・障害児相談支援（相談支援事業所移山寮）

- (3) 拠点区資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容および金額

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	12,854,072	0	0	12,854,072
建物	38,787,750	0	3,671,293	35,116,457
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	52,641,822	0	3,671,293	48,970,529

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	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	12,110,132	0	12,110,132
合 計	12,110,132	0	12,110,132

10. 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

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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況を明らかにするために必要な事項
該当なし

計算書類に対する注記（生活困窮者自立支援拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (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）・・・該当なし
無形固定資産（リース資産を除く）・・・該当なし
リース資産・・・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 生活困窮者自立支援拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
ア 認定生活困窮者就労訓練事業
- (3) 拠点区資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容および金額

該当なし

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

【附属明細書】

(1) 借入金明細書	21
(2) 寄附金収益明細書	22
(3) 補助金事業等収益明細書	23
(4) 事業区分及び拠点区分間繰入金明細表	24
(5) 基本金明細書	25
(6) 国庫補助金等特別積立金明細書	26
(7) 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	27
(8) 引当金明細書	28
(9) 移山寮拠点区分事業活動明細書	29～30
(10) 生活困窮者自立支援拠点区分事業活動明細書	31
(11) 積立金・積立資産明細書	32
(12) 就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）	33
(13) 就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）	34
(14) 就労支援事業明細書（多機能型事業所等用）	35

借入金明細書

別紙3(①)

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 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	使 途	担 保 資 産	
									当期支出額	利息補助金収入			種 類	帳簿価額
設備資金借入金	青森銀行	移山寮	4,357,000	0	2,508,000	1,849,000 (1,849,000)	0	1.975	59,490		令和2年12月15日	施設増築・新築		
	計		4,357,000	0	2,508,000	1,849,000 (1,849,000)	0		59,490					
長期運営資金借入金														
	計													
短期運営資金借入金														
	計													
	合計		4,357,000	0	2,508,000	1,849,000 (1,849,000)	0		59,490					

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和2年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

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	
					移山寮	生活困窮者自立支援
法人の役員員	経常	26	333,000	0	33,000	300,000
その他		2	20,000	0	20,000	
区分小計		28	353,000	0	53,000	300,000
	施設			0		
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合計		28	353,000	0	53,000	300,000

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、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。

補助金事業等収益明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の内訳	
						拠点区分ごとの内訳	移山寮
福利厚生センター 生活習慣病予防健診費用助成金	障害事業	44,350	0	44,350	0		44,350
区分小計		44,350	0	44,350	0		44,350
合計		44,350	0	44,350	0		44,350

(単位:円)

(注)1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」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、「交付金額等合計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一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
移山寮	生活困窮者自立支援	前期末支払資金残高	77,652	認定生活困窮者就労訓練事業運営費	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

(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
		移山寮
前年度末残高	17,229,407	17,229,407
第一号基本金	16,479,407	16,479,407
第二号基本金		
第三号基本金	750,000	750,000
第一号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第二号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第三号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
当期末残高	17,229,407	17,229,407
第一号基本金	16,479,407	16,479,407
第二号基本金		
第三号基本金	750,000	750,000

- (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、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所

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				1,001,125	1,001,125
当期積立額	0	0	0	0	0
当期取崩額				317,500	317,500
当期取崩額合計				317,500	317,500
当期末残高				683,625	683,625

(単位：円)

- (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が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
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)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 生活・文化研究所
拠点区分 移山寮拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	12,854,072	0	0	0	0	0	0	0	12,854,072	0	0	0	12,854,072	0	
建物	38,787,750	0	0	0	3,671,293	0	0	0	35,116,457	0	29,588,365	1,425,000	64,704,822	1,425,000	
基本財産合計	51,641,822	0	0	0	3,671,293	0	0	0	47,970,529	0	29,588,365	1,425,000	77,558,894	1,425,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,600,593	0	0	0	407,729	0	0	0	1,192,864	0	3,735,902	520,000	4,928,766	520,000	
構築物	236,742	0	0	0	34,304	0	0	0	202,438	0	317,312	0	519,750	0	
機械及び装置	483,395	0	0	0	365,002	0	0	0	118,393	0	2,436,607	0	2,555,000	0	
車輛運搬具	1,307,638	301,875	0	0	856,682	157,500	0	0	450,956	144,375	5,222,479	2,375,625	5,673,435	2,520,000	
器具及び備品	1,172,540	324,000	336,300	0	348,173	81,000	1	0	1,160,666	243,000	6,176,946	2,266,237	7,337,612	2,509,237	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,800,908	625,875	336,300	0	2,011,890	238,500	1	1	3,125,317	387,375	17,889,246	5,161,862	21,014,563	5,549,237	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	188,351	0	0	0	20,075	0	0	0	168,276	0	134,574	0	302,850	0	
ソフトウエア	3,923,856	375,250	0	0	1,051,920	79,000	0	0	2,871,936	296,250	2,988,789	98,750	5,860,725	395,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,112,207	375,250	0	0	1,071,995	79,000	0	0	3,040,212	296,250	3,123,363	98,750	6,163,575	395,000	
その他の固定資産計	8,913,115	1,001,125	336,300	0	3,083,885	317,500	1	1	6,165,529	683,625	21,012,609	5,260,612	27,178,138	5,944,237	
基本財産及びその他の固定資産計	60,554,937	1,001,125	336,300	0	6,755,178	317,500	1	1	54,136,058	683,625	50,600,974	6,885,612	104,737,032	7,369,237	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引															

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(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		
退職給付引当金	160,641	195,776	0	0	356,417	
計	160,641	195,776	0	0	356,417	

(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。

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所

(単位:円)

サ	イ	ヒ	ス	活	動	増	サ一ビス区分					拠 点 区 分 合 計	
							法人本部	共同生活 援助	生活介護	就労継続 支援B型	特定相談支援・ 障害児相談支援		内部取引 消去
							[0]	[0]	[293,150]	[17,313,423]	[0]	[17,606,573]	[17,597,117]
							[0]	[0]	[293,150]	[17,313,423]	[0]	[17,606,573]	[17,597,117]
							[0]	[7,364,664]	[11,384,716]	[50,225,314]	[3,911,480]	[72,886,174]	[72,886,174]
							[0]	[4,593,830]	[11,052,100]	[49,149,900]	[3,735,250]	[68,531,080]	[68,531,080]
							[0]	[0]	[11,052,100]	[0]	[0]	[11,052,100]	[11,052,100]
							[0]	[4,593,830]	[0]	[49,149,900]	[0]	[53,743,730]	[53,743,730]
							[0]	[0]	[0]	[0]	[3,735,250]	[3,735,250]	[3,735,250]
							[0]	[0]	[0]	[0]	[172,110]	[172,110]	[172,110]
							[0]	[0]	[0]	[0]	[172,110]	[172,110]	[172,110]
							[0]	[600,000]	[0]	[0]	[0]	[600,000]	[600,000]
							[0]	[600,000]	[0]	[0]	[0]	[600,000]	[600,000]
							[0]	[2,170,834]	[325,200]	[1,042,600]	[0]	[3,538,634]	[3,538,634]
							[0]	[0]	[7,416]	[32,814]	[4,120]	[44,350]	[44,350]
							[0]	[0]	[7,416]	[32,814]	[4,120]	[44,350]	[44,350]
							[0]	[0]	[0]	[53,000]	[0]	[53,000]	[53,000]
							[0]	[0]	[0]	[53,000]	[0]	[53,000]	[53,000]
							[0]	[7,364,664]	[11,677,866]	[67,591,737]	[3,911,480]	[90,545,747]	[90,536,291]
							[0]	[4,791,432]	[7,264,488]	[34,713,350]	[3,736,443]	[50,505,713]	[50,505,713]
							[0]	[2,554,800]	[3,757,411]	[17,434,741]	[2,840,280]	[26,587,232]	[26,587,232]
							[0]	[393,680]	[612,220]	[2,608,147]	[366,720]	[3,980,767]	[3,980,767]
							[0]	[1,779,832]	[2,297,566]	[11,410,397]	[0]	[15,487,795]	[15,487,795]
							[0]	[57,850]	[50,362]	[299,888]	[50,226]	[458,326]	[458,326]
							[0]	[5,270]	[546,929]	[2,960,177]	[479,217]	[3,991,593]	[3,991,593]
							[0]	[1,902,635]	[1,196,144]	[3,663,697]	[169,199]	[6,931,675]	[6,926,069]
							[0]	[937,363]	[345,308]	[1,076,984]	[0]	[2,359,655]	[2,354,049]
							[0]	[57,600]	[102,450]	[298,954]	[0]	[459,004]	[459,004]
							[0]	[0]	[192]	[502,667]	[0]	[502,859]	[502,859]
							[0]	[467,589]	[367,390]	[654,893]	[40,818]	[1,530,690]	[1,530,690]
							[0]	[168,379]	[25,645]	[23,789]	[0]	[217,813]	[217,813]
							[0]	[244,917]	[50,824]	[144,524]	[4,172]	[444,437]	[444,437]
							[0]	[10,950]	[22,060]	[53,530]	[0]	[86,540]	[86,540]
							[0]	[12,053]	[24,106]	[36,159]	[0]	[72,318]	[72,318]
							[0]	[3,784]	[258,169]	[856,108]	[124,209]	[1,238,486]	[1,238,486]
							[0]	[870,537]	[1,070,710]	[3,278,656]	[247,146]	[5,664,481]	[5,660,631]
							[197,432]	[16,626]	[26,880]	[165,565]	[13,240]	[222,311]	[222,311]
							[56,000]	[0]	[0]	[14,000]	[200]	[70,200]	[70,200]
							[0]	[0]	[12,480]	[81,948]	[8,380]	[102,808]	[102,808]
							[0]	[95,618]	[95,154]	[298,341]	[20,333]	[509,446]	[509,446]
							[0]	[104,264]	[0]	[179,640]	[0]	[283,904]	[283,904]

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所

(単位:円)

勘定科目	サ-ビス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	法人本部	共同生活 援助	生活介護	就労継続 支援B型	特定相談支援・ 障害児相談支援			
通信運搬費	1,645	81,374	81,374	284,563	18,336	467,292		467,292
会議費	4,215	0	0	0	0	4,215	△ 3,850	365
広報費	0	22,825	22,825	62,685	4,565	112,900		112,900
業務委託費	23,760	101,220	431,173	409,656	10,464	976,273		976,273
手数料	2,262	78,091	79,275	213,909	15,750	389,287		389,287
保険料	100,000	110,774	70,624	771,001	101,551	1,153,950		1,153,950
賃借料	0	58,956	59,534	126,135	14,104	258,729		258,729
土地・建物賃借料	0	0	48,036	66,048	6,000	120,084		120,084
租税公課	4,550	0	0	44,700	7,200	56,450		56,450
保守料	0	180,074	135,330	342,286	25,417	683,107		683,107
渉外費	0	0	0	25,000	0	30,000		30,000
諸会費	5,000	14,550	1,250	146,000	250	162,050		162,050
雑費	0	6,165	6,775	47,179	1,356	61,475		61,475
就労支援事業費用	0	0	293,150	16,373,793	0	16,666,943		16,666,943
就労支援事業販売原価	0	0	293,150	16,373,793	0	16,666,943		16,666,943
当期就労支援事業製造原価	0	0	293,150	16,373,793	0	16,666,943		16,666,943
減価償却費	0	131,333	17,964	6,363,093	242,788	6,755,178		6,755,178
減価償却費	0	131,333	17,964	6,363,093	242,788	6,755,178		6,755,178
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	0	△ 81,000	0	△ 236,500	0	△ 317,500		△ 317,500
(国庫補助金等特別積立金取崩額)	0	△ 81,000	0	△ 236,500	0	△ 317,500		△ 317,500
サ-ビス活動増減費用計(2)	197,432	7,614,937	9,842,456	64,156,089	4,395,576	86,206,490	△ 9,456	86,197,034
サ-ビス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 197,432	△ 250,273	1,835,410	3,435,648	△ 484,096	4,339,257	0	4,339,257
受取利息配当金収益	100	0	0	441	0	541		541
受取利息配当金収益	100	0	0	441	0	541		541
その他のサ-ビス活動外収益	0	0	29,800	1,248,976	0	1,278,776		1,278,776
利用者等外給食収益	0	0	29,800	618,800	0	648,600		648,600
雑収益	0	0	0	630,176	0	630,176		630,176
サ-ビス活動外収益計(4)	100	0	29,800	1,249,417	0	1,279,317		1,279,317
支払利息	0	0	0	59,490	0	59,490		59,490
支払利息	0	0	0	59,490	0	59,490		59,490
その他のサ-ビス活動外費用	0	0	30,804	631,350	0	662,154		662,154
利用者等外給食費	0	0	30,804	631,350	0	662,154		662,154
サ-ビス活動外費用計(5)	0	0	30,804	690,840	0	721,644		721,644
サ-ビス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100	0	△ 1,004	558,577	0	557,673		557,673
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 197,332	△ 250,273	1,834,406	3,994,225	△ 484,096	4,896,930	0	4,896,930

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所

(単位:円)

サービス活動増減の部	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		認定生活困窮者 就労訓練事業				
サービス活動増減の部	収益					
	経常経費寄附金収益	[300,000]		300,000]		300,000]
	経常経費寄附金収益	300,000		300,000		300,000
サービス活動増減の部	サービス活動増減計(1)	300,000		300,000		300,000
	費用					
	人件費	[342,610]		342,610]		342,610]
	職員給料	291,600		291,600		291,600
	職員賞与	46,560		46,560		46,560
	退職給付費用	4,450		4,450		4,450
	事業費	33,200]		33,200]		33,200]
	保険料	33,200		33,200		33,200
	事務費	[1,202]		1,202]		1,202]
	福利厚生費	1,202		1,202		1,202
サービス活動費用計(2)	377,012		377,012		377,012	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 77,012		△ 77,012		△ 77,012	
サービス活動外増減の部	収益					
	サービス活動外収益計(4)	0		0		0
サービス活動外増減の部	費用					
	サービス活動外費用計(5)	0		0		0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0		0		0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 77,012		△ 77,012		△ 77,012

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所
拠点区分 移山寮拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	783,038	500,000	360,370	922,668	
設備等整備積立金	1,867,491	800,000		2,667,491	
修繕積立金	2,700,000			2,700,000	
計	5,350,529	1,300,000	360,370	6,290,159	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	160,641	195,776		356,417	退職給付引当 金に対応して積 み立て
工賃変動積立資産	783,038	500,000	360,370	922,668	
設備等整備積立資産	1,867,491	800,000		2,667,491	
修繕積立資産	2,700,000			2,700,000	
計	5,511,170	1,495,776	360,370	6,646,576	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 (社福)生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮									
	生活介護					就労継続支援B型				
	小計	軽作業	小計	加工	農業	受託	手芸	カフェ		
収益	17,606,573	293,150	293,150	17,313,423	9,704,619	2,928,047	3,174,116	360,491	1,146,150	
	17,606,573	293,150	293,150	17,313,423	9,704,619	2,928,047	3,174,116	360,491	1,146,150	
費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	16,666,943	293,150	293,150	16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344	
	16,666,943	293,150	293,150	16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	16,666,943	293,150	293,150	16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344	
	16,666,943	293,150	293,150	16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344	
	939,630	0	0	939,630	3,306,120	△ 1,357,542	△ 1,328,760	2,006	317,806	

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成31年4月1日(至)令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目	合計		多機能型障害福祉サービス事業所移山寮					手芸	カフェ
	小計	生活介護	軽作業	小計	加工	農業	受託		
I 材料費									
1. 期首材料棚卸高	107,049			107,049	58,691	29,182	0	0	19,176
2. 当期材料仕入高	3,745,407			3,745,407	2,743,274	579,788	0	73,793	348,552
計	3,852,456			3,852,456	2,801,965	608,970	0	73,793	367,728
3. 期末材料棚卸高	78,349			78,349	61,694	5,329	0	0	11,326
当期材料費	3,774,107			3,774,107	2,740,271	603,641	0	73,793	356,402
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,892,429			8,599,279	1,469,248	2,750,254	3,960,023	148,779	270,975
2. 就労支援事業指導員等給与	196,672			196,672	0	0	105,952	90,720	0
当期労務費	9,089,101			8,795,951	1,469,248	2,750,254	4,065,975	239,499	270,975
III 外注加工費	40,000			40,000	0	40,000	0	0	0
(うち内部外注加工費)	0			0	0	0	0	0	0
当期外注加工費	40,000			40,000	0	40,000	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	72,980			72,980	0	51,380	21,600	0	0
2. 消耗品費	231,360			231,360	168,254	33,202	10,083	0	19,821
3. 印刷製本費	21,927			21,927	5,588	16,039	0	250	50
4. 水道光熱費	1,096,742			1,096,742	942,226	154,516	0	0	0
5. 燃料費	335,525			335,525	69,694	94,226	151,024	0	20,581
6. 修繕費	340,517			340,517	47,520	209,797	70,200	13,000	0
7. 通信運搬費	45,758			45,758	26,053	19,705	0	0	0
8. 損害保険料	82,970			82,970	2,700	37,920	33,850	0	8,500
9. 賃借料	82,489			82,489	28,368	3,128	34,019	0	16,974
10. 租税公課	496,800			496,800	249,041	110,237	107,294	9,802	20,426
11. 雑費	986,667			986,667	679,536	161,544	8,831	22,141	114,615
当期経費	3,793,735			3,793,735	2,218,980	891,694	436,901	45,193	200,967
当期就労支援事業製造総費用	16,696,943			16,403,793	6,428,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344
期首仕掛品棚卸高	125,000			125,000	20,000	105,000	0	0	0
合計	16,821,943			16,528,793	6,448,499	4,390,589	4,502,876	358,485	828,344
期末仕掛品棚卸高	155,000			155,000	50,000	105,000	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	16,666,943			16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成31年4月1日 (至)令和2年3月31日

社会福祉法人名(社福)生活・文化研究所
拠点区分 移山寮

(単位:円)

勘定科目	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮								
	合計	生活介護 小計	軽作業	小計	加工	農業	受託	手芸	カフェ
I 材料費									
1. 期首材料棚卸高	107,049	0	0	107,049	58,691	29,182	0	0	19,176
2. 当期材料仕入高	3,745,407	0	0	3,745,407	2,743,274	579,788	0	73,793	348,552
計	3,852,456	0	0	3,852,456	2,801,965	608,970	0	73,793	367,728
3. 期末材料棚卸高	78,349	0	0	78,349	61,694	5,329	0	0	11,326
当期材料費	3,774,107	0	0	3,774,107	2,740,271	603,641	0	73,793	356,402
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,892,429	293,150	293,150	8,599,279	1,469,248	2,750,254	3,960,023	148,779	270,975
2. 就労支援事業指導員等給与	196,672	0	0	196,672	0	0	105,952	90,720	0
当期労務費	9,089,101	293,150	293,150	8,795,951	1,469,248	2,750,254	4,065,975	239,499	270,975
外注加工費	40,000	0	0	40,000	0	40,000	0	0	0
(うち外部外注加工費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期外注加工費	40,000	0	0	40,000	0	40,000	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	72,980	0	0	72,980	0	51,380	21,600	0	0
2. 消耗品費	231,360	0	0	231,360	168,254	33,202	10,083	0	19,821
3. 印刷製本費	21,927	0	0	21,927	5,588	16,039	0	250	50
4. 水道光熱費	1,096,742	0	0	1,096,742	942,226	154,516	0	0	0
5. 燃料費	335,525	0	0	335,525	69,694	94,226	151,024	0	20,581
6. 修繕費	340,517	0	0	340,517	47,520	209,797	70,200	13,000	0
7. 通信運搬費	45,758	0	0	45,758	26,053	19,705	0	0	0
8. 損害保険料	82,970	0	0	82,970	2,700	37,920	33,850	0	8,500
9. 賃借料	82,489	0	0	82,489	28,368	3,128	34,019	0	16,974
10. 租税公課	496,800	0	0	496,800	249,041	110,237	107,294	9,802	20,426
11. 雑費	986,667	0	0	986,667	679,536	161,544	8,831	22,141	114,615
当期経費	3,793,735	0	0	3,793,735	2,218,980	891,694	436,901	45,193	200,967
当期就労支援総事業費	16,696,943	293,150	293,150	16,403,793	6,428,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344
期首仕掛品棚卸高	125,000	0	0	125,000	20,000	105,000	0	0	0
期末仕掛品棚卸高	16,821,943	293,150	293,150	16,528,793	6,448,499	4,390,589	4,502,876	358,485	828,344
計	155,000	0	0	155,000	50,000	105,000	0	0	0
就労支援事業費	16,666,943	293,150	293,150	16,373,793	6,398,499	4,285,589	4,502,876	358,485	828,344

【財産目録】

(1) 財産目録	36~37
----------------	-------

財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	145,342
郵便振替	ゆうちょ銀行振替口座	-	運転資金として	-	-	7,742,094
普通預金(JA)	八戸農業協同組合五戸支店	-	運転資金として	-	-	1,329,811
普通預金(みちのく銀行)	みちのく銀行五戸支店	-	運転資金として	-	-	22,543,926
普通預金(みちのく銀行2)	みちのく銀行五戸支店	-	運転資金として	-	-	4
普通預金(青森銀行)	青森銀行五戸支店	-	運転資金として	-	-	21,103,888
	小計					52,865,065
事業未収金			3月分給付費収入等			12,110,132
貯蔵品	切手、燃料プリペイドカード	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	283,232
仕掛品	りんごジャム等	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	155,000
原材料	梱包資材等	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	78,349
流動資産合計						65,491,778
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根20-1	-	第2種事業である、共同生活ホーム移山寮に使用している	-	-	4,233,592
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-39	-	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・食品加工場に使用している	-	-	8,000,000
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-10	-	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・駐車場として使用している	-	-	620,480
	小計					12,854,072
建物	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根20-1	2004年度	第2種事業である、共同生活ホーム移山寮に使用している	9,607,215	△9,607,210	5
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢長根8-1	2010年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮に使用している	31,878,735	△14,821,405	17,057,330
	(移山寮拠点)五戸町字正場沢37-39	2016年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・食品加工場に使用している	23,218,872	△5,159,750	18,059,122
	小計					35,116,457
定期預金	みちのく銀行五戸支店	-		-	-	1,000,000
基本財産合計						48,970,529
(2) その他の固定資産						
建物	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(プレハブ作業棟)	2006年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,678,845	△1,678,843	2
	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(農場作業小屋)	2014年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,930,521	△1,608,769	321,752
	(移山寮拠点)五戸町字久蔵窪1-10(プレハブ農場作業)	2016年度	第2種事業である、多機能型障害福祉サービス事業所移山寮・作業場に使用している	1,319,400	△448,290	871,110
	小計					1,192,864
構築物	フェンス	-	本館	519,750	△317,312	202,438
機械及び装置	トラクター、管理機	-	就労継続支援B型生産活動用	2,555,000	△2,436,607	118,393
車輦運搬具	三菱、キャンター	-	生産活動に使用	350,000	△349,999	1
	日産、セラナ	-	利用者送迎等に使用	2,061,150	△2,061,149	1
	スズキ、キャリイ	-	生産活動に使用	933,785	△933,784	1
	ダイハツ、ミラ	-	利用者送迎・生産活動に使用	150,634	△150,633	1
	ホンダ、N-BOX	-	利用者送迎等に使用	929,000	△715,904	213,096
	日産、ティーダ	-	利用者送迎等に使用	301,390	△301,389	1
	トヨタ、ラクティス	-	利用者送迎等に使用	461,900	△365,671	96,229
	ダイハツ、ミライース	-	相談支援事業に使用	485,576	△343,950	141,626
	小計					450,956
器具及び備品	冷凍冷蔵庫他	-	就労継続支援B型生産活動用、他	7,337,612	△6,176,946	1,160,666
権利	水道加入金	-	本館、食品加工場	302,850	△134,574	168,276
ソフトウェア	会計システム他	-	会計業務、支援記録・請求業務	5,860,725	△2,988,789	2,871,936
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済掛金	-	法人の負担額に相当する金額の累計額分	-	-	356,417
工賃変動積立資産	みちのく銀行五戸支店	-	将来における安定的な工賃支給のための積立資産	-	-	922,668
設備等整備積立資産	みちのく銀行五戸支店	-	将来における就労支援事業に要する設備の更新又は導入のための積立資産	-	-	2,667,491
修繕積立資産	みちのく銀行五戸支店	-	将来における修繕費用のための積立資産	-	-	2,700,000
その他の固定資産	車両のリサイクル費用	-	日産セラナ他	67,850	0	67,850
その他の固定資産合計						12,879,955
固定資産合計						61,850,484
資産合計						127,342,262

財産目録

令和2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	6,252,023
1年以内返済予定設備資金	青森銀行五戸支店	-		-	-	1,849,000
職員預り金	3月分源泉徴収税他	-		-	-	361,023
流動負債合計						8,462,046
2 固定負債						
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済掛金	-		-	-	356,417
固定負債合計						356,417
負債合計						8,818,463
差引純資産						118,523,799

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。