

令和2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)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) | 備考 | |
|---------------------------------|-------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 事業活動による収支 | 収入 | 就労支援事業収入 | 15,420,000 | 15,876,600 | △ 456,600 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 73,286,000 | 73,327,453 | △ 41,453 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 197,000 | 196,000 | 1,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,080 | △ 80 | |
| | | その他の収入 | 1,228,000 | 1,226,315 | 1,685 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 90,132,000 | 90,627,448 | △ 495,448 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 58,079,000 | 52,877,015 | 5,201,985 | |
| | | 事業費支出 | 8,780,000 | 7,923,599 | 856,401 | |
| | | 事務費支出 | 6,956,000 | 6,329,294 | 626,706 | |
| | | 就労支援事業支出 | 17,039,000 | 16,250,193 | 788,807 | |
| 支払利息支出 | | 13,000 | 12,024 | 976 | | |
| その他の支出 | 770,000 | 746,952 | 23,048 | | | |
| 事業活動支出計(2) | | 91,637,000 | 84,139,077 | 7,497,923 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △ 1,505,000 | 6,488,371 | △ 7,993,371 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,849,000 | 1,849,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 990,000 | 925,200 | 64,800 | |
| | 施設整備等支出計(5) | | 2,839,000 | 2,774,200 | 64,800 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △ 2,839,000 | △ 2,774,200 | △ 64,800 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 850,000 | 0 | 850,000 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 850,000 | 0 | 850,000 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | 238,000 | 189,175 | 48,825 | |
| | | その他の活動支出計(8) | 238,000 | 189,175 | 48,825 | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 612,000 | △ 189,175 | 801,175 | |
| 予備費支出(10) | | 320,000 | — | — | (注) | |
| | | △ 320,000 | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △ 3,732,000 | 3,524,996 | △ 7,256,996 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 58,645,383 | 58,645,383 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 54,913,383 | 62,170,379 | △ 7,256,996 | | |

(注) 予備費支出△320,000円は、事務費支出に270,000円、その他の支出に50,000円充当使用した額である。

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 | 15,876,600 | 17,597,117 | △ 1,720,517 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 73,327,453 | 72,886,174 | 441,279 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 196,000 | 353,000 | △ 157,000 |
| | サービス活動収益計(1) | | 89,400,053 | 90,836,291 | △ 1,436,238 |
| | 費用 | 人件費 | 53,066,190 | 50,848,323 | 2,217,867 |
| | | 事業費 | 7,923,599 | 6,959,269 | 964,330 |
| | | 事務費 | 6,329,294 | 5,661,833 | 667,461 |
| | | 就労支援事業費用 | 15,896,524 | 16,666,943 | △ 770,419 |
| | | 減価償却費 | 6,174,698 | 6,755,178 | △ 580,480 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 304,375 | △ 317,500 | 13,125 | |
| サービス活動費用計(2) | | 89,085,930 | 86,574,046 | 2,511,884 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 314,123 | 4,262,245 | △ 3,948,122 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,080 | 541 | 539 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,226,315 | 1,278,776 | △ 52,461 |
| | サービス活動外収益計(4) | | 1,227,395 | 1,279,317 | △ 51,922 |
| | 費用 | 支払利息 | 12,024 | 59,490 | △ 47,466 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 746,952 | 662,154 | 84,798 |
| | サービス活動外費用計(5) | | 758,976 | 721,644 | 37,332 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 468,419 | 557,673 | △ 89,254 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 782,542 | 4,819,918 | △ 4,037,376 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | | 特別収益計(8) | | 0 | 0 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 8,672 | 1 | 8,671 |
| | | 特別費用計(9) | | 8,672 | 1 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 8,672 | △ 1 | △ 8,671 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 773,870 | 4,819,917 | △ 4,046,047 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 94,320,608 | 90,440,321 | 3,880,287 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 95,094,478 | 95,260,238 | △ 165,760 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 0 | 360,370 | △ 360,370 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 0 | 1,300,000 | △ 1,300,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 95,094,478 | 94,320,608 | 773,870 |

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 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 69,561,414 | 65,491,778 | 4,069,636 | 流動負債 | 6,804,017 | 8,462,046 | △ 1,658,029 |
| 現金預金 | 55,989,001 | 52,865,065 | 3,123,936 | 事業未払金 | 6,374,432 | 6,252,023 | 122,409 |
| 事業未収金 | 12,855,042 | 12,110,132 | 744,910 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 1,849,000 | △ 1,849,000 |
| 貯蔵品 | 130,353 | 283,232 | △ 152,879 | 職員預り金 | 429,585 | 361,023 | 68,562 |
| 仕掛品 | 485,750 | 155,000 | 330,750 | | | | |
| 原材料 | 101,268 | 78,349 | 22,919 | | | | |
| 固定資産 | 56,733,489 | 61,850,484 | △ 5,116,995 | 固定負債 | 497,592 | 356,417 | 141,175 |
| 基本財産 | 45,299,235 | 48,970,529 | △ 3,671,294 | 退職給付引当金 | 497,592 | 356,417 | 141,175 |
| 土地 | 12,854,072 | 12,854,072 | 0 | | | | |
| 建物 | 64,144,122 | 64,704,822 | △ 560,700 | | | | |
| 建物減価償却累計額 | △ 32,698,959 | △ 29,588,365 | △ 3,110,594 | | | | |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 11,434,254 | 12,879,955 | △ 1,445,701 | 負債の部合計 | 7,301,609 | 8,818,463 | △ 1,516,854 |
| 建物 | 4,928,766 | 4,928,766 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物減価償却累計額 | △ 4,143,631 | △ 3,735,902 | △ 407,729 | 基本金 | 17,229,407 | 17,229,407 | 0 |
| 構築物 | 519,750 | 519,750 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 379,250 | 63,625 | △ 304,375 |
| 構築物減価償却累計額 | △ 351,616 | △ 317,312 | △ 34,304 | その他の積立金 | 6,290,159 | 6,290,159 | 0 |
| 機械及び装置 | 2,813,500 | 2,555,000 | 258,500 | 工賃変動積立金 | 922,668 | 922,668 | 0 |
| 機械及び装置減価償却累計額 | △ 2,506,921 | △ 2,436,607 | △ 70,314 | 設備等整備積立金 | 2,667,491 | 2,667,491 | 0 |
| 車輛運搬具 | 5,632,801 | 5,673,435 | △ 40,634 | 修繕積立金 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | △ 5,541,127 | △ 5,222,479 | △ 318,648 | 次期繰越活動増減差額 | 95,094,478 | 94,320,608 | 773,870 |
| 器具及び備品 | 7,885,112 | 7,337,612 | 547,500 | (うち当期活動増減差額) | 773,870 | 4,819,917 | △ 4,046,047 |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △ 6,626,728 | △ 6,176,946 | △ 449,782 | | | | |
| 権利 | 148,201 | 168,276 | △ 20,075 | | | | |
| ソフトウェア | 1,820,016 | 2,871,936 | △ 1,051,920 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 497,592 | 356,417 | 141,175 | | | | |
| 工賃変動積立資産 | 922,668 | 922,668 | 0 | | | | |
| 設備等整備積立資産 | 2,667,491 | 2,667,491 | 0 | | | | |
| 修繕積立資産 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 68,380 | 67,850 | 530 | 純資産の部合計 | 118,993,294 | 118,523,799 | 469,495 |
| 資産の部合計 | 126,294,903 | 127,342,262 | △ 1,047,359 | 負債及び純資産の部合計 | 126,294,903 | 127,342,262 | △ 1,047,359 |

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)

| 勘定科目 | | 移山寮拠点 | 生活困窮者 自立支援拠点 | 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 | 就労支援事業収入 | 15,876,600 | 0 | 15,876,600 | | 15,876,600 |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 73,327,453 | 0 | 73,327,453 | | 73,327,453 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 46,000 | 150,000 | 196,000 | | 196,000 |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,080 | 0 | 1,080 | | 1,080 |
| | | その他の収入 | 1,226,315 | 0 | 1,226,315 | | 1,226,315 |
| | 事業活動収入計(1) | | 90,477,448 | 150,000 | 90,627,448 | 0 | 90,627,448 |
| | 支出 | 人件費支出 | 52,591,225 | 285,790 | 52,877,015 | | 52,877,015 |
| | | 事業費支出 | 7,890,399 | 33,200 | 7,923,599 | | 7,923,599 |
| | | 事務費支出 | 6,328,079 | 1,215 | 6,329,294 | | 6,329,294 |
| | | 就労支援事業支出 | 16,250,193 | 0 | 16,250,193 | | 16,250,193 |
| 支払利息支出 | | 12,024 | 0 | 12,024 | | 12,024 | |
| その他の支出 | 746,952 | 0 | 746,952 | | 746,952 | | |
| 事業活動支出計(2) | | 83,818,872 | 320,205 | 84,139,077 | 0 | 84,139,077 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 6,658,576 | △ 170,205 | 6,488,371 | 0 | 6,488,371 | |
| 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 |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,849,000 | 0 | 1,849,000 | | 1,849,000 |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 925,200 | 0 | 925,200 | | 925,200 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 2,774,200 | 0 | 2,774,200 | 0 | 2,774,200 |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △ 2,774,200 | 0 | △ 2,774,200 | 0 | △ 2,774,200 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 拠点区分間繰入金収入 | 0 | 5,665 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | | その他の活動収入計(7) | 0 | 5,665 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 189,175 | 0 | 189,175 | | 189,175 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 5,665 | 0 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | その他の活動支出計(8) | | 194,840 | 0 | 194,840 | △ 5,665 | 189,175 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △ 194,840 | 5,665 | △ 189,175 | 0 | △ 189,175 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | | 3,689,536 | △ 164,540 | 3,524,996 | 0 | 3,524,996 | |
| 前期末支払資金残高(11) | | 58,477,666 | 167,717 | 58,645,383 | | 58,645,383 | |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | | 62,167,202 | 3,177 | 62,170,379 | 0 | 62,170,379 | |

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 | | 移山寮拠点 | 生活困窮者 自立支援拠点 | 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 | 就労支援事業収益 | 15,876,600 | 0 | 15,876,600 | | 15,876,600 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 73,327,453 | 0 | 73,327,453 | | 73,327,453 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 46,000 | 150,000 | 196,000 | | 196,000 |
| | サービス活動収益計(1) | | 89,250,053 | 150,000 | 89,400,053 | 0 | 89,400,053 |
| | 費用 | 人件費 | 52,780,400 | 285,790 | 53,066,190 | | 53,066,190 |
| | | 事業費 | 7,890,399 | 33,200 | 7,923,599 | | 7,923,599 |
| | | 事務費 | 6,328,079 | 1,215 | 6,329,294 | | 6,329,294 |
| | | 就労支援事業費用 | 15,896,524 | 0 | 15,896,524 | | 15,896,524 |
| | | 減価償却費 | 6,174,698 | 0 | 6,174,698 | | 6,174,698 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 304,375 | 0 | △ 304,375 | | △ 304,375 |
| サービス活動費用計(2) | | 88,765,725 | 320,205 | 89,085,930 | 0 | 89,085,930 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 484,328 | △ 170,205 | 314,123 | 0 | 314,123 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,080 | 0 | 1,080 | | 1,080 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,226,315 | 0 | 1,226,315 | | 1,226,315 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,227,395 | 0 | 1,227,395 | 0 | 1,227,395 |
| | 費用 | 支払利息 | 12,024 | 0 | 12,024 | | 12,024 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 746,952 | 0 | 746,952 | | 746,952 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 758,976 | 0 | 758,976 | 0 | 758,976 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 468,419 | 0 | 468,419 | 0 | 468,419 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 952,747 | △ 170,205 | 782,542 | 0 | 782,542 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 0 | 5,665 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | | 特別収益計(8) | 0 | 5,665 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 8,672 | 0 | 8,672 | | 8,672 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 5,665 | 0 | 5,665 | △ 5,665 | 0 |
| | | 特別費用計(9) | 14,337 | 0 | 14,337 | △ 5,665 | 8,672 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 14,337 | 5,665 | △ 8,672 | 0 | △ 8,672 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 938,410 | △ 164,540 | 773,870 | 0 | 773,870 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 94,152,891 | 167,717 | 94,320,608 | | 94,320,608 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 95,091,301 | 3,177 | 95,094,478 | 0 | 95,094,478 | |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| | その他の積立金積立額(16) | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 95,091,301 | 3,177 | 95,094,478 | 0 | 95,094,478 | |

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 | 移山寮拠点 | 生活困窮者 自立支援拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|--------|----------------|
| 流動資産 | [69,533,937] | [27,477] | [69,561,414] | | [69,561,414] |
| 現金預金 | 55,961,524 | 27,477 | 55,989,001 | | 55,989,001 |
| 事業未収金 | 12,855,042 | 0 | 12,855,042 | | 12,855,042 |
| 貯蔵品 | 130,353 | 0 | 130,353 | | 130,353 |
| 仕掛品 | 485,750 | 0 | 485,750 | | 485,750 |
| 原材料 | 101,268 | 0 | 101,268 | | 101,268 |
| 固定資産 | [56,733,489] | [0] | [56,733,489] | | [56,733,009] |
| 基本財産 | [45,299,235] | [0] | [45,299,235] | | [45,299,235] |
| 土地 | 12,854,072 | 0 | 12,854,072 | | 12,854,072 |
| 建物 | 64,144,122 | 0 | 64,144,122 | | 64,144,122 |
| 建物減価償却累計額 | △ 32,698,959 | 0 | △ 32,698,959 | | △ 32,698,959 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | | 1,000,000 |
| その他の固定資産 | [11,434,254] | [0] | [11,434,254] | | [11,434,254] |
| 建物 | 4,928,766 | 0 | 4,928,766 | | 4,928,766 |
| 建物減価償却累計額 | △ 4,143,631 | 0 | △ 4,143,631 | | △ 4,143,631 |
| 構築物 | 519,750 | 0 | 519,750 | | 519,750 |
| 構築物減価償却累計額 | △ 351,616 | 0 | △ 351,616 | | △ 351,616 |
| 機械及び装置 | 2,813,500 | 0 | 2,813,500 | | 2,813,500 |
| 機械及び装置減価償却累計額 | △ 2,506,921 | 0 | △ 2,506,921 | | △ 2,506,921 |
| 車輛運搬具 | 5,632,801 | 0 | 5,632,801 | | 5,632,801 |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | △ 5,541,127 | 0 | △ 5,541,127 | | △ 5,541,127 |
| 器具及び備品 | 7,885,112 | 0 | 7,885,112 | | 7,885,112 |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △ 6,626,728 | 0 | △ 6,626,728 | | △ 6,626,728 |
| 権利 | 148,201 | 0 | 148,201 | | 148,201 |
| ソフトウェア | 1,820,016 | 0 | 1,820,016 | | 1,820,016 |
| 退職給付引当資産 | 497,592 | 0 | 497,592 | | 497,592 |
| 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 | 68,380 | 0 | 68,380 | | 68,380 |
| 資産の部合計 | 126,267,426 | 27,477 | 126,294,903 | | 126,294,903 |
| 流動負債 | [6,779,717] | [24,300] | [6,804,017] | | [6,804,017] |
| 事業未払金 | 6,350,132 | 24,300 | 6,374,432 | | 6,374,432 |
| 職員預り金 | 429,585 | 0 | 429,585 | | 429,585 |
| 固定負債 | [497,592] | [0] | [497,592] | | [497,592] |
| 退職給付引当金 | 497,592 | 0 | 497,592 | | 497,592 |
| 負債の部合計 | 7,277,309 | 24,300 | 7,301,609 | | 7,301,609 |

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 | 移山寮拠点 | 生活困窮者 自立支援拠点 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分計 |
|--------------|----------------|-----------------|----------------|--------|----------------|
| 基本金 | [17,229,407] | [0] | [17,229,407] | | [17,229,407] |
| 国庫補助金等特別積立金 | [379,250] | [0] | [379,250] | | [379,250] |
| 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 | 95,091,301 | 3,177 | 95,094,478 | | 95,094,478 |
| (うち当期活動増減差額) | 938,410 | △ 164,540 | 773,870 | | 773,870 |
| 純資産の部合計 | 118,990,117 | 3,177 | 118,993,294 | | 118,993,294 |
| 負債及び純資産の部合計 | 126,267,426 | 27,477 | 126,294,903 | | 126,294,903 |

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 | 35,116,457 | 0 | 3,671,294 | 31,445,163 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 合 計 | 48,970,529 | 0 | 3,671,294 | 45,299,235 |

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。)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|------------|
| 建物（基本財産） | 64,144,122 | 32,698,959 | 31,445,163 |
| 建物 | 4,928,766 | 4,143,631 | 785,135 |
| 構築物 | 519,750 | 351,616 | 168,134 |
| 機械及び装置 | 2,813,500 | 2,506,921 | 306,579 |
| 車輛運搬具 | 5,632,801 | 5,541,127 | 91,674 |
| 器具及び備品 | 7,885,112 | 6,626,728 | 1,258,384 |
| 合 計 | 85,924,051 | 51,868,982 | 34,055,069 |

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 | 12,855,042 | 0 | 12,855,042 |
| 合 計 | 12,855,042 | 0 | 12,855,042 |

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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)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) | 備考 | |
|------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 収入 | 就労支援事業収入 | [15,420,000] | [15,876,600] | [△ 456,600] | | |
| | 就労支援事業収入 | 15,420,000 | 15,876,600 | △ 456,600 | | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | [73,286,000] | [73,327,453] | [△ 41,453] | | |
| | 自立支援給付費収入 | (66,920,000) | (67,148,160) | (△ 228,160) | | |
| | 介護給付費収入 | 11,000,000 | 11,187,770 | △ 187,770 | | |
| | 訓練等給付費収入 | 51,640,000 | 51,630,550 | 9,450 | | |
| | 計画相談支援給付費収入 | 4,280,000 | 4,329,840 | △ 49,840 | | |
| | 障害児施設給付費収入 | (402,000) | (406,010) | (△ 4,010) | | |
| | 障害児相談支援給付費収入 | 402,000 | 406,010 | △ 4,010 | | |
| | 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 | 3,699,000 | 3,506,283 | 192,717 | | |
| | その他の事業収入 | (1,665,000) | (1,667,000) | (△ 2,000) | | |
| | 補助金事業収入(公費) | 1,665,000 | 1,667,000 | △ 2,000 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | [47,000] | [46,000] | [1,000] | | |
| | 受取利息配当金収入 | [1,000] | [1,080] | [△ 80] | | |
| | その他の収入 | [1,228,000] | [1,226,315] | [1,685] | | |
| | 利用者等外給食費収入 | 718,000 | 718,400 | △ 400 | | |
| | 雑収入 | 510,000 | 507,915 | 2,085 | | |
| 事業活動収入計(1) | | 89,982,000 | 90,477,448 | △ 495,448 | | |
| 事業活動による収支 | 支出 | 人件費支出 | [57,612,000] | [52,591,225] | [5,020,775] | |
| | | 職員給料支出 | 30,974,000 | 27,836,224 | 3,137,776 | |
| | | 職員賞与支出 | 4,630,000 | 4,558,438 | 71,562 | |
| | | 非常勤職員給与支出 | 16,810,000 | 15,386,141 | 1,423,859 | |
| | | 退職給付支出 | 272,000 | 263,030 | 8,970 | |
| | | 法定福利費支出 | 4,926,000 | 4,547,392 | 378,608 | |
| | | 事業費支出 | [8,743,000] | [7,890,399] | [852,601] | |
| | | 給食費支出 | 2,428,000 | 2,319,242 | 108,758 | |
| | | 保健衛生費支出 | 755,000 | 706,502 | 48,498 | |
| | | 医療費支出 | 6,000 | 5,690 | 310 | |
| | | 教養娯楽費支出 | 421,000 | 11,563 | 409,437 | |
| | | 水道光熱費支出 | 1,576,000 | 1,529,639 | 46,361 | |
| | | 燃料費支出 | 255,000 | 188,300 | 66,700 | |
| | | 消耗器具備品費支出 | 1,480,000 | 1,461,679 | 18,321 | |
| | | 保険料支出 | 94,000 | 93,960 | 40 | |
| | | 賃借料支出 | 93,000 | 88,165 | 4,835 | |
| | | 車輛費支出 | 1,497,000 | 1,469,199 | 27,801 | |
| | | 雑支出 | 138,000 | 16,460 | 121,540 | |
| | | 事務費支出 | [6,953,000] | [6,328,079] | [624,921] | |
| | 福利厚生費支出 | 668,000 | 655,994 | 12,006 | | |
| | 旅費交通費支出 | 87,000 | 62,000 | 25,000 | | |
| | 研修研究費支出 | 94,000 | 26,470 | 67,530 | | |
| | 事務消耗品費支出 | 741,000 | 726,140 | 14,860 | | |
| | 修繕費支出 | 162,000 | 149,651 | 12,349 | | |
| | 通信運搬費支出 | 484,000 | 418,903 | 65,097 | | |
| | 会議費支出 | 17,000 | 4,663 | 12,337 | | |
| | 広報費支出 | 71,000 | 70,246 | 754 | | |
| | 業務委託費支出 | 1,376,000 | 1,373,325 | 2,675 | | |
| | 手数料支出 | 254,000 | 190,913 | 63,087 | | |
| | 保険料支出 | 1,208,000 | 1,109,520 | 98,480 | | |
| | 賃借料支出 | 275,000 | 221,590 | 53,410 | | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 122,000 | 120,084 | 1,916 | | |
| | 租税公課支出 | 105,000 | 95,470 | 9,530 | | |
| 保守料支出 | 869,000 | 786,953 | 82,047 | | | |
| 渉外費支出 | 75,000 | 41,000 | 34,000 | | | |
| 諸会費支出 | 185,000 | 161,300 | 23,700 | | | |
| 雑支出 | 160,000 | 113,857 | 46,143 | | | |

移山寮拠点区分 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) | 備考 | |
|---------------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|-------------|--|
| | 就労支援事業支出 | [17,039,000] | [16,250,193] | [788,807] | | |
| | 就労支援事業販売原価支出 | (17,039,000) | (16,250,193) | (788,807) | | |
| | 就労支援事業製造原価支出 | 17,039,000 | 16,250,193 | 788,807 | | |
| | 支払利息支出 | [13,000] | [12,024] | [976] | | |
| | その他の支出 | [770,000] | [746,952] | [23,048] | | |
| | 利用者等外給食費支出 | 765,000 | 746,952 | 18,048 | | |
| | 雑支出 | 5,000 | 0 | 5,000 | | |
| | 事業活動支出計(2) | 91,130,000 | 83,818,872 | 7,311,128 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △ 1,148,000 | 6,658,576 | △ 7,806,576 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | | |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | [1,849,000] | [1,849,000] | [0] | |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,849,000 | 1,849,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | [990,000] | [925,200] | [64,800] | |
| | | 機械及び装置取得支出 | 258,500 | 258,500 | 0 | |
| | | 車輛運搬具取得支出 | 110,000 | 110,000 | 0 | |
| 器具及び備品取得支出 | | 611,500 | 547,500 | 64,000 | | |
| その他の固定資産取得支出 | 10,000 | 9,200 | 800 | | | |
| 施設整備等支出計(5) | 2,839,000 | 2,774,200 | 64,800 | | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △ 2,839,000 | △ 2,774,200 | △ 64,800 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | [850,000] | [0] | [850,000] | |
| | | 工賃変動積立資産取崩収入 | 850,000 | 0 | 850,000 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 850,000 | 0 | 850,000 | |
| | 支出 | 積立資産支出 | [238,000] | [189,175] | [48,825] | |
| | | 退職給付引当資産支出 | 238,000 | 189,175 | 48,825 | |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | [520,000] | [5,665] | [514,335] | |
| | | その他の活動支出計(8) | 758,000 | 194,840 | 563,160 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | 92,000 | △ 194,840 | 286,840 | | |
| 予備費支出(10) | | 320,000 | — | — | (注) | |
| △ 320,000 | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | △ 3,895,000 | 3,689,536 | △ 7,584,536 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 58,477,666 | 58,477,666 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 54,582,666 | 62,167,202 | △ 7,584,536 | | |

(注)予備費支出△320,000円は事務費支出 福利厚生費支出 270,000円、その他の支出 利用者等外給食費支出 50,000円に充当使用した額である。

生活困窮者自立支援拠点区分 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) | 備考 |
|---------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 経常経費寄附金収入 | [150,000] | [150,000] | [0] | |
| | 事業活動収入計(1) | 150,000 | 150,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | [467,000] | [285,790] | [181,210] | |
| | 職員給料支出 | 292,000 | 243,000 | 49,000 | |
| | 職員賞与支出 | 50,000 | 38,340 | 11,660 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 120,000 | 0 | 120,000 | |
| | 退職給付支出 | 5,000 | 4,450 | 550 | |
| | 事業費支出 | [37,000] | [33,200] | [3,800] | |
| | 保険料支出 | 34,000 | 33,200 | 800 | |
| 雑支出 | 3,000 | 0 | 3,000 | | |
| 事務費支出 | [3,000] | [1,215] | [1,785] | | |
| 福利厚生費支出 | 2,000 | 1,215 | 785 | | |
| 手数料支出 | 1,000 | 0 | 1,000 | | |
| 事業活動支出計(2) | 507,000 | 320,205 | 186,795 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 357,000 | △ 170,205 | △ 186,795 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 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支 | 収入 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | [520,000] | [5,665] | [514,335] | |
| | その他の活動収入計(7) | 520,000 | 5,665 | 514,335 | |
| | 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) | 520,000 | 5,665 | 514,335 | | |
| 予備費支出(10) | 0 | — | — | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 163,000 | △ 164,540 | 327,540 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 167,717 | 167,717 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 330,717 | 3,177 | 327,540 | | |

移山寮拠点区分 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) |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 収益 | 就労支援事業収益 | [15,876,600] | [17,597,117] | [△ 1,720,517] |
| | 就労支援事業収益 | 15,876,600 | 17,597,117 | △ 1,720,517 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | [73,327,453] | [72,886,174] | [441,279] |
| | 自立支援給付費収益 | (67,148,160) | (68,531,080) | (△ 1,382,920) |
| | 介護給付費収益 | 11,187,770 | 11,052,100 | 135,670 |
| | 訓練等給付費収益 | 51,630,550 | 53,743,730 | △ 2,113,180 |
| | 計画相談支援給付費収益 | 4,329,840 | 3,735,250 | 594,590 |
| | 障害児施設給付費収益 | (406,010) | (172,110) | (233,900) |
| | 障害児相談支援給付費収益 | 406,010 | 172,110 | 233,900 |
| | 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 | 3,506,283 | 3,538,634 | △ 32,351 |
| | その他の事業収益 | (1,667,000) | (44,350) | (1,622,650) |
| | 補助金事業収益(公費) | 1,667,000 | 44,350 | 1,622,650 |
| | 経常経費寄附金収益 | [46,000] | [53,000] | [△ 7,000] |
| サービス活動収益計(1) | 89,250,053 | 90,536,291 | △ 1,286,238 | |
| サービス活動増減の部 費用 | 人件費 | [52,780,400] | [50,505,713] | [2,274,687] |
| | 職員給料 | 27,836,224 | 26,587,232 | 1,248,992 |
| | 職員賞与 | 4,558,438 | 3,980,767 | 577,671 |
| | 非常勤職員給与 | 15,386,141 | 15,487,795 | △ 101,654 |
| | 退職給付費用 | 452,205 | 458,326 | △ 6,121 |
| | 法定福利費 | 4,547,392 | 3,991,593 | 555,799 |
| | 事業費 | [7,890,399] | [6,926,069] | [964,330] |
| | 給食費 | 2,319,242 | 2,354,049 | △ 34,807 |
| | 保健衛生費 | 706,502 | 459,004 | 247,498 |
| | 医療費 | 5,690 | 0 | 5,690 |
| | 教養娯楽費 | 11,563 | 502,859 | △ 491,296 |
| | 水道光熱費 | 1,529,639 | 1,530,690 | △ 1,051 |
| | 燃料費 | 188,300 | 217,813 | △ 29,513 |
| | 消耗器具備品費 | 1,461,679 | 444,437 | 1,017,242 |
| | 保険料 | 93,960 | 86,540 | 7,420 |
| | 賃借料 | 88,165 | 72,318 | 15,847 |
| | 車両費 | 1,469,199 | 1,238,486 | 230,713 |
| | 雑費 | 16,460 | 19,873 | △ 3,413 |
| | 事務費 | [6,328,079] | [5,660,631] | [667,448] |
| | 福利厚生費 | 655,994 | 222,311 | 433,683 |
| | 旅費交通費 | 62,000 | 70,200 | △ 8,200 |
| | 研修研究費 | 26,470 | 102,808 | △ 76,338 |
| | 事務消耗品費 | 726,140 | 509,446 | 216,694 |
| | 修繕費 | 149,651 | 283,904 | △ 134,253 |
| | 通信運搬費 | 418,903 | 467,292 | △ 48,389 |
| | 会議費 | 4,663 | 365 | 4,298 |
| | 広報費 | 70,246 | 112,900 | △ 42,654 |
| | 業務委託費 | 1,373,325 | 976,273 | 397,052 |
| | 手数料 | 190,913 | 389,287 | △ 198,374 |
| | 保険料 | 1,109,520 | 1,153,950 | △ 44,430 |
| | 賃借料 | 221,590 | 258,729 | △ 37,139 |
| 土地・建物賃借料 | 120,084 | 120,084 | 0 | |
| 租税公課 | 95,470 | 56,450 | 39,020 | |
| 保守料 | 786,953 | 683,107 | 103,846 | |
| 渉外費 | 41,000 | 30,000 | 11,000 | |
| 諸会費 | 161,300 | 162,050 | △ 750 | |
| 雑費 | 113,857 | 61,475 | 52,382 | |

移山寮拠点区分 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) | | |
|-----------------------|------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|--------------|--------|
| | 就労支援事業費用 | [15,896,524] | [16,666,943] | [△ 770,419] | | |
| | 就労支援事業販売原価 | (15,896,524) | (16,666,943) | (△ 770,419) | | |
| | 当期就労支援事業製造原価 | 15,896,524 | 16,666,943 | △ 770,419 | | |
| | 減価償却費 | [6,174,698] | [6,755,178] | [△ 580,480] | | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [△ 304,375] | [△ 317,500] | [13,125] | | |
| | サービス活動費用計(2) | 88,765,725 | 86,197,034 | 2,568,691 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 484,328 | 4,339,257 | △ 3,854,929 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | [1,080] | [541] | [539] | |
| | | その他のサービス活動外収益 | [1,226,315] | [1,278,776] | [△ 52,461] | |
| | | 利用者等外給食収益 | 718,400 | 648,600 | 69,800 | |
| | | 雑収益 | 507,915 | 630,176 | △ 122,261 | |
| | サービス活動外収益計(4) | | 1,227,395 | 1,279,317 | △ 51,922 | |
| | 費用 | 支払利息 | [12,024] | [59,490] | [△ 47,466] | |
| | | その他のサービス活動外費用 | [746,952] | [662,154] | [84,798] | |
| | | 利用者等外給食費 | 746,952 | 662,154 | 84,798 | |
| | | サービス活動外費用計(5) | | 758,976 | 721,644 | 37,332 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 468,419 | 557,673 | △ 89,254 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 952,747 | 4,896,930 | △ 3,944,183 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 特別収益計(8) | | 0 | 0 | 0 |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 14,337 | △ 77,653 | 63,316 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | [8,672] | [1] | [8,671] | |
| | | 建物売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 | |
| | | 車両運搬具売却損・処分損 | 8,671 | 0 | 8,671 | |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 1 | △ 1 | |
| 拠点区分間繰入金費用 | | [5,665] | [77,652] | [△ 71,987] | | |
| 特別費用計(9) | | 14,337 | 77,653 | △ 63,316 | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △ 14,337 | △ 77,653 | 63,316 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 938,410 | 4,819,277 | △ 3,880,867 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 94,152,891 | 90,273,244 | 3,879,647 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 95,091,301 | 95,092,521 | △ 1,220 | |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 0 | 360,370 | △ 360,370 | |
| | その他の積立金積立額(16) | | 0 | 1,300,000 | △ 1,300,000 | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 95,091,301 | 94,152,891 | 938,410 | |

生活困窮者自立支援拠点区分 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 | | | |
| | 経常経費寄附金収益 | [150,000] | [300,000] | [△ 150,000] |
| | サービス活動収益計(1) | 150,000 | 300,000 | △ 150,000 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | [285,790] | [342,610] | [△ 56,820] |
| | 職員給料 | 243,000 | 291,600 | △ 48,600 |
| | 職員賞与 | 38,340 | 46,560 | △ 8,220 |
| | 退職給付費用 | 4,450 | 4,450 | 0 |
| | 事業費 | [33,200] | [33,200] | [0] |
| | 保険料 | 33,200 | 33,200 | 0 |
| 事務費 | [1,215] | [1,202] | [13] | |
| 福利厚生費 | 1,215 | 1,202 | 13 | |
| サービス活動費用計(2) | 320,205 | 377,012 | △ 56,807 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 170,205 | △ 77,012 | △ 93,193 | |
| 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) | △ 170,205 | △ 77,012 | △ 93,193 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 拠点区分間繰入金収益 | [5,665] | [77,652] | [△ 71,987] |
| | 特別収益計(8) | 5,665 | 77,652 | △ 71,987 |
| | 費用 | | | |
| | 特別費用計(9) | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 5,665 | 77,652 | △ 71,987 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △ 164,540 | 640 | △ 165,180 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 167,717 | 167,077 | 640 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 3,177 | 167,717 | △ 164,540 |
| | 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) | 3,177 | 167,717 | △ 164,540 |

移山寮拠点区分 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 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 69,533,937 | 65,299,761 | 4,234,176 | 流動負債 | 6,779,717 | 8,437,746 | △ 1,658,029 |
| 現金預金 | 55,961,524 | 52,673,048 | 3,288,476 | 事業未払金 | 6,350,132 | 6,227,723 | 122,409 |
| 事業未収金 | 12,855,042 | 12,110,132 | 744,910 | 1年以内返済予定設備資金借 | 0 | 1,849,000 | △ 1,849,000 |
| 貯蔵品 | 130,353 | 283,232 | △ 152,879 | 職員預り金 | 429,585 | 361,023 | 68,562 |
| 仕掛品 | 485,750 | 155,000 | 330,750 | 固定負債 | 497,592 | 356,417 | 141,175 |
| 原材料 | 101,268 | 78,349 | 22,919 | 退職給付引当金 | 497,592 | 356,417 | 141,175 |
| 固定資産 | 56,733,489 | 61,850,484 | △ 5,116,995 | | | | |
| 基本財産 | 45,299,235 | 48,970,529 | △ 3,671,294 | 負債の部合計 | 7,277,309 | 8,794,163 | △ 1,516,854 |
| 土地 | 12,854,072 | 12,854,072 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 64,144,122 | 64,704,822 | △ 560,700 | 基本金 | 17,229,407 | 17,229,407 | 0 |
| 建物減価償却累計額 | △ 32,698,959 | △ 29,588,365 | △ 3,110,594 | 国庫補助金等特別積立金 | 379,250 | 683,625 | △ 304,375 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | その他の積立金 | 6,290,159 | 6,290,159 | 0 |
| その他の固定資産 | 11,434,254 | 12,879,955 | △ 1,445,701 | 工賃変動積立金 | 922,668 | 922,668 | 0 |
| 建物 | 4,928,766 | 4,928,766 | 0 | 設備等整備積立金 | 2,667,491 | 2,667,491 | 0 |
| 建物減価償却累計額 | △ 4,143,631 | △ 3,735,902 | △ 407,729 | 修繕積立金 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 構築物 | 519,750 | 519,750 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 95,091,301 | 94,152,891 | 938,410 |
| 構築物減価償却累計額 | △ 351,616 | △ 317,312 | △ 34,304 | (うち当期活動増減差額) | 938,410 | 4,819,277 | △ 3,880,867 |
| 機械及び装置 | 2,813,500 | 2,555,000 | 258,500 | | | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | △ 2,506,921 | △ 2,436,607 | △ 70,314 | | | | |
| 車輛運搬具 | 5,632,801 | 5,673,435 | △ 40,634 | | | | |
| 車輛運搬具減価償却累計額 | △ 5,541,127 | △ 5,222,479 | △ 318,648 | | | | |
| 器具及び備品 | 7,885,112 | 7,337,612 | 547,500 | | | | |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △ 6,626,728 | △ 6,176,946 | △ 449,782 | | | | |
| 権利 | 148,201 | 168,276 | △ 20,075 | | | | |
| ソフトウェア | 1,820,016 | 2,871,936 | △ 1,051,920 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 497,592 | 356,417 | 141,175 | | | | |
| 工賃変動積立資産 | 922,668 | 922,668 | 0 | | | | |
| 設備等整備積立資産 | 2,667,491 | 2,667,491 | 0 | | | | |
| 修繕積立資産 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 68,380 | 67,850 | 530 | 純資産の部合計 | 118,990,117 | 118,356,082 | 634,035 |
| 資産の部合計 | 126,267,426 | 127,150,245 | △ 882,819 | 負債及び純資産の部合計 | 126,267,426 | 127,150,245 | △ 882,819 |

生活困窮者自立支援拠点区分 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 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 27,477 | 192,017 | △ 164,540 | 流動負債 | 24,300 | 24,300 | 0 |
| 現金預金 | 27,477 | 192,017 | △ 164,540 | 事業未払金 | 24,300 | 24,300 | 0 |
| 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 | 24,300 | 0 |
| 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 | 3,177 | 167,717 | △ 164,540 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | △ 164,540 | 640 | △ 165,180 |
| | | | | 純資産の部合計 | 3,177 | 167,717 | △ 164,540 |
| 資産の部合計 | 27,477 | 192,017 | △ 164,540 | 負債及び純資産の部合計 | 27,477 | 192,017 | △ 164,540 |

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（⑩））

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（⑩））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 | 35,116,457 | 0 | 3,671,294 | 31,445,163 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 合計 | 48,970,529 | 0 | 3,671,294 | 45,299,235 |

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。)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|------------|
| 建物（基本財産） | 64,144,122 | 32,698,959 | 31,445,163 |
| 建物 | 4,928,766 | 4,143,631 | 785,135 |
| 構築物 | 519,750 | 351,616 | 168,134 |
| 機械及び装置 | 2,813,500 | 2,506,921 | 306,579 |
| 車輛運搬具 | 5,632,801 | 5,541,127 | 91,674 |
| 器具及び備品 | 7,885,112 | 6,626,728 | 1,258,384 |
| 合計 | 85,924,051 | 51,868,982 | 34,055,069 |

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 | 12,855,042 | 0 | 12,855,042 |
| 合計 | 12,855,042 | 0 | 12,855,042 |

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（⑩））
 - 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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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 | 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 | 地番または内容 | 帳簿価額 |
| 設備資金借入金 | 青森銀行 | 移山寮 | 1,849,000 | 0 | 1,849,000 | 0 (0) | 0 | 1.975 | 12,024 | | 令和2年12月15日 | 施設増築・新築 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 計 | | 1,849,000 | 0 | 1,849,000 | 0 (0) | 0 | | 12,024 | | | | | |
| 長期運営資金借入金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 計 | | | | | | | | | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 計 | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | | | 1,849,000 | 0 | 1,849,000 | 0 (0) | 0 | | 12,024 | | | | | | |

(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) 令和2年 4月 1日 (至) 令和3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)

| 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 |
| 法人の役職員 | 経常 | 19 | 181,000 | 0 | 31,000 | 150,000 |
| その他 | | 2 | 15,000 | 0 | 15,000 | |
| | | | | | | |
| 区分小計 | | 21 | 196,000 | 0 | 46,000 | 150,000 |
| | 施設 | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 区分小計 | | | | | | |
| | 償還 | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 区分小計 | | | | | | |
| | 固定 | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 区分小計 | | | | | | |
| 合計 | | 21 | 196,000 | 0 | 46,000 | 150,000 |

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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金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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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)

| 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 | 48,000 | 0 | 48,000 | 0 | 48,000 |
| 五戸町 社会福祉関係施設安全管理対策給付金 | | 400,000 | | 400,000 | | 400,000 |
| 青森県 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業費補助金 | | 1,219,000 | | 1,219,000 | | 1,219,000 |
| 区分小計 | | 1,667,000 | 0 | 1,667,000 | 0 | 1,667,000 |
| 合計 | | 1,667,000 | 0 | 1,667,000 | 0 | 1,667,000 |

(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) 令和 2年4月1日

(至) 令和 3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

| 事業区分名 | | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|-----------|----|-------|
| 繰入元 | 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

| 拠点区分名 | | 繰入金の財源(注) | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----------|-----------|-------|------------------|
| 繰入元 | 繰入先 | | | |
| 移山寮 | 生活困窮者自立支援 | 前期末支払資金残高 | 5,665 | 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)令和2年4月1日 (至)令和3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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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 | | 移山寮 |
| 前期繰越額 | | / | / | / | 683,625 | 683,625 |
| 当期積立額 | | | | | | |
| | 当期積立額合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期取崩額 | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額 | / | / | / | 304,375 | 304,375 |
| | 当期取崩額合計 | / | / | / | 304,375 | 304,375 |
| 当期末残高 | | / | / | / | 379,250 | 379,250 |

- (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

別紙3(⑧)

(自)令和2年4月1日 (至)令和3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 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | |
| 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 | 35,116,457 | 0 | 0 | 0 | 3,671,293 | 0 | 1 | 0 | 31,445,163 | 0 | 32,698,959 | 1,225,000 | 64,144,122 | 1,225,000 | |
| 基本財産合計 | 47,970,529 | 0 | 0 | 0 | 3,671,293 | 0 | 1 | 0 | 44,299,235 | 0 | 32,698,959 | 1,225,000 | 76,998,194 | 1,225,000 | |
| その他の固定資産 (有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,192,864 | 0 | 0 | 0 | 407,729 | 0 | 0 | 0 | 785,135 | 0 | 4,143,631 | 520,000 | 4,928,766 | 520,000 | |
| 構築物 | 202,438 | 0 | 0 | 0 | 34,304 | 0 | 0 | 0 | 168,134 | 0 | 351,616 | 0 | 519,750 | 0 | |
| 機械及び装置 | 118,393 | 0 | 258,500 | 0 | 70,314 | 0 | 0 | 0 | 306,579 | 0 | 2,506,921 | 0 | 2,813,500 | 0 | |
| 車輛運搬具 | 450,956 | 144,375 | 110,000 | 0 | 469,281 | 144,375 | 1 | 0 | 91,674 | 0 | 5,541,127 | 2,520,000 | 5,632,801 | 2,520,000 | |
| 器具及び備品 | 1,160,666 | 243,000 | 547,500 | 0 | 449,782 | 81,000 | 0 | 0 | 1,258,384 | 162,000 | 6,626,728 | 2,347,237 | 7,885,112 | 2,509,237 | |
| その他の固定資産 (有形固定資産) 計 | 3,125,317 | 387,375 | 916,000 | 0 | 1,431,410 | 225,375 | 1 | 0 | 2,609,906 | 162,000 | 19,170,023 | 5,387,237 | 21,779,929 | 5,549,237 | |
| その他の固定資産 (無形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 権利 | 168,276 | 0 | 0 | 0 | 20,075 | 0 | 0 | 0 | 148,201 | 0 | 154,649 | 0 | 302,850 | 0 | |
| ソフトウェア | 2,871,936 | 296,250 | 0 | 0 | 1,051,920 | 79,000 | 0 | 0 | 1,820,016 | 217,250 | 4,040,709 | 177,750 | 5,860,725 | 395,000 | |
| その他の固定資産 (無形固定資産) 計 | 3,040,212 | 296,250 | 0 | 0 | 1,071,995 | 79,000 | 0 | 0 | 1,968,217 | 217,250 | 4,195,358 | 177,750 | 6,163,575 | 395,000 | |
| その他の固定資産計 | 6,165,529 | 683,625 | 916,000 | 0 | 2,503,405 | 304,375 | 1 | 0 | 4,578,123 | 379,250 | 23,365,381 | 5,564,987 | 27,943,504 | 5,944,237 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 54,136,058 | 683,625 | 916,000 | 0 | 6,174,698 | 304,375 | 2 | 0 | 48,877,358 | 379,250 | 56,064,340 | 6,789,987 | 104,941,698 | 7,169,237 | |
| 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。
一致することが確認できる。
「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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 356,417 | 189,175 | 48,000 | 0 | 497,592 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | 356,417 | 189,175 | 48,000 | 0 | 497,592 | |

(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)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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)

| 勘定科目 | サービス区分 | | | | | 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 | | | |
| 就労支援事業収益 | [0] | [0] | [276,700] | [15,619,824] | [0] | [15,896,524] | [△ 19,924] | [15,876,600] |
| 就労支援事業収益 | 0 | 0 | 276,700 | 15,619,824 | 0 | 15,896,524 | △ 19,924 | 15,876,600 |
| 障害福祉サービス等事業収益 | [0] | [7,947,553] | [11,616,139] | [48,963,911] | [4,799,850] | [73,327,453] | | [73,327,453] |
| 自立支援給付費収益 | (0) | (4,621,670) | (11,187,770) | (47,008,880) | (4,329,840) | (67,148,160) | | (67,148,160) |
| 介護給付費収益 | 0 | 0 | 11,187,770 | 0 | 0 | 11,187,770 | | 11,187,770 |
| 訓練等給付費収益 | 0 | 4,621,670 | 0 | 47,008,880 | 0 | 51,630,550 | | 51,630,550 |
| 計画相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,329,840 | 4,329,840 | | 4,329,840 |
| 障害児施設給付費収益 | (0) | (0) | (0) | (0) | (406,010) | (406,010) | | (406,010) |
| 障害児相談支援給付費収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 406,010 | 406,010 | | 406,010 |
| 補足給付費収益 | (0) | (600,000) | (0) | (0) | (0) | (600,000) | | (600,000) |
| 特定障害者特別給付費収益 | 0 | 600,000 | 0 | 0 | 0 | 600,000 | | 600,000 |
| 特定費用収益 | 0 | 2,123,883 | 342,200 | 1,040,200 | 0 | 3,506,283 | | 3,506,283 |
| その他の事業収益 | (0) | (602,000) | (86,169) | (914,831) | (64,000) | (1,667,000) | | (1,667,000) |
| 補助金事業収益(公費) | 0 | 602,000 | 86,169 | 914,831 | 64,000 | 1,667,000 | | 1,667,000 |
| 経常経費寄附金収益 | [0] | [0] | [0] | [46,000] | [0] | [46,000] | | [46,000] |
| サービス活動収益計(1) | 0 | 7,947,553 | 11,892,839 | 64,629,735 | 4,799,850 | 89,269,977 | △ 19,924 | 89,250,053 |
| 人件費 | [0] | [4,928,893] | [7,361,328] | [36,721,788] | [3,768,391] | [52,780,400] | | [52,780,400] |
| 職員給料 | 0 | 2,409,000 | 3,637,860 | 19,015,174 | 2,774,190 | 27,836,224 | | 27,836,224 |
| 職員賞与 | 0 | 379,020 | 613,680 | 3,103,438 | 462,300 | 4,558,438 | | 4,558,438 |
| 非常勤職員給与 | 0 | 2,053,844 | 2,480,527 | 10,851,770 | 0 | 15,386,141 | | 15,386,141 |
| 退職給付費用 | 0 | 57,850 | 51,040 | 292,303 | 51,012 | 452,205 | | 452,205 |
| 法定福利費 | 0 | 29,179 | 578,221 | 3,459,103 | 480,889 | 4,547,392 | | 4,547,392 |
| 事業費 | [0] | [2,216,582] | [1,314,880] | [4,080,685] | [286,416] | [7,898,563] | [△ 8,164] | [7,890,399] |
| 給食費 | 0 | 905,164 | 357,328 | 1,064,914 | 0 | 2,327,406 | △ 8,164 | 2,319,242 |
| 保健衛生費 | 0 | 95,584 | 113,804 | 485,687 | 11,427 | 706,502 | | 706,502 |
| 医療費 | 0 | 0 | 0 | 5,690 | 0 | 5,690 | | 5,690 |
| 教養娯楽費 | 0 | 0 | 10,562 | 1,001 | 0 | 11,563 | | 11,563 |
| 水道光熱費 | 0 | 456,027 | 376,509 | 655,272 | 41,831 | 1,529,639 | | 1,529,639 |
| 燃料費 | 0 | 146,342 | 15,919 | 26,039 | 0 | 188,300 | | 188,300 |
| 消耗器具備品費 | 0 | 560,802 | 148,417 | 693,643 | 58,817 | 1,461,679 | | 1,461,679 |
| 保険料 | 0 | 23,490 | 23,490 | 42,282 | 4,698 | 93,960 | | 93,960 |
| 賃借料 | 0 | 29,040 | 23,650 | 35,475 | 0 | 88,165 | | 88,165 |
| 車輛費 | 0 | 133 | 245,201 | 1,054,222 | 169,643 | 1,469,199 | | 1,469,199 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 16,460 | 0 | 16,460 | | 16,460 |
| 事務費 | [184,224] | [1,010,448] | [939,235] | [3,903,066] | [302,866] | [6,339,839] | [△ 11,760] | [6,328,079] |
| 福利厚生費 | 0 | 33,945 | 30,063 | 578,602 | 13,384 | 655,994 | | 655,994 |
| 旅費交通費 | 52,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 62,000 | | 62,000 |
| 研修研究費 | 0 | 0 | 0 | 26,470 | 0 | 26,470 | | 26,470 |
| 事務消耗品費 | 0 | 210,668 | 56,213 | 401,268 | 57,991 | 726,140 | | 726,140 |
| 修繕費 | 0 | 37,980 | 0 | 111,671 | 0 | 149,651 | | 149,651 |

サービス活動増減の部

費用

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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)

| 勘定科目 | サービス区分 | | | | | 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 | 1,528 | 72,500 | 72,658 | 253,797 | 18,420 | 418,903 | | 418,903 | |
| 会議費 | 13,423 | 0 | 0 | 3,000 | 0 | 16,423 | △ 11,760 | 4,663 | |
| 広報費 | 0 | 17,562 | 17,562 | 31,611 | 3,511 | 70,246 | | 70,246 | |
| 業務委託費 | 11,000 | 248,970 | 435,948 | 641,767 | 35,640 | 1,373,325 | | 1,373,325 | |
| 手数料 | 1,863 | 23,100 | 24,500 | 129,725 | 11,725 | 190,913 | | 190,913 | |
| 保険料 | 100,000 | 101,530 | 61,380 | 742,829 | 103,781 | 1,109,520 | | 1,109,520 | |
| 賃借料 | 0 | 53,926 | 49,956 | 106,474 | 11,234 | 221,590 | | 221,590 | |
| 土地・建物賃借料 | 0 | 0 | 48,036 | 66,048 | 6,000 | 120,084 | | 120,084 | |
| 租税公課 | 4,410 | 0 | 0 | 77,460 | 13,600 | 95,470 | | 95,470 | |
| 保守料 | 0 | 173,859 | 126,285 | 463,235 | 23,574 | 786,953 | | 786,953 | |
| 渉外費 | 0 | 0 | 0 | 41,000 | 0 | 41,000 | | 41,000 | |
| 諸会費 | 0 | 22,300 | 0 | 139,000 | 0 | 161,300 | | 161,300 | |
| 雑費 | 0 | 14,108 | 16,634 | 79,109 | 4,006 | 113,857 | | 113,857 | |
| 就労支援事業費用 | [0] | [0] | [276,700] | [15,619,824] | [0] | [15,896,524] | | [15,896,524] | |
| 就労支援事業販売原価 | (0) | (0) | (276,700) | (15,619,824) | (0) | (15,896,524) | | (15,896,524) | |
| 当期就労支援事業製造原価 | 0 | 0 | 276,700 | 15,619,824 | 0 | 15,896,524 | | 15,896,524 | |
| 減価償却費 | [0] | [165,708] | [17,964] | [5,849,401] | [141,625] | [6,174,698] | | [6,174,698] | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [0] | [△ 81,000] | [0] | [△ 223,375] | [0] | [△ 304,375] | | [△ 304,375] | |
| サービス活動費用計(2) | 184,224 | 8,240,631 | 9,910,107 | 65,951,389 | 4,499,298 | 88,785,649 | △ 19,924 | 88,765,725 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 184,224 | △ 293,078 | 1,982,732 | △ 1,321,654 | 300,552 | 484,328 | 0 | 484,328 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | [100] | [0] | [0] | [980] | [0] | [1,080] | [1,080] |
| | | その他のサービス活動外収益 | [0] | [0] | [45,600] | [1,180,715] | [0] | [1,226,315] | [1,226,315] |
| | | 利用者等外給食収益 | 0 | 0 | 45,600 | 672,800 | 0 | 718,400 | 718,400 |
| | | 雑収益 | 0 | 0 | 0 | 507,915 | 0 | 507,915 | 507,915 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 100 | 0 | 45,600 | 1,181,695 | 0 | 1,227,395 | |
| 費用 | 支払利息 | [0] | [0] | [0] | [12,024] | [0] | [12,024] | [12,024] | |
| | その他のサービス活動外費用 | [0] | [0] | [47,445] | [699,507] | [0] | [746,952] | [746,952] | |
| | 利用者等外給食費 | 0 | 0 | 47,445 | 699,507 | 0 | 746,952 | 746,952 | |
| | サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 47,445 | 711,531 | 0 | 758,976 | 758,976 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 100 | 0 | △ 1,845 | 470,164 | 0 | 468,419 | | 468,419 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 184,124 | △ 293,078 | 1,980,887 | △ 851,490 | 300,552 | 952,747 | 0 | 952,747 | |

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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)

| 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 | [150,000] | [150,000] | [150,000] |
| | | サービス活動収益計(1) | 150,000 | 150,000 | 150,000 |
| | 費用 | 人件費 | [285,790] | [285,790] | [285,790] |
| | | 職員給料 | 243,000 | 243,000 | 243,000 |
| | | 職員賞与 | 38,340 | 38,340 | 38,340 |
| | | 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 | [1,215] | [1,215] | [1,215] | | |
| 福利厚生費 | 1,215 | 1,215 | 1,215 | | |
| | サービス活動費用計(2) | 320,205 | 320,205 | 320,205 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 170,205 | △ 170,205 | △ 170,205 | |
| 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) | △ 170,205 | △ 170,205 | △ 170,205 | |

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 922,668 | | | 922,668 | |
| 設備等整備積立金 | 2,667,491 | | | 2,667,491 | |
| 修繕積立金 | 2,700,000 | | | 2,700,000 | |
| 計 | 6,290,159 | 0 | 0 | 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 | 356,417 | 189,175 | 48,480 | 497,112 | 退職給付引当金に対応して積み立て |
| 工賃変動積立資産 | 922,668 | | | 922,668 | |
| 設備等整備積立資産 | 2,667,491 | | | 2,667,491 | |
| 修繕積立資産 | 2,700,000 | | | 2,700,000 | |
| 計 | 6,646,576 | 189,175 | 48,480 | 6,787,271 | |

(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)令和2年4月1日 (至)令和3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 | | 多機能型障害福祉サービス事業所移山寮 | | | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------------|---------|------------|------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 合計 | 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 | 就労支援事業収益 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 8,442,966 | 2,976,187 | 2,726,733 | 381,796 | 1,092,142 |
| | 就労支援事業活動収益計 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 8,442,966 | 2,976,187 | 2,726,733 | 381,796 | 1,092,142 |
| 費用 | 就労支援事業販売原価 | | | | | | | | | |
| | 期首製品(商品)棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 当期就労支援事業製造原価 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| | 当期就労支援事業仕入高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合計 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| | 期末製品(商品)棚卸高 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 差引 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| | 就労支援事業販管費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 就労支援事業活動費用計 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 | |
| 就労支援事業活動増減差額 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,189,803 | △ 1,622,683 | △ 836,841 | △ 105,473 | 375,194 |

就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 多機能型障害福祉サービス事業所移山寮 | | | | | | | | |
|-----------------|--------------------|---------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| | 合計 | 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 |
| I 材料費 | | | | | | | | | |
| 1. 期首材料棚卸高 | 78,349 | 0 | 0 | 78,349 | 61,694 | 5,329 | 0 | 0 | 11,326 |
| 2. 当期材料仕入高 | 3,274,336 | 0 | 0 | 3,274,336 | 2,433,640 | 462,618 | 0 | 71,086 | 306,992 |
| 計 | 3,352,685 | 0 | 0 | 3,352,685 | 2,495,334 | 467,947 | 0 | 71,086 | 318,318 |
| 3. 期末材料棚卸高 | 101,268 | 0 | 0 | 101,268 | 75,524 | 1,254 | 0 | 0 | 24,490 |
| 当期材料費 | 3,251,417 | 0 | 0 | 3,251,417 | 2,419,810 | 466,693 | 0 | 71,086 | 293,828 |
| II 労務費 | | | | | | | | | |
| 1. 利用者工賃 | 9,310,662 | 276,700 | 276,700 | 9,033,962 | 1,911,832 | 3,367,778 | 3,232,483 | 337,440 | 184,429 |
| 2. 就労支援事業指導員等給与 | 16,860 | 0 | 0 | 16,860 | 0 | 0 | 0 | 16,860 | 0 |
| 当期労務費 | 9,327,522 | 276,700 | 276,700 | 9,050,822 | 1,911,832 | 3,367,778 | 3,232,483 | 354,300 | 184,429 |
| III 外注加工費 | 76,200 | 0 | 0 | 76,200 | 0 | 76,200 | 0 | 0 | 0 |
| (うち内部外注加工費) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| 当期外注加工費 | 76,200 | 0 | 0 | 76,200 | 0 | 76,200 | 0 | 0 | 0 |
| IV 経費 | | | | | | | | | |
| 1. 器具什器費 | 81,523 | 0 | 0 | 81,523 | 66,611 | 14,912 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 消耗品費 | 253,376 | 0 | 0 | 253,376 | 164,902 | 36,604 | 7,484 | 0 | 44,386 |
| 3. 印刷製本費 | 16,691 | 0 | 0 | 16,691 | 5,775 | 10,916 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 水道光熱費 | 1,144,170 | 0 | 0 | 1,144,170 | 969,135 | 175,035 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 燃料費 | 299,059 | 0 | 0 | 299,059 | 66,016 | 79,302 | 134,689 | 0 | 19,052 |
| 6. 修繕費 | 181,373 | 0 | 0 | 181,373 | 67,650 | 66,583 | 30,140 | 17,000 | 0 |
| 7. 通信運搬費 | 34,190 | 0 | 0 | 34,190 | 19,450 | 14,740 | 0 | 0 | 0 |
| 8. 損害保険料 | 79,550 | 0 | 0 | 79,550 | 2,700 | 36,180 | 32,170 | 0 | 8,500 |
| 9. 賃借料 | 37,914 | 0 | 0 | 37,914 | 1,426 | 2,271 | 7,842 | 0 | 26,375 |
| 10. 租税公課 | 528,800 | 0 | 0 | 528,800 | 269,277 | 106,145 | 111,573 | 10,002 | 31,803 |
| 11. 雑費 | 915,489 | 0 | 0 | 915,489 | 638,579 | 126,261 | 7,193 | 34,881 | 108,575 |
| 当期経費 | 3,572,135 | 0 | 0 | 3,572,135 | 2,271,521 | 668,949 | 331,091 | 61,883 | 238,691 |
| 当期就労支援事業製造総費用 | 16,227,274 | 276,700 | 276,700 | 15,950,574 | 6,603,163 | 4,579,620 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| 期首仕掛品棚卸高 | 155,000 | 0 | 0 | 155,000 | 50,000 | 105,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 16,382,274 | 276,700 | 276,700 | 16,105,574 | 6,653,163 | 4,684,620 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| 期末仕掛品棚卸高 | 485,750 | 0 | 0 | 485,750 | 400,000 | 85,750 | 0 | 0 | 0 |
| 当期就労支援事業製造原価 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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 | 多機能型障害福祉サービス事業所移山寮 | | | | | | | | |
|-----------------|--------------------|---------|---------|------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| | 合計 | 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 |
| I 材料費 | | | | | | | | | |
| 1. 期首材料棚卸高 | 78,349 | 0 | 0 | 78,349 | 61,694 | 5,329 | 0 | 0 | 11,326 |
| 2. 当期材料仕入高 | 3,274,336 | 0 | 0 | 3,274,336 | 2,433,640 | 462,618 | 0 | 71,086 | 306,992 |
| 計 | 3,352,685 | 0 | 0 | 3,352,685 | 2,495,334 | 467,947 | 0 | 71,086 | 318,318 |
| 3. 期末材料棚卸高 | 101,268 | 0 | 0 | 101,268 | 75,524 | 1,254 | 0 | 0 | 24,490 |
| 当期材料費 | 3,251,417 | 0 | 0 | 3,251,417 | 2,419,810 | 466,693 | 0 | 71,086 | 293,828 |
| II 労務費 | | | | | | | | | |
| 1. 利用者工賃 | 9,310,662 | 276,700 | 276,700 | 9,033,962 | 1,911,832 | 3,367,778 | 3,232,483 | 337,440 | 184,429 |
| 2. 就労支援事業指導員等給与 | 16,860 | 0 | 0 | 16,860 | 0 | 0 | 0 | 16,860 | 0 |
| 当期労務費 | 9,327,522 | 276,700 | 276,700 | 9,050,822 | 1,911,832 | 3,367,778 | 3,232,483 | 354,300 | 184,429 |
| III 外注加工費 | 76,200 | 0 | 0 | 76,200 | 0 | 76,200 | 0 | 0 | 0 |
| (うち内部外注加工費) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) | (0) |
| 当期外注加工費 | 76,200 | 0 | 0 | 76,200 | 0 | 76,200 | 0 | 0 | 0 |
| IV 経費 | | | | | | | | | |
| 1. 器具什器費 | 81,523 | 0 | 0 | 81,523 | 66,611 | 14,912 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 消耗品費 | 253,376 | 0 | 0 | 253,376 | 164,902 | 36,604 | 7,484 | 0 | 44,386 |
| 3. 印刷製本費 | 16,691 | 0 | 0 | 16,691 | 5,775 | 10,916 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 水道光熱費 | 1,144,170 | 0 | 0 | 1,144,170 | 969,135 | 175,035 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 燃料費 | 299,059 | 0 | 0 | 299,059 | 66,016 | 79,302 | 134,689 | 0 | 19,052 |
| 6. 修繕費 | 181,373 | 0 | 0 | 181,373 | 67,650 | 66,583 | 30,140 | 17,000 | 0 |
| 7. 通信運搬費 | 34,190 | 0 | 0 | 34,190 | 19,450 | 14,740 | 0 | 0 | 0 |
| 8. 損害保険料 | 79,550 | 0 | 0 | 79,550 | 2,700 | 36,180 | 32,170 | 0 | 8,500 |
| 9. 賃借料 | 37,914 | 0 | 0 | 37,914 | 1,426 | 2,271 | 7,842 | 0 | 26,375 |
| 10. 租税公課 | 528,800 | 0 | 0 | 528,800 | 269,277 | 106,145 | 111,573 | 10,002 | 31,803 |
| 11. 雑費 | 915,489 | 0 | 0 | 915,489 | 638,579 | 126,261 | 7,193 | 34,881 | 108,575 |
| 当期経費 | 3,572,135 | 0 | 0 | 3,572,135 | 2,271,521 | 668,949 | 331,091 | 61,883 | 238,691 |
| 当期就労支援総事業費 | 16,227,274 | 276,700 | 276,700 | 15,950,574 | 6,603,163 | 4,579,620 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| 期首仕掛品棚卸高 | 155,000 | 0 | 0 | 155,000 | 50,000 | 105,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 16,382,274 | 276,700 | 276,700 | 16,105,574 | 6,653,163 | 4,684,620 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |
| 期末仕掛品棚卸高 | 485,750 | 0 | 0 | 485,750 | 400,000 | 85,750 | 0 | 0 | 0 |
| 就労支援事業費 | 15,896,524 | 276,700 | 276,700 | 15,619,824 | 6,253,163 | 4,598,870 | 3,563,574 | 487,269 | 716,948 |

【財産目録】

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

財産目録

令和3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 | - | - | 130,077 |
| 郵便振替 | ゆうちょ銀行振替口座 | - | 運転資金として | - | - | 6,571,060 |
| 普通預金(JA) | 八戸農業協同組合五戸支店 | - | 運転資金として | - | - | 995,607 |
| 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 | - | - | 21,522,511 |
| 普通預金(青森銀行) | 青森銀行五戸支店 | - | 運転資金として | - | - | 26,769,746 |
| | | | 小計 | | | 55,989,001 |
| 事業未収金 | - | - | 3月分訓練等給付費等 | - | - | 12,855,042 |
| 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 | - | - | 130,353 |
| 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 | - | - | 485,750 |
| 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 | - | - | 101,268 |
| | | | 流動資産合計 | | | 69,561,414 |
| 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 | 9,046,515 | 9,046,511 | 4 |
| | (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 | 16,944,773 | 14,933,962 |
| | (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 | 6,707,675 | 16,511,197 |
| | | | 小計 | | | 31,445,163 |
| 定期預金 | みちのく銀行五戸支店 | - | - | - | - | 1,000,000 |
| | | | 基本財産合計 | | | 45,299,235 |
| (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 | 1,884,558 | 45,963 |
| | (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 | 580,230 | 739,170 |
| | | | 小計 | | | 785,135 |
| 構築物 | フェンス | - | 本館 | 519,750 | 351,616 | 168,134 |
| 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 | 2,813,500 | 2,506,921 | 306,579 |
| 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、セレナ | - | 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 |
| | ホンダ、N-BOX | - | 利用者送迎等に使用 | 929,000 | 928,999 | 1 |
| | 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 | 461,899 | 1 |
| | ダイハツ、ミライース | - | 相談支援事業に使用 | 485,576 | 485,575 | 1 |
| | スズキ、ワゴンR | - | 生産活動等に使用 | 110,000 | 18,333 | 91,667 |
| | | | 小計 | | | 91,674 |
| 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 | 7,885,112 | 6,626,728 | 1,258,384 |
| 権利 | 水道加入金 | - | 本館、食品加工場 | 302,850 | 154,649 | 148,201 |
| 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 | 4,040,709 | 1,820,016 |
| 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 | - | - | 497,592 |
| 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 | - | 日産セレナ他 | 68,380 | 0 | 68,380 |
| | | | その他の固定資産合計 | | | 11,434,254 |
| | | | 固定資産合計 | | | 56,733,489 |
| | | | 資産合計 | | | 126,294,903 |

財産目録

令和3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 | - | | - | - | 6,374,432 |
| 職員預り金 | 3月分源泉徴収税他 | - | | - | - | 429,585 |
| 流動負債合計 | | | | | | 6,804,017 |
| 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 | - | | - | - | 497,592 |
| 固定負債合計 | | | | | | 497,592 |
| 負債合計 | | | | | | 7,301,609 |
| 差引純資産 | | | | | | 118,993,294 |

(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」欄に記載する。
- ・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」欄に記載する。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。