

令和 3 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）（別紙1）	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）（別紙2）	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）（別紙2） ...	20

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	16,290,000	16,188,952	101,048
		障害福祉サービス等事業収入	75,059,000	75,311,598	△ 252,598
		経常経費寄附金収入	525,100	525,100	0
		受取利息配当金収入	1,000	647	353
		その他の収入	921,400	861,152	60,248
	事業活動収入計(1)		92,796,500	92,887,449	△ 90,949
	支出	人件費支出	58,223,000	55,286,991	2,936,009
		事業費支出	7,216,000	7,009,059	206,941
		事務費支出	7,257,000	6,516,476	740,524
		就労支援事業支出	16,290,000	16,177,865	112,135
		その他の支出	763,000	669,248	93,752
	事業活動支出計(2)		89,749,000	85,659,639	4,089,361
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,047,500	7,227,810	△ 4,180,310	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	102,900	102,900	0
		施設整備等収入計(4)	102,900	102,900	0
	支出	固定資産取得支出	2,153,600	2,152,760	840
		施設整備等支出計(5)	2,153,600	2,152,760	840
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,050,700	△ 2,049,860	△ 840
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,600,000	1,400,000	200,000
		その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,400,000	200,000
	支出	積立資産支出	218,000	192,587	25,413
		その他の活動支出計(8)	218,000	192,587	25,413
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,382,000	1,207,413	174,587
	予備費支出(10)		100,000 △ 100,000	—	—
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,378,800	6,385,363	△ 4,006,563
前期末支払資金残高(12)		62,170,379	62,170,379	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,549,179	68,555,742	△ 4,006,563	

(注) 予備費支出△100,000 円は、事務費支出に100,000 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 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	16,188,952	15,876,600	312,352
	障害福祉サービス等事業収益	75,311,598	73,327,453	1,984,145
	経常経費寄附金収益	525,100	196,000	329,100
	サービス活動収益計(1)	92,025,650	89,400,053	2,625,597
	費用			
	人件費	55,479,578	53,066,190	2,413,388
サービス活動増減の部	事業費	7,009,059	7,923,599	△ 914,540
	事務費	6,516,476	6,329,294	187,182
	就労支援事業費用	16,524,686	15,896,524	628,162
	減価償却費	5,951,537	6,174,698	△ 223,161
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 160,000	△ 304,375	144,375
	サービス活動費用計(2)	91,321,336	89,085,930	2,235,406
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	704,314	314,123	390,191
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	647	1,080	△ 433
	その他のサービス活動外収益	861,152	1,226,315	△ 365,163
	サービス活動外収益計(4)	861,799	1,227,395	△ 365,596
	費用			
	支払利息	0	12,024	△ 12,024
	その他のサービス活動外費用	669,248	746,952	△ 77,704
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	669,248	758,976	△ 89,728
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,551	468,419	△ 275,868
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	896,865	782,542	114,323
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	102,900	0	102,900
	特別収益計(8)	102,900	0	102,900
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	8,672	△ 8,671
	特別費用計(9)	1	8,672	△ 8,671
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	102,899	△ 8,672	111,571
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		999,764	773,870	225,894
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	95,094,478	94,320,608	773,870
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,094,242	95,094,478	999,764
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,400,000	0	1,400,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,494,242	95,094,478	2,399,764

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	75,647,715	69,561,414	6,086,301	流動負債	6,851,776	6,804,017	47,759
現金預金	62,775,293	55,989,001	6,786,292	事業未払金	6,412,941	6,374,432	38,509
事業未収金	12,452,059	12,855,042	△ 402,983	職員預り金	438,835	429,585	9,250
貯蔵品	180,166	130,353	49,813	固定負債	690,179	497,592	192,587
仕掛品	116,648	485,750	△ 369,102	退職給付引当金	690,179	497,592	192,587
原材料	123,549	101,268	22,281	負債の部合計	7,541,955	7,301,609	240,346
固定資産	51,727,298	56,733,489	△ 5,006,191	純 資 産 の 部			
基本財産	41,627,942	45,299,235	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
土地	12,854,072	12,854,072	0	国庫補助金等特別積立金	219,250	379,250	△ 160,000
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	4,890,159	6,290,159	△ 1,400,000
建物減価償却累計額	△ 36,370,252	△ 32,698,959	△ 3,671,293	工賃変動積立金	622,668	922,668	△ 300,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	1,567,491	2,667,491	△ 1,100,000
その他の固定資産	10,099,356	11,434,254	△ 1,334,898	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
建物	4,928,766	4,928,766	0	次期繰越活動増減差額	97,494,242	95,094,478	2,399,764
建物減価償却累計額	△ 4,321,533	△ 4,143,631	△ 177,902	(うち当期活動増減差額)	999,764	773,870	225,894
構築物	519,750	519,750	0	純資産の部合計	119,833,058	118,993,294	839,764
構築物減価償却累計額	△ 385,920	△ 351,616	△ 34,304				
機械及び装置	2,813,500	2,813,500	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,580,316	△ 2,506,921	△ 73,395				
車輛運搬具	6,673,401	5,632,801	1,040,600				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 5,899,635	△ 5,541,127	△ 358,508				
器具及び備品	8,872,762	7,885,112	987,650				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,078,519	△ 6,626,728	△ 451,791				
権利	128,126	148,201	△ 20,075				
ソフトウェア	768,096	1,820,016	△ 1,051,920				
退職給付引当資産	690,179	497,592	192,587				
工賃変動積立資産	622,668	922,668	△ 300,000				
設備等整備積立資産	1,567,491	2,667,491	△ 1,100,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,540	68,380	12,160				
資産の部合計	127,375,013	126,294,903	1,080,110	負債及び純資産の部合計	127,375,013	126,294,903	1,080,110

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

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	16,188,952	0	16,188,952		16,188,952
		障害福祉サービス等事業収入	75,311,598	0	75,311,598		75,311,598
		経常経費寄附金収入	525,100	0	525,100		525,100
		受取利息配当金収入	647	0	647		647
		その他の収入	861,152	0	861,152		861,152
		事業活動収入計 (1)	92,887,449	0	92,887,449	0	92,887,449
	支出	人件費支出	54,942,981	344,010	55,286,991		55,286,991
		事業費支出	6,975,859	33,200	7,009,059		7,009,059
		事務費支出	6,515,261	1,215	6,516,476		6,516,476
		就労支援事業支出	16,177,865	0	16,177,865		16,177,865
		その他の支出	669,248	0	669,248		669,248
		事業活動支出計 (2)	85,281,214	378,425	85,659,639	0	85,659,639
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		7,606,235	△ 378,425	7,227,810	0	7,227,810
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	102,900	0	102,900		102,900
		施設整備等収入計 (4)	102,900	0	102,900	0	102,900
	支出	固定資産取得支出	2,152,760	0	2,152,760		2,152,760
		施設整備等支出計 (5)	2,152,760	0	2,152,760	0	2,152,760
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 2,049,860	0	△ 2,049,860	0	△ 2,049,860
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,400,000	0	1,400,000		1,400,000
		拠点区分間繰入金収入	0	350,665	350,665	△ 350,665	0
		その他の活動収入計 (7)	1,400,000	350,665	1,750,665	△ 350,665	1,400,000
	支出	積立資産支出	192,587	0	192,587		192,587
		拠点区分間繰入金支出	350,665	0	350,665	△ 350,665	0
		その他の活動支出計 (8)	543,252	0	543,252	△ 350,665	192,587
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		856,748	350,665	1,207,413	0	1,207,413
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		6,413,123	△ 27,760	6,385,363	0	6,385,363	
前期末支払資金残高 (11)			62,167,202	3,177	62,170,379		62,170,379
当期末支払資金残高 (10)+(11)			68,580,325	△ 24,583	68,555,742	0	68,555,742

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目			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	16,188,952	0	16,188,952		16,188,952
		障害福祉サービス等事業収益	75,311,598	0	75,311,598		75,311,598
		経常経費寄附金収益	525,100	0	525,100		525,100
		サービス活動収益計 (1)	92,025,650	0	92,025,650	0	92,025,650
	費用	人件費	55,135,568	344,010	55,479,578		55,479,578
		事業費	6,975,859	33,200	7,009,059		7,009,059
		事務費	6,515,261	1,215	6,516,476		6,516,476
		就労支援事業費用	16,524,686	0	16,524,686		16,524,686
		減価償却費	5,951,537	0	5,951,537		5,951,537
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 160,000	0	△ 160,000		△ 160,000
サービス活動費用計 (2)	90,942,911	378,425	91,321,336	0	91,321,336		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		1,082,739	△ 378,425	704,314	0	704,314	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	647	0	647		647
		その他のサービス活動外収益	861,152	0	861,152		861,152
	サービス活動外収益計 (4)	861,799	0	861,799	0	861,799	
	費用	その他のサービス活動外費用	669,248	0	669,248		669,248
		サービス活動外費用計 (5)	669,248	0	669,248	0	669,248
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		192,551	0	192,551	0	192,551	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			1,275,290	△ 378,425	896,865	0	896,865
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	102,900	0	102,900		102,900
		拠点区分間繰入金収益	0	350,665	350,665	△ 350,665	0
		特別収益計 (8)	102,900	350,665	453,565	△ 350,665	102,900
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1		1
		拠点区分間繰入金費用	350,665	0	350,665	△ 350,665	0
		特別費用計 (9)	350,666	0	350,666	△ 350,665	1
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 247,766	350,665	102,899	0	102,899	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			1,027,524	△ 27,760	999,764	0	999,764
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)	95,091,301	3,177	95,094,478		95,094,478
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	96,118,825	△ 24,583	96,094,242	0	96,094,242
		基本金取崩額 (14)	0	0	0		0
		その他の積立金取崩額 (15)	1,400,000	0	1,400,000		1,400,000
		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)	97,518,825	△ 24,583	97,494,242	0	97,494,242

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(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	[75,647,448]	[267]	[75,647,715]		[75,647,715]
現金預金	62,775,026	267	62,775,293		62,775,293
事業未収金	12,452,059	0	12,452,059		12,452,059
貯蔵品	180,166	0	180,166		180,166
仕掛品	116,648	0	116,648		116,648
原材料	123,549	0	123,549		123,549
固定資産	[51,727,298]	[0]	[51,727,298]		[51,727,298]
基本財産	[41,627,942]	[0]	[41,627,942]		[41,627,942]
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	△ 36,370,252	0	△ 36,370,252		△ 36,370,252
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	[10,099,356]	[0]	[10,099,356]		[10,099,356]
建物	4,928,766	0	4,928,766		4,928,766
建物減価償却累計額	△ 4,321,533	0	△ 4,321,533		△ 4,321,533
構築物	519,750	0	519,750		519,750
構築物減価償却累計額	△ 385,920	0	△ 385,920		△ 385,920
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	△ 2,580,316	0	△ 2,580,316		△ 2,580,316
車両運搬具	6,673,401	0	6,673,401		6,673,401
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,899,635	0	△ 5,899,635		△ 5,899,635
器具及び備品	8,872,762	0	8,872,762		8,872,762
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,078,519	0	△ 7,078,519		△ 7,078,519
権利	128,126	0	128,126		128,126
ソフトウェア	768,096	0	768,096		768,096
退職給付引当資産	690,179	0	690,179		690,179
工賃変動積立資産	622,668	0	622,668		622,668
設備等整備積立資産	1,567,491	0	1,567,491		1,567,491
修繕積立資産	2,700,000	0	2,700,000		2,700,000
その他の固定資産	80,540	0	80,540		80,540
資産の部合計	127,374,746	267	127,375,013		127,375,013
流動負債	[6,826,926]	[24,850]	[6,851,776]		[6,851,776]
事業未払金	6,388,091	24,850	6,412,941		6,412,941
職員預り金	438,835	0	438,835		438,835
固定負債	[690,179]	[0]	[690,179]		[690,179]
退職給付引当金	690,179	0	690,179		690,179
負債の部合計	7,517,105	24,850	7,541,955		7,541,955

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(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	[219,250]	[0]	[219,250]		[219,250]
その他の積立金	[4,890,159]	[0]	[4,890,159]		[4,890,159]
工賃変動積立金	622,668	0	622,668		622,668
設備等整備積立金	1,567,491	0	1,567,491		1,567,491
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	97,518,825	△ 24,583	97,494,242		97,494,242
(うち当期活動増減差額)	1,027,524	△ 27,760	999,764		999,764
純資産の部合計	119,857,641	△ 24,583	119,833,058		119,833,058
負債及び純資産の部合計	127,374,746	267	127,375,013		127,375,013

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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1号第3号様式、第2号第3様式第3号第3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1号第3号様式、第2号第3様式第3号第3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及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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	31,445,163	0	3,671,293	27,773,870
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	45,299,235	0	3,671,293	41,627,942

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。)

(単位：円)

	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	36,370,252	27,773,870
建物	4,928,766	4,321,533	607,233
構築物	519,750	385,920	133,830
機械及び装置	2,813,500	2,580,316	233,184
車輛運搬具	6,673,401	5,899,635	773,766
器具及び備品	8,872,762	7,078,519	1,794,243
合 計	87,952,301	56,636,175	31,316,126

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	12,452,059	0	12,452,059
合 計	12,452,059	0	12,452,059

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 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	[16,290,000]	[16,188,952]	[101,048]	
	就労支援事業収入	16,290,000	16,188,952	101,048	
	障害福祉サービス等事業収入	[75,059,000]	[75,311,598]	[△ 252,598]	
	自立支援給付費収入	(70,720,000)	(71,064,260)	(△ 344,260)	
	介護給付費収入	10,136,000	10,076,960	59,040	
	訓練等給付費収入	56,010,000	56,428,170	△ 418,170	
	計画相談支援給付費収入	4,574,000	4,559,130	14,870	
	障害児施設給付費収入	(140,000)	(154,400)	(△ 14,400)	
	障害児相談支援給付費収入	140,000	154,400	△ 14,400	
	補足給付費収入	(560,000)	(560,000)	(0)	
	特定障害者特別給付費収入	560,000	560,000	0	
	特定費用収入	3,590,000	3,486,938	103,062	
	その他の事業収入	(49,000)	(46,000)	(3,000)	
	補助金事業収入(公費)	49,000	46,000	3,000	
	経常経費寄附金収入	[525,100]	[525,100]	[0]	
	受取利息配当金収入	[1,000]	[647]	[353]	
	その他の収入	[921,400]	[861,152]	[60,248]	
	受入研修費収入	7,400	7,400	0	
	利用者等外給食費収入	726,000	649,400	76,600	
	雑収入	188,000	204,352	△ 16,352	
事業活動収入計(1)		92,796,500	92,887,449	△ 90,949	
事業活動による収支	人件費支出	[57,757,000]	[54,942,981]	[2,814,019]	
	職員給料支出	31,097,000	29,502,611	1,594,389	
	職員賞与支出	5,073,000	4,883,878	189,122	
	非常勤職員給与支出	16,319,000	15,634,952	684,048	
	退職給付支出	263,000	262,550	450	
	法定福利費支出	5,005,000	4,658,990	346,010	
	事業費支出	[7,182,000]	[6,975,859]	[206,141]	
	給食費支出	2,360,000	2,295,714	64,286	
	介護用品費支出	5,000	0	5,000	
	保健衛生費支出	521,000	488,656	32,344	
	教養娯楽費支出	30,000	4,224	25,776	
	水道光熱費支出	1,650,000	1,625,190	24,810	
	燃料費支出	266,000	226,454	39,546	
	消耗器具備品費支出	594,000	593,369	631	
	保険料支出	80,000	75,130	4,870	
	賃借料支出	93,000	88,605	4,395	
	車輛費支出	1,561,000	1,560,297	703	
	雑支出	22,000	18,220	3,780	
	事務費支出	[7,255,000]	[6,515,261]	[739,739]	
	福利厚生費支出	345,000	313,844	31,156	
	旅費交通費支出	100,000	65,050	34,950	
	研修研究費支出	175,000	38,260	136,740	
	事務消耗品費支出	597,000	475,651	121,349	
	修繕費支出	730,000	568,908	161,092	
	通信運搬費支出	479,000	399,420	79,580	
	会議費支出	22,000	2,594	19,406	
	広報費支出	36,000	34,958	1,042	
	業務委託費支出	1,368,000	1,364,570	3,430	
	手数料支出	471,000	470,687	313	
	保険料支出	1,291,000	1,287,420	3,580	
	賃借料支出	230,000	182,242	47,758	
	土地・建物賃借料支出	121,000	120,084	916	
	租税公課支出	105,000	83,740	21,260	
	保守料支出	830,000	814,959	15,041	
	渉外費支出	58,000	11,000	47,000	
	諸会費支出	172,000	168,000	4,000	
	雑支出	125,000	113,874	11,126	

移山寮拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	就労支援事業支出	[16,290,000]	[16,177,865]	[112,135]	
	就労支援事業販売原価支出	(16,290,000)	(16,177,865)	(112,135)	
	就労支援事業製造原価支出	16,290,000	16,177,865	112,135	
	その他の支出	[763,000]	[669,248]	[93,752]	
	利用者等外給食費支出	763,000	669,248	93,752	
	事業活動支出計(2)	89,247,000	85,281,214	3,965,786	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,549,500	7,606,235	△ 4,056,735	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[102,900]	[102,900]	[0]	
	施設整備等補助金収入	102,900	102,900	0	
	施設整備等収入計(4)	102,900	102,900	0	
	支出				
	固定資産取得支出	[2,153,600]	[2,152,760]	[840]	
	車両運搬具取得支出	1,040,600	1,040,600	0	
その他の活動による収支	器具及び備品取得支出	1,100,000	1,100,000	0	
	その他の固定資産取得支出	13,000	12,160	840	
	施設整備等支出計(5)	2,153,600	2,152,760	840	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,050,700	△ 2,049,860	△ 840	
	収入				
	積立資産取崩収入	[1,600,000]	[1,400,000]	[200,000]	
	工賃変動積立資産取崩収入	500,000	300,000	200,000	
その他の活動による収支	設備等整備積立資産取崩収入	1,100,000	1,100,000	0	
	その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,400,000	200,000	
	支出				
	積立資産支出	[218,000]	[192,587]	[25,413]	
	退職給付引当資産支出	218,000	192,587	25,413	
	拠点区分間繰入金支出	[500,000]	[350,665]	[149,335]	
	その他の活動支出計(8)	718,000	543,252	174,748	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	882,000	856,748	25,252	
予備費支出(10)		100,000	—	—	(注)
		△ 100,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,380,800	6,413,123	△ 4,032,323	
前期末支払資金残高(12)		62,167,202	62,167,202	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,548,002	68,580,325	△ 4,032,323	

(注)予備費支出△100,000 円は事務費支出 保険料支出100,000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 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	人件費支出	[466,000]	[344,010]	[121,990]	
	職員給料支出	293,000	292,700	300	
	職員賞与支出	47,000	46,860	140	
	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	
	法定福利費支出	1,000	0	1,000	
	事業費支出	[34,000]	[33,200]	[800]	
	保険料支出	34,000	33,200	800	
施設整備等による収支	支出				
	事務費支出	[2,000]	[1,215]	[785]	
	福利厚生費支出	2,000	1,215	785	
	事業活動支出計(2)	502,000	378,425	123,575	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 502,000	△ 378,425	△ 123,575	
	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	[500,000]	[350,665]	[149,335]	
	その他の活動収入計(7)	500,000	350,665	149,335	
	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)	500,000	350,665	149,335	
予備費支出(10)		0	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,000	△ 27,760	25,760	

前期末支払資金残高(12)	3,177	3,177	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,177	△ 24,583	25,760	

移山寮拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	[16,188,952]	[15,876,600]	[312,352]
	就労支援事業収益	16,188,952	15,876,600	312,352
	障害福祉サービス等事業収益	[75,311,598]	[73,327,453]	[1,984,145]
	自立支援給付費収益	(71,064,260)	(67,148,160)	(3,916,100)
	介護給付費収益	10,076,960	11,187,770	△ 1,110,810
	訓練等給付費収益	56,428,170	51,630,550	4,797,620
	計画相談支援給付費収益	4,559,130	4,329,840	229,290
	障害児施設給付費収益	(154,400)	(406,010)	(△ 251,610)
	障害児相談支援給付費収益	154,400	406,010	△ 251,610
	補足給付費収益	(560,000)	(600,000)	(△ 40,000)
	特定障害者特別給付費収益	560,000	600,000	△ 40,000
	特定費用収益	3,486,938	3,506,283	△ 19,345
	その他の事業収益	(46,000)	(1,667,000)	(△ 1,621,000)
	補助金事業収益(公費)	46,000	1,667,000	△ 1,621,000
	経常経費寄附金収益	[525,100]	[46,000]	[479,100]
	サービス活動収益計(1)	92,025,650	89,250,053	2,775,597
サービス活動増減の部	人件費	[55,135,568]	[52,780,400]	[2,355,168]
	職員給料	29,502,611	27,836,224	1,666,387
	職員賞与	4,883,878	4,558,438	325,440
	非常勤職員給与	15,634,952	15,386,141	248,811
	退職給付費用	455,137	452,205	2,932
	法定福利費	4,658,990	4,547,392	111,598
	事業費	[6,975,859]	[7,890,399]	[△ 914,540]
	給食費	2,295,714	2,319,242	△ 23,528
	保健衛生費	488,656	706,502	△ 217,846
	医療費	0	5,690	△ 5,690
	教養娯楽費	4,224	11,563	△ 7,339
	水道光熱費	1,625,190	1,529,639	95,551
	燃料費	226,454	188,300	38,154
	消耗器具備品費	593,369	1,461,679	△ 868,310
	保険料	75,130	93,960	△ 18,830
	賃借料	88,605	88,165	440
	車両費	1,560,297	1,469,199	91,098
	雑費	18,220	16,460	1,760
	事務費	[6,515,261]	[6,328,079]	[187,182]
	福利厚生費	313,844	655,994	△ 342,150
	旅費交通費	65,050	62,000	3,050
	研修研究費	38,260	26,470	11,790
	事務消耗品費	475,651	726,140	△ 250,489
	修繕費	568,908	149,651	419,257
	通信運搬費	399,420	418,903	△ 19,483
	会議費	2,594	4,663	△ 2,069
	広報費	34,958	70,246	△ 35,288
	業務委託費	1,364,570	1,373,325	△ 8,755
	手数料	470,687	190,913	279,774
	保険料	1,287,420	1,109,520	177,900
	賃借料	182,242	221,590	△ 39,348
	土地・建物賃借料	120,084	120,084	0
	租税公課	83,740	95,470	△ 11,730
	保守料	814,959	786,953	28,006
	渉外費	11,000	41,000	△ 30,000
	諸会費	168,000	161,300	6,700
	雑費	113,874	113,857	17

移山寮拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	就労支援事業費用	[16,524,686]	[15,896,524]	[628,162]
	就労支援事業販売原価	(16,524,686)	(15,896,524)	(628,162)
	当期就労支援事業製造原価	16,524,686	15,896,524	628,162
	減価償却費	[5,951,537]	[6,174,698]	[△ 223,161]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 160,000]	[△ 304,375]	[144,375]
	サービス活動費用計(2)	90,942,911	88,765,725	2,177,186
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,082,739	484,328	598,411
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[647]	[1,080]	[△ 433]
	その他のサービス活動外収益	[861,152]	[1,226,315]	[△ 365,163]
	受入研修費収益	7,400	0	7,400
	利用者等外給食収益	649,400	718,400	△ 69,000
	雑収益	204,352	507,915	△ 303,563
	サービス活動外収益計(4)	861,799	1,227,395	△ 365,596
	費用			
	支払利息	[0]	[12,024]	[△ 12,024]
	その他のサービス活動外費用	[669,248]	[746,952]	[△ 77,704]
特別増減の部	利用者等外給食費	669,248	746,952	△ 77,704
	サービス活動外費用計(5)	669,248	758,976	△ 89,728
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,551	468,419	△ 275,868
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,275,290	952,747	322,543
	収益			
	施設整備等補助金収益	[102,900]	[0]	[102,900]
	施設整備等補助金収益	102,900	0	102,900
	特別収益計(8)	102,900	0	102,900
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[1]	[8,672]	[△ 8,671]
繰越活動増減差額の部	建物売却損・処分損	0	1	△ 1
	車両運搬具売却損・処分損	0	8,671	△ 8,671
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	[350,665]	[5,665]	[345,000]
	特別費用計(9)	350,666	14,337	336,329
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 247,766	△ 14,337	△ 233,429
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,027,524	938,410	89,114
	前期繰越活動増減差額(12)	95,091,301	94,152,891	938,410
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,118,825	95,091,301	1,027,524
	基本金取崩額(14)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	1,400,000	0	1,400,000
	工賃変動積立金取崩額	300,000	0	300,000
	設備等整備積立金取崩額	1,100,000	0	1,100,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,518,825	95,091,301	2,427,524

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	経常経費寄附金収益	[0]	[150,000]	[△ 150,000]
	サービス活動収益計(1)	0	150,000	△ 150,000
	費用			
	人件費	[344,010]	[285,790]	[58,220]
	職員給料	292,700	243,000	49,700
	職員賞与	46,860	38,340	8,520
	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
サービス活動外増減の部	事務費	[1,215]	[1,215]	[0]
	福利厚生費	1,215	1,215	0
	サービス活動費用計(2)	378,425	320,205	58,220
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 378,425	△ 170,205	△ 208,220
	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)	△ 378,425	△ 170,205	△ 208,220
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	[350,665]	[5,665]	[345,000]
	特別収益計(8)	350,665	5,665	345,000
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	350,665	5,665	345,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 27,760	△ 164,540	136,780
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,177	167,717	△ 164,540
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 24,583	3,177	△ 27,760
	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)	△ 24,583	3,177	△ 27,760

移山寮拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	75,647,448	69,533,937	6,113,511	流動負債	6,826,926	6,779,717	47,209
現金預金	62,775,026	55,961,524	6,813,502	事業未払金	6,388,091	6,350,132	37,959
事業未収金	12,452,059	12,855,042	△ 402,983	職員預り金	438,835	429,585	9,250
貯蔵品	180,166	130,353	49,813	固定負債	690,179	497,592	192,587
仕掛品	116,648	485,750	△ 369,102	退職給付引当金	690,179	497,592	192,587
原材料	123,549	101,268	22,281	負債の部合計	7,517,105	7,277,309	239,796
固定資産	51,727,298	56,733,489	△ 5,006,191	純 資 産 の 部			
基本財産	41,627,942	45,299,235	△ 3,671,293	基本金	17,229,407	17,229,407	0
土地	12,854,072	12,854,072	0	国庫補助金等特別積立金	219,250	379,250	△ 160,000
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	4,890,159	6,290,159	△ 1,400,000
建物減価償却累計額	△ 36,370,252	△ 32,698,959	△ 3,671,293	工賃変動積立金	622,668	922,668	△ 300,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	1,567,491	2,667,491	△ 1,100,000
その他の固定資産	10,099,356	11,434,254	△ 1,334,898	修繕積立金	2,700,000	2,700,000	0
建物	4,928,766	4,928,766	0	次期繰越活動増減差額	97,518,825	95,091,301	2,427,524
建物減価償却累計額	△ 4,321,533	△ 4,143,631	△ 177,902	(うち当期活動増減差額)	1,027,524	938,410	89,114
構築物	519,750	519,750	0	純資産の部合計	119,857,641	118,990,117	867,524
構築物減価償却累計額	△ 385,920	△ 351,616	△ 34,304				
機械及び装置	2,813,500	2,813,500	0				
機械及び装置減価償却累計額	△ 2,580,316	△ 2,506,921	△ 73,395				
車輛運搬具	6,673,401	5,632,801	1,040,600				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 5,899,635	△ 5,541,127	△ 358,508				
器具及び備品	8,872,762	7,885,112	987,650				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,078,519	△ 6,626,728	△ 451,791				
権利	128,126	148,201	△ 20,075				
ソフトウェア	768,096	1,820,016	△ 1,051,920				
退職給付引当資産	690,179	497,592	192,587				
工賃変動積立資産	622,668	922,668	△ 300,000				
設備等整備積立資産	1,567,491	2,667,491	△ 1,100,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,540	68,380	12,160				
資産の部合計	127,374,746	126,267,426	1,107,320	負債及び純資産の部合計	127,374,746	126,267,426	1,107,320

生活困窮者自立支援拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	267	27,477	△ 27,210	流動負債	24,850	24,300	550
現金預金	267	27,477	△ 27,210	事業未払金	24,850	24,300	550
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	24,850	24,300	550
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	△ 24,583	3,177	△ 27,760
				(うち当期活動増減差額)	△ 27,760	△ 164,540	136,780
				純資産の部合計	△ 24,583	3,177	△ 27,760
資産の部合計	267	27,477	△ 27,210	負債及び純資産の部合計	267	27,477	△ 27,210

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 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 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) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3（⑩））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（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	31, 445, 163	0	3, 671, 293	27, 773, 870
定期預金	1, 000, 000	0	0	1, 000, 000
合 計	45, 299, 235	0	3, 671, 293	41, 627, 942

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。)

(単位：円)

	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	36,370,252	27,773,870
建物	4,928,766	4,321,533	607,233
構築物	519,750	385,920	133,830
機械及び装置	2,813,500	2,580,316	233,184
車輛運搬具	6,673,401	5,899,635	773,766
器具及び備品	8,872,762	7,078,519	1,794,243
合計	87,952,301	56,636,175	31,316,126

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	12,452,059	0	12,452,059
合 計	12,452,059	0	12,452,059

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 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 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) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (⑩)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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

寄附金収益明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4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	17	119,000	0	119,000	0
その他		3	406,100	0	406,100	0
区分小計		20	525,100	0	525,100	0
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合 計		20	525,100	0	525,100	0

(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3年4月1日 (至) 令和4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	46,000	0	46,000	0	46,000
		0				
区分小計		46,000	0	46,000	0	46,000
イオン幸せの黄色いレシートキャンペーン	施設	102,900	0	102,900		102,900
区分小計		102,900	0	102,900	0	102,900
合 計		148,900	0	148,900	0	148,900

(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 3年4月1日

(至) 令和 4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	350,665	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3年4月1日 (至) 令和4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3年4月1日 (至) 令和4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					379,250	379,250
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				160,000	160,000
	当期取崩額合計				160,000	160,000
当期末残高					219,250	219,250

- (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)

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

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(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	31,445,163	0	0	0	3,671,293	0	0	0	27,773,870	0	36,370,252	1,225,000	64,144,122	1,225,000	
基本財産合計	44,299,235	0	0	0	3,671,293	0	0	0	40,627,942	0	36,370,252	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	785,135	0	0	0	177,902	0	0	0	607,233	0	4,321,533	520,000	4,928,766	520,000	
構築物	168,134	0	0	0	34,304	0	0	0	133,830	0	385,920	0	519,750	0	
機械及び装置	306,579	0		0	73,395	0	0	0	233,184	0	2,580,316	0	2,813,500	0	
車輛運搬具	91,674	0	1,040,600	0	358,508	0	0	0	773,766	0	5,899,635	2,520,000	6,673,401	2,520,000	
器具及び備品	1,258,384	162,000	1,100,000	0	564,140	81,000	1	0	1,794,243	81,000	7,078,519	2,428,237	8,872,762	2,509,237	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,609,906	162,000	2,140,600	0	1,208,249	81,000	1	0	3,542,256	81,000	20,265,923	5,468,237	23,808,179	5,549,237	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
権利	148,201	0	0	0	20,075	0		0	128,126	0	174,724	0	302,850	0	
ソフトウェア	1,820,016	217,250	0	0	1,051,920	79,000		0	768,096	138,250	5,092,629	256,750	5,860,725	395,000	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	1,968,217	217,250	0	0	1,071,995	79,000	0	0	896,222	138,250	5,267,353	256,750	6,163,575	395,000	
その他の固定資産計	4,578,123	379,250	2,140,600	0	2,280,244	160,000	1	0	4,438,478	219,250	25,533,276	5,724,987	29,971,754	5,944,237	
基本財産及びその他の固定資産計	48,877,358	379,250	2,140,600	0	5,951,537	160,000	1	0	45,066,420	219,250	61,903,528	6,949,987	106,969,948	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 3年 4月 1日 (至)令和 4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	497,592	192,587	0	0	690,179	
計	497,592	192,587	0	0	690,179	

- (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3年4月1日 (至)令和4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			
収益		就労支援事業収益	[0]	[0]	[242,170]	[15,982,516]	[0]	[16,224,686]	[△ 35,734]	[16,188,952]
		就労支援事業収益	0	0	242,170	15,982,516	0	16,224,686	△ 35,734	16,188,952
		障害福祉サービス等事業収益	[0]	[6,827,848]	[10,408,760]	[53,357,460]	[4,717,530]	[75,311,598]		[75,311,598]
		自立支援給付費収益	(0)	(4,202,710)	(10,076,960)	(52,225,460)	(4,559,130)	(71,064,260)		(71,064,260)
		介護給付費収益	0	0	10,076,960	0	0	10,076,960		10,076,960
		訓練等給付費収益	0	4,202,710	0	52,225,460	0	56,428,170		56,428,170
		計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	4,559,130	4,559,130		4,559,130
		障害児施設支援給付費収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(154,400)	(154,400)		(154,400)
		障害児相談支援給付費収益	0	0	0	0	154,400	154,400		154,400
		補足給付費収益	(0)	(560,000)	(0)	(0)	(0)	(560,000)		(560,000)
		特定障害者特別給付費収益	0	560,000	0	0	0	560,000		560,000
		特定費用収益	0	2,065,138	324,600	1,097,200	0	3,486,938		3,486,938
		その他の事業収益	(0)	(0)	(7,200)	(34,800)	(4,000)	(46,000)		(46,000)
		補助金事業収益(公費)	0	0	7,200	34,800	4,000	46,000		46,000
		経常経費寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[525,100]	[0]	[525,100]		[525,100]
サービス活動増減の部	費用	サービス活動収益計(1)	0	6,827,848	10,650,930	69,865,076	4,717,530	92,061,384	△ 35,734	92,025,650
		人件費	[0]	[5,125,065]	[7,712,457]	[38,205,104]	[4,092,942]	[55,135,568]		[55,135,568]
		職員給料	0	2,565,100	3,791,045	20,086,409	3,060,057	29,502,611		29,502,611
		職員賞与	0	404,580	631,560	3,350,978	496,760	4,883,878		4,883,878
		非常勤職員給与	0	2,075,418	2,661,346	10,898,188	0	15,634,952		15,634,952
		退職給付費用	0	57,850	51,686	293,265	52,336	455,137		455,137
		法定福利費	0	22,117	576,820	3,576,264	483,789	4,658,990		4,658,990
		事業費	[0]	[1,721,875]	[1,326,726]	[3,765,919]	[185,473]	[6,999,993]	[△ 24,134]	[6,975,859]
		給食費	0	867,806	336,267	1,115,775	0	2,319,848	△ 24,134	2,295,714
		保健衛生費	0	70,233	110,813	306,070	1,540	488,656		488,656
		教養娯楽費	0	0	4,224	0	0	4,224		4,224
		水道光熱費	0	455,993	416,564	706,352	46,281	1,625,190		1,625,190
		燃料費	0	150,695	31,460	44,299	0	226,454		226,454
		消耗器具備品費	0	128,390	112,455	348,050	4,474	593,369		593,369
		保険料	0	18,783	18,783	33,809	3,755	75,130		75,130
		賃借料	0	29,975	23,452	35,178	0	88,605		88,605
		車輛費	0	0	272,708	1,158,166	129,423	1,560,297		1,560,297
		雑費	0	0	0	18,220	0	18,220		18,220
		事務費	[204,749]	[1,412,457]	[982,954]	[3,682,318]	[244,383]	[6,526,861]	[△ 11,600]	[6,515,261]
		福利厚生費	0	23,945	27,195	249,320	13,384	313,844		313,844
		旅費交通費	54,000	0	0	10,000	1,050	65,050		65,050
		研修研究費	0	1,040	1,610	34,310	1,300	38,260		38,260
		事務消耗品費	304	70,215	56,559	334,710	13,863	475,651		475,651
		修繕費	0	556,600	9,130	3,178	0	568,908		568,908
		通信運搬費	4,978	66,083	65,999	246,457	15,903	399,420		399,420

移山寮拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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			
		会議費	14,194	0	0	0	0	14,194	△ 11,600	2,594
		広報費	0	8,740	8,740	15,731	1,747	34,958		34,958
		業務委託費	25,300	227,700	435,080	640,850	35,640	1,364,570		1,364,570
		手数料	1,423	96,185	82,620	259,064	31,395	470,687		470,687
		保険料	100,000	102,993	62,843	941,602	79,982	1,287,420		1,287,420
		賃借料	0	44,892	38,717	89,960	8,673	182,242		182,242
		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	71,990	7,200	83,740		83,740
		保守料	0	176,872	129,298	484,611	24,178	814,959		814,959
		渉外費	0	3,000	0	8,000	0	11,000		11,000
		諸会費	0	21,000	0	147,000	0	168,000		168,000
		雑費	0	13,192	17,127	79,487	4,068	113,874		113,874
		就労支援事業費用	[0]	[0]	[242,170]	[16,282,516]	[0]	[16,524,686]		[16,524,686]
		就労支援事業販売原価	(0)	(0)	(242,170)	(16,282,516)	(0)	(16,524,686)		(16,524,686)
		当期就労支援事業製造原価	0	0	242,170	16,282,516	0	16,524,686		16,524,686
		減価償却費	[0]	[172,583]	[17,964]	[5,760,990]	[0]	[5,951,537]		[5,951,537]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 81,000]	[0]	[△ 79,000]	[0]	[△ 160,000]		[△ 160,000]
		サービス活動費用計 (2)	204,749	8,350,980	10,282,271	67,617,847	4,522,798	90,978,645	△ 35,734	90,942,911
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 204,749	△ 1,523,132	368,659	2,247,229	194,732	1,082,739	0	1,082,739
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	[20]	[0]	[0]	[627]	[0]	[647]		[647]
		その他のサービス活動外収益	[0]	[0]	[45,400]	[815,752]	[0]	[861,152]		[861,152]
		受入研修費収益	0	0	0	7,400	0	7,400		7,400
		利用者等外給食収益	0	0	45,400	604,000	0	649,400		649,400
		雑収益	0	0	0	204,352	0	204,352		204,352
		サービス活動外収益計 (4)	20	0	45,400	816,379	0	861,799		861,799
	費 用	その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[46,815]	[622,433]	[0]	[669,248]		[669,248]
		利用者等外給食費	0	0	46,815	622,433	0	669,248		669,248
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	46,815	622,433	0	669,248		669,248
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	20	0	△ 1,415	193,946	0	192,551		192,551
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△ 204,729	△ 1,523,132	367,244	2,441,175	194,732	1,275,290	0	1,275,290

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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					
		サービス活動収益計 (1)	0	0		0
	費用	人件費	[344,010]	[344,010]		[344,010]
		職員給料	292,700	292,700		292,700
		職員賞与	46,860	46,860		46,860
		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)	378,425	378,425		378,425	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 378,425	△ 378,425		△ 378,425	
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)			△ 378,425	△ 378,425		△ 378,425

積立金・積立資産明細書

別紙3(⑫)

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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		300,000	622,668	
設備等整備積立金	2,667,491		1,100,000	1,567,491	
修繕積立金	2,700,000			2,700,000	
計	6,290,159	0	1,400,000	4,890,159	

(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	497,592	192,587		690,179	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		300,000	622,668	
設備等整備積立資産	2,667,491		1,100,000	1,567,491	
修繕積立資産	2,700,000			2,700,000	
計	6,787,751	192,587	1,400,000	5,580,338	

(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 3年 4月 1日 (至)令和 4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							
			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	16,224,686	242,170	242,170	15,982,516	9,004,915	2,874,627	2,864,935	275,139	962,900
	就労支援事業活動収益計	16,224,686	242,170	242,170	15,982,516	9,004,915	2,874,627	2,864,935	275,139	962,900
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	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	差引	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466
	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	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466
	就労支援事業活動増減差額	△ 300,000	0	0	△ 300,000	1,571,234	△ 1,738,341	△ 154,056	△ 230,271	251,434

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3年4月1日 (至)令和4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							
		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	101,268	0	0	101,268	75,524	1,254	0	0	24,490
2. 当期材料仕入高	3,599,424	0	0	3,599,424	2,696,763	505,776	0	112,379	284,506
計	3,700,692	0	0	3,700,692	2,772,287	507,030	0	112,379	308,996
3. 期末材料棚卸高	123,549	0	0	123,549	111,564	0	0	0	11,985
当期材料費	3,577,143	0	0	3,577,143	2,660,723	507,030	0	112,379	297,011
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,724,624	242,170	242,170	8,482,454	1,954,503	3,234,569	2,644,421	357,407	291,554
当期労務費	8,724,624	242,170	242,170	8,482,454	1,954,503	3,234,569	2,644,421	357,407	291,554
III 外注加工費	94,700	0	0	94,700	72,000	22,700	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	94,700	0	0	94,700	72,000	22,700	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	42,000	0	0	42,000	0	42,000	0	0	0
2. 消耗品費	298,142	0	0	298,142	229,729	27,369	5,824	250	34,970
3. 印刷製本費	10,393	0	0	10,393	3,986	6,407	0	0	0
4. 水道光熱費	1,197,441	0	0	1,197,441	985,641	211,800	0	0	0
5. 燃料費	326,357	0	0	326,357	66,061	103,891	138,160	0	18,245
6. 修繕費	317,435	0	0	317,435	122,100	111,210	84,125	0	0
7. 通信運搬費	27,330	0	0	27,330	9,900	17,430	0	0	0
8. 損害保険料	70,380	0	0	70,380	2,700	31,560	27,620	0	8,500
9. 賃借料	59,131	0	0	59,131	15,225	4,429	8,802	0	30,675
10. 租税公課	492,900	0	0	492,900	235,871	108,568	105,487	12,463	30,511
11. 雑費	917,608	0	0	917,608	756,890	133,255	4,552	22,911	0
当期経費	3,759,117	0	0	3,759,117	2,428,103	797,919	374,570	35,624	122,901
当期就労支援事業製造総費用	16,155,584	242,170	242,170	15,913,414	7,115,329	4,562,218	3,018,991	505,410	711,466
期首仕掛品棚卸高	485,750	0	0	485,750	400,000	85,750	0	0	0
合計	16,641,334	242,170	242,170	16,399,164	7,515,329	4,647,968	3,018,991	505,410	711,466
期末仕掛品棚卸高	116,648	0	0	116,648	81,648	35,000	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	101,268	0	0	101,268	75,524	1,254	0	0	24,490
2. 当期材料仕入高	3,599,424	0	0	3,599,424	2,696,763	505,776	0	112,379	284,506
計	3,700,692	0	0	3,700,692	2,772,287	507,030	0	112,379	308,996
3. 期末材料棚卸高	123,549	0	0	123,549	111,564	0	0	0	11,985
当期材料費	3,577,143	0	0	3,577,143	2,660,723	507,030	0	112,379	297,011
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,724,624	242,170	242,170	8,482,454	1,954,503	3,234,569	2,644,421	357,407	291,554
当期労務費	8,724,624	242,170	242,170	8,482,454	1,954,503	3,234,569	2,644,421	357,407	291,554
III 外注加工費	94,700	0	0	94,700	72,000	22,700	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	94,700	0	0	94,700	72,000	22,700	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	42,000	0	0	42,000	0	42,000	0	0	0
2. 消耗品費	298,142	0	0	298,142	229,729	27,369	5,824	250	34,970
3. 印刷製本費	10,393	0	0	10,393	3,986	6,407	0	0	0
4. 水道光熱費	1,197,441	0	0	1,197,441	985,641	211,800	0	0	0
5. 燃料費	326,357	0	0	326,357	66,061	103,891	138,160	0	18,245
6. 修繕費	317,435	0	0	317,435	122,100	111,210	84,125	0	0
7. 通信運搬費	27,330	0	0	27,330	9,900	17,430	0	0	0
8. 損害保険料	70,380	0	0	70,380	2,700	31,560	27,620	0	8,500
9. 賃借料	59,131	0	0	59,131	15,225	4,429	8,802	0	30,675
10. 租税公課	492,900	0	0	492,900	235,871	108,568	105,487	12,463	30,511
11. 雑費	917,608	0	0	917,608	756,890	133,255	4,552	22,911	0
当期経費	3,759,117	0	0	3,759,117	2,428,103	797,919	374,570	35,624	122,901
当期就労支援総事業費	16,155,584	242,170	242,170	15,913,414	7,115,329	4,562,218	3,018,991	505,410	711,466
期首仕掛品棚卸高	485,750	0	0	485,750	400,000	85,750	0	0	0
合 計	16,641,334	242,170	242,170	16,399,164	7,515,329	4,647,968	3,018,991	505,410	711,466
期末仕掛品棚卸高	116,648	0	0	116,648	81,648	35,000	0	0	0
就労支援事業費	16,524,686	242,170	242,170	16,282,516	7,433,681	4,612,968	3,018,991	505,410	711,466

【財産目録】

(1) 財産目録	35～36
----------------	-------

財産目録

令和4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	-	運営資金として	-	-	81,622
普通預金1	ゆうちょ銀行振替口座	-	運営資金として	-	-	4,148,508
普通預金2	八戸農業協同組合五戸支店	-	運営資金として	-	-	633,712
普通預金3	みちのく銀行五戸支店	-	運営資金として	-	-	23,148,243
普通預金4	青森銀行五戸支店	-	運営資金として	-	-	34,763,208
			小計			62,775,293
事業未収金	—	-	3月分訓練等給付費等	-	-	12,452,059
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	-	-	180,166
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	-	-	116,648
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	-	-	123,549
流動資産合計						75,647,715
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	19,068,141	12,810,594
	(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	8,255,600	14,963,272
			小計			27,773,870
定期預金	みちのく銀行五戸支店	-	—	-	-	1,000,000
基本財産合計						41,627,942
(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	1,930,520	1
	(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	712,170	607,230
			小計			607,233
構築物	フェンス	-	本館	519,750	385,920	133,830
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	2,580,316	233,184
車輛運搬具	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	73,333	36,667
	日産、セレナハイウェイスター	-	利用者送迎等に使用	1,040,600	303,508	737,092
			小計			773,766
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	8,872,762	7,078,519	1,794,243
権利	水道加入金	-	本館、食品加工場	302,850	174,724	128,126
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	5,092,629	768,096
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	-	-	690,179
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	-	-	622,668
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	-	-	1,567,491
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			80,540
その他の固定資産合計						10,099,356
固定資産合計						51,727,298
資産合計						127,375,013

財産目録

令和4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	-		-	-	6,412,941
職員預り金	3月分源泉徴収税他	-		-	-	438,835
流動負債合計						6,851,776
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	-		-	-	690,179
固定負債合計						690,179
負債合計						7,541,955
差引純資産						119,833,058

- (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。