

令和4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 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	17,520,000	17,516,170	3,830	
		障害福祉サービス等事業収入	74,613,000	75,057,788	△ 444,788	
		経常経費寄附金収入	77,000	83,000	△ 6,000	
		受取利息配当金収入	1,000	695	305	
		その他の収入	844,000	742,936	101,064	
	事業活動収入計(1)		93,055,000	93,400,589	△ 345,589	
	支出	人件費支出	59,201,000	57,248,345	1,952,655	
		事業費支出	7,353,690	6,758,796	594,894	
		事務費支出	6,433,100	5,737,700	695,400	
		就労支援事業支出	16,917,000	16,740,635	176,365	
その他の支出		763,000	644,034	118,966		
事業活動支出計(2)		90,667,790	87,129,510	3,538,280		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,387,210	6,271,079	△ 3,883,869		
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	固定資産取得支出	5,800,000	5,663,900	136,100	
		施設整備等支出計(5)	5,800,000	5,663,900	136,100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,800,000	△ 5,663,900	△ 136,100		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,218,000	1,007,156	210,844	
		その他の活動支出計(8)	1,218,000	1,007,156	210,844	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,218,000	△ 1,007,156	△ 210,844		
予備費支出(10)		0	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,630,790	△ 399,977	△ 4,230,813		

前期末支払資金残高(12)	68,555,742	68,555,742	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	63,924,952	68,155,765	△ 4,230,813	

法人単位事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	17,516,170	16,188,952	1,327,218
	障害福祉サービス等事業収益	75,057,788	75,311,598	△ 253,810
	経常経費寄附金収益	83,000	525,100	△ 442,100
	サービス活動収益計(1)	92,656,958	92,025,650	631,308
	費用			
	人件費	57,457,347	55,479,578	1,977,769
事業費	6,758,796	7,009,059	△ 250,263	
事務費	5,737,700	6,516,476	△ 778,776	
就労支援事業費用	16,739,964	16,524,686	215,278	
減価償却費	5,922,660	5,951,537	△ 28,877	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 160,000	△ 160,000	0	
サービス活動費用計(2)	92,456,467	91,321,336	1,135,131	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	200,491	704,314	△ 503,823	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	695	647	48
	その他のサービス活動外収益	742,936	861,152	△ 118,216
	サービス活動外収益計(4)	743,631	861,799	△ 118,168
	費用			
その他のサービス活動外費用	644,034	669,248	△ 25,214	
サービス活動外費用計(5)	644,034	669,248	△ 25,214	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	99,597	192,551	△ 92,954	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	300,088	896,865	△ 596,777	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	102,900	△ 102,900
	特別収益計(8)	0	102,900	△ 102,900
	費用			
固定資産売却損・処分損	1	1	0	
特別費用計(9)	1	1	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	102,899	△ 102,900	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	300,087	999,764	△ 699,677	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	97,494,242	95,094,478	2,399,764
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,794,329	96,094,242	1,700,087
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,400,000	△ 1,400,000
	その他の積立金積立額(16)	798,154	0	798,154
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	96,996,175	97,494,242	△ 498,067

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	74,986,030	75,647,715	△ 661,685	流動負債	6,589,397	6,851,776	△ 262,379
現金預金	61,702,851	62,775,293	△ 1,072,442	事業未払金	6,121,347	6,412,941	△ 291,594
事業未収金	13,041,891	12,452,059	589,832	職員預り金	468,050	438,835	29,215
貯蔵品	420	180,166	△ 179,746	固定負債	899,181	690,179	209,002
仕掛品	82,620	116,648	△ 34,028	退職給付引当金	899,181	690,179	209,002
原材料	158,248	123,549	34,699	負債の部合計	7,488,578	7,541,955	△ 53,377
固定資産	52,475,693	51,727,298	748,395	純資産の部			
基本財産	37,956,649	41,627,942	△ 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	59,250	219,250	△ 160,000
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	5,688,313	4,890,159	798,154
建物減価償却累計額	△ 40,041,545	△ 36,370,252	△ 3,671,293	工賃変動積立金	920,822	622,668	298,154
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	2,067,491	1,567,491	500,000
その他の固定資産	14,519,044	10,099,356	4,419,688	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	96,996,175	97,494,242	△ 498,067
建物減価償却累計額	△ 4,453,473	△ 4,321,533	△ 131,940	(うち当期活動増減差額)	300,087	999,764	△ 699,677
構築物	2,939,750	519,750	2,420,000	純資産の部合計	119,973,145	119,833,058	140,087
構築物減価償却累計額	△ 561,390	△ 385,920	△ 175,470				
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	△ 2,653,711	△ 2,580,316	△ 73,395				
車輛運搬具	6,673,401	6,673,401	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,456,601	△ 5,899,635	△ 556,966				
器具及び備品	8,664,862	8,872,762	△ 207,900				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,361,830	△ 7,078,519	△ 283,311				
権利	108,051	128,126	△ 20,075				
ソフトウェア	3,209,685	768,096	2,441,589				
退職給付引当資産	899,181	690,179	209,002				
工賃変動積立資産	920,822	622,668	298,154				
設備等整備積立資産	2,067,491	1,567,491	500,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,540	80,540	0				
資産の部合計	127,461,723	127,375,013	86,710	負債及び純資産の部合計	127,461,723	127,375,013	86,710

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

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	17,516,170	0	17,516,170		17,516,170
		障害福祉サービス等事業収入	75,057,788	0	75,057,788		75,057,788
		経常経費寄附金収入	83,000	0	83,000		83,000
		受取利息配当金収入	695	0	695		695
		その他の収入	742,936	0	742,936		742,936
	事業活動収入計(1)		93,400,589	0	93,400,589	0	93,400,589
	支出	人件費支出	56,900,275	348,070	57,248,345		57,248,345
		事業費支出	6,724,706	34,090	6,758,796		6,758,796
		事務費支出	5,736,485	1,215	5,737,700		5,737,700
		就労支援事業支出	16,740,635	0	16,740,635		16,740,635
その他の支出		644,034	0	644,034		644,034	
事業活動支出計(2)		86,746,135	383,375	87,129,510	0	87,129,510	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,654,454	△ 383,375	6,271,079	0	6,271,079	
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
	支出	固定資産取得支出	5,663,900	0	5,663,900		5,663,900
		施設整備等支出計(5)	5,663,900	0	5,663,900	0	5,663,900
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,663,900	0	△ 5,663,900	0	△ 5,663,900	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	501,215	501,215	△ 501,215	0
		その他の活動収入計(7)	0	501,215	501,215	△ 501,215	0
	支出	積立資産支出	1,007,156	0	1,007,156		1,007,156
		拠点区分間繰入金支出	501,215	0	501,215	△ 501,215	0
	その他の活動支出計(8)		1,508,371	0	1,508,371	△ 501,215	1,007,156
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,508,371	501,215	△ 1,007,156	0	△ 1,007,156	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 517,817	117,840	△ 399,977	0	△ 399,977	
前期末支払資金残高(11)		68,580,325	△ 24,583	68,555,742		68,555,742	
当期末支払資金残高(10)+(11)		68,062,508	93,257	68,155,765	0	68,155,765	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	17,516,170	0	17,516,170		17,516,170
		障害福祉サービス等事業収益	75,057,788	0	75,057,788		75,057,788
		経常経費寄附金収益	83,000	0	83,000		83,000
	サービス活動収益計(1)		92,656,958	0	92,656,958	0	92,656,958
	費用	人件費	57,109,277	348,070	57,457,347		57,457,347
		事業費	6,724,706	34,090	6,758,796		6,758,796
		事務費	5,736,485	1,215	5,737,700		5,737,700
就労支援事業費用		16,739,964	0	16,739,964		16,739,964	
減価償却費		5,922,660	0	5,922,660		5,922,660	
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)		92,073,092	383,375	92,456,467	0	92,456,467	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		583,866	△ 383,375	200,491	0	200,491	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	695	0	695		695
		その他のサービス活動外収益	742,936	0	742,936		742,936
	サービス活動外収益計(4)		743,631	0	743,631	0	743,631
	費用	その他のサービス活動外費用	644,034	0	644,034		644,034
		サービス活動外費用計(5)		644,034	0	644,034	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		99,597	0	99,597	0	99,597	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		683,463	△ 383,375	300,088	0	300,088	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	501,215	501,215	△ 501,215	0
		特別収益計(8)		0	501,215	501,215	△ 501,215
	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	501,215	0	501,215	△ 501,215	0
	特別費用計(9)		501,216	0	501,216	△ 501,215	1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 501,216	501,215	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		182,247	117,840	300,087	0	300,087	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		97,518,825	△ 24,583	97,494,242		97,494,242
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		97,701,072	93,257	97,794,329	0	97,794,329
	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)		798,154	0	798,154		798,154
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		96,902,918	93,257	96,996,175	0	96,996,175

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

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	[74,867,923]	[118,107]	[74,986,030]		[74,986,030]
現金預金	61,584,744	118,107	61,702,851		61,702,851
事業未収金	13,041,891	0	13,041,891		13,041,891
貯蔵品	420	0	420		420
仕掛品	82,620	0	82,620		82,620
原材料	158,248	0	158,248		158,248
固定資産	[52,475,693]	[0]	[52,475,693]		[52,475,693]
基本財産	[37,956,649]	[0]	[37,956,649]		[37,956,649]
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	△ 40,041,545	0	△ 40,041,545		△ 40,041,545
定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	[14,519,044]	[0]	[14,519,044]		[14,519,044]
建物	4,928,766	0	4,928,766		4,928,766
建物減価償却累計額	△ 4,453,473	0	△ 4,453,473		△ 4,453,473
構築物	2,939,750	0	2,939,750		2,939,750
構築物減価償却累計額	△ 561,390	0	△ 561,390		△ 561,390
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	△ 2,653,711	0	△ 2,653,711		△ 2,653,711
車輛運搬具	6,673,401	0	6,673,401		6,673,401
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,456,601	0	△ 6,456,601		△ 6,456,601
器具及び備品	8,664,862	0	8,664,862		8,664,862
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,361,830	0	△ 7,361,830		△ 7,361,830
権利	108,051	0	108,051		108,051
ソフトウェア	3,209,685	0	3,209,685		3,209,685
退職給付引当資産	899,181	0	899,181		899,181
工賃変動積立資産	920,822	0	920,822		920,822
設備等整備積立資産	2,067,491	0	2,067,491		2,067,491
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	127,343,616	118,107	127,461,723		127,461,723
流動負債	[6,564,547]	[24,850]	[6,589,397]		[6,589,397]
事業未払金	6,096,497	24,850	6,121,347		6,121,347
職員預り金	468,050	0	468,050		468,050
固定負債	[899,181]	[0]	[899,181]		[899,181]
退職給付引当金	899,181	0	899,181		899,181
負債の部合計	7,463,728	24,850	7,488,578		7,488,578

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

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	[59,250]	[0]	[59,250]		[59,250]
その他の積立金	[5,688,313]	[0]	[5,688,313]		[5,688,313]
工賃変動積立金	920,822	0	920,822		920,822
設備等整備積立金	2,067,491	0	2,067,491		2,067,491
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	96,902,918	93,257	96,996,175		96,996,175
(うち当期活動増減差額)	182,247	117,840	300,087		300,087
純資産の部合計	119,879,888	93,257	119,973,145		119,973,145
負債及び純資産の部合計	127,343,616	118,107	127,461,723		127,461,723

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	27,773,870	0	3,671,293	24,102,577
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	41,627,942	0	3,671,293	37,956,649

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	40,041,545	24,102,577
建物	4,928,766	4,453,473	475,293
構築物	2,939,750	561,390	2,378,360
機械及び装置	2,813,500	2,653,711	159,789
車輛運搬具	6,673,401	6,456,601	216,800
器具及び備品	8,664,862	7,361,830	1,303,032
合 計	90,164,401	61,528,550	28,635,851

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	13,041,891	0	13,041,891
合 計	13,041,891	0	13,041,891

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 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	[17,520,000]	[17,516,170]	[3,830]		
	就労支援事業収入	17,520,000	17,516,170	3,830		
	障害福祉サービス等事業収入	[74,613,000]	[75,057,788]	[△ 444,788]		
	自立支援給付費収入	(68,890,000)	(69,443,850)	(△ 553,850)		
	介護給付費収入	9,000,000	9,973,330	△ 973,330		
	訓練等給付費収入	55,290,000	54,519,120	770,880		
	計画相談支援給付費収入	4,600,000	4,951,400	△ 351,400		
	障害児施設給付費収入	(140,000)	(213,280)	(△ 73,280)		
	障害児相談支援給付費収入	140,000	213,280	△ 73,280		
	利用者負担金収入	97,000	96,460	540		
	補足給付費収入	(480,000)	(520,000)	(△ 40,000)		
	特定障害者特別給付費収入	480,000	520,000	△ 40,000		
	特定費用収入	3,590,000	3,368,656	221,344		
	その他の事業収入	(1,416,000)	(1,415,542)	(458)		
	補助金事業収入(公費)	1,416,000	1,415,542	458		
	経常経費寄附金収入	[77,000]	[83,000]	[△ 6,000]		
	受取利息配当金収入	[1,000]	[695]	[305]		
	その他の収入	[844,000]	[742,936]	[101,064]		
	利用者等外給食費収入	726,000	623,600	102,400		
	雑収入	118,000	119,336	△ 1,336		
事業活動収入計(1)		93,055,000	93,400,589	△ 345,589		
事業活動による収支	支出	人件費支出	[58,725,000]	[56,900,275]	[1,824,725]	
		職員給料支出	31,350,000	30,649,008	700,992	
		職員賞与支出	5,310,000	5,309,100	900	
		非常勤職員給与支出	16,680,000	15,847,231	832,769	
		退職給付支出	263,000	133,500	129,500	
		法定福利費支出	5,122,000	4,961,436	160,564	
		事業費支出	[7,319,600]	[6,724,706]	[594,894]	
		給食費支出	2,355,000	2,212,951	142,049	
		介護用品費支出	5,000	0	5,000	
		保健衛生費支出	539,600	482,286	57,314	
		教養娯楽費支出	30,000	184	29,816	
		水道光熱費支出	1,674,000	1,635,130	38,870	
		燃料費支出	250,000	216,370	33,630	
		消耗器具備品費支出	398,000	304,056	93,944	
		保険料支出	78,000	74,600	3,400	
		賃借料支出	97,000	96,125	875	
		車輛費支出	1,856,000	1,680,974	175,026	
	雑支出	37,000	22,030	14,970		
	事務費支出	[6,431,100]	[5,736,485]	[694,615]		
	福利厚生費支出	275,000	212,894	62,106		
	旅費交通費支出	91,000	56,500	34,500		
	研修研究費支出	105,000	93,970	11,030		
	事務消耗品費支出	623,000	517,852	105,148		
	修繕費支出	136,000	47,850	88,150		
	通信運搬費支出	457,100	398,251	58,849		
	会議費支出	27,000	1,076	25,924		
	広報費支出	36,000	34,958	1,042		
	業務委託費支出	1,361,000	1,329,570	31,430		
	手数料支出	443,000	411,635	31,365		
	保険料支出	1,277,000	1,152,990	124,010		
	賃借料支出	156,000	133,442	22,558		
	土地・建物賃借料支出	121,000	120,084	916		
	租税公課支出	116,000	115,850	150		
保守料支出	850,000	773,735	76,265			
渉外費支出	61,000	61,000	0			
諸会費支出	172,000	162,000	10,000			
雑支出	124,000	112,828	11,172			

移山寮拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	就労支援事業支出	[16,917,000]	[16,740,635]	[176,365]	
	就労支援事業販売原価支出	(16,917,000)	(16,740,635)	(176,365)	
	就労支援事業製造原価支出	16,917,000	16,740,635	176,365	
	その他の支出	[763,000]	[644,034]	[118,966]	
	利用者等外給食費支出	763,000	644,034	118,966	
	事業活動支出計(2)	90,155,700	86,746,135	3,409,565	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,899,300	6,654,454	△ 3,755,154	
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				
	固定資産取得支出	[5,800,000]	[5,663,900]	[136,100]	
	構築物取得支出	2,500,000	2,420,000	80,000	
ソフトウェア取得支出	3,300,000	3,243,900	56,100		
施設整備等支出計(5)	5,800,000	5,663,900	136,100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,800,000	△ 5,663,900	△ 136,100	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	[1,218,000]	[1,007,156]	[210,844]	
	退職給付引当資産支出	218,000	209,002	8,998	
	工賃変動積立資産支出	500,000	298,154	201,846	
	設備等整備積立資産支出	500,000	500,000	0	
拠点区分間繰入金支出	[520,000]	[501,215]	[18,785]		
その他の活動支出計(8)	1,738,000	1,508,371	229,629		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,738,000	△ 1,508,371	△ 229,629	
予備費支出(10)		0	—	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,638,700	△ 517,817	△ 4,120,883	
前期末支払資金残高(12)		68,580,325	68,580,325	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,941,625	68,062,508	△ 4,120,883	

生活困窮者自立支援拠点区分 資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	事業活動収入計(1)	0	0	0		
	支出	人件費支出	[476,000]	[348,070]	[127,930]	
		職員給料支出	299,000	298,200	800	
		職員賞与支出	50,000	49,870	130	
		非常勤職員給与支出	120,000	0	120,000	
		退職給付支出	5,000	0	5,000	
		法定福利費支出	2,000	0	2,000	
		事業費支出	[34,090]	[34,090]	[0]	
		保険料支出	34,090	34,090	0	
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)	512,090	383,375	128,715			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 512,090	△ 383,375	△ 128,715			
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]	[501,215]	[18,785]		
	その他の活動収入計(7)	520,000	501,215	18,785		
	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	501,215	18,785			
予備費支出(10)	0	—	—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,910	117,840	△ 109,930			

前期末支払資金残高(12)	△ 24,583	△ 24,583	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 16,673	93,257	△ 109,930	

移山寮拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	[17,516,170]	[16,188,952]	[1,327,218]	
	就労支援事業収益	17,516,170	16,188,952	1,327,218	
	障害福祉サービス等事業収益	[75,057,788]	[75,311,598]	[△ 253,810]	
	自立支援給付費収益	(69,443,850)	(71,064,260)	(△ 1,620,410)	
	介護給付費収益	9,973,330	10,076,960	△ 103,630	
	訓練等給付費収益	54,519,120	56,428,170	△ 1,909,050	
	計画相談支援給付費収益	4,951,400	4,559,130	392,270	
	障害児施設給付費収益	(213,280)	(154,400)	(58,880)	
	障害児相談支援給付費収益	213,280	154,400	58,880	
	利用者負担金収益	96,460	0	96,460	
	補足給付費収益	(520,000)	(560,000)	(△ 40,000)	
	特定障害者特別給付費収益	520,000	560,000	△ 40,000	
	特定費用収益	3,368,656	3,486,938	△ 118,282	
	その他の事業収益	(1,415,542)	(46,000)	(1,369,542)	
	補助金事業収益(公費)	1,415,542	46,000	1,369,542	
	経常経費寄附金収益	[83,000]	[525,100]	[△ 442,100]	
サービス活動収益計(1)		92,656,958	92,025,650	631,308	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[57,109,277]	[55,135,568]	[1,973,709]
		職員給料	30,649,008	29,502,611	1,146,397
		職員賞与	5,309,100	4,883,878	425,222
		非常勤職員給与	15,847,231	15,634,952	212,279
		退職給付費用	342,502	455,137	△ 112,635
		法定福利費	4,961,436	4,658,990	302,446
		事業費	[6,724,706]	[6,975,859]	[△ 251,153]
		給食費	2,212,951	2,295,714	△ 82,763
		保健衛生費	482,286	488,656	△ 6,370
		教養娯楽費	184	4,224	△ 4,040
		水道光熱費	1,635,130	1,625,190	9,940
		燃料費	216,370	226,454	△ 10,084
		消耗器具備品費	304,056	593,369	△ 289,313
		保険料	74,600	75,130	△ 530
		賃借料	96,125	88,605	7,520
		車両費	1,680,974	1,560,297	120,677
	雑費	22,030	18,220	3,810	
	事務費	[5,736,485]	[6,515,261]	[△ 778,776]	
	福利厚生費	212,894	313,844	△ 100,950	
	旅費交通費	56,500	65,050	△ 8,550	
	研修研究費	93,970	38,260	55,710	
	事務消耗品費	517,852	475,651	42,201	
	修繕費	47,850	568,908	△ 521,058	
	通信運搬費	398,251	399,420	△ 1,169	
	会議費	1,076	2,594	△ 1,518	
	広報費	34,958	34,958	0	
	業務委託費	1,329,570	1,364,570	△ 35,000	
	手数料	411,635	470,687	△ 59,052	
	保険料	1,152,990	1,287,420	△ 134,430	
	賃借料	133,442	182,242	△ 48,800	
	土地・建物賃借料	120,084	120,084	0	
	租税公課	115,850	83,740	32,110	
	保守料	773,735	814,959	△ 41,224	
渉外費	61,000	11,000	50,000		
諸会費	162,000	168,000	△ 6,000		
雑費	112,828	113,874	△ 1,046		

移山寮拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	就労支援事業費用	[16,739,964]	[16,524,686]	[215,278]
	就労支援事業販売原価	(16,739,964)	(16,524,686)	(215,278)
	当期就労支援事業製造原価	16,739,964	16,524,686	215,278
	減価償却費	[5,922,660]	[5,951,537]	[△ 28,877]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 160,000]	[△ 160,000]	[0]
	サービス活動費用計(2)	92,073,092	90,942,911	1,130,181
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		583,866	1,082,739	△ 498,873
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[695]	[647]	[48]
	その他のサービス活動外収益	[742,936]	[861,152]	[△ 118,216]
	受入研修費収益	0	7,400	△ 7,400
	利用者等外給食収益	623,600	649,400	△ 25,800
	雑収益	119,336	204,352	△ 85,016
サービス活動外収益計(4)	743,631	861,799	△ 118,168	
費用				
その他のサービス活動外費用	[644,034]	[669,248]	[△ 25,214]	
利用者等外給食費	644,034	669,248	△ 25,214	
サービス活動外費用計(5)	644,034	669,248	△ 25,214	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		99,597	192,551	△ 92,954
経常増減差額(7)=(3)+(6)		683,463	1,275,290	△ 591,827
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[102,900]	[△ 102,900]
	特別収益計(8)	0	102,900	△ 102,900
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]
器具及び備品売却損・処分損	1	1	0	
拠点区分間繰入金費用	[501,215]	[350,665]	[150,550]	
特別費用計(9)	501,216	350,666	150,550	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 501,216	△ 247,766	△ 253,450
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		182,247	1,027,524	△ 845,277
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	97,518,825	95,091,301	2,427,524
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,701,072	96,118,825	1,582,247
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,400,000	△ 1,400,000
	工賃変動積立金取崩額	0	300,000	△ 300,000
	設備等整備積立金取崩額	0	1,100,000	△ 1,100,000
	その他の積立金積立額(16)	798,154	0	798,154
	工賃変動積立金積立額	298,154	0	298,154
設備等整備積立金積立額	500,000	0	500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		96,902,918	97,518,825	△ 615,907

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	人件費	[348,070]	[344,010]	[4,060]
		職員給料	298,200	292,700	5,500
		職員賞与	49,870	46,860	3,010
		退職給付費用	0	4,450	△ 4,450
		事業費	[34,090]	[33,200]	[890]
保険料		34,090	33,200	890	
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)	383,375	378,425	4,950		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 383,375	△ 378,425	△ 4,950		
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)	△ 383,375	△ 378,425	△ 4,950		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	[501,215]	[350,665]	[150,550]	
	特別収益計(8)	501,215	350,665	150,550	
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	501,215	350,665	150,550		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	117,840	△ 27,760	145,600		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 24,583	3,177	△ 27,760	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,257	△ 24,583	117,840	
	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)	93,257	△ 24,583	117,840	

移山寮拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	74,867,923	75,647,448	△ 779,525	流動負債	6,564,547	6,826,926	△ 262,379
現金預金	61,584,744	62,775,026	△ 1,190,282	事業未払金	6,096,497	6,388,091	△ 291,594
事業未収金	13,041,891	12,452,059	589,832	職員預り金	468,050	438,835	29,215
貯蔵品	420	180,166	△ 179,746	固定負債	899,181	690,179	209,002
仕掛品	82,620	116,648	△ 34,028	退職給付引当金	899,181	690,179	209,002
原材料	158,248	123,549	34,699	負債の部合計	7,463,728	7,517,105	△ 53,377
固定資産	52,475,693	51,727,298	748,395	純 資 産 の 部			
基本財産	37,956,649	41,627,942	△ 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	59,250	219,250	△ 160,000
建物	64,144,122	64,144,122	0	その他の積立金	5,688,313	4,890,159	798,154
建物減価償却累計額	△ 40,041,545	△ 36,370,252	△ 3,671,293	工賃変動積立金	920,822	622,668	298,154
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	設備等整備積立金	2,067,491	1,567,491	500,000
その他の固定資産	14,519,044	10,099,356	4,419,688	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	96,902,918	97,518,825	△ 615,907
建物減価償却累計額	△ 4,453,473	△ 4,321,533	△ 131,940	(うち当期活動増減差額)	182,247	1,027,524	△ 845,277
構築物	2,939,750	519,750	2,420,000	純資産の部合計	119,879,888	119,857,641	22,247
構築物減価償却累計額	△ 561,390	△ 385,920	△ 175,470				
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	△ 2,653,711	△ 2,580,316	△ 73,395				
車輛運搬具	6,673,401	6,673,401	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 6,456,601	△ 5,899,635	△ 556,966				
器具及び備品	8,664,862	8,872,762	△ 207,900				
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,361,830	△ 7,078,519	△ 283,311				
権利	108,051	128,126	△ 20,075				
ソフトウェア	3,209,685	768,096	2,441,589				
退職給付引当資産	899,181	690,179	209,002				
工賃変動積立資産	920,822	622,668	298,154				
設備等整備積立資産	2,067,491	1,567,491	500,000				
修繕積立資産	2,700,000	2,700,000	0				
その他の固定資産	80,540	80,540	0				
資産の部合計	127,343,616	127,374,746	△ 31,130	負債及び純資産の部合計	127,343,616	127,374,746	△ 31,130

生活困窮者自立支援拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部			負 債 の 部				
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	118,107	267	117,840	流動負債	24,850	24,850	0
現金預金	118,107	267	117,840	事業未払金	24,850	24,850	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	24,850	24,850	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	93,257	△ 24,583	117,840
				(うち当期活動増減差額)	117,840	△ 27,760	145,600
				純資産の部合計	93,257	△ 24,583	117,840
資産の部合計	118,107	267	117,840	負債及び純資産の部合計	118,107	267	117,840

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	27,773,870	0	3,671,293	24,102,577
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	41,627,942	0	3,671,293	37,956,649

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	40,041,545	24,102,577
建物	4,928,766	4,453,473	475,293
構築物	2,939,750	561,390	2,378,360
機械及び装置	2,813,500	2,653,711	159,789
車輛運搬具	6,673,401	6,456,601	216,800
器具及び備品	8,664,862	7,361,830	1,303,032
合計	90,164,401	61,528,550	28,635,851

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	13,041,891	0	13,041,891
合計	13,041,891	0	13,041,891

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 (①)）
 - 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4年 4月 1日 (至) 令和5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	13	83,000	0	83,000	0
区分小計		13	83,000	0	83,000	0
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合計		13	83,000	0	83,000	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4年4月1日 (至)令和5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
青森県 福祉・介護職員処遇改善事業費補助金	障害事業	568,142	0	568,142	0	568,142
青森県 医療・福祉施設等物価高騰対策支援金		800,000		800,000	0	800,000
福利厚生センター 生活習慣病予防健診費用助成金		47,400		47,400	0	47,400
区分小計		1,415,542	0	1,415,542	0	1,415,542
		0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0
合計		1,415,542	0	1,415,542	0	1,415,542

(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 4年4月1日

(至) 令和 5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	501,215	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4年4月1日 (至)令和5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4年4月1日 (至) 令和5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					219,250	219,250
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					59,250	59,250

- (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 4年 4月 1日 (至)令和 5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	27,773,870	0	0	0	3,671,293	0	0	0	24,102,577	0	40,041,545	1,225,000	64,144,122	1,225,000	
基本財産合計	40,627,942	0	0	0	3,671,293	0	0	0	36,956,649	0	40,041,545	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	607,233	0	0	0	131,940	0	0	0	475,293	0	4,453,473	520,000	4,928,766	520,000	
構築物	133,830	0	2,420,000	0	175,470	0	0	0	2,378,360	0	561,390	0	2,939,750	0	
機械及び装置	233,184	0	0	0	73,395	0	0	0	159,789	0	2,653,711	0	2,813,500	0	
車輛運搬具	773,766	0	0	0	556,966	0	0	0	216,800	0	6,456,601	2,520,000	6,673,401	2,520,000	
器具及び備品	1,794,243	81,000	0	0	491,210	81,000	1	0	1,303,032	0	7,361,830	2,509,237	8,664,862	2,509,237	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	3,542,256	81,000	2,420,000	0	1,428,981	81,000	1	0	4,533,274	0	21,487,005	5,549,237	26,020,279	5,549,237	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
権利	128,126	0	0	0	20,075	0	0	0	108,051	0	194,799	0	302,850	0	
ソフトウェア	768,096	138,250	3,243,900	0	802,311	79,000	0	0	3,209,685	59,250	1,870,860	335,750	5,080,545	395,000	
その他の固定資産	80,540	0	0	0	0	0	0	0	80,540	0	0	0	80,540	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	976,762	138,250	3,243,900	0	822,386	79,000	0	0	3,398,276	59,250	2,065,659	335,750	5,463,935	395,000	
その他の固定資産計	4,519,018	219,250	5,663,900	0	2,251,367	160,000	1	0	7,931,550	59,250	23,552,664	5,884,987	31,484,214	5,944,237	
基本財産及びその他の固定資産計	45,146,960	219,250	5,663,900	0	5,922,660	160,000	1	0	44,888,199	59,250	63,594,209	7,109,987	108,482,408	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」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	690,179	209,002	0	0	899,181	
計	690,179	209,002	0	0	899,181	

(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4年4月1日 (至)令和5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	1,142	66,419	66,789	248,543	15,358	398,251		398,251	
	会議費	8,236	0	0	0	0	8,236	△ 7,160	1,076	
	広報費	0	8,740	8,740	15,731	1,747	34,958		34,958	
	業務委託費	11,000	211,200	433,708	638,022	35,640	1,329,570		1,329,570	
	手数料	1,870	71,164	72,729	241,392	24,480	411,635		411,635	
	保険料	100,000	100,343	60,193	766,672	125,782	1,152,990		1,152,990	
	賃借料	0	32,468	32,418	62,000	6,556	133,442		133,442	
	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	97,300	14,000	115,850		115,850	
	保守料	0	166,949	114,597	471,133	21,056	773,735		773,735	
	渉外費	5,000	8,000	0	48,000	0	61,000		61,000	
	諸会費	0	21,000	0	141,000	0	162,000		162,000	
	雑費	0	14,567	18,256	75,662	4,343	112,828		112,828	
	就労支援事業費用	[0]	[0]	[254,600]	[16,485,364]	[0]	[16,739,964]		[16,739,964]	
	就労支援事業販売原価	(0)	(0)	(254,600)	(16,485,364)	(0)	(16,739,964)		(16,739,964)	
	当期就労支援事業製造原価	0	0	254,600	16,485,364	0	16,739,964		16,739,964	
	減価償却費	[0]	[172,582]	[13,472]	[5,736,606]	[0]	[5,922,660]		[5,922,660]	
	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)	169,798	7,733,715	10,724,609	68,583,689	4,883,229	92,095,040	△ 21,948	92,073,092	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 169,798	△ 1,137,458	199,557	1,306,114	385,451	583,866	0	583,866	
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]	[675]	[0]	[695]		[695]
		その他のサービス活動外収益	[0]	[0]	[47,600]	[695,336]	[0]	[742,936]		[742,936]
		利用者等外給食収益	0	0	47,600	576,000	0	623,600		623,600
		雑収益	0	0	0	119,336	0	119,336		119,336
		サービス活動外収益計(4)	20	0	47,600	696,011	0	743,631		743,631
	費用	その他のサービス活動外費用	[0]	[0]	[49,202]	[594,832]	[0]	[644,034]		[644,034]
		利用者等外給食費	0	0	49,202	594,832	0	644,034		644,034
サービス活動外費用計(5)		0	0	49,202	594,832	0	644,034		644,034	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20	0	△ 1,602	101,179	0	99,597		99,597	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 169,778	△ 1,137,458	197,955	1,407,293	385,451	683,463	0	683,463	

生活困窮者自立支援拠点区分 事業活動明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	[348,070]	[348,070]		[348,070]
		職員給料	298,200	298,200		298,200
		職員賞与	49,870	49,870		49,870
		事業費	[34,090]	[34,090]		[34,090]
		保険料	34,090	34,090		34,090
		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)	383,375	383,375		383,375
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 383,375	△ 383,375		△ 383,375	
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)	△ 383,375	△ 383,375		△ 383,375	

積立金・積立資産明細書

別紙3(12)

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	622,668	298,154		920,822	
設備等整備積立金	1,567,491	500,000		2,067,491	
修繕積立金	2,700,000			2,700,000	
計	4,890,159	798,154	0	5,688,313	

(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	690,179	209,002		899,181	退職給付引当金に対応して積み立て
工賃変動積立資産	622,668	298,154		920,822	
設備等整備積立資産	1,567,491	500,000		2,067,491	
修繕積立資産	2,700,000			2,700,000	
計	5,580,338	1,007,156	0	6,587,494	

(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4年4月1日 (至)令和5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	17,538,118	254,600	254,600	17,283,518	9,939,203	2,716,674	2,968,567	172,734	1,486,340
	就労支援事業活動収益計	17,538,118	254,600	254,600	17,283,518	9,939,203	2,716,674	2,968,567	172,734	1,486,340
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	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	差引	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108
	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	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108	
就労支援事業活動増減差額		798,154	0	0	798,154	2,359,455	△ 1,346,408	△ 249,054	△ 389,071	423,232

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4年4月1日 (至)令和5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	123,549	0	0	123,549	111,564	0	0	0	11,985
2. 当期材料仕入高	4,007,371	0	0	4,007,371	3,047,642	419,334	0	93,455	446,940
計	4,130,920	0	0	4,130,920	3,159,206	419,334	0	93,455	458,925
3. 期末材料棚卸高	158,248	0	0	158,248	133,958	0	0	0	24,290
当期材料費	3,972,672	0	0	3,972,672	3,025,248	419,334	0	93,455	434,635
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,737,223	254,600	254,600	8,482,623	1,956,130	2,760,171	2,836,529	431,202	498,591
当期労務費	8,737,223	254,600	254,600	8,482,623	1,956,130	2,760,171	2,836,529	431,202	498,591
III 外注加工費	31,200	0	0	31,200	0	31,200	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	31,200	0	0	31,200	0	31,200	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	70,000	0	0	70,000	0	70,000	0	0	0
2. 消耗品費	318,173	0	0	318,173	199,955	67,504	10,294	4,625	35,795
3. 印刷製本費	11,795	0	0	11,795	4,370	7,425	0	0	0
4. 水道光熱費	1,355,673	0	0	1,355,673	1,109,820	245,853	0	0	0
5. 燃料費	383,254	0	0	383,254	76,363	107,733	168,585	2	30,571
6. 修繕費	163,119	0	0	163,119	77,374	42,872	42,873	0	0
7. 通信運搬費	7,060	0	0	7,060	6,600	460	0	0	0
8. 損害保険料	74,160	0	0	74,160	2,700	33,230	29,730	0	8,500
9. 賃借料	50,033	0	0	50,033	13,975	1,381	7,079	0	27,598
10. 租税公課	506,100	0	0	506,100	257,813	108,355	104,679	7,835	27,418
11. 雑費	1,025,474	0	0	1,025,474	850,372	132,564	17,852	24,686	0
当期経費	3,964,841	0	0	3,964,841	2,599,342	817,377	381,092	37,148	129,882
当期就労支援事業製造総費用	16,705,936	254,600	254,600	16,451,336	7,580,720	4,028,082	3,217,621	561,805	1,063,108
期首仕掛品棚卸高	116,648	0	0	116,648	81,648	35,000	0	0	0
合計	16,822,584	254,600	254,600	16,567,984	7,662,368	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108
期末仕掛品棚卸高	82,620	0	0	82,620	82,620	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	123,549	0	0	123,549	111,564	0	0	0	11,985
2. 当期材料仕入高	4,007,371	0	0	4,007,371	3,047,642	419,334	0	93,455	446,940
計	4,130,920	0	0	4,130,920	3,159,206	419,334	0	93,455	458,925
3. 期末材料棚卸高	158,248	0	0	158,248	133,958	0	0	0	24,290
当期材料費	3,972,672	0	0	3,972,672	3,025,248	419,334	0	93,455	434,635
II 労務費									
1. 利用者工賃	8,737,223	254,600	254,600	8,482,623	1,956,130	2,760,171	2,836,529	431,202	498,591
当期労務費	8,737,223	254,600	254,600	8,482,623	1,956,130	2,760,171	2,836,529	431,202	498,591
III 外注加工費	31,200	0	0	31,200	0	31,200	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	31,200	0	0	31,200	0	31,200	0	0	0
IV 経費									
1. 器具什器費	70,000	0	0	70,000	0	70,000	0	0	0
2. 消耗品費	318,173	0	0	318,173	199,955	67,504	10,294	4,625	35,795
3. 印刷製本費	11,795	0	0	11,795	4,370	7,425	0	0	0
4. 水道光熱費	1,355,673	0	0	1,355,673	1,109,820	245,853	0	0	0
5. 燃料費	383,254	0	0	383,254	76,363	107,733	168,585	2	30,571
6. 修繕費	163,119	0	0	163,119	77,374	42,872	42,873	0	0
7. 通信運搬費	7,060	0	0	7,060	6,600	460	0	0	0
8. 損害保険料	74,160	0	0	74,160	2,700	33,230	29,730	0	8,500
9. 賃借料	50,033	0	0	50,033	13,975	1,381	7,079	0	27,598
10. 租税公課	506,100	0	0	506,100	257,813	108,355	104,679	7,835	27,418
11. 雑費	1,025,474	0	0	1,025,474	850,372	132,564	17,852	24,686	0
当期経費	3,964,841	0	0	3,964,841	2,599,342	817,377	381,092	37,148	129,882
当期就労支援総事業費	16,705,936	254,600	254,600	16,451,336	7,580,720	4,028,082	3,217,621	561,805	1,063,108
期首仕掛品棚卸高	116,648	0	0	116,648	81,648	35,000	0	0	0
合計	16,822,584	254,600	254,600	16,567,984	7,662,368	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108
期末仕掛品棚卸高	82,620	0	0	82,620	82,620	0	0	0	0
就労支援事業費	16,739,964	254,600	254,600	16,485,364	7,579,748	4,063,082	3,217,621	561,805	1,063,108

【財産目録】

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

財産目録

令和5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	-	-	85,645
普通預金1	ゆうちょ銀行振替口座	-	運営資金として	-	-	2,065,676
普通預金2	八戸農業協同組合五戸支店	-	運営資金として	-	-	385,015
普通預金3	みちのく銀行五戸中央支店	-	運営資金として	-	-	16,145,810
普通預金4	青森銀行五戸支店	-	運営資金として	-	-	43,020,705
			小計			61,702,851
事業未収金	-	-	3月分訓練等給付費等	-	-	13,041,891
貯蔵品	切手	-	多機能型障害福祉サービス事業所移山寮用として	-	-	420
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	-	-	82,620
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	-	-	158,248
			流動資産合計			74,986,030
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	21,191,509	10,687,226
	(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	9,803,525	13,415,347
			小計			24,102,577
定期預金	みちのく銀行五戸中央支店	-	-	-	-	1,000,000
			基本財産合計			37,956,649
(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	844,110	475,290
			小計			475,293
構築物	フェンス、舗装	-	本館	2,939,750	561,390	2,378,360
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	2,653,711	159,789
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、ティータ	-	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	109,999	1
	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	823,808	216,792
			小計			216,800
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	8,664,862	7,361,830	1,303,032
権利	水道加入金	-	本館、食品加工場	302,850	194,799	108,051
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	5,080,545	1,870,860	3,209,685
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	-	-	899,181
工賃変動積立資産	みちのく銀行五戸中央支店	-	将来における安定的な工賃支給のための積立資産	-	-	920,822
設備等整備積立資産	みちのく銀行五戸中央支店	-	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	-	-	2,067,491
修繕積立資産	みちのく銀行五戸中央支店	-	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			14,519,044
			固定資産合計			52,475,693
			資産合計			127,461,723

財産目録

令和5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	-		-	-	6,121,347
職員預り金	3月分源泉徴収税他	-		-	-	468,050
流動負債合計						6,589,397
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	-		-	-	899,181
固定負債合計						899,181
負債合計						7,488,578
差引純資産						119,973,145

(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。