

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	91,950,000	89,465,233	2,484,767	
	障害福祉サービス等事業収入	267,282,000	269,420,582	△2,138,582	
	受取利息配当金収入	0	2,437	△2,437	
	その他の収入	2,605,000	2,598,610	6,390	
	事業活動収入計(1)	361,837,000	361,486,862	350,138	
	支 出				
	人件費支出	185,929,000	184,330,340	1,598,660	
	事業費支出	36,264,000	33,239,258	3,024,742	
	事務費支出	34,090,000	28,493,779	5,596,221	
施設整備等による収支	就労支援事業支出	91,950,000	86,985,389	4,964,611	
	その他の支出	2,270,000	2,035,679	234,321	
	事業活動支出計(2)	350,503,000	335,084,445	15,418,555	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,334,000	26,402,417	△15,068,417	
	収 入				
	施設整備等補助金収入	1,508,000	1,502,000	6,000	
	固定資産売却収入	0	20,000	△20,000	
	施設整備等収入計(4)	1,508,000	1,522,000	△14,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	2,594,000	2,593,614	386	
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	2,594,000	2,593,614	386	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,086,000	△1,071,614	△14,386	
	収 入				
	積立資産取崩収入	1,490,000	1,493,929	△3,929	
	その他の活動による収入計(7)	1,490,000	1,493,929	△3,929	
	支 出				
	積立資産支出	18,385,000	18,416,817	△31,817	
	その他の活動支出計(8)	18,385,000	18,416,817	△31,817	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,895,000	△16,922,888	27,888	
	予備費支出(10)	126,000	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,647,000	8,407,915	△15,054,915	
前期末支払資金残高(12)		200,089,246	200,089,246	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		193,442,246	208,497,161	△15,054,915	

(注) 予備費支出△3,000円は手数料支出に充当使用した額である。

(注) 予備費支出△123,000円は器具及び備品取得支出に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	89,465,233	97,824,158	△8,358,925
		障害福祉サービス等事業収益	269,420,582	264,050,378	5,370,204
		サービス活動収益計 (1)	358,885,815	361,874,536	△2,988,721
	費 用	人件費	185,195,908	181,457,596	3,738,312
		事業費	33,239,258	33,243,536	△4,278
		事務費	28,493,779	32,724,105	△4,230,326
		就労支援事業費用	88,715,905	94,643,580	△5,927,675
		減価償却費	14,980,702	15,219,899	△239,197
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,055,170	△8,553,169	△1,502,001
		サービス活動費用計 (2)	340,570,382	348,735,547	△8,165,165
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		18,315,433	13,138,989	5,176,444	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,437	2,279	158
		その他のサービス活動外収益	2,598,610	2,550,034	48,576
		サービス活動外収益計 (4)	2,601,047	2,552,313	48,734
	費 用	その他のサービス活動外費用	2,035,679	1,890,442	145,237
		サービス活動外費用計 (5)	2,035,679	1,890,442	145,237
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		565,368	661,871	△96,503	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		18,880,801	13,800,860	5,079,941	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,502,000	0	1,502,000
		固定資産売却益	19,999	9,879	10,120
		特別収益計 (8)	1,521,999	9,879	1,512,120
	費 用	固定資産売却損・処分損	5	8	△3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,502,000	0	1,502,000
		特別費用計 (9)	1,502,005	8	1,501,997
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	19,994	9,871	10,123
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		18,900,795	13,810,731	5,090,064	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		189,222,230	178,301,499	10,920,731
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		208,123,025	192,112,230	16,010,795
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		850,000	1,400,000	△550,000
	その他の積立金積立額 (16)		15,750,000	4,290,000	11,460,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		193,223,025	189,222,230	4,000,795

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	227,828,100	217,741,250	10,086,850	流 動 負 債	23,025,269	22,823,554	201,715
現 金 預 金	154,720,046	150,311,176	4,408,870	事 業 未 払 金	13,087,732	12,175,970	911,762
事 業 未 収 金	65,347,226	61,022,837	4,324,389	そ の 他 の 金	517,000	0	517,000
未 収 金	230,789	182,848	47,941	預 り 金	96,060	96,060	0
商 品 ・ 製 品	897,736	944,921	△47,185	職 員 預 り 金	1,481,548	1,495,429	△13,881
原 材 料	3,250,863	2,939,624	311,239	賞 与 引 当 金	7,842,929	9,056,095	△1,213,166
立 替 金	101,722	114,710	△12,988	固 定 負 債	31,435,130	29,540,892	1,894,238
前 払 金	252,745	0	252,745	退 職 給 付 金	31,435,130	29,540,892	1,894,238
前 払 費 用	3,026,973	2,225,134	801,839	負 債 の 部 合 計	54,460,399	52,364,446	2,095,953
固 定 資 産	386,574,789	385,976,066	598,723	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	249,173,507	259,645,306	△10,471,799	基 本 金	147,926,606	147,926,606	0
土 地	64,640,000	64,640,000	0	基 本 金	147,926,606	147,926,606	0
建 物	183,533,507	194,005,306	△10,471,799	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	135,090,009	145,401,184	△10,311,175
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	135,090,009	145,401,184	△10,311,175
そ の 他 の 固 定 資 産	137,401,282	126,330,760	11,070,522	そ の 他 の 積 立 金	83,702,850	68,802,850	14,900,000
建 物	7,733,829	8,322,337	△588,508	人 件 費 積 立 金	14,830,000	11,330,000	3,500,000
構 築 物	4,209,345	4,645,787	△436,442	修 繕 積 立 金	7,500,000	7,400,000	100,000
機 械 及 び 装 置	6,216,768	9,530,316	△3,313,548	備 品 等 購 入 積 立 金	36,827,000	36,827,000	0
車 輛 運 搬 具	1,818,695	2,772,821	△954,126	工 賃 変 動 積 立 金	3,660,000	1,500,000	2,160,000
器 具 及 び 備 品	1,715,409	2,146,501	△431,092	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 金	14,185,850	9,745,850	4,440,000
権 利	529,256	529,256	0	運 営 資 金 積 立 金	6,700,000	2,000,000	4,700,000
退 職 給 付 引 当 資 産	31,435,130	29,540,892	1,894,238	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	193,223,025	189,222,230	4,000,795
人 件 費 積 立 資 産	14,830,000	11,330,000	3,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	193,223,025	189,222,230	4,000,795
修 繕 積 立 資 産	7,500,000	7,400,000	100,000	(うち当期活動増減差額)	18,900,795	13,810,731	5,090,064
備 品 等 購 入 積 立 資 産	36,827,000	36,827,000	0				
工 賃 変 動 積 立 資 産	3,660,000	1,500,000	2,160,000				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	14,185,850	9,745,850	4,440,000				
運 営 資 金 積 立 資 産	6,700,000	2,000,000	4,700,000				
差 入 保 証 金	40,000	40,000	0	純 資 産 の 部 合 計	559,942,490	551,352,870	8,589,620
資 産 の 部 合 計	614,402,889	603,717,316	10,685,573	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	614,402,889	603,717,316	10,685,573

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
ただし平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
徴収不可能な債権については回収見込額を控除した金額を、その他の債権については過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度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を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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)
当法人は、公益事業及び収益事業を行っていないので作成していない。
- (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. みずき園拠点(社会福祉事業)
 - 法人本部
 - 就労継続支援B型
 - 共同生活援助
 - イ. 松柏園拠点(社会福祉事業)
 - 就労継続支援B型
 - ウ. あすリード本舗拠点(社会福祉事業)
 - 就労継続支援B型
 - エ. チャレンジドセンター久慈拠点(社会福祉事業)
 - 相談支援事業
 - 雇用安定等事業
 - 生活支援等事業

4. 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	64,640,000	0	0	64,640,000
建物	194,005,306	1,221,000	11,692,799	183,533,507
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	259,645,306	1,221,000	11,692,799	249,173,507

５．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

６．担保に供している資産

該当なし

７．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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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）	520,372,102	336,838,595	183,533,507
建物	29,535,052	21,801,223	7,733,829
構築物	7,493,055	3,283,710	4,209,345
機械及び装置	105,652,466	99,435,698	6,216,768
車両運搬具	34,881,063	33,062,368	1,818,695
器具及び備品	27,521,750	25,806,341	1,715,409
合 計	725,455,488	520,227,935	205,227,553

８．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

９．関連当事者との取引の内容

該当なし

１０．重要な偶発債務

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
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業事業区分 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		みずき園	松柏園	あすリード本舗	チャレンジドセン ター久慈	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	10,730,117	48,145,526	35,429,790	0	94,305,433	△4,840,200	89,465,233
	障害福祉サービス等事業収入	114,375,999	75,683,138	43,816,960	35,544,485	269,420,582	0	269,420,582
	受取利息配当金収入	1,064	1,061	220	92	2,437	0	2,437
	その他の収入	941,600	1,359,771	257,139	40,100	2,598,610	0	2,598,610
	事業活動収入計(1)	126,048,780	125,189,496	79,504,109	35,584,677	366,327,062	△4,840,200	361,486,862
	支出							
	人件費支出	73,020,651	47,881,732	37,675,730	25,752,227	184,330,340	0	184,330,340
	事業費支出	17,499,423	10,515,419	5,503,916	0	33,518,758	△279,500	33,239,258
	事務費支出	9,119,523	8,829,324	3,802,323	10,426,369	32,177,539	△3,683,760	28,493,779
	就労支援事業支出	11,082,578	43,233,732	33,546,019	0	87,862,329	△876,940	86,985,389
	その他の支出	857,289	1,059,090	119,300	0	2,035,679	0	2,035,679
	事業活動支出計(2)	111,579,464	111,519,297	80,647,288	36,178,596	339,924,645	△4,840,200	335,084,445
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,469,316	13,670,199	△1,143,179	△593,919	26,402,417	0	26,402,417
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	755,000	353,000	344,000	50,000	1,502,000	0	1,502,000
	固定資産売却収入	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
	施設整備等収入計(4)	755,000	373,000	344,000	50,000	1,522,000	0	1,522,000
	支出							
	固定資産取得支出	1,296,614	330,000	450,000	517,000	2,593,614	0	2,593,614
	施設整備等支出計(5)	1,296,614	330,000	450,000	517,000	2,593,614	0	2,593,614
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△541,614	43,000	△106,000	△467,000	△1,071,614	0	△1,071,614
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	400,000	198,125	450,000	445,804	1,493,929	0	1,493,929
	拠点区分間繰入金収入	0	0	3,970,000	4,500,000	8,470,000	△8,470,000	0
	その他の活動による収入計(7)	400,000	198,125	4,420,000	4,945,804	9,963,929	△8,470,000	1,493,929
	支出							
	積立資産支出	8,133,330	5,872,368	4,044,412	366,707	18,416,817	0	18,416,817
	拠点区分間繰入金支出	2,350,000	6,120,000	0	0	8,470,000	△8,470,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,483,330	11,992,368	4,044,412	366,707	26,886,817	△8,470,000	18,416,817
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,083,330	△11,794,243	375,588	4,579,097	△16,922,888	0	△16,922,888
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		3,844,372	1,918,956	△873,591	3,518,178	8,407,915	0	8,407,915
前期末支払資金残高(11)		93,090,364	69,768,161	29,629,741	7,600,980	200,089,246	0	200,089,246
当期末支払資金残高(10)+(11)		96,934,736	71,687,117	28,756,150	11,119,158	208,497,161	0	208,497,161

社会福祉事業事業区分 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		みずき園	松柏園	あすリード本舗	チャレンジセン ター久慈	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	10,730,117	48,145,526	35,429,790	0	94,305,433	△4,840,200	89,465,233
	障害福祉サービス等事業収益	114,375,999	75,683,138	43,816,960	35,544,485	269,420,582	0	269,420,582
	サービス活動収益計(1)	125,106,116	123,828,664	79,246,750	35,544,485	363,726,015	△4,840,200	358,885,815
	費 用							
	人件費	73,558,860	47,699,259	38,264,659	25,673,130	185,195,908	0	185,195,908
	事業費	17,499,423	10,515,419	5,503,916	0	33,518,758	△279,500	33,239,258
	事務費	9,119,523	8,829,324	3,802,323	10,426,369	32,177,539	△3,683,760	28,493,779
	就労支援事業費用	11,109,557	44,649,573	33,833,715	0	89,592,845	△876,940	88,715,905
	減価償却費	6,195,675	4,003,381	4,279,696	501,950	14,980,702	0	14,980,702
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,285,179	△2,168,130	△3,430,820	△171,041	△10,055,170	0	△10,055,170
	サービス活動費用計(2)	113,197,859	113,528,826	82,253,489	36,430,408	345,410,582	△4,840,200	340,570,382
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,908,257	10,299,838	△3,006,739	△885,923	18,315,433	0	18,315,433
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益							
	受取利息配当金収益	1,064	1,061	220	92	2,437	0	2,437
	その他のサービス活動外収益	941,600	1,359,771	257,139	40,100	2,598,610	0	2,598,610
	サービス活動外収益計(4)	942,664	1,360,832	257,359	40,192	2,601,047	0	2,601,047
	その他のサービス活動外費用	857,289	1,059,090	119,300	0	2,035,679	0	2,035,679
	費 用							
	サービス活動外費用計(5)	857,289	1,059,090	119,300	0	2,035,679	0	2,035,679
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	85,375	301,742	138,059	40,192	565,368	0	565,368
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,993,632	10,601,580	△2,868,680	△845,731	18,880,801	0	18,880,801
特 別 増 減 の 部	収 益							
	施設整備等補助金収益	755,000	353,000	344,000	50,000	1,502,000	0	1,502,000
	固定資産売却益	0	19,999	0	0	19,999	0	19,999
	拠点区分間繰入金収益	0	0	3,970,000	4,500,000	8,470,000	△8,470,000	0
	特別収益計(8)	755,000	372,999	4,314,000	4,550,000	9,991,999	△8,470,000	1,521,999
	費 用							
	固定資産売却損・処分損	1	0	4	0	5	0	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	755,000	353,000	344,000	50,000	1,502,000	0	1,502,000
	拠点区分間繰入金費用	2,350,000	6,120,000	0	0	8,470,000	△8,470,000	0
	特別費用計(9)	3,105,001	6,473,000	344,004	50,000	9,972,005	△8,470,000	1,502,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,350,001	△6,100,001	3,969,996	4,500,000	19,994	0	19,994
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,643,631	4,501,579	1,101,316	3,654,269	18,900,795	0	18,900,795
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	94,615,557	73,800,174	9,908,197	10,898,302	189,222,230	0	189,222,230
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,259,188	78,301,753	11,009,513	14,552,571	208,123,025	0	208,123,025
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	400,000	0	450,000	0	850,000	0	850,000
	その他の積立金積立額(16)	7,200,000	5,190,000	3,360,000	0	15,750,000	0	15,750,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,459,188	73,111,753	8,099,513	14,552,571	193,223,025	0	193,223,025

社会福祉事業事業区分 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	みずき園	松柏園	あすリード本舗	チャレンジドセン ター久慈	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	103,616,659	78,007,576	34,777,810	23,293,489	239,695,534	△11,867,434	227,828,100
現金預金	71,862,085	61,170,272	21,407,468	280,221	154,720,046	0	154,720,046
事業未収金	18,657,794	15,975,933	9,490,488	21,223,011	65,347,226	0	65,347,226
未収金	72,900	123,325	34,564	0	230,789	0	230,789
商品・製品	314,380	0	583,356	0	897,736	0	897,736
原材料	306,028	678,263	2,266,572	0	3,250,863	0	3,250,863
立替金	0	0	101,722	0	101,722	0	101,722
前払金	0	0	0	252,745	252,745	0	252,745
前払費用	544,858	59,783	884,820	1,537,512	3,026,973	0	3,026,973
拠点区分間貸付金	11,858,614	0	8,820	0	11,867,434	△11,867,434	0
固定資産	120,302,136	190,605,908	66,911,167	8,755,578	386,574,789	0	386,574,789
基本財産	72,992,657	123,447,658	52,733,192	0	249,173,507	0	249,173,507
土地	0	64,640,000	0	0	64,640,000	0	64,640,000
建物	71,992,657	58,807,658	52,733,192	0	183,533,507	0	183,533,507
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	47,309,479	67,158,250	14,177,975	8,755,578	137,401,282	0	137,401,282
建物	1,048,658	1,953,353	111,996	4,619,822	7,733,829	0	7,733,829
構築物	1,790,678	2,046,710	371,957	0	4,209,345	0	4,209,345
機械及び装置	965,633	4,383,543	867,592	0	6,216,768	0	6,216,768
車輛運搬具	222,260	1,165,180	431,255	0	1,818,695	0	1,818,695
器具及び備品	887,428	638,429	117,984	71,568	1,715,409	0	1,715,409
権利	149,968	149,968	229,320	0	529,256	0	529,256
退職給付引当資産	9,912,004	8,321,067	9,137,871	4,064,188	31,435,130	0	31,435,130
人件費積立資産	9,030,000	5,800,000	0	0	14,830,000	0	14,830,000
修繕積立資産	4,200,000	3,300,000	0	0	7,500,000	0	7,500,000
備品等購入積立資産	11,297,000	25,530,000	0	0	36,827,000	0	36,827,000
工賃変動積立資産	0	3,000,000	660,000	0	3,660,000	0	3,660,000
就労支援設備等整備積立資産	1,085,850	10,850,000	2,250,000	0	14,185,850	0	14,185,850
運営資金積立資産	6,700,000	0	0	0	6,700,000	0	6,700,000
差入保証金	20,000	20,000	0	0	40,000	0	40,000
資産の部合計	223,918,795	268,613,484	101,688,977	32,049,067	626,270,323	△11,867,434	614,402,889
流動負債	9,891,369	7,509,131	5,317,872	12,174,331	34,892,703	△11,867,434	23,025,269
事業未払金	4,480,787	5,316,746	3,132,868	157,331	13,087,732	0	13,087,732
その他の未払金	0	0	0	517,000	517,000	0	517,000
預り金	96,060	0	0	0	96,060	0	96,060
職員預り金	1,481,548	0	0	0	1,481,548	0	1,481,548
拠点区分間借入金	3,120	325,450	38,864	11,500,000	11,867,434	△11,867,434	0
賞与引当金	3,829,854	1,866,935	2,146,140	0	7,842,929	0	7,842,929
固定負債	9,912,004	8,321,067	9,137,871	4,064,188	31,435,130	0	31,435,130
退職給付引当金	9,912,004	8,321,067	9,137,871	4,064,188	31,435,130	0	31,435,130
負債の部合計	19,803,373	15,830,198	14,455,743	16,238,519	66,327,833	△11,867,434	54,460,399
基本金	20,126,130	86,336,501	41,463,975	0	147,926,606	0	147,926,606
基本金	20,126,130	86,336,501	41,463,975	0	147,926,606	0	147,926,606
国庫補助金等特別積立金	54,217,254	44,855,032	34,759,746	1,257,977	135,090,009	0	135,090,009
国庫補助金等特別積立金	54,217,254	44,855,032	34,759,746	1,257,977	135,090,009	0	135,090,009
その他の積立金	32,312,850	48,480,000	2,910,000	0	83,702,850	0	83,702,850
人件費積立金	9,030,000	5,800,000	0	0	14,830,000	0	14,830,000
修繕積立金	4,200,000	3,300,000	0	0	7,500,000	0	7,500,000
備品等購入積立金	11,297,000	25,530,000	0	0	36,827,000	0	36,827,000
工賃変動積立金	0	3,000,000	660,000	0	3,660,000	0	3,660,000
就労支援設備等整備積立金	1,085,850	10,850,000	2,250,000	0	14,185,850	0	14,185,850
運営資金積立金	6,700,000	0	0	0	6,700,000	0	6,700,000
次期繰越活動増減差額	97,459,188	73,111,753	8,099,513	14,552,571	193,223,025	0	193,223,025
次期繰越活動増減差額	97,459,188	73,111,753	8,099,513	14,552,571	193,223,025	0	193,223,025
(うち当期活動増減差額)	9,643,631	4,501,579	1,101,316	3,654,269	18,900,795	0	18,900,795
純資産の部合計	204,115,422	252,783,286	87,233,234	15,810,548	559,942,490	0	559,942,490
負債及び純資産の部合計	223,918,795	268,613,484	101,688,977	32,049,067	626,270,323	△11,867,434	614,402,889

みずき園拠点区分 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
事業活動による収入支	就労支援事業収入	10,650,000	10,730,117	△80,117	
	就労支援事業収入	10,650,000	10,730,117	△80,117	
	食品製造事業収入	3,900,000	4,092,479	△192,479	
	リサイクル事業収入	1,760,000	1,620,984	139,016	
	製粉事業収入	1,300,000	1,321,844	△21,844	
	受託事業収入	3,690,000	3,694,810	△4,810	
	障害福祉サービス等事業収入	113,970,000	114,375,999	△405,999	
	自立支援給付費収入	98,100,000	98,922,860	△822,860	
	訓練等給付費収入	98,100,000	98,922,860	△822,860	
	補足給付費収入	2,620,000	2,632,368	△12,368	
	特定障害者特別給付費収入	2,620,000	2,632,368	△12,368	
	特定費用収入	13,250,000	12,820,771	429,229	
	受取利息配当金収入	0	1,064	△1,064	
	受取利息配当金収入	0	1,064	△1,064	
	その他の収入	926,000	941,600	△15,600	
	利用者等外給食費収入	860,000	872,400	△12,400	
	雑収入	66,000	69,200	△3,200	
	事業活動収入計(1)	125,546,000	126,048,780	△502,780	
	人件費支出	74,372,000	73,020,651	1,351,349	
	職員給料支出	34,713,000	33,865,090	847,910	
	職員賞与支出	9,440,000	9,439,390	610	
	非常勤職員給与支出	20,230,000	19,743,549	486,451	
	退職給付支出	847,000	845,500	1,500	
	法定福利費支出	9,142,000	9,127,122	14,878	
	事業費支出	19,004,000	17,499,423	1,504,577	
	給食費支出	6,443,000	5,838,292	604,708	
	保健衛生費支出	743,000	668,089	74,911	
	被服費支出	15,000	0	15,000	
	教養娯楽費支出	700,000	574,975	125,025	
	日用品費支出	138,000	99,371	38,629	
	水道光熱費支出	3,100,000	2,917,207	182,793	
	燃料費支出	1,580,000	1,335,782	244,218	
	消耗器具備品費支出	1,150,000	1,089,327	60,673	
	保険料支出	857,000	855,581	1,419	
	賃借料支出	1,074,000	1,065,768	8,232	
	車両費支出	3,200,000	3,052,856	147,144	
	雑支出	4,000	2,175	1,825	
	事務費支出	9,924,000	9,119,523	804,477	
	福利厚生費支出	496,000	458,187	37,813	
	職員被服費支出	173,000	169,139	3,861	
	旅費交通費支出	392,000	376,770	15,230	
	研修研究費支出	20,000	19,120	880	
	事務消耗品費支出	302,000	193,046	108,954	
	印刷製本費支出	333,000	314,242	18,758	
	修繕費支出	765,000	549,351	215,649	
	通信運搬費支出	775,000	690,144	84,856	
	会議費支出	18,000	11,279	6,721	
	広報費支出	89,000	81,455	7,545	
	業務委託費支出	1,454,000	1,239,358	214,642	
	手数料支出	251,000	240,134	10,866	
	賃借料支出	15,000	14,040	960	
	土地・建物賃借料支出	3,792,000	3,792,000	0	
	租税公課支出	162,000	154,666	7,334	
	保守料支出	389,000	356,653	32,347	
	渉外費支出	146,000	128,500	17,500	
	諸会費支出	322,000	317,850	4,150	
	雑支出	30,000	13,589	16,411	
	就労支援事業支出	10,650,000	11,082,578	△432,578	
	就労支援事業販売原価支出	9,804,000	10,220,261	△416,261	
	就労支援事業製造原価支出	9,804,000	10,220,261	△416,261	
	就労支援事業販管費支出	846,000	862,317	△16,317	

みずき園拠点区分 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
施設整備等による収支	その他の支出	1,010,000	857,289	152,711	
	利用者等外給食費支出	1,010,000	857,289	152,711	
	事業活動支出計 (2)	114,960,000	111,579,464	3,380,536	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,586,000	14,469,316	△3,883,316	
	収入				
	施設整備等補助金収入	755,000	755,000	0	
	施設整備等補助金収入	755,000	755,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	755,000	755,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,297,000	1,296,614	386	
その他の活動による収支	建物取得支出	891,000	891,000	0	
	器具及び備品取得支出	406,000	405,614	386	
	施設整備等支出計 (5)	1,297,000	1,296,614	386	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△542,000	△541,614	△386	
	収入				
	積立資産取崩収入	400,000	400,000	0	
	修繕積立資産取崩収入	400,000	400,000	0	
	その他の活動による収入計 (7)	400,000	400,000	0	
	支出				
	積立資産支出	8,094,000	8,133,330	△39,330	
予備費支出 (10)	退職給付引当資産支出	894,000	933,330	△39,330	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	修繕費積立資産支出	500,000	500,000	0	
	運営資金積立資産支出	4,700,000	4,700,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,350,000	2,350,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,350,000	2,350,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	10,444,000	10,483,330	△39,330	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△10,044,000	△10,083,330	39,330	
	予備費支出 (10)	126,000	—	0	
		△126,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	3,844,372	△3,844,372	
前期末支払資金残高 (12)		93,090,364	93,090,364	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		93,090,364	96,934,736	△3,844,372	

(注) 予備費支出△3,000円は、手数料支出に充当使用した額である。
(注) 予備費支出△123,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

みずき園拠点区分 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	10,730,117	11,932,993	△1,202,876
	就労支援事業収益	10,730,117	11,932,993	△1,202,876
	障害福祉サービス等事業収益	114,375,999	110,578,481	3,797,518
	自立支援給付費収益	98,922,860	95,314,550	3,608,310
	訓練等給付費収益	98,922,860	95,314,550	3,608,310
	補足給付費収益	2,632,368	2,600,000	32,368
	特定障害者特別給付費収益	2,632,368	2,600,000	32,368
	特定費用収益	12,820,771	12,648,491	172,280
	その他の事業収益	0	15,440	△15,440
	受託事業収益(一般)	0	15,440	△15,440
	サービス活動収益計(1)	125,106,116	122,511,474	2,594,642
サ ー ビ ス 費 用	人件費	73,558,860	73,525,652	33,208
	職員給料	33,865,090	36,290,413	△2,425,323
	職員賞与	6,195,584	6,822,398	△626,814
	賞与引当金繰入	3,829,854	4,224,975	△395,121
	非常勤職員給与	18,762,380	15,020,147	3,742,233
	退職給付費用	1,778,830	1,805,656	△26,826
	法定福利費	9,127,122	9,362,063	△234,941
	事業費	17,499,423	17,175,254	324,169
	給食費	5,838,292	5,551,812	286,480
	保健衛生費	668,089	409,361	258,728
	被服費	0	84,132	△84,132
	教養娯楽費	574,975	1,514,200	△939,225
	日用品費	99,371	89,249	10,122
	水道光熱費	2,917,207	2,770,286	146,921
	燃料費	1,335,782	1,403,604	△67,822
	消耗器具備品費	1,089,327	359,010	730,317
	保険料	855,581	1,033,717	△178,136
	賃借料	1,065,768	1,060,442	5,326
	車両費	3,052,856	2,888,551	164,305
	雑費	2,175	10,890	△8,715
	事務費	9,119,523	11,818,104	△2,698,581
	福利厚生費	458,187	330,303	127,884
	職員被服費	169,139	77,156	91,983
	旅費交通費	376,770	734,420	△357,650
	研修研究費	19,120	142,000	△122,880
	事務消耗品費	193,046	136,834	56,212
	印刷製本費	314,242	373,137	△58,895
	修繕費	549,351	692,956	△143,605
	通信運搬費	690,144	729,354	△39,210
	会議費	11,279	143,638	△132,359
	広報費	81,455	90,255	△8,800
	業務委託費	1,239,358	3,250,290	△2,010,932
	手数料	240,134	245,554	△5,420
	賃借料	14,040	14,040	0
	土地・建物賃借料	3,792,000	3,792,000	0
	租税公課	154,666	122,800	31,866
	保守料	356,653	352,893	3,760
	渉外費	128,500	149,000	△20,500
	諸会費	317,850	334,240	△16,390
	雑費	13,589	107,234	△93,645

みずき園拠点区分 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	11,109,557	12,190,826	△1,081,269
	就労支援事業販売原価	10,247,240	11,277,476	△1,030,236
	期首製品 (商品) 棚卸高	272,030	334,880	△62,850
	当期就労支援事業製造原価	10,289,590	11,214,626	△925,036
	期末製品 (商品) 棚卸高	314,380	272,030	42,350
	就労支援事業販管費	862,317	913,350	△51,033
	減価償却費	6,195,675	6,438,634	△242,959
	減価償却費	6,195,675	6,438,634	△242,959
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,285,179	△3,530,179	△755,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,285,179	△3,530,179	△755,000
	サービス活動費用計 (2)	113,197,859	117,618,291	△4,420,432
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,908,257	4,893,183	7,015,074
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	1,064	1,049	15
	受取利息配当金収益	1,064	1,049	15
	その他のサービス活動外収益	941,600	1,008,651	△67,051
	受入研修費収益	0	10,000	△10,000
	利用者等外給食収益	872,400	884,920	△12,520
	雑収益	69,200	113,731	△44,531
	サービス活動外収益計 (4)	942,664	1,009,700	△67,036
	費			
	その他のサービス活動外費用	857,289	846,570	10,719
特 別 増 減 の 部	利用者等外給食費	857,289	846,570	10,719
	サービス活動外費用計 (5)	857,289	846,570	10,719
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	85,375	163,130	△77,755
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,993,632	5,056,313	6,937,319
	収			
	施設整備等補助金収益	755,000	0	755,000
	施設整備等補助金収益	755,000	0	755,000
	拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	特別収益計 (8)	755,000	1,000,000	△245,000
費 用	固定資産売却損・処分損	1	3	△2
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△2
	国庫補助金等特別積立金積立額	755,000	0	755,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	755,000	0	755,000
	拠点区分間繰入金費用	2,350,000	2,000,000	350,000
	拠点区分間繰入金費用	2,350,000	2,000,000	350,000
	特別費用計 (9)	3,105,001	2,000,003	1,104,998
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2,350,001	△1,000,003	△1,349,998
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	9,643,631	4,056,310	5,587,321
	繰越活動増減差額の部			
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	94,615,557	91,259,247	3,356,310
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	104,259,188	95,315,557	8,943,631
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	400,000	1,400,000	△1,000,000
	修繕積立金取崩額	400,000	1,400,000	△1,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	7,200,000	2,100,000	5,100,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	修繕積立金積立額	500,000	1,100,000	△600,000
	備品等購入積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
	運営資金積立金積立額	4,700,000	0	4,700,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	97,459,188	94,615,557	2,843,631

みずき園拠点区分 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	103,616,659	99,564,717	4,051,942	流 動 負 債	9,891,369	10,162,732	△271,363
現 金 預 金	71,862,085	67,969,969	3,892,116	事 業 未 払 金	4,480,787	4,317,148	163,639
本 部 東 北 銀 行 #				預 り 金	96,060	96,060	0
0 3 2 6 7 1 1	5,440,851	5,412,459	28,392	職 員 預 り 金	1,481,548	1,495,429	△13,881
みずき 小口現金	70,511	43,739	26,772	拠 点 区 分 間 金	3,120	29,120	△26,000
みずき 東 北 銀 行 #				借 与 引 当 金	3,829,854	4,224,975	△395,121
0 3 6 7 3 8 7	42,719,656	39,869,107	2,850,549	固 定 負 債	9,912,004	10,056,070	△144,066
みずき 東 北 銀 行 #				退 職 給 付 金	9,912,004	10,056,070	△144,066
0 3 6 7 3 7 4	1,824,812	3,304,024	△1,479,212	負 債 の 部 合 計	19,803,373	20,218,802	△415,429
みずき 岩 手 銀 行 #				純 資 産 の 部			
1 1 2 3 2 8 3	1,697,650	828,280	869,370	基 本 金	20,126,130	20,126,130	0
みずき 北 日 本 銀 行				基 本 金	20,126,130	20,126,130	0
# 3 5 1 8 8 1 1	503,729	419,923	83,806	1 号 基 本 金	11,450,150	11,450,150	0
みずき みちのく銀				2 号 基 本 金	3,000,000	3,000,000	0
行 # 2 6 4 4 9 2 0	2,388,525	1,776,734	611,791	3 号 基 本 金	5,675,980	5,675,980	0
共同援助 東 北 銀 行				国 庫 補 助 金 等	54,217,254	57,747,433	△3,530,179
# 0 3 1 2 7 0 5 2	17,216,351	16,315,703	900,648	特 別 補 助 金 等	54,217,254	57,747,433	△3,530,179
事 業 未 収 金	18,657,794	17,967,725	690,069	そ の 他 の 金	32,312,850	25,512,850	6,800,000
未 収 金	72,900	79,400	△6,500	人 件 費 積 立 金	9,030,000	7,030,000	2,000,000
商 品 ・ 製 品	314,380	272,030	42,350	修 繕 積 立 金	4,200,000	4,100,000	100,000
原 材 料	306,028	264,566	41,462	備 品 等 購 入 積 立 金	11,297,000	11,297,000	0
前 払 費 用	544,858	665,901	△121,043	就 労 支 援 設 備 等 整 備	1,085,850	1,085,850	0
拠 点 区 分 間 金	11,858,614	12,345,126	△486,512	積 立 金	6,700,000	2,000,000	4,700,000
固 定 資 産	120,302,136	118,656,055	1,646,081	次 期 繰 越 活 動 額	97,459,188	94,615,557	2,843,631
基 本 財 産	72,992,657	76,790,155	△3,797,498	増 減 差 額	97,459,188	94,615,557	2,843,631
建 物	71,992,657	75,790,155	△3,797,498	増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	9,643,631	4,056,310	5,587,321
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0				
そ の 他 の 産	47,309,479	41,865,900	5,443,579	純 資 産 の 部 合 計	204,115,422	198,001,970	6,113,452
建 構 築 物	1,048,658	1,222,947	△174,289	負 債 及 び			
機 械 及 び 装 置	965,633	1,429,133	△463,500	純 資 産 の 部 合 計	223,918,795	218,220,772	5,698,023
車 輛 運 搬 具	222,260	599,752	△377,492				
器 具 及 び 備 品	887,428	780,078	107,350				
権 利	149,968	149,968	0				
退 職 給 付 引 当 資 産	9,912,004	10,056,070	△144,066				
人 件 費 積 立 資 産	9,030,000	7,030,000	2,000,000				
修 繕 積 立 資 産	4,200,000	4,100,000	100,000				
備 品 等 購 入 積 立 資 産	11,297,000	11,297,000	0				
就 労 支 援 設 備 等 整 備	1,085,850	1,085,850	0				
積 立 資 産	6,700,000	2,000,000	4,700,000				
運 営 資 金 積 立 資 産							
差 入 保 証 金	20,000	20,000	0				
資 産 の 部 合 計	223,918,795	218,220,772	5,698,023				

計算書類に対する注記（みずき園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
ただし平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
徴収不可能な債権については回収見込額を控除した金額を、その他の債権については過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度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を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) みずき園拠点計算書類(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. 法人本部
 - イ. 就労継続支援B型
 - ウ. 共同生活援助
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 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
建物	75,790,155	0	4,688,498	71,992,657
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	76,790,155	0	4,688,498	72,992,657

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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）	178,860,792	106,868,135	71,992,657
建物	5,401,507	4,352,849	1,048,658
構築物	4,084,787	2,294,109	1,790,678
機械及び装置	22,117,185	21,151,552	965,633
車両運搬具	16,635,824	16,413,564	222,260
器具及び備品	15,821,486	14,934,058	887,428
合 計	242,921,581	166,014,267	76,907,314

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

松柏園拠点区分 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
事業活動による収入	就労支援事業収入	46,100,000	48,145,526	△2,045,526	
	就労支援事業収入	46,100,000	48,145,526	△2,045,526	
	障害福祉サービス等事業収入	75,280,000	75,683,138	△403,138	
	自立支援給付費収入	72,900,000	73,291,610	△391,610	
	訓練等給付費収入	72,900,000	73,291,610	△391,610	
	利用者負担金収入	110,000	111,600	△1,600	
	特定費用収入	2,270,000	2,279,928	△9,928	
	受取利息配当金収入	0	1,061	△1,061	
	受取利息配当金収入	0	1,061	△1,061	
	その他の収入	1,340,000	1,359,771	△19,771	
	利用者等外給食費収入	900,000	909,000	△9,000	
	雑収入	440,000	450,771	△10,771	
	事業活動収入計(1)	122,720,000	125,189,496	△2,469,496	
	人件費支出	47,995,000	47,881,732	113,268	
	職員給料支出	29,100,000	29,069,730	30,270	
	職員賞与支出	7,665,000	7,663,460	1,540	
	非常勤職員給与支出	4,240,000	4,202,708	37,292	
	退職給付支出	735,000	732,125	2,875	
	法定福利費支出	6,255,000	6,213,709	41,291	
	事業費支出	11,410,000	10,515,419	894,581	
	給食費支出	3,000,000	2,844,798	155,202	
	保健衛生費支出	550,000	535,375	14,625	
	被服費支出	10,000	0	10,000	
	教養娯楽費支出	720,000	669,221	50,779	
	日用品費支出	55,000	54,938	62	
	水道光熱費支出	1,165,000	1,153,062	11,938	
事業活動による支出	燃料費支出	550,000	540,789	9,211	
	消耗器具備品費支出	480,000	400,238	79,762	
	保険料支出	655,000	625,879	29,121	
	賃借料支出	1,215,000	1,213,126	1,874	
	車輛費支出	3,000,000	2,477,993	522,007	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	事務費支出	9,530,000	8,829,324	700,676	
	福利厚生費支出	270,000	232,661	37,339	
	職員被服費支出	150,000	148,521	1,479	
	旅費交通費支出	5,000	4,000	1,000	
	研修研究費支出	85,000	68,390	16,610	
	事務消耗品費支出	500,000	473,215	26,785	
	印刷製本費支出	410,000	398,450	11,550	
	修繕費支出	2,300,000	1,859,370	440,630	
	通信運搬費支出	230,000	216,336	13,664	
	広報費支出	10,000	6,600	3,400	
	業務委託費支出	4,800,000	4,707,890	92,110	
	手数料支出	170,000	157,943	12,057	
	租税公課支出	20,000	12,300	7,700	
	保守料支出	390,000	375,859	14,141	
	渉外費支出	50,000	30,000	20,000	
	諸会費支出	115,000	115,000	0	
	雑支出	25,000	22,789	2,211	
	就労支援事業支出	46,100,000	43,233,732	2,866,268	
	就労支援事業販売原価支出	39,400,000	36,979,312	2,420,688	
	就労支援事業製造原価支出	39,400,000	36,979,312	2,420,688	
	就労支援事業販売管費支出	6,700,000	6,254,420	445,580	
	その他の支出	1,100,000	1,059,090	40,910	
	利用者等外給食費支出	1,100,000	1,059,090	40,910	
	事業活動支出計(2)	116,135,000	111,519,297	4,615,703	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,585,000	13,670,199	△7,085,199	
施設整備	施設整備等補助金収入	353,000	353,000	0	
	施設整備等補助金収入	353,000	353,000	0	
	固定資産売却収入	0	20,000	△20,000	
	車輛運搬具売却収入	0	20,000	△20,000	

松柏園拠点区分 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
等 に よ る 収 支	施設整備等収入計 (4)	353,000	373,000	△20,000	
	支 固定資産取得支出	330,000	330,000	0	
	出 建物取得支出	330,000	330,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	330,000	330,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	23,000	43,000	△20,000	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入 積立資産取崩収入	195,000	198,125	△3,125	
	退職給付引当資産取崩収入	195,000	198,125	△3,125	
	その他の活動による収入計 (7)	195,000	198,125	△3,125	
	支 積立資産支出	5,873,000	5,872,368	632	
	退職給付引当資産支出	683,000	682,368	632	
	人件費積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
	工賃変動積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
	就労支援設備等整備積立資産支出	2,190,000	2,190,000	0	
	出 拠点区分間繰入金支出	6,120,000	6,120,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,120,000	6,120,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	11,993,000	11,992,368	632	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△11,798,000	△11,794,243	△3,757	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△5,190,000	1,918,956	△7,108,956	
前期末支払資金残高 (12)		69,768,161	69,768,161	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		64,578,161	71,687,117	△7,108,956	

松柏園拠点区分 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	就労支援事業収益	48,145,526	50,760,202	△2,614,676
		就労支援事業収益	48,145,526	50,760,202	△2,614,676
		障害福祉サービス等事業収益	75,683,138	80,134,280	△4,451,142
		自立支援給付費収益	73,291,610	77,611,460	△4,319,850
		訓練等給付費収益	73,291,610	77,611,460	△4,319,850
		利用者負担金収益	111,600	111,600	0
		特定費用収益	2,279,928	2,411,220	△131,292
		サービス活動収益計(1)	123,828,664	130,894,482	△7,065,818
	費 用	人件費	47,699,259	47,865,923	△166,664
		職員給料	29,069,730	32,058,549	△2,988,819
		職員賞与	5,151,556	5,538,251	△386,695
		賞与引当金繰入	1,845,188	2,511,904	△666,716
		非常勤職員給与	4,202,708	29,860	4,172,848
		退職給付費用	1,216,368	1,317,871	△101,503
		法定福利費	6,213,709	6,409,488	△195,779
		事業費	10,515,419	11,677,062	△1,161,643
		給食費	2,844,798	2,944,627	△99,829
		保健衛生費	535,375	309,891	225,484
		教養娯楽費	669,221	1,418,311	△749,090
		日用品費	54,938	43,329	11,609
		水道光熱費	1,153,062	1,145,383	7,679
		燃料費	540,789	568,794	△28,005
		消耗器具備品費	400,238	486,268	△86,030
		保険料	625,879	705,149	△79,270
		賃借料	1,213,126	1,288,400	△75,274
		車輛費	2,477,993	2,757,448	△279,455
		雑費	0	9,462	△9,462
		事務費	8,829,324	10,394,608	△1,565,284
		福利厚生費	232,661	190,653	42,008
		職員被服費	148,521	122,229	26,292
		旅費交通費	4,000	336,550	△332,550
		研修研究費	68,390	125,180	△56,790
		事務消耗品費	473,215	315,325	157,890
		印刷製本費	398,450	482,387	△83,937
修繕費		1,859,370	808,544	1,050,826	
通信運搬費		216,336	264,543	△48,207	
広報費		6,600	5,000	1,600	
業務委託費		4,707,890	6,888,777	△2,180,887	
手数料		157,943	142,365	15,578	
租税公課		12,300	128,600	△116,300	
保守料		375,859	389,854	△13,995	
渉外費	30,000	37,000	△7,000		
諸会費	115,000	133,000	△18,000		
雑費	22,789	24,601	△1,812		
就労支援事業費用	44,649,573	46,781,282	△2,131,709		
就労支援事業販売原価	38,450,999	41,748,509	△3,297,510		
当期就労支援事業製造原価	38,450,999	41,748,509	△3,297,510		
就労支援事業販管費	6,198,574	5,032,773	1,165,801		
減価償却費	4,003,381	3,992,182	11,199		
減価償却費	4,003,381	3,992,182	11,199		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,168,130	△1,815,129	△353,001		

松柏園拠点区分 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	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,168,130	△1,815,129	△353,001
	サービス活動費用計 (2)	113,528,826	118,895,928	△5,367,102
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,299,838	11,998,554	△1,698,716
	受取利息配当金収益	1,061	967	94
	受取利息配当金収益	1,061	967	94
	その他のサービス活動外収益	1,359,771	1,319,441	40,330
	利用者等外給食収益	909,000	851,700	57,300
	雑収益	450,771	467,741	△16,970
	サービス活動外収益計 (4)	1,360,832	1,320,408	40,424
	その他のサービス活動外費用	1,059,090	967,472	91,618
特別増減の部	利用者等外給食費	1,059,090	967,472	91,618
	サービス活動外費用計 (5)	1,059,090	967,472	91,618
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	301,742	352,936	△51,194
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	10,601,580	12,351,490	△1,749,910
	施設整備等補助金収益	353,000	0	353,000
	施設整備等補助金収益	353,000	0	353,000
	固定資産売却益	19,999	0	19,999
	車両運搬具売却益	19,999	0	19,999
	特別収益計 (8)	372,999	0	372,999
	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
繰越活動増減の部	器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3
	国庫補助金等特別積立金積立額	353,000	0	353,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	353,000	0	353,000
	拠点区分間繰入金費用	6,120,000	6,000,000	120,000
	拠点区分間繰入金費用	6,120,000	6,000,000	120,000
	特別費用計 (9)	6,473,000	6,000,003	472,997
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△6,100,001	△6,000,003	△99,998
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,501,579	6,351,487	△1,849,908
	前期繰越活動増減差額 (12)	73,800,174	69,638,687	4,161,487
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	78,301,753	75,990,174	2,311,579
繰越活動増減の部	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)	5,190,000	2,190,000	3,000,000
	人件費積立金積立額	1,500,000	0	1,500,000
	備品等購入積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000
	工賃変動積立金積立額	1,500,000	0	1,500,000
	就労支援設備等整備積立金積立額	2,190,000	690,000	1,500,000
繰越活動増減の部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	73,111,753	73,800,174	△688,421

松柏園拠点区分 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	78,007,576	75,972,361	2,035,215	流 動 負 債	7,509,131	7,967,449	△458,318
現 金 預 金	61,170,272	59,054,897	2,115,375	事 業 未 払 金	5,316,746	5,050,682	266,064
事 業 未 収 金	15,975,933	15,873,946	101,987	拠 点 区 分 間 金	325,450	327,270	△1,820
未 収 金	123,325	76,050	47,275	賞 与 引 当 金	1,866,935	2,589,497	△722,562
原 材 料	678,263	826,248	△147,985	固 定 負 債	8,321,067	8,303,049	18,018
前 払 費 用	59,783	114,220	△54,437	退 職 給 付 金	8,321,067	8,303,049	18,018
拠 点 区 分 間 金	0	27,000	△27,000	負 債 の 部 合 計	15,830,198	16,270,498	△440,300
固 定 資 産	190,605,908	191,210,272	△604,364	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	123,447,658	126,058,395	△2,610,737	基 本 金	86,336,501	86,336,501	0
土 地	64,640,000	64,640,000	0	基 本 金	86,336,501	86,336,501	0
建 物	58,807,658	61,418,395	△2,610,737	国 庫 補 助 金 等	44,855,032	47,485,460	△2,630,428
そ の 他 の 資 産	67,158,250	65,151,877	2,006,373	特 別 積 立 金 等	44,855,032	47,485,460	△2,630,428
建 物	1,953,353	2,174,731	△221,378	特 別 積 立 金 の	48,480,000	43,290,000	5,190,000
構 築 物	2,046,710	2,126,088	△79,378	そ の 他 の 金	5,800,000	4,300,000	1,500,000
機 械 及 び 装 置	4,383,543	5,898,185	△1,514,642	積 立 金	3,300,000	3,300,000	0
車 輛 運 搬 具	1,165,180	2,173,064	△1,007,884	修 繕 積 立 金	25,530,000	25,530,000	0
器 具 及 び 備 品	638,429	1,016,792	△378,363	備 品 等 購 入 積 立 金	3,000,000	1,500,000	1,500,000
権 利	149,968	149,968	0	工 賃 変 動 積 立 金	10,850,000	8,660,000	2,190,000
退 職 給 付 引 当 資 産	8,321,067	8,303,049	18,018	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 金	73,111,753	73,800,174	△688,421
人 件 費 積 立 資 産	5,800,000	4,300,000	1,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	73,111,753	73,800,174	△688,421
修 繕 積 立 資 産	3,300,000	3,300,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	4,501,579	6,351,487	△1,849,908
備 品 等 購 入 積 立 資 産	25,530,000	25,530,000	0				
工 賃 変 動 積 立 資 産	3,000,000	1,500,000	1,500,000				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	10,850,000	8,660,000	2,190,000				
差 入 保 証 金	20,000	20,000	0	純 資 産 の 部 合 計	252,783,286	250,912,135	1,871,151
資 産 の 部 合 計	268,613,484	267,182,633	1,430,851	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	268,613,484	267,182,633	1,430,851

計算書類に対する注記（松柏園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
ただし平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
徴収不可能な債権については回収見込額を控除した金額を、その他の債権については過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度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を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) 松柏園拠点計算書類(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（会計基準別紙3（⑪））
ア．就労継続支援B型
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。

4. 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	64,640,000	0	0	64,640,000
建物	61,418,395	330,000	2,940,737	58,807,658
合 計	126,058,395	330,000	2,940,737	123,447,658

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（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）	157,062,410	98,254,752	58,807,658
建物	7,586,645	5,633,292	1,953,353
構築物	2,716,868	670,158	2,046,710
機械及び装置	40,500,356	36,116,813	4,383,543
車両運搬具	7,879,639	6,714,459	1,165,180
器具及び備品	9,370,891	8,732,462	638,429
合 計	225,116,809	156,121,936	68,994,873

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

あすリード本舗拠点区分 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
事業活動による収入	就労支援事業収入	35,200,000	35,429,790	△229,790	
	就労支援事業収入	35,200,000	35,429,790	△229,790	
	障害福祉サービス等事業収入	44,000,000	43,816,960	183,040	
	自立支援給付費収入	43,160,000	43,045,760	114,240	
	訓練等給付費収入	43,160,000	43,045,760	114,240	
	利用者負担金収入	40,000	37,200	2,800	
	特定費用収入	800,000	734,000	66,000	
	受取利息配当金収入	0	220	△220	
	受取利息配当金収入	0	220	△220	
	その他の収入	300,000	257,139	42,861	
	利用者等外給食費収入	160,000	114,400	45,600	
	雑収入	140,000	142,739	△2,739	
	事業活動収入計(1)	79,500,000	79,504,109	△4,109	
	人件費支出	37,800,000	37,675,730	124,270	
	職員給料支出	23,500,000	23,475,871	24,129	
事業活動による支出	職員賞与支出	6,300,000	6,451,513	△151,513	
	非常勤職員給与支出	2,600,000	2,383,579	216,421	
	退職給付支出	410,000	400,500	9,500	
	法定福利費支出	4,990,000	4,964,267	25,733	
	事業費支出	5,850,000	5,503,916	346,084	
	給食費支出	800,000	763,670	36,330	
	保健衛生費支出	330,000	313,563	16,437	
	被服費支出	170,000	159,226	10,774	
	教養娯楽費支出	300,000	256,830	43,170	
	日用品費支出	100,000	48,743	51,257	
	水道光熱費支出	690,000	685,791	4,209	
	燃料費支出	340,000	275,059	64,941	
	消耗器具備品費支出	530,000	461,891	68,109	
	保険料支出	730,000	721,050	8,950	
	賃借料支出	160,000	156,720	3,280	
事業活動による支出	車輛費支出	1,700,000	1,661,373	38,627	
	事務費支出	4,120,000	3,802,323	317,677	
	福利厚生費支出	160,000	130,588	29,412	
	職員被服費支出	100,000	83,248	16,752	
	旅費交通費支出	50,000	2,000	48,000	
	研修研究費支出	10,000	0	10,000	
	事務消耗品費支出	350,000	330,481	19,519	
	印刷製本費支出	120,000	99,710	20,290	
	修繕費支出	1,300,000	1,248,335	51,665	
	通信運搬費支出	300,000	254,017	45,983	
	業務委託費支出	870,000	861,740	8,260	
	手数料支出	150,000	141,960	8,040	
	租税公課支出	180,000	165,970	14,030	
	保守料支出	350,000	341,753	8,247	
	渉外費支出	20,000	5,000	15,000	
事業活動による支出	諸会費支出	110,000	105,000	5,000	
	雑支出	50,000	32,521	17,479	
	就労支援事業支出	35,200,000	33,546,019	1,653,981	
	就労支援事業販売原価支出	32,300,000	30,809,660	1,490,340	
	就労支援事業製造原価支出	32,300,000	30,809,660	1,490,340	
	就労支援事業販管費支出	2,900,000	2,736,359	163,641	
	その他の支出	160,000	119,300	40,700	
	利用者等外給食費支出	160,000	119,300	40,700	
	事業活動支出計(2)	83,130,000	80,647,288	2,482,712	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,630,000	△1,143,179	△2,486,821	
施設整備等に	収入				
	施設整備等補助金収入	350,000	344,000	6,000	
	施設整備等補助金収入	350,000	344,000	6,000	
	施設整備等収入計(4)	350,000	344,000	6,000	
施設整備等に	支出				
	固定資産取得支出	450,000	450,000	0	
施設整備等に	支出				
	車輛運搬具取得支出	450,000	450,000	0	

あすリード本舗拠点区分 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
よ る 収 支	出				
	施設整備等支出計 (5)	450,000	450,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△100,000	△106,000	6,000	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	積立資産取崩収入	450,000	450,000	0	
	就労支援設備等整備積立資産取崩収入	450,000	450,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,970,000	3,970,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,970,000	3,970,000	0	
	その他の活動による収入計 (7)	4,420,000	4,420,000	0	
	支				
	積立資産支出	4,050,000	4,044,412	5,588	
	退職給付引当資産支出	690,000	684,412	5,588	
	工賃変動積立資産支出	660,000	660,000	0	
	出				
	就労支援設備等整備積立資産支出	2,700,000	2,700,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	4,050,000	4,044,412	5,588	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	370,000	375,588	△5,588	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△3,360,000	△873,591	△2,486,409	
前期末支払資金残高 (12)		29,629,741	29,629,741	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		26,269,741	28,756,150	△2,486,409	

あすリード本舗拠点区分 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	就労支援事業収益	35,429,790	39,812,060	△4,382,270
		就労支援事業収益	35,429,790	39,812,060	△4,382,270
		障害福祉サービス等事業収益	43,816,960	40,279,240	3,537,720
		自立支援給付費収益	43,045,760	39,538,040	3,507,720
		訓練等給付費収益	43,045,760	39,538,040	3,507,720
		利用者負担金収益	37,200	0	37,200
		特定費用収益	734,000	741,200	△7,200
		サービス活動収益計(1)	79,246,750	80,091,300	△844,550
	費 用	人件費	38,264,659	34,517,325	3,747,334
		職員給料	23,475,871	21,734,103	1,741,768
		職員賞与	4,209,890	4,118,808	91,082
		賞与引当金繰入	2,146,140	2,241,623	△95,483
		非常勤職員給与	2,383,579	474,819	1,908,760
		退職給付費用	1,084,912	1,098,305	△13,393
		法定福利費	4,964,267	4,849,667	114,600
		事業費	5,503,916	4,610,841	893,075
		給食費	763,670	730,566	33,104
		保健衛生費	313,563	149,670	163,893
		被服費	159,226	244,078	△84,852
		教養娯楽費	256,830	493,366	△236,536
		日用品費	48,743	75,286	△26,543
		水道光熱費	685,791	722,926	△37,135
		燃料費	275,059	287,773	△12,714
		消耗器具備品費	461,891	20,914	440,977
		保険料	721,050	853,520	△132,470
		賃借料	156,720	156,120	600
		車輛費	1,661,373	876,622	784,751
		事務費	3,802,323	3,478,921	323,402
		福利厚生費	130,588	104,711	25,877
		職員被服費	83,248	54,315	28,933
		旅費交通費	2,000	18,000	△16,000
		事務消耗品費	330,481	580,332	△249,851
		印刷製本費	99,710	157,416	△57,706
修繕費		1,248,335	115,830	1,132,505	
通信運搬費		254,017	270,946	△16,929	
業務委託費		861,740	1,486,317	△624,577	
手数料		141,960	141,455	505	
租税公課		165,970	52,100	113,870	
保守料		341,753	332,443	9,310	
渉外費		5,000	5,000	0	
諸会費	105,000	115,000	△10,000		
雑費	32,521	45,056	△12,535		
就労支援事業費用	33,833,715	36,449,652	△2,615,937		
就労支援事業販売原価	31,097,356	33,169,878	△2,072,522		
期首製品(商品)棚卸高	672,891	1,029,697	△356,806		
当期就労支援事業製造原価	31,007,821	32,813,072	△1,805,251		
合計	31,680,712	33,842,769	△2,162,057		
期末製品(商品)棚卸高	583,356	672,891	△89,535		
差引	31,097,356	33,169,878	△2,072,522		
就労支援事業販管費	2,736,359	3,279,774	△543,415		
減価償却費	4,279,696	4,290,019	△10,323		

あすリード本舗拠点区分 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)
	減価償却費	4,279,696	4,290,019	△10,323
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,430,820	△3,086,820	△344,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,430,820	△3,086,820	△344,000
	サービス活動費用計 (2)	82,253,489	80,259,938	1,993,551
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,006,739	△168,638	△2,838,101
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	220	175	45
	受取利息配当金収益	220	175	45
	その他のサービス活動外収益	257,139	201,942	55,197
	利用者等外給食収益	114,400	76,400	38,000
	雑収益	142,739	125,542	17,197
	サービス活動外収益計 (4)	257,359	202,117	55,242
	その他のサービス活動外費用	119,300	76,400	42,900
	利用者等外給食費	119,300	76,400	42,900
	サービス活動外費用計 (5)	119,300	76,400	42,900
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	138,059	125,717	12,342
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△2,868,680	△42,921	△2,825,759
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	344,000	0	344,000
	施設整備等補助金収益	344,000	0	344,000
	固定資産売却益	0	9,879	△9,879
	車両運搬具売却益	0	9,879	△9,879
	拠点区分間繰入金収益	3,970,000	4,000,000	△30,000
	拠点区分間繰入金収益	3,970,000	4,000,000	△30,000
	特別収益計 (8)	4,314,000	4,009,879	304,121
	固定資産売却損・処分損	4	2	2
	建物売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	344,000	0	344,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	344,000	0	344,000
	特別費用計 (9)	344,004	2	344,002
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,969,996	4,009,877	△39,881
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,101,316	3,966,956	△2,865,640
	前期繰越活動増減差額 (12)	9,908,197	5,941,241	3,966,956
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	11,009,513	9,908,197	1,101,316
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	450,000	0	450,000
	就労支援設備等整備積立金取崩額	450,000	0	450,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金積立額 (16)	3,360,000	0	3,360,000
	工賃変動積立金積立額	660,000	0	660,000
	就労支援設備等整備積立金積立額	2,700,000	0	2,700,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	8,099,513	9,908,197	△1,808,684

あすリード本舗拠点区分 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	34,777,810	34,863,696	△85,886	流 動 負 債	5,317,872	4,953,877	363,995
現 金 預 金	21,407,468	22,740,188	△1,332,720	事 業 未 払 金	3,132,868	2,687,998	444,870
事 業 未 収 金	9,490,488	9,136,166	354,322	拠 点 区 分 間 金	38,864	24,256	14,608
未 収 金	34,564	27,398	7,166	賞 与 引 当 金	2,146,140	2,241,623	△95,483
商 品 ・ 製 品	583,356	672,891	△89,535	固 定 負 債	9,137,871	7,499,934	1,637,937
原 材 料	2,266,572	1,848,810	417,762	退 職 給 付 金	9,137,871	7,499,934	1,637,937
立 替 金	101,722	114,710	△12,988	負 債 の 部 合 計	14,455,743	12,453,811	2,001,932
前 払 費 用	884,820	315,013	569,807	純 資 産 の 部			
拠 点 区 分 間 金	8,820	8,520	300	基 本 金	41,463,975	41,463,975	0
固 定 資 産	66,911,167	67,751,560	△840,393	基 本 金	41,463,975	41,463,975	0
基 本 財 産	52,733,192	56,796,756	△4,063,564	国 庫 補 助 金 等	34,759,746	38,789,273	△4,029,527
建 物	52,733,192	56,796,756	△4,063,564	特 別 積 立 金 等	34,759,746	38,789,273	△4,029,527
そ の 他 の 資 産	14,177,975	10,954,804	3,223,171	特 別 積 立 金 の	2,910,000	0	2,910,000
建 物	111,996	335,223	△223,227	そ の 他 の 金	660,000	0	660,000
構 築 物	371,957	424,597	△52,640	工 賃 変 動 積 立 金	2,250,000	0	2,250,000
機 械 及 び 装 置	867,592	2,202,998	△1,335,406	就 労 支 援 設 備 等 整 備 金	8,099,513	9,908,197	△1,808,684
車 輛 運 搬 具	431,255	5	431,250	積 立 活 動 額	8,099,513	9,908,197	△1,808,684
器 具 及 び 備 品	117,984	262,727	△144,743	次 期 繰 越 活 動 額	1,101,316	3,966,956	△2,865,640
権 利	229,320	229,320	0	増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)			
退 職 給 付 引 当 資 産	9,137,871	7,499,934	1,637,937				
工 賃 変 動 積 立 資 産	660,000	0	660,000				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	2,250,000	0	2,250,000	純 資 産 の 部 合 計	87,233,234	90,161,445	△2,928,211
資 産 の 部 合 計	101,688,977	102,615,256	△926,279	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	101,688,977	102,615,256	△926,279

計算書類に対する注記（あすリード本舗拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
ただし平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
徴収不可能な債権については回収見込み額を控除した金額を、その他の債権については過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度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を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) あすリード本舗拠点計算書類(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(会計基準別紙3(⑪))
 ア. 就労継続支援B型
 (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略している。

4. 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
建物	56,796,756	0	4,063,564	52,733,192
合 計	56,796,756	0	4,063,564	52,733,192

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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）	184,448,900	131,715,708	52,733,192
建物	5,317,400	5,205,404	111,996
構築物	691,400	319,443	371,957
機械及び装置	43,034,925	42,167,333	867,592
車輛運搬具	10,365,600	9,934,345	431,255
器具及び備品	2,176,013	2,058,029	117,984
合 計	218,295,500	160,145,536	58,149,964

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

チャレンジドセンター久慈拠点区分 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
事業活動による収入支	収入				
	障害福祉サービス等事業収入	34,032,000	35,544,485	△1,512,485	
	自立支援給付費収入	4,700,000	4,811,730	△111,730	
	地域相談支援給付費収入	4,700,000	4,811,730	△111,730	
	その他の事業収入	29,332,000	30,732,755	△1,400,755	
	受託事業収入(公費)	29,332,000	30,732,755	△1,400,755	
	受取利息配当金収入	0	92	△92	
	受取利息配当金収入	0	92	△92	
	その他の収入	39,000	40,100	△1,100	
	雑収入	39,000	40,100	△1,100	
	事業活動収入計(1)	34,071,000	35,584,677	△1,513,677	
	支出				
	人件費支出	25,762,000	25,752,227	9,773	
	職員給料支出	15,335,000	15,328,733	6,267	
	職員賞与支出	4,493,000	4,491,968	1,032	
	非常勤職員給与支出	1,515,000	1,514,180	820	
	退職給付支出	1,150,000	1,148,696	1,304	
	法定福利費支出	3,269,000	3,268,650	350	
	事務費支出	10,516,000	10,426,369	89,631	
	福利厚生費支出	136,000	122,411	13,589	
	旅費交通費支出	14,000	10,000	4,000	
	研修研究費支出	8,000	6,000	2,000	
	事務消耗品費支出	440,000	439,789	211	
	印刷製本費支出	341,000	330,119	10,881	
	水道光熱費支出	402,000	396,423	5,577	
	燃料費支出	270,000	259,094	10,906	
	通信運搬費支出	452,000	438,546	13,454	
	業務委託費支出	647,000	646,039	961	
	手数料支出	55,000	44,482	10,518	
	保険料支出	225,000	221,300	3,700	
	賃借料支出	3,840,000	3,838,158	1,842	
	土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
	租税公課支出	1,353,000	1,352,190	810	
	保守料支出	118,000	115,775	2,225	
	諸会費支出	249,000	243,000	6,000	
	雑支出	166,000	163,043	2,957	
	事業活動支出計(2)	36,278,000	36,178,596	99,404	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,207,000	△593,919	△1,613,081	
施設整備等による収入支	収入				
	施設整備等補助金収入	50,000	50,000	0	
	施設整備等補助金収入	50,000	50,000	0	
	施設整備等収入計(4)	50,000	50,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	517,000	517,000	0	
	建物取得支出	517,000	517,000	0	
	施設整備等支出計(5)	517,000	517,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△467,000	△467,000	0	
その他の活動による収入支	収入				
	積立資産取崩収入	445,000	445,804	△804	
	退職給付引当資産取崩収入	445,000	445,804	△804	
	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	4,500,000	4,500,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	4,945,000	4,945,804	△804	
	支出				
	積立資産支出	368,000	366,707	1,293	
	退職給付引当資産支出	368,000	366,707	1,293	
	その他の活動支出計(8)	368,000	366,707	1,293	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,577,000	4,579,097	△2,097	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,903,000	3,518,178	△1,615,178	

チャレンジセンター久慈拠点区分 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
前期末支払資金残高 (12)	7,600,980	7,600,980	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	9,503,980	11,119,158	△1,615,178	

チャレンジドセンター久慈拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	35,544,485	33,058,377	2,486,108
	自立支援給付費収益	4,811,730	3,740,670	1,071,060
	地域相談支援給付費収益	4,811,730	3,740,670	1,071,060
	その他の事業収益	30,732,755	29,317,707	1,415,048
	受託事業収益(公費)	30,732,755	29,317,707	1,415,048
	サービス活動収益計(1)	35,544,485	33,058,377	2,486,108
サービス活動増減の部	人件費	25,673,130	25,548,696	124,434
	職員給料	15,328,733	16,674,225	△1,345,492
	職員賞与	4,491,968	4,409,178	82,790
	非常勤職員給与	1,514,180	0	1,514,180
	退職給付費用	1,069,599	1,215,144	△145,545
	法定福利費	3,268,650	3,250,149	18,501
	事務費	10,426,369	10,715,768	△289,399
	福利厚生費	122,411	201,351	△78,940
	旅費交通費	10,000	18,000	△8,000
	研修研究費	6,000	234,720	△228,720
	事務消耗品費	439,789	206,563	233,226
	印刷製本費	330,119	511,402	△181,283
	水道光熱費	396,423	412,406	△15,983
	燃料費	259,094	394,442	△135,348
	通信運搬費	438,546	563,429	△124,883
	会議費	0	9,443	△9,443
	業務委託費	646,039	600,173	45,866
	手数料	44,482	46,732	△2,250
	保険料	221,300	300,063	△78,763
	賃借料	3,838,158	3,989,552	△151,394
	土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0
	租税公課	1,352,190	779,616	572,574
	保守料	115,775	114,785	990
	渉外費	0	27,500	△27,500
	諸会費	243,000	245,000	△2,000
	雑費	163,043	260,591	△97,548
	減価償却費	501,950	499,064	2,886
	減価償却費	501,950	499,064	2,886
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△171,041	△121,041	△50,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△171,041	△121,041	△50,000
	サービス活動費用計(2)	36,430,408	36,642,487	△212,079
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△885,923	△3,584,110
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	92	88	4
	受取利息配当金収益	92	88	4
	その他のサービス活動外収益	40,100	20,000	20,100
	雑収益	40,100	20,000	20,100
	サービス活動外収益計(4)	40,192	20,088	20,104
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)		40,192	20,088	20,104

チャレンジドセンター久慈拠点区分 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)
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△845, 731	△3, 564, 022	2, 718, 291
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	50, 000	0	50, 000
		施設整備等補助金収益	50, 000	0	50, 000
	益	拠点区分間繰入金収益	4, 500, 000	3, 000, 000	1, 500, 000
		拠点区分間繰入金収益	4, 500, 000	3, 000, 000	1, 500, 000
		サービス区分間繰入金収益	800, 000	0	800, 000
		サービス区分間繰入金収益	800, 000	0	800, 000
		特別収益計 (8)	5, 350, 000	3, 000, 000	2, 350, 000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	50, 000	0	50, 000
		国庫補助金等特別積立金積立額	50, 000	0	50, 000
		サービス区分間繰入金費用	800, 000	0	800, 000
		サービス区分間繰入金費用	800, 000	0	800, 000
特別費用計 (9)		850, 000	0	850, 000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		4, 500, 000	3, 000, 000	1, 500, 000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			3, 654, 269	△564, 022	4, 218, 291
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10, 898, 302	11, 462, 324	△564, 022
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		14, 552, 571	10, 898, 302	3, 654, 269
	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)			14, 552, 571	10, 898, 302	3, 654, 269

チャレンジドセンター久慈拠点区分 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	23,293,489	19,721,122	3,572,367	流 動 負 債	12,174,331	12,120,142	54,189
現 金 預 金	280,221	546,122	△265,901	事 業 未 払 金	157,331	120,142	37,189
事 業 未 収 金	21,223,011	18,045,000	3,178,011	そ の 他 の	517,000	0	517,000
前 払 金	252,745	0	252,745	未 払 点 区 分	11,500,000	12,000,000	△500,000
前 払 費 用	1,537,512	1,130,000	407,512	借 入 金	4,064,188	3,681,839	382,349
固 定 資 産	8,755,578	8,358,179	397,399	固 定 負 債	4,064,188	3,681,839	382,349
そ の 他 の 産	8,755,578	8,358,179	397,399	退 職 給 付 金	4,064,188	3,681,839	382,349
建 物	4,619,822	4,589,436	30,386	引 当 金	16,238,519	15,801,981	436,538
器 具 及 び 備 品	71,568	86,904	△15,336	負 債 の 部 合 計			
退職給付引当資産	4,064,188	3,681,839	382,349	純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等	1,257,977	1,379,018	△121,041
				特 別 積 立 金	1,257,977	1,379,018	△121,041
				国 庫 補 助 金 等	14,552,571	10,898,302	3,654,269
				特 別 積 立 金	14,552,571	10,898,302	3,654,269
				次 期 繰 越 活 動	3,654,269	△564,022	4,218,291
				増 減 差 額	15,810,548	12,277,320	3,533,228
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	32,049,067	28,079,301	3,969,766
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)			
				純 資 産 の 部 合 計			
資 産 の 部 合 計	32,049,067	28,079,301	3,969,766	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計			

計算書類に対する注記（チャレンジセンター久慈拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている。
ただし平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金
徴収不可能な債権については回収見込額を控除した金額を、その他の債権については過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金
岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度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を計上している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) チャレンジセンター久慈拠点計算書類(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（Ⅱ））
 - ア. 相談支援事業
 - イ. 雇用安定等事業
 - ウ. 生活支援等事業
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅲ））は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	11,229,500	6,609,678	4,619,822
器具及び備品	153,360	81,792	71,568
合 計	11,382,860	6,691,470	4,691,390

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項

該当なし