

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	92,710,000	88,878,351	3,831,649	
	障害福祉サービス等事業収入	266,240,000	266,089,187	150,813	
	受取利息配当金収入	0	2,600	△2,600	
	その他の収入	5,823,000	5,911,297	△88,297	
	事業活動収入計(1)	364,773,000	360,881,435	3,891,565	
	支出				
	人件費支出	194,114,000	191,672,691	2,441,309	
	事業費支出	36,229,000	32,839,666	3,389,334	
	事務費支出	35,053,000	28,724,345	6,328,655	
就労支援事業支出	92,710,000	90,564,155	2,145,845		
その他の支出	2,004,000	1,801,410	202,590		
事業活動支出計(2)	360,110,000	345,602,267	14,507,733		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,663,000	15,279,168	△10,616,168		
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	1,634,000	1,632,730	1,270	
施設整備等支出計(5)	1,634,000	1,632,730	1,270		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,634,000	△1,632,730	△1,270		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,960,000	3,955,590	4,410	
	その他の活動による収入計(7)	3,960,000	3,955,590	4,410	
	支出				
積立資産支出	18,352,000	18,286,781	65,219		
その他の活動支出計(8)	18,352,000	18,286,781	65,219		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,392,000	△14,331,191	△60,809		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,363,000	△684,753	△10,678,247		
前期末支払資金残高(12)	208,497,161	208,497,161	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	197,134,161	207,812,408	△10,678,247		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	88,878,351	89,465,233	△586,882
	障害福祉サービス等事業収益	266,089,187	269,420,582	△3,331,395
	サービス活動収益計(1)	354,967,538	358,885,815	△3,918,277
	費用			
	人件費	192,405,651	185,195,908	7,209,743
	事業費	32,839,666	33,239,258	△399,592
	事務費	28,724,345	28,493,779	230,566
	就労支援事業費用	91,413,725	88,715,905	2,697,820
	減価償却費	15,126,520	14,980,702	145,818
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,531,525	△10,055,170	1,523,645	
サービス活動費用計(2)	351,978,382	340,570,382	11,408,000	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,989,156	18,315,433	△15,326,277	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,600	2,437	163
	その他のサービス活動外収益	5,911,297	2,598,610	3,312,687
	サービス活動外収益計(4)	5,913,897	2,601,047	3,312,850
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,801,410	2,035,679	△234,269	
サービス活動外費用計(5)	1,801,410	2,035,679	△234,269	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,112,487	565,368	3,547,119	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,101,643	18,880,801	△11,779,158	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,502,000	△1,502,000
	固定資産売却益	0	19,999	△19,999
	特別収益計(8)	0	1,521,999	△1,521,999
	費用			
固定資産売却損・処分損	2	5	△3	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,502,000	△1,502,000	
特別費用計(9)	2	1,502,005	△1,502,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	19,994	△19,996	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,101,641	18,900,795	△11,799,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	193,223,025	189,222,230	4,000,795
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	200,324,666	208,123,025	△7,798,359
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	850,000	△850,000
	その他の積立金積立額(16)	15,580,000	15,750,000	△170,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	184,744,666	193,223,025	△8,478,359

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	228,968,598	227,828,100	1,140,498	流 動 負 債	26,346,350	23,025,269	3,321,081
現 金 預 金	160,269,837	154,720,046	5,549,791	事 業 未 払 金	14,478,845	13,087,732	1,391,113
事 業 未 収 金	60,155,650	65,347,226	△5,191,576	そ の 他 の 金	0	517,000	△517,000
未 収 金	166,855	230,789	△63,934	未 預 り 金	96,060	96,060	0
商 品 ・ 製 品	845,991	897,736	△51,745	職 員 預 り 金	1,505,982	1,481,548	24,434
原 材 料	4,229,312	3,250,863	978,449	賞 与 引 当 金	10,265,463	7,842,929	2,422,534
立 替 金	124,003	101,722	22,281	固 定 負 債	30,186,321	31,435,130	△1,248,809
前 払 金	0	252,745	△252,745	退 職 給 付 金	30,186,321	31,435,130	△1,248,809
前 払 費 用	3,176,950	3,026,973	149,977	引 当 金			
固 定 資 産	384,817,346	386,574,789	△1,757,443	負 債 の 部 合 計	56,532,671	54,460,399	2,072,272
基 本 財 産	238,679,746	249,173,507	△10,493,761	純 資 産 の 部			
土 地	64,640,000	64,640,000	0	基 本 金	147,926,606	147,926,606	0
建 物	173,039,746	183,533,507	△10,493,761	基 本 金	147,926,606	147,926,606	0
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	125,299,151	135,090,009	△9,790,858
そ の 他 の 固 定 資 産	146,137,600	137,401,282	8,736,318	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	125,299,151	135,090,009	△9,790,858
建 物	6,721,539	7,733,829	△1,012,290	そ の 他 の 積 立 金	99,282,850	83,702,850	15,580,000
構 築 物	3,772,903	4,209,345	△436,442	人 件 費 積 立 金	14,830,000	14,830,000	0
機 械 及 び 装 置	3,784,032	6,216,768	△2,432,736	修 繕 積 立 金	7,500,000	7,500,000	0
車 輛 運 搬 具	428,123	1,818,695	△1,390,572	備 品 等 購 入 積 立 金	36,827,000	36,827,000	0
器 具 及 び 備 品	1,392,576	1,715,409	△322,833	工 賃 変 動 積 立 金	3,660,000	3,660,000	0
権 利	529,256	529,256	0	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 金	19,265,850	14,185,850	5,080,000
退 職 給 付 引 当 資 産	30,186,321	31,435,130	△1,248,809	運 営 資 金 積 立 金	17,200,000	6,700,000	10,500,000
人 件 費 積 立 資 産	14,830,000	14,830,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	184,744,666	193,223,025	△8,478,359
修 繕 積 立 資 産	7,500,000	7,500,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	7,101,641	18,900,795	△11,799,154
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	3,660,000	0				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	19,265,850	14,185,850	5,080,000				
運 営 資 金 積 立 資 産	17,200,000	6,700,000	10,500,000				
差 入 保 証 金	40,000	40,000	0	純 資 産 の 部 合 計	557,253,273	559,942,490	△2,689,217
資 産 の 部 合 計	613,785,944	614,402,889	△616,945	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	613,785,944	614,402,889	△616,945

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	183,533,507	1,270,500	11,764,261	173,039,746
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	249,173,507	1,270,500	11,764,261	238,679,746

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）	521,642,602	348,602,856	173,039,746
建物	29,535,052	22,813,513	6,721,539
構築物	7,493,055	3,720,152	3,772,903
機械及び装置	105,652,466	101,868,434	3,784,032
車両運搬具	34,881,063	34,452,940	428,123
器具及び備品	27,491,070	26,098,494	1,392,576
合 計	726,695,308	537,556,389	189,138,919

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		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
事業活動による収支	収入							
	就労支援事業収入	10,534,645	47,967,030	34,930,025	0	93,431,700	△4,553,349	88,878,351
	障害福祉サービス等事業収入	108,403,495	78,300,042	42,643,320	36,742,330	266,089,187	0	266,089,187
	受取利息配当金収入	1,128	1,138	227	107	2,600	0	2,600
	その他の収入	1,612,872	967,491	3,311,702	19,232	5,911,297	0	5,911,297
	事業活動収入計(1)	120,552,140	127,235,701	80,885,274	36,761,669	365,434,784	△4,553,349	360,881,435
	支出							
	人件費支出	78,576,683	44,865,486	40,811,159	27,419,363	191,672,691	0	191,672,691
	事業費支出	16,817,192	11,067,281	5,105,802	0	32,990,275	△150,609	32,839,666
	事務費支出	9,933,678	7,719,187	3,672,715	11,009,605	32,335,185	△3,610,840	28,724,345
就労支援事業支出	9,833,841	45,618,612	35,903,602	0	91,356,055	△791,900	90,564,155	
その他の支出	770,743	1,003,067	27,600	0	1,801,410	0	1,801,410	
事業活動支出計(2)	115,932,137	110,273,633	85,520,878	38,428,968	350,155,616	△4,553,349	345,602,267	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,620,003	16,962,068	△4,635,604	△1,667,299	15,279,168	0	15,279,168	
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	0	0
	固定資産取得支出	362,230	1,270,500	0	0	1,632,730	0	1,632,730
支出								
施設整備等支出計(5)	362,230	1,270,500	0	0	1,632,730	0	1,632,730	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△362,230	△1,270,500	0	0	△1,632,730	0	△1,632,730	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	879,264	0	3,076,326	0	3,955,590	0	3,955,590
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	0	1,540,000	3,500,000	6,540,000	△6,540,000	0
	その他の活動による収入計(7)	2,379,264	0	4,616,326	3,500,000	10,495,590	△6,540,000	3,955,590
	積立資産支出	8,306,886	7,362,322	2,175,258	442,315	18,286,781	0	18,286,781
支出								
拠点区分間繰入金支出	330,000	6,210,000	0	0	6,540,000	△6,540,000	0	
その他の活動支出計(8)	8,636,886	13,572,322	2,175,258	442,315	24,826,781	△6,540,000	18,286,781	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,257,622	△13,572,322	2,441,068	3,057,685	△14,331,191	0	△14,331,191	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,999,849	2,119,246	△2,194,536	1,390,386	△684,753	0	△684,753	
前期末支払資金残高(11)	96,934,736	71,687,117	28,756,150	11,119,158	208,497,161	0	208,497,161	
当期末支払資金残高(10)+(11)	94,934,887	73,806,363	26,561,614	12,509,544	207,812,408	0	207,812,408	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		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	10,534,645	47,967,030	34,930,025	0	93,431,700	△4,553,349	88,878,351
	障害福祉サービス等事業収益	108,403,495	78,300,042	42,643,320	36,742,330	266,089,187	0	266,089,187
	サービス活動収益計(1)	118,938,140	126,267,072	77,573,345	36,742,330	359,520,887	△4,553,349	354,967,538
	費用							
	人件費	79,848,094	45,854,123	38,841,756	27,861,678	192,405,651	0	192,405,651
	事業費	16,817,192	11,067,281	5,105,802	0	32,990,275	△150,609	32,839,666
	事務費	9,933,678	7,719,187	3,672,715	11,009,605	32,335,185	△3,610,840	28,724,345
	就労支援事業費用	10,160,213	46,632,637	35,412,775	0	92,205,625	△791,900	91,413,725
	減価償却費	6,198,151	3,989,529	4,405,137	533,703	15,126,520	0	15,126,520
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,530,180	△1,793,484	△3,086,820	△121,041	△8,531,525	0	△8,531,525	
サービス活動費用計(2)	119,427,148	113,469,273	84,351,365	39,283,945	356,531,731	△4,553,349	351,978,382	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△489,008	12,797,799	△6,778,020	△2,541,615	2,989,156	0	2,989,156	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	1,128	1,138	227	107	2,600	0	2,600
	その他のサービス活動外収益	1,612,872	967,491	3,311,702	19,232	5,911,297	0	5,911,297
	サービス活動外収益計(4)	1,614,000	968,629	3,311,929	19,339	5,913,897	0	5,913,897
	費用							
その他のサービス活動外費用	770,743	1,003,067	27,600	0	1,801,410	0	1,801,410	
サービス活動外費用計(5)	770,743	1,003,067	27,600	0	1,801,410	0	1,801,410	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	843,257	△34,438	3,284,329	19,339	4,112,487	0	4,112,487	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	354,249	12,763,361	△3,493,691	△2,522,276	7,101,643	0	7,101,643	
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,540,000	3,500,000	6,540,000	△6,540,000	0
	特別収益計(8)	1,500,000	0	1,540,000	3,500,000	6,540,000	△6,540,000	0
	費用							
	固定資産売却損・処分損	2	0	0	0	2	0	2
拠点区分間繰入金費用	330,000	6,210,000	0	0	6,540,000	△6,540,000	0	
特別費用計(9)	330,002	6,210,000	0	0	6,540,002	△6,540,000	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,169,998	△6,210,000	1,540,000	3,500,000	△2	0	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,524,247	6,553,361	△1,953,691	977,724	7,101,641	0	7,101,641	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	97,459,188	73,111,753	8,099,513	14,852,571	193,223,025	0	193,223,025
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,983,435	79,665,114	6,145,822	15,830,295	200,324,666	0	200,324,666
	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)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	7,200,000	6,790,000	1,590,000	0	15,580,000	0	15,580,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,783,435	72,875,114	4,555,822	15,830,295	184,744,666	0	184,744,666	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	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	101,388,631	81,552,740	33,749,847	23,141,314	239,832,532	△10,863,934	228,968,598
現金預金	73,956,200	65,589,639	20,151,256	572,742	160,269,837	0	160,269,837
事業未収金	15,704,104	14,669,785	8,709,324	21,072,437	60,155,650	0	60,155,650
未収金	77,100	73,760	15,995	0	166,855	0	166,855
商品・製品	147,690	0	698,301	0	845,991	0	845,991
原材料	257,680	762,539	3,209,093	0	4,229,312	0	4,229,312
立替金	0	0	124,003	0	124,003	0	124,003
前払費用	398,423	454,217	828,175	1,496,135	3,176,950	0	3,176,950
拠点区分間貸付金	10,847,434	2,800	13,700	0	10,863,934	△10,863,934	0
固定資産	124,258,899	191,006,343	60,887,914	8,664,190	384,817,346	0	384,817,346
基本財産	68,264,361	121,733,258	48,682,127	0	238,679,746	0	238,679,746
土地	0	64,640,000	0	0	64,640,000	0	64,640,000
建物	67,264,361	57,093,258	48,682,127	0	173,039,746	0	173,039,746
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	55,994,538	69,273,085	12,205,787	8,664,190	146,137,600	0	146,137,600
建物	874,369	1,745,711	4	4,101,455	6,721,539	0	6,721,539
構築物	1,486,254	1,967,332	319,317	0	3,772,903	0	3,772,903
機械及び装置	502,133	3,019,363	262,536	0	3,784,032	0	3,784,032
車輛運搬具	8	221,860	206,255	0	428,123	0	428,123
器具及び備品	944,266	350,526	41,552	56,232	1,392,576	0	1,392,576
権利	149,968	149,968	229,320	0	529,256	0	529,256
退職給付引当資産	12,504,690	6,528,325	6,646,803	4,506,503	30,186,321	0	30,186,321
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	14,340,000	3,840,000	0	19,265,850	0	19,265,850
運営資金積立資産	13,900,000	3,300,000	0	0	17,200,000	0	17,200,000
差入保証金	20,000	20,000	0	0	40,000	0	40,000
資産の部合計	225,647,530	272,559,083	94,637,761	31,805,504	624,649,878	△10,863,934	613,785,944
流動負債	11,033,351	9,302,893	6,242,270	10,631,770	37,210,284	△10,863,934	26,346,350
事業未払金	4,435,532	6,658,368	3,253,175	131,770	14,478,845	0	14,478,845
預り金	96,060	0	0	0	96,060	0	96,060
職員預り金	1,505,982	0	0	0	1,505,982	0	1,505,982
拠点区分間借入金	10,800	325,470	27,664	10,500,000	10,863,934	△10,863,934	0
賞与引当金	4,984,977	2,319,055	2,961,431	0	10,265,463	0	10,265,463
固定負債	12,504,690	6,528,325	6,646,803	4,506,503	30,186,321	0	30,186,321
退職給付引当金	12,504,690	6,528,325	6,646,803	4,506,503	30,186,321	0	30,186,321
負債の部合計	23,538,041	15,831,218	12,889,073	15,138,273	67,396,605	△10,863,934	56,532,671
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	50,687,074	42,246,250	31,228,891	1,136,936	125,299,151	0	125,299,151
国庫補助金等特別積立金	50,687,074	42,246,250	31,228,891	1,136,936	125,299,151	0	125,299,151
その他の積立金	39,512,850	55,270,000	4,500,000	0	99,282,850	0	99,282,850
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	14,340,000	3,840,000	0	19,265,850	0	19,265,850
運営資金積立金	13,900,000	3,300,000	0	0	17,200,000	0	17,200,000
次期繰越活動増減差額	91,783,435	72,875,114	4,555,822	15,530,295	184,744,666	0	184,744,666
次期繰越活動増減差額	91,783,435	72,875,114	4,555,822	15,530,295	184,744,666	0	184,744,666
(うち当期活動増減差額)	1,524,247	6,553,361	△1,953,691	977,724	7,101,641	0	7,101,641
純資産の部合計	202,109,489	256,727,865	81,748,688	16,667,231	557,253,273	0	557,253,273
負債及び純資産の部合計	225,647,530	272,559,083	94,637,761	31,805,504	624,649,878	△10,863,934	613,785,944

みずき園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	就労支援事業収入	10,360,000	10,534,645	△174,645	
	就労支援事業収入	10,360,000	10,534,645	△174,645	
	食品製造事業収入	3,600,000	3,858,802	△258,802	
	リサイクル事業収入	1,760,000	1,746,120	13,880	
	製粉事業収入	1,400,000	1,314,183	85,817	
	受託事業収入	3,600,000	3,615,540	△15,540	
	障害福祉サービス等事業収入	109,460,000	108,403,495	1,056,505	
	自立支援給付費収入	93,370,000	92,941,480	428,520	
	訓練等給付費収入	93,370,000	92,941,480	428,520	
	利用者負担金収入	140,000	149,500	△9,500	
	補足給付費収入	2,520,000	2,510,000	10,000	
	特定障害者特別給付費収入	2,520,000	2,510,000	10,000	
	特定費用収入	13,430,000	12,802,515	627,485	
	受取利息配当金収入	0	1,128	△1,128	
	受取利息配当金収入	0	1,128	△1,128	
	その他の収入	1,534,000	1,612,872	△78,872	
	利用者等外給食費収入	724,000	803,000	△79,000	
	雑収入	810,000	809,872	128	
	事業活動収入計(1)	121,354,000	120,552,140	801,860	
	活動に支よる支出	人件費支出	80,577,000	78,576,683	2,000,317
職員給料支出		34,810,000	33,367,081	1,442,919	
職員賞与支出		9,270,000	9,269,540	460	
非常勤職員給与支出		24,600,000	24,133,619	466,381	
退職給付支出		2,377,000	2,369,136	7,864	
法定福利費支出		9,520,000	9,437,307	82,693	
事業費支出		18,424,000	16,817,192	1,606,808	
給食費支出		5,854,000	5,348,135	505,865	
保健衛生費支出		513,000	342,387	170,613	
被服費支出		85,000	84,985	15	
教養娯楽費支出		801,000	521,839	279,161	
日用品費支出		136,000	110,815	25,185	
水道光熱費支出		3,090,000	2,927,409	162,591	
燃料費支出		1,860,000	1,842,646	17,354	
消耗器具備品費支出		620,000	578,645	41,355	
保険料支出		815,000	758,691	56,309	
賃借料支出		1,280,000	1,230,152	49,848	
車輛費支出		3,360,000	3,070,831	289,169	
雑支出		10,000	657	9,343	
事務費支出		10,848,000	9,933,678	914,322	
福利厚生費支出		450,000	364,756	85,244	
職員被服費支出		113,000	104,395	8,605	
旅費交通費支出		485,000	403,000	82,000	
研修研究費支出		70,000	0	70,000	
事務消耗品費支出		287,000	258,945	28,055	
印刷製本費支出		344,000	279,383	64,617	
修繕費支出		1,500,000	1,269,530	230,470	
通信運搬費支出		780,000	702,963	77,037	
会議費支出		112,000	79,075	32,925	
広報費支出		89,000	87,750	1,250	
業務委託費支出		1,474,000	1,425,258	48,742	
手数料支出		283,000	268,756	14,244	
賃借料支出		15,000	14,300	700	
土地・建物賃借料支出		3,792,000	3,792,000	0	
租税公課支出		182,000	128,000	54,000	
保守料支出		340,000	322,278	17,722	
渉外費支出		140,000	90,000	50,000	
諸会費支出		352,000	326,600	25,400	
雑支出		40,000	16,689	23,311	
就労支援事業支出		10,360,000	9,833,841	526,159	
就労支援事業販売原価支出	9,726,000	9,178,094	547,906		
就労支援事業製造原価支出	9,726,000	9,178,094	547,906		
就労支援事業販管費支出	634,000	655,747	△21,747		
その他の支出	924,000	770,743	153,257		
利用者等外給食費支出	924,000	770,743	153,257		

みずき園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	事業活動支出計(2)	121,133,000	115,932,137	5,200,863		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	221,000	4,620,003	△4,399,003		
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	363,000	362,230	770	
		器具及び備品取得支出	363,000	362,230	770	
		施設整備等支出計(5)	363,000	362,230	770	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△363,000	△362,230	△770		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	880,000	879,264	736	
		退職給付引当資産取崩収入	880,000	879,264	736	
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
		その他の活動による収入計(7)	2,380,000	2,379,264	736	
	支出	積立資産支出	8,308,000	8,306,886	1,114	
		退職給付引当資産支出	1,108,000	1,106,886	1,114	
		運営資金積立資産支出	7,200,000	7,200,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	330,000	330,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	330,000	330,000	0	
		その他の活動支出計(8)	8,638,000	8,636,886	1,114	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,258,000	△6,257,622	△378		
	予備費支出(10)	0	—	0		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,400,000	△1,999,849	△4,400,151		
	前期末支払資金残高(12)	96,934,736	96,934,736	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	90,534,736	94,934,887	△4,400,151		

みずき園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	10,534,645	10,730,117	△195,472
	就労支援事業収益	10,534,645	10,730,117	△195,472
	食品製造事業収益	3,858,802	4,092,479	△233,677
	リサイクル事業収益	1,746,120	1,620,984	125,136
	製粉事業収益	1,314,183	1,321,844	△7,661
	受託事業収益	3,615,540	3,694,810	△79,270
	障害福祉サービス等事業収益	108,403,495	114,375,999	△5,972,504
	自立支援給付費収益	92,941,480	98,922,860	△5,981,380
	訓練等給付費収益	92,941,480	98,922,860	△5,981,380
	利用者負担金収益	149,500	0	149,500
	補足給付費収益	2,510,000	2,632,368	△122,368
	特定障害者特別給付費収益	2,510,000	2,632,368	△122,368
	特定費用収益	12,802,515	12,820,771	△18,256
	サービス活動収益計(1)	118,938,140	125,106,116	△6,167,976
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 用 部	人件費	79,848,094	73,558,860	6,289,234
	職員給料	33,367,081	33,865,090	△498,009
	職員賞与	6,367,003	6,195,584	171,419
	賞与引当金繰入	4,873,643	3,829,854	1,043,789
	非常勤職員給与	23,206,302	18,762,380	4,443,922
	退職給付費用	2,596,758	1,778,830	817,928
	法定福利費	9,437,307	9,127,122	310,185
	事業費	16,817,192	17,499,423	△682,231
	給食費	5,348,135	5,838,292	△490,157
	保健衛生費	342,387	668,089	△325,702
	被服費	84,985	0	84,985
	教養娯楽費	521,839	574,975	△53,136
	日用品費	110,815	99,371	11,444
	水道光熱費	2,927,409	2,917,207	10,202
	燃料費	1,842,646	1,335,782	506,864
	消耗器具備品費	578,645	1,089,327	△510,682
	保険料	758,691	855,581	△96,890
	賃借料	1,230,152	1,065,768	164,384
	車輛費	3,070,831	3,052,856	17,975
	雑費	657	2,175	△1,518
	事務費	9,933,678	9,119,523	814,155
	福利厚生費	364,756	458,187	△93,431
	職員被服費	104,395	169,139	△64,744
	旅費交通費	403,000	376,770	26,230
	研修研究費	0	19,120	△19,120
	事務消耗品費	258,945	193,046	65,899
	印刷製本費	279,383	314,242	△34,859
修繕費	1,269,530	549,351	720,179	
通信運搬費	702,963	690,144	12,819	
会議費	79,075	11,279	67,796	
広報費	87,750	81,455	6,295	
業務委託費	1,425,258	1,239,358	185,900	
手数料	268,756	240,134	28,622	
賃借料	14,300	14,040	260	
土地・建物賃借料	3,792,000	3,792,000	0	
租税公課	128,000	154,666	△26,666	
保守料	322,278	356,653	△34,375	

みずき園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	渉外費	90,000	128,500	△38,500
	諸会費	326,600	317,850	8,750
	雑費	16,689	13,589	3,100
	就労支援事業費用	10,160,213	11,109,557	△949,344
	就労支援事業販売原価	9,504,466	10,247,240	△742,774
	期首製品(商品)棚卸高	314,380	272,030	42,350
	当期就労支援事業製造原価	9,337,776	10,289,590	△951,814
	期末製品(商品)棚卸高	147,690	314,380	△166,690
	就労支援事業販管費	655,747	862,317	△206,570
	減価償却費	6,198,151	6,195,675	2,476
	減価償却費	6,198,151	6,195,675	2,476
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,530,180	△4,285,179	754,999
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,530,180	△4,285,179	754,999
	サービス活動費用計(2)	119,427,148	113,197,859	6,229,289
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△489,008	11,908,257	△12,397,265
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	1,128	1,064	64
	受取利息配当金収益	1,128	1,064	64
	その他のサービス活動外収益	1,612,872	941,600	671,272
	利用者等外給食収益	803,000	872,400	△69,400
	雑収益	809,872	69,200	740,672
	サービス活動外収益計(4)	1,614,000	942,664	671,336
費				
その他のサービス活動外費用	770,743	857,289	△86,546	
利用者等外給食費	770,743	857,289	△86,546	
	サービス活動外費用計(5)	770,743	857,289	△86,546
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	843,257	85,375	757,882
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	354,249	11,993,632	△11,639,383
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	755,000	△755,000
	施設整備等補助金収益	0	755,000	△755,000
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000
	特別収益計(8)	1,500,000	755,000	745,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	755,000	△755,000
国庫補助金等特別積立金積立額	0	755,000	△755,000	
用				
拠点区分間繰入金費用	330,000	2,350,000	△2,020,000	
拠点区分間繰入金費用	330,000	2,350,000	△2,020,000	
特別費用計(9)	330,002	3,105,001	△2,774,999	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,169,998	△2,350,001	3,519,999
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,524,247	9,643,631	△8,119,384
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	97,459,188	94,615,557	2,843,631
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	98,983,435	104,259,188	△5,275,753
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	400,000	△400,000
	修繕積立金取崩額	0	400,000	△400,000
	その他の積立金積立額(16)	7,200,000	7,200,000	0
	人件費積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
	修繕積立金積立額	0	500,000	△500,000
運営資金積立金積立額	7,200,000	4,700,000	2,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,783,435	97,459,188	△5,675,753

みずき園拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	101,388,631	103,616,659	△2,228,028	流 動 負 債	11,033,351	9,891,369	1,141,982
現 金 預 金	73,956,200	71,862,085	2,094,115	事 業 未 払 金	4,435,532	4,480,787	△45,255
事 業 未 収 金	15,704,104	18,657,794	△2,953,690	預 り 金	96,060	96,060	0
未 収 金	77,100	72,900	4,200	職 員 預 り 金	1,505,982	1,481,548	24,434
商 品 ・ 製 品	147,690	314,380	△166,690	拠 点 区 分 間 金	10,800	3,120	7,680
原 材 料	257,680	306,028	△48,348	賞 与 引 当 金	4,984,977	3,829,854	1,155,123
前 払 費 用	398,423	544,858	△146,435	固 定 負 債	12,504,690	9,912,004	2,592,686
拠 点 区 分 間 金	10,847,434	11,858,614	△1,011,180	退 職 給 付 金	12,504,690	9,912,004	2,592,686
固 定 資 産	124,258,899	120,302,136	3,956,763	引 当 金			
基 本 財 産	68,264,361	72,992,657	△4,728,296	負 債 の 部 合 計	23,538,041	19,803,373	3,734,668
建 物	67,264,361	71,992,657	△4,728,296	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	基 本 金	20,126,130	20,126,130	0
そ の 他 の 資 産	55,994,538	47,309,479	8,685,059	基 本 金	20,126,130	20,126,130	0
建 築 物	874,369	1,048,658	△174,289	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	50,687,074	54,217,254	△3,530,180
機 械 及 び 装 置	502,133	965,633	△463,500	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	50,687,074	54,217,254	△3,530,180
車 輛 運 搬 具	8	222,260	△222,252	そ の 他 の 積 立 金	39,512,850	32,312,850	7,200,000
器 具 及 び 備 品	944,266	887,428	56,838	人 件 費 積 立 金	9,030,000	9,030,000	0
権 利	149,968	149,968	0	修 繕 積 立 金	4,200,000	4,200,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	12,504,690	9,912,004	2,592,686	備 品 等 購 入 積 立 金	11,297,000	11,297,000	0
人 件 費 積 立 資 産	9,030,000	9,030,000	0	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	1,085,850	1,085,850	0
修 繕 積 立 資 産	4,200,000	4,200,000	0	運 営 資 金 積 立 資 産	13,900,000	6,700,000	7,200,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	11,297,000	11,297,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	91,783,435	97,459,188	△5,675,753
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	1,085,850	1,085,850	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	91,783,435	97,459,188	△5,675,753
運 営 資 金 積 立 資 産	13,900,000	6,700,000	7,200,000		1,524,247	9,643,631	△8,119,384
差 入 保 証 金	20,000	20,000	0	純 資 産 の 部 合 計	202,109,489	204,115,422	△2,005,933
資 産 の 部 合 計	225,647,530	223,918,795	1,728,735	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	225,647,530	223,918,795	1,728,735

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(⑩)）
 - 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	71,992,657	0	4,728,296	67,264,361
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	72,992,657	0	4,728,296	68,264,361

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	111,596,431	67,264,361
建物	5,401,507	4,527,138	874,369
構築物	4,084,787	2,598,533	1,486,254
機械及び装置	22,117,185	21,615,052	502,133
車輛運搬具	16,635,824	16,635,816	8
器具及び備品	15,790,806	14,846,540	944,266
合 計	242,890,901	171,819,510	71,071,391

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業	就労支援事業収入	46,350,000	47,967,030	△1,617,030	
	就労支援事業収入	46,350,000	47,967,030	△1,617,030	
	クリーニング事業収入	29,500,000	30,436,775	△936,775	
	シルクスクリーン事業収入	14,850,000	15,436,073	△586,073	
	縫製事業収入	2,000,000	2,094,182	△94,182	
	障害福祉サービス等事業収入	77,410,000	78,300,042	△890,042	
	自立支援給付費収入	75,300,000	75,974,430	△674,430	
	訓練等給付費収入	75,300,000	75,974,430	△674,430	
	利用者負担金収入	110,000	111,600	△1,600	
	特定費用収入	2,000,000	2,214,012	△214,012	
	受取利息配当金収入	0	1,138	△1,138	
	受取利息配当金収入	0	1,138	△1,138	
	その他の収入	910,000	967,491	△57,491	
	利用者等外給食費収入	800,000	845,100	△45,100	
	雑収入	110,000	122,391	△12,391	
		事業活動収入計(1)	124,670,000	127,235,701	△2,565,701
業	人件費支出	44,964,000	44,865,486	98,514	
	職員給料支出	23,052,000	23,051,004	996	
	職員賞与支出	5,924,000	5,921,760	2,240	
	非常勤職員給与支出	10,000,000	9,949,267	50,733	
	退職給付支出	540,000	534,000	6,000	
	法定福利費支出	5,448,000	5,409,455	38,545	
	事業費支出	12,145,000	11,067,281	1,077,719	
	給食費支出	3,000,000	2,783,557	216,443	
	保健衛生費支出	350,000	266,492	83,508	
	被服費支出	10,000	0	10,000	
	教養娯楽費支出	600,000	549,955	50,045	
	日用品費支出	60,000	55,336	4,664	
	水道光熱費支出	1,250,000	1,201,180	48,820	
	燃料費支出	780,000	749,634	30,366	
	消耗器具備品費支出	850,000	832,229	17,771	
	保険料支出	565,000	561,769	3,231	
	賃借料支出	1,175,000	1,171,621	3,379	
	車輛費支出	3,500,000	2,895,508	604,492	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事務費支出	8,830,000	7,719,187	1,110,813	
	福利厚生費支出	270,000	206,622	63,378	
	職員被服費支出	150,000	149,035	965	
	旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
	研修研究費支出	30,000	15,030	14,970	
	事務消耗品費支出	780,000	622,516	157,484	
	印刷製本費支出	440,000	408,497	31,503	
修繕費支出	1,000,000	336,535	663,465		
通信運搬費支出	270,000	259,072	10,928		
広報費支出	10,000	0	10,000		
業務委託費支出	5,000,000	4,959,340	40,660		
手数料支出	180,000	147,189	32,811		
租税公課支出	128,000	127,400	600		
保守料支出	350,000	341,484	8,516		
渉外費支出	30,000	10,000	20,000		
諸会費支出	120,000	115,000	5,000		
雑支出	22,000	21,467	533		
就労支援事業支出	46,350,000	45,618,612	731,388		
就労支援事業販売原価支出	41,350,000	41,032,929	317,071		
就労支援事業製造原価支出	41,350,000	41,032,929	317,071		
就労支援事業販管費支出	5,000,000	4,585,683	414,317		
その他の支出	1,020,000	1,003,067	16,933		
利用者等外給食費支出	1,020,000	1,003,067	16,933		
	事業活動支出計(2)	113,309,000	110,273,633	3,035,367	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,361,000	16,962,068	△5,601,068	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
備	支出				
	固定資産取得支出	1,271,000	1,270,500	500	
	建物取得支出	1,271,000	1,270,500	500	

松柏園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
等による収支	出					
	施設整備等支出計(5)	1,271,000	1,270,500	500		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,271,000	△1,270,500	△500		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	7,370,000	7,362,322	7,678	
		退職給付引当資産支出	580,000	572,322	7,678	
		就労支援設備等整備積立資産支出	3,490,000	3,490,000	0	
		運営資金積立資産支出	3,300,000	3,300,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	6,210,000	6,210,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	6,210,000	6,210,000	0	
	その他の活動支出計(8)	13,580,000	13,572,322	7,678		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,580,000	△13,572,322	△7,678		
予備費支出(10)	0	—	0			
	0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,490,000	2,119,246	△5,609,246		
前期末支払資金残高(12)		71,687,117	71,687,117	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		68,197,117	73,806,363	△5,609,246		

松柏園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	就労支援事業収益	47,967,030	48,145,526	△178,496
		就労支援事業収益	47,967,030	48,145,526	△178,496
		クリーニング事業収益	30,436,775	32,250,307	△1,813,532
		シルクスクリーン事業収益	15,436,073	13,649,305	1,786,768
		縫製事業収益	2,094,182	2,245,914	△151,732
		障害福祉サービス等事業収益	78,300,042	75,683,138	2,616,904
		自立支援給付費収益	75,974,430	73,291,610	2,682,820
	益	訓練等給付費収益	75,974,430	73,291,610	2,682,820
		利用者負担金収益	111,600	111,600	0
		特定費用収益	2,214,012	2,279,928	△65,916
	サービス活動収益計(1)	126,267,072	123,828,664	2,438,408	
ビ	ス	人件費	45,854,123	47,699,259	△1,845,136
		職員給料	23,051,004	29,069,730	△6,018,726
		職員賞与	4,218,772	5,151,556	△932,784
		賞与引当金繰入	2,261,503	1,845,188	416,315
		非常勤職員給与	9,807,067	4,202,708	5,604,359
		退職給付費用	1,106,322	1,216,368	△110,046
		法定福利費	5,409,455	6,213,709	△804,254
		事業費	11,067,281	10,515,419	551,862
		給食費	2,783,557	2,844,798	△61,241
		保健衛生費	266,492	535,375	△268,883
		教養娯楽費	549,955	669,221	△119,266
		日用品費	55,336	54,938	398
		水道光熱費	1,201,180	1,153,062	48,118
		燃料費	749,634	540,789	208,845
		消耗器具備品費	832,229	400,238	431,991
		保険料	561,769	625,879	△64,110
		賃借料	1,171,621	1,213,126	△41,505
		車両費	2,895,508	2,477,993	417,515
		事務費	7,719,187	8,829,324	△1,110,137
		福利厚生費	206,622	232,661	△26,039
		職員被服費	149,035	148,521	514
		旅費交通費	0	4,000	△4,000
		研修研究費	15,030	68,390	△53,360
		事務消耗品費	622,516	473,215	149,301
		印刷製本費	408,497	398,450	10,047
		修繕費	336,535	1,859,370	△1,522,835
		通信運搬費	259,072	216,336	42,736
広報費	0	6,600	△6,600		
業務委託費	4,959,340	4,707,890	251,450		
手数料	147,189	157,943	△10,754		
租税公課	127,400	12,300	115,100		
保守料	341,484	375,859	△34,375		
渉外費	10,000	30,000	△20,000		
諸会費	115,000	115,000	0		
雑費	21,467	22,789	△1,322		
就労支援事業費用	46,632,637	44,649,573	1,983,064		
就労支援事業販売原価	42,011,149	38,450,999	3,560,150		
当期就労支援事業製造原価	42,011,149	38,450,999	3,560,150		
就労支援事業販管費	4,621,488	6,198,574	△1,577,086		
減価償却費	3,989,529	4,003,381	△13,852		

松柏園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	3,989,529	4,003,381	△13,852
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,793,484	△2,168,130	374,646
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,793,484	△2,168,130	374,646
	サービス活動費用計(2)	113,469,273	113,528,826	△59,553
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,797,799	10,299,838	2,497,961
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,138	1,061	77
	受取利息配当金収益	1,138	1,061	77
	その他のサービス活動外収益	967,491	1,359,771	△392,280
	利用者等外給食収益	845,100	909,000	△63,900
	雑収益	122,391	450,771	△328,380
	サービス活動外収益計(4)	968,629	1,360,832	△392,203
	その他のサービス活動外費用	1,003,067	1,059,090	△56,023
	利用者等外給食費	1,003,067	1,059,090	△56,023
	サービス活動外費用計(5)	1,003,067	1,059,090	△56,023
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△34,438	301,742	△336,180
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,763,361	10,601,580	2,161,781
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	353,000	△353,000
	施設整備等補助金収益	0	353,000	△353,000
	固定資産売却益	0	19,999	△19,999
	車両運搬具売却益	0	19,999	△19,999
	特別収益計(8)	0	372,999	△372,999
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	353,000	△353,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	353,000	△353,000
	拠点区分間繰入金費用	6,210,000	6,120,000	90,000
	拠点区分間繰入金費用	6,210,000	6,120,000	90,000
	特別費用計(9)	6,210,000	6,473,000	△263,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,210,000	△6,100,001	△109,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,553,361	4,501,579	2,051,782
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,111,753	73,800,174	△688,421
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,665,114	78,301,753	1,363,361
	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)	6,790,000	5,190,000	1,600,000
	人件費積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000
	工賃変動積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000
	就労支援設備等整備積立金積立額	3,490,000	2,190,000	1,300,000
運営資金積立金積立額	3,300,000	0	3,300,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		72,875,114	73,111,753	△236,639

松柏園拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	81,552,740	78,007,576	3,545,164	流 動 負 債	9,302,893	7,509,131	1,793,762
現 金 預 金	65,589,639	61,170,272	4,419,367	事 業 未 払 金	6,658,368	5,316,746	1,341,622
事 業 未 収 金	14,669,785	15,975,933	△1,306,148	拠 点 区 分 間 金	325,470	325,450	20
未 収 金	73,760	123,325	△49,565	借 入 引 当 金	2,319,055	1,866,935	452,120
原 材 料	762,539	678,263	84,276	固 定 負 債	6,528,325	8,321,067	△1,792,742
前 払 費 用	454,217	59,783	394,434	退 職 給 付 金	6,528,325	8,321,067	△1,792,742
拠 点 区 分 間 貸 付 金	2,800	0	2,800	負 債 の 部 合 計	15,831,218	15,830,198	1,020
固 定 資 産	191,006,343	190,605,908	400,435	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	121,733,258	123,447,658	△1,714,400	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	57,093,258	58,807,658	△1,714,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	42,246,250	44,855,032	△2,608,782
そ の 他 の 固 定 資 産	69,273,085	67,158,250	2,114,835	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	42,246,250	44,855,032	△2,608,782
建 物	1,745,711	1,953,353	△207,642	そ の 他 の 積 立 金	55,270,000	48,480,000	6,790,000
構 築 物	1,967,332	2,046,710	△79,378	人 件 費 積 立 金	5,800,000	5,800,000	0
機 械 及 び 装 置	3,019,363	4,383,543	△1,364,180	修 繕 積 立 金	3,300,000	3,300,000	0
車 輛 運 搬 具	221,860	1,165,180	△943,320	備 品 等 購 入 積 立 金	25,530,000	25,530,000	0
器 具 及 び 備 品	350,526	638,429	△287,903	工 賃 変 動 積 立 金	3,000,000	3,000,000	0
権 利	149,968	149,968	0	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	14,340,000	10,850,000	3,490,000
退 職 給 付 引 当 資 産	6,528,325	8,321,067	△1,792,742	運 営 資 金 積 立 金	3,300,000	0	3,300,000
人 件 費 積 立 資 産	5,800,000	5,800,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	72,875,114	73,111,753	△236,639
修 繕 積 立 資 産	3,300,000	3,300,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	72,875,114	73,111,753	△236,639
備 品 等 購 入 積 立 資 産	25,530,000	25,530,000	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	6,553,361	4,501,579	2,051,782
工 賃 変 動 積 立 資 産	3,000,000	3,000,000	0				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	14,340,000	10,850,000	3,490,000				
運 営 資 金 積 立 資 産	3,300,000	0	3,300,000				
差 入 保 証 金	20,000	20,000	0	純 資 産 の 部 合 計	256,727,865	252,783,286	3,944,579
資 産 の 部 合 計	272,559,083	268,613,484	3,945,599	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	272,559,083	268,613,484	3,945,599

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（㉑））
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（㉒））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	58,807,658	1,270,500	2,984,900	57,093,258
合 計	123,447,658	1,270,500	2,984,900	121,733,258

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）	158,332,910	101,239,652	57,093,258
建物	7,586,645	5,840,934	1,745,711
構築物	2,716,868	749,536	1,967,332
機械及び装置	40,500,356	37,480,993	3,019,363
車両運搬具	7,879,639	7,657,779	221,860
器具及び備品	9,370,891	9,020,365	350,526
合 計	226,387,309	161,989,259	64,398,050

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	就労支援事業収入	36,000,000	34,930,025	1,069,975	
	就労支援事業収入	36,000,000	34,930,025	1,069,975	
	食品製造事業収入	1,700,000	1,697,049	2,951	
	製麺事業収入	26,200,000	25,394,638	805,362	
	販売事業収入	1,300,000	1,254,736	45,264	
	受託事業収入	6,800,000	6,583,602	216,398	
	障害福祉サービス等事業収入	43,100,000	42,643,320	456,680	
	自立支援給付費収入	42,200,000	41,772,456	427,544	
	訓練等給付費収入	42,200,000	41,772,456	427,544	
	利用者負担金収入	120,000	110,064	9,936	
	特定費用収入	780,000	760,800	19,200	
	受取利息配当金収入	0	227	△227	
	受取利息配当金収入	0	227	△227	
	その他の収入	3,360,000	3,311,702	48,298	
	利用者等外給食費収入	60,000	27,600	32,400	
	雑収入	3,300,000	3,284,102	15,898	
	事業活動収入計(1)	82,460,000	80,885,274	1,574,726	
事業活動による支出	人件費支出	41,100,000	40,811,159	288,841	
	職員給料支出	19,770,000	19,708,017	61,983	
	職員賞与支出	5,430,000	5,428,410	1,590	
	非常勤職員給与支出	5,400,000	5,353,142	46,858	
	退職給付支出	5,880,000	5,871,574	8,426	
	法定福利費支出	4,620,000	4,450,016	169,984	
	事業費支出	5,660,000	5,105,802	554,198	
	給食費支出	900,000	836,162	63,838	
	保健衛生費支出	200,000	123,555	76,445	
	被服費支出	250,000	226,930	23,070	
	教養娯楽費支出	350,000	203,812	146,188	
	日用品費支出	100,000	88,677	11,323	
	水道光熱費支出	750,000	714,529	35,471	
	燃料費支出	430,000	407,359	22,641	
	消耗器具備品費支出	200,000	86,267	113,733	
	保険料支出	720,000	704,144	15,856	
	賃借料支出	260,000	238,912	21,088	
	車両費支出	1,500,000	1,475,455	24,545	
	事務費支出	4,230,000	3,672,715	557,285	
	福利厚生費支出	160,000	96,072	63,928	
	職員被服費支出	200,000	156,772	43,228	
	旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
	研修研究費支出	20,000	0	20,000	
	事務消耗品費支出	440,000	323,283	116,717	
	印刷製本費支出	100,000	43,533	56,467	
	修繕費支出	1,050,000	1,036,992	13,008	
	通信運搬費支出	300,000	255,581	44,419	
	業務委託費支出	1,000,000	968,990	31,010	
	手数料支出	150,000	141,231	8,769	
	租税公課支出	130,000	75,300	54,700	
	保守料支出	450,000	423,538	26,462	
	渉外費支出	20,000	15,000	5,000	
	諸会費支出	110,000	105,000	5,000	
雑支出	50,000	31,423	18,577		
就労支援事業支出	36,000,000	35,903,602	96,398		
就労支援事業販売原価支出	33,200,000	33,170,143	29,857		
就労支援事業製造原価支出	33,200,000	33,170,143	29,857		
就労支援事業販管費支出	2,800,000	2,733,459	66,541		
その他の支出	60,000	27,600	32,400		
利用者等外給食費支出	60,000	27,600	32,400		
事業活動支出計(2)	87,050,000	85,520,878	1,529,122		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,590,000	△4,635,604	45,604		
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出					

あすリード本舗拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
による 収支	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	積立資産取崩収入	3,080,000	3,076,326	3,674	
	退職給付引当資産取崩収入	3,080,000	3,076,326	3,674	
	拠点区分間繰入金収入	1,540,000	1,540,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,540,000	1,540,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	4,620,000	4,616,326	3,674	
支 出	積立資産支出	2,230,000	2,175,258	54,742	
	退職給付引当資産支出	640,000	585,258	54,742	
	就労支援設備等整備積立資産支出	1,590,000	1,590,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,230,000	2,175,258	54,742	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,390,000	2,441,068	△51,068	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,200,000	△2,194,536	△5,464	
	前期末支払資金残高(12)	28,756,150	28,756,150	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,556,150	26,561,614	△5,464	

あすリード本舗拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収	就労支援事業収益	34,930,025	35,429,790	△499,765
		就労支援事業収益	34,930,025	35,429,790	△499,765
		食品製造事業収益	1,697,049	1,730,965	△33,916
		製麺事業収益	25,394,638	26,311,268	△916,630
		販売事業収益	1,254,736	1,437,664	△182,928
		受託事業収益	6,583,602	5,949,893	633,709
	益	障害福祉サービス等事業収益	42,643,320	43,816,960	△1,173,640
		自立支援給付費収益	41,772,456	43,045,760	△1,273,304
		訓練等給付費収益	41,772,456	43,045,760	△1,273,304
		利用者負担金収益	110,064	37,200	72,864
サ	特定費用収益	760,800	734,000	26,800	
	サービス活動収益計(1)	77,573,345	79,246,750	△1,673,405	
ビ	費	人件費	38,841,756	38,264,659	577,097
		職員給料	19,708,017	23,475,871	△3,767,854
		職員賞与	3,335,751	4,209,890	△874,139
		賞与引当金繰入	2,667,805	2,146,140	521,665
		非常勤職員給与	5,299,661	2,383,579	2,916,082
		退職給付費用	3,380,506	1,084,912	2,295,594
		法定福利費	4,450,016	4,964,267	△514,251
		事業費	5,105,802	5,503,916	△398,114
		給食費	836,162	763,670	72,492
		保健衛生費	123,555	313,563	△190,008
ス	活	被服費	226,930	159,226	67,704
		教養娯楽費	203,812	256,830	△53,018
		日用品費	88,677	48,743	39,934
		水道光熱費	714,529	685,791	28,738
		燃料費	407,359	275,059	132,300
		消耗器具備品費	86,267	461,891	△375,624
		保険料	704,144	721,050	△16,906
		賃借料	238,912	156,720	82,192
		車両費	1,475,455	1,661,373	△185,918
		事務費	3,672,715	3,802,323	△129,608
増	動	福利厚生費	96,072	130,588	△34,516
		職員被服費	156,772	83,248	73,524
		旅費交通費	0	2,000	△2,000
		事務消耗品費	323,283	330,481	△7,198
		印刷製本費	43,533	99,710	△56,177
		修繕費	1,036,992	1,248,335	△211,343
		通信運搬費	255,581	254,017	1,564
		業務委託費	968,990	861,740	107,250
		手数料	141,231	141,960	△729
		租税公課	75,300	165,970	△90,670
減	の	保守料	423,538	341,753	81,785
		渉外費	15,000	5,000	10,000
		諸会費	105,000	105,000	0
		雑費	31,423	32,521	△1,098
		就労支援事業費用	35,412,775	33,833,715	1,579,060
		就労支援事業販売原価	32,679,316	31,097,356	1,581,960
		期首製品(商品)棚卸高	583,356	672,891	△89,535
		当期就労支援事業製造原価	32,794,261	31,007,821	1,786,440
		期末製品(商品)棚卸高	698,301	583,356	114,945

あすリード本舗拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	就労支援事業販管費	2,733,459	2,736,359	△2,900
	減価償却費	4,405,137	4,279,696	125,441
	減価償却費	4,405,137	4,279,696	125,441
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,086,820	△3,430,820	344,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,086,820	△3,430,820	344,000
	サービス活動費用計(2)	84,351,365	82,253,489	2,097,876
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,778,020	△3,006,739	△3,771,281
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	227	220	7
	受取利息配当金収益	227	220	7
	その他のサービス活動外収益	3,311,702	257,139	3,054,563
	利用者等外給食収益	27,600	114,400	△86,800
	雑収益	3,284,102	142,739	3,141,363
	サービス活動外収益計(4)	3,311,929	257,359	3,054,570
	その他のサービス活動外費用	27,600	119,300	△91,700
	利用者等外給食費	27,600	119,300	△91,700
	サービス活動外費用計(5)	27,600	119,300	△91,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,284,329	138,059	3,146,270
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,493,691	△2,868,680	△625,011
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	344,000	△344,000
	施設整備等補助金収益	0	344,000	△344,000
	拠点区分間繰入金収益	1,540,000	3,970,000	△2,430,000
	拠点区分間繰入金収益	1,540,000	3,970,000	△2,430,000
	特別収益計(8)	1,540,000	4,314,000	△2,774,000
	固定資産売却損・処分損	0	4	△4
	建物売却損・処分損	0	2	△2
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	344,000	△344,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	344,000	△344,000
特別費用計(9)	0	344,004	△344,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,540,000	3,969,996	△2,429,996	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,953,691	1,101,316	△3,055,007
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,099,513	9,908,197	△1,808,684
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,145,822	11,009,513	△4,863,691
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	450,000	△450,000
	就労支援設備等整備積立金取崩額	0	450,000	△450,000
	その他の積立金積立額(16)	1,590,000	3,360,000	△1,770,000
	工賃変動積立金積立額	0	660,000	△660,000
	就労支援設備等整備積立金積立額	1,590,000	2,700,000	△1,110,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,555,822	8,099,513	△3,543,691	

あすリード本舗拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	33,749,847	34,777,810	△1,027,963	流 動 負 債	6,242,270	5,317,872	924,398
現 金 預 金	20,151,256	21,407,468	△1,256,212	事 業 未 払 金	3,253,175	3,132,868	120,307
事 業 未 収 金	8,709,324	9,490,488	△781,164	拠 点 区 分 間 金	27,664	38,864	△11,200
未 収 金	15,995	34,564	△18,569	借 入 引 当 金	2,961,431	2,146,140	815,291
商 品 ・ 製 品	698,301	583,356	114,945	固 定 負 債	6,646,803	9,137,871	△2,491,068
原 材 料	3,209,093	2,266,572	942,521	退 職 給 付 金	6,646,803	9,137,871	△2,491,068
立 替 金	124,003	101,722	22,281	負 債 の 部 合 計	12,889,073	14,455,743	△1,566,670
前 払 費 用	828,175	884,820	△56,645	純 資 産 の 部			
拠 点 区 分 間 金	13,700	8,820	4,880	基 本 金	41,463,975	41,463,975	0
固 定 資 産	60,887,914	66,911,167	△6,023,253	基 本 金	41,463,975	41,463,975	0
基 本 財 産	48,682,127	52,733,192	△4,051,065	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,228,891	34,759,746	△3,530,855
建 物	48,682,127	52,733,192	△4,051,065	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,228,891	34,759,746	△3,530,855
そ の 他 の 資 産	12,205,787	14,177,975	△1,972,188	そ の 他 の 積 立 金	4,500,000	2,910,000	1,590,000
建 物	4	111,996	△111,992	工 賃 変 動 積 立 金	660,000	660,000	0
構 築 物	319,317	371,957	△52,640	就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 金	3,840,000	2,250,000	1,590,000
機 械 及 び 装 置	262,536	867,592	△605,056	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	4,555,822	8,099,513	△3,543,691
車 輛 運 搬 具	206,255	431,255	△225,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	4,555,822	8,099,513	△3,543,691
器 具 及 び 備 品	41,552	117,984	△76,432	(うち当期活動増減差額)	△1,953,691	1,101,316	△3,055,007
権 利	229,320	229,320	0				
退 職 給 付 引 当 資 産	6,646,803	9,137,871	△2,491,068				
工 賃 変 動 積 立 資 産	660,000	660,000	0				
就 労 支 援 設 備 等 整 備 積 立 資 産	3,840,000	2,250,000	1,590,000	純 資 産 の 部 合 計	81,748,688	87,233,234	△5,484,546
資 産 の 部 合 計	94,637,761	101,688,977	△7,051,216	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	94,637,761	101,688,977	△7,051,216

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。
- ①賞与引当金
職員に対する支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ②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(⑩))
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	52,733,192	0	4,051,065	48,682,127
合 計	52,733,192	0	4,051,065	48,682,127

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	135,766,773	48,682,127
建物	5,317,400	5,317,396	4
構築物	691,400	372,083	319,317
機械及び装置	43,034,925	42,772,389	262,536
車両運搬具	10,365,600	10,159,345	206,255
器具及び備品	2,176,013	2,134,461	41,552
合 計	246,034,238	196,522,447	49,511,791

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

チャレンジセンター久慈拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	36,270,000	36,742,330	△472,330	
	自立支援給付費収入	4,827,000	5,002,440	△175,440	
	地域相談支援給付費収入	4,827,000	5,002,440	△175,440	
	その他の事業収入	31,443,000	31,739,890	△296,890	
	受託事業収入(公費)	31,443,000	31,739,890	△296,890	
	受取利息配当金収入	0	107	△107	
	受取利息配当金収入	0	107	△107	
	その他の収入	19,000	19,232	△232	
	雑収入	19,000	19,232	△232	
		事業活動収入計(1)	36,289,000	36,761,669	△472,669
活動による支出	人件費支出	27,473,000	27,419,363	53,637	
	職員給料支出	18,314,000	18,281,331	32,669	
	職員賞与支出	4,729,000	4,727,812	1,188	
	退職給付支出	802,000	801,000	1,000	
	法定福利費支出	3,628,000	3,609,220	18,780	
	事務費支出	11,145,000	11,009,605	135,395	
	福利厚生費支出	100,000	94,335	5,665	
	旅費交通費支出	25,000	20,500	4,500	
	研修研究費支出	125,000	122,810	2,190	
	事務消耗品費支出	385,000	382,319	2,681	
	印刷製本費支出	519,000	478,348	40,652	
	水道光熱費支出	349,000	345,856	3,144	
	燃料費支出	279,000	270,712	8,288	
	通信運搬費支出	572,000	563,711	8,289	
	会議費支出	8,000	5,555	2,445	
	業務委託費支出	394,000	391,930	2,070	
	手数料支出	52,000	50,150	1,850	
	保険料支出	184,000	177,340	6,660	
	賃借料支出	4,460,000	4,441,880	18,120	
	土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
租税公課支出	1,411,000	1,409,650	1,350		
保守料支出	83,000	81,400	1,600		
渉外費支出	30,000	22,000	8,000		
諸会費支出	231,000	231,000	0		
雑支出	138,000	120,109	17,891		
	事業活動支出計(2)	38,618,000	38,428,968	189,032	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,329,000	△1,667,299	△661,701	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収入	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動による収入計(7)	3,500,000	3,500,000	0	
その他の活動による支出	支出				
	積立資産支出	444,000	442,315	1,685	
	退職給付引当資産支出	444,000	442,315	1,685	
	その他の活動支出計(8)	444,000	442,315	1,685	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,056,000	3,057,685	△1,685	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	727,000	1,390,386	△663,386	
	前期末支払資金残高(12)	11,119,158	11,119,158	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	11,846,158	12,509,544	△663,386	

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	36,742,330	35,544,485	1,197,845
	自立支援給付費収益	5,002,440	4,811,730	190,710
	地域相談支援給付費収益	5,002,440	4,811,730	190,710
	その他の事業収益	31,739,890	30,732,755	1,007,135
	受託事業収益(公費)	31,739,890	30,732,755	1,007,135
	サービス活動収益計(1)	36,742,330	35,544,485	1,197,845
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	27,861,678	25,673,130	2,188,548
	職員給料	18,281,331	15,328,733	2,952,598
	職員賞与	4,727,812	4,491,968	235,844
	非常勤職員給与	0	1,514,180	△1,514,180
	退職給付費用	1,243,315	1,069,599	173,716
	法定福利費	3,609,220	3,268,650	340,570
	事務費	11,009,605	10,426,369	583,236
	福利厚生費	94,335	122,411	△28,076
	旅費交通費	20,500	10,000	10,500
	研修研究費	122,810	6,000	116,810
	事務消耗品費	382,319	439,789	△57,470
	印刷製本費	478,348	330,119	148,229
	水道光熱費	345,856	396,423	△50,567
	燃料費	270,712	259,094	11,618
	通信運搬費	563,711	438,546	125,165
	会議費	5,555	0	5,555
	業務委託費	391,930	646,039	△254,109
	手数料	50,150	44,482	5,668
	保険料	177,340	221,300	△43,960
	賃借料	4,441,880	3,838,158	603,722
	土地・建物賃借料	1,800,000	1,800,000	0
	租税公課	1,409,650	1,352,190	57,460
	保守料	81,400	115,775	△34,375
	渉外費	22,000	0	22,000
	諸会費	231,000	243,000	△12,000
	雑費	120,109	163,043	△42,934
	減価償却費	533,703	501,950	31,753
	減価償却費	533,703	501,950	31,753
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,041	△171,041	50,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,041	△171,041	50,000
	サービス活動費用計(2)	39,283,945	36,430,408	2,853,537
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,541,615	△885,923	△1,655,692
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	107	92
受取利息配当金収益		107	92	15
その他のサービス活動外収益		19,232	40,100	△20,868
雑収益		19,232	40,100	△20,868
サービス活動外収益計(4)		19,339	40,192	△20,853
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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)	19,339	40,192	△20,853

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,522,276	△845,731	△1,676,545
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	50,000	△50,000
	施設整備等補助金収益	0	50,000	△50,000
	拠点区分間繰入金収益	3,500,000	4,500,000	△1,000,000
	拠点区分間繰入金収益	3,500,000	4,500,000	△1,000,000
	特別収益計(8)	3,500,000	4,550,000	△1,050,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	50,000	△50,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	50,000	△50,000	
特別費用計(9)	0	50,000	△50,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,500,000	4,500,000	△1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		977,724	3,654,269	△2,676,545
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,552,571	10,898,302	3,654,269
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,530,295	14,552,571	977,724
	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)	15,530,295	14,552,571	977,724

チャレンジセンター久慈拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

資産の部	資産の部			負債の部	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	23,141,314	23,293,489	△152,175	流動負債	10,631,770	12,174,331	△1,542,561
現金預金	572,742	280,221	292,521	事業未払金	131,770	157,331	△25,561
事業未収金	21,072,437	21,223,011	△150,574	その他の金	0	517,000	△517,000
前払金	0	252,745	△252,745	未払区分間金	10,500,000	11,500,000	△1,000,000
前払費用	1,496,135	1,537,512	△41,377	固定負債	4,506,503	4,064,188	442,315
固定資産	8,664,190	8,755,578	△91,388	退職給付金	4,506,503	4,064,188	442,315
その他の資産	8,664,190	8,755,578	△91,388	負債の部合計	15,138,273	16,238,519	△1,100,246
建物	4,101,455	4,619,822	△518,367	純資産の部			
器具及び備品	56,232	71,568	△15,336	国庫補助金等 特別積立金	1,136,936	1,257,977	△121,041
退職給付引当資産	4,506,503	4,064,188	442,315	国庫補助金等 特別積立金	1,136,936	1,257,977	△121,041
				次期繰越活動 増減差額	15,530,295	14,552,571	977,724
				次期繰越活動 増減差額	15,530,295	14,552,571	977,724
				(うち当期活動 増減差額)	977,724	3,654,269	△2,676,545
				純資産の部合計	16,667,231	15,810,548	856,683
資産の部合計	31,805,504	32,049,067	△243,563	負債及び 純資産の部合計	31,805,504	32,049,067	△243,563

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(⑩)）
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(⑩)）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	7,128,045	4,101,455
器具及び備品	153,360	97,128	56,232
合 計	11,382,860	7,225,173	4,157,687

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