

# 令和4年度 計算書類

社会福祉法人 肱友会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収	就労支援事業収入	4,915,003	5,055,335	-140,332
		障害福祉サービス等事業収入	35,100,000	35,372,622	-272,622
		経常経費寄附金収入	4,300,000	4,500,000	-200,000
		受取利息配当金収入	9,000	473	8,527
		その他の収入	425,000	455,000	-30,000
		事業活動収入計(1)	44,749,003	45,383,430	-634,427
	支	人件費支出	26,319,000	26,300,281	18,719
		事業費支出	4,709,000	4,238,520	470,480
		事務費支出	2,615,000	2,743,274	-128,274
		就労支援事業販売原価支出	4,915,003	5,055,335	-140,332
	事業活動支出計(2)	38,558,003	38,337,410	220,593	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,191,000	7,046,020	-855,020	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	89,500,000	89,500,000	
		施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000	
		設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
		施設整備等収入計(4)	120,500,000	120,500,000	
	支	固定資産取得支出	145,131,000	149,359,100	-4,228,100
	固定資産除却・廃棄支出	640,000		640,000	
	施設整備等支出計(5)	145,771,000	149,359,100	-3,588,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-25,271,000	-28,859,100	3,588,100	
その他の活動による収支	収	その他の活動収入計(7)			
	支	その他の施設整備等による支出	1,000,000	1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,000,000	-1,000,000	
	予備費支出(10)	5,371,000	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-20,080,000	-22,813,080	2,733,080	
	前期末支払資金残高(12)	34,084,400	34,084,400		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,004,400	11,271,320	2,733,080	

注) 予備△5,371,000は、その他の固定資産取得支出へ充当使用した額である。

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	5,055,335	3,361,500	1,693,835
	益	障害福祉サービス等事業収益	35,372,622	33,702,162	1,670,460
		経常経費寄附金収益	4,500,000		4,500,000
		サービス活動収益計(1)	44,927,957	37,063,662	7,864,295
	費	人件費	26,317,698	20,833,030	5,484,668
		事業費	4,238,520	3,055,564	1,182,956
		事務費	2,743,274	1,298,260	1,445,014
		就労支援事業費用	4,929,395	3,435,075	1,494,320
		減価償却費	290,133	348,109	-57,976
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-61,166	-56,527	-4,639
	サービス活動費用計(2)	38,457,854	28,913,511	9,544,343	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,470,103	8,150,151	-1,680,048	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	473	431	42
	益	その他のサービス活動外収益	455,000	11,450	443,550
		サービス活動外収益計(4)	455,473	11,881	443,592
	費				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	455,473	11,881	443,592	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,925,576	8,162,032	-1,236,456	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	89,500,000	167,000	89,333,000
	益	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
		特別収益計(8)	90,500,000	167,000	90,333,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	89,500,000	167,000	89,333,000
	特別費用計(9)	89,500,000	167,000	89,333,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,000,000		1,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,925,576	8,162,032	-236,456	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	34,693,125	26,531,093	8,162,032
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,618,701	34,693,125	7,925,576
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,618,701	34,693,125	6,925,576

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

## 法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	119,599,496	38,775,410	80,824,086	流動負債	110,902,014	5,246,371	105,655,643
現金預金	26,099,535	28,253,665	-2,154,130	事業未払金	6,879,336	4,651,724	2,227,612
事業未収金	5,832,210	5,327,952	504,258	その他の未払金	51,238,000		51,238,000
未収補助金	87,500,000	89,500	87,410,500	役員等短期借入金	50,000,000		50,000,000
商品	133,920	7,980	125,940	1年以内返済予定設備資金借入金	2,127,000		2,127,000
立替金	33,831	36,313	-2,482	職員預り金	76,920	31,306	45,614
仮払金		5,060,000	-5,060,000	賞与引当金	580,758	563,341	17,417
固定資産	179,489,434	29,420,467	150,068,967	固定負債	27,873,000		27,873,000
基本財産	131,355,426	27,831,483	103,523,943	設備資金借入金	27,873,000		27,873,000
土地	17,831,483	17,831,483		負債の部合計	138,775,014	5,246,371	133,528,643
建物	103,523,943		103,523,943	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000		基本金	27,831,483	27,831,483	
その他の固定資産	48,134,008	1,588,984	46,545,024	基本金	27,831,483	27,831,483	
建物	40,625,781	816,859	39,808,922	国庫補助金等特別積立金	89,746,530	307,696	89,438,834
構築物	5,783,954		5,783,954	国庫補助金等特別積立金	89,746,530	307,696	89,438,834
車輛運搬具	4	104,171	-104,167	その他の積立金	1,117,202	117,202	1,000,000
器具及び備品	607,067	544,632	62,435	工賃変動積立金	117,202	117,202	
ソフトウェア		6,120	-6,120	施設整備等積立金	1,000,000		1,000,000
施設整備等積立資産	1,000,000		1,000,000	次期繰越活動増減差額	41,618,701	34,693,125	6,925,576
工賃変動積立資産	117,202	117,202		次期繰越活動増減差額	41,618,701	34,693,125	6,925,576
				(うち当期活動増減差額)	7,925,576	8,162,032	-236,456
				純資産の部合計	160,313,916	62,949,506	97,364,410
資産の部合計	299,088,930	68,195,877	230,893,053	負債及び純資産の部合計	299,088,930	68,195,877	230,893,053

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)			
事業	収	就労支援事業収入	4,915,003	5,055,335	-140,332		
		下請事業収入	3,460,000	3,551,815	-91,815		
		販売事業収入	1,455,000	1,503,510	-48,510		
		受取利息配当金収入(就)	3	10	-7		
		障害福祉サービス等事業収入	35,100,000	35,372,622	-272,622		
		自立支援給付費収入	32,600,000	32,664,360	-64,360		
		訓練等給付費収入	32,600,000	32,664,360	-64,360		
		利用者負担金収入	1,300,000	1,346,181	-46,181		
		その他の事業収入	1,200,000	1,362,081	-162,081		
		補助金事業収入(公費)	1,200,000	1,362,081	-162,081		
	入	経常経費寄附金収入	4,300,000	4,500,000	-200,000		
		経常経費寄附金収入	4,300,000	4,500,000	-200,000		
		受取利息配当金収入	9,000	473	8,527		
		受取利息配当金収入	9,000	473	8,527		
		その他の収入	425,000	455,000	-30,000		
		雑収入	425,000	455,000	-30,000		
		事業活動収入計(1)	44,749,003	45,383,430	-634,427		
		活動による収入支	支	人件費支出	26,319,000	26,300,281	18,719
				職員給料支出	11,910,000	11,902,032	7,968
				職員賞与支出	1,663,000	1,662,500	500
非常勤職員給与支出	10,880,000			10,876,624	3,376		
退職給付支出	356,000			356,000			
法定福利費支出	1,510,000			1,503,125	6,875		
事業費支出	4,709,000			4,238,520	470,480		
食材費支出	717,000			716,088	912		
保健衛生費支出	132,000			126,000	6,000		
教養娯楽費支出	186,000			22,440	163,560		
日用品費支出	82,000			78,373	3,627		
水道光熱費支出	937,000			892,766	44,234		
燃料費支出	25,000				25,000		
消耗器具備品費支出	980,000			888,317	91,683		
保険料支出	630,000			625,210	4,790		
賃借料支出	120,000			107,599	12,401		
教育指導費支出	50,000			2,711	47,289		
車輛費支出	230,000			220,200	9,800		
車両燃料費支出	550,000			531,586	18,414		
雑支出	70,000			27,230	42,770		
事務費支出	2,615,000			2,743,274	-128,274		
福利厚生費支出	145,000			141,517	3,483		
旅費交通費支出	156,000			57,070	98,930		
研修研究費支出	120,000			25,000	95,000		
事務消耗品費支出	260,000			227,712	32,288		
修繕費支出	333,000			220,000	113,000		
通信運搬費支出	256,000			238,352	17,648		
会議費支出	10,000			2,260	7,740		
広報費支出	140,000			134,541	5,459		
業務委託費支出	557,000			540,100	16,900		
手数料支出	120,000			88,000	32,000		
租税公課支出	350,000			329,250	20,750		
渉外費支出	40,000	3,300	36,700				
諸会費支出	50,000	43,500	6,500				
雑支出	78,000	692,672	-614,672				
就労支援事業販売原価支出	4,915,003	5,055,335	-140,332				
就労支援事業支出	3,814,003	3,956,235	-142,232				

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

### 拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	就労支援事業仕入支出	1,101,000	1,099,100	1,900	
	事業活動支出計(2)	38,558,003	38,337,410	220,593	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,191,000	7,046,020	-855,020	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等補助金収入	89,500,000	89,500,000	
		施設整備等補助金収入	89,500,000	89,500,000	
		施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000	
		施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000	
		設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
		設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
		施設整備等収入計(4)	120,500,000	120,500,000	
		支			
		固定資産取得支出	145,131,000	149,359,100	-4,228,100
	建物取得支出	139,560,000	143,376,046	-3,816,046	
	器具及び備品取得支出	200,000	199,100	900	
	その他の固定資産取得支出	5,371,000	5,783,954	-412,954	
	固定資産除却・廃棄支出	640,000		640,000	
	固定資産除却・廃棄支出	640,000		640,000	
	施設整備等支出計(5)	145,771,000	149,359,100	-3,588,100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-25,271,000	-28,859,100	3,588,100	
その他の活動による収支	収				
		その他の活動収入計(7)			
	支				
		その他の施設整備等による支出	1,000,000	1,000,000	
	施設整備等積立資産支出	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,000,000	-1,000,000		
	予備費支出(10)	5,371,000	—		
		-5,371,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-20,080,000	-22,813,080	2,733,080	
	前期末支払資金残高(12)	34,084,400	34,084,400		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,004,400	11,271,320	2,733,080	

注) 予備△5,371,000は、その他の固定資産取得支出へ充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	就労支援事業収益	5,055,335	3,361,500	1,693,835	
	下請事業収益	3,551,815	1,932,166	1,619,649	
	販売事業収益	1,503,510	1,429,330	74,180	
	受取利息配当金収益(就)	10	4	6	
	障害福祉サービス等事業収益	35,372,622	33,702,162	1,670,460	
	自立支援給付費収益	32,664,360	32,362,770	301,590	
	訓練等給付費収益	32,664,360	32,362,770	301,590	
	利用者負担金収益	1,346,181	1,215,892	130,289	
	その他の事業収益	1,362,081	123,500	1,238,581	
	補助金事業収益(公費)	1,362,081	123,500	1,238,581	
	経常経費寄附金収益	4,500,000		4,500,000	
	経常経費寄附金収益	4,500,000		4,500,000	
	サービス活動収益計(1)	44,927,957	37,063,662	7,864,295	
	サ ー ビ ス 活 動 費 の 用 部	人件費	26,317,698	20,833,030	5,484,668
		職員給料	11,902,032	9,396,569	2,505,463
職員賞与		1,099,159	1,104,385	-5,226	
賞与引当金繰入額		580,758	563,341	17,417	
非常勤職員給与		10,876,624	7,920,508	2,956,116	
退職給付		356,000	356,000		
法定福利費		1,503,125	1,492,227	10,898	
事業費		4,238,520	3,055,564	1,182,956	
食材費		716,088	622,357	93,731	
保健衛生費		126,000	111,737	14,263	
教養娯楽費		22,440	23,815	-1,375	
日用品費		78,373	73,250	5,123	
水道光熱費		892,766	885,054	7,712	
燃料費			3,200	-3,200	
消耗器具備品費		888,317	128,211	760,106	
保険料		625,210	538,080	87,130	
賃借料		107,599	115,056	-7,457	
教育指導費		2,711	12,578	-9,867	
車輛費		220,200	184,970	35,230	
車両燃料		531,586	353,056	178,530	
雑支出(業)		27,230	4,200	23,030	
事務費		2,743,274	1,298,260	1,445,014	
福利厚生費		141,517	81,000	60,517	
旅費交通費		57,070	25,720	31,350	
研修研究費		25,000	51,815	-26,815	
事務消耗品費		227,712	147,296	80,416	
修繕費		220,000	191,512	28,488	
通信運搬費		238,352	224,372	13,980	
会議費		2,260		2,260	
広報費		134,541		134,541	
業務委託費		540,100	327,101	212,999	
手数料		88,000	88,000		
租税公課		329,250	61,350	267,900	
渉外費	3,300	12,054	-8,754		
諸会費	43,500	43,500			
雑費(務)	692,672	44,540	648,132		
就労支援事業費用	4,929,395	3,435,075	1,494,320		
就労支援事業販売原価	4,929,395	3,435,075	1,494,320		
期首商品たな卸高	7,980	81,556	-73,576		
就労支援事業費	3,956,235	2,489,299	1,466,936		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

### 拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	当期就労支援事業仕入高	1,099,100	872,200	226,900
	合計	5,063,315	3,443,055	1,620,260
	期末商品たな卸高	133,920	7,980	125,940
	差引	4,929,395	3,435,075	1,494,320
	減価償却費	290,133	348,109	-57,976
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-61,166	-56,527	-4,639
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-61,166	-56,527	-4,639
	サービス活動費用計(2)	38,457,854	28,913,511	9,544,343
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,470,103	8,150,151	-1,680,048
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	473	431	42
	受取利息配当金収益	473	431	42
	その他のサービス活動外収益	455,000	11,450	443,550
	雑収益	455,000	11,450	443,550
	サービス活動外収益計(4)	455,473	11,881	443,592
費				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	455,473	11,881	443,592
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,925,576	8,162,032	-1,236,456
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	89,500,000	167,000	89,333,000
	施設整備等補助金収益	89,500,000	167,000	89,333,000
	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	特別収益計(8)	90,500,000	167,000	90,333,000
費				
国庫補助金等特別積立金積立額	89,500,000	167,000	89,333,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	89,500,000	167,000	89,333,000	
	特別費用計(9)	89,500,000	167,000	89,333,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,000,000		1,000,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,925,576	8,162,032	-236,456
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,693,125	26,531,093	8,162,032
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,618,701	34,693,125	7,925,576
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000
	施設整備等積立金積立額	1,000,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,618,701	34,693,125	6,925,576

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	119,599,496	38,775,410	80,824,086	流動負債	110,902,014	5,246,371	105,655,643
現金預金	26,099,535	28,253,665	-2,154,130	事業未払金	6,879,336	4,651,724	2,227,612
事業未収金	5,832,210	5,327,952	504,258	その他の未払金	51,238,000		51,238,000
未収補助金	87,500,000	89,500	87,410,500	役員等短期借入金	50,000,000		50,000,000
商品	133,920	7,980	125,940	1年以内返済予定設備資金借入金	2,127,000		2,127,000
立替金	33,831	36,313	-2,482	職員預り金	76,920	31,306	45,614
仮払金		5,060,000	-5,060,000	賞与引当金	580,758	563,341	17,417
固定資産	179,489,434	29,420,467	150,068,967	固定負債	27,873,000		27,873,000
基本財産	131,355,426	27,831,483	103,523,943	設備資金借入金	27,873,000		27,873,000
土地	17,831,483	17,831,483		負債の部合計	138,775,014	5,246,371	133,528,643
建物	103,523,943		103,523,943	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000		基本金	27,831,483	27,831,483	
その他の固定資産	48,134,008	1,588,984	46,545,024	基本金	27,831,483	27,831,483	
建物	40,625,781	816,859	39,808,922	国庫補助金等特別積立金	89,746,530	307,696	89,438,834
構築物	5,783,954		5,783,954	国庫補助金等特別積立金	89,746,530	307,696	89,438,834
車輛運搬具	4	104,171	-104,167	その他の積立金	1,117,202	117,202	1,000,000
器具及び備品	607,067	544,632	62,435	工賃変動積立金	117,202	117,202	
ソフトウェア		6,120	-6,120	施設整備等積立金	1,000,000		1,000,000
施設整備等積立資産	1,000,000		1,000,000	次期繰越活動増減差額	41,618,701	34,693,125	6,925,576
工賃変動積立資産	117,202	117,202		次期繰越活動増減差額	41,618,701	34,693,125	6,925,576
				(うち当期活動増減差額)	7,925,576	8,162,032	-236,456
				純資産の部合計	160,313,916	62,949,506	97,364,410
資産の部合計	299,088,930	68,195,877	230,893,053	負債及び純資産の部合計	299,088,930	68,195,877	230,893,053

## 財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金	手許有高	—	運転資金として	—	—	3,091
預金 (本部会計)	伊予銀行大洲支店 本部会計	—	〃	—	—	4,445,490
預金 (施設会計)	伊予銀行大洲支店 施設会計	—	〃	—	—	19,559,623
預金 (就労支援会計1)	伊予銀行大洲支店 就労支援会計1	—	〃	—	—	2,091,291
預金 (就労支援会計2)	伊予銀行大洲支店 就労支援会計2	—	〃	—	—	40
			小計			26,099,535
事業未収金	定期預金利息 本部会計	—		—	—	200
	訓練等給付費収入2,3月分 あいわ苑	—		—	—	3,750,350
	訓練等給付費収入2,3月分 GHあいわ	—		—	—	1,948,760
	利用者負担金収入	—		—	—	123,300
	就労支援事業収入 大洲市 ゴミ袋販売手数料	—		—	—	9,600
			小計			5,832,210
未収補助金	施設整備補助金	—		—	—	87,500,000
商品	ゴミ袋	—		—	—	84,610
	トイレトーパー	—		—	—	49,310
			小計			133,920
立替金	利用者立替金	—		—	—	33,831
			流動資産合計			119,599,496
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	大洲市大洲660-1	—	社会福祉事業で使用	—	—	17,831,483
建物	大洲市大洲660-1	5年度	〃	103,523,943	0	103,523,943
定期預金	伊予銀行大洲支店	—		—	—	10,000,000
			基本財産合計			131,355,426
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	グループホーム建物改築他7件	—	社会福祉事業で使用	40,802,103	176,322	40,625,781
構築物	擁壁工事他2件	—	〃	5,783,954	0	5,783,954
車両運搬具	ハイエース他3台	—	〃	6,756,510	6,756,506	4
器具及び備品	エアコン他11台	—	〃	2,677,730	2,070,663	607,067
ソフトウェア	福祉大臣	—	〃	367,200	367,200	0
施設整備等積立資産	伊予銀行大洲支店 普通預金 施設会計	—	将来における施設設備整備のため	1,000,000	0	1,000,000
工賃変動積立資産	伊予銀行大洲支店 普通預金 就労支援事業2	—	将来における利用者工賃の目的のため	—	—	117,202
			その他の固定資産合計			48,134,008
			固定資産合計			179,489,434
			資産合計			299,088,930
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	業務委託費 南予引越センター	—		—	—	147,000
	広報費 佐川印刷	—		—	—	134,541
	職員給料等 3月分・処遇改善手当	—		—	—	4,341,462
	法定福利費 3月分	—		—	—	96,477
	水道光熱費 3月分	—		—	—	54,436
	利用者工賃 3月分	—		—	—	2,002,135
	車両燃料費 3月分	—		—	—	43,110
	食材費 3月分	—		—	—	45,024
	利用者返金分	—		—	—	15,151
			小計			6,879,336
その他の未払金	矢野青山設計事務所	—		—	—	4,400,000
	谷本建設工業	—		—	—	46,200,000
	谷本建設工業 買取感し工事	—		—	—	638,000
			小計			51,238,000
役員等短期借入金	岡部社一	—		—	—	50,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	2,127,000
職員預り金	3月預り分	—		—	—	57,930
雇用保険預り金	3月分預り金	—		—	—	18,990
所得税預り金		—		—	—	76,920
			小計			580,758
賞与引当金	夏期手当分	—		—	—	—
			流動負債合計			110,902,014
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構 設備資金借入金	—		—	—	27,873,000
			固定負債合計			27,873,000
			負債合計			138,775,014
			差引純資産			160,313,916

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 - 車両運搬具、器具及び備品 - 定額法
- ・無形固定資産 - ソフトウェア - 定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度に加入

### 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)  
当法人では、社会福祉事業のみ実施のため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 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。
- (5) あいわ苑拠点計算書類(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)
- (6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

あいわ苑拠点 (社会福祉事業)

「本部」

「あいわ苑」

「グループホームあいわ」

### 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	17,831,483	0	0	17,831,483
建物	0	103,523,943	0	103,523,943
基本財産特定預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	27,831,483	103,523,943	0	131,355,426

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)	103,523,943	0	103,523,943
建物	40,802,103	176,322	40,625,781
構築物	5,783,954	0	5,783,954
車両運搬具	6,756,510	6,756,506	4
器具及び備品	2,677,730	2,070,663	607,067
合 計	159,544,240	9,003,491	150,540,749

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
該当なし

9. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当なし										

1 1. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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