

## 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				
	0183 就労支援事業収入	1,840,000	1,346,597	493,403	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	131,814,000	138,269,666	-6,455,666	介護給付費増収 コロナ補助金 グループホーム運営補助金 福祉従事者慰労金
	0195 その他の事業収入	144,000	144,000	0	
	0197 その他の収入	1,360,000	990,882	369,118	
	0199 経常経費寄附金収入	300,000	346,410	-46,410	
	0200 受取利息配当金収入	5,000	1,492	3,508	
	0201 その他の収入	700,000	526,194	173,806	雇用調整助成金
	事業活動収入計(1)	136,163,000	141,625,241	-5,462,241	
	支出				
	0129 人件費支出	106,081,000	110,941,400	-4,860,400	賞与増 法定福利費増
	0130 事業費支出	11,546,000	10,707,219	838,781	
	0131 事務費支出	9,574,000	11,097,287	-1,523,287	福祉従事者慰労金
0132 就労支援事業支出	1,840,000	1,346,597	493,403		
0135 その他の支出	1,360,000	990,882	369,118		
0138 その他の支出	413,000	418,611	-5,611		
事業活動支出計(2)	130,814,000	135,501,996	-4,687,996		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,349,000	6,123,245	-774,245		
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				
	0144 固定資産取得支出	0	1,591,150	-1,591,150	天埋エアコン テレビ、洗濯機 体重計
	0145 固定資産除却・廃棄支出	0	60,500	-60,500	エアコン撤去 テレビ・洗濯機
施設整備等支出計(5)	0	1,651,650	-1,651,650		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-1,651,650	1,651,650		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	24,000	-	24,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,325,000	4,471,595	853,405		
前期末支払資金残高(12)	0	57,254,956	-57,254,956		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,325,000	61,726,551	-56,401,551		

第一号第二様式 (第十七条第四項関係)

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		社会福祉	収益	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	0183 就労支援事業収入	1,346,597	0	1,346,597	0	1,346,597
	0184 障害福祉サービス等事業収入	138,269,666	0	138,269,666	0	138,269,666
	0195 その他の事業収入	0	144,000	144,000	0	144,000
	0197 その他の収入	990,882	0	990,882	0	990,882
	0199 経常経費寄附金収入	346,410	0	346,410	0	346,410
	0200 受取利息配当金収入	1,492	0	1,492	0	1,492
	0201 その他の収入	526,194	0	526,194	0	526,194
	事業活動収入計 (1)	141,481,241	144,000	141,625,241	0	141,625,241
	支出					
	0129 人件費支出	110,941,400	0	110,941,400	0	110,941,400
	0130 事業費支出	10,707,219	0	10,707,219	0	10,707,219
	0131 事務費支出	11,089,587	7,700	11,097,287	0	11,097,287
	0132 就労支援事業支出	1,346,597	0	1,346,597	0	1,346,597
0135 その他の支出	990,882	0	990,882	0	990,882	
0138 その他の支出	418,611	0	418,611	0	418,611	
事業活動支出計 (2)	135,494,296	7,700	135,501,996	0	135,501,996	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,986,945	136,300	6,123,245	0	6,123,245	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出					
	0144 固定資産取得支出	1,591,150	0	1,591,150	0	1,591,150
0145 固定資産除却・廃棄支出	60,500	0	60,500	0	60,500	
施設整備等支出計 (5)	1,651,650	0	1,651,650	0	1,651,650	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-1,651,650	0	-1,651,650	0	-1,651,650	
その他の活動による収支	収入					
	0221 事業区分間繰入金収入	136,300	0	136,300	-136,300	0
	その他の活動収入計 (7)	136,300	0	136,300	-136,300	0
	支出					
0159 事業区分間繰入金支出	0	136,300	136,300	-136,300	0	
その他の活動支出計 (8)	0	136,300	136,300	-136,300	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	136,300	-136,300	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	4,471,595	0	4,471,595	0	4,471,595	
前期末支払資金残高 (11)	57,254,956	0	57,254,956	0	57,254,956	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	61,726,551	0	61,726,551	0	61,726,551	

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	0074 就労支援事業収益	1,346,597	2,004,088	-657,491
		0075 障害福祉サービス等事業収益	138,269,666	137,208,515	1,061,151
		0086 その他の事業収益	144,000	144,000	0
		0088 その他の収益	990,882	1,437,805	-446,923
		0089 経常経費寄附金収益	346,410	594,000	-247,590
	サービス活動収益計 (1)		141,097,555	141,388,408	-290,853
	費用	0015 人件費	110,941,400	109,730,509	1,210,891
		0016 事業費	10,707,219	11,694,405	-987,186
		0017 事務費	11,097,287	9,314,259	1,783,028
		0018 就労支援事業費用	1,346,597	1,874,022	-527,425
0025 その他の費用		990,882	1,429,734	-438,852	
0027 減価償却費		5,096,024	4,977,404	118,620	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,176,864	-1,849,638	-327,226	
サービス活動費用計 (2)		138,002,545	137,170,695	831,850	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		3,095,010	4,217,713	-1,122,703	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	1,492	1,298	194
		0098 その他のサービス活動外収益	526,194	1,738,965	-1,212,771
		サービス活動外収益計 (4)	527,686	1,740,263	-1,212,577
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	418,611	536,262	-117,651
		サービス活動外費用計 (5)	418,611	536,262	-117,651
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		109,075	1,204,001	-1,094,926	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		3,204,085	5,421,714	-2,217,629	
特別増減の部	収益	0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	-16,000,001	16,000,001
		特別収益計 (8)	0	-16,000,001	16,000,001
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	60,509	0	60,509
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	-16,000,001	16,000,001
	特別費用計 (9)		60,509	-16,000,001	16,060,510
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-60,509	0	-60,509	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,143,576	5,421,714	-2,278,138	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		109,685,943	106,002,366	3,683,577
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		112,829,519	111,424,080	1,405,439
	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	1,738,137	-1,738,137
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		112,829,519	109,685,943	3,143,576

第二号第二様式 (第二十三条第四項関係)

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		社会福祉	収益	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	0074 就労支援事業収益	1,346,597	0	1,346,597	0	1,346,597
		0075 障害福祉サービス等事業収益	138,269,666	0	138,269,666	0	138,269,666
		0086 その他の事業収益	0	144,000	144,000	0	144,000
		0088 その他の収益	990,882	0	990,882	0	990,882
		0089 経常経費寄附金収益	346,410	0	346,410	0	346,410
		サービス活動収益計(1)	140,953,555	144,000	141,097,555	0	141,097,555
	費	0015 人件費	110,941,400	0	110,941,400	0	110,941,400
		0016 事業費	10,707,219	0	10,707,219	0	10,707,219
		0017 事務費	11,089,587	7,700	11,097,287	0	11,097,287
		0018 就労支援事業費用	1,346,597	0	1,346,597	0	1,346,597
		0025 その他の費用	990,882	0	990,882	0	990,882
		0027 減価償却費	5,096,024	0	5,096,024	0	5,096,024
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,176,864	0	-2,176,864	0	-2,176,864
		サービス活動費用計(2)	137,994,845	7,700	138,002,545	0	138,002,545
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,958,710	136,300	3,095,010	0	3,095,010	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	1,492	0	1,492	0	1,492
		0098 その他のサービス活動外収益	526,194	0	526,194	0	526,194
		サービス活動外収益計(4)	527,686	0	527,686	0	527,686
	費	0038 その他のサービス活動外費用	418,611	0	418,611	0	418,611
	サービス活動外費用計(5)	418,611	0	418,611	0	418,611	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	109,075	0	109,075	0	109,075	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,067,785	136,300	3,204,085	0	3,204,085	
特別増減の部	収	0105 事業区分間繰入金収益	136,300	0	136,300	-136,300	0
		特別収益計(8)	136,300	0	136,300	-136,300	0
	費	0042 固定資産売却損・処分損	60,509	0	60,509	0	60,509
		0046 事業区分間繰入金費用	0	136,300	136,300	-136,300	0
	特別費用計(9)	60,509	136,300	196,809	-136,300	60,509	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,791	-136,300	-60,509	0	-60,509	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,143,576	0	3,143,576	0	3,143,576	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	107,159,373	2,526,570	109,685,943	0	109,685,943
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,302,949	2,526,570	112,829,519	0	112,829,519
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,302,949	2,526,570	112,829,519	0	112,829,519

## 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
0001 流動資産	69,678,757	63,581,956	6,096,801	0006 流動負債	7,952,206	6,327,000	1,625,206
1111 現金預金	45,181,992	37,210,133	7,971,859	2112 事業未払金	6,897,684	5,317,954	1,579,730
1131 事業未収金	24,476,671	26,299,421	-1,822,750	2133 職員預り金	1,007,472	951,380	56,092
1181 仮払金	20,094	72,402	-52,308	2151 仮受金	47,050	57,666	-10,616
0002 固定資産	96,938,822	100,443,705	-3,504,883	負債の部合計	7,952,206	6,327,000	1,625,206
0003 基本財産	81,198,127	84,869,057	-3,670,930	純 資 産 の 部			
1211 土地	23,220,394	23,220,394	0	0009 基本金	10,000,000	10,000,000	0
1212 建物	57,977,733	61,648,663	-3,670,930	3111 基本金	10,000,000	10,000,000	0
0004 その他の固定資産	15,740,695	15,574,648	166,047	0010 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	29,086,478	-2,176,864
1311 土地	2,526,570	2,526,570	0	3211 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	29,086,478	-2,176,864
1313 構築物	826,886	898,186	-71,300	0011 その他の積立金	8,926,240	8,926,240	0
1314 機械及び装置	414,104	434,153	-20,049	3222 工賃変動積立金	926,240	926,240	0
1315 車輛運搬具	190,789	1,121,314	-930,525	3223 人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
1316 器具及び備品	2,589,039	1,574,185	1,014,854	3224 修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	0
1321 権利	94,000	94,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	112,829,519	109,685,943	3,143,576
1332 人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	3311 次期繰越活動増減差額	112,829,519	109,685,943	3,143,576
1348 修繕費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	3312 (うち当期活動増減差額)	3,143,576	5,421,714	-2,278,138
1342 工賃変動積立資産	926,240	926,240	0	純資産の部合計	158,665,373	157,698,661	966,712
1343 その他の固定資産	173,067	0	173,067	負債及び純資産の部合計	166,617,579	164,025,661	2,591,918
資産の部合計	166,617,579	164,025,661	2,591,918				

## 脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

第三号第二様式 (第二十七条第四項関係)

## 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	社会福祉	収益	合計	内部取引消去	法人合計
0001 流動資産	69,678,757	0	69,678,757	0	69,678,757
1111 現金預金	45,181,992	0	45,181,992	0	45,181,992
1131 事業未収金	24,476,671	0	24,476,671	0	24,476,671
1181 仮払金	20,094	0	20,094	0	20,094
0002 固定資産	94,412,252	2,526,570	96,938,822	0	96,938,822
0003 基本財産	81,198,127	0	81,198,127	0	81,198,127
1211 土地	23,220,394	0	23,220,394	0	23,220,394
1212 建物	57,977,733	0	57,977,733	0	57,977,733
0004 その他の固定資産	13,214,125	2,526,570	15,740,695	0	15,740,695
1311 土地	0	2,526,570	2,526,570	0	2,526,570
1313 構築物	826,886	0	826,886	0	826,886
1314 機械及び装置	414,104	0	414,104	0	414,104
1315 車輛運搬具	190,789	0	190,789	0	190,789
1316 器具及び備品	2,589,039	0	2,589,039	0	2,589,039
1321 権利	94,000	0	94,000	0	94,000
1332 人件費積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
1348 修繕費積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
1342 工賃変動積立資産	926,240	0	926,240	0	926,240
1343 その他の固定資産	173,067	0	173,067	0	173,067
資産の部合計	164,091,009	2,526,570	166,617,579	0	166,617,579
0006 流動負債	7,952,206	0	7,952,206	0	7,952,206
2112 事業未払金	6,897,684	0	6,897,684	0	6,897,684
2133 職員預り金	1,007,472	0	1,007,472	0	1,007,472
2151 仮受金	47,050	0	47,050	0	47,050
負債の部合計	7,952,206	0	7,952,206	0	7,952,206
0009 基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
3111 基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
0010 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	0	26,909,614	0	26,909,614
3211 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	0	26,909,614	0	26,909,614
0011 その他の積立金	8,926,240	0	8,926,240	0	8,926,240
3222 工賃変動積立金	926,240	0	926,240	0	926,240
3223 人件費積立金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
3224 修繕費積立金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
0012 次期繰越活動増減差額	110,302,949	2,526,570	112,829,519	0	112,829,519
3311 次期繰越活動増減差額	110,302,949	2,526,570	112,829,519	0	112,829,519
3312 (うち当期活動増減差額)	3,143,576	0	3,143,576	0	3,143,576
純資産の部合計	156,138,803	2,526,570	158,665,373	0	158,665,373
負債及び純資産の部合計	164,091,009	2,526,570	166,617,579	0	166,617,579

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券：減価償却法

②満期保有目的の債券以外の減価証券：市場価格等に伴う時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法一定額法

## (3) 引当金の計上基準

## ①退職給与引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担するべき額を見積り、退職給与引当金に計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

## ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

③金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の i と ii の合計額による。

i 毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額。

ii 上記 i 以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

## (4) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は、個別法に基づく原価法により評価する。

## (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度によるものとする。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (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) 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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
  - イ めだか福祉サービス拠点(社会福祉事業)
    - 「居宅介護事業所 めだかヘルパーステーション」
    - 「移動支援事業所 めだかヘルパーステーション」
    - 「就労継続支援B型事業所 めだか共同作業所」
    - 「生活介護事業所 めだか共同作業所」
    - 「短期入所事業所 めだか共同作業所」
    - 「共同生活援助事業所 めだかホーム」
  - ウ 大池駐車場拠点(収益事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	23,220,394	0	0	23,220,394
建物	61,648,663	0	3,670,930	57,977,733
合 計	84,869,057	0	3,670,930	81,198,127

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

8. 担保に供している資産  
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	98,859,196	40,881,463	57,977,733
土地	2,526,570	0	2,526,570
構築物	2,031,691	1,204,805	826,886
機械及び装置	2,693,320	2,279,216	414,104
車両運搬具	6,691,269	6,500,480	190,789
器具及び備品	8,799,767	6,210,728	2,589,039
権利	94,000	0	94,000
合 計	121,695,813	57,076,692	64,619,121



1 0. 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

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

障がい福祉サービス拠点区分に、以下の通り資産登録した。

①器具備品 「体重計」「天埋エアコン」「デジタルテレビ」「洗濯機」

②その他固定資産（無形固定資産） 「福祉大臣NX 3. 5」

障がい福祉サービス拠点区分の資産のうち、以下の物を除却した。

①器具備品 「車椅子体重計」「ミシン」「エアコン」「わたがし機」「洗濯機」

②機械・装置 「小型電動圧縮機」「リサイクル石鹼用ミニプラント」

③車両運搬具 「ハイエース（身体障害者輸送車）」

④その他固定資産（無形固定資産） 「福祉大臣」

# 財 産 目 録

令和 3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						
普通預金/福岡銀行/法人本部拠点区分		—		—	—	3,140,129
普通預金/福岡銀行施設/めだか拠点区分		—		—	—	19,480,211
普通預金/福岡銀行HS/めだか拠点区分		—		—	—	400,812
現金/施設/めだか拠点区分		—		—	—	76,512
普通預金/福岡信用/法人本部拠点区分		—		—	—	20,106,100
普通預金/西日本シティ/めだか拠点区分		—		—	—	1,961,387
現金/本部/法人本部拠点区分		—		—	—	16,841
			小計			45,181,992
有価証券		—		—	—	
事業未収金	介護給付費収入	—	2月、3月分介護報酬	—	—	16,849,685
	訓練等給付費収入	—	2月、3月分介護報酬	—	—	3,366,086
	福祉・介護職員処遇改善加算収益	—	2月、3月分介護報酬	—	—	1,937,831
	補助金事業収入	—	2月、3月分介護報酬・共同生活援助運営費補助事業	—	—	1,652,101
	利用者負担金収入	—	2月、3月分給食費・一割負担	—	—	366,910
	特定費用収入	—	2月、3月分日用品、水道光熱費等	—	—	208,880
	利用者軽作業収入	—	アルミ缶換金3月分未収	—	—	95,178
			小計			24,476,671
未収金		—		—	—	
未収補助金		—		—	—	
未収収益		—		—	—	
受取手形		—		—	—	
貯蔵品		—		—	—	
医薬品		—		—	—	
診療・療養費等材料		—		—	—	
給食用材料		—		—	—	
商品・製品		—		—	—	
仕掛品		—		—	—	
原材料		—		—	—	
立替金		—		—	—	
前払金		—		—	—	
前払費用		—		—	—	
1年以内回収予定長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
短期貸付金		—		—	—	
事業区分間貸付金		—		—	—	
拠点区分間貸付金		—		—	—	
サービス区分間貸付金		—		—	—	
仮払金	法人本部拠点区分	—	3月分水道光熱費等	—	—	1,780
	めだか福祉サービス拠点区分	—	3月分水道光熱費等	—	—	18,314
			小計			20,094
その他の流動資産		—		—	—	
徴収不能引当金		—		—	—	
仮払消費税		—		—	—	
流動資産合計						69,678,757

# 財 産 目 録

令和 3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>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(めだか福祉サービス拠点区分) 所在地番 福岡市東区三苦八丁目175番1 地目 宅地 面積 772㎡	—	第2種社会福祉事業である共同生活援助施設に使用している。	23,220,394	—	23,220,394
建物	(めだか福祉サービス拠点区分) 所 在 福岡市東区三苦八丁目176番地1 175番地2 家屋番号 176番1	2003	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型・生活介護に使用	25,210,000	17,152,884	8,057,116
	種 類 作業所	2010	短期入所施設に使用する為、増築	6,964,204	3,598,170	3,366,034
	構 造 木造スレート・合金メッキ鋼板ぶき平家建					
	面 積 205.78㎡					
	所 在 福岡市東区三苦八丁目176番地1 175番地2 家屋番号 176番1	2010	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型・生活介護に使用	19,958,796	10,312,037	9,646,759
	種 類 作業所					
	構 造 木造スレートぶき2階建					
	面 積 113.92㎡					
所 在 福岡市東区三苦八丁目175番地1 家屋番号 175番1	2012	第2種社会福祉事業である共同生活援助施設に使用している。	43,098,036	8,454,391	34,643,645	
種 類 寄宿舎						
構 造 鉄骨造スレートぶき2階建						
面 積 175.09㎡						
スプリンクラー		2017	第2種社会福祉事業である共同生活援助施設に使用している。	2,968,000	1,267,583	1,700,417
消防自動通報連動スイッチ		2018	第2種社会福祉事業である共同生活援助施設に使用している。	145,800	56,193	89,607
防犯灯		2019	第2種社会福祉事業である生活介護施設等に使用している。	514,360	40,205	474,155
			小計			57,977,733
定期預金		—		—	—	
投資有価証券		—		—	—	
<b>基本財産合計</b>						<b>81,198,127</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(法人本部拠点区分) 所在地番 福岡市東区三苦八丁目175番3 地目 雑種地 面積 84㎡	—	収益事業である有料駐車場の敷地として使用している。	2,526,570	—	2,526,570
建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具	フェンス・側溝・物置・アンテナ	—		2,031,691	1,204,805	826,886
	アルミ圧縮機・メーターボックス	—		2,693,320	2,279,216	414,104
	スズキ キャリヤ	—	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型・生活介護で使用している。	398,162	207,375	190,787
	トヨタ ハイエース	—	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型・生活介護で使用している。	2,969,167	2,969,166	1
	ニッサン キャラバン (身体障害者輸送車)	—	第2種社会福祉事業である就労継続支援B型・生活介護で使用している。	3,323,940	3,323,939	1
				小計		
器具及び備品	洗濯機・テレビ・冷蔵庫・エアコン・パソコン・ミシン 車椅子体重計・ポータブルワイヤレスマイク等	—		8,799,767	6,210,728	2,589,039

# 財 産 目 録

令和 3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
建設仮勘定		—		—	—	
有形リース資産		—		—	—	
権利	上下水道整備権	—		94,000	—	94,000
ソフトウェア		—		—	—	
無形リース資産		—		—	—	
投資有価証券		—		—	—	
長期貸付金		—		—	—	
事業区分間長期貸付金		—		—	—	
拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
サービス区分間長期貸付金		—		—	—	
退職給付引当資産		—		—	—	
長期預り金積立資産		—		—	—	
人件費積立資産	福岡信用組合	—		—	—	4,000,000
修繕費積立資産	福岡信用組合	—		—	—	4,000,000
差入保証金		—		—	—	
長期前払費用		—		—	—	
工賃平均積立資産（西銀0245625）		—		—	—	
工賃変動積立資産	西日本シティ銀行	—		—	—	926,240
その他の固定資産	福祉大臣NXVer3.5SUPER	2020年度		176,000	2,933	173,067
その他の固定資産合計						15,740,695
固定資産合計						96,938,822
資産合計						166,617,579
<b>II 負債の部</b>						
<b>I 流動負債</b>						
短期運営資金借入金		—		—	—	
事業未払金	3月分諸手当	—		—	—	293,717
	3月分非常勤給与	—		—	—	899,207
	3月分利用者工賃・賞与	—		—	—	229,326
	3月分水道光熱費等	—		—	—	20,094
	処遇改善加算一時金賞与	—		—	—	3,569,553
	処遇改善加算一時金賞与（法人負担分）	—		—	—	1,402,447
	布巾布代	—		—	—	108,240
	福祉大臣NX3.5	—		—	—	176,000
	テレビ購入	—		—	—	194,150
	テレビリサイクル	—		—	—	4,950
小計						6,897,684
その他の未払金		—		—	—	
支払手形		—		—	—	
役員等短期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	
1年以内返済予定役員等長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定事業区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金		—		—	—	
1年以内支払予定長期未払金		—		—	—	
未払費用		—		—	—	
預り金		—		—	—	

# 財 産 目 録

令和 3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
職員預り金	源泉所得税 社会保険料	— —		— —	— —	96,060 911,412
			小計			1,007,472
前受金		—		—	—	
前受収益		—		—	—	
事業区分間借入金		—		—	—	
拠点区分間借入金		—		—	—	
サービス区分間借入金		—		—	—	
仮受金	補助事業収入未振替	—		—	—	47,050
賞与引当金		—		—	—	
未払法人税等		—		—	—	
繰延税金負債		—		—	—	
その他の流動負債		—		—	—	
仮受消費税		—		—	—	
流動負債合計						7,952,206
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	
長期運営資金借入金		—		—	—	
リース債務		—		—	—	
役員等長期借入金		—		—	—	
事業区分間長期借入金		—		—	—	
拠点区分間長期借入金		—		—	—	
サービス区分間長期借入金		—		—	—	
退職給付引当金		—		—	—	
長期未払金		—		—	—	
長期預り金		—		—	—	
繰延税金負債		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						
負債合計						7,952,206
差引純資産						158,665,373

# 社会福祉充実残額

パターン [0:財産目録]  
令和 2年 4月 ~ 令和 3年 3月  
【社会福祉充実残額算定シート】

項目	金額			
<b>1. 「活用可能な財産の算定」</b>				
資産 (a)	166,617,579			
負債 (b)	7,952,206			
基本金 (c)	0			
国庫補助金等特別積立金 (d)	0			
合計 (a-b-c-d)	158,665,373			
<b>2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」</b>				
<b>(1) 財産目録における貸借対照表価額</b>				
合計 (a)	88,785,849			
<b>(2) 対応負債</b>				
項目	金額			
1年以内返済予定設備資金借入金	0			
1年以内返済予定リース債務	0			
設備資金借入金	0			
リース債務	0			
合計 (b)	0			
(3) 合計	88,785,849			
項目	金額			
財産目録合計 (a)	88,785,849			
対応負債合計 (b)	0			
対応基本金 (c)	0			
国庫補助金等特別積立金 (d)	0			
合計 (a-b-c-d)	88,785,849			
<b>3. 「再取得に必要な財産」</b>				
<b>(1) 将来の建替費用</b>				
合計	0			
<b>(2) 大規模修繕に必要な費用</b>				
合計	0			
<b>(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用</b>				
合計	57,076,692			
(4) 合計	57,076,692			
項目	金額			
将来の建替費用	0			
大規模修繕に必要な費用	0			
設備・車輛等の更新に必要な費用	57,076,692			
合計	57,076,692			
<b>4. 「必要な運転資金」</b>				
項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	135,501,996	12	3	33,875,499
<b>5. 「計算の特例」</b>				
項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	135,501,996	12	12	135,501,996
<b>6. 「社会福祉充実残額」</b>				
項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用	
活用可能な財産	158,665,373			
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	88,785,849			
再取得に必要な財産				
必要な運転資金				
計算の特例	135,501,996	224,287,845		
合計	-65,620,000		適用する	
<b>7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」</b>				
項目	金額			
社会福祉充実残額	-65,620,000			
社会福祉充実計画用財産	0			
合計	-65,620,000			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

## 法人本部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
事業活動による収支	0184 障害福祉サービス等事業収入	0	1,600,000	-1,600,000	
	0187 その他の事業収入	0	1,600,000	-1,600,000	福祉従事者慰労金 福岡市給付金
	8116 その他の事業収益	0	1,600,000	-1,600,000	
	0199 経常経費寄附金収入	300,000	346,410	-46,410	
	8531 経常経費寄附金収入	300,000	346,410	-46,410	
	0200 受取利息配当金収入	5,000	1,474	3,526	
	8541 受取利息配当金収入	5,000	1,474	3,526	
	事業活動収入計(1)	305,000	1,947,884	-1,642,884	
	0129 人件費支出	300,000	201,000	99,000	
	7111 役員報酬支出	300,000	201,000	99,000	
	0130 事業費支出	15,000	330	14,670	
	7225 消耗器具備品費支出	10,000	330	9,670	
	7235 雑支出	5,000	0	5,000	
	0131 事務費支出	361,000	1,885,966	-1,524,966	
	7313 旅費交通費支出	40,000	39,220	780	
	7314 研修研究費支出	5,000	0	5,000	
	7315 事務消耗品費支出	10,000	0	10,000	
	7316 印刷製本費支出	22,000	16,692	5,308	
	7317 水道光熱費支出	59,000	17,746	41,254	
	7321 通信運搬費支出	10,000	14,536	-4,536	
7322 会議費支出	35,000	41,344	-6,344		
7324 業務委託費支出	30,000	12,000	18,000		
7325 手数料支出	15,000	26,330	-11,330		
7326 保険料支出	90,000	86,000	4,000		
7332 渉外費支出	40,000	32,098	7,902		
7119 給付金支出	0	1,600,000	-1,600,000	福祉従事者慰労金 福岡市給付金 職員に支給	
7395 雑支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	676,000	2,087,296	-1,411,296		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-371,000	-139,412	-231,588		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支					
収入					
0221 事業区分間繰入金収入	121,000	136,300	-15,300		
8881 事業区分間繰入金収入	121,000	136,300	-15,300		
0222 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,600,000	-600,000		
8882 拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,600,000	-600,000	本部に繰入	
その他の活動収入計(7)	2,121,000	2,736,300	-615,300		
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,121,000	2,736,300	-615,300		
予備費支出(10)	5,000	-	5,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,745,000	2,596,888	-851,888		
前期末支払資金残高(12)	0	20,617,352	-20,617,352		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,745,000	23,214,240	-21,469,240		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## 法人本部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	0075 障害福祉サービス等事業収益	1,600,000	0	1,600,000
		0078 その他の事業収益	1,600,000	0	1,600,000
		5374 その他の事業収益	1,600,000	0	1,600,000
	益	0089 経常経費寄附金収益	346,410	594,000	-247,590
		5541 経常経費寄附金収益	346,410	594,000	-247,590
		サービス活動収益計(1)	1,946,410	594,000	1,352,410
	費	0015 人件費	201,000	374,000	-173,000
		4111 役員報酬	201,000	374,000	-173,000
		0016 事業費	330	37,180	-36,850
		4225 消耗器具備品費	330	37,180	-36,850
		0017 事務費	1,885,966	690,159	1,195,807
		4313 旅費交通費	39,220	70,820	-31,600
		4315 事務消耗品費	0	182,738	-182,738
		4316 印刷製本費	16,692	22,857	-6,165
		4317 水道光熱費	17,746	57,710	-39,964
		4321 通信運搬費	14,536	17,927	-3,391
		4322 会議費	41,344	51,268	-9,924
	用	4324 業務委託費	12,000	65,071	-53,071
		4325 手数料	26,330	16,940	9,390
	4326 保険料	86,000	86,000	0	
	4332 渉外費	32,098	118,828	-86,730	
	4120 給付金費用	1,600,000	0	1,600,000	
	0027 減価償却費	13,471	13,471	0	
	4451 減価償却費	13,471	13,471	0	
	サービス活動費用計(2)	2,100,767	1,114,810	985,957	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-154,357	-520,810	366,453	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	1,474	1,268	206
		5821 受取利息配当金収益	1,474	1,268	206
	益	0098 その他のサービス活動外収益	0	280,189	-280,189
		5874 雑収益	0	280,189	-280,189
		サービス活動外収益計(4)	1,474	281,457	-279,983
費					
	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)	1,474	281,457	-279,983	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-152,883	-239,353	86,470	
特別増減の部	収	0105 事業区分間繰入金収益	136,300	136,300	0
		5961 事業区分間繰入金収益	136,300	136,300	0
	益	0106 拠点区分間繰入金収益	2,600,000	5,000,000	-2,400,000
		5962 拠点区分間繰入金収益	2,600,000	5,000,000	-2,400,000
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	-8,000,001	8,000,001
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	-8,000,001	8,000,001
		特別収益計(8)	2,736,300	-2,863,701	5,600,001
	費	0047 拠点区分間繰入金費用	0	292,649	-292,649
		4962 拠点区分間繰入金費用	0	292,649	-292,649
	用	0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	-8,000,000	8,000,000
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	-8,000,000	8,000,000	
	特別費用計(9)	0	-7,707,351	7,707,351	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,736,300	4,843,650	-2,107,350	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,583,417	4,604,297	-2,020,880	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	20,655,558	17,651,261	3,004,297	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,238,975	22,255,558	983,417	



第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## 法人本部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)
活動増減差額の部	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)	0	1,600,000	-1,600,000
	6323 人件費積立金組入額	0	800,000	-800,000
	6324 修繕費積立金組入額	0	800,000	-800,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	23,238,975	20,655,558	2,583,417

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

## 法人本部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
0001 流動資産	23,263,070	20,703,537	2,559,533	0006 流動負債	48,830	86,185	-37,355
1111 現金預金	23,263,070	20,680,737	2,582,333	2112 事業未払金	1,780	29,348	-27,568
1131 事業未収金	0	22,800	-22,800	2133 職員預り金	0	-829	829
0002 固定資産	24,735	38,206	-13,471	2151 仮受金	47,050	57,666	-10,616
0004 その他の固定資産	24,735	38,206	-13,471	負債の部合計	48,830	86,185	-37,355
1313 構築物	24,735	38,206	-13,471	純 資 産 の 部			
資産の部合計	23,287,805	20,741,743	2,546,062	0012 次期繰越活動増減差額	23,238,975	20,655,558	2,583,417
				3311 次期繰越活動増減差額	23,238,975	20,655,558	2,583,417
				3312 (うち当期活動増減差額)	2,583,417	4,604,297	-2,020,880
				純資産の部合計	23,238,975	20,655,558	2,583,417
				負債及び純資産の部合計	23,287,805	20,741,743	2,546,062

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券：減価償却法

②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に伴う時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法一定額法

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積り、退職給与引当金に計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

③金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の i と ii の合計額による。

i 毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

ii 上記 i 以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

(4) 棚卸資産の評価方法

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書〔会計基準別紙3 (①) 〕

(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。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
構築物	226,800	202,065	24,735
合 計	226,800	202,065	24,735

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

## めだか福祉サービス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
事業収入	0183 就労支援事業収入	1,840,000	1,346,597	493,403	
	8331 就労支援事業収入	1,840,000	1,346,597	493,403	
	0184 障害福祉サービス等事業収入	131,814,000	136,669,666	-4,855,666	
	0185 自立支援給付費収入	114,767,000	115,537,328	-770,328	
	8341 介護給付費収入	94,066,000	95,276,884	-1,210,884	土曜開所等で利用増
	8343 訓練等給付費収入	20,701,000	20,260,444	440,556	
	8352 利用者負担金収入	3,140,000	3,573,953	-433,953	土曜開所等で利用増
	8371 特定費用収入	1,400,000	2,111,980	-711,980	土曜開所等で利用増
	0187 その他の事業収入	12,507,000	15,446,405	-2,939,405	
	8381 補助金事業収入	1,879,000	4,611,232	-2,732,232	コロナ関連補助金 グループホーム運営補助金
	8383 福祉・介護職員処遇改善加算収入	10,628,000	10,835,173	-207,173	
	0197 その他の収入	1,360,000	990,882	369,118	
	8512 利用者軽作業収益	1,360,000	990,882	369,118	
	0200 受取利息配当金収入	0	18	-18	
	8541 受取利息配当金収入	0	18	-18	
	0201 その他の収入	700,000	526,194	173,806	
	8612 利用者等外給食費収入	379,000	322,540	56,460	
	8613 雑収入	321,000	203,654	117,346	
	事業活動収入計(I)	135,714,000	139,533,357	-3,819,357	
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	105,781,000	110,740,400	-4,959,400	
	7112 職員給料支出	66,343,000	64,074,990	2,268,010	
	7113 職員賞与支出	14,284,000	19,780,644	-5,496,644	処遇改善加算 余剰金の支給
	7114 非常勤職員給与支出	10,297,000	10,488,956	-191,956	
	7116 退職給付支出	1,827,000	2,136,000	-309,000	
	7117 法定福利費支出	13,030,000	14,259,810	-1,229,810	賞与増額に関連
	0130 事業費支出	11,516,000	10,706,889	809,111	
	7211 給食費支出	2,674,000	3,169,752	-495,752	
	7215 保健衛生費支出	189,000	1,367,627	-1,178,627	手袋・マスク等 コロナ感染対策
	7216 医療費支出	39,000	0	39,000	
	7217 被服費支出	30,000	0	30,000	
	7218 教養娯楽費支出	1,078,000	217,009	860,991	
	7219 日用品費支出	93,000	78,346	14,654	
	7223 水道光熱費支出	1,638,000	1,533,532	104,468	
	7225 消耗器具備品費支出	982,000	671,108	310,892	
	7226 保険料支出	221,000	121,160	99,840	
	7227 賃借料支出	1,990,000	1,834,338	155,662	
	7232 車両費支出	2,551,000	1,703,079	847,921	
	7235 雑支出	31,000	10,938	20,062	
	0131 事務費支出	9,205,000	9,203,621	1,379	
	7311 福利厚生費支出	397,000	359,429	37,571	
	7313 旅費交通費支出	36,000	5,130	30,870	
	7314 研修研究費支出	142,000	99,869	42,131	
	7315 事務消耗品費支出	284,000	438,614	-154,614	
	7316 印刷製本費支出	758,000	539,715	218,285	
	7317 水道光熱費支出	1,040,000	821,132	218,868	
	7319 修繕費支出	751,000	509,153	241,847	
	7321 通信運搬費支出	811,000	1,227,091	-416,091	
	7322 会議費支出	0	300	-300	
	7323 広報費支出	41,000	0	41,000	
	7324 業務委託費支出	1,235,000	1,741,002	-506,002	
	7325 手数料支出	58,000	67,106	-9,106	
	7326 保険料支出	1,791,000	1,347,000	444,000	
	7327 賃借料支出	1,491,000	1,691,730	-200,730	
7329 租税公課支出	0	32,800	-32,800		
7331 保守料支出	175,000	168,520	6,480		
7332 渉外費支出	20,000	31,530	-11,530		
7333 諸会費支出	146,000	123,500	22,500		
7335 雑支出	29,000	0	29,000		
0132 就労支援事業支出	1,840,000	1,346,597	493,403		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

めだか福祉サービス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	
	0133 就労支援事業販売原価支出	1,111,400	824,137	287,263		
	7411 就労支援事業製造原価支出	1,101,400	822,949	278,451		
	7412 就労支援事業仕入支出	10,000	1,188	8,812		
	7413 就労支援事業販管費支出	728,600	522,460	206,140		
	0135 その他の支出	1,360,000	990,882	369,118		
	7426 利用者軽作業支出	1,360,000	990,882	369,118		
	0138 その他の支出	413,000	418,611	-5,611		
	7451 利用者等外給食費支出	413,000	418,611	-5,611		
	事業活動支出計(2)	130,115,000	133,407,000	-3,292,000		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,599,000	6,126,357	-527,357		
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	0144 固定資産取得支出	0	1,591,150	-1,591,150	
		7524 器具及び備品取得支出	0	1,415,150	-1,415,150	天埋エアコン テレビ・洗濯機 体重計
		7525 その他の取得支出	0	176,000	-176,000	会計ソフト
		0145 固定資産除却・廃棄支出	0	60,500	-60,500	
7531 固定資産除却・廃棄支出	0	60,500	-60,500	エアコン撤去 リサイクル預託金		
	施設整備等支出計(5)	0	1,651,650	-1,651,650		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-1,651,650	1,651,650		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	0160 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,600,000	-600,000	
		7672 拠点区分間繰入金支出	2,000,000	2,600,000	-600,000	本部へ繰入
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,600,000	-600,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,000,000	-2,600,000	600,000		
	予備費支出(10)	19,000	-	19,000		
	0	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,580,000	1,874,707	1,705,293		
	前期末支払資金残高(12)	0	36,637,604	-36,637,604		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,580,000	38,512,311	-34,932,311		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## めだか福祉サービス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	0074 就労支援事業収益	1,346,597	2,004,088	-657,491
	5331 就労支援事業収益	1,346,597	2,004,088	-657,491
	0075 障害福祉サービス等事業収益	136,669,666	137,208,515	-538,849
	0076 自立支援給付費収益	115,537,328	115,074,248	463,080
	5341 介護給付費収益	95,276,884	95,833,456	-556,572
	5343 訓練等給付費収益	20,260,444	19,240,792	1,019,652
	5352 利用者負担金収益	3,573,953	4,180,025	-606,072
	5364 特定費用収益	2,111,980	2,162,740	-50,760
	0078 その他の事業収益	15,446,405	15,791,502	-345,097
	5371 補助金事業収益	4,611,232	6,501,601	-1,890,369
	5373 福祉・介護職員処遇改善加算収益	10,835,173	9,289,901	1,545,272
0088 その他の収益	990,882	1,437,805	-446,923	
5532 利用者軽作業収益	990,882	1,437,805	-446,923	
サービス活動収益計(1)		139,007,145	140,650,408	-1,643,263
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	110,740,400	109,356,509	1,383,891
	4112 職員給料	64,074,990	60,840,903	3,234,087
	4113 職員賞与	19,780,644	19,157,501	623,143
	4115 非常勤職員給与	10,488,956	13,796,259	-3,307,303
	4117 退職給付費用	2,136,000	1,780,000	356,000
	4118 法定福利費	14,259,810	13,781,846	477,964
	0016 事業費	10,706,889	11,657,225	-950,336
	4211 給食費	3,169,752	3,616,172	-446,420
	4215 保健衛生費	1,367,627	277,809	1,089,818
	4218 教養娯楽費	217,009	904,492	-687,483
	4219 日用品費	78,346	83,046	-4,700
	4223 水道光熱費	1,533,532	1,497,458	36,074
	4225 消耗器具備品費	671,108	1,515,015	-843,907
	4226 保険料	121,160	120,330	830
	4227 賃借料	1,834,338	1,510,820	323,518
	4231 葬祭費	0	5,400	-5,400
	4232 車輛費	1,703,079	2,100,083	-397,004
	4234 雑費	10,938	26,600	-15,662
	0017 事務費	9,203,621	8,616,400	587,221
	4311 福利厚生費	359,429	257,929	101,500
	4313 旅費交通費	5,130	16,380	-11,250
	4314 研修研究費	99,869	140,240	-40,371
	4315 事務消耗品費	438,614	384,393	54,221
	4316 印刷製本費	539,715	739,099	-199,384
	4317 水道光熱費	821,132	969,945	-148,813
	4319 修繕費	509,153	468,399	40,754
	4321 通信運搬費	1,227,091	731,574	495,517
	4322 会議費	300	300	0
	4324 業務委託費	1,741,002	1,349,286	391,716
	4325 手数料	67,106	64,372	2,734
	4326 保険料	1,347,000	1,537,540	-190,540
	4327 賃借料	1,691,730	1,496,162	195,568
	4329 租税公課	32,800	24,600	8,200
4331 保守料	168,520	249,871	-81,351	
4332 渉外費	31,530	66,810	-35,280	
4333 諸会費	123,500	119,500	4,000	
0018 就労支援事業費用	1,346,597	1,874,022	-527,425	
0019 就労支援事業販売原価	824,137	1,114,328	-290,191	
0020 当期就労支援事業製造原価	822,949	1,109,356	-286,407	
4412 当期就労支援事業仕入高	1,188	4,972	-3,784	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## めだか福祉サービス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)
	0021 合計	824,137	1,114,328	-290,191
	0022 差引	824,137	1,114,328	-290,191
	0023 就労支援事業販管費	522,460	759,694	-237,234
	0025 その他の費用	990,882	1,429,734	-438,852
	4431 利用者軽作業費用	990,882	1,429,734	-438,852
	0027 減価償却費	5,082,553	4,963,933	118,620
	4451 減価償却費	5,082,553	4,963,933	118,620
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,176,864	-1,849,638	-327,226
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,176,864	-1,849,638	-327,226
	サービス活動費用計(2)	135,894,078	136,048,185	-154,107
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,113,067	4,602,223	-1,489,156
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	18	30	-12
	5821 受取利息配当金収益	18	30	-12
	0098 その他のサービス活動外収益	526,194	1,458,776	-932,582
	5872 利用者等外給食収益	322,540	422,180	-99,640
	5874 雑収益	203,654	1,036,596	-832,942
	サービス活動外収益計(4)	526,212	1,458,806	-932,594
	0038 その他のサービス活動外費用	418,611	536,262	-117,651
4841 利用者等外給食費	418,611	536,262	-117,651	
サービス活動外費用計(5)	418,611	536,262	-117,651	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	107,601	922,544	-814,943	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,220,668	5,524,767	-2,304,099	
特別増減の部	0106 拠点区分間繰入金収益	0	292,649	-292,649
	5962 拠点区分間繰入金収益	0	292,649	-292,649
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	0	-8,000,000	8,000,000
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	-8,000,000	8,000,000
	特別収益計(8)	0	-7,707,351	7,707,351
	0042 固定資産売却損・処分損	60,509	0	60,509
	4932 車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	60,506	0	60,506
	4934 その他の固定資産売却損・処分損	2	0	2
	0047 拠点区分間繰入金費用	2,600,000	5,000,000	-2,400,000
4962 拠点区分間繰入金費用	2,600,000	5,000,000	-2,400,000	
0050 拠点区分間固定資産移管費用	0	-8,000,001	8,000,001	
4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	-8,000,001	8,000,001	
特別費用計(9)	2,660,509	-3,000,001	5,660,510	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,660,509	-4,707,350	2,046,841	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	560,159	817,417	-257,258	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	86,503,815	85,824,535	679,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	87,063,974	86,641,952	422,022
	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	138,137	-138,137
	6322 工賃変動積立金組入額	0	138,137	-138,137
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,063,974	86,503,815	560,159



第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

## めだか福祉サービス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
0001 流動資産	46,415,687	42,878,419	3,537,268	0006 流動負債	7,903,376	6,240,815	1,662,561
1111 現金預金	21,918,922	16,529,396	5,389,526	2112 事業未払金	6,895,904	5,288,606	1,607,298
1131 事業未収金	24,476,671	26,276,621	-1,799,950	2133 職員預り金	1,007,472	952,209	55,263
1181 仮払金	20,094	72,402	-52,308	負債の部合計	7,903,376	6,240,815	1,662,561
0002 固定資産	94,387,517	97,878,929	-3,491,412	純 資 産 の 部			
0003 基本財産	81,198,127	84,869,057	-3,670,930	0009 基本金	10,000,000	10,000,000	0
1211 土地	23,220,394	23,220,394	0	3111 基本金	10,000,000	10,000,000	0
1212 建物	57,977,733	61,648,663	-3,670,930	0010 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	29,086,478	-2,176,864
0004 その他の固定資産	13,189,390	13,009,872	179,518	3211 国庫補助金等特別積立金	26,909,614	29,086,478	-2,176,864
1313 構築物	802,151	859,980	-57,829	0011 その他の積立金	8,926,240	8,926,240	0
1314 機械及び装置	414,104	434,153	-20,049	3222 工賃変動積立金	926,240	926,240	0
1315 車輛運搬具	190,789	1,121,314	-930,525	3223 人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
1316 器具及び備品	2,589,039	1,574,185	1,014,854	3224 修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	0
1321 権利	94,000	94,000	0	0012 次期繰越活動増減差額	87,063,974	86,503,815	560,159
1332 人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	3311 次期繰越活動増減差額	87,063,974	86,503,815	560,159
1348 修繕費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	3312 (うち当期活動増減差額)	560,159	817,417	-257,258
1342 工賃変動積立資産	926,240	926,240	0	純資産の部合計	132,899,828	134,516,533	-1,616,705
1343 その他の固定資産	173,067	0	173,067	負債及び純資産の部合計	140,803,204	140,757,348	45,856
資産の部合計	140,803,204	140,757,348	45,856				

## 計算書類に対する注記（めだか福祉サービス拠点区分）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券：減価償却法

②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に伴う時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法一定額法

## (3) 引当金の計上基準

## ①退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担するべき額を見積り、退職給与引当金に計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

## ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる。

③金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の i と ii の合計額による。

i 毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額

ii 上記 i 以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

## (4) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産は、個別法に基づく原価法により評価する。

## (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度によるものとする。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) めだか福祉サービス拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書〔会計基準別紙3 (㉠) 〕

(3) 拠点区分資金収支明細書〔会計基準別紙3 (㉡) 〕は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	23,220,394	0	0	23,220,394
建物	61,648,663	0	3,670,930	57,977,733
合 計	84,869,057	0	3,670,930	81,198,127

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	98,859,196	40,881,463	57,977,733
構築物	1,804,891	1,002,740	802,151
機械及び装置	2,693,320	2,279,216	414,104
車両運搬具	6,691,269	6,500,480	190,789
器具及び備品	8,799,767	6,210,728	2,589,039
権利	94,000	0	94,000
合 計	118,942,443	56,874,627	62,067,816

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

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

障がい福祉サービス拠点区分に、以下の通り資産登録した。

①器具備品 「体重計」「天埋エアコン」「デジタルテレビ」「洗濯機」

②その他固定資産（無形固定資産） 「福祉大臣NX3.5」

障がい福祉サービス拠点区分の資産のうち、以下の物を除却した。

①器具備品 「車椅子体重計」「ミシン」「エアコン」「わたがし機」「洗濯機」

②機械・装置 「小型電動圧縮機」「リサイクル石鹼用ミニプラント」

③車両運搬具 「ハイエース（身体障害者輸送車）」

④その他固定資産（無形固定資産） 「福祉大臣」

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

## 大池駐車場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
事業活動による収支	収入				
	0195 その他の事業収入	144,000	144,000	0	
	8491 その他の事業収入	144,000	144,000	0	
	事業活動収入計(1)	144,000	144,000	0	
	支出				
	0130 事業費支出	15,000	0	15,000	
	7225 消耗器具備品費支出	15,000	0	15,000	
0131 事務費支出	8,000	7,700	300		
7329 租税公課支出	8,000	7,700	300		
事業活動支出計(2)	23,000	7,700	15,300		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	121,000	136,300	-15,300		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	0159 事業区分間繰入金支出	121,000	136,300	-15,300	
	7671 事業区分間繰入金支出	121,000	136,300	-15,300	
	その他の活動支出計(8)	121,000	136,300	-15,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-121,000	-136,300	15,300		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

## 大池駐車場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	0086 その他の事業収益	144,000	144,000	0
		5511 その他の事業収益	144,000	144,000	0
		サービス活動収益計(1)	144,000	144,000	0
	費用	0017 事務費	7,700	7,700	0
		4329 租税公課	7,700	7,700	0
	サービス活動費用計(2)	7,700	7,700	0	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	136,300	136,300	0	
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
		費用			
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	136,300	136,300	0	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用			
		0046 事業区分間繰入金費用	136,300	136,300	0
		4961 事業区分間繰入金費用	136,300	136,300	0
	特別費用計(9)	136,300	136,300	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-136,300	-136,300	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,526,570	2,526,570	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,526,570	2,526,570	0
		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)	2,526,570	2,526,570	0

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 大池駐車場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
0002 固定資産	2,526,570	2,526,570	0	負債の部合計	0	0	0
0004 その他の固定資産	2,526,570	2,526,570	0	純 資 産 の 部			
1311 土地	2,526,570	2,526,570	0	0012 次期繰越活動増減差額	2,526,570	2,526,570	0
				3311 次期繰越活動増減差額	2,526,570	2,526,570	0
				純資産の部合計	2,526,570	2,526,570	0
資産の部合計	2,526,570	2,526,570	0	負債及び純資産の部合計	2,526,570	2,526,570	0

計算書類に対する注記（大池駐車場拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券：減価償却法

②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に伴う時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

(4) 棚卸資産の評価方法

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 大池駐車場拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書〔会計基準別紙3 (㉠)〕

(3) 拠点区分資金収支明細書〔会計基準別紙3 (㉡)〕は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし



7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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。

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