

福祉事業センター拠点区分 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
収入	就労支援事業収入	27,973,000	28,574,919	△ 601,919	
	就労支援作業収入	27,006,000	27,660,019	△ 654,019	
	拠点区分間作業収入	967,000	914,900	52,100	
	障害福祉サービス等事業収入	147,858,000	146,248,688	1,609,312	
	自立支援給付費収入	120,614,000	119,066,252	1,547,748	
	訓練等給付費収入	120,614,000	119,066,252	1,547,748	
	利用者負担金収入	274,000	265,636	8,364	
	特定費用収入	3,549,000	3,496,800	52,200	
	その他の事業収入	23,421,000	23,420,000	1,000	
	補助金事業収入(公費)	23,289,000	23,288,000	1,000	
	受託事業収入(一般)	132,000	132,000	0	
	借入金利息補助金収入	188,000	187,200	800	
	受取利息配当金収入	11,000	10,658	342	
	その他の収入	193,000	131,106	61,894	
	利用者等外給食費収入	20,000	7,800	12,200	
	雑収入	173,000	123,306	49,694	
	雑収入	173,000	123,306	49,694	
事業活動収入計 (1)	176,223,000	175,152,571	1,070,429		
事業活動による収支	人件費支出	108,284,000	107,220,460	1,063,540	
	職員給料支出	59,269,000	59,200,344	68,656	
	職員賞与支出	15,819,000	15,817,373	1,627	
	非常勤職員給与支出	17,873,000	16,844,712	1,028,288	
	退職給付支出	1,692,000	1,691,000	1,000	
	法定福利費支出	13,631,000	13,667,031	△ 36,031	
	事業費支出	6,958,000	6,450,417	507,583	
	給食費支出	3,629,000	3,554,349	74,651	
	保健衛生費支出	1,246,000	1,138,570	107,430	
	被服費支出	40,000	40,000	0	
	教養娯楽費支出	308,000	246,487	61,513	
	本人支給金支出	905,000	840,680	64,320	
	水道光熱費支出	147,000	123,807	23,193	
	消耗器具備品費支出	168,000	87,122	80,878	
	保険料支出	160,000	158,400	1,600	
	賃借料支出	305,000	301,002	3,998	
	雑支出	50,000	50,000	0	
	事務費支出	16,225,000	14,830,669	1,394,331	
	福利厚生費支出	551,000	485,208	65,792	
	職員被服費支出	253,000	241,125	11,875	
	旅費交通費支出	137,000	94,528	42,472	
	研修研究費支出	121,000	48,270	72,730	
	事務消耗品費支出	630,000	593,409	36,591	
	印刷製本費支出	347,000	266,142	80,858	
	水道光熱費支出	3,808,000	3,427,325	380,675	
	燃料費支出	247,000	221,111	25,889	
	修繕費支出	610,000	456,526	153,474	
	通信運搬費支出	716,000	632,503	83,497	
	広報費支出	405,000	245,458	159,542	
	業務委託費支出	2,728,000	2,642,109	85,891	
	警備委託費支出	467,000	466,344	656	
	清掃委託費支出	1,989,000	1,980,220	8,780	
	洗濯委託費支出	25,000	6,215	18,785	
	その他の委託費支出	247,000	189,330	57,670	
	手数料支出	1,905,000	1,866,669	38,331	
	保険料支出	385,000	381,189	3,811	
	賃借料支出	1,383,000	1,361,537	21,463	
	土地・建物賃借料支出	240,000	239,891	109	
	租税公課支出	30,000	2,050	27,950	
	保守料支出	1,276,000	1,237,645	38,355	
	渉外費支出	81,000	56,629	24,371	
	諸会費支出	268,000	262,660	5,340	
	雑支出	104,000	68,685	35,315	
	雑支出	104,000	68,685	35,315	
	就労支援事業支出	27,705,000	27,007,154	697,846	
	就労支援事業販売原価支出	27,705,000	27,007,154	697,846	
	就労支援事業製造原価支出	27,705,000	27,007,154	697,846	
	支払利息支出	188,000	187,200	800	
	その他の支出	87,000	81,000	6,000	
	利用者等外給食費支出	87,000	81,000	6,000	
事業活動支出計 (2)	159,447,000	155,776,900	3,670,100		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,776,000	19,375,671	△ 2,599,671		
収入					
支出					
施					

福祉事業センター拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
設 備 等 に よ る 収 支	施設整備等収入計 (4)				
	設備資金借入金元金償還支出	1,300,000	1,300,000	0	
	固定資産取得支出	11,275,000	11,258,072	16,928	
	建物取得支出		9,285,936	△ 9,285,936	
	建物附属設備取得支出	9,293,000		9,293,000	
	構築物取得支出	837,000	836,936	64	
	車輛運搬具取得支出	300,000	290,400	9,600	
	器具及び備品取得支出	845,000	844,800	200	
	施設整備等支出計 (5)	12,575,000	12,558,072	16,928	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 12,575,000	△ 12,558,072	△ 16,928	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	施設設備整備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	50,000,000	50,000,000	0	
支 出	積立資産支出	981,000	979,800	1,200	
	退職給付引当資産支出	981,000	979,800	1,200	
	拠点区分間繰入金支出	51,612,000	51,542,000	70,000	
	その他の活動支出計 (8)	52,593,000	52,521,800	71,200	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 2,593,000	△ 2,521,800	△ 71,200	
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,608,000	4,295,799	△ 2,687,799		
前期末支払資金残高 (12)	248,004,675	248,004,675	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	249,612,675	252,300,474	△ 2,687,799		

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	就労支援事業収益	28,574,919	32,730,083	△ 4,155,164
	就労作業収益	28,574,919	32,730,083	△ 4,155,164
	就労支援作業収益	27,660,019	31,820,783	△ 4,160,764
	拠点区分間作業収益	914,900	909,300	5,600
	障害福祉サービス等事業収益	146,248,688	154,730,024	△ 8,481,336
	自立支援給付費収益	119,066,252	127,660,576	△ 8,594,324
	訓練等給付費収益	119,066,252	127,660,576	△ 8,594,324
	利用者負担金収益	265,636	395,371	△ 129,735
	特定費用収益	3,496,800	3,546,000	△ 49,200
	その他の事業収益	23,420,000	23,128,077	291,923
	補助金事業収益(公費)	23,288,000	22,610,637	677,363
	受託事業収益(一般)	132,000	517,440	△ 385,440
	その他の収益		1,635,240	△ 1,635,240
	共済会退職金収益		1,635,240	△ 1,635,240
	サービス活動収益計 (1)	174,823,607	189,095,347	△ 14,271,740
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	108,511,260	105,369,885	3,141,375
	職員給料	59,200,344	58,565,064	635,280
	職員賞与	10,815,373	10,805,771	9,602
	賞与引当金繰入	6,088,000	5,002,000	1,086,000
	非常勤職員給与	16,844,712	13,628,477	3,216,235
	退職給付費用	2,670,800	4,220,260	△ 1,549,460
	法定福利費	12,892,031	13,148,313	△ 256,282
	事業費	6,450,417	9,092,093	△ 2,641,676
	給食費	3,554,349	3,596,078	△ 41,729
	保健衛生費	1,138,570	814,473	324,097
	教養娯楽費	246,487	1,444,209	△ 1,197,722
	本人支給金	840,680	941,620	△ 100,940
	水道光熱費	123,807	677,948	△ 554,141
	消耗器具備品費	87,122	1,149,096	△ 1,061,974
	保険料	158,400	164,290	△ 5,890
	賃借料	301,002	304,379	△ 3,377
	事務費	14,830,669	20,215,599	△ 5,384,930
	福利厚生費	485,208	680,505	△ 195,297
	職員被服費	241,125	257,542	△ 16,417
	旅費交通費	94,528	142,240	△ 47,712
	研修研究費	48,270	258,728	△ 210,458
	事務消耗品費	593,409	993,671	△ 400,262
	印刷製本費	266,142	293,166	△ 27,024
	水道光熱費	3,427,325	2,325,124	1,102,201
	燃料費	221,111	75,311	145,800
	修繕費	456,526	3,778,680	△ 3,322,154
	通信運搬費	632,503	383,306	249,197
	広報費	245,458	216,817	28,641
	業務委託費	2,642,109	2,598,306	43,803
	警備委託費	466,344	448,644	17,700
	清掃委託費	1,980,220	1,947,691	32,529
	洗濯委託費	6,215	2,268	3,947
	その他の委託費	189,330	199,703	△ 10,373
	手数料	1,866,669	4,871,668	△ 3,004,999
	保険料	381,189	508,270	△ 127,081
	賃借料	1,361,537	491,889	869,648
	土地・建物賃借料	239,891	248,866	△ 8,975
	租税公課	2,050	92,783	△ 90,733
	保守料	1,237,645	1,324,890	△ 87,245
	渉外費	56,629	118,250	△ 61,621
	諸会費	262,660	264,660	△ 2,000
	雑費	68,685	290,927	△ 222,242
	雑費	68,685	290,927	△ 222,242
	就労支援事業費用	27,150,737	32,513,840	△ 5,363,103
	就労支援事業販売原価	27,150,737	32,513,840	△ 5,363,103
	当期就労支援事業製造原価	27,150,737	32,513,840	△ 5,363,103
利用者負担軽減額		72,637	△ 72,637	
減価償却費	12,673,382	13,702,903	△ 1,029,521	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,936,691	△ 6,936,691	0	
	サービス活動費用計 (2)	162,679,774	174,030,266	△ 11,350,492
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,143,833	15,065,081	△ 2,921,248
	借入金利息補助金収益	187,200	208,000	△ 20,800

福祉事業センター拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,658	10,508	150
	その他のサービス活動外収益	131,106	307,473	△ 176,367
	利用者等外給食収益	7,800	2,400	5,400
	雑収益	123,306	305,073	△ 181,767
	雑収益	123,306	305,073	△ 181,767
	サービス活動外収益計 (4)	328,964	525,981	△ 197,017
	費用			
	支払利息	187,200	208,000	△ 20,800
	その他のサービス活動外費用	81,000	82,800	△ 1,800
利用者等外給食費	81,000	82,800	△ 1,800	
サービス活動外費用計 (5)	268,200	290,800	△ 22,600	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	60,764	235,181	△ 174,417	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,204,597	15,300,262	△ 3,095,665	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	4	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	3	4	△ 1
	拠点区分間繰入金費用	51,542,000	1,923,000	49,619,000
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△ 1
	その他の特別損失	775,000		775,000
	過年度損益修正損	775,000		775,000
	特別費用計 (9)	52,317,003	1,923,005	50,393,998
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 52,317,003	△ 1,923,005	△ 50,393,998	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 40,112,406	13,377,257	△ 53,489,663	
繰越				
前期繰越活動増減差額 (12)	18,663,007	22,285,750	△ 3,622,743	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 21,449,399	35,663,007	△ 57,112,406	
活動				
基本金取崩額 (14)				
その他の積立金取崩額 (15)	50,000,000		50,000,000	
施設設備整備積立金取崩額	50,000,000		50,000,000	
その他の積立金積立額 (16)		17,000,000	△ 17,000,000	
施設設備整備積立金積立額		17,000,000	△ 17,000,000	
増減差額の部				
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	28,550,601	18,663,007	9,887,594	

福祉事業センター拠点区分 貸借対照表
令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式

		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	271,123,678	260,553,260	10,570,418	流動負債	25,915,250	18,754,218
現金預金	246,572,700	236,559,928	10,012,772	事業未払金	7,316,137	8,950,109
事業未収金	24,041,242	23,518,566	522,676	その他の未払金	10,122,872	△ 1,633,972
仕掛品	129,069	96,367	32,702	1年以内返済予定設備資金借入金	1,300,000	10,122,872
前払費用	213,782	378,399	△ 164,617	未払費用	0	1,300,000
前払費用(一年基準)	166,885	0	△ 166,885	預り金	85,000	△ 2,013,851
				職員預り金	1,003,241	△ 442,000
				賞与引当金	6,088,000	41,983
固定資産	169,225,757	220,004,440	△ 50,778,683	固定負債	22,330,518	1,086,000
基本財産	361,798	3,320,132	△ 2,958,334	設備資金借入金	9,100,000	△ 1,300,000
建物	361,798	3,320,132	△ 2,958,334	退職給付引当金	13,230,518	12,250,718
その他の固定資産	168,863,959	216,684,308	△ 47,820,349	負債の部合計	48,245,768	979,800
建物	45,365,006	45,070,821	294,185	純資産の部		6,840,832
構築物	1,897,023	1,186,323	710,700	基本金	230,155,676	230,155,676
機械及び装置	60,430	136,282	△ 75,852	第1号基本金	230,155,676	0
車輦運搬具	283,480	1	283,479	国庫補助金等特別積立金	27,274,524	34,211,215
器具及び備品	1,684,489	1,530,265	154,224	その他の積立金	106,122,866	△ 6,936,691
権利	94,984	94,984	0	都施設・設備整備積立金	22,672,730	△ 50,000,000
退職給付引当資産	13,230,518	12,250,718	979,800	施設設備整備積立金	44,000,000	22,672,730
都施設・設備整備積立資産	22,672,730	22,672,730	0	移行時特別積立金	16,070,937	94,000,000
施設設備整備積立資産	44,000,000	94,000,000	△ 50,000,000	工賃変動積立金(就労)	1,892,934	16,070,937
移行時特別積立資産	16,070,937	16,070,937	0	設備等整備積立金(就労)	5,936,265	1,892,934
工賃変動積立資産	1,892,934	1,892,934	0	授産時不況時保証積立金	9,122,265	5,936,265
設備等整備積立資産	5,936,265	5,936,265	0	授産時機械設備積立金	6,427,735	9,122,265
授産時不況時保証積立資産	9,122,265	9,122,265	0	次期繰越活動増減差額	28,550,601	6,427,735
授産時機械設備積立資産	6,427,735	6,427,735	0	(うち当期活動増減差額)	△ 40,112,406	18,663,007
長期前払費用	125,163	292,048	△ 166,885	純資産の部合計	392,103,667	13,377,257
資産の部合計	440,349,435	480,557,700	△ 40,208,265	負債及び純資産の部合計	440,349,435	△ 40,208,265

(単位:円)

計算書類に対する注記（福祉事業センター拠点区分用）

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…最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法

平成19年4月1日以降取得したもの……定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金……翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した額及び対応する社会保険料の額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

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) 福祉事業センター拠点計算書類（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 (㊶)）

- ア 就労移行支援事業
- イ 就労継続支援B型事業
- ウ 障害者委託訓練事業
- エ 就労定着支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊷)）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
建物	3,320,132	0	2,958,334	361,798
合計	3,320,132	0	2,958,334	361,798

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 361,798円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）10,400,000円

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
基本財産			
建物	222,593,214	222,231,416	361,798
小計	222,593,214	222,231,416	361,798
その他の固定資産			
建物	190,463,319	145,098,313	45,365,006
構築物	5,194,773	3,297,750	1,897,023
機械及び装置	2,633,400	2,572,970	60,430
車輛運搬具	2,731,650	2,448,170	283,480
器具及び備品	19,776,004	18,091,515	1,684,489
小計	220,799,146	171,508,718	49,290,428
合計	443,392,360	393,740,134	49,652,226

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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	24,041,242	0	24,041,242
合計	24,041,242	0	24,041,242

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

※ 職員給与等の確定債務を従来「未払費用」で表示していたが、事業活動に伴う費用の未払債務である「事業未払金」として表示するほうがより適切であると判断したため、当会計年度より「事業未払金」として表示している。

※ 当会計年度より賞与引当金に係る社会保険料の額を賞与引当金に含めて計上している。なお、前会計年度に発生し、当会計年度に支払った賞与引当金に係る社会保険料の額を「その他の特別損失」のうち「過年度損益修正損」に計上している。

- ※ 当期末支払資金残高の確認

① 資金収支計算書 当期末支払資金残高 252,300,474

② 貸借対照表 当期末支払資金残高 (流動資産(A) - 流動負債(B))

流動資産 (ア)	271,123,678
流動資産より除するもの (イ)	295,954
棚卸資産 (仕掛品)	129,069
1年基準により流動資産に振り替えられた債権 (前払費用)	166,885
<u>流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)</u>	<u>270,827,724</u>
流動負債 (ウ)	25,915,250
流動負債より除するもの (エ)	7,388,000
賞与引当金	6,088,000
1年基準により流動負債に振り替えられた債務 (1年以内返済予定設備資金借入金)	1,300,000
<u>流動負債 差引残高 (B) (ウ) - (エ)</u>	<u>18,527,250</u>

貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B) 252,300,474

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	3,320,132	0	0	2,958,334	0	2,958,334	0	0	361,798	0	222,231,416	0	222,593,214	0	
基本財産合計	3,320,132	0	0	2,958,334	0	2,958,334	0	0	361,798	0	222,231,416	0	222,593,214	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	45,070,821	34,211,215	9,285,936	8,991,751	6,936,691	6,936,691	0	0	45,365,006	27,274,524	145,098,313	107,900,151	190,463,319	135,234,675	
構築物	1,186,323	0	836,936	126,236	0	0	0	0	1,897,023	0	3,297,750	0	5,194,773	0	
機械及び装置	136,282	0	0	75,852	0	0	0	0	60,430	0	2,572,970	0	2,633,400	0	
車両及び運搬具	1	0	290,400	6,921	0	0	0	0	283,480	0	2,448,170	2,394,000	2,731,650	2,394,000	
器具及び備品	1,530,265	0	844,800	690,573	0	0	3	0	1,684,489	0	18,109,151	0	19,776,004	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,228,584	0	1,228,584	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	47,923,692	34,211,215	11,258,072	9,891,333	6,936,691	6,936,691	3	0	49,290,428	27,274,524	172,737,302	110,354,151	222,027,730	137,628,675	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,591,000	0	3,591,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,591,000	0	3,591,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	47,923,692	34,211,215	11,258,072	9,891,333	6,936,691	6,936,691	3	0	49,290,428	27,274,524	176,328,302	110,354,151	225,618,730	137,628,675	
将来入金予定の償還補助金の額	51,243,824	34,211,215	11,258,072	12,849,667	6,936,691	6,936,691	3	0	49,652,226	27,274,524	398,559,718	110,354,151	448,211,944	137,628,675	
差															
	51,243,824	34,211,215	11,258,072	12,849,667	6,936,691	6,936,691	3	0	49,652,226	27,274,524					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」のうち国庫補助金等の額は、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,002,000	(6,088,000)	5,002,000	()	6,088,000	
退職給付引当金	12,250,718	(979,800)	()	()	13,230,518	
計	17,252,718	(7,067,800)	5,002,000	(0)	19,318,518	

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行支援事業	就労継続支援 B型事業	障害者委託訓練事業	就労定着支援事業			
収益	1,561,872	27,013,047		7,278,747	28,574,919		28,574,919
就労支援事業収益	1,561,872	27,013,047			28,574,919		28,574,919
就労支援作業収益	806,972	26,853,047			27,660,019		27,660,019
拠点区分間作業収益	754,900	160,000			914,900		914,900
障害福祉サービス等事業収益	24,730,339	114,107,602	132,000	7,278,747	146,248,688		146,248,688
自立支援給付費収益	20,695,217	91,204,926		7,166,109	119,066,252		119,066,252
訓練等給付費収益	20,695,217	91,204,926		7,166,109	119,066,252		119,066,252
利用者負担金収益	54,082	150,916		60,638	265,636		265,636
特定費用収益	627,600	2,869,200		52,000	3,496,800		3,496,800
その他の事業収益	3,353,440	19,882,560	132,000	52,000	23,420,000		23,420,000
補助金事業収益(公費)	3,353,440	19,882,560	132,000	52,000	23,288,000		23,288,000
受託事業収益(一般)			132,000		132,000		132,000
サービス活動収益計(1)	26,292,211	141,120,649	132,000	7,278,747	174,823,607		174,823,607
人件費	17,525,473	83,077,236	132,000	7,776,551	108,511,260		108,511,260
職員給料	9,925,003	43,908,315	132,000	5,235,026	59,200,344		59,200,344
職員賞与	1,792,856	8,035,553	132,000	986,964	10,815,373		10,815,373
賞与引当金繰入	974,000	4,581,000		533,000	6,088,000		6,088,000
非常勤職員給与	2,047,292	14,797,420			16,844,712		16,844,712
退職給付費用	632,680	1,910,820		127,300	2,670,800		2,670,800
法定福利費	2,153,642	9,844,128		894,261	12,892,031		12,892,031
事業費	1,875,874	4,522,343		52,200	6,450,417		6,450,417
給食費	642,402	2,911,947			3,554,349		3,554,349
保健衛生費	148,529	937,841		52,200	1,138,570		1,138,570
教養娯楽費	34,498	211,989			246,487		246,487
本人支給金	840,680				840,680		840,680
水道光熱費	106,353	17,454			123,807		123,807
消耗器具備品費	16,524	70,598			87,122		87,122
保険料	29,700	128,700			158,400		158,400
賃借料	57,188	243,814			301,002		301,002
事務費	3,157,671	11,672,998			14,830,669		14,830,669
福利厚生費	106,237	378,971			485,208		485,208
職員被服費	67,295	173,830			241,125		241,125
旅費交通費	89,024	5,504			94,528		94,528
研修研究費	28,141	20,129			48,270		48,270
事務消耗品費	97,233	496,176			593,409		593,409
印刷製本費	105,892	160,250			266,142		266,142
水道光熱費	623,465	2,803,860			3,427,325		3,427,325
燃料費	53,529	167,582			221,111		221,111
修繕費	69,856	386,670			456,526		456,526
通信運搬費	254,239	378,264			632,503		632,503
広報費	40,367	205,091			245,458		245,458
業務委託費	509,724	2,132,385			2,642,109		2,642,109
警備委託費	88,608	377,736			466,344		466,344
清掃委託費	382,744	1,597,476			1,980,220		1,980,220
洗濯委託費	1,181	5,034			6,215		6,215
サービス活動増減の部							

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労移行支援事業	就労継続支援 B型事業	障害者委託訓練事業	就労定着支援事業			
その他の委託費					189,330		189,330
手数料	37,191	152,139			1,866,669		1,866,669
保険料	280,216	1,586,453			381,189		381,189
貸借料	89,504	291,685			1,361,537		1,361,537
土地・建物賃借料	309,679	1,051,858			239,891		239,891
租税公課	79,964	159,927			2,050		2,050
保守料	262,910	974,735			1,237,645		1,237,645
渉外費	18,462	38,167			56,629		56,629
諸会費	56,133	206,527			262,660		262,660
雑費	15,801	52,884			68,685		68,685
雑費	15,801	52,884			68,685		68,685
就労支援事業費用	1,455,865	25,694,872			27,150,737		27,150,737
就労支援事業販売原価	1,455,865	25,694,872			27,150,737		27,150,737
当期就労支援事業製造原価	1,455,865	25,694,872			27,150,737		27,150,737
減価償却費	2,317,965	10,355,417			12,673,382		12,673,382
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,317,966	△ 5,618,725			△ 6,936,691		△ 6,936,691
サービス活動費用計(2)	25,014,882	129,704,141	132,000	7,828,751	162,679,774		162,679,774
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	1,277,329	11,416,508	0	△ 550,004	12,143,833		12,143,833
借入金利息補助金収益		187,200			187,200		187,200
受取利息配当金収益		10,658			10,658		10,658
その他のサービス活動外収益	19,291	111,815			131,106		131,106
利用者等外給食収益	6,000	1,800			7,800		7,800
雑収益	13,291	110,015			123,306		123,306
雑収益	13,291	110,015			123,306		123,306
サービス活動外収益計(4)	19,291	309,673			328,964		328,964
支払利息		187,200			187,200		187,200
その他のサービス活動外費用	26,916	54,084			81,000		81,000
利用者等外給食費	26,916	54,084			81,000		81,000
サービス活動外費用計(5)	26,916	241,284			268,200		268,200
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△ 7,625	68,389	0	△ 550,004	60,764		60,764
経常増減差額(7) = (3) + (6)	1,269,704	11,484,897	0	△ 550,004	12,204,597		12,204,597

(単位:円)

積立金・積立資産明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
都施設・設備整備積立金	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立金	94,000,000		50,000,000	44,000,000	
移行時特別積立金	16,070,937			16,070,937	
工賃変動積立金(就労)	1,892,934			1,892,934	
設備等整備積立金(就労)	5,936,265			5,936,265	
授産時不況時保証積立金	9,122,265			9,122,265	
授産時機械設備積立金	6,427,735			6,427,735	
計	156,122,866	0	50,000,000	106,122,866	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	12,250,718	979,800		13,230,518	
都施設・設備整備積立資産	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立資産	94,000,000		50,000,000	44,000,000	
移行時特別積立資産	16,070,937			16,070,937	
工賃変動積立資産(就労)	1,892,934			1,892,934	
設備等整備積立資産(就労)	5,936,265			5,936,265	
授産時不況時保証積立資産	9,122,265			9,122,265	
授産時機械設備積立資産	6,427,735			6,427,735	
計	168,373,584	979,800	50,000,000	119,353,384	

(注) 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている。

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目	合計	福祉事業センター		
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業	
		金額	金額	
収益	就労作業収益	28,574,919	1,561,872	27,013,047
	就労支援作業収益	27,660,019	806,972	26,853,047
	拠点区分間作業収益	914,900	754,900	160,000
	就労支援事業活動収益計	28,574,919	1,561,872	27,013,047
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	27,150,737	1,455,865	25,694,872
	合計	27,150,737	1,455,865	25,694,872
	差引	27,150,737	1,455,865	25,694,872
	就労支援事業活動費用計	27,150,737	1,455,865	25,694,872
就労支援事業活動増減差額	1,424,182	106,007	1,318,175	

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
 拠点区分 福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目	合計	福祉事業センター	
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業
		金額	金額
I 材料費			
当期材料費			
II 労務費			
1. 利用者工賃	24,615,430	1,375,520	23,239,910
当期労務費	24,615,430	1,375,520	23,239,910
III 外注加工費	196,485		196,485
当期外注加工費	196,485		196,485
IV 経費			
1. 旅費交通費	11,360		11,360
2. 器具什器費	29,700		29,700
3. 消耗品費	131,333	35,943	95,390
4. 水道光熱費	170,435		170,435
5. 修繕費	308,110		308,110
6. 通信運搬費	4,400		4,400
7. 損害保険料	62,728	3,800	58,928
8. 賃借料	67,320		67,320
9. 租税公課	1,400,063	40,602	1,359,461
10. 手数料	9,790		9,790
11. 減価償却費	176,285		176,285
当期経費	2,371,524	80,345	2,291,179
当期就労支援総事業費	27,183,439	1,455,865	25,727,574
期首仕掛品棚卸高	96,367		96,367
合計	27,279,806	1,455,865	25,823,941
期末仕掛品棚卸高	△ 129,069		△ 129,069
就労支援事業費	27,150,737	1,455,865	25,694,872