

福祉事業センター拠点区分 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	
収入	就労支援事業収入	36,680,000	35,967,837	712,163		
	就労支援作業収入	35,040,000	34,328,537	711,463		
	拠点区分間作業収入	1,640,000	1,639,300	700		
	障害福祉サービス等事業収入	165,800,000	164,597,711	1,202,289		
	自立支援給付費収入	137,458,000	136,309,248	1,148,752		
	訓練等給付費収入	137,458,000	136,309,248	1,148,752		
	利用者負担金収入	534,000	465,661	68,339		
	特定費用収入	3,552,000	3,503,400	48,600		
	その他の事業収入	24,256,000	24,319,402	△ 63,402		
	補助金事業収入 (公費)	23,464,000	23,527,402	△ 63,402		
	受託事業収入 (一般)	792,000	792,000	0		
	借入金利息補助金収入	167,000	166,400	600		
	受取利息配当金収入	5,000	4,418	582		
	その他の収入	1,139,000	1,090,948	48,052		
	利用者等外給食費収入	13,000	2,700	10,300		
	雑収入	1,126,000	1,088,248	37,752		
	共済会退職金収入	965,000	964,840	160		
	雑収入	161,000	123,408	37,592		
	事業活動収入計 (1)	203,791,000	201,827,314	1,963,686		
	事業活動による支出	人件費支出	111,618,000	111,324,813	293,187	
職員給料支出		57,604,000	57,657,450	△ 53,450		
職員賞与支出		15,076,000	15,075,199	801		
非常勤職員給与支出		19,628,000	19,403,716	224,284		
退職給付支出		5,393,000	5,392,220	780		
法定福利費支出		13,917,000	13,796,228	120,772		
事業費支出		7,007,000	6,675,778	331,222		
給食費支出		3,670,000	3,591,784	78,216		
保健衛生費支出		1,063,000	1,019,793	43,207		
被服費支出		40,000	40,000	0		
教養娯楽費支出		510,000	458,558	51,442		
本人支給金支出		891,000	855,780	35,220		
水道光熱費支出		122,000	110,259	11,741		
消耗器具備品費支出		227,000	177,342	49,658		
保険料支出		159,000	158,400	600		
賃借料支出		305,000	303,862	1,138		
雑支出		20,000	20,000	0		
事務費支出		18,410,000	17,506,346	903,654		
福利厚生費支出		622,000	667,385	△ 45,385		
職員被服費支出		75,000	46,540	28,460		
旅費交通費支出		158,000	108,694	49,306		
研修研究費支出		154,000	86,029	67,971		
事務消耗品費支出		656,000	527,124	128,876		
印刷製本費支出		267,000	219,634	47,366		
水道光熱費支出		3,859,000	3,733,037	125,963		
燃料費支出		298,000	272,091	25,909		
修繕費支出		3,137,000	2,885,872	251,128		
通信運搬費支出		608,000	555,018	52,982		
広報費支出		218,000	194,223	23,777		
業務委託費支出		2,734,000	2,702,240	31,760		
警備委託費支出		467,000	466,344	656		
清掃委託費支出		2,006,000	2,005,036	964		
洗濯委託費支出		20,000	4,763	15,237		
その他の委託費支出		241,000	226,097	14,903		
手数料支出		1,718,000	1,782,998	△ 64,998		
保険料支出		264,000	232,991	31,009		
賃借料支出		1,551,000	1,541,356	9,644		
土地・建物賃借料支出		233,000	231,895	1,105		
租税公課支出		30,000	450	29,550		
保守料支出		1,313,000	1,300,025	12,975		
渉外費支出		104,000	61,780	42,220		
諸会費支出		271,000	263,460	7,540		
雑支出		140,000	93,504	46,496		
雑支出		140,000	93,504	46,496		
就労支援事業支出		36,680,000	35,575,648	1,104,352		
就労支援事業販売原価支出		36,680,000	35,575,648	1,104,352		
就労支援事業製造原価支出		36,680,000	35,575,648	1,104,352		
支払利息支出		167,000	166,400	600		
その他の支出		97,000	83,100	13,900		
利用者等外給食費支出		97,000	83,100	13,900		
事業活動支出計 (2)		173,979,000	171,332,085	2,646,915		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		29,812,000	30,495,229	△ 683,229		
施設収入		固定資産売却収入		154,000	△ 154,000	
		車輛運搬具売却収入		154,000	△ 154,000	

福祉事業センター拠点区分 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
準備等による収支	施設整備等収入計 (4)		154,000	△ 154,000	
	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	6,817,000	6,814,940	2,060	
	建物取得支出	684,000	683,540	460	
	機械及び装置取得支出	1,492,000	1,491,600	400	
	器具及び備品取得支出	1,830,000	1,829,300	700	
	ソフトウェア取得支出	2,811,000	2,810,500	500	
	施設整備等支出計 (5)	8,117,000	8,114,940	2,060	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 8,117,000	△ 7,960,940	△ 156,060	
	その他の活動による収入	積立資産取崩収入	2,381,000	2,380,380	620
退職給付引当資産取崩収入		2,381,000	2,380,380	620	
その他の活動収入計 (7)		2,381,000	2,380,380	620	
その他の活動による支出	積立資産支出	17,963,000	17,961,860	1,140	
	退職給付引当資産支出	963,000	961,860	1,140	
	施設整備等積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	1,802,000	1,802,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	19,765,000	19,763,860	1,140	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 17,384,000	△ 17,383,480	△ 520	
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		4,311,000	5,150,809	△ 839,809	
前期末支払資金残高 (12)		252,300,474	252,300,474	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		256,611,474	257,451,283	△ 839,809	

福祉事業センター拠点区分 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	35,967,837	28,574,919	7,392,918		
	就労作業収益	35,967,837	28,574,919	7,392,918		
	就労支援作業収益	34,328,537	27,660,019	6,668,518		
	拠点区分間作業収益	1,639,300	914,900	724,400		
	障害福祉サービス等事業収益	164,597,711	146,248,688	18,349,023		
	自立支援給付費収益	136,309,248	119,066,252	17,242,996		
	訓練等給付費収益	136,309,248	119,066,252	17,242,996		
	利用者負担金収益	465,661	265,636	200,025		
	特定費用収益	3,503,400	3,496,800	6,600		
	その他の事業収益	24,319,402	23,420,000	899,402		
	補助金事業収益(公費)	23,527,402	23,288,000	239,402		
	受託事業収益(一般)	792,000	132,000	660,000		
	その他の収益	964,840		964,840		
	共済会退職金収益	964,840		964,840		
サービス活動収益計(1)	201,530,388	174,823,607	26,706,781			
サービス活動増減の部	費用	人件費	108,772,293	108,511,260	261,033	
		職員給料	57,657,450	59,200,344	△ 1,542,894	
		職員賞与	9,802,199	10,815,373	△ 1,013,174	
		賞与引当金繰入	4,954,000	6,088,000	△ 1,134,000	
		非常勤職員給与	19,403,716	16,844,712	2,559,004	
		退職給付費用	3,973,700	2,670,800	1,302,900	
		法定福利費	12,981,228	12,892,031	89,197	
		事業費	6,675,778	6,450,417	225,361	
		給食費	3,591,784	3,554,349	37,435	
		保健衛生費	1,019,793	1,138,570	△ 118,777	
		教養娯楽費	458,558	246,487	212,071	
		本人支給金	855,780	840,680	15,100	
		水道光熱費	110,259	123,807	△ 13,548	
		消耗器具備品費	177,342	87,122	90,220	
		保険料	158,400	158,400	0	
		賃借料	303,862	301,002	2,860	
		事務費	17,673,231	14,830,669	2,842,562	
		福利厚生費	667,385	485,208	182,177	
		職員被服費	46,540	241,125	△ 194,585	
		旅費交通費	108,694	94,528	14,166	
		研修研究費	86,029	48,270	37,759	
		事務消耗品費	527,124	593,409	△ 66,285	
		印刷製本費	219,634	266,142	△ 46,508	
		水道光熱費	3,733,037	3,427,325	305,712	
		燃料費	272,091	221,111	50,980	
		修繕費	2,885,872	456,526	2,429,346	
		通信運搬費	555,018	632,503	△ 77,485	
		広報費	194,223	245,458	△ 51,235	
		業務委託費	2,702,240	2,642,109	60,131	
		警備委託費	466,344	466,344	0	
		清掃委託費	2,005,036	1,980,220	24,816	
		洗濯委託費	4,763	6,215	△ 1,452	
		その他の委託費	226,097	189,330	36,767	
		手数料	1,782,998	1,866,669	△ 83,671	
		保険料	399,876	381,189	18,687	
		賃借料	1,541,356	1,361,537	179,819	
		土地・建物賃借料	231,895	239,891	△ 7,996	
		租税公課	450	2,050	△ 1,600	
		保守料	1,300,025	1,237,645	62,380	
		渉外費	61,780	56,629	5,151	
		諸会費	263,460	262,660	800	
		雑費	93,504	68,685	24,819	
		雑費	93,504	68,685	24,819	
		就労支援事業費用	35,670,162	27,150,737	8,519,425	
		就労支援事業販売原価	35,670,162	27,150,737	8,519,425	
		当期就労支援事業製造原価	35,670,162	27,150,737	8,519,425	
		減価償却費	10,375,772	12,673,382	△ 2,297,610	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,519,405	△ 6,936,691	417,286	
		サービス活動費用計(2)	172,647,831	162,679,774	9,968,057	
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	28,882,557	12,143,833	16,738,724	
		サ	借入金利息補助金収益	166,400	187,200	△ 20,800
			受取利息配当金収益	4,418	10,658	△ 6,240

福祉事業センター拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	126,108	131,106	△ 4,998
	利用者等外給食収益	2,700	7,800	△ 5,100
	雑収益	123,408	123,306	102
	雑収益	123,408	123,306	102
	サービス活動外収益計 (4)	296,926	328,964	△ 32,038
費用	支払利息	166,400	187,200	△ 20,800
	その他のサービス活動外費用	83,100	81,000	2,100
	利用者等外給食費	83,100	81,000	2,100
	サービス活動外費用計 (5)	249,500	268,200	△ 18,700
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		47,426	60,764	△ 13,338
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		28,929,983	12,204,597	16,725,386
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	153,999		153,999
	車輛運搬具売却益	153,999		153,999
	特別収益計 (8)	153,999	0	153,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	3	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
	拠点区分間繰入金費用	1,802,000	51,542,000	△ 49,740,000
	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)	1,802,001	52,317,003	△ 50,515,002	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 1,648,002	△ 52,317,003	50,669,001
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		27,281,981	△ 40,112,406	67,394,387
前期繰越活動増減差額 (12)		28,550,601	18,663,007	9,887,594
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		55,832,582	△ 21,449,399	77,281,981
活動増減差額の部	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
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		38,832,582	28,550,601	10,281,981

福祉事業センター拠点区分 貸借対照表  
令和 4年 3月31日現在

第三号第四様式

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	268,158,421	271,123,678	△ 2,965,257	16,630,846	25,915,250	△ 9,284,404	
現金預金	242,093,862	246,572,700	△ 4,478,838	9,142,850	7,316,137	1,826,713	
事業未収金	25,190,348	24,041,242	1,149,106	0	10,122,872	△ 10,122,872	
未収補助金	354,402	0	354,402	1,300,000	1,300,000	0	
仕掛品	205,129	129,069	76,060	290,000	85,000	205,000	
前払費用	189,517	213,782	△ 24,265	943,996	1,003,241	△ 59,245	
前払費用(一年基準)	125,163	166,885	△ 41,722	4,954,000	6,088,000	△ 1,134,000	
固定資産	180,471,806	169,225,757	11,246,049	19,133,138	22,330,518	△ 3,197,380	
基本財産	8	361,798	△ 361,790	7,800,000	9,100,000	△ 1,300,000	
建物	8	361,798	△ 361,790	11,333,138	13,230,518	△ 1,897,380	
その他の固定資産	180,471,798	168,863,959	11,607,839	35,763,984	48,245,768	△ 12,481,784	
建物	37,032,347	45,365,006	△ 8,332,659	純資産の部			
構築物	1,719,385	1,897,023	△ 177,638	230,155,676	230,155,676	0	
機械及び装置	1,369,829	60,430	1,309,399	230,155,676	230,155,676	0	
車両運搬具	241,952	283,480	△ 41,528	20,755,119	27,274,524	△ 6,519,405	
器具及び備品	2,840,480	1,684,489	1,155,991	123,122,866	106,122,866	17,000,000	
権利	94,984	94,984	0	22,672,730	22,672,730	0	
ソフトウェア	2,716,817	0	2,716,817	61,000,000	44,000,000	17,000,000	
退職給付引当資産	11,333,138	13,230,518	△ 1,897,380	16,070,937	16,070,937	0	
都施設・設備整備積立資産	22,672,730	22,672,730	0	1,892,934	1,892,934	0	
施設設備整備積立資産	61,000,000	44,000,000	17,000,000	5,936,265	5,936,265	0	
移行時特別積立資産	16,070,937	16,070,937	0	9,122,265	9,122,265	0	
工賃変動積立資産(就労)	1,892,934	1,892,934	0	6,427,735	6,427,735	0	
設備等整備積立資産(就労)	5,936,265	5,936,265	0	38,832,582	28,550,601	10,281,981	
授産時不況時保証積立資産	9,122,265	9,122,265	0	27,281,981	△ 40,112,406	67,394,387	
授産時機械設備積立資産	6,427,735	6,427,735	0				
長期前払費用	0	125,163	△ 125,163				
資産の部合計	448,630,227	440,349,435	8,280,792	412,866,243	392,103,667	20,762,576	
負債及び純資産の部合計				448,630,227	440,349,435	8,280,792	

## 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

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…定額法（法人内における見込利用可能期間）

## (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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

## 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) 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 (㊸)）

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 (㊹)）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	361,798	0	361,790	8
合計	361,798	0	361,790	8

## 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） 8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） 9,100,000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	222,593,206	8
小計	222,593,214	222,593,206	8
その他の固定資産			
建物	191,146,859	154,114,512	37,032,347
構築物	5,194,773	3,475,388	1,719,385
機械及び装置	4,125,000	2,755,171	1,369,829
車輛運搬具	290,400	48,448	241,952
器具及び備品	21,311,304	18,470,824	2,840,480
小計	222,068,336	178,864,343	43,203,993
合計	444,661,550	401,457,549	43,204,001

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	25,190,348	0	25,190,348
未収補助金	354,402	0	354,402
合計	25,544,750	0	25,544,750

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

※ 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 257,451,283

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)	268,158,421
流動資産より除するもの (イ)	330,292
棚卸資産 (仕掛品)	205,129
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)	125,163
<u>流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)</u>	<u>267,828,129</u>

流動負債 (ウ)	16,630,846
流動負債より除するもの (エ)	6,254,000
賞与引当金	4,954,000
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>10,376,846</u>

貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B) 257,451,283

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

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 村山産  
拠点区分 福祉事業センター

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	361,798	0	0	0	361,790	0	0	0	8	0	0	222,593,206	0	222,593,214	0
基本財産合計	361,798	0	0	0	361,790	0	0	0	8	0	0	222,593,206	0	222,593,214	0
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	45,365,006	27,274,524	683,540	0	9,016,199	6,519,405	0	0	37,032,347	20,755,119	154,114,512	114,479,556	191,146,859	135,234,675	
構築物	1,897,023	0	0	0	177,638	0	0	0	1,719,385	0	3,475,388	0	5,194,773	0	
機械及び装置	60,430	0	1,491,600	0	182,201	0	0	0	1,369,329	0	2,755,171	0	4,125,000	0	
車両及び運搬具	283,480	0	0	0	41,527	0	0	1	241,952	0	48,448	0	290,400	0	
器具及び備品	1,684,489	0	1,829,300	0	673,308	0	0	1	2,840,480	0	18,470,824	0	21,311,304	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	49,290,428	27,274,524	4,004,440	0	10,090,873	6,519,405	0	2	43,203,993	20,755,119	180,092,927	114,479,556	223,296,920	135,234,675	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	0	0	2,810,500	0	93,683	0	0	0	2,716,817	0	3,684,683	0	6,401,500	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	2,810,500	0	93,683	0	0	0	2,716,817	0	3,684,683	0	6,401,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	49,290,428	27,274,524	6,814,940	0	10,184,556	6,519,405	0	2	45,920,810	20,755,119	183,777,610	114,479,556	229,698,420	135,234,675	
将来入金予定の償還補助金の額	49,652,226	27,274,524	6,814,940	0	10,546,346	6,519,405	0	2	45,920,818	20,755,119	406,370,816	114,479,556	452,291,634	135,234,675	
差引	49,652,226	27,274,524	6,814,940	0	10,546,346	6,519,405	0	2	45,920,818	20,755,119					

(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、償還補助金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」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加」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」には当期償還補助金の増加額、「当期減少額」には当期償還補助金を控除した減少額を記載する。



引当金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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

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	6,088,000	4,954,000	6,088,000	( )	4,954,000	
退職給付引当金	13,230,518	961,860	2,421,780	( 437,460 )	11,333,138	
計	19,318,518	5,915,860	8,509,780	( 437,460 )	16,287,138	

(注) 退職給付引当金の目的使用以外の要因による減少額(その他)は、職員の転職又は拠点間の異動による。

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

社会福祉法人 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			
就労支援事業収益	1,674,675	34,293,162			35,967,837		35,967,837
就労作業収益	1,674,675	34,293,162			35,967,837		35,967,837
就労支援作業収益	765,375	33,563,162			34,328,537		34,328,537
拠点区分間作業収益	909,300	730,000			1,639,300		1,639,300
障害福祉サービス等事業収益	34,289,053	121,016,430	792,000	8,500,228	164,597,711		164,597,711
自立支援給付費収益	29,761,976	98,103,456		8,443,816	136,309,248		136,309,248
訓練等給付費収益	29,761,976	98,103,456		8,443,816	136,309,248		136,309,248
利用者負担金収益	269,749	139,500		56,412	465,661		465,661
特定費用収益	660,000	2,843,400			3,503,400		3,503,400
その他の事業収益	3,597,328	19,930,074	792,000		24,319,402		24,319,402
補助金事業収益(公費)	3,597,328	19,930,074	792,000		23,527,402		23,527,402
受託事業収益(一般)					792,000		792,000
その他の収益		964,840			964,840		964,840
共済会退職金収益		964,840			964,840		964,840
サービス活動収益計(1)	35,963,728	156,274,432	792,000	8,500,228	201,530,388		201,530,388
人件費	17,209,498	83,107,635	792,000	7,663,160	108,772,293		108,772,293
職員給料	9,480,742	42,067,270	792,000	5,317,438	57,657,450		57,657,450
職員賞与	1,829,870	6,970,569		1,001,760	9,802,199		9,802,199
賞与引当金繰入	978,000	3,680,000		296,000	4,954,000		4,954,000
非常勤職員給与	2,060,349	17,343,367			19,403,716		19,403,716
退職給付費用	638,200	3,208,200		127,300	3,973,700		3,973,700
法定福利費	2,222,337	9,838,229		920,662	12,981,228		12,981,228
事業費	2,040,855	4,634,923			6,675,778		6,675,778
給食費	676,226	2,915,558			3,591,784		3,591,784
保健衛生費	167,371	852,422			1,019,793		1,019,793
教養娯楽費	71,193	387,365			458,558		458,558
本人支給金	855,780				855,780		855,780
水道光熱費	93,018	17,241			110,259		110,259
消耗器具備品費	89,835	87,507			177,342		177,342
保険料	29,700	128,700			158,400		158,400
賃借料	57,732	246,130			303,862		303,862
事務費	3,533,688	14,131,743		7,800	17,673,231		17,673,231
福利厚生費	124,650	542,735			667,385		667,385
旅費交通費	46,540	46,540			93,080		93,080
研修研究費	3,714	3,714			7,428		7,428
事務消耗品費	4,950	81,079			86,029		86,029
印刷製本費	63,548	463,576			527,124		527,124
水道光熱費	82,685	136,949			219,634		219,634
燃料費	685,154	3,047,883			3,733,037		3,733,037
修繕費	61,213	210,878			272,091		272,091
通信運搬費	521,814	2,364,058			2,885,872		2,885,872
広報費	160,154	394,864			555,018		555,018
業務委託費	30,737	163,486			194,223		194,223
警備委託費	521,675	2,180,565			2,702,240		2,702,240
	88,608	377,736			466,344		466,344
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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービズ区分			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			
	387,462	1,617,574		2,005,036		2,005,036
清掃委託費	905	3,858		4,763		4,763
洗濯委託費	44,700	181,397		226,097		226,097
その他の委託費	323,715	1,451,483	7,800	1,782,998		1,782,998
手数料	90,767	309,109		399,876		399,876
保険料	315,149	1,226,207		1,541,356		1,541,356
賃借料	77,298	154,597		231,895		231,895
土地・建物賃借料		450		450		450
租税公課	264,895	1,035,130		1,300,025		1,300,025
保守料	18,640	43,140		61,780		61,780
渉外費	56,285	207,175		263,460		263,460
諸会費	25,379	68,125		93,504		93,504
雑費	25,379	68,125		93,504		93,504
雑費						
就労支援事業費用	1,581,415	34,088,747		35,670,162		35,670,162
就労支援事業販売原価	1,581,415	34,088,747		35,670,162		35,670,162
当期就労支援事業製造原価	1,581,415	34,088,747		35,670,162		35,670,162
減価償却費	83,874	10,291,898		10,375,772		10,375,772
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,519,405		△ 6,519,405		△ 6,519,405
サービズ活動費用計 (2)	24,449,330	139,735,541	792,000	172,647,831		172,647,831
サービズ活動増減差額 (3) = (1) - (2)	11,514,398	16,538,891	0	28,882,557		28,882,557
借入金利息補助金収益		166,400		166,400		166,400
受取利息配当金収益		4,418		4,418		4,418
その他のサービズ活動外収益	16,154	109,954		126,108		126,108
利用者等外給食収益	2,700			2,700		2,700
雑収益	13,454	109,954		123,408		123,408
雑収益	13,454	109,954		123,408		123,408
サービズ活動外収益計 (4)	16,154	280,772		296,926		296,926
支払利息		166,400		166,400		166,400
その他のサービズ活動外費用	25,688	57,412		83,100		83,100
利用者等外給食費	25,688	57,412		83,100		83,100
サービズ活動外費用計 (5)	25,688	223,812		249,500		249,500
サービズ活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 9,534	56,960		47,426		47,426
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,504,864	16,595,851	0	28,929,983		28,929,983

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	44,000,000	17,000,000		61,000,000	
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	106,122,866	17,000,000	0	123,122,866	

(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	13,230,518	961,860	2,859,240	11,333,138	
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	44,000,000	17,000,000		61,000,000	
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	119,353,384	17,961,860	2,859,240	134,456,004	

(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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	35,967,837	1,674,675	34,293,162
	就労支援作業収益	34,328,537	765,375	33,563,162
	拠点区分間作業収益	1,639,300	909,300	730,000
	就労支援事業活動収益計	35,967,837	1,674,675	34,293,162
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	35,670,162	1,581,415	34,088,747
	合計	35,670,162	1,581,415	34,088,747
	差引	35,670,162	1,581,415	34,088,747
	就労支援事業活動費用計	35,670,162	1,581,415	34,088,747
就労支援事業活動増減差額		297,675	93,260	204,415

就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)  
 (自)令和3年4月1日(至)令和4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	31,218,490	1,485,980	29,732,510
当期労務費	31,218,490	1,485,980	29,732,510
III 外注加工費	433,672		433,672
当期外注加工費	433,672		433,672
IV 経費			
1. 旅費交通費	6,300		6,300
2. 器具什器費	186,032		186,032
3. 消耗品費	96,961	24,889	72,072
4. 水道光熱費	148,295		148,295
5. 修繕費	33,880		33,880
6. 損害保険料	51,410	3,800	47,610
7. 賃借料	370,920		370,920
8. 租税公課	2,994,158	66,746	2,927,412
9. 手数料	35,530		35,530
10. 減価償却費	170,574		170,574
当期経費	4,094,060	95,435	3,998,625
当期就労支援総事業費	35,746,222	1,581,415	34,164,807
期首仕掛品棚卸高	129,069		129,069
合計	35,875,291	1,581,415	34,293,876
期末仕掛品棚卸高	△ 205,129		△ 205,129
就労支援事業費	35,670,162	1,581,415	34,088,747