

# 決 算 報 告 書

令和2年度

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

社会福祉法人 ウイズユー

# 目 次

## 法人全体

資金収支計算書（第一号第一様式）	1
事業活動計算書（第二号第一様式）	2
貸借対照表（第三号第一様式）	3
計算書類に対する注記	4
財産目録	7

## 社会福祉事業区分

資金収支内訳表（第一号第三様式）	11
事業活動内訳表（第二号第三様式）	12
貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	13

## 千代工場拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	14
事業活動計算書（第二号第四様式）	16
貸借対照表（第三号第四様式）	19
計算書類に対する注記	20

## 千代作業所拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	22
事業活動計算書（第二号第四様式）	24
貸借対照表（第三号第四様式）	27
計算書類に対する注記	28

## 共同生活援助事業拠点区分

資金収支計算書（第一号第四様式）	30
事業活動計算書（第二号第四様式）	32
貸借対照表（第三号第四様式）	34
計算書類に対する注記	35

## 社会福祉事業資金収支計算書(法人全体)

(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	就労支援事業収入	259,637,000	249,157,071	10,479,929	
		障害福祉サービス等事業収入	421,267,000	416,733,505	4,533,495	
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	16,000		16,000	
		受取利息配当金収入	49,000	2,244	46,756	
		その他の収入	7,384,000	9,243,887	△ 1,859,887	
		事業活動収入計(1)	688,353,000	675,136,707	13,216,293	
	支出	人件費支出	180,284,000	176,721,398	3,562,602	
		事業費支出	53,530,000	47,055,251	6,474,749	
		事務費支出	55,722,000	46,950,197	8,771,803	
		就労支援事業支出	282,473,000	267,269,290	15,203,710	
		支払利息支出	6,410,000	4,302,101	2,107,899	
		その他の支出	2,905,000	2,424,590	480,410	
事業活動支出計(2)	581,324,000	544,722,827	36,601,173			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		107,029,000	130,413,880	△ 23,384,880		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)					
	支出	設備資金借入金元金償還支出	15,518,000	15,516,000	2,000	
		固定資産取得支出	194,899,000	194,736,842	162,158	
固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出						
施設整備等支出計(5)	210,417,000	210,252,842	164,158			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 210,417,000	△ 210,252,842	△ 164,158		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		積立資産取崩収入	14,247,000	14,046,045	200,955	
		その他の活動収入(7)	14,247,000	14,046,045	200,955	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出 積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,747,000	11,546,045	200,955		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 91,641,000	△ 68,292,917	△ 23,348,083		
前期末支払資金残高(12)			65,677,855	△ 65,677,855		
当期末支払資金残高(11)+(12)			△ 2,615,062			

## 社会福祉事業活動計算書(法人全体)

(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	就労支援事業収益	249,157,071	276,115,616	△ 26,958,545
		障害福祉サービス等事業収益	416,733,505	276,996,567	139,736,938
		経常経費寄附金収益		1,000,000	△ 1,000,000
		サービス活動収益計(1)	665,890,576	554,112,183	111,778,393
	費用	人件費	176,626,867	173,804,784	2,822,083
		事業費	47,055,251	47,697,645	△ 642,394
		事務費	46,950,197	26,865,314	20,084,883
		就労支援事業費用	267,099,125	292,746,345	△ 25,647,220
		減価償却費	55,128,662	58,108,468	△ 2,979,806
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,535,899	△ 14,026,301	3,490,402
サービス活動費用計(2)	582,324,203	585,196,255	△ 2,872,052		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	83,566,373	△ 31,084,072	114,650,445		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	2,244	3,188	△ 944
		その他のサービス活動外収益	9,243,887	4,258,852	4,985,035
		サービス活動外収益計(4)	9,246,131	4,262,040	4,984,091
	費用	支払利息	4,302,101	3,300,809	1,001,292
		その他のサービス活動外費用	2,424,590	2,576,748	△ 152,158
サービス活動外費用計(5)	6,726,691	5,877,557	849,134		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	2,519,440	△ 1,615,517	4,134,957		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	86,085,813	△ 32,699,589	118,785,402		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)				
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損	186,666	1	186,665
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
国庫補助金等特別積立金積立額		112,552,165	3,375,194	109,176,971	
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	112,738,831	3,375,195	109,363,636		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 112,738,831	△ 3,375,195	△ 109,363,636		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 26,653,018	△ 36,074,784	9,421,766		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 389,545,270	△ 354,470,486	△ 35,074,784	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 416,198,288	△ 390,545,270	△ 25,653,018	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	14,046,045	2,000,000	12,046,045	
	その他の積立金積立額(16)	2,500,000	1,000,000	1,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 404,652,243	△ 389,545,270	△ 15,106,973	

貸借対照表(法人全体)  
令和3年3月31日現在

第三号第一様式  
(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	153,108,099	133,478,705	19,629,394	流動負債	177,540,075	89,882,460	87,657,615
現金預金	84,095,168	69,967,717	14,127,451	短期運営資金借入金	111,500,000	30,000,000	81,500,000
未収金	65,921,239	60,504,798	5,416,441	未払金	42,805,129	37,681,204	5,123,925
未収補助金				その他の未払金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	15,516,000	15,516,000	0
貯蔵品	9,514	8,000	1,514	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
商品・製品				1年以内返済予定リース債務			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金	18,157	41,646	△ 23,489
前払金	3,082,178	2,998,190	83,988	前受金	1,399,875	78,000	1,321,875
前払費用				前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	6,300,914	6,565,610	△ 264,696
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	606,883,137	478,742,621	128,140,516	固定負債	164,856,940	180,107,893	△ 15,250,953
基本財産	227,375,898	243,541,034	△ 16,165,136	設備資金借入金	161,568,000	177,084,000	△ 15,516,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	226,375,898	242,541,034	△ 16,165,136	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	長期未払金			
その他の固定資産	379,507,239	235,201,587	144,305,652	退職給与引当金	3,288,940	3,023,893	265,047
土地				その他の固定負債			
簡易建物	5	186,671	△ 186,666	負債の部合計	342,397,015	269,990,353	72,406,662
構築物	45,816,755	39,983,692	5,833,063	純資産の部			
機械及び装置	131,499,643	159,515,022	△ 28,015,379	基本金	607,045,800	607,045,800	0
車輛運搬具	877,866	1,690,402	△ 812,536	国庫補助金等特別積立金	202,221,651	100,205,385	102,016,266
器具及び装置	1,684,200	86,432	1,597,768	その他の積立金	12,979,013	24,525,058	△ 11,546,045
建設仮勘定	182,233,191	5,062,791	177,170,400	25周年記念事業積立金		8,000,000	△ 8,000,000
有形リース資産				30周年記念事業積立金	2,000,000		2,000,000
権利	1,127,626	1,127,626	0	人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
ソフトウェア				備品購入積立金	671,007	2,671,007	△ 2,000,000
無形リース資産				修繕費積立金	8,826,548	12,372,593	△ 3,546,045
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 404,652,243	△ 389,545,270	△ 15,106,973
退職給付引当資産	3,288,940	3,023,893	265,047	(うち当期活動増減差額)	△ 26,653,018	△ 36,074,784	9,421,766
25周年記念事業積立資産		8,000,000	△ 8,000,000				
30周年記念事業積立資産	2,000,000		2,000,000				
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	2,671,007	△ 2,000,000				
修繕費積立資産	8,826,548	12,372,593	△ 3,546,045				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	417,594,221	342,230,973	75,363,248
資産の部合計	759,991,236	612,221,326	147,769,910	負債及び純資産の部合計	759,991,236	612,221,326	147,769,910

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金

該当なし

### 3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

### 4. 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の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点区分及びサービス区分の内容

#### ① 千代工場拠点（社会福祉事業）

本部

千代クリーニング工場

下段グリーンファーム

下段きのこセンターA型

#### ② 千代作業所拠点（社会福祉事業）

作業所

下段きのごセンターB型

千代きのご菌床センター

③ 共同生活援助事業（グループホーム）拠点（社会福祉事業）

スマイル

フレンズ

フラップ

チェリー

プリウス

ステップ

アンビシャス

ハーモニー

ケイ&ティー

エヌ&エイチ

オリオン

オアシス

フレッシュ

ペガサス

ワイ&エム

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。

(金額：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	242,541,034		16,165,136	226,375,898
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	243,541,034		16,165,136	227,375,898

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

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）

千代工場拠点区分 52,337,487 円

千代作業所拠点区分 72,197,010 円

共同生活援助拠点区分 81,812,890 円

計 206,347,387 円

担保している債務の種類およ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） 828,000 円

※千代作業所拠点区分借入金

計 828,000 円

## 9. 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）	775,171,899	548,796,001	226,375,898
簡易建物	56,978,897	56,978,892	5
構築物	140,609,270	94,792,515	45,816,755
機械及び装置	445,979,288	314,479,645	131,499,643
車輛運搬具	18,973,199	18,095,333	877,866
器具及び備品	32,102,813	30,418,613	1,684,200
合計	1,469,815,366	1,063,560,999	406,254,367

### 10. 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

### 11. 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

### 12. 関連当事者との取引内容

該当なし

### 13. 重要な偶発債務

該当なし

### 14. 重要な後発事象

平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

令和1年5月1日をもってリベリイ サービス区分を廃止した。

令和1年5月1日付でワイ&エム サービス区分を開設した。

### 15. 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし



財産目録(法人全体)

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						
(A) 千代工場						
ア 本部	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			1,594,264
イ 千代クリーニング工場	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			10,481,364
	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			98,698
ウ 下段グリーンファーム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			245,265
	JAいなば農協千代水金融支店		運転資金として			93,422
エ 下段きのこセンターA型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			476,601
(B) 千代作業所						
ア 作業所	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			11,106,444
イ 下段きのこセンターB型	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,157,768
	鳥取信用金庫本店営業部		運転資金として			135,257
ウ 千代きのこ菌床センター	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			6,005,853
(C) グループホーム						
ア スマイル	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			7,864,430
イ リバレイ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			0
ウ フレンズ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,625,918
エ フラップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,718,136
オ チェリー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			7,664,498
カ プリウス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,115,665
キ ステップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			3,665,033
ク アンビシャス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,808,877
ケ ハーモニー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,747,183
コ ケイ&ティ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,845,078
サ エス&エイチ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,532,695
シ オリオン	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			10,149,656
ス オアシス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,637,990
セ フレッシュ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,479,646
ソ ベガサス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,921,394
サ ワイ&エム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			924,033
			小計			84,095,168
未収金	国保連		訓練等給付費等			65,921,239
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	切手					9,514
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金	グループホーム		4月分家賃等			3,082,178
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						153,108,099
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
建物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	鳥取市晩稲306(工場棟、ボイラー棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、千代クリーニング工場に使用	276,143,000	229,030,679	47,112,321
下段グリーンファーム	鳥取市下段字角之古瀬727(栽培ハウス、管理棟)	2004年度	第2種社会福祉事業である、下段グリーンファームに使用	57,034,000	37,005,489	20,028,511
下段きのこセンターA型	鳥取市晩稲306(きのこ管理調整室)	2009年度	第2種社会福祉事業である、下段きのこセンターAに使用	17,765,526	12,540,360	5,225,166
(B) 千代作業所						
作業所	鳥取市晩稲306(作業所棟)	1998年度	第2種社会福祉事業である、作業所に使用	192,712,329	131,510,306	61,202,023
千代きのこ菌床センター	鳥取市晩稲306(仕込棟、ボイラー庫)	2012年度	第2種社会福祉事業である、千代きのこ菌床センターに使用	23,364,344	12,369,357	10,994,987
(C) グループホーム						
グループホーム	鳥取市晩稲306(ホーム棟)	1996年度	第2種社会福祉事業である、グループホームに使用	208,152,700	126,339,810	81,812,890
			小計	775,171,899	548,796,001	226,375,898
基本財産特定預金	山陰合同銀行鳥取営業部		基本財産特定預金			1,000,000
投資有価証券						
基本財産合計						775,171,899
基本財産合計						775,171,899
基本財産合計						548,796,001
基本財産合計						227,375,898
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						

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
簡易建物						
(A) 千代工場						
下段きのこセンターA型	ビニールハウス		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターAで使用	18,789,379	18,789,378	1
(B) 千代作業所						
作業所	アルミ駐車場		第2種社会福祉事業である作 業所で使用	315,000	314,999	1
下段きのこセンターB型	建物一式、ビニールハウス		第2種社会福祉事業である下 段きのこセンターBで使用	37,874,518	37,874,515	3
		小計		56,978,897	56,978,892	5
構築物						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	外構工事、地下油タンク、給水 処理設備、廃菌床乾燥設備		第2種社会福祉事業である、 千代クリーニング工場で使用	128,023,982	86,487,673	41,536,309
下段グリーンファーム	灌漑設備一式		第3種社会福祉事業である、 下段グリーンファームで使用	820,800	423,225	397,575
(B) 千代作業所						
作業所	外構工事、駐車場		第2種社会福祉事業である、 作業所で使用	4,473,000	3,523,799	949,201
下段きのこセンターB型	防風ネット		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターBで使用	724,132	567,231	156,901
千代きのこ菌床センター	オガ置場、外構工事		第2種社会福祉事業である、 千代きのこ菌床センターで使	5,048,656	2,271,888	2,776,768
(C) グループホーム						
グループホーム	外構工事		第2種社会福祉事業である、グ ループホームで使用	1,518,700	1,518,699	1
		小計		140,609,270	94,792,515	45,816,755
機械及び装置						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	クリーニング機械一式、ボイ ラー室エアークリーパー		第2種社会福祉事業である、 千代クリーニング工場で使用	308,960,710	184,593,996	124,366,714
下段グリーンファーム	野菜養液栽培設備		第2種社会福祉事業である、 下段グリーンファームで使用	47,966,000	47,965,999	1
下段きのこセンターA型	自動包装ライン、空調機、温 風暖房機、除雪機		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターAで使用	11,458,367	11,363,363	95,004
(B) 千代作業所						
作業所	コンプレッサー、結束機		第2種社会福祉事業である、 作業所で使用	3,106,178	1,478,676	1,627,502
下段きのこセンターB型	きのこ栽培機器一式		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターBで使用	21,955,245	21,955,223	22
千代きのこ菌床センター	殺菌設備一式、培養設備一 式		第2種社会福祉事業である、 千代きのこ菌床センターで使	52,532,788	47,122,388	5,410,400
		小計		445,979,288	314,479,645	131,499,643
車輛運搬具						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	ホンダ アクティ		給食の輸送	823,440	823,439	1
下段きのこセンターA型	ダイハツ ハイゼット		菌床運搬	1,000,000	999,999	1
(B) 千代作業所						
作業所	トヨタ コミューター		利用者送迎	3,014,610	3,014,609	1
作業所	日産 セレナ		利用者送迎	2,735,824	2,735,823	1
作業所	トヨタ ハイエース		利用者送迎	2,493,855	2,493,854	1
作業所	トヨタ ダイナ		椎茸・菌床運搬	1,231,500	1,231,499	1
作業所	ホンダ ステップワゴン		利用者送迎	1,905,480	1,905,479	1
作業所	トヨタ コースター		利用者送迎	3,160,290	2,282,432	877,858
作業所	トヨタ ジョブサン		オガ粉運搬	2,608,200	2,608,199	1
		小計		18,973,199	18,095,333	877,866
器具及び備品						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	廃菌床乾燥用ラック、冷凍冷 蔵庫、金庫		第2種社会福祉事業である、 千代クリーニング工場で使用	2,535,939	987,185	1,548,754
下段きのこセンターA型	環境機材一式、栽培棚、エ アコン		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターAで使用	9,016,728	8,881,309	135,419
(B) 千代作業所						
作業所	食堂器具一式		第2種社会福祉事業である、 作業所で使用	8,099,927	8,099,912	15
下段きのこセンターB型	しいたけ乾燥一式		第2種社会福祉事業である、 下段きのこセンターBで使用	1,823,250	1,823,245	5
千代きのこ菌床センター	培養棚、環境機材一式		第2種社会福祉事業である、 千代きのこ菌床センターで使	8,927,247	8,927,243	4
(C) グループホーム						
グループホーム	エアコン、業務用冷凍冷蔵 庫		第2種社会福祉事業である、グ ループホームで使用	1,699,722	1,699,719	3
		小計		32,102,813	30,418,613	1,684,200
建設仮勘定	バイオマスボイラー事業設備		第2種社会福祉事業である、 千代クリーニング工場で使用	182,233,191		182,233,191
有形リース資産						
権利						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	電話加入権、水道施設利用権		電話、水道使用	898,306		898,306
(B) 千代作業所						
作業所	電話加入権		電話使用	229,320		229,320
		小計		1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						

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
退職給付引当資産						
(A) 千代工場	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	972,623		972,623
(B) 千代作業所	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,102,468		1,102,468
(C) グループホーム	退職給付引当金に対応		将来の退職金給付のために引当している積立資産	1,213,849		1,213,849
	小計			3,288,940		3,288,940
長期預り金積立資産						
30周年記念事業積立資産						
(A) 千代工場						
本部	定期預金 山陰合同銀行鳥取営業部		将来の30周年記念事業開催のために積立している定期預金	2,000,000		2,000,000
人件費積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の人件費補填分として積立している定期預金	1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来の備品購入のために積立している定期預金	671,007		671,007
	小計			671,007		671,007
修繕費積立資産						
(B) 千代作業所						
作業所	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	652,548		652,548
千代きのご菌床センター	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	200,000		200,000
(C) グループホーム						
グループホーム	定期預金 山陰合同銀行千代水支店		将来起こりうる修繕に対して積立している定期預金	7,974,000		7,974,000
	小計			8,826,548		8,826,548
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
その他の固定資産合計						379,507,239
固定資産合計						606,883,137
資産合計						759,991,236
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
(A) 千代工場						
本部	山陰合同銀行鳥取営業部					20,000,000
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					91,500,000
	小計					111,500,000
未払金						
その他の未払金						
3月分人件費等						42,805,129
1年以内返済予定設備資金借入金						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					14,688,000
(B) 千代作業所						
千代きのご菌床センター	独立行政法人福祉医療機構					828,000
	小計					15,516,000
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年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	送料等					18,157
職員預り金						
前受金	2021年度分NEDO助成金等					1,399,875
前受収益						
仮受金						
賞与引当金						
(A) 千代工場	千代クリーニング工場					1,406,945
	下段グリーンファーム					490,755
(B) 千代作業所	下段きのごセンターA型作業所					409,372
	下段きのごセンターB型作業所					1,212,197
	千代きのご菌床センター					454,393
(C) グループホーム	千代きのご菌床センター					495,452
	グループホーム					1,831,800
	小計					6,300,914
その他の流動負債						
流動負債合計						177,540,075
2 固定負債						
設備資金借入金						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	山陰合同銀行鳥取営業部					161,568,000
	小計					161,568,000
長期運営資金借入金						

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
リース債務 退職給付引当金 (A)千代工場	本部					409,377
	千代クリーニング工場					168,655
	下段グリーンファーム					314,202
(B)千代作業所	下段きのこセンターA型 作業所					80,389
	下段きのこセンターB型					673,653
	千代きのこ菌床センター					96,822
(C)グループホーム	グループホーム					331,993
	小計					1,213,849
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
	固定負債合計					164,856,940
	負債合計					342,397,015
	差引純資産					417,594,221

## 社会福祉事業区分 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：千円)

勘定科目		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引 消 去	事業区分 合 計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	161,463,607	87,693,464		249,157,071		249,157,071
	障害福祉サービス等事業収入	239,266,924	81,046,150	96,420,431	416,733,505		416,733,505
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入						
	受取利息配当金収入	632	480	1,132	2,244		2,244
	その他の収入	7,911,059	1,293,443	39,385	9,243,887		9,243,887
	事業活動収入計(1)	408,642,222	170,033,537	96,460,948	675,136,707		675,136,707
	支出						
	人件費支出	65,818,915	56,195,941	54,706,542	176,721,398		176,721,398
	事業費支出	10,207,364	7,809,218	29,038,669	47,055,251		47,055,251
	事務費支出	35,454,820	8,143,809	3,351,568	46,950,197		46,950,197
	就労支援事業支出	179,725,879	87,543,411		267,269,290		267,269,290
	支払利息支出	4,284,873	17,228		4,302,101		4,302,101
その他の支出	1,596,030	828,560		2,424,590		2,424,590	
事業活動支出計(2)	297,087,881	160,538,167	87,096,779	544,722,827		544,722,827	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	111,554,341	9,495,370	9,364,169	130,413,880		130,413,880	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	14,688,000	828,000		15,516,000		15,516,000
	固定資産取得支出	188,666,482	6,070,360		194,736,842		194,736,842
	固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出							
施設整備等支出計(5)	203,354,482	6,898,360		210,252,842		210,252,842	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 203,354,482	△ 6,898,360		△ 210,252,842		△ 210,252,842	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入						
	長期運営資金借入金収入						
	長期貸付金回収収入						
	積立資産取崩収入	8,000,000	6,046,045		14,046,045		14,046,045
	拠点区分間長期借入金収入						
	拠点区分間長期貸付金回収収入						
	拠点区分間繰入金収入	1,184,000			1,184,000	1,184,000	0
	その他の活動収入(7)	9,184,000	6,046,045		15,230,045	1,184,000	14,046,045
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出						
	長期貸付金支出						
	積立資産支出	2,000,000	500,000		2,500,000		2,500,000
	拠点区分間長期貸付金支出						
拠点区分間長期借入金返済支出							
拠点区分間繰入金支出		592,000	592,000	1,184,000	1,184,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,092,000	592,000	3,684,000	1,184,000	2,500,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	7,184,000	4,954,045	△ 592,000	11,546,045	0	11,546,045	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 84,616,141	7,551,055	8,772,169	△ 68,292,917	0	△ 68,292,917	
前期末支払資金残高(12)	△ 58,247,021	16,238,207	107,686,669	65,677,855		65,677,855	
当期末支払資金残高(11) + (12)	△ 142,863,162	23,789,262	116,458,838	△ 2,615,062	0	△ 2,615,062	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(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		千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引 消 去	事業区分 合 計
サービス活動増減の部	収益						
	就労支援事業収益	161,463,607	87,693,464		249,157,071		249,157,071
	障害福祉サービス等事業収益	239,266,924	81,046,150	96,420,431	416,733,505		416,733,505
	経常経費寄附金収益						
	サービス活動収益計(1)	400,730,531	168,739,614	96,420,431	665,890,576		665,890,576
	費用						
	人件費	65,846,532	56,015,733	54,764,602	176,626,867		176,626,867
	事業費	10,207,364	7,809,218	29,038,669	47,055,251		47,055,251
	事務費	35,454,820	8,143,809	3,351,568	46,950,197		46,950,197
	就労支援事業費用	179,725,879	87,373,246		267,099,125		267,099,125
減価償却費	42,735,159	9,388,133	3,005,370	55,128,662		55,128,662	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,139,761	△ 4,995,255	△ 1,400,883	△ 10,535,899		△ 10,535,899	
サービス活動費用計(2)	329,829,993	163,734,884	88,759,326	582,324,203		582,324,203	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	70,900,538	5,004,730	7,661,105	83,566,373		83,566,373	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益						
	受取利息配当金収益	632	480	1,132	2,244		2,244
	その他のサービス活動外収益	7,911,059	1,293,443	39,385	9,243,887		9,243,887
	サービス活動外収益計(4)	7,911,691	1,293,923	40,517	9,246,131		9,246,131
	費用						
	支払利息	4,284,873	17,228		4,302,101		4,302,101
その他のサービス活動外費用	1,596,030	828,560		2,424,590		2,424,590	
サービス活動外費用計(5)	5,880,903	845,788		6,726,691		6,726,691	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,030,788	448,135	40,517	2,519,440		2,519,440	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	72,931,326	5,452,865	7,701,622	86,085,813		86,085,813	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益						
	施設整備等寄附金収益						
	固定資産受増額						
	固定資産売却額						
	拠点区分間繰入金収益	1,184,000			1,184,000	1,184,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	1,184,000			1,184,000	1,184,000	0
	費用						
基本金組入額							
資産評価額							
固定資産除却損	186,664	1	1	186,666		186,666	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)							
国庫補助金等特別積立金積立額	112,552,165			112,552,165		112,552,165	
災害損失							
拠点区分間繰入金費用		592,000	592,000	1,184,000	1,184,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	112,738,829	592,001	592,001	113,922,831	1,184,000	112,738,831	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 111,554,829	△ 592,001	△ 592,001	△ 112,738,831	0	△ 112,738,831	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 38,623,503	4,860,864	7,109,621	△ 26,653,018	0	△ 26,653,018	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 368,801,011	44,656,897	△ 65,401,156	△ 389,545,270		△ 389,545,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 407,424,514	49,517,761	△ 58,291,535	△ 416,198,288	0	△ 416,198,288
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	6,046,045		14,046,045		14,046,045
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	500,000		2,500,000		2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 401,424,514	55,063,806	△ 58,291,535	△ 404,652,243	0	△ 404,652,243

令和3年3月31日現在

社会福祉法人ウイズユー

(単位:円)

勘定科目	千代工場拠点	千代作業所拠点	共同生活援助拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動資産</b>	49,920,814	37,291,857	122,595,428	209,808,099	56,700,000	153,108,099
現金預金	12,989,614	18,405,322	52,700,232	84,095,168		84,095,168
未収金	35,041,682	18,792,342	12,087,215	65,921,239		65,921,239
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	4,800	4,714		9,514		9,514
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金	1,884,718	89,479	1,107,981	3,082,178		3,082,178
前払費用						
一年以内回収予定長期貸付金						
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金			56,700,000	56,700,000	56,700,000	0
仮払金						
その他の流動資産						
<b>固定資産</b>	427,549,897	88,332,497	91,000,743	606,883,137		606,883,137
<b>基本財産</b>	73,365,998	72,197,010	81,812,890	227,375,898		227,375,898
土地						
建物	72,365,998	72,197,010	81,812,890	226,375,898		226,375,898
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	354,183,899	16,135,487	9,187,853	379,507,239		379,507,239
土地						
簡易建物	1	4		5		5
構築物	41,933,884	3,882,870	1	45,816,755		45,816,755
機械及び装置	124,461,719	7,037,924		131,499,643		131,499,643
車輛運搬具	2	877,864		877,866		877,866
器具及び装置	1,684,173	24	3	1,684,200		1,684,200
建設仮勘定	182,233,191			182,233,191		182,233,191
有形リース資産						
権利	898,306	229,320		1,127,626		1,127,626
ソフトウェア						
無形リース資産						
長期貸付金						
退職給付引当資産	972,623	1,102,468	1,213,849	3,288,940		3,288,940
拠点区分間長期貸付金						
25周年記念事業積立資産				2,000,000		2,000,000
30周年記念事業積立資産	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立資産		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産		671,007		671,007		671,007
修繕費積立資産		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
<b>資産の部合計</b>	477,470,711	125,624,354	213,596,171	816,691,236	56,700,000	759,991,236
<b>流動負債</b>	209,779,048	16,492,637	7,968,390	234,240,075	56,700,000	177,540,075
短期運営資金借入金	111,500,000			111,500,000		111,500,000
未払金	23,179,910	13,495,504	6,129,715	42,805,129		42,805,129
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	14,688,000	828,000		15,516,000		15,516,000
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年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金	11,066	7,091		18,157		18,157
前受金	1,393,000		6,875	1,399,875		1,399,875
前受収益						
拠点区分間借入金	56,700,000			56,700,000	56,700,000	0
仮受金						
賞与引当金	2,307,072	2,162,042	1,831,800	6,300,914		6,300,914
その他の流動負債						
<b>固定負債</b>	162,540,623	1,102,468	1,213,849	164,856,940		164,856,940
設備資金借入金	161,568,000			161,568,000		161,568,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
拠点区分間長期借入金						
長期未払金						
退職給付引当金	972,623	1,102,468	1,213,849	3,288,940		3,288,940
その他の固定負債						
<b>負債の部合計</b>	372,319,671	17,595,105	9,182,239	399,097,015	56,700,000	342,397,015
<b>基本金</b>	360,153,050	22,980,750	223,912,000	607,045,800		607,045,800
国庫補助金等特別積立金	144,422,504	26,979,680	30,819,467	202,221,651		202,221,651
その他の積立金	2,000,000	3,005,013	7,974,000	12,979,013		12,979,013
25周年記念事業積立金				2,000,000		2,000,000
30周年記念事業積立金	2,000,000			2,000,000		2,000,000
人件費積立金		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立金		671,007		671,007		671,007
修繕費積立金		852,548	7,974,000	8,826,548		8,826,548
次期繰越活動増減差額	△ 401,424,514	55,063,806	△ 58,291,535	△ 404,652,243		△ 404,652,243
(うち当期活動増減差額)	△ 38,623,503	4,860,864	7,109,621	△ 26,653,018		△ 26,653,018
<b>純資産の部合計</b>	105,151,040	108,029,249	204,413,932	417,594,221		417,594,221
<b>負債及び純資産の部合計</b>	477,470,711	125,624,354	213,596,171	816,691,236	56,700,000	759,991,236

## 千代工場拠点区分 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
収 入	就労支援事業収入	168,117,000	161,463,607	6,653,393	
	クリーニング事業収入	102,717,000	96,068,428	6,648,572	
	野菜事業収入	24,000,000	24,338,070	△ 338,070	
	しいたけ事業収入	41,400,000	41,057,109	342,891	
	しいたけ菌床事業収入				
	クリーニング受託事業収入				
	クラフト等受託事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	242,091,000	239,266,924	2,824,076	
	自立支援給付費収入	81,542,000	76,299,760	5,242,240	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	81,542,000	76,299,760	5,242,240	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	120,000	148,224	△ 28,224	
	利用者契約利用料収入	2,870,000	2,721,900	148,100	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,870,000	2,721,900	148,100	
	その他の事業収入	157,559,000	160,097,040	△ 2,538,040	
	補助金事業収入	157,559,000	160,097,040	△ 2,538,040	
	障害者雇用報奨金収入	22,370,000	22,356,000	14,000	
	特定求職者開発助成金収入	670,000	590,000	80,000	
	課題設定型産業技術開発費 助成金収入	124,719,000	124,719,000	0	
	雇用調整助成金収入	9,500,000	12,128,040	△ 2,628,040	
	鳥取県障害福祉慰労金事業収入		4,000	△ 4,000	
	経営持続化補助金収入	300,000	300,000	0	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	6,000	0	6,000	
	一般寄附金収入	4,000	0	4,000	
	指定寄附金収入	2,000	0	2,000	
	受取利息配当金収入	4,000	632	3,368	
	その他の収入	5,811,000	7,911,059	△ 2,100,059	
受入研修費収入	12,000	0	12,000		
利用者等外給食費収入	2,520,000	2,175,840	344,160		
雑収入	3,279,000	5,735,219	△ 2,456,219		
事業活動収入計(1)	416,029,000	408,642,222	7,386,778		
支 出	人件費支出	66,210,000	65,818,915	391,085	
	役員報酬支出	780,000	580,000	200,000	
	職員給料支出	42,358,000	42,332,064	25,936	
	職員賞与支出	9,837,000	9,788,334	48,666	
	非常勤職員給与支出	2,532,000	2,492,520	39,480	
	退職給付支出	1,843,000	1,828,453	14,547	
	職員退職給付支出	1,843,000	1,828,453	14,547	
	法定福利費支出	8,860,000	8,797,544	62,456	
	職員法定福利費支出	8,860,000	8,797,544	62,456	
	事業費支出	14,080,000	10,207,364	3,872,636	
	給食費支出	4,995,000	4,642,437	352,563	
	保健衛生費支出	630,000	589,780	40,220	
	被服費支出	25,000	18,491	6,509	
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	575,000	543,111	31,889	
	燃料費支出	84,000	54,951	29,049	
	修繕費支出	199,000	135,734	63,266	
	通信運搬費支出	4,000		4,000	
	消耗器具備品費支出	60,000		60,000	
	保険料支出	2,208,000	1,951,527	256,473	
	賃借料支出	1,730,000	1,646,888	83,112	
	教育指導費支出				
	車両費支出	800,000	624,445	175,555	
	雑支出	2,770,000		2,770,000	
	事務費支出	41,922,000	35,454,820	6,467,180	
	福利厚生費支出	475,000	431,690	43,310	
	職員被服費支出	41,000	39,699	1,301	
	旅費交通費支出	341,000	118,342	222,658	
	研修研究費支出	125,000	9,747	115,253	
事務消耗品費支出	912,000	769,476	142,524		
印刷製本費支出					
水道光熱費支出	655,000	577,568	77,432		
燃料費支出	5,000		5,000		



勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
	修繕費支出	370,000	316,800	53,200	
	通信運搬費支出	465,000	405,729	59,271	
	会議費支出	25,000	1,311	23,689	
	広報費支出	585,000	477,576	107,424	
	業務委託費支出	36,149,000	30,791,007	5,357,993	
	手数料支出	118,000	106,145	11,855	
	保険料支出	1,000		1,000	
	貸借料支出	606,000	604,209	1,791	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	186,000	152,450	33,550	
	保守料支出	120,000	118,800	1,200	
	諸会費支出	363,000	321,620	41,380	
	雑支出	380,000	212,651	167,349	
	就労支援事業支出	190,053,000	179,725,879	10,327,121	
	就労支援事業販売原価支出	183,148,000	173,085,987	10,062,013	
	就労支援事業製造原価支出	183,148,000	173,085,987	10,062,013	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	6,905,000	6,639,892	265,108	
	支払利息支出	6,380,000	4,284,873	2,095,127	
	その他の支出	2,025,000	1,596,030	428,970	
	利用者等外給食費支出	2,025,000	1,596,030	428,970	
雑支出					
事業活動支出計(2)	320,670,000	297,087,881	23,582,119		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,359,000	111,554,341	△ 16,195,341		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等補助金収入			
		設備資金借入金元金償還補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金元金償還寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
	固定資産売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,688,000	14,688,000	0
		固定資産取得支出	188,669,000	188,666,482	2,518
		土地取得支出			
		建物取得支出	85,140,000	85,140,000	
		構築物取得支出	5,005,000	5,004,482	518
車輛運搬具取得支出					
機械及び装置取得支出		96,602,000	96,602,000	0	
器具及び備品取得支出	1,922,000	1,920,000	2,000		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)	203,357,000	203,354,482	2,518		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 203,357,000	△ 203,354,482	△ 2,518		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0
		25周年積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
	拠点区分間繰入金収入	1,184,000	1,184,000	0	
	その他の活動収入(7)	9,184,000	9,184,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
		積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		人件費積立資産支出			
		備品購入費積立資産支出			
修繕費積立資産支出					
25周年記念事業積立資産支出					
30周年記念事業積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,184,000	7,184,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計					
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 100,814,000	△ 84,616,141	△ 16,197,859		
前期末支払資金残高(12)		△ 58,247,021			
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 142,863,162			

## 千代工場拠点区分 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)
収 益	就労支援事業収益	161,463,607	194,488,555	△ 33,024,948
	クリーニング事業収益	96,068,428	131,825,650	△ 35,757,222
	野菜事業収益	24,338,070	22,004,637	2,333,433
	しいたけ事業収益	41,057,109	40,658,268	398,841
	しいたけ菌床事業収益			
	クリーニング受託事業収益			
	クラフト等受託事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	239,266,924	107,052,687	132,214,237
	自立支援給付費収益	76,299,760	73,581,066	2,718,694
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	76,299,760	73,581,066	2,718,694
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	148,224	111,600	36,624
	利用者契約利用料収益	2,721,900	2,855,460	△ 133,560
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,721,900	2,855,460	△ 133,560
	その他の事業収益	160,097,040	30,504,561	129,592,479
	補助金事業収益	160,097,040	30,504,561	129,592,479
	障害者雇用報奨金収益	22,356,000	22,383,000	△ 27,000
	特定求職者開発助成金収益	590,000	1,580,000	△ 990,000
	課題設定型産業技術開発助成金収益	124,719,000	6,541,561	118,177,439
	雇用調整助成金収益	12,128,040		12,128,040
	鳥取県障害福祉慰労金事業収益	4,000		4,000
	経営持続化補助金収益	300,000		300,000
	経常経費寄附金収益		1,000,000	△ 1,000,000
	一般寄附金収益		1,000,000	△ 1,000,000
指定寄附金収益				
サービス活動収益計(1)	400,730,531	302,541,242	98,189,289	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	65,846,532	67,475,013	△ 1,628,481
	役員報酬	580,000	620,000	△ 40,000
	職員給料	42,332,064	42,259,269	72,795
	職員賞与	7,558,159	7,711,397	△ 153,238
	賞与引当金繰入	2,307,072	2,279,455	27,617
	非常勤職員給与	2,443,240	3,810,410	△ 1,367,170
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,828,453	1,514,734	313,719
	職員退職給付費用	1,828,453	1,514,734	313,719
	法定福利費用	8,797,544	9,279,748	△ 482,204
	職員法定福利費用	8,797,544	9,279,748	△ 482,204
	事業費	10,207,364	10,195,735	11,629
	給食費	4,642,437	4,687,552	△ 45,115
	保健衛生費	589,780	604,440	△ 14,660
	被服費	18,491	9,751	8,740
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	543,111	515,688	27,423
燃料費	54,951	43,843	11,108	
修繕費	135,734	367,635	△ 231,901	
通信運搬費				
消耗器具備品費				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費 用	保険料	1,951,527	1,994,495	△ 42,968	
	賃借料	1,646,888	1,243,772	403,116	
	教育指導費				
	車輛費	624,445	728,559	△ 104,114	
	雑費				
	事務費	35,454,820	15,469,440	19,985,380	
	福利厚生費	431,690	162,756	268,934	
	職員被服費	39,699	47,581	△ 7,882	
	旅費交通費	118,342	603,523	△ 485,181	
	研修研究費	9,747	54,500	△ 44,753	
	事務消耗品費	769,476	771,453	△ 1,977	
	印刷製本費				
	水道光熱費	577,568	746,790	△ 169,222	
	燃料費				
	修繕費	316,800	136,865	179,935	
	通信運搬費	405,729	374,773	30,956	
	会議費	1,311	20,232	△ 18,921	
	広報費	477,576	80,748	396,828	
	業務委託費	30,791,007	10,750,652	20,040,355	
	手数料	106,145	83,874	22,271	
	保険料				
	貸借料	604,209	600,092	4,117	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	152,450	47,650	104,800	
	保守料	118,800	117,720	1,080	
	諸会費	321,620	336,110	△ 14,490	
	雑費	212,651	534,121	△ 321,470	
	就労支援事業費用	179,725,879	204,604,696	△ 24,878,817	
	就労支援事業販売原価	173,085,987	198,537,096	△ 25,451,109	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	173,085,987	198,537,096	△ 25,451,109	
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
就労支援事業販管費	6,639,892	6,067,600	572,292		
減価償却費	42,735,159	42,020,513	714,646		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,139,761	△ 3,575,130	△ 564,631		
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	329,829,993	336,190,267	△ 6,360,274		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	70,900,538	△ 33,649,025	104,549,563		
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	632	1,015	△ 383
		その他のサービス活動外収益	7,911,059	2,752,055	5,159,004
		受入研修費		50,560	△ 50,560
		利用者等外給食費	2,175,840	2,419,200	△ 243,360
	雑収益	5,735,219	282,295	5,452,924	
	サービス活動外収益計(4)	7,911,691	2,753,070	5,158,621	
	費 用	支払利息	4,284,873	3,272,404	1,012,469
		その他のサービス活動外費用	1,596,030	1,758,808	△ 162,778
		利用者等外給食費	1,596,030	1,758,808	△ 162,778
雑損失					
サービス活動外費用計(5)	5,880,903	5,031,212	849,691		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	2,030,788	△ 2,278,142	4,308,930		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	72,931,326	△ 35,927,167	108,858,493		
		施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還金収益			
		施設整備等寄附金収益			

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	1,184,000	1,156,000	28,000
		拠点区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益				
	特別収益計(8)	1,184,000	1,156,000	28,000	
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
固定資産除却損		186,664	1	186,663	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額		112,552,165	3,375,194	109,176,971	
災害損失					
拠点区分間繰入金費用					
拠点区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	112,738,829	3,375,195	109,363,634		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 111,554,829	△ 2,219,195	△ 109,335,634		
当期	活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 38,623,503	△ 38,146,362	△ 477,141	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 368,801,011	△ 329,654,649	△ 39,146,362	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 407,424,514	△ 367,801,011	△ 39,623,503	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000		8,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	1,000,000	1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 401,424,514	△ 368,801,011	△ 32,623,503		

## 千代工場拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	49,920,814	38,819,154	11,101,660	流動負債	209,779,048	114,033,630	95,745,418
現金預金	12,989,614	6,058,547	6,931,067	短期運営資金借入金	111,500,000	30,000,000	81,500,000
未収金	35,041,682	30,904,462	4,137,220	未払金	23,179,910	20,453,251	2,726,659
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	14,688,000	14,688,000	0
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	4,800	2,492	2,308	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金	11,066	34,924	△ 23,858
前払金	1,884,718	1,853,653	31,065	前受金	1,393,000	78,000	1,315,000
前払費用				前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金	56,700,000	46,500,000	10,200,000
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,307,072	2,279,455	27,617
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	427,549,897	288,023,121	139,526,776	固定負債	162,540,623	177,446,506	△ 14,905,883
基本財産	73,365,998	80,805,172	△ 7,439,174	設備資金借入金	161,568,000	176,256,000	△ 14,688,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	72,365,998	79,805,172	△ 7,439,174	リース債務			
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	354,183,899	207,217,949	146,965,950	長期未払金			
土地				退職給付引当金	972,623	1,190,506	△ 217,883
簡易建物	1	186,665	△ 186,664	その他の固定負債			
構築物	41,933,884	35,641,914	6,291,970	負債の部合計	372,319,671	291,480,136	80,839,535
機械及び装置	124,461,719	156,237,759	△ 31,776,040	純資産の部			
車輛運搬具	2	2	0	基本金	360,153,050	360,153,050	0
器具及び装置	1,684,173	6	1,684,167	国庫補助金等特別積立金	144,422,504	36,010,100	108,412,404
建設仮勘定	182,233,191	5,062,791	177,170,400	その他の積立金	2,000,000	8,000,000	△ 6,000,000
有形リース資産				25周年記念事業積立金		8,000,000	△ 8,000,000
権利	898,306	898,306	0	30周年記念事業積立金	2,000,000		2,000,000
ソフトウェア				人件費積立金			
無形リース資産				備品購入積立金			
長期貸付金				修繕費積立金			
退職給付引当資産	972,623	1,190,506	△ 217,883	次期繰越活動増減差額	△ 401,424,514	△ 368,801,011	△ 32,623,503
拠点区分間長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 38,623,503	△ 38,146,362	△ 477,141
25周年記念事業積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000				
30周年記念事業積立資産	2,000,000		2,000,000				
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	105,151,040	35,362,139	69,788,901
資産の部合計	477,470,711	326,842,275	150,628,436	負債及び純資産の部合計	477,470,711	326,842,275	150,628,436

## 計算書類に対する注記（千代工場拠点用）

### 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・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

#### （2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金  
該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

### 3. 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の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）千代工場拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））
  - ア 本部
  - イ 千代クリーニング工場
  - ウ 下段グリーンファーム
  - エ 下段きのこセンターA型
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））

### 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。

（金額：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	79,805,172		7,439,174	72,365,998
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	80,805,172		7,439,174	73,365,998

## 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）

工場棟、ボイラー棟（千代クリーニング工場）	47,112,321 円
きのこ管理調整室（きのこセンターA）	5,225,166 円
計	52,337,487 円

## 8. 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）	350,942,526	278,576,528	72,365,998
簡易建物	18,789,379	18,789,378	1
構築物	128,844,782	86,910,898	41,933,884
機械及び装置	368,385,077	243,923,358	124,461,719
車輛運搬具	1,823,440	1,823,438	2
器具及び備品	11,552,667	9,868,494	1,684,173
合計	880,337,871	639,892,094	240,445,777

## 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

平成 28 年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

### 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 千代作業所拠点区分 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	91,520,000	87,693,464	3,826,536	
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入	42,500,000	38,718,435	3,781,565	
	しいたけ菌床事業収入	36,960,000	36,960,000	0	
	クリーニング受託事業収入	4,980,000	3,956,985	1,023,015	
	クラフト等受託事業収入	7,080,000	8,058,044	△ 978,044	
	障害福祉サービス等事業収入	80,260,000	81,046,150	△ 786,150	
	自立支援給付費収入	77,580,000	78,340,748	△ 760,748	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	77,580,000	78,340,748	△ 760,748	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	120,000	229,742	△ 109,742	
	利用者契約利用料収入	2,560,000	2,475,660	84,340	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,560,000	2,475,660	84,340	
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	一般寄附金収入	10,000		10,000	
	指定寄附金収入				
	受取利息配当金収入	30,000	480	29,520	
	その他の収入	1,520,000	1,293,443	226,557	
	受入研修費収入	90,000	7,500	82,500	
	利用者等外給食費収入	1,320,000	1,081,440	238,560	
	雑収入	110,000	204,503	△ 94,503	
事業活動収入計(1)	173,340,000	170,033,537	3,306,463		
事業活動による収支	人件費支出	58,750,000	56,195,941	2,554,059	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	40,365,000	38,455,599	1,909,401	
	職員賞与支出	9,400,000	8,916,530	483,470	
	非常勤職員給与支出				
	退職給付支出	1,230,000	1,219,654	10,346	
	職員退職給付支出	1,230,000	1,219,654	10,346	
	法定福利費支出	7,755,000	7,604,158	150,842	
	職員法定福利費支出	7,755,000	7,604,158	150,842	
	事業費支出	9,285,000	7,809,218	1,475,782	
	給食費支出	5,190,000	4,863,888	326,112	
	保健衛生費支出	710,000	678,275	31,725	
	被服費支出	150,000	61,177	88,823	
	教養娯楽費支出	800,000	184,501	615,499	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	600,000	543,109	56,891	
	燃料費支出				
	修繕費支出	250,000	182,925	67,075	
	通信運搬費支出				
	消耗器具備品費支出	160,000	107,174	52,826	
	保険料支出	140,000	95,179	44,821	
	賃借料支出	75,000	68,688	6,312	
	教育指導費支出				
	車輛費支出	1,110,000	994,302	115,698	
	雑支出	100,000	30,000	70,000	
	事務費支出	9,570,000	8,143,809	1,426,191	
	福利厚生費支出	140,000	100,760	39,240	
	職員被服費支出	120,000	19,173	100,827	
	旅費交通費支出	310,000		310,000	
	研修研究費支出	240,000	63,563	176,437	
	事務消耗品費支出	610,000	583,164	26,836	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出	540,000	525,699	14,301	
燃料費支出	10,000		10,000		
修繕費支出	240,000	140,932	99,068		
通信運搬費支出	350,000	223,756	126,244		
会議費支出	10,000		10,000		
広報費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	4,650,000	4,590,900	59,100		
手数料支出	110,000	63,205	46,795		



勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
	保険料支出	900,000	791,345	108,655	
	貸借料支出	450,000	421,860	28,140	
	土地・建物貸借料支出				
	租税公課支出	180,000	137,000	43,000	
	保守料支出	170,000	168,520	1,480	
	諸会費支出	290,000	258,040	31,960	
	雑支出	240,000	55,892	184,108	
	就労支援事業支出	92,420,000	87,543,411	4,876,589	
	就労支援事業販売原価支出	88,370,000	83,938,015	4,431,985	
	就労支援事業製造原価支出	88,370,000	83,938,015	4,431,985	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	4,050,000	3,605,396	444,604	
	支払利息支出	30,000	17,228	12,772	
	その他の支出	880,000	828,560	51,440	
	利用者等外給食費支出	880,000	828,560	51,440	
雑支出					
事業活動支出計(2)	170,935,000	160,538,167	10,396,833		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,405,000	9,495,370	△ 7,090,370		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等補助金収入			
		設備資金借入金元金償還補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金元金償還寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
		車輛運搬具売却収入			
		器具及び備品売却収入			
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	830,000	828,000	2,000
		固定資産取得支出	6,230,000	6,070,360	159,640
		土地取得支出			
		建物取得支出			
構築物取得支出					
機械及び装置取得支出		6,230,000	6,070,360	159,640	
器具及び備品取得支出					
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
施設整備等支出計(5)	7,060,000	6,898,360	161,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,060,000	△ 6,898,360	△ 161,640		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		積立資産取崩収入	6,247,000	6,046,045	200,955
		修繕費積立資産取崩収入	4,047,000	4,046,045	955
		備品購入費積立資産取崩収入	2,200,000	2,000,000	200,000
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動収入(7)	6,247,000	6,046,045	200,955	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
		積立資産支出	500,000	500,000	0
		人件費積立資産支出			
		備品購入費積立資産支出			
修繕費積立資産支出		500,000	500,000	0	
25周年記念事業積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出	592,000	592,000	0		
その他の活動支出計(8)	1,092,000	1,092,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,155,000	4,954,045	200,955		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計	500,000	7,551,055	△ 7,051,055		
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		16,238,207			
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,789,262			

## 千代作業所拠点区分 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	87,693,464	81,627,061	6,066,403
	クリーニング事業収益			
	野菜事業収益			
	しいたけ事業収益	38,718,435	35,503,063	3,215,372
	しいたけ菌床事業収益	36,960,000	34,668,200	2,291,800
	クリーニング受託事業収益	3,956,985	4,433,397	△ 476,412
	クラブ等受託事業収益	8,058,044	7,022,401	1,035,643
	障害福祉サービス等事業収益	81,046,150	76,625,120	4,421,030
	自立支援給付費収益	78,340,748	74,127,407	4,213,341
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	78,340,748	74,127,407	4,213,341
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	229,742	104,913	124,829
	利用者契約利用料収益	2,475,660	2,392,800	82,860
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,475,660	2,392,800	82,860
	その他の事業収益			
補助金事業収益				
経常経費寄附金収益				
一般寄附金収益				
指定寄附金収益				
	サービス活動収益計(1)	168,739,614	158,252,181	10,487,433
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費	人件費	56,015,733	54,479,323	1,536,410
	役員報酬			
	職員給料	38,455,599	37,717,701	737,898
	職員賞与	6,976,097	6,683,857	292,240
	賞与引当金繰入	1,760,225	1,940,433	△ 180,208
	非常勤職員給与		68,500	△ 68,500
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,219,654	993,858	225,796
	職員退職給付費用	1,219,654	993,858	225,796
	法定福利費用	7,604,158	7,074,974	529,184
	職員法定福利費用	7,604,158	7,074,974	529,184
	事業費	7,809,218	8,036,311	△ 227,093
	給食費	4,863,888	4,691,203	172,685
	保健衛生費	678,275	593,530	84,745
	被服費	61,177	70,519	△ 9,342
	教養娯楽費	184,501	691,871	△ 507,370
	日用品費			
	水道光熱費	543,109	515,672	27,437
	燃料費			
	修繕費	182,925	233,320	△ 50,395
通信運搬費				
消耗器具備品費	107,174	107,163	11	
保険料	95,179	94,078	1,101	
賃借料	68,688	68,688	0	
教育指導費				
車輛費	994,302	970,267	24,035	
雑費	30,000		30,000	
事務費	8,143,809	9,161,756	△ 1,017,947	
福利厚生費	100,760	90,504	10,256	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
用	職員被服費	19,173	92,670	△ 73,497	
	旅費交通費		357,140	△ 357,140	
	研修研究費	63,563	109,500	△ 45,937	
	事務消耗品費	583,164	452,563	130,601	
	印刷製本費				
	水道光熱費	525,699	415,227	110,472	
	燃料費		2,971	△ 2,971	
	修繕費	140,932	833,110	△ 692,178	
	通信運搬費	223,756	226,118	△ 2,362	
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	4,590,900	4,523,104	67,796	
	手数料	63,205	64,603	△ 1,398	
	保険料	791,345	877,593	△ 86,248	
	貸借料	421,860	421,616	244	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	137,000	144,400	△ 7,400	
	保守料	168,520	167,440	1,080	
	諸会費	258,040	263,170	△ 5,130	
	雑費	55,892	120,027	△ 64,135	
	就労支援事業費用	87,373,246	88,141,649	△ 768,403	
	就労支援事業販売原価	83,767,850	84,889,069	△ 1,121,219	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	83,767,850	84,889,069	△ 1,121,219	
	当期就労支援事業仕入高				
	期末製品(商品)棚卸高				
	就労支援事業販管費	3,605,396	3,252,580	352,816	
減価償却費	9,388,133	13,082,585	△ 3,694,452		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,995,255	△ 9,050,288	4,055,033		
サービス活動費用計(2)	163,734,884	163,851,336	△ 116,452		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	5,004,730	△ 5,599,155	10,603,885		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	480	987	△ 507
		その他のサービス活動外収益	1,293,443	1,356,407	△ 62,964
		受入研修費	7,500	28,000	△ 20,500
		利用者等外給食費	1,081,440	1,074,720	6,720
	雑収益	204,503	253,687	△ 49,184	
	サービス活動外収益計(4)	1,293,923	1,357,394	△ 63,471	
	費用	支払利息	17,228	28,405	△ 11,177
		その他のサービス活動外費用	828,560	817,940	10,620
		利用者等外給食費	828,560	817,940	10,620
雑損失					
サービス活動外費用計(5)		845,788	846,345	△ 557	
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	448,135	511,049	△ 62,914		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	5,452,865	△ 5,088,106	10,540,971		
特別増減	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益			
サービス区分間固定資産移管収益					
その他の特別収益					
特別収益計(8)					

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 費 用	基本金組入額			
	資産評価額			
	固定資産除却損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	拠点区分間繰入金費用	592,000	570,000	22,000
	サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	592,001	570,000	22,001
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 592,001	△ 570,000	△ 22,001	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	4,860,864	△ 5,658,106	10,518,970	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	44,656,897	50,315,003	△ 5,658,106
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	49,517,761	44,656,897	4,860,864
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	6,046,045		6,046,045
	その他の積立金積立額(16)	500,000		500,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13)+(14)+(15)-(16)	55,063,806	44,656,897	10,406,909	

千代作業所拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	37,291,857	28,843,535	8,448,322	流動負債	16,492,637	15,945,743	546,894
現金預金	18,405,322	11,433,982	6,971,340	短期運営資金借入金			
未収金	18,792,342	17,319,366	1,472,976	未払金	13,495,504	12,598,606	896,898
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金	828,000	828,000	0
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	4,714	5,508	△ 794	1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金	7,091	6,722	369
前払金	89,479	84,679	4,800	前受金			
前払費用				前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	2,162,042	2,512,415	△ 350,373
拠点区分間貸付金				その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	88,332,497	96,917,413	△ 8,584,916	固定負債	1,102,468	1,651,565	△ 549,097
基本財産	72,197,010	77,917,602	△ 5,720,592	設備資金借入金		828,000	△ 828,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	72,197,010	77,917,602	△ 5,720,592	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	16,135,487	18,999,811	△ 2,864,324	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,102,468	823,565	278,903
簡易建物	4	5	△ 1	その他の固定負債			
構築物	3,882,870	4,341,777	△ 458,907	負債の部合計	17,595,105	17,597,308	△ 2,203
機械及び装置	7,037,924	3,277,263	3,760,661	純資産の部			
車輛運搬具	877,864	1,690,400	△ 812,536	基本金	22,980,750	22,980,750	0
器具及び装置	24	86,423	△ 86,399	国庫補助金等特別積立金	26,979,680	31,974,935	△ 4,995,255
建設仮勘定				その他の積立金	3,005,013	8,551,058	△ 5,546,045
有形リース資産				25周年記念事業積立金			
権利	229,320	229,320	0	人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
ソフトウェア				備品購入積立金	671,007	2,671,007	△ 2,000,000
無形リース資産				修繕費積立金	852,548	4,398,593	△ 3,546,045
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	55,063,806	44,656,897	10,406,909
退職給付引当資産	1,102,468	823,565	278,903	(うち当期活動増減差額)	4,860,864	△ 5,658,106	10,518,970
拠点区分間長期貸付金							
25周年記念事業積立資産							
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	671,007	2,671,007	△ 2,000,000				
修繕費積立資産	852,548	4,398,593	△ 3,546,045				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	108,029,249	108,163,640	△ 134,391
資産の部合計	125,624,354	125,760,948	△ 136,594	負債及び純資産の部合計	125,624,354	125,760,948	△ 136,594

## 計算書類に対する注記（千代作業所拠点用）

### 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・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

#### （2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金  
該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

### 3. 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の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）千代作業所拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））
  - ア 作業所
  - イ 下段きのこセンターB型
  - ウ 千代きのこ菌床センター
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

### 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。

（金額：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	77,917,602		5,720,592	72,197,010
基本財産特定預金				
合計	77,917,602		5,720,592	72,197,010

## 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）

作業所棟（作業所）	61,202,023 円
仕込棟、ボイラー庫（千代きこの菌床センター）	10,994,987 円
計	72,197,010 円

担保している債務の種類およ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）	828,000 円
※千代作業所拠点区分借入金	
計	828,000 円

## 8. 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）	216,076,673	143,879,663	72,197,010
簡易建物	38,189,518	38,189,514	4
構築物	10,245,788	6,362,918	3,882,870
機械及び装置	77,594,211	70,556,287	7,037,924
車輛運搬具	17,149,759	16,271,895	877,864
器具及び備品	18,850,424	18,850,400	24
合計	378,106,373	294,110,677	83,995,696

## 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

平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

### 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

共同生活援助拠点区分 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
入	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入	98,916,000	96,420,431	2,495,569	
	自立支援給付費収入	63,920,000	62,181,371	1,738,629	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	63,920,000	62,181,371	1,738,629	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	96,000	201,624	△ 105,624	
	利用者契約利用料収入	34,900,000	34,037,436	862,564	
	利用者入居費等収入	16,010,000	16,153,559	△ 143,559	
	利用者給食費等収入	18,890,000	17,883,877	1,006,123	
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	一般寄附金収入				
	指定寄附金収入				
	受取利息配当金収入	15,000	1,132	13,868	
	その他の収入	53,000	39,385	13,615	
受入研修費収入					
利用者等外給食費収入					
雑収入	53,000	39,385	13,615		
事業活動収入計(1)	98,984,000	96,460,948	2,523,052		
事業活動による収支	人件費支出	55,324,000	54,706,542	617,458	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	35,932,000	35,743,738	188,262	
	職員賞与支出	8,239,000	8,219,892	19,108	
	非常勤職員給与支出	2,759,000	2,615,920	143,080	
	退職給付支出	1,092,000	1,063,214	28,786	
	職員退職給付支出	1,092,000	1,063,214	28,786	
	法定福利費支出	7,302,000	7,063,778	238,222	
	職員法定福利費支出	7,302,000	7,063,778	238,222	
	事業費支出	30,165,000	29,038,669	1,126,331	
	給食費支出	9,235,000	9,053,065	181,935	
	保健衛生費支出				
	被服費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	7,752,000	7,555,351	196,649	
	燃料費支出	458,000	372,357	85,643	
	修繕費支出	495,000	329,116	165,884	
	通信運搬費支出	581,000	521,381	59,619	
	消耗器具備品費支出	213,000	58,677	154,323	
	保険料支出	264,000	245,122	18,878	
	賃借料支出	10,908,000	10,893,600	14,400	
	教育指導費支出				
	車輛費支出				
	雑支出	259,000	10,000	249,000	
	事務費支出	4,230,000	3,351,568	878,432	
	福利厚生費支出	205,000	188,540	16,460	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	270,000		270,000	
	研修研究費支出	130,000	3,000	127,000	
	事務消耗品費支出	132,000	17,596	114,404	
	印刷製本費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
修繕費支出					
通信運搬費支出					
会議費支出					
広報費支出					
業務委託費支出	1,879,000	1,842,632	36,368		
手数料支出	121,000	55,900	65,100		
保険料支出	130,000	1,660	128,340		
賃借料支出					
土地・建物賃借料支出					



勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
	租税公課支出	1,228,000	1,227,800	200	
	保守料支出				
	諸会費支出	5,000	1,440	3,560	
	雑支出	130,000	13,000	117,000	
	就労支援事業支出				
	支払利息支出				
	その他の支出				
	利用者等外給食費支出				
	雑支出				
	事業活動支出計(2)	89,719,000	87,096,779	2,622,221	
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	9,265,000	9,364,169	△ 99,169		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
	施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出			
		固定資産取得支出			
		固定資産除却・廃棄支出			
		ファイナンス・リース債務の返済支出			
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		積立資産取崩収入			
		拠点区分間長期借入金収入			
		拠点区分間長期貸付金回収収入			
		拠点区分間繰入金収入			
	その他の活動収入(7)				
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		長期貸付金支出			
積立資産支出					
拠点区分間長期貸付金支出					
拠点区分間長期借入金返済支出					
拠点区分間繰入金支出	592,000	592,000	0		
その他の活動支出計(8)	592,000	592,000	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)	△ 592,000	△ 592,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計	8,673,000	8,772,169	△ 99,169		
(11) = (3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		107,686,669			
当期末支払資金残高(11)+(12)		116,458,838			

# 共同生活援助拠点区分 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			
	障害福祉サービス等事業収益	96,420,431	93,318,760	3,101,671
	自立支援給付費収益	62,181,371	60,309,324	1,872,047
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	62,181,371	60,309,324	1,872,047
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	201,624	106,306	95,318
	利用者契約利用料収益	34,037,436	32,903,130	1,134,306
	利用者入居費等収益	16,153,559	15,241,606	911,953
	利用者給食費等収益	17,883,877	17,661,524	222,353
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	一般寄附金収益			
指定寄附金収益				
サービス活動収益計(1)	96,420,431	93,318,760	3,101,671	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	54,764,602	51,850,448	2,914,154
	役員報酬			
	職員給料	35,743,738	32,778,277	2,965,461
	職員賞与	6,495,432	6,058,947	436,485
	賞与引当金繰入	1,831,800	1,773,740	58,060
	非常勤職員給与	2,566,640	3,379,660	△ 813,020
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,063,214	1,233,700	△ 170,486
	職員退職給付費用	1,063,214	1,233,700	△ 170,486
	法定福利費用	7,063,778	6,626,124	437,654
	職員法定福利費用	7,063,778	6,626,124	437,654
	事業費	29,038,669	29,465,599	△ 426,930
	給食費	9,053,065	8,783,085	269,980
	保健衛生費			
	被服費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	7,555,351	6,919,494	635,857
	燃料費	372,357	384,837	△ 12,480
	修繕費	329,116	1,447,341	△ 1,118,225
	通信運搬費	521,381	505,660	15,721
	消耗器具備品費	58,677	130,416	△ 71,739
	保険料	245,122	148,714	96,408
	賃借料	10,893,600	11,136,052	△ 242,452
	教育指導費			
	車輛費			
	雑費	10,000	10,000	0
	事務費	3,351,568	2,234,118	1,117,450
	福利厚生費	188,540	180,756	7,784
	職員被服費			
	旅費交通費		420	△ 420
研修研究費	3,000	500	2,500	
事務消耗品費	17,596	85,706	△ 68,110	
印刷製本費				
水道光熱費				
燃料費				
修繕費				
通信運搬費				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	1,842,632	1,887,328	△ 44,696	
	手数料	55,900	49,888	6,012	
	保険料	1,660		1,660	
	貸借料				
	土地・建物賃借料				
	租税公課	1,227,800	3,100	1,224,700	
	保守料				
	諸会費	1,440	1,560	△ 120	
	雑費	13,000	24,860	△ 11,860	
	就労支援事業費用				
	減価償却費	3,005,370	3,005,370	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,400,883	△ 1,400,883	0		
サービス活動費用計(2)	88,759,326	85,154,652	3,604,674		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	7,661,105	8,164,108	△ 503,003		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,132	1,186	△ 54
		その他のサービス活動外収益	39,385	150,390	△ 111,005
		受入研修費			
		利用者等外給食費			
	雑収益	39,385	150,390	△ 111,005	
	サービス活動外収益計(4)	40,517	151,576	△ 111,059	
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
雑損失					
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)	40,517	151,576	△ 111,059		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	7,701,622	8,315,684	△ 614,062		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		固定資産受増額			
		固定資産売却額			
		拠点区分間繰入金収益			
		サービス区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)				
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
固定資産除却損・処分損		1		1	
簡易建物売却損・処分損		1		1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
拠点区分間繰入金費用	592,000	586,000	6,000		
サービス区分間固定資産移管費用					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	592,001	586,000	6,001		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 592,001	△ 586,000	△ 6,001		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	7,109,621	7,729,684	△ 620,063		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 65,401,156	△ 75,130,840	9,729,684	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 58,291,535	△ 67,401,156	9,109,621	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 58,291,535	△ 65,401,156	7,109,621	

## 共同生活援助拠点区分 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			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	122,595,428	112,316,016	10,279,412	流動負債	7,968,390	6,403,087	1,565,303
現金預金	52,700,232	52,475,188	225,044	短期運営資金借入金			
未収金	12,087,215	12,280,970	△ 193,755	未払金	6,129,715	4,629,347	1,500,368
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
商品・製品				1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
原材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金	1,107,981	1,059,858	48,123	前受金	6,875		6,875
前払費用				前受収益			
一年以内回収予定長期貸付金				拠点区分間借入金			
一年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				仮受金			
短期貸付金				賞与引当金	1,831,800	1,773,740	58,060
拠点区分間貸付金	56,700,000	46,500,000	10,200,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	91,000,743	93,802,087	△ 2,801,344	固定負債	1,213,849	1,009,822	204,027
基本財産	81,812,890	84,818,260	△ 3,005,370	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	81,812,890	84,818,260	△ 3,005,370	リース債務			
基本財産特定預金				拠点区分間長期借入金			
その他の固定資産	9,187,853	8,983,827	204,026	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,213,849	1,009,822	204,027
簡易建物		1	△ 1	その他の固定負債			
構築物	1	1	0	負債の部合計	9,182,239	7,412,909	1,769,330
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具				基本金	223,912,000	223,912,000	0
器具及び装置	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	30,819,467	32,220,350	△ 1,400,883
建設仮勘定				その他の積立金	7,974,000	7,974,000	0
有形リース資産				25周年記念事業積立金			
権利				人件費積立金			
ソフトウェア				備品購入積立金			
無形リース資産				修繕費積立金	7,974,000	7,974,000	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 58,291,535	△ 65,401,156	7,109,621
退職給付引当資産	1,213,849	1,009,822	204,027	(うち当期活動増減差額)	7,109,621	77,729,684	△ 70,620,063
拠点区分間長期貸付金							
25周年記念事業積立資産							
人件費積立資産							
備品購入積立資産							
修繕費積立資産	7,974,000	7,974,000	0				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	204,413,932	198,705,194	5,708,738
資産の部合計	213,596,171	206,118,103	7,478,068	負債及び純資産の部合計	213,596,171	206,118,103	7,478,068

## 計算書類に対する注記（共同生活援助事業拠点用）

### 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・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

#### （2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金として計上している。
- ・退職給与引当金・・・鳥取県民間社会福祉施設職員共済会の実施する退職共済制度加入している職員に係る期末退職金要支給額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
- ・徴収不能引当金  
該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より従前の経理規程を社会福祉法人新会計基準に変更する。

### 3. 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の実施する退職共済制度に加入している。
- ・鳥取県民間社会福祉施設共済会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）共同生活事業拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅸ））

- ア スマイル
- イ フレンズ
- ウ フラップ
- エ チェリー
- オ プリウス
- カ ステップ
- キ アンビシヤス
- ク ハーモニー
- ケ ケイ&ティー
- コ エヌ&エイチ
- サ オリオン
- シ オアシス
- ス オアシス
- セ フレッシュ
- ソ ペガサス
- タ ワイ&エム

- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

### 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。

(金額：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	84,818,260		3,005,370	81,812,890
基本財産特定預金				
合計	84,818,260		3,005,370	81,812,890

#### 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）

ホーム棟（共同生活援助事業拠点区分）	81,812,890	円
計	81,812,890	円

#### 8. 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）	208,152,700	126,339,810	81,812,890
簡易建物			
構築物	1,518,700	1,518,699	1
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	1,699,722	1,699,719	3
合計	211,371,122	129,558,228	81,812,894

#### 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

平成28年度決算時に未計上であった基本金について修正計上を行った。

令和1年5月1日をもってリベリイ サービス区分を廃止した。

令和1年5月1日付でワイ&エム サービス区分を開設した。

#### 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況並びに資産、負債及び資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし