

# 決 算 報 告 書

令和1年度

自 平成31年4月1日

至 令和2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）	35
計算書類に対する注記	36

## 社会福祉事業資金収支計算書(法人全体)

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	293,330,000	276,115,616	17,214,384	
		障害福祉サービス等事業収入	286,098,000	276,996,567	9,101,433	
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	1,016,000	1,000,000	16,000	
		受取利息配当金収入	50,000	3,188	46,812	
		その他の収入	4,506,000	4,258,852	247,148	
	事業活動収入計(1)	585,000,000	558,374,223	26,625,777		
	支出	人件費支出	179,340,000	173,064,340	6,275,660	
		事業費支出	51,456,000	47,697,645	3,758,355	
		事務費支出	29,530,000	26,865,314	2,664,686	
		就労支援事業支出	312,942,000	292,700,177	20,241,823	
		支払利息支出	4,228,000	3,300,809	927,191	
		その他の支出	2,800,000	2,576,748	223,252	
事業活動支出計(2)	580,296,000	546,205,033	34,090,967			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,704,000	12,169,190	△ 7,465,190			
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	13,620,000		13,620,000	
		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)	13,620,000		13,620,000		
	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	6,191,000	5,962,791	228,209	
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)	21,709,000	21,478,791	230,209			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,089,000	△ 21,478,791	13,389,791			
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	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動収入(7)	2,000,000	2,000,000	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	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	1,000,000	0			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,385,000	△ 8,309,601	5,924,601			
前期末支払資金残高(12)		73,987,456	△ 73,987,456			
当期末支払資金残高(11)+(12)		65,677,855				

## 社会福祉事業事業活動計算書(法人全体)

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	276,115,616	285,951,075	△ 9,835,459
		障害福祉サービス等事業収益	276,996,567	281,065,428	△ 4,068,861
		経常経費寄附金収益	1,000,000	100,000	900,000
		サービス活動収益計(1)	554,112,183	567,116,503	△ 13,004,320
	費用	人件費	173,804,784	178,556,062	△ 4,751,278
		事業費	47,697,645	47,628,893	68,752
		事務費	26,865,314	19,959,856	6,905,458
		就労支援事業費用	292,746,345	306,073,845	△ 13,327,500
		減価償却費	58,108,468	61,795,478	△ 3,687,010
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,026,301	△ 16,287,798	2,261,497
サービス活動費用計(2)	585,196,255	597,726,336	△ 12,530,081		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 31,084,072	△ 30,609,833	△ 474,239		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		24,000	△ 24,000
		受取利息配当金収益	3,188	4,180	△ 992
		その他のサービス活動外収益	4,258,852	4,013,076	245,776
		サービス活動外収益計(4)	4,262,040	4,041,256	220,784
	費用	支払利息	3,300,809	4,489,639	△ 1,188,830
		その他のサービス活動外費用	2,576,748	2,534,668	42,080
サービス活動外費用計(5)	5,877,557	7,024,307	△ 1,146,750		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	△ 1,615,517	△ 2,983,051	1,367,534		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 32,699,589	△ 33,592,884	893,295		
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		13,620,000	△ 13,620,000
		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)		13,620,000	△ 13,620,000	
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損	1	1	0
		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		3,375,194		3,375,194	
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	3,375,195	1	3,375,194		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 3,375,195	13,619,999	△ 16,995,194		
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 36,074,784	△ 19,972,885	△ 16,101,899		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 354,470,486	△ 332,023,601	△ 22,446,885	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 390,545,270	△ 351,996,486	△ 38,548,784	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	2,026,000	△ 26,000	
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	4,500,000	△ 3,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 389,545,270	△ 354,470,486	△ 35,074,784	

貸借対照表(法人全体)  
令和2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	133,478,705	117,693,376	15,785,329	流動負債	89,882,460	65,000,918	24,881,542
現金預金	69,967,717	59,979,062	9,988,655	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
未収金	60,504,798	56,097,011	4,407,787	未払金	37,681,204	43,100,907	△ 5,419,703
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	8,000	12,946	△ 4,946	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	41,646	605,013	△ 563,367
前払金	2,998,190	1,604,357	1,393,833	前受金	78,000		78,000
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	6,565,610	5,778,998	786,612
仮払金				その他の流動負債			
その他の流動資産							
固定資産	478,742,621	532,015,165	△ 53,272,544	固定負債	180,107,893	195,750,759	△ 15,642,866
基本財産	243,541,034	260,038,305	△ 16,497,271	設備資金借入金	177,084,000	192,600,000	△ 15,516,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	242,541,034	259,038,305	△ 16,497,271	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	235,201,587	271,976,860	△ 36,775,273	退職給与引当金	3,023,893	3,150,759	△ 126,866
土地				その他の固定負債			
簡易建物	186,671	501,620	△ 314,949	負債の部合計	269,990,353	260,751,677	9,238,676
構築物	39,983,692	42,879,035	△ 2,895,343	純資産の部			
機械及び装置	159,515,022	196,021,710	△ 36,506,688	基本金	607,045,800	607,045,800	0
車輛運搬具	1,690,402	2,598,214	△ 907,812	国庫補助金等特別積立金	100,205,385	110,856,492	△ 10,651,107
器具及び装置	86,432	172,838	△ 86,406	その他の積立金	24,525,058	25,525,058	△ 1,000,000
建設仮勘定	5,062,791		5,062,791	25周年記念事業積立金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
有形リース資産				人件費積立金	1,481,458	1,481,458	0
権利	1,127,626	1,127,626	0	備品購入積立金	2,671,007	2,671,007	0
ソフトウェア				修繕費積立金	12,372,593	14,372,593	△ 2,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	△ 389,545,270	△ 354,470,486	△ 35,074,784
長期貸付金				(うち当期活動増減差額)	△ 36,074,784	△ 19,972,885	△ 16,101,899
退職給付引当資産	3,023,893	3,150,759	△ 126,866				
25周年記念事業積立資産	8,000,000	7,000,000	1,000,000				
人件費積立資産	1,481,458	1,481,458	0				
備品購入積立資産	2,671,007	2,671,007	0				
修繕費積立資産	12,372,593	14,372,593	△ 2,000,000				
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	342,230,973	388,956,864	△ 46,725,891
資産の部合計	612,221,326	649,708,541	△ 37,487,215	負債及び純資産の部合計	612,221,326	649,708,541	△ 37,487,215

## 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

リベリイ

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	259,038,305		16,497,271	242,541,034
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合計	260,038,305		16,497,271	243,541,034

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 58,118,951 円

千代作業所拠点区分 77,917,602 円

共同生活援助拠点区分 84,818,260 円

計 220,854,813 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） 1,656,000 円

※千代作業所拠点区分借入金

計 1,656,000 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	532,630,865	242,541,034
簡易建物	60,442,397	60,255,726	186,671
構築物	131,033,188	91,049,496	39,983,692
機械及び装置	439,908,928	280,393,906	159,515,022
車輛運搬具	18,973,199	17,282,797	1,690,402
器具及び備品	30,182,813	30,096,381	86,432
合計	1,455,712,424	1,011,709,171	444,003,253

### 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2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			1,355,595
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			172,366
	山陰合同銀行鳥取営業部		運転資金として			220,899
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			2,067,288
	JAいなば農協千代水金融支店		運転資金として			945,900
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			1,296,499
(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			6,540,974
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			275,959
	鳥取信用金庫本店営業部		運転資金として			133,587
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			4,483,462
(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			6,969,653
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			1,584,233
エ フラップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,083,290
オ チェリー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			6,844,207
カ プリウス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,351,072
キ ステップ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			3,059,626
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			2,775,591
ケ ハーモニー	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			2,836,783
コ ケイ&ティ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,856,368
サ エヌ&エイチ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,868,180
シ オリオン	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			13,781,104
ス オアシス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,232,798
セ フレッシュ	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			1,454,498
ソ ベガサス	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			4,545,459
サ ワイ&エム	山陰合同銀行千代水支店		運転資金として			232,326
			小計			69,967,717
未収金	国保連		訓練等給付費等			60,504,798
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	切手					8,000
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			2,998,190
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						133,478,705
<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	224,294,245	51,848,755
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	35,347,779	21,686,221
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	11,495,330	6,270,196
(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	127,164,087	65,548,242
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	10,994,984	12,369,360
(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	123,334,440	84,818,260
			小計	775,171,899	532,630,865	242,541,034
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	532,630,865	242,541,034
<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						
千代クリーニング工場	物置、自転車置場		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	3,032,440	2,845,776	186,664
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	自転車置場、アルミ駐車場		第2種社会福祉事業である作業所で使用	602,380	602,378	2
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
(C) グループホーム						
グループホーム	自転車置場		第2種社会福祉事業であるグループホームで使用	143,680	143,679	1
小計				60,442,397	60,255,726	186,671
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		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	118,447,900	83,306,161	35,141,739
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	320,625	500,175
(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	3,365,599	1,107,401
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	518,956	205,176
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	2,019,456	3,029,200
(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				131,033,188	91,049,496	39,983,692
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ーラー		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	152,877,956	156,082,754
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	11,303,363	155,004
(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	1,246,178	1,246,176	2
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	48,322,428	45,045,189	3,277,239
小計				439,908,928	280,393,906	159,515,022
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		糞草・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	1,619,658	285,822
作業所	トヨタ コースター		利用者送迎	3,160,290	1,755,717	1,404,573
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	17,282,797	1,690,402
器具及び備品						
(A) 千代工場						
千代クリーニング工場	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	765,939	765,935	4
下段きのこセンターA型	環境機材一式、栽培棚		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	8,866,728	8,866,726	2
(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	1,736,846	86,404
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				30,182,813	30,096,381	86,432
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	5,062,791		5,062,791
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

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
		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						
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	1,190,506		1,190,506
(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	823,565		823,565
(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	1,009,822		1,009,822
		小計		3,023,893		3,023,893
長期預り金積立資産						
25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25周年記念事業開催のために積立している定期預金	8,000,000		8,000,000
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
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		将来の備品購入のために積立している定期預金	2,000,000		2,000,000
		小計		2,671,007		2,671,007
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	2,198,593		2,198,593
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	2,200,000		2,200,000
(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		12,372,593		12,372,593
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						235,201,587
固定資産合計						478,742,621
資産合計						612,221,326
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
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					10,000,000
		小計				30,000,000
未払金						
その他の未払金	3月分人件費等					37,681,204
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					41,646
職員預り金						
前受金						78,000
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					1,179,783
	下段グリーンファーム					514,788
	下段きのごセンターA型					584,884
(B) 千代作業所	作業所					1,516,315
	下段きのごセンターB型					456,213
	千代きのご菌床センター					539,887
(C) グループホーム	グループホーム					1,773,740
		小計				6,565,610
その他の流動負債						
流動負債合計						89,882,460

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
2 固定負債						
設備資金借入金						
(A) 千代工場	山陰合同銀行鳥取営業部					176,256,000
千代クリーニング工場						
(B) 千代作業所	独立行政法人福祉医療機構					828,000
千代きのご菌床センター						
小計						177,084,000
長期運営資金借入金						
リース債務						
退職給付引当金						
(A) 千代工場	本部					533,849
	千代クリーニング工場					377,917
	下段グリーンファーム					218,396
	下段きのごセンターA型					60,344
(B) 千代作業所	作業所					511,979
	下段きのごセンターB型					194,875
	千代きのご菌床センター					116,711
(C) グループホーム	グループホーム					1,009,822
小計						3,023,893
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
固定負債合計						180,107,893
負債合計						269,990,353
差引純資産						342,230,973

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	194,488,555	81,627,061		276,115,616		276,115,616
	障害福祉サービス等事業収入	107,052,687	76,625,120	93,318,760	276,996,567		276,996,567
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	受取利息配当金収入	1,015	987	1,186	3,188		3,188
	その他の収入	2,752,055	1,356,407	150,390	4,258,852		4,258,852
	事業活動収入計(1)	305,294,312	159,609,575	93,470,336	558,374,223		558,374,223
	支出						
	人件費支出	67,249,355	54,257,093	51,557,892	173,064,340		173,064,340
	事業費支出	10,195,735	8,036,311	29,465,599	47,697,645		47,697,645
	事務費支出	15,469,440	9,161,756	2,234,118	26,865,314		26,865,314
	就労支援事業支出	204,604,696	88,095,481		292,700,177		292,700,177
支払利息支出	3,272,404	28,405		3,300,809		3,300,809	
その他の支出	1,758,808	817,940		2,576,748		2,576,748	
事業活動支出計(2)	302,550,438	160,396,986	83,257,609	546,205,033		546,205,033	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,743,874	△ 787,411	10,212,727	12,169,190		12,169,190	
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	5,962,791			5,962,791		5,962,791	
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)	20,650,791	828,000		21,478,791		21,478,791	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 20,650,791	△ 828,000		△ 21,478,791		△ 21,478,791	
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			2,000,000	2,000,000		2,000,000
	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	1,156,000			1,156,000	1,156,000	
	その他の活動収入(7)	1,156,000	0	2,000,000	3,156,000	1,156,000	2,000,000
	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	1,000,000			1,000,000		1,000,000	
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		570,000	586,000	1,156,000	1,156,000		
その他の活動支出計(8)	1,000,000	570,000	586,000	2,156,000	1,156,000	1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	156,000	△ 570,000	1,414,000	1,000,000	0	1,000,000	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 17,750,917	△ 2,185,411	11,626,727	△ 8,309,601	0	△ 8,309,601	
前期末支払資金残高(12)	△ 40,496,104	18,423,618	96,059,942	73,987,456		73,987,456	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 58,247,021	16,238,207	107,686,669	65,677,855	0	65,677,855	

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	194,488,555	81,627,061		276,115,616		276,115,616
	障害福祉サービス等事業収益	107,052,687	76,625,120	93,318,760	276,996,567		276,996,567
	経常経費寄附金収益	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	サービス活動収益計(1)	302,541,242	158,252,181	93,318,760	554,112,183		554,112,183
	費用						
	人件費	67,475,013	54,479,323	51,850,448	173,804,784		173,804,784
	事業費	10,195,735	8,036,311	29,465,599	47,697,645		47,697,645
	事務費	15,469,440	9,161,756	2,234,118	26,865,314		26,865,314
	就労支援事業費用	204,604,696	88,141,649		292,746,345		292,746,345
減価償却費	42,020,513	13,082,585	3,005,370	58,108,468		58,108,468	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,575,130	△ 9,050,288	△ 1,400,883	△ 14,026,301		△ 14,026,301	
サービス活動費用計(2)	336,190,267	163,851,336	85,154,652	585,196,255		585,196,255	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 33,649,025	△ 5,599,155	8,164,108	△ 31,084,072		△ 31,084,072	
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	1,015	987	1,186	3,188		3,188
	その他のサービス活動外収益	2,752,055	1,356,407	150,390	4,258,852		4,258,852
	サービス活動外収益計(4)	2,753,070	1,357,394	151,576	4,262,040		4,262,040
	費用						
	支払利息	3,272,404	28,405		3,300,809		3,300,809
その他のサービス活動外費用	1,758,808	817,940		2,576,748		2,576,748	
サービス活動外費用計(5)	5,031,212	846,345		5,877,557		5,877,557	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,278,142	511,049	151,576	△ 1,615,517		△ 1,615,517	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 35,927,167	△ 5,088,106	8,315,684	△ 32,699,589		△ 32,699,589	
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	1,156,000			1,156,000	1,156,000	
	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)	1,156,000			1,156,000	1,156,000	0
	費用						
基本金組入額							
資産評価額							
固定資産除却損							
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1			1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,375,194			3,375,194		3,375,194	
災害損失							
拠点区分間繰入金費用		570,000	586,000	1,156,000	1,156,000	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)	3,375,195	570,000	586,000	4,531,195	1,156,000	3,375,195	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,219,195	△ 570,000	△ 586,000	△ 3,375,195	0	△ 3,375,195	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 38,146,362	△ 5,658,106	7,729,684	△ 36,074,784	0	△ 36,074,784	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 329,654,649	50,315,003	△ 75,130,840	△ 354,470,486		△ 354,470,486
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 367,801,011	44,656,897	△ 67,401,156	△ 390,545,270	0	△ 390,545,270
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)			2,000,000	2,000,000		2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 368,801,011	44,656,897	△ 65,401,156	△ 389,545,270	0	△ 389,545,270

令和2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>	38,819,154	28,843,535	112,316,016	179,978,705	46,500,000	133,478,705
現金預金	6,058,547	11,433,982	52,475,188	69,967,717		69,967,717
未収金	30,904,462	17,319,366	12,280,970	60,504,798		60,504,798
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	2,492	5,508		8,000		8,000
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金	1,853,653	84,679	1,059,858	2,998,190		2,998,190
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			46,500,000	46,500,000	46,500,000	
仮払金						
その他の流動資産						
<b>固定資産</b>	288,023,121	96,917,413	93,802,087	478,742,621		478,742,621
<b>基本財産</b>	80,805,172	77,917,602	84,818,260	243,541,034		243,541,034
土地						
建物	79,805,172	77,917,602	84,818,260	242,541,034		242,541,034
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	207,217,949	18,999,811	8,983,827	235,201,587		235,201,587
土地						
簡易建物	186,665	5	1	186,671		186,671
構築物	35,641,914	4,341,777	1	39,983,692		39,983,692
機械及び装置	156,237,759	3,277,263		159,515,022		159,515,022
車輛運搬具	2	1,690,400		1,690,402		1,690,402
器具及び装置	6	86,423	3	86,432		86,432
建設仮勘定	5,062,791			5,062,791		5,062,791
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	1,190,506	823,565	1,009,822	3,023,893		3,023,893
拠点区分間長期貸付金						
25周年記念事業積立資産	8,000,000			8,000,000		8,000,000
人件費積立資産		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立資産		2,671,007		2,671,007		2,671,007
修繕費積立資産		4,398,593	7,974,000	12,372,593		12,372,593
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>	326,842,275	125,760,948	206,118,103	658,721,326	46,500,000	612,221,326
<b>流動負債</b>	114,033,630	15,945,743	6,403,087	136,382,460	46,500,000	89,882,460
短期運営資金借入金	30,000,000			30,000,000		30,000,000
未払金	20,453,251	12,598,606	4,629,347	37,681,204		37,681,204
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	34,924	6,722		41,646		41,646
前受金	78,000			78,000		78,000
前受収益						
拠点区分間借入金	46,500,000			46,500,000	46,500,000	0
仮受金						
賞与引当金	2,279,455	2,512,415	1,773,740	6,565,610		6,565,610
その他の流動負債						
<b>固定負債</b>	177,446,506	1,651,565	1,009,822	180,107,893		180,107,893
設備資金借入金	176,256,000	828,000		177,084,000		177,084,000
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	1,190,506	823,565	1,009,822	3,023,893		3,023,893
その他の固定負債						
<b>負債の部合計</b>	291,480,136	17,597,308	7,412,909	316,490,353	46,500,000	269,990,353
基本金	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	36,010,100	31,974,935	32,220,350	100,205,385		100,205,385
その他の積立金	8,000,000	8,551,058	7,974,000	24,525,058		24,525,058
25周年記念事業積立金	8,000,000			8,000,000		8,000,000
人件費積立金		1,481,458		1,481,458		1,481,458
備品購入積立金		2,671,007		2,671,007		2,671,007
修繕費積立金		4,398,593	7,974,000	12,372,593		12,372,593
次期繰越活動増減差額	△ 368,801,011	44,656,897	△ 65,401,156	△ 389,545,270		△ 389,545,270
(うち当期活動増減差額)	△ 38,146,362	△ 5,658,106	7,729,684	△ 36,074,784		△ 36,074,784
<b>純資産の部合計</b>	35,362,139	108,163,640	198,705,194	342,230,973		342,230,973
<b>負債及び純資産の部合計</b>	326,842,275	125,760,948	206,118,103	658,721,326	46,500,000	612,221,326

## 千代工場拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	就労支援事業収入	200,000,000	194,488,555	5,511,445	
	クリーニング事業収入	129,000,000	131,825,650	△ 2,825,650	
	野菜事業収入	25,000,000	22,004,637	2,995,363	
	しいたけ事業収入	46,000,000	40,658,268	5,341,732	
	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	108,559,000	107,052,687	1,506,313	
	自立支援給付費収入	75,209,000	73,581,066	1,627,934	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	75,209,000	73,581,066	1,627,934	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	120,000	111,600	8,400	
	利用者契約利用料収入	2,570,000	2,855,460	△ 285,460	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,570,000	2,855,460	△ 285,460	
	その他の事業収入	30,660,000	30,504,561	155,439	
	補助金事業収入	30,660,000	30,504,561	155,439	
	障害者雇用報奨金収入	22,370,000	22,383,000	△ 13,000	
	特定求職者開発助成金収入	1,580,000	1,580,000	0	
	課題設定型産業技術開発費助成金収入	6,710,000	6,541,561	168,439	
	借入金利息補助金収入				
	県借入金利息補助金収入				
	市借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	1,006,000	1,000,000	6,000	
	一般寄附金収入	1,004,000	1,000,000	4,000	
	指定寄附金収入	2,000		2,000	
受取利息配当金収入	4,000	1,015	2,985		
その他の収入	2,913,000	2,752,055	160,945		
受入研修費収入	12,000	50,560	△ 38,560		
利用者等外給食費収入	2,520,000	2,419,200	100,800		
雑収入	381,000	282,295	98,705		
事業活動収入計(1)	312,482,000	305,294,312	7,187,688		
支	人件費支出	69,117,000	67,249,355	1,867,645	
	役員報酬支出	780,000	620,000	160,000	
	職員給料支出	43,050,000	42,259,269	790,731	
	職員賞与支出	9,895,000	9,711,434	183,566	
	非常勤職員給与支出	4,280,000	3,864,170	415,830	
	退職給付支出	1,656,000	1,514,734	141,266	
	職員退職給付支出	1,656,000	1,514,734	141,266	
	従業員退職給付支出				
	法定福利費支出	9,456,000	9,279,748	176,252	
	職員法定福利費支出	9,456,000	9,279,748	176,252	
	従業員法定福利費支出				
	事業費支出	11,115,000	10,195,735	919,265	
	給食費支出	5,010,000	4,687,552	322,448	
	保健衛生費支出	635,000	604,440	30,560	
	被服費支出	20,000	9,751	10,249	
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	554,000	515,688	38,312	
	燃料費支出	90,000	43,843	46,157	
	修繕費支出	730,000	367,635	362,365	
	通信運搬費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	44,000		44,000	
	保険料支出	2,014,000	1,994,495	19,505	
	賃借料支出	1,248,000	1,243,772	4,228	
	教育指導費支出				
	車両費支出	745,000	728,559	16,441	
	雑支出	20,000		20,000	
事務費支出	16,035,000	15,469,440	565,560		
福利厚生費支出	189,000	162,756	26,244		
職員被服費支出	53,000	47,581	5,419		
旅費交通費支出	697,000	603,523	93,477		
研修研究費支出	98,000	54,500	43,500		
事務消耗品費支出	890,000	771,453	118,547		
印刷製本費支出					
水道光熱費支出	814,000	746,790	67,210		



勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考	
	燃料費支出	5,000		5,000		
	修繕費支出	185,000	136,865	48,135		
	通信運搬費支出	406,000	374,773	31,227		
	会議費支出	25,000	20,232	4,768		
	広報費支出	85,000	80,748	4,252		
	業務委託費支出	10,780,000	10,750,652	29,348		
	手数料支出	98,000	83,874	14,126		
	保険料支出	1,000		1,000		
	貸借料支出	611,000	600,092	10,908		
	土地・建物賃借料支出					
	租税公課支出	66,000	47,650	18,350		
	保守料支出	120,000	117,720	2,280		
	諸会費支出	370,000	336,110	33,890		
	雑支出	542,000	534,121	7,879		
	就労支援事業支出	216,542,000	204,604,696	11,937,304		
	就労支援事業販売原価支出	209,837,000	198,537,096	11,299,904		
	就労支援事業製造原価支出	209,837,000	198,537,096	11,299,904		
	就労支援事業仕入支出					
	就労支援事業販管費支出	6,705,000	6,067,600	637,400		
	支払利息支出	4,188,000	3,272,404	915,596		
	その他の支出	1,920,000	1,758,808	161,192		
利用者等外給食費支出	1,920,000	1,758,808	161,192			
雑支出						
事業活動支出計(2)	318,917,000	302,550,438	16,366,562			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,435,000	2,743,874	△ 9,178,874			
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	13,620,000		13,620,000	
		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	13,620,000		13,620,000	
		設備資金借入金収入				
	支出	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)	13,620,000		13,620,000	
		設備資金借入金元金償還支出	14,688,000	14,688,000		
		固定資産取得支出	6,191,000	5,962,791	228,209	
		土地取得支出				
建物取得支出	500,000	491,191				
構築物取得支出	4,791,000	4,571,600	219,400			
車輛運搬具取得支出						
機械及び装置取得支出	900,000	900,000	0			
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)	20,879,000	20,650,791	228,209			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,259,000	△ 20,650,791	13,391,791			
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				
		修繕費積立資産取崩収入				
		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	1,156,000	1,156,000	0		
	その他の活動収入(7)	1,156,000	1,156,000	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	1,000,000	1,000,000	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		1,000,000	1,000,000	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						
その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	156,000	156,000	0			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計	△ 13,538,000	△ 17,750,917	4,212,917			
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)						
前期末支払資金残高(12)		△ 40,496,104				
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 58,247,021				

## 千代工場拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	194,488,555	193,455,024	1,033,531
	クリーニング事業収益	131,825,650	123,479,666	8,345,984
	野菜事業収益	22,004,637	25,032,799	△ 3,028,162
	しいたけ事業収益	40,658,268	44,942,559	△ 4,284,291
	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	107,052,687	101,937,498	5,115,189
	自立支援給付費収益	73,581,066	75,537,850	△ 1,956,784
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	73,581,066	75,537,850	△ 1,956,784
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	111,600	111,600	0
	利用者契約利用料収益	2,855,460	2,689,548	165,912
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,855,460	2,689,548	165,912
	その他の事業収益	30,504,561	23,598,500	6,906,061
	補助金事業収益	30,504,561	23,598,500	6,906,061
	障害者雇用報奨金収益	22,383,000	22,018,500	364,500
	特定求職者開発助成金収益	1,580,000	1,580,000	0
	課題設定型産業技術開発費 助成金収入	6,541,561		6,541,561
	経常経費寄附金収益	1,000,000	100,000	900,000
	一般寄附金収益	1,000,000	100,000	900,000
指定寄附金収益				
サービス活動収益計(1)	302,541,242	295,492,522	7,048,720	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	67,475,013	83,489,718	△ 16,014,705
	役員報酬	620,000	580,000	40,000
	職員給料	42,259,269	53,404,108	△ 11,144,839
	職員賞与	7,711,397	9,582,177	△ 1,870,780
	賞与引当金繰入	2,279,455	2,053,797	225,658
	非常勤職員給与	3,810,410	5,708,507	△ 1,898,097
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,514,734	1,427,868	86,866
	職員退職給付費用	1,514,734	1,427,868	86,866
	従業員退職給付費用			
	法定福利費用	9,279,748	10,733,261	△ 1,453,513
	職員法定福利費用	9,279,748	10,733,261	△ 1,453,513
	従業員法定福利費用			
	事業費	10,195,735	8,567,607	1,628,128
	給食費	4,687,552	4,719,380	△ 31,828
	保健衛生費	604,440	588,942	15,498
	被服費	9,751	14,289	△ 4,538
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	515,688	516,671	△ 983
	燃料費	43,843	45,964	△ 2,121
修繕費	367,635	113,940	253,695	
通信運搬費				
消耗器具備品費				
保険料	1,994,495	1,750,581	243,914	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費 用	賃借料	1,243,772		1,243,772	
	教育指導費				
	車輛費	728,559	817,840	△ 89,281	
	雑費				
	事務費	15,469,440	9,043,497	6,425,943	
	福利厚生費	162,756	151,200	11,556	
	職員被服費	47,581	6,868	40,713	
	旅費交通費	603,523	286,822	316,701	
	研修研究費	54,500	47,500	7,000	
	事務消耗品費	771,453	873,516	△ 102,063	
	印刷製本費				
	水道光熱費	746,790	794,536	△ 47,746	
	燃料費				
	修繕費	136,865		136,865	
	通信運搬費	374,773	424,197	△ 49,424	
	会議費	20,232	16,160	4,072	
	広報費	80,748	51,378	29,370	
	業務委託費	10,750,652	4,820,246	5,930,406	
	手数料	83,874	70,752	13,122	
	保険料				
	貸借料	600,092	599,477	615	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	47,650	37,050	10,600	
	保守料	117,720	116,640	1,080	
	諸会費	336,110	399,620	△ 63,510	
	雑費	534,121	347,535	186,586	
	就労支援事業費用	204,604,696	214,895,928	△ 10,291,232	
	就労支援事業販売原価	198,537,096	208,188,498	△ 9,651,402	
	期首製品(商品)棚卸高				
	当期就労支援事業製造原価	198,537,096	208,188,498	△ 9,651,402	
	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	6,067,600	6,707,430	△ 639,830		
減価償却費	42,020,513	44,019,521	△ 1,999,008		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,575,130	△ 4,856,541	1,281,411		
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	336,190,267	355,159,730	△ 18,969,463		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 33,649,025	△ 59,667,208	26,018,183		
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益		24,000	△ 24,000
		県借入金利息補助金収益		24,000	△ 24,000
		市借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,015	1,166	△ 151
		その他のサービス活動外収益	2,752,055	2,825,170	△ 73,115
		受入研修費	50,560		50,560
		利用者等外給食費	2,419,200	2,460,150	△ 40,950
		雑収益	282,295	365,020	△ 82,725
	サービス活動外収益計(4)	2,753,070	2,850,336	△ 97,266	
	費 用	支払利息	3,272,404	4,450,055	△ 1,177,651
		その他のサービス活動外費用	1,758,808	1,770,164	△ 11,356
		利用者等外給食費	1,758,808	1,770,164	△ 11,356
		雑損失			
サービス活動外費用計(5)	5,031,212	6,220,219	△ 1,189,007		
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	△ 2,278,142	△ 3,369,883	1,091,741		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 35,927,167	△ 63,037,091	27,109,924		
	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				

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	0	13,620,000	△ 13,620,000
		施設整備等寄附金収益		13,620,000	△ 13,620,000
		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	1,156,000	14,228,000	△ 13,072,000
		拠点区分間固定資産移管収益			0
		その他の特別収益			0
	特別収益計(8)	1,156,000	27,848,000	△ 26,692,000	
	費用	基本金組入額			
		資産評価額			
		固定資産除却損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,375,194		3,375,194
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)	3,375,195	0	3,375,195		
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 2,219,195	27,848,000	△ 30,067,195		
当期	活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 38,146,362	△ 35,189,091	△ 2,957,271	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 329,654,649	△ 294,465,558	△ 35,189,091	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	△ 367,801,011	△ 329,654,649	△ 38,146,362	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	△ 368,801,011	△ 329,654,649	△ 39,146,362		

## 千代工場拠点区分 貸借対照表

令和2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	38,819,154	31,472,003	7,347,151	流動負債	114,033,630	88,709,904	25,323,726
現金預金	6,058,547	6,466,725	△ 408,178	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
未収金	30,904,462	24,528,520	6,375,942	未払金	20,453,251	25,444,654	△ 4,991,403
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	2,492	5,424	△ 2,932	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	34,924	523,453	△ 488,529
前払金	1,853,653	471,334	1,382,319	前受金	78,000		78,000
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	46,500,000	46,000,000	500,000
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	2,279,455	2,053,797	225,658
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	288,023,121	322,747,375	△ 34,724,254	固定負債	177,446,506	191,801,037	△ 14,354,531
基本財産	80,805,172	88,576,481	△ 7,771,309	設備資金借入金	176,256,000	190,944,000	△ 14,688,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	79,805,172	87,576,481	△ 7,771,309	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	207,217,949	234,170,894	△ 26,952,945	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,190,506	857,037	333,469
簡易建物	186,665	223,393	△ 36,728	その他の固定負債			
構築物	35,641,914	38,078,350	△ 2,436,436	負債の部合計	291,480,136	280,510,941	10,969,195
機械及び装置	156,237,759	187,113,799	△ 30,876,040	純資産の部			
車輛運搬具	2	3	△ 1	基本金	360,153,050	360,153,050	0
器具及び装置	6	6	0	国庫補助金等特別積立金	36,010,100	36,210,036	△ 199,936
建設仮勘定	5,062,791		5,062,791	その他の積立金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
有形リース資産				25周年記念事業積立金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
権利	898,306	898,306	0	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			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 368,801,011	△ 329,654,649	△ 39,146,362
退職給付引当資産	1,190,506	857,037	333,469	(うち当期活動増減差額)	△ 38,146,362	△ 35,189,091	△ 2,957,271
拠点区分間長期貸付金							
25周年記念事業積立資産	8,000,000	7,000,000	1,000,000				
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	35,362,139	73,708,437	△ 38,346,298
資産の部合計	326,842,275	354,219,378	△ 27,377,103	負債及び純資産の部合計	326,842,275	354,219,378	△ 27,377,103

## 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	87,576,481		7,771,309	79,805,172
基本財産特定預金	1,000,000			1,000,000
合 計	88,576,481		7,771,309	80,805,172

## 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）	51,848,755 円
きのこ管理調整室（きのこセンターA）	6,270,196 円
計	58,118,951 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	271,137,354	79,805,172
簡易建物	21,821,819	21,635,154	186,665
構築物	119,268,700	83,626,786	35,641,914
機械及び装置	368,385,077	212,147,318	156,237,759
車輛運搬具	1,823,440	1,823,438	2
器具及び備品	9,632,667	9,632,661	6
合計	871,874,229	600,002,711	271,871,518

## 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)平成31年4月1日 (至)令和2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	93,330,000	81,627,061	11,702,939	
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入	45,000,000	35,503,063	9,496,937	
	しいたけ菌床事業収入	36,630,000	34,668,200	1,961,800	
	クリーニング受託事業収入	4,980,000	4,433,397	546,603	
	クラフト等受託事業収入	6,720,000	7,022,401	△ 302,401	
	障害福祉サービス等事業収入	82,160,000	76,625,120	5,534,880	
	自立支援給付費収入	79,500,000	74,127,407	5,372,593	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	79,500,000	74,127,407	5,372,593	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	120,000	104,913	15,087	
	利用者契約利用料収入	2,540,000	2,392,800	147,200	
	利用者入居費等収入				
	利用者給食費等収入	2,540,000	2,392,800	147,200	
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	障害者雇用報奨金収入				
	特定求職者開発助成金収入				
	借入金利息補助金収入				
	県借入金利息補助金収入				
	市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	987	29,013	
その他の収入	1,520,000	1,356,407	163,593		
受入研修費収入	90,000	28,000	62,000		
利用者等外給食費収入	1,320,000	1,074,720	245,280		
雑収入	110,000	253,687	△ 143,687		
事業活動収入計(1)	177,050,000	159,609,575	17,440,425		
支 出	人件費支出	56,475,000	54,257,093	2,217,907	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	38,960,000	37,717,701	1,242,299	
	職員賞与支出	9,236,000	8,402,060	833,940	
	非常勤職員給与支出	110,000	68,500	41,500	
	退職給付支出	1,014,000	993,858	20,142	
	職員退職給付支出	1,014,000	993,858	20,142	
	従業員退職給付支出				
	法定福利費支出	7,155,000	7,074,974	80,026	
	職員法定福利費支出	7,155,000	7,074,974	80,026	
	従業員法定福利費支出				
	事業費支出	9,260,000	8,036,311	1,223,689	
	給食費支出	5,200,000	4,691,203	508,797	
	保健衛生費支出	700,000	593,530	106,470	
	被服費支出	150,000	70,519	79,481	
	教養娯楽費支出	850,000	691,871	158,129	
	日用品費支出				
	水道光熱費支出	570,000	515,672	54,328	
	燃料費支出				
	修繕費支出	260,000	233,320	26,680	
	通信運搬費支出				
	消耗器具備品費支出	160,000	107,163	52,837	
	保険料支出	140,000	94,078	45,922	
	賃借料支出	80,000	68,688	11,312	
	教育指導費支出				
	車輛費支出	1,050,000	970,267	79,733	
	雑支出	100,000		100,000	
事務費支出	10,120,000	9,161,756	958,244	0	
福利厚生費支出	120,000	90,504	29,496		
職員被服費支出	140,000	92,670	47,330		
旅費交通費支出	460,000	357,140	102,860		
研修研究費支出	200,000	109,500	90,500		
事務消耗品費支出	540,000	452,563	87,437		
印刷製本費支出					
水道光熱費支出	510,000	415,227	94,773		
燃料費支出	10,000	2,971	7,029		



勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A-B)	備考
	修繕費支出	840,000	833,110	6,890	
	通信運搬費支出	310,000	226,118	83,882	
	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	4,540,000	4,523,104	16,896	
	手数料支出	110,000	64,603	45,397	
	保険料支出	900,000	877,593	22,407	
	貸借料支出	450,000	421,616	28,384	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	180,000	144,400	35,600	
	保守料支出	170,000	167,440	2,560	
	諸会費支出	290,000	263,170	26,830	
	雑支出	330,000	120,027	209,973	
	就労支援事業支出	96,400,000	88,095,481	8,304,519	
	就労支援事業販売原価支出	92,140,000	84,842,901	7,297,099	
	就労支援事業製造原価支出	92,140,000	84,842,901	7,297,099	
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出	4,260,000	3,252,580	1,007,420	
	支払利息支出	40,000	28,405	11,595	
	その他の支出	880,000	817,940	62,060	
利用者等外給食費支出	880,000	817,940	62,060		
雑支出					
事業活動支出計(2)	173,175,000	160,396,986	12,778,014		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,875,000	△ 787,411	4,662,411		
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			
	支出	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				
	土地取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	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)	830,000	828,000	2,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 830,000	△ 828,000	△ 2,000		
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			
		修繕費積立資産取崩収入			
		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					
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					
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	570,000	570,000	0		
その他の活動支出計(8)	570,000	570,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 570,000	△ 570,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計	2,475,000	△ 2,185,411	4,660,411		
(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		18,423,618			
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,238,207			

## 千代作業所拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	81,627,061	92,496,051	△ 10,868,990
	クリーニング事業収益			
	野菜事業収益			
	しいたけ事業収益	35,503,063	44,468,970	△ 8,965,907
	しいたけ菌床事業収益	34,668,200	36,289,000	△ 1,620,800
	クリーニング受託事業収益	4,433,397	4,807,337	△ 373,940
	クラブ等受託事業収益	7,022,401	6,930,744	91,657
	障害福祉サービス等事業収益	76,625,120	80,104,671	△ 3,479,551
	自立支援給付費収益	74,127,407	77,626,288	△ 3,498,881
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	74,127,407	77,626,288	△ 3,498,881
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	104,913	204,851	△ 99,938
	利用者契約利用料収益	2,392,800	2,273,532	119,268
	利用者入居費等収益			
	利用者給食費等収益	2,392,800	2,273,532	119,268
	その他の事業収益			
	補助金事業収益			
	障害者雇用報奨金収益			
	特定求職者開発助成金収益			
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)	158,252,181	172,600,722	△ 14,348,541	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	54,479,323	48,730,916	5,748,407
	役員報酬			
	職員給料	37,717,701	33,767,642	3,950,059
	職員賞与	6,683,857	6,224,386	459,471
	賞与引当金繰入	1,940,433	1,718,203	222,230
	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	993,858	771,518	222,340
	職員退職給付費用	993,858	771,518	222,340
	従業員退職給付費用			
	法定福利費用	7,074,974	6,249,167	825,807
	職員法定福利費用	7,074,974	6,249,167	825,807
	従業員法定福利費用			
	事業費	8,036,311	7,785,734	250,577
	給食費	4,691,203	4,623,314	67,889
	保健衛生費	593,530	611,706	△ 18,176
	被服費	70,519	75,240	△ 4,721
	教養娯楽費	691,871	892,150	△ 200,279
日用品費				
水道光熱費	515,672	516,661	△ 989	
燃料費				
修繕費	233,320	58,320	175,000	
通信運搬費				
消耗器具備品費	107,163	88,783	18,380	
保険料	94,078		94,078	
賃借料	68,688		68,688	
教育指導費				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	車輦費	970,267	919,560	50,707	
	雑費				
	事務費	9,161,756	8,121,357	1,040,399	
	福利厚生費	90,504	75,600	14,904	
	職員被服費	92,670	26,352	66,318	
	旅費交通費	357,140	300,600	56,540	
	研修研究費	109,500	188,820	△ 79,320	
	事務消耗品費	452,563	210,773	241,790	
	印刷製本費				
	水道光熱費	415,227	445,977	△ 30,750	
	燃料費	2,971	1,726	1,245	
	修繕費	833,110	286,363	546,747	
	通信運搬費	226,118	294,819	△ 68,701	
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	4,523,104	4,178,972	344,132	
	手数料	64,603	72,654	△ 8,051	
	保険料	877,593	982,606	△ 105,013	
	貸借料	421,616	429,252	△ 7,636	
	土地・建物賃借料				
	租税公課	144,400	134,750	9,650	
	保守料	167,440	165,456	1,984	
	諸会費	263,170	260,800	2,370	
	雑費	120,027	65,837	54,190	
	就労支援事業費用	88,141,649	91,177,917	△ 3,036,268	
	就労支援事業販売原価	84,889,069	87,082,898	△ 2,193,829	
	期首製品(商品)棚卸高				
当期就労支援事業製造原価	84,889,069	87,082,898	△ 2,193,829		
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	3,252,580	4,095,019	△ 842,439		
減価償却費	13,082,585	14,770,587	△ 1,688,002		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,050,288	△ 10,030,374	980,086		
サービス活動費用計(2)	163,851,336	160,556,137	3,295,199		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 5,599,155	12,044,585	△ 17,643,740		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		県借入金利息補助金収益			
		市借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	987	1,005	△ 18
		その他のサービス活動外収益	1,356,407	1,131,260	225,147
		受入研修費	28,000	4,000	24,000
		利用者等外給食費	1,074,720	1,023,330	51,390
		雑収益	253,687	103,930	149,757
		サービス活動外収益計(4)	1,357,394	1,132,265	225,129
		費用	支払利息	28,405	39,584
その他のサービス活動外費用	817,940		764,504	53,436	
利用者等外給食費	817,940		764,504	53,436	
雑損失					
サービス活動外費用計(5)	846,345		804,088	42,257	
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	511,049	328,177	182,872		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	△ 5,088,106	12,372,762	△ 17,460,868		
収	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				
	設備資金借入金元金償還寄附金収益				

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	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)			
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価額			
固定資産除却損		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	570,000	8,248,000	△ 7,678,000	
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)	570,000	8,248,001	△ 7,678,001	
特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 570,000	△ 8,248,001	7,678,001	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 5,658,106	4,124,761	△ 9,782,867	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	50,315,003	48,690,242	1,624,761
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	44,656,897	52,815,003	△ 8,158,106
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		2,500,000	△ 2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)	44,656,897	50,315,003	△ 5,658,106

## 千代作業所拠点区分 貸借対照表

令和2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	28,843,535	31,164,939	△ 2,321,404	流動負債	15,945,743	15,813,338	132,405
現金預金	11,433,982	12,313,281	△ 879,299	短期運営資金借入金			
未収金	17,319,366	18,762,060	△ 1,442,694	未払金	12,598,606	12,659,761	△ 61,155
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	5,508	7,522	△ 2,014	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	6,722	81,560	△ 74,838
前払金	84,679	82,076	2,603	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	2,512,415	2,244,017	268,398
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	96,917,413	110,578,192	△ 13,660,779	固定負債	1,651,565	3,057,759	△ 1,406,194
基本財産	77,917,602	83,638,194	△ 5,720,592	設備資金借入金	828,000	1,656,000	△ 828,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	77,917,602	83,638,194	△ 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	18,999,811	26,939,998	△ 7,940,187	長期未払金			
土地				退職給付引当金	823,565	1,401,759	△ 578,194
簡易建物	5	278,226	△ 278,221	その他の固定負債			
構築物	4,341,777	4,800,684	△ 458,907	負債の部合計	17,597,308	18,871,097	△ 1,273,789
機械及び装置	3,277,263	8,907,911	△ 5,630,648	純資産の部			
車輛運搬具	1,690,400	2,598,211	△ 907,811	基本金	22,980,750	22,980,750	0
器具及び装置	86,423	172,829	△ 86,406	国庫補助金等特別積立金	31,974,935	41,025,223	△ 9,050,288
建設仮勘定				その他の積立金	8,551,058	8,551,058	0
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	2,671,007	2,671,007	0
無形リース資産				修繕費積立金	4,398,593	4,398,593	0
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	44,656,897	50,315,003	△ 5,658,106
退職給付引当資産	823,565	1,401,759	△ 578,194	(うち当期活動増減差額)	△ 5,658,106	4,124,761	△ 9,782,867
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	2,671,007	2,671,007	0				
修繕費積立資産	4,398,593	4,398,593	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	108,163,640	122,872,034	△ 14,708,394
資産の部合計	125,760,948	141,743,131	△ 15,982,183	負債及び純資産の部合計	125,760,948	141,743,131	△ 15,982,183

## 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	83,638,194		5,720,592	77,917,602
基本財産特定預金				
合計	83,638,194		5,720,592	77,917,602

## 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）	65,548,242 円
仕込棟、ボイラー庫（千代きこの菌床センター）	12,369,360 円
計	77,917,602 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）	1,656,000 円
※千代作業所拠点区分借入金	
計	1,656,000 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	138,159,071	77,917,602
簡易建物	38,476,898	38,476,893	5
構築物	10,245,788	5,904,011	4,341,777
機械及び装置	71,523,851	68,246,588	3,277,263
車輛運搬具	17,149,759	15,459,359	1,690,400
器具及び備品	18,850,424	18,764,001	86,423
合計	372,323,393	285,009,923	87,313,470

## 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)平成31年4月1日 (至)令和2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				
	クリーニング事業収入				
	野菜事業収入				
	しいたけ事業収入				
	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	95,379,000	93,318,760	2,060,240	
	自立支援給付費収入	62,010,000	60,309,324	1,700,676	
	介護給付費収入				
	訓練等給付費収入	62,010,000	60,309,324	1,700,676	
	サービス利用計画作成費収入				
	利用者負担金収入	96,000	106,306	△ 10,306	
	利用者契約利用料収入	33,273,000	32,903,130	369,870	
	利用者入居費等収入	15,315,000	15,241,606	73,394	
	利用者給食費等収入	17,958,000	17,661,524	296,476	
	その他の事業収入				
	補助金事業収入				
	障害者雇用報奨金収入				
	特定求職者開発助成金収入				
	借入金利息補助金収入				
	県借入金利息補助金収入				
	市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	16,000	1,186	14,814	
その他の収入	73,000	150,390	△ 77,390		
受入研修費収入					
利用者等外給食費収入					
雑収入	73,000	150,390	△ 77,390		
事業活動収入計(1)	95,468,000	93,470,336	1,997,664		
支 出	人件費支出	53,748,000	51,557,892	2,190,108	
	役員報酬支出				
	職員給料支出	33,029,000	32,778,277	250,723	
	職員賞与支出	8,444,000	7,490,851	953,149	
	非常勤職員給与支出	3,823,000	3,428,940	394,060	
	退職給付支出	1,286,000	1,233,700	52,300	
	職員退職給付支出	1,286,000	1,233,700	52,300	
	従業員退職給付支出				
	法定福利費支出	7,166,000	6,626,124	539,876	
	職員法定福利費支出	7,166,000	6,626,124	539,876	
	従業員法定福利費支出				
	事業費支出	31,081,000	29,465,599	1,615,401	
	給食費支出	9,092,000	8,783,085	308,915	
	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	7,139,000	6,919,494	219,506	
	燃料費支出	446,000	384,837	61,163	
	修繕費支出	1,872,000	1,447,341	424,659	
	通信運搬費支出	557,000	505,660	51,340	
	消耗器具備品費支出	366,000	130,416	235,584	
	保険料支出	170,000	148,714	21,286	
	賃借料支出	11,155,000	11,136,052	18,948	
	教育指導費支出				
	車輛費支出				
	雑支出	284,000	10,000	274,000	
事務費支出	3,375,000	2,234,118	1,140,882		
福利厚生費支出	215,000	180,756	34,244		
職員被服費支出					
旅費交通費支出	300,000	420	299,580		
研修研究費支出	139,000	500	138,500		
事務消耗品費支出	233,000	85,706	147,294		
印刷製本費支出					
水道光熱費支出					



勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A-B)	備 考
	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	2,014,000	1,887,328	126,672	
	手数料支出	117,000	49,888	67,112	
	保険料支出	140,000		140,000	
	貸借料支出				
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出	10,000	3,100	6,900	
	保守料支出				
	諸会費支出	5,000	1,560	3,440	
	雑支出	202,000	24,860	177,140	
	就労支援事業支出				
	就労支援事業販売原価支出				
	就労支援事業製造原価支出				
	就労支援事業仕入支出				
	就労支援事業販管費支出				
	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)	88,204,000	83,257,609	4,946,391		
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	7,264,000	10,212,727	△ 2,948,727		
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			
	支出	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)			
		設備資金借入金元金償還支出			
		固定資産取得支出			
		土地取得支出			
構築物取得支出					
車輛運搬具取得支出					
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)					
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	2,000,000	2,000,000	0
		修繕費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	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				
	その他の活動収入(7)	2,000,000	2,000,000	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			
		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					
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	586,000	586,000	0		
その他の活動支出計(8)	586,000	586,000	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)	1,414,000	1,414,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計	8,678,000	11,626,727	△ 2,948,727		
(11) = (3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		96,059,942			
当期末支払資金残高(11)+(12)		107,686,669			

## 共同生活援助拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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			
	クリーニング事業収益			
	野菜事業収益			
	しいたけ事業収益			
	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	93,318,760	99,023,259	△ 5,704,499
	自立支援給付費収益	60,309,324	63,742,438	△ 3,433,114
	介護給付費収益			
	訓練等給付費収益	60,309,324	63,742,438	△ 3,433,114
	サービス利用計画作成費収益			
	利用者負担金収益	106,306	76,012	30,294
	利用者契約利用料収益	32,903,130	35,204,809	△ 2,301,679
	利用者入居費等収益	15,241,606	16,582,842	△ 1,341,236
	利用者給食費等収益	17,661,524	18,621,967	△ 960,443
	その他の事業収益			
	補助金事業収益			
	障害者雇用報奨金収益			
特定求職者開発助成金収益				
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)	93,318,760	99,023,259	△ 5,704,499	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費	人件費	51,850,448	46,335,428	5,515,020
	役員報酬			
	職員給料	32,778,277	30,121,720	2,656,557
	職員賞与	6,058,947	5,463,055	595,892
	賞与引当金繰入	1,773,740	1,481,184	292,556
	非常勤職員給与	3,379,660	2,445,730	933,930
	従業員給料			
	従業員賞与			
	利用者工賃			
	退職給付費用	1,233,700	851,813	381,887
	職員退職給付費用	1,233,700	851,813	381,887
	従業員退職給付費用			
	法定福利費用	6,626,124	5,971,926	654,198
	職員法定福利費用	6,626,124	5,971,926	654,198
	従業員法定福利費用			
	事業費	29,465,599	31,275,552	△ 1,809,953
	給食費	8,783,085	8,854,010	△ 70,925
	保健衛生費			
	被服費			
	教養娯楽費			
	日用品費			
	水道光熱費	6,919,494	7,437,876	△ 518,382
	燃料費	384,837	409,595	△ 24,758
修繕費	1,447,341	122,682	1,324,659	
通信運搬費	505,660	476,340	29,320	
消耗器具備品費	130,416	1,994,328	△ 1,863,912	
保険料	148,714	146,321	2,393	
賃借料	11,136,052	11,774,400	△ 638,348	
教育指導費				

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
用	車輛費				
	雑費	10,000	60,000	△ 50,000	
	事務費	2,234,118	2,795,002	△ 560,884	
	福利厚生費	180,756	182,520	△ 1,764	
	職員被服費				
	旅費交通費	420	970	△ 550	
	研修研究費	500	1,800	△ 1,300	
	事務消耗品費	85,706	35,585	50,121	
	印刷製本費				
	水道光熱費				
	燃料費				
	修繕費				
	通信運搬費				
	会議費				
	広報費				
	業務委託費	1,887,328	1,767,895	119,433	
	手数料	49,888	59,532	△ 9,644	
	保険料		18,360	△ 18,360	
	貸借料				
	土地・建物賃借料				
	租税公課	3,100	726,900	△ 723,800	
	保守料				
	諸会費	1,560	1,440	120	
	雑費	24,860		24,860	
	就労支援事業費用				
	就労支援事業販売原価				
就労支援事業製造原価					
就労支援事業仕入高					
就労支援事業販管費					
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)	85,154,652	82,010,469	3,144,183		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	8,164,108	17,012,790	△ 8,848,682		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		県借入金利息補助金収益			
		市借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	1,186	2,009	△ 823
		その他のサービス活動外収益	150,390	56,646	93,744
		受入研修費			
	利用者等外給食費				
	雑収益	150,390	56,646	93,744	
	サービス活動外収益計(4)	151,576	58,655	92,921	
	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)	151,576	58,655	92,921		
経常増減差額(7) = (3)+(6)	8,315,684	17,071,445	△ 8,755,761		
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					
固定資産売却額					

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	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			
		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		586,000	5,980,000	△ 5,394,000	
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)	586,000	5,980,000	△ 5,394,000		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 586,000	△ 5,980,000	5,394,000		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	7,729,684	11,091,445	△ 3,361,761		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 75,130,840	△ 86,248,285	11,117,445	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	△ 67,401,156	△ 75,156,840	7,755,684	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	2,026,000	△ 26,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 65,401,156	△ 75,130,840	9,729,684	

共同生活援助拠点区分 貸借対照表

令和2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	112,316,016	101,056,434	11,259,582	流動負債	6,403,087	6,477,676	△ 74,589
現金預金	52,475,188	41,199,056	11,276,132	短期運営資金借入金			
未収金	12,280,970	12,806,431	△ 525,461	未払金	4,629,347	4,996,492	△ 367,145
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	1,059,858	1,050,947	8,911	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	1,773,740	1,481,184	292,556
拠点区分間貸付金	46,500,000	46,000,000	500,000	その他の流動負債			
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	93,802,087	98,689,598	△ 4,887,511	固定負債	1,009,822	891,963	117,859
基本財産	84,818,260	87,823,630	△ 3,005,370	設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物	84,818,260	87,823,630	△ 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	8,983,827	10,865,968	△ 1,882,141	長期未払金			
土地				退職給付引当金	1,009,822	891,963	117,859
簡易建物	1	1	0	その他の固定負債			
構築物	1	1	0	負債の部合計	7,412,909	7,369,639	43,270
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	32,220,350	33,621,233	△ 1,400,883
建設仮勘定				その他の積立金	7,974,000	9,974,000	△ 2,000,000
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	9,974,000	△ 2,000,000
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△ 65,401,156	△ 75,130,840	9,729,684
退職給付引当資産	1,009,822	891,963	117,859	(うち当期活動増減差額)	7,729,684	11,091,445	△ 3,361,761
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	9,974,000	△ 2,000,000				
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	198,705,194	192,376,393	6,328,801
資産の部合計	206,118,103	199,746,032	6,372,071	負債及び純資産の部合計	206,118,103	199,746,032	6,372,071

## 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のと同時に、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 リベリイ
- ウ フレンズ
- エ フラップ
- オ チェリー
- カ プリウス
- キ ステップ
- ク アンビシャス
- ケ ハーモニー
- コ ケイ&ティー
- サ エヌ&エイチ
- シ オリオン
- ス オアシス
- セ オアシス
- ソ フレッシュ
- タ ペガサス
- チ 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	87,823,630		3,005,370	84,818,260
基本財産特定預金				
合計	87,823,630		3,005,370	84,818,260

#### 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）	84,818,260	円
計	84,818,260	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	123,334,440	84,818,260
簡易建物	143,680	143,679	1
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	211,514,802	126,696,537	84,818,265

#### 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