

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	30,910,000	29,329,583	1,580,417	
		障害福祉サービス等事業収入	447,298,000	447,976,322	△678,322	
		管理運営事業収入	6,025,000	5,581,447	443,553	
		地域生活支援事業・移動支援等事業収入	12,600,000	12,786,143	△186,143	
		借入金利息補助金収入	64,000	63,990	10	
		経常経費寄附金収入	3,100,000	3,431,000	△331,000	
		受取利息配当金収入	8,000	6,040	1,960	
		その他の収入	154,000	597,511	△443,511	
		事業活動収入計 (1)	500,159,000	499,772,036	386,964	
	支出	人件費支出	349,189,000	347,048,759	2,140,241	
		事業費支出	48,047,000	48,037,297	9,703	
		事務費支出	59,823,000	60,283,124	△460,124	
		就労支援事業支出	30,866,000	29,106,123	1,759,877	
		支払利息支出	190,000	187,864	2,136	
		事業活動支出計 (2)	488,115,000	484,663,167	3,451,833	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,044,000	15,108,869	△3,064,869		
施設整備等に	収入	施設整備等補助金収入	1,885,000	1,885,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	1,885,000	1,885,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,818,000	4,818,000	0	
		固定資産取得支出	2,119,000	2,683,120	△564,120	
		施設整備等支出計 (5)	6,937,000	7,501,120	△564,120	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,052,000	△5,616,120	564,120	
その他の	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出	13,000,000	13,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	13,000,000	13,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,000,000	△13,000,000	0	
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,008,000	△3,507,251	△2,500,749		
前期末支払資金残高(12)		0	137,448,563	△137,448,563		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△6,008,000	133,941,312	△139,949,312		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
サービス活動	収益 就労支援事業収益	29,329,583	34,905,403	△5,575,820
	障害福祉サービス等事業収益	447,976,322	433,751,896	14,224,426
	管理運営事業収益	5,581,447	5,958,912	△377,465
	地域生活支援事業・移動支援等事業収益	12,786,143	19,122,191	△6,336,048
	経常経費寄附金収益	3,431,000	2,826,000	605,000
	サービス活動収益計 (1)	499,104,495	496,564,402	2,540,093
増減の部	費用 人件費	346,911,759	357,773,043	△10,861,284
	事業費	48,037,297	44,902,810	3,134,487
	事務費	60,283,124	51,295,772	8,987,352
	就労支援事業費用	29,106,123	34,150,338	△5,044,215
	減価償却費	24,872,079	26,476,392	△1,604,313
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,711,925	△13,711,925	0
	サービス活動費用計 (2)	495,498,457	500,886,430	△5,387,973
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,606,038	△4,322,028	7,928,066
サービス活動外	収益 借入金利息補助金収益	63,990	85,320	△21,330
	受取利息配当金収益	6,040	5,600	440
	その他のサービス活動外収益	597,511	310,062	287,449
	サービス活動外収益計 (4)	667,541	400,982	266,559
費用	支払利息	187,864	232,895	△45,031
	サービス活動外費用計 (5)	187,864	232,895	△45,031
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	479,677	168,087	311,590
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,085,715	△4,153,941	8,239,656
特別増減	収益 施設整備等補助金収益	1,885,000	1,885,000	0
	特別収益計 (8)	1,885,000	1,885,000	0
	費用 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,885,000	1,885,000	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,970,715	△2,268,941	8,239,656
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額 (12)	239,375,495	241,644,436	△2,268,941
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	245,346,210	239,375,495	5,970,715
活動増減	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	13,000,000	0	13,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	232,346,210	239,375,495	△7,029,285

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	146,884,440	150,476,942	△3,592,502	流動負債	33,501,270	33,723,521	△222,251
現金預金	69,368,150	73,967,850	△4,599,700	事業未払金	9,695,866	8,998,291	697,575
普通預金	55,706,428	60,161,913	△4,455,485	1年以内返済予定設備資金借入金	4,818,000	4,818,000	0
普通預金（横島）	431,896	681,195	△249,299	預り金	5,000	0	5,000
普通預金（志津川）	4,939,893	5,554,625	△614,732	職員預り金	1,237,514	2,026,230	△788,716
普通預金（宇治川）	7,777,140	7,388,158	388,982	仮受金	890	0	890
普通預金（センター）	512,793	181,959	330,834	賞与引当金	17,744,000	17,881,000	△137,000
事業未収金	74,520,447	74,339,418	181,029	固定負債	12,832,477	17,650,477	△4,818,000
貯蔵品	41,616	41,616	0	設備資金借入金	11,830,000	16,648,000	△4,818,000
商品・製品	1,448,923	1,448,923	0	退職給付引当金	1,002,477	1,002,477	0
仕掛品	411,085	411,085	0	負債の部合計	46,333,747	51,373,998	△5,040,251
原材料	143,850	143,850	0	純資産の部			
立替金	507,169	54,200	452,969	基本金	67,901,979	67,901,979	0
前払金	443,200	70,000	373,200	国庫補助金等特別積立金	184,714,483	198,426,408	△13,711,925
固定資産	429,411,979	438,600,938	△9,188,959	その他の積立金	45,000,000	32,000,000	13,000,000
基本財産	340,080,860	358,735,424	△18,654,564	施設整備等積立金	15,000,000	14,000,000	1,000,000
土地	12,485,361	12,485,361	0	修繕積立金	25,000,000	13,000,000	12,000,000
建物	326,595,499	345,250,063	△18,654,564	財務調整積立金	5,000,000	5,000,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	232,346,210	239,375,495	△7,029,285
その他の固定資産	89,331,119	79,865,514	9,465,605	（うち当期活動増減差額）	5,970,715	△2,268,941	8,239,656
土地	14,900,000	14,900,000	0	純資産の部合計	529,962,672	537,703,882	△7,741,210
建物	6,884,899	7,512,751	△627,852				
構築物	7	12,646	△12,639				
機械及び装置	2,693,657	3,360,563	△666,906				
車輛運搬具	1,174,957	2,320,927	△1,145,970				
器具及び備品	7,402,975	7,131,355	271,620				
権利	455,904	455,904	0				
退職給付引当資産	1,002,477	1,002,477	0				
差入保証金	4,835,680	4,835,680	0				
建物付属設備	4,980,563	6,333,211	△1,352,648				
施設整備等積立資産	15,000,000	14,000,000	1,000,000				
修繕積立資産	25,000,000	13,000,000	12,000,000				
財務調整積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
資産の部合計	576,296,419	589,077,880	△12,781,461	負債及び純資産の部合計	576,296,419	589,077,880	△12,781,461

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金
京都府社会福祉事業企業年金基金への未移行額を計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 京都府社会福祉事業企業年金基金

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

- ・当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。
 - (1) 法人全体の財務諸表（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）
 - (2) 事業区分別内訳表（第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式）
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）
 - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分内容
 - ア) 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
「本部等」
 - イ) 槇島福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「就労継続支援B型」
「就労移行」
 - ウ) 志津川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「就労継続支援B型」
「生活介護」
 - エ) 宇治川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「生活介護」
「就労継続支援B型」
 - オ) グループホーム拠点区分（社会福祉事業）
「かさとり（共同生活援助）」
「まきしま（共同生活援助）」
「巨椋・華（共同生活援助）」
「巨椋・蓮（共同生活援助）」
 - カ) 居宅介護わくわく拠点区分（社会福祉事業）
「居宅介護・行動援助」
「移動支援」
 - キ) ショートステイ拠点区分（社会福祉事業）
「にじいろ（短期入所）」

- 「日中一時支援」
「巨椋（短期入所）」
ク）相談支援まきしまてくてく拠点区分（社会福祉事業）
「相談支援」
キ）指定管理拠点区分（公益事業）
「地域福祉センター指定管理」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,485,361	0	0	12,485,361
建物	345,250,063	0	18,654,564	326,595,499
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	358,735,424	0	18,654,564	340,080,860

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）	139,654,188 円
計	139,654,188 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	4,740,000 円
計	4,740,000 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 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	12,485,361	0	12,485,361
建物（基本財産）	736,676,482	410,080,983	326,595,499
土地	14,900,000	0	14,900,000
建物	16,885,500	10,000,601	6,884,899
構築物	3,479,378	3,479,371	7
機械及び装置	29,534,613	26,840,956	2,693,657
車両運搬具	37,295,993	36,121,036	1,174,957
器具及び備品	68,182,448	60,779,473	7,402,975
建物附属設備	21,741,238	16,760,675	4,980,563
合計	941,181,013	564,063,095	377,117,918

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 （貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
--	-----	-------------------	----------

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又は職 業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼 務等	事業上の 関係				

取引条件および取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な偶発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資産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を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	京都中央信用金庫 宇治支店	-	運転資金として	-	-	55,126,499
普通預金	京都銀行 宇治支店	-	運転資金として	-	-	579,929
普通預金(横島)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	431,896
普通預金(志津川)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	4,939,893
普通預金(宇治川)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	7,777,140
普通預金(センター)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	指定管理で使用	-	-	512,793
	小計					69,368,150
事業未収金	各事業所	-	2月・3月介護給付費等	-	-	74,520,447
貯蔵品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	41,616
商品・製品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	1,448,923
仕掛品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	411,085
原材料	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	143,850
立替金	宇治川福祉の園他	-	工賃(補助金分)他	-	-	507,169
前払金	法人本部他	-	R03年度業務委託料他	-	-	443,200
流動資産合計						146,884,440
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宇治市志津川西山15-2、16-2	-	第2種社会福祉事業である志津川福祉の園で使用している	-	-	35,361
	宇治市西笠取辻出川67-1・5・6	-	第2種社会福祉事業であるグループホームかさとりで使用している。	-	-	12,450,000
	小計					12,485,361
建物	宇治市横島町石橋13番地6	1992年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	187,942,529	127,065,953	60,876,576
	宇治市志津川西山15番地	1996年度	第2種社会福祉事業である志津川福祉の園で使用している。	248,305,700	148,769,734	99,535,966
	宇治市横島町石橋13番地	2003年度	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している	246,342,537	106,688,349	139,654,188
	宇治市西笠取辻出川東67番地1	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームかさとりで使用している	54,085,716	27,556,947	26,528,769
	小計					326,595,499
定期預金	京都中央信用金庫 宇治支店	-	法人設立当初基本財産	-	-	1,000,000
基本財産合計						340,080,860
(2) その他の固定資産						
土地	宇治市横島町石橋10-8	-	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している。	-	-	14,900,000
建物	宇治市横島町石橋13番地6	1994年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	2,490,000	2,489,999	1
	(横島福祉の園)収納庫	1997年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	1,795,500	1,689,402	106,098
	(宇治川福祉の園)作業所・倉庫	2010年度	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している	1,260,000	5,821,200	6,778,800
	小計					6,884,899
構築物	稲葉物置他6点	-	第2種社会福祉事業で使用	-	-	7
機械及び装置	スチームコンベクションほか45点	-	第2種社会福祉事業で使用	-	-	2,693,657
車輛運搬具	日産シビリアン他19台	-	利用者送迎で使用	-	-	1,174,957
器具及び備品	和太鼓他226点	-	第2種社会福祉事業で使用	-	-	7,402,975
権利	西日本電信電話株式会社	-	電話加入権	-	-	455,904
退職給付引当資産		-	京都社会福祉事業企業年金基金未移行金	-	-	1,002,477
差入保証金		-	駐車場賃貸契約保証金・警備契約保証金・グループホーム巨椋賃貸契約保証金	-	-	4,835,680
建物付属設備	電動式テント他13点	-	第2種社会福祉事業で使用	-	-	4,980,563
施設整備等積立資産	定期預金 京都中央信用金庫 宇治支店	-	将来におけるグループホーム開設費用の目的のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 京都銀行 宇治支店	-	将来におけるグループホーム開設費用の目的のために積み立てている定期預金	-	-	5,000,000

財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
修繕積立資産 財務調整積立資産	小計					15,000,000
	定期預金 京都中央信用金庫 宇治支店	-	将来における施設設備修繕の目的のために積み立てている定期預金	-	-	25,000,000
	定期預金 京都銀行 宇治支店	-	将来における不測の事態への対応の目的のために積み立てている定期預金	-	-	5,000,000
その他の固定資産合計						89,331,119
固定資産合計						429,411,979
資産合計						576,296,419
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料等	-		-	-	9,695,866
預り金	実習生昼食代	-		-	-	5,000
職員預り金	3月分社会保険料等	-		-	-	1,237,514
仮受金	就労会計送料	-		-	-	890
1年以内返済予定設備資金借入金	京都中央信用金庫 宇治支店	-		-	-	4,818,000
賞与引当金	独立行政法人 福祉医療機構 職員次年度賞与のうち当年度帰属分	-		-	-	17,744,000
流動負債合計						33,501,270
2 固定負債						
設備資金借入金	京都中央信用金庫 宇治支店	-		-	-	11,830,000
長期運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	-
リース債務		-		-	-	-
役員等長期借入金		-		-	-	-
退職給付引当金	京都社会福祉事業企業年金基金 未移行金	-		-	-	1,002,477
長期未払金		-		-	-	-
長期預り金		-		-	-	-
その他の固定負債		-		-	-	-
固定負債合計						12,832,477
負債合計						46,333,747
差引純資産						529,962,672