

計 算 関 係 書 類

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人おりすと福祉会
愛知県一宮市大和町氏永字三反割25番地

資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	2,657,200	2,774,455	△ 117,255	
		障害福祉サービス等事業収入	37,930,000	37,706,595	223,405	
		経常経費寄附金収入	15,000	0	15,000	
		受取利息配当金収入	1,300	1,290	10	
		その他の収入	1,438,000	1,301,800	136,200	
	事業活動収入計(1)		42,041,500	41,784,140	257,360	
	支出	人件費支出	25,723,000	22,773,755	2,949,245	
		事業費支出	4,700,000	3,796,007	903,993	
		事務費支出	7,712,000	6,608,220	1,103,780	
		就労支援事業支出	2,800,000	2,639,853	160,147	
事業活動支出計(2)		40,935,000	35,817,835	5,117,165		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,106,500	5,966,305	△ 4,859,805		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	411,268	411,268	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
施設整備等支出計(5)		411,268	411,268	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 411,268	△ 411,268	0		
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	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)		0	0	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出		0	0	0		
その他の活動による支出		0	0	0		
その他の活動支出計(8)		0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出(10)		200,000	—	79,000		
		△ 121,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		616,232	5,555,037	△ 4,938,805		
前期末支払資金残高(12)		18,223,674	18,223,674	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,839,906	23,778,711	△ 4,938,805		

(注)予備費支出△121,000円は、福利厚生費支出3,000円、研修研究費支出16,000円、印刷製本費支出2,000円、雑支出100,000円に充当使用した額である。

就労継続支援B型事業拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	2,657,200	2,774,455	△ 117,255		
	自主制作販売収入	250,000	217,620	32,380		
	リサイクル事業収入	7,200	5,020	2,180		
	下請作業収入	2,400,000	2,551,815	△ 151,815		
	障害福祉サービス等事業収入	37,930,000	37,706,595	223,405		
	自立支援給付費収入	36,100,000	36,151,675	△ 51,675		
	訓練等給付費収入	36,100,000	36,151,675	△ 51,675		
	利用者負担金収入	1,800,000	1,524,920	275,080		
	その他の事業収入	30,000	30,000	0		
	補助金事業収入	30,000	30,000	0		
	受託事業収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	15,000	0	15,000		
	受取利息配当金収入	1,300	1,290	10		
	その他の収入	1,438,000	1,301,800	136,200		
	雑収入	1,438,000	1,301,800	136,200		
事業活動収入計(1)		42,041,500	41,784,140	257,360		
事業活動による収支	支出	人件費支出	25,723,000	22,773,755	2,949,245	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	15,000,000	13,041,354	1,958,646	
		職員賞与支出	4,000,000	3,330,000	670,000	
		非常勤職員給与支出	3,100,000	3,066,918	33,082	
		退職給付支出	623,000	623,000	0	
		法定福利費支出	3,000,000	2,712,483	287,517	
		事業費支出	4,700,000	3,796,007	903,993	
		給食費支出	2,020,000	1,702,852	317,148	
		医薬品費支出	10,000	5,654	4,346	
		保健衛生費支出	350,000	181,547	168,453	
		教養娯楽費支出	480,000	392,534	87,466	
		日用品費支出	90,000	42,888	47,112	
		水道光熱費支出	600,000	593,002	6,998	
		消耗器具備品費支出	300,000	87,475	212,525	
	賃借料支出	100,000	96,672	3,328		
	車輛費支出	750,000	693,383	56,617		
	雑支出	0	0	0		
	事務費支出	7,712,000	6,608,220	1,103,780		
	福利厚生費支出	183,000	182,628	372		
	旅費交通費支出	240,000	14,000	226,000		
	研修研究費支出	166,000	165,170	830		
	事務消耗品費支出	55,000	42,917	12,083		
	印刷製本費支出	132,000	131,838	162		
	修繕費支出	500,000	112,149	387,851		
	通信運搬費支出	310,000	299,424	10,576		
	会議費支出	10,000	0	10,000		
	広報費支出	150,000	66,600	83,400		
	業務委託費支出	2,010,000	1,886,500	123,500		
	手数料支出	20,000	18,513	1,487		
	保険料支出	650,000	578,980	71,020		
	賃借料支出	1,980,000	1,842,758	137,242		
	土地・建物賃借料支出	950,000	948,000	2,000		
	租税公課支出	75,000	53,500	21,500		
	保守料支出	90,000	88,440	1,560		
	渉外費支出	80,000	75,003	4,997		
	諸会費支出	11,000	10,500	500		
雑支出	100,000	91,300	8,700			
就労支援事業支出	2,800,000	2,639,853	160,147			
就労支援事業販売原価支出	2,800,000	2,639,853	160,147			
就労支援事業支出	2,800,000	2,639,853	160,147			
事業活動支出計(2)		40,935,000	35,817,835	5,117,165		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,106,500	5,966,305	△ 4,859,805		

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		固定資産取得支出	411,268	411,268	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	411,268	411,268	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 411,268	△ 411,268	0	
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	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		200,000	—	79,000	
		△ 121,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		616,232	5,555,037	△ 4,938,805	
前期末支払資金残高(12)		18,223,674	18,223,674	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,839,906	23,778,711	△ 4,938,805	

(注)予備費支出△121,000円は、福利厚生費支出3,000円、研修研究費支出16,000円、印刷製本費支出2,000円、雑支出100,000円に充当使用した額である。

事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	2,774,455	2,536,763	237,692
		障害福祉サービス等事業収益	37,706,595	35,108,289	2,598,306
		経常経費寄附金収益	0	24,090	△ 24,090
		その他の収益	1,301,800	154,091	1,147,709
		サービス活動収益計(1)	41,782,850	37,823,233	3,959,617
	費用	人件費	22,773,755	24,175,401	△ 1,401,646
		事業費	3,796,007	3,478,637	317,370
		事務費	6,608,220	6,266,897	341,323
		就労支援事業費用	2,610,143	2,300,708	309,435
		減価償却費	1,348,674	1,294,314	54,360
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,999	△ 482,999	0		
サービス活動費用計(2)	36,653,800	37,032,958	△ 379,158		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,129,050	790,275	4,338,775		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	1,290	968	322
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	1,290	968	322
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,290	968	322		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,130,340	791,243	4,339,097		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	1	0	1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,130,339	791,243	4,339,096		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,239,340	23,448,097	791,243	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,369,679	24,239,340	5,130,339	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,369,679	24,239,340	5,130,339	

就労継続支援B型事業拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	2,774,455	2,536,763	237,692
	自主制作販売収益	217,620	298,782	△ 81,162
	リサイクル事業収益	5,020	4,120	900
	下請作業収益	2,551,815	2,233,861	317,954
	障害福祉サービス等事業収益	37,706,595	35,108,289	2,598,306
	自立支援給付費収益	36,151,675	33,694,289	2,457,386
	訓練等給付費収益	36,151,675	33,694,289	2,457,386
	利用者負担金収益	1,524,920	1,384,000	140,920
	その他の事業収益	30,000	30,000	0
	補助金事業収益	30,000	30,000	0
	受託事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	24,090	△ 24,090
	その他の収益	1,301,800	154,091	1,147,709
	サービス活動収益計(1)	41,782,850	37,823,233	3,959,617
サービス活動増減の部 費用	人件費	22,773,755	24,175,401	△ 1,401,646
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	13,041,354	14,180,712	△ 1,139,358
	職員賞与	3,330,000	3,410,508	△ 80,508
	非常勤職員給与	3,066,918	2,980,436	86,482
	退職給付費用	623,000	623,000	0
	法定福利費	2,712,483	2,980,745	△ 268,262
	事業費	3,796,007	3,478,637	317,370
	給食費	1,702,852	1,457,331	245,521
	医薬品費	5,654	7,777	△ 2,123
	保健衛生費	181,547	237,796	△ 56,249
	教養娯楽費	392,534	406,258	△ 13,724
	日用品費	42,888	53,227	△ 10,339
	水道光熱費	593,002	536,883	56,119
	消耗器具備品費	87,475	42,680	44,795
	賃借料	96,672	96,672	0
	車両費	693,383	640,013	53,370
	雑費	0	0	0
	事務費	6,608,220	6,266,897	341,323
	福利厚生費	182,628	187,537	△ 4,909
	旅費交通費	14,000	22,000	△ 8,000
	研修研究費	165,170	100,390	64,780
	事務消耗品費	42,917	146,898	△ 103,981
	印刷製本費	131,838	135,975	△ 4,137
	修繕費	112,149	0	112,149
	通信運搬費	299,424	218,468	80,956
	会議費	0	7,287	△ 7,287
	広報費	66,600	126,600	△ 60,000
	業務委託費	1,886,500	1,509,200	377,300
	手数料	18,513	97,460	△ 78,947
	保険料	578,980	607,920	△ 28,940
	賃借料	1,842,758	1,967,328	△ 124,570
土地・建物賃借料	948,000	948,000	0	
租税公課	53,500	52,900	600	
保守料	88,440	88,440	0	
渉外費	75,003	39,994	35,009	
諸会費	10,500	10,500	0	
雑費	91,300	0	91,300	

サービス活動増減の部	費用	就労支援事業費用	2,610,143	2,300,708	309,435
		就労支援事業販売原価	2,610,143	2,300,708	309,435
		期首製品棚卸高	19,200	23,400	△ 4,200
		就労支援事業費	2,626,943	2,296,508	330,435
		期末製品棚卸高	36,000	19,200	16,800
		減価償却費	1,348,674	1,294,314	54,360
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 482,999	△ 482,999	0
	サービス活動費用計(2)	36,653,800	37,032,958	△ 379,158	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,129,050	790,275	4,338,775	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	1,290	968	322
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	1,290	968	322
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損		0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,290	968	322	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,130,340	791,243	4,339,097	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具備品売却損・処分損		1	0	1	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
	特別費用計(9)	1	0	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,130,339	791,243	4,339,096	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,239,340	23,448,097	791,243	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,369,679	24,239,340	5,130,339	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,369,679	24,239,340	5,130,339	

貸借対照表

令和4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	24,700,176	19,298,797	5,401,379	流動負債	867,381	1,050,749	△ 183,368
現金預金	18,617,481	12,823,220	5,794,261	事業未払金	599,138	657,567	△ 58,429
事業未収金	6,018,611	6,441,203	△ 422,592	預り金	0	10,210	△ 10,210
商品・製品	36,000	19,200	16,800	職員預り金	268,243	382,972	△ 114,729
原材料	18,084	5,174	12,910	固定負債	0	0	0
前払費用	10,000	10,000	0				
固定資産	17,218,983	18,156,390	△ 937,407				
基本財産	15,608,075	16,195,692	△ 587,617	負債の部合計	867,381	1,050,749	△ 183,368
建物	5,608,075	6,195,692	△ 587,617	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	1,610,908	1,960,698	△ 349,790	国庫補助金等特別積立金	1,682,099	2,165,098	△ 482,999
車輛運搬具	937,591	1,562,651	△ 625,060	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	673,317	371,047	302,270	次期繰越活動増減差額	29,369,679	24,239,340	5,130,339
ソフトウェア	0	27,000	△ 27,000	(うち当期活動増減差額)	(5,130,339)	(791,243)	(4,339,096)
				純資産の部合計	41,051,778	36,404,438	4,647,340
資産の部合計	41,919,159	37,455,187	4,463,972	負債及び純資産の部合計	41,919,159	37,455,187	4,463,972

就労継続支援B型事業拠点区分 貸借対照表

令和4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	24,700,176	19,298,797	5,401,379	流動負債	867,381	1,050,749	△ 183,368
現金預金	18,617,481	12,823,220	5,794,261	事業未払金	599,138	657,567	△ 58,429
事業未収金	6,018,611	6,441,203	△ 422,592	預り金	0	10,210	△ 10,210
商品・製品	36,000	19,200	16,800	職員預り金	268,243	382,972	△ 114,729
原材料	18,084	5,174	12,910	固定負債	0	0	0
前払費用	10,000	10,000	0				
固定資産	17,218,983	18,156,390	△ 937,407				
基本財産	15,608,075	16,195,692	△ 587,617	負債の部合計	867,381	1,050,749	△ 183,368
建物	5,608,075	6,195,692	△ 587,617	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	1,610,908	1,960,698	△ 349,790	国庫補助金等特別積立金	1,682,099	2,165,098	△ 482,999
車両運搬具	937,591	1,562,651	△ 625,060	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	673,317	371,047	302,270	次期繰越活動増減差額	29,369,679	24,239,340	5,130,339
ソフトウェア	0	27,000	△ 27,000	(うち当期活動増減差額)	(5,130,339)	(791,243)	(4,339,096)
				純資産の部合計	41,051,778	36,404,438	4,647,340
資産の部合計	41,919,159	37,455,187	4,463,972	負債及び純資産の部合計	41,919,159	37,455,187	4,463,972

財務諸表に対する注記（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

- ① 有形固定資産 定額法によっております。
- ② 無形固定資産 定額法によっております。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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になっています。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであり、拠点区分が1つのため、作成を省略しております。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであり、拠点区分が1つのため、作成を省略しております。

- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の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おりません。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 就労継続支援B型事業拠点(社会福祉事業)

「おりすと作業所」

「本部」

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す。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	6,195,692	0	587,617	5,608,075
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	16,195,692	0	587,617	15,608,075

建物の減少額は、減価償却によるものです。

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	14,313,108	8,705,033	5,608,075
車両運搬具	3,898,720	2,961,129	937,591
器具及び備品	2,023,768	1,350,451	673,317
ソフトウェア	270,000	270,000	0
合計	20,505,596	13,286,613	7,218,983

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

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す。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,018,611	0	6,018,611
前払費用	10,000	0	10,000
合計	6,028,611	0	6,028,611

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の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定額法によっております。
- ② 無形固定資産 定額法によっております。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当拠点は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しております。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっています。

- (1) 就労継続支援B型事業拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)
 - ア おりすと作業所
 - イ 本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略しています。

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す。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	6,195,692	0	587,617	5,608,075
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	16,195,692	0	587,617	15,608,075

建物の減少額は、減価償却によるものです。

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	14,313,108	8,705,033	5,608,075
車両運搬具	3,898,720	2,961,129	937,591
器具及び備品	2,023,768	1,350,451	673,317
ソフトウェア	270,000	270,000	0
合計	20,505,596	13,286,613	7,218,983

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりです。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,018,611	0	6,018,611
前払費用	10,000	0	10,000
合計	6,028,611	0	6,028,611

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

補助金事業等収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人おりすと福祉会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
					うち国庫補助金等特別積立金額	就労継続支援 B型事業
一宮社会福祉協議会 事業活動補助	障害事業	30,000		30,000		30,000
区分小計		30,000		30,000		30,000
区分小計						
合計		30,000		30,000		30,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設整備」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

(単位：円)

基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人おりすと福祉会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		就労継続支援B型 事業		
前年度末残高	10,000,000	10,000,000		
第一号基本金	10,000,000	10,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	10,000,000	10,000,000		
第一号基本金	10,000,000	10,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

(注)

- 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
- ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
- 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人おりすと福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		就労継続支援B型事業	
前期繰越額				2,165,098	2,165,098	
当期積立額				0	0	
当期取崩額				482,999	482,999	
当期取崩額合計				482,999	482,999	
当期末残高				1,682,099	1,682,099	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人おろすと福祉会 (自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月 31日 (単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産													
基本財産建物													
分類													
建物 木造(一部鉄骨) 平島建	3,797,802				326,301				3,411,501			8,632,319	
おろすと作業所(トイレ増築)	2,457,890	1,302,598			261,316	137,999			2,196,574	1,164,599	1,835,401	5,680,789	3,000,000
分類計	6,195,692	1,302,598			587,617	137,999			5,608,075	1,164,599	1,835,401	14,313,108	3,000,000
基本財産建物計	6,195,692	1,302,598			587,617	137,999			5,608,075	1,164,599	1,835,401	14,313,108	3,000,000
基本財産合計	6,195,692	1,302,598			587,617	137,999			5,608,075	1,164,599	1,835,401	14,313,108	3,000,000
その他の固定資産(有形固定資産)													
車両運搬具													
分類													
三菱、ニッサン、日産、ホンダ、スズキ、ダイハツ	1								1				
ハイエースワゴン	1,562,650	862,500			625,050	345,000			937,599	517,500	1,207,500	3,125,300	1,725,000
分類計	1,562,651	862,500			625,050	345,000			937,599	517,500	1,797,500	3,898,720	2,315,000
車両運搬具計	1,562,651	862,500			625,050	345,000			937,599	517,500	1,797,500	3,898,720	2,315,000
器具及び備品													
分類													
パソコン(富士通FMV)	1												
除却													
ダイキンエアコン	1								1				
ロッカー	371,045				27,637				343,408		69,992	412,500	
ノートパソコン、LIFEBOOK					56,940				191,528		56,940	248,468	
シュレッダー					24,420				138,380		24,420	162,800	
分類計	371,047				108,997				673,317		1,350,451	2,023,768	
器具及び備品計	371,047				108,997				673,317		1,350,451	2,023,768	
有形固定資産合計	1,933,698	862,500			734,057	345,000			1,610,908	517,500	1,797,500	5,922,488	2,315,000
その他の固定資産(無形固定資産)													
ソフトウェア													
分類													
人事給与ソフト	27,000				27,000						270,000	270,000	
分類計	27,000				27,000						270,000	270,000	
ソフトウェア計	27,000				27,000						270,000	270,000	
無形固定資産合計	27,000				27,000						270,000	270,000	
その他の固定資産合計	1,960,698	862,500			761,057	345,000			1,610,908	517,500	1,797,500	6,192,488	2,315,000
基本財産及びその他の固定資産計	8,156,390	2,165,098			1,348,674	482,999			7,218,983	1,682,099	3,632,901	20,505,596	5,315,000
将来入金予定の償還補助金の額		0			0	0			0	0			
差引		2,165,098			482,999				1,682,099				

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

就労継続支援B型事業拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人おろすと福祉会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部	おろすと作業所				
収益	就労支援事業収益	0	2,774,455	2,774,455	0	2,774,455	
	自主制作販売収益	0	217,620	217,620	0	217,620	
	リサイクル事業収益	0	5,020	5,020	0	5,020	
	下請作業収益	0	2,551,815	2,551,815	0	2,551,815	
	障害福祉サービス等事業収益	30,000	37,676,595	37,706,595	0	37,706,595	
	自立支援給付費収益	0	36,151,675	36,151,675	0	36,151,675	
	訓練等給付費収益	0	36,151,675	36,151,675	0	36,151,675	
	利用者負担金収益	0	1,524,920	1,524,920	0	1,524,920	
	その他の事業収益	30,000	0	30,000	0	30,000	
	補助金事業収益	30,000	0	30,000	0	30,000	
	受託事業収益	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	
	その他の収益	0	1,301,800	1,301,800	0	1,301,800	
	サービス活動収益計(1)	30,000	41,752,850	41,782,850	0	41,782,850	
サービス活動増減の部	費用	人件費	0	22,773,755	22,773,755	0	22,773,755
		役員報酬	0	0	0	0	0
		職員給料	0	13,041,354	13,041,354	0	13,041,354
		職員賞与	0	3,330,000	3,330,000	0	3,330,000
		非常勤職員給与	0	3,066,918	3,066,918	0	3,066,918
		退職給付費用	0	623,000	623,000	0	623,000
		法定福利費	0	2,712,483	2,712,483	0	2,712,483
		事業費	0	3,796,007	3,796,007	0	3,796,007
		給食費	0	1,702,852	1,702,852	0	1,702,852
		医薬品費	0	5,654	5,654	0	5,654
		保健衛生費	0	181,547	181,547	0	181,547
		教養娯楽費	0	392,534	392,534	0	392,534
		日用品費	0	42,888	42,888	0	42,888
		水道光熱費	0	593,002	593,002	0	593,002
		消耗器具備品費	0	87,475	87,475	0	87,475
		賃借料	0	96,672	96,672	0	96,672
		車両費	0	693,383	693,383	0	693,383
		雑費	0	0	0	0	0
		事務費	582,942	6,025,278	6,608,220	0	6,608,220
		福利厚生費	0	182,628	182,628	0	182,628
	旅費交通費	10,000	4,000	14,000	0	14,000	
	研修研究費	0	165,170	165,170	0	165,170	
	事務消耗品費	0	42,917	42,917	0	42,917	
	印刷製本費	0	131,838	131,838	0	131,838	
	修繕費	0	112,149	112,149	0	112,149	
	通信運搬費	20,547	278,877	299,424	0	299,424	
	会議費	0	0	0	0	0	
	広報費	0	66,600	66,600	0	66,600	
	業務委託費	467,500	1,419,000	1,886,500	0	1,886,500	
	手数料	2,640	15,873	18,513	0	18,513	
	保険料	0	578,980	578,980	0	578,980	
	賃借料	0	1,842,758	1,842,758	0	1,842,758	
	土地・建物賃借料	0	948,000	948,000	0	948,000	
	租税公課	1,800	51,700	53,500	0	53,500	
	保守料	0	88,440	88,440	0	88,440	
	渉外費	69,955	5,048	75,003	0	75,003	
	諸会費	10,500	0	10,500	0	10,500	
	雑費	0	91,300	91,300	0	91,300	
	就労支援事業費用	0	2,610,143	2,610,143	0	2,610,143	
	就労支援事業販売原価	0	2,610,143	2,610,143	0	2,610,143	
	期首製品棚卸高	0	19,200	19,200	0	19,200	
	就労支援事業費	0	2,626,943	2,626,943	0	2,626,943	
	期末製品棚卸高	0	36,000	36,000	0	36,000	
減価償却費	0	1,348,674	1,348,674	0	1,348,674		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 482,999	△ 482,999	0	△ 482,999		
サービス活動費用計(2)	582,942	36,070,858	36,653,800	0	36,653,800		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 552,942	5,681,992	5,129,050	0	5,129,050		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	1,290	0	1,290	0	1,290
		有価証券評価益	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	1,290	0	1,290	0	1,290	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,290	0	1,290	0	1,290		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 551,652	5,681,992	5,130,340	0	5,130,340		

就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 おりすと福祉会
 拠点区分 就労継続支援B型事業

(単位：円)

勘定科目		合計
収 益	就労支援事業収益	2,774,455
	就労支援事業活動収益計	2,774,455
費 用	就労支援事業販売原価	
	期首製品棚卸高	19,200
	就労支援事業費	2,626,943
	当期就労支援事業仕入高	0
	合計	2,646,143
	期末製品棚卸高	36,000
	差引	2,610,143
	就労支援事業活動費用計	2,610,143
	就労支援事業活動増減差額	164,312

就労支援事業明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 おりすと福祉会
 拠点区分 就労継続支援B型事業

(単位：円)

勘定科目	合計
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	5,174
2. 当期材料仕入高	56,650
計	61,824
3. 期末材料棚卸高	18,084
当期材料費	43,740
II 労務費	
1. 利用者賃金	0
2. 利用者工賃	2,421,200
3. 就労支援事業指導員等給与	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0
6. 法定福利費	0
当期労務費	2,421,200
III 外注加工費	0
(うち内部外注加工費)	
当期外注加工費	0
IV 経費	
1. 福利厚生費	0
2. 旅費交通費	2,434
3. 器具什器費	56,588
4. 消耗品費	29,033
5. 印刷製本費	0
6. 水道光熱費	0
7. 燃料費	0
8. 修繕費	0
9. 通信運搬費	68,780
10. 受注活動費	0
11. 会議費	0
12. 損害保険料	0
13. 賃借料	0
14. 図書・教育費	548
15. 租税公課	0
16. 減価償却費	0
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0
18. 徴収不能引当金繰入額	0
19. 徴収不能額	0
20. 雑費	4,620
当期経費	162,003
当期就労支援総事業費	2,626,943
期首仕掛品棚卸高	0
合計	2,626,943
期末仕掛品棚卸高	0
就労支援事業費	2,626,943

財産目録

令和4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						
現金	現金手許有高	—		—	—	33,000
小口現金	本部	—		—	—	33,934
小口現金	おりすと作業所	—		—	—	49,374
普通預金	三菱UFJ銀行 一宮支店	—		—	—	16,768,531
普通預金	いちい信用金庫 大和支店	—		—	—	1,724,181
普通預金	十六銀行 一宮支店	—		—	—	8,461
	小計					18,617,481
事業未収金		—	2、3月分訓練等給付費	—	—	5,671,427
		—	3月分利用者負担金	—	—	124,660
		—	3月分内職収入	—	—	222,524
	小計					6,018,611
商品・製品	ちからボカシ他	—		—	—	36,000
原材料	EM菌他	—		—	—	18,084
前払費用			4月分駐車場代			10,000
	流動資産合計					24,700,176
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	一宮市大和町氏永 字三反割25番地	2006年度	第2種社会福祉事業である 就労継続支援B型施設等に 使用している	8,632,319	5,220,818	3,411,501
	一宮市大和町氏永 字三反割25番地	2008年度	第2種社会福祉事業である 就労継続支援B型施設等に 使用している	5,680,789	3,484,215	2,196,574
	小計					5,608,075
定期預金	三菱UFJ銀行 一宮支店	—		—	—	5,000,000
	十六銀行 一宮支店	—		—	—	5,000,000
	小計					10,000,000
	基本財産合計					15,608,075
(2) その他の固定資産						
車輛運搬具	ハイエースワゴン	—	利用者送迎用	3,125,300	2,187,710	937,590
	三菱ミニキャブバン	—	利用者送迎用	773,420	773,419	1
	小計					937,591
器具及び備品	エアコン	—		1,200,000	1,199,999	1
	ロッカー	—		412,500	69,092	343,408
	ノートパソコン	—		248,468	56,940	191,528
	シュレッダー	—		162,800	24,420	138,380
	小計					673,317
ソフトウェア	人事給与ソフト	—		270,000	270,000	0
	その他の固定資産合計					1,610,908
	固定資産合計					17,218,983
	資産合計					41,919,159

II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分給食代	—		—	—	112,100	
	3月分社会保険料	—		—	—	140,400	
	1~3月分 会計業務委託料	—		—	—	82,500	
	2、3月分電気代	—		—	—	93,439	
	3月分ガス代	—		—	—	9,180	
	3月分 新規リース料	—		—	—	44,000	
	3月分コピー代	—		—	—	12,815	
	3月分電話料	—		—	—	6,553	
	3月分携帯電話料	—		—	—	4,800	
	3月分サーバー料	—		—	—	1,100	
	3月分 消耗器具備品他	—		—	—	92,251	
	小計						599,138
	職員預り金	3月分社会保険料	—		—	—	193,406
3月分源泉所得税		—		—	—	18,917	
3月分市県民税		—		—	—	46,800	
3月分給食費		—		—	—	9,120	
小計						268,243	
流動負債合計						867,381	
2 固定負債							
固定負債合計						0	
負債合計						867,381	
差引純資産						41,051,778	