

令和 3 年度

決 算 報 告 書

(自) 令和 3年 4月 1日

(至) 令和 4年 3月 31日

法人単位資金収支計算書
(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	72,099,000	73,810,565	△ 1,711,565	
	障害福祉サービス等事業収入	997,850,000	1,017,650,488	△ 19,800,488	
	経常経費寄附金収入	140,000	140,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	1,344	△ 344	
	その他の収入	11,528,000	12,135,059	△ 607,059	
	事業活動収入計(1)	1,081,618,000	1,103,737,456	△ 22,119,456	
	支出				
	人件費支出	650,563,000	612,809,071	37,753,929	
	事業費支出	157,248,000	124,817,062	32,430,938	
事務費支出	138,030,517	112,881,215	25,149,302		
就労支援事業支出	81,058,000	75,612,153	5,445,847		
支払利息支出	1,420,000	1,416,329	3,671		
その他の支出	1,680,000	133,492	1,546,508		
流動資産評価損等による資金減少額	2,000	1,883	117		
事業活動支出計(2)	1,030,001,517	927,671,205	102,330,312		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,616,483	176,066,251	△ 124,449,768		
施設整備等による収支	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	9,405,000	9,404,000	1,000	
	固定資産取得支出	54,515,000	46,440,045	8,074,955	
ファイナンス・リース債務の返済支出	140,000	60,480	79,520		
施設整備等支出計(5)	64,060,000	55,904,525	8,155,475		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 64,060,000	△ 55,904,525	△ 8,155,475		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	135,000	165,000	△ 30,000	
	積立資産取崩収入	264,964,304	254,293,304	10,671,000	
	その他の活動収入計(7)	265,099,304	254,458,304	10,641,000	
	支出				
積立資産支出	287,166,000	287,166,000	0		
その他の活動による支出	20,000	13,050	6,950		
その他の活動支出計(8)	287,186,000	287,179,050	6,950		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 22,086,696	△ 32,720,746	10,634,050		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 34,530,213	87,440,980	△ 121,971,193		
前期末支払資金残高(12)	571,802,487	571,802,487	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	537,272,274	659,243,467	△ 121,971,193		

法人単位事業活動計算書
(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	73,810,565	77,111,732	△ 3,301,167
		障害福祉サービス等事業収益	1,017,650,488	982,761,432	34,889,056
		経常経費寄附金収益	140,000	840,000	△ 700,000
		サービス活動収益計(1)	1,091,601,053	1,060,713,164	30,887,889
	費用	人件費	626,727,108	616,285,031	10,442,077
		事業費	124,817,062	109,379,627	15,437,435
		事務費	101,383,510	100,344,770	1,038,740
		就労支援事業費用	76,045,058	82,445,123	△ 6,400,065
		減価償却費	82,840,202	53,508,745	29,331,457
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,488,979	△ 8,862,101	△ 10,626,878
徴収不能額	1,883		1,883		
サービス活動費用計(2)	992,325,844	953,101,195	39,224,649		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	99,275,209	107,611,969	△ 8,336,760		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,344	2,993	△ 1,649
		その他のサービス活動外収益	12,135,059	12,053,396	81,663
	サービス活動外収益計(4)	12,136,403	12,056,389	80,014	
	費用	支払利息	1,416,329		1,416,329
		その他のサービス活動外費用	133,492	1,715,263	△ 1,581,771
	サービス活動外費用計(5)	1,549,821	1,715,263	△ 165,442	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,586,582	10,341,126	245,456		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	109,861,791	117,953,095	△ 8,091,304		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		306,800,000	△ 306,800,000
		固定資産売却益		22,148	△ 22,148
		拠点区分間固定資産移管収益		3	△ 3
		その他の特別収益	2,700,000		2,700,000
	特別収益計(8)	2,700,000	306,822,151	△ 304,122,151	
	費用	固定資産売却損・処分損	2,428,424	4,138,060	△ 1,709,636
国庫補助金等特別積立金積立額			306,800,000	△ 306,800,000	
拠点区分間固定資産移管費用		3	△ 3		
特別費用計(9)	2,428,424	310,938,063	△ 308,509,639		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	271,576	△ 4,115,912	4,387,488		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	110,133,367	113,837,183	△ 3,703,816		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,257,092,572	1,003,857,878	253,234,694	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,367,225,939	1,117,695,061	249,530,878	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	251,593,304	827,155,511	△ 575,562,207	
	その他の積立金積立額(16)	287,166,000	687,758,000	△ 400,592,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,331,653,243	1,257,092,572	74,560,671	

法人単位貸借対照表
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	731,749,457	694,046,762	37,702,695	流動負債	88,488,808	135,373,856	△ 46,885,048
現金預金	554,879,737	298,527,885	256,351,852	事業未払金	63,435,619	112,310,562	△ 48,874,943
有価証券	50,000	50,000	0	預り金	762,893	774,722	△ 11,829
事業未収金	157,963,643	151,957,284	6,006,359	職員預り金	6,538,850	6,736,181	△ 197,331
未収金	8,032,287	5,399,650	2,632,637	仮受金	58,671	279,948	△ 221,277
未収補助金	0	227,100,000	△ 227,100,000	賞与引当金	17,692,775	15,272,443	2,420,332
商品・製品	287,645	351,900	△ 64,255				
原材料	1,422,312	1,790,962	△ 368,650				
立替金	6,437,789	6,059,412	378,377				
前払費用	2,666,634	2,718,133	△ 51,499				
仮払金	9,410	91,536	△ 82,126				
固定資産	1,854,201,827	1,841,215,652	12,986,175	固定負債	334,926,943	332,893,718	2,033,225
基本財産	1,285,483,733	1,330,223,979	△ 44,740,246	設備資金借入金	260,596,000	270,000,000	△ 9,404,000
土地	165,523,546	165,523,546	0	リース債務	0	60,480	△ 60,480
建物	1,214,801,920	1,214,801,920	0	退職給付引当金	73,883,303	62,385,598	11,497,705
建物附属設備	335,511,722	335,511,722	0	敷金・保証金等預り金	447,640	447,640	0
減価償却累計額	△ 433,353,455	△ 388,613,209	△ 44,740,246	負債の部合計	423,415,751	468,267,574	△ 44,851,823
定期預金	3,000,000	3,000,000	0				
その他の固定資産	568,718,094	510,991,673	57,726,421	純資産の部			
建物	39,403,761	39,826,911	△ 423,150	基本金	263,961,748	263,961,748	0
建物附属設備	231,042,576	213,412,976	17,629,600	第1号基本金	206,176,052	206,176,052	0
構築物	74,202,574	63,966,184	10,236,390	第2号基本金	57,785,696	57,785,696	0
機械及び装置	22,123,340	22,123,340	0	国庫補助金等特別積立金	385,163,867	404,652,846	△ 19,488,979
車輛運搬具	26,845,910	29,962,370	△ 3,116,460	その他の積立金	181,756,675	141,287,674	40,469,001
器具及び備品	218,866,531	231,618,283	△ 12,751,752	施設・設備整備積立金(措置)	80,996,000	45,423,304	35,572,696
建設仮勘定	1,977,800	0	1,977,800	退職共済積立金	76,088,175	71,191,870	4,896,305
減価償却累計額	△ 305,957,817	△ 298,718,768	△ 7,239,049	工賃変動積立金	10,700,000	10,700,000	0
有形リース資産	0	140,160	△ 140,160	設備等整備積立金	4,971,000	4,971,000	0
ソフトウェア	275,846	501,220	△ 225,374	建設積立金	9,001,500	9,001,500	0
その他の無形固定資産	446,535	482,715	△ 36,180	次期繰越活動増減差額	1,331,653,243	1,257,092,572	74,560,671
長期貸付金	35,000	200,000	△ 165,000	(うち当期活動増減差額)	110,133,367	113,837,183	△ 3,703,816
退職共済預け金	76,088,175	71,191,870	4,896,305				
施設整備等積立資産(措置)	80,996,000	45,423,304	35,572,696				
工賃変動積立資産	10,700,000	10,700,000	0				
設備等整備積立資産	4,971,000	4,971,000	0				
建設積立資産	9,001,500	9,001,500	0				
定期預金(本部)	3,000,000	3,000,000	0				
共済財団退職金預け金	73,883,303	62,385,598	11,497,705				
預託金	114,860	101,810	13,050				
敷金・保証金等預け金	701,200	701,200	0				
資産の部合計	2,585,951,284	2,535,262,414	50,688,870	純資産の部合計	2,162,535,533	2,066,994,840	95,540,693
				負債及び純資産の部合計	2,585,951,284	2,535,262,414	50,688,870

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(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		法人本部	はしどい学園	さわらび学園	自立センター	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		27,135,500	11,970,611	34,704,454	73,810,565		73,810,565
	障害福祉サービス等事業収入		151,427,020	441,108,293	425,115,175	1,017,650,488		1,017,650,488
	経常経費寄附金収入	100,000		40,000		140,000		140,000
	受取利息配当金収入	508	836			1,344		1,344
	その他の収入	108,089	1,696,516	6,324,078	4,006,376	12,135,059		12,135,059
	事業活動収入計(1)	208,597	180,259,872	459,442,982	463,826,005	1,103,737,456		1,103,737,456
	支出							
	人件費支出	14,780,364	85,988,926	247,874,446	264,165,335	612,809,071		612,809,071
	事業費支出		16,832,662	51,588,612	56,395,788	124,817,062		124,817,062
事務費支出	4,727,204	7,562,544	53,035,869	47,555,598	112,881,215		112,881,215	
就労支援事業支出		28,565,865	12,079,627	34,966,661	75,612,153		75,612,153	
支払利息支出	1,416,329				1,416,329		1,416,329	
その他の支出			133,492		133,492		133,492	
流動資産評価損等による資金減少額		1,883			1,883		1,883	
事業活動支出計(2)	20,923,897	138,951,880	364,712,046	403,083,382	927,671,205		927,671,205	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 20,715,300	41,307,992	94,730,936	60,742,623	176,066,251		176,066,251	
施設整備等による収支	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	9,404,000				9,404,000		9,404,000
	固定資産取得支出	9,379,400	330,000	7,042,209	29,688,436	46,440,045		46,440,045
ファイナンス・リース債務の返済支出		60,480			60,480		60,480	
施設整備等支出計(5)	18,783,400	390,480	7,042,209	29,688,436	55,904,525		55,904,525	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 18,783,400	△ 390,480	△ 7,042,209	△ 29,688,436	△ 55,904,525		△ 55,904,525	
その他の活動による収支	収入							
	長期貸付金回収収入			15,000	150,000	165,000		165,000
	積立資産取崩収入	251,593,304	2,700,000			254,293,304		254,293,304
	事業区分間長期貸付金回収収入				1,000,000	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金収入	144,928,181	53,291,312	124,842,342	51,057,658	374,119,493	△ 374,119,493	0
	その他の活動収入計(7)	396,521,485	55,991,312	124,857,342	52,207,658	629,577,797	△ 374,119,493	255,458,304
	支出							
	積立資産支出	287,166,000				287,166,000		287,166,000
	事業区分間長期借入金返済支出				1,000,000	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金支出	229,191,312	26,810,161	71,768,731	46,349,289	374,119,493	△ 374,119,493	0
その他の活動による支出		13,050			13,050		13,050	
その他の活動支出計(8)	516,357,312	26,823,211	71,768,731	47,349,289	662,298,543	△ 374,119,493	288,179,050	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 119,835,827	29,168,101	53,088,611	4,858,369	△ 32,720,746	0	△ 32,720,746	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 159,334,527	70,085,613	140,777,338	35,912,556	87,440,980	0	87,440,980	
前期末支払資金残高(11)	211,355,002	57,065,211	146,590,076	156,792,198	571,802,487		571,802,487	
当期末支払資金残高(10)+(11)	52,020,475	127,150,824	287,367,414	192,704,754	659,243,467	0	659,243,467	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(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		法人本部	はしどい学園	さわらび学園	自立センター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス 収益	就労支援事業収益		27,135,500	11,970,611	34,704,454	73,810,565		73,810,565	
	障害福祉サービス等事業収益		151,427,020	441,108,293	425,115,175	1,017,650,488		1,017,650,488	
	経常経費寄附金収益	100,000		40,000		140,000		140,000	
サービス活動収益計(1)		100,000	178,562,520	453,118,904	459,819,629	1,091,601,053		1,091,601,053	
サービス活動 増減の部	人件費	15,123,204	87,630,015	253,678,855	270,295,034	626,727,108		626,727,108	
	事業費		16,832,662	51,588,612	56,395,788	124,817,062		124,817,062	
	事務費	4,405,364	5,940,494	48,473,279	42,564,373	101,383,510		101,383,510	
	就労支援事業費用		29,035,003	12,079,627	34,930,428	76,045,058		76,045,058	
	減価償却費	55,169,779	5,018,780	3,770,547	18,881,096	82,840,202		82,840,202	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,285,808	△ 2,038,731	△ 173,249	△ 991,191	△ 19,488,979		△ 19,488,979	
	徴収不能額		1,883			1,883		1,883	
サービス活動費用計(2)		58,412,539	142,420,106	369,417,671	422,075,528	992,325,844		992,325,844	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 58,312,539	36,142,414	83,701,233	37,744,101	99,275,209		99,275,209	
サービス活動 外増減の部	受取利息配当金収益	508	836			1,344		1,344	
	その他のサービス活動外収益	108,089	1,696,516	6,324,078	4,006,376	12,135,059		12,135,059	
	サービス活動外収益計(4)		108,597	1,697,352	6,324,078	4,006,376	12,136,403		12,136,403
サービス活動 外増減の部	支払利息	1,416,329				1,416,329		1,416,329	
	その他のサービス活動外費用		0	133,492		133,492		133,492	
	サービス活動外費用計(5)		1,416,329	0	133,492		1,549,821		1,549,821
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,307,732	1,697,352	6,190,586	4,006,376	10,586,582		10,586,582	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 59,620,271	37,839,766	89,891,819	41,750,477	109,861,791		109,861,791	
特別増減 の部	収益								
	拠点区分間繰入金収益	144,928,181	53,291,312	124,842,342	51,057,658	374,119,493	△ 374,119,493	0	
	サービス区分間繰入金収益	10,573,517			26,406,000	36,979,517		36,979,517	
	サービス区分間固定資産移管収益	775,227,854				775,227,854		775,227,854	
	その他の特別収益		2,700,000			2,700,000		2,700,000	
	特別収益計(8)		930,729,552	55,991,312	124,842,342	77,463,658	1,189,026,864	△ 374,119,493	814,907,371
	費用								
	固定資産売却損・処分損	1	301,675	1,928,193	198,555	2,428,424		2,428,424	
	拠点区分間繰入金費用	229,191,312	26,810,161	71,768,731	46,349,289	374,119,493	△ 374,119,493	0	
サービス区分間繰入金費用	10,573,517			26,406,000	36,979,517		36,979,517		
サービス区分間固定資産移管費用	775,227,854				775,227,854		775,227,854		
特別費用計(9)		1,014,992,684	27,111,836	73,696,924	72,953,844	1,188,755,288	△ 374,119,493	814,635,795	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 84,263,132	28,879,476	51,145,418	4,509,814	271,576	0	271,576	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 143,883,403	66,719,242	141,037,237	46,260,291	110,133,367	0	110,133,367	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	789,579,046	48,786,951	128,591,824	290,134,751	1,257,092,572		1,257,092,572	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	645,695,643	115,506,193	269,629,061	336,395,042	1,367,225,939	0	1,367,225,939	
活動 増減 差額 の部	基本金取崩額(14)								
	その他の積立金取崩額(15)	251,593,304				251,593,304		251,593,304	
	その他の積立金積立額(16)	287,166,000				287,166,000		287,166,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	610,122,947	115,506,193	269,629,061	336,395,042	1,331,653,243	0	1,331,653,243	

社会福祉事業区分区分 貸借対照表内訳表
令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	はしどい学園	さわらび学園	自立センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	54,400,315	136,261,556	320,570,441	220,517,145	731,749,457		731,749,457
現金預金	54,350,315	106,652,762	235,956,171	157,920,489	554,879,737		554,879,737
有価証券	50,000				50,000		50,000
事業未収金		24,263,810	76,262,347	57,437,486	157,963,643		157,963,643
未収金		4,797,301		3,234,986	8,032,287		8,032,287
商品・製品		248,465	0	39,180	287,645		287,645
原材料		299,218	0	1,123,094	1,422,312		1,422,312
立替金	0	0	6,387,789	50,000	6,437,789		6,437,789
前払費用			1,964,134	702,500	2,666,634		2,666,634
仮払金	0	0	0	9,410	9,410		9,410
固定資産	1,551,841,186	42,487,181	70,425,696	189,447,764	1,854,201,827		1,854,201,827
基本財産	1,285,483,733				1,285,483,733		1,285,483,733
土地	165,523,546				165,523,546		165,523,546
建物	1,214,801,920				1,214,801,920		1,214,801,920
建物附属設備	335,511,722				335,511,722		335,511,722
減価償却累計額	△ 433,353,455				△ 433,353,455		△ 433,353,455
定期預金	3,000,000				3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	266,357,453	42,487,181	70,425,696	189,447,764	568,718,094		568,718,094
建物		10,396,670	13,764,450	15,242,641	39,403,761		39,403,761
建物附属設備	37,772,600	9,275,920	45,452,325	138,541,731	231,042,576		231,042,576
構築物	45,773,900	970,000	21,044,790	6,413,884	74,202,574		74,202,574
機械及び装置		21,003,340	1,120,000		22,123,340		22,123,340
車輛運搬具	0	8,707,975	3,422,762	14,715,173	26,845,910		26,845,910
器具及び備品	50,082,214	19,346,739	25,599,957	123,837,621	218,866,531		218,866,531
建設仮勘定	1,977,800		0		1,977,800		1,977,800
減価償却累計額	△ 39,586,296	△ 52,575,168	△ 70,520,183	△ 143,276,170	△ 305,957,817		△ 305,957,817
ソフトウェア	0	0	0	275,846	275,846		275,846
その他の無形固定資産				446,535	446,535		446,535
長期貸付金			0	35,000	35,000		35,000
退職共済預け金	76,088,175				76,088,175		76,088,175
施設整備等積立資産(措置)	80,996,000				80,996,000		80,996,000
工賃変動積立資産		10,700,000	0		10,700,000		10,700,000
設備等整備積立資産		3,800,000	0	1,171,000	4,971,000		4,971,000
建設積立資産	9,001,500				9,001,500		9,001,500
定期預金(本部)	3,000,000				3,000,000		3,000,000
共済財団退職金預け金	1,251,560	10,793,435	30,451,365	31,386,943	73,883,303		73,883,303
預託金		68,270	20,230	26,360	114,860		114,860
敷金・保証金等預け金			70,000	631,200	701,200		701,200
資産の部合計	1,606,241,501	178,748,737	390,996,137	409,964,909	2,585,951,284		2,585,951,284
流動負債	3,096,570	10,961,718	40,054,353	34,376,167	88,488,808		88,488,808
事業未払金	2,379,840	7,456,973	27,283,621	26,315,185	63,435,619		63,435,619
預り金	0	325,922	230,735	206,236	762,893		762,893

職員預り金		721,483	5,688,671	128,696	6,538,850		6,538,850
仮受金	0	58,671	0	0	58,671		58,671
賞与引当金	716,730	2,398,669	6,851,326	7,726,050	17,692,775		17,692,775
固定負債	261,847,560	10,793,435	30,451,365	31,834,583	334,926,943		334,926,943
設備資金借入金	260,596,000				260,596,000		260,596,000
退職給付引当金	1,251,560	10,793,435	30,451,365	31,386,943	73,883,303		73,883,303
敷金・保証金等預り金				447,640	447,640		447,640
負債の部合計	264,944,130	21,755,153	70,505,718	66,210,750	423,415,751		423,415,751
基本金	206,176,052	23,216,885	34,568,811		263,961,748		263,961,748
第1号基本金	206,176,052				206,176,052		206,176,052
第2号基本金		23,216,885	34,568,811		57,785,696		57,785,696
国庫補助金等特別積立金	358,912,697	3,770,506	16,292,547	6,188,117	385,163,867		385,163,867
その他の積立金	166,085,675	14,500,000	0	1,171,000	181,756,675		181,756,675
施設・設備整備積立金(措置)	80,996,000				80,996,000		80,996,000
退職共済積立金	76,088,175				76,088,175		76,088,175
工賃変動積立金		10,700,000	0		10,700,000		10,700,000
設備等整備積立金		3,800,000	0	1,171,000	4,971,000		4,971,000
建設積立金	9,001,500				9,001,500		9,001,500
次期繰越活動増減差額	610,122,947	115,506,193	269,629,061	336,395,042	1,331,653,243	0	1,331,653,243
(うち当期活動増減差額)	△ 143,883,403	66,719,242	141,037,237	46,260,291	110,133,367	0	110,133,367
純資産の部合計	1,341,297,371	156,993,584	320,490,419	343,754,159	2,162,535,533	0	2,162,535,533
負債及び純資産の部合計	1,606,241,501	178,748,737	390,996,137	409,964,909	2,585,951,284	0	2,585,951,284

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

- ・建物・構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアは定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金について、職員の賞与の支給に充てるため支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上している。
- ・退職給付引当金について、法人の負担する掛金額を退職給付引当資産とし同額の退職給付引当金を計上する方法を用いる。

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及び北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の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) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 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)

(4) 公益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)

当法人では、公益事業を社会福祉事業と一体的に実施しているため作成していない。

(5) 収益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)

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。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

法人本部

建設特別会計

イ はしどい学園拠点区分(社会福祉事業)

就労継続支援B型事業「はしどいライフラボるうむ」

就労継続支援B型事業「はしどいワークラボりれいと」

ウ さわらび学園拠点区分(社会福祉事業)

施設入所支援事業「障がい者支援施設ライフサポートさわらび」

生活介護事業「障がい者支援施設ライフサポートさわらび」

短期入所事業「レスポワールさわらび」

就労継続支援B型事業「社会就労センターらびい」

共同生活援助事業(介護サービス包括型)「プロムナード釧路」

エ 自立センター拠点区分(社会福祉事業)

就労移行支援事業「くしろジョブトレーニングセンターあらんじえ」

就労移行支援事業「くしろジョブトレーニングセンターあらんじえⅡ」

就労定着支援事業「くしろジョブサポートセンターぱさーじゅ」

就労継続支援B型事業「くしろジョブコミュニケーションセンターれぼぜ」

自立訓練事業「くしろジョブリカバリーセンターぷろぐれ」

共同生活援助事業(介護サービス包括型)「自立センターグループホームプルミエ」

指定一般・指定特定・指定障害児相談支援事業「指定相談支援事業所自立センター」

障がい者就業・生活支援センター事業(雇用・生活)「くしろ・ねむろ障がい者就業・生活支援センターぷれん」

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	165,523,546			165,523,546
建物	872,119,162		24,770,683	847,348,479
建物附属設備	289,581,271		19,969,563	269,611,708
	0		0	0
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	1,330,223,979	0	44,740,246	1,285,483,733

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
固定資産の処分に係る国庫補助金特別積立金の取崩額 213,175円

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。
土地（基本財産） 23,000,000円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 260,596,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,214,801,920	367,453,441	847,348,479
建物附属設備	335,511,722	65,900,014	269,611,708
小計	1,550,313,642	433,353,455	1,116,960,187
その他の固定資産			
建物	39,403,761	29,360,836	10,042,925
建物附属設備	231,042,576	94,471,319	136,571,257
構築物	74,202,574	29,889,447	44,313,127
機械及び装置	22,123,340	20,323,979	1,799,361
車輛運搬具	26,845,910	25,846,076	999,834
器具及び備品	218,866,531	106,066,160	112,800,371
有形リース資産	0	0	0
小計	612,484,692	305,957,817	306,526,875
合計	2,162,798,334	739,311,272	1,423,487,062

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ある。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	157,963,643	0	157,963,643
未収金	8,032,287	0	8,032,287
未収補助金	0	0	0
長期貸付金	35,000	0	35,000
合計	166,030,930	0	166,030,930

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
貸借対照表上の減価償却の表記について

資産の部	その他の 固定資産	有形リース資産及びソフトウェア	直接法
		それ以外の固定資産	間接法