

法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	26,100,000	26,209,704	109,704	
	障害福祉サービス等事業収入	325,026,000	333,347,229	8,321,229	
	経常経費寄附金収入	281,000	392,070	111,070	
	受取利息配当金収入	8,000	2,575	5,425	
	その他の収入	3,641,000	4,483,102	842,102	
	事業活動収入計(1)	355,056,000	364,434,680	9,378,680	
	支出				
	人件費支出	223,316,000	220,692,571	2,623,429	
	事業費支出	47,050,000	41,008,183	6,041,817	
事務費支出	17,009,000	13,149,998	3,859,002		
就労支援事業支出	26,100,000	26,274,056	174,056		
支払利息支出	172,000	142,162	29,838		
その他の支出	3,810,000	3,296,928	513,072		
事業活動支出計(2)	317,457,000	304,563,898	12,893,102		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,599,000	59,870,782	22,271,782		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0		0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,192,000	6,192,000	0	
	固定資産取得支出	13,802,500	13,474,080	328,420	
ファイナンス・リース債務の返済支出	554,000	553,392	608		
施設整備等支出計(5)	20,548,500	20,219,472	329,028		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	20,548,500	20,219,472	329,028		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		394,000	394,000	
	その他の活動収入計(7)		394,000	394,000	
	支出				
	積立資産支出	1,730,000	1,486,680	243,320	
その他の活動による支出	2,486,100	2,466,290	19,810		
その他の活動支出計(8)	4,216,100	3,952,970	263,130		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,216,100	3,558,970	657,130		
予備費支出(10)	3,000,000		3,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,834,400	36,092,340	26,257,940		
前期末支払資金残高(12)	253,087,711	253,087,711	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	262,922,111	289,180,051	26,257,940		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	26,209,704	25,077,869	1,131,835
	障害福祉サービス等事業収益	333,347,229	317,734,557	15,612,672
	経常経費寄附金収益	392,070	1,330,207	938,137
	サービス活動収益計(1)	359,949,003	344,142,633	15,806,370
	費用			
	人件費	224,952,733	217,988,101	6,964,632
	事業費	41,213,191	37,956,076	3,257,115
	事務費	13,149,998	11,788,926	1,361,072
	就労支援事業費用	26,702,903	25,206,813	1,496,090
減価償却費	29,133,910	27,888,112	1,245,798	
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,412,993	8,813,307	400,314	
サービス活動費用計(2)	326,739,742	312,014,721	14,725,021	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,209,261	32,127,912	1,081,349	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,575	47,743	45,168
	その他のサービス活動外収益	4,483,102	3,709,687	773,415
	サービス活動外収益計(4)	4,485,677	3,757,430	728,247
	費用			
	支払利息	142,162	168,612	26,450
	その他のサービス活動外費用	3,296,928	3,591,842	294,914
	サービス活動外費用計(5)	3,439,090	3,760,454	321,364
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,046,587	3,024	1,049,611
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,255,848	32,124,888	2,130,960
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	351,792	348,784	3,008
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		160,366	160,366
	特別費用計(9)	351,792	188,418	163,374
特別増減差額(10)=(8)-(9)	351,792	188,418	163,374	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,904,056	31,936,470	1,967,586	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	376,117,634	344,181,164	31,936,470
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	410,021,690	376,117,634	33,904,056
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	410,021,690	376,117,634	33,904,056

法人単位貸借対照表

令和 5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	292,293,833	256,807,082	35,486,751	流動負債	18,957,828	17,407,625	1,550,203
現金預金	232,475,012	205,200,622	27,274,390	事業未払金	2,253,836	2,958,173	704,337
事業未収金	59,173,672	51,514,010	7,659,662	1年以内返済予定設備資金借入金	5,192,000	6,192,000	1,000,000
未収補助金	590,000	90,000	500,000	1年以内返済予定リース債務	553,392	553,392	0
商品・製品	14,140	2,450	11,690	預り金	4,084	4,084	0
立替金	41,009	0	41,009	職員預り金	841,722	754,664	87,058
				賞与引当金	10,112,794	6,945,312	3,167,482
固定資産	414,625,363	427,723,560	13,098,197	固定負債	52,964,176	57,616,888	4,652,712
基本財産	300,655,008	315,842,185	15,187,177	設備資金借入金	38,876,000	44,068,000	5,192,000
土地	35,059,123	35,059,123	0	リース債務	1,106,784	1,660,176	553,392
建物	264,595,885	279,783,062	15,187,177	退職給付引当金	12,981,392	11,888,712	1,092,680
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	71,922,004	75,024,513	3,102,509
その他の固定資産	113,970,355	111,881,375	2,088,980	純資産の部			
建物	44,593,519	49,095,990	4,502,471	基本金	75,825,709	75,825,709	0
構築物	7,769,615	8,852,455	1,082,840	第1号基本金	75,825,709	75,825,709	0
機械及び装置	2,974,713	1,238,803	1,735,910	国庫補助金等特別積立金	126,597,255	135,010,248	8,412,993
車輛運搬具	10,544,656	9,721,409	823,247	その他の積立金	22,552,538	22,552,538	0
器具及び備品	8,002,453	5,680,349	2,322,104	人件費積立金	14,000,000	14,000,000	0
有形リース資産	1,660,176	2,213,568	553,392	修繕積立金	3,500,000	3,500,000	0
差入保証金	80,000	80,000	0	工賃変動積立金	3,369,037	3,369,037	0
退職給付引当資産	12,981,392	11,888,712	1,092,680	設備等整備積立金	183,501	183,501	0
人件費積立資産	14,000,000	14,000,000	0	就労支援事業移行時積立金	1,500,000	1,500,000	0
修繕積立資産	3,500,000	3,500,000	0	次期繰越活動増減差額	410,021,690	376,117,634	33,904,056
工賃変動積立資産	3,369,037	3,369,037	0	(うち当期活動増減差額)	33,904,056	31,936,470	1,967,586
設備等整備積立資産	183,501	183,501	0				
就労支援事業移行時積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
長期預け金	282,030	266,730	15,300				
長期前払費用	2,529,263	290,821	2,238,442	純資産の部合計	634,997,192	609,506,129	25,491,063
資産の部合計	706,919,196	684,530,642	22,388,554	負債及び純資産の部合計	706,919,196	684,530,642	22,388,554

やまびこ作業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	14,100,000	13,781,209	318,791		
	就労支援事業収入	14,100,000	13,781,209	318,791		
	障害福祉サービス等事業収入	144,312,000	146,807,018	2,495,018		
	自立支援給付費収入	140,400,000	142,813,308	2,413,308		
	介護給付費収入	96,200,000	98,408,318	2,208,318		
	訓練等給付費収入	44,200,000	44,404,990	204,990		
	特定費用収入	3,312,000	3,313,710	1,710		
	その他の事業収入	600,000	680,000	80,000		
	補助金事業収入(公費)	600,000	680,000	80,000		
	経常経費寄附金収入	270,000	262,070	7,930		
	受取利息配当金収入	6,000	831	5,169		
	その他の収入	1,270,000	1,143,296	126,704		
	利用者等外給食費収入	1,200,000	972,300	227,700		
	雑収入	70,000	170,996	100,996		
	雑収入	70,000	170,996	100,996		
事業活動収入計(1)		159,958,000	161,994,424	2,036,424		
事業活動による収支	支出	人件費支出	101,930,000	100,608,190	1,321,810	
		役員報酬支出	630,000	114,478	515,522	
		職員給料支出	48,500,000	48,487,822	12,178	
		職員賞与支出	13,000,000	12,549,800	450,200	
		非常勤職員給与と支出	23,700,000	23,673,401	26,599	
		退職給付支出	2,000,000	2,008,308	8,308	
		法定福利費支出	14,100,000	13,774,381	325,619	
		事業費支出	22,135,000	19,125,670	3,009,330	
		給食費支出	4,000,000	3,646,261	353,739	
		保健衛生費支出	950,000	888,049	61,951	
		教養娯楽費支出	2,800,000	2,007,269	792,731	
		水道光熱費支出	2,720,000	2,634,178	85,822	
		燃料費支出	3,700,000	3,539,061	160,939	
		消耗器具備品費支出	1,200,000	694,680	505,320	
		保険料支出	600,000	494,715	105,285	
	賃借料支出	2,900,000	2,383,482	516,518		
	車輛費支出	3,010,000	2,587,021	422,979		
	雑支出	255,000	250,954	4,046		
	事務費支出	8,315,000	7,313,857	1,001,143		
	福利厚生費支出	460,000	393,948	66,052		
	旅費交通費支出	50,000	42,994	7,006		
	研修研究費支出	100,000	18,380	81,620		
	事務消耗品費支出	1,450,000	1,087,550	362,450		
	印刷製本費支出	50,000		50,000		
	水道光熱費支出	255,000	249,392	5,608		
	修繕費支出	550,000	524,370	25,630		
	通信運搬費支出	1,150,000	1,108,808	41,192		
	会議費支出	65,000	50,673	14,327		
	広報費支出	65,000	62,590	2,410		
	業務委託費支出	3,250,000	3,138,654	111,346		
	その他の委託費支出	3,250,000	3,138,654	111,346		
	手数料支出	100,000	73,053	26,947		
	租税公課支出	100,000	38,471	61,529		
	雑支出	670,000	524,974	145,026		
	雑支出	670,000	524,974	145,026		
	就労支援事業支出	14,100,000	13,495,343	604,657		
	就労支援事業販売原価支出	14,100,000	13,495,343	604,657		
	就労支援事業製造原価支出	12,600,000	12,473,697	126,303		
	就労支援事業仕入支出	1,500,000	1,021,646	478,354		
	その他の支出	1,250,000	959,440	290,560		

やまびこ作業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	利用者等外給食費支出	1,250,000	959,440	290,560	
	事業活動支出計(2)	147,730,000	141,502,500	6,227,500	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,228,000	20,491,924	8,263,924	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	5,580,000	5,383,500	196,500	
	建物取得支出(基本財産)	280,000	242,000	38,000	
	機械及び装置取得支出	600,000	600,000	0	
	車輛運搬具取得支出	500,000	449,500	50,500	
	器具及び備品取得支出	4,200,000	4,092,000	108,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	554,000	553,392	608		
施設整備等支出計(5)	6,134,000	5,936,892	197,108		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,134,000	5,936,892	197,108		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		394,000	394,000	
	退職給付引当資産取崩収入		394,000	394,000	
	その他の活動収入計(7)		394,000	394,000	
	支出				
	積立資産支出	1,000,000	917,480	82,520	
	退職給付引当資産支出	1,000,000	917,480	82,520	
	その他の活動による支出	15,000		15,000	
長期預け金支出	15,000		15,000		
その他の活動支出計(8)	1,015,000	917,480	97,520		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,015,000	523,480	491,520		
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,079,000	14,031,552	9,952,552		
前期末支払資金残高(12)	95,839,143	95,839,143	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	99,918,143	109,870,695	9,952,552		

やまびこ作業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	13,781,209	14,187,595	406,386
	就労支援事業収益	13,781,209	14,187,595	406,386
	障害福祉サービス等事業収益	146,807,018	146,167,296	639,722
	自立支援給付費収益	142,813,308	142,519,980	293,328
	介護給付費収益	98,408,318	96,997,410	1,410,908
	訓練等給付費収益	44,404,990	45,522,570	1,117,580
	特定費用収益	3,313,710	3,284,650	29,060
	その他の事業収益	680,000	362,666	317,334
	補助金事業収益(公費)	680,000	362,666	317,334
	経常経費寄附金収益	262,070	1,299,207	1,037,137
	サービス活動収益計(1)	160,850,297	161,654,098	803,801
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	101,129,958	106,006,049	4,876,091
	役員報酬	114,478	163,992	49,514
	職員給料	48,487,822	53,331,840	4,844,018
	職員賞与	8,383,520	9,599,700	1,216,180
	賞与引当金繰入	4,164,568	4,166,280	1,712
	非常勤職員給与	23,673,401	22,015,450	1,657,951
	退職給付費用	2,531,788	2,646,778	114,990
	法定福利費	13,774,381	14,082,009	307,628
	事業費	19,183,570	18,158,242	1,025,328
	給食費	3,646,261	3,666,467	20,206
	保健衛生費	888,049	690,542	197,507
	教養娯楽費	2,007,269	616,290	1,390,979
	水道光熱費	2,634,178	2,242,552	391,626
	燃料費	3,539,061	3,425,644	113,417
	消耗器具備品費	694,680	780,497	85,817
	保険料	552,615	438,554	114,061
	賃借料	2,383,482	2,617,178	233,696
	車輛費	2,587,021	3,502,523	915,502
	雑費	250,954	177,995	72,959
	事務費	7,313,857	6,542,710	771,147
	福利厚生費	393,948	431,720	37,772
	旅費交通費	42,994	30,440	12,554
	研修研究費	18,380	54,143	35,763
	事務消耗品費	1,087,550	771,138	316,412
	印刷製本費		7,832	7,832
	水道光熱費	249,392	189,468	59,924
	修繕費	524,370	314,050	210,320
	通信運搬費	1,108,808	890,882	217,926
	会議費	50,673	3,916	46,757
	広報費	62,590	35,751	26,839
	業務委託費	3,138,654	3,003,953	134,701
	その他の委託費	3,138,654	3,003,953	134,701
	手数料	73,053	97,947	24,894
	租税公課	38,471	55,700	17,229
	雑費	524,974	655,770	130,796
	雑費	524,974	655,770	130,796
	就労支援事業費用	13,871,926	14,223,191	351,265
	就労支援事業販売原価	13,871,926	14,223,191	351,265
	期首製品(商品)棚卸高	2,450	51,275	48,825
	当期就労支援事業製造原価	12,855,110	12,167,863	687,247
	当期就労支援事業仕入高	1,021,646	2,006,503	984,857
期末製品(商品)棚卸高	7,280	2,450	4,830	
減価償却費	10,646,076	9,900,820	745,256	
国庫補助金等特別積立金取崩額	4,231,731	4,244,960	13,229	
	サービス活動費用計(2)	147,913,656	150,586,052	2,672,396

やまびこ作業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,936,641	11,068,046	1,868,595
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	831	46,130	45,299
	その他のサービス活動外収益	1,143,296	1,343,586	200,290
	利用者等外給食収益	972,300	1,103,560	131,260
	雑収益	170,996	240,026	69,030
	雑収益	170,996	240,026	69,030
	サービス活動外収益計(4)	1,144,127	1,389,716	245,589
	費用			
	その他のサービス活動外費用	959,440	1,207,370	247,930
	利用者等外給食費	959,440	1,093,102	133,662
雑損失		114,268	114,268	
雑損失		114,268	114,268	
サービス活動外費用計(5)	959,440	1,207,370	247,930	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	184,687	182,346	2,341	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,121,328	11,250,392	1,870,936	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	348,784	348,783
	建物売却損・処分損(基本財産)		348,784	348,784
	車両運搬具売却損・処分損	1		1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		160,366	160,366	
特別費用計(9)	1	188,418	188,417	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	188,418	188,417	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,121,327	11,061,974	2,059,353	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	125,214,321	114,152,347	11,061,974
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,335,648	125,214,321	13,121,327
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	138,335,648	125,214,321	13,121,327

やまびこ作業所拠点区分 貸借対照表

令和 5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	117,737,728	100,223,349	17,514,379	流動負債	12,577,713	9,101,428	3,476,285
現金預金	72,750,629	57,548,281	15,202,348	事業未払金	1,499,092	1,544,109	45,017
事業未収金	23,326,309	22,525,912	800,397	1年以内返済予定リース債務	553,392	553,392	0
商品・製品	7,280	2,450	4,830	預り金	4,084	4,084	0
拠点区分間貸付金	21,653,510	20,146,706	1,506,804	職員預り金	416,532	382,184	34,348
				拠点区分間借入金	5,940,045	2,451,379	3,488,666
				賞与引当金	4,164,568	4,166,280	1,712
固定資産	148,622,611	153,801,021	5,178,410	固定負債	8,652,936	8,682,848	29,912
基本財産	110,635,730	114,896,392	4,260,662	リース債務	1,106,784	1,660,176	553,392
建物	109,635,730	113,896,392	4,260,662	退職給付引当金	7,546,152	7,022,672	523,480
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	21,230,649	17,784,276	3,446,373
その他の固定資産	37,986,881	38,904,629	917,748	純資産の部			
建物	4,486,446	6,348,882	1,862,436	基本金	17,446,520	17,446,520	0
構築物	349,327	461,247	111,920	第1号基本金	17,446,520	17,446,520	0
機械及び装置	1,581,837	1,238,803	343,034	国庫補助金等特別積立金	78,794,984	83,026,715	4,231,731
車輛運搬具	4,610,005	6,881,238	2,271,233	その他の積立金	10,552,538	10,552,538	0
器具及び備品	4,690,278	1,617,659	3,072,619	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
有形リース資産	1,660,176	2,213,568	553,392	修繕積立金	500,000	500,000	0
差入保証金	50,000	50,000	0	工賃変動積立金	3,369,037	3,369,037	0
拠点区分間長期貸付金	2,293,692	2,293,692	0	設備等整備積立金	183,501	183,501	0
退職給付引当資産	7,546,152	7,022,672	523,480	就労支援事業移行時積立金	1,500,000	1,500,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	138,335,648	125,214,321	13,121,327
修繕積立資産	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,121,327	11,061,974	2,059,353
工賃変動積立資産	3,369,037	3,369,037	0				
設備等整備積立資産	183,501	183,501	0				
就労支援事業移行時積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
長期預け金	166,430	166,430	0				
長期前払費用	0	57,900	57,900	純資産の部合計	245,129,690	236,240,094	8,889,596
資産の部合計	266,360,339	254,024,370	12,335,969	負債及び純資産の部合計	266,360,339	254,024,370	12,335,969

創作ヴィレッジこるり村拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	12,000,000	12,751,101	751,101		
	就労支援事業収入	12,000,000	12,751,101	751,101		
	障害福祉サービス等事業収入	73,954,000	74,864,388	910,388		
	自立支援給付費収入	69,232,000	69,785,290	553,290		
	介護給付費収入	51,448,000	51,948,831	500,831		
	訓練等給付費収入	17,784,000	17,836,459	52,459		
	利用者負担金収入		36,458	36,458		
	特定費用収入	1,770,000	1,610,640	159,360		
	その他の事業収入	2,952,000	3,432,000	480,000		
	補助金事業収入(公費)		480,000	480,000		
	受託事業収入(公費)	2,952,000	2,952,000	0		
	経常経費寄附金収入	1,000	130,000	129,000		
	受取利息配当金収入	1,000	206	794		
	その他の収入	721,000	941,456	220,456		
	利用者等外給食費収入	720,000	741,600	21,600		
	雑収入	1,000	199,856	198,856		
	雑収入	1,000	199,856	198,856		
	事業活動収入計(1)		86,677,000	88,687,151	2,010,151	
事業活動による収支	支出	人件費支出	58,686,000	58,029,499	656,501	
		職員給料支出	26,700,000	26,238,394	461,606	
		職員賞与支出	7,500,000	7,460,498	39,502	
		非常勤職員給与と支出	15,940,000	15,935,490	4,510	
		退職給付支出	1,496,000	1,379,500	116,500	
		法定福利費支出	7,050,000	7,015,617	34,383	
		事業費支出	9,701,000	8,246,854	1,454,146	
		給食費支出	1,650,000	1,466,351	183,649	
		保健衛生費支出	700,000	676,557	23,443	
		教養娯楽費支出	1,400,000	1,119,082	280,918	
		水道光熱費支出	700,000	646,898	53,102	
		燃料費支出	1,800,000	1,854,092	54,092	
		消耗器具備品費支出	400,000	210,470	189,530	
		保険料支出	275,000	210,732	64,268	
		賃借料支出	1,400,000	824,919	575,081	
		車輛費支出	1,300,000	1,180,745	119,255	
		雑支出	76,000	57,008	18,992	
		事務費支出	3,561,000	2,583,649	977,351	
	福利厚生費支出	230,000	213,040	16,960		
	旅費交通費支出	115,000	102,380	12,620		
	研修研究費支出	50,000	12,500	37,500		
	事務消耗品費支出	880,000	519,770	360,230		
	印刷製本費支出	30,000		30,000		
	水道光熱費支出	80,000	71,879	8,121		
	修繕費支出	200,000	49,280	150,720		
	通信運搬費支出	510,000	427,231	82,769		
	会議費支出		8,000	8,000		
	広報費支出	40,000	31,295	8,705		
	業務委託費支出	981,000	761,802	219,198		
	その他の委託費支出	981,000	761,802	219,198		
	手数料支出	50,000	20,738	29,262		
	租税公課支出	60,000	21,687	38,313		
	雑支出	335,000	344,047	9,047		
	雑支出	335,000	344,047	9,047		
	就労支援事業支出	12,000,000	12,846,663	846,663		
	就労支援事業販売原価支出	12,000,000	12,846,663	846,663		
	就労支援事業製造原価支出	11,500,000	12,190,167	690,167		
	就労支援事業仕入支出	500,000	656,496	156,496		

創作ヴィレッジこるり村拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	支払利息支出	100,000	77,218	22,782	
	その他の支出	960,000	779,778	180,222	
	利用者等外給食費支出	960,000	779,778	180,222	
	事業活動支出計(2)	85,008,000	82,563,661	2,444,339	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,669,000	6,123,490	4,454,490	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	3,924,000	3,924,000	0	
	固定資産取得支出	3,352,000	3,326,200	25,800	
	建物取得支出	610,000	583,000	27,000	
	機械及び装置取得支出	1,450,000	1,452,000	2,000	
	車輛運搬具取得支出	1,292,000	1,291,200	800	
	施設整備等支出計(5)	7,276,000	7,250,200	25,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,276,000	7,250,200	25,800		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	530,000	446,800	83,200	
	退職給付引当資産支出	530,000	446,800	83,200	
	その他の活動による支出	435,000	433,900	1,100	
	長期預け金支出	9,000	8,800	200	
	長期前払費用支出	426,000	425,100	900	
	その他の活動支出計(8)	965,000	880,700	84,300	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	965,000	880,700	84,300		
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,572,000	2,007,410	5,564,590		
前期末支払資金残高(12)	23,004,068	23,004,068	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,432,068	20,996,658	5,564,590		

創作ヴィレッジこるり村拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	12,751,101	11,101,852	1,649,249
	就労支援事業収益	12,751,101	11,101,852	1,649,249
	障害福祉サービス等事業収益	74,864,388	66,724,880	8,139,508
	自立支援給付費収益	69,785,290	62,158,270	7,627,020
	介護給付費収益	51,948,831	45,652,000	6,296,831
	訓練等給付費収益	17,836,459	16,506,270	1,330,189
	利用者負担金収益	36,458		36,458
	特定費用収益	1,610,640	1,614,610	3,970
	その他の事業収益	3,432,000	2,952,000	480,000
	補助金事業収益(公費)	480,000		480,000
	受託事業収益(公費)	2,952,000	2,952,000	0
	経常経費寄附金収益	130,000	31,000	99,000
	サービス活動収益計(1)		87,745,489	77,857,732
サービス活動増減の部	人件費	58,531,403	53,572,129	4,959,274
	職員給料	26,238,394	24,718,949	1,519,445
	職員賞与	5,187,706	4,661,335	526,371
	賞与引当金繰入	2,327,896	2,272,792	55,104
	非常勤職員給与	15,935,490	14,258,343	1,677,147
	退職給付費用	1,826,300	1,594,720	231,580
	法定福利費	7,015,617	6,065,990	949,627
	事業費	8,246,854	7,140,359	1,106,495
	給食費	1,466,351	1,462,920	3,431
	保健衛生費	676,557	652,475	24,082
	教養娯楽費	1,119,082	309,264	809,818
	水道光熱費	646,898	625,330	21,568
	燃料費	1,854,092	1,690,955	163,137
	消耗器具備品費	210,470	324,638	114,168
	保険料	210,732	177,587	33,145
	賃借料	824,919	1,185,704	360,785
	車輛費	1,180,745	651,324	529,421
	雑費	57,008	60,162	3,154
	事務費	2,583,649	3,001,056	417,407
	福利厚生費	213,040	232,324	19,284
	旅費交通費	102,380	15,980	86,400
	研修研究費	12,500	8,000	4,500
	事務消耗品費	519,770	879,625	359,855
	印刷製本費		3,916	3,916
	水道光熱費	71,879	61,633	10,246
	修繕費	49,280		49,280
	通信運搬費	427,231	423,255	3,976
	会議費	8,000		8,000
	広報費	31,295	14,656	16,639
	業務委託費	761,802	1,082,314	320,512
	その他の委託費	761,802	1,082,314	320,512
	手数料	20,738	22,109	1,371
	租税公課	21,687	30,920	9,233
	雑費	344,047	226,324	117,723
	雑費	344,047	226,324	117,723
	就労支援事業費用	12,898,927	11,114,252	1,784,675
	就労支援事業販売原価	12,898,927	11,114,252	1,784,675
	期首製品(商品)棚卸高		27,720	27,720
	当期就労支援事業製造原価	12,249,291	10,503,168	1,746,123
	当期就労支援事業仕入高	656,496	583,364	73,132
	期末製品(商品)棚卸高	6,860		6,860
減価償却費	7,381,825	7,254,754	127,071	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,001,567	1,022,399	20,832	
費用				

創作ヴィレッジこるり村拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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)
	サービス活動費用計(2)	88,641,091	81,060,151	7,580,940
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	895,602	3,202,419	2,306,817
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	206	218	12
	その他のサービス活動外収益	941,456	783,082	158,374
	利用者等外給食収益	741,600	777,980	36,380
	雑収益	199,856	5,102	194,754
	雑収益	199,856	5,102	194,754
	サービス活動外収益計(4)	941,662	783,300	158,362
	費用			
	支払利息	77,218	97,090	19,872
	その他のサービス活動外費用	779,778	856,380	76,602
利用者等外給食費	779,778	785,100	5,322	
雑損失		71,280	71,280	
雑損失		71,280	71,280	
サービス活動外費用計(5)	856,996	953,470	96,474	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	84,666	170,170	254,836	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	810,936	3,372,589	2,561,653	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7,541		7,541
	車輛運搬具除却・廃棄費用	1		1
その他の固定資産除却・廃棄費用	7,540		7,540	
特別費用計(9)	7,541		7,541	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,541		7,541	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	818,477	3,372,589	2,554,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,747,212	68,119,801	3,372,589
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,928,735	64,747,212	818,477
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,928,735	64,747,212	818,477

創作ヴィレッジこるり村拠点区分 貸借対照表

令和 5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	38,614,358	37,701,584	912,774	流動負債	22,862,736	20,894,308	1,968,428
現金預金	19,234,619	22,929,998	3,695,379	事業未払金	754,744	1,414,064	659,320
事業未収金	16,946,292	13,414,600	3,531,692	1年以内返済予定設備資金借入金	2,924,000	3,924,000	1,000,000
商品・製品	6,860	0	6,860	職員預り金	266,860	211,070	55,790
立替金	41,009	0	41,009	拠点区分間借入金	16,589,236	13,072,382	3,516,854
拠点区分間貸付金	2,385,578	1,356,986	1,028,592	賞与引当金	2,327,896	2,272,792	55,104
固定資産	91,074,989	94,316,579	3,241,590	固定負債	26,019,492	28,496,692	2,477,200
基本財産	39,457,520	41,748,074	2,290,554	設備資金借入金	19,976,000	22,900,000	2,924,000
建物	39,457,520	41,748,074	2,290,554	拠点区分間長期借入金	2,293,692	2,293,692	0
その他の固定資産	51,617,469	52,568,505	951,036	退職給付引当金	3,749,800	3,303,000	446,800
建物	37,596,511	39,565,440	1,968,929	負債の部合計	48,882,228	49,391,000	508,772
構築物	3,786,921	3,976,245	189,324	純資産の部			
機械及び装置	1,392,876	0	1,392,876	基本金	5,000,000	5,000,000	0
車両運搬具	1,482,445	1,709,153	226,708	第1号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	3,105,436	3,937,547	832,111	国庫補助金等特別積立金	11,878,384	12,879,951	1,001,567
退職給付引当資産	3,749,800	3,303,000	446,800	その他の積立金	0	0	0
長期預け金	78,380	77,120	1,260	次期繰越活動増減差額	63,928,735	64,747,212	818,477
長期前払費用	425,100	0	425,100	(うち当期活動増減差額)	818,477	3,372,589	2,554,112
資産の部合計	129,689,347	132,018,163	2,328,816	純資産の部合計	80,807,119	82,627,163	1,820,044
				負債及び純資産の部合計	129,689,347	132,018,163	2,328,816

グループホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	障害福祉サービス等事業収入	106,760,000	111,675,823	4,915,823		
	自立支援給付費収入	92,000,000	95,307,664	3,307,664		
	訓練等給付費収入	92,000,000	95,307,664	3,307,664		
	利用者負担金収入	290,000	731,559	441,559		
	特定費用収入	13,000,000	13,131,600	131,600		
	その他の事業収入	1,470,000	2,505,000	1,035,000		
	補助金事業収入(公費)	1,050,000	1,941,000	891,000		
	受託事業収入(公費)	420,000	564,000	144,000		
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000		
	受取利息配当金収入	1,000	1,538	538		
	その他の収入	1,650,000	2,398,350	748,350		
	利用者等外給食費収入	1,640,000	1,572,200	67,800		
	雑収入	10,000	826,150	816,150		
	雑収入	10,000	826,150	816,150		
	事業活動収入計(1)		108,421,000	114,075,711	5,654,711	
事業活動による収支	支出	人件費支出	62,700,000	62,054,882	645,118	
		職員給料支出	6,300,000	6,074,177	225,823	
		職員賞与支出	1,600,000	1,591,040	8,960	
		非常勤職員給与支出	51,200,000	51,348,659	148,659	
		退職給付支出	200,000	178,000	22,000	
		法定福利費支出	3,400,000	2,863,006	536,994	
		事業費支出	15,220,000	13,861,189	1,358,811	
		給食費支出	4,900,000	4,899,591	409	
		保健衛生費支出	350,000	294,046	55,954	
		教養娯楽費支出	300,000	228,700	71,300	
		水道光熱費支出	4,710,000	4,491,327	218,673	
		燃料費支出	480,000	450,498	29,502	
		消耗器具備品費支出	2,100,000	1,369,961	730,039	
		保険料支出	400,000	342,411	57,589	
		賃借料支出	1,600,000	1,495,309	104,691	
	車輛費支出	300,000	218,596	81,404		
	雑支出	80,000	70,750	9,250		
	事務費支出	5,133,000	3,281,618	1,851,382		
	福利厚生費支出	220,000	103,564	116,436		
	旅費交通費支出	5,000	2,640	2,360		
	研修研究費支出	1,020,000	812,654	207,346		
	事務消耗品費支出	700,000	148,287	551,713		
	印刷製本費支出	10,000		10,000		
	修繕費支出	250,000	243,370	6,630		
	通信運搬費支出	500,000	397,574	102,426		
	広報費支出	68,000	65,615	2,385		
	業務委託費支出	1,955,000	1,211,951	743,049		
	その他の委託費支出	1,955,000	1,211,951	743,049		
	手数料支出	50,000	14,615	35,385		
	租税公課支出	55,000	43,864	11,136		
	雑支出	300,000	237,484	62,516		
	雑支出	300,000	237,484	62,516		
	支払利息支出	72,000	64,944	7,056		
その他の支出	1,600,000	1,557,710	42,290			
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,557,710	42,290			
事業活動支出計(2)		84,725,000	80,820,343	3,904,657		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,696,000	33,255,368	9,559,368		
収入						

グループホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0		0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,268,000	2,268,000	0	
	固定資産取得支出	4,870,500	4,764,380	106,120	
	建物取得支出(基本財産)	700,000	655,600	44,400	
	車輛運搬具取得支出	4,000,000	3,938,280	61,720	
	器具及び備品取得支出	170,500	170,500	0	
	施設整備等支出計(5)	7,138,500	7,032,380	106,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,138,500	7,032,380	106,120		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	200,000	122,400	77,600	
	退職給付引当資産支出	200,000	122,400	77,600	
	その他の活動による支出	2,036,100	2,032,390	3,710	
	長期預け金支出	14,100	14,040	60	
長期前払費用支出	2,022,000	2,018,350	3,650		
その他の活動支出計(8)	2,236,100	2,154,790	81,310		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,236,100	2,154,790	81,310		
予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,321,400	24,068,198	10,746,798		
前期末支払資金残高(12)	134,244,500	134,244,500	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,565,900	158,312,698	10,746,798		

グループホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	障害福祉サービス等事業収益	111,675,823	104,842,381	6,833,442	
	自立支援給付費収益	95,307,664	89,575,679	5,731,985	
	訓練等給付費収益	95,307,664	89,575,679	5,731,985	
	利用者負担金収益	731,559	97,571	633,988	
	特定費用収益	13,131,600	13,699,131	567,531	
	その他の事業収益	2,505,000	1,470,000	1,035,000	
	補助金事業収益(公費)	1,941,000	1,050,000	891,000	
	受託事業収益(公費)	564,000	420,000	144,000	
	サービス活動収益計(1)	111,675,823	104,842,381	6,833,442	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	65,291,372	58,409,923	6,881,449	
	職員給料	6,074,177	5,868,231	205,946	
	職員賞与	1,591,040	1,061,100	529,940	
	賞与引当金繰入	3,114,090	506,240	2,607,850	
	非常勤職員給与	51,348,659	47,871,831	3,476,828	
	退職給付費用	300,400	298,480	1,920	
	法定福利費	2,863,006	2,804,041	58,965	
	事業費	14,008,297	12,737,723	1,270,574	
	給食費	4,899,591	4,629,404	270,187	
	保健衛生費	294,046	301,235	7,189	
	教養娯楽費	228,700	172,698	56,002	
	水道光熱費	4,491,327	4,107,345	383,982	
	燃料費	450,498	290,866	159,632	
	消耗器具備品費	1,369,961	1,061,239	308,722	
	保険料	489,519	340,047	149,472	
	賃借料	1,495,309	1,483,872	11,437	
	車輛費	218,596	293,879	75,283	
	雑費	70,750	57,138	13,612	
	事務費	3,281,618	2,245,860	1,035,758	
	福利厚生費	103,564	102,044	1,520	
	旅費交通費	2,640		2,640	
	研修研究費	812,654		812,654	
	事務消耗品費	148,287	103,364	44,923	
	印刷製本費		3,916	3,916	
	修繕費	243,370	89,221	154,149	
	通信運搬費	397,574	439,095	41,521	
	広報費	65,615	12,221	53,394	
	業務委託費	1,211,951	1,180,798	31,153	
	その他の委託費	1,211,951	1,180,798	31,153	
	手数料	14,615	13,198	1,417	
	租税公課	43,864	54,791	10,927	
	雑費	237,484	247,212	9,728	
	雑費	237,484	247,212	9,728	
	減価償却費	11,106,009	10,732,538	373,471	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,179,695	3,545,948	366,253	
	サービス活動費用計(2)	90,507,601	80,580,096	9,927,505	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,168,222	24,262,285	3,094,063	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	1,538	1,395	143
		その他のサービス活動外収益	2,398,350	1,583,019	815,331
		利用者等外給食収益	1,572,200	1,576,200	4,000
		雑収益	826,150	6,819	819,331
雑収益		826,150	6,819	819,331	
サービス活動外収益計(4)		2,399,888	1,584,414	815,474	
費用					
支払利息	64,944	71,522	6,578		
その他のサービス活動外費用	1,557,710	1,528,092	29,618		
利用者等外給食費	1,557,710	1,528,092	29,618		

グループホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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)
	サービス活動外費用計(5)	1,622,654	1,599,614	23,040
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	777,234	15,200	792,434
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,945,456	24,247,085	2,301,629
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損 建物売却損・処分損(基本財産)	344,250 344,250		344,250 344,250
	特別費用計(9)	344,250		344,250
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	344,250		344,250
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,601,206	24,247,085	2,645,879
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	186,156,101	161,909,016	24,247,085
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	207,757,307	186,156,101	21,601,206
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,757,307	186,156,101	21,601,206

グループホーム拠点区分 貸借対照表

令和 5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	163,535,302	141,480,234	22,055,068	流動負債	11,110,934	10,009,974	1,100,960
現金預金	140,489,764	124,722,343	15,767,421	1年以内返済予定設備資金借入金	2,268,000	2,268,000	0
事業未収金	18,901,071	15,573,498	3,327,573	職員預り金	158,330	161,410	3,080
未収補助金	590,000	90,000	500,000	拠点区分間借入金	5,064,274	7,074,324	2,010,050
拠点区分間貸付金	3,554,467	1,094,393	2,460,074	賞与引当金	3,620,330	506,240	3,114,090
固定資産	177,221,455	181,899,652	4,678,197	固定負債	20,585,440	22,731,040	2,145,600
基本財産	150,561,758	159,197,719	8,635,961	設備資金借入金	18,900,000	21,168,000	2,268,000
土地	35,059,123	35,059,123	0	退職給付引当金	1,685,440	1,563,040	122,400
建物	115,502,635	124,138,596	8,635,961	負債の部合計	31,696,374	32,741,014	1,044,640
その他の固定資産	26,659,697	22,701,933	3,957,764	純資産の部			
建物	2,510,562	3,181,668	671,106	基本金	53,379,189	53,379,189	0
構築物	3,633,367	4,414,963	781,596	第1号基本金	53,379,189	53,379,189	0
車輛運搬具	4,452,206	1,131,018	3,321,188	国庫補助金等特別積立金	35,923,887	39,103,582	3,179,695
器具及び備品	206,739	125,143	81,596	その他の積立金	12,000,000	12,000,000	0
差入保証金	30,000	30,000	0	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	0
退職給付引当資産	1,685,440	1,563,040	122,400	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	207,757,307	186,156,101	21,601,206
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	21,601,206	24,247,085	2,645,879
長期預け金	37,220	23,180	14,040	純資産の部合計	309,060,383	290,638,872	18,421,511
長期前払費用	2,104,163	232,921	1,871,242	負債及び純資産の部合計	340,756,757	323,379,886	17,376,871
資産の部合計	340,756,757	323,379,886	17,376,871				

計算書類に対する注記(法人全体用)

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

平成19年3月31日以前取得分については、旧定額法によっている。

平成19年4月1日以降取得分については、定額法によっている。

② 無形固定資産

残存価額をゼロとして定額法によっている。

③ 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

なお、重要性が乏しいと判断される場合には、リース料総額から利息相当額の見積額を控除しない方法による。

また、会計処理について、重要性が乏しいと判断される場合は、通常の賃貸借の会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会が実施する共済会制度の掛金相当額を引当金に計上している。

② 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

売価還元原価法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 福祉医療機構の実施する共済制度に加入している。

(2) 滋賀県民間社会福祉施設事業職員共済会の実施する共済制度に加入している。

3. 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) 拠点区分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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

① やまびこ作業所拠点区分

ア 法人本部

イ やまびこ作業所(生活介護事業)

ウ やまびこ第2作業所(就労継続B型)

② 創作ヴィレッジこるり村拠点区分

ア 創作ヴィレッジこるり村(生活介護事業)

イ 創作ヴィレッジこるり村(就労継続事業B型)

ウ 地域生活支援センター ブジ(居宅介護・行動援護)

③ グループホーム拠点区分

ア グループホームやまびこ(共同生活援助)

4. 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	35,059,123	0	0	35,059,123
建物	279,783,062	897,600	16,084,777	264,595,885
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	315,842,185	897,600	16,084,777	300,655,008

5. 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。

6. 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	193,201,146 円
土地	23,216,000 円
計	216,417,146 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備整備借入金	44,068,000 円
計	44,068,000 円

7. 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	429,916,822	165,320,937	264,595,885
小計	429,916,822	165,320,937	264,595,885
その他の固定資産			
建物	94,871,390	50,277,871	44,593,519
構築物	17,476,800	9,707,185	7,769,615
機械及び装置	3,578,756	604,043	2,974,713
車輛運搬具	43,710,140	33,165,484	10,544,656
器具及び備品	38,409,165	30,406,712	8,002,453
有形リース資産	3,873,744	2,213,568	1,660,176
小計	201,919,995	126,374,863	75,545,132
合計	631,836,817	291,695,800	340,141,017

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
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

計算書類に対する注記（やまびこ作業所拠点区分用）

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

平成19年3月31日以前取得分については、旧定額法によっている。
平成19年4月1日以降取得分については、定額法によっている。

② 無形固定資産

残存価額をゼロとして定額法によっている。

③ 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

なお、重要性が乏しいと判断される場合には、リース料総額から利息相当額の見積額を控除しない方法による。

また、会計処理について、重要性が乏しいと判断される場合は、通常の賃貸借の会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会が実施する共済会制度の掛金相当額を引当金に計上している。

② 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

売価還元原価法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 福祉医療機構の実施する共済制度に加入している。

(2) 滋賀県民間社会福祉施設事業職員共済会の実施する共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) やまびこ作業所拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(㉑))

① やまびこ作業所拠点区分

ア 法人本部

イ やまびこ作業所(生活介護事業)

ウ やまびこ第2作業所(就労継続B型)

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

4. 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
建物	113,896,392	242,000	4,502,662	109,635,730
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	114,896,392	242,000	4,502,662	110,635,730

5. 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。

6. 担保に供している資産
該当なし。

7. 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	179,229,700	69,593,970	109,635,730
小計	179,229,700	69,593,970	109,635,730
その他の固定資産			
建物	28,469,690	23,983,244	4,486,446
構築物	3,219,000	2,869,673	349,327
機械及び装置	2,126,756	544,919	1,581,837
車輛運搬具	25,525,340	20,915,335	4,610,005
器具及び備品	23,681,336	18,991,058	4,690,278
有形リース資産	3,873,744	2,213,568	1,660,176
小計	86,895,866	69,517,797	17,378,069
合計	266,125,566	139,111,767	127,013,799

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし。

10. 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。

計算書類に対する注記（創作ヴィレッジこるり村拠点区分用）

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

平成19年3月31日以前取得分については、旧定額法によっている。
平成19年4月1日以降取得分については、定額法によっている。

② 無形固定資産

残存価額をゼロとして定額法によっている。

③ 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

なお、重要性が乏しいと判断される場合には、リース料総額から利息相当額の見積額を控除しない方法による。

また、会計処理について、重要性が乏しいと判断される場合は、通常の賃貸借の会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会が実施する共済会制度の掛金相当額を引当金に計上している。

② 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 福祉医療機構の実施する共済制度に加入している。

(2) 滋賀県民間社会福祉施設事業職員共済会の実施する共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 創作ヴィレッジこるり村拠点計算書類（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（㉑））

① 創作ヴィレッジこるり村拠点区分

ア 創作ヴィレッジこるり村（生活介護事業）

イ 創作ヴィレッジこるり村（就労継続B型）

ウ 地域生活支援センター プジ（居宅介護・行動援護）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

4. 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
建物	41,748,074	0	2,290,554	39,457,520
合計	41,748,074	0	2,290,554	39,457,520

5. 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。

6. 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 119,942,210 円

計 119,942,210 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備整備借入金 22,900,000 円

計 22,900,000 円

7. 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	54,537,000	15,079,480	39,457,520
小計	54,537,000	15,079,480	39,457,520
その他の固定資産			
建物	60,017,800	22,421,289	37,596,511
構築物	5,076,000	1,289,079	3,786,921
機械及び装置	1,452,000	59,124	1,392,876
車輛運搬具	11,164,850	9,682,405	1,482,445
器具及び備品	12,343,931	9,238,495	3,105,436
小計	90,054,581	42,690,392	47,364,189
合計	144,591,581	57,769,872	86,821,709

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし。

10. 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。

計算書類に対する注記（グループホーム拠点区分用）

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

平成19年3月31日以前取得分については、旧定額法によっている。
平成19年4月1日以降取得分については、定額法によっている。

② 無形固定資産

残存価額をゼロとして定額法によっている。

③ 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

なお、重要性が乏しいと判断される場合には、リース料総額から利息相当額の見積額を控除しない方法による。

また、会計処理について、重要性が乏しいと判断される場合は、通常の賃貸借の会計処理による。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会が実施する共済会制度の掛金相当額を引当金に計上している。

② 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

- (1) 福祉医療機構の実施する共済制度に加入している。
- (2) 滋賀県民間社会福祉施設事業職員共済会の実施する共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム拠点計算書類(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))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

4. 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	35,059,123	0	0	35,059,123
建物	124,138,596	655,600	9,291,561	115,502,635
合計	159,197,719	655,600	9,291,561	150,561,758

5. 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。

6. 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	73,258,936 円
土地	23,216,000 円
計	96,474,936 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備整備借入金	21,168,000 円
計	21,168,000 円

7. 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	196,150,122	80,647,487	115,502,635
小計	196,150,122	80,647,487	115,502,635
その他の固定資産			
建物	6,383,900	3,873,338	2,510,562
構築物	9,181,800	5,548,433	3,633,367
車輛運搬具	7,019,950	2,567,744	4,452,206
器具及び備品	2,383,898	2,177,159	206,739
小計	24,969,548	14,166,674	10,802,874
合計	221,119,670	94,814,161	126,305,509

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし。

10. 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。