

令和2年度  
財務諸表

社会福祉法人 岩城愛生会  
障害者支援施設「はまなす園」

令和2年度 社会福祉法人岩城愛生会  
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	28,792,000	28,470,630	321,370	
	障害福祉サービス等事業収入	106,262,000	103,886,670	2,375,330	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	1,000	918	82	
	その他の収入	74,000	68,473	5,527	
	事業活動収入計(1)	135,129,000	132,426,691	2,702,309	
	支出				
	人件費支出	78,437,000	78,001,044	435,956	
事業費支出	19,113,000	18,012,327	1,100,673		
事務費支出	8,037,000	7,516,034	520,966		
就労支援事業支出	29,995,000	28,513,117	1,481,883		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	283,000	233,320	49,680		
事業活動支出計(2)	135,865,000	132,275,842	3,589,158		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 736,000	150,849	▲ 886,849		
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	660,000	659,142	858	
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	646,000	645,480	520		
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)	1,306,000	1,304,622	1,378		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,306,000	▲ 1,304,622	▲ 1,378		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,651,000	4,469,612	181,388	
	サービス区分間繰入金収入	571,000	301,443	269,557	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	5,222,000	4,771,055	450,945	
	支出				
	積立資産支出	1,044,000	2,238,914	▲ 1,194,914	
	サービス区分間繰入金支出	571,000	301,443	269,557	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	1,615,000	2,540,357	▲ 925,357	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,607,000	2,230,698	1,376,302		
予備費支出(10)	1,565,000	0	1,565,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,076,925	▲ 1,076,925		
前期末支払資金残高(12)	20,248,225	20,248,225	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,248,225	21,325,150	▲ 1,076,925		

令和2年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分  
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	28,792,000	28,470,630	321,370	
		就労支援事業収入	28,792,000	28,470,630	321,370	
		生活介護生産活動収入	448,000	475,810	▲ 27,810	
		就労継続支援B型生産活動収入	28,344,000	27,994,820	349,180	
		障害福祉サービス等事業収入	106,262,000	103,886,670	2,375,330	
		自立支援給付費収入	89,702,000	87,561,599	2,140,401	
		介護給付費収入	55,624,000	52,332,600	3,291,400	
		訓練等給付費収入	34,078,000	35,228,999	▲ 1,150,999	
		利用者負担金収入	10,553,000	10,369,777	183,223	
		補足給付費収入	6,007,000	5,736,294	270,706	
	特定障害者特別給付費収入	6,007,000	5,736,294	270,706		
	特定費用収入	0	0	0		
	その他の事業収入	0	219,000	▲ 219,000		
	補助金事業収入	0	219,000	▲ 219,000		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	1,000	918	82		
	その他の収入	74,000	68,473	5,527		
	受入研修費収入	0	0	0		
	利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	74,000	68,473	5,527			
	事業活動収入計(1)	135,129,000	132,426,691	2,702,309		
支出	人件費支出	78,437,000	78,001,044	435,956		
	役員報酬支出	0	0	0		
	職員給料支出	47,543,000	47,346,213	196,787		
	職員賞与支出	14,073,000	14,072,480	520		
	非常勤職員給与支出	5,456,000	5,197,320	258,680		
	退職給付支出	765,000	763,868	1,132		
	法定福利費支出	10,600,000	10,621,163	▲ 21,163		
	事業費支出	19,113,000	18,012,327	1,100,673		
	給食費支出	6,489,000	6,474,302	14,698		
	介護用品費支出	0	0	0		
	保健衛生費支出	157,000	78,818	78,182		
	被服費支出	0	0	0		
	教養娯楽費支出	235,000	121,427	113,573		
	水道光熱費支出	5,641,000	5,108,221	532,779		
	燃料費支出	3,078,000	2,922,840	155,160		
	消耗器具備品費支出	1,008,000	816,772	191,228		
	保険料支出	316,000	315,520	480		
	賃借料支出	1,667,000	1,679,652	▲ 12,652		
	車輛費支出	522,000	494,775	27,225		
	雑支出	0	0	0		
事務費支出	8,037,000	7,516,034	520,966			
福利厚生費支出	353,000	276,027	76,973			
職員被服費支出	0	0	0			
旅費交通費支出	351,000	255,000	96,000			
研修研究費支出	212,000	9,500	202,500			
事務消耗品費支出	338,000	415,758	▲ 77,758			
印刷製本費支出	193,000	166,606	26,394			

(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	支出	修繕費支出	2,926,000	2,900,460	25,540			
		通信運搬費支出	233,000	228,873	4,127			
		広報費支出	113,000	112,640	360			
		業務委託費支出	1,821,000	1,813,220	7,780			
		手数料支出	152,000	158,240	▲ 6,240			
		保険料支出	0	0	0			
		賃借料支出	0	0	0			
		土地・建物賃借料支出	0	0	0			
		租税公課支出	1,000	508	492			
		保守料支出	900,000	907,500	▲ 7,500			
		渉外費支出	0	0	0			
		諸会費支出	140,000	141,900	▲ 1,900			
		雑支出	304,000	129,802	174,198			
		就労支援事業支出	29,995,000	28,513,117	1,481,883			
		就労支援事業支出 生活介護生産活動支出	29,995,000	28,513,117	1,481,883			
		就労継続支援B型生産活動支出	448,000	475,132	▲ 27,132			
支払利息支出	0	0	0					
その他の支出	283,000	233,320	49,680					
利用者等外給食費支出	283,000	233,320	49,680					
雑支出	0	0	0					
事業活動支出計(2)	135,865,000	132,275,842	3,589,158					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		▲ 736,000	150,849	▲ 886,849				
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			
		施設整備等補助金収入	0	0	0			
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0			
		施設整備等寄附金収入	0	0	0			
		施設整備等寄附金収入	0	0	0			
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	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			
		車輛運搬具売却収入	0	0	0			
		器具及び備品売却収入	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	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	660,000	659,142	858	
土地取得支出	0			0	0			
建物取得支出	0			0	0			
車輛運搬具取得支出	0			0	0			
器具及び備品取得支出	660,000			659,142	858			
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	646,000			645,480	520			
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)	1,306,000			1,304,622	1,378			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 1,306,000	▲ 1,304,622	▲ 1,378				

(単位：円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	4,651,000	4,469,612	181,388	
	入	退職給付引当資産取崩収入	186,000	185,368	632	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		修繕積立資産取崩収入	2,184,000	2,182,302	1,698	
		備品等購入積立資産取崩収入	1,078,000	899,532	178,468	
		工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0	
		設備等整備積立資産取崩収入	1,203,000	1,202,410	590	
		サービス区分間繰入金収入	571,000	301,443	269,557	
その他の活動による収入	0	0	0			
		その他の活動収入計(7)	5,222,000	4,771,055	450,945	
その他の活動による収支	支	積立資産支出	1,044,000	2,238,914	▲ 1,194,914	
	出	退職給付引当資産支出	1,044,000	1,079,914	▲ 35,914	
		人件費積立資産支出	0	0	0	
		修繕積立資産支出	0	0	0	
		備品等購入積立資産支出	0	0	0	
		工賃変動積立資産支出	0	0	0	
		設備等整備積立資産支出	0	1,159,000	▲ 1,159,000	
		サービス区分間繰入金支出	571,000	301,443	269,557	
その他の活動による支出	0	0	0			
		その他の活動支出計(8)	1,615,000	2,540,357	▲ 925,357	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,607,000	2,230,698	1,376,302	
		予備費支出(10)	1,565,000	0	1,565,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,076,925	▲ 1,076,925	
前期末支払資金残高(12)			20,248,225	20,248,225	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			20,248,225	21,325,150	▲ 1,076,925	

令和2年度 社会福祉法人岩城愛生会  
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)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	28,470,630	29,920,047	▲ 1,449,417
		障害福祉サービス等事業収益	103,886,670	108,077,390	▲ 4,190,720
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	132,357,300	137,997,437	▲ 5,640,137
	費用	人件費	78,895,590	75,464,213	3,431,377
		事業費	18,012,327	18,429,517	▲ 417,190
		事務費	7,516,034	8,750,558	▲ 1,234,524
		就労支援事業費用	28,986,425	29,169,652	▲ 183,227
		減価償却費	7,510,060	8,793,528	▲ 1,283,468
		国庫補助金等特別積立金取り崩額	▲ 4,889,241	▲ 6,006,035	1,116,794
	サービス活動費用計(2)	136,031,195	134,601,433	1,429,762	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 3,673,895	3,396,004	▲ 7,069,899	
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	918	888	30
		その他のサービス活動外収益	68,473	96,687	▲ 28,214
		サービス活動外収益計(4)	69,391	97,575	▲ 28,184
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	233,320	278,540	▲ 45,220
		サービス活動外費用計(5)	233,320	278,540	▲ 45,220
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 163,929	▲ 180,965	17,036
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 3,837,824	3,215,039	▲ 7,052,863
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0
施設整備等寄附金収益			0	0	0
固定資産受贈額			0	0	0
固定資産売却益			0	10,800	▲ 10,800
サービス区分間繰入金収益			301,443	408,691	▲ 107,248
サービス区分間固定資産移管収益			0	0	0
その他の特別収益			0	0	0
減価償却累計額過年度修正額			0	0	0
		特別収益計(8)	301,443	419,491	▲ 118,048
費用		基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	23,708	▲ 23,707	
	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	
	サービス区分間繰入金費用	301,443	408,691	▲ 107,248	
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0	
	移行時国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0	
	特別費用計(9)	301,444	432,399	▲ 130,955	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 1	▲ 12,908	12,907	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 3,837,825	3,202,131	▲ 7,039,956	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	24,343,573	24,183,312	160,261
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,505,748	27,385,443	▲ 6,879,695
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	4,284,244	7,018,130	▲ 2,733,886
		その他の積立金積立額(16)	1,159,000	10,060,000	▲ 8,901,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,630,992	24,343,573	▲ 712,581	

令和2年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分  
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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	28,470,630	29,920,047	▲ 1,449,417
	就労支援事業収益	28,470,630	29,920,047	▲ 1,449,417
	生活介護生産活動収益	475,810	410,798	65,012
	就労継続B型支援生産活動収益	27,994,820	29,509,249	▲ 1,514,429
	障害福祉サービス等事業収益	103,886,670	108,077,390	▲ 4,190,720
	自立支援給付費収益	87,561,599	90,620,130	▲ 3,058,531
	介護給付費収益	52,332,600	55,734,840	▲ 3,402,240
	訓練等給付費収益	35,228,999	34,885,290	343,709
	利用者負担金収益	10,369,777	11,166,028	▲ 796,251
	補足給付費収益	5,736,294	6,291,232	▲ 554,938
	特定障害者特別給付費収益	5,736,294	6,291,232	▲ 554,938
	特定費用収益	0	0	0
	その他の事業収益	219,000	0	219,000
	経常経費寄附金収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	132,357,300	137,997,437	▲ 5,640,137	
費用	人件費	78,895,590	75,464,213	3,431,377
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	47,346,213	45,114,923	2,231,290
	職員賞与	14,072,480	12,960,125	1,112,355
	賞与引当金繰入	0	0	0
	非常勤職員給与	5,197,320	5,673,656	▲ 476,336
	退職給付費用	1,658,414	1,622,160	36,254
	法定福利費	10,621,163	10,093,349	527,814
	事業費	18,012,327	18,429,517	▲ 417,190
	給食費	6,474,302	6,642,674	▲ 168,372
	介護用品費	0	0	0
	保健衛生費	78,818	125,051	▲ 46,233
	被服費	0	0	0
	教養娯楽費	121,427	222,852	▲ 101,425
	水道光熱費	5,108,221	5,588,326	▲ 480,105
	燃料費	2,922,840	3,041,865	▲ 119,025
	消耗器具備品費	816,772	551,368	265,404
	保険料	315,520	341,140	▲ 25,620
	賃借料	1,679,652	1,508,488	171,164
	車輛費	494,775	407,753	87,022
	雑費	0	0	0
	事務費	7,516,034	8,750,558	▲ 1,234,524
	福利厚生費	276,027	287,982	▲ 11,955
	職員被服費	0	0	0
	旅費交通費	255,000	281,000	▲ 26,000
	研修研究費	9,500	148,940	▲ 139,440
	事務消耗品費	415,758	193,174	222,584
	印刷製本費	166,606	236,583	▲ 69,977
	修繕費	2,900,460	4,077,754	▲ 1,177,294
	通信運搬費	228,873	210,749	18,124
広報費	112,640	112,640	0	
業務委託費	1,813,220	1,743,199	70,021	
保険料	0	0	0	
手数料	158,240	112,297	45,943	

(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	費用	賃借料	0	0	0	
		土地・建物賃借料	0	0	0	
		租税公課	508	63,185	▲ 62,677	
		保守料	907,500	903,000	4,500	
		渉外費	0	0	0	
		諸会費	141,900	141,800	100	
		雑費	129,802	238,255	▲ 108,453	
		就労支援事業費用	28,986,425	29,169,652	▲ 183,227	
		就労支援事業費	28,986,425	29,169,652	▲ 183,227	
		生活介護生産活動費用	475,132	406,634	68,498	
就労継続B型支援生産活動費用	28,511,293	28,763,018	▲ 251,725			
減価償却費	7,510,060	8,793,528	▲ 1,283,468			
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 4,889,241	▲ 6,006,035	1,116,794			
サービス活動費用計(2)	136,031,195	134,601,433	1,429,762			
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 3,673,895	3,396,004	▲ 7,069,899	
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	918	888	30	
		その他のサービス活動外収益	68,473	96,687	▲ 28,214	
		受入研修費収益	0	0	0	
		利用者等外給食収益	0	1,500	▲ 1,500	
		雑収益	68,473	95,187	▲ 26,714	
			サービス活動外収益計(4)	69,391	97,575	▲ 28,184
	費用	支払利息	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	233,320	278,540	▲ 45,220	
		利用者等外給食費	233,320	278,540	▲ 45,220	
雑損失		0	0	0		
		サービス活動外費用計(5)	233,320	278,540	▲ 45,220	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 163,929	▲ 180,965	17,036	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 3,837,824	3,215,039	▲ 7,052,863	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		施設整備等補助金収益	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		設備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	10,800	▲ 10,800	
		車輛運搬具売却益	0	10,800	▲ 10,800	
		器具及び備品売却益	0	0	0	
		サービス区分間繰入金収益	301,443	408,691	▲ 107,248	
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0	
		その他の特別収益	0	0	0	
		徴収不能引当金戻入収益	0	0	0	
その他の特別収益	0	0	0			
減価償却累計額過年度修正額	0	0	0			
		特別収益計(8)	301,443	419,491	▲ 118,048	



(単位：円)

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	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	23,708	▲ 23,707
	建物売却損・処分損	1	23,706	▲ 23,705
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	▲ 1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	▲ 1
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	費用			
	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
	サービス区分間繰入金費用	301,443	408,691	▲ 107,248
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	移行時国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0
	特別費用計(9)	301,444	432,399	▲ 130,955
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 1	▲ 12,908	12,907
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		▲ 3,837,825	3,202,131	▲ 7,039,956
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,343,573	24,183,312	160,261
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,505,748	27,385,443	▲ 6,879,695
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	4,284,244	7,018,130	▲ 2,733,886
	その他の積立金積立額(16)	1,159,000	10,060,000	▲ 8,901,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,630,992	24,343,573

令和2年度 社会福祉法人岩城愛生会  
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	30,648,418	27,574,498	3,073,920	流動負債	10,183,908	7,326,273	2,857,635
現金預金	13,158,175	8,314,734	4,843,441	短期運営資金借入金			
事業未収金	17,490,243	19,259,764	▲ 1,769,521	事業未払金	5,642,972	4,362,435	1,280,537
未収金				その他の未払金			
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年以内返済予定リース債務	860,640		860,640
貯蔵品				未払費用	2,260,406	1,980,293	280,113
給食用材料				預り金	466,038		466,038
商品・製品				職員預り金	953,852	983,545	▲ 29,693
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金				仮受金			
前払金				その他の流動資産			
前払費用							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	221,782,503	228,013,322	▲ 6,230,819	固定負債	16,978,599	13,567,643	3,410,956
基本財産	136,613,557	142,658,652	▲ 6,045,095	設備資金借入金			
土地				リース債務	2,797,080		2,797,080
建物	340,963,244	340,963,244		退職給付引当金	14,181,519	13,567,643	613,876
定期預金	2,000,000	2,000,000		その他の固定負債			
投資有価証券							
減価償却累計額	▲ 206,349,687	▲ 200,304,592	▲ 6,045,095				
その他の固定資産	85,168,946	85,354,670	▲ 185,724				
土地							
建物	2,790,810	3,205,560	▲ 414,750	負債の部合計	27,162,507	20,893,916	6,268,591
構築物	997,500	997,500					
機械及び装置	51,656,650	51,656,650		純 資 産 の 部			
車輛運搬具	12,854,350	12,854,350		基本金	53,854,109	53,854,109	
器具及び備品	16,706,867	16,047,725	659,142	国庫補助金等特別積立金	87,577,341	93,165,006	▲ 5,587,665
建設仮勘定				その他の積立金	60,205,972	63,331,216	▲ 3,125,244
有形リース資産	4,303,200		4,303,200	人件費積立金	14,000,000	14,000,000	
権利	76,440	76,440		修繕費購入積立金	12,475,790	14,658,092	▲ 2,182,302
ソフトウェア				備品等購入積立金	3,290,588	4,190,120	▲ 899,532
無形リース資産				工賃変動積立金	2,920,000	2,920,000	
減価償却累計額	▲ 78,604,362	▲ 76,382,414	▲ 2,221,948	設備等整備積立金	27,519,594	27,563,004	▲ 43,410
退職給付引当資産	14,181,519	13,567,643	613,876	次期繰越活動増減差額	23,630,992	24,343,573	▲ 712,581
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	▲ 3,837,825	3,202,131	▲ 7,039,956
人件費積立資産	14,000,000	14,000,000					
修繕費積立資産	12,475,790	14,658,092	▲ 2,182,302	純資産の部合計	225,268,414	234,693,904	▲ 9,425,490
備品等購入積立資産	3,290,588	4,190,120	▲ 899,532				
工賃変動積立資産	2,920,000	2,920,000		負債及び純資産の部合計	252,430,921	255,587,820	▲ 3,156,899
設備等整備積立資産	27,519,594	27,563,004	▲ 43,410				
その他の固定資産							
資産の部合計	252,430,921	255,587,820	▲ 3,156,899				

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

## 1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・ 建物並びに器具及び備品 — 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の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 — 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・ 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、秋田県民間社会事業福利協会の退職共済制度に係る期末退職金要支給額を計上している。
  - ・ 賞与引当金 — 該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

## 3. 法人で採用する退職給付制度

秋田県民間社会事業福利協会の退職共済制度及び、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度。

## 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (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、拠点が一つの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、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公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、公益事業を実施していない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いない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ・ 障害者支援施設「はまなす園」拠点(社会福祉事業)
    - 「本部」
    - 「生活介護」
    - 「就労継続支援B型」
    - 「施設入所支援」

## 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。

(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	140,658,652		6,045,095	134,613,557
定期預金	2,000,000			2,000,000
合 計	142,658,652		6,045,095	136,613,557

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

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)	340,963,244	206,349,687	134,613,557
建物	2,790,810	1,869,683	921,127
構築物	997,500	913,370	84,130
機械・装置	51,656,650	51,147,964	508,686
車輛運搬具	12,854,350	12,854,345	5
器具・備品	16,706,867	11,578,742	5,128,125
有形リース資産	4,303,200	240,258	4,062,942
合計	430,272,621	284,954,049	145,318,572

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

## 令和2年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分 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
<b>流動資産</b>	<b>30,648,418</b>	<b>27,574,498</b>	<b>3,073,920</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,183,908</b>	<b>7,326,273</b>	<b>2,857,635</b>
現金預金	13,158,175	8,314,734	4,843,441	短期運営資金借入金			
事業未収金	17,490,243	19,259,764	▲ 1,769,521	事業未払金	5,642,972	4,362,435	1,280,537
未収金				その他の未払金			
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年以内返済予定リース債務	860,640		860,640
貯蔵品				未払費用	2,260,406	1,980,293	280,113
給食用材料				預り金	466,038		466,038
商品・製品				職員預り金	953,852	983,545	▲ 29,693
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金				仮受金			
前払金				その他の流動資産			
前払費用							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
<b>固定資産</b>	<b>221,782,503</b>	<b>228,013,322</b>	<b>▲ 6,230,819</b>	<b>固定負債</b>	<b>16,978,599</b>	<b>13,567,643</b>	<b>3,410,956</b>
<b>基本財産</b>	<b>136,613,557</b>	<b>142,658,652</b>	<b>▲ 6,045,095</b>	設備資金借入金			
土地				リース債務	2,797,080		2,797,080
建物	340,963,244	340,963,244		退職給付引当金	14,181,519	13,567,643	613,876
定期預金	2,000,000	2,000,000		その他の固定負債			
投資有価証券							
減価償却累計額	▲ 206,349,687	▲ 200,304,592	▲ 6,045,095				
<b>その他の固定資産</b>	<b>85,168,946</b>	<b>85,354,670</b>	<b>▲ 185,724</b>				
土地							
建物	2,790,810	3,205,560	▲ 414,750				
構築物	997,500	997,500					
機械及び装置	51,656,650	51,656,650		<b>負債の部合計</b>	<b>27,162,507</b>	<b>20,893,916</b>	<b>6,268,591</b>
車輛運搬具	12,854,350	12,854,350					
器具及び備品	16,706,867	16,047,725	659,142	<b>純 資 産 の 部</b>			
建設仮勘定				基本金	53,854,109	53,854,109	
有形リース資産	4,303,200		4,303,200	国庫補助金等特別積立金	87,577,341	93,165,006	▲ 5,587,665
権利	76,440	76,440		その他の積立金	60,205,972	63,331,216	▲ 3,125,244
ソフトウェア				人件費積立金	14,000,000	14,000,000	
無形リース資産				修繕費購入積立金	12,475,790	14,658,092	▲ 2,182,302
減価償却累計額	▲ 78,604,362	▲ 76,382,414	▲ 2,221,948	備品等購入積立金	3,290,588	4,190,120	▲ 899,532
退職給付引当資産	14,181,519	13,567,643	613,876	工賃変動積立金	2,920,000	2,920,000	
長期預り金積立資産				設備等整備積立金	27,519,594	27,563,004	▲ 43,410
人件費積立資産	14,000,000	14,000,000		次期繰越活動増減差額	23,630,992	24,343,573	▲ 712,581
修繕費積立資産	12,475,790	14,658,092	▲ 2,182,302	(うち当期活動増減差額)	▲ 3,837,825	3,202,131	▲ 7,039,956
備品等購入積立資産	3,290,588	4,190,120	▲ 899,532				
工賃変動積立資産	2,920,000	2,920,000		<b>純資産の部合計</b>	<b>225,268,414</b>	<b>234,693,904</b>	<b>▲ 9,425,490</b>
設備等整備積立資産	27,519,594	27,563,004	▲ 43,410	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>252,430,921</b>	<b>255,587,820</b>	<b>▲ 3,156,899</b>
その他の固定資産							
<b>資産の部合計</b>	<b>252,430,921</b>	<b>255,587,820</b>	<b>▲ 3,156,899</b>				

## 令和2年度社会福祉法人岩城愛生会

## 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	取得価格	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						
普通預金	秋田銀行岩城町支店他2件	—	運転資金として	—	—	13,128,175
現金	事務室金庫	—	小口現金として	—	—	30,000
事業未収金		—	3月分自立支援給付費等	—	—	17,490,243
流動資産合計						30,648,418
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
建物	由利本荘市岩城内道川字鳥森150-297	1991年度～	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設「はまなす園」に使用している	340,963,244	206,349,687	134,613,557
定期預金	秋田銀行岩城町支店	—	基本財産特定預金	—	—	2,000,000
基本財産合計						136,613,557
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						
建物		2005年度～	施設管理用	2,790,810	1,869,683	921,127
構築物	クリーニング事業用地下水受水槽	—	就労支援事業用	997,500	913,370	84,130
機械及び装置	全自動洗濯脱水機10件	—	就労支援事業用	51,656,650	51,147,964	508,686
車輛運搬具	ハイエース他4台	—	利用者送迎用・就労支援事業用等	12,854,350	12,854,345	5
器具及び備品	ライナーリフト他	—	福祉サービス用・事務用等	16,706,867	11,578,742	5,128,125
有形リース資産	LED照明設備	2020年6月	建物設備	4,303,200	240,258	4,062,942
権利		—	電話加入権	—	—	76,440
ソフトウェア		—		—	—	—
退職給付引当資産	秋田県民間社会事業福利協会	—	退職給付資金として	—	—	14,181,519
その他の積立資産						
人件費積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における人件費充当の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	14,000,000
修繕積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における修繕の目的のために積み立てている普通預金	—	—	12,475,790
備品等購入積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における備品等購入の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	3,290,588
工賃変動積立資産	秋田銀行岩城町支店1件	—	将来における工賃変動への対応のために積み立てている普通預金	—	—	2,920,000
設備等整備積立資産	秋田銀行岩城町支店2件	—	将来における設備等整備の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	27,519,594
その他の固定資産		—		—	—	—
その他の固定資産合計						85,168,946
固定資産合計						221,782,503
資産合計						252,430,921
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						5,642,972
1年以内返済予定リース債務	LED照明設備リース	—		—	—	860,640
未払費用	利用者工賃等	—		—	—	2,260,406
預り金	退職者退職金(福利協会)	—		—	—	466,038
職員預り金	職員社会保険料等	—		—	—	953,852
流動負債合計						10,183,908
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	LED照明設備リース	—		—	—	2,797,080
退職給付引当金	秋田県民間社会事業福利協会	—		—	—	14,181,519
固定負債合計						16,978,599
負債合計						27,162,507
差引純資産						225,268,414

(記載上の留意事項)

- ① 土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分ごとに分けて記載するものとする。
- ② 同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ③ 科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ④ 「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象資産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。  
なお、負債については「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ⑤ 「貸借対照表価額」欄は、「取得価格」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ⑥ 建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ⑦ 減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。  
なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。  
また、ソフトウェアについては、取得価格から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ⑧ 車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ⑨ 預金に関する口座番号は任意記載とする。