

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(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		法人本部	クローバーハウス	朝海ハイム	グループホーム夢の郷	いすゞ工房	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		19,177,512			27,757,328	46,934,840	△ 16,066,409	30,868,431
	障害福祉サービス等事業収入		39,650,655	47,763,450	78,089,885	43,970,171	209,474,161		209,474,161
	経常経費寄附金収入	230,000		37,600			267,600		267,600
	受取利息配当金収入	100	306	5,266	1,903	3,810	11,385		11,385
	その他の収入	295,353	264,380	1,023,633		53,364	1,636,730	△ 83,340	1,553,390
	事業活動収入計(1)	525,453	59,092,853	48,829,949	78,091,788	71,784,673	258,324,716	△ 16,149,749	242,174,967
支出									
人件費支出	4,823,553	29,408,929	30,719,900	58,030,116	30,570,530	153,553,028		153,553,028	
事業費支出	2,287	3,803,088	8,795,560	13,127,794	2,859,384	28,588,113	△ 14,733,259	13,854,854	
事務費支出	1,591,571	1,810,016	4,069,369	3,729,972	2,331,308	13,532,236	△ 42,250	13,489,986	
就労支援事業支出		19,190,874			29,205,869	48,396,743	△ 1,374,240	47,022,503	
事業活動支出計(2)	6,417,411	54,212,907	43,584,829	74,887,882	64,967,091	244,070,120	△ 16,149,749	227,920,371	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,891,958	4,879,946	5,245,120	3,203,906	6,817,582	14,254,596	0	14,254,596	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入		208,994				208,994		208,994
	施設整備等収入計(4)		208,994			0	208,994		208,994
	支出								
固定資産取得支出	400	208,994	1,291,840	440,000		1,941,234		1,941,234	
施設整備等支出計(5)	400	208,994	1,291,840	440,000		1,941,234		1,941,234	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 400	0	△ 1,291,840	△ 440,000	0	△ 1,732,240		△ 1,732,240	
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入		51,708	265,932	155,580	1,430,256	1,903,476		1,903,476
	事業区分間繰入金収入	1,680,000					1,680,000		1,680,000
	拠点区分間繰入金収入	4,320,000					4,320,000	△ 4,320,000	0
	その他の活動による収入		51,366	65,895	7,776	7,776	132,813		132,813
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	103,074	331,827	163,356	1,438,032	8,036,289	△ 4,320,000	3,716,289
	支出								
積立資産支出	43,200	222,432	234,420	501,132	3,195,168	4,196,352		4,196,352	
拠点区分間繰入金支出		540,000	1,500,000	900,000	1,380,000	4,320,000	△ 4,320,000	0	
その他の活動支出計(8)	43,200	762,432	1,734,420	1,401,132	4,575,168	8,516,352	△ 4,320,000	4,196,352	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,956,800	△ 659,358	△ 1,402,593	△ 1,237,776	△ 3,137,136	△ 480,063	0	△ 480,063	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	64,442	4,220,588	2,550,687	1,526,130	3,680,446	12,042,293	0	12,042,293	
前期末支払資金残高(11)	2,770,154	20,585,191	54,825,874	33,423,362	50,646,697	162,251,278		162,251,278	
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,834,596	24,805,779	57,376,561	34,949,492	54,327,143	174,293,571	0	174,293,571	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(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		法人本部	クローバーハウス	朝海ハイム	グループホーム夢の郷	いすゞ工房	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益								
	就労支援事業収益		19,177,512			27,757,328	46,934,840	△ 16,066,409	30,868,431
	障害福祉サービス等事業収益		39,650,655	47,763,450	78,089,885	43,970,171	209,474,161		209,474,161
	経常経費寄附金収益	230,000		37,600			267,600		267,600
	その他の収益			886,451			886,451	△ 83,340	803,111
	サービス活動収益計(1)	230,000	58,828,167	48,687,501	78,089,885	71,727,499	257,563,052	△ 16,149,749	241,413,303
	費用								
	人件費	4,865,753	29,906,653	29,889,388	57,322,668	29,028,442	151,012,904		151,012,904
	事業費	2,287	3,803,088	8,795,560	13,127,794	2,859,384	28,588,113	△ 14,733,259	13,854,854
	事務費	1,591,571	1,810,016	4,069,369	3,729,972	2,331,308	13,532,236	△ 42,250	13,489,986
就労支援事業費用		20,723,871			30,754,819	51,478,690	△ 1,374,240	50,104,450	
減価償却費	6,293,467	13,221	721,786	5,461,732	269,267	12,759,473		12,759,473	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,533,282	△ 787,629		△ 1,379,999	△ 1,203,391	△ 7,904,301		△ 7,904,301	
サービス活動費用計(2)	8,219,796	55,469,220	43,476,103	78,262,167	64,039,829	249,467,115	△ 16,149,749	233,317,366	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,989,796	3,358,947	5,211,398	△ 172,282	7,687,670	8,095,937	0	8,095,937	
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	100	306	5,266	1,903	3,810	11,385		11,385
	その他のサービス活動外収益	295,353	264,380	137,182		53,364	750,279		750,279
	サービス活動外収益計(4)	295,453	264,686	142,448	1,903	57,174	761,664		761,664
費用									
サービス活動外費用計(5)									
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	295,453	264,686	142,448	1,903	57,174	761,664		761,664	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,694,343	3,623,633	5,353,846	△ 170,379	7,744,844	8,857,601	0	8,857,601	
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益		208,994				208,994		208,994
	事業区分間繰入金収益	1,680,000					1,680,000		1,680,000
	拠点区分間繰入金収益	4,320,000					4,320,000	△ 4,320,000	0
	事業区分間固定資産移管収益	33,491,200					33,491,200		33,491,200
	特別収益計(8)	39,491,200	208,994				39,700,194	△ 4,320,000	35,380,194
	費用								
	固定資産売却損・処分損		2			1	3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額		208,994				208,994		208,994
	拠点区分間繰入金費用		540,000	1,500,000	900,000	1,380,000	4,320,000	△ 4,320,000	0
特別費用計(9)		748,996	1,500,000	900,000	1,380,001	4,528,997	△ 4,320,000	208,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,491,200	△ 540,002	△ 1,500,000	△ 900,000	△ 1,380,001	35,171,197	0	35,171,197	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,796,857	3,083,631	3,853,846	△ 1,070,379	6,364,843	44,028,798	0	44,028,798	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	37,609,952	20,908,006	52,389,708	98,961,285	56,838,685	266,707,636		266,707,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,406,809	23,991,637	56,243,554	97,890,906	63,203,528	310,736,434	0	310,736,434
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)								
	その他の積立金積立額(16)					3,000,000	3,000,000		3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,406,809	23,991,637	56,243,554	97,890,906	60,203,528	307,736,434	0	307,736,434

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	クローバーハウス	朝海ハイム	グループホーム夢の郷	いすゞ工房	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,854,007	27,275,242	59,610,635	37,618,460	57,674,947	189,033,291	0	189,033,291
現金預金	6,854,007	19,074,014	51,092,126	26,038,742	48,913,976	151,972,865		151,972,865
事業未収金	0	7,679,444	8,452,614	11,218,262	7,953,460	35,303,780		35,303,780
商品・製品		170,440			3,420	173,860		173,860
仕掛品		54,308				54,308		54,308
原材料		242,670			178,325	420,995		420,995
前払金		0	0	0	126,000	126,000		126,000
前払費用		54,366	65,895	361,456	499,766	981,483		981,483
固定資産	190,488,423	22,318,654	58,746,262	105,845,149	63,696,649	441,095,137	0	441,095,137
基本財産	187,343,820			81,308,046	17,806,944	286,458,810		286,458,810
建物	118,711,220			54,710,346	12,519,744	185,941,310		185,941,310
土地	67,632,600			26,597,700	5,287,200	99,517,500		99,517,500
定期預金	1,000,000					1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	3,144,603	22,318,654	58,746,262	24,537,103	45,889,705	154,636,327	0	154,636,327
建物	0	14,653,973	3	1	893,362	15,547,339		15,547,339
構築物	2,755,234	2	2,795,603	2,000,536	98,070	7,649,445		7,649,445
機械及び装置		1,386,349			1	1,386,350		1,386,350
車輛運搬具		493,396	2	3	4	493,405		493,405
器具及び備品	86,969	599,157	1,683,254	397,138	864,373	3,630,891		3,630,891
権利			152,880			152,880		152,880
水道施設利用権				161,873		161,873		161,873
投資有価証券		50,000				50,000		50,000
退職給付引当資産	302,400	2,715,444	1,514,520	2,977,552	1,519,796	9,029,712		9,029,712
人件費積立資産(措置)			6,100,000	2,000,000	3,000,000	11,100,000		11,100,000
修繕積立資産(措置)			10,500,000	0	5,000,000	15,500,000		15,500,000
備品等購入積立資産(措置)		0	3,000,000	2,000,000	8,500,000	13,500,000		13,500,000
施設整備等積立資産(措置)			33,000,000	15,000,000	21,000,000	69,000,000		69,000,000
工賃変動積立資産		2,420,333			3,314,099	5,734,432		5,734,432
設備等整備積立資産		0			1,700,000	1,700,000		1,700,000
資産の部合計	197,342,430	49,593,896	118,356,897	143,463,609	121,371,596	630,128,428	0	630,128,428
流動負債	4,341,411	3,978,045	3,922,074	5,173,968	4,915,059	22,330,557	0	22,330,557
事業未払金	146,983	2,002,045	2,231,800	2,668,968	3,166,059	10,215,855		10,215,855
預り金	2,982,054	0	2,274	0	0	2,984,328		2,984,328
職員預り金	890,374	0	0	0	0	890,374		890,374
賞与引当金	322,000	1,976,000	1,688,000	2,505,000	1,749,000	8,240,000		8,240,000
固定負債	302,400	2,715,444	1,514,520	2,977,552	1,519,796	9,029,712	0	9,029,712
退職給付引当金	302,400	2,715,444	1,514,520	2,977,552	1,519,796	9,029,712		9,029,712
負債の部合計	4,643,811	6,693,489	5,436,594	8,151,520	6,434,855	31,360,269	0	31,360,269
基本金	29,250,000	2,740,345	4,076,749	1,071,177	469,829	37,608,100		37,608,100
第2号基本金	2,250,000					2,250,000		2,250,000
第3号基本金	27,000,000	2,740,345	4,076,749	1,071,177	469,829	35,358,100		35,358,100
国庫補助金等特別積立金	94,041,810	13,748,092		17,350,006	11,749,285	136,889,193		136,889,193
その他の積立金		2,420,333	52,600,000	19,000,000	42,514,099	116,534,432		116,534,432
人件費積立金(措置)			6,100,000	2,000,000	3,000,000	11,100,000		11,100,000
修繕積立金(措置)			10,500,000	0	5,000,000	15,500,000		15,500,000
備品等購入積立金(措置)		0	3,000,000	2,000,000	8,500,000	13,500,000		13,500,000
施設・設備整備積立金(措置)			33,000,000	15,000,000	21,000,000	69,000,000		69,000,000
工賃変動積立金		2,420,333			3,314,099	5,734,432		5,734,432
設備等整備積立金		0			1,700,000	1,700,000		1,700,000
次期繰越活動増減差額	69,406,809	23,991,637	56,243,554	97,890,906	60,203,528	307,736,434	0	307,736,434
(うち当期活動増減差額)	31,796,857	3,083,631	3,853,846	△ 1,070,379	6,364,843	44,028,798	0	44,028,798
純資産の部合計	192,698,619	42,900,407	112,920,303	135,312,089	114,936,741	598,768,159	0	598,768,159
負債及び純資産の部合計	197,342,430	49,593,896	118,356,897	143,463,609	121,371,596	630,128,428	0	630,128,428

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は、サービス区分が法人本部1つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は、サービス区分が法人本部1つの為、作成していない。

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
土地	34,141,000	33,491,600	0	67,632,600
建物	124,433,690	0	5,722,470	118,711,220
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	159,574,690	0	5,722,470	187,343,820

当期増加額は、令和2年11月16日三重県から購入した福祉施設建設予定地である。

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	244,550,000	125,838,780	118,711,220
小計	244,550,000	125,838,780	118,711,220
その他の固定資産			
構築物	6,440,160	3,684,926	2,755,234

器具及び備品	126,500	39,531	86,969
小計	6,566,660	3,724,457	2,842,203
合計	251,116,660	129,563,237	121,553,423

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

該当なし

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

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

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

財務諸表に対する注記（朝海ハイム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 朝海ハイム拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）
 - ア 生活介護
 - イ 宿泊型自立訓練等
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	5,022,250	5,022,247	3
構築物	8,917,000	6,121,397	2,795,603
車輛運搬具	3,502,214	3,502,212	2
器具及び備品	5,505,125	3,821,871	1,683,254
小計	22,946,589	18,467,727	4,478,862
合計	22,946,589	18,467,727	4,478,862

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	8,452,614	0	8,452,614
合計	8,452,614	0	8,452,614

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

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

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

財務諸表に対する注記（グループホーム夢の郷拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム夢の郷拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）
 - 「介護サービス包括型共同生活援助事業」
 - 「日中サービス支援型共同生活援助事業」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

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
土地	26,597,700	0	0	26,597,700
建物	59,862,021	0	5,151,675	54,710,346
合計	86,459,721	0	5,151,675	81,308,046

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	97,792,450	43,082,104	54,710,346
小計	97,792,450	43,082,104	54,710,346
その他の固定資産			
建物	399,000	398,999	1
構築物	4,491,745	2,491,209	2,000,536
車輛運搬具	3,106,170	3,106,167	3
器具及び備品	653,150	256,012	397,138
小計	8,650,065	6,252,387	2,397,678

合計	106,442,515	49,334,491	57,108,024
----	-------------	------------	------------

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	11,218,262	0	11,218,262
合計	11,218,262	0	11,218,262

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

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

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

財務諸表に対する注記（クローバーハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) クローバーハウス拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）は、サービス区分が就労継続支援1つの為、作成していない。

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。

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物	24,734,940	10,080,967	14,653,973
構築物	2,741,670	2,741,668	2
機械及び装置	10,642,840	9,256,491	1,386,349
車輛運搬具	5,391,751	4,898,355	493,396
器具及び備品	10,914,439	10,315,282	599,157
小計	54,425,640	37,292,763	17,132,877
合計	54,425,640	37,292,763	17,132,877

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	7,679,444	0	7,679,444
合計	7,679,444	0	7,679,444

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

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

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

財務諸表に対する注記（いすゞ工房拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び水道施設利用権一定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－三重県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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及び、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) いすゞ工房拠点財務諸表（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪）
 - ア 就労継続支援B型
 - イ 生活介護
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）は省略している。

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
土地	5,287,200	0	0	5,287,200
建物	13,833,716	0	1,313,972	12,519,744
合計	19,120,916	0	1,313,972	17,806,944

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	30,097,898	17,578,154	12,519,744
小計	30,097,898	17,578,154	12,519,744
その他の固定資産			
建物	2,311,096	1,417,734	893,362
構築物	600,000	501,930	98,070
機械及び装置	2,215,500	2,215,499	1
車輛運搬具	2,635,058	2,635,054	4
器具及び備品	7,016,630	6,152,257	864,373

小計	14,778,284	12,922,474	1,855,810
合計	44,876,182	30,500,628	14,375,554

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	7,953,460	0	7,953,460
合計	7,953,460	0	7,953,460

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

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

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