

令和4年度

社会福祉事業区分会計の決算関係書類

社会福祉法人ふしの学園

決算書類一覧

○ 第一号第一様式（第十七条第四項関係）	法人単位 資金収支計算書	-1-
○ 第二号第一様式（第二十三条第四項関係）	法人単位 事業活動計算書	-2-
○ 第三号第一様式（第二十七条第四項関係）	法人単位 貸借対照表	-3-
○ 第一号第三様式（第十七条第四項関係）	社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表	-4-
○ 第二号第三様式（第二十三条第四項関係）	社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表	-5-
○ 第三号第三様式（第二十七条第四項関係）	社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表	-6-
○ 注記（法人全体）		-7-
○ 別紙 3（①）	借入金明細書	-9-
○ 別紙 3（②）	寄附金収益明細書	-10-
○ 別紙 3（③）	補助金事業等収益明細書	-11-
○ 別紙 3（⑥）	基本金明細書	-12-
○ 別紙 3（⑦）	国庫補助金等特別積立金明細書	-13-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	法人本部 資金収支計算書	-14-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	法人本部 事業活動計算書	-15-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	法人本部 貸借対照表	-16-
○ 注記（法人本部）		-17-
○ 別紙 3（⑧）	法人本部 基本財産及びその他の固定資産明細書	-19-
○ 別紙 3（⑨）	法人本部 引当金明細書	-20-
○ 別紙 3（⑫）	法人本部 積立金・積立資産明細書	-21-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	宮野の里 資金収支計算書	-22-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	宮野の里 事業活動計算書	-24-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	宮野の里 貸借対照表	-27-
○ 注記（宮野の里）		-28-
○ 別紙 3（⑧）	宮野の里 基本財産及びその他の固定資産明細書	-30-
○ 別紙 3（⑨）	宮野の里 引当金明細書	-31-
○ 別紙 3（⑪）	宮野の里 事業活動明細書	-32-
○ 別紙 3（⑫）	宮野の里 積立金・積立資産明細書	-33-
○ 別紙 3（⑮）	就労支援事業別事業活動明細書	-34-
○ 別紙 3（⑰）	就労支援事業明細書	-35-
○ 第一号第四様式（第十七条第四項関係）	第 2 宮野の里 資金収支計算書	-36-
○ 第二号第四様式（第二十三条第四項関係）	第 2 宮野の里 事業活動計算書	-38-
○ 第三号第四様式（第二十七条第四項関係）	第 2 宮野の里 貸借対照表	-40-
○ 注記（第 2 宮野の里）		-41-
○ 別紙 3（⑧）	第 2 宮野の里 基本財産及びその他の固定資産明細書	-43-
○ 別紙 3（⑨）	第 2 宮野の里 引当金明細書	-44-
○ 別紙 3（⑪）	第 2 宮野の里 事業活動明細書	-45-
○ 別紙 3（⑫）	第 2 宮野の里 積立金・積立資産明細書	-46-
○ 別紙 4	財産目録	-47-

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	33,800,000	33,734,478	65,522
		障害福祉サービス等事業収入	366,421,000	366,927,361	△506,361
		その他の事業収入	323,000	0	323,000
		借入金利息補助金収入	140,000	140,250	△250
		経常経費寄附金収入	520,000	573,919	△53,919
		受取利息配当金収入	15,000	27,761	△12,761
		その他の収入	11,467,000	11,604,257	△137,257
		事業活動収入計(1)	412,686,000	413,008,026	△322,026
	支出	人件費支出	279,629,000	279,373,071	255,929
		事業費支出	74,660,000	74,052,281	607,719
		事務費支出	20,470,000	20,150,620	319,380
		就労支援事業支出	30,800,000	30,786,746	13,254
		支払利息支出	588,000	656,250	△68,250
		その他の支出	1,800,000	1,886,771	△86,771
		事業活動支出計(2)	407,947,000	406,905,739	1,041,261
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,739,000	6,102,287	△1,363,287
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,743,000	1,995,555	△252,555
		施設整備等寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	3,743,000	3,995,555	△252,555
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0
		固定資産取得支出	15,149,000	13,880,110	1,268,890
		施設整備等支出計(5)	25,649,000	24,380,110	1,268,890
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,906,000	△20,384,555	△1,521,445		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,057,000	20,064,715	△7,715
		その他の活動収入計(7)	20,057,000	20,064,715	△7,715
		積立資産支出	7,750,000	7,974,391	△224,391
	支出				
		その他の活動支出計(8)	7,750,000	7,974,391	△224,391
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,307,000	12,090,324	216,676		
予備費支出(10)		1,285,000 0	—	1,285,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,145,000	△2,191,944	△3,953,056	
前期末支払資金残高(12)		266,682,324	266,682,324	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		260,537,324	264,490,380	△3,953,056	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	33,734,478	32,589,886	1,144,592
		障害福祉サービス等事業収益	366,927,361	355,626,617	11,300,744
		経常経費寄附金収益	573,919	934,480	△360,561
		その他の収益	7,480,312	162,232	7,318,080
		サービス活動収益計(1)	408,716,070	389,313,215	19,402,855
	費 用	人件費	277,447,094	261,137,440	16,309,654
		事業費	74,052,281	67,177,029	6,875,252
		事務費	20,150,620	15,478,798	4,671,822
		就労支援事業費用	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		減価償却費	26,261,626	26,312,801	△51,175
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,722,837	△15,227,499	9,504,662	
サービス活動費用計(2)		424,491,720	385,827,085	38,664,635	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△15,775,650	3,486,130	△19,261,780	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	140,250	180,450	△40,200
		受取利息配当金収益	27,761	8,041	19,720
		その他のサービス活動外収益	4,280,237	2,971,687	1,308,550
		サービス活動外収益計(4)	4,448,248	3,160,178	1,288,070
	費 用	支払利息	656,250	824,250	△168,000
		その他のサービス活動外費用	1,886,771	2,187,076	△300,305
		サービス活動外費用計(5)		2,543,021	3,011,326
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,905,227	148,852	1,756,375	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△13,870,423	3,634,982	△17,505,405	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,995,555	2,000,000	△4,445
		施設整備等寄附金収益	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産受贈額	0	3,451,520	△3,451,520
		固定資産売却益	0	64,999	△64,999
		特別収益計(8)	3,995,555	7,516,519	△3,520,964
	費 用	基本金組入額	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産売却損・処分損	3	1	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,995,555	2,000,000	△4,445
		特別費用計(9)	3,995,558	4,000,001	△4,443
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3	3,516,518	△3,516,521	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△13,870,426	7,151,500	△21,021,926	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		174,526,778	171,906,213	2,620,565
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		160,656,352	179,057,713	△18,401,361
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		14,200,000	3,200,000	11,000,000
	その他の積立金積立額(16)		4,797,542	7,730,935	△2,933,393
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		170,058,810	174,526,778	△4,467,968

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	277,181,746	281,605,847	△4,424,101	流動負債	37,780,664	39,407,224	△1,626,560
現金預金	213,648,920	225,607,447	△11,958,527	事業未払金	6,999,304	9,751,643	△2,752,339
事業未収金	59,056,543	54,042,258	5,014,285	1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	10,500,000	0
未収金	2,392,078	1,819,642	572,436	未払費用	3,611,081	3,896,043	△284,962
未収補助金	2,015,955	0	2,015,955	職員預り金	2,080,981	1,275,837	805,144
前払金	68,250	136,500	△68,250	賞与引当金	14,589,298	13,983,701	605,597
固定資産	747,878,072	774,650,517	△26,772,445	固定負債	54,914,063	68,218,341	△13,304,278
基本財産	463,159,338	484,549,346	△21,390,008	設備資金借入金	21,000,000	31,500,000	△10,500,000
土地	110,215,874	110,215,874	0	退職給付引当金	33,914,063	36,718,341	△2,804,278
建物	352,943,464	374,333,472	△21,390,008	財団共済退職給付引当金	33,914,063	36,718,341	△2,804,278
その他の固定資産	284,718,734	290,101,171	△5,382,437	負債の部合計	92,694,727	107,625,565	△14,930,838
建物	6,545,206	7,202,559	△657,353	純 資 産 の 部			
構築物	6,101,416	6,659,784	△558,368	基本金	398,011,473	396,011,473	2,000,000
機械及び装置	2,779,597	3,293,650	△514,053	国庫補助金等特別積立金	154,698,862	159,094,144	△4,395,282
車両運搬具	9,774,500	6,106,750	3,667,750	その他の積立金	209,595,946	218,998,404	△9,402,458
器具及び備品	12,419,296	11,033,703	1,385,593	工賃変動積立金	2,401,280	2,401,280	0
ソフトウェア	3,491,620	0	3,491,620	設備等整備積立金	8,001,521	6,203,979	1,797,542
退職給付引当資産	33,914,063	36,718,341	△2,804,278	施設整備基金積立金	149,203,145	156,203,145	△7,000,000
財団共済退職給付引当資産	33,914,063	36,718,341	△2,804,278	人件費積立金	44,500,000	44,500,000	0
工賃変動積立資産	2,401,280	2,401,280	0	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
設備等整備積立資産	3,801,521	6,203,979	△2,402,458	設備等整備積立金	△4,200,000	0	△4,200,000
その他の積立資産	203,393,145	210,393,145	△7,000,000	次期繰越活動増減差額	170,058,810	174,526,778	△4,467,968
施設整備基金積立資産	149,203,145	156,203,145	△7,000,000	(うち当期活動増減差額)	△13,870,426	7,151,500	△21,021,926
人件費積立資産	44,500,000	44,500,000	0				
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
その他の固定資産	97,090	87,980	9,110	純資産の部合計	932,365,091	948,630,799	△16,265,708
資産の部合計	1,025,059,818	1,056,256,364	△31,196,546	負債及び純資産の部合計	1,025,059,818	1,056,256,364	△31,196,546

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(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		ふしの学園法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里	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	0	33,854,478	0	33,854,478	△120,000	33,734,478
		障害福祉サービス等事業収入	0	254,890,634	112,060,727	366,951,361	△24,000	366,927,361
		借入金利息補助金収入	0	140,250	0	140,250	0	140,250
		経常経費寄附金収入	153,000	108,000	312,919	573,919	0	573,919
		受取利息配当金収入	783	26,551	427	27,761	0	27,761
		その他の収入	18,260	7,354,154	4,231,843	11,604,257	0	11,604,257
		事業活動収入計(1)	172,043	296,374,067	116,605,916	413,152,026	△144,000	413,008,026
	支 出	人件費支出	29,125	185,732,876	93,611,070	279,373,071	0	279,373,071
		事業費支出	0	51,139,811	22,921,470	74,061,281	△9,000	74,052,281
		事務費支出	708,040	15,060,961	4,516,619	20,285,620	△135,000	20,150,620
		就労支援事業支出	0	30,786,746	0	30,786,746	0	30,786,746
		支払利息支出	0	656,250	0	656,250	0	656,250
		その他の支出	0	1,049,273	837,498	1,886,771	0	1,886,771
		事業活動支出計(2)	737,165	284,425,917	121,886,657	407,049,739	△144,000	406,905,739
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△565,122	11,948,150	△5,280,741	6,102,287	0	6,102,287	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	1,596,444	399,111	1,995,555	0	1,995,555
		施設整備等寄附金収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等収入計(4)	0	3,596,444	399,111	3,995,555	0	3,995,555
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	10,500,000	0	10,500,000	0	10,500,000
		固定資産取得支出	0	12,118,350	1,761,760	13,880,110	0	13,880,110
		施設整備等支出計(5)	0	22,618,350	1,761,760	24,380,110	0	24,380,110
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△19,021,906	△1,362,649	△20,384,555	0	△20,384,555
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	0	18,204,106	1,860,609	20,064,715	0	20,064,715
		拠点区分間繰入金収入	900,000	0	0	900,000	△900,000	0
		その他の活動収入計(7)	900,000	18,204,106	1,860,609	20,964,715	△900,000	20,064,715
	支 出	積立資産支出	0	6,963,280	1,011,111	7,974,391	0	7,974,391
		拠点区分間繰入金支出	0	900,000	0	900,000	△900,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	7,863,280	1,011,111	8,874,391	△900,000	7,974,391
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		900,000	10,340,826	849,498	12,090,324	0	12,090,324
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		334,878	3,267,070	△5,793,892	△2,191,944	0	△2,191,944	
前期末支払資金残高(11)		26,979,167	193,053,730	46,649,427	266,682,324	0	266,682,324	
当期末支払資金残高(10)+(11)		27,314,045	196,320,800	40,855,535	264,490,380	0	264,490,380	

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(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		ふしの学園法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里	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	就労支援事業収益	0	33,854,478	0	33,854,478	△120,000	33,734,478
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	254,890,634	112,060,727	366,951,361	△24,000	366,927,361
		経常経費寄附金収益	153,000	108,000	312,919	573,919	0	573,919
		その他の収益	0	4,988,610	2,491,702	7,480,312	0	7,480,312
		サービス活動収益計(1)	153,000	293,841,722	114,865,348	408,860,070	△144,000	408,716,070
	費	人件費	29,125	184,512,982	92,904,987	277,447,094	0	277,447,094
		事業費	0	51,139,811	22,921,470	74,061,281	△9,000	74,052,281
		事務費	708,040	15,060,961	4,516,619	20,285,620	△135,000	20,150,620
		就労支援事業費用	0	32,302,936	0	32,302,936	0	32,302,936
		減価償却費	0	17,538,652	8,722,974	26,261,626	0	26,261,626
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△5,374,990	△347,847	△5,722,837	0	△5,722,837	
サービス活動費用計(2)		737,165	295,180,352	128,718,203	424,635,720	△144,000	424,491,720	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△584,165	△1,338,630	△13,852,855	△15,775,650	0	△15,775,650	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	140,250	0	140,250	0	140,250
	益	受取利息配当金収益	783	26,551	427	27,761	0	27,761
		その他のサービス活動外収益	18,260	2,521,836	1,740,141	4,280,237	0	4,280,237
		サービス活動外収益計(4)	19,043	2,688,637	1,740,568	4,448,248	0	4,448,248
	費	支払利息	0	656,250	0	656,250	0	656,250
		その他のサービス活動外費用	0	1,049,273	837,498	1,886,771	0	1,886,771
	用							
		サービス活動外費用計(5)	0	1,705,523	837,498	2,543,021	0	2,543,021
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,043	983,114	903,070	1,905,227	0	1,905,227
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△565,122	△355,516	△12,949,785	△13,870,423	0	△13,870,423
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,596,444	399,111	1,995,555	0	1,995,555
	益	施設整備等寄附金収益	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
		拠点区分間繰入金収益	900,000	0	0	900,000	△900,000	0
		特別収益計(8)	900,000	3,596,444	399,111	4,895,555	△900,000	3,995,555
		基本金組入額	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	費	固定資産売却損・処分損	0	1	2	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,596,444	399,111	1,995,555	0	1,995,555
		拠点区分間繰入金費用	0	900,000	0	900,000	△900,000	0
		特別費用計(9)	0	4,496,445	399,113	4,895,558	△900,000	3,995,558
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	900,000	△900,001	△2	△3	0	△3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		334,878	△1,255,517	△12,949,787	△13,870,426	0	△13,870,426	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,129,167	181,787,487	△33,389,876	174,526,778	0	174,526,778	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,464,045	180,531,970	△46,339,663	160,656,352	0	160,656,352	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	14,200,000	0	14,200,000	0	14,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	4,797,542	0	4,797,542	0	4,797,542	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,464,045	189,934,428	△46,339,663	170,058,810	0	170,058,810	

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	ふしの学園法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,318,385	204,837,900	45,035,461	277,191,746	△10,000	277,181,746
現金預金	27,318,385	159,798,575	26,531,960	213,648,920		213,648,920
事業未収金		40,952,153	18,104,390	59,056,543		59,056,543
未収金		2,402,078		2,402,078	△10,000	2,392,078
未収補助金		1,616,844	399,111	2,015,955		2,015,955
前払金		68,250		68,250		68,250
固定資産	103,827,806	586,491,989	57,558,277	747,878,072		747,878,072
基本財産	89,829,644	341,834,698	31,494,996	463,159,338		463,159,338
土地	89,829,644	20,386,230		110,215,874		110,215,874
建物		321,448,468	31,494,996	352,943,464		352,943,464
その他の固定資産	13,998,162	244,657,291	26,063,281	284,718,734		284,718,734
建物		6,545,206		6,545,206		6,545,206
構築物		6,101,415	1	6,101,416		6,101,416
機械及び装置		2,779,591	6	2,779,597		2,779,597
車両運搬具		6,947,411	2,827,089	9,774,500		9,774,500
器具及び備品		9,793,641	2,625,655	12,419,296		12,419,296
ソフトウェア		2,715,416	776,204	3,491,620		3,491,620
退職給付引当資産		22,695,737	11,218,326	33,914,063		33,914,063
工賃変動積立資産		2,401,280		2,401,280		2,401,280
設備等整備積立資産		3,801,521		3,801,521		3,801,521
その他の積立資産	13,948,162	180,828,983	8,616,000	203,393,145		203,393,145
その他の固定資産	50,000	47,090		97,090		97,090
資産の部合計	131,146,191	791,329,889	102,593,738	1,025,069,818	△10,000	1,025,059,818
流動負債	4,340	27,973,489	9,812,835	37,790,664	△10,000	37,780,664
事業未払金		4,287,256	2,712,048	6,999,304		6,999,304
その他の未払金			10,000	10,000	△10,000	
1年以内返済予定設備資金借入金		10,500,000		10,500,000		10,500,000
未払費用	4,340	2,768,000	838,741	3,611,081		3,611,081
職員預り金		1,461,844	619,137	2,080,981		2,080,981
賞与引当金		8,956,389	5,632,909	14,589,298		14,589,298
固定負債		43,695,737	11,218,326	54,914,063		54,914,063
設備資金借入金		21,000,000		21,000,000		21,000,000
退職給付引当金		22,695,737	11,218,326	33,914,063		33,914,063
負債の部合計	4,340	71,669,226	21,031,161	92,704,727	△10,000	92,694,727
基本金	90,729,644	191,073,532	116,208,297	398,011,473		398,011,473
国庫補助金等特別積立金		151,620,919	3,077,943	154,698,862		154,698,862
その他の積立金	13,948,162	187,031,784	8,616,000	209,595,946		209,595,946
工賃変動積立金		2,401,280		2,401,280		2,401,280
設備等整備積立金		8,001,521		8,001,521		8,001,521
施設整備基金積立金	13,948,162	126,638,983	8,616,000	149,203,145		149,203,145
人件費積立金		44,500,000		44,500,000		44,500,000
修繕費積立金		9,690,000		9,690,000		9,690,000
設備等整備積立金		△4,200,000		△4,200,000		△4,200,000
次期繰越活動増減差額	26,464,045	189,934,428	△46,339,663	170,058,810		170,058,810
(うち当期活動増減差額)	334,878	△1,255,517	△12,949,787	△13,870,426		△13,870,426
純資産の部合計	131,141,851	719,660,663	81,562,577	932,365,091		932,365,091
負債及び純資産の部合計	131,146,191	791,329,889	102,593,738	1,025,069,818	△10,000	1,025,059,818

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 該当有価証券はありません

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 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り計算します。
 - イ 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、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。
- 当法人においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当法人において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人において常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) (独)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に基づく退職給付金
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金

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です。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人は社会福祉事業のみなので、事業区分別内訳表は作成していません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりです。
 - ① 指定障害者支援施設ふしの学園法人本部拠点区分
 - ② 指定障害者支援施設ふしの学園宮野の里拠点区分
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分
 - オ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分
 - カ 日中一時支援事業所サービス区分
 - ③ 指定障害者支援施設ふしの学園第2宮野の里拠点区分
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 日中一時支援事業所サービス区分（当年度収支実績はありません。）

計算書類に対する注記（法人全体用）

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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
土地	110,215,874	0	0	110,215,874
建物	374,333,472	0	21,390,008	352,943,464
合計	484,549,346	0	21,390,008	463,159,338

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

該当ありません。

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す。

土地(基本財産)	13,832,000 円
建物(基本財産)	319,167,259 円
計	332,999,259 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	31,500,000 円
計	31,500,000 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	955,577,624	602,634,160	352,943,464
建物	9,811,278	3,266,072	6,545,206
構築物	15,631,688	9,530,272	6,101,416
機械及び装置	17,969,345	15,189,748	2,779,597
車輛運搬具	52,300,631	42,526,131	9,774,500
器具及び備品	79,427,785	67,008,489	12,419,296
合計	1,130,718,351	740,154,872	390,563,479

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

該当ありません。

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者の該当ありません。

10. 重要な偶発債務

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当ありません。

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

該当ありません。

借入金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち、1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	ふしの学園宮野の里	42,000,000	0	10,500,000	31,500,000 (10,500,000)	0		588,000	140,250	17.8	建物取得	土地 建物	下ノ原3346他3件 宮野の里入所施設・生活介護・作業棟	13,832,000 319,167,259
	(財)社会福祉医療・試験センター	ふしの学園宮野の里				()			68,250			上記保証料			
						()									
						()									
						()									
計			42,000,000	0	10,500,000	31,500,000 (10,500,000)	0		656,250	140,250					13,832,000 319,167,259
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
計			0	0	0	0 (0)	0		0	0					
短期運営資金借入金															
計			0	0	0	0	0		0	0					
合計			42,000,000	0	10,500,000	31,500,000 (10,500,000)	0		656,250	140,250					13,832,000 319,167,259

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
利用者の家族		15	369,000	0	53,000	36,000	280,000
その他	経常	4	204,919	0	100,000	72,000	32,919
区分小計		19	573,919	0	153,000	108,000	312,919
その他	償還	1	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	0
区分小計		1	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		20	2,573,919	2,000,000	153,000	2,108,000	312,919

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、その他とする

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」欄には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

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	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳		
							法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
山口県	結核予防事業補助金	障 害 事 業	31,733	0	31,733	0	0	20,400	11,333
	山口県障害者支援施設等物価高騰緊急対策支援事業事務局 物価高騰緊急対策支援事業補助金		649,400	0	649,400	0	0	588,700	60,700
	山口県障害者支援施設等光熱費高騰緊急対策支援金事務局 光熱費高騰緊急対策支援金		1,210,000	0	1,210,000	0	0	790,000	420,000
	区分小計		1,891,133	0	1,891,133	0	0	1,399,100	492,033
山口県	借入利息補助	利 息	93,500	0	93,500	0	0	93,500	0
山口市	借入利息補助		46,750	0	46,750	0	0	46,750	0
	区分小計		140,250	0	140,250	0	0	140,250	0
	サービス等生産向上IT導入支援事業事務局 サービス等生産性向上IT導入支援事業費補助金	施 設	1,995,555	0	1,995,555	1,995,555	0	1,596,444	399,111
	区分小計		1,995,555	0	1,995,555	1,995,555	0	1,596,444	399,111
	合計		4,026,938	0	4,026,938	1,995,555	0	3,135,794	891,144

- (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」、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、運用上の留意事項（課長通知）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整合するものとする。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。

基本金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

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		
		法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
前年度末残高	396,011,473	90,729,644	189,073,532	116,208,297
第一号基本金	240,741,473	89,829,644	109,145,532	41,766,297
第二号基本金	154,370,000	0	79,928,000	74,442,000
第三号基本金	900,000	900,000	0	0
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額				
設備資金借入金元金償還 としての指定寄附	2,000,000	0	2,000,000	0
計	2,000,000	0	2,000,000	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高	398,011,473	90,729,644	191,073,532	116,208,297
第一号基本金	240,741,473	89,829,644	109,145,532	41,766,297
第二号基本金	156,370,000	0	81,928,000	74,442,000
第三号基本金	900,000	900,000	0	0

(注) 1. 「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、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(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4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

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		法人本部	ふしの学園宮野の里	ふしの学園第2宮野の里
前期繰越額				159,094,144	0	156,067,465	3,026,679
当期積立額	ソフトウェア保守料		1,652,680 342,875	1,652,680 342,875		1,322,144 274,300	330,536 68,575
	当期積立額合計	0	1,995,555	1,995,555	0	1,596,444	399,111
当期取崩額	サービス活動費用の 控除項目として計上 する取崩額			5,722,837	0	5,374,990	347,847
	就労支援事業費用の就労 支援事業販売原価の控除 項目として計上する取崩 額			668,000	0	668,000	0
当期取崩額	特別費用の控除項目 として計上する 取崩額			0	0	0	0
	当期取崩額合計			6,390,837	0	6,042,990	347,847
当期末残高				154,698,862	0	151,620,919	3,077,943

(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。
3. ふしの学園宮野の里拠点区分のサービス活動費用の控除項目取崩額5,374,990のうち274,300円は、減価償却費に対応しての取崩ではなく、保守料に係る即時取崩分です。
4. ふしの学園第2宮野の里拠点区分のサービス活動費用の控除項目取崩額347,847のうち68,575円は、減価償却費に対応しての取崩ではなく、保守料に係る即時取崩分です。

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ふしの学園法人本部拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	経常経費寄附金収入	200,000	153,000	47,000	
	受取利息配当金収入	8,000	783	7,217	
	その他の収入	18,000	18,260	△260	
	雑収入	18,000	18,260	△260	
	雑収入	18,000	18,260	△260	
	事業活動収入計(1)	226,000	172,043	53,957	
	支出				
	人件費支出	35,000	29,125	5,875	
	役員報酬支出	35,000	29,125	5,875	
	事務費支出	1,002,000	708,040	293,960	
	福利厚生費支出	37,000	36,700	300	
	事務消耗品費支出	20,000	0	20,000	
	通信運搬費支出	60,000	46,082	13,918	
	会議費支出	10,000	1,820	8,180	
	広報費支出	300,000	203,300	96,700	
	業務委託費支出	98,000	15,700	82,300	
	手数料支出	20,000	880	19,120	
	保険料支出	150,000	131,960	18,040	
	土地・建物賃借料支出	2,000	2,000	0	
	租税公課支出	10,000	0	10,000	
	渉外費支出	180,000	159,698	20,302	
	諸会費支出	100,000	91,000	9,000	
	雑支出	15,000	18,900	△3,900	
	事業活動支出計(2)	1,037,000	737,165	299,835	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△811,000	△565,122	△245,878	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	900,000	900,000	0	
	その他の活動収入計(7)	900,000	900,000	0	
	支出				
	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)	900,000	900,000	0	
予備費支出(10)		34,000	—	34,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		55,000	334,878	△279,878	
前期末支払資金残高(12)		26,979,167	26,979,167	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,034,167	27,314,045	△279,878	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

ふしの学園法人本部拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	153,000	300,000	△147,000
		サービス活動収益計(1)	153,000	300,000	△147,000
	費用	人件費	29,125	96,875	△67,750
		役員報酬	29,125	96,875	△67,750
		事務費	708,040	932,095	△224,055
		福利厚生費	36,700	0	36,700
		事務消耗品費	0	7,085	△7,085
		印刷製本費	0	11,000	△11,000
		通信運搬費	46,082	48,267	△2,185
		会議費	1,820	2,915	△1,095
		広報費	203,300	276,350	△73,050
		業務委託費	15,700	254,700	△239,000
		手数料	880	1,400	△520
		保険料	131,960	132,380	△420
		土地・建物賃借料	2,000	2,000	0
		租税公課	0	900	△900
		渉外費	159,698	95,198	64,500
		諸会費	91,000	84,900	6,100
		雑費	18,900	15,000	3,900
		サービス活動費用計(2)	737,165	1,028,970	△291,805
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△584,165	△728,970
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	783	528	255
		受取利息配当金収益	783	528	255
		その他のサービス活動外収益	18,260	183,260	△165,000
		雑収益	18,260	183,260	△165,000
		サービス活動外収益計(4)	19,043	183,788	△164,745
	費用				
		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)		19,043	183,788	△164,745	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△565,122	△545,182	△19,940	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	900,000	700,000	200,000
		特別収益計(8)	900,000	700,000	200,000
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		900,000	700,000	200,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		334,878	154,818	180,060	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		26,129,167	25,974,349	154,818
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,464,045	26,129,167	334,878
	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)		26,464,045	26,129,167	334,878

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ふしの学園法人本部拠点区分 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	27,318,385	26,983,507	334,878	流動負債	4,340	4,340	0
現金預金	27,318,385	26,983,507	334,878	未払費用	4,340	4,340	0
固定資産	103,827,806	103,827,806	0	負債の部合計	4,340	4,340	0
基本財産	89,829,644	89,829,644	0	純 資 産 の 部			
土地	89,829,644	89,829,644	0	基本金	90,729,644	90,729,644	0
その他の固定資産	13,998,162	13,998,162	0	その他の積立金	13,948,162	13,948,162	0
その他の積立資産	13,948,162	13,948,162	0	施設整備基金積立金	13,948,162	13,948,162	0
施設整備基金積立資産	13,948,162	13,948,162	0	次期繰越活動増減差額	26,464,045	26,129,167	334,878
その他の固定資産	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	334,878	154,818	180,060
資産の部合計	131,146,191	130,811,313	334,878	純資産の部合計	131,141,851	130,806,973	334,878
				負債及び純資産の部合計	131,146,191	130,811,313	334,878

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
- ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
 該当有価証券はありません

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産
 - ア 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り計算します。
 - イ 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、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてア・イに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：当拠点区分において当該引当金は計上していません。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

該当ありません。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 法人本部拠点計算書類(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) 当拠点区分はサービス区分を設けていないので、拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書は作成していません。

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
土地	89,829,644	0	0	89,829,644
合計	89,829,644	0	0	89,829,644

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

該当ありません。

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す。

土地(基本財産)	13,832,000 円
計	13,832,000 円

ふしの学園宮野の里拠点区分においての借入金に係る担保に供している資産です。

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

該当ありません。

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

該当ありません。

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

9. 重要な後発事象
該当ありません。
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
該当ありません。

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

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園
法人本部拠点区分

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)	減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=F+F)		うち国庫補助金等の額		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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)																
土地	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
基本財産計	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)																
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)																
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	89,829,644	0	0	0	0	0	0	0	89,829,644	0	0	89,829,644	0	0	0	

(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、償還補助総額を記載した上で、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」の「うち国庫補助金等の額」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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

法人本部拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
該当なし		()		()		
		()		()		
		()		()		
計		()		()		

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 ふしの学園

法人本部拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備基金積立金	13,948,162	0	0	13,948,162	
計	13,948,162	0	0	13,948,162	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備基金積立資産	13,948,162	0	0	13,948,162	
計	13,948,162	0	0	13,948,162	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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
事業収入	就労支援事業収入	33,800,000	33,854,478	△54,478	
	就労支援事業収入	33,800,000	33,854,478	△54,478	
	障害福祉サービス等事業収入	254,182,000	254,890,634	△708,634	
	自立支援給付費収入	215,600,000	215,591,204	8,796	
	介護給付費収入	175,020,000	176,526,237	△1,506,237	予算計上の誤り
	訓練等給付費収入	40,580,000	39,064,967	1,515,033	予算計上の誤り
	利用者負担金収入	55,000	55,800	△800	
	補足給付費収入	4,530,000	4,569,010	△39,010	
	特定障害者特別給付費収入	4,530,000	4,569,010	△39,010	
	特定費用収入	29,062,000	28,975,862	86,138	
	その他の事業収入	4,935,000	5,698,758	△763,758	
	補助金事業収入(公費)	1,077,000	1,399,100	△322,100	決算時に施設整備等補助金より振替
	受託事業収入(公費)	708,000	741,600	△33,600	
	その他の事業収入	3,150,000	3,558,058	△408,058	
	その他の事業収入	323,000	0	323,000	
	その他の事業収入	323,000	0	323,000	
	補助金事業収入(公費)	323,000	0	323,000	
	借入金利息補助金収入	140,000	140,250	△250	
	経常経費寄附金収入	60,000	108,000	△48,000	
	受取利息配当金収入	6,000	26,551	△20,551	
	その他の収入	7,245,000	7,354,154	△109,154	
	受入研修費収入	69,000	118,000	△49,000	
	利用者等外給食費収入	1,130,000	1,154,201	△24,201	
	雑収入	6,046,000	6,081,953	△35,953	
	雑収入	1,235,000	1,249,635	△14,635	
	財団共済退職金収入	4,811,000	4,832,318	△21,318	
	事業活動収入計(1)	295,756,000	296,374,067	△618,067	
事業活動に要する支出	人件費支出	185,966,000	185,732,876	233,124	
	職員給料支出	91,156,000	91,101,931	54,069	
	職員賞与支出	35,851,000	35,539,410	311,590	
	非常勤職員給与支出	25,676,000	25,833,786	△157,786	
	退職給付支出	11,720,000	11,684,424	35,576	
	財団共済退職給付支出	8,840,000	8,836,424	3,576	
	退職共済掛け金	2,880,000	2,848,000	32,000	
	法定福利費支出	21,563,000	21,573,325	△10,325	
	事業費支出	51,704,000	51,139,811	564,189	
	給食費支出	20,783,000	20,773,044	9,956	
	介護用品費支出	352,000	242,001	109,999	
	保健衛生費支出	2,715,000	2,203,752	511,248	想定を下回る支出のため
	被服費支出	33,000	0	33,000	
	教養娯楽費支出	760,000	811,564	△51,564	
	日用品費支出	916,000	852,684	63,316	
	本人支給金支出	2,000,000	2,114,408	△114,408	
	水道光熱費支出	13,033,000	13,777,107	△744,107	想定を上回る支出のため
	燃料費支出	51,000	40,365	10,635	
	消耗器具備品費支出	2,531,000	2,312,158	218,842	
	保険料支出	2,055,000	1,944,401	110,599	
	賃借料支出	3,114,000	2,946,153	167,847	
	車両費支出	2,231,000	2,164,753	66,247	
	雑支出	1,130,000	957,421	172,579	
	事務費支出	14,961,000	15,060,961	△99,961	
	福利厚生費支出	1,260,000	1,283,869	△23,869	
	職員被服費支出	115,000	131,835	△16,835	
	旅費交通費支出	4,000	3,560	440	
	研修研究費支出	161,000	182,588	△21,588	
	事務消耗品費支出	759,000	670,296	88,704	
	印刷製本費支出	223,000	207,414	15,586	
	修繕費支出	6,607,000	6,451,565	155,435	
	通信運搬費支出	739,000	614,883	124,117	
	広報費支出	158,000	126,500	31,500	
	業務委託費支出	793,000	1,064,221	△271,221	
	手数料支出	351,000	357,727	△6,727	
	保険料支出	0	23,870	△23,870	
	租税公課支出	307,000	277,850	29,150	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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
	保守料支出	2,586,000	3,054,557	△468,557	決算時にソフトウェアより振替
	諸会費支出	475,000	377,000	98,000	
	雑支出	423,000	233,226	189,774	
	就労支援事業支出	30,800,000	30,786,746	13,254	
	就労支援事業販売原価支出	30,800,000	30,786,746	13,254	
	就労支援事業支出	30,800,000	30,786,746	13,254	
	支払利息支出	588,000	656,250	△68,250	
	その他の支出	1,000,000	1,049,273	△49,273	
	利用者等外給食費支出	1,000,000	1,049,273	△49,273	
	事業活動支出計(2)	285,019,000	284,425,917	593,083	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,737,000	11,948,150	△1,211,150	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,343,000	1,596,444	△253,444	
	施設整備等補助金収入	1,343,000	1,596,444	△253,444	決算時に補助金事業収入へ振替
	施設整備等寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,343,000	3,596,444	△253,444	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	0	
	固定資産取得支出	12,971,000	12,118,350	852,650	
	車輻運搬具取得支出	5,608,000	5,500,000	108,000	
その他の活動による収支	収入				
	退職給付引当資産取崩収入	3,997,000	4,004,106	△7,106	
	設備等整備積立資産取崩収入	4,200,000	4,200,000	0	
	その他の積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	施設整備基金積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	18,197,000	18,204,106	△7,106	
	支出				
	積立資産支出	6,750,000	6,963,280	△213,280	
	退職給付引当資産支出	2,450,000	2,165,738	284,262	
	財団共済退職給付引当資産支出	2,450,000	2,165,738	284,262	
その他の活動による収支	収入				
	設備等整備積立資産支出	1,300,000	1,797,542	△497,542	
	その他の積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備基金積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	900,000	900,000	0	
	その他の活動支出計(8)	7,650,000	7,863,280	△213,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,547,000	10,340,826	206,174	
	予備費支出(10)	1,156,000	—	1,156,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,267,070	△3,267,070	
前期末支払資金残高(12)		193,053,730	193,053,730	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		193,053,730	196,320,800	△3,267,070	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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	収			
	就労支援事業収益	33,854,478	32,709,886	1,144,592
	就労支援事業収益	33,854,478	32,709,886	1,144,592
	障害福祉サービス等事業収益	254,890,634	258,374,106	△3,483,472
	自立支援給付費収益	215,591,204	220,551,880	△4,960,676
	介護給付費収益	176,526,237	175,846,720	679,517
	訓練等給付費収益	39,064,967	44,705,160	△5,640,193
	利用者負担金収益	55,800	93,000	△37,200
	補足給付費収益	4,569,010	5,040,008	△470,998
	特定障害者特別給付費収益	4,569,010	5,040,008	△470,998
	特定費用収益	28,975,862	28,563,997	411,865
	その他の事業収益	5,698,758	4,125,221	1,573,537
	補助金事業収益(公費)	1,399,100	66,666	1,332,434
	受託事業収益(公費)	741,600	672,400	69,200
	その他の事業収益	3,558,058	3,386,155	171,903
	経常経費寄附金収益	108,000	154,000	△46,000
	その他の収益	4,988,610	162,232	4,826,378
	その他の収益	4,988,610	162,232	4,826,378
	財団共済退職金収益	4,988,610	162,232	4,826,378
	サービス活動収益計(1)	293,841,722	291,400,224	2,441,498
ビ	ス			
	人件費	184,512,982	174,535,895	9,977,087
	職員給料	91,101,931	90,192,725	909,206
	職員賞与	28,218,689	24,011,211	4,207,478
	賞与引当金繰入	8,956,389	8,494,207	462,182
	非常勤職員給与	25,833,786	25,437,592	396,194
	退職給付費用	10,002,348	4,946,875	5,055,473
	財団共済退職給付費用	4,988,610	162,232	4,826,378
	退職共済掛け金	2,848,000	2,536,500	311,500
	財団共済退職給付引当金繰入	2,165,738	2,248,143	△82,405
	法定福利費	20,399,839	21,453,285	△1,053,446
	事業費	51,139,811	46,701,727	4,438,084
	給食費	20,773,044	18,968,842	1,804,202
	介護用品費	242,001	278,798	△36,797
	保健衛生費	2,203,752	2,066,296	137,456
	教養娯楽費	811,564	947,062	△135,498
	日用品費	852,684	863,680	△10,996
	本人支給金	2,114,408	1,950,276	164,132
	水道光熱費	13,777,107	10,390,020	3,387,087
動	燃料費	40,365	217,782	△177,417
	消耗器具備品費	2,312,158	2,415,026	△102,868
	保険料	1,944,401	1,965,701	△21,300
	賃借料	2,946,153	3,172,366	△226,213
	車輛費	2,164,753	2,368,920	△204,167
	雑費	957,421	1,096,958	△139,537
	事務費	15,060,961	10,581,854	4,479,107
	福利厚生費	1,283,869	1,306,059	△22,190
	職員被服費	131,835	60,081	71,754
	旅費交通費	3,560	1,100	2,460
増	研修研究費	182,588	64,763	117,825
	事務消耗品費	670,296	829,138	△158,842
	印刷製本費	207,414	179,946	27,468
減				

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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)	
の 部	用	修繕費	6,451,565	2,923,612	3,527,953
		通信運搬費	614,883	655,889	△41,006
		広報費	126,500	48,000	78,500
		業務委託費	1,064,221	612,700	451,521
		手数料	357,727	219,005	138,722
		保険料	23,870	0	23,870
		租税公課	277,850	349,600	△71,750
		保守料	3,054,557	2,722,478	332,079
		渉外費	0	3,240	△3,240
		諸会費	377,000	194,200	182,800
		雑費	233,226	412,043	△178,817
		就労支援事業費用	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		就労支援事業販売原価	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		就労支援事業費	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		合計	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		差引	32,302,936	30,948,516	1,354,420
		減価償却費	17,538,652	18,205,296	△666,644
		減価償却費	17,538,652	18,205,296	△666,644
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,374,990	△5,498,914	123,924
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,374,990	△5,498,914	123,924
サービス活動費用計 (2)	295,180,352	275,474,374	19,705,978		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△1,338,630	15,925,850	△17,264,480	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	140,250	180,450	△40,200
		借入金利息補助金収益	140,250	180,450	△40,200
		受取利息配当金収益	26,551	6,954	19,597
		受取利息配当金収益	26,551	6,954	19,597
		その他のサービス活動外収益	2,521,836	1,536,947	984,889
		受入研修費収益	118,000	31,000	87,000
		利用者等外給食収益	1,154,201	1,122,107	32,094
		雑収益	1,249,635	383,840	865,795
		サービス活動外収益計 (4)	2,688,637	1,724,351	964,286
	費 用	支払利息	656,250	824,250	△168,000
		支払利息	656,250	824,250	△168,000
		その他のサービス活動外費用	1,049,273	1,335,254	△285,981
		利用者等外給食費	1,049,273	1,335,254	△285,981
		サービス活動外費用計 (5)	1,705,523	2,159,504	△453,981
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		983,114	△435,153	1,418,267	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△355,516	15,490,697	△15,846,213	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,596,444	2,000,000	△403,556
		施設整備等補助金収益	1,596,444	2,000,000	△403,556
		施設整備等寄附金収益	2,000,000	2,000,000	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	2,000,000	2,000,000	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	565,097	△565,097
		特別収益計 (8)	3,596,444	4,565,097	△968,653
	費 用	基本金組入額	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,596,444	2,000,000	△403,556
の 部	用	拠点区分間繰入金費用	900,000	700,000	200,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	469,789	△469,789

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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)
	特別費用計 (9)	4,496,445	5,169,789	△673,344
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△900,001	△604,692	△295,309
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△1,255,517	14,886,005	△16,141,522
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	181,787,487	171,432,417	10,355,070
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	180,531,970	186,318,422	△5,786,452
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	14,200,000	3,200,000	11,000,000
	施設整備基金積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	設備等整備積立金取崩額	4,200,000	3,200,000	1,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	4,797,542	7,730,935	△2,933,393
	施設整備基金積立金積立額	3,000,000	5,800,000	△2,800,000
	設備等整備積立金積立額	1,797,542	1,930,935	△133,393
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	189,934,428	181,787,487	8,146,941

事業・拠点 [0020:ふしの学園宮野の里]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ふしの学園宮野の里拠点区分 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	204,837,900	204,180,813	657,087	流動負債	27,973,489	30,121,290	△2,147,801
現金預金	159,798,575	162,519,720	△2,721,145	事業未払金	4,287,256	7,378,177	△3,090,921
事業未収金	40,952,153	39,694,951	1,257,202	1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000	10,500,000	0
未収金	2,402,078	1,829,642	572,436	未払費用	2,768,000	2,823,830	△55,830
未収補助金	1,616,844	0	1,616,844	職員預り金	1,461,844	925,076	536,768
前払金	68,250	136,500	△68,250	賞与引当金	8,956,389	8,494,207	462,182
固定資産	586,491,989	605,453,720	△18,961,731	固定負債	43,695,737	56,150,517	△12,454,780
基本財産	341,834,698	355,782,540	△13,947,842	設備資金借入金	21,000,000	31,500,000	△10,500,000
土地	20,386,230	20,386,230	0	退職給付引当金	22,695,737	24,650,517	△1,954,780
建物	321,448,468	335,396,310	△13,947,842	財団共済退職給付引当金	22,695,737	24,650,517	△1,954,780
その他の固定資産	244,657,291	249,671,180	△5,013,889	負債の部合計	71,669,226	86,271,807	△14,602,581
建物	6,545,206	7,202,559	△657,353	純 資 産 の 部			
構築物	6,101,415	6,656,284	△554,869	基本金	191,073,532	189,073,532	2,000,000
機械及び装置	2,779,591	3,293,644	△514,053	国庫補助金等特別積立金	151,620,919	156,067,465	△4,446,546
車両運搬具	6,947,411	2,703,258	4,244,153	その他の積立金	187,031,784	196,434,242	△9,402,458
器具及び備品	9,793,641	8,692,696	1,100,945	工賃変動積立金	2,401,280	2,401,280	0
ソフトウェア	2,715,416	0	2,715,416	設備等整備積立金	8,001,521	6,203,979	1,797,542
退職給付引当資産	22,695,737	24,650,517	△1,954,780	施設整備基金積立金	126,638,983	133,638,983	△7,000,000
財団共済退職給付引当資産	22,695,737	24,650,517	△1,954,780	人件費積立金	44,500,000	44,500,000	0
工賃変動積立資産	2,401,280	2,401,280	0	修繕費積立金	9,690,000	9,690,000	0
設備等整備積立資産	3,801,521	6,203,979	△2,402,458	設備等整備積立金	△4,200,000	0	△4,200,000
その他の積立資産	180,828,983	187,828,983	△7,000,000	次期繰越活動増減差額	189,934,428	181,787,487	8,146,941
施設整備基金積立資産	126,638,983	133,638,983	△7,000,000	(うち当期活動増減差額)	△1,255,517	14,886,005	△16,141,522
人件費積立資産	44,500,000	44,500,000	0				
修繕費積立資産	9,690,000	9,690,000	0				
その他の固定資産	47,090	37,980	9,110	純資産の部合計	719,660,663	723,362,726	△3,702,063
資産の部合計	791,329,889	809,634,533	△18,304,644	負債及び純資産の部合計	791,329,889	809,634,533	△18,304,644

計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 該当有価証券はありません

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産
 - ア 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り計算します。
 - イ 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、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。
- 当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) (独)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に基づく退職給付金
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 宮野の里拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 就労支援継続B型ふしのエコ事業所サービス区分
 - オ 共同生活援助事業所ふしのホームサービス区分
 - カ 日中一時支援事業所サービス区分

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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
土地	20,386,230	0	0	20,386,230
建物	335,396,310	0	13,947,842	321,448,468
合計	355,782,540	0	13,947,842	341,834,698

計算書類に対する注記（宮野の里拠点区分用）

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
該当ありません。

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す。

建物(基本財産)	319,167,259 円
計	319,167,259 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	31,500,000 円
計	31,500,000 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	616,323,213	294,874,745	321,448,468
建物	9,811,278	3,266,072	6,545,206
構築物	15,211,688	9,110,273	6,101,415
機械及び装置	15,058,292	12,278,701	2,779,591
車輛運搬具	37,414,286	30,466,875	6,947,411
器具及び備品	54,708,239	44,914,598	9,793,641
合計	748,526,996	394,911,264	353,615,732

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

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

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

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園
宮野の里拠点区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	20,386,230	0	0	0	0	0	0	0	20,386,230	0	0	0	20,386,230	0	
建物	335,396,310	154,234,465	0	0	13,947,842	5,078,657	0	0	321,448,468	149,155,808	294,874,745	139,993,248	616,323,213	289,149,056	
基本財産計	355,782,540	154,234,465	0	0	13,947,842	5,078,657	0	0	341,834,698	149,155,808	294,874,745	139,993,248	636,709,443	289,149,056	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	7,202,559	0	0	0	657,353	0	0	0	6,545,206	0	3,266,072	0	9,811,278	0	
構築物	6,656,284	0	0	0	554,869	0	0	0	6,101,415	0	9,110,273	688,624	15,211,688	688,624	
機械及び装置	3,293,644	0	0	0	514,053	0	0	0	2,779,591	0	12,278,701	2,447,603	15,058,292	2,447,603	
車輦運搬具	2,703,258	0	5,500,000	0	1,255,846	0	1	0	6,947,411	0	30,466,875	4,660,000	37,414,286	4,660,000	
器具及び備品	8,692,696	1,833,000	3,847,800	0	2,746,855	668,000	0	0	9,793,641	1,165,000	44,914,598	9,876,641	54,708,239	11,041,641	
その他の固定資産(有形固定資産)計	28,548,441	1,833,000	9,347,800	0	5,728,976	668,000	1	0	32,167,264	1,165,000	100,036,519	17,672,868	132,203,783	18,837,868	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	2,761,440	1,322,144	46,024	22,033	0	0	2,715,416	1,300,111	46,024	22,033	2,761,440	1,322,144	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	2,761,440	1,322,144	46,024	22,033	0	0	2,715,416	1,300,111	46,024	22,033	2,761,440	1,322,144	
その他の固定資産計	28,548,441	1,833,000	12,109,240	1,322,144	5,775,000	690,033	1	0	34,882,680	2,465,111	100,082,543	17,694,901	134,965,223	20,160,012	
基本財産及びその他の固定資産計	384,330,981	156,067,465	12,109,240	1,322,144	19,722,842	5,768,690	1	0	376,717,378	151,620,919	394,957,288	157,688,149	771,674,666	309,309,068	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	384,330,981	156,067,465	12,109,240	1,322,144	19,722,842	5,768,690	1	0	376,717,378	151,620,919					

(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、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取得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、「期末帳簿価額」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」の「うち国庫補助金等の額」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。
3. サービス活動費用の当期減価償却額のうち国庫補助金等の額との差額274,300円は、減価償却費に対応したのではなく、保守料に係る即時取崩分です。

サービス活動 5,374,990円
就労販売原価 668,000円
計 6,042,990円

サービス活動 17,538,652円
就労販売原価 2,184,190円
計 19,722,842円

引当金明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

宮野の里拠点区分

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,494,207	8,956,389 (0)	8,494,207	0 (0)	8,956,389	
退職給付引当金	24,650,517	2,165,738 (0)	4,120,518	0 (0)	22,695,737	
		()		()		
計	33,144,724	11,122,127 (0)	12,614,725	0 (0)	31,652,126	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

- (脚注) 1. 退職給付引当金の当期減少額うち目的使用116,412円は、全て年金支給(実支給額272,704円)に係る取崩額です。

別紙3 (⑪)

ふしの学園宮野の里拠点区分 事業活動明細書

(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		施設入所支援	生活介護	短期入所	認知症対応型共同生活介護	共同生活援助	日中一時支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	就労支援事業収益	0	0	0	34,100,478	0	0	34,100,478	△246,000	33,854,478
	就労支援事業収益	0	0	0	34,100,478	0	0	34,100,478	△246,000	33,854,478
	障害福祉サービス等事業収益	79,719,663	133,088,927	351,949	35,430,487	6,017,968	319,200	254,928,194	△37,560	254,890,634
	自立支援給付費収益	54,400,029	121,957,149	169,059	35,186,787	3,878,180	0	215,591,204	0	215,591,204
	介護給付費収益	54,400,029	121,957,149	169,059	0	0	0	176,526,237	0	176,526,237
	訓練等給付費収益	0	0	0	35,186,787	3,878,180	0	39,064,967	0	39,064,967
	利用者負担金収益	0	0	0	55,800	0	0	55,800	0	55,800
	補足給付費収益	4,089,010	0	0	0	480,000	0	4,569,010	0	4,569,010
	特定障害者特別給付費収益	4,089,010	0	0	0	480,000	0	4,569,010	0	4,569,010
	特定費用収益	20,005,424	7,363,060	29,690	67,900	1,509,788	0	28,975,862	0	28,975,862
	その他の事業収益	1,225,200	3,768,718	153,200	120,000	150,000	319,200	5,736,318	△37,560	5,698,758
	補助金事業収益(公費)	802,800	173,100	153,200	120,000	150,000	0	1,399,100	0	1,399,100
	受託事業収益(公費)	422,400	0	0	0	0	319,200	741,600	0	741,600
	その他の事業収益	0	3,595,618	0	0	0	0	3,595,618	△37,560	3,558,058
収益	経常経費寄附金収益	36,000	48,000	0	24,000	0	0	108,000	0	108,000
	その他の収益	0	2,867,904	0	2,120,706	0	0	4,988,610	0	4,988,610
	その他の収益	0	2,867,904	0	2,120,706	0	0	4,988,610	0	4,988,610
	財団共済退職金収益	0	2,867,904	0	2,120,706	0	0	4,988,610	0	4,988,610
	サービス活動収益計(1)	79,755,663	136,004,831	351,949	71,675,671	6,017,968	319,200	294,125,282	△283,560	293,841,722
費用	人件費	55,267,872	96,789,897	68,700	29,315,867	2,923,646	147,000	184,512,982	0	184,512,982
	職員給料	29,063,910	48,726,904	30,000	12,966,986	252,131	62,000	91,101,931	0	91,101,931
	職員賞与	9,110,709	14,437,960	16,700	4,492,005	131,315	30,000	28,218,689	0	28,218,689
	賞与引当金繰入	1,985,449	5,875,820	0	1,095,120	0	0	8,956,389	0	8,956,389
	非常勤職員給与	6,950,175	11,277,337	12,000	5,063,874	2,490,400	40,000	25,833,786	0	25,833,786
	退職給付費用	1,015,190	5,985,796	0	3,001,362	0	0	10,002,348	0	10,002,348
	財団共済退職給付費用	0	2,867,904	0	2,120,706	0	0	4,988,610	0	4,988,610
	退職共済掛け金	623,000	1,691,000	0	534,000	0	0	2,848,000	0	2,848,000
	財団共済退職給付引当金繰入	392,190	1,426,892	0	346,656	0	0	2,165,738	0	2,165,738
	法定福利費	7,142,439	10,486,080	10,000	2,696,520	49,800	15,000	20,399,839	0	20,399,839
	事業費	26,943,937	19,409,217	269,524	2,259,960	2,192,733	102,000	51,177,371	△37,560	51,139,811
	給食費	12,982,455	6,630,267	30,000	0	1,130,322	0	20,773,044	0	20,773,044
	介護用品費	237,381	4,620	0	0	0	0	242,001	0	242,001
	保健衛生費	668,283	976,649	0	556,693	2,127	0	2,203,752	0	2,203,752
増減	教養娯楽費	400,987	302,649	0	64,500	43,428	0	811,564	0	811,564
	日用品費	566,838	269,115	0	11,077	5,654	0	852,684	0	852,684
	本人支給金	0	2,114,408	0	0	0	0	2,114,408	0	2,114,408
	水道光熱費	8,912,717	3,084,219	188,490	693,862	825,819	72,000	13,777,107	0	13,777,107
	燃料費	0	40,365	0	0	0	0	40,365	0	40,365
	消耗器具備品費	1,430,386	633,230	7,980	199,360	58,762	20,000	2,349,718	△37,560	2,312,158
	保険料	653,203	1,050,640	15,766	168,033	56,759	0	1,944,401	0	1,944,401
	賃借料	1,081,467	1,412,491	27,288	345,045	69,862	10,000	2,946,153	0	2,946,153
	車輦費	10,000	1,933,363	0	221,390	0	0	2,164,753	0	2,164,753
	雑費	220	957,201	0	0	0	0	957,421	0	957,421
	事務費	7,936,114	4,808,991	12,308	1,503,846	1,032,702	13,000	15,306,961	△246,000	15,060,961
	福利厚生費	244,552	813,459	0	183,018	42,840	0	1,283,869	0	1,283,869
	職員被服費	25,630	63,195	0	43,010	0	0	131,835	0	131,835
	旅費交通費	0	3,560	0	0	0	0	3,560	0	3,560
費用	研修研究費	94,000	23,341	0	65,247	0	0	182,588	0	182,588
	事務消耗品費	292,827	273,191	0	81,533	21,745	1,000	670,296	0	670,296
	印刷製本費	69,516	102,091	1,727	26,905	7,175	0	207,414	0	207,414
	修繕費	3,909,979	1,494,950	0	299,088	745,548	2,000	6,451,565	0	6,451,565
	通信運搬費	277,935	169,425	1,769	132,458	33,296	0	614,883	0	614,883
	広報費	0	0	0	126,500	0	0	126,500	0	126,500
	業務委託費	987,529	234,493	8,812	69,707	9,680	0	1,310,221	△246,000	1,064,221
	手数料	140,450	156,356	0	8,350	42,571	10,000	357,727	0	357,727
	保険料	0	0	0	23,870	0	0	23,870	0	23,870
	租税公課	55,800	203,950	0	17,650	450	0	277,850	0	277,850
	保守料	1,592,100	1,030,040	0	321,860	110,557	0	3,054,557	0	3,054,557
	諸会費	83,010	170,500	0	104,650	18,840	0	377,000	0	377,000
	雑費	162,786	70,440	0	0	0	0	233,226	0	233,226
	就労支援事業費用	0	0	0	32,302,936	0	0	32,302,936	0	32,302,936
増減	就労支援事業販売原価	0	0	0	32,302,936	0	0	32,302,936	0	32,302,936
	就労支援事業費	0	0	0	32,302,936	0	0	32,302,936	0	32,302,936
	合計	0	0	0	32,302,936	0	0	32,302,936	0	32,302,936
	差引	0	0	0	32,302,936	0	0	32,302,936	0	32,302,936
	減価償却費	11,768,683	5,436,050	0	0	333,919	0	17,538,652	0	17,538,652
	減価償却費	11,768,683	5,436,050	0	0	333,919	0	17,538,652	0	17,538,652
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,978,429	△1,322,478	0	△74,083	0	0	△5,374,990	0	△5,374,990
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,978,429	△1,322,478	0	△74,083	0	0	△5,374,990	0	△5,374,990
	サービス活動費用計(2)	97,938,177	125,121,677	350,532	65,308,526	6,483,000	262,000	295,463,912	△283,560	295,180,352
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,182,514	10,883,154	1,417	6,367,145	△465,032	57,200	△1,338,630	0	△1,338,630
増減	借入金利息補助金収益	140,250	0	0	0	0	0	140,250	0	140,250
	借入金利息補助金収益	140,250	0	0	0	0	0	140,250	0	140,250
	受取利息配当金収益	24,665	556	99	1,044	187	0	26,551	0	26,551
	受取利息配当金収益	24,665	556	99	1,044	187	0	26,551	0	26,551
	その他のサービス活動外収益	1,915,071	186,800	0	419,965	0	0	2,521,836	0	2,521,836
	受入研修費収益	0	56,000	0	62,000	0	0	118,000	0	118,000
	利用者等外給食収益	1,154,201	0	0	0	0	0	1,154,201	0	1,154,201
	雑収益	760,870	130,800	0	357,965	0	0	1,249,635	0	1,249,635
	サービス活動外収益計(4)	2,079,986	187,356	99	421,009	187	0	2,688,637	0	2,688,637
	支払利息	656,250	0	0	0	0	0	656,250	0	656,250
	支払利息	656,250	0	0	0	0	0	656,250	0	656,250
	その他のサービス活動外費用	1,049,273	0	0	0	0	0	1,049,273	0	1,049,273
	利用者等外給食費	1,049,273	0	0	0	0	0	1,049,273	0	1,049,273
	サービス活動外費用計(5)	1,705,523	0	0	0	0	0	1,705,523	0	1,705,523
増減	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	374,463	187,356	99	421,009	187	0	983,114	0	983,114
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,808,051	11,070,510	1,516	6,788,154	△464,845	57,200	△355,516	0	△355,516

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園宮野の里拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
工賃変動積立金	2,401,280	0	0	2,401,280	
設備等整備積立金	6,203,979	1,797,542	4,200,000	3,801,521	
施設整備基金積立金	133,638,983	3,000,000	10,000,000	126,638,983	
人件費積立金	44,500,000	0	0	44,500,000	
修繕費積立金	9,690,000	0	0	9,690,000	
計	196,434,242	4,797,542	14,200,000	187,031,784	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	24,650,517	2,843,120	4,120,518	23,373,119	退職給付引当金に対応した積立
工賃変動積立資産	2,401,280	0	0	2,401,280	
設備等整備積立資産	6,203,979	1,797,542	4,200,000	3,801,521	
施設整備基金積立資産	133,638,983	3,000,000	10,000,000	126,638,983	
人件費積立資産	44,500,000	0	0	44,500,000	
修繕費積立資産	9,690,000	0	0	9,690,000	
計	221,084,759	7,640,662	18,320,518	210,404,903	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

別紙 3 (15-2)

(単位: 円)

勘 定 科 目		合 計	社会福祉法人 ふしの学園	
			就労支援継続B型ふしのエコ事業所	
			一般廃棄物事業	その他事業
収 益	就労支援事業収益	34,100,478	34,100,478	0
	就労支援事業活動収益計	34,100,478	34,100,478	0
費 用	就労支援事業販売原価			
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0
	就労支援事業費	32,302,936	32,302,936	0
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0
	合計	32,302,936	32,302,936	0
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	差引	32,302,936	32,302,936	0
	就労支援事業販管費	0	0	0
	就労支援事業活動費用計	32,302,936	32,302,936	0
就労支援事業活動増減差額		1,797,542	1,797,542	0

拠点区分

拠点区分 就労支援継続B型ふしのエコ事業所

別紙3 (18)

就労支援事業明細書

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	
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	0
2. 当期材料仕入高	0
計	0
3. 期末材料棚卸高	0
当期材料費	0
II 労務費	
1. 利用者賃金	0
2. 利用者工賃	15,154,210
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	15,154,210
III 外注加工費	95,000
(うち内部外注加工費)	(0)
当期外注加工費	95,000
IV 経費	
1. 福利厚生費	0
2. 旅費交通費	0
3. 器具什器費	197,864
4. 消耗品費	423,616
5. 印刷製本費	95,700
6. 水道光熱費	20,737
7. 燃料費	1,482,197
8. 修繕費	1,724,692
9. 通信運搬費	238,253
10. 会議費	0
11. 損害保険料	744,200
12. 賃借料	1,256,400
13. 図書・教育費	0
14. 租税公課	1,552,900
15. 減価償却費	2,184,190
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△668,000
17. 雑費	7,800,977
当期経費	17,053,726
当期就労支援総事業費	32,302,936
期首仕掛品棚卸高	0
合計	32,302,936
期末仕掛品棚卸高	0
就労支援事業費	32,302,936

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	112,239,000	112,060,727	178,273	
	自立支援給付費収入	94,461,000	94,505,455	△44,455	
	介護給付費収入	94,461,000	94,505,455	△44,455	
	利用者負担金収入	274,000	275,613	△1,613	
	補足給付費収入	2,297,000	2,191,536	105,464	
	特定障害者特別給付費収入	2,297,000	2,191,536	105,464	
	特定費用収入	13,927,000	13,965,295	△38,295	
	その他の事業収入	1,280,000	1,122,828	157,172	
	補助金事業収入(公費)	480,000	492,033	△12,033	
	受託事業収入(公費)	400,000	240,600	159,400	
	その他の事業収入	400,000	390,195	9,805	
	経常経費寄附金収入	260,000	312,919	△52,919	
	受取利息配当金収入	1,000	427	573	
	その他の収入	4,204,000	4,231,843	△27,843	
	受入研修費収入	1,000	0	1,000	
	利用者等外給食費収入	900,000	921,247	△21,247	
	雑収入	3,303,000	3,310,596	△7,596	
	雑収入	812,000	818,894	△6,894	
	財団共済退職金収入	2,491,000	2,491,702	△702	
	事業活動収入計(1)	116,704,000	116,605,916	98,084	
	人件費支出	93,628,000	93,611,070	16,930	
	職員給料支出	46,205,000	46,237,794	△32,794	
	職員賞与支出	19,833,000	19,863,013	△30,013	
	非常勤職員給与支出	10,938,000	10,770,025	167,975	
	退職給付支出	5,752,000	5,731,811	20,189	
	財団共済退職給付支出	4,352,000	4,352,311	△311	
	退職共済掛け金	1,400,000	1,379,500	20,500	
	法定福利費支出	10,900,000	11,008,427	△108,427	
	事業費支出	22,956,000	22,921,470	34,530	
	給食費支出	9,479,000	9,483,342	△4,342	
	介護用品費支出	230,000	220,902	9,098	
	保健衛生費支出	1,031,000	1,125,826	△94,826	
	教養娯楽費支出	438,000	418,000	20,000	
	本人支給金支出	400,000	390,195	9,805	
	水道光熱費支出	6,570,000	6,585,849	△15,849	
	燃料費支出	160,000	116,296	43,704	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,528,541	△28,541	
	保険料支出	786,000	815,829	△29,829	
	賃借料支出	1,462,000	1,468,950	△6,950	
	車両費支出	825,000	767,740	57,260	
	雑支出	75,000	0	75,000	
事業活動による支出	事務費支出	4,507,000	4,516,619	△9,619	
	福利厚生費支出	705,000	649,114	55,886	
	旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
	研修研究費支出	60,000	21,000	39,000	
	事務消耗品費支出	200,000	224,624	△24,624	
	印刷製本費支出	80,000	55,038	24,962	
	修繕費支出	750,000	717,838	32,162	
	通信運搬費支出	500,000	545,529	△45,529	
	業務委託費支出	418,000	444,610	△26,610	
	手数料支出	98,000	97,795	205	
	租税公課支出	90,000	109,100	△19,100	
	保守料支出	1,336,000	1,430,726	△94,726	決算時にソフトウェアより振替
	諸会費支出	190,000	194,000	△4,000	
	雑支出	60,000	27,245	32,755	
	その他の支出	800,000	837,498	△37,498	
	利用者等外給食費支出	800,000	837,498	△37,498	
	事業活動支出計(2)	121,891,000	121,886,657	4,343	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,187,000	△5,280,741	93,741	
施設整備	施設整備等補助金収入	400,000	399,111	889	
	施設整備等補助金収入	400,000	399,111	889	
	施設整備等収入計(4)	400,000	399,111	889	
	固定資産取得支出	2,178,000	1,761,760	416,240	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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
等による収支	支 器具及び備品取得支出	972,000	972,400	△400	
	出 ソフトウェア取得支出	1,206,000	789,360	416,640	決算時に費用科目に振替
	施設整備等支出計(5)	2,178,000	1,761,760	416,240	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,778,000	△1,362,649	△415,351	
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	1,860,000	1,860,609	△609	
	入 退職給付引当資産取崩収入	1,860,000	1,860,609	△609	
	其他 その他の活動収入計(7)	1,860,000	1,860,609	△609	
	支 積立資産支出	1,000,000	1,011,111	△11,111	
	退職給付引当資産支出	1,000,000	1,011,111	△11,111	
	財団共済退職給付引当資産支出	1,000,000	1,011,111	△11,111	
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,011,111	△11,111	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	860,000	849,498	10,502	
	予備費支出(10)	95,000 0	—	95,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,200,000	△5,793,892	△406,108	
	前期末支払資金残高(12)	46,649,427	46,649,427	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	40,449,427	40,855,535	△406,108	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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 の 部	収 益	障害福祉サービス等事業収益	112,060,727	97,276,511	14,784,216
		自立支援給付費収益	94,505,455	81,188,370	13,317,085
		介護給付費収益	94,505,455	81,188,370	13,317,085
		利用者負担金収益	275,613	0	275,613
		補足給付費収益	2,191,536	2,068,231	123,305
		特定障害者特別給付費収益	2,191,536	2,068,231	123,305
		特定費用収益	13,965,295	13,236,665	728,630
		その他の事業収益	1,122,828	783,245	339,583
		補助金事業収益(公費)	492,033	52,333	439,700
		受託事業収益(公費)	240,600	404,600	△164,000
		その他の事業収益	390,195	326,312	63,883
		経常経費寄附金収益	312,919	480,480	△167,561
		その他の収益	2,491,702	0	2,491,702
		その他の収益	2,491,702	0	2,491,702
		財団共済退職金収益	2,491,702	0	2,491,702
		サービス活動収益計(1)	114,865,348	97,756,991	17,108,357
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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)	
	諸会費	194,000	131,500	62,500	
	雑費	27,245	90,131	△62,886	
	減価償却費	8,722,974	8,107,505	615,469	
	減価償却費	8,722,974	8,107,505	615,469	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△347,847	△9,728,585	9,380,738	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△347,847	△9,728,585	9,380,738	
	サービス活動費用計 (2)	128,718,203	109,467,741	19,250,462	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△13,852,855	△11,710,750	△2,142,105	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	427	559	△132
		受取利息配当金収益	427	559	△132
		その他のサービス活動外収益	1,740,141	1,251,480	488,661
		利用者等外給食収益	921,247	937,003	△15,756
		雑収益	818,894	314,477	504,417
		サービス活動外収益計 (4)	1,740,568	1,252,039	488,529
	費 用	その他のサービス活動外費用	837,498	851,822	△14,324
		利用者等外給食費	837,498	851,822	△14,324
		サービス活動外費用計 (5)	837,498	851,822	△14,324
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		903,070	400,217	502,853	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△12,949,785	△11,310,533	△1,639,252	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	399,111	0	399,111
		施設整備等補助金収益	399,111	0	399,111
		固定資産受贈額	0	3,451,520	△3,451,520
		車輛運搬具受贈額	0	3,451,520	△3,451,520
		固定資産売却益	0	64,999	△64,999
		車輛運搬具売却益	0	64,999	△64,999
		拠点区分間固定資産移管収益	0	469,789	△469,789
		特別収益計 (8)	399,111	3,986,308	△3,587,197
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	1	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	399,111	0	399,111
		拠点区分間固定資産移管費用	0	565,097	△565,097
		特別費用計 (9)	399,113	565,098	△165,985
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2	3,421,210	△3,421,212
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△12,949,787	△7,889,323	△5,060,464	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		△33,389,876	△25,500,553	△7,889,323
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		△46,339,663	△33,389,876	△12,949,787
	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)		△46,339,663	△33,389,876	△12,949,787	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ふしの学園第2宮野の里拠点区分 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	45,035,461	50,451,527	△5,416,066	流動負債	9,812,835	9,291,594	521,241
現金預金	26,531,960	36,104,220	△9,572,260	事業未払金	2,712,048	2,373,466	338,582
事業未収金	18,104,390	14,347,307	3,757,083	その他の未払金	10,000	10,000	0
未収補助金	399,111	0	399,111	未払費用	838,741	1,067,873	△229,132
固定資産	57,558,277	65,368,991	△7,810,714	職員預り金	619,137	350,761	268,376
基本財産	31,494,996	38,937,162	△7,442,166	賞与引当金	5,632,909	5,489,494	143,415
建物	31,494,996	38,937,162	△7,442,166	固定負債	11,218,326	12,067,824	△849,498
その他の固定資産	26,063,281	26,431,829	△368,548	退職給付引当金	11,218,326	12,067,824	△849,498
構築物	1	3,500	△3,499	財団共済退職給付引当金	11,218,326	12,067,824	△849,498
機械及び装置	6	6	0	負債の部合計	21,031,161	21,359,418	△328,257
車両運搬具	2,827,089	3,403,492	△576,403	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,625,655	2,341,007	284,648	基本金	116,208,297	116,208,297	0
ソフトウェア	776,204	0	776,204	国庫補助金等特別積立金	3,077,943	3,026,679	51,264
退職給付引当資産	11,218,326	12,067,824	△849,498	その他の積立金	8,616,000	8,616,000	0
財団共済退職給付引当資産	11,218,326	12,067,824	△849,498	施設整備基金積立金	8,616,000	8,616,000	0
その他の積立資産	8,616,000	8,616,000	0	次期繰越活動増減差額	△46,339,663	△33,389,876	△12,949,787
施設整備基金積立資産	8,616,000	8,616,000	0	(うち当期活動増減差額)	△12,949,787	△7,889,323	△5,060,464
資産の部合計	102,593,738	115,820,518	△13,226,780	純資産の部合計	81,562,577	94,461,100	△12,898,523
				負債及び純資産の部合計	102,593,738	115,820,518	△13,226,780

計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によります。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によります。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によります。
- 該当有価証券はありません

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
- ② リース資産
 - ア 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り計算します。
 - イ 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、残存価格を零とする定額法により計算します。
ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた方法によっています。

当拠点区分においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。
- ② 徴収不能引当金：未収金等の徴収不能による損失に備えるため、債権の回収性を個別に検討して回収不能見込額を間接法により計上します。
当拠点区分において該当する徴収不能な債権はありません。
- ③ 退職給付引当金：山口県健康福祉財団退職共済事業掛金相当額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 採用する退職給付制度

当拠点区分の常勤職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) (独)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に基づく退職給付金
- (2) 公益財団法人山口県健康福祉財団の実施する退職共済事業制度に基づく退職給付金

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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です。

- (1) 第2宮野の里拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩))は省略しています。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪))
 - ア 施設入所支援事業所サービス区分
 - イ 生活介護事業所サービス区分
 - ウ 短期入所事業所サービス区分
 - エ 日中一時支援事業所サービス区分（当年度収支実績はありません。）

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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	38,937,162	0	7,442,166	31,494,996
合計	38,937,162	0	7,442,166	31,494,996

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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

該当ありません。

計算書類に対する注記（第2宮野の里拠点区分用）

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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	339,254,411	307,759,415	31,494,996
構築物	420,000	419,999	1
機械及び装置	2,911,053	2,911,047	6
車両運搬具	13,238,325	10,411,236	2,827,089
器具及び備品	20,593,004	17,967,349	2,625,655
合計	376,416,793	339,469,046	36,947,747

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

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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

該当ありません。

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

(目) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園

第2宮野の里拠点区分

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)		減価償却累計額(F)		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		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	38,937,162	3,026,679	0	0	7,442,166	273,764	0	0	31,494,996	2,752,915	307,759,415	145,582,392	339,254,411	148,335,307	
基本財産計	38,937,162	3,026,679	0	0	7,442,166	273,764	0	0	31,494,996	2,752,915	307,759,415	145,582,392	339,254,411	148,335,307	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	3,500	0	0	0	3,499	0	0	0	1	0	419,999	0	420,000	0	
機械及び装置	6	0	0	0	0	0	0	0	6	0	2,911,047	0	2,911,053	0	
車両運搬具	3,403,492	0	0	0	576,403	0	0	0	2,827,089	0	10,411,236	0	13,238,325	0	
器具及び備品	2,341,007	0	972,400	0	687,750	0	2	0	2,625,655	0	17,967,349	59,850	20,593,004	59,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,748,005	0	972,400	0	1,267,652	0	2	0	5,452,751	0	31,709,631	59,850	37,162,382	59,850	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	789,360	330,536	13,156	5,508	0	0	776,204	325,028	13,156	5,508	789,360	330,536	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	789,360	330,536	13,156	5,508	0	0	776,204	325,028	13,156	5,508	789,360	330,536	
その他の固定資産計	5,748,005	0	1,761,760	330,536	1,280,808	5,508	2	0	6,228,955	325,028	31,722,787	65,358	37,951,742	390,386	
基本財産及びその他の固定資産計	44,685,167	3,026,679	1,761,760	330,536	8,722,974	279,272	2	0	37,723,951	3,077,943	339,482,202	145,647,750	377,206,153	148,725,693	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	44,685,167	3,026,679	1,761,760	330,536	8,722,974	279,272	2	0	37,723,951	3,077,943					

(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、償還補助金総額を記載した上で、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」の「うち国庫補助金等の額」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独立金銭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。

3. 当期減価償却額のうち国庫補助金等の額347,847のうち68,575円は、減価償却費に対応したのではなく、保守料に係る即時取崩分です。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 ふしの学園

第 2 宮野の里拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,489,494	5,632,909 (0)	5,489,494	0 (0)	5,632,909	
退職給付引当金	12,067,824	1,011,111 (0)	1,860,609	0 (0)	11,218,326	
		()		()		
計	17,557,318	6,644,020 (0)	7,350,103	0 (0)	16,851,235	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 賞与引当金において、職員の拠点間の異動により、賞与の支給を伴わない増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。
4. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

事業・拠点 [0030:ふしの学園第2宮野の里]

別紙3 (⑪)

ふしの学園第2宮野の里拠点区分 事業活動明細書

(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		施設入所事業(第2)	生活介護(第2)	短期入所(第2)	日中一時支援(第2)	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サ イ ス タ ビ リ ゼ イ シ ョ ン 部	障害福祉サービス等事業収益	52,482,701	59,428,026	150,000	0	112,060,727	0	112,060,727
	自立支援給付費収益	39,334,160	55,171,295	0	0	94,505,455	0	94,505,455
	介護給付費収益	39,334,160	55,171,295	0	0	94,505,455	0	94,505,455
	利用者負担金収益	122,782	152,831	0	0	275,613	0	275,613
	補足給付費収益	2,191,536	0	0	0	2,191,536	0	2,191,536
	特定障害者特別給付費収益	2,191,536	0	0	0	2,191,536	0	2,191,536
	特定費用収益	10,491,890	3,473,405	0	0	13,965,295	0	13,965,295
	その他の事業収益	342,333	630,495	150,000	0	1,122,828	0	1,122,828
	補助金事業収益(公費)	222,033	120,000	150,000	0	492,033	0	492,033
	受託事業収益(公費)	120,300	120,300	0	0	240,600	0	240,600
	その他の事業収益	0	390,195	0	0	390,195	0	390,195
	経常経費寄附金収益	172,919	140,000	0	0	312,919	0	312,919
	その他の収益	2,491,702	0	0	0	2,491,702	0	2,491,702
	その他の収益	2,491,702	0	0	0	2,491,702	0	2,491,702
サ イ ス タ ビ リ ゼ イ シ ョ ン 部	財団共済退職金収益	2,491,702	0	0	0	2,491,702	0	2,491,702
	サービス活動収益計(1)	55,147,322	59,568,026	150,000	0	114,865,348	0	114,865,348
	人件費	47,318,472	45,586,515	0	0	92,904,987	0	92,904,987
	職員給料	21,729,117	24,508,677	0	0	46,237,794	0	46,237,794
	職員賞与	7,223,509	7,911,117	0	0	15,134,626	0	15,134,626
	賞与引当金繰入	2,253,162	3,379,747	0	0	5,632,909	0	5,632,909
	非常勤職員給与	7,671,737	3,098,288	0	0	10,770,025	0	10,770,025
	退職給付費用	4,054,613	827,700	0	0	4,882,313	0	4,882,313
	財団共済退職給付費用	2,491,702	0	0	0	2,491,702	0	2,491,702
	退職共済掛け金	551,800	827,700	0	0	1,379,500	0	1,379,500
	財団共済退職給付引当金繰入	1,011,111	0	0	0	1,011,111	0	1,011,111
	法定福利費	4,386,334	5,860,986	0	0	10,247,320	0	10,247,320
	事業費	13,529,111	9,392,359	0	0	22,921,470	0	22,921,470
	給食費	7,326,840	2,156,502	0	0	9,483,342	0	9,483,342
	介護用品費	110,454	110,448	0	0	220,902	0	220,902
	保健衛生費	562,915	562,911	0	0	1,125,826	0	1,125,826
	教養娯楽費	40,800	377,200	0	0	418,000	0	418,000
	本人支給金	0	390,195	0	0	390,195	0	390,195
	水道光熱費	3,292,930	3,292,919	0	0	6,585,849	0	6,585,849
	燃料費	58,148	58,148	0	0	116,296	0	116,296
	消耗器具備品費	611,415	917,126	0	0	1,528,541	0	1,528,541
	保険料	407,260	408,569	0	0	815,829	0	815,829
	賃借料	734,475	734,475	0	0	1,468,950	0	1,468,950
	車両費	383,874	383,866	0	0	767,740	0	767,740
	事務費	2,136,762	2,379,857	0	0	4,516,619	0	4,516,619
	福利厚生費	259,646	389,468	0	0	649,114	0	649,114
	研修研究費	8,400	12,600	0	0	21,000	0	21,000
	事務消耗品費	112,314	112,310	0	0	224,624	0	224,624
	印刷製本費	27,523	27,515	0	0	55,038	0	55,038
	修繕費	358,919	358,919	0	0	717,838	0	717,838
	通信運搬費	218,216	327,313	0	0	545,529	0	545,529
	業務委託費	222,305	222,305	0	0	444,610	0	444,610
	手数料	48,903	48,892	0	0	97,795	0	97,795
	租税公課	54,550	54,550	0	0	109,100	0	109,100
	保守料	715,363	715,363	0	0	1,430,726	0	1,430,726
	諸会費	97,000	97,000	0	0	194,000	0	194,000
	雑費	13,623	13,622	0	0	27,245	0	27,245
	減価償却費	8,613,711	109,263	0	0	8,722,974	0	8,722,974
	減価償却費	8,613,711	109,263	0	0	8,722,974	0	8,722,974
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,806	△37,041	0	0	△347,847	0	△347,847
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,806	△37,041	0	0	△347,847	0	△347,847
	サービス活動費用計(2)	71,287,250	57,430,953	0	0	128,718,203	0	128,718,203
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,139,928	2,137,073	150,000	0	△13,852,855	0	△13,852,855
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	287	74	66	0	427	0	427
	受取利息配当金収益	287	74	66	0	427	0	427
	その他のサービス活動外収益	827,579	912,562	0	0	1,740,141	0	1,740,141
	利用者等外給食収益	460,625	460,622	0	0	921,247	0	921,247
	雑収益	366,954	451,940	0	0	818,894	0	818,894
	サービス活動外収益計(4)	827,866	912,636	66	0	1,740,568	0	1,740,568
	その他のサービス活動外費用	418,750	418,748	0	0	837,498	0	837,498
	利用者等外給食費	418,750	418,748	0	0	837,498	0	837,498
	サービス活動外費用計(5)	418,750	418,748	0	0	837,498	0	837,498
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	409,116	493,888	66	0	903,070	0	903,070
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,730,812	2,630,961	150,066	0	△12,949,785	0	△12,949,785

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月 31日

社会福祉法人 ふしの学園第2宮野の里拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備基金積立金	8,616,000	0	0	8,616,000	
計	8,616,000	0	0	8,616,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	12,067,824	1,011,111	1,860,609	11,218,326	退職給付引当金に対応した積立
施設整備基金積立資産	8,616,000	0	0	8,616,000	
計	20,683,824	1,011,111	1,860,609	19,834,326	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

令和 5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						
小口現金		—	運転資金として	—	—	259,483
普通預金	山口銀行山口支店 他	—	運転資金として	—	—	212,039,437
定期預金	山口銀行米屋町出張所	—	運転資金として	—	—	1,350,000
			小計			213,648,920
事業未収金	2月・3月分介護報酬他	—		—	—	59,056,543
未収金	一般廃棄物事業 定期収集他	—		—	—	2,392,078
未収補助金		—		—	—	2,015,955
前払金	保証料	—		—	—	68,250
流動資産合計						277,181,746
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宮野上下下ノ原3346他 44筆	—	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である生活介護事業、就労継続事業、共同生活援助事業に使用している	—	—	110,215,874
建物	ふしの学園宮野の里 雨天体育場	1971年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である生活介護事業に使用している	7,503,367	7,228,393	274,974
	ふしの学園宮野の里 入所施設	2005年度	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である短期入所事業に使用している	552,317,599	257,596,926	294,720,673
	ふしの学園宮野の里 作業場棟	2005年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である生活介護事業に使用している	50,410,877	25,547,517	24,863,360
	ふしの学園宮野の里 ふしのホーム	2011年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である共同生活援助事業に使用している	6,091,370	4,501,909	1,589,461
	ふしの学園第2 宮野の里 入所施設	1993年度	当法人が運営する第1種社会福祉事業である施設入所事業・第2種社会福祉事業である生活介護事業に使用している	339,254,411	307,759,415	31,494,996
			小計			352,943,464
基本財産合計						463,159,338
(2) その他の固定資産						
建物	ふしの学園エコ事業所 作業場棟	2011年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である就労継続事業に使用している	1,861,545	1,355,058	506,487
	ふしの学園エコ事業所 作業場屋根	2018年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である就労継続事業に使用している	5,078,271	1,574,272	3,503,999
	ふしの学園エコ事業所 ユニットハウス	2020年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である就労継続事業に使用している	550,000	104,408	445,592
	ふしの学園エコ事業所 第2作業場	2021年度	当法人が運営する第2種社会福祉事業である就労継続事業に使用している	2,321,462	232,334	2,089,128
			小計			6,545,206
構築物	国旗掲揚ポール他19件	—		15,631,688	9,530,272	6,101,416
機械及び装置	電気窯 他29件	—		17,969,345	15,189,748	2,779,597
車輛運搬具	トヨタハイエースリフト付きバス 他20件	—		50,652,611	40,878,111	9,774,500
器具及び備品	東芝ルームエアコン 他164件	—		75,301,243	62,881,947	12,419,296
ソフトウェア	会計・給与ソフト	—		3,550,800	59,180	3,491,620
退職給付引当資産						
財団共済退職給付引当資産	山口県健康福祉財団	—	職員の退職金に係る積立資産	—	—	33,914,063
			小計			33,914,063
工賃変動積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	利用者工賃に係る積立金	—	—	2,401,280
設備等整備積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用に係る積立資産としての定期預金	—	—	3,801,521
その他の積立資産						
施設整備基金積立資産	山口銀行山口支店	—	建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に係る積立金	—	—	149,203,145
人件費積立資産	山口銀行山口支店	—	人件費の類に属する経費に係る積立資産としての定期預金	—	—	44,500,000
修繕費積立資産	山口銀行米屋町出張所	—	修繕、環境の改善等に要する費用に係る積立資産としての定期預金	—	—	9,690,000
			小計			203,393,145
その他の固定資産	山口県社会福祉事業開発振興資金出資証券	—		—	—	50,000
	リサイクル預託金	—		—	—	47,090
			小計			97,090
その他の固定資産合計						284,718,734
固定資産合計						747,878,072
資産合計						1,025,059,818
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	6,999,304
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	10,500,000
未払費用	賃金3月分	—		—	—	3,611,081
職員預り金	健保・厚生・雇用保険・所得税	—		—	—	2,080,981
賞与引当金	職員支払い賞与12～3月分	—		—	—	14,589,298
流動負債合計						37,780,664
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	21,000,000
退職給付引当金		—		—	—	33,914,063
財団共済退職給付引当金		—		—	—	33,914,063
			小計			54,914,063
固定負債合計						92,694,727
負債合計						92,694,727
差引純資産						932,365,091

