

令和 4 年度
決算報告書

社会福祉法人 おおぞら

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	三菱UFJ銀行日野市役所	—	運転資金として	—	—	102,271,715
預金			小計			102,271,715
事業未収金	東京都国民健康保険団体連合会ほか	—	自立支援給付費ほか	—	—	35,924,043
未収補助金	日野市	—	障害者通所日中活動系サービース推進事業補助金	—	—	435,000
商品・製品	つばさ	—	期末棚卸高	—	—	462,997
立替金	しえろ	—	利用者負担分	—	—	21,330
前払費用		—	しえろ賃借料ほか	—	—	587,114
			流動資産合計			139,702,199
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(はくちょう) 日野市日野台4-31-7・31-2 (つばさ) 日野市旭が丘2-42-5 (やまばと地域活動支援) 日野市旭が丘2-42-5	H26年度 H26年度 H26年度	第2種社会福祉事業である施設等に使用している 第2種社会福祉事業である施設等に使用している 第2種社会福祉事業である施設等に使用している	65,600,935 94,222,136 65,011,188	14,008,473 25,109,782 17,698,116	51,592,462 69,112,354 47,313,072
定期預金	三菱UFJ銀行日野市役所	—	基本財産として(旧4号基金)	10,000,000	—	10,000,000
			基本財産合計			178,017,888
(2) その他の固定資産						
建物	日野市旭が丘2-42-5ほか	H26年度	建物附属設備等として使用している	16,103,088	6,372,263	9,730,825
構築物	門扉ほか	H26年度	第2種社会福祉事業である施設等に使用している	3,289,480	714,639	2,574,841
機械及び装置	自動紐掛結束機ほか	—	就労継続支援事業所等の作業用として使用している	4,519,074	4,519,069	5
車輜運搬具	社会福祉法人おおぞら車両13台	—	利用者等の送迎用として使用している	32,147,489	30,069,916	2,077,573
器具及び備品	耐火金庫ほか	—	第2種社会福祉事業である施設等に使用している	22,733,063	18,826,485	3,906,578
ソフトウェア	総合支援費システム・福祉大臣N×クラウドほか	—	第2種社会福祉事業である施設等に使用している	17,918,329	15,076,639	2,841,690
退職給付引当資産	全国社会福祉事業団協議会	—	年金共済掛金相当額	—	—	14,685,455
工賃変動積立資産	つばさ	—	就労支援における利用者工賃支給のための積立金	—	—	1,298,770
施設整備等積立資産	三菱UFJ銀行日野市役所	—	将来における大規模修繕等のための積立金	—	—	122,048,601
長期前払費用	(しえろ) 日野市旭が丘1-12-13	R2年度	グループホームしえろ賃借料	—	—	5,833,334
リースイクル預託金	つばさ・放課後クラブ・しえろ	—	リースイクル預託金	86,370	—	86,370
			その他の固定資産合計			165,084,042
			固定資産合計			343,101,930
			資産合計			482,804,129
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	有期契約職員等給料ほか	—		—	—	9,838,296
預り金	利用料	—		—	—	702,910
職員預り金	所得税等	—		—	—	848,366
賞与引当金	R5年度6月期賞与支給分	—		—	—	4,247,566
			流動負債合計			15,637,138
2 固定負債						
退職給付引当金	全国社会福祉事業団協議会 年金共済掛金相当額	—		—	—	14,685,455
	固定負債合計					14,685,455
	負債合計					30,322,593
	差引純資産					452,481,536

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)	
事業活動による収支	収				
		就労支援事業収入	10,589,000	7,033,306	3,555,694
		障害福祉サービス等事業収入	238,067,000	237,388,178	678,822
		その他の事業収入	435,000	294,800	140,200
		経常経費寄附金収入	490,000	410,000	80,000
		受取利息配当金収入	50,000	43,522	6,478
		その他の収入	4,725,000	4,553,074	171,926
		事業活動収入計(1)	254,356,000	249,722,880	4,633,120
	支				
		人件費支出	209,851,000	189,123,812	20,727,188
		事業費支出	29,635,000	23,683,668	5,951,332
	事務費支出	39,632,000	26,333,262	13,298,738	
	就労支援事業支出	11,304,000	7,655,843	3,648,157	
	その他の支出	1,262,000	974,480	287,520	
	事業活動支出計(2)	291,684,000	247,771,065	43,912,935	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△37,328,000	1,951,815	△39,279,815	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
		固定資産取得支出	24,382,000	13,492,758	10,889,242
	施設整備等支出計(5)	24,382,000	13,492,758	10,889,242	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,382,000	△13,492,758	△10,889,242	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	27,297,000	27,296,187	813
		その他の活動収入計(7)	27,297,000	27,296,187	813
	支				
		積立資産支出	49,000	44,520	4,480
	その他の活動支出計(8)	49,000	44,520	4,480	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	27,248,000	27,251,667	△3,667	
	予備費支出(10)	78,593,000	—	77,681,000	
	△912,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△112,143,000	15,710,724	△127,853,724	
	前期末支払資金残高(12)	112,143,000	112,138,906	4,094	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	127,849,630	△127,849,630	

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	7,033,306	7,403,901	△370,595
		障害福祉サービス等事業収益	237,388,178	236,447,917	940,261
		その他の事業収益	294,800	2,261,300	△1,966,500
		経常経費寄附金収益	410,000	660,000	△250,000
		サービス活動収益計(1)	245,126,284	246,773,118	△1,646,834
	費用	人件費	189,664,600	182,750,368	6,914,232
		事業費	23,683,668	18,823,026	4,860,642
		事務費	26,333,262	31,254,098	△4,920,836
		就労支援事業費用	7,454,170	7,809,202	△355,032
		減価償却費	19,896,232	19,769,402	126,830
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,986,847	△3,947,847	△39,000
		サービス活動費用計(2)	263,045,085	256,458,249	6,586,836
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△17,918,801	△9,685,131	△8,233,670
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	43,522	3,707	39,815
		その他のサービス活動外収益	4,553,074	1,846,261	2,706,813
		サービス活動外収益計(4)	4,596,596	1,849,968	2,746,628
	費用	その他のサービス活動外費用	974,480	851,217	123,263
		サービス活動外費用計(5)	974,480	851,217	123,263
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,622,116	998,751	2,623,365	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,296,685	△8,686,380	△5,610,305	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	4	4	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
		特別費用計(9)	4	2,000,004	△2,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4	△2,000,004	2,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,296,689	△10,686,384	△3,610,305	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		265,145,591	233,723,845	31,421,746
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		250,848,902	223,037,461	27,811,441
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		27,296,187	42,110,803	△14,814,616
	その他の積立金積立額(16)		44,520	2,673	41,847
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		278,100,569	265,145,591	12,954,978

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	139,702,199	125,681,510	14,020,689	流 動 負 債	15,637,138	16,988,058	△1,350,920
現 金 預 金	102,271,715	92,279,322	9,992,393	事 業 未 払 金	9,838,296	11,992,664	△2,154,368
預 金	102,271,715	92,279,322	9,992,393	預 り 金	702,910	431,785	271,125
事 業 未 収 金	35,924,043	32,546,070	3,377,973	職 員 預 り 金	848,366	856,831	△8,465
未 収 補 助 金	435,000	0	435,000	賞 与 引 当 金	4,247,566	3,706,778	540,788
商 品 ・ 製 品	462,997	261,324	201,673	固 定 負 債	14,685,455	15,918,053	△1,232,598
立 替 金	21,330	7,680	13,650	退 職 給 付 金	14,685,455	15,918,053	△1,232,598
前 払 費 用	587,114	587,114	0	引 当 金			
固 定 資 産	343,101,930	377,989,673	△34,887,743	負 債 の 部 合 計	30,322,593	32,906,111	△2,583,518
基 本 財 産	178,017,888	180,340,380	△2,322,492	純 資 産 の 部			
建 物	168,017,888	170,340,380	△2,322,492	国 庫 補 助 金 等 金	51,033,596	55,020,443	△3,986,847
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0	特 別 積 立 金	123,347,371	150,599,038	△27,251,667
そ の 他 の 産 物	165,084,042	197,649,293	△32,565,251	そ の 他 の 積 立 金	123,347,371	150,599,038	△27,251,667
建 物	9,730,825	8,618,009	1,112,816	工 賃 変 動 積 立 金	1,298,770	1,298,746	24
構 築 物	2,574,841	507,043	2,067,798	施 設 整 備 等 積 立 金	122,048,601	149,300,292	△27,251,691
機 械 及 び 装 置	5	5	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	278,100,569	265,145,591	12,954,978
車 輛 運 搬 具	2,077,573	4,340,435	△2,262,862	(うち当期活動増減差額)	△14,296,689	△10,686,384	△3,610,305
器 具 及 び 備 品	3,906,578	5,055,818	△1,149,240				
ソ フ ト ウ ェ ア	2,841,690	4,691,188	△1,849,498				
退 職 給 付 引 当 資 産	14,685,455	15,918,053	△1,232,598				
工 賃 変 動 積 立 資 産	1,298,770	1,298,746	24				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	122,048,601	149,300,292	△27,251,691				
長 期 前 払 費 用	5,833,334	7,833,334	△2,000,000				
リ サ イ ク ル 預 託 金	86,370	86,370	0	純 資 産 の 部 合 計	452,481,536	470,765,072	△18,283,536
資 産 の 部 合 計	482,804,129	503,671,183	△20,867,054	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	482,804,129	503,671,183	△20,867,054

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)

事業活動による収支	勘定科目	本部	はくちよう	つばさ	やまばと	障害児放課後クラブ	しえろ	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							7,737,306	△704,000	7,033,306	
		就労支援事業収入		84,725,458	7,737,306			237,388,178		237,388,178	
		障害福祉サービス等事業収入	30,000	264,800	74,457,762	23,642,308	22,521,116	32,041,534		294,800	
		その他の事業収入		300,000	110,000			410,000		410,000	
		経常経費寄附金収入	42,353	556	286	111	112	104		43,522	
		受取利息配当金収入	9,000	996,640	1,795,034	429,325	698,635	624,440		4,553,074	
		その他の収入	81,353	86,287,454	84,100,388	24,071,744	23,219,863	32,666,078	△704,000	249,722,880	
		事業活動収入計(1)	13,117,663	54,378,711	48,728,788	25,402,156	18,622,706	28,873,788	189,123,812		189,123,812
		人件費支出		6,960,229	9,111,691	3,226,973	1,439,250	2,945,525	23,683,668		23,683,668
		事業費支出	606,695	5,746,079	9,214,830	2,006,977	1,125,215	8,337,466	27,037,262	△704,000	26,333,262
施設整備等による収支	支出							7,655,843		7,655,843	
		事務費支出		124,740	528,660			321,080	974,480		974,480
		就労支援事業支出		67,209,759	75,239,812	30,636,106	21,187,171	40,477,859	248,475,065	△704,000	247,771,065
		その他の支出	△13,643,005	19,077,695	8,860,576	△6,564,362	2,032,692	△7,811,781	1,951,815		1,951,815
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		263,058	6,600,000	5,881,700	121,000	627,000	13,492,758		13,492,758
		施設整備等収入計(4)									
		固定資産取得支出									
		施設整備等収入計(4)									
		施設整備等支出計(5)		263,058	6,600,000	5,881,700	121,000	627,000	13,492,758		13,492,758
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△263,058	△6,600,000	△5,881,700	△121,000	△627,000	△13,492,758		△13,492,758
その他の活動による収支	収入							27,296,187		27,296,187	
		積立資産取崩収入	22,251,000		1,250,650			3,794,537		27,296,187	
		拠点区分間繰入金収入	14,000,000			14,027,000		8,224,000	△36,251,000		
		拠点区分間繰入金収入	36,251,000			15,277,650	3,794,537	8,224,000	△36,251,000		
		その他の活動収入計(7)	44,292	172	24		32	44,520		44,520	
		積立資産支出	22,251,000	14,000,000					36,251,000	△36,251,000	
		拠点区分間繰入金支出									
		その他の活動支出計(8)	22,295,292	14,000,172	24		32		36,295,520	△36,251,000	44,520
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,955,708	△14,000,172	△24	15,277,650	3,794,505	8,224,000	27,251,667		27,251,667
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	312,703	4,814,465	2,260,552	2,831,588	5,706,197	△214,781	15,710,724		15,710,724
前期末支払資金残高(11)		1,172,696	47,037,110	31,016,366	10,366,973	7,418,128	15,127,633	112,138,906		112,138,906	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	1,485,399	51,851,575	33,276,918	13,198,561	13,124,325	14,912,852	127,849,630		127,849,630	

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	本部	はくちよう	つばさ	やまばと	障害児放課後クラブ	しえろ	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	1,728,479	54,559,681	37,670,352	14,252,578	13,910,025	17,631,084	139,752,199	△50,000	139,702,199
0139 現金預金	1,722,479	41,278,067	24,819,586	12,898,674	10,096,890	11,456,019	102,271,715		102,271,715
1112 預金	1,722,479	41,278,067	24,819,586	12,898,674	10,096,890	11,456,019	102,271,715		102,271,715
1131 事業未収金	6,000	12,835,460	12,381,389	1,347,524	3,813,135	5,590,535	35,974,043	△50,000	35,924,043
1133 未収補助金		435,000					435,000		435,000
1151 商品・製品			462,997				462,997		462,997
1161 立替金		11,154		6,380		21,330	21,330		21,330
1163 前払費用						563,200	563,200		563,200
0002 固定資産	138,648,890	61,816,442	75,093,672	53,001,702	5,022,099	9,519,125	343,101,930		343,101,930
0003 基本財産	10,000,000	51,592,462	69,112,354	47,313,072			178,017,888		178,017,888
1212 建物	10,000,000	51,592,462	69,112,354	47,313,072			168,017,888		168,017,888
1221 定期預金							10,000,000		10,000,000
0004 その他の固定資産	128,648,890	10,223,980	5,981,318	5,688,630	5,022,099	9,519,125	165,084,042		165,084,042
1312 建物			1,058,728	4,445,159	3,258,581	968,357	9,730,825		9,730,825
1313 構築物		466,506	2,108,335				2,574,841		2,574,841
1314 機械及び装置			5				5		5
1315 車輻運搬具		4	89,391	1		760,417	2,077,573		2,077,573
1316 器具及び備品	295,347	865,965	1,036,815	522,072	95,796	1,090,583	3,906,578		3,906,578
1322 ソフトウェア	253,021	257,971	334,424	721,398		858,324	2,841,690		2,841,690
1329 退職給付引当資産	14,685,455				416,552		14,685,455		14,685,455
1219 工賃変動積立資産			1,298,770				1,298,770		1,298,770
1220 施設整備等積立資産	113,415,067	8,633,534					122,048,601		122,048,601
1334 長期前払費用						5,833,334	5,833,334		5,833,334
1341 リサイクル預託金			54,850		23,410	8,110	86,370		86,370
資産の部合計	140,377,369	116,376,123	112,764,024	67,254,280	18,932,124	27,150,209	482,854,129	△50,000	482,804,129
0006 流動負債	547,822	3,753,255	5,271,218	1,544,143	1,327,265	3,243,435	15,687,138	△50,000	15,637,138
2112 事業未払金	181,786	2,474,808	3,712,155	923,125	740,550	1,855,872	9,888,296	△50,000	9,838,296
2132 預り金	900				2,041	699,969	702,910		702,910
2133 職員預り金	60,394	233,298	218,282	130,892	43,109	162,391	848,366		848,366
2152 賞与引当金	304,742	1,045,149	1,340,781	490,126	541,565	525,203	4,247,566		4,247,566
0007 固定負債	14,685,455						14,685,455		14,685,455
2321 退職給付引当金	14,685,455						14,685,455		14,685,455
負債の部合計	15,233,277	3,753,255	5,271,218	1,544,143	1,327,265	3,243,435	30,372,593	△50,000	30,322,593
0010 国庫補助金等特別積立金		13,149,643	19,001,212	18,882,741			51,033,596		51,033,596
0011 その他の積立金	113,415,067	8,633,534	1,298,770				123,347,371		123,347,371
3221 その他の積立金	113,415,067	8,633,534	1,298,770				123,347,371		123,347,371
3222 工賃変動積立金			1,298,770				1,298,770		1,298,770
3223 施設整備等積立金	113,415,067	8,633,534					122,048,601		122,048,601
0012 次期繰越活動増減差額	11,729,025	90,839,691	87,192,824	46,827,396	17,604,859	23,906,774	278,100,569		278,100,569
3312 (うち当期活動増減差額)	△22,120,317	2,320,965	3,676,975	4,559,485	48,831	△2,782,628	△14,296,689		△14,296,689
純資産の部合計	125,144,092	112,622,868	107,492,806	65,710,137	17,604,859	23,906,774	452,481,536		452,481,536
負債及び純資産の部合計	140,377,369	116,376,123	112,764,024	67,254,280	18,932,124	27,150,209	482,854,129	△50,000	482,804,129

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 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は定額法

リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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) 収益業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益公益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業「本部」)

イ はくちょう拠点(社会福祉事業) 「生活介護支援事業 はくちょう」

ウ つばさ拠点(社会福祉事業) 「就労継続B型支援事業 つばさ」

エ やまばと拠点(社会福祉事業) 「やまばと地域活動支援事業」

「やまばと相談支援事業」

オ 障害児放課後クラブ拠点(社会福祉「障害児放課後クラブ」)

カ しえろ拠点区分(社会福祉「グループホームしえろ」)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物(基本財産)	170,340,380	8,800,000	11,122,492	168,017,888
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	180,340,380	8,800,000	11,122,492	178,017,888

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	224,834,259	56,816,371	168,017,888
建物	16,103,088	6,372,263	9,730,825
構築物	3,289,480	714,639	2,574,841
機械及び装置	4,519,074	4,519,069	5
車両運搬具	32,147,489	30,069,916	2,077,573
器具及び備品	22,733,063	18,826,485	3,906,578
合計	303,626,453	117,318,743	186,307,710

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	35,924,043	0	35,924,043
未収補助金	435,000	0	435,000
商品・製品	462,997	0	462,997
立替金	21,330	0	21,330
前払費用	587,114	0	587,114
合計	37,430,484	0	37,430,484

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

別紙3 (②)
(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	本部	はくちよう	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		しえろ
							つばさ	やまほど	
利用者家族 その他 (株) 瀧澤建設	経常	1	100,000				100,000		
		1	10,000				10,000		
		1	300,000				300,000		
		3	410,000			300,000	110,000		
	運営								
	施設								
	償還								
	固定								
		3	410,000			300,000	110,000		
	区分小計								
	合計								

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

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人おぞら

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種立額	本部	はくちよう	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		しえろ
								つばさ	やまぼと	
	介護事業									
	職事									
	事業									
	区分小計									
	老人事業									
	人事									
	事業									
	区分小計									
	児童事業									
	事業									
	区分小計									
	保育事業									
	事業									
	区分小計									
	啓蒙事業									
	事業									
	区分小計									
	目由活動系サードパーティ推薦事業補助金	14,163,000		14,163,000			5,955,000	8,208,000		
	処遇改善臨時特例交付金	1,631,961		1,631,961			564,356	526,063		268,490
	区分小計									
	区分小計	15,794,961		15,794,961			6,519,356	8,734,063		268,490
	生活									
	活保									
	保職									
	職事									
	事業									
	区分小計									
	医療事業									
	事業									
	区分小計									
	他事業									
	事業									
	区分小計									
	区分小計									
	利息									
	施設									
	設備									
	区分小計									
	償還									
	区分小計									
	合計			15,794,961			6,519,356	8,734,063		268,490

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

別紙3 (④)
(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
はくちょう	本部		自立支援給付費収入	14,000,000	令和4年度本部運営資金拠点繰入支出
本部	やまばと		前期末支払資金残高	1,828,000	やまばと(相談)へ繰入支出
本部	やまばと		前期末支払資金残高	12,199,000	やまばと(地活)へ繰入支出
本部	しえろ		前期末支払資金残高	8,224,000	しえろへ繰入支出

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

別紙3 (㉞)
(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			しえろ
	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		つばさ	やまぼと	障害児放課後クラ ブ	
前期繰越額				55,020,143	20,617,722	20,498,038		
当期積立額								
当期取崩額				3,986,847	1,616,510	1,615,297		
当期末残高				51,033,596	19,001,212	18,882,741		

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)
事業活動による収支	その他の事業収入	30,000	30,000	0
	その他の事業収入	30,000	30,000	0
	その他の事業収入	30,000	30,000	0
	受取利息配当金収入	43,000	42,353	647
	その他の収入	9,000	9,000	0
	雑収入	9,000	9,000	0
	事業活動収入計(1)	82,000	81,353	647
	人件費支出	13,337,000	13,117,663	219,337
	役員報酬支出	1,867,000	1,814,840	52,160
	職員給料支出	6,349,000	6,266,878	82,122
	職員賞与支出	1,587,000	1,503,601	83,399
	退職給付支出	2,381,000	2,380,320	680
	法定福利費支出	1,153,000	1,152,024	976
	事務費支出	1,159,000	606,695	552,305
	福利厚生費支出	314,000	73,290	240,710
	旅費交通費支出	10,000	3,430	6,570
	研修研究費支出	51,000	0	51,000
	事務消耗品費支出	90,000	84,044	5,956
	印刷製本費支出	82,000	21,326	60,674
	通信運搬費支出	245,000	184,075	60,925
業務委託費支出	180,000	135,666	44,334	
手数料支出	46,000	33,985	12,015	
賃借料支出	2,000	1,936	64	
租税公課支出	6,000	1,000	5,000	
保守料支出	50,000	44,207	5,793	
諸会費支出	12,000	11,665	335	
雑支出	71,000	12,071	58,929	
事業活動支出計(2)	14,496,000	13,724,358	771,642	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,414,000	△13,643,005	△770,995	
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	積立資産取崩収入	22,251,000	22,251,000	0
	施設整備等積立資産取崩収入	22,251,000	22,251,000	0
	拠点区分間繰入金収入	14,000,000	14,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	36,251,000	36,251,000	0
	積立資産支出	45,000	44,292	708
	施設整備等積立資産支出	45,000	44,292	708
	拠点区分間繰入金支出	22,251,000	22,251,000	0
その他の活動支出計(8)	22,296,000	22,295,292	708	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,955,000	13,955,708	△708	
予備費支出(10)	714,000	—	714,000	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,173,000	312,703	△1,485,703	
前期末支払資金残高(12)	1,173,000	1,172,696	304	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,485,399	△1,485,399	

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	その他の事業収益	30,000	30,000	0
	益	その他の事業収益	30,000	30,000	0
		その他の事業収益	30,000	30,000	0
		サービス活動収益計(1)	30,000	30,000	0
	費	人件費	13,118,870	11,807,123	1,311,747
		役員報酬	1,814,840	4,460,708	△2,645,868
		職員給料	6,266,878	4,715,442	1,551,436
		職員賞与	1,200,066	1,114,746	85,320
		賞与引当金繰入	304,742	303,535	1,207
		退職給付費用	2,380,320	0	2,380,320
		法定福利費	1,152,024	1,212,692	△60,668
		事務費	606,695	586,377	20,318
		福利厚生費	73,290	49,100	24,190
		旅費交通費	3,430	1,140	2,290
		研修研究費	0	19,000	△19,000
		事務消耗品費	84,044	68,797	15,247
		印刷製本費	21,326	59,061	△37,735
		通信運搬費	184,075	202,898	△18,823
		業務委託費	135,666	53,588	82,078
		手数料	33,985	32,810	1,175
		保険料	0	25,890	△25,890
		賃借料	1,936	5,104	△3,168
		租税公課	1,000	0	1,000
		保守料	44,207	44,205	2
諸会費	11,665	11,665	0		
雑費	12,071	13,119	△1,048		
減価償却費	225,104	225,104	0		
	サービス活動費用計(2)	13,950,669	12,618,604	1,332,065	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,920,669	△12,588,604	△1,332,065	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	42,353	2,351	40,002
	益	その他のサービス活動外収益	9,000	9,000	0
		雑収益	9,000	9,000	0
		サービス活動外収益計(4)	51,353	11,351	40,002
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)	51,353	11,351	40,002	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△13,869,316	△12,577,253	△1,292,063
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	14,000,000	10,000,000	4,000,000
	益	特別収益計(8)	14,000,000	10,000,000	4,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	22,251,000	38,468,000	△16,217,000	
	特別費用計(9)	22,251,001	38,468,000	△16,216,999	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,251,001	△28,468,000	20,216,999	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,120,317	△41,045,253	18,924,936
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	11,642,634	14,222,016	△2,579,382
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△10,477,683	△26,823,237	16,345,554
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	22,251,000	38,468,000	△16,217,000
		その他積立金取崩額	22,251,000	38,468,000	△16,217,000
		その他の積立金積立額(16)	44,292	2,129	42,163
	その他積立金積立額	44,292	2,129	42,163	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,729,025	11,642,634	86,391	

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名

事業・拠点 [0100:本部]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	1,728,479	1,522,809	205,670	流 動 負 債	547,822	653,648	△105,826
現 金 預 金	1,722,479	1,514,987	207,492	事 業 未 払 金	181,786	243,482	△61,696
預 金	1,722,479	1,514,987	207,492	預 り 金	900	900	0
事 業 未 収 金	6,000	7,822	△1,822	職 員 預 り 金	60,394	105,731	△45,337
固 定 資 産	138,648,890	162,313,301	△23,664,411	賞 与 引 当 金	304,742	303,535	1,207
基 本 財 産	10,000,000	10,000,000	0	固 定 負 債	14,685,455	15,918,053	△1,232,598
定 期 預 金	10,000,000	10,000,000	0	退 職 給 付 金	14,685,455	15,918,053	△1,232,598
そ の 他 の 固 定 資 産	128,648,890	152,313,301	△23,664,411	負 債 の 部 合 計	15,233,277	16,571,701	△1,338,424
器 具 及 び 備 品	295,347	415,754	△120,407	純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	253,021	357,719	△104,698	そ の 他 の 積 立 金	113,415,067	135,621,775	△22,206,708
退 職 給 付 引 当 資 産	14,685,455	15,918,053	△1,232,598	そ の 他 の 積 立 金	113,415,067	135,621,775	△22,206,708
施 設 整 備 等 積 立 資 産	113,415,067	135,621,775	△22,206,708	施 設 整 備 等 積 立 金	113,415,067	135,621,775	△22,206,708
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	11,729,025	11,642,634	86,391
				(うち当期活動増減差額)	△22,120,317	△41,045,253	18,924,936
				純 資 産 の 部 合 計	125,144,092	147,264,409	△22,120,317
資 産 の 部 合 計	140,377,369	163,836,110	△23,458,741	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	140,377,369	163,836,110	△23,458,741

計算書類に対する注記(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

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は定額法

リース資産は該当なし

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

(1)本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2)拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))サービス区分が一つの拠点区分のため省略

(3)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))サービス区分が一つの拠点区分のため省略

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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,589,518	1,294,171	295,347
合計	1,589,518	1,294,171	295,347

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	6,000	0	6,000
合計	6,000	0	6,000

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿加額(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)		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		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
器具備品	415,754	0	0	0	120,406	0	0	1	295,347	0	0	1,294,171	0	1,589,518	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	415,754	0	0	0	120,406	0	0	1	295,347	0	0	1,294,171	0	1,589,518	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	357,719	0	0	0	104,698	0	0	0	253,021	0	0	1,374,544	0	1,627,565	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	357,719	0	0	0	104,698	0	0	0	253,021	0	0	1,374,544	0	1,627,565	0	0
その他の固定資産計	773,473	0	0	0	225,104	0	0	1	548,368	0	0	2,668,715	0	3,217,083	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	773,473	0	0	0	225,104	0	0	1	548,368	0	0	2,668,715	0	3,217,083	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	0
差引	773,473	0	0	0	225,104	0	0	1	548,368	0	0	2,668,715	0	3,217,083	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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 本部

別紙 3 (9)
(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	303,535	304,742 ()	303,535	()	304,742	
退職給付引当金	15,918,053	1,011,585 ()	2,244,183	()	14,685,455	
計	16,221,588	1,316,327 ()	2,547,718	()	14,990,197	

(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. 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、職員の転職また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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 本部

別紙 3 (12)
(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
施設整備等積立金	135,621,775	44,292	22,251,000	113,415,067	
計	135,621,775	44,292	22,251,000	113,415,067	

(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
積立整備等積立資産	135,621,775	44,292	22,251,000	113,415,067	
計	135,621,775	44,292	22,251,000	113,415,067	

(注)

1. 積立金を計上せずには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。

はくちょう拠点区分 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)	
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	84,727,000	84,725,458	1,542	
	自立支援給付費収入	76,589,000	76,588,192	808	
	介護給付費収入	76,589,000	76,588,192	808	
	特定費用収入	1,618,000	1,617,910	90	
	その他の事業収入	6,520,000	6,519,356	644	
	補助金事業収入(公費)	6,520,000	6,519,356	644	
	その他の事業収入	265,000	264,800	200	
	その他の事業収入	265,000	264,800	200	
	その他の事業収入	265,000	264,800	200	
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	556	1,444	
	その他の収入	998,000	996,640	1,360	
	受入研修費収入	40,000	39,175	825	
	利用者等外給食費収入	191,000	191,000	0	
	雑収入	767,000	766,465	535	
	事業活動収入計(1)	86,292,000	86,287,454	4,546	
	事業活動による支出	人件費支出	64,977,000	54,378,711	10,598,289
		職員給料支出	27,411,000	25,167,560	2,243,440
		職員賞与支出	7,659,000	6,855,500	803,500
		非常勤職員給与支出	18,995,000	13,244,806	5,750,194
		退職給付支出	765,000	400,500	364,500
		法定福利費支出	10,147,000	8,710,345	1,436,655
		事業費支出	8,204,000	6,960,229	1,243,771
		給食費支出	1,561,000	1,509,585	51,415
		保健衛生費支出	862,000	540,674	321,326
		教養娯楽費支出	701,000	579,438	121,562
		水道光熱費支出	1,764,000	1,528,101	235,899
消耗器具備品費支出		166,000	96,888	69,112	
賃借料支出		132,000	131,520	480	
教育指導費支出		659,000	410,443	248,557	
車両費支出		2,059,000	1,899,140	159,860	
生産活動事業費		300,000	264,440	35,560	
事務費支出		9,680,000	5,746,079	3,933,921	
福利厚生費支出		1,294,000	197,970	1,096,030	
旅費交通費支出		78,000	1,040	76,960	
研修研究費支出		167,000	0	167,000	
事務消耗品費支出		265,000	264,516	484	
印刷製本費支出		481,000	50,334	430,666	
修繕費支出		1,000,000	145,530	854,470	
通信運搬費支出		218,000	217,532	468	
広報費支出		350,000	209,000	141,000	
業務委託費支出		3,474,000	3,376,266	97,734	
手数料支出		171,000	93,699	77,301	
保険料支出	701,000	624,125	76,875		
賃借料支出	24,000	1,936	22,064		
租税公課支出	20,000	0	20,000		
保守料支出	467,000	426,434	40,566		
渉外費支出	34,000	0	34,000		
諸会費支出	66,000	58,167	7,833		
雑支出	870,000	79,530	790,470		
その他の支出	344,000	124,740	219,260		
利用者等外給食費支出	344,000	124,740	219,260		
事業活動支出計(2)	83,205,000	67,209,759	15,995,241		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,087,000	19,077,695	△15,990,695	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支	固定資産取得支出	352,000	263,058	88,942	
	器具及び備品取得支出	352,000	263,058	88,942	

はくちょう拠点区分 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)	
等 に よ る 収 支	出				
	施設整備等支出計(5)	352,000	263,058	88,942	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△352,000	△263,058	△88,942	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出	積立資産支出	1,000	172	828
		施設整備等積立資産支出	1,000	172	828
		拠点区分間繰入金支出	14,000,000	14,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	14,001,000	14,000,172	828	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,001,000	△14,000,172	△828		
	予備費支出(10)	35,772,000 0	—	35,772,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△47,038,000	4,814,465	△51,852,465	
	前期末支払資金残高(12)	47,038,000	47,037,110	890	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	51,851,575	△51,851,575	

はくちょう拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	84,725,458	86,449,447	△1,723,989							
		自立支援給付費収益	76,588,192	77,034,847	△446,655							
		介護給付費収益	76,588,192	77,034,847	△446,655							
		特定費用収益	1,617,910	1,517,600	100,310							
		その他の事業収益	6,519,356	7,897,000	△1,377,644							
	益	補助金事業収益(公費)	6,519,356	7,897,000	△1,377,644							
		その他の事業収益	264,800	2,231,300	△1,966,500							
		その他の事業収益	264,800	2,231,300	△1,966,500							
		補助金事業収益(公費)	0	2,000,000	△2,000,000							
		その他の事業収益	264,800	231,300	33,500							
		経常経費寄附金収益	300,000	350,000	△50,000							
サービス活動収益計(1)	85,290,258	89,030,747	△3,740,489									
ビ	ス	活	動	増	減	の	部	用	人件費	54,384,842	55,628,606	△1,243,764
									職員給料	25,167,560	22,729,332	2,438,228
									職員賞与	5,816,482	5,944,729	△128,247
									賞与引当金繰入	1,045,149	1,039,018	6,131
									非常勤職員給与	13,244,806	16,032,787	△2,787,981
									退職給付費用	400,500	578,500	△178,000
									法定福利費	8,710,345	9,304,240	△593,895
									事業費	6,960,229	5,787,375	1,172,854
									給食費	1,509,585	1,505,130	4,455
									保健衛生費	540,674	425,518	115,156
									教養娯楽費	579,438	116,832	462,606
									水道光熱費	1,528,101	1,336,872	191,229
									消耗器具備品費	96,888	107,454	△10,566
									賃借料	131,520	131,520	0
									教育指導費	410,443	389,246	21,197
									車輛費	1,899,140	1,544,463	354,677
									生産活動事業費	264,440	230,340	34,100
									事務費	5,746,079	7,819,425	△2,073,346
									福利厚生費	197,970	211,560	△13,590
									旅費交通費	1,040	0	1,040
									研修研究費	0	9,196	△9,196
									事務消耗品費	264,516	1,429,108	△1,164,592
									印刷製本費	50,334	51,379	△1,045
									修繕費	145,530	316,500	△170,970
									通信運搬費	217,532	216,397	1,135
									広報費	209,000	75,900	133,100
									業務委託費	3,376,266	3,429,483	△53,217
									手数料	93,699	65,889	27,810
									保険料	624,125	585,677	38,448
									賃借料	1,936	5,104	△3,168
									租税公課	0	5,000	△5,000
									保守料	426,434	426,435	△1
									渉外費	0	4,320	△4,320
諸会費	58,167	52,167	6,000									
雑費	79,530	935,310	△855,780									
減価償却費	3,505,639	3,359,684	145,955									
国庫補助金等特別積立金取崩額	△755,040	△716,040	△39,000									
サービス活動費用計(2)	69,841,749	71,879,050	△2,037,301									
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,448,509	17,151,697	△1,703,188									
サ	ー	ビ	ス	活	収	受取利息配当金収益	556	506	50			
						その他のサービス活動外収益	996,640	326,391	670,249			
						受入研修費収益	39,175	10,000	29,175			
						利用者等外給食収益	191,000	207,000	△16,000			
						雑収益	766,465	109,391	657,074			

はくちょう拠点区分 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)	
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	997,196	326,897	670,299	
	費 用	その他のサービス活動外費用	124,740	136,620	△11,880
		利用者等外給食費	124,740	136,620	△11,880
		サービス活動外費用計(5)	124,740	136,620	△11,880
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	872,456	190,277	682,179
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,320,965	17,341,974	△1,021,009	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	8,578,000	△8,578,000
		特別収益計(8)	0	8,578,000	△8,578,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	14,000,000	10,000,000	4,000,000
		特別費用計(9)	14,000,000	12,000,001	1,999,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14,000,000	△3,422,001	△10,577,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,320,965	13,919,973	△11,599,008	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	88,518,898	74,599,097	13,919,801	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,839,863	88,519,070	2,320,793	
	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)	172	172	0	
		その他積立金積立額	172	172	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		90,839,691	88,518,898	2,320,793	

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名 _____

事業・拠点 [0200:はくちょう]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

はくちょう拠点区分 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	54,559,681	50,990,493	3,569,188	流 動 負 債	3,753,255	4,992,401	△1,239,146
現 金 預 金	41,278,067	38,095,709	3,182,358	事 業 未 払 金	2,474,808	3,737,871	△1,263,063
預 金	41,278,067	38,095,709	3,182,358	職 員 預 り 金	233,298	215,512	17,786
事 業 未 収 金	12,835,460	12,883,630	△48,170	賞 与 引 当 金	1,045,149	1,039,018	6,131
未 収 補 助 金	435,000	0	435,000	負 債 の 部 合 計	3,753,255	4,992,401	△1,239,146
前 払 費 用	11,154	11,154	0	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	61,816,442	65,058,851	△3,242,409	国 庫 補 助 金 等	13,149,643	13,904,683	△755,040
基 本 財 産	51,592,462	54,581,197	△2,988,735	特 別 積 立 金	8,633,534	8,633,362	172
建 物	51,592,462	54,581,197	△2,988,735	そ の 他 の 積 立 金	8,633,534	8,633,362	172
そ の 他 の 固 定 資 産	10,223,980	10,477,654	△253,674	施 設 整 備 等 積 立 金	8,633,534	8,633,362	172
構 築 物	466,506	507,041	△40,535	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	90,839,691	88,518,898	2,320,793
車 輛 運 搬 具	4	4	0	(うち当期活動増減差額)	2,320,965	13,919,973	△11,599,008
器 具 及 び 備 品	865,965	915,178	△49,213				
ソ フ ト ウ ェ ア	257,971	422,069	△164,098				
施 設 整 備 等 積 立 資 産	8,633,534	8,633,362	172	純 資 産 の 部 合 計	112,622,868	111,056,943	1,565,925
資 産 の 部 合 計	116,376,123	116,049,344	326,779	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	116,376,123	116,049,344	326,779

計算書類に対する注記(はくちょう拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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は定額法
リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。
賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) はくちょう拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))サービス区分が一つの拠点区分のため省略
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))サービス区分が一つの拠点区分のため省略

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	54,581,197	0	2,988,735	51,592,462
合計	54,581,197	0	2,988,735	51,592,462

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物(基本財産)	65,600,935	14,008,473	51,592,462
構築物	605,000	138,494	466,506
車両運搬具	9,511,982	9,511,978	4
器具及び備品	4,033,348	3,167,383	865,965
合計	79,751,265	26,826,328	52,924,937

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	12,835,460	0	12,835,460
未収補助金	435,000	0	435,000
前払費用	11,154	0	11,154
合計	13,281,614	0	13,281,614

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位：円)

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)		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		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】																
建物(基)	54,581,197	13,904,680	0	0	2,988,735	755,040	0	0	51,592,462	13,149,640	14,008,473	6,210,360	65,600,935	19,360,000		
基本財産合計	54,581,197	13,904,680	0	0	2,988,735	755,040	0	0	51,592,462	13,149,640	14,008,473	6,210,360	65,600,935	19,360,000		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
構築物(固)	507,041	0	0	0	40,535	0	0	0	466,506	0	138,494	0	605,000	0		
車両運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	9,511,978	0	9,511,982	0		
器具備品	915,178	3	263,058	0	312,271	0	0	0	865,965	3	3,167,383	0	4,033,348	3		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,422,223	3	263,058	0	352,806	0	0	0	1,332,475	3	12,817,855	0	14,150,330	3		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	422,069	0	0	0	164,098	0	0	0	257,971	0	3,249,112	0	3,507,083	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	422,069	0	0	0	164,098	0	0	0	257,971	0	3,249,112	0	3,507,083	0		
その他の固定資産計	1,844,292	3	263,058	0	516,904	0	0	0	1,590,446	3	16,066,967	0	17,657,413	3		
基本財産及びその他の固定資産計	56,425,489	13,904,683	263,058	0	3,505,639	755,040	0	0	53,182,908	13,149,643	30,075,440	6,210,360	83,258,348	19,360,003		
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		
差引	56,425,489	13,904,683	263,058	0	3,505,639	755,040	0	0	53,182,908	13,149,643	30,075,440	6,210,360	83,258,348	19,360,003		

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 はくちよう

別紙 3 (9)
(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	1,039,018	1,045,149 ()	1,039,018	()	1,045,149	
計	1,039,018	1,045,149 ()	1,039,018	()	1,045,149	

(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. 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、職員の転職また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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 はくちよう

別紙 3 (12)
(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
施設整備等積立金	8,633,362	172	0	8,633,534	
計	8,633,362	172	0	8,633,534	

(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
施設整備等積立資産	8,633,362	172	0	8,633,534	
計	8,633,362	172	0	8,633,534	

(注)

1. 積立金を計上せず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。

つばさ拠点区分 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)	
事業収入	就労支援事業収入	11,304,000	7,737,306	3,566,694	
	就労支援事業収入	11,304,000	7,737,306	3,566,694	
	障害福祉サービス等事業収入	74,560,000	74,457,762	102,238	
	自立支援給付費収入	62,960,000	62,953,849	6,151	
	訓練等給付費収入	62,960,000	62,953,849	6,151	
	特定費用収入	2,777,000	2,769,850	7,150	
	その他の事業収入	8,823,000	8,734,063	88,937	
	補助金事業収入(公費)	8,823,000	8,734,063	88,937	
	その他の事業収入	60,000	0	60,000	
	その他の事業収入	60,000	0	60,000	
	補助金事業収入(公費)	60,000	0	60,000	
	経常経費寄附金収入	110,000	110,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	286	714	
	その他の収入	1,941,000	1,795,034	145,966	
	受入研修費収入	130,000	0	130,000	
	利用者等外給食費収入	812,000	797,000	15,000	
	雑収入	999,000	998,034	966	
	事業活動収入計(1)	87,976,000	84,100,388	3,875,612	
	活動に要する支出	人件費支出	52,111,000	48,728,788	3,382,212
		職員給料支出	27,363,000	26,370,059	992,941
職員賞与支出		7,663,000	6,688,096	974,904	
非常勤職員給与支出		9,970,000	9,123,693	846,307	
退職給付支出		668,000	667,500	500	
法定福利費支出		6,447,000	5,879,440	567,560	
事業費支出		11,462,000	9,111,691	2,350,309	
給食費支出		3,182,000	2,571,195	610,805	
保健衛生費支出		1,548,000	1,220,093	327,907	
被服費支出		135,000	0	135,000	
教養娯楽費支出		1,399,000	809,277	589,723	
本人支給金支出		120,000	56,160	63,840	
水道光熱費支出		2,808,000	2,474,957	333,043	
消耗器具備品費支出		325,000	127,597	197,403	
保険料支出		35,000	31,625	3,375	
賃借料支出		132,000	131,520	480	
教育指導費支出		80,000	0	80,000	
車両費支出		1,698,000	1,689,267	8,733	
事務費支出		13,891,000	9,214,830	4,676,170	
福利厚生費支出		1,234,000	142,350	1,091,650	
旅費交通費支出		50,000	0	50,000	
研修研究費支出		190,000	76,800	113,200	
事務消耗品費支出		354,000	326,518	27,482	
印刷製本費支出		95,000	70,790	24,210	
修繕費支出		2,299,000	222,860	2,076,140	
通信運搬費支出		360,000	320,919	39,081	
広報費支出		350,000	148,500	201,500	
業務委託費支出		6,093,000	5,937,341	155,659	
手数料支出		205,000	93,677	111,323	
保険料支出		709,000	637,783	71,217	
賃借料支出		32,000	1,936	30,064	
租税公課支出		10,000	500	9,500	
保守料支出	969,000	934,126	34,874		
渉外費支出	27,000	0	27,000		
諸会費支出	76,000	73,867	2,133		
雑支出	838,000	226,863	611,137		
就労支援事業支出	11,304,000	7,655,843	3,648,157		

つばさ拠点区分 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)	
	就労支援事業販売原価支出	11,304,000	7,655,843	3,648,157	
	就労支援事業支出	6,004,000	5,758,133	245,867	
	就労支援事業仕入支出	5,300,000	1,897,710	3,402,290	
	その他の支出	538,000	528,660	9,340	
	利用者等外給食費支出	538,000	528,660	9,340	
	事業活動支出計(2)	89,306,000	75,239,812	14,066,188	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,330,000	8,860,576	△10,190,576	
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	固定資産取得支出	14,199,000	6,600,000	7,599,000
		建物取得支出	11,250,000	4,400,000	6,850,000
		器具及び備品取得支出	749,000	0	749,000
		構築物取得支出	2,200,000	2,200,000	0
施設整備等支出計(5)	14,199,000	6,600,000	7,599,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,199,000	△6,600,000	△7,599,000		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,000	24	976
		工賃変動積立資産支出	1,000	24	976
	その他の活動支出計(8)	1,000	24	976	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,000	△24	△976		
予備費支出(10)	16,297,000 △810,000	—	15,487,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,017,000	2,260,552	△33,277,552		
前期末支払資金残高(12)	31,017,000	31,016,366	634		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	33,276,918	△33,276,918		

つばさ拠点区分 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	7,737,306	8,011,901	△274,595							
		就労製造品の事業収益	7,737,306	8,011,901	△274,595							
		障害福祉サービス等事業収益	74,457,762	73,368,510	1,089,252							
		自立支援給付費収益	62,953,849	62,211,560	742,289							
		訓練等給付費収益	62,953,849	62,211,560	742,289							
		特定費用収益	2,769,850	2,714,950	54,900							
	益	その他の事業収益	8,734,063	8,442,000	292,063							
		補助金事業収益(公費)	8,734,063	8,442,000	292,063							
		経常経費寄附金収益	110,000	210,000	△100,000							
		サービス活動収益計(1)	82,305,068	81,590,411	714,657							
ビ	ス	活	動	増	減	の	部	費	人件費	49,215,026	47,377,819	1,837,207
								職員給料	26,370,059	26,948,655	△578,596	
								職員賞与	5,833,553	6,904,463	△1,070,910	
								賞与引当金繰入	1,340,781	854,543	486,238	
								非常勤職員給与	9,123,693	6,287,439	2,836,254	
								退職給付費用	667,500	534,000	133,500	
								法定福利費	5,879,440	5,848,719	30,721	
								事業費	9,111,691	7,258,710	1,852,981	
								給食費	2,571,195	2,630,595	△59,400	
								保健衛生費	1,220,093	741,393	478,700	
								教養娯楽費	809,277	278,515	530,762	
								本人支給金	56,160	0	56,160	
								水道光熱費	2,474,957	2,018,136	456,821	
								消耗器具備品費	127,597	65,273	62,324	
								保険料	31,625	30,250	1,375	
								賃借料	131,520	131,520	0	
								教育指導費	0	4,919	△4,919	
								車輛費	1,689,267	1,358,109	331,158	
								事務費	9,214,830	9,207,406	7,424	
								福利厚生費	142,350	182,080	△39,730	
								研修研究費	76,800	19,659	57,141	
								事務消耗品費	326,518	352,677	△26,159	
								印刷製本費	70,790	49,934	20,856	
								修繕費	222,860	180,900	41,960	
								通信運搬費	320,919	329,954	△9,035	
								広報費	148,500	117,700	30,800	
								業務委託費	5,937,341	5,589,947	347,394	
								手数料	93,677	85,335	8,342	
								保険料	637,783	598,295	39,488	
								賃借料	1,936	5,104	△3,168	
								租税公課	500	0	500	
								保守料	934,126	954,202	△20,076	
								諸会費	73,867	65,767	8,100	
雑費	226,863	675,852	△448,989									
就労支援事業費用	7,454,170	7,809,202	△355,032									
就労支援事業販売原価	7,454,170	7,809,202	△355,032									
期首製品(商品)棚卸高	261,324	0	261,324									
就労支援事業費	4,937,378	4,934,364	3,014									
当期就労支援事業仕入高	2,718,465	3,136,162	△417,697									
合計	7,917,167	8,070,526	△153,359									
期末製品(商品)棚卸高	462,997	261,324	201,673									
差引	7,454,170	7,809,202	△355,032									
減価償却費	6,515,544	6,923,398	△407,854									
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,616,510	△1,616,510	0									
サービス活動費用計(2)	79,894,751	76,960,025	2,934,726									
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,410,317	4,630,386	△2,220,069								

つばさ拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	286	192	94
		その他のサービス活動外収益	1,795,034	858,000	937,034
		利用者等外給食収益	797,000	822,000	△25,000
		雑収益	998,034	36,000	962,034
		サービス活動外収益計(4)	1,795,320	858,192	937,128
	費用	その他のサービス活動外費用	528,660	548,130	△19,470
		利用者等外給食費	528,660	548,130	△19,470
		サービス活動外費用計(5)	528,660	548,130	△19,470
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,266,660	310,062	956,598
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,676,977	4,940,448	△1,263,471	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	17,215,000	△17,215,000
		特別収益計(8)	0	17,215,000	△17,215,000
	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	1	1	0
		構築物売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	0	1,811,000	△1,811,000
		特別費用計(9)	2	1,811,001	△1,810,999
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	15,403,999	△15,404,001		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,676,975	20,344,447	△16,667,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		83,515,873	63,171,450	20,344,423
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		87,192,848	83,515,897	3,676,951
	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)		24	24	0
	その他積立金積立額		24	24	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		87,192,824	83,515,873	3,676,951	

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名

事業・拠点 [0300:つばさ]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

つばさ拠点区分 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	37,670,352	36,432,707	1,237,645	流 動 負 債	5,271,218	6,009,560	△738,342
現 金 預 金	24,819,586	25,911,826	△1,092,240	事 業 未 払 金	3,712,155	5,041,150	△1,328,995
預 金	24,819,586	25,911,826	△1,092,240	職 員 預 り 金	218,282	113,867	104,415
事 業 未 収 金	12,381,389	10,253,177	2,128,212	賞 与 引 当 金	1,340,781	854,543	486,238
商 品 ・ 製 品	462,997	261,324	201,673	負 債 の 部 合 計	5,271,218	6,009,560	△738,342
前 払 費 用	6,380	6,380	0	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	75,093,672	75,009,194	84,478	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	19,001,212	20,617,722	△1,616,510
基 本 財 産	69,112,354	69,697,429	△585,075	そ の 他 の 積 立 金	1,298,770	1,298,746	24
建 物	69,112,354	69,697,429	△585,075	そ の 他 の 積 立 金	1,298,770	1,298,746	24
そ の 他 の 固 定 資 産	5,981,318	5,311,765	669,553	工 賃 変 動 積 立 金	1,298,770	1,298,746	24
建 物	1,058,728	1,149,345	△90,617	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	87,192,824	83,515,873	3,676,951
構 築 物	2,108,335	2	2,108,333	(うち当期活動 増 減 差 額)	3,676,975	20,344,447	△16,667,472
機 械 及 び 装 置	5	5	0				
車 輛 運 搬 具	89,391	806,521	△717,130				
器 具 及 び 備 品	1,036,815	1,433,741	△396,926				
ソ フ ト ウ ェ ア	334,424	568,555	△234,131				
工 賃 変 動 積 立 資 産	1,298,770	1,298,746	24				
リ サ イ ク ル 預 託 金	54,850	54,850	0	純 資 産 の 部 合 計	107,492,806	105,432,341	2,060,465
資 産 の 部 合 計	112,764,024	111,441,901	1,322,123	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	112,764,024	111,441,901	1,322,123

計算書類に対する注記(つばさ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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は定額法

リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) つばさ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

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	69,697,429	4,400,000	4,985,075	69,112,354
合計	69,697,429	4,400,000	4,985,075	69,112,354

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物(基本財産)	94,222,136	25,109,782	69,112,354
建物	1,489,158	430,430	1,058,728
構築物	2,684,480	576,145	2,108,335
機械及び装置	4,519,074	4,519,069	5
車両運搬具	10,736,658	10,647,267	89,391
器具及び備品	10,224,818	9,188,003	1,036,815
合計	123,876,324	50,470,696	73,405,628

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	12,381,389	0	12,381,389
前払費用	6,380	0	6,380
合計	12,387,769	0	12,387,769

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位:円)

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)		繰上		
	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)】																	
建物(基)	69,697,429	20,552,720	4,400,000	0	4,985,075	1,601,510	0	0	69,112,354	18,951,210	25,109,782	14,623,590	94,222,136	33,574,800			
基本財産合計	69,697,429	20,552,720	4,400,000	0	4,985,075	1,601,510	0	0	69,112,354	18,951,210	25,109,782	14,623,590	94,222,136	33,574,800			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
建物(固)	1,149,345	0	0	0	90,617	0	0	0	1,058,728	0	430,430	0	1,489,158	0			
構築物(固)	2	0	2,200,000	0	91,666	0	1	0	2,108,335	0	576,145	0	2,684,480	0			
機械・装置	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	4,519,069	0	4,519,074	0			
車輜運搬具	806,521	0	0	0	717,130	0	0	0	89,391	0	10,647,267	630,000	10,736,658	630,000			
器具備品	1,433,741	65,002	0	0	396,925	15,000	1	0	1,036,815	50,002	9,188,003	99,999	10,224,818	150,001			
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,389,614	65,002	2,200,000	0	1,296,338	15,000	2	0	4,293,274	50,002	25,360,914	729,999	29,654,188	780,001			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	568,555	0	0	0	234,131	0	0	0	334,424	0	3,252,540	0	3,586,964	0			
他固定資産	54,850	0	0	0	0	0	0	0	54,850	0	0	0	54,850	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	623,405	0	0	0	234,131	0	0	0	389,274	0	3,252,540	0	3,641,814	0			
その他の固定資産計	4,013,019	65,002	2,200,000	0	1,530,469	15,000	2	0	4,682,548	50,002	28,613,454	729,999	33,296,002	780,001			
基本財産及びその他の固定資産計	73,710,448	20,617,722	6,600,000	0	6,515,544	1,616,510	2	0	73,794,902	19,001,212	53,723,236	15,353,589	127,518,138	34,354,801			
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			
差引	73,710,448	20,617,722	6,600,000	0	6,515,544	1,616,510	2	0	73,794,902	19,001,212	53,723,236	15,353,589	127,518,138	34,354,801			

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 つばさ

別紙 3 (9)
(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	854,543	1,340,781 ()	854,543	()	1,340,781	
計	854,543	1,340,781 ()	854,543	()	1,340,781	

(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. 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、職員の転職または退職間の変更により、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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 つばさ

別紙 3 (12)
(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	1,298,746	24	0	1,298,770	
計	1,298,746	24	0	1,298,770	

(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
工賃変動積立資産	1,298,746	24	0	1,298,770	
計	1,298,746	24	0	1,298,770	

(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

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		
収 益	就労製造品の事業収益	7,737,306
	就労支援事業活動収益計	7,737,306
費 用	就労支援事業販売原価	
	期首製品(商品)棚卸高	261,324
	就労支援事業費	4,937,378
	当期就労支援事業仕入高	2,718,465
	合計	7,917,167
	期末製品(商品)棚卸高	462,997
	差引	7,454,170
	就労支援事業活動費用計	7,454,170
	就労支援事業活動増減差額	283,136

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		
2. 当期材料仕入高		233,743
計		233,743
3. 期末材料棚卸高		
当期材料費		233,743
II 労務費		
1. 利用者賃金		
2. 利用者工賃		4,686,679
3. 就労支援事業指導員等給与		
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入		
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用		
6. 法定福利費		
当期労務費		4,686,679
III 外注加工費		
(うち内部外注加工費)		()
当期外注加工費		
IV 経費		
1. 福利厚生費		
2. 旅費交通費		
3. 器具什器費		
4. 消耗品費		
5. 印刷製本費		
6. 水道光熱費		16,956
7. 燃料費		
8. 修繕費		
9. 通信運搬費		
10. 会議費		
11. 損害保険料		
12. 賃借料		
13. 図書・教育費		
14. 租税公課		
15. 減価償却費		
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)		
17. 雑費		
当期経費		16,956
当期就労支援総事業費		4,937,378
期首仕掛品棚卸高		
合計		4,937,378
期末仕掛品棚卸高		
就労支援事業費		4,937,378

やまばと拠点区分 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)
事業活動による支出	障害福祉サービス等事業収入	24,017,000	23,642,308	374,692
	自立支援給付費収入	5,581,000	5,207,157	373,843
	計画相談支援給付費収入	5,581,000	5,207,157	373,843
	障害児施設給付費収入	127,000	126,392	608
	障害児相談支援給付費収入	127,000	126,392	608
	特定費用収入	309,000	308,759	241
	その他の事業収入	18,000,000	18,000,000	0
	受託事業収入(公費)	18,000,000	18,000,000	0
	その他の事業収入	80,000	0	80,000
	その他の事業収入	80,000	0	80,000
	補助金事業収入(公費)	80,000	0	80,000
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000
	受取利息配当金収入	2,000	111	1,889
	その他の収入	432,000	429,325	2,675
	受入研修費収入	105,000	104,010	990
	雑収入	327,000	325,315	1,685
	事業活動収入計(1)	24,561,000	24,071,744	489,256
	人件費支出	26,959,000	25,402,156	1,556,844
	職員給料支出	14,562,000	13,716,217	845,783
	職員賞与支出	4,162,000	3,820,654	341,346
	非常勤職員給与支出	4,977,000	4,711,716	265,284
	退職給付支出	180,000	178,000	2,000
	法定福利費支出	3,078,000	2,975,569	102,431
	事業費支出	3,597,000	3,226,973	370,027
	保健衛生費支出	231,000	230,431	569
	教養娯楽費支出	90,000	42,680	47,320
	水道光熱費支出	1,297,000	1,253,566	43,434
教育指導費支出	1,395,000	1,215,746	179,254	
車両費支出	554,000	484,550	69,450	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	3,327,000	2,006,977	1,320,023	
福利厚生費支出	439,000	72,250	366,750	
旅費交通費支出	20,000	7,040	12,960	
研修研究費支出	70,000	0	70,000	
事務消耗品費支出	263,000	125,210	137,790	
印刷製本費支出	127,000	39,586	87,414	
修繕費支出	500,000	189,750	310,250	
通信運搬費支出	407,000	364,903	42,097	
広報費支出	70,000	0	70,000	
業務委託費支出	760,000	703,087	56,913	
手数料支出	84,000	63,130	20,870	
保険料支出	208,000	200,751	7,249	
賃借料支出	27,000	26,961	39	
租税公課支出	5,000	0	5,000	
保守料支出	200,000	165,142	34,858	
渉外費支出	27,000	0	27,000	
諸会費支出	43,000	42,367	633	
雑支出	77,000	6,800	70,200	
事業活動支出計(2)	33,883,000	30,636,106	3,246,894	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,322,000	△6,564,362	△2,757,638	
施設整備等	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支	固定資産取得支出	9,083,000	5,881,700	3,201,300
	建物取得支出	9,083,000	5,881,700	3,201,300

やまばと拠点区分 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)
による 収支	出			
	施設整備等支出計(5)	9,083,000	5,881,700	3,201,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,083,000	△5,881,700	△3,201,300
その 他の 活動 による 収支	収			
	積立資産取崩収入	1,251,000	1,250,650	350
	施設整備等積立資産取崩収入	1,251,000	1,250,650	350
	入			
	拠点区分間繰入金収入	14,027,000	14,027,000	0
	その他の活動収入計(7)	15,278,000	15,277,650	350
支	積立資産支出	1,000	0	1,000
	施設整備等積立資産支出	1,000	0	1,000
	出			
	その他の活動支出計(8)	1,000	0	1,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,277,000	15,277,650	△650
	予備費支出(10)	7,240,000 0	—	7,240,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,368,000	2,831,588	△13,199,588
	前期末支払資金残高(12)	10,368,000	10,366,973	1,027
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	13,198,561	△13,198,561

やまばと拠点区分 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 益	障害福祉サービス等事業収益	23,642,308	23,871,595	△229,287
		自立支援給付費収益	5,207,157	5,432,434	△225,277
		計画相談支援給付費収益	5,207,157	5,432,434	△225,277
		障害児施設給付費収益	126,392	142,546	△16,154
		障害児相談支援給付費収益	126,392	142,546	△16,154
		特定費用収益	308,759	296,615	12,144
		その他の事業収益	18,000,000	18,000,000	0
		受託事業収益(公費)	18,000,000	18,000,000	0
		サービス活動収益計(1)	23,642,308	23,871,595	△229,287
ス	活 動 増 減 の 部	人件費	25,239,349	25,395,449	△156,100
		職員給料	13,716,217	13,435,971	280,246
		職員賞与	3,167,721	3,492,753	△325,032
		賞与引当金繰入	490,126	652,933	△162,807
		非常勤職員給与	4,711,716	4,592,366	119,350
		退職給付費用	178,000	178,000	0
		法定福利費	2,975,569	3,043,426	△67,857
		事業費	3,226,973	2,636,852	590,121
		保健衛生費	230,431	66,991	163,440
		教養娯楽費	42,680	10,688	31,992
		水道光熱費	1,253,566	983,685	269,881
		教育指導費	1,215,746	1,101,091	114,655
		車両費	484,550	472,858	11,692
		雑費	0	1,539	△1,539
		事務費	2,006,977	4,687,639	△2,680,662
		福利厚生費	72,250	71,600	650
		旅費交通費	7,040	7,540	△500
		研修研究費	0	11,086	△11,086
		事務消耗品費	125,210	193,997	△68,787
		印刷製本費	39,586	109,682	△70,096
		修繕費	189,750	2,891,940	△2,702,190
		通信運搬費	364,903	348,214	16,689
		広報費	0	22,000	△22,000
		業務委託費	703,087	507,388	195,699
		手数料	63,130	73,380	△10,250
		保険料	200,751	199,424	1,327
		賃借料	26,961	30,129	△3,168
		保守料	165,142	165,142	0
		諸会費	42,367	36,367	6,000
		雑費	6,800	19,750	△12,950
		減価償却費	4,681,256	4,245,718	435,538
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,615,297	△1,615,297	0		
サービス活動費用計(2)	33,539,258	35,350,361	△1,811,103		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△9,896,950	△11,478,766	1,581,816	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	111	152	△41
		その他のサービス活動外収益	429,325	85,400	343,925
		受入研修費収益	104,010	53,000	51,010
		雑収益	325,315	32,400	292,915
		サービス活動外収益計(4)	429,436	85,552	343,884
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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)	429,436	85,552	343,884
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,467,514	△11,393,214	1,925,700	
特	収	拠点区分間繰入金収益	14,027,000	14,253,000	△226,000

やまばと拠点区分 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)	
別増減の部	益	特別収益計(8)	14,027,000	14,253,000	△226,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		特別費用計(9)	1	2	△1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		14,026,999	14,252,998	△225,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,559,485	2,859,784	1,699,701	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,017,261	35,510,699	5,506,562
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		45,576,746	38,370,483	7,206,263
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,250,650	2,646,803	△1,396,153
	その他積立金取崩額		1,250,650	2,646,803	△1,396,153
	その他の積立金積立額(16)		0	25	△25
	その他積立金積立額		0	25	△25
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46,827,396	41,017,261	5,810,135	

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名 _____

事業・拠点 [0400:やまばと]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

やまばと拠点区分 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	14,252,578	12,219,179	2,033,399	流 動 負 債	1,544,143	2,505,139	△960,996
現 金 預 金	12,898,674	10,979,150	1,919,524	事 業 未 払 金	923,125	1,574,507	△651,382
預 金	12,898,674	10,979,150	1,919,524	職 員 預 り 金	130,892	277,699	△146,807
事 業 未 収 金	1,347,524	1,233,649	113,875	賞 与 引 当 金	490,126	652,933	△162,807
前 払 費 用	6,380	6,380	0	負 債 の 部 合 計	1,544,143	2,505,139	△960,996
固 定 資 産	53,001,702	53,051,909	△50,207	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	47,313,072	46,061,754	1,251,318	国 庫 補 助 金 等	18,882,741	20,498,038	△1,615,297
建 物	47,313,072	46,061,754	1,251,318	特 別 積 立 金	0	1,250,650	△1,250,650
そ の 他 の 固 定 資 産	5,688,630	6,990,155	△1,301,525	そ の 他 の 積 立 金	0	1,250,650	△1,250,650
建 物	4,445,159	3,543,001	902,158	施 設 整 備 等 積 立 金	0	1,250,650	△1,250,650
車 輛 運 搬 具	1	1	0	次 期 繰 越 活 動	46,827,396	41,017,261	5,810,135
器 具 及 び 備 品	522,072	838,371	△316,299	増 減 差 額	4,559,485	2,859,784	1,699,701
ソ フ ト ウ ェ ア	721,398	1,358,132	△636,734	(うち当期活動増減差額)			
施 設 整 備 等 積 立 資 産	0	1,250,650	△1,250,650	純 資 産 の 部 合 計	65,710,137	62,765,949	2,944,188
資 産 の 部 合 計	67,254,280	65,271,088	1,983,192	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	67,254,280	65,271,088	1,983,192

計算書類に対する注記(やまばと拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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は定額法

リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) やまばと拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

ア やまばと地域活動支援事業

イ やまばと相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略

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	46,061,754	4,400,000	3,148,682	47,313,072
合計	46,061,754	4,400,000	3,148,682	47,313,072

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物(基本財産)	65,011,188	17,698,116	47,313,072
建物	9,203,330	4,758,171	4,445,159
車両運搬具	3,550,000	3,549,999	1
器具及び備品	4,121,869	3,599,797	522,072
合計	81,886,387	29,606,083	52,280,304

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	1,347,524	0	1,347,524
前払費用	6,380	0	6,380
合計	1,353,904	0	1,353,904

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位:円)

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)		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		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】																	
建物(基)	46,061,754	20,226,488	4,400,000	0	3,148,682	1,576,089	0	0	47,313,072	18,650,399	17,698,116	14,184,801	65,011,188	32,835,200			
基本財産合計	46,061,754	20,226,488	4,400,000	0	3,148,682	1,576,089	0	0	47,313,072	18,650,399	17,698,116	14,184,801	65,011,188	32,835,200			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
建物(固)	3,543,001	271,536	1,481,700	0	579,542	39,208	0	0	4,445,159	232,328	4,758,171	352,872	9,203,330	585,200			
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,549,999	0	3,550,000	0			
器具備品	838,371	14	0	0	316,298	0	1	1	522,072	14	3,599,797	0	4,121,869	14			
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,381,373	271,550	1,481,700	0	895,840	39,208	1	1	4,967,232	232,342	11,907,967	352,872	16,875,199	585,214			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	1,358,132	0	0	0	636,734	0	0	0	721,398	0	3,336,918	0	4,058,316	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,358,132	0	0	0	636,734	0	0	0	721,398	0	3,336,918	0	4,058,316	0			
その他の固定資産合計	5,739,505	271,550	1,481,700	1	1,532,574	39,208	1	1	5,688,630	232,342	15,244,885	352,872	20,933,515	585,214			
基本財産及びその他の固定資産計	51,801,259	20,498,038	5,881,700	1	4,681,256	1,615,297	1	1	53,001,702	18,882,741	32,943,001	14,537,673	85,944,703	33,420,414			
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			
差引	51,801,259	20,498,038	5,881,700	1	4,681,256	1,615,297	1	1	53,001,702	18,882,741	32,943,001	14,537,673	85,944,703	33,420,414			

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 やまばと

別紙 3 (9)
(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	652,933	490,126 ()	652,933	()	490,126	
計	652,933	490,126 ()	652,933	()	490,126	

(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. 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、職員の転職また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。

やまばと拠点区分 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		やまばと地域活動支援	やまばと相談支援	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	18,308,759	5,333,549	23,642,308	0	23,642,308
		自立支援給付費収益	0	5,207,157	5,207,157	0	5,207,157
		計画相談支援給付費収益	0	5,207,157	5,207,157	0	5,207,157
		障害児施設給付費収益	0	126,392	126,392	0	126,392
		障害児相談支援給付費収益	0	126,392	126,392	0	126,392
		特定費用収益	308,759	0	308,759	0	308,759
		その他の事業収益	18,000,000	0	18,000,000	0	18,000,000
		受託事業収益(公費)	18,000,000	0	18,000,000	0	18,000,000
		サービス活動収益計(1)	18,308,759	5,333,549	23,642,308	0	23,642,308
		費用	人件費	17,424,366	7,814,983	25,239,349	0
		職員給料	9,425,812	4,290,405	13,716,217	0	13,716,217
		職員賞与	2,106,277	1,061,444	3,167,721	0	3,167,721
		賞与引当金繰入	295,623	194,503	490,126	0	490,126
		非常勤職員給与	3,409,001	1,302,715	4,711,716	0	4,711,716
		退職給付費用	44,500	133,500	178,000	0	178,000
		法定福利費	2,143,153	832,416	2,975,569	0	2,975,569
		事業費	3,226,973	0	3,226,973	0	3,226,973
		保健衛生費	230,431	0	230,431	0	230,431
		教養娯楽費	42,680	0	42,680	0	42,680
		水道光熱費	1,253,566	0	1,253,566	0	1,253,566
		教育指導費	1,215,746	0	1,215,746	0	1,215,746
		車両費	484,550	0	484,550	0	484,550
		事務費	1,837,591	169,386	2,006,977	0	2,006,977
		福利厚生費	52,850	19,400	72,250	0	72,250
		旅費交通費	0	7,040	7,040	0	7,040
		事務消耗品費	125,210	0	125,210	0	125,210
		印刷製本費	39,586	0	39,586	0	39,586
		修繕費	189,750	0	189,750	0	189,750
		通信運搬費	238,373	126,530	364,903	0	364,903
		業務委託費	703,087	0	703,087	0	703,087
		手数料	63,130	0	63,130	0	63,130
		保険料	200,751	0	200,751	0	200,751
		賃借料	26,961	0	26,961	0	26,961
		保守料	148,726	16,416	165,142	0	165,142
		諸会費	42,367	0	42,367	0	42,367
		雑費	6,800	0	6,800	0	6,800
		減価償却費	4,284,082	397,174	4,681,256	0	4,681,256
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,615,297	0	△1,615,297	0	△1,615,297
		サービス活動費用計(2)	25,157,715	8,381,543	33,539,258	0	33,539,258
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,848,956	△3,047,994	△9,896,950	0	△9,896,950
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	100	11	111	0	111
		その他のサービス活動外収益	426,325	3,000	429,325	0	429,325
		受入研修費収益	104,010	0	104,010	0	104,010
		雑収益	322,315	3,000	325,315	0	325,315
		サービス活動外収益計(4)	426,425	3,011	429,436	0	429,436
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	426,425	3,011	429,436	0	429,436
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,422,531	△3,044,983	△9,467,514	0	△9,467,514

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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 やまぼと

別紙 3 (12)
(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
施設整備等積立金	1,250,650	0	1,250,650	0	
計	1,250,650	0	1,250,650	0	

(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
施設整備等積立資産	1,250,650	0	1,250,650	0	
計	1,250,650	0	1,250,650	0	

(注)

1. 積立金を計上せずには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。

障害児放課後クラブ拠点区分 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)
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	22,524,000	22,521,116	2,884
	障害児施設給付費収入	21,133,000	21,132,062	938
	障害児通所給付費収入	21,133,000	21,132,062	938
	利用者負担金収入	927,000	926,002	998
	特定費用収入	190,000	190,000	0
	その他の事業収入	274,000	273,052	948
	補助金事業収入(公費)	274,000	273,052	948
	受取利息配当金収入	1,000	112	888
	その他の収入	701,000	698,635	2,365
	受入研修費収入	8,000	7,835	165
	雑収入	693,000	690,800	2,200
	事業活動収入計(1)	23,226,000	23,219,863	6,137
	事業活動による支出	人件費支出	21,615,000	18,622,706
職員給料支出		9,100,000	8,644,135	455,865
職員賞与支出		2,691,000	2,491,259	199,741
非常勤職員給与支出		7,891,000	5,555,629	2,335,371
退職給付支出		90,000	89,000	1,000
法定福利費支出		1,843,000	1,842,683	317
事業費支出		2,497,000	1,439,250	1,057,750
給食費支出		348,000	197,158	150,842
保健衛生費支出		220,000	169,215	50,785
教養娯楽費支出		40,000	13,659	26,341
水道光熱費支出		614,000	240,435	373,565
消耗器具備品費支出		22,000	0	22,000
教育指導費支出		220,000	195,777	24,223
車両費支出		1,033,000	623,006	409,994
事務費支出		2,471,000	1,125,215	1,345,785
福利厚生費支出		711,000	76,300	634,700
旅費交通費支出		12,000	0	12,000
研修研究費支出		60,000	20,600	39,400
事務消耗品費支出		108,000	56,966	51,034
印刷製本費支出		36,000	20,167	15,833
修繕費支出		500,000	182,820	317,180
通信運搬費支出		165,000	134,983	30,017
広報費支出		88,000	0	88,000
業務委託費支出		165,000	137,866	27,134
手数料支出		75,000	65,911	9,089
保険料支出		377,000	376,773	227
賃借料支出	2,000	1,936	64	
保守料支出	53,000	38,726	14,274	
渉外費支出	27,000	0	27,000	
諸会費支出	12,000	11,667	333	
雑支出	80,000	500	79,500	
事業活動支出計(2)	26,583,000	21,187,171	5,395,829	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,357,000	2,032,692	△5,389,692
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			
	固定資産取得支出	121,000	121,000	0
器具及び備品取得支出	121,000	121,000	0	
施設整備等支出計(5)	121,000	121,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△121,000	△121,000	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

障害児放課後クラブ拠点区分 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)
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,795,000	3,794,537	463
	施設整備等積立資産取崩収入	3,795,000	3,794,537	463
	その他の活動収入計(7)	3,795,000	3,794,537	463
	支出			
	積立資産支出	1,000	32	968
	施設整備等積立資産支出	1,000	32	968
	その他の活動支出計(8)	1,000	32	968
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,794,000	3,794,505	△505
	予備費支出(10)	7,762,000 △27,000	—	7,735,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,419,000	5,706,197	△13,125,197	
前期末支払資金残高(12)	7,419,000	7,418,128	872	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	13,124,325	△13,124,325	

障害児放課後クラブ拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	22,521,116	21,688,731	832,385
		障害児施設給付費収益	21,132,062	20,449,988	682,074
		障害児通所給付費収益	21,132,062	20,449,988	682,074
		利用者負担金収益	926,002	1,053,943	△127,941
	益	特定費用収益	190,000	184,800	5,200
		その他の事業収益	273,052	0	273,052
		補助金事業収益(公費)	273,052	0	273,052
		サービス活動収益計(1)	22,521,116	21,688,731	832,385
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	18,768,611	19,411,100	△642,489
		職員給料	8,644,135	8,524,199	119,936
		職員賞与	2,095,599	2,327,705	△232,106
		賞与引当金繰入	541,565	395,660	145,905
		非常勤職員給与	5,555,629	6,237,262	△681,633
		退職給付費用	89,000	89,000	0
		法定福利費	1,842,683	1,837,274	5,409
		事業費	1,439,250	1,030,541	408,709
		給食費	197,158	181,780	15,378
		保健衛生費	169,215	30,694	138,521
		教養娯楽費	13,659	22,025	△8,366
		水道光熱費	240,435	156,773	83,662
		教育指導費	195,777	161,817	33,960
		車両費	623,006	477,452	145,554
		事務費	1,125,215	807,422	317,793
		福利厚生費	76,300	79,200	△2,900
		研修研究費	20,600	14,144	6,456
		事務消耗品費	56,966	33,300	23,666
		印刷製本費	20,167	23,593	△3,426
		修繕費	182,820	9,680	173,140
		通信運搬費	134,983	131,764	3,219
		広報費	0	22,000	△22,000
		業務委託費	137,866	22,785	115,081
		手数料	65,911	65,400	511
		保険料	376,773	341,534	35,239
		賃借料	1,936	5,104	△3,168
		保守料	38,726	47,251	△8,525
	諸会費	11,667	11,667	0	
	雑費	500	0	500	
	減価償却費	1,837,956	1,889,990	△52,034	
	サービス活動費用計(2)	23,171,032	23,139,053	31,979	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△649,916	△1,450,322	800,406	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	受取利息配当金収益	112	374	△262
		その他のサービス活動外収益	698,635	14,000	684,635
	益	受入研修費収益	7,835	0	7,835
		雑収益	690,800	14,000	676,800
		サービス活動外収益計(4)	698,747	14,374	684,373
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費				
		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)	698,747	14,374	684,373	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,831	△1,435,948	1,484,779	
特 別	収 益	特別収益計(8)	0	0	0

障害児放課後クラブ拠点区分 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)
増減の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	79,000	△79,000
	特別費用計(9)	0	79,000	△79,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△79,000	79,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		48,831	△1,514,948	1,563,779
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,761,523	14,280,794	△519,271
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,810,354	12,765,846	1,044,508
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,794,537	996,000	2,798,537
	その他の積立金取崩額	3,794,537	996,000	2,798,537
	その他の積立金積立額(16)	32	323	△291
	その他の積立金積立額	32	323	△291
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,604,859	13,761,523	3,843,336

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名 _____

事業・拠点 [0500:障害児放課後クラブ]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

障害児放課後クラブ拠点区分 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	13,910,025	8,341,059	5,568,966	流 動 負 債	1,327,265	1,318,591	8,674
現 金 預 金	10,096,890	4,994,527	5,102,363	事 業 未 払 金	740,550	874,795	△134,245
預 金	10,096,890	4,994,527	5,102,363	預 り 金	2,041	1,021	1,020
事 業 未 収 金	3,813,135	3,346,532	466,603	職 員 預 り 金	43,109	47,115	△4,006
固 定 資 産	5,022,099	10,533,560	△5,511,461	賞 与 引 当 金	541,565	395,660	145,905
そ の 他 の 固 定 資 産	5,022,099	10,533,560	△5,511,461	負 債 の 部 合 計	1,327,265	1,318,591	8,674
建 物	3,258,581	3,551,739	△293,158	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	1,227,760	2,317,242	△1,089,482	そ の 他 の 積 立 金	0	3,794,505	△3,794,505
器 具 及 び 備 品	95,796	45,083	50,713	そ の 他 の 積 立 金	0	3,794,505	△3,794,505
ソ フ ト ウ ェ ア	416,552	801,581	△385,029	施 設 整 備 等 積 立 金	0	3,794,505	△3,794,505
施 設 整 備 等 積 立 資 産	0	3,794,505	△3,794,505	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	17,604,859	13,761,523	3,843,336
リ サ イ ク ル 預 託 金	23,410	23,410	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)	48,831	△1,514,948	1,563,779
				純 資 産 の 部 合 計	17,604,859	17,556,028	48,831
資 産 の 部 合 計	18,932,124	18,874,619	57,505	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	18,932,124	18,874,619	57,505

計算書類に対する注記(障害児放課後クラブ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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は定額法

リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) 障害児放課後クラブ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(②)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

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
該当なし				
合計				

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物	4,375,500	1,116,919	3,258,581
車両運搬具	6,523,849	5,296,089	1,227,760
器具及び備品	966,594	870,798	95,796
合計	11,865,943	7,283,806	4,582,137

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	3,813,135	0	3,813,135
合計	3,813,135	0	3,813,135

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿加額(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)		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		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
建物(固)	3,551,739	0	0	0	293,158	0	0	0	3,258,581	0	1,116,919	0	4,375,500	0	0	0
車輦運搬具	2,317,242	0	0	0	1,089,482	0	0	0	1,227,760	0	5,296,089	0	6,523,849	0	0	0
器具備品	45,083	0	121,000	0	70,287	0	0	0	95,796	0	870,798	0	966,594	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,914,064	0	121,000	0	1,452,927	0	0	0	4,582,137	0	7,283,806	0	11,865,943	0	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	801,581	0	0	0	385,029	0	0	0	416,552	0	3,097,809	0	3,514,361	0	0	0
他固定資産	23,410	0	0	0	0	0	0	0	23,410	0	0	0	23,410	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	824,991	0	0	0	385,029	0	0	0	439,962	0	3,097,809	0	3,537,771	0	0	0
その他の固定資産計	6,739,055	0	121,000	0	1,837,956	0	0	0	5,022,099	0	10,381,615	0	15,403,714	0	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	6,739,055	0	121,000	0	1,837,956	0	0	0	5,022,099	0	10,381,615	0	15,403,714	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	0
差引	6,739,055	0	121,000	0	1,837,956	0	0	0	5,022,099	0	10,381,615	0	15,403,714	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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 障害児放課後クラブ

別紙 3 (9)
(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	395,660	(541,565)	395,660	()	541,565	
計	395,660	(541,565)	395,660	()	541,565	

(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. 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、職員の転職また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 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 障害児放課後クラブ

別紙 3 (12)
(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
施設整備等積立金	4,790,182	323	996,000	3,794,505	
計	4,790,182	323	996,000	3,794,505	

(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
施設整備等積立資産	4,790,182	323	996,000	3,794,505	
計	4,790,182	323	996,000	3,794,505	

(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。

しえろ拠点区分 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)	
事業	業	障害福祉サービス等事業収入	32,239,000	32,041,534	197,466
		自立支援給付費収入	24,090,000	24,045,429	44,571
		訓練等給付費収入	24,090,000	24,045,429	44,571
		補足給付費収入	1,080,000	990,000	90,000
		特定障害者特別給付費収入	1,080,000	990,000	90,000
		特定費用収入	6,800,000	6,737,615	62,385
		その他の事業収入	269,000	268,490	510
		補助金事業収入(公費)	269,000	268,490	510
		経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000
		受取利息配当金収入	1,000	104	896
		その他の収入	644,000	624,440	19,560
		利用者等外給食費収入	234,000	233,980	20
		雑収入	410,000	390,460	19,540
		事業活動収入計(1)	32,934,000	32,666,078	267,922
活動	に	人件費支出	30,852,000	28,873,788	1,978,212
		職員給料支出	14,627,000	13,721,274	905,726
		職員賞与支出	3,996,000	3,332,084	663,916
		非常勤職員給与支出	8,366,000	8,296,067	69,933
		退職給付支出	537,000	531,582	5,418
		法定福利費支出	3,326,000	2,992,781	333,219
		事業費支出	3,875,000	2,945,525	929,475
		給食費支出	2,179,000	1,384,823	794,177
		保健衛生費支出	126,000	69,197	56,803
		教養娯楽費支出	50,000	40,442	9,558
		日用品費支出	108,000	44,376	63,624
		水道光熱費支出	1,051,000	1,050,809	191
		消耗器具備品費支出	283,000	279,208	3,792
		車両費支出	78,000	76,670	1,330
		事務費支出	9,819,000	8,337,466	1,481,534
		福利厚生費支出	265,000	202,500	62,500
		旅費交通費支出	15,000	0	15,000
		研修研究費支出	90,000	0	90,000
		事務消耗品費支出	196,000	151,312	44,688
		印刷製本費支出	55,000	46,050	8,950
		修繕費支出	100,000	5,280	94,720
		通信運搬費支出	255,000	204,098	50,902
		広報費支出	330,000	0	330,000
		業務委託費支出	658,000	621,566	36,434
		手数料支出	62,000	49,204	12,796
		保険料支出	223,000	199,838	23,162
		賃借料支出	2,000	1,936	64
		土地・建物賃借料支出	6,600,000	6,600,000	0
		租税公課支出	10,000	0	10,000
		保守料支出	299,000	188,325	110,675
		渉外費支出	27,000	0	27,000
		諸会費支出	12,000	11,667	333
雑支出	620,000	55,690	564,310		
その他の支出	380,000	321,080	58,920		
利用者等外給食費支出	380,000	321,080	58,920		
事業活動支出計(2)	44,926,000	40,477,859	4,448,141		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△11,992,000	△7,811,781	△4,180,219	
施設整備	支	収入			
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
支	支	固定資産取得支出	627,000	627,000	0
		建物取得支出	627,000	627,000	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

しえろ拠点区分 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)
等 に よ る 収 支	出			
	施設整備等支出計(5)	627,000	627,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△627,000	△627,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	入			
	拠点区分間繰入金収入	8,224,000	8,224,000	0
	その他の活動収入計(7)	8,224,000	8,224,000	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)	8,224,000	8,224,000	0
	予備費支出(10)	10,808,000 △75,000	—	10,733,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△15,128,000	△214,781	△14,913,219
前期末支払資金残高(12)		15,128,000	15,127,633	367
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	14,912,852	△14,912,852

しえろ拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収益	32,041,534	31,069,634	971,900							
		自立支援給付費収益	24,045,429	23,820,253	225,176							
		訓練等給付費収益	24,045,429	23,820,253	225,176							
		補足給付費収益	990,000	1,080,000	△90,000							
		特定障害者特別給付費収益	990,000	1,080,000	△90,000							
	益	特定費用収益	6,737,615	6,169,381	568,234							
		その他の事業収益	268,490	0	268,490							
		補助金事業収益(公費)	268,490	0	268,490							
		経常経費寄附金収益	0	100,000	△100,000							
		サービス活動収益計(1)	32,041,534	31,169,634	871,900							
ビ	ス	活	動	増	減	の	用	部	人件費	28,937,902	23,130,271	5,807,631
									職員給料	13,721,274	10,063,784	3,657,490
									職員賞与	2,870,995	3,133,525	△262,530
									賞与引当金繰入	525,203	461,089	64,114
									非常勤職員給与	8,296,067	6,912,585	1,383,482
									退職給付費用	531,582	267,000	264,582
									法定福利費	2,992,781	2,292,288	700,493
									事業費	2,945,525	2,109,548	835,977
									給食費	1,384,823	955,554	429,269
									保健衛生費	69,197	53,252	15,945
									教養娯楽費	40,442	17,327	23,115
									日用品費	44,376	27,111	17,265
									水道光熱費	1,050,809	855,213	195,596
									消耗器具備品費	279,208	143,265	135,943
									車両費	76,670	57,826	18,844
									事務費	8,337,466	8,753,829	△416,363
									福利厚生費	202,500	172,550	29,950
									研修研究費	0	15,266	△15,266
									事務消耗品費	151,312	286,302	△134,990
									印刷製本費	46,050	60,500	△14,450
									修繕費	5,280	156,131	△150,851
									通信運搬費	204,098	194,254	9,844
									広報費	0	318,186	△318,186
									業務委託費	621,566	421,585	199,981
									手数料	49,204	117,665	△68,461
									保険料	199,838	238,630	△38,792
									賃借料	1,936	5,104	△3,168
									土地・建物賃借料	6,600,000	6,600,000	0
									租税公課	0	8,100	△8,100
									保守料	188,325	142,125	46,200
									諸会費	11,667	11,667	0
									雑費	55,690	5,764	49,926
減価償却費	3,130,733	3,125,508	5,225									
サービス活動費用計(2)	43,351,626	37,119,156	6,232,470									
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△11,310,092	△5,949,522	△5,360,570								
サ	収	益	受取利息配当金収益	104	132	△28						
			その他のサービス活動外収益	624,440	553,470	70,970						
			利用者等外給食収益	233,980	179,470	54,510						
			雑収益	390,460	374,000	16,460						
	サービス活動外収益計(4)	624,544	553,602	70,942								
	費	用	その他のサービス活動外費用	321,080	166,467	154,613						
利用者等外給食費			321,080	166,467	154,613							
サービス活動外費用計(5)		321,080	166,467	154,613								
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		303,464	387,135	△83,671								

しえろ拠点区分 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)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△11,006,628	△5,562,387	△5,444,241
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	8,224,000	312,000	7,912,000
	益 特別収益計(8)	8,224,000	312,000	7,912,000
	費			
	用 特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,224,000	312,000	7,912,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,782,628	△5,250,387	2,467,759
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,689,402	31,939,789	△5,250,387
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,906,774	26,689,402	△2,782,628
	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)	23,906,774	26,689,402	△2,782,628

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら

事業所名

事業・拠点 [0600:しえろ]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

しえろ拠点区分 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	17,631,084	17,115,263	515,821	流 動 負 債	3,243,435	2,448,719	794,716
現 金 預 金	11,456,019	10,783,123	672,896	事 業 未 払 金	1,855,872	1,460,859	395,013
預 金	11,456,019	10,783,123	672,896	預 り 金	699,969	429,864	270,105
事 業 未 収 金	5,590,535	5,761,260	△170,725	職 員 預 り 金	162,391	96,907	65,484
立 替 金	21,330	7,680	13,650	賞 与 引 当 金	525,203	461,089	64,114
前 払 費 用	563,200	563,200	0	負 債 の 部 合 計	3,243,435	2,448,719	794,716
固 定 資 産	9,519,125	12,022,858	△2,503,733	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	9,519,125	12,022,858	△2,503,733	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	23,906,774	26,689,402	△2,782,628
建 物	968,357	373,924	594,433	(うち当期活動増減差額)	△2,782,628	△5,250,387	2,467,759
車 輛 運 搬 具	760,417	1,216,667	△456,250				
器 具 及 び 備 品	1,090,583	1,407,691	△317,108				
ソ フ ト ウ ェ ア	858,324	1,183,132	△324,808				
長 期 前 払 費 用	5,833,334	7,833,334	△2,000,000				
リ サ イ ク ル 預 託 金	8,110	8,110	0	純 資 産 の 部 合 計	23,906,774	26,689,402	△2,782,628
資 産 の 部 合 計	27,150,209	29,138,121	△1,987,912	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	27,150,209	29,138,121	△1,987,912

計算書類に対する注記(しえろ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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は定額法

リース資産は該当なし

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は職員に対して将来支給する退職金のうち法人の負担する全国社会福祉事業団協議会の共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上した。

賞与給付引当金は給与規程における賞与の支給対象期間の定めに従い、決算後最初に支給する賞与(6月)の見込額を支給対象月数(6カ月)で除したものを令和4年度期間における期末までの支給対象月数(4カ月)で乗じて計算し計上した。

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

正職員については、社会福祉施設職員等退職手当共済法の規定に基づき、独立行政法人福祉医療機構が定める退職手当共済契約により退職手当を支給する。

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) しえろ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩)) サービス区分が一つの拠点区分のため省略

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
該当なし				
合計				

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
建物	1,035,100	66,743	968,357
車両運搬具	1,825,000	1,064,583	760,417
器具及び備品	1,796,916	706,333	1,090,583
合計	4,657,016	1,837,659	2,819,357

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	5,590,535	0	5,590,535
立替金	21,330	0	21,330
前払費用	563,200	0	563,200
合計	6,175,065	0	6,175,065

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿加額(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)		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		うち国庫補助金等の額	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
建物(固)	373,924	0	627,000	0	32,567	0	0	0	968,357	0	66,743	0	1,035,100	0	0	0
車輜運搬具	1,216,867	0	0	0	456,250	0	0	0	760,417	0	1,064,583	0	1,825,000	0	0	0
器具備品	1,407,691	0	0	0	317,108	0	0	0	1,090,583	0	706,333	0	1,796,916	0	0	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,998,282	0	627,000	0	805,925	0	0	0	2,819,357	0	1,837,659	0	4,657,016	0	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】																
ソフトウェア	1,183,132	0	0	0	324,808	0	0	0	858,324	0	765,716	0	1,624,040	0	0	0
長期前払費用	7,833,334	0	0	0	2,000,000	0	0	0	5,833,334	0	4,166,666	0	10,000,000	0	0	0
他固定資産	8,110	0	0	0	0	0	0	0	8,110	0	0	0	8,110	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	9,024,576	0	0	0	2,324,808	0	0	0	6,699,768	0	4,932,382	0	11,632,150	0	0	0
その他の固定資産計	12,022,858	0	627,000	0	3,130,733	0	0	0	9,519,125	0	6,770,041	0	16,289,166	0	0	0
基本財産及びその他の固定資産計	12,022,858	0	627,000	0	3,130,733	0	0	0	9,519,125	0	6,770,041	0	16,289,166	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	0
差引	12,022,858	0	627,000	0	3,130,733	0	0	0	9,519,125	0	6,770,041	0	16,289,166	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

社会福祉法人名 社会福祉法人おおぞら
拠点区分 しえろ

別紙 3 (9)
(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		
	461,089	525,203 ()	461,089	()	525,203	
計	461,089	525,203 ()	461,089	()	525,203	

(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. 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、職員の転職また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。