

障害福祉拠点法人単位資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	就労支援事業収入	12,800,000	11,761,941	1,038,059	内部取引相殺による差異 予算過少
		障害福祉サービス等事業収入	336,240,000	337,432,990	△1,192,990	
		受取利息配当金収入	190,000	166,753	23,247	
		その他の収入	450,000	467,834	△17,834	
		事業活動収入計(1)	349,680,000	349,829,518	△149,518	
	支	人件費支出	227,240,000	225,983,336	1,256,664	
	事業費支出	34,230,000	33,014,147	1,215,853	予算過多	
	事務費支出	32,300,000	29,842,372	2,457,628	予算過多	
	就労支援事業支出	12,860,000	12,685,174	174,826		
	その他の支出	640,000	634,874	5,126		
	事業活動支出計(2)	307,270,000	302,159,903	5,110,097		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,410,000	47,669,615	△5,259,615		
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	330,000	330,000	0	
		施設整備等収入計(4)	330,000	330,000	0	
	支	固定資産取得支出	81,770,000	81,745,350	24,650	
	施設整備等支出計(5)	81,770,000	81,745,350	24,650		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△81,440,000	△81,415,350	△24,650		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	75,210,000	75,201,204	8,796	
		その他の活動による収入計(7)	75,210,000	75,201,204	8,796	
	支	積立資産支出	1,560,000	1,469,900	90,100	
	その他の活動支出計(8)	1,560,000	1,469,900	90,100		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	73,650,000	73,731,304	△81,304		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34,620,000	39,985,569	△5,365,569		
	前期末支払資金残高(12)	189,080,367	189,080,367	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	223,700,367	229,065,936	△5,365,569		

障害福祉拠点障害福祉拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	12,800,000	11,761,941	1,038,059	内部取引相殺による差異
	就労支援事業収入	12,800,000	11,761,941	1,038,059	内部取引相殺による差異
	障害福祉サービス等事業収入	336,240,000	337,432,990	△1,192,990	予算過少
	自立支援給付費収入	330,850,000	331,969,590	△1,119,590	
	介護給付費収入	156,500,000	158,240,287	△1,740,287	予算過少
	訓練等給付費収入	174,350,000	173,729,303	620,697	
	利用者負担金収入	110,000	111,600	△1,600	
	補足給付費収入	1,080,000	1,080,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	1,080,000	1,080,000	0	
	特定費用収入	4,200,000	4,271,800	△71,800	
	受取利息配当金収入	190,000	166,753	23,247	
	受取利息配当金収入	190,000	166,753	23,247	
	その他の収入	450,000	467,834	△17,834	
	雑収入	450,000	467,834	△17,834	
事業活動収入計(1)		349,680,000	349,829,518	△149,518	
活動による支出	人件費支出	227,240,000	225,983,336	1,256,664	予算過多
	役員報酬支出	500,000	500,000	0	
	職員給料支出	137,510,000	136,960,781	549,219	
	職員賞与支出	37,570,000	37,565,000	5,000	
	非常勤職員給与支出	21,980,000	21,461,708	518,292	
	退職給付支出	2,320,000	2,280,130	39,870	
	法定福利費支出	27,360,000	27,215,717	144,283	
	事業費支出	34,230,000	33,014,147	1,215,853	予算過多
	給食費支出	13,840,000	13,521,846	318,154	
	教養娯楽費支出	1,290,000	1,239,724	50,276	
	水道光熱費支出	8,650,000	8,311,961	338,039	
	消耗器具備品費支出	3,170,000	2,860,798	309,202	
	保険料支出	3,290,000	3,152,790	137,210	
	賃借料支出	1,680,000	1,622,449	57,551	
	車両費支出	2,310,000	2,304,579	5,421	
	事務費支出	32,300,000	29,842,372	2,457,628	予算過多
	福利厚生費支出	2,580,000	2,400,804	179,196	
	研修研究費支出	530,000	388,031	141,969	
	事務消耗品費支出	550,000	445,638	104,362	
	修繕費支出	18,200,000	18,039,906	160,094	
	通信運搬費支出	1,570,000	1,399,626	170,374	
	業務委託費支出	2,560,000	1,185,188	1,374,812	内部取引相殺による差異
	手数料支出	250,000	171,854	78,146	
	土地・建物賃借料支出	1,350,000	1,341,674	8,326	
	租税公課支出	770,000	727,600	42,400	
	保守料支出	2,760,000	2,696,231	63,769	
	渉外費支出	430,000	329,070	100,930	
諸会費支出	750,000	716,750	33,250		
就労支援事業支出	12,860,000	12,685,174	174,826		
就労支援事業販売原価支出	12,860,000	12,685,174	174,826		
就労支援事業販売原価支出	12,860,000	12,685,174	174,826		
その他の支出	640,000	634,874	5,126		
雑支出	640,000	634,874	5,126		
事業活動支出計(2)		307,270,000	302,159,903	5,110,097	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,410,000	47,669,615	△5,259,615	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	330,000	330,000	0	
	車両運搬具売却収入	330,000	330,000	0	
	施設整備等収入計(4)	330,000	330,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	81,770,000	81,745,350	24,650		
土地取得支出	78,370,000	78,370,000	0		
器具及び備品取得支出	2,830,000	2,806,190	23,810		
その他の取得支出	570,000	569,160	840		
施設整備等支出計(5)		81,770,000	81,745,350	24,650	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△81,440,000	△81,415,350	△24,650	
その他の収入	収入				
	積立資産取崩収入	75,210,000	75,201,204	8,796	
	退職給付引当資産取崩収入	210,000	201,204	8,796	
	人件費積立資産取崩収入	35,000,000	35,000,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	40,000,000	40,000,000	0	
その他の活動による収入計(7)		75,210,000	75,201,204	8,796	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
動 による 収 支	積立資産支出	1,560,000	1,469,900	90,100	
	退職給付引当資産支出	1,560,000	1,469,900	90,100	
	その他の活動支出計(8)	1,560,000	1,469,900	90,100	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	73,650,000	73,731,304	△81,304	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		34,620,000	39,985,569	△5,365,569	
前期末支払資金残高(12)		189,080,367	189,080,367	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		223,700,367	229,065,936	△5,365,569	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	11,761,941	11,354,148	407,793
		障害福祉サービス等事業収益	337,432,990	338,262,554	△829,564
		サービス活動収益計(1)	349,194,931	349,616,702	△421,771
	費用	人件費	223,248,032	237,223,097	△13,975,065
		事業費	33,014,147	35,862,777	△2,848,630
		事務費	29,842,372	32,710,745	△2,868,373
		就労支援事業費用	12,685,174	11,288,804	1,396,370
		減価償却費	52,248,247	45,891,193	6,357,054
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,677,101	△11,360,307	683,206
		サービス活動費用計(2)	340,360,871	351,616,309	△11,255,438
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,834,060	△1,999,607	10,833,667	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,753	175,000	△8,247
		その他のサービス活動外収益	467,834	3,094,052	△2,626,218
		サービス活動外収益計(4)	634,587	3,269,052	△2,634,465
	費用	その他のサービス活動外費用	634,874	368,666	266,208
		サービス活動外費用計(5)	634,874	368,666	266,208
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△287	2,900,386	△2,900,673
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,833,773	900,779	7,932,994	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	330,000	50,000	280,000
		その他の特別収益	1,818,000	0	1,818,000
		特別収益計(8)	2,148,000	50,000	2,098,000
	費用	固定資産売却損・処分損	526,976	2	526,974
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	△221,237	0	△221,237
	特別費用計(9)	305,739	2	305,737	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,842,261	49,998	1,792,263	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,676,034	950,777	9,725,257	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	725,487,507	493,536,730	231,950,777
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	736,163,541	494,487,507	241,676,034
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	75,000,000	231,000,000	△156,000,000
		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)	811,163,541	725,487,507	85,676,034

障害福祉拠点拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	就労支援事業収益	11,761,941	11,354,148	407,793
	就労支援事業収益	11,761,941	11,354,148	407,793
	障害福祉サービス等事業収益	337,432,990	338,262,554	△829,564
	自立支援給付費収益	331,969,590	333,030,254	△1,060,664
	介護給付費収益	158,240,287	171,165,238	△12,924,951
	訓練等給付費収益	173,729,303	161,865,016	11,864,287
	利用者負担金収益	111,600	111,600	0
	補足給付費収益	1,080,000	1,030,000	50,000
	特定障害者特別給付費収益	1,080,000	1,030,000	50,000
	特定費用収益	4,271,800	4,090,700	181,100
	サービス活動収益計(1)	349,194,931	349,616,702	△421,771
サ	人件費	223,248,032	237,223,097	△13,975,065
	役員報酬	500,000	500,000	0
	職員給料	136,960,781	130,582,092	6,378,689
	職員賞与	21,957,000	33,765,000	△11,808,000
	賞与引当金繰入	11,604,000	16,076,000	△4,472,000
	非常勤職員給与	21,461,708	22,627,780	△1,166,072
	退職給付費用	3,548,826	5,821,520	△2,272,694
	法定福利費	27,215,717	27,850,705	△634,988
	事業費	33,014,147	35,862,777	△2,848,630
	給食費	13,521,846	13,625,479	△103,633
教養娯楽費	1,239,724	1,832,906	△593,182	
水道光熱費	8,311,961	8,776,508	△464,547	
消耗器具備品費	2,860,798	4,788,139	△1,927,341	
保険料	3,152,790	2,514,050	638,740	
賃借料	1,622,449	1,675,123	△52,674	
車輛費	2,304,579	2,639,772	△335,193	
雑費	0	10,800	△10,800	
事務費	29,842,372	32,710,745	△2,868,373	
福利厚生費	2,400,804	2,183,307	217,497	
旅費交通費	0	9,000	△9,000	
研修研究費	388,031	1,251,830	△863,799	
事務消耗品費	445,638	1,718,009	△1,272,371	
修繕費	18,039,906	19,906,323	△1,866,417	
通信運搬費	1,399,626	1,336,315	63,311	
業務委託費	1,185,188	934,492	250,696	
手数料	171,854	295,003	△123,149	
土地・建物賃借料	1,341,674	1,371,134	△29,460	
租税公課	727,600	513,425	214,175	
保守料	2,696,231	2,031,733	664,498	
渉外費	329,070	390,169	△61,099	
諸会費	716,750	740,005	△23,255	
雑費	0	30,000	△30,000	
就労支援事業費用	12,685,174	11,288,804	1,396,370	
就労支援事業販売原価	12,685,174	11,288,804	1,396,370	
就労支援事業費	12,685,174	11,288,804	1,396,370	
合計	12,685,174	11,288,804	1,396,370	
差引	12,685,174	11,288,804	1,396,370	
減価償却費	52,248,247	45,891,193	6,357,054	
減価償却費	52,248,247	45,891,193	6,357,054	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,677,101	△11,360,307	683,206	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,677,101	△11,360,307	683,206	
	サービス活動費用計(2)	340,360,871	351,616,309	△11,255,438	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,834,060	△1,999,607	10,833,667	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	166,753	175,000	△8,247
		受取利息配当金収益	166,753	175,000	△8,247
		その他のサービス活動外収益	467,834	3,094,052	△2,626,218
		雑収益	467,834	3,094,052	△2,626,218
		サービス活動外収益計(4)	634,587	3,269,052	△2,634,465
	費用	その他のサービス活動外費用	634,874	368,666	266,208
		雑損失	634,874	368,666	266,208
		サービス活動外費用計(5)	634,874	368,666	266,208
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△287	2,900,386	△2,900,673
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,833,773	900,779	7,932,994
特別増減の部	収益	固定資産売却益	330,000	50,000	280,000
		車両運搬具売却益	330,000	50,000	280,000
		その他の特別収益	1,818,000	0	1,818,000
		その他の特別収益	1,818,000	0	1,818,000
		特別収益計(8)	2,148,000	50,000	2,098,000
	費用	固定資産売却損・処分損	526,976	2	526,974
		車両運搬具売却損・処分損	1	2	△1
		器具及び備品売却損・処分損	23,897	0	23,897
		その他の固定資産売却損・処分損	503,078	0	503,078
		特別費用計(9)	305,739	2	305,737
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,842,261	49,998	1,792,263	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,676,034	950,777	9,725,257	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	725,487,507	493,536,730	231,950,777	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	736,163,541	494,487,507	241,676,034	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	75,000,000	231,000,000	△156,000,000	
	人件費積立金取崩額	35,000,000	70,000,000	△35,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	40,000,000	161,000,000	△121,000,000	
	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)	811,163,541	725,487,507	85,676,034	

法人単位貸借対照表

令和 2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	234,428,341	197,724,695	36,703,646	流動負債	16,966,405	24,720,328	△7,753,923
現金	275,545	350,000	△74,455	事業未払金	3,661,595	5,419,721	△1,758,126
普通預金0160385	179,373,264	132,464,390	46,908,874	職員預り金	1,700,810	3,224,607	△1,523,797
普通預金0038992	0	11,734,041	△11,734,041	賞与引当金	11,604,000	16,076,000	△4,472,000
事業未収金	54,779,532	53,176,264	1,603,268	固定負債	15,030,275	13,761,579	1,268,696
固定資産	1,059,499,185	1,102,910,362	△43,411,177	退職給付引当金	15,030,275	13,761,579	1,268,696
基本財産	798,607,005	755,444,821	43,162,184	負債の部合計	31,996,680	38,481,907	△6,485,227
土地	287,062,538	208,692,538	78,370,000	純 資 産 の 部			
建物	511,544,467	546,752,283	△35,207,816	基本金	138,597,718	138,597,718	0
その他の固定資産	260,892,180	347,465,541	△86,573,361	基本金	138,597,718	138,597,718	0
建物	1,756,442	1,856,613	△100,171	国庫補助金等特別積立金	126,169,587	137,067,925	△10,898,338
構築物	14,817,962	15,920,804	△1,102,842	国庫補助金等特別積立金	126,169,587	137,067,925	△10,898,338
機械及び装置	0	1	△1	その他の積立金	186,000,000	261,000,000	△75,000,000
車輛運搬具	27,224,431	38,834,292	△11,609,861	施設整備等積立金	116,000,000	156,000,000	△40,000,000
器具及び備品	15,224,600	15,696,096	△471,496	人件費積立金	70,000,000	105,000,000	△35,000,000
権利	230,268	230,268	0	次期繰越活動増減差額	811,163,541	725,487,507	85,676,034
ソフトウェア	608,202	165,888	442,314	次期繰越活動増減差額	811,163,541	725,487,507	85,676,034
退職給付引当資産	15,030,275	13,761,579	1,268,696	(うち当期活動増減差額)	10,676,034	950,777	9,725,257
人件費積立資産	70,000,000	105,000,000	△35,000,000	純資産の部合計	1,261,930,846	1,262,153,150	△222,304
施設整備等積立資産	116,000,000	156,000,000	△40,000,000	負債及び純資産の部合計	1,293,927,526	1,300,635,057	△6,707,531
資産の部合計	1,293,927,526	1,300,635,057	△6,707,531				

障害福祉拠点区分貸借対照表

令和 2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	234,428,341	197,724,695	36,703,646	流動負債	16,966,405	24,720,328	△7,753,923
現金	275,545	350,000	△74,455	事業未払金	3,661,595	5,419,721	△1,758,126
普通預金0160385	179,373,264	132,464,390	46,908,874	職員預り金	1,700,810	3,224,607	△1,523,797
普通預金0038992	0	11,734,041	△11,734,041	賞与引当金	11,604,000	16,076,000	△4,472,000
事業未収金	54,779,532	53,176,264	1,603,268	固定負債	15,030,275	13,761,579	1,268,696
固定資産	1,059,499,185	1,102,910,362	△43,411,177	退職給付引当金	15,030,275	13,761,579	1,268,696
基本財産	798,607,005	755,444,821	43,162,184	負債の部合計	31,996,680	38,481,907	△6,485,227
土地	287,062,538	208,692,538	78,370,000	純 資 産 の 部			
建物	511,544,467	546,752,283	△35,207,816	基本金	138,597,718	138,597,718	0
その他の固定資産	260,892,180	347,465,541	△86,573,361	基本金	138,597,718	138,597,718	0
建物	1,756,442	1,856,613	△100,171	国庫補助金等特別積立金	126,169,587	137,067,925	△10,898,338
構築物	14,817,962	15,920,804	△1,102,842	国庫補助金等特別積立金	126,169,587	137,067,925	△10,898,338
機械及び装置	0	1	△1	その他の積立金	186,000,000	261,000,000	△75,000,000
車輛運搬具	27,224,431	38,834,292	△11,609,861	施設整備等積立金	116,000,000	156,000,000	△40,000,000
器具及び備品	15,224,600	15,696,096	△471,496	人件費積立金	70,000,000	105,000,000	△35,000,000
権利	230,268	230,268	0	次期繰越活動増減差額	811,163,541	725,487,507	85,676,034
ソフトウェア	608,202	165,888	442,314	次期繰越活動増減差額	811,163,541	725,487,507	85,676,034
退職給付引当資産	15,030,275	13,761,579	1,268,696	(うち当期活動増減差額)	10,676,034	950,777	9,725,257
人件費積立資産	70,000,000	105,000,000	△35,000,000	純資産の部合計	1,261,930,846	1,262,153,150	△222,304
施設整備等積立資産	116,000,000	156,000,000	△40,000,000	負債及び純資産の部合計	1,293,927,526	1,300,635,057	△6,707,531
資産の部合計	1,293,927,526	1,300,635,057	△6,707,531				

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナリンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナリンス・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っている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、法人の負担する福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、福井県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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1号第4様式)
 (会計基準省令第2号第1様式、第2号第4様式)
 (会計基準省令第3号第1様式、第3号第4様式)
- (2) 事業区分別内訳表
 当法人では社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
 当法人では、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表
 当法人では公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表
 当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点におけるサービス区分の内容
 - ア 障害福祉拠点 (社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「就労継続支援B型 虹の会福祉作業所」
 - 「生活介護 凧の里」
 - 「生活介護 がんばるはうす」
 - 「共同生活援助 あったかい」
 - 「短期入所 あったかい」
 - 「就労継続支援B型 うめのき」
 - 「生活介護 あくてい」
 - 「共同生活援助 ぷらむ」
 - 「短期入所 ぷらむ」

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
土地	208,692,538	78,370,000	0	287,062,538
建物	546,752,283	0	35,207,816	511,544,467
合計	755,444,821	78,370,000	35,207,816	798,607,005

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

該当事項はありません。

8. 担保に供している資産

該当事項はありません。

9. 有形固定資産の取得価格（当期）、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額（当期）、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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	287,062,538	0	287,062,538
建物（基本財産）	707,993,586	297,780,186	410,213,400
建物附属設備 （基本財産）	235,666,377	134,335,310	101,331,067
建物	4,229,000	2,472,558	1,756,442
構築物	42,307,867	27,489,905	14,817,962
車両運搬具	69,003,045	41,778,614	27,224,431
器具・備品	49,126,410	33,901,810	15,224,600
合計	1,395,388,823	537,758,383	857,630,440

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）

	債権金額	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	54,779,532	0	54,779,532
合計	54,779,532	0	54,779,532

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次の通りである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
役員	稲木昭一			当法人 理事長				土地売買	78,370,000	土地	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

近隣の土地評価及び売買価格を参考に理事会で決定し、利益相反取引として理事会の承認によっている。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

15. 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

(1) 基本財産 建物

- ・あくていサービス区分から建物（519.00 m²）をうめのきサービス区分へ移管した。（あくていの新築移転による。）

(2) その他の固定資産 構築物

- ・あくていサービス区分から道路舗装及び車庫前舗装をうめのきサービス区分へ移管した。（あくていの新築移転による。）
- ・がんばるはうすサービス区分の令和元年度コンクリート壁の固定資産取得費1,350,000円を当該年度に計上した。（福井市法人指導監査口頭指摘指導による。）

(3) その他の積立金

- ・人件費積立金 35,000,000円を取崩した。
- ・施設整備等積立金 40,000,000円を取崩した。

基本金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人虹の会

(単位：円)

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		
			障害福祉拠点		
前年度末残高		138,597,718	138,597,718		
	第一号基本金	138,597,718	138,597,718		
	第二号基本金	0	0		
	第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額				
	計	0	0		
	当期取崩額				
	計	0	0		
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0		
	当期取崩額				
	計	0	0		
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0		
	当期取崩額				
	計	0	0		
当期末残高		138,597,718	138,597,718		
	第一号基本金	138,597,718	138,597,718		
	第二号基本金	0	0		
	第三号基本金	0	0		

(注)

- 「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、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、注解(注12)(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) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人虹の会

(単位：円)

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		障害福祉拠点		
前期繰越額				13,067,925	13,067,925		
当期積立額	国庫補助金						
	福井県補助金			0	0		
	福井市補助金			0	0		
	当期積立額合計			0	0		
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			0	0		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0		
	当期取崩額合計			0	0		
当期末残高				13,067,925	13,067,925		

- (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。
- 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。

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 平成31年 4月 1日 至 令和 2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)		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(基本財産)	208,692,538	0	78,370,000	0	0	0	0	0	287,062,538	0	0	0	287,062,538	0	
建物(基本財産)	430,642,246	116,139,383	20,803,564	8,165,217	20,428,846	6,669,449	20,803,564	8,165,217	410,213,400	109,469,934	297,780,186	181,004,712	707,993,586	290,474,646	
建物付属設備(基本財産)	116,110,037	19,237,769	3,653,311	3,519,205	14,778,970	3,697,316	3,653,311	3,519,205	101,331,067	15,540,453	134,335,310	54,246,458	235,666,377	69,786,911	
基本財産合計	755,444,821	135,377,152	102,826,875	11,684,422	35,207,816	10,366,765	24,456,875	11,684,422	798,607,005	125,010,387	432,115,496	235,251,170	1,230,722,501	360,261,557	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物	1,856,613	0	0	0	100,170	0	1	0	1,756,442	0	3,732,557	0	4,229,000	0	
構築物	15,920,804	221,237	1,350,002	0	1,949,766	0	503,078	221,237	14,817,962	0	31,179,841	2,295,577	42,307,867	0	
車両運搬具	38,834,292	0	0	0	11,609,860	0	1	0	27,224,431	0	45,033,613	520,000	69,003,045	520,000	
器具・備品	15,696,096	1,469,536	2,806,193	0	3,253,789	310,336	23,900	0	15,224,600	1,159,200	35,822,888	9,432,180	49,126,410	10,447,380	
機械・装置	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	3,569,999	3,570,000	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,307,806	1,690,773	4,156,195	0	16,913,585	310,336	526,981	221,237	59,023,435	1,159,200	119,338,898	15,817,757	164,666,322	10,967,380	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
無形固定資産	396,156	0	569,160	0	126,846	0	0	0	838,470	0	971,568	0	1,810,038	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	396,156	0	569,160	0	126,846	0	0	0	838,470	0	971,568	0	1,810,038	0	
その他の固定資産計	72,703,962	1,690,773	4,725,355	0	17,040,431	310,336	526,981	221,237	59,861,905	1,159,200	120,310,466	15,817,757	166,476,360	10,967,380	
基本財産及びその他の固定資産計	828,148,783	137,067,925	107,552,230	11,684,422	52,248,247	10,677,101	24,983,856	11,905,659	858,468,910	126,169,587	552,425,962	251,068,927	1,397,198,861	371,228,937	
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	828,148,783	137,067,925	107,552,230	11,684,422	52,248,247	10,677,101	24,983,856	11,905,659	858,468,910	126,169,587	552,425,962	251,068,927	1,397,198,861	371,228,937	

障害福祉拠点区分事業活動明細書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

Table with columns for accounting items (勘定科目), departments (虹の会本部, 虹の会福祉作業所, etc.), and financial metrics. Rows are categorized into income (取), expenses (費), and other items (繰越活動増減差額, etc.).

引当金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人虹の会

拠点区分 障害福祉拠点

(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	16,076,000	11,604,000	16,076,000	0	11,604,000	
退職給付引当金	13,761,579	3,511,503	2,309,455	0	14,963,627	
計	29,837,579	15,115,503	18,385,455	0	26,567,627	

(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) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人虹の会拠点区分 障害福祉拠点

(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
人件費積立金	105,000,000	0	35,000,000	70,000,000	
施設整備等積立金	156,000,000	0	40,000,000	116,000,000	
計	261,000,000	0	75,000,000	186,000,000	

(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
人件費積立資産	105,000,000	0	35,000,000	70,000,000	
施設整備等積立資産	156,000,000	0	40,000,000	116,000,000	
退職給付引当資産	13,761,579	1,268,696	0	15,030,275	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
計	274,761,579	1,268,696	75,000,000	201,030,275	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人虹の会拠点区分 障害福祉拠点

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
あったかい短期	あったかい	前期末支払残高	500,000	運営資金
ぷらむ短期	ぷらむ	前期末支払残高	1,450,000	運営資金
風の里	あったかい	前期末支払残高	6,000,000	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人虹の会

拠点区分：障害福祉拠点

（単位：円）

勘定科目		合 計	障害福祉拠点	
			就労継続支援B型	
			虹の会福祉作業所	うめのき
収 益	就労支援事業収益	12,961,941	6,577,086	6,384,855
	就労支援事業収益計	12,961,941	6,577,086	6,384,855
費 用	就労支援事業販売原価	0	0	0
	就労支援事業費	12,685,174	6,334,763	6,350,411
	合 計	12,685,174	6,334,763	6,350,411
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0
	差 引	12,685,174	6,334,763	6,350,411
	就労支援事業費用計	12,685,174	6,334,763	6,350,411
就労支援事業活動増減差額		276,767	242,323	34,444

就労支援事業明細書 (多機能型事業所等用)

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人虹の会

拠点区分：障害福祉拠点

(単位：円)

勘定科目	金額	障害福祉拠点	
		就労継続支援B型	
		虹の会福祉作業所	うめのき
I 材料費			
1. 期首材料棚卸高	0	0	0
2. 当期材料仕入高	0	0	0
計	0	0	0
3. 期末材料棚卸高	0	0	0
当期材料費	0	0	0
II 労務費			
1. 利用者賃金	0	0	0
2. 利用者工賃	12,622,000	6,305,000	6,317,000
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0
当期労務費	12,622,000	6,305,000	6,317,000
III 外注加工費	0	0	0
(うち内部外注加工費)	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0
IV 経費			
1. 福利厚生費	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0
4. 消耗品費	30,573	12,534	18,039
5. 印刷製本費	0	0	0
6. 水道光熱費	0	0	0
7. 燃料費	0	0	0
8. 修繕費	0	0	0
9. 通信運搬費	0	0	0
10. 手数料	32,601	17,229	15,372
11. 損害保険料	0	0	0
12. 賃借料	0	0	0
13. 図書・教育費	0	0	0
14. 租税公課	0	0	0
15. 減価償却費	0	0	0
16. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0
17. 雑費	0	0	0
当期経費	63,174	29,763	33,411
当期就労支援総事業費	12,685,174	6,334,763	6,350,411
期首仕掛品棚卸高	0	0	0
合計	12,685,174	6,334,763	6,350,411
期末仕掛品棚卸高	0	0	0
就労支援事業費	12,685,174	6,334,763	6,350,411