

法人単位資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	1,668,000	1,487,919	180,081
		障害福祉サービス等事業収入	312,588,800	338,220,052	△25,631,252
		その他の事業収入	319,000	160,245	158,755
		経常経費寄附金収入		330,000	△330,000
		受取利息配当金収入		628	△628
		その他の収入	244,900	235,408	9,492
		事業活動収入計(1)	314,820,700	340,434,252	△25,613,552
	支出	人件費支出	271,222,100	274,010,256	△2,788,156
		事業費支出	15,116,500	18,782,886	△3,666,386
		事務費支出	17,355,300	20,548,454	△3,193,154
		就労支援事業支出	3,500,400	3,138,592	361,808
		支払利息支出	181,200	181,917	△717
		その他の支出		28,767	△28,767
事業活動支出計(2)	307,375,500	316,690,872	△9,315,372		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,445,200	23,743,380	△16,298,180	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,388,200	△1,388,200
		施設整備等収入計(4)		1,388,200	△1,388,200
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,460,000	2,464,097	△4,097
		固定資産取得支出	10,000,000	1,758,450	8,241,550
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,684,100	3,682,702	1,398
		その他の施設整備等による支出	272,000	12,730	259,270
施設整備等支出計(5)	16,416,100	7,917,979	8,498,121		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,416,100	△6,529,779	△9,886,321	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入		115,600	△115,600
		その他の活動収入計(7)		115,600	△115,600
	支出	積立資産支出	252,000	252,540	△540
		その他の活動による支出		225,700	△225,700
		その他の活動支出計(8)	252,000	478,240	△226,240
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△252,000	△362,640	110,640
予備費支出(10)		2,604,000	—	2,604,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,826,900	16,850,961	△28,677,861	
前期末支払資金残高(12)		89,477,622	89,477,622		
当期末支払資金残高(11)+(12)		74,614,705	106,328,583	△31,713,878	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	1,487,919	1,487,919	
		障害福祉サービス等事業収益	338,222,013	338,222,013	
		その他の事業収益	160,245	160,245	
		経常経費寄附金収益	330,000	330,000	
		サービス活動収益計(1)	340,200,177	340,200,177	
	費用	人件費	283,826,727	283,826,727	
		事業費	18,499,590	18,499,590	
		事務費	20,448,566	20,448,566	
		就労支援事業費用	3,428,862	3,428,862	
		減価償却費	8,840,881	8,840,881	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△126,074	△126,074		
サービス活動費用計(2)	334,918,552	334,918,552			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,281,625	5,281,625			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	740	740	
		その他のサービス活動外収益	557,176	557,176	
		サービス活動外収益計(4)	557,916	557,916	
		費用	支払利息	181,917	181,917
	その他のサービス活動外費用		352,496	352,496	
	サービス活動外費用計(5)		534,413	534,413	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		23,503	23,503	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,305,128	5,305,128	
	特別増減の部		収益	施設整備等補助金収益	1,388,200
		その他の特別収益		115,600	115,600
特別収益計(8)		1,503,800		1,503,800	
費用		固定資産売却損・処分損	1	1	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,388,200	1,388,200	
		その他の特別損失	225,700	225,700	
		特別費用計(9)	1,613,901	1,613,901	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△110,101	△110,101		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,195,027	5,195,027		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	126,590,089	126,590,089	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	131,785,116	131,785,116		
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	131,785,116	131,785,116		

法人単位貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
<b>流動資産</b>	<b>136,081,498</b>		<b>136,081,498</b>	<b>流動負債</b>	<b>45,055,530</b>		<b>45,055,530</b>
現金預金	71,010,779		71,010,779	事業未払金	208,435		208,435
事業未収金	57,324,601		57,324,601	1年以内返済予定設備資金借入金	2,482,318		2,482,318
未収補助金	2,447,563		2,447,563	1年以内返済予定リース債務	3,498,252		3,498,252
商品・製品	3,100		3,100	未払費用	24,593,861		24,593,861
原材料	70,127		70,127	預り金	8,984		8,984
立替金	613,540		613,540	職員預り金	4,747,584		4,747,584
前払金	3,000,000		3,000,000	役員賞与引当金	737,500		737,500
前払費用	1,490,964		1,490,964	職員賞与引当金	7,540,648		7,540,648
1年以内費用代長期前払費用	120,824		120,824	法定福利費引当金	1,237,948		1,237,948
<b>固定資産</b>	<b>66,377,866</b>		<b>66,377,866</b>	<b>固定負債</b>	<b>24,356,592</b>		<b>24,356,592</b>
<b>基本財産</b>	<b>42,476,446</b>		<b>42,476,446</b>	設備資金借入金	12,720,825		12,720,825
土地	9,280,740		9,280,740	リース債務	11,335,392		11,335,392
建物	33,195,706		33,195,706	退職給付引当金	100,125		100,125
<b>その他の固定資産</b>	<b>23,901,420</b>		<b>23,901,420</b>	役員退職慰労引当金	200,250		200,250
建物	2,333,142		2,333,142	<b>負債の部合計</b>	<b>69,412,122</b>		<b>69,412,122</b>
構築物	1,361,579		1,361,579	<b>純 資 産 の 部</b>			
機械及び装置	2		2	国庫補助金等特別積立金	1,262,126		1,262,126
車輛運搬具	95,839		95,839	次期繰越活動増減差額	131,785,116		131,785,116
器具及び備品	1,414,941		1,414,941	（うち当期活動増減差額）	5,195,027		5,195,027
有形リース資産	12,932,206		12,932,206				
権利	490,769		490,769				
無形リース資産	1,848,302		1,848,302	<b>純資産の部合計</b>	<b>133,047,242</b>		<b>133,047,242</b>
理事長生命保険積立資産	2,191,928		2,191,928	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>202,459,364</b>		<b>202,459,364</b>
差入保証金	904,000		904,000				
長期前払費用	328,712		328,712				
<b>資産の部合計</b>	<b>202,459,364</b>		<b>202,459,364</b>				

資金収支内訳表  
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	1,487,919		1,487,919		1,487,919
		障害福祉サービス等事業収入	325,341,662	12,878,390	338,220,052		338,220,052
		その他の事業収入	50,000	110,245	160,245		160,245
		経常経費寄附金収入	330,000		330,000		330,000
		受取利息配当金収入	628		628		628
		その他の収入	235,408		235,408		235,408
		事業活動収入計(1)	327,445,617	12,988,635	340,434,252		340,434,252
	支出	人件費支出	263,660,881	10,349,375	274,010,256		274,010,256
		事業費支出	17,894,794	888,092	18,782,886		18,782,886
		事務費支出	19,405,763	1,142,691	20,548,454		20,548,454
		就労支援事業支出	3,138,592		3,138,592		3,138,592
		支払利息支出	181,917		181,917		181,917
		その他の支出	28,767		28,767		28,767
事業活動支出計(2)		304,310,714	12,380,158	316,690,872		316,690,872	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,134,903	608,477	23,743,380		23,743,380		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,388,200		1,388,200		1,388,200
		施設整備等収入計(4)	1,388,200		1,388,200		1,388,200
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,464,097		2,464,097		2,464,097
		固定資産取得支出	1,758,450		1,758,450		1,758,450
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,946,790	735,912	3,682,702		3,682,702
		その他の施設整備等による支出	12,730		12,730		12,730
施設整備等支出計(5)	7,182,067	735,912	7,917,979		7,917,979		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,793,867	△735,912	△6,529,779		△6,529,779		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入		559,402	559,402	△559,402	
		その他の活動による収入	115,600		115,600		115,600
		その他の活動収入計(7)	115,600	559,402	675,002	△559,402	115,600
	支出	積立資産支出	252,540		252,540		252,540
		事業区分間繰入金支出	559,402		559,402	△559,402	
		その他の活動による支出	225,700		225,700		225,700
		その他の活動支出計(8)	1,037,642		1,037,642	△569,852	478,240
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△922,042	559,402	△362,640		△362,640	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	16,418,994	431,967	16,850,961		16,850,961		
前期末支払資金残高(11)	89,094,429	383,193	89,477,622		89,477,622		
当期末支払資金残高(10)+(11)	105,513,423	815,160	106,328,583		106,328,583		

事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	1,487,919		1,487,919		1,487,919
		障害福祉サービス等事業収益	325,343,623	12,878,390	338,222,013		338,222,013
		その他の事業収益	50,000	110,245	160,245		160,245
		経常経費寄附金収益	330,000		330,000		330,000
	サービス活動収益計(1)		327,211,542	12,988,635	340,200,177		340,200,177
	費用	人件費	273,096,954	10,729,773	283,826,727		283,826,727
		事業費	17,615,482	884,108	18,499,590		18,499,590
		事務費	19,305,875	1,142,691	20,448,566		20,448,566
		就労支援事業費用	3,428,862		3,428,862		3,428,862
		減価償却費	8,104,969	735,912	8,840,881		8,840,881
国庫補助金等特別積立金取崩額		△126,074		△126,074		△126,074	
サービス活動費用計(2)		321,426,068	13,492,484	334,918,552		334,918,552	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,785,474	△503,849	5,281,625		5,281,625	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	740		740		740
		その他のサービス活動外収益	557,176		557,176		557,176
		サービス活動外収益計(4)	557,916		557,916		557,916
	費用	支払利息	181,917		181,917		181,917
		その他のサービス活動外費用	352,496		352,496		352,496
		サービス活動外費用計(5)	534,413		534,413		534,413
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		23,503		23,503		23,503	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,808,977	△503,849	5,305,128		5,305,128	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,388,200		1,388,200		1,388,200
		事業区分間繰入金収益		559,402	559,402	△559,402	
		その他の特別収益	115,600		115,600		115,600
		特別収益計(8)	1,503,800	559,402	2,063,202	△559,402	1,503,800
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,388,200		1,388,200		1,388,200
事業区分間繰入金費用		559,402		559,402	△559,402		
その他の特別損失	225,700		225,700		225,700		
特別費用計(9)		2,173,303		2,173,303	△559,402	1,613,901	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△669,503	559,402	△110,101		△110,101	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,139,474	55,553	5,195,027		5,195,027	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		126,198,256	391,833	126,590,089		126,590,089
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,337,730	447,386	131,785,116		131,785,116
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		131,337,730	447,386	131,785,116		131,785,116

貸借対照表内訳表  
令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	134,150,894	1,930,604	136,076,273		136,081,498
現金預金	70,954,281	56,498	71,010,779		71,010,779
事業未収金	55,832,826	1,491,775	55,832,826		55,832,826
未収補助金	2,380,818	66,745	2,447,563		2,447,563
商品・製品	3,100		3,100		3,100
原材料	70,127		70,127		70,127
立替金	613,540		613,540		613,540
前払金	3,000,000		3,000,000		3,000,000
前払費用	1,176,374	314,590	1,490,964		1,490,964
1年以内費用代長期前払費用	119,828	996	120,824		120,824
<b>固定資産</b>	63,026,806	3,351,060	66,377,866		66,377,866
<b>基本財産</b>	42,476,446		42,476,446		42,476,446
土地	9,280,740		9,280,740		9,280,740
建物	33,195,706		33,195,706		33,195,706
<b>その他の固定資産</b>	20,550,360	3,351,060	23,901,420		23,901,420
建物	2,333,142		2,333,142		2,333,142
構築物	1,361,579		1,361,579		1,361,579
機械及び装置	2		2		2
車輛運搬具	95,839		95,839		95,839
器具及び備品	1,414,941		1,414,941		1,414,941
有形リース資産	9,592,774	3,339,432	12,932,206		12,932,206
権利	490,769		490,769		490,769
無形リース資産	1,848,302		1,848,302		1,848,302
理事長生命保険積立資産	2,191,928		2,191,928		2,191,928
差入保証金	904,000		904,000		904,000
長期前払費用	317,084	11,628	328,712		328,712
<b>資産の部合計</b>	197,177,700	5,281,664	202,459,364		202,459,364
<b>流動負債</b>	42,824,772	2,230,758	45,055,530		45,055,530
事業未払金	98,030	110,405	208,435		208,435
1年以内返済予定設備資金借入金	2,482,318		2,482,318		2,482,318
1年以内返済予定リース債務	2,762,340	735,912	3,498,252		3,498,252
未払費用	23,589,818	1,004,043	24,501,829		24,501,829
預り金	8,984		8,984		8,984
職員預り金	4,747,584		4,747,584		4,747,584
役員賞与引当金	737,500		737,500		737,500
職員賞与引当金	7,210,252	330,396	7,632,680		7,632,680
法定福利費引当金	1,187,946	50,002	1,237,948		1,237,948
<b>固定負債</b>	21,753,072	2,603,520	24,356,592		24,356,592
設備資金借入金	12,720,825		12,720,825		12,720,825
リース債務	8,731,872	2,603,520	11,335,392		11,335,392
退職給付引当金	100,125		100,125		100,125
役員退職慰労引当金	200,250		200,250		200,250
<b>負債の部合計</b>	64,577,844	4,834,278	69,412,122		69,412,122
国庫補助金等特別積立金	1,262,126		1,262,126		1,262,126
次期繰越活動増減差額	131,337,730	447,386	131,785,116		131,785,116
(うち当期活動増減差額)	5,139,474	55,553	5,195,027		5,195,027
<b>純資産の部合計</b>	132,594,631	447,386	133,042,017		133,042,017
<b>負債及び純資産の部合計</b>	197,177,700	5,281,664	202,459,364		202,459,364

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		タイム	生活介護事業所ツリーびあ	ケアホームわかば	こどもデイサービスゆつく	こどもデイサービスすむ	こどもデイサービスかのん	こどもデイサービスめろでい	タイム相談支援	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	1,487,919							1,487,919		1,487,919	
		障害福祉サービス等事業収入	105,416,159	60,130,582	24,497,096	33,276,757	27,919,469	35,670,698	31,006,707	7,424,194	325,341,662		325,341,662
		その他の事業収入	50,000								50,000		50,000
		経常経費寄附金収入	260,000		50,000	20,000					330,000		330,000
		受取利息配当金収入	628								628		628
		その他の収入	20,990	238	204,180		10,000				235,408		235,408
	事業活動収入計(1)		105,747,777	61,618,739	24,751,276	33,296,757	27,929,469	35,670,698	31,006,707	7,424,194	327,445,617		327,445,617
	支出	人件費支出	97,113,668	41,174,359	21,918,960	26,054,188	23,757,944	23,735,409	23,497,666	6,408,687	263,660,881		263,660,881
		事業費支出	4,220,052	2,405,719	3,105,669	1,834,508	1,821,448	2,157,422	2,170,335	179,641	17,894,794		17,894,794
		事務費支出	8,146,511	1,290,367	1,055,396	2,293,989	1,851,817	2,014,073	2,030,075	723,535	19,405,763		19,405,763
就労支援事業支出			3,138,592							3,138,592		3,138,592	
支払利息支出			160,603	21,314						181,917		181,917	
その他の支出				9,460		7,280	12,027			28,767		28,767	
事業活動支出計(2)		109,480,231	48,169,640	26,110,799	30,182,685	27,438,489	27,918,931	27,698,076	7,311,863	304,310,714		304,310,714	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△3,732,454	13,449,099	△1,359,523	3,114,072	490,980	7,751,767	3,308,631	112,331	23,134,903		23,134,903	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	381,600	465,800		200,000		200,000		140,800	1,388,200		1,388,200
		施設整備等収入計(4)	381,600	465,800		200,000		200,000		140,800	1,388,200		1,388,200
	支出	設備資金借入金元金償還支出		1,648,097	816,000						2,464,097		2,464,097
		固定資産取得支出	381,600	465,800	140,250	200,000		200,000	230,000	140,800	1,758,450		1,758,450
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,532,398	1,314,600						99,792	2,946,790		2,946,790
		その他の施設整備等による支出								12,730	12,730		12,730
施設整備等支出計(5)		1,913,998	3,428,497	956,250	200,000		200,000	242,730	240,592	7,182,067		7,182,067	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,532,398	△2,962,697	△956,250				△242,730	△99,792	△5,793,867		△5,793,867	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	9,685,724	256,511	3,987,285	1,091,760	1,906,525			289,518	17,217,323	△17,217,323	
		その他の活動による収入	115,600								115,600		115,600
		その他の活動収入計(7)	9,801,324	256,511	3,987,285	1,091,760	1,906,525			289,518	17,332,923	△17,217,323	115,600
	支出	積立資産支出	252,540								252,540		252,540
		事業区分間繰入金支出	559,402						3,814,573	506,537	559,402		559,402
		拠点区分間繰入金支出	7,531,599	5,364,614							17,217,323	△17,217,323	
その他の活動支出計(8)		8,569,241	5,364,614				3,814,573	506,537		18,254,965	△17,217,323	225,700	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,232,083	△5,108,103	3,987,285	1,091,760	1,906,525	△3,814,573	△506,537	289,518	△922,042		△922,042	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△4,032,769	5,378,299	1,671,512	4,205,832	2,397,505	3,937,194	2,559,364	302,057	16,418,994		16,418,994	
前期末支払資金残高(11)		87,297,635	1,201,074	131,952	73,418	65,990	213,733	76,136	34,491	89,094,429		89,094,429	
当期末支払資金残高(10)+(11)		83,264,866	6,579,373	1,803,464	4,279,250	2,463,495	4,150,927	2,635,500	336,548	105,513,423		105,513,423	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
 (自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		タイム	生活介護事業所 ツリーびあ	ケアホーム わかば	こどもデイサービス ゆっく	こどもデイサービス リずむ	こどもデイサービス かのん	こどもデイサービス めろでい	タイム相談支援	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	1,487,919							1,487,919		1,487,919	
		障害福祉サービス等事業収益	105,416,159	60,130,582	24,497,096	33,276,757	27,919,469	35,672,659	31,006,707	7,424,194		325,343,623	
		その他の事業収益	50,000								50,000		50,000
		経常経費寄附金収益	260,000		50,000	20,000					330,000		330,000
		サービス活動収益計(1)	105,726,159	61,618,501	24,547,096	33,296,757	27,919,469	35,672,659	31,006,707	7,424,194		327,211,542	327,211,542
	費用	人件費	101,231,637	42,698,605	22,203,746	26,897,581	24,596,917	24,538,103	24,091,176	6,839,189	273,096,954		273,096,954
		事業費	4,196,004	2,281,591	3,006,933	1,824,140	1,811,368	2,157,422	2,162,367	175,657	17,615,482		17,615,482
		事務費	8,146,623	1,290,367	1,055,396	2,193,989	1,851,817	2,014,073	2,030,075	723,535	19,305,875		19,305,875
		就労支援事業費用		3,428,862							3,428,862		3,428,862
		減価償却費	1,525,133	4,163,386	2,022,610	16,650	112,502	16,650	134,166	113,872	8,104,969		8,104,969
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△45,871	△32,823		△16,650		△16,650		△14,080	△126,074		△126,074	
	サービス活動費用計(2)	115,053,526	53,829,988	28,288,685	30,915,710	28,372,604	28,709,598	28,417,784	7,838,173	321,426,068		321,426,068	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,327,367	7,788,513	△3,741,589	2,381,047	△453,135	6,963,061	2,588,923	△413,979	5,785,474		5,785,474	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	740							740		740	
		その他のサービス活動外収益	20,990	238	525,948		10,000			557,176		557,176	
		サービス活動外収益計(4)	21,730	238	525,948		10,000			557,916		557,916	
	費用	支払利息		160,603	21,314					181,917		181,917	
		その他のサービス活動外費用			331,228		7,280	13,988		352,496		352,496	
		サービス活動外費用計(5)		160,603	352,542		7,280	13,988		534,413		534,413	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,730	△160,365	173,406		2,720	△13,988		23,503		23,503		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,305,637	7,628,148	△3,568,183	2,381,047	△450,415	6,949,073	2,588,923	△413,979	5,808,977		5,808,977	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	381,600	465,800		200,000		200,000		140,800		1,388,200	
		拠点区分間繰入金収益	9,685,724	256,511	3,987,285	1,091,760	1,906,525		289,518	17,217,323	△17,217,323	1,388,200	
		その他の特別収益	115,600							115,600		115,600	
		特別収益計(8)	10,182,924	722,311	3,987,285	1,291,760	1,906,525	200,000		430,318	18,721,123	△17,217,323	1,503,800
	費用	固定資産売却損・処分損			1					1			1
		国庫補助金等特別積立金積立額	381,600	465,800		200,000		200,000		140,800	1,388,200		1,388,200
	事業区分間繰入金費用	559,402							559,402			559,402	
	拠点区分間繰入金費用	7,531,599	5,364,614				3,814,573	506,537	17,217,323	△17,217,323		17,217,323	
	その他の特別損失	225,700							225,700			225,700	
	特別費用計(9)	8,698,301	5,830,414	1	200,000		4,014,573	506,537	140,800	19,390,626	△17,217,323	2,173,303	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,484,623	△5,108,103	3,987,284	1,091,760	1,906,525	△3,814,573	△506,537	289,518	△669,503		△669,503	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,821,014	2,520,045	419,101	3,472,807	1,456,110	3,134,500	2,082,386	△124,461	5,139,474		5,139,474	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	89,605,665	15,029,273	19,451,164	273,418	1,330,415	223,694	250,136	34,491	126,198,256		126,198,256
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,784,651	17,549,318	19,870,265	3,746,225	2,786,525	3,358,194	2,332,522	△89,970	131,337,730		131,337,730
		基本金取崩額(14)											
		その他の積立金取崩額(15)											
		その他の積立金積立額(16)											
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,784,651	17,549,318	19,870,265	3,746,225	2,786,525	3,358,194	2,332,522	△89,970	131,337,730		131,337,730

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 3年 3月31日現在

勘定科目	(単位：円)								合計	内部取引消去	事業区分合計
	タイム	生活介護事業所 ツリーびあ	ケアホーム わかば	子どもデイサービス ゆつく	子どもデイサービス リずむ	子どもデイサービス かのん	子どもデイサービス めろでい	タイム相談支援			
流動資産	93,631,979	11,143,497	4,346,392	7,285,133	4,874,946	6,561,795	5,293,839	1,013,313	134,150,894		134,150,894
現金預金	70,774,900	157,157	3,672	12,501	2,887	1,746	1,418		70,954,281		70,954,281
事業未収金	17,360,840	10,227,411	4,042,036	7,098,777	4,740,623	6,316,410	5,065,912	980,817	55,832,826		55,832,826
未収補助金	2,104,818		276,000						2,380,818		2,380,818
商品・製品		3,100							3,100		3,100
原材料		70,127							70,127		70,127
立替金	26,470	520,105		16,263	16,916	11,869	21,917		613,540		613,540
前払金	3,000,000								3,000,000		3,000,000
前払費用	358,939	134,565		105,000	112,000	231,770	202,600	31,500	1,176,374		1,176,374
1年以内費用代長期前払費用	6,012	31,032	24,684	52,592	2,520		1,992	996	119,828		119,828
固定資産	7,608,809	33,100,182	19,822,903	441,126	1,159,483	193,311	288,540	412,452	63,026,806		63,026,806
基本財産		23,698,169	18,778,277						42,476,446		42,476,446
土地		4,984,840	4,295,900						9,280,740		9,280,740
建物		18,713,329	14,482,377						33,195,706		33,195,706
その他の固定資産	7,608,809	9,402,013	1,044,626	441,126	1,159,483	193,311	288,540	412,452	20,550,360		20,550,360
建物		1,181,219			1,151,923				2,333,142		2,333,142
構築物		957,227	404,352						1,361,579		1,361,579
機械及び装置		2							2		2
車輛運搬具	4								95,839		95,839
器具及び備品	335,729	310,070	275,722	183,350		183,350	95,834	126,720	1,414,941		1,414,941
有形リース資産	2,739,900	6,570,130						282,744	9,592,774		9,592,774
権利		200,269	290,500						490,769		490,769
無形リース資産	1,848,302								1,848,302		1,848,302
理事長生命保険積立資産	2,191,928								2,191,928		2,191,928
差入保証金	440,000	90,000		200,000			174,000		904,000		904,000
長期前払費用	52,946	93,096	74,052	57,776	7,560	9,960	18,706	2,988	317,084		317,084
資産の部合計	101,240,788	44,243,679	24,169,295	7,726,259	6,034,429	6,755,106	5,582,379	1,425,765	197,177,700		197,177,700
流動負債	15,626,768	8,965,029	3,619,030	3,796,684	3,247,904	3,213,562	3,249,857	1,105,938	42,824,772		42,824,772
事業未払金		9,400				12,720	11,400	64,510	98,030		98,030
1年以内返済予定設備資金借入金		1,666,318	816,000						2,482,318		2,482,318
1年以内返済予定リース債務	1,347,948	1,314,600						99,792	2,762,340		2,762,340
未払費用	8,113,923	3,941,166	2,236,387	2,553,855	1,992,393	1,955,881	2,239,745	556,468	23,589,818		23,589,818
預り金	8,984								8,984		8,984
職員預り金	2,238,194	509,299	281,857	399,436	403,818	443,587	352,092	119,301	4,747,584		4,747,584
役員賞与引当金	737,500								737,500		737,500
職員賞与引当金	2,667,061	1,323,995	248,887	731,620	729,542	701,700	518,707	288,740	7,210,252		7,210,252
法定福利費引当金	513,158	200,251	35,899	111,773	109,431	100,994	74,803	41,637	1,187,946		1,187,946
固定負債	3,493,640	17,296,355	680,000					283,077	21,753,072		21,753,072
設備資金借入金		12,040,825	680,000						12,720,825		12,720,825
リース債務	3,293,390	5,255,530						182,952	8,731,872		8,731,872
退職給付引当金								100,125	100,125		100,125
役員退職慰労引当金	200,250								200,250		200,250
負債の部合計	19,120,408	26,261,384	4,299,030	3,796,684	3,247,904	3,213,562	3,249,857	1,389,015	64,577,844		64,577,844
国庫補助金等特別積立金	335,729	432,977		183,350		183,350		126,720	1,262,126		1,262,126
次期繰越活動増減差額	81,784,651	17,549,318	19,870,265	3,746,225	2,786,525	3,358,194	2,332,522	△89,970	131,337,730		131,337,730
(うち当期活動増減差額)	△7,821,014	2,520,045	419,101	3,472,807	1,456,110	3,134,500	2,082,386	△124,461	5,139,474		5,139,474
純資産の部合計	82,120,380	17,982,295	19,870,265	3,929,575	2,786,525	3,541,544	2,332,522	36,750	132,599,856		132,599,856
負債及び純資産の部合計	101,240,788	44,243,679	24,169,295	7,726,259	6,034,429	6,755,106	5,582,379	1,425,765	197,177,700		197,177,700

# 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

当該計算書類は継続事業の前提で作成されており、  
当該書類作成時点及びその後1年間において、継続事業の前提に疑義を生じさせる事象はないものとする。

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による計算

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物 … 定額法による。
- ② (平成28年3月以前取得の)建物附属設備・構築物 … 定率法による。
- ③ (平成28年4月以降取得の)建物附属設備・構築物 … 定額法による。
- ④ 機械及び装置・車輛及び運搬具・器具及び備品 … 定率法による。
- ⑤ リース資産 … リース期間を耐用年数とした定額法による。

(4) 引当金の計算基準

- ① 役員賞与引当金 … 役員に対する賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ② 職員賞与引当金 … 職員に対する賞与の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ③ 法定福利費引当金 … 役職員に対する賞与支給時に発生する、社会保険料見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ④ 役員退職慰労引当金 … 役員退職に伴う慰労金の支給に備えるため、支払見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

(1) 法人全体の計算書類（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）

なお、当法人では公益事業の拠点区分が「パートナー・タイム」のみであるため、上記計算書類等は省略するものとする。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）

なお、当法人では収益事業を実施していないため、上記計算書類等は省略するものとする。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分

- ① タイム（社会福祉事業）… 「法人本部」「居宅介護」「重度訪問介護」「同行援護」「行動援護」「移動支援」
- ② 生活介護事業所ツリーびあ（社会福祉事業）… 「生活介護」「地域交流」
- ③ ケアホームわかば（社会福祉事業）… 「共同生活援助」
- ④ こどもデイサービスゆっく（社会福祉事業）… 「児童発達支援」「放課後等デイサービス」
- ⑤ こどもデイサービスりずむ（社会福祉事業）… 「放課後等デイサービス」
- ⑥ こどもデイサービスかのん（社会福祉事業）… 「放課後等デイサービス」
- ⑦ こどもデイサービスめろでい（社会福祉事業）… 「放課後等デイサービス」
- ⑧ タイム相談支援（社会福祉事業）… 「計画相談支援」「障害児童相談支援」
- ⑨ パートナー・タイム（公益事業）… 「福祉有償運送」「生活サポート」「余暇活動」

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	9,280,740	0	0	9,280,740
建物	37,309,848	0	4,114,142	33,195,706
合計	46,590,588	0	4,114,142	42,476,446

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. 担保にしている資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	9,280,740
建物（基本財産）	27,093,327
合計	36,374,067

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年内返済額を含む）	15,203,143
合計	15,203,143

9. 有形固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	9,280,740	0	9,280,740
建物（基本財産）	68,678,629	35,482,923	33,195,706
建物	3,923,601	1,590,459	2,333,142
構築物	7,284,289	5,922,710	1,361,579
機械及び装置	3,150,000	3,149,998	2
車輛及び運搬具	4,628,546	4,532,707	95,839
器具及び備品	2,029,850	614,909	1,414,941
有形リース資産	18,265,824	5,333,618	12,932,206
無形リース資産	3,887,160	2,038,858	1,848,302
合計	121,128,639	58,666,182	62,462,457

10. 債権額の債権額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	57,324,601	0	57,324,601
未収補助金	2,447,563	0	2,447,563
立替金	613,540	0	613,540
合計	60,385,704	0	60,385,704

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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. 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  
前身法人である「特定非営利活動法人ハローハンディキャップ・タイム」の昨年度決算において、法人税及び法人市民税額に更正が発生し、更生額及び還付額を拠点区分「タイム」内の「その他の特別収益」「その他の特別損失」内に計上している。