

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、並びに器具及び備品

平成 19年 3月 31日以前に取得したものについては旧定額法、平成 19年 4月 1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

当法人で採用している沖縄県退職共済制度に基づき、当期末における沖縄県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 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。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

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. 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

当法人は、一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度を採用している。併せて、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度にも加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

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 様式、第 2号 様式、第 3号 様式)

(2) 事業区分別内訳表 (会計基準省令 第 1号 2様式、第 2号 2様式、第 3号 2様式)については、当法人の行う事業が、社会福祉事業のみであるため作成をしていない。

(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 3様式、第 2号 3様式、第 3号 1 様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分	(社会福祉事業)
「法人本部サービス区分」	
イ 蒼生学園拠点区分	(社会福祉事業)
「就労継続支援 B 型サービス区分」	
「放課後等デイサービス区分」	
「グルーブホームサービス区分」	
「生活介護蒼生サービス区分」	
「日中一時支援サービス区分」	
ウ 美ら風拠点区分	(社会福祉事業)
「就労継続支援 B 型サービス区分」	
「生活介護美ら風サービス区分」	
エ ネットワークそうせい拠点区分	(社会福祉事業)
「就労継続支援 B 型サービス区分 (いりむい)」	
「生活介護サービス区分 (なずな)」	

- 「放課後等デイサービス区分(のびろ)」
- 「放課後等デイサービス区分(きらきら)」
- 「生活介護サービス区分(のぎく)」
- 「日中一時支援事業サービス区分」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	48,565,814	0	3,696,505	44,869,309
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	49,565,814	0	3,696,505	45,869,309

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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
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

(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)	137,469,375	92,600,066	44,869,309
建物	37,656,516	18,961,778	18,694,738
構築物	10,342,900	6,987,967	3,354,933
機械及び装置	16,402,669	15,347,626	1,055,043
車両運搬具	8,034,176	7,522,238	511,938
器具及び備品	14,508,613	13,888,814	619,799
合計	224,414,249	155,308,489	69,105,760

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

(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	54,172,803	0	54,172,803
合計	54,172,803	0	54,172,803

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
該当なし

令和元年度

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

収入合計	486,211,253円
支出合計	403,119,162円
当期末支払資金残高	83,092,091円

社会福祉法人 蒼生の会

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

第一号第一様式

社会福祉法人 蒼生の会

(単位:円)

勘定科目	予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考	
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	16,229,000	16,032,190	196,810	
	障害福祉サービス等事業収入	360,464,000	329,182,370	31,281,630	
	経常経費寄附金収入	330,000	330,000		
	受取利息配当金収入	20,000	27,620	7,620	
	その他の収入	2,765,000	3,078,090	313,090	
事業活動収入計 (1)	379,808,000	348,650,270	31,157,720		
支出	人件費支出	261,634,000	259,693,230	1,940,760	
	事業費支出	39,713,000	38,338,770	1,374,220	
	事務費支出	50,172,000	47,582,010	2,589,980	
	就労支援事業支出	18,313,000	18,162,670	150,320	
	支払利息支出	220,000	219,390	600	
	事業活動支出計 (2)	370,052,000	363,996,090	6,055,910	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,756,000	15,345,810	25,101,810		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	設備資金借入金元金償還支出	1,215,000	1,214,400	600	
	固定資産取得支出	1,290,000	1,270,570	19,420	
	施設整備等支出計 (5)	2,505,000	2,484,970	20,020	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,505,000	2,484,970	20,020		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	35,000,000	37,367,460	2,367,460	
	その他の活動による収入	300,000	300,000		
	その他の活動収入計 (7)	35,300,000	37,667,460	2,367,460	
	積立資産支出	35,000,000	36,638,100	1,638,100	
その他の活動支出計 (8)	35,000,000	36,638,100	1,638,100		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	300,000	1,029,360	729,360		
予備費支出 (10)	7,551,000	-	7,551,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,801,420	16,801,420		
前期末支払資金残高 (12)		99,893,510	99,893,510		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		83,092,090	83,092,090		

令和元年度

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

収 益 合 計	544,686,400円
費 用 合 計	444,112,483円
次期繰越活動増減差額	100,573,917円

社会福祉法人 蒼生の会

法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人 蒼生の会

(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	16,032,190	18,232,522	2,200,332
	障害福祉サービス等事業収益	329,182,370	324,349,981	4,832,389
	経常経費寄附金収益	330,000	1,360,000	1,030,000
	サービス活動収益計(1)	345,544,560	343,942,503	1,602,057
	費用			
	人件費	254,310,872	242,021,587	12,289,285
	事業費	38,338,775	43,577,241	5,238,466
	事務費	47,582,013	40,627,554	6,954,459
	就労支援事業費用	18,162,677	18,328,440	165,763
減価償却費	8,117,956	8,318,720	200,764	
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,787,918	2,787,918		
徴収不能額		250	250	
サービス活動費用計(2)	363,724,375	350,085,874	13,638,501	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,179,815	6,143,371	12,036,444	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,626	69,124	41,498
	その他のサービス活動外収益	3,078,093	3,533,209	455,116
	サービス活動外収益計(4)	3,105,719	3,602,333	496,614
	費用			
支払利息	219,393	256,781	37,388	
サービス活動外費用計(5)	219,393	256,781	37,388	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,886,326	3,345,552	459,226	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,293,489	2,797,819	12,495,670	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	670,680		670,680
	特別収益計(8)	670,680		670,680
	費用			
	固定資産売却損・処分損	168,715		168,715
特別費用計(9)	168,715		168,715	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	501,965		501,965	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,791,524	2,797,819	11,993,705	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	195,365,441	198,163,260	2,797,819
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	180,573,917	195,365,441	14,791,524
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		35,000,000	35,000,000
	その他の積立金積立額(16)	80,000,000	35,000,000	45,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	100,573,917	195,365,441	94,791,524

令和元年度

法人単位 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

法人単位 貸借対照表
令和 2年 3月 31日 現在

第三号第一様式

社会福祉法人 蒼生の会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	101,097,946	119,533,823	18,435,877	流動負債	23,267,257	29,554,709	6,287,452
現金預金	46,925,145	67,859,749	20,934,604	事業未払金	3,670,216	17,737,418	14,067,202
事業未収金	54,172,803	51,608,860	2,563,943	未払費用	14,333,091		14,333,091
仮払金		65,214	65,214	預り金	2,550	2,700	150
固定資産	173,713,020	178,524,999	4,811,979	職員預り金		1,900,191	1,900,191
基本財産	45,869,309	49,565,814	3,696,505	賞与引当金	5,261,400	9,914,400	4,653,000
建物	44,869,309	48,565,814	3,696,505	固定負債	23,641,880	23,022,840	619,040
定期預金	1,000,000	1,000,000		設備資金借入金	6,071,200	7,285,600	1,214,400
その他の固定資産	127,843,711	128,959,185	1,115,474	退職給付引当金	17,570,680	15,737,240	1,833,440
建物	18,694,738	20,494,442	1,799,704	負債の部合計	46,909,137	52,577,549	5,668,412
構築物	3,354,933	3,926,879	571,946	純 資 産 の 部			
機械及び装置	1,055,043	1,311,239	256,196	基本金	16,996,125	16,996,125	
車輛運搬具	511,938	99,910	412,028	基本金	16,996,125	16,996,125	
器具及び備品	619,799	1,007,375	387,576	国庫補助金等特別積立金	25,693,689	28,481,607	2,787,918
ソフトウェア	114,480		114,480	国庫補助金等特別積立金	25,693,689	28,481,607	2,787,918
退職給付引当資産	17,570,680	15,737,240	1,833,440	その他の積立金	84,638,100	4,638,100	80,000,000
措置施設繰越特定資産		36,638,100	36,638,100	移行時特別積立金	3,000,000	3,000,000	
移行時特別積立資産	3,000,000	3,000,000		人件費積立金	29,500,000		29,500,000
その他の積立資産		45,000,000	45,000,000	修繕積立金	29,098,500	1,598,500	27,500,000
人件費積立資産	29,500,000		29,500,000	備品等購入積立金	23,039,600	39,600	23,000,000
修繕積立資産	29,098,500		29,098,500	次期繰越活動増減差額	100,573,917	195,365,441	94,791,524
備品等購入積立資産	23,039,600		23,039,600	(うち当期活動増減差額)	14,791,524	2,797,819	11,993,705
その他の固定資産	1,284,000	1,744,000	460,000				
資産の部合計	274,810,966	298,058,822	23,247,854	純資産の部合計	227,901,831	245,481,273	17,579,442
				負債及び純資産の部合計	274,810,966	298,058,822	23,247,854