

令和2年度

決算書

(自:令和2年4月1日・至:令和3年3月31日)

[社会福祉事業区分]

楓葉館拠点区分

- ・法人本部
- ・就労移行支援事業(楓葉館)
- ・就労継続B型事業(楓葉館)
- ・共同生活援助事業
- ・短期入所事業
- ・相談支援事業
- ・生活介護事業(柁 momiji)
- ・就労継続B型事業(柁 momiji)

社会福祉法人 楓葉の会

福祉就労センター 楓葉館・共同生活援助事業所 楓館
短期入所事業所 桜館・相談支援事業所 楓葉館・柁 momiji

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	20,968,000	20,164,218	803,782
		障害福祉サービス等事業収入	175,619,000	175,754,368	-135,368
		経常経費寄附金収入	273,000	273,134	-134
		受取利息配当金収入	8,000	8,545	-545
		その他の収入	770,000	2,543,206	-1,773,206
	事業活動収入計(1)		197,638,000	198,743,471	-1,105,471
	支出	人件費支出	119,306,000	118,394,179	911,821
		事業費支出	16,126,000	14,817,739	1,308,261
		事務費支出	13,317,000	12,566,068	750,932
		就労支援事業支出	20,028,000	19,750,385	277,615
支払利息支出		250,000	244,251	5,749	
その他の支出	100,000	117,000	-17,000		
事業活動支出計(2)		169,127,000	165,889,622	3,237,378	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		28,511,000	32,853,849	-4,342,849	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		152,000	-152,000
		施設整備等収入計(4)		152,000	-152,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,760,000	2,760,000	
		固定資産取得支出	3,715,000	3,694,460	20,540
		固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000
施設整備等支出計(5)		6,525,000	6,454,460	70,540	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,525,000	-6,302,460	-222,540	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	6,900,000		6,900,000
		その他の活動による収入計(7)	6,900,000		6,900,000
	支出	積立資産支出	23,035,000	23,029,360	5,640
		サービス区分間繰入金支出	6,900,000		6,900,000
	その他の活動支出計(8)		29,935,000	23,029,360	6,905,640
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-23,035,000	-23,029,360	-5,640	
予備費支出(10)		973,000	—	973,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,022,000	3,522,029	-5,544,029	
前期末支払資金残高(12)		2,022,000	60,380,290	-58,358,290	
当期末支払資金残高(11)+(12)			63,902,319	-63,902,319	

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	就労支援事業収益	20,164,218	18,029,688	2,134,530
	益	障害福祉サービス等事業収益	175,754,368	179,092,974	-3,338,606
		経常経費寄附金収益	273,134	488,440	-215,306
		サービス活動収益計(1)	196,191,720	197,611,102	-1,419,382
	費	人件費	119,022,961	122,619,105	-3,596,144
		事業費	14,817,739	14,287,811	529,928
		事務費	12,566,068	12,430,156	135,912
		就労支援事業費用	19,347,179	17,789,391	1,557,788
		減価償却費	12,497,892	12,318,529	179,363
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	3,238,628	3,225,962	12,666
	サービス活動費用計(2)	175,013,211	176,219,030	-1,205,819	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,178,509	21,392,072	-213,563	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,545	1,124	7,421
	益	その他のサービス活動外収益	2,543,206	1,086,051	1,457,155
		サービス活動外収益計(4)	2,551,751	1,087,175	1,464,576
	費	支払利息	244,251	259,847	-15,596
		その他のサービス活動外費用	117,000	146,400	-29,400
	サービス活動外費用計(5)	361,251	406,247	-44,996	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,190,500	680,928	1,509,572	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,369,009	22,073,000	1,296,009	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	152,000		152,000
	益	固定資産売却益		79,998	-79,998
		その他の特別収益		359,588	-359,588
		特別収益計(8)	152,000	439,586	-287,586
	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		152,000		152,000	
	特別費用計(9)	152,001		152,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	439,586	-439,587	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,369,008	22,512,586	856,422	
	法人税、住民税及び事業税(12)				
	法人税等調整額(13)				
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	23,369,008	22,512,586	856,422	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	180,418,730	175,786,144	4,632,586
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	203,787,738	198,298,730	5,489,008
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)	22,042,000	17,880,000	4,162,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	181,745,738	180,418,730	1,327,008	

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
流 動 資 産	79,934,695	73,177,849	6,756,846	流 動 負 債	21,391,159	19,898,038	1,493,121
現金預金	48,582,631	40,907,041	7,675,590	事業未払金	5,359,451	4,110,856	1,248,595
事業未収金	28,798,943	31,100,805	-2,301,862	1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	2,760,000	2,760,000	
商品・製品	2,337,759	1,079,205	1,258,554	預り金	7,941,391	7,293,905	647,486
仕掛品	91,324	16,678	74,646	職員預り金	15,900	7,350	8,550
原材料	124,038	74,120	49,918	賞与引当金	162,513	215,445	-52,932
固 定 資 産	403,592,305	390,521,130	13,071,175		5,151,904	5,510,482	-358,578
基 本 財 産	224,907,108	234,605,274	-9,698,166	固 定 負 債	47,154,880	49,102,360	-1,947,480
土地	26,828,056	26,828,056		設備資金 借入金 退職給付 引当金	40,970,000	43,730,000	-2,760,000
建物	197,079,052	206,777,218	-9,698,166	負債の部合計	68,546,039	69,000,398	-454,359
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000					
そ の 他 の 固 定 資 産	178,685,197	155,915,856	22,769,341	純 資 産 の 部			
構築物	2,219,670	2,539,058	-319,388	基本金	42,803,304	42,803,304	
車輛運搬具	5,503,306	7,025,089	-1,521,783	基本金	42,803,304	42,803,304	
器具及び備品	9,316,180	9,562,188	-246,008	国庫補助金等 特別積立金	36,977,758	40,064,386	-3,086,628
建設仮勘定	2,002,000		2,002,000	国庫補助金等 特別積立金	36,977,758	40,064,386	-3,086,628
投資有価証券	5,000	5,000		その他の 積立金	153,454,161	131,412,161	22,042,000
退職給付引当資産	6,184,880	5,372,360	812,520	人件費積立金	17,860,000	17,860,000	
人件費積立資産	17,860,000	17,860,000		修繕費積立金	34,685,000	34,685,000	
修繕費積立資産	34,685,000	34,685,000		備品等購入積立金	7,173,046	7,173,046	
備品等購入積立資産	7,173,046	7,173,046		工賃変動積立金	6,744,000	6,564,000	180,000
工賃変動積立資産	6,744,000	6,564,000	180,000	設備整備積立金	3,398,388	2,638,388	760,000
設備整備積立資産	3,398,388	2,638,388	760,000	施設整備等積立金	83,593,727	62,491,727	21,102,000
施設整備等積立資産	83,593,727	62,491,727	21,102,000	次期繰越活動 増減差額	181,745,738	180,418,730	1,327,008
				次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	23,369,008	22,512,586	856,422
資 産 の 部 合 計	483,527,000	463,698,979	19,828,021	純 資 産 の 部 合 計	414,980,961	394,698,581	20,282,380
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	483,527,000	463,698,979	19,828,021

財 産 目 録

令和 3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	沖縄銀行 赤道支店1310182 沖縄銀行 赤道支店1310171 沖縄銀行 赤道支店1317332 沖縄銀行 赤道支店1544506 ゆうちょ銀行 11714041 コザ信用金庫 赤道支店0207719	— — — — — —	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	— — — — — —	— — — — — —	22,461,169 22,452,763 3,590,722 3,294 87 74,596
事業未収金		—	3月分 利用者負担金収入 他	—	—	48,582,831
商品・製品		—	ライオン(琉球松)他	—	—	28,798,943
仕掛品		—	子どもイス他	—	—	2,837,759
原材料		—	琉球松他	—	—	91,324
流動資産合計						79,934,695
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	所在：沖縄市池原3-1993、3-2164-1、3-2164-3	—	第2種社会福祉事業である、共同生活援助施設等に使用	26,828,056	—	26,828,056
建物	楓葉館本館 所在：沖縄市知花6-36-2 楓館 所在：沖縄市池原3-1-50 木工棟 所在：沖縄市池原3-1-50 桜momiji 所在：沖縄市池原3-1-50	1989年度 2012年度 2016年度 2016年度	第2種社会福祉事業である、就労継続B型支援等に使用 第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業等に使用 第2種社会福祉事業である、就労継続B型支援等に使用 第2種社会福祉事業である、就労継続B型支援等に使用	183,287,025 65,575,058 24,447,273 83,025,692	124,933,731 19,613,859 4,899,545 9,808,861	58,358,294 45,961,199 19,547,728 73,216,831
基本財産特定預金	沖縄銀行 赤道支店1457467	1,000,000円	—	—	—	197,079,052
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						224,907,108
構築物	駐車場及びフェンス整備他	—	第2種社会福祉事業である、就労継続B型支援等に使用	12,995,574	10,775,904	2,219,670
車輛運搬具	マイクロバス他 計13台	—	利用者送迎用 等	24,944,046	19,440,740	5,503,306
器具及び備品	木工作业台他	—	第2種社会福祉事業である、就労継続B型支援等に使用	29,587,355	20,271,175	9,316,180
建設仮勘定	楓葉館本館 所在：沖縄市知花6-36-2	—	2階改裝工事	—	—	2,002,000
投資有価証券	コザ信用金庫	—	—	—	—	5,000
退職給付引当資産	県退職共済会	—	—	—	—	6,184,880
人件費積立資産	コザ信用金庫 赤道支店0576510他	—	将来における、一定の人件費水準の補償目的のため	—	—	17,860,000
修繕費積立資産	コザ信用金庫 赤道支店0576510	—	将来における、施設備品等の修繕目的のため	—	—	34,685,000
備品等購入積立資産	コザ信用金庫 赤道支店0576510他	—	将来における、備品等の更新・導入目的のため	—	—	7,173,046
工賃変動積立資産	コザ信用金庫 赤道支店0576510他	—	将来における、一定の工賃水準の補償目的のため	—	—	6,744,000
設備整備積立資産	沖縄銀行 赤道支店1310171他	—	将来における、就労支援事業に要する設備等更新の目的	—	—	3,398,388
施設整備等積立資産	沖縄銀行 赤道支店1544506他	—	将来における、施設整備の更新・導入目的のため	—	—	83,593,727
その他の固定資産合計						178,688,197
固定資産合計						403,592,305
資産合計						483,527,000
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業務委託費他	—	—	—	—	5,359,451
1年以内返済予定設備資金借入金	コザ信用金庫	—	—	—	—	2,760,000
未払費用	3月分職員給与他	—	—	—	—	7,941,391
預り金	実習生給食費他	—	—	—	—	15,900
職員預り金	社会保険料他	—	—	—	—	162,513
賞与引当金	令和2年度賞与引当額	—	—	—	—	5,151,904
流動負債合計						21,391,159
2 固定負債						
設備資金借入金	コザ信用金庫	—	—	—	—	40,970,000
退職給付引当金	県退職共済会	—	—	—	—	6,184,880
固定負債合計						47,154,880
負債合計						68,546,039
差引純資産						414,980,961

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

① 満期保有目的の債券等一償却減価法(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物

平成19年3月31日以前に取得を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 構築物

平成19年3月31日以前に取得を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。

③ 車両運搬具

平成19年3月31日以前に取得を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。

④ 器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得を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。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金

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

(4) 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

退職金については、本会が加入している社会福祉施設職員退職手当共済制度及び沖縄県民間社会福祉事業職員退職手当共済拠出金をもって支給する。

5. 事業所の名称並びに拠点区分、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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業区分

① 楓葉館拠点区分

- ア 法人本部
- イ 就労移行支援事業（楓葉館）
- ウ 就労継続B型事業（楓葉館）
- エ 共同生活援助事業
- オ 短期入所事業
- カ 相談支援事業
- キ 生活介護事業（柗momi ji）
- ク 就労継続B型事業（柗momi ji）

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	26,828,056	0	0	26,828,056
建物	206,777,218	0	9,698,166	197,079,052
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	234,605,274	0	9,698,166	224,907,108

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。

コザ信用金庫定期預金 55,000,000円

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 43,730,000円

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)	356,335,048	159,255,996	197,079,052
構築物	12,995,574	10,775,904	2,219,670
車両運搬具	24,944,046	19,440,740	5,503,306
器具及び備品	29,587,355	20,271,175	9,316,180
合 計	423,862,023	209,743,815	214,118,208

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
該当なし			
合 計			

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
コザ信用金庫 出資金	5,000	5,000	0
合 計	5,000	5,000	0

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とおりである。

(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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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