

令和 3年度

# 計 算 書 類

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

〒829-0104

築上郡築上町大字小山田2382番地1

社会福祉法人 恵愛会  
(法人番号:9290805006361)

理事長 深田 洋文

# 監査報告書

令和 4 年 5 月 17 日

社会福祉法人 恵愛会

理事長 深田 洋文 殿

監事 西村信司



監事 大森須佐美



私たち監事は、令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 年 3 月 31 日までの令和 3 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果につて、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	収入				
	就労支援事業収入	32,985,500	33,615,373	△629,873	
	障害福祉サービス等事業収入	206,434,710	205,777,327	657,383	
	受取利息配当金収入	37	132	△95	
	その他の収入	3,572,760	3,462,046	110,714	
	事業活動収入計(1)	242,993,007	242,854,878	138,129	
	支出				
	人件費支出	140,034,480	133,606,748	6,427,732	
	事業費支出	28,922,397	28,748,144	174,253	
	事務費支出	15,498,569	17,610,124	△2,111,555	
就労支援事業支出	31,574,492	34,140,305	△2,565,813		
支払利息支出	1,242,620	1,242,561	59		
その他の支出	167,700	0	167,700		
事業活動支出計(2)	217,440,258	215,347,882	2,092,376		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	25,552,749	27,506,996	△1,954,247		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,000,000	5,167,000	△167,000	
	施設整備等収入計(4)	5,000,000	5,167,000	△167,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,597,472	10,160,000	△562,528	
固定資産取得支出	8,938,980	10,552,480	△1,613,500		
その他の施設整備等による支出	4,805,000	661,500	4,143,500		
施設整備等支出計(5)	23,341,452	21,373,980	1,967,472		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,341,452	△16,206,980	△2,134,472		
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	100,000	△710,000	810,000	
その他の活動支出計(8)	100,000	△710,000	810,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△100,000	710,000	△810,000		
予備費支出(10)	△7,812,100 △0	-	△7,812,100		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,923,397	12,010,016	2,913,381		
前期末支払資金残高(12)	16,248,796	16,248,796	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,172,193	28,258,812	2,913,381		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	33,615,373	34,341,281	△725,908
	益	障害福祉サービス等事業収益	205,777,327	195,713,774	10,063,553
		サービス活動収益計(1)	239,392,700	230,055,055	9,337,645
	費用	人件費	133,820,644	142,463,002	△8,642,358
		事業費	28,748,144	29,863,891	△1,115,747
		事務費	17,610,124	11,947,024	5,663,100
		就労支援事業費用	34,366,711	35,374,276	△1,007,565
		減価償却費	17,682,330	18,137,487	△455,157
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,978,493	△8,075,370	96,877
		サービス活動費用計(2)	224,249,460	229,710,310	△5,460,850
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,143,240	344,745	14,798,495	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	132	129	3
	益	その他のサービス活動外収益	3,462,046	1,152,930	2,309,116
		サービス活動外収益計(4)	3,462,178	1,153,059	2,309,119
	費用	支払利息	1,242,561	1,390,486	△147,925
		サービス活動外費用計(5)	1,242,561	1,390,486	△147,925
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,219,617	△237,427	2,457,044
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,362,857	107,318	17,255,539	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	5,167,000	0	5,167,000
	益	特別収益計(8)	5,167,000	0	5,167,000
	費用	固定資産売却損・処分損	214,201	0	214,201
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,167,000	0	5,167,000
		特別費用計(9)	5,381,201	0	5,381,201
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△214,201	0	△214,201	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,148,656	107,318	17,041,338	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	65,036,846	64,929,528	107,318
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,185,502	65,036,846	17,148,656
		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)	82,185,502	65,036,846	17,148,656

法人単位貸借対照表

令和 4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	60,708,456	53,319,409	7,389,047	流動負債	46,338,498	51,082,002	△4,743,504
現金預金	13,861,249	9,883,568	3,977,681	短期運営資金借入金	10,000,000	16,000,000	△6,000,000
事業未収金	36,753,061	34,044,813	2,708,248	事業未払金	20,374,120	18,982,003	1,392,117
貯蔵品	2,557,299	1,393,743	1,163,556	1年以内返済予定設備資金借入金	10,160,000	10,160,000	0
原材料	618,746	641,415	△22,669	1年以内支払予定長期未払金	1,452,600	1,811,700	△359,100
立替金	6,918,101	7,355,870	△437,769	預り金	134,166	58,704	75,462
				職員預り金	1,322,612	1,388,491	△65,879
				賞与引当金	2,895,000	2,681,104	213,896
固定資産	414,325,935	422,583,723	△8,257,788	固定負債	75,880,000	86,342,400	△10,462,400
基本財産	376,168,257	388,681,249	△12,512,992	設備資金借入金	74,450,000	84,610,000	△10,160,000
土地	3,595,517	3,595,517	0	退職給付引当金	710,000	710,000	0
建物	372,572,740	385,085,732	△12,512,992	長期未払金	720,000	1,022,400	△302,400
その他の固定資産	38,157,678	33,902,474	4,255,204	負債の部合計	122,218,498	137,424,402	△15,205,904
建物	10,851,251	3,467,827	7,383,424	純 資 産 の 部			
構築物	17,847,751	18,624,643	△776,892	基本金	36,509,857	36,509,857	0
機械及び装置	390,600	466,200	△75,600	第1号基本金	36,509,857	36,509,857	0
車輛運搬具	2,721,714	4,851,326	△2,129,612	国庫補助金等特別積立金	234,120,534	236,932,027	△2,811,493
器具及び備品	5,517,979	4,726,694	791,285	その他の積立金	0	0	0
権利	195,063	213,354	△18,291	次期繰越活動増減差額	82,185,502	65,036,846	17,148,656
ソフトウェア	627,330	836,440	△209,110	(うち当期活動増減差額)	17,148,656	107,318	17,041,338
退職給付引当資産	0	710,000	△710,000	純資産の部合計	352,815,893	338,478,730	14,337,163
長期前払費用	5,990	5,990	0	負債及び純資産の部合計	475,034,391	475,903,132	△868,741
資産の部合計	475,034,391	475,903,132	△868,741				

## 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	33,615,373	33,615,373	0
	障害福祉サービス等事業収入	205,777,327	205,777,327	0
	受取利息配当金収入	132	132	0
	その他の収入	3,462,046	3,462,046	0
	事業活動収入計 (1)	242,854,878	242,854,878	0
	支出			
	人件費支出	133,606,748	133,606,748	0
	事業費支出	28,748,144	28,748,144	0
	事務費支出	17,610,124	17,610,124	0
就労支援事業支出	34,140,305	34,140,305	0	
支払利息支出	1,242,561	1,242,561	0	
事業活動支出計 (2)	215,347,882	215,347,882	0	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	27,506,996	27,506,996	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	5,167,000	5,167,000	0
	施設整備等収入計 (4)	5,167,000	5,167,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	10,160,000	10,160,000	0
	固定資産取得支出	10,552,480	10,552,480	0
その他の施設整備等による支出	661,500	661,500	0	
施設整備等支出計 (5)	21,373,980	21,373,980	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△16,206,980	△16,206,980	0	
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	△710,000	△710,000	0
	その他の活動支出計 (8)	△710,000	△710,000	0
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	710,000	710,000	0	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	12,010,016	12,010,016	0	
前期末支払資金残高 (11)	16,248,796	16,248,796	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	28,258,812	28,258,812	0	

## 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	33,615,373		
	障害福祉サービス等事業収入	205,777,327		
	受取利息配当金収入	132		
	その他の収入	3,462,046		
	事業活動収入計 (1)	242,854,878		
支出	人件費支出	133,606,748		
	事業費支出	28,748,144		
	事務費支出	17,610,124		
	就労支援事業支出	34,140,305		
	支払利息支出	1,242,561		
	事業活動支出計 (2)	215,347,882		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		27,506,996		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	5,167,000		
	施設整備等収入計 (4)	5,167,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	10,160,000		
	固定資産取得支出	10,552,480		
その他の施設整備等による支出	661,500			
施設整備等支出計 (5)	21,373,980			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△16,206,980		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	積立資産支出	△710,000		
	その他の活動支出計 (8)	△710,000		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	710,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		12,010,016		
前期末支払資金残高 (11)		16,248,796		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		28,258,812		

## 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	33,615,373	33,615,373	0
	益	障害福祉サービス等事業収益	205,777,327	205,777,327	0
		サービス活動収益計 (1)	239,392,700	239,392,700	0
	費用	人件費	133,820,644	133,820,644	0
		事業費	28,748,144	28,748,144	0
		事務費	17,610,124	17,610,124	0
		就労支援事業費用	34,366,711	34,366,711	0
		減価償却費	17,682,330	17,682,330	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,978,493	△7,978,493	△0
		サービス活動費用計 (2)	224,249,460	224,249,460	0
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	15,143,240	15,143,240	0	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	132	132	0
	益	その他のサービス活動外収益	3,462,046	3,462,046	0
		サービス活動外収益計 (4)	3,462,178	3,462,178	0
	費用	支払利息	1,242,561	1,242,561	0
		サービス活動外費用計 (5)	1,242,561	1,242,561	0
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,219,617	2,219,617	0	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,362,857	17,362,857	0	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	5,167,000	5,167,000	0
	益	特別収益計 (8)	5,167,000	5,167,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	214,201	214,201	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,167,000	5,167,000	0
	特別費用計 (9)	5,381,201	5,381,201	0	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△214,201	△214,201	0	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,148,656	17,148,656	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	65,036,846	65,036,846	0
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	82,185,502	82,185,502	0
		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)	82,185,502	82,185,502	0	



事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	33,615,373	
	益	障害福祉サービス等事業収益	205,777,327	
		サービス活動収益計 (1)	239,392,700	
	費用	人件費	133,820,644	
		事業費	28,748,144	
		事務費	17,610,124	
		就労支援事業費用	34,366,711	
		減価償却費	17,682,330	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,978,493	
		サービス活動費用計 (2)	224,249,460	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	15,143,240		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	132	
	益	その他のサービス活動外収益	3,462,046	
		サービス活動外収益計 (4)	3,462,178	
	費用	支払利息	1,242,561	
		サービス活動外費用計 (5)	1,242,561	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,219,617	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	17,362,857		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	5,167,000	
	益	特別収益計 (8)	5,167,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	214,201	
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,167,000	
		特別費用計 (9)	5,381,201	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△214,201		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	17,148,656		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	65,036,846	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	82,185,502	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	82,185,502	

## 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	60,708,456	60,708,456	0
現金預金	13,861,249	13,861,249	0
事業未収金	36,753,061	36,753,061	0
貯蔵品	2,557,299	2,557,299	0
原材料	618,746	618,746	0
立替金	6,918,101	6,918,101	0
固定資産	414,325,935	414,325,935	0
基本財産	376,168,257	376,168,257	0
土地	3,595,517	3,595,517	0
建物	372,572,740	372,572,740	0
その他の固定資産	38,157,678	38,157,678	0
建物	10,851,251	10,851,251	0
構築物	17,847,751	17,847,751	0
機械及び装置	390,600	390,600	0
車輛運搬具	2,721,714	2,721,714	0
器具及び備品	5,517,979	5,517,979	0
権利	195,063	195,063	0
ソフトウェア	627,330	627,330	0
長期前払費用	5,990	5,990	0
資産の部合計	475,034,391	475,034,391	0
流動負債	46,338,498	46,338,498	0
短期運営資金借入金	10,000,000	10,000,000	0
事業未払金	20,374,120	20,374,120	0
1年以内返済予定設備資金借入金	10,160,000	10,160,000	0
1年以内支払予定長期未払金	1,452,600	1,452,600	0
預り金	134,166	134,166	0
職員預り金	1,322,612	1,322,612	0
賞与引当金	2,895,000	2,895,000	0
固定負債	75,880,000	75,880,000	0
設備資金借入金	74,450,000	74,450,000	0
退職給付引当金	710,000	710,000	0
長期未払金	720,000	720,000	0
負債の部合計	122,218,498	122,218,498	0
基本金	36,509,857	36,509,857	0
第1号基本金	36,509,857	36,509,857	0
国庫補助金等特別積立金	234,120,534	234,120,534	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	82,185,502	82,185,502	0
(うち当期活動増減差額)	17,148,656	17,148,656	0
純資産の部合計	352,815,893	352,815,893	0
負債及び純資産の部合計	475,034,391	475,034,391	0

## 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	60,708,456		
現金預金	13,861,249		
事業未収金	36,753,061		
貯蔵品	2,557,299		
原材料	618,746		
立替金	6,918,101		
固定資産	414,325,935		
基本財産	376,168,257		
土地	3,595,517		
建物	372,572,740		
その他の固定資産	38,157,678		
建物	10,851,251		
構築物	17,847,751		
機械及び装置	390,600		
車輛運搬具	2,721,714		
器具及び備品	5,517,979		
権利	195,063		
ソフトウェア	627,330		
長期前払費用	5,990		
資産の部合計	475,034,391		
流動負債	46,338,498		
短期運営資金借入金	10,000,000		
事業未払金	20,374,120		
1年以内返済予定設備資金借入金	10,160,000		
1年以内支払予定長期未払金	1,452,600		
預り金	134,166		
職員預り金	1,322,612		
賞与引当金	2,895,000		
固定負債	75,880,000		
設備資金借入金	74,450,000		
退職給付引当金	710,000		
長期未払金	720,000		
負債の部合計	122,218,498		
基本金	36,509,857		
第1号基本金	36,509,857		
国庫補助金等特別積立金	234,120,534		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	82,185,502		
(うち当期活動増減差額)	17,148,656		
純資産の部合計	352,815,893		
負債及び純資産の部合計	475,034,391		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部 (社福) 恵愛会	ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	32,500,309	1,115,064
	障害福祉サービス等事業収入	0	78,668,460	75,137,477
	受取利息配当金収入	12	52	42
	その他の収入	59,000	727,930	2,617,580
	事業活動収入計 (1)	59,012	111,896,751	78,870,163
	支出			
	人件費支出	0	58,881,039	49,968,821
	事業費支出	0	14,737,779	9,640,930
	事務費支出	3,267,387	7,927,240	4,432,179
就労支援事業支出	0	32,275,455	1,864,850	
支払利息支出	187,329	60,001	593,482	
事業活動支出計 (2)	3,454,716	113,881,514	66,500,262	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△3,395,704	△1,984,763	12,369,901	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	485,472	5,282,528
	固定資産取得支出	0	938,980	1,440,500
その他の施設整備等による支出	0	465,300	196,200	
施設整備等支出計 (5)	0	1,889,752	6,919,228	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△1,889,752	△6,919,228	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	14,942,773	11,010,000	6,400,000
	その他の活動収入計 (7)	14,942,773	11,010,000	6,400,000
	支出			
	積立資産支出	△710,000	0	0
拠点区分間繰入金支出	6,210,000	4,686,320	12,706,453	
その他の活動支出計 (8)	5,500,000	4,686,320	12,706,453	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	9,442,773	6,323,680	△6,306,453	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	6,047,069	2,449,165	△855,780	
前期末支払資金残高 (11)	△10,290,505	9,072,602	11,188,751	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	△4,243,436	11,521,767	10,332,971	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		相談支援センター「てのひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「こすもす」(社福) 恵	合計
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	0	0	33,615,373
	障害福祉サービス等事業収入	4,243,270	47,728,120	205,777,327
	受取利息配当金収入	0	26	132
	その他の収入	0	57,536	3,462,046
	事業活動収入計 (1)	4,243,270	47,785,682	242,854,878
	支出			
	人件費支出	0	24,756,888	133,606,748
	事業費支出	206,658	4,162,777	28,748,144
	事務費支出	270,503	1,712,815	17,610,124
就労支援事業支出	0	0	34,140,305	
支払利息支出	0	401,749	1,242,561	
事業活動支出計 (2)	477,161	31,034,229	215,347,882	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,766,109	16,751,453	27,506,996	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	5,167,000	5,167,000
	施設整備等収入計 (4)	0	5,167,000	5,167,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	4,392,000	10,160,000
	固定資産取得支出	0	8,173,000	10,552,480
その他の施設整備等による支出	0	0	661,500	
施設整備等支出計 (5)	0	12,565,000	21,373,980	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△7,398,000	△16,206,980	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	0	1,000,000	33,352,773
	その他の活動収入計 (7)	0	1,000,000	33,352,773
	支出			
	積立資産支出	0	0	△710,000
	拠点区分間繰入金支出	3,400,000	6,350,000	33,352,773
その他の活動支出計 (8)	3,400,000	6,350,000	32,642,773	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△3,400,000	△5,350,000	710,000	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	366,109	4,003,453	12,010,016	
前期末支払資金残高 (11)	782,458	5,495,490	16,248,796	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	1,148,567	9,498,943	28,258,812	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		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	0	33,615,373	
	障害福祉サービス等事業収入	0	205,777,327	
	受取利息配当金収入	0	132	
	その他の収入	0	3,462,046	
	事業活動収入計 (1)	0	242,854,878	
	支出			
	人件費支出	0	133,606,748	
	事業費支出	0	28,748,144	
	事務費支出	0	17,610,124	
就労支援事業支出	0	34,140,305		
支払利息支出	0	1,242,561		
事業活動支出計 (2)	0	215,347,882		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	27,506,996		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	5,167,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	5,167,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	10,160,000	
	固定資産取得支出	0	10,552,480	
その他の施設整備等による支出	0	661,500		
施設整備等支出計 (5)	0	21,373,980		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△16,206,980		
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	△33,352,773	0	
	その他の活動収入計 (7)	△33,352,773	0	
	支出			
	積立資産支出	0	△710,000	
	拠点区分間繰入金支出	△33,352,773	0	
その他の活動支出計 (8)	△33,352,773	△710,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	710,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	0	12,010,016		
前期末支払資金残高 (11)	0	16,248,796		
当期末支払資金残高 (10) + (11)	0	28,258,812		

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部 (社福) 恵愛会	ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	0	32,500,309	1,115,064
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	78,668,460	75,137,477
		サービス活動収益計 (1)	0	111,168,769	76,252,541
	費用	人件費	0	58,998,207	49,997,807
		事業費	0	14,737,779	9,640,930
		事務費	3,267,387	7,927,240	4,432,179
		就労支援事業費用	0	32,501,861	1,864,850
		減価償却費	0	6,527,204	8,367,132
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△3,717,508	△3,174,563
		サービス活動費用計 (2)	3,267,387	116,974,783	71,128,335
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,267,387	- △5,806,014	5,124,206	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	12	52	42
	益	その他のサービス活動外収益	59,000	727,930	2,617,580
		サービス活動外収益計 (4)	59,012	727,982	2,617,622
	費用	支払利息	187,329	60,001	593,482
		サービス活動外費用計 (5)	187,329	60,001	593,482
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△128,317	667,981	2,024,140	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,395,704	△5,138,033	7,148,346	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	0
	益	拠点区分間繰入金収益	14,942,773	11,010,000	6,400,000
		特別収益計 (8)	14,942,773	11,010,000	6,400,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	214,200	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	6,210,000	4,686,320	12,706,453
	特別費用計 (9)	6,210,000	4,900,520	12,706,454	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	8,732,773	6,109,480	△6,306,454	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,337,069	971,447	841,892	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△10,240,404	14,994,442	37,580,300
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△4,903,335	15,965,889	38,422,192
		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)	△4,903,335	15,965,889	38,422,192

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		相談支援センター「てのひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「こすもす」(社福) 恵	合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	0	0	33,615,373
	益	障害福祉サービス等事業収益	4,243,270	47,728,120	205,777,327
		サービス活動収益計 (1)	4,243,270	47,728,120	239,392,700
	費用	人件費	0	24,824,630	133,820,644
		事業費	206,658	4,162,777	28,748,144
		事務費	270,503	1,712,815	17,610,124
		就労支援事業費用	0	0	34,366,711
		減価償却費	0	2,787,994	17,682,330
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△1,086,422	△7,978,493
		サービス活動費用計 (2)	477,161	32,401,794	224,249,460
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,766,109	15,326,326	15,143,240	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	26	132
	益	その他のサービス活動外収益	0	57,536	3,462,046
		サービス活動外収益計 (4)	0	57,562	3,462,178
	費用	支払利息	0	401,749	1,242,561
		サービス活動外費用計 (5)	0	401,749	1,242,561
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	△344,187	2,219,617
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	3,766,109	14,982,139	17,362,857	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	5,167,000	5,167,000
	益	拠点区分間繰入金収益	0	1,000,000	33,352,773
		特別収益計 (8)	0	6,167,000	38,519,773
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	214,201
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,167,000	5,167,000
		拠点区分間繰入金費用	3,400,000	6,350,000	33,352,773
	特別費用計 (9)	3,400,000	11,517,000	38,733,974	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△3,400,000	△5,350,000	△214,201	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	366,109	9,632,139	17,148,656	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	782,459	21,920,049	65,036,846
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,148,568	31,552,188	82,185,502
		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)	1,148,568	31,552,188	82,185,502



社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	0	33,615,373
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	205,777,327
		サービス活動収益計 (1)	0	239,392,700
	費用	人件費	0	133,820,644
		事業費	0	28,748,144
		事務費	0	17,610,124
		就労支援事業費用	0	34,366,711
		減価償却費	0	17,682,330
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△7,978,493
		サービス活動費用計 (2)	0	224,249,460
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	15,143,240	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	0	132
	益	その他のサービス活動外収益	0	3,462,046
		サービス活動外収益計 (4)	0	3,462,178
	費用	支払利息	0	1,242,561
		サービス活動外費用計 (5)	0	1,242,561
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	2,219,617
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	17,362,857	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	5,167,000
	益	拠点区分間繰入金収益	△33,352,773	0
		特別収益計 (8)	△33,352,773	5,167,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	214,201
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,167,000
		拠点区分間繰入金費用	△33,352,773	0
	特別費用計 (9)	△33,352,773	5,381,201	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△214,201	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	0	17,148,656	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	65,036,846
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	82,185,502
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	82,185,502

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部 (社福) 恵愛会	ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会	第二ワークランド・こすもす (社福) 恵愛会
流動資産	5,822,564	23,553,891	17,306,556
現金預金	1,081,479	5,766,768	4,119,497
事業未収金	0	13,398,718	12,510,019
貯蔵品	0	1,670,213	620,540
原材料	0	618,746	0
立替金	4,741,085	2,099,446	56,500
固定資産	50,101	164,483,431	171,627,417
基本財産	0	157,538,656	165,878,209
土地	0	105,705	59,812
建物	0	157,432,951	165,818,397
その他の固定資産	50,101	6,944,775	5,749,208
建物	0	517,271	2,331,249
構築物	0	0	1,588,151
機械及び装置	0	390,600	0
車輛運搬具	0	2,426,832	9
器具及び備品	1	2,976,752	1,829,799
権利	50,100	0	0
ソフトウェア	0	627,330	0
長期前払費用	0	5,990	0
資産の部合計	5,872,665	188,037,322	188,933,973
流動負債	10,066,000	13,513,450	14,298,113
短期運営資金借入金	10,000,000	0	0
事業未払金	0	10,670,779	6,627,702
1年以内返済予定設備資金借入金	0	485,472	5,282,528
1年以内支払予定長期未払金	0	471,600	981,000
預り金	66,000	68,166	0
職員預り金	0	674,433	345,883
賞与引当金	0	1,143,000	1,061,000
固定負債	710,000	4,311,896	37,032,104
設備資金借入金	0	3,881,696	36,742,304
退職給付引当金	710,000	0	0
長期未払金	0	430,200	289,800
負債の部合計	10,776,000	17,825,346	51,330,217
基本金	0	34,450,045	2,059,812
第1号基本金	0	34,450,045	2,059,812
国庫補助金等特別積立金	0	119,796,042	97,121,752
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△4,903,335	15,965,889	38,422,192
(うち当期活動増減差額)	5,337,069	971,447	841,892
純資産の部合計	△4,903,335	170,211,976	137,603,756
負債及び純資産の部合計	5,872,665	188,037,322	188,933,973

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	相談支援センター「てのひら」(社福) 恵愛	共同生活介護事業所「こすもす」(社福) 恵	合計
流動資産	1,289,774	12,735,671	60,708,456
現金預金	275,294	2,618,211	13,861,249
事業未収金	997,760	9,846,564	36,753,061
貯蔵品	0	266,546	2,557,299
原材料	0	0	618,746
立替金	16,720	4,350	6,918,101
固定資産	1	78,164,985	414,325,935
基本財産	0	52,751,392	376,168,257
土地	0	3,430,000	3,595,517
建物	0	49,321,392	372,572,740
その他の固定資産	1	25,413,593	38,157,678
建物	0	8,002,731	10,851,251
構築物	0	16,259,600	17,847,751
機械及び装置	0	0	390,600
車輛運搬具	1	294,872	2,721,714
器具及び備品	0	711,427	5,517,979
権利	0	144,963	195,063
ソフトウェア	0	0	627,330
長期前払費用	0	0	5,990
資産の部合計	1,289,775	90,900,656	475,034,391
流動負債	141,207	8,319,728	46,338,498
短期運営資金借入金	0	0	10,000,000
事業未払金	141,207	2,934,432	20,374,120
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,392,000	10,160,000
1年以内支払予定長期未払金	0	0	1,452,600
預り金	0	0	134,166
職員預り金	0	302,296	1,322,612
賞与引当金	0	691,000	2,895,000
固定負債	0	33,826,000	75,880,000
設備資金借入金	0	33,826,000	74,450,000
退職給付引当金	0	0	710,000
長期未払金	0	0	720,000
負債の部合計	141,207	42,145,728	122,218,498
基本金	0	0	36,509,857
第1号基本金	0	0	36,509,857
国庫補助金等特別積立金	0	17,202,740	234,120,534
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,148,568	31,552,188	82,185,502
(うち当期活動増減差額)	366,109	9,632,139	17,148,656
純資産の部合計	1,148,568	48,754,928	352,815,893
負債及び純資産の部合計	1,289,775	90,900,656	475,034,391

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	60,708,456	
現金預金	0	13,861,249	
事業未収金	0	36,753,061	
貯蔵品	0	2,557,299	
原材料	0	618,746	
立替金	0	6,918,101	
固定資産	0	414,325,935	
基本財産	0	376,168,257	
土地	0	3,595,517	
建物	0	372,572,740	
その他の固定資産	0	38,157,678	
建物	0	10,851,251	
構築物	0	17,847,751	
機械及び装置	0	390,600	
車輛運搬具	0	2,721,714	
器具及び備品	0	5,517,979	
権利	0	195,063	
ソフトウェア	0	627,330	
長期前払費用	0	5,990	
資産の部合計	0	475,034,391	
流動負債	0	46,338,498	
短期運営資金借入金	0	10,000,000	
事業未払金	0	20,374,120	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,160,000	
1年以内支払予定長期未払金	0	1,452,600	
預り金	0	134,166	
職員預り金	0	1,322,612	
賞与引当金	0	2,895,000	
固定負債	0	75,880,000	
設備資金借入金	0	74,450,000	
退職給付引当金	0	710,000	
長期未払金	0	720,000	
負債の部合計	0	122,218,498	
基本金	0	36,509,857	
第1号基本金	0	36,509,857	
国庫補助金等特別積立金	0	234,120,534	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	82,185,502	
(うち当期活動増減差額)	0	17,148,656	
純資産の部合計	0	352,815,893	
負債及び純資産の部合計	0	475,034,391	

## 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一定額法
- ・リース資産－該当なし

## (3) 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、支給見込額のうち当期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社会福祉施設職員等退職手当共済事業
- ・法人独自退職給付制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ①本部拠点区分

## ②ワークランド・こすもす拠点区分

- I 就労移行支援事業
- II 就労継続支援B型事業

## ③第二ワークランド・こすもす拠点区分

- I 生活介護事業
- II 日中一時支援事業

④相談支援センターでのひら拠点区分

⑤共同生活介護事業所「こすもす」拠点区分

I 共同生活援助

II 短期入所

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	3,595,517	0	0	3,595,517
建物	385,085,732	0	12,512,992	372,572,740
合 計	388,681,249	0	12,512,992	376,168,257

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

・固定資産の処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し額・・・58,624円

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。

土地（基本財産）	59,812円
建物（基本財産）	39,975,174円
-----	
計	40,034,986円

担保に供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）	4,400,000円
-----	
計	4,400,000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
基本財産			
建物	576,367,210	203,794,470	372,572,740
小 計	576,367,210	203,794,470	372,572,740
その他の固定資産			
建物	20,839,660	9,988,409	10,851,251
構築物	21,980,922	4,133,171	17,847,751
機械及び装置	756,000	365,400	390,600
車輛運搬具	49,355,537	46,633,823	2,721,714
器具及び備品	48,229,832	42,711,853	5,517,979
小 計	141,161,951	103,832,656	37,329,295
合 計	717,529,161	307,627,126	409,902,035

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	36,753,061	0	36,753,061
合 計	36,753,061	0	36,753,061

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. 合併及び事業の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

借入金明細書

(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 恵愛会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福岡銀行証書貸付 (7,000万円の内728万円)	ワークランド・こすもす	4,852,640	0	485,472	4,367,168 (485,472)	0	1.30%	60,001	0	2031.3.31	設備資金			
	独立行政法人福祉医療機構 (2,200万円)	第二ワークランド・こすもす	5,500,000	0	1,100,000	4,400,000 (1,100,000)	0	1.50%	76,547	0	2025.4.10	施設建設費負担	土地	小山田2390番地	59,812
						0							建物	小山田2390番地	39,975,174
	福岡銀行証書貸付 (5,127.2万円)	生活介護事業所「こすもす」	40,690,000	0	3,432,000	37,258,000 (3,432,000)	0	1.00%	390,482	0	2033.2.28	設備資金			
	福岡銀行証書貸付 (7,000万円の内6,272万円)	第二ワークランド・こすもす	41,807,360	0	4,182,528	37,624,832 (4,182,528)	0	1.30%	516,935	0	2031.3.31	設備資金			
	北九州銀行証書貸付 (480万円)	生活介護事業所「こすもす」	1,920,000	0	960,000	960,000 (960,000)	0	0.80%	11,267	0	2023.3.31	設備資金			
	計		94,770,000	0	10,160,000	84,610,000 (10,160,000)	0		1,055,232	0					40,034,986
長期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
短期運営資金借入金	福岡銀行	本部	16,000,000	0	6,000,000	10,000,000	0	1.20%	187,329	0					
						0									
						0									
						0									
		計		16,000,000	0	6,000,000	10,000,000	0		187,329	0				
	合計		110,770,000	0	16,160,000	94,610,000 (19,360,000)	0		1,242,561	0					40,034,986

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。



## 補助金事業等収益明細書

(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 恵愛会

(単位:円)

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積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
						本部	ワークランド・こすもす	第二ワークランド・こすもす	相談支援センターてのひら	共同生活介護事業所「こすもす」	
福岡県	障害事業	5,167,000	0	5,167,000	0	0	0	0	0	5,167,000	
				0							
					0						
					0						
区分小計		5,167,000	0	5,167,000	0	0	0	0	0	5,167,000	
				0							
				0							
					0						
					0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				0							
				0							
					0						
					0						
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計		5,167,000	0	5,167,000	0	0	0	0	0	5,167,000	

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 恵愛会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人本部	ワークランド・こすもす	運用収入	2,210,000	運転資金
法人本部	第二ワークランド・こすもす	同上	3,000,000	同上
法人本部	共同生活介護事業所「こすもす」	同上	1,000,000	同上
ワークランド・こすもす	法人本部	同上	4,686,320	同上
第二ワークランド・こすもす	法人本部	同上	8,106,453	同上
第二ワークランド・こすもす	ワークランド・こすもす	同上	4,600,000	同上
相談支援センター「てのひら」	第二ワークランド・こすもす	運用収入・前期末支払資金残高	3,400,000	同上
共同生活介護事業所「こすもす」	法人本部	運用収入	2,150,000	同上
共同生活介護事業所「こすもす」	ワークランド・こすもす	同上	4,200,000	同上

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

△  
国庫補助金等特別積立金明細書

(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 恵愛会

(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		ワークランド・こすもす(社福)恵愛会	第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会	共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会	
前期繰越額				236,932,027	123,513,550	100,296,315	13,122,162	
当期積立額	建物附属設備	0	5,167,000	0	5,167,000	0	0	5,167,000
	その他の固定資産(有形固定資産)計	0	5,167,000	0	5,167,000	0	0	5,167,000
	その他の固定資産計	0	5,167,000	0	5,167,000	0	0	5,167,000
	当期積立額合計	0	5,167,000	0	5,167,000	0	0	5,167,000
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				7,919,869	3,658,884	3,174,563	1,086,422
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				58,624	58,624	0	0
	当期取崩額合計				7,978,493	3,717,508	3,174,563	1,086,422
当期末残高				234,120,534	119,796,042	97,121,752	17,202,740	

(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(本文9参照)。  
 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。

## 財産目録

令和 4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
<b>I 資産の部</b>						
<b>I 流動資産</b>						
現金預金						
現金	小口現金 (第一施設)	—	運転資金として	—	—	53,387
	小口現金 (第一就労)	—	運転資金として	—	—	77,565
	小口現金 (つり銭)	—	運転資金として	—	—	30,000
	小口現金 (第二施設)	—	運転資金として	—	—	42,858
	小口現金 (GH施設)	—	運転資金として	—	—	80,160
	その他	—	—	—	—	16,062
普通預金	福岡銀行 椎田支店 (1103620)	—	運転資金として	—	—	712,242
	福岡銀行 椎田支店 (1193939)	—	運転資金として	—	—	10,220
	福岡銀行 椎田支店 (1103638)	—	運転資金として	—	—	3,728,000
	福岡県築業協同組合 築城支店 (0015334)	—	運転資金として	—	—	301,805
	福岡銀行 椎田支店 (1171501)	—	運転資金として	—	—	3,460,140
	北九州銀行 行橋支店 (0097495)	—	運転資金として	—	—	90,847
	福岡銀行 椎田支店 (1103662)	—	運転資金として	—	—	1,254,484
	福岡銀行 椎田支店 (1172982)	—	運転資金として	—	—	5,642
	福岡銀行 椎田支店 (1187360)	—	運転資金として	—	—	275,313
	福岡銀行 椎田支店 (1238932)	—	運転資金として	—	—	943,602
	その他	—	—	—	—	2,778,922
			小計			13,861,249
事業未収金			3月分障害者請求報酬等			36,753,061
貯蔵品	第一・第二・GH		消耗品等棚卸資産			2,557,299
原材料	第一・第二・GH		給食材料等棚卸資産			618,746
立替金	各拠点					6,918,101
			流動資産合計			60,708,456
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会) 築上郡築上町小山田2382-1		第2種社会福祉事業である障害者通所施設等に使用している			105,705
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会) 築上郡築上町小山田2390番地		第2種社会福祉事業である障害者通所施設等に使用している			59,812
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		第2種社会福祉事業である障害者グループホームに使用している			759,455
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		同上			740,545
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		同上			425,295
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		同上			414,705
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		同上			551,871
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福恵愛会)		同上			538,129
			小計			3,595,517
建物	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	1999年度	建物本体として使用している	134,354,000	55,997,029	78,356,971
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	1999年度	冷房工事として使用している	20,790,000	20,789,999	1
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	1999年度	浄化槽工事として使用している	1,806,000	1,805,999	1
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2009年度	防音工事として使用している	92,537,550	18,908,504	73,629,046
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2009年度	倉庫として使用している	11,098,500	2,835,670	8,262,830
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	更衣室として使用している	7,735,500	1,299,564	6,435,936
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	防火対策工事として使用している	655,668	57,696	597,972
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	建物本体として使用している	55,469,466	15,004,485	40,464,981
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	電気設備工事として使用している	4,366,950	3,920,643	446,307
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	給排水衛生設備工事として使用している	2,866,846	2,573,843	293,003
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	空調設備工事として使用している	6,345,980	5,697,410	648,570
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	換気設備工事として使用している	1,491,147	1,338,741	152,406
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	高圧受変電設備として使用している	3,290,091	2,953,838	336,253
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2005年度	浄化槽設備工事として使用している	3,614,520	3,245,112	369,408
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2011年度	建物本体(介護棟)として使用している	23,887,500	7,884,597	16,002,903
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2012年度	防音工事として使用している	70,084,350	10,279,038	59,805,312
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	トイレ棟として使用している	30,874,068	5,186,840	25,687,228
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	介護支援棟として使用している	38,459,124	6,461,132	31,997,992
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	連動フラッシュ戸として使用している	138,240	54,144	84,096
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	手摺取付工事として使用している	109,944	43,059	66,885
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	テラス屋根工事として使用している	469,044	214,976	254,068
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2016年度	歩行者補助手摺工事として使用している	184,572	37,898	146,674

	(共同生活介護事務所「こすもす」社福 恵愛会)	2012年度	グループホームとして使用している	32,292,120	6,158,006	26,134,114
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福 恵愛会)	2012年度	グループホーム楠として使用している	31,488,030	6,004,668	25,483,362
	その他			△ 23,083,579	0	△ 23,083,579
			小計			372,572,740
			基本財産合計			376,168,257
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	1998年度	非常用通報設備として使用している	556,500	556,499	1
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2000年度	プレハブ倉庫として使用している	840,000	839,999	1
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2003年度	作業所として使用している	4,261,160	3,421,346	839,814
	(ワークランド・こすもす(社福)恵愛会)	2010年度	テラスとして使用している	294,000	182,775	111,225
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵 愛会)	2009年度	立ち入り防止柵として使用している	450,000	256,300	193,700
	(第二ワークランド・こすもす(社福)恵 愛会)	2012年度	入浴施設として使用している	5,565,000	2,637,191	2,927,809
	(共同生活介護事務所「こすもす」社福 恵愛会)	2013年度	洗濯もの干し場として使用している	700,000	605,208	94,792
	その他			6,683,909	0	6,683,909
			小計			10,851,251
構築物	介護棟前舗装工事 他7件	—	舗装・外構工事として使用している	21,980,922	2,579,387	19,401,535
	その他	—		△ 1,553,784	0	△ 1,553,784
			小計			17,847,751
機械及び装置	製氷機 キューアイスマー	—	製氷機として使用している	756,000	214,200	541,800
	その他	—		△ 151,200	0	△ 151,200
			小計			390,600
車両運搬具	三菱スガシ 北九州300ホ9600 他21件	—	送迎用車両として使用している	50,835,725	43,949,360	6,886,365
	日産クリッパー 北九州483す1022	—		1,131,812	518,747	613,065
	その他	—		△ 4,777,716	0	△ 4,777,716
			小計			2,721,714
器具及び備品	ガステーブル 他73件	—	施設内器具備品として使用している	46,637,624	41,980,649	4,656,975
	カープミラー取付工事一式 他1件	—		411,728	42,017	369,711
	その他	—		491,293	0	491,293
			小計			5,517,979
権利	電話加入権 他1件	—	電話加入権・水道負担金	323,100	91,455	231,645
	その他	—		△ 36,582	0	△ 36,582
			小計			195,063
ソフトウェア	障害者施設支援システム(特定相談) 他 1件	—	記録・給与システムとして使用している	364,500	326,250	38,250
	その他	—		589,080	0	589,080
			小計			627,330
退職給付引当資産	退職給付引当資産	—		—	—	710,006
	その他	—		—	—	△ 710,006
			小計			0
長期前払費用	リサイクル預託金(北483す1022)	—		—	—	5,990
			その他の固定資産合計			38,157,678
			固定資産合計			414,325,935
			資産合計			475,034,391
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金	福岡銀行	—		—	—	10,000,000
事業未払金	3月分業者払い他	—		—	—	20,374,120
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡銀行・北九州銀行・独立行政法人福 祉医療機構	—		—	—	10,160,000
1年以内支払予定長期未払金	車両割賦分	—		—	—	1,452,600
預り金	源泉所得税等	—		—	—	134,166
職員預り金	源泉所得税等	—		—	—	1,322,612
賞与引当金		—		—	—	2,895,000
			流動負債合計			46,338,498
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福岡銀行・北九州銀行・独立行政法人福 祉医療機構	—		—	—	74,450,000
退職給付引当金		—		—	—	710,000
長期未払金	車両割賦分	—		—	—	720,000
			固定負債合計			75,880,000
			負債合計			122,218,498
			差引純資産			352,815,893