

令和 3 年度  
決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 三 惠 会  
法 人 全 体

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)
事業活動による収支	収			
	保育事業収入	27,988,000	28,508,466	-520,466
	就労支援事業収入	12,833,000	12,360,639	472,361
	障害福祉サービス等事業収入	190,365,000	188,674,885	1,690,115
	経常経費寄附金収入	2,157,000	2,192,061	-35,061
	受取利息配当金収入	36,000	1,686	34,314
	その他の収入	2,531,000	2,669,578	-138,578
	事業活動収入計(1)	235,910,000	234,407,315	1,502,685
	支			
	人件費支出	171,228,000	172,027,246	-799,246
事業費支出	15,429,000	16,564,762	-1,135,762	
事務費支出	20,921,000	21,023,613	-102,613	
就労支援事業支出	13,064,000	12,198,293	865,707	
その他の支出	0	221,515	-221,515	
事業活動支出計(2)	220,642,000	222,035,429	-1,393,429	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	15,268,000	12,371,886	2,896,114	
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	0	250,000	-250,000
	固定資産売却収入	500,000	400,000	100,000
	施設整備等収入計(4)	500,000	650,000	-150,000
	支			
固定資産取得支出	530,000	2,831,685	-2,301,685	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,863,000	1,554,960	308,040	
その他の施設整備等による支出	0	140,250	-140,250	
施設整備等支出計(5)	2,393,000	4,526,895	-2,133,895	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-1,893,000	-3,876,895	1,983,895	
その他の活動による収支	収			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支			
	その他の活動支出計(8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0	
予備費支出(10)	13,589,000	—	13,589,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-214,000	8,494,991	-8,708,991	
前期末支払資金残高(12)	65,530,945	65,530,945	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)	65,316,945	74,025,936	-8,708,991	

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 益	保育事業収益	28,508,466	27,024,987	1,483,479
		就労支援事業収益	12,360,639	13,973,370	-1,612,731
		障害福祉サービス等事業収益	188,674,885	163,457,846	25,217,039
		その他の事業収益	0	500,000	-500,000
		経常経費寄附金収益	2,192,061	0	2,192,061
	サービス活動収益計(1)		231,736,051	204,956,203	26,779,848
	費 用	人件費	171,937,306	149,818,316	22,118,990
		事業費	16,526,512	11,734,936	4,791,576
		事務費	21,023,613	19,605,211	1,418,402
		就労支援事業費用	12,541,302	13,519,811	-978,509
減価償却費		8,946,496	9,556,341	-609,845	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,973,213	-3,334,109	360,896		
サービス活動費用計(2)		228,002,016	200,900,506	27,101,510	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,734,035	4,055,697	-321,662	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,686	6,043	-4,357
		その他のサービス活動外収益	2,669,578	1,133,015	1,536,563
	サービス活動外収益計(4)		2,671,264	1,139,058	1,532,206
	費 用	その他のサービス活動外費用	221,515	650,194	-428,679
		サービス活動外費用計(5)		221,515	650,194
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,449,749	488,864	1,960,885	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,183,784	4,544,561	1,639,223	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	250,000	0	250,000
		固定資産受贈額	956,841	0	956,841
		固定資産売却益	389,159	0	389,159
	特別収益計(8)		1,596,000	0	1,596,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	12,822	-12,822
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		-10,840	0	-10,840	
特別費用計(9)		239,160	1,350,822	-1,111,662	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,356,840	-1,350,822	2,707,662	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,540,624	3,193,739	4,346,885	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		77,695,374	69,927,635	7,767,739
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		85,235,998	73,121,374	12,114,624
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	4,574,000	-4,574,000
	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)		85,235,998	77,695,374	7,540,624

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	85,529,253	77,126,746	8,402,507	流 動 負 債	17,406,796	17,725,066	-318,270
現 金 預 金	52,934,259	46,926,751	6,007,508	事 業 未 払 金	2,915,687	3,957,202	-1,041,515
事 業 未 収 金	27,645,409	26,990,050	655,359	そ の 他 の 未 払 金	368,112	458,884	-90,772
未 収 金	546,514	349,361	197,153	1年以内返済予定リース債務	1,476,640	1,554,960	-78,320
商 品 ・ 製 品	947,986	888,554	59,432	未 払 費 用	6,100,399	5,165,948	934,451
原 材 料	808,623	810,529	-1,906	預 り 金	3,978	3,264	714
立 替 金	52,057	322,510	-270,453	職 員 預 り 金	349,479	311,420	38,059
前 払 費 用	2,153,405	838,991	1,314,414	前 受 金	9,053	0	9,053
仮 払 金	441,000	0	441,000	賞 与 引 当 金	6,183,448	6,273,388	-89,940
固 定 資 産	185,590,759	190,981,605	-5,390,846	固 定 負 債	1,026,740	2,503,380	-1,476,640
基 本 財 産	90,315,326	93,405,964	-3,090,638	リ ー ス 債 務	1,026,740	2,503,380	-1,476,640
建 物	90,315,326	93,405,964	-3,090,638	負 債 の 部 合 計	18,433,536	20,228,446	-1,794,910
そ の 他 の 固 定 資 産	95,275,433	97,575,641	-2,300,208	純 資 産 の 部			
建 物	28,582,082	30,046,541	-1,464,459	基 本 金	48,269,899	48,269,899	0
機 械 及 び 装 置	2,421,355	2,776,454	-355,099	基 本 金	48,269,899	48,269,899	0
車 輛 運 搬 具	1,342,909	2,191,046	-848,137	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	65,254,579	67,988,632	-2,734,053
器 具 及 び 備 品	5,738,458	4,030,908	1,707,550	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	65,254,579	67,988,632	-2,734,053
有 形 リ ー ス 資 産	2,624,699	4,153,552	-1,528,853	そ の 他 の 積 立 金	53,926,000	53,926,000	0
権 利	50,000	0	50,000	そ の 他 の 積 立 金	53,926,000	0	53,926,000
そ の 他 の 積 立 資 産	53,926,000	0	53,926,000	施 設 整 備 積 立 金	0	30,426,000	-30,426,000
差 入 保 証 金	240,000	240,000	0	備 品 購 入 積 立 金	0	10,000,000	-10,000,000
長 期 前 払 費 用	140,250	0	140,250	人 件 費 積 立 金	0	13,500,000	-13,500,000
そ の 他 の 固 定 資 産	209,680	211,140	-1,460	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	85,235,998	77,695,374	7,540,624
備 品 購 入 積 立 資 産	0	10,000,000	-10,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	85,235,998	77,695,374	7,540,624
施 設 整 備 積 立 資 産	0	30,426,000	-30,426,000	(うち当期活動増減差額)	7,540,624	3,193,739	4,346,885
人 件 費 積 立 資 産	0	13,500,000	-13,500,000	純 資 産 の 部 合 計	252,686,476	247,879,905	4,806,571
資 産 の 部 合 計	271,120,012	268,108,351	3,011,661	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	271,120,012	268,108,351	3,011,661

## 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

移動平均法にもとづく原価法

満期保有目的以外の債券で市場価格のあるものについては時価評価

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

現在は、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もしくは独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済のいずれかに全員加入しており、該当なし。

賞与引当金

わかばの里拠点区分・和みの里拠点区分・いこいの家拠点・

西海市療育支援相談センター拠点区分・サニー拠点区分・さくらっ子拠点区分

西海市大島児童発達支援館拠点区分

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。

徴収不能引当金

該当なし。

### 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 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構 退職金共済

### 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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分の計算書類(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(2) 各拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分

ア 法人本部

②わかばの里拠点区分

ア 就労継続支援B型事業

- ③和みの里拠点区分
  - ア 就労継続支援B型事業
  - イ 相談支援事業
- ④いこいの家拠点区分
  - ア 地域活動支援センターいこいの家
- ⑤西海市療育支援相談センター拠点区分
  - ア 児童発達支援事業
  - イ 放課後デイサービス事業
  - ウ 障害児相談支援事業
  - エ 保育所等訪問支援事業
- ⑥サニー拠点区分
  - ア 放課後デイサービス事業
- ⑦さくらっ子拠点区分
  - ア 放課後等デイサービス事業
- ⑧さくら拠点
  - ア 地域活動支援センター
- ⑨西海市立大島児童発達支援館拠点
  - ア 児童発達支援事業
  - イ 放課後等デイサービス事業
- ⑩さくらっ子ハウス拠点区分
  - ア 放課後児童健全育成事業

## 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
建物	93,405,964	0	3,090,638	90,315,326
合 計	93,405,964	0	3,090,638	90,315,326

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。

該当なし

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。

該当なし

## 9. 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	161,400,000	71,084,674	90,315,326
その他の固定資産			
建物	34,129,797	5,547,715	28,582,082
機械・装置	8,901,095	6,479,740	2,421,355
車両運搬具	21,498,474	20,155,565	1,342,909
器具備品	13,967,144	8,228,686	5,738,458
有形リース資産	6,371,200	3,746,501	2,624,699
その他の積立資産	53,926,000	0	53,926,000
差入保証金	240,000	0	240,000
その他の固定資産	209,680	0	209,680
合 計	300,643,390	115,242,881	185,400,509

## 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。

該当なし

## 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。

該当なし

## 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。

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

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