

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 八代市社会福祉事業団

(単位:円)

| 勘定科目                            |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)    | 備考      |  |
|---------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|---------|--|
| 事業活動による収入                       | 老人福祉事業収入      | 122,968,000 | 119,987,354 | 2,980,646    |         |  |
|                                 | 就労支援事業収入      | 32,776,000  | 32,636,180  | 139,820      |         |  |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入 | 150,115,000 | 148,004,698 | 2,110,302    |         |  |
|                                 | 経常経費寄附金収入     | 3,000       | 20,000      | △17,000      |         |  |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 39,000      | 16,254      | 22,746       |         |  |
|                                 | その他の収入        | 1,903,000   | 1,913,150   | △10,150      |         |  |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 307,804,000 | 302,577,636 | 5,226,364    |         |  |
| 事業活動による支出                       | 人件費支出         | 182,606,000 | 181,233,708 | 1,372,292    |         |  |
|                                 | 事業費支出         | 46,405,000  | 42,877,831  | 3,527,169    |         |  |
|                                 | 事務費支出         | 39,054,000  | 37,511,897  | 1,542,103    |         |  |
|                                 | 就労支援事業支出      | 31,106,000  | 30,916,710  | 189,290      |         |  |
|                                 | 事業活動支出計(2)    | 299,171,000 | 292,540,146 | 6,630,854    |         |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |               | 8,633,000   | 10,037,490  | △1,404,490   |         |  |
| 施設整備等による収入                      | 施設整備等収入計(4)   | 0           | 0           | 0            |         |  |
|                                 | 施設整備等による支出    | 固定資産取得支出    | 4,291,000   | 3,945,250    | 345,750 |  |
|                                 |               | 施設整備等支出計(5) | 4,291,000   | 3,945,250    | 345,750 |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |               | △4,291,000  | △3,945,250  | △345,750     |         |  |
| その他の活動による収入                     | 積立資産取崩収入      | 5,258,000   | 4,947,466   | 310,534      |         |  |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入    | 7,105,000   | 0           | 7,105,000    |         |  |
|                                 | サービス区分間繰入金収入  | 2,089,000   | 0           | 2,089,000    |         |  |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 14,452,000  | 4,947,466   | 9,504,534    |         |  |
| その他の活動による支出                     | 積立資産支出        | 12,340,000  | 13,328,900  | △988,900     |         |  |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出    | 7,105,000   | 0           | 7,105,000    |         |  |
|                                 | サービス区分間繰入金支出  | 2,089,000   | 0           | 2,089,000    |         |  |
|                                 | その他の活動による支出   | 10,000      | 9,200       | 800          |         |  |
| その他の活動支出計(8)                    |               | 21,544,000  | 13,338,100  | 8,205,900    |         |  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |               | △7,092,000  | △8,390,634  | 1,298,634    |         |  |
| 予備費支出(10)                       |               | 7,679,000   | —           | 929,000      |         |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | △3,679,000  | △2,298,394  | △1,380,606   |         |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   |               | 3,679,000   | 114,495,021 | △110,816,021 |         |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |               | 0           | 112,196,627 | △112,196,627 |         |  |

# 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人 八代市社会福祉事業団

(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                             | 老人福祉事業収益       | 119,987,354 | 122,071,179 | △2,083,825 |   |
|                        |                                | 就労支援事業収益       | 32,636,180  | 35,316,349  | △2,680,169 |   |
|                        |                                | 障害福祉サービス等事業収益  | 148,004,698 | 146,483,039 | 1,521,659  |   |
|                        |                                | 経常経費寄附金収益      | 20,000      | 20,000      | 0          |   |
|                        |                                | サービス活動収益計(1)   | 300,648,232 | 303,890,567 | △3,242,335 |   |
|                        | 費用                             | 人件費            | 177,847,142 | 170,147,800 | 7,699,342  |   |
|                        |                                | 事業費            | 42,877,831  | 43,271,557  | △393,726   |   |
|                        |                                | 事務費            | 37,511,897  | 39,458,319  | △1,946,422 |   |
|                        |                                | 就労支援事業費用       | 31,163,339  | 32,216,734  | △1,053,395 |   |
|                        |                                | 当期就労支援事業製造原価   | 29,726,590  | 30,306,965  | △580,375   |   |
|                        |                                | 減価償却費          | 15,905,212  | 17,148,045  | △1,242,833 |   |
|                        |                                | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △14,548,640 | △15,064,211 | 515,571    |   |
|                        |                                | サービス活動費用計(2)   | 290,756,781 | 287,178,244 | 3,578,537  |   |
|                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)          |                | 9,891,451   | 16,712,323  | △6,820,872 |   |
| サービス活動外増減の部            | 収益                             | 受取利息配当金収益      | 16,254      | 26,876      | △10,622    |   |
|                        |                                | その他のサービス活動外収益  | 1,913,150   | 797,312     | 1,115,838  |   |
|                        | サービス活動外収益計(4)                  |                | 1,929,404   | 824,188     | 1,105,216  |   |
|                        | 費用                             | サービス活動外費用計(5)  |             | 0           | 0          | 0 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                | 1,929,404      | 824,188     | 1,105,216   |            |   |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                | 11,820,855     | 17,536,511  | △5,715,656  |            |   |
| 特別増減の部                 | 収益                             | 特別収益計(8)       |             | 0           | 0          | 0 |
|                        |                                | 費用             | 固定資産売却損・処分損 |             | 1          | 1 |
|                        | 特別費用計(9)                       |                | 1           | 1           | 0          |   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                | △1             | △1          | 0           |            |   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                | 11,820,854     | 17,536,510  | △5,715,656  |            |   |
| 繰越活動増減額の部              | 前期繰越活動増減差額(12)                 |                | 119,191,216 | 114,798,706 | 4,392,510  |   |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)      |                | 131,012,070 | 132,335,216 | △1,323,146 |   |
|                        | 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)                 |                | 11,768,000  | 13,144,000  | △1,376,000 |   |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16) |                | 119,244,070 | 119,191,216 | 52,854     |   |

## 法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 八代市社会福祉事業団

(単位：円)

| 資 産 の 部       |             |             |             | 負 債 の 部          |             |             |             |
|---------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| 科 目           | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 科 目              | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産          | 132,230,114 | 133,600,110 | △1,369,996  | 流動負債             | 19,545,973  | 18,723,282  | 822,691     |
| 現金預金          | 95,469,942  | 98,391,677  | △2,921,735  | 事業未払金            | 10,110,713  | 9,631,365   | 479,348     |
| 普通預金(熊本県信用組合) | 47,381,043  | 51,666,188  | △4,285,145  | 未払費用             | 4,738,082   | 4,486,837   | 251,245     |
| 普通預金(肥後銀行)    | 30,361,417  | 27,930,021  | 2,431,396   | 預り金              | 1,560,296   | 1,509,874   | 50,422      |
| 普通預金(熊本銀行)    | 13,870,272  | 13,292,682  | 577,590     | 職員預り金            | 3,136,882   | 3,095,206   | 41,676      |
| 普通預金(ゆうちょ銀行)  | 57,474      | 57,576      | △102        | 固定負債             | 35,492,439  | 38,879,005  | △3,386,566  |
| 当座預金(熊本県信用組合) | 793,310     | 2,437,580   | △1,644,270  | 退職給付引当金          | 35,177,439  | 38,564,005  | △3,386,566  |
| 当座預金(肥後銀行)    | 1,286,352   | 1,614,155   | △327,803    | その他の固定負債         | 315,000     | 315,000     | 0           |
| 当座預金(熊本銀行)    | 820,074     | 493,475     | 326,599     | 負債の部合計           | 55,038,412  | 57,602,287  | △2,563,875  |
| 定期預金(熊本県信用組合) | 900,000     | 900,000     | 0           | <b>純 資 産 の 部</b> |             |             |             |
| 事業未収金         | 35,765,858  | 34,312,826  | 1,453,032   | 基本金              | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| 原材料           | 487,514     | 381,807     | 105,707     | 基本金              | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| 前払費用          | 501,800     | 508,800     | △7,000      | 国庫補助金等特別積立金      | 336,637,922 | 351,186,562 | △14,548,640 |
| その他の流動資産      | 5,000       | 5,000       | 0           | 国庫補助金等特別積立金      | 336,637,922 | 351,186,562 | △14,548,640 |
| 固定資産          | 501,954,851 | 505,876,516 | △3,921,665  | その他の積立金          | 120,264,561 | 108,496,561 | 11,768,000  |
| 基本財産          | 339,144,317 | 352,983,465 | △13,839,148 | 人件費積立金           | 37,110,366  | 37,110,366  | 0           |
| 建 物           | 336,144,317 | 349,983,465 | △13,839,148 | 修繕費積立金           | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 基本財産特定預金      | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           | 備品等購入積立金         | 14,073,195  | 14,073,195  | 0           |
| その他の固定資産      | 162,810,534 | 152,893,051 | 9,917,483   | 施設整備等積立金         | 42,901,000  | 32,801,000  | 10,100,000  |
| 建 物           | 2,368,310   | 0           | 2,368,310   | 工賃変動積立金          | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| 機械及び装置        | 16,486      | 38,447      | △21,961     | 設備等整備積立金         | 13,180,000  | 11,512,000  | 1,668,000   |
| 車輛運搬具         | 1,287,356   | 1,365,674   | △78,318     | 次期繰越活動増減差額       | 119,244,070 | 119,191,216 | 52,854      |
| 器具及び備品        | 3,242,882   | 3,984,064   | △741,182    | (うち当期活動増減差額)     | 11,820,854  | 17,536,510  | △5,715,656  |
| 権 利(敷金)       | 315,000     | 315,000     | 0           | 純資産の部合計          | 579,146,553 | 581,874,339 | △2,727,786  |
| 退職給付引当資産      | 20,189,532  | 22,147,752  | △1,958,220  |                  |             |             |             |
| 退職給与引当資産      | 679,272     | 980,098     | △300,826    |                  |             |             |             |
| 退職手当引当資産      | 14,308,635  | 15,436,155  | △1,127,520  |                  |             |             |             |
| 人件費積立資産       | 37,110,366  | 37,110,366  | 0           |                  |             |             |             |
| 修繕費積立資産       | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |                  |             |             |             |
| 備品等購入積立資産     | 14,073,195  | 14,073,195  | 0           |                  |             |             |             |
| 施設整備等積立資産     | 42,901,000  | 32,801,000  | 10,100,000  |                  |             |             |             |
| 工賃変動積立資産      | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |                  |             |             |             |
| 設備等整備積立資産     | 13,180,000  | 11,512,000  | 1,668,000   |                  |             |             |             |
| リサイクル供託金      | 138,500     | 129,300     | 9,200       |                  |             |             |             |
| 資産の部合計        | 634,184,965 | 639,476,626 | △5,291,661  | 負債及び純資産の部合計      | 634,184,965 | 639,476,626 | △5,291,661  |

## 計算書類に対する注記(法人会計)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

### 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等 … 償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの … なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・原材料 … 最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 … 定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金
    - ① 熊本県社会福祉協議会退職共済により計算した退職給付引当金を「退職給付引当資産」により計上している。
    - ② 以前、医療事業団及び県社協への退職共済掛金を「退職給与引当資産」により計上している。
    - ③ 当法人独自の退職給付積立金として「退職手当引当資産」により計上している。
- (5) 消費税等の会計処理 … 税込方式

### 3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より新会計基準へ移行している。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

- (1) 社会福祉施設職員退職共済制度  
常勤職員について、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退職共済制度に加入している。
- (2) 県社協熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済制度  
正規職員について、社会福祉法人熊本県社会福祉協議会の実施する退職共済事業制度に加入している。

### 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) 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)
- (3) 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
    - 法人本部サービス区分
    - 相談支援事業所たいようサービス区分
  - イ 保寿寮拠点区分
    - 保寿寮サービス区分
  - ウ 八代市のぞみ母子センター拠点区分
    - 八代市のぞみ母子センターサービス区分
  - エ グループホームおおぞら荘拠点区分
    - グループホームおおぞら荘サービス区分
  - オ 八代市立希望の里たいよう拠点区分
    - 八代市立希望の里たいようサービス区分

### 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       | 349,983,465 |       | 13,839,148 | 336,144,317 |
| 基本財産特定預金 | 3,000,000   |       |            | 3,000,000   |
| 合計       | 352,983,465 |       | 13,839,148 | 339,144,317 |

### 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

該当事項なし

## 8. 担保に供している資産

該当事項なし

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) | 650,440,000 | 314,295,683 | 336,144,317 |
| 建物       | 2,368,310   | 0           | 2,368,310   |
| 構築物      | 0           | 0           | 0           |
| 機械及び装置   | 556,030     | 539,544     | 16,486      |
| 車輛運搬具    | 15,616,480  | 14,329,124  | 1,287,356   |
| 器具及び備品   | 24,013,935  | 20,771,053  | 3,242,882   |
| 合計       | 692,994,755 | 349,935,404 | 343,059,351 |

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|---------------------|-----|---------------|----------|
| 該当事項なし(長期滞留分について計上) |     |               |          |
| 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 |
|--------|------|----|------|
| 該当事項なし |      |    | 0    |
| 合計     |      |    | 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<br>又は職業 | 議決権の<br>所得割合 | 関係内容           |            | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|------|--------|----|------|---------------|--------------|----------------|------------|-------|------|----|------|
|      |        |    |      |               |              | 役員<br>の<br>兼務等 | 事業上の<br>関係 |       |      |    |      |
| 該当なし |        |    |      |               |              |                |            |       |      |    |      |

## 13. 重要な偶発債務

該当事項なし

## 14. 重要な後発事象

該当事項なし

## 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

次期繰越就労支援事業活動増減差額に関する注記

|                  | 就労移行支援     | 就労継続支援B型  | 生活介護     |
|------------------|------------|-----------|----------|
| 就労支援事業活動増減差額     | 0          | 0         | 0        |
| 前期繰越就労支援事業活動増減差額 | 16,687,339 | 0         | 0        |
| 当期繰越就労支援事業活動増減差額 | △38,240    | 2,061,660 | △550,579 |
| 工賃変動積立金取崩額       | 0          | 0         | 0        |
| 施設等整備積立金取崩額      | 0          | 0         | 0        |
| 工賃変動積立金積立額       | 0          | 0         | 0        |
| 施設等整備積立金積立額      | 0          | 1,668,000 | 0        |
| 器具及び備品売却損・処分損    | 0          | 1         | 0        |
| 次期繰越就労支援事業活動増減差額 | 16,649,099 | 393,659   | △550,579 |

## 財 産 目 録

平成31年03月31日 現在

1: 法人会計

(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>1 流動資産</b>       |                      |        |                                   |             |             |             |
| 現金預金                |                      |        |                                   |             |             |             |
| 普通預金                | 熊本県信用組合八代支店          | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 47,381,043  |
| 普通預金                | 肥後銀行日奈久支店            | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 30,264,336  |
| 普通預金                | 肥後銀行八代支店             | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 97,081      |
| 普通預金                | 熊本銀行八代支店             | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 13,870,272  |
| 普通預金                | ゆうちょ銀行八代支店           | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 57,474      |
| 当座預金                | 熊本県信用組合八代支店          | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 793,310     |
| 当座預金                | 肥後銀行日奈久支店            | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 1,286,352   |
| 当座預金                | 熊本銀行八代支店             | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 820,074     |
| 定期預金                | 熊本県信用組合八代支店          | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 900,000     |
| 事業未収金               |                      | —      | 3月分措置費収入等                         | —           | —           | 35,765,858  |
| 原材料                 |                      | —      | パン・印刷事業原材料                        | —           | —           | 487,514     |
| 前払費用                |                      | —      | 次年度消費税額等                          | —           | —           | 501,800     |
| その他の流動資産            | 熊本県信用組合              | —      | 出資証券                              | —           | —           | 5,000       |
| 流動資産合計              |                      |        |                                   |             |             | 132,230,114 |
| <b>2 固定資産</b>       |                      |        |                                   |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                      |        |                                   |             |             |             |
| 建物                  | (保寿寮拠点) 八代市日奈久平成町1-1 | 1993年度 | 第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム保寿寮施設等に使用している | 650,440,000 | 314,295,683 | 336,144,317 |
| 基本財産特定預金            | 熊本県信用組合八代支店          | —      | 八代市社会福祉事業団設立に係る八代市出資金             | —           | —           | 3,000,000   |
| 基本財産合計              |                      |        |                                   |             |             | 339,144,317 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                      |        |                                   |             |             |             |
| 建物                  | 屋根改修設計               | —      | 保寿寮屋根改修設計                         | 2,368,310   | 0           | 2,368,310   |
| 機械及び装置              | 塩素注入装置他1台            | —      | 温泉使用他                             | 556,030     | 539,544     | 16,486      |
| 車輛運搬具               | 軽自動車他10台             | —      | 利用者送迎用他                           | 15,616,480  | 14,329,124  | 1,287,356   |
| 器具及び備品              | テント他54台              | —      | 事務用備品他                            | 24,013,935  | 20,771,053  | 3,242,882   |
| 権利(敷金)              | 敷金                   | —      | グループホーム敷金分                        | —           | —           | 315,000     |
| 退職給付引当資産            | 熊本県社会福祉協議会           | —      | 熊本県社会福祉協議会退職共済制度                  | —           | —           | 20,189,532  |
| 退職給与引当資産            | 普通預金 熊本県信用組合八代支店     | —      | 旧医療事業団・旧県社協退職共済分                  | —           | —           | 679,272     |
| 退職手当引当資産            | 定期預金 熊本県信用組合八代支店     | —      | 将来における職員の退職金のために積み立てている定期預金       | —           | —           | 14,308,635  |
| 人件費積立資産             | 定期預金 熊本県信用組合八代支店他    | —      | 将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金       | —           | —           | 37,110,366  |
| 修繕費積立資産             | 定期預金 熊本県信用組合八代支店他    | —      | 将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金       | —           | —           | 10,000,000  |
| 備品等購入積立資産           | 定期預金 熊本県信用組合八代支店他    | —      | 将来における備品購入費の目的のために積み立てている定期預金     | —           | —           | 14,073,195  |
| 施設整備等積立資産           | 定期預金 熊本県信用組合八代支店他    | —      | 将来における施設整備費の目的のために積み立てている定期預金     | —           | —           | 42,901,000  |
| 工賃変動積立資産            | 定期預金 熊本銀行八代支店        | —      | 将来における就労事業工賃の目的のために積み立てている定期預金    | —           | —           | 3,000,000   |
| 設備等整備積立資産           | 定期預金 熊本銀行八代支店        | —      | 将来における就労事業設備整備費の目的のために積み立てている定期預金 | —           | —           | 13,180,000  |
| リサイクル供託金            | 車輦リサイクル券             | —      | 本部拠点他                             | —           | —           | 138,500     |
| その他の固定資産合計          |                      |        |                                   |             |             | 162,810,534 |
| 固定資産合計              |                      |        |                                   |             |             | 501,954,851 |
| 資産合計                |                      |        |                                   |             |             | 634,184,965 |
| <b>II 負債の部</b>      |                      |        |                                   |             |             |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                      |        |                                   |             |             |             |
| 事業未払金               | 3月分福祉システム賃借料他        | —      |                                   | —           | —           | 10,110,713  |
| 未払費用                | 3月分社会保険料他            | —      |                                   | —           | —           | 4,738,082   |
| 預り金                 | 3月分退職共済掛金他           | —      |                                   | —           | —           | 1,560,296   |
| 職員預り金               | 3月分社会保険料他            | —      |                                   | —           | —           | 3,136,882   |
| 流動負債合計              |                      |        |                                   |             |             | 19,545,973  |
| <b>2 固定負債</b>       |                      |        |                                   |             |             |             |
| 退職給付引当金             | 熊本県社会福祉協議会退職共済掛金他    | —      |                                   | —           | —           | 35,177,439  |
| その他の固定負債            | 敷金(グループホーム移行促進事業)    | —      |                                   | —           | —           | 315,000     |
| 固定負債合計              |                      |        |                                   |             |             | 35,492,439  |
| 負債合計                |                      |        |                                   |             |             | 55,038,412  |

## (記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。  
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。  
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。