

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

〒787-0010 高知県四万十市古津賀1801番地1

社会福祉法人 一条協会

理事長 東 高希

目 次

1. (福)一条協会

①	法人単位資金収支計算書【第一号第一様式】	3
②	社会福祉事業区分 資金収支内訳表【第一号第三様式】	4
③	法人単位事業活動計算書【第二号第一様式】	5
④	社会福祉事業区分 事業活動内訳表【第二号第三様式】	6
⑤	法人単位貸借対照表【第三号第一様式】	7
⑥	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表【第三号第三様式】	8 ~ 9
⑦	計算書類に対する注記(法人全体用)【別紙1】	10 ~ 12
⑧	借入金明細書【別紙3(①)】	13
⑨	寄付金収益明細書【別紙3(②)】	14
⑩	補助金事業等収益明細書【別紙3(③)】	15
⑪	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書【別紙3(④)】	16
⑫	基本金明細書【別紙3(⑥)】	17
⑬	国庫補助金等特別積立金明細書【別紙3(⑦)】	18
⑭	財産目録【別紙4】	19 ~ 20

2. 古津賀拠点区分

①	古津賀拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	21 ~ 22
②	古津賀拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	23 ~ 24
③	古津賀拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	25
④	計算書類に対する注記(古津賀拠点区分用)【別紙2】	26 ~ 27
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書【別紙3(⑧)】	28
⑥	引当金明細書【別紙3(⑨)】	29
⑦	古津賀拠点区分 資金収支明細書【別紙3(⑩)】	30 ~ 31
⑧	古津賀拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑪)】	32 ~ 33
⑨	積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	34

3. 古津賀第二拠点区分

①	古津賀第二拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	35 ~ 36
②	古津賀第二拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	37 ~ 38
③	古津賀第二拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	39
④	計算書類に対する注記(古津賀第二拠点区分用)【別紙2】	40 ~ 41
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書【別紙3(⑧)】	42
⑥	引当金明細書【別紙3(⑨)】	43
⑦	古津賀第二拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑪)】	44
⑧	積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	45

4. 岩田拠点区分

①	岩田拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	46 ~ 47
②	岩田拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	48 ~ 49
③	岩田拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	50
④	計算書類に対する注記(岩田拠点区分用) 【別紙2】	51 ~ 52
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 【別紙3(⑧)】	53
⑥	引当金明細書 【別紙3(⑨)】	54
⑦	岩田拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	55 ~ 56
⑧	積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	57
⑨	就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用) 【別紙3(⑮-2)】	58
⑩	就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用) 【別紙3(⑯-2)】	59

5. 蕨岡拠点区分

①	蕨岡拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	60 ~ 61
②	蕨岡拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	62 ~ 63
③	蕨岡拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	64
④	計算書類に対する注記(蕨岡拠点区分用) 【別紙2】	65 ~ 66
⑤	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 【別紙3(⑧)】	67
⑥	引当金明細書 【別紙3(⑨)】	68
⑦	蕨岡拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	69 ~ 70
⑧	積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	71

法人名：社会福祉法人 一条協会

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
に事業 よ業 る活 収動 支	収入				
	児童福祉事業収入	56,956,000	57,051,165	△95,165	
	就労支援事業収入	27,610,000	29,860,509	△2,250,509	
	障害福祉サービス等事業収入	569,774,000	573,893,006	△4,119,006	
	経常経費寄附金収入	2,156,000	2,086,556	69,444	
	受取利息配当金収入	233,000	211,197	21,803	
	その他の収入	2,572,500	2,268,584	303,916	
	事業活動収入計(1)	659,301,500	665,371,017	△6,069,517	
	支出				
	人件費支出	449,730,500	444,111,689	5,618,811	
	事業費支出	103,398,000	95,234,958	8,163,042	
	事務費支出	53,173,000	48,428,325	4,744,675	
	就労支援事業支出	27,600,000	31,392,742	△3,792,742	
支払利息支出	718,000	681,713	36,287		
その他の支出	955,000	868,958	86,042		
事業活動支出計(2)	635,574,500	620,718,385	14,856,115		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,727,000	44,652,632	△20,925,632		
に施設 よ設 る整 収備 支等	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
	施設整備等寄附金収入	1,793,000	1,793,000		
	固定資産売却収入	245,000	305,000	△60,000	
	施設整備等収入計(4)	3,038,000	3,098,000	△60,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,804,000	17,800,000	4,000	
	固定資産取得支出	7,208,000	7,032,582	175,418	
	固定資産除却・廃棄支出	140,000	135,850	4,150	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,473,000	1,471,752	1,248	
施設整備等支出計(5)	26,625,000	26,440,184	184,816		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,587,000	△23,342,184	△244,816		
活そ 動の に他 よの る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	49,000	114,110	△65,110	
	その他の活動による収入	40,000	7,768	32,232	
	その他の活動収入計(7)	89,000	121,878	△32,878	
	支出				
	積立資産支出	2,855,000	2,789,502	65,498	
	その他の活動支出計(8)	2,855,000	2,789,502	65,498	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,766,000	△2,667,624	△98,376		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,626,000	18,642,824	△21,268,824		
前期末支払資金残高(12)	286,712,137	286,712,137			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	284,086,137	305,354,961	△21,268,824		

法人名：社会福祉法人 一条協会

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		古津賀	岩田	蕨岡	古津賀第2	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
に事業 よる活 収動 支	収入							
	児童福祉事業収入	57,051,165				57,051,165		57,051,165
	就労支援事業収入		29,860,509			29,860,509		29,860,509
	障害福祉サービス等事業収入	31,426,860	178,164,363	245,404,525	118,897,258	573,893,006		573,893,006
	経常経費寄附金収入	1,669,556		417,000		2,086,556		2,086,556
	受取利息配当金収入	492	167,080	43,525	100	211,197		211,197
	その他の収入	162,205	1,483,319	948,970		2,594,494	△325,910	2,268,584
	事業活動収入計(1)	90,310,278	209,675,271	246,814,020	118,897,358	665,696,927	△325,910	665,371,017
	支出							
	人件費支出	87,713,345	117,918,618	177,470,136	61,009,590	444,111,689		444,111,689
事業費支出	18,091,656	24,477,968	36,083,983	16,581,351	95,234,958		95,234,958	
事務費支出	12,814,995	11,530,385	10,519,274	13,889,581	48,754,235	△325,910	48,428,325	
就労支援事業支出		31,392,742			31,392,742		31,392,742	
支払利息支出	42,384	97,189	542,140		681,713		681,713	
その他の支出		478,640	390,318		868,958		868,958	
事業活動支出計(2)	118,662,380	185,895,542	225,005,851	91,480,522	621,044,295	△325,910	620,718,385	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△28,352,102	23,779,729	21,808,169	27,416,836	44,652,632		44,652,632	
に施 よ設 る整 収備 支等	収入							
	施設整備等補助金収入			1,000,000		1,000,000		1,000,000
	施設整備等寄附金収入			1,793,000		1,793,000		1,793,000
	固定資産売却収入	30,000	130,000	115,000	30,000	305,000		305,000
	施設整備等収入計(4)	30,000	130,000	2,908,000	30,000	3,098,000		3,098,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	5,992,000	10,008,000		17,800,000		17,800,000
	固定資産取得支出		569,300	5,361,452	1,101,830	7,032,582		7,032,582
	固定資産除却・廃棄支出			135,850		135,850		135,850
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,214,352		257,400		1,471,752		1,471,752
施設整備等支出計(5)	3,014,352	6,561,300	15,762,702	1,101,830	26,440,184		26,440,184	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,984,352	△6,431,300	△12,854,702	△1,071,830	△23,342,184		△23,342,184	
活そ 動の に他 よる 収 支	収入							
	積立資産取崩収入		65,415	48,695		114,110		114,110
	拠点区分間繰入金収入	9,500,000		755,000		10,255,000	△10,255,000	
	その他の活動による収入		7,768			7,768		7,768
	その他の活動収入計(7)	9,500,000	73,183	803,695		10,376,878	△10,255,000	121,878
	支出							
	積立資産支出	605,000	550,494	1,155,544	478,464	2,789,502		2,789,502
	拠点区分間繰入金支出	755,000		9,500,000		10,255,000	△10,255,000	
	その他の活動支出計(8)	1,360,000	550,494	10,655,544	478,464	13,044,502	△10,255,000	2,789,502
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,140,000	△477,311	△9,851,849	△478,464	△2,667,624		△2,667,624
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△23,196,454	16,871,118	△898,382	25,866,542	18,642,824		18,642,824	
前期末支払資金残高(12)	53,151,000	138,791,944	90,487,730	4,281,463	286,712,137		286,712,137	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	29,954,546	155,663,062	89,589,348	30,148,005	305,354,961		305,354,961	

法人名：社会福祉法人 一条協会

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)	
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収 益	児童福祉事業収益	57,051,165	54,649,641	2,401,524
		就労支援事業収益	29,860,509	21,840,881	8,019,628
		障害福祉サービス等事業収益	573,893,006	556,430,644	17,462,362
		経常経費寄附金収益	2,086,556	205,000	1,881,556
		その他の収益	7,768	466,334	△458,566
		サービス活動収益計(1)	662,899,004	633,592,500	29,306,504
	費 用	人件費	448,112,081	434,361,404	13,750,677
		事業費	95,234,958	83,812,288	11,422,670
		事務費	48,428,325	39,879,103	8,549,222
		就労支援事業費用	29,860,509	21,848,856	8,011,653
	減価償却費	68,493,591	66,065,979	2,427,612	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,434,814	△29,066,727	△368,087	
	サービス活動費用計(2)	660,694,650	616,900,903	43,793,747	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,204,354	16,691,597	△14,487,243	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	211,197	16,994	194,203
		その他のサービス活動外収益	2,294,074	2,560,976	△266,902
		サービス活動外収益計(4)	2,505,271	2,577,970	△72,699
	費 用	支払利息	681,713	866,255	△184,542
		その他のサービス活動外費用	868,958	1,169,206	△300,248
	サービス活動外費用計(5)	1,550,671	2,035,461	△484,790	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	954,600	542,509	412,091	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,158,954	17,234,106	△14,075,152	
増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,000,000	41,366,500	△40,366,500
		施設整備等寄附金収益	1,793,000		1,793,000
		固定資産受贈額	605,240	3,859,968	△3,254,728
		固定資産売却益	290,655	3,909	286,746
		特別収益計(8)	3,688,895	45,230,377	△41,541,482
	費 用	固定資産売却損・処分損	241,052	18,129	222,923
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	41,366,500	△40,366,500
		特別費用計(9)	1,241,052	41,384,629	△40,143,577
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,447,843	3,845,748	△1,397,905
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,606,797	21,079,854	△15,473,057
増 減 の 部	繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	650,295,413	683,575,559	△33,280,146
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	655,902,210	704,655,413	△48,753,203
	差 活 額 動 の 部	基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		45,640,000	△45,640,000
		その他の積立金積立額(16)		100,000,000	△100,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	655,902,210	650,295,413	5,606,797	

法人名：社会福祉法人 一条協会

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		古津賀	岩田	巖岡	古津賀第2 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計	
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収益	児童福祉事業収益	57,051,165			57,051,165		57,051,165	
		就労支援事業収益		29,860,509		29,860,509		29,860,509	
		障害福祉サービス等事業収益	31,426,860	178,164,363	245,404,525	118,897,258	573,893,006	573,893,006	
		経常経費寄附金収益	1,669,556		417,000		2,086,556	2,086,556	
		その他の収益		7,768			7,768	7,768	
		サービス活動収益計(1)	90,147,581	208,032,640	245,821,525	118,897,258	662,899,004		662,899,004
	費用	人件費	88,626,345	118,440,697	178,746,985	62,298,054	448,112,081		448,112,081
		事業費	18,091,656	24,477,968	36,083,983	16,581,351	95,234,958		95,234,958
		事務費	12,814,995	11,530,385	10,519,274	13,889,581	48,754,235	△325,910	48,428,325
		就労支援事業費用		29,860,509			29,860,509		29,860,509
	減価償却費	16,785,364	17,294,277	28,092,329	6,321,621	68,493,591		68,493,591	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,701,455	△6,335,448	△13,533,305	△3,864,606	△29,434,814		△29,434,814	
	サービス活動費用計(2)	130,616,905	195,268,388	239,909,266	95,226,001	661,020,560	△325,910	660,694,650	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,469,324	12,764,252	5,912,259	23,671,257	1,878,444	325,910	2,204,354	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益	受取利息配当金収益	492	167,080	43,525	100	211,197		211,197
		その他のサービス活動外収益	162,205	1,498,449	959,330		2,619,984	△325,910	2,294,074
		サービス活動外収益計(4)	162,697	1,665,529	1,002,855	100	2,831,181	△325,910	2,505,271
	費用	支払利息	42,384	97,189	542,140		681,713		681,713
		その他のサービス活動外費用		478,640	390,318		868,958		868,958
	サービス活動外費用計(5)	42,384	575,829	932,458		1,550,671		1,550,671	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,313	1,089,700	70,397	100	1,280,510	△325,910	954,600	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,349,011	13,853,952	5,982,656	23,671,357	3,158,954		3,158,954	
増 減 の 部	収益	施設整備等補助金収益			1,000,000		1,000,000		1,000,000
		施設整備等寄附金収益			1,793,000		1,793,000		1,793,000
		固定資産受贈額			605,240		605,240		605,240
		固定資産売却益	30,000	122,348	108,308	29,999	290,655		290,655
		拠点区分間繰入金収益	9,500,000		755,000		10,255,000	△10,255,000	
		拠点区分間固定資産移管収益	11,230	12,162			23,392	△23,392	
		特別収益計(8)	9,541,230	134,510	4,261,548	29,999	13,967,287	△10,278,392	3,688,895
	費用	固定資産売却損・処分損	1		241,051		241,052		241,052
		国庫補助金等特別積立金積立額			1,000,000		1,000,000		1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	755,000		9,500,000		10,255,000	△10,255,000	
	拠点区分間固定資産移管費用			23,391	1	23,392	△23,392		
	特別費用計(9)	755,001		10,764,442	1	11,519,444	△10,278,392	1,241,052	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,786,229	134,510	△6,502,894	29,998	2,447,843		2,447,843	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,562,782	13,988,462	△520,238	23,701,355	5,606,797		5,606,797	
増 減 の 差 額 動 の 部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	135,261,783	326,264,405	76,020,087	112,749,138	650,295,413		650,295,413
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,699,001	340,252,867	75,499,849	136,450,493	655,902,210		655,902,210
	差	基本金取崩額(14)							
	額	その他の積立金取崩額(15)							
	動	その他の積立金積立額(16)							
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,699,001	340,252,867	75,499,849	136,450,493	655,902,210		655,902,210	

法人名：社会福祉法人 一条協会

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			
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	361,016,174	356,829,426	4,186,748	流動負債	84,609,182	101,632,558	△17,023,376
(現金預金)	249,535,900	234,021,651	15,514,249	事業未払金	9,896,546	21,651,343	△11,754,797
普通預金/古津賀	47,479,482	43,141,757	4,337,725	1年以内返済予定設備資金借入金	15,224,000	17,800,000	△2,576,000
普通預金/岩田	137,638,609	123,144,752	14,493,857	1年以内返済予定リース債務	1,729,152	1,214,352	514,800
普通預金/蔵岡	63,053,221	67,235,142	△4,181,921	未払費用	31,172,599	36,055,037	△4,882,438
定期預金	1,364,588	500,000	864,588	職員預り金	1,465,315	1,246,526	218,789
事業未収金	94,386,067	111,053,478	△16,667,411	仮受金	177,570	46,300	131,270
未収金	27,200	30,400	△3,200	賞与引当金	24,944,000	23,619,000	1,325,000
受取手形	2,368,276	283,388	2,084,888				
貯蔵品		25,172	△25,172	固定負債	117,470,745	129,011,954	△11,541,209
商品・製品	5,593,986	5,436,272	157,714	設備資金借入金	87,027,000	102,251,000	△15,224,000
原材料	7,355,197	5,681,811	1,673,386	リース債務	9,299,124	8,196,876	1,102,248
立替金	160,069	297,254	△137,185	退職給付引当金	21,144,621	18,564,078	2,580,543
仮払金	1,589,479		1,589,479				
				負債の部合計	202,079,927	230,644,512	△28,564,585
固定資産	1,372,319,598	1,427,898,948	△55,579,350	純 資 産 の 部			
(基本財産)	954,415,226	986,475,402	△32,060,176	基本金	266,072,113	266,072,113	
土地	295,858,729	295,858,729		基本金	266,072,113	266,072,113	
建物	658,556,497	690,616,673	△32,060,176	国庫補助金等特別積立金	399,113,522	427,548,336	△28,434,814
(その他の固定資産)	417,904,372	441,423,546	△23,519,174	国庫補助金等特別積立金	399,113,522	427,548,336	△28,434,814
建物	125,951,292	145,514,346	△19,563,054	その他の積立金	210,168,000	210,168,000	
構築物	24,934,255	26,610,123	△1,675,868	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
機械及び装置	4,535,037	8,542,967	△4,007,930	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
車両運搬具	12,915,920	14,554,514	△1,638,594	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
器具及び備品	6,765,389	7,946,738	△1,181,349	工賃変動積立金	810,000	810,000	
有形リース資産	10,724,688	9,107,640	1,617,048	設備整備積立金	37,080,000	37,080,000	
ソフトウェア	295,000		295,000	施設整備等積立金	97,060,000	97,060,000	
投資有価証券	20,000	20,000		移行時特別積立金	650,000	650,000	
退職給付引当資産	21,144,621	18,564,078	2,580,543	償還金積立金	20,000,000	20,000,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		施設整備積立金	35,568,000	35,568,000	
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000					
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	655,902,210	650,295,413	5,606,797
工賃変動積立資産	810,000	810,000		(うち当期活動増減差額)	5,606,797	21,079,854	△15,473,057
設備整備積立資産	37,080,000	37,080,000					
移行時特別積立資産	650,000	650,000		純資産の部合計	1,531,255,845	1,554,083,862	△22,828,017
償還金積立資産	20,000,000	20,000,000					
施設整備積立資産	132,628,000	132,628,000		負債及び純資産の部合計	1,733,335,772	1,784,728,374	△51,392,602
差入保証金	200,000	200,000					
リサイクル預託金	250,170	195,140	55,030				
資産の部合計	1,733,335,772	1,784,728,374	△51,392,602				

法人名：社会福祉法人 一条協会

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
 (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	古津賀	岩田	蕨岡	古津賀第2 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	38,691,347	180,975,261	104,848,603	36,500,963	361,016,174		361,016,174
（現金預金）	30,364,353	138,138,609	63,053,221	17,979,717	249,535,900		249,535,900
普通預金／古津賀	29,499,765			17,979,717	47,479,482		47,479,482
普通預金／岩田		137,638,609			137,638,609		137,638,609
普通預金／蕨岡			63,053,221		63,053,221		63,053,221
定期預金	864,588	500,000			1,364,588		1,364,588
事業未収金	8,319,931	25,886,771	41,658,119	18,521,246	94,386,067		94,386,067
未収金		27,200			27,200		27,200
受取手形		2,368,276			2,368,276		2,368,276
商品・製品		5,593,986			5,593,986		5,593,986
原材料		7,355,197			7,355,197		7,355,197
立替金	7,063	15,743	137,263		160,069		160,069
仮払金		1,589,479			1,589,479		1,589,479
固定資産	280,696,164	373,951,839	559,411,707	158,259,888	1,372,319,598		1,372,319,598
（基本財産）	235,593,528	226,768,891	348,209,166	143,843,641	954,415,226		954,415,226
土地	76,599,797	109,236,605	37,028,979	72,993,348	295,858,729		295,858,729
建物	158,993,731	117,532,286	311,180,187	70,850,293	658,556,497		658,556,497
（その他の固定資産）	45,102,636	147,182,948	211,202,541	14,416,247	417,904,372		417,904,372
建物	16,224,193	12,400,331	88,538,242	8,788,526	125,951,292		125,951,292
構築物	1,645,772	12,381,187	10,907,296		24,934,255		24,934,255
機械及び装置	415,851	3,847,552	1	271,633	4,535,037		4,535,037
車輛運搬具	7,704,271	1,972,795	2,267,372	971,482	12,915,920		12,915,920
器具及び備品	1,967,023	823,116	3,404,865	570,385	6,765,389		6,765,389
有形リース資産	7,893,288		2,831,400		10,724,688		10,724,688
ソフトウェア		295,000			295,000		295,000
投資有価証券	10,000	10,000			20,000		20,000
退職給付引当資産	4,609,288	5,244,237	7,485,515	3,805,581	21,144,621		21,144,621
人件費積立資産			9,000,000		9,000,000		9,000,000
修繕積立資産			5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立資産			5,000,000		5,000,000		5,000,000
工賃変動積立資産		810,000			810,000		810,000
設備整備積立資産		12,080,000	25,000,000		37,080,000		37,080,000
移行時特別積立資産			650,000		650,000		650,000
償還金積立資産			20,000,000		20,000,000		20,000,000
施設整備積立資産	4,568,000	97,060,000	31,000,000		132,628,000		132,628,000
差入保証金		200,000			200,000		200,000
リサイクル預託金	64,950	58,730	117,850	8,640	250,170		250,170
資産の部合計	319,387,511	554,927,100	664,260,310	194,760,851	1,733,335,772		1,733,335,772
流動負債	17,087,153	20,997,016	35,952,055	10,572,958	84,609,182		84,609,182
事業未払金	2,049,912	2,812,108	2,999,928	2,034,598	9,896,546		9,896,546
1年以内返済予定設備資金借入金	1,800,000	3,416,000	10,008,000		15,224,000		15,224,000
1年以内返済予定リース債務	1,214,352		514,800		1,729,152		1,729,152
未払費用	6,132,476	9,284,652	11,647,788	4,107,683	31,172,599		31,172,599
職員預り金	376,843	266,256	611,539	210,677	1,465,315		1,465,315
仮受金	177,570				177,570		177,570
賞与引当金	5,336,000	5,218,000	10,170,000	4,220,000	24,944,000		24,944,000
固定負債	15,041,812	13,087,237	85,536,115	3,805,581	117,470,745		117,470,745
設備資金借入金	3,450,000	7,843,000	75,734,000		87,027,000		87,027,000
リース債務	6,982,524		2,316,600		9,299,124		9,299,124
退職給付引当金	4,609,288	5,244,237	7,485,515	3,805,581	21,144,621		21,144,621
負債の部合計	32,128,965	34,084,253	121,488,170	14,378,539	202,079,927		202,079,927
基本金	99,115,097	10,961,680	155,995,336		266,072,113		266,072,113
基本金	99,115,097	10,961,680	155,995,336		266,072,113		266,072,113
国庫補助金等特別積立金	79,876,448	59,678,300	215,626,955	43,931,819	399,113,522		399,113,522
国庫補助金等特別積立金	79,876,448	59,678,300	215,626,955	43,931,819	399,113,522		399,113,522
その他の積立金	4,568,000	109,950,000	95,650,000		210,168,000		210,168,000
人件費積立金			9,000,000		9,000,000		9,000,000

法人名：社会福祉法人 一条協会

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
 (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	古津賀	岩田	蕨岡	古津賀第2 拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
修繕積立金			5,000,000		5,000,000		5,000,000
備品等購入積立金			5,000,000		5,000,000		5,000,000
工賃変動積立金		810,000			810,000		810,000
設備整備積立金		12,080,000	25,000,000		37,080,000		37,080,000
施設整備等積立金		97,060,000			97,060,000		97,060,000
移行時特別積立金			650,000		650,000		650,000
償還金積立金			20,000,000		20,000,000		20,000,000
施設整備積立金	4,568,000		31,000,000		35,568,000		35,568,000
次期繰越活動増減差額	103,699,001	340,252,867	75,499,849	136,450,493	655,902,210		655,902,210
(うち当期活動増減差額)	△31,562,782	13,988,462	△520,238	23,701,355	5,606,797		5,606,797
純資産の部合計	287,258,546	520,842,847	542,772,140	180,382,312	1,531,255,845		1,531,255,845
負債及び純資産の部合計	319,387,511	554,927,100	664,260,310	194,760,851	1,733,335,772		1,733,335,772

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (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、器具及び備品一定額法
 - ・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

高知県社会福祉協議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。
- (5) 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。
- (6) 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

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 税効果会計の適用について

適用していない。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度

常勤職員について、高知県社会福祉協議会の実施する退職手当共済に加入している。

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（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）

当法人では、公益事業及び収益事業にかかる拠点区分を設けていないため作成していない。
- (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) 公益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）

当法人では、公益事業にかかる拠点区分を設けていないため作成していない。
- (5) 収益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）

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① 社会福祉事業区分

ア. 古津賀拠点区分

- ・本部
- ・福祉型障害児入所
- ・短期入所
- ・障害児通所
- ・相談支援

イ. 古津賀第二拠点区分

- ・施設入所
- ・生活介護

ウ. 岩田拠点区分

- ・生活介護
- ・就労継続支援A型
- ・生活介護
- ・共同生活援助

エ. 蕨岡拠点区分

- ・施設入所
- ・生活介護
- ・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。

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（基本）	295,858,729	0	0	295,858,729
建物（基本）	690,616,673	2,333,900	34,394,076	658,556,497
合 計	986,475,402	2,333,900	34,394,076	954,415,226

7. 会計基準第3章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. 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	0	0	0
土地（基本）	295,858,729	0	295,858,729
建物（基本）	1,130,738,125	472,181,628	658,556,497
小 計	1,426,596,854	472,181,628	954,415,226
その他の固定資産	0	0	0
建物	305,350,194	204,411,621	100,938,573
構築物	47,035,014	22,100,759	24,934,255
機械及び装置	45,682,824	41,147,787	4,535,037
車輛運搬具	56,354,659	43,438,739	12,915,920
器具及び備品	89,682,039	82,916,650	6,765,389
有形リース資産	15,232,320	4,507,632	10,724,688
ソフトウェア	1,574,070	1,279,070	295,000
無形固定資産	686,970	686,970	0
建物付属設備	207,629,137	182,616,418	25,012,719
小 計	769,227,227	583,105,646	186,121,581
合 計	2,195,824,081	1,055,287,274	1,140,536,807

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	徴収不能引当金の登記未残高	債権の当期末残高
事業未収金	116,438,408	0	116,438,408
未収金	30,400	0	30,400
受取手形	283,388	0	283,388
合 計	116,752,196	0	116,752,196

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 2. その他の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：社会福祉法人二条協会

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	用途	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	
設備 資金 借入金	四国銀行	古津賀	7,050,000	0	1,800,000	(5,250,000 1,800,000)	0	0.70%	42,384	0	令和7年2月10日	児童発達支援センター 改修資金			
	高知銀行	岩田	1,202,000	0	996,000	(206,000 206,000)	0	0.70%	4,000	0	令和4年5月31日	こり工程 土地購入資金借換			
	四国銀行	岩田	1,036,000	0	1,036,000	(0 0)	0	0.70%	3,425	0	令和4年3月10日	四万十工房 機械室増築資金			
	四国銀行	岩田	1,050,000	0	900,000	(150,000 150,000)	0	0.70%	3,912	0	令和4年5月10日	四万十工房 廃却戸設備購入資金			
	四国銀行	岩田	3,028,000	0	996,000	(2,032,000 996,000)	0	0.70%	17,355	0	令和6年3月10日	四万十工房 資材置き場増築資金			
	四国銀行	岩田	5,231,000	0	1,068,000	(4,163,000 1,068,000)	0	0.70%	32,461	0	令和3年2月10日	いちご荘建築資金			
	四国銀行	岩田	5,704,000	0	996,000	(4,708,000 996,000)	0	0.70%	36,036	0	令和8年11月10日	うさぎ荘建築資金			
	高知銀行	巖岡	95,750,000	0	10,008,000	(85,742,000 10,008,000)	0	0.60%	542,140	0	令和12年10月20日	障害者支援施設 建設資金			
		計		120,051,000	0	17,800,000	(102,251,000 15,224,000)	0	681,713	0					
		計					(0 0)								
長期 運営 資金 借入金						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
						(0 0)									
短期 運営 資金 借入金						(0 0)									
						(0 0)									
合計			120,051,000	0	17,800,000	(102,251,000 15,224,000)	0	681,713	0					0	

(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。

寄附金収益明細書

(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：社会福祉法人一条協会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					古津賀拠点	古津賀第二拠点	岩田拠点
利用者家族 保護者会 その他	経 常	3	200,000				200,000
		2	1,619,556	1,619,556			
		3	267,000	50,000			217,000
			0				
			0				
区分小計		8	2,086,556	0	0	0	417,000
その他	固 定	1	1,793,000				1,793,000
			0				
			0				
			0				
区分小計		1	1,793,000	0	0	0	1,793,000
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		9	3,879,556	0	0	0	2,210,000

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。

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：社会福祉法人一条協会

(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			
						古津賀拠点	古津賀第二拠点	岩田拠点	蔵岡拠点
高知県障害福祉サービス等確保支援事業費補助金		3,339,000		3,339,000					3,339,000
宿毛市障害児施設等入所者支援事業費補助金		107,200		107,200		107,200			
		0		0					
		0		0					
		0		0					
区分小計		3,446,200	0	3,446,200	0	107,200	0	0	3,339,000
	児童事業	0		0					
		0		0					
		0		0					
		0		0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
高知県介護福祉機器等導入支援事業費補助金		1,000,000		1,000,000	1,000,000				1,000,000
	施設	0		0					
		0		0					
		0		0					
区分小計		1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	1,000,000
合計		4,446,200	0	4,446,200	1,000,000	107,200	0	0	4,339,000

(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。

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説明3「勘定科目別添3」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。

また、「交付金額等合計の内訳」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：社会福祉法人一条協会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位：円)

(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

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
蕨岡	古津賀		前期末支払資金残高等	9,500,000	本部運営資金
古津賀	蕨岡		経常経費寄附金収入	755,000	支援用備品購入

(単位：円)

(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。

基本金明細書

(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：社会福祉法人一条協会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		古津賀拠点	古津賀第二拠点	岩田拠点	藤岡拠点
前年度末残高	266,072,113	99,115,097	0	10,961,680	155,995,336
第一号基本金	266,072,113	99,115,097	0	10,961,680	155,995,336
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高	266,072,113	99,115,097	0	10,961,680	155,995,336
第一号基本金	266,072,113	99,115,097	0	10,961,680	155,995,336
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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：社会福祉法人一条協会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類				合計	各拠点区分ごとの内訳				(単位：円)
	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			古津賀拠点	古津賀第二拠点	岩田拠点	藤岡拠点	
前期繰越額					427,548,336	85,577,903	47,796,425	66,013,748	228,160,260	
高知県介護福祉機器等導入支援事業費補助金		1,000,000			1,000,000				1,000,000	
当期積立額					0					
当期積立額合計					1,000,000					
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額					29,434,814	5,701,455	3,864,606	6,335,448	13,533,305	
特別費用の控除項目として計上する取崩額					0					
当期取崩額					0					
当期取崩額合計					29,434,814	5,701,455	3,864,606	6,335,448	13,533,305	
当期末残高					399,113,522	79,876,448	43,931,819	59,678,300	215,626,955	

(注) 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(注10)参照)。

法人名：社会福祉法人 一条協会

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
I 資産の部						
1 流動資産						
(現金預金)						
普通預金/古津賀	(古津賀拠点)四国銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	29,499,765
	(古津賀第二拠点)四国銀行中村支	—	運転資金として	—	—	17,979,717
	小計					47,479,482
普通預金/岩田	四国銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	137,638,609
普通預金/蔵岡	高知銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	63,053,221
定期預金	高知銀行中村支店	—	運転資金として	—	—	1,364,588
事業未収金			2,3月分給付費他	—	—	94,386,067
未収金			3月分職員給食利用料	—	—	27,200
受取手形			三商、西部木材センター、高幡木材センター他	—	—	2,368,276
商品・製品			商品棚卸高	—	—	5,593,986
原材料			材料棚卸高	—	—	7,355,197
立替金			退職者健康保険料他	—	—	160,069
仮払金				—	—	1,589,479
流動資産合計						361,016,174
2 固定資産						
(1) (基本財産)						
土地	(古津賀拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害児入所施設わかふじ寮等に使用している	—	—	76,599,797
	(古津賀第二拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設レジデンスわかふじに使用している	—	—	72,993,348
	(岩田拠点) 四万十市岩田230-21	—	第2種社会福祉事業であるごり工房等に使用している	—	—	109,236,605
	(蔵岡拠点) 四万十市蔵岡甲6451番2	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設わかふじ寮等に使用している	—	—	37,028,979
	小計					295,858,729
建物	(古津賀拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害児入所施設わかふじ寮等に使用している	286,827,042	127,833,311	158,993,731
	(古津賀第二拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設レジデンスわかふじに使用している	191,335,424	120,485,131	70,850,293
	(岩田拠点) 四万十市岩田230-21	—	第2種社会福祉事業であるごり工房等に使用している	252,243,566	134,711,280	117,532,286
	(蔵岡拠点) 四万十市蔵岡甲6451番2	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設わかふじ寮等に使用している	400,332,093	89,151,906	311,180,187
	小計					658,556,497
基本財産合計						954,415,226
(2) (その他の固定資産)						
建物	(古津賀拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害児入所施設わかふじ寮等に使用して	95,654,357	79,430,164	16,224,193
	(古津賀第二拠点) 四万十市古津賀1801番地1	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設レジデンスわかふじに使用して	111,974,780	103,186,254	8,788,526
	(岩田拠点) 四万十市岩田230-21	—	第2種社会福祉事業であるごり工房等に使用している	94,676,802	82,276,471	12,400,331
	(蔵岡拠点) 四万十市蔵岡甲6451番2	—	第1種社会福祉事業である障害者支援施設わかふじ寮等に使用している	210,673,392	122,135,150	88,538,242
	小計					125,951,292
構築物	(古津賀拠点)アスファルト舗装他	—	駐車場他	7,178,634	5,532,862	1,645,772
	(岩田拠点)作業場及び資材置場他	—	就労作業使用他	17,278,232	4,897,045	12,381,187
	(蔵岡拠点)アスファルト舗装他	—	駐車場他	22,578,148	11,670,852	10,907,296
	小計					24,934,255

法人名：社会福祉法人 一条協会

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
機械及び装置	(古津賀拠点)自動コンナ他	—		797,000	381,149	415,851
	(古津賀第二拠点)電子錠システム	—		388,000	116,367	271,633
	(岩田拠点)横切り機一式	—		43,132,824	39,285,272	3,847,552
	(蕨岡拠点)米乾燥機	—		1,365,000	1,364,999	1
	小計					4,535,037
車 輛 運搬具	(古津賀拠点)マイクロバス他	—	利用者送迎用他	14,077,608	6,373,337	7,704,271
	(古津賀第二拠点)マーチ	—	利用者送迎用他	1,093,190	121,708	971,482
	(岩田拠点)セレナ他	—	〃	21,234,828	19,262,033	1,972,795
	(蕨岡拠点)トヨタハイエース他	—	〃	19,949,033	17,681,661	2,267,372
	小計					12,915,920
器具及び備品	(古津賀拠点)カメラ他	—		31,345,707	29,378,684	1,967,023
	(古津賀第二拠点)鍵式ロッカー他	—		2,368,667	1,798,282	570,385
	(岩田拠点)エアコン他	—		20,506,317	19,683,201	823,116
	(蕨岡拠点)コンプレッサー他	—		35,461,348	32,056,483	3,404,865
	小計					6,765,389
有形リース資産	(古津賀拠点)業務用給湯器			12,143,520	4,250,232	7,893,288
	(蕨岡拠点)カメラレコーダー			3,088,800	257,400	2,831,400
	小計					10,724,688
ソフトウェア	(岩田拠点)販売用ホームページ他			2,261,040	1,966,040	295,000
投資有価証券				—	—	20,000
退職給付引当資産	高知県社会福祉協議会			—	—	21,144,621
人件費積立資産				—	—	9,000,000
修繕 積立資産				—	—	5,000,000
備品等購入積立資産				—	—	5,000,000
工賃変動積立資産				—	—	810,000
設備整備積立資産				—	—	37,080,000
移行時特別積立資産				—	—	650,000
償還金積立資産				—	—	20,000,000
施設整備積立資産				—	—	132,628,000
差 入 保証金				—	—	200,000
リサイクル預託金				—	—	250,170
その他の固定資産合計						417,904,372
固定資産合計						1,372,319,598
資産の部合計						1,733,335,772
II 負債の部						
1 流動負債						
事 業 未払金	3月分水道光熱費他			—	—	9,896,546
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備借入金他			—	—	15,224,000
1年以内返済予定リース債務	業務用給湯器リース他			—	—	1,729,152
未 払 費 用	3月分法定福利費他			—	—	31,172,599
職 員 預り金	3月健康保険料他			—	—	1,465,315
仮 受 金				—	—	177,570
賞 与 引当金	6月賞与分			—	—	24,944,000
流動負債合計						84,609,182
2 固定負債						
設備資金借入金	施設整備借入金他			—	—	87,027,000
リース 債 務	業務用給湯器リース他			—	—	9,299,124
退職給付引当金	高知県社会福祉協議会			—	—	21,144,621
固定負債合計						117,470,745
負債の部合計						202,079,927
差引純資産						1,531,255,845

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀

古津賀拠点区分 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	
に事業よる活動収入	児童福祉事業収入	56,956,000	57,051,165	△95,165		
	措置費 収入	56,800,000	56,895,059	△95,059		
	事務費収入	42,800,000	42,872,345	△72,345		
	事業費収入	14,000,000	14,022,714	△22,714		
	その他の事業収入	156,000	156,106	△106		
	受託事業収入(公費)	156,000	156,106	△106		
	障害福祉サービス等事業収入	31,572,000	31,426,860	145,140		
	自立支援給付費収入	5,080,000	5,230,970	△150,970		
	介護給付費収入	280,000	281,590	△1,590		
	計画相談支援給付費収入	4,800,000	4,949,380	△149,380		
	障害児施設給付費収入	26,500,000	26,157,049	342,951		
	障害児通所給付費収入	26,000,000	25,646,169	353,831		
	障害児相談支援費収入	500,000	510,880	△10,880		
	利用者負担金収入	713,000	687,201	25,799		
	特定費用 収入	315,000	386,670	△71,670		
	(保険等査定減)	1,036,000	△1,035,030	970		
	経常経費寄附金収入	1,669,000	1,669,556	△556		
	経常経費寄附金収入	1,669,000	1,669,556	△556		
	受取利息配当金収入	3,000	492	2,508		
	受取利息配当金収入	3,000	492	2,508		
	その他の収入	38,000	162,205	△124,205		
	雑 収 入	38,000	162,205	△124,205		
	事業活動収入計(1)		90,238,000	90,310,278	△72,278	
	支 出	人件費支出	88,394,000	87,713,345	680,655	
		役員報酬 支出	1,560,000	1,513,000	47,000	
		職員給料 支出	49,700,000	49,262,132	437,868	
職員賞与支出		14,590,000	14,571,965	18,035		
非常勤職員給与支出		10,378,000	10,208,910	169,090		
退職給付支出		1,469,000	1,468,500	500		
法定福利費支出		10,697,000	10,688,838	8,162		
事業費支出		18,768,000	18,091,656	676,344		
給食費 支 出		2,620,000	2,606,668	13,332		
介護用品費支出		640,000	547,936	92,064		
保健衛生費支出		120,000	97,118	22,882		
被服費 支 出		520,000	499,034	20,966		
教養娯楽費支出		400,000	299,965	100,035		
日用品費 支出		200,000	131,188	68,812		
本人支給金支出		156,000	156,000			
水道光熱費支出		2,490,000	2,456,920	33,080		
燃料費 支 出		900,000	899,935	65		
消耗器具備品費支出		850,000	730,937	119,063		
保険料 支 出		1,859,000	1,800,247	58,753		
賃借料 支 出		1,752,000	1,756,872	△4,872		
教育指導費支出		5,306,000	5,203,665	102,335		
車輦費 支 出		945,000	900,001	44,999		
雑 支 出		10,000	5,170	4,830		
事務費支出		13,355,000	12,814,995	540,005		
福利厚生費支出		629,000	567,842	61,158		
職員被服費支出		29,000	25,755	3,245		
旅費交通費支出		555,000	513,235	41,765		
研修研究費支出		250,000	109,085	140,915		
事務消耗品費支出		243,000	217,780	25,220		
修繕費 支 出		2,210,000	2,196,585	13,415		
通信運搬費支出		700,000	679,955	20,045		
会議費 支 出		10,000	4,514	5,486		
広報費 支 出	3,000	2,750	250			
業務委託費支出	6,893,000	6,878,700	14,300			
手数料 支 出	192,000	179,159	12,841			
租税公課 支出	161,000	118,800	42,200			
保守料 支 出	890,000	864,035	25,965			
渉外費 支 出	85,000	72,990	12,010			

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀

古津賀拠点区分 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	
に事業よ業る活収動支	支 諸会費 支 出	492,000	371,500	120,500		
	支 雑 支 出	13,000	12,310	690		
	支 支払利息 支 出	45,000	42,384	2,616		
	支 支払利息 支 出	45,000	42,384	2,616		
	事業活動支出計(2)	120,562,000	118,662,380	1,899,620		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△30,324,000	△28,352,102	△1,971,898		
に施設よ設る整収備支等	収 固定資産売却収入		30,000	△30,000		
	収 車輛運搬具売却収入		30,000	△30,000		
	施設整備等収入計(4)			30,000	△30,000	
	支 設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000			
	支 設備資金借入金元金償還支出	1,800,000	1,800,000			
	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,215,000	1,214,352	648		
	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	1,215,000	1,214,352	648		
施設整備等支出計(5)		3,015,000	3,014,352	648		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,015,000	△2,984,352	△30,648		
活そ動のに他よのる収支	収 拠点区分間繰入金収入	9,500,000	9,500,000			
	収 拠点区分間繰入金収入	9,500,000	9,500,000			
	その他の活動収入計(7)		9,500,000	9,500,000		
	支 積立資産支出	612,000	605,000	7,000		
	支 退職給付引当資産支出	612,000	605,000	7,000		
	支 拠点区分間繰入金支出	755,000	755,000			
	支 拠点区分間繰入金支出	755,000	755,000			
	その他の活動支出計(8)		1,367,000	1,360,000	7,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,133,000	8,140,000	△7,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△25,206,000	△23,196,454	△2,009,546		
前期末支払資金残高(12)		53,151,000	53,151,000			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		27,945,000	29,954,546	△2,009,546		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀

古津賀拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	児童福祉事業収益	57,051,165	54,649,641	2,401,524
	措置費 収益	56,895,059	54,649,641	2,245,418
	事務費収益	42,872,345	41,747,756	1,124,589
	事業費収益	14,022,714	12,901,885	1,120,829
	その他の事業収益	156,106		156,106
	受託事業収益(公費)	156,106		156,106
	障害福祉サービス等事業収益	31,426,860	43,711,611	△12,284,751
	自立支援給付費収益	5,230,970	3,114,090	2,116,880
	介護給付費収益	281,590		281,590
	計画相談支援給付費収益	4,949,380	3,114,090	1,835,290
	障害児施設給付費収益	26,157,049	37,728,010	△11,570,961
	障害児通所給付費収益	25,646,169	27,826,310	△2,180,141
	障害児入所給付費収益		9,547,600	△9,547,600
	障害児相談支援給付費収益	510,880	354,100	156,780
	利用者負担金収益	687,201	844,553	△157,352
	補足給付費収益		810,758	△810,758
	特定入所障害児食費等給付費収益		810,758	△810,758
	特定費用 収益	386,670	398,344	△11,674
	その他の事業収益		815,856	△815,856
	補助金事業収益(公費)		691,856	△691,856
	補助金事業収益(一般)		80,000	△80,000
	その他の事業収益		44,000	△44,000
	(保険等査定減)	△1,035,030		△1,035,030
経常経費寄附金収益	1,669,556	55,000	1,614,556	
経常経費寄附金収益	1,669,556	55,000	1,614,556	
その他の収益		79,598	△79,598	
その他の 収益		79,598	△79,598	
サービス活動収益計(1)		90,147,581	98,495,850	△8,348,269
費 用	人件費	88,626,345	85,533,584	3,092,761
	役員報酬	1,513,000	1,574,000	△61,000
	職員給料	49,262,132	49,383,606	△121,474
	職員賞与	9,817,965	10,198,994	△381,029
	賞与引当金繰入	5,336,000	5,028,000	308,000
	非常勤職員給与	9,934,910	6,424,162	3,510,748
	退職給付費用	2,073,500	2,218,039	△144,539
	法定福利費	10,688,838	10,706,783	△17,945
	事業費	18,091,656	19,098,941	△1,007,285
	給食費	2,606,668	3,047,304	△440,636
	介護用品費	547,936	592,416	△44,480
	保健衛生費	97,118	397,809	△300,691
	被服費	499,034	313,323	185,711
	教養娯楽費	299,965	291,994	7,971
	日用品費	131,188	84,799	46,389
	本人支給金	156,000	144,000	12,000
	水道光熱費	2,456,920	2,972,968	△516,048
	燃料費	899,935	844,229	55,706
	消耗器具備品費	730,937	1,053,832	△322,895
	保険料	1,800,247	1,888,426	△88,179
	賃借料	1,756,872	1,722,914	33,958
	教育指導費	5,203,665	4,658,008	545,657
	車輛費	900,001	1,085,800	△185,799
	雑費	5,170	1,119	4,051
	事務費	12,814,995	12,189,757	625,238
	福利厚生費	567,842	490,451	77,391
	職員被服費	25,755	3,773	21,982
旅費交通費	513,235	571,665	△58,430	
研修研究費	109,085	376,881	△267,796	
事務消耗品費	217,780	233,889	△16,109	
修繕費	2,196,585	1,950,057	246,528	
通信運搬費	679,955	703,119	△23,164	
会議費	4,514	7,252	△2,738	

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀

古津賀拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	費用			
	広 報 費	2,750		2,750
	業 務 委 託 費	6,878,700	5,713,210	1,165,490
	手 数 料	179,159	149,651	29,508
	租 税 公 課	118,800	205,750	△86,950
	保 守 料	864,035	1,169,536	△305,501
	渉 外 費	72,990	139,310	△66,320
	諸 会 費	371,500	460,683	△89,183
	雑 費	12,310	14,530	△2,220
	減価償却費	16,785,364	14,955,033	1,830,331
	減 価 償 却 費	16,785,364	14,955,033	1,830,331
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,701,455	△5,103,106	△598,349
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,701,455	△5,103,106	△598,349
	サービス活動費用計(2)	130,616,905	126,674,209	3,942,696
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,469,324	△28,178,359	△12,290,965	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益			
	受取利息配当金収益	492	898	△406
	受取利息配当金収益	492	898	△406
	その他のサービス活動外収益	162,205	146,900	15,305
	利用者等外給食収益		97,840	△97,840
	雑 収 益	162,205	49,060	113,145
	サービス活動外収益計(4)	162,697	147,798	14,899
	費用			
	支払利息	42,384	55,423	△13,039
	支 払 利 息	42,384	55,423	△13,039
その他のサービス活動外費用		57,184	△57,184	
利用者等外給食費		57,184	△57,184	
サービス活動外費用計(5)	42,384	112,607	△70,223	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,313	35,191	85,122	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,349,011	△28,143,168	△12,205,843	
増 減 の 部	収益			
	施設整備等補助金収益		40,693,300	△40,693,300
	施設整備等補助金収益		40,693,300	△40,693,300
	固定資産受贈額		3,859,968	△3,859,968
	固定資産受贈額		3,859,968	△3,859,968
	固定資産売却益	30,000	3,909	26,091
	車輛運搬具売却益	30,000	3,909	26,091
	拠点区分間繰入金収益	9,500,000	40,064,000	△30,564,000
	拠点区分間繰入金収益	9,500,000	40,064,000	△30,564,000
	拠点区分間固定資産移管収益	11,230		11,230
	拠点区分間固定資産移管益	11,230		11,230
	特別収益計(8)	9,541,230	84,621,177	△75,079,947
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	
	車輛運搬具売却損・処分損	1	1	
	国庫補助金等特別積立金積立額		40,693,300	△40,693,300
	国庫補助金等特別積立金積立額		40,693,300	△40,693,300
拠点区分間繰入金費用	755,000	4,000,000	△3,245,000	
拠点区分間繰入金費用	755,000	4,000,000	△3,245,000	
特別費用計(9)	755,001	44,693,301	△43,938,300	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,786,229	39,927,876	△31,141,647	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△31,562,782	11,784,708	△43,347,490	
増 減 差 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	135,261,783	123,477,075	11,784,708
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,699,001	135,261,783	△31,562,782
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,699,001	135,261,783	△31,562,782	

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀

古津賀拠点区分 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			
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	38,691,347	61,344,211	△22,652,864	流動負債	17,087,153	16,235,563	851,590
（現金預金）	30,364,353	37,483,232	△7,118,879	事業未払金	2,049,912	2,193,134	△143,222
普通預金／古津賀	29,499,765	37,483,232	△7,983,467	1年以内返済予定設備資金借入金	1,800,000	1,800,000	
定期預金	864,588		864,588	1年以内返済予定リース債務	1,214,352	1,214,352	
事業未収金	8,319,931	23,847,296	△15,527,365	未払費用	6,132,476	5,587,315	545,161
立替金	7,063	13,683	△6,620	職員預り金	376,843	366,462	10,381
				仮受金	177,570	46,300	131,270
固定資産	280,696,164	296,709,607	△16,013,443	賞与引当金	5,336,000	5,028,000	308,000
（基本財産）	235,593,528	245,568,623	△9,975,095				
土地	76,599,797	76,599,797		固定負債	15,041,812	17,295,472	△2,253,660
建物	158,993,731	168,968,826	△9,975,095	設備資金借入金	3,450,000	5,250,000	△1,800,000
（その他の固定資産）	45,102,636	51,140,984	△6,038,348	リース債務	6,982,524	8,196,876	△1,214,352
建物	16,224,193	18,268,713	△2,044,520	退職給付引当金	4,609,288	3,848,596	760,692
構築物	1,645,772	2,363,635	△717,863				
機械及び装置	415,851	450,897	△35,046	負債の部合計	32,128,965	33,531,035	△1,402,070
車輛運搬具	7,704,271	9,318,983	△1,614,712				
器具及び備品	1,967,023	3,150,800	△1,183,777	純資産の部			
有形リース資産	7,893,288	9,107,640	△1,214,352	基本金	99,115,097	99,115,097	
投資有価証券	10,000	10,000		基本金	99,115,097	99,115,097	
退職給付引当資産	4,609,288	3,848,596	760,692	国庫補助金等特別積立金	79,876,448	85,577,903	△5,701,455
施設整備積立資産	4,568,000	4,568,000		国庫補助金等特別積立金	79,876,448	85,577,903	△5,701,455
リサイクル預託金	64,950	53,720	11,230	その他の積立金	4,568,000	4,568,000	
				施設整備積立金	4,568,000	4,568,000	
資産の部合計	319,387,511	358,053,818	△38,666,307	次期繰越活動増減差額	103,699,001	135,261,783	△31,562,782
				（うち当期活動増減差額）	△31,562,782	11,784,708	△43,347,490
				純資産の部合計	287,258,546	324,522,783	△37,264,237
				負債及び純資産の部合計	319,387,511	358,053,818	△38,666,307

計算書類に対する注記（古津賀拠点区分用）

1. 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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 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
 - 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
高知県社会福祉協議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。
- (5) 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。
- (6) 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
- 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 税効果会計の適用について
- 適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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とおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- 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等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
- 常勤職員について、高知県社会福祉協議会の実施する退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 古津賀拠点区分の計算書類等（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 古津賀拠点区分 資金収支明細書（別紙3⑩）、事業活動明細書（別紙3⑪）

5. 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（基本）	76,599,797	0	0	76,599,797
建物（基本）	168,968,826	0	9,975,095	158,993,731
合 計	245,568,623	0	9,975,095	235,593,528

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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			
土地（基本）	76,599,797	0	76,599,797
建物（基本）	286,827,042	127,833,311	158,993,731
小計	363,426,839	127,833,311	235,593,528
その他の固定資産			0
建物附属設備	95,654,357	79,430,164	16,224,193
構築物	7,178,634	5,532,862	1,645,772
機械及び装置	797,000	381,149	415,851
車輛運搬具	14,077,608	6,373,337	7,704,271
器具及び備品	31,345,707	29,378,684	1,967,023
有形リース資産	12,143,520	4,250,232	7,893,288
ソフトウェア	447,720	447,720	0
小計	161,644,546	125,794,148	35,850,398
合計	525,071,385	253,627,459	271,443,926

9. 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	8,319,931	0	8,319,931
合計	8,319,931	0	8,319,931

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(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：社会福祉法人一条協会
拠点区分：古津賀拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	76,599,797								76,599,797	0			76,599,797	0	
建物	168,968,826	70,984,631			9,975,095	3,575,388			158,993,731	67,409,243		21,572,400	286,827,042	88,981,643	
基本財産合計	245,568,623	70,984,631	0	0	9,975,095	3,575,388	0	0	235,593,528	67,409,243		21,572,400	363,426,839	88,981,643	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	18,268,713	11,615,843			2,044,520	1,325,945			16,224,193	10,289,898		79,430,164	9,399,278	19,689,176	
構築物	2,363,635	1,126,266			717,863	287,555			1,645,772	838,711		5,532,862	7,178,634	2,875,560	
機具及び装置	450,897	337,793			35,046	26,255			415,851	311,538		133,462	797,000	445,000	
車輛運搬具	9,318,983				1,614,711			1	7,704,271			6,373,337	14,077,608	3,748,000	
器具及び備品	3,150,800	1,513,370			1,183,777	486,312			1,967,023	1,027,058		29,378,684	31,345,707	9,081,670	
有形リース資産	9,107,640				1,214,352				7,893,288			4,250,232	12,143,520	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	42,660,668	14,593,272	0	0	6,810,269	2,126,067	1	0	35,850,398	12,467,205		23,372,201	161,196,826	35,839,406	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産									0	0		447,720	447,720	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産(無形固定資産)計			0	0	0	0	0	0	0	0		447,720	447,720	0	
その他の固定資産計	42,660,668	14,593,272	0	0	6,810,269	2,126,067	1	0	35,850,398	12,467,205		23,372,201	161,644,546	35,839,406	
基本財産及びその他の固定資産計	288,229,291	85,577,903	0	0	16,785,364	5,701,455	1	0	271,443,926	79,876,448		44,944,601	525,071,385	124,821,049	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	288,229,291	85,577,903	0	0	16,785,364	5,701,455	1	0	271,443,926	79,876,448					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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：社会福祉法人一条協会

拠点区分：古津賀拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,028,000	5,336,000 (0)	5,028,000	0 (0)	5,336,000	
退職給付引当金	3,848,596	760,692 (155,692)	0	0 (0)	4,609,288	
		()		()	0	
計	8,876,596	6,096,692 (155,692)	5,028,000	0 (0)	9,945,288	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

古津賀拠点区分 資金収支明細書
(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		サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		本部	福祉型障害 児入所施設	短期入所	障害児通所 支援	相談支援			
に 事 業 上 の 活 動 支	児童福祉事業収入		57,051,165				57,051,165		57,051,165
	措置費 収入		56,895,059				56,895,059		56,895,059
	事務費収入		42,872,345				42,872,345		42,872,345
	事業費収入		14,022,714				14,022,714		14,022,714
	その他の事業収入		156,106				156,106		156,106
	受託事業収入(公費)		156,106				156,106		156,106
	障害福祉サービス等事業収入		△1,035,030	281,590	26,720,040	5,460,260	31,426,860		31,426,860
	自立支援給付費収入			281,590		4,949,380	5,230,970		5,230,970
	介護給付費収入			281,590			281,590		281,590
	計画相談支援給付費収入					4,949,380	4,949,380		4,949,380
	障害児施設給付費収入				25,646,169	510,880	26,157,049		26,157,049
	障害児通所給付費収入				25,646,169		25,646,169		25,646,169
	障害児相談支援費収入					510,880	510,880		510,880
	利用者負担金収入				687,201		687,201		687,201
	特定費用 収入 (保険等査定減)		△1,035,030		386,670		386,670		386,670
	経常経費寄附金収入	1,669,556					1,669,556		1,669,556
	経常経費寄附金収入	1,669,556					1,669,556		1,669,556
	受取利息配当金収入	247	105		106	34	492		492
	受取利息配当金収入	247	105		106	34	492		492
	その他の収入	125,675	36,530				162,205		162,205
雑 収入	125,675	36,530				162,205		162,205	
事業活動収入計(1)		1,795,478	56,052,770	281,590	26,720,146	5,460,294	90,310,278		90,310,278
支 出	人件費支出	8,845,703	51,484,230	258,097	21,812,589	5,312,726	87,713,345		87,713,345
	役員報酬 支出	1,513,000					1,513,000		1,513,000
	職員給料 支出	4,116,492	29,053,826	145,652	12,614,604	3,331,558	49,262,132		49,262,132
	職員賞与支出	1,502,220	8,450,020	42,361	3,381,204	1,196,160	14,571,965		14,571,965
	非常勤職員給与支出	527,500	6,914,132	34,661	2,732,617		10,208,910		10,208,910
	退職給付支出	267,000	797,005	3,995	356,000	44,500	1,468,500		1,468,500
	法定福利費支出	919,491	6,269,247	31,428	2,728,164	740,508	10,688,838		10,688,838
	事業費支出	901,356	15,055,090	33,736	1,974,055	127,419	18,091,656		18,091,656
	給食費 支出		2,273,489	15,400	317,779		2,606,668		2,606,668
	介護用品費支出		547,936				547,936		547,936
	保健衛生費支出		85,355	427	11,336		97,118		97,118
	被服費 支出		499,034				499,034		499,034
	教養娯楽費支出		189,615		110,350		299,965		299,965
	日用品費 支出		130,534	654			131,188		131,188
	本人支給金支出		156,000				156,000		156,000
	水道光熱費支出		1,881,442	9,432	566,046		2,456,920		2,456,920
	燃料費 支出		895,446	4,489			899,935		899,935
	消耗器具備品費支出		665,083	3,334	62,520		730,937		730,937
	保険料 支出	183,720	1,062,793		515,284	38,450	1,800,247		1,800,247
	賃借料 支出	717,636	1,009,560			29,676	1,756,872		1,756,872
	教育指導費支出		5,147,665		56,000		5,203,665		5,203,665
	車輛費 支出		505,968		334,740	59,293	900,001		900,001
	雑 支出		5,170				5,170		5,170
	事務費支出	3,337,345	7,891,044	7,800	1,120,308	458,498	12,814,995		12,814,995
	福利厚生費支出	314,369	193,271		47,926	12,276	567,842		567,842
	職員被服費支出		18,147		6,657	951	25,755		25,755
	旅費交通費支出	467,800	45,435				513,235		513,235
	研修研究費支出	21,780	38,095		29,550	19,660	109,085		109,085
	事務消耗品費支出	83,673	68,425		16,754	48,928	217,780		217,780
	修繕費 支出		1,738,465		458,120		2,196,585		2,196,585
	通信運搬費支出	156,238	246,190		156,833	120,694	679,955		679,955
	会議費 支出	4,514					4,514		4,514
	広報費 支出	2,750					2,750		2,750
	業務委託費支出	1,898,000	4,646,360		202,340	132,000	6,878,700		6,878,700
	手数料 支出	17,478	105,469	7,800	29,928	18,484	179,159		179,159
	租税公課 支出	35,300	28,200		48,100	7,200	118,800		118,800
	保守料 支出	235,078	559,552		45,100	24,305	864,035		864,035
渉外費 支出	63,865	9,125				72,990		72,990	
諸会費 支出	26,500	192,000		79,000	74,000	371,500		371,500	
雑 支出	10,000	2,310				12,310		12,310	

古津賀拠点区分 資金収支明細書
(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		サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		本部	福祉型障害 児入所施設	短期入所	障害児通所 支援	相談支援			
に事業 よる活 動支	支	支払利息支出			42,384		42,384		42,384
	出	支払利息 支出			42,384		42,384		42,384
		事業活動支出計(2)	13,084,404	74,430,364	299,633	24,949,336	5,898,643	118,662,380	118,662,380
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,288,926	△18,377,594	△18,043	1,770,810	△438,349	△28,352,102	△28,352,102
に施設 よる整 備支	収	固定資産売却収入	30,000				30,000		30,000
	入	車輛運搬具売却収入	30,000				30,000		30,000
		施設整備等収入計(4)	30,000				30,000		30,000
	支	設備資金借入金元金償還支出				1,800,000	1,800,000		1,800,000
	出	設備資金借入金元金償還支出				1,800,000	1,800,000		1,800,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出		1,214,352			1,214,352		1,214,352
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,214,352			1,214,352		1,214,352	
	施設整備等支出計(5)		1,214,352		1,800,000	3,014,352		3,014,352	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	30,000	△1,214,352		△1,800,000	△2,984,352		△2,984,352	
活そ 動の に他 よる 収 支	収	拠点区分間繰入金収入	9,500,000				9,500,000		9,500,000
	入	拠点区分間繰入金収入	9,500,000				9,500,000		9,500,000
		その他の活動収入計(7)	9,500,000				9,500,000		9,500,000
	支	積立資産支出	42,156	386,456		125,189	51,199	605,000	605,000
	退職給付引当資産支出	42,156	386,456		125,189	51,199	605,000	605,000	
	拠点区分間繰入金支出	755,000				755,000		755,000	
	拠点区分間繰入金支出	755,000				755,000		755,000	
	その他の活動支出計(8)	797,156	386,456		125,189	51,199	1,360,000	1,360,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,702,844	△386,456		△125,189	△51,199	8,140,000	8,140,000	
	予備費支出(10)								
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,556,082	△19,978,402	△18,043	△154,379	△489,548	△23,196,454	△23,196,454	
	前期末支払資金残高(12)	8,313,049	24,832,438	2,791,677	13,516,680	3,697,156	53,151,000	53,151,000	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	5,756,967	4,854,036	2,773,634	13,362,301	3,207,608	29,954,546	29,954,546	

古津賀拠点区分 事業活動明細書
(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	サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	本部	福祉型障害 児入所施設	短期入所	障害児通所 支援	相談支援			
増益	児童福祉事業収益		57,051,165			57,051,165		57,051,165
減益	措置費収益		56,895,059			56,895,059		56,895,059
のピ	事務費収益		42,872,345			42,872,345		42,872,345
部ス	事業費収益		14,022,714			14,022,714		14,022,714
活	その他の事業収益		156,106			156,106		156,106
動	受託事業収益(公費)		156,106			156,106		156,106
	障害福祉サービス等事業収益		△1,035,030	281,590	26,720,040	5,460,260	31,426,860	31,426,860
	自立支援給付費収益			281,590		4,949,380	5,230,970	5,230,970
	介護給付費収益			281,590			281,590	281,590
	計画相談支援給付費収益					4,949,380	4,949,380	4,949,380
	障害児施設給付費収益				25,646,169	510,880	26,157,049	26,157,049
	障害児通所給付費収益				25,646,169		25,646,169	25,646,169
	障害児相談支援給付費収益					510,880	510,880	510,880
	利用者負担金収益				687,201		687,201	687,201
	特定費用収益 (保険等査定減)		△1,035,030		386,670		386,670	386,670
	経常経費寄附金収益	1,669,556				1,669,556	1,669,556	1,669,556
	経常経費寄附金収益	1,669,556				1,669,556	1,669,556	1,669,556
	サービス活動収益計(1)	1,669,556	56,016,135	281,590	26,720,040	5,460,260	90,147,581	90,147,581
費用	人件費	8,457,859	52,602,425	246,358	21,915,778	5,403,925	88,626,345	88,626,345
	役員報酬	1,513,000					1,513,000	1,513,000
	職員給料	4,116,492	29,053,826	145,652	12,614,604	3,331,558	49,262,132	49,262,132
	職員賞与	752,220	5,972,440	29,941	2,221,204	842,160	9,817,965	9,817,965
	賞与引当金繰入	320,000	3,460,000		1,162,000	394,000	5,336,000	5,336,000
	非常勤職員給与	527,500	6,665,379	33,414	2,708,617		9,934,910	9,934,910
	退職給付費用	309,156	1,181,533	5,923	481,189	95,699	2,073,500	2,073,500
	法定福利費	919,491	6,269,247	31,428	2,728,164	740,508	10,688,838	10,688,838
	事業費	901,356	15,055,090	33,736	1,974,055	127,419	18,091,656	18,091,656
	給食費		2,273,489	15,400	317,779		2,606,668	2,606,668
	介護用品費		547,936				547,936	547,936
	保健衛生費		85,355	427	11,336		97,118	97,118
	被服費		499,034				499,034	499,034
	教養娯楽費		189,615		110,350		299,965	299,965
	日用品費		130,534	654			131,188	131,188
	本人支給金		156,000				156,000	156,000
	水道光熱費		1,881,442	9,432	566,046		2,456,920	2,456,920
	燃料費		895,446	4,489			899,935	899,935
	消耗器具備品費		665,083	3,334	62,520		730,937	730,937
	保険料	183,720	1,062,793		515,284	38,450	1,800,247	1,800,247
	賃借料	717,636	1,009,560			29,676	1,756,872	1,756,872
	教育指導費		5,147,665		56,000		5,203,665	5,203,665
	車輻費		505,968		334,740	59,293	900,001	900,001
	雑費		5,170				5,170	5,170
	事務費	3,337,345	7,891,044	7,800	1,120,308	458,498	12,814,995	12,814,995
	福利厚生費	314,369	193,271		47,926	12,276	567,842	567,842
	職員被服費		18,147		6,657	951	25,755	25,755
	旅費交通費	467,800	45,435				513,235	513,235
	研修研究費	21,780	38,095		29,550	19,660	109,085	109,085
	事務消耗品費	83,673	68,425		16,754	48,928	217,780	217,780
	修繕費		1,738,465		458,120		2,196,585	2,196,585
	通信運搬費	156,238	246,190		156,833	120,694	679,955	679,955
	会議費	4,514					4,514	4,514
	広報費	2,750					2,750	2,750
	業務委託費	1,898,000	4,646,360		202,340	132,000	6,878,700	6,878,700
	手数料	17,478	105,469	7,800	29,928	18,484	179,159	179,159
	租税公課	35,300	28,200		48,100	7,200	118,800	118,800
	保守料	235,078	559,552		45,100	24,305	864,035	864,035
	渉外費	63,865	9,125				72,990	72,990
	諸会費	26,500	192,000		79,000	74,000	371,500	371,500
	雑費	10,000	2,310				12,310	12,310
	減価償却費		12,004,589		4,780,775		16,785,364	16,785,364
	減価償却費		12,004,589		4,780,775		16,785,364	16,785,364
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,509,001		△3,192,454		△5,701,455	△5,701,455
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,509,001		△3,192,454		△5,701,455	△5,701,455
	サービス活動費用計(2)	12,696,560	85,044,147	287,894	26,598,462	5,989,842	130,616,905	130,616,905
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,027,004	△29,028,012	△6,304	121,578	△529,582	△40,469,324	△40,469,324

法人名：社会福祉法人 一条協会

古津賀拠点区分 事業活動明細書
 (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		サービス区分					合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
		本部	福祉型障害 児入所施設	短期入所	障害児通所 支援	相談支援			
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益								
	受取利息配当金収益	247	105		106	34	492	492	
	受取利息配当金収益	247	105		106	34	492	492	
	その他のサービス活動外収益	125,675	36,530				162,205	162,205	
	雑 収 益	125,675	36,530				162,205	162,205	
	サービス活動外収益計(4)	125,922	36,635		106	34	162,697	162,697	
	費用								
	支払利息				42,384		42,384	42,384	
	支 払 利 息				42,384		42,384	42,384	
	サービス活動外費用計(5)				42,384		42,384	42,384	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	125,922	36,635		△42,278	34	120,313	120,313	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,901,082	△28,991,377	△6,304	79,300	△529,548	△40,349,011	△40,349,011	

積立金・積立資産明細書

(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 一条協会

拠点区分: 古津賀拠点

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備積立金	4,568,000			4,568,000	
計	4,568,000	0	0	4,568,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,848,596	760,692		4,609,288	退職給付引当金に対応している
施設整備積立資産	4,568,000			4,568,000	
				0	
計	8,416,596	760,692	0	9,177,288	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀第2拠点

古津賀第2拠点拠点区分 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	
に事業よる活動収入	障害福祉サービス等事業収入	116,560,000	118,897,258	△2,337,258		
	自立支援給付費収入	104,400,000	106,867,130	△2,467,130		
	介護給付費収入	104,400,000	106,867,130	△2,467,130		
	利用者負担金収入	78,000	77,100	900		
	補足給付費収入	3,200,000	3,170,771	29,229		
	特定障害者特別給付費収入	3,200,000	3,170,771	29,229		
	特定費用 収入	8,600,000	8,501,057	98,943		
	その他の事業収入	282,000	281,200	800		
	補助金事業収入(公費)	108,000	107,200	800		
	その他の事業収入	174,000	174,000			
	受取利息配当金収入		100	△100		
	受取利息配当金収入		100	△100		
	事業活動収入計(1)	116,560,000	118,897,358	△2,337,358		
	に事業よる活動支出	人件費支出	61,411,000	61,009,590	401,410	
		職員給料 支出	39,900,000	39,750,725	149,275	
職員賞与支出		10,390,000	10,389,463	537		
非常勤職員給与支出		1,780,000	1,709,035	70,965		
退職給付支出		1,291,000	1,290,500	500		
法定福利費支出		8,050,000	7,869,867	180,133		
事業費支出		17,315,000	16,581,351	733,649		
給食費 支 出		6,000,000	5,831,428	168,572		
介護用品費支出		830,000	775,072	54,928		
保健衛生費支出		120,000	99,941	20,059		
被服費 支 出		30,000		30,000		
教養娯楽費支出		370,000	293,718	76,282		
日用品費 支出		110,000	84,138	25,862		
水道光熱費支出		5,750,000	5,520,786	229,214		
消耗器具備品費支出		750,000	731,181	18,819		
保険料 支 出		862,000	860,797	1,203		
賃借料 支 出		1,878,000	1,877,604	396		
教育指導費支出		80,000	73,852	6,148		
車輦費 支 出		500,000	404,899	95,101		
雑 支 出		35,000	27,935	7,065		
事務費支出		14,141,000	13,889,581	251,419		
福利厚生費支出		220,000	210,832	9,168		
職員被服費支出		20,000	16,255	3,745		
旅費交通費支出		20,000	9,170	10,830		
研修研究費支出		130,000	44,550	85,450		
事務消耗品費支出		130,000	114,166	15,834		
修繕費 支 出		1,600,000	1,547,525	52,475		
通信運搬費支出		330,000	329,270	730		
業務委託費支出		10,240,000	10,231,330	8,670		
手数料 支 出		100,000	91,818	8,182		
租税公課 支出		109,000	95,750	13,250		
保守料 支 出		990,000	971,475	18,525		
渉外費 支 出	20,000	15,260	4,740			
諸会費 支 出	227,000	208,000	19,000			
雑 支 出	5,000	4,180	820			
事業活動支出計(2)	92,867,000	91,480,522	1,386,478			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,693,000	27,416,836	△3,723,836			
に施設よる整備収入	固定資産売却収入		30,000	△30,000		
	車輛運搬具売却収入		30,000	△30,000		
	施設整備等収入計(4)		30,000	△30,000		
	支出	1,103,000	1,101,830	1,170		
	固定資産取得支出	1,094,000	1,093,190	810		
預託金 支 出	9,000	8,640	360			
施設整備等支出計(5)	1,103,000	1,101,830	1,170			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,103,000	△1,071,830	△31,170			

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀第2拠点

古津賀第2拠点拠点区分 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
活 動 の に 他 よ る 収 支	取 入				
	積立資産支出	480,000	478,464	1,536	
	退職給付引当資産支出	480,000	478,464	1,536	
	その他の活動支出計(8)	480,000	478,464	1,536	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△480,000	△478,464	△1,536	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,110,000	25,866,542	△3,756,542	
	前期末支払資金残高(12)	4,281,463	4,281,463		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	26,391,463	30,148,005	△3,756,542	

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀第2拠点

古津賀第2拠点拠点区分 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)
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収益			
	障害福祉サービス等事業収益	118,897,258	81,168,106	37,729,152
	自立支援給付費収益	106,867,130	72,193,750	34,673,380
	介護給付費収益	106,867,130	72,193,750	34,673,380
	利用者負担金収益	77,100	13,200	63,900
	補足給付費収益	3,170,771	2,787,118	383,653
	特定障害者特別給付費収益	3,170,771	2,787,118	383,653
	特定費用 収益	8,501,057	4,605,671	3,895,386
	その他の事業収益	281,200	1,568,367	△1,287,167
	補助金事業収益(公費)	107,200	1,362,367	△1,255,167
	その他の事業収益	174,000	206,000	△32,000
	サービス活動収益計(1)	118,897,258	81,168,106	37,729,152
費 用	人件費	62,298,054	65,405,140	△3,107,086
	職員給料	39,750,725	40,042,136	△291,411
	職員賞与	7,069,463	7,393,343	△323,880
	賞与引当金繰入	4,220,000	3,410,000	810,000
	非常勤職員給与	1,619,035	4,335,713	△2,716,678
	退職給付費用	1,768,964	1,963,296	△194,332
	法定福利費	7,869,867	8,260,652	△390,785
	事業費	16,581,351	14,452,209	2,129,142
	給食費	5,831,428	3,987,114	1,844,314
	介護用品費	775,072	934,603	△159,531
	保健衛生費	99,941	1,349,969	△1,250,028
	教養娯楽費	293,718	154,448	139,270
	日用品費	84,138	96,331	△12,193
	水道光熱費	5,520,786	3,633,809	1,886,977
	消耗器具備品費	731,181	946,288	△215,107
	保険料	860,797	851,867	8,930
	賃借料	1,877,604	1,926,004	△48,400
	教育指導費	73,852		73,852
	車輻費	404,899	547,006	△142,107
	雑費	27,935	24,770	3,165
	事務費	13,889,581	6,396,071	7,493,510
	福利厚生費	210,832	191,643	19,189
	職員被服費	16,255	3,355	12,900
	旅費交通費	9,170	1,500	7,670
	研修研究費	44,550	191,275	△146,725
	事務消耗品費	114,166	60,918	53,248
	修繕費	1,547,525	811,350	736,175
	通信運搬費	329,270	311,170	18,100
	業務委託費	10,231,330	3,577,950	6,653,380
	手数料	91,818	92,975	△1,157
	租税公課	95,750	52,500	43,250
	保守料	971,475	896,865	74,610
	渉外費	15,260		15,260
	諸会費	208,000	192,800	15,200
	雑費	4,180	11,770	△7,590
	減価償却費	6,321,621	6,179,850	141,771
	減価償却費	6,321,621	6,179,850	141,771
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,864,606	△3,819,532	△45,074	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,864,606	△3,819,532	△45,074	
	サービス活動費用計(2)	95,226,001	88,613,738	6,612,263
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,671,257	△7,445,632	31,116,889
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益			
	受取利息配当金収益	100	76	24
	受取利息配当金収益	100	76	24
	その他のサービス活動外収益		181,290	△181,290
	利用者等外給食収益		181,290	△181,290
		サービス活動外収益計(4)	100	181,366
費 用	その他のサービス活動外費用		108,321	△108,321
	利用者等外給食費		108,321	△108,321
		サービス活動外費用計(5)		108,321
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100	73,045	△72,945
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,671,357	△7,372,587	31,043,944

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀第2拠点

古津賀第2拠点拠点区分 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)
増特 減別 の 部	収			
	益		673,200	△673,200
			673,200	△673,200
		29,999		29,999
		29,999		29,999
			4,000,000	△4,000,000
			4,000,000	△4,000,000
		29,999	4,673,200	△4,643,201
			673,200	△673,200
			673,200	△673,200
費 用			3,235,000	△3,235,000
			3,235,000	△3,235,000
		1		1
		1		1
		1	3,908,200	△3,908,199
		29,998	765,000	△735,002
		23,701,355	△6,607,587	30,308,942
		112,749,138	119,356,725	△6,607,587
		136,450,493	112,749,138	23,701,355
増繰 減繰 差活 額動 の 部				
		136,450,493	112,749,138	23,701,355

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：古津賀第2拠点

古津賀第2拠点拠点区分 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			
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	36,500,963	27,485,601	9,015,362	流動負債	10,572,958	26,614,138	△16,041,180
（現金預金）	17,979,717	5,658,525	12,321,192	事業未払金	2,034,598	11,692,358	△9,657,760
普通預金／古津賀	17,979,717	5,658,525	12,321,192	未払費用	4,107,683	11,309,612	△7,201,929
事業未収金	18,521,246	21,827,076	△3,305,830	職員預り金	210,677	202,168	8,509
				賞与引当金	4,220,000	3,410,000	810,000
固定資産	158,259,888	163,147,797	△4,887,909	固定負債	3,805,581	3,473,697	331,884
（基本財産）	143,843,641	149,019,979	△5,176,338	退職給付引当金	3,805,581	3,473,697	331,884
土地	72,993,348	72,993,348					
建物	70,850,293	76,026,631	△5,176,338	負債の部合計	14,378,539	30,087,835	△15,709,296
（その他の固定資産）	14,416,247	14,127,818	288,429				
建物	8,788,526	9,586,456	△797,930	純 資 産 の 部			
機械及び装置	271,633	294,525	△22,892	国庫補助金等特別積立金	43,931,819	47,796,425	△3,864,606
車輛運搬具	971,482	2	971,480	国庫補助金等特別積立金	43,931,819	47,796,425	△3,864,606
器具及び備品	570,385	773,138	△202,753	次期繰越活動増減差額	136,450,493	112,749,138	23,701,355
退職給付引当資産	3,805,581	3,473,697	331,884	（うち当期活動増減差額）	23,701,355	△6,607,587	30,308,942
リサイクル預託金	8,640		8,640				
資産の部合計	194,760,851	190,633,398	4,127,453	純資産の部合計	180,382,312	160,545,563	19,836,749
				負債及び純資産の部合計	194,760,851	190,633,398	4,127,453

計算書類に対する注記（古津賀第二拠点区分用）

1. 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－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品－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
高知県社会福祉協議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。
- (5) 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。
- (6) 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
- 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 税効果会計の適用について
- 適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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とおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
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等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
常勤職員について、高知県社会福祉協議会の実施する退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 古津賀第二拠点区分の計算書類等（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 古津賀第二拠点区分 事業活動明細書（別紙3㉑）

5. 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（基本）	72,993,348	0	0	72,993,348
建物（基本）	76,026,631	0	5,176,338	70,850,293
合計	149,019,979	0	5,176,338	143,843,641

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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			
土地（基本）	72,993,348	0	72,993,348
建物（基本）	191,335,424	120,485,131	70,850,293
小計	264,328,772	120,485,131	143,843,641
その他の固定資産			0
建物附属設備	111,974,780	103,186,254	8,788,526
機械及び装置	388,000	116,367	271,633
車輛運搬具	1,093,190	121,708	971,482
器具及び備品	2,368,667	1,798,282	570,385
ソフトウェア	131,250	131,250	0
小計	115,955,887	105,353,861	10,602,026
合計	380,284,659	225,838,992	154,445,667

9. 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	18,521,246	0	18,521,246
合計	18,521,246	0	18,521,246

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(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：社会福祉法人一条協会
拠点区分：古津賀第二拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	72,993,348								72,993,348	0			72,993,348	0	
建物	76,026,631	47,143,161			5,176,338	3,799,596			70,850,293	43,343,565	120,485,131	97,382,232	191,335,424	140,725,797	
基本財産合計	149,019,979	47,143,161	0	0	5,176,338	3,799,596	0	0	143,843,641	43,343,565	120,485,131	97,382,232	264,328,772	140,725,797	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	9,586,456	320,788			797,930	22,110			8,788,526	298,678	103,186,254	81,759,474	111,974,780	82,058,152	
機具及び装置	294,525				22,892				271,633	0	116,367		388,000	0	
車輛運搬具	2		1,093,190		121,708		2		971,482	0	121,708		1,093,190	0	
器具及び備品	773,138	332,476			202,753	42,900			570,385	289,576	1,798,282	53,624	2,368,667	343,200	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,654,121	653,264	1,093,190	0	1,145,283	65,010	2	0	10,602,026	588,254	105,222,611	81,813,098	115,824,637	82,401,352	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形固定資産															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,250		131,250	0	
その他の固定資産計	10,654,121	653,264	1,093,190	0	1,145,283	65,010	2	0	10,602,026	588,254	105,353,861	81,813,098	115,955,887	82,401,352	
基本財産及びその他の固定資産計	159,674,100	47,796,425	1,093,190	0	6,321,621	3,864,606	2	0	154,445,667	43,931,819	225,838,992	179,195,330	380,284,659	223,127,149	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	159,674,100	47,796,425	1,093,190	0	6,321,621	3,864,606	2	0	154,445,667	43,931,819					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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：社会福祉法人一条協会

拠点区分：古津賀第二拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,410,000	4,220,000 ()	3,410,000	()	4,220,000	
退職給付引当金	3,473,697	478,464 ()		146,580 (146,580)	3,805,581	
		()		()	0	
計	6,883,697	4,698,464 (0)	3,410,000	146,580 (146,580)	8,025,581	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人名：社会福祉法人 一条協会

古津賀第2拠点拠点区分 事業活動明細書
(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	サービス区分		合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	施設入所支援	生活介護			
増収	障害福祉サービス等事業収益	50,158,718	68,738,540	118,897,258	118,897,258
減益	自立支援給付費収益	38,128,590	68,738,540	106,867,130	106,867,130
	介護給付費収益	38,128,590	68,738,540	106,867,130	106,867,130
	利用者負担金収益	77,100		77,100	77,100
	補足給付費収益	3,170,771		3,170,771	3,170,771
	特定障害者特別給付費収益	3,170,771		3,170,771	3,170,771
	特定費用 収益	8,501,057		8,501,057	8,501,057
	その他の事業収益	281,200		281,200	281,200
	補助金事業収益(公費)	107,200		107,200	107,200
	その他の事業収益	174,000		174,000	174,000
	サービス活動収益計(1)	50,158,718	68,738,540	118,897,258	118,897,258
費用	人件費	26,281,441	36,016,613	62,298,054	62,298,054
	職員 給料	16,769,474	22,981,251	39,750,725	39,750,725
	職員 賞与	2,982,358	4,087,105	7,069,463	7,069,463
	賞与引当金繰入	1,780,269	2,439,731	4,220,000	4,220,000
	非常勤職員給与	683,031	936,004	1,619,035	1,619,035
	退職給付 費用	746,269	1,022,695	1,768,964	1,768,964
	法定 福利費	3,320,040	4,549,827	7,869,867	7,869,867
	事業費	8,340,362	8,240,989	16,581,351	16,581,351
	給食 費	3,805,228	2,026,200	5,831,428	5,831,428
	介護 用品費	326,981	448,091	775,072	775,072
	保健 衛生費	42,166	57,775	99,941	99,941
	教養 娯楽費	123,931	169,787	293,718	293,718
	日用品 費	35,500	48,638	84,138	84,138
	水道 光熱費	2,329,055	3,191,731	5,520,786	5,520,786
	消耗器具備品費	308,475	422,706	731,181	731,181
	保険 料	363,142	497,655	860,797	860,797
	賃借 料	792,120	1,085,484	1,877,604	1,877,604
	教育 指導費	31,158	42,694	73,852	73,852
	車輻 費	170,820	234,079	404,899	404,899
	雑 費	11,786	16,149	27,935	27,935
	事務費	5,859,609	8,029,972	13,889,581	13,889,581
	福利 厚生費	88,949	121,883	210,832	210,832
	職員 被服費	6,858	9,397	16,255	16,255
	旅 費 交通費	3,870	5,300	9,170	9,170
	研修 研究費	18,797	25,753	44,550	44,550
	事務 消耗品費	48,168	65,998	114,166	114,166
	修繕 費	652,851	894,674	1,547,525	1,547,525
	通信 運搬費	138,918	190,352	329,270	329,270
	業 務 委託費	4,316,254	5,915,076	10,231,330	10,231,330
	手 数 料	38,749	53,069	91,818	91,818
	租 税 公 課	40,395	55,355	95,750	95,750
	保 守 料	409,848	561,627	971,475	971,475
	渉 外 費	6,439	8,821	15,260	15,260
	諸 会 費	87,749	120,251	208,000	208,000
	雑 費	1,764	2,416	4,180	4,180
	減価償却費	2,666,871	3,654,750	6,321,621	6,321,621
	減 価 償却費	2,666,871	3,654,750	6,321,621	6,321,621
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,630,341	△2,234,265	△3,864,606	△3,864,606
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,630,341	△2,234,265	△3,864,606	△3,864,606
	サービス活動費用計(2)	41,517,942	53,708,059	95,226,001	95,226,001
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,640,776	15,030,481	23,671,257	23,671,257
増収	受取利息配当金収益	100		100	100
減益	受取利息配当金収益	100		100	100
	サービス活動外収益計(4)	100		100	100
費用	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100		100	100
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,640,876	15,030,481	23,671,357	23,671,357

積立金・積立資産明細書

(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 一条協会

拠点区分: 古津賀第二拠点

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,473,697	478,464	146,580	3,805,581	退職給付引当金に対応している
計	3,473,697	478,464	146,580	3,805,581	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：岩田

岩田拠点区分 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	
に事業 よ業 る活 収動 支	就労支援事業収入	27,610,000	29,860,509	△2,250,509		
	木材加工事業収入	22,000,000	24,614,754	△2,614,754		
	生産活動事業収入	1,600,000	1,364,624	235,376		
	木材受注加工事業収入	1,000,000	529,344	470,656		
	その他受注加工事業収入	3,000,000	3,340,307	△340,307		
	リサイクル事業収入	10,000	11,480	△1,480		
	障害福祉サービス等事業収入	177,059,000	178,164,363	△1,105,363		
	自立支援給付費収入	143,420,000	145,282,842	△1,862,842		
	介護給付費収入	67,420,000	72,268,115	△4,848,115		
	訓練等給付費収入	76,000,000	73,014,727	2,985,273		
	補足給付費収入	4,680,000	4,590,000	90,000		
	特定障害者特別給付費収入	4,680,000	4,590,000	90,000		
	特定費用 収入	22,020,000	22,306,521	△286,521		
	その他の事業収入	6,939,000	5,985,000	954,000		
	補助金事業収入(公費)	271,000		271,000		
	その他の事業収入	6,668,000	5,985,000	683,000		
	経常経費寄附金収入	70,000		70,000		
	経常経費寄附金収入	70,000		70,000		
	受取利息配当金収入	185,000	167,080	17,920		
	受取利息配当金収入	185,000	167,080	17,920		
	その他の収入	1,616,500	1,483,319	133,181		
	利用者等外給食費収入	505,000	478,640	26,360		
	雑 収 入	1,111,500	1,004,679	106,821		
	事業活動収入計(1)		206,540,500	209,675,271	△3,134,771	
	支 出	人件費支出	121,792,500	117,918,618	3,873,882	
		職員給料 支出	69,900,000	68,653,589	1,246,411	
		職員賞与支出	17,110,000	16,549,330	560,670	
非常勤職員給与支出		16,000,000	15,672,238	327,762		
退職給付支出		2,882,500	2,520,683	361,817		
法定福利費支出		15,900,000	14,522,778	1,377,222		
事業費支出		30,070,000	24,477,968	5,592,032		
給食費 支 出		14,136,000	12,276,585	1,859,415		
介護用品費支出		40,000		40,000		
保健衛生費支出		350,000	73,069	276,931		
教養娯楽費支出		250,000	147,334	102,666		
日用品費 支出		1,404,000	1,070,928	333,072		
水道光熱費支出		4,740,000	4,805,234	△65,234		
燃料費 支 出		50,000		50,000		
消耗器具備品費支出		1,900,000	685,000	1,215,000		
保険料 支 出		2,800,000	1,661,632	1,138,368		
賃借料 支 出		2,480,000	2,191,634	288,366		
車輦費 支 出		1,750,000	1,557,862	192,138		
雑 支 出		170,000	8,690	161,310		
事務費支出		14,610,000	11,530,385	3,079,615		
福利厚生費支出		630,000	420,989	209,011		
職員被服費支出		300,000	34,236	265,764		
旅費交通費支出		130,000	27,070	102,930		
研修研究費支出		220,000	135,070	84,930		
事務消耗品費支出		390,000	212,356	177,644		
印刷製本費支出		160,000		160,000		
修繕費 支 出		1,100,000	642,180	457,820		
通信運搬費支出	900,000	768,411	131,589			
広報費 支 出	40,000		40,000			
業務委託費支出	1,340,000	1,120,917	219,083			
手数料 支 出	250,000	129,296	120,704			
土地・建物賃借料支出	5,220,000	4,991,179	228,821			
租税公課 支出	430,000	301,800	128,200			
保守料 支 出	2,100,000	1,672,066	427,934			
諸会費 支 出	650,000	486,000	164,000			
雑 支 出	750,000	588,815	161,185			

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：岩田

岩田拠点区分 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	
に事業 よ業 る活 収動 支	就労支援事業支出	27,600,000	31,392,742	△3,792,742		
	就労支援事業販売原価支出	27,600,000	31,392,742	△3,792,742		
	就労支援事業製造原価支出	27,600,000	31,392,742	△3,792,742		
	支払利息支出	130,000	97,189	32,811		
	支払利息 支出	130,000	97,189	32,811		
	その他の支出	505,000	478,640	26,360		
	利用者等外給食費支出	505,000	478,640	26,360		
	事業活動支出計(2)	194,707,500	185,895,542	8,811,958		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,833,000	23,779,729	△11,946,729		
に施 よ設 る整 収備 支等	固定資産売却収入	130,000	130,000			
	車輛運搬具売却収入	130,000	130,000			
		施設整備等収入計(4)	130,000	130,000		
	設備資金借入金元金償還支出	5,996,000	5,992,000	4,000		
	設備資金借入金元金償還支出	5,996,000	5,992,000	4,000		
	固定資産取得支出	721,000	569,300	151,700		
	機械及び装置取得支出	150,000	148,300	1,700		
器具及び備品取得支出	271,000	121,000	150,000			
ソフトウェア取得支出	300,000	300,000				
	施設整備等支出計(5)	6,717,000	6,561,300	155,700		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,587,000	△6,431,300	△155,700		
活そ 動の に他 よの る 収 支	積立資産取崩収入		65,415	△65,415		
	退職給付引当資産取崩収入		65,415	△65,415		
	その他の活動による収入	40,000	7,768	32,232		
	退職共済給付金収入		7,768	△7,768		
	その他の活動による収入	40,000		40,000		
		その他の活動収入計(7)	40,000	73,183	△33,183	
	積立資産支出	670,000	550,494	119,506		
退職給付引当資産支出	670,000	550,494	119,506			
	その他の活動支出計(8)	670,000	550,494	119,506		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△630,000	△477,311	△152,689		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,616,000	16,871,118	△12,255,118		
	前期末支払資金残高(12)	138,791,944	138,791,944			
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	143,407,944	155,663,062	△12,255,118		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：岩田

岩田拠点区分 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)	
増 減 の ビ ブ ス 活 動	就労支援事業収益	29,860,509	21,848,856	8,011,653	
	木材加工事業収益	24,614,754	16,601,358	8,013,396	
	生産活動事業収益	1,364,624	1,492,633	△128,009	
	木材受注加工事業収益	529,344	660,832	△131,488	
	その他受注加工事業収益	3,340,307	3,093,153	247,154	
	リサイクル事業収益	11,480	880	10,600	
	障害福祉サービス等事業収益	178,164,363	172,061,905	6,102,458	
	自立支援給付費収益	145,282,842	150,806,280	△5,523,438	
	介護給付費収益	72,268,115	68,585,380	3,682,735	
	訓練等給付費収益	73,014,727	82,220,900	△9,206,173	
	補足給付費収益	4,590,000	4,830,000	△240,000	
	特定障害者特別給付費収益	4,590,000	4,830,000	△240,000	
	特定費用 収益	22,306,521	7,562,275	14,744,246	
	その他の事業収益	5,985,000	8,863,350	△2,878,350	
	補助金事業収益(公費)		2,381,350	△2,381,350	
	その他の事業収益	5,985,000	6,482,000	△497,000	
	その他の収益	7,768	105,896	△98,128	
	その他の 収益	7,768	105,896	△98,128	
	サービス活動収益計(1)		208,032,640	194,016,657	14,015,983
	費 用	人件費	118,440,697	113,050,312	5,390,385
職員 給料		68,653,589	64,221,955	4,431,634	
職員 賞与		11,368,330	10,265,785	1,102,545	
賞与引当金繰入		5,218,000	5,181,000	37,000	
非常勤職員給与		15,672,238	16,184,514	△512,276	
退職給付 費用		3,005,762	3,515,250	△509,488	
法定 福利費		14,522,778	13,681,808	840,970	
事業費		24,477,968	13,853,668	10,624,300	
給 食 費		12,276,585	3,850,383	8,426,202	
保 健 衛生費		73,069	1,981,379	△1,908,310	
教 養 娯楽費		147,334	82,790	64,544	
日 用 品 費		1,070,928		1,070,928	
水 道 光熱費		4,805,234	2,989,199	1,816,035	
消耗器具備品費		685,000	882,332	△197,332	
保 険 料		1,661,632	1,325,354	336,278	
賃 借 料		2,191,634	2,106,005	85,629	
車 輻 費		1,557,862	630,072	927,790	
雑 費		8,690	6,154	2,536	
事務費		11,530,385	11,761,037	△230,652	
福 利 厚生費		420,989	416,913	4,076	
職 員 被服費		34,236		34,236	
旅 費 交通費		27,070	21,640	5,430	
研 修 研究費		135,070	68,760	66,310	
事務 消耗品費		212,356	175,668	36,688	
印 刷 製本費			99,070	△99,070	
修 繕 費		642,180	390,339	251,841	
通 信 運搬費		768,411	769,395	△984	
業 務 委託費		1,120,917	1,109,000	11,917	
手 数 料		129,296	121,241	8,055	
土地・建物賃借料		4,991,179	5,199,470	△208,291	
租 税 公 課		301,800	354,550	△52,750	
保 守 料		1,672,066	2,011,107	△339,041	
諸 会 費		486,000	481,000	5,000	
雑 費		588,815	542,884	45,931	
就労支援事業費用		29,860,509	21,848,856	8,011,653	
就労支援事業販売原価		29,860,509	21,848,856	8,011,653	
期首製品(商品)棚卸高		5,436,272	4,676,804	759,468	
当期就労支援事業製造原価	30,018,223	22,608,324	7,409,899		
期末製品(商品)棚卸高	△5,593,986	△5,436,272	△157,714		
減価償却費	17,294,277	17,234,730	59,547		
減 価 償 却 費	17,294,277	17,234,730	59,547		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：岩田

岩田拠点区分 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)	
増 減 の 部 活 動	費用				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,335,448	△6,396,516	61,068	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,335,448	△6,396,516	61,068	
	サービス活動費用計(2)	195,268,388	171,352,087	23,916,301	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,764,252	22,664,570	△9,900,318	
増 減 の 部 活 動 外	収益				
	受取利息配当金収益	167,080	8,781	158,299	
	受取利息配当金収益	167,080	8,781	158,299	
	その他のサービス活動外収益	1,498,449	1,399,018	99,431	
	利用者等外給食収益	478,640	507,610	△28,970	
	雑 収 益	1,019,809	891,408	128,401	
		サービス活動外収益計(4)	1,665,529	1,407,799	257,730
	費用				
	支払利息	97,189	140,130	△42,941	
	支 払 利 息	97,189	140,130	△42,941	
その他のサービス活動外費用	478,640	487,610	△8,970		
利用者等外給食費	478,640	487,610	△8,970		
	サービス活動外費用計(5)	575,829	627,740	△51,911	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,089,700	780,059	309,641	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,853,952	23,444,629	△9,590,677	
増 減 の 部	収益				
	固定資産売却益	122,348		122,348	
	車輛運搬具売却益	122,348		122,348	
	拠点区分間固定資産移管収益	12,162		12,162	
	拠点区分間固定資産移管益	12,162		12,162	
		特別収益計(8)	134,510		134,510
	費用				
拠点区分間繰入金費用		22,457,000	△22,457,000		
拠点区分間繰入金費用		22,457,000	△22,457,000		
	特別費用計(9)		22,457,000	△22,457,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	134,510	△22,457,000	22,591,510	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,988,462	987,629	13,000,833	
増 減 差 額 動 の 部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	326,264,405	349,636,776	△23,372,371	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	340,252,867	350,624,405	△10,371,538	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		45,640,000	△45,640,000	
	償還金積立金取崩額		30,000,000	△30,000,000	
	施設整備積立金取崩額		15,640,000	△15,640,000	
	その他の積立金積立額(16)		70,000,000	△70,000,000	
設備整備積立金積立額		10,000,000	△10,000,000		
施設整備積立金積立額		60,000,000	△60,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	340,252,867	326,264,405	13,988,462	

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：岩田

岩田拠点区分 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			
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	180,975,261	161,645,805	19,329,456	流動負債	20,997,016	22,908,778	△1,911,762
（現金預金）	138,138,609	123,644,752	14,493,857	事業未払金	2,812,108	2,992,494	△180,386
普通預金／岩田	137,638,609	123,144,752	14,493,857	1年以内返済予定設備資金借入金	3,416,000	5,992,000	△2,576,000
定期預金	500,000	500,000		未払費用	9,284,652	8,611,373	673,279
事業未収金	25,886,771	26,544,010	△657,239	職員預り金	266,256	131,911	134,345
未収金	27,200	30,400	△3,200	賞与引当金	5,218,000	5,181,000	37,000
受取手形	2,368,276	283,388	2,084,888	固定負債	13,087,237	15,682,530	△2,595,293
貯蔵品		25,172	△25,172	設備資金借入金	7,843,000	11,259,000	△3,416,000
商品・製品	5,593,986	5,436,272	157,714	退職給付引当金	5,244,237	4,423,530	820,707
原材料	7,355,197	5,681,811	1,673,386	負債の部合計	34,084,253	38,591,308	△4,507,055
立替金	15,743		15,743	純 資 産 の 部			
仮払金	1,589,479		1,589,479	基本金	10,961,680	10,961,680	
固定資産	373,951,839	390,135,336	△16,183,497	基本金	10,961,680	10,961,680	
（基本財産）	226,768,891	236,158,531	△9,389,640	国庫補助金等特別積立金	59,678,300	66,013,748	△6,335,448
土地	109,236,605	109,236,605		国庫補助金等特別積立金	59,678,300	66,013,748	△6,335,448
建物	117,532,286	126,921,926	△9,389,640	その他の積立金	109,950,000	109,950,000	
（その他の固定資産）	147,182,948	153,976,805	△6,793,857	工賃変動積立金	810,000	810,000	
建物	12,400,331	15,186,033	△2,785,702	設備整備積立金	12,080,000	12,080,000	
構築物	12,381,187	12,819,551	△438,364	施設整備等積立金	97,060,000	97,060,000	
機械及び装置	3,847,552	7,797,544	△3,949,992	次期繰越活動増減差額	340,252,867	326,264,405	13,988,462
車輛運搬具	1,972,795	2,438,289	△465,494	（うち当期活動増減差額）	13,988,462	987,629	13,000,833
器具及び備品	823,116	1,112,768	△289,652	純資産の部合計	520,842,847	513,189,833	7,653,014
ソフトウェア	295,000		295,000	負債及び純資産の部合計	554,927,100	551,781,141	3,145,959
投資有価証券	10,000	10,000					
退職給付引当資産	5,244,237	4,423,530	820,707				
工賃変動積立資産	810,000	810,000					
設備整備積立資産	12,080,000	12,080,000					
施設整備積立資産	97,060,000	97,060,000					
差入保証金	200,000	200,000					
リサイクル預託金	58,730	39,090	19,640				
資産の部合計	554,927,100	551,781,141	3,145,959				

計算書類に対する注記（岩田拠点区分用）

1. 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－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (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
- 高知県社会福祉協議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。
- (5) 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。
- (6) 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
- 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 税効果会計の適用について
- 適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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とおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- 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等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
- 常勤職員について、高知県社会福祉協議会の実施する退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 岩田拠点区分の計算書類等（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書

5. 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（基本）	109,236,605			109,236,605
建物（基本）	126,921,926		9,389,640	117,532,286
合 計	236,158,531	0	9,389,640	226,768,891

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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			
土地（基本）	109,236,605	0	109,236,605
建物（基本）	252,243,566	134,711,280	117,532,286
小計	361,480,171	134,711,280	226,768,891
その他の固定資産			
建物	94,676,802	82,276,471	12,400,331
構築物	17,278,232	4,897,045	12,381,187
機械及び装置	43,132,824	39,285,272	3,847,552
車輛及び運搬具	21,234,828	19,262,033	1,972,795
器具及び備品	20,506,317	19,683,201	823,116
ソフトウェア	1,574,070	1,279,070	295,000
小計	198,403,073	166,683,092	31,719,981
合計	559,883,244	301,394,372	258,488,872

9. 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	徴収不能引当金の登記末残高	債権の当期末残高
事業未収金	25,886,771		25,886,771
未収金	27,200		27,200
受取手形	2,368,276		2,368,276
合計	28,282,247	0	28,282,247

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(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：社会福祉法人一条協会
拠点区分：岩田拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	109,236,605	0	0	0	0	0	0	0	109,236,605	0	0	0	109,236,605	0	
建物	126,921,926	60,918,887	0	0	9,389,640	4,919,589	0	0	117,532,286	55,999,298	134,711,280	79,399,664	252,243,566	135,398,962	
基本財産合計	236,158,531	60,918,887	0	0	9,389,640	4,919,589	0	0	226,768,891	55,999,298	134,711,280	79,399,664	361,480,171	135,398,962	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	15,186,033	3,069,964	0	0	2,785,702	584,265	0	0	12,400,331	2,485,699	82,276,471	49,928,151	94,676,802	52,413,850	
構築物	12,819,551	0	0	0	438,364	0	0	0	12,381,187	0	4,897,045	0	17,278,232	0	
機械及び装置	7,797,544	1,895,834	148,300	0	4,098,292	812,500	0	0	3,847,552	1,083,334	39,285,272	5,416,666	43,132,824	6,500,000	
車輛運搬具	2,438,289	0	0	0	465,494	0	0	0	1,972,795	0	19,262,033	4,365,000	21,234,828	4,365,000	
器具及び備品	1,112,768	129,063	121,000	0	410,652	19,094	0	0	823,116	109,969	19,683,201	4,441,241	20,506,317	4,551,210	
その他の固定資産(有形固定資産)計	39,354,185	5,094,861	269,300	0	8,198,504	1,415,859	0	0	31,424,981	3,679,002	165,404,022	64,151,058	196,829,003	67,830,060	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	300,000	0	5,000	0	0	0	295,000	0	1,279,070	647,000	1,574,070	647,000	
リース契約保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	300,000	0	5,000	0	0	0	295,000	0	1,279,070	647,000	1,574,070	647,000	
基本財産及びその他の固定資産計	275,512,716	66,013,748	569,300	0	17,593,144	6,335,448	0	0	258,488,872	59,678,300	301,394,372	144,197,722	559,883,244	203,876,022	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	275,512,716	66,013,748	569,300	0	17,593,144	6,335,448	0	0	258,488,872	59,678,300					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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：社会福祉法人一条協会

拠点区分：岩田拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,181,000	5,218,000 (0)	5,181,000	0 (0)	5,218,000	
退職給付引当金	4,423,530	1,038,912 (488,418)	65,415	152,790 (152,790)	5,244,237	
		()		()	0	
計	9,604,530	6,256,912 (488,418)	5,246,415	152,790 (152,790)	10,462,237	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人名: 社会福祉法人 一条協会

岩田拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

増減のピ 部ス 活 動	勘定科目	サービス区分				合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
		生活介護事業 (四万十工房)	就労継続 支援A型	生活介護事業 (ごり工房)	共同生活 援助事業				
増減のピ 部ス 活 動	就労支援事業収益	1,845,144	24,691,247	3,953,668		30,490,059	△629,550	29,860,509	
	木材加工事業収益		24,691,247			24,691,247	△76,493	24,614,754	
	生産活動事業収益	1,845,144				1,845,144	△480,520	1,364,624	
	木材受注加工事業収益			601,881		601,881	△72,537	529,344	
	その他受注加工事業収益			3,340,307		3,340,307		3,340,307	
	リサイクル事業収益			11,480		11,480		11,480	
	障害福祉サービス等事業収益	23,566,820	20,854,480	43,346,720	90,396,343	178,164,363		178,164,363	
	自立支援給付費収益	23,196,510	15,106,880	42,566,790	64,412,662	145,282,842		145,282,842	
	介護給付費収益	23,196,510	1,072,620	42,566,790	5,432,195	72,268,115		72,268,115	
	訓練等給付費収益		14,034,260		58,980,467	73,014,727		73,014,727	
	補足給付費収益				4,590,000	4,590,000		4,590,000	
	特定障害者特別給付費収益				4,590,000	4,590,000		4,590,000	
	特定費用 収益	370,310	185,600	779,930	20,970,681	22,306,521		22,306,521	
	その他の事業収益		5,562,000		423,000	5,985,000		5,985,000	
	その他の事業収益		5,562,000		423,000	5,985,000		5,985,000	
	その他の収益			7,768		7,768		7,768	
	その他の 収益			7,768		7,768		7,768	
		サービス活動収益計(1)	25,411,964	45,545,727	47,308,156	90,396,343	208,662,190	△629,550	208,032,640
	費用	人件費	19,837,289	13,100,734	29,997,091	55,505,583	118,440,697		118,440,697
職員給料		12,479,629	8,757,346	15,901,405	31,515,209	68,653,589		68,653,589	
職員賞与		2,627,033	1,266,434	3,204,411	4,270,452	11,368,330		11,368,330	
賞与引当金繰入		827,000	868,000	1,278,000	2,245,000	5,218,000		5,218,000	
非常勤職員給与		1,168,623	4,935,299	4,935,299	9,568,316	15,672,238		15,672,238	
退職給付費用		320,312	363,760	931,174	1,390,516	3,005,762		3,005,762	
法定福利費		2,414,692	1,845,194	3,746,802	6,516,090	14,522,778		14,522,778	
事業費		2,706,819	1,427,477	4,448,078	15,895,594	24,477,968		24,477,968	
給食費		1,246,690	767,450	1,869,374	8,393,071	12,276,585		12,276,585	
保健衛生費		11,165	4,715	48,609	8,580	73,069		73,069	
教養娯楽費		43,674		103,660		147,334		147,334	
日用品費					1,070,928	1,070,928		1,070,928	
水道光熱費		376,865		384,489	4,043,880	4,805,234		4,805,234	
消耗器具備品費		68,286	72,583	390,203	153,928	685,000		685,000	
保険料		130,134	311,349	519,869	700,280	1,661,632		1,661,632	
賃借料		361,880	271,380	676,920	881,454	2,191,634		2,191,634	
車輛費		468,125		454,954	634,783	1,557,862		1,557,862	
雑費					8,690	8,690		8,690	
事務費		778,027	1,050,439	2,703,368	6,998,551	11,530,385		11,530,385	
福利厚生費		52,958	69,105	119,398	179,528	420,989		420,989	
職員被服費		3,804	2,853	9,510	18,069	34,236		34,236	
旅費交通費		4,090	6,000	4,090	12,890	27,070		27,070	
研修研究費			65,180	46,750	23,140	135,070		135,070	
事務消耗品費		16,666	7,339	114,270	74,081	212,356		212,356	
修繕費			105,490	247,390	289,300	642,180		642,180	
通信運搬費		45,027	53,096	198,403	471,885	768,411		768,411	
業務委託費		207,600	158,600	423,800	330,917	1,120,917		1,120,917	
手数料		15,406	24,991	45,099	43,800	129,296		129,296	
土地・建物賃借料					4,991,179	4,991,179		4,991,179	
租税公課		26,200	202,100	30,000	43,500	301,800		301,800	
保守料		321,776	227,185	706,843	416,262	1,672,066		1,672,066	
諸会費		84,500	128,500	169,000	104,000	486,000		486,000	
雑費				588,815		588,815		588,815	
就労支援事業費用		1,845,144	24,691,247	3,953,668		30,490,059	△629,550	29,860,509	
就労支援事業販売原価		1,845,144	24,691,247	3,953,668		30,490,059	△629,550	29,860,509	
期首製品(商品)棚卸高			5,436,272			5,436,272		5,436,272	
当期就労支援事業製造原価		1,845,144	24,848,961	3,953,668		30,647,773	△629,550	30,018,223	
期末製品(商品)棚卸高		△5,593,986			△5,593,986		△5,593,986		
減価償却費	267,396	6,525,432	4,675,089	5,826,360	17,294,277		17,294,277		
減価償却費	267,396	6,525,432	4,675,089	5,826,360	17,294,277		17,294,277		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,812,500	△2,716,696	△1,806,252	△6,335,448		△6,335,448		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,812,500	△2,716,696	△1,806,252	△6,335,448		△6,335,448		
	サービス活動費用計(2)	25,434,675	44,982,829	43,060,598	82,419,836	195,897,938	△629,550	195,268,388	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,711	562,898	4,247,558	7,976,507	12,764,252		12,764,252	

法人名：社会福祉法人 一条協会

岩田拠点区分 事業活動明細書
(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	サービス区分				合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	生活介護事業 (四万十工房)	就労継続 支援A型	生活介護事業 (ごり工房)	共同生活 援助事業			
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収入						
	受取利息配当金収益	101	459	15,436	151,084	167,080	167,080
	受取利息配当金収益	101	459	15,436	151,084	167,080	167,080
	その他のサービス活動外収益	148,320	196,500	965,692	187,937	1,498,449	1,498,449
	利用者等外給食収益	132,890	192,000	153,750		478,640	478,640
	雑 収 益	15,430	4,500	811,942	187,937	1,019,809	1,019,809
	サービス活動外収益計(4)	148,421	196,959	981,128	339,021	1,665,529	1,665,529
	費用						
	支払利息		24,692	4,000	68,497	97,189	97,189
	支払利息		24,692	4,000	68,497	97,189	97,189
その他のサービス活動外費用	132,890	192,000	153,750		478,640	478,640	
利用者等外給食費	132,890	192,000	153,750		478,640	478,640	
サービス活動外費用計(5)	132,890	216,692	157,750	68,497	575,829	575,829	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,531	△19,733	823,378	270,524	1,089,700	1,089,700	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,180	543,165	5,070,936	8,247,031	13,853,952	13,853,952	
増 減 の ビ 部	収入						
	固定資産売却益	29,999		92,349		122,348	122,348
	車輛運搬具売却益	29,999		92,349		122,348	122,348
	拠点区分間固定資産移管収益	12,161		1		12,162	12,162
	拠点区分間固定資産移管益	12,161		1		12,162	12,162
	特別収益計(8)	42,160		92,350		134,510	134,510
費用							
特別費用計(9)							
特別増減差額(10)=(8)-(9)	42,160		92,350		134,510	134,510	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,980	543,165	5,163,286	8,247,031	13,988,462	13,988,462	
増 減 の ビ 部	繰越						
	前期繰越活動増減差額(12)	47,900,334	73,908,624	88,461,742	115,993,705	326,264,405	326,264,405
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,935,314	74,451,789	93,625,028	124,240,736	340,252,867	340,252,867
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,935,314	74,451,789	93,625,028	124,240,736	340,252,867	340,252,867	

積立金・積立資産明細書

(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 一条協会

拠点区分: 岩田拠点

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備積立金	97,060,000	0	0	97,060,000	
工賃変動積立金	810,000	0	0	810,000	
設備整備積立金	12,080,000	0	0	12,080,000	
計	109,950,000	0	0	109,950,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,423,530	1,038,912	218,205	5,244,237	退職給付引当金に対応している
施設整備積立資産	97,060,000	0	0	97,060,000	
工賃変動積立資産	810,000	0	0	810,000	
設備整備積立資産	12,080,000	0	0	12,080,000	
計	114,373,530	1,038,912	218,205	115,194,237	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

法人名：社会福祉法人 一条協会

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）
 （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		岩田			
		合計	生活介護事業 （四万十工房）	就労継続 支援A型	生活介護事業 （ごり工房）
収 益	就労支援事業収益	30,490,059	1,845,144	24,691,247	3,953,668
	就労支援事業活動収益計	30,490,059	1,845,144	24,691,247	3,953,668
費 用	就労支援事業販売原価	30,490,059	1,845,144	24,691,247	3,953,668
	期首製品（商品）棚卸高	5,436,272		5,436,272	
	当期就労支援事業製造原価	30,647,773	1,845,144	24,848,961	3,953,668
	当期就労支援事業仕入高				
	合計	36,084,045	1,845,144	30,285,233	3,953,668
	期末製品（商品）棚卸高	△5,593,986		△5,593,986	
	差引	30,490,059	1,845,144	24,691,247	3,953,668
	就労支援事業販管費				
	就労支援事業活動費用計	30,490,059	1,845,144	24,691,247	3,953,668
就労支援事業活動増減差額					

法人名：社会福祉法人 一条協会

就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）

（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	岩田			
	合計	生活介護事業 (四万十工房)	就労継続 支援A型	生活介護事業 (ごり工房)
I 材料費				
期首材料棚卸高	5,681,811		5,681,811	
当期材料仕入高	8,282,652		8,282,652	
計	13,964,463		13,964,463	
期末材料棚卸高	△7,355,197		△7,355,197	
当期材料費	6,609,266		6,609,266	
II 労務費				
利用者賃金	5,127,358		5,127,358	
利用者工賃	2,309,624	987,877		1,321,747
就労支援事業指導員等給与				
就労支援事業指導員等賞与引当金繰入				
就労支援事業指導員等退職給付費用				
法定福利費	1,184,956		1,184,956	
当期労務費	8,621,938	987,877	6,312,314	1,321,747
III 外注加工費				
（うち内部外注加工費）	623,006		74,522	548,484
当期外注加工費	623,006		74,522	548,484
IV 経費				
福利厚生費	46,769		46,769	
旅費交通費	46,690		46,690	
器具什器費				
消耗品費	5,863,268	107,003	5,650,546	105,719
印刷製本費				
水道光熱費	4,482,101	360,000	2,828,115	1,293,986
燃料費	620,208	91,177	293,706	235,325
修繕費	69,300			69,300
通信運搬費	1,407,276		1,407,276	
会議費				
損害保険料	177,036		157,306	19,730
賃借料				
図書・教育費				
租税公課	17,370		17,370	
減価償却費	298,867	298,867		
国庫補助金等特別積立金取崩額（控除項目）				
雑費	1,764,678	220	1,405,081	359,377
当期経費	14,793,563	857,267	11,852,859	2,083,437
当期就労支援事業製造総費用	30,647,773	1,845,144	24,848,961	3,953,668
期首仕掛品棚卸高				
合計	30,647,773	1,845,144	24,848,961	3,953,668
期末仕掛品棚卸高				
当期就労支援事業製造原価	30,647,773	1,845,144	24,848,961	3,953,668

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：蕨岡

蕨岡拠点区分 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	
に事業 よる活 収支	障害福祉サービス等事業収入	244,583,000	245,404,525	△821,525		
	自立支援給付費収入	214,100,000	215,068,540	△968,540		
	介護給付費収入	214,100,000	215,068,540	△968,540		
	補足給付費収入	3,800,000	3,913,876	△113,876		
	特定障害者特別給付費収入	3,800,000	3,913,876	△113,876		
	特定費用 収入	22,934,000	22,666,369	267,631		
	その他の事業収入	3,749,000	3,755,740	△6,740		
	補助金事業収入(公費)	3,331,000	3,339,000	△8,000		
	受託事業収入(公費)	10,000	9,990	10		
	受託事業収入(一般)	3,000	3,750	△750		
	その他の事業収入	405,000	403,000	2,000		
	経常経費寄附金収入	417,000	417,000			
	経常経費寄附金収入	417,000	417,000			
	受取利息配当金収入	45,000	43,525	1,475		
	受取利息配当金収入	45,000	43,525	1,475		
	その他の収入	918,000	948,970	△30,970		
	利用者等外給食費収入	668,000	684,580	△16,580		
	雑 収 入	250,000	264,390	△14,390		
		事業活動収入計(1)	245,963,000	246,814,020	△851,020	
	支 出	人件費支出	178,133,000	177,470,136	662,864	
職員給料 支出		108,600,000	108,449,427	150,573		
職員賞与支出		29,200,000	29,196,827	3,173		
非常勤職員給与支出		13,800,000	13,390,254	409,746		
退職給付支出		4,633,000	4,632,195	805		
法定福利費支出		21,900,000	21,801,433	98,567		
事業費支出		37,245,000	36,083,983	1,161,017		
給食費 支 出		14,400,000	13,877,505	522,495		
介護用品費支出		1,600,000	1,585,066	14,934		
保健衛生費支出		1,250,000	777,883	472,117		
被服費 支 出		55,000	9,460	45,540		
教養娯楽費支出		150,000	117,378	32,622		
日用品費 支出		400,000	323,635	76,365		
本人支給金支出		60,000	53,160	6,840		
水道光熱費支出		9,950,000	10,136,311	△186,311		
消耗器具備品費支出		2,100,000	2,035,666	64,334		
保険料 支 出		2,650,000	2,614,878	35,122		
賃借料 支 出		2,400,000	2,399,500	500		
教育指導費支出		1,250,000	1,149,701	100,299		
車輛費 支 出		900,000	939,099	△39,099		
雑 支 出		80,000	64,741	15,259		
事務費支出		11,067,000	10,519,274	547,726		
福利厚生費支出		650,000	601,842	48,158		
職員被服費支出		70,000	61,208	8,792		
旅費交通費支出		2,420,000	2,415,360	4,640		
研修研究費支出		60,000	60,562	△562		
事務消耗品費支出		550,000	533,314	16,686		
修繕費 支 出		2,000,000	1,837,818	162,182		
通信運搬費支出		700,000	688,597	11,403		
業務委託費支出		1,407,000	1,338,750	68,250		
手数料 支 出		240,000	230,584	9,416		
土地・建物賃借料支出		80,000	80,000			
租税公課 支出		220,000	157,400	62,600		
保守料 支 出		2,300,000	2,249,039	50,961		
渉外費 支 出		60,000	16,200	43,800		
諸会費 支 出		245,000	243,600	1,400		
雑 支 出		65,000	5,000	60,000		
支払利息支出		543,000	542,140	860		
支払利息 支出		543,000	542,140	860		
その他の支出		450,000	390,318	59,682		
利用者等外給食費支出	450,000	390,318	59,682			
	事業活動支出計(2)	227,438,000	225,005,851	2,432,149		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,525,000	21,808,169	△3,283,169		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：蕨岡

蕨岡拠点区分 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
に よ る 整 収 支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000		
	施設整備等寄附金収入	1,793,000	1,793,000		
	施設整備等寄附金収入	1,793,000	1,793,000		
	固定資産売却収入	115,000	115,000		
	車輛運搬具売却収入	100,000	100,000		
	器具及び備品売却収入	15,000	15,000		
	施設整備等収入計(4)	2,908,000	2,908,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000		
	設備資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000		
	固定資産取得支出	5,384,000	5,361,452	22,548	
建物 取得支出	2,334,000	2,333,900	100		
構築物取得支出	1,650,000	1,641,750	8,250		
器具及び備品取得支出	1,400,000	1,385,802	14,198		
固定資産除却・廃棄支出	140,000	135,850	4,150		
固定資産除却廃棄支出	140,000	135,850	4,150		
ファイナンス・リース債務の返済支出	258,000	257,400	600		
ファイナンス・リース債務の返済支出	258,000	257,400	600		
施設整備等支出計(5)	15,790,000	15,762,702	27,298		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,882,000	△12,854,702	△27,298		
活 動 の に 他 よ る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	49,000	48,695	305	
	退職給付引当資産取崩収入	49,000	48,695	305	
	拠点区分間繰入金収入	755,000	755,000		
	拠点区分間繰入金収入	755,000	755,000		
	その他の活動収入計(7)	804,000	803,695	305	
	支出				
	積立資産支出	1,093,000	1,155,544	△62,544	
	退職給付引当資産支出	1,093,000	1,155,544	△62,544	
	拠点区分間繰入金支出	9,500,000	9,500,000		
	拠点区分間繰入金支出	9,500,000	9,500,000		
	その他の活動支出計(8)	10,593,000	10,655,544	△62,544	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,789,000	△9,851,849	62,849	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,146,000	△898,382	△3,247,618		
前期末支払資金残高(12)	90,487,730	90,487,730			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	86,341,730	89,589,348	△3,247,618		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：蕨岡

蕨岡拠点区分 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)	
増 減 の ビ 部 ス 活 動	障害福祉サービス等事業収益	245,404,525	259,489,022	△14,084,497	
	自立支援給付費収益	215,068,540	226,799,860	△11,731,320	
	介護給付費収益	215,068,540	226,799,860	△11,731,320	
	補足給付費収益	3,913,876	5,769,444	△1,855,568	
	特定障害者特別給付費収益	3,913,876	5,769,444	△1,855,568	
	特定費用 収益	22,666,369	23,320,688	△654,319	
	その他の事業収益	3,755,740	3,599,030	156,710	
	補助金事業収益(公費)	3,339,000	2,611,000	728,000	
	受託事業収益(公費)	9,990	80,890	△70,900	
	受託事業収益(一般)	3,750	7,140	△3,390	
	その他の事業収益	403,000	900,000	△497,000	
	経常経費寄附金収益	417,000	150,000	267,000	
	経常経費寄附金収益	417,000	150,000	267,000	
	その他の収益		280,840	△280,840	
	その他の 収益		280,840	△280,840	
	サービス活動収益計(1)	245,821,525	259,919,862	△14,098,337	
	費 用	人件費	178,746,985	170,372,368	8,374,617
		職員 給料	108,449,427	106,642,811	1,806,616
		職員 賞与	19,646,827	18,945,349	701,478
賞与引当金繰入		10,170,000	10,000,000	170,000	
非常勤職員給与		12,940,254	8,215,300	4,724,954	
退職給付 費用		5,739,044	5,677,371	61,673	
法定 福利費		21,801,433	20,891,537	909,896	
事業費		36,083,983	36,505,980	△421,997	
給 食 費		13,877,505	15,555,854	△1,678,349	
介 護 用品費		1,585,066	1,615,904	△30,838	
保 健 衛生費		777,883	2,423,834	△1,645,951	
被 服 費		9,460		9,460	
教 養 娯楽費		117,378	127,637	△10,259	
日 用 品 費		323,635	388,685	△65,050	
本 人 支給金		53,160	75,890	△22,730	
水 道 光熱費		10,136,311	8,743,728	1,392,583	
消耗器具備品費		2,035,666	1,453,230	582,436	
保 険 料		2,614,878	2,561,433	53,445	
賃 借 料		2,399,500	2,471,892	△72,392	
教 育 指導費		1,149,701	321,607	828,094	
車 輛 費		939,099	725,318	213,781	
雑 費		64,741	40,968	23,773	
事務費		10,519,274	9,795,505	723,769	
福 利 厚生費		601,842	532,813	69,029	
職 員 被服費		61,208	7,689	53,519	
旅 費 交通費		2,415,360	21,320	2,394,040	
研 修 研究費		60,562	414,209	△353,647	
事 務 消耗品費		533,314	311,239	222,075	
修 繕 費		1,837,818	3,461,259	△1,623,441	
通 信 運搬費		688,597	595,980	92,617	
業 務 委託費		1,338,750	1,346,670	△7,920	
手 数 料		230,584	210,685	19,899	
土地・建物賃借料		80,000	80,000		
租 税 公 課		157,400	202,300	△44,900	
保 守 料		2,249,039	2,324,941	△75,902	
渉 外 費		16,200	6,400	9,800	
諸 会 費		243,600	262,800	△19,200	
雑 費		5,000	17,200	△12,200	
減価償却費		28,092,329	27,696,366	395,963	
減 価 償却費		28,092,329	27,696,366	395,963	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△13,533,305	△13,747,573	214,268	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,533,305	△13,747,573	214,268		
サービス活動費用計(2)	239,909,266	230,622,646	9,286,620		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,912,259	29,297,216	△23,384,957		

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：蕨岡

蕨岡拠点区分 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)	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	43,525	7,239	36,286
		受取利息配当金収益	43,525	7,239	36,286
		その他のサービス活動外収益	959,330	1,187,570	△228,240
		利用者等外給食収益	684,580	857,310	△172,730
		雑 収 益	274,750	330,260	△55,510
		サービス活動外収益計(4)	1,002,855	1,194,809	△191,954
	費 用	支払利息	542,140	670,702	△128,562
		支 払 利 息	542,140	670,702	△128,562
		その他のサービス活動外費用	390,318	516,091	△125,773
		利用者等外給食費	390,318	516,091	△125,773
	サービス活動外費用計(5)	932,458	1,186,793	△254,335	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	70,397	8,016	62,381	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,982,656	29,305,232	△23,322,576	
増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
		施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
		施設整備等寄附金収益	1,793,000		1,793,000
		施設整備等寄附金収益	1,793,000		1,793,000
		固定資産受贈額	605,240		605,240
		固定資産受贈額	605,240		605,240
		固定資産売却益	108,308		108,308
		車輻運搬具売却益	93,309		93,309
		器具及び備品売却益	14,999		14,999
		拠点区分間繰入金収益	755,000		755,000
		拠点区分間繰入金収益	755,000		755,000
		特別収益計(8)	4,261,548		4,261,548
	費 用	固定資産売却損・処分損	241,051	18,128	222,923
		構築物売却損・処分損	237,200		237,200
		車輻運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	3,851	18,127	△14,276
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000		1,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000		1,000,000
	拠点区分間繰入金費用	9,500,000	14,372,000	△4,872,000	
	拠点区分間繰入金費用	9,500,000	14,372,000	△4,872,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	23,391		23,391	
	拠点区分間固定資産移管費用	23,391		23,391	
	特別費用計(9)	10,764,442	14,390,128	△3,625,686	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,502,894	△14,390,128	7,887,234	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△520,238	14,915,104	△15,435,342	
増 減 差 活 動 の 部	繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	76,020,087	91,104,983	△15,084,896
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	75,499,849	106,020,087	△30,520,238
	差 額	基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)		30,000,000	△30,000,000
		設備整備積立金積立額		15,000,000	△15,000,000
	施設整備積立金積立額		15,000,000	△15,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,499,849	76,020,087	△520,238	

法人名：社会福祉法人 一条協会
 事業区分：社会福祉事業
 拠点区分：蕨岡

蕨岡拠点区分 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			
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	104,848,603	106,353,809	△1,505,206	流動負債	35,952,055	35,874,079	77,976
（現金預金）	63,053,221	67,235,142	△4,181,921	事業未払金	2,999,928	4,773,357	△1,773,429
普通預金／蕨岡	63,053,221	67,235,142	△4,181,921	1年以内返済予定設備資金借入金	10,008,000	10,008,000	
事業未収金	41,658,119	38,835,096	2,823,023	1年以内返済予定リース債務	514,800		514,800
立替金	137,263	283,571	△146,308	未払費用	11,647,788	10,546,737	1,101,051
固定資産	559,411,707	577,906,208	△18,494,501	職員預り金	611,539	545,985	65,554
（基本財産）	348,209,166	355,728,269	△7,519,103	賞与引当金	10,170,000	10,000,000	170,000
土地	37,028,979	37,028,979		固定負債	85,536,115	92,560,255	△7,024,140
建物	311,180,187	318,699,290	△7,519,103	設備資金借入金	75,734,000	85,742,000	△10,008,000
（その他の固定資産）	211,202,541	222,177,939	△10,975,398	リース債務	2,316,600		2,316,600
建物	88,538,242	102,473,144	△13,934,902	退職給付引当金	7,485,515	6,818,255	667,260
構築物	10,907,296	11,426,937	△519,641	負債の部合計	121,488,170	128,434,334	△6,946,164
機械及び装置	1	1		純 資 産 の 部			
車輜運搬具	2,267,372	2,797,240	△529,868	基本金	155,995,336	155,995,336	
器具及び備品	3,404,865	2,910,032	494,833	基本金	155,995,336	155,995,336	
有形リース資産	2,831,400		2,831,400	国庫補助金等特別積立金	215,626,955	228,160,260	△12,533,305
退職給付引当資産	7,485,515	6,818,255	667,260	国庫補助金等特別積立金	215,626,955	228,160,260	△12,533,305
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		その他の積立金	95,650,000	95,650,000	
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
設備整備積立資産	25,000,000	25,000,000		備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
移行時特別積立資産	650,000	650,000		設備整備積立金	25,000,000	25,000,000	
償還金積立資産	20,000,000	20,000,000		移行時特別積立金	650,000	650,000	
施設整備積立資産	31,000,000	31,000,000		償還金積立金	20,000,000	20,000,000	
リース預託金	117,850	102,330	15,520	施設整備積立金	31,000,000	31,000,000	
資産の部合計	664,260,310	684,260,017	△19,999,707	次期繰越活動増減差額	75,499,849	76,020,087	△520,238
				（うち当期活動増減差額）	△520,238	14,915,104	△15,435,342
				純資産の部合計	542,772,140	555,825,683	△13,053,543
				負債及び純資産の部合計	664,260,310	684,260,017	△19,999,707

計算書類に対する注記（蕨岡拠点区分用）

1. 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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 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
 - 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
高知県社会福祉協議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。
- (5) 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。
- (6) 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
- 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (7) 税効果会計の適用について
- 適用していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 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とおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- 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等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
- 常勤職員について、高知県社会福祉協議会の実施する退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 蕨岡拠点区分の計算書類等（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 蕨岡拠点区分 事業活動明細書（別紙3⑩）

5. 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（基本）	37,028,979			37,028,979
建物（基本）	318,699,290	2,333,900	9,853,003	311,180,187
建物附属設備（基本）				
合 計	355,728,269	2,333,900	9,853,003	348,209,166

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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			
土地（基本）	37,028,979		37,028,979
建物（基本）	400,332,093	89,151,906	311,180,187
小計	437,361,072	89,151,906	348,209,166
その他の固定資産			
建物	210,673,392	122,135,150	88,538,242
構築物	22,578,148	11,670,852	10,907,296
機械及び装置	1,365,000	1,364,999	1
車輛運搬具	19,949,033	17,681,661	2,267,372
器具及び備品	35,461,348	32,056,483	3,404,865
有形リース資産	3,088,800	257,400	2,831,400
無形固定資産	108,000	108,000	0
小計	293,223,721	185,274,545	107,949,176
合計	730,584,793	274,426,451	456,158,342

9. 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	63,053,221		63,053,221
合計	63,053,221		63,053,221

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(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：社会福祉法人一条協会
拠点区分：薬師拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
土地	37,028,979									37,028,979			37,028,979	0	
建物	318,699,290	162,718,269	2,333,900	2,333,900	9,853,003	4,393,222			311,180,187	158,325,047	89,151,906	37,780,297	400,332,093	196,105,344	
基本財産合計	355,728,269	162,718,269	2,333,900	2,333,900	9,853,003	4,393,222	0	0	348,209,166	158,325,047	89,151,906	37,780,297	437,361,072	196,105,344	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	102,473,144	64,609,506			13,934,902	8,775,939			88,538,242	55,833,567	122,135,150	76,974,089	210,673,392	132,807,656	
構築物	11,426,937		1,641,750		2,056,191		105,200		10,907,296		11,670,852		22,578,148	0	
機械及び装置	1								1		1,364,999		1,365,000	0	
車輛運搬具	2,797,239	319,530	570,000		1,099,866	241,815	1		2,267,372	77,715	17,681,661	1,370,285	19,949,033	1,448,000	
器具及び備品	2,910,032	512,955	1,385,802	1,000,000	890,967	122,329	2		3,404,865	1,390,626	32,056,483	1,207,929	35,461,348	2,598,555	
有形リース資産			3,088,800		257,400				2,831,400	0	257,400		3,088,800	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	119,607,353	65,441,991	6,686,352	1,000,000	18,239,326	9,140,083	105,203	0	107,949,176	57,301,908	185,166,545	79,552,303	293,115,721	136,854,211	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形固定資産									0	0	108,000		108,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,000	0	108,000	0	
その他の固定資産計	119,607,353	65,441,991	6,686,352	1,000,000	18,239,326	9,140,083	105,203	0	107,949,176	57,301,908	185,274,545	79,552,303	293,223,721	136,854,211	
基本財産及びその他の固定資産計	475,335,622	228,160,260	9,020,252	1,000,000	28,092,329	13,533,305	105,203	0	456,158,342	215,626,955	274,426,451	117,332,600	730,584,793	332,959,555	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	475,335,622	228,160,260	9,020,252	1,000,000	28,092,329	13,533,305	105,203	0	456,158,342	215,626,955					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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：社会福祉法人一条協会

拠点区分：蕨岡拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,000,000	10,170,000 ()	10,000,000	0 (0)	10,170,000	
退職給付引当金	6,818,255	1,393,036 (237,492)	143,544	582,232 (582,232)	7,485,515	
		()		()	0	
計	16,818,255	11,563,036 (237,492)	10,143,544	582,232 (582,232)	17,655,515	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

法人名：社会福祉法人 一条協会

蕨岡拠点区分 事業活動明細書
(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	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	施設入所支援	生活介護	短期入所			
増収	障害福祉サービス等事業収益	104,582,455	136,498,760	4,323,310	245,404,525	245,404,525
減益	自立支援給付費収益	75,676,400	135,222,760	4,169,380	215,068,540	215,068,540
の	介護給付費収益	75,676,400	135,222,760	4,169,380	215,068,540	215,068,540
ピ	補足給付費収益	3,913,876			3,913,876	3,913,876
部	特定障害者特別給付費収益	3,913,876			3,913,876	3,913,876
ス	特定費用 収益	22,530,439		135,930	22,666,369	22,666,369
活	その他の事業収益	2,461,740	1,276,000	18,000	3,755,740	3,755,740
動	補助金事業収益(公費)	2,056,000	1,276,000	7,000	3,339,000	3,339,000
	受託事業収益(公費)	9,990			9,990	9,990
	受託事業収益(一般)	3,750			3,750	3,750
	その他の事業収益	392,000		11,000	403,000	403,000
	経常経費寄附金収益	417,000			417,000	417,000
	経常経費寄附金収益	417,000			417,000	417,000
	サービス活動収益計(1)	104,999,455	136,498,760	4,323,310	245,821,525	245,821,525
費	人件費	76,175,802	99,422,494	3,148,689	178,746,985	178,746,985
用	職員給料	46,217,368	60,321,661	1,910,398	108,449,427	108,449,427
	職員賞与	8,372,778	10,927,953	346,096	19,646,827	19,646,827
	賞与引当金繰入	4,334,092	5,656,755	179,153	10,170,000	10,170,000
	非常勤職員給与	5,514,741	7,197,592	227,921	12,940,254	12,940,254
	退職給付費用	2,445,790	3,192,164	101,090	5,739,044	5,739,044
	法定福利費	9,291,033	12,126,369	384,031	21,801,433	21,801,433
	事業費	14,808,727	20,659,156	616,100	36,083,983	36,083,983
	給食費	5,906,284	7,726,604	244,617	13,877,505	13,877,505
	介護用品費	675,512	881,637	27,917	1,585,066	1,585,066
	保健衛生費	331,528	432,663	13,692	777,883	777,883
	被服費	4,033	5,261	166	9,460	9,460
	教養娯楽費	1,101	112,551	3,726	117,378	117,378
	日用品費	137,939	180,004	5,692	323,635	323,635
	本人支給金		53,160		53,160	53,160
	水道光熱費	4,319,781	5,637,992	178,538	10,136,311	10,136,311
	消耗器具備品費	867,598	1,132,241	35,827	2,035,666	2,035,666
	保険料	1,114,380	1,454,441	46,057	2,614,878	2,614,878
	貸借料	1,022,718	1,334,570	42,212	2,399,500	2,399,500
	教育指導費		1,149,701		1,149,701	1,149,701
	車輛費	400,257	522,324	16,518	939,099	939,099
	雑費	27,596	36,007	1,138	64,741	64,741
	事務費	4,449,077	5,886,501	183,696	10,519,274	10,519,274
	福利厚生費	256,508	334,746	10,588	601,842	601,842
	職員被服費	26,089	34,043	1,076	61,208	61,208
	旅費交通費	1,029,346	1,343,468	42,546	2,415,360	2,415,360
	研修研究費	25,817	33,682	1,063	60,562	60,562
	事務消耗品費	227,327	296,616	9,371	533,314	533,314
	修繕費	783,262	1,022,205	32,351	1,837,818	1,837,818
	通信運搬費	293,516	382,974	12,107	688,597	688,597
	業務委託費	570,560	744,625	23,565	1,338,750	1,338,750
	手数料	98,352	128,214	4,018	230,584	230,584
	土地・建物賃借料		80,000		80,000	80,000
	租税公課	66,921	87,720	2,759	157,400	157,400
	保守料	958,520	1,250,927	39,592	2,249,039	2,249,039
	渉外費	6,905	9,010	285	16,200	16,200
	諸会費	103,823	135,490	4,287	243,600	243,600
	雑費	2,131	2,781	88	5,000	5,000
	減価償却費	11,971,955	15,625,505	494,869	28,092,329	28,092,329
	減価償却費	11,971,955	15,625,505	494,869	28,092,329	28,092,329
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,767,413	△7,527,491	△238,401	△13,533,305	△13,533,305
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,767,413	△7,527,491	△238,401	△13,533,305	△13,533,305
	サービス活動費用計(2)	101,638,148	134,066,165	4,204,953	239,909,266	239,909,266
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,361,307	2,432,595	118,357	5,912,259	5,912,259

法人名：社会福祉法人 一条協会

蕨岡拠点区分 事業活動明細書
(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	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計	
	施設入所支援	生活介護	短期入所				
増減のピ 部ス 活動外	収益	受取利息配当金収益	43,525		43,525		43,525
		受取利息配当金収益	43,525		43,525		43,525
		その他のサービス活動外収益	786,840	172,490	959,330		959,330
		利用者等外給食収益	680,590	3,990	684,580		684,580
		雑収益	106,250	168,500	274,750		274,750
		サービス活動外収益計(4)	830,365	172,490	1,002,855		1,002,855
	費用	支払利息	231,051	301,543	9,546	542,140	542,140
		支払利息	231,051	301,543	9,546	542,140	542,140
		その他のサービス活動外費用	324,743	65,575	390,318	390,318	390,318
		利用者等外給食費	324,743	65,575	390,318	390,318	390,318
	サービス活動外費用計(5)	555,794	367,118	9,546	932,458	932,458	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	274,571	△194,628	△9,546	70,397	70,397	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,635,878	2,237,967	108,811	5,982,656	5,982,656	
増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
		施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
		施設整備等寄附金収益	1,793,000		1,793,000		1,793,000
		施設整備等寄附金収益	1,793,000		1,793,000		1,793,000
		固定資産受贈額	257,940	336,642	10,658	605,240	605,240
		固定資産受贈額	257,940	336,642	10,658	605,240	605,240
		固定資産売却益	108,308		108,308		108,308
		車輛運搬具売却益	93,309		93,309		93,309
		器具及び備品売却益	14,999		14,999		14,999
		拠点区分間繰入金収益		755,000		755,000	755,000
		拠点区分間繰入金収益		755,000		755,000	755,000
		特別収益計(8)	3,159,248	1,091,642	10,658	4,261,548	4,261,548
	費用	固定資産売却損・処分損	241,051			241,051	241,051
		構築物売却損・処分損	237,200			237,200	237,200
		器具及び備品売却損・処分損	3,851			3,851	3,851
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000			1,000,000	1,000,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000			1,000,000	1,000,000	
	拠点区分間繰入金費用	4,048,562	5,284,087	167,351	9,500,000	9,500,000	
	拠点区分間繰入金費用	4,048,562	5,284,087	167,351	9,500,000	9,500,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	23,391			23,391	23,391	
	拠点区分間固定資産移管費用	23,391			23,391	23,391	
	特別費用計(9)	5,313,004	5,284,087	167,351	10,764,442	10,764,442	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,153,756	△4,192,445	△156,693	△6,502,894	△6,502,894	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,482,122	△1,954,478	△47,882	△520,238	△520,238	
増減越 差活 額動 の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△713,422,014	751,987,486	37,454,615	76,020,087	76,020,087
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△711,939,892	750,033,008	37,406,733	75,499,849	75,499,849
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		その他の積立金積立額(16)					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△711,939,892	750,033,008	37,406,733	75,499,849	75,499,849

積立金・積立資産明細書

(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 一条協会

拠点区分: 蕨岡拠点

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	9,000,000			9,000,000	
修繕積立金	5,000,000			5,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000			5,000,000	
設備整備積立金	25,000,000			25,000,000	
移行時特別積立金	650,000			650,000	
償還金積立金	20,000,000			20,000,000	
施設整備積立金	31,000,000			31,000,000	
計	95,650,000	0	0	95,650,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,818,255	1,155,544	488,284	7,485,515	退職給付引当金に対応している
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000	
修繕積立資産	5,000,000			5,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000			5,000,000	
設備整備積立資産	25,000,000			25,000,000	
移行時特別積立資産	650,000			650,000	
償還金積立資産	20,000,000			20,000,000	
施設整備積立資産	31,000,000			31,000,000	
計	102,468,255	0	0	103,135,515	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。