

令和4年度 計算書類

自：令和 4 年 4 月 1 日
至：令和 5 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
① 法人単位資金収支計算書【第一号第一様式】	2
② 社会福祉事業区分 資金収支内訳表【第一号第三様式】	3
③ 法人単位事業活動計算書【第二号第一様式】	4
④ 社会福祉事業区分 事業活動内訳表【第二号第三様式】	5
⑤ 法人単位貸借対照表【第三号第一様式】	6
⑥ 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表【第三号第三様式】	7
⑦ 計算書類に対する注記(法人全体用)【別紙1】	9
⑧ 借入金明細書【別紙3(①)】	12
⑨ 寄付金収益明細書【別紙3(②)】	13
⑩ 補助金事業等収益明細書【別紙3(③)】	14
⑪ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書【別紙3(④)】	15
⑫ 基本金明細書【別紙3(⑥)】	16
⑬ 国庫補助金等特別積立金明細書【別紙3(⑦)】	17
⑭ 財産目録【別紙4】	18
2. 古津賀拠点区分	21
① 古津賀拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	22
② 古津賀拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	24
③ 古津賀拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	26
④ 計算書類に対する注記(古津賀拠点区分用)【別紙2】	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)】	29
⑥ 引当金明細書【別紙3(⑨)】	30
⑦ 古津賀拠点区分 資金収支明細書【別紙3(⑩)】	31
⑧ 古津賀拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑪)】	33
⑨ 積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	35
⑩ サービス区分間繰入金明細書【別紙3(⑬)】	36
3. 古津賀第二拠点区分	37
① 古津賀第二拠点区分 資金収支計算書【第一号第四様式】	38
② 古津賀第二拠点区分 事業活動計算書【第二号第四様式】	40
③ 古津賀第二拠点区分 貸借対照表【第三号第四様式】	42
④ 計算書類に対する注記(古津賀第二拠点区分用)【別紙2】	43
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)】	45
⑥ 引当金明細書【別紙3(⑨)】	46
⑦ 古津賀第二拠点区分 事業活動明細書【別紙3(⑩)】	47
⑧ 積立金・積立資産明細書【別紙3(⑫)】	49

4. 岩田拠点区分	51
① 岩田拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	52
② 岩田拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	54
③ 岩田拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	56
④ 計算書類に対する注記(岩田拠点区分用) 【別紙2】	57
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)】	59
⑥ 引当金明細書 【別紙3(⑨)】	60
⑦ 岩田拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	61
⑧ 積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	63
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)】	64
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)】	65
5. 蕨岡拠点区分	67
① 蕨岡拠点区分 資金収支計算書 【第一号第四様式】	68
② 蕨岡拠点区分 事業活動計算書 【第二号第四様式】	70
③ 蕨岡拠点区分 貸借対照表 【第三号第四様式】	72
④ 計算書類に対する注記(蕨岡拠点区分用) 【別紙2】	73
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)】	75
⑥ 引当金明細書 【別紙3(⑨)】	76
⑦ 蕨岡拠点区分 事業活動明細書 【別紙3(⑩)】	77
⑧ 積立金・積立資産明細書 【別紙3(⑫)】	79

社会福祉法人 一条協会
(法 人 单 位)

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	62,129,000	62,610,342	△481,342	
	就労支援事業収入	25,610,000	21,978,913	3,631,087	
	障害福祉サービス等事業収入	565,457,000	555,904,666	9,552,334	
	経常経費寄附金収入	200,000	180,000	20,000	
	受取利息配当金収入	88,000	66,984	21,016	
	その他の収入	2,828,500	1,821,521	1,006,979	
	事業活動収入計(1)	656,312,500	642,562,426	13,750,074	
	支出				
	人件費支出	443,225,000	439,864,785	3,360,215	
事業費支出	108,831,000	102,222,339	6,608,661		
事務費支出	70,757,000	65,345,452	5,411,548		
就労支援事業支出	25,610,000	22,049,216	3,560,784		
支払利息支出	580,000	576,542	3,458		
その他の支出	531,000	94,220	436,780		
事業活動支出計(2)	649,534,000	630,152,554	19,381,446		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,778,500	12,409,872	△5,631,372		
に施設 よ設 る整 収備 支等	収入				
	施設整備等補助金収入	271,000	271,000		
	固定資産売却収入	1,003,000	1,325,000	△322,000	
	施設整備等収入計(4)	1,274,000	1,596,000	△322,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	15,224,000	15,224,000		
固定資産取得支出	3,754,500	3,560,430	194,070		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,730,000	1,729,152	848		
施設整備等支出計(5)	20,708,500	20,513,582	194,918		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,434,500	△18,917,582	△516,918		
活そ 動の に他 よの る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	906,000	1,137,920	△231,920	
	その他の活動による収入	251,000	242,066	8,934	
	その他の活動収入計(7)	1,157,000	1,379,986	△222,986	
	支出				
	積立資産支出	2,971,000	2,983,672	△12,672	
	その他の活動支出計(8)	2,971,000	2,983,672	△12,672	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,814,000	△1,603,686	△210,314		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△14,470,000	△8,111,396	△6,358,604		
前期末支払資金残高(12)	305,354,961	305,354,961			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	290,884,961	297,243,565	△6,358,604		

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 収支	収入	62,610,342				62,610,342		62,610,342
			21,978,913			21,978,913		21,978,913
		28,910,770	166,939,458	242,179,958	117,874,480	555,904,666		555,904,666
		50,000		130,000		180,000		180,000
		367	23,680	42,778	159	66,984		66,984
		170,030	815,414	997,994	120,353	2,103,791	△282,270	1,821,521
		91,741,509	189,757,465	243,350,730	117,994,992	642,844,696	△282,270	642,562,426
	支出	91,382,293	117,898,655	161,219,930	69,363,907	439,864,785		439,864,785
		19,130,650	29,050,992	35,800,009	18,268,638	102,250,289	△27,950	102,222,339
	11,872,935	15,541,019	24,786,899	13,398,919	65,599,772	△254,320	65,345,452	
		22,049,216			22,049,216		22,049,216	
	29,855	64,649	482,038		576,542		576,542	
	528	2,700	90,992		94,220		94,220	
	122,416,261	184,607,231	222,379,868	101,031,464	630,434,824	△282,270	630,152,554	
	△30,674,752	5,150,234	20,970,862	16,963,528	12,409,872		12,409,872	
に施 よる整 収支	収入		271,000			271,000		271,000
				1,325,000		1,325,000		1,325,000
			271,000	1,325,000		1,596,000		1,596,000
	支出	1,800,000	3,416,000	10,008,000		15,224,000		15,224,000
			1,072,250		2,488,180	3,560,430		3,560,430
		1,214,352		514,800		1,729,152		1,729,152
	3,014,352	4,488,250	10,522,800	2,488,180	20,513,582		20,513,582	
	△3,014,352	△4,217,250	△9,197,800	△2,488,180	△18,917,582		△18,917,582	
活そ 動の に他 よる 収支	収入	426,239	232,806	417,349	61,526	1,137,920		1,137,920
		28,498,000	205,000	568,000	231,000	29,502,000	△29,502,000	
		105,288	13,191	123,587		242,066		242,066
		29,029,527	450,997	1,108,936	292,526	30,881,986	△29,502,000	1,379,986
	支出	695,136	685,776	1,009,108	593,652	2,983,672		2,983,672
		1,004,000	3,409,000	4,718,000	20,371,000	29,502,000	△29,502,000	
		1,699,136	4,094,776	5,727,108	20,964,652	32,485,672	△29,502,000	2,983,672
		27,330,391	△3,643,779	△4,618,172	△20,672,126	△1,603,686		△1,603,686
	△6,358,713	△2,710,795	7,154,890	△6,196,778	△8,111,396		△8,111,396	
	29,954,546	155,663,062	89,589,348	30,148,005	305,354,961		305,354,961	
	23,595,833	152,952,267	96,744,238	23,951,227	297,243,565		297,243,565	

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	62,610,342	57,051,165	5,559,177
		就労支援事業収益	21,978,913	29,860,509	△7,881,596
		障害福祉サービス等事業収益	555,904,666	573,893,006	△17,988,340
		経常経費寄附金収益	180,000	2,086,556	△1,906,556
		その他の収益	242,066	7,768	234,298
		サービス活動収益計(1)	640,915,987	662,899,004	△21,983,017
	費 用	人件費	441,684,537	448,112,081	△6,427,544
		事業費	102,222,339	95,234,958	6,987,381
		事務費	65,345,452	48,428,325	16,917,127
		就労支援事業費用	21,978,913	29,860,509	△7,881,596
	減価償却費	67,442,312	68,493,591	△1,051,279	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△29,341,785	△29,434,814	93,029	
	サービス活動費用計(2)	669,331,768	660,694,650	8,637,118	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,415,781	2,204,354	△30,620,135	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	受取利息配当金収益	66,984	211,197	△144,213
		その他のサービス活動外収益	1,821,521	2,294,074	△472,553
		サービス活動外収益計(4)	1,888,505	2,505,271	△616,766
	費 用	支払利息	576,542	681,713	△105,171
		その他のサービス活動外費用	103,430	868,958	△765,528
	サービス活動外費用計(5)	679,972	1,550,671	△870,699	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,208,533	954,600	253,933	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△27,207,248	3,158,954	△30,366,202	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収 益	施設整備等補助金収益	271,000	1,000,000	△729,000
		施設整備等寄附金収益		1,793,000	△1,793,000
		固定資産受贈額	6,451,200	605,240	5,845,960
		固定資産売却益	299,999	290,655	9,344
		特別収益計(8)	7,022,199	3,688,895	3,333,304
	費 用	固定資産売却損・処分損	2,976,712	241,052	2,735,660
		国庫補助金等特別積立金積立額	271,000	1,000,000	△729,000
	特別費用計(9)	3,247,712	1,241,052	2,006,660	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,774,487	2,447,843	1,326,644	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,432,761	5,606,797	△29,039,558	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	増 減 差 額 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	655,902,210	650,295,413	5,606,797
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	632,469,449	655,902,210	△23,432,761
		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)	632,469,449	655,902,210	△23,432,761	

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
増 減 の ビ 部 ス 活 動	収益	62,610,342				62,610,342		62,610,342
	児童福祉事業収益		21,978,913			21,978,913		21,978,913
	就労支援事業収益	28,910,770	166,939,458	242,179,958	117,874,480	555,904,666		555,904,666
	障害福祉サービス等事業収益	50,000		130,000		180,000		180,000
	経常経費寄附金収益	105,288	13,191	123,587		242,066		242,066
	その他の収益							
	サービス活動収益計(1)	91,676,400	188,931,562	242,433,545	117,874,480	640,915,987		640,915,987
	費用	91,008,190	119,618,625	160,631,689	70,426,033	441,684,537		441,684,537
	人件費	19,130,650	29,050,992	35,800,009	18,268,638	102,250,289	△27,950	102,222,339
	事業費	11,872,935	15,541,019	24,786,899	13,398,919	65,599,772	△254,320	65,345,452
事務費		21,978,913			21,978,913		21,978,913	
就労支援事業費用	16,497,300	16,096,013	28,217,266	6,631,733	67,442,312		67,442,312	
減価償却費	△5,641,125	△6,389,648	△13,446,406	△3,864,606	△29,341,785		△29,341,785	
国庫補助金等特別積立金取崩額								
サービス活動費用計(2)	132,867,950	195,895,914	235,989,457	104,860,717	669,614,038	△282,270	669,331,768	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△41,191,550	△6,964,352	6,444,088	13,013,763	△28,698,051	282,270	△28,415,781	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益	367	23,680	42,778	159	66,984		66,984
	受取利息配当金収益	170,030	815,414	997,994	120,353	2,103,791	△282,270	1,821,521
	その他のサービス活動外収益							
	サービス活動外収益計(4)	170,397	839,094	1,040,772	120,512	2,170,775	△282,270	1,888,505
	費用	29,855	64,649	482,038		576,542		576,542
支払利息	528	2,700	100,202		103,430		103,430	
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外費用計(5)	30,383	67,349	582,240		679,972		679,972	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	140,014	771,745	458,532	120,512	1,490,803	△282,270	1,208,533	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,051,536	△6,192,607	6,902,620	13,134,275	△27,207,248		△27,207,248	
増 減 の 部	収益		271,000			271,000		271,000
	施設整備等補助金収益			6,451,200		6,451,200		6,451,200
	固定資産受贈額			299,999		299,999		299,999
	固定資産売却益	28,498,000	205,000	568,000	231,000	29,502,000	△29,502,000	
	拠点区分間繰入金収益		85,360			85,360	△85,360	
	拠点区分間固定資産移管収益							
	特別収益計(8)	28,498,000	561,360	7,319,199	231,000	36,609,559	△29,587,360	7,022,199
	費用			2,976,712		2,976,712		2,976,712
	固定資産売却損・処分損		271,000			271,000		271,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,004,000	3,409,000	4,718,000	20,371,000	29,502,000	△29,502,000	
拠点区分間繰入金費用			85,360		85,360	△85,360		
拠点区分間固定資産移管費用								
特別費用計(9)	1,004,000	3,680,000	7,780,072	20,371,000	32,835,072	△29,587,360	3,247,712	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,494,000	△3,118,640	△460,873	△20,140,000	3,774,487		3,774,487	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,557,536	△9,311,247	6,441,747	△7,005,725	△23,432,761		△23,432,761	
増 減 の 部	繰越	103,699,001	340,252,867	75,499,849	136,450,493	655,902,210		655,902,210
	前期繰越活動増減差額(12)	90,141,465	330,941,620	81,941,596	129,444,768	632,469,449		632,469,449
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)							
	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)	90,141,465	330,941,620	81,941,596	129,444,768	632,469,449		632,469,449	

法人名：社会福祉法人 一条協会

法人単位貸借対照表
令和 5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	357,468,780	361,016,174	△3,547,394	流動負債	88,662,441	84,609,182	4,053,259
(現金預金)	247,911,544	249,535,900	△1,624,356	事業未払金	13,845,603	9,896,546	3,949,057
普通預金／古津賀	35,269,782	47,479,482	△12,209,700	1年以内返済予定設備資金借入金	14,908,000	15,224,000	△316,000
普通預金／岩田	137,505,702	137,638,609	△132,907	1年以内返済予定リース債務	1,729,152	1,729,152	
普通預金／蔵岡	73,771,455	63,053,221	10,718,234	未払費用	29,499,893	31,172,599	△1,672,706
定期預金	1,364,605	1,364,588	17	職員預り金	2,077,713	1,465,315	612,398
事業未収金	95,816,351	94,386,067	1,430,284	仮受金	1,684,080	177,570	1,506,510
未収金		27,200	△27,200	賞与引当金	24,918,000	24,944,000	△26,000
受取手形	103,455	2,368,276	△2,264,821	固定負債	103,029,584	117,470,745	△14,441,161
商品・製品	4,063,997	5,593,986	△1,529,989	設備資金借入金	72,119,000	87,027,000	△14,908,000
原材料	9,053,929	7,355,197	1,698,732	リース債務	7,569,972	9,299,124	△1,729,152
立替金	19,063	160,069	△141,006	退職給付引当金	23,340,612	21,144,621	2,195,991
仮払金	500,441	1,589,479	△1,089,038	負債の部合計	191,692,025	202,079,927	△10,387,902
固定資産	1,312,975,544	1,372,319,598	△59,344,054	純資産の部			
(基本財産)	916,025,715	954,415,226	△38,389,511	基本金	266,072,113	266,072,113	
土地	291,928,729	295,858,729	△3,930,000	基本金	266,072,113	266,072,113	
建物	624,096,986	658,556,497	△34,459,511	国庫補助金等特別積立金	370,042,737	399,113,522	△29,070,785
(その他の固定資産)	396,949,829	417,904,372	△20,954,543	国庫補助金等特別積立金	370,042,737	399,113,522	△29,070,785
建物	108,682,012	125,951,292	△17,269,280	その他の積立金	210,168,000	210,168,000	
構築物	21,784,122	24,934,255	△3,150,133	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
機械及び装置	1,858,325	4,535,037	△2,676,712	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
車輛運搬具	14,321,602	12,915,920	1,405,682	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
器具及び備品	7,070,130	6,765,389	304,741	工賃変動積立金	810,000	810,000	
有形リース資産	8,995,536	10,724,688	△1,729,152	設備整備積立金	37,080,000	37,080,000	
ソフトウェア	235,000	295,000	△60,000	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	23,340,612	21,144,621	2,195,991	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		次期繰越活動増減差額	632,469,449	655,902,210	△23,432,761
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		(うち当期活動増減差額)	△23,432,761	5,606,797	△29,039,558
工賃変動積立資産	810,000	810,000		純資産の部合計	1,478,752,299	1,531,255,845	△52,503,546
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		負債及び純資産の部合計	1,670,444,324	1,733,335,772	△62,891,448
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					
差入保証金	200,000	200,000					
リサイクル預託金	274,490	250,170	24,320				
資産の部合計	1,670,444,324	1,733,335,772	△62,891,448				

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	34,564,106	178,637,977	112,376,400	31,890,297	357,468,780		357,468,780
（現金預金）	23,929,366	138,005,702	73,771,455	12,205,021	247,911,544		247,911,544
普通預金／古津賀	23,064,761			12,205,021	35,269,782		35,269,782
普通預金／岩田		137,505,702			137,505,702		137,505,702
普通預金／蕨岡			73,771,455		73,771,455		73,771,455
定期預金	864,605	500,000			1,364,605		1,364,605
事業未収金	10,595,667	26,930,463	38,604,945	19,685,276	95,816,351		95,816,351
受取手形		103,455			103,455		103,455
商品・製品		4,063,997			4,063,997		4,063,997
原材料		9,053,929			9,053,929		9,053,929
立替金	19,063				19,063		19,063
仮払金	20,010	480,431			500,441		500,441
固定資産	264,749,125	358,838,190	533,930,763	155,457,466	1,312,975,544		1,312,975,544
（基本財産）	225,618,433	217,379,251	334,360,728	138,667,303	916,025,715		916,025,715
土地	76,599,797	109,236,605	33,098,979	72,993,348	291,928,729		291,928,729
建物	149,018,636	108,142,646	301,261,749	65,673,955	624,096,986		624,096,986
（その他の固定資産）	39,130,692	141,458,939	199,570,035	16,790,163	396,949,829		396,949,829
建物	14,229,946	9,614,629	76,846,841	7,990,596	108,682,012		108,682,012
構築物	927,909	12,014,275	8,841,938		21,784,122		21,784,122
機械及び装置	380,805	1,228,779		248,741	1,858,325		1,858,325
車輛運搬具	6,089,560	1,626,801	5,335,071	1,270,170	14,321,602		14,321,602
器具及び備品	1,021,037	1,336,184	2,600,785	2,112,124	7,070,130		7,070,130
有形リース資産	6,678,936		2,316,600		8,995,536		8,995,536
ソフトウェア		235,000			235,000		235,000
投資有価証券	10,000	10,000			20,000		20,000
退職給付引当資産	5,159,549	5,167,431	7,866,920	5,146,712	23,340,612		23,340,612
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	75,840	111,880	21,820	274,490		274,490
資産の部合計	299,313,231	537,476,167	646,307,163	187,347,763	1,670,444,324		1,670,444,324
流動負債	18,675,625	22,152,784	35,144,962	12,689,070	88,662,441		88,662,441
事業未払金	3,052,102	3,953,195	4,729,114	2,111,192	13,845,603		13,845,603
1年以内返済予定設備資金借入金	1,800,000	3,100,000	10,008,000		14,908,000		14,908,000
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	6,039,143	8,447,252	10,000,643	5,012,855	29,499,893		29,499,893
職員預り金	456,988	167,337	638,365	815,023	2,077,713		2,077,713
仮受金	1,420,040		264,040		1,684,080		1,684,080
賞与引当金	4,693,000	6,485,000	8,990,000	4,750,000	24,918,000		24,918,000
固定負債	12,577,721	9,910,431	75,394,720	5,146,712	103,029,584		103,029,584
設備資金借入金	1,650,000	4,743,000	65,726,000		72,119,000		72,119,000
リース債務	5,768,172		1,801,800		7,569,972		7,569,972
退職給付引当金	5,159,549	5,167,431	7,866,920	5,146,712	23,340,612		23,340,612
負債の部合計	31,253,346	32,063,215	110,539,682	17,835,782	191,692,025		191,692,025
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	74,235,323	53,559,652	202,180,549	40,067,213	370,042,737		370,042,737
国庫補助金等特別積立金	74,235,323	53,559,652	202,180,549	40,067,213	370,042,737		370,042,737
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
修繕積立金			5,000,000		5,000,000		5,000,000

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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
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	90,141,465	330,941,620	81,941,596	129,444,768	632,469,449		632,469,449
（うち当期活動増減差額）	△13,557,536	△9,311,247	6,441,747	△7,005,725	△23,432,761		△23,432,761
純資産の部合計	268,059,885	505,412,952	535,767,481	169,511,981	1,478,752,299		1,478,752,299
負債及び純資産の部合計	299,313,231	537,476,167	646,307,163	187,347,763	1,670,444,324		1,670,444,324

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	3,930,000	291,928,729
建物（基本）	658,556,497	0	34,459,511	624,096,986
合 計	954,415,226	0	38,389,511	916,025,715

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）	291,928,729	0	291,928,729
建物（基本）	1,130,738,125	506,641,139	624,096,986
小 計	1,422,666,854	506,641,139	916,025,715
その他の固定資産	0	0	0
建物	515,115,531	406,433,519	108,682,012
構築物	47,035,014	25,250,892	21,784,122
機械及び装置	44,317,824	42,459,499	1,858,325
車輛運搬具	58,727,849	44,406,247	14,321,602
器具及び備品	92,312,539	85,242,409	7,070,130
有形リース資産	15,232,320	6,236,784	8,995,536
ソフトウェア	2,261,040	2,026,040	235,000
小 計	775,002,117	612,055,390	162,946,727
合 計	2,197,668,971	1,118,696,529	1,078,972,442

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 記末残高	債権の当期末残高
事業未収金	95,816,351	0	95,816,351
受取手形	103,455	0	103,455
合 計	95,919,806	0	95,919,806

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4年4月1日 (至) 令和5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	5,250,000	0	1,800,000	(3,450,000 1,800,000)	0	0.70%	29,855	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	206,000	0	206,000	(0 0)	0	0.70%	58	0	令和4年5月31日	こり工 土地購入資金借換			
	四国銀行	岩田	150,000	0	150,000	(0 0)	0	0.70%	41	0	令和4年5月10日	四万十工 機却戸改修購入資金			
	四国銀行	岩田	2,032,000	0	996,000	(1,036,000 1,036,000)	0	0.70%	10,422	0	令和6年3月10日	四万十工 資材置き場増築資金			
	四国銀行	岩田	4,163,000	0	1,068,000	(3,095,000 1,068,000)	0	0.70%	25,027	0	令和8年2月10日	いちご荘建築資金			
	四国銀行	岩田	4,708,000	0	996,000	(3,712,000 996,000)	0	0.70%	29,101	0	令和8年11月10日	うさぎ荘建築資金			
	高知銀行	巖間	85,742,000	0	10,008,000	(75,734,000 10,008,000)	0	0.60%	482,038	0	令和12年10月20日	障害者支援施設 建設資金			
				0	0	(0 0)	0		0	0					
				0	0	(0 0)	0		0	0					
				102,251,000	0	15,224,000	(87,027,000 14,908,000)	0		576,542	0				
	計														
長期 運営 資金 借入金															
	計		0	0	0	(0 0)	0		0	0					0
短期 運営 資金 借入金															
		計		0	0	0	(0 0)	0		0	0				
合計		102,251,000	0	15,224,000	(87,027,000 14,908,000)	0		576,542	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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 その他	経 常	1	80,000				80,000
		2	100,000		50,000		50,000
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		3	180,000	0	50,000	0	130,000
利用者家族	固 定	3	6,451,200				6,451,200
			0				
			0				
			0				
区分小計		3	6,451,200	0	0	0	6,451,200
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		6	6,631,200	0	50,000	0	6,581,200

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、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。

補助金事業等收益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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
高知県障害福祉サービス等確保支援事業費補助金	障害事業	1,625,000		1,625,000		818,000	427,000	380,000
高知県社会福祉施設等物産高騰緊急対策給付金		500,000		500,000		150,000		250,000
高知労働局両立支援等助成金		120,040		120,040		54,000		
四国電力節電プログラム促進事業		200,000		200,000		200,000		
障害者雇用調整金		4,698,000		4,698,000				
区分小計		7,143,040	0	7,143,040	0	1,034,040	4,698,000	630,000
心豊かな社会をつくるための教育財団 R4年度助成金	児童事業	500,000		500,000		500,000		
高知県社会福祉施設等物産高騰緊急対策給付金		150,000		150,000		150,000		
高知県障害福祉サービス等確保支援事業費補助金		246,000		246,000		246,000		
区分小計		896,000	0	896,000	0	896,000	0	0
令和3年度ホームページ作成補助金	施設	271,000		271,000	271,000		271,000	
		0		0				
		0		0				
		0		0				
区分小計		271,000	0	271,000	271,000	0	271,000	0
合計		8,310,040	0	8,310,040	271,000	1,250,000	5,396,000	630,000

(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の金額と一致するものとする。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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					
古津賀第二拠点	古津賀拠点	前期末支払資金残高等	20,371,000	拠点運営資金	
岩田拠点	古津賀拠点	前期末支払資金残高等	3,409,000	本部運営資金	
藤岡拠点	古津賀拠点	前期末支払資金残高等	4,718,000	本部運営資金	
古津賀拠点	岩田拠点	前期末支払資金残高等	205,000	イベント費用	
古津賀拠点	藤岡拠点	前期末支払資金残高等	568,000	イベント費用	
古津賀拠点	古津賀第二拠点	前期末支払資金残高等	231,000	イベント費用	

(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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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			
	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				399,113,522	79,876,448	43,931,819	59,678,300	215,626,955
R3年度ホームページ作成補助金				271,000			271,000	
当期積立額	0	0	0	271,000	0	0	271,000	0
当期取崩額				29,341,785	5,641,125	3,864,606	6,389,648	13,446,406
				0				
				0				
				0				
				0				
当期取崩額合計				29,341,785	5,641,125	3,864,606	6,389,648	13,446,406
当期末残高				370,042,737	74,235,323	40,067,213	53,559,652	202,180,549

(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 5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	(古津賀拠点)四国銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	23,064,761
	(古津賀第二拠点)四国銀行中村支店	—	運転資金として	—	—	12,205,021
	(岩田拠点)四国銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	137,505,702
	(蔵岡拠点)高知銀行中村支店他	—	運転資金として	—	—	73,771,455
	小計					246,546,939
定期預金	高知銀行中村支店		運転資金として	—	—	1,364,605
事業未収金			2,3月分給付費他	—	—	95,816,351
受取手形			高幡木材センター	—	—	103,455
商品・製品			商品棚卸高	—	—	4,063,997
原材料			材料棚卸高	—	—	9,053,929
立替金			保険料他	—	—	19,063
仮払金			グループホーム食費他	—	—	500,441
流動資産合計						357,468,780
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	—	—	33,098,979
	小計					291,928,729
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	137,808,406	149,018,636
	(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	125,661,469	65,673,955
	(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	144,100,920	108,142,646
	(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	99,070,344	301,261,749
	小計					624,096,986
基本財産合計						916,025,715
(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いる	95,654,357	81,424,411	14,229,946
	(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	111,974,780	103,984,184	7,990,596
	(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	85,062,173	9,614,629
	(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	212,809,592	135,962,751	76,846,841
	小計					108,682,012
構築物	(古津賀拠点)アスファルト舗装他	—	駐車場他	7,178,634	6,250,725	927,909
	(岩田拠点)作業場及び資材置場他	—	就労作業使用他	17,278,232	5,263,957	12,014,275
	(蔵岡拠点)アスファルト舗装他	—	駐車場他	22,578,148	13,736,210	8,841,938
	小計					21,784,122
機械及び装置	(古津賀拠点)自動カンナ他	—		797,000	416,195	380,805
	(古津賀第二拠点)電子錠システム	—		388,000	139,259	248,741
	(岩田拠点)横切り機一式	—		43,132,824	41,904,045	1,228,779
	小計					1,858,325

財産目録
令和 5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
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	7,988,048	6,089,560
	(古津賀第二拠点)マーチ	—	利用者送迎用他	1,643,190	373,020	1,270,170
	(岩田拠点)セレナ他	—	〃	21,464,828	19,838,027	1,626,801
	(蕨岡拠点)トヨタハイエース他	—	〃	21,542,223	16,207,152	5,335,071
	小計					14,321,602
器具及び備品	(古津賀拠点)カメラ他	—		31,345,707	30,324,670	1,021,037
	(古津賀第二拠点)鍵式ロッカー他	—		4,293,667	2,181,543	2,112,124
	(岩田拠点)エアコン他	—		21,461,817	20,125,633	1,336,184
	(蕨岡拠点)コンプレッサー他	—		35,211,348	32,610,563	2,600,785
	小計					7,070,130
有形リース資産	(古津賀拠点)業務用給湯器			12,143,520	5,464,584	6,678,936
	(蕨岡拠点)カメラレコーダー			3,088,800	772,200	2,316,600
	小計					8,995,536
ソフトウェア	(古津賀拠点)NDソフト・ほのぼの			447,720	447,720	0
	(古津賀第二拠点)NDソフト・ほのぼの			131,250	131,250	0
	(岩田拠点)販売用ホームページ他			1,574,070	1,339,070	235,000
	(蕨岡拠点)栄養管理システム			108,000	108,000	0
	小計					235,000
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			—	—	23,340,612
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				—	—	274,490
その他の固定資産合計						396,949,829
固定資産合計						1,312,975,544
資産の部合計						1,670,444,324
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他			—	—	13,845,603
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備借入金他			—	—	14,908,000
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			—	—	29,499,893
職員預り金	3月健康保険料他			—	—	2,077,713
仮受金				—	—	1,684,080
賞与引当金	6月賞与分			—	—	24,918,000
流動負債合計						88,662,441
2 固定負債						
設備資金借入金	施設整備借入金他			—	—	72,119,000
リース債務	業務用給湯器リース他			—	—	7,569,972
退職給付引当金	高知県社会福祉協議会			—	—	23,340,612
固定負債合計						103,029,584
負債の部合計						191,692,025
差引純資産						1,478,752,299

社会福祉法人 一条協会
(古津賀拠点区分)

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 4年 4月 1日（至）令和 5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支	児童福祉事業収入	62,129,000	62,610,342	△481,342		
	措置費 収入	59,700,000	60,170,042	△470,042		
	事務費収入	44,000,000	44,777,333	△777,333		
	事業費収入	15,700,000	15,392,709	307,291		
	その他の事業収入	2,429,000	2,440,300	△11,300		
	補助金事業収入(公費)	396,000	396,000			
	補助金事業収入(一般)	500,000	500,000			
	受託事業収入(公費)	1,533,000	1,544,300	△11,300		
	障害福祉サービス等事業収入	29,075,000	28,910,770	164,230		
	自立支援給付費収入	4,500,000	4,949,430	△449,430		
	計画相談支援給付費収入	4,500,000	4,949,430	△449,430		
	障害児施設給付費収入	23,280,000	22,574,882	705,118		
	障害児通所給付費収入	22,780,000	21,925,722	854,278		
	障害児相談支援費収入	500,000	649,160	△149,160		
	利用者負担金収入	600,000	634,838	△34,838		
	特定費用 収入	341,000	397,620	△56,620		
	その他の事業収入	354,000	354,000			
	補助金事業収入(公費)	154,000	154,000			
	補助金事業収入(一般)	200,000	200,000			
	経常経費寄附金収入		50,000	△50,000		
	経常経費寄附金収入		50,000	△50,000		
	受取利息配当金収入	3,000	367	2,633		
	受取利息配当金収入	3,000	367	2,633		
	その他の収入	150,000	170,030	△20,030		
	受入研修費収入	50,000	50,000			
	利用者等外給食費収入	1,000	860	140		
	雑 収入	99,000	119,170	△20,170		
	事業活動収入計(1)		91,357,000	91,741,509	△384,509	
	支 出	人件費支出	92,115,000	91,382,293	732,707	
		役員報酬 支出	1,260,000	1,229,000	31,000	
職員給料 支出		52,920,000	52,365,586	554,414		
職員賞与支出		15,278,000	15,276,641	1,359		
非常勤職員給与支出		9,338,000	9,294,887	43,113		
退職給付支出		1,761,000	1,733,027	27,973		
法定福利費支出		11,558,000	11,483,152	74,848		
事業費支出		20,077,000	19,130,650	946,350		
給食費 支 出		2,800,000	2,681,032	118,968		
介護用品費支出		750,000	732,195	17,805		
保健衛生費支出		202,000	198,780	3,220		
被服費 支 出		500,000	466,048	33,952		
教養娯楽費支出		447,000	400,419	46,581		
日用品費 支出		120,000	81,672	38,328		
本人支給金支出		173,000	173,000			
水道光熱費支出		3,120,000	3,001,886	118,114		
燃料費 支 出		1,050,000	937,523	112,477		
消耗器具備品費支出		750,000	582,248	167,752		
保険料 支 出		1,806,000	1,774,313	31,687		
賃借料 支 出		1,744,000	1,740,456	3,544		
教育指導費支出		5,656,000	5,528,558	127,442		
車輛費 支 出		954,000	830,909	123,091		
雑 支 出		5,000	1,611	3,389		
事務費支出		12,688,000	11,872,935	815,065		
福利厚生費支出		770,000	676,335	93,665		
職員被服費支出		54,000	52,471	1,529		
旅費交通費支出		610,000	565,878	44,122		
研修研究費支出		354,000	326,724	27,276		
事務消耗品費支出		205,000	151,130	53,870		
修繕費 支 出		1,180,000	951,613	228,387		
通信運搬費支出	662,500	634,458	28,042			
会議費 支 出	5,000	4,026	974			
広報費 支 出	3,000		3,000			

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 業務委託費支出	6,869,000	6,786,724	82,276		
	支 手数料 支出	198,000	183,888	14,112		
	支 租税公課 支出	116,000	107,600	8,400		
	支 保守料 支出	886,000	801,076	84,924		
	支 渉外費 支出	264,000	156,362	107,638		
	支 諸会費 支出	495,500	464,300	31,200		
	支 雑 支出	16,000	10,350	5,650		
	支 払利息支出	30,000	29,855	145		
	支 払利息 支出	30,000	29,855	145		
	支 其他の支出	1,000	528	472		
	支 利用者等外給食費支出	1,000	528	472		
事業活動支出計(2)		124,911,000	122,416,261	2,494,739		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△33,554,000	△30,674,752	△2,879,248		
に施設 よ設 る整 収備 支等	取 施設整備等収入計(4)					
	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	△3,014,352	△648		
活そ 動の に他 よの る 収 支	取 積立資産取崩収入	427,000	426,239	761		
	取 退職給付引当資産取崩収入	427,000	426,239	761		
	取 拠点区分間繰入金収入	28,498,000	28,498,000			
	取 拠点区分間繰入金収入	28,498,000	28,498,000			
	取 その他の活動による収入	106,000	105,288	712		
	取 その他の活動による収入	106,000	105,288	712		
	その他の活動収入計(7)		29,031,000	29,029,527	1,473	
	支 積立資産支出	697,000	695,136	1,864		
	支 退職給付引当資産支出	697,000	695,136	1,864		
	支 拠点区分間繰入金支出	1,004,000	1,004,000			
支 拠点区分間繰入金支出	1,004,000	1,004,000				
その他の活動支出計(8)		1,701,000	1,699,136	1,864		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		27,330,000	27,330,391	△391		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,239,000	△6,358,713	△2,880,287		
前期末支払資金残高(12)		29,954,546	29,954,546			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		20,715,546	23,595,833	△2,880,287		

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収入			
	児童福祉事業収益	62,610,342	57,051,165	5,559,177
	措置費 収 益	60,170,042	56,895,059	3,274,983
	事務費収益	44,777,333	42,872,345	1,904,988
	事業費収益	15,392,709	14,022,714	1,369,995
	その他の事業収益	2,440,300	156,106	2,284,194
	補助金事業収益(公費)	396,000		396,000
	補助金事業収益(一般)	500,000		500,000
	受託事業収益(公費)	1,544,300	156,106	1,388,194
	障害福祉サービス等事業収益	28,910,770	31,426,860	△2,516,090
	自立支援給付費収益	4,949,430	5,230,970	△281,540
	介護給付費収益		281,590	△281,590
	計画相談支援給付費収益	4,949,430	4,949,380	50
	障害児施設給付費収益	22,574,882	26,157,049	△3,582,167
	障害児通所給付費収益	21,925,722	25,646,169	△3,720,447
	障害児相談支援給付費収益	649,160	510,880	138,280
	利用者負担金収益	634,838	687,201	△52,363
	特定費用 収益	397,620	386,670	10,950
	その他の事業収益	354,000		354,000
	補助金事業収益(公費)	154,000		154,000
	補助金事業収益(一般)	200,000		200,000
(保険等査定減)		△1,035,030	1,035,030	
経常経費寄附金収益	50,000	1,669,556	△1,619,556	
経常経費寄附金収益	50,000	1,669,556	△1,619,556	
その他の収益	105,288		105,288	
その他の 収益	105,288		105,288	
	サービス活動収益計(1)	91,676,400	90,147,581	1,528,819
費 用	人件費	91,008,190	88,626,345	2,381,845
	役員報酬	1,229,000	1,513,000	△284,000
	職員給料	52,365,586	49,262,132	3,103,454
	職員賞与	10,242,641	9,817,965	424,676
	賞与引当金繰入	4,693,000	5,336,000	△643,000
	非常勤職員給与	8,992,887	9,934,910	△942,023
	退職給付費用	2,001,924	2,073,500	△71,576
	法定福利費	11,483,152	10,688,838	794,314
	事業費	19,130,650	18,091,656	1,038,994
	給食費	2,681,032	2,606,668	74,364
	介護用品費	732,195	547,936	184,259
	保健衛生費	198,780	97,118	101,662
	被服費	466,048	499,034	△32,986
	教養娯楽費	400,419	299,965	100,454
	日用品費	81,672	131,188	△49,516
	本人支給金	173,000	156,000	17,000
	水道光熱費	3,001,886	2,456,920	544,966
	燃料費	937,523	899,935	37,588
	消耗器具備品費	582,248	730,937	△148,689
	保険料	1,774,313	1,800,247	△25,934
	賃借料	1,740,456	1,756,872	△16,416
	教育指導費	5,528,558	5,203,665	324,893
	車輻費	830,909	900,001	△69,092
	雑費	1,611	5,170	△3,559
	事務費	11,872,935	12,814,995	△942,060
	福利厚生費	676,335	567,842	108,493
	職員被服費	52,471	25,755	26,716
	旅費交通費	565,878	513,235	52,643
	研修研究費	326,724	109,085	217,639
	事務消耗品費	151,130	217,780	△66,650
	修繕費	951,613	2,196,585	△1,244,972
	通信運搬費	634,458	679,955	△45,497
	会議費	4,026	4,514	△488
広報費		2,750	△2,750	
業務委託費	6,786,724	6,878,700	△91,976	

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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				
	手数料	183,888	179,159	4,729	
	租税公課	107,600	118,800	△11,200	
	保守料	801,076	864,035	△62,959	
	渉外費	156,362	72,990	83,372	
	諸会費	464,300	371,500	92,800	
	雑費	10,350	12,310	△1,960	
	減価償却費	16,497,300	16,785,364	△288,064	
	減価償却費	16,497,300	16,785,364	△288,064	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,641,125	△5,701,455	60,330	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,641,125	△5,701,455	60,330		
	サービス活動費用計(2)	132,867,950	130,616,905	2,251,045	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△41,191,550	△40,469,324	△722,226	
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益				
	受取利息配当金収益	367	492	△125	
	受取利息配当金収益	367	492	△125	
	その他のサービス活動外収益	170,030	162,205	7,825	
	受入研修費収益	50,000		50,000	
	利用者等外給食収益	860		860	
	雑収益	119,170	162,205	△43,035	
		サービス活動外収益計(4)	170,397	162,697	7,700
	費用				
	支払利息	29,855	42,384	△12,529	
支払利息	29,855	42,384	△12,529		
その他のサービス活動外費用	528		528		
利用者等外給食費	528		528		
	サービス活動外費用計(5)	30,383	42,384	△12,001	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	140,014	120,313	19,701	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△41,051,536	△40,349,011	△702,525	
増 減 の 部	収益				
	固定資産売却益		30,000	△30,000	
	車輛運搬具売却益		30,000	△30,000	
	拠点区分間繰入金収益	28,498,000	9,500,000	18,998,000	
	拠点区分間繰入金収益	28,498,000	9,500,000	18,998,000	
	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)	28,498,000	9,541,230	18,956,770
	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		
拠点区分間繰入金費用	1,004,000	755,000	249,000		
拠点区分間繰入金費用	1,004,000	755,000	249,000		
	特別費用計(9)	1,004,000	755,001	248,999	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,494,000	8,786,229	18,707,771	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,557,536	△31,562,782	18,005,246	
増 減 差 活 額 動 の 部	繰越				
	前期繰越活動増減差額(12)	103,699,001	135,261,783	△31,562,782	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,141,465	103,699,001	△13,557,536	
	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)	90,141,465	103,699,001	△13,557,536	

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 5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	34,564,106	38,691,347	△4,127,241	流動負債	18,675,625	17,087,153	1,588,472
（現金預金）	23,929,366	30,364,353	△6,434,987	事業未払金	3,052,102	2,049,912	1,002,190
普通預金／古津賀	23,064,761	29,499,765	△6,435,004	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	864,605	864,588	17	1年以内返済予定リース債務	1,214,352	1,214,352	
事業未収金	10,595,667	8,319,931	2,275,736	未払費用	6,039,143	6,132,476	△93,333
立替金	19,063	7,063	12,000	職員預り金	456,988	376,843	80,145
仮払金	20,010		20,010	仮受金	1,420,040	177,570	1,242,470
				賞与引当金	4,693,000	5,336,000	△643,000
固定資産	264,749,125	280,696,164	△15,947,039				
（基本財産）	225,618,433	235,593,528	△9,975,095	固定負債	12,577,721	15,041,812	△2,464,091
土地	76,599,797	76,599,797		設備資金借入金	1,650,000	3,450,000	△1,800,000
建物	149,018,636	158,993,731	△9,975,095	リース債務	5,768,172	6,982,524	△1,214,352
（その他の固定資産）	39,130,692	45,102,636	△5,971,944	退職給付引当金	5,159,549	4,609,288	550,261
建物	14,229,946	16,224,193	△1,994,247				
構築物	927,909	1,645,772	△717,863	負債の部合計	31,253,346	32,128,965	△875,619
機械及び装置	380,805	415,851	△35,046	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	6,089,560	7,704,271	△1,614,711	基本金	99,115,097	99,115,097	
器具及び備品	1,021,037	1,967,023	△945,986	基本金	99,115,097	99,115,097	
有形リース資産	6,678,936	7,893,288	△1,214,352	国庫補助金等特別積立金	74,235,323	79,876,448	△5,641,125
投資有価証券	10,000	10,000		国庫補助金等特別積立金	74,235,323	79,876,448	△5,641,125
退職給付引当資産	5,159,549	4,609,288	550,261	その他の積立金	4,568,000	4,568,000	
施設整備積立資産	4,568,000	4,568,000		施設整備積立金	4,568,000	4,568,000	
リース預託金	64,950	64,950		次期繰越活動増減差額	90,141,465	103,699,001	△13,557,536
				（うち当期活動増減差額）	△13,557,536	△31,562,782	18,005,246
資産の部合計	299,313,231	319,387,511	△20,074,280	純資産の部合計	268,059,885	287,258,546	△19,198,661
				負債及び純資産の部合計	299,313,231	319,387,511	△20,074,280

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）	158,993,731	0	9,975,095	149,018,636
合 計	235,593,528	0	9,975,095	225,618,433

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	137,808,406	149,018,636
小計	363,426,839	137,808,406	225,618,433
その他の固定資産			0
建物附属設備	95,654,357	81,424,411	14,229,946
構築物	7,178,634	6,250,725	927,909
機械及び装置	797,000	416,195	380,805
車輛運搬具	14,077,608	7,988,048	6,089,560
器具及び備品	31,345,707	30,324,670	1,021,037
有形リース資産	12,143,520	5,464,584	6,678,936
ソフトウェア	447,720	447,720	0
小計	161,644,546	132,316,353	29,328,193
合計	525,071,385	270,124,759	254,946,626

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	10,595,667	0	10,595,667
合計	10,595,667	0	10,595,667

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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	158,993,731	67,409,243			9,975,095	3,575,388			149,018,636	63,833,855	137,808,406	25,147,788	286,827,042	88,981,643	
基本財産合計	235,593,528	67,409,243	0	0	9,975,095	3,575,388	0	0	225,618,433	63,833,855	137,808,406	25,147,788	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	16,224,193	10,289,898			1,994,247	1,309,644			14,229,946	8,980,254	81,424,411	10,708,922	95,654,357	19,689,176	
構築物	1,645,772	838,711			717,863	287,555			927,909	551,156	6,250,725	2,324,404	7,178,634	2,875,560	
機具及び装置	415,851	311,538			35,046	26,255			380,805	285,283	416,195	159,717	797,000	445,000	
車輛運搬具	7,704,271				1,614,711				6,089,560	7,988,048	3,748,000	3,748,000	14,077,608	3,748,000	
器具及び備品	1,967,023	1,027,058			945,986	442,283			1,021,037	584,775	30,324,670	8,496,895	31,345,707	9,081,670	
有形リース資産	7,893,288				1,214,352				6,678,936		5,464,584		12,143,520	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	35,850,398	12,467,205	0	0	6,522,205	2,065,737	0	0	29,328,193	10,401,468	131,868,633	25,437,938	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	0	447,720	0	
その他の固定資産計	35,850,398	12,467,205	0	0	6,522,205	2,065,737	0	0	29,328,193	10,401,468	132,316,353	25,437,938	161,644,546	35,839,406	
基本財産及びその他の固定資産計	271,443,926	79,876,448	0	0	16,497,300	5,641,125	0	0	254,946,626	74,235,323	270,124,759	50,585,726	525,071,385	124,821,049	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	271,443,926	79,876,448	0	0	16,497,300	5,641,125	0	0	254,946,626	74,235,323					

(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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	5,336,000	4,693,000 (0)	5,336,000	0 (0)	4,693,000	
退職給付引当金	4,609,288	573,265 (△ 121,871)	23,004	0 (0)	5,159,549	
		()		()	0	
計	9,945,288	5,266,265 (△ 121,871)	5,359,004	0 (0)	9,852,549	

(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

古津賀拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 わかふじ	障害児通所支援 あつふる	児童発達支援	相談支援			
収入										
児童福祉事業収入		62,610,342						62,610,342		62,610,342
措置費 収入		60,170,042						60,170,042		60,170,042
事務費収入		44,777,333						44,777,333		44,777,333
事業費収入		15,392,709						15,392,709		15,392,709
その他の事業収入		2,440,300						2,440,300		2,440,300
補助金事業収入(公費)		396,000						396,000		396,000
補助金事業収入(一般)		500,000						500,000		500,000
受託事業収入(公費)		1,544,300						1,544,300		1,544,300
障害福祉サービス等事業収入	200,000			10,292,610	12,084,880	637,740	5,695,540	28,910,770		28,910,770
自立支援給付費収入							4,949,430	4,949,430		4,949,430
計画相談支援給付費収入							4,949,430	4,949,430		4,949,430
障害児施設給付費収入				9,823,620	11,474,937	627,165	649,160	22,574,882		22,574,882
障害児通所給付費収入				9,823,620	11,474,937	627,165		21,925,722		21,925,722
障害児相談支援費収入							649,160	649,160		649,160
利用者負担金収入				303,120	321,143	10,575		634,838		634,838
特定費用 収入				165,870	170,800		60,950	397,620		397,620
その他の事業収入	200,000				118,000		36,000	354,000		354,000
補助金事業収入(公費)					118,000			154,000		154,000
補助金事業収入(一般)	200,000							200,000		200,000
経常経費寄附金収入	50,000							50,000		50,000
経常経費寄附金収入	50,000							50,000		50,000
受取利息配当金収入	181	79		51	32		24	367		367
受取利息配当金収入	181	79		51	32		24	367		367
その他の収入	10,200	159,830						170,030		170,030
受入研修費収入		50,000						50,000		50,000
利用者等外給食費収入		860						860		860
雑 収 入	10,200	108,970						119,170		119,170
事業活動収入計(1)	260,381	62,770,251		10,292,661	12,084,912	637,740	5,695,564	91,741,509		91,741,509
支出										
人件費支出	6,765,519	55,527,017		12,100,503	11,042,699	582,106	5,364,449	91,382,293		91,382,293
役員報酬 支出	1,229,000							1,229,000		1,229,000
職員給料 支出	3,196,047	30,762,336		7,669,399	6,986,705	368,299	3,382,800	52,365,586		52,365,586
職員賞与支出	961,910	9,582,959		1,714,926	1,742,901	91,875	1,182,070	15,276,641		15,276,641
非常勤職員給与支出	527,500	6,945,083		918,970	858,100	45,234		9,294,887		9,294,887
退職給付支出	133,500	1,199,027		356,000			44,500	1,733,027		1,733,027
法定福利費支出	717,562	7,037,612		1,441,208	1,454,993	76,698	755,079	11,483,152		11,483,152
事業費支出	991,309	16,014,899		881,358	1,025,447	42,128	175,509	19,130,650		19,130,650
給食費 支 出		2,408,837		132,363	139,832			2,681,032		2,681,032
介護用品費支出		732,195						732,195		732,195
保健衛生費支出		194,259		2,695	1,735	91		198,780		198,780
被服費 支 出		466,048						466,048		466,048
教養娯楽費支出		249,222		64,814	86,383			400,419		400,419
日用品費 支出		81,672						81,672		81,672
本人支給金支出		173,000						173,000		173,000
水道光熱費支出		2,379,974		309,411	296,853	15,648		3,001,886		3,001,886
燃料費 支 出		937,523						937,523		937,523
消耗器具備品費支出		522,968		39,303	18,977	1,000		582,248		582,248
保険料 支 出	215,290	1,015,162		125,941	341,974	18,026	57,920	1,774,313		1,774,313
貸借料 支 出	717,636	993,144					29,676	1,740,456		1,740,456
教育指導費支出		5,472,558		56,000				5,528,558		5,528,558
車輛費 支 出	58,383	386,726		150,831	139,693	7,363	87,913	830,909		830,909
雑 支 出		1,611						1,611		1,611
事務費支出	3,553,586	6,877,244		548,400	407,021	21,452	465,232	11,872,935		11,872,935
福利厚生費支出	400,710	208,354		16,079	39,556	2,085	9,551	676,335		676,335
職員被服費支出	9,847	28,416			11,810	622	1,776	52,471		52,471
旅費交通費支出	323,158	188,580					54,140	565,878		565,878
研修研究費支出	23,494	174,530		92,350	34,530	1,820		326,724		326,724
事務消耗品費支出	74,757	7,493		15,397	3,743	197	49,543	151,130		151,130
修繕費 支 出	136,694	520,060		94,580	165,125	8,704	26,450	951,613		951,613
通信運搬費支出	149,698	246,791		74,144	70,167	3,698	89,960	634,458		634,458
会議費 支 出	4,026							4,026		4,026
業務委託費支出	1,859,000	4,608,724		121,000	62,696	3,304	132,000	6,786,724		6,786,724
手数料 支 出	49,749	95,405		9,750	19,394	1,022	8,568	183,888		183,888
租税公課 支出	58,400	38,000		3,000			8,200	107,600		107,600
保守料 支 出	206,033	538,899		45,100			11,044	801,076		801,076
渉外費 支 出	143,520	12,842						156,362		156,362
諸会費 支 出	104,500	208,800		77,000			74,000	464,300		464,300
雑 支 出	10,000	350						10,350		10,350
支払利息支出				16,572	12,618	665		29,855		29,855
支払利息 支出				16,572	12,618	665		29,855		29,855
その他の支出		528						528		528
利用者等外給食費支出		528						528		528
事業活動支出計(2)	11,310,414	78,419,688		13,546,833	12,487,785	646,351	6,005,190	122,416,261		122,416,261
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,050,033	△15,649,437		△3,254,172	△402,873	△8,611	△309,626	△30,674,752		△30,674,752

法人名：社会福祉法人 一条協会

古津賀拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 わかふじ	障害児通所支援 あつふる	児童発達支援	相談支援			
に 設 備 等 の 収 入										
に 設 備 等 の 支 出										
施設整備等収入計(4)										
設備資金借入金元金償還支出				900,000	900,000			1,800,000		1,800,000
設備資金借入金元金償還支出 ファイナンス・リース債務の返済支出		1,214,352		900,000	900,000			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		900,000	900,000			3,014,352		3,014,352
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,214,352		△900,000	△900,000			△3,014,352		△3,014,352
活動による収入										
積立資産取崩収入		426,239						426,239		426,239
退職給付引当資産取崩収入		426,239						426,239		426,239
拠点区分間繰入金収入	10,498,000	18,000,000						28,498,000		28,498,000
拠点区分間繰入金収入	10,498,000	18,000,000						28,498,000		28,498,000
サービス区分間繰入金収入	1,853,000	27,000						1,880,000	△1,880,000	
サービス区分間繰入金収入	1,853,000	27,000						1,880,000	△1,880,000	
その他の活動による収入		105,288						105,288		105,288
その他の活動による収入		105,288						105,288		105,288
その他の活動収入計(7)	12,351,000	18,558,527						30,909,527	△1,880,000	29,029,527
活動による支出										
積立資産支出	42,948	472,272		52,975	74,165		52,776	695,136		695,136
退職給付引当資産支出	42,948	472,272		52,975	74,165		52,776	695,136		695,136
拠点区分間繰入金支出	1,004,000							1,004,000		1,004,000
拠点区分間繰入金支出	1,004,000							1,004,000		1,004,000
サービス区分間繰入金支出	27,000	1,247,000		9,155,154	△8,635,154		86,000	1,880,000	△1,880,000	
サービス区分間繰入金支出	27,000	1,247,000		9,155,154	△8,635,154		86,000	1,880,000	△1,880,000	
その他の活動支出計(8)	1,073,948	1,719,272		9,208,129	△8,560,989		138,776	3,579,136	△1,880,000	1,699,136
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,277,052	16,839,255		△9,208,129	8,560,989		△138,776	27,330,391		27,330,391
予備費支出(10)										
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	227,019	△24,534		△13,362,301	7,258,116	△8,611	△448,402	△6,358,713		△6,358,713
前期末支払資金残高(12)	5,756,967	4,854,036	2,773,634	13,362,301			3,207,608	29,954,546		29,954,546
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	5,983,986	4,829,502	2,773,634		7,258,116	△8,611	2,759,206	23,595,833		23,595,833

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 わかふじ	障害児通所支援 あつふる	児童発達支援	相談支援			
増収	児童福祉事業収益	62,610,342						62,610,342		62,610,342
減	措置費 収益	60,170,042						60,170,042		60,170,042
の	事務費収益	44,777,333						44,777,333		44,777,333
ビ	事業費収益	15,392,709						15,392,709		15,392,709
ス	その他の事業収益	2,440,300						2,440,300		2,440,300
活	補助金事業収益(公費)	396,000						396,000		396,000
動	補助金事業収益(一般)	500,000						500,000		500,000
	受託事業収益(公費)	1,544,300						1,544,300		1,544,300
	障害福祉サービス等事業収益	200,000		10,292,610	12,084,880	637,740	5,695,540	28,910,770		28,910,770
	自立支援給付費収益						4,949,430	4,949,430		4,949,430
	計画相談支援給付費収益						4,949,430	4,949,430		4,949,430
	障害児施設給付費収益			9,823,620	11,474,937	627,165	649,160	22,574,882		22,574,882
	障害児通所給付費収益			9,823,620	11,474,937	627,165		21,925,722		21,925,722
	障害児相談支援給付費収益						649,160	649,160		649,160
	利用者負担金収益			303,120	321,143	10,575		634,838		634,838
	特定費用 収益			165,870	170,800		60,950	397,620		397,620
	その他の事業収益	200,000					118,000	36,000		354,000
	補助金事業収益(公費)							154,000		154,000
	補助金事業収益(一般)	200,000						200,000		200,000
	経常経費寄附金収益	50,000						50,000		50,000
	経常経費寄附金収益	50,000						50,000		50,000
	その他の収益		105,288					105,288		105,288
	その他の 収益		105,288					105,288		105,288
	サービス活動収益計(1)	250,000	62,715,630		10,292,610	12,084,880	637,740	5,695,540	91,676,400	91,676,400
費用	人件費	6,828,467	54,663,050		10,991,478	12,506,864	582,106	5,436,225	91,008,190	91,008,190
	役員報酬	1,229,000							1,229,000	1,229,000
	職員給料	3,196,047	30,762,336		7,669,399	6,986,705	368,299	3,382,800	52,365,586	52,365,586
	職員賞与	641,910	6,382,959		594,926	1,742,901	91,875	788,070	10,242,641	10,242,641
	賞与引当金繰入	340,000	2,550,000			1,390,000		413,000	4,693,000	4,693,000
	非常勤職員給与	527,500	6,685,083		876,970	858,100	45,234		8,992,887	8,992,887
	退職給付費用	176,448	1,245,060		408,975	74,165		97,276	2,001,924	2,001,924
	法定福利費	717,562	7,037,612		1,441,208	1,454,993	76,698	755,079	11,483,152	11,483,152
	事業費	991,309	16,014,899		881,358	1,025,447	42,128	175,509	19,130,650	19,130,650
	給食費		2,408,837		132,363	139,832			2,681,032	2,681,032
	介護用品費		732,195						732,195	732,195
	保健衛生費		194,259		2,695	1,735	91		198,780	198,780
	被服費		466,048						466,048	466,048
	教養娯楽費		249,222		64,814	86,383			400,419	400,419
	日用品費		81,672						81,672	81,672
	本人支給金		173,000						173,000	173,000
	水道光熱費		2,379,974		309,411	296,853	15,648		3,001,886	3,001,886
	燃料費		937,523						937,523	937,523
	消耗器具備品費		522,968		39,303	18,977	1,000		582,248	582,248
	保険料	215,290	1,015,162		125,941	341,974	18,026	57,920	1,774,313	1,774,313
	貸借料	717,636	993,144					29,676	1,740,456	1,740,456
	教育指導費		5,472,558		56,000				5,528,558	5,528,558
	車輛費	58,383	386,726		150,831	139,693	7,363	87,913	830,909	830,909
	雑費		1,611						1,611	1,611
	事務費	3,553,586	6,877,244		548,400	407,021	21,452	465,232	11,872,935	11,872,935
	福利厚生費	400,710	208,354		16,079	39,556	2,085	9,551	676,335	676,335
	職員被服費	9,847	28,416			11,810	622	1,776	52,471	52,471
	旅費交通費	323,158	188,580					54,140	565,878	565,878
	研修研究費	23,494	174,530		92,350	34,530	1,820		326,724	326,724
	事務消耗品費	74,757	7,493		15,397	3,743	197	49,543	151,130	151,130
	修繕費	136,694	520,060		94,580	165,125	8,704	26,450	951,613	951,613
	通信運搬費	149,698	246,791		74,144	70,167	3,698	89,960	634,458	634,458
	会議費	4,026							4,026	4,026
	業務委託費	1,859,000	4,608,724		121,000	62,696	3,304	132,000	6,786,724	6,786,724
	手数料	49,749	95,405		9,750	19,394	1,022	8,568	183,888	183,888
	租税公課	58,400	38,000		3,000			8,200	107,600	107,600
	保守料	206,033	538,899		45,100			11,044	801,076	801,076
	渉外費	143,520	12,842						156,362	156,362
	諸会費	104,500	208,800		77,000			74,000	464,300	464,300
	雑費	10,000	350						10,350	10,350
	減価償却費		11,823,666			4,673,634			16,497,300	16,497,300
	減価償却費		11,823,666			4,673,634			16,497,300	16,497,300
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,476,751			△3,164,374			△5,641,125	△5,641,125
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,476,751			△3,164,374			△5,641,125	△5,641,125
	サービス活動費用計(2)	11,373,362	86,902,108		12,421,236	15,448,592	645,686	6,076,966	132,867,950	132,867,950
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,123,362	△24,186,478		△2,128,626	△3,363,712	△7,946	△381,426	△41,191,550	△41,191,550

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 わかふじ	障害児通所支援 あつぷる	児童発達支援	相談支援			
増減の ピ 部 活 動 外	収益									
	受取利息配当金収益	181	79		51	32		24	367	367
	受取利息配当金収益	181	79		51	32		24	367	367
	その他のサービス活動外収益	10,200	159,830						170,030	170,030
	受入研修費収益		50,000						50,000	50,000
	利用者等外給食収益		860						860	860
	雑収益	10,200	108,970						119,170	119,170
	サービス活動外収益計(4)	10,381	159,909		51	32		24	170,397	170,397
	費用									
	支払利息				16,572	12,618	665		29,855	29,855
支払利息				16,572	12,618	665		29,855	29,855	
その他のサービス活動外費用		528						528	528	
利用者等外給食費		528						528	528	
サービス活動外費用計(5)		528		16,572	12,618	665		30,383	30,383	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,381	159,381		△16,521	△12,586	△665	24	140,014	140,014	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,112,981	△24,027,097		△2,145,147	△3,376,298	△8,611	△381,402	△41,051,536	△41,051,536	
増減の 部	収益									
	拠点区分間繰入金収益	10,498,000	18,000,000					28,498,000		28,498,000
	拠点区分間繰入金収益	10,498,000	18,000,000					28,498,000		28,498,000
	サービス区分間繰入金収入	1,853,000	27,000					1,880,000	△1,880,000	
	サービス区分間繰入金収益	1,853,000	27,000					1,880,000	△1,880,000	
	特別収益計(8)	12,351,000	18,027,000					30,378,000	△1,880,000	28,498,000
	費用									
	拠点区分間繰入金費用	1,004,000						1,004,000		1,004,000
	拠点区分間繰入金費用	1,004,000						1,004,000		1,004,000
	サービス区分間繰入金費用	27,000	1,247,000		9,155,154	△8,635,154	86,000	1,880,000	△1,880,000	
サービス区分間繰入金費用	27,000	1,247,000		9,155,154	△8,635,154	86,000	1,880,000	△1,880,000		
サービス区分間固定資産移管費用				10,101,230	10,101,230					
サービス区分間固定資産移管費				10,101,230	10,101,230					
特別費用計(9)	1,031,000	1,247,000		19,256,384	18,736,384	86,000	2,884,000	△1,880,000	1,004,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,320,000	16,780,000		△19,256,384	18,736,384		△86,000	27,494,000	27,494,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	207,019	△7,247,097		△21,401,531	15,360,086	△8,611	△467,402	△13,557,536	△13,557,536	
増減の 部	前期繰越活動増減差額(12)	771,117	75,918,151	2,785,373	21,401,531		2,822,829	103,699,001		103,699,001
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	978,136	68,671,054	2,785,373		15,360,086	△8,611	2,355,427		90,141,465
	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)	978,136	68,671,054	2,785,373		15,360,086	△8,611	2,355,427	90,141,465		90,141,465

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	4,609,288	720,649	170,388	5,159,549	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	9,177,288	720,649	170,388	9,727,549	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
本部	福祉型障害児入所施設		前期末支払資金残高	27,000	イベント費用
相談支援	本部		前期末支払資金残高	86,000	本部運営資金
福祉型障害児入所施設	本部		前期末支払資金残高	1,247,000	本部運営資金
障害児通所支援	本部		前期末支払資金残高	520,000	本部運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

社会福祉法人 一条協会
(古津賀第二拠点区分)

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4年4月1日（至）令和5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支	障害福祉サービス等事業収入	119,647,000	117,874,480	1,772,520		
	自立支援給付費収入	106,800,000	105,238,040	1,561,960		
	介護給付費収入	106,800,000	105,238,040	1,561,960		
	利用者負担金収入	32,000	31,500	500		
	補足給付費収入	2,580,000	2,479,854	100,146		
	特定障害者特別給付費収入	2,580,000	2,479,854	100,146		
	特定費用 収入	9,000,000	8,923,046	76,954		
	その他の事業収入	1,235,000	1,202,040	32,960		
	補助金事業収入(公費)	1,067,000	1,034,040	32,960		
	その他の事業収入	168,000	168,000			
	受取利息配当金収入		159	△159		
	受取利息配当金収入		159	△159		
	その他の収入	121,000	120,353	647		
	雑 収 入	121,000	120,353	647		
	事業活動収入計(1)	119,768,000	117,994,992	1,773,008		
	支	人件費支出	69,470,000	69,363,907	106,093	
		職員給料 支出	44,800,000	44,717,547	82,453	
		職員賞与支出	12,358,000	12,357,189	811	
		非常勤職員給与支出	1,715,000	1,707,168	7,832	
退職給付支出		1,397,000	1,396,526	474		
法定福利費支出		9,200,000	9,185,477	14,523		
事業費支出		19,130,000	18,268,638	861,362		
給食費 支 出		5,800,000	5,650,244	149,756		
介護用品費支出		850,000	803,950	46,050		
保健衛生費支出		665,000	657,844	7,156		
被服費 支 出		10,000	2,980	7,020		
教養娯楽費支出		493,000	474,105	18,895		
日用品費 支出		100,000	69,174	30,826		
水道光熱費支出		7,100,000	6,607,092	492,908		
消耗器具備品費支出		870,000	810,976	59,024		
保険料 支 出		821,000	819,307	1,693		
賃借料 支 出		1,750,000	1,741,138	8,862		
教育指導費支出		86,000	85,717	283		
車輛費 支 出		550,000	520,852	29,148		
雑 支 出		35,000	25,259	9,741		
事務費支出		13,772,000	13,398,919	373,081		
福利厚生費支出		258,000	226,924	31,076		
職員被服費支出		31,000	30,962	38		
旅費交通費支出		270,000	264,180	5,820		
研修研究費支出		200,000	164,750	35,250		
事務消耗品費支出		130,000	105,978	24,022		
修繕費 支 出		900,000	790,752	109,248		
通信運搬費支出		330,000	325,325	4,675		
業務委託費支出		10,240,000	10,129,671	110,329		
手数料 支 出		130,000	125,045	4,955		
租税公課 支出		55,000	55,000			
保守料 支 出		981,000	946,309	34,691		
渉外費 支 出	20,000	18,223	1,777			
諸会費 支 出	227,000	215,800	11,200			
事業活動支出計(2)	102,372,000	101,031,464	1,340,536			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,396,000	16,963,528	432,472			
に施設よる整備収入支	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	2,489,000	2,488,180	820		
	車輛運搬具取得支出	550,000	550,000			
	器具及び備品取得支出	1,925,000	1,925,000			
	預託金 支 出	14,000	13,180	820		
施設整備等支出計(5)	2,489,000	2,488,180	820			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,489,000	△2,488,180	△820			

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4年4月1日 (至) 令和5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	収 入				
	積立資産取崩収入	62,000	61,526	474	
	退職給付引当資産取崩収入	62,000	61,526	474	
	拠点区分間繰入金収入	231,000	231,000		
	拠点区分間繰入金収入	231,000	231,000		
	その他の活動収入計(7)	293,000	292,526	474	
	支 出				
	積立資産支出	594,000	593,652	348	
	退職給付引当資産支出	594,000	593,652	348	
	拠点区分間繰入金支出	20,371,000	20,371,000		
拠点区分間繰入金支出	20,371,000	20,371,000			
その他の活動支出計(8)	20,965,000	20,964,652	348		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△20,672,000	△20,672,126	126		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,765,000	△6,196,778	431,778		
前期末支払資金残高(12)	30,148,005	30,148,005			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	24,383,005	23,951,227	431,778		

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	117,874,480	118,897,258	△1,022,778
	自立支援給付費収益	105,238,040	106,867,130	△1,629,090
	介護給付費収益	105,238,040	106,867,130	△1,629,090
	利用者負担金収益	31,500	77,100	△45,600
	補足給付費収益	2,479,854	3,170,771	△690,917
	特定障害者特別給付費収益	2,479,854	3,170,771	△690,917
	特定費用 収益	8,923,046	8,501,057	421,989
	その他の事業収益	1,202,040	281,200	920,840
	補助金事業収益(公費)	1,034,040	107,200	926,840
その他の事業収益	168,000	174,000	△6,000	
	サービス活動収益計(1)	117,874,480	118,897,258	△1,022,778
費 用	人件費	70,426,033	62,298,054	8,127,979
	職員給料	44,717,547	39,750,725	4,966,822
	職員賞与	8,227,189	7,069,463	1,157,726
	賞与引当金繰入	4,750,000	4,220,000	530,000
	非常勤職員給与	1,617,168	1,619,035	△1,867
	退職給付費用	1,928,652	1,768,964	159,688
	法定福利費	9,185,477	7,869,867	1,315,610
	事業費	18,268,638	16,581,351	1,687,287
	給食費	5,650,244	5,831,428	△181,184
	介護用品費	803,950	775,072	28,878
	保健衛生費	657,844	99,941	557,903
	被服費	2,980		2,980
	教養娯楽費	474,105	293,718	180,387
	日用品費	69,174	84,138	△14,964
	水道光熱費	6,607,092	5,520,786	1,086,306
	消耗器具備品費	810,976	731,181	79,795
	保険料	819,307	860,797	△41,490
	賃借料	1,741,138	1,877,604	△136,466
	教育指導費	85,717	73,852	11,865
	車輻費	520,852	404,899	115,953
	雑費	25,259	27,935	△2,676
	事務費	13,398,919	13,889,581	△490,662
	福利厚生費	226,924	210,832	16,092
	職員被服費	30,962	16,255	14,707
	旅費交通費	264,180	9,170	255,010
	研修研究費	164,750	44,550	120,200
	事務消耗品費	105,978	114,166	△8,188
	修繕費	790,752	1,547,525	△756,773
	通信運搬費	325,325	329,270	△3,945
	業務委託費	10,129,671	10,231,330	△101,659
	手数料	125,045	91,818	33,227
	租税公課	55,000	95,750	△40,750
	保守料	946,309	971,475	△25,166
	渉外費	18,223	15,260	2,963
	諸会費	215,800	208,000	7,800
	雑費		4,180	△4,180
	減価償却費	6,631,733	6,321,621	310,112
減価償却費	6,631,733	6,321,621	310,112	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,864,606	△3,864,606		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,864,606	△3,864,606		
	サービス活動費用計(2)	104,860,717	95,226,001	9,634,716
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,013,763	23,671,257	△10,657,494
増 減 の ビ 部 ス 活 動 外	収益			
	受取利息配当金収益	159	100	59
	受取利息配当金収益	159	100	59
	その他のサービス活動外収益	120,353		120,353
	雑収益	120,353		120,353
	サービス活動外収益計(4)	120,512	100	120,412
費 用	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)	120,512	100	120,412
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,134,275	23,671,357	△10,537,082

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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			
	固定資産売却益		29,999	△29,999
	車輛運搬具売却益		29,999	△29,999
	拠点区分間繰入金収益	231,000		231,000
	拠点区分間繰入金収益	231,000		231,000
	特別収益計(8)	231,000	29,999	201,001
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	20,371,000		20,371,000
	拠点区分間繰入金費用	20,371,000		20,371,000
	拠点区分間固定資産移管費用		1	△1
拠点区分間固定資産移管費用		1	△1	
特別費用計(9)	20,371,000	1	20,370,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,140,000	29,998	△20,169,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,005,725	23,701,355	△30,707,080	
増繰 減繰 差活 額動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	136,450,493	112,749,138	23,701,355
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	129,444,768	136,450,493	△7,005,725
	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)	129,444,768	136,450,493	△7,005,725

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5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	31,890,297	36,500,963	△4,610,666	流動負債	12,689,070	10,572,958	2,116,112
（現金預金）	12,205,021	17,979,717	△5,774,696	事業未払金	2,111,192	2,034,598	76,594
普通預金／古津賀	12,205,021	17,979,717	△5,774,696	未払費用	5,012,855	4,107,683	905,172
事業未収金	19,685,276	18,521,246	1,164,030	職員預り金	815,023	210,677	604,346
				賞与引当金	4,750,000	4,220,000	530,000
固定資産	155,457,466	158,259,888	△2,802,422	固定負債	5,146,712	3,805,581	1,341,131
（基本財産）	138,667,303	143,843,641	△5,176,338	退職給付引当金	5,146,712	3,805,581	1,341,131
土地	72,993,348	72,993,348					
建物	65,673,955	70,850,293	△5,176,338	負債の部合計	17,835,782	14,378,539	3,457,243
（その他の固定資産）	16,790,163	14,416,247	2,373,916				
建物	7,990,596	8,788,526	△797,930				
機械及び装置	248,741	271,633	△22,892	純資産の部			
車輛運搬具	1,270,170	971,482	298,688	国庫補助金等特別積立金	40,067,213	43,931,819	△3,864,606
器具及び備品	2,112,124	570,385	1,541,739	国庫補助金等特別積立金	40,067,213	43,931,819	△3,864,606
退職給付引当資産	5,146,712	3,805,581	1,341,131	次期繰越活動増減差額	129,444,768	136,450,493	△7,005,725
リサイクル預託金	21,820	8,640	13,180	（うち当期活動増減差額）	△7,005,725	23,701,355	△30,707,080
資産の部合計	187,347,763	194,760,851	△7,413,088	純資産の部合計	169,511,981	180,382,312	△10,870,331
				負債及び純資産の部合計	187,347,763	194,760,851	△7,413,088

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）	70,850,293	0	5,176,338	65,673,955
合 計	143,843,641	0	5,176,338	138,667,303

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	125,661,469	65,673,955
小 計	264,328,772	125,661,469	138,667,303
その他の固定資産			0
建物附属設備	111,974,780	103,984,184	7,990,596
機械及び装置	388,000	139,259	248,741
車輛運搬具	1,643,190	373,020	1,270,170
器具及び備品	4,293,667	2,181,543	2,112,124
ソフトウェア	131,250	131,250	0
小 計	118,430,887	106,809,256	11,621,631
合 計	382,759,659	232,470,725	150,288,934

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	19,685,276	0	19,685,276
合 計	19,685,276	0	19,685,276

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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人一乗協会
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	70,850,293	43,343,565			5,176,338	3,799,596			65,673,955	39,543,969	125,661,469	101,181,828	191,335,424	140,725,797	
									0	0			0	0	
基本財産合計	143,843,641	43,343,565	0	0	5,176,338	3,799,596	0	0	138,667,303	39,543,969	125,661,469	101,181,828	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	8,788,526	298,678			797,930	22,110			7,990,596	276,568	103,984,184	81,781,584	111,974,780	82,058,152	
機具及び装置	271,633				22,892				248,741	0	139,259		388,000	0	
車両運搬具	971,482		550,000		251,312				1,270,170	0	373,020		1,643,190	0	
器具及び備品	570,385	289,576	1,925,000		383,261	42,900			2,112,124	246,676	2,181,543	96,524	4,293,667	343,200	
									0	0			0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	10,602,026	588,254	2,475,000	0	1,455,395	65,010	0	0	11,621,631	523,244	106,678,006	81,878,108	118,299,637	82,401,352	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
無形固定資産									0	0	131,250		131,250	0	
													0	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	131,250	0	131,250	0	
その他の固定資産計	10,602,026	588,254	2,475,000	0	1,455,395	65,010	0	0	11,621,631	523,244	106,809,256	81,878,108	118,430,887	82,401,352	
基本財産及びその他の固定資産計	154,445,667	43,931,819	2,475,000	0	6,631,733	3,864,606	0	0	150,288,934	40,067,213	232,470,725	183,059,936	382,759,659	223,127,149	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	154,445,667	43,931,819	2,475,000	0	6,631,733	3,864,606	0	0	150,288,934	40,067,213					

(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、償還補助金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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	4,220,000	4,750,000 ()	4,220,000	()	4,750,000	
退職給付引当金	3,805,581	1,341,131 (747,479)		()	5,146,712	
		()		()	0	
計	8,025,581	6,091,131 (747,479)	4,220,000	0 (0)	9,896,712	

(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。

古津賀第2拠点拠点区分 事業活動明細書
(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	短期入所事業			
増収	障害福祉サービス等事業収益	48,707,810	69,166,670	117,874,480		117,874,480
減益	自立支援給付費収益	36,071,910	69,166,130	105,238,040		105,238,040
の	介護給付費収益	36,071,910	69,166,130	105,238,040		105,238,040
ピ	利用者負担金収益	31,500		31,500		31,500
部	補足給付費収益	2,479,854		2,479,854		2,479,854
ス	特定障害者特別給付費収益	2,479,854		2,479,854		2,479,854
活	特定費用 収益	8,922,506	540	8,923,046		8,923,046
動	その他の事業収益	1,202,040		1,202,040		1,202,040
	補助金事業収益(公費)	1,034,040		1,034,040		1,034,040
	その他の事業収益	168,000		168,000		168,000
	サービス活動収益計(1)	48,707,810	69,166,670	117,874,480		117,874,480
費用	人件費	29,143,670	41,282,363	70,426,033		70,426,033
	職員給料	18,504,975	26,212,572	44,717,547		44,717,547
	職員賞与	3,404,558	4,822,631	8,227,189		8,227,189
	賞与引当金繰入	1,965,635	2,784,365	4,750,000		4,750,000
	非常勤職員給与	669,235	947,933	1,617,168		1,617,168
	退職給付費用	798,115	1,130,537	1,928,652		1,928,652
	法定福利費	3,801,152	5,384,325	9,185,477		9,185,477
	事業費	8,938,363	9,330,275	18,268,638		18,268,638
	給食費	3,714,772	1,935,472	5,650,244		5,650,244
	介護用品費	332,696	471,254	803,950		803,950
	保健衛生費	272,234	385,610	657,844		657,844
	被服費	2,980		2,980		2,980
	教養娯楽費	196,218	277,887	474,105		474,105
	日用品費	28,630	40,544	69,174		69,174
	水道光熱費	2,734,167	3,872,925	6,607,092		6,607,092
	消耗器具備品費	335,620	475,356	810,976		810,976
	保険料	339,046	480,261	819,307		819,307
	賃借料	720,526	1,020,612	1,741,138		1,741,138
	教育指導費	35,474	50,243	85,717		85,717
	車輻費	215,546	305,306	520,852		520,852
	雑費	10,454	14,805	25,259		25,259
	事務費	5,544,813	7,854,106	13,398,919		13,398,919
	福利厚生費	93,912	133,012	226,924		226,924
	職員被服費	12,813	18,149	30,962		30,962
	旅費交通費	109,323	154,857	264,180		264,180
	研修研究費	68,189	96,561	164,750		164,750
	事務消耗品費	43,861	62,117	105,978		105,978
	修繕費	327,232	463,520	790,752		790,752
	通信運搬費	134,637	190,688	325,325		325,325
	業務委託費	4,191,851	5,937,820	10,129,671		10,129,671
	手数料	51,773	73,272	125,045		125,045
	租税公課	22,762	32,238	55,000		55,000
	保守料	391,613	554,696	946,309		946,309
	渉外費	7,542	10,681	18,223		18,223
	諸会費	89,305	126,495	215,800		215,800
	減価償却費	2,744,332	3,887,401	6,631,733		6,631,733
	減価償却費	2,744,332	3,887,401	6,631,733		6,631,733
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,599,243	△2,265,363	△3,864,606		△3,864,606
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,599,243	△2,265,363	△3,864,606		△3,864,606
	サービス活動費用計(2)	44,771,935	60,088,782	104,860,717		104,860,717
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,935,875	9,077,888	13,013,763		13,013,763
増収	受取利息配当金収益	159		159		159
減益	受取利息配当金収益	159		159		159
の	その他のサービス活動外収益	120,353		120,353		120,353
ピ	雑収益	120,353		120,353		120,353
部	サービス活動外収益計(4)	120,512		120,512		120,512
ス	費用					
活	サービス活動外費用計(5)					
動	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,512		120,512		120,512
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,056,387	9,077,888	13,134,275		13,134,275

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	短期入所事業			
増 減 の 部	収益	拠点区分間繰入金収益	231,000		231,000		231,000
		拠点区分間繰入金収益	231,000		231,000		231,000
		特別収益計(8)	231,000		231,000		231,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	20,371,000		20,371,000		20,371,000
		拠点区分間繰入金費用	20,371,000		20,371,000		20,371,000
		特別費用計(9)	20,371,000		20,371,000		20,371,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,140,000		△20,140,000		△20,140,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,083,613	9,077,888	△7,005,725		△7,005,725
増 減 越 差 活 動 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	121,033,275	15,417,218	136,450,493		136,450,493
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,949,662	24,495,106	129,444,768		129,444,768
		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)	104,949,662	24,495,106	129,444,768	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	3,805,581	1,341,131		5,146,712	退職給付引当金に対応している
計	3,805,581	1,341,131	0	5,146,712	

(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。

社会福祉法人 一条協会
(岩田拠点区分)

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 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
に事業よ業入る活動収入支	就労支援事業収入	25,610,000	21,978,913	3,631,087		
	木材加工事業収入	20,000,000	18,220,718	1,779,282		
	生産活動事業収入	1,600,000	1,699,222	△99,222		
	木材受注加工事業収入	1,000,000	340,057	659,943		
	その他受注加工事業収入	3,000,000	1,718,916	1,281,084		
	リサイクル事業収入	10,000		10,000		
	障害福祉サービス等事業収入	174,840,000	166,939,458	7,900,542		
	自立支援給付費収入	142,150,000	135,375,890	6,774,110		
	介護給付費収入	64,400,000	60,044,640	4,355,360		
	訓練等給付費収入	77,750,000	75,331,250	2,418,750		
	補足給付費収入	4,560,000	4,520,000	40,000		
	特定障害者特別給付費収入	4,560,000	4,520,000	40,000		
	特定費用 収入	21,910,000	21,258,018	651,982		
	その他の事業収入	6,220,000	5,785,550	434,450		
	補助金事業収入(公費)	5,500,000	5,125,000	375,000		
	受託事業収入(公費)	300,000	244,550	55,450		
	その他の事業収入	420,000	416,000	4,000		
	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	43,000	23,680	19,320		
	受取利息配当金収入	43,000	23,680	19,320		
	その他の収入	1,566,500	815,414	751,086		
	利用者等外給食費収入	435,000	1,750	433,250		
	雑 収 入	1,131,500	813,664	317,836		
	事業活動収入計(1)		202,129,500	189,757,465	12,372,035	
	支出	人件費支出	119,540,000	117,898,655	1,641,345	
		職員給料 支出	74,120,000	73,328,900	791,100	
職員賞与支出		17,270,000	17,178,251	91,749		
非常勤職員給与支出		9,800,000	9,469,182	330,818		
退職給付支出		3,140,000	3,316,497	△176,497		
法定福利費支出		15,210,000	14,605,825	604,175		
事業費支出		32,694,000	29,050,992	3,643,008		
給食費 支 出		12,900,000	12,448,763	451,237		
介護用品費支出		40,000	3,068	36,932		
保健衛生費支出		450,000	287,035	162,965		
教養娯楽費支出		380,000	310,565	69,435		
日用品費 支 出		1,404,000	1,118,095	285,905		
水道光熱費支出		9,000,000	8,952,771	47,229		
燃料費 支 出		50,000		50,000		
消耗器具備品費支出		1,700,000	1,014,642	685,358		
保険料 支 出		2,700,000	1,686,180	1,013,820		
賃借料 支 出		2,400,000	2,090,604	309,396		
車輛費 支 出		1,500,000	1,086,510	413,490		
雑 支 出		170,000	52,759	117,241		
事務費支出		18,842,000	15,541,019	3,300,981		
福利厚生費支出		715,000	378,779	336,221		
職員被服費支出		300,000	63,111	236,889		
旅費交通費支出		300,000	103,390	196,610		
研修研究費支出		550,000	138,040	411,960		
事務消耗品費支出		450,000	188,984	261,016		
印刷製本費支出		160,000		160,000		
修繕費 支 出		600,000	137,700	462,300		
通信運搬費支出		900,000	856,921	43,079		
広報費 支 出		95,000		95,000		
業務委託費支出		5,656,000	5,279,100	376,900		
手数料 支 出		250,000	139,961	110,039		
土地・建物賃借料支出		4,986,000	4,886,000	100,000		
租税公課 支出		380,000	493,450	△113,450		
保守料 支 出	2,100,000	1,949,350	150,650			
諸会費 支 出	650,000	409,000	241,000			
雑 支 出	750,000	517,233	232,767			

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	25,610,000	22,049,216	3,560,784	
	就労支援事業販売原価支出	25,610,000	22,049,216	3,560,784	
	就労支援事業製造原価支出	25,610,000	22,049,216	3,560,784	
	支払利息支出	67,000	64,649	2,351	
	支払利息 支出	67,000	64,649	2,351	
	その他の支出	435,000	2,700	432,300	
	利用者等外給食費支出	435,000	2,700	432,300	
	事業活動支出計(2)	197,188,000	184,607,231	12,580,769	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,941,500	5,150,234	△208,734	
に施 よ設 る整 収備 支等	収入 施設整備等補助金収入	271,000	271,000		
	施設整備等補助金収入	271,000	271,000		
	施設整備等収入計(4)	271,000	271,000		
	支出 設備資金借入金元金償還支出	3,416,000	3,416,000		
	設備資金借入金元金償還支出	3,416,000	3,416,000		
	固定資産取得支出	1,065,500	1,072,250	△6,750	
	車輛運搬具取得支出	110,000	110,000		
	器具及び備品取得支出	955,500	955,500		
預託金 支出		6,750	△6,750		
施設整備等支出計(5)	4,481,500	4,488,250	△6,750		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,210,500	△4,217,250	6,750	
活そ 動の に他 よの る 収 支	収入 積立資産取崩収入		232,806	△232,806	
	退職給付引当資産取崩収入		232,806	△232,806	
	拠点区分間繰入金収入	205,000	205,000		
	拠点区分間繰入金収入	205,000	205,000		
	その他の活動による収入	22,000	13,191	8,809	
	その他の活動による収入	22,000	13,191	8,809	
	その他の活動収入計(7)	227,000	450,997	△223,997	
	支出 積立資産支出	670,000	685,776	△15,776	
	退職給付引当資産支出	670,000	685,776	△15,776	
	拠点区分間繰入金支出	3,409,000	3,409,000		
拠点区分間繰入金支出	3,409,000	3,409,000			
その他の活動支出計(8)	4,079,000	4,094,776	△15,776		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,852,000	△3,643,779	△208,221	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,121,000	△2,710,795	△410,205	
	前期末支払資金残高(12)	155,663,062	155,663,062		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	152,542,062	152,952,267	△410,205	

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	就労支援事業収益	21,978,913	29,860,509	△7,881,596
	木材加工事業収益	18,220,718	24,614,754	△6,394,036
	菓子製造販売事業収益	1,699,222	1,364,624	334,598
	木材受注加工事業収益	340,057	529,344	△189,287
	その他受注加工事業収益	1,718,916	3,340,307	△1,621,391
	リサイクル事業収益		11,480	△11,480
	障害福祉サービス等事業収益	166,939,458	178,164,363	△11,224,905
	自立支援給付費収益	135,375,890	145,282,842	△9,906,952
	介護給付費収益	60,044,640	72,268,115	△12,223,475
	訓練等給付費収益	75,331,250	73,014,727	2,316,523
	補足給付費収益	4,520,000	4,590,000	△70,000
	特定障害者特別給付費収益	4,520,000	4,590,000	△70,000
	特定費用 収益	21,258,018	22,306,521	△1,048,503
	その他の事業収益	5,785,550	5,985,000	△199,450
	補助金事業収益(公費)	5,125,000		5,125,000
	受託事業収益(公費)	244,550		244,550
	その他の事業収益	416,000	5,985,000	△5,569,000
	その他の収益	13,191	7,768	5,423
	その他の 収益	13,191	7,768	5,423
		サービス活動収益計(1)	188,931,562	208,032,640
費 用	人件費	119,618,625	118,440,697	1,177,928
	職 員 給 料	73,328,900	68,653,589	4,675,311
	職 員 賞 与	11,960,251	11,368,330	591,921
	賞与引当金繰入	6,485,000	5,218,000	1,267,000
	非常勤職員給与	9,469,182	15,672,238	△6,203,056
	退職給付 費用	3,769,467	3,005,762	763,705
	法 定 福 利 費	14,605,825	14,522,778	83,047
	事業費	29,050,992	24,477,968	4,573,024
	給 食 費	12,448,763	12,276,585	172,178
	介 護 用品費	3,068		3,068
	保 健 衛生費	287,035	73,069	213,966
	教 養 娯楽費	310,565	147,334	163,231
	日 用 品 費	1,118,095	1,070,928	47,167
	水 道 光熱費	8,952,771	4,805,234	4,147,537
	消耗器具備品費	1,014,642	685,000	329,642
	保 険 料	1,686,180	1,661,632	24,548
	賃 借 料	2,090,604	2,191,634	△101,030
	車 輛 費	1,086,510	1,557,862	△471,352
	雑 費	52,759	8,690	44,069
	事務費	15,541,019	11,530,385	4,010,634
	福 利 厚生費	378,779	420,989	△42,210
	職 員 被服費	63,111	34,236	28,875
	旅 費 交通費	103,390	27,070	76,320
	研 修 研究費	138,040	135,070	2,970
	事務 消耗品費	188,984	212,356	△23,372
	修 繕 費	137,700	642,180	△504,480
	通 信 運搬費	856,921	768,411	88,510
	業 務 委託費	5,279,100	1,120,917	4,158,183
	手 数 料	139,961	129,296	10,665
	土地・建物賃借料	4,886,000	4,991,179	△105,179
	租 税 公 課	493,450	301,800	191,650
	保 守 料	1,949,350	1,672,066	277,284
	諸 会 費	409,000	486,000	△77,000
	雑 費	517,233	588,815	△71,582
	就労支援事業費用	21,978,913	29,860,509	△7,881,596
	就労支援事業販売原価	21,978,913	29,860,509	△7,881,596
期首製品(商品)棚卸高	5,593,986	5,436,272	157,714	
当期就労支援事業製造原価	20,448,924	30,018,223	△9,569,299	
期末製品(商品)棚卸高	△4,063,997	△5,593,986	1,529,989	
減価償却費	16,096,013	17,294,277	△1,198,264	
減 価 償 却 費	16,096,013	17,294,277	△1,198,264	

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 5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	178,637,977	180,975,261	△2,337,284	流動負債	22,152,784	20,997,016	1,155,768
（現金預金）	138,005,702	138,138,609	△132,907	事 業 未払金	3,953,195	2,812,108	1,141,087
普通預金／岩田	137,505,702	137,638,609	△132,907	1年以内返済予定設備資金借入金	3,100,000	3,416,000	△316,000
定期預金	500,000	500,000		未 払 費 用	8,447,252	9,284,652	△837,400
事業未収金	26,930,463	25,886,771	1,043,692	職 員 預り金	167,337	266,256	△98,919
未 収 金		27,200	△27,200	賞 与 引当金	6,485,000	5,218,000	1,267,000
受 取 手 形	103,455	2,368,276	△2,264,821	固定負債	9,910,431	13,087,237	△3,176,806
商 品・製 品	4,063,997	5,593,986	△1,529,989	設備資金借入金	4,743,000	7,843,000	△3,100,000
原 材 料	9,053,929	7,355,197	1,698,732	退職給付引当金	5,167,431	5,244,237	△76,806
立 替 金		15,743	△15,743	負債の部合計	32,063,215	34,084,253	△2,021,038
仮 払 金	480,431	1,589,479	△1,109,048				
固定資産	358,838,190	373,951,839	△15,113,649	純 資 産 の 部			
（基本財産）	217,379,251	226,768,891	△9,389,640	基本金	10,961,680	10,961,680	
土 地	109,236,605	109,236,605		基 本 金	10,961,680	10,961,680	
建 物	108,142,646	117,532,286	△9,389,640	国庫補助金等特別積立金	53,559,652	59,678,300	△6,118,648
（その他の固定資産）	141,458,939	147,182,948	△5,724,009	国庫補助金等特別積立金	53,559,652	59,678,300	△6,118,648
建 物	9,614,629	12,400,331	△2,785,702	その他の積立金	109,950,000	109,950,000	
構 築 物	12,014,275	12,381,187	△366,912	工賃変動積立金	810,000	810,000	
機 械 及 び 装 置	1,228,779	3,847,552	△2,618,773	設備整備積立金	12,080,000	12,080,000	
車 輛 運 搬 具	1,626,801	1,972,795	△345,994	施設整備等積立金	97,060,000	97,060,000	
器 具 及 び 備 品	1,336,184	823,116	513,068	次期繰越活動増減差額	330,941,620	340,252,867	△9,311,247
ソフトウェア	235,000	295,000	△60,000	（うち当期活動増減差額）	△9,311,247	13,988,462	△23,299,709
投資有価証券	10,000	10,000		純資産の部合計	505,412,952	520,842,847	△15,429,895
退職給付引当資産	5,167,431	5,244,237	△76,806				
工賃変動積立資産	810,000	810,000		負債及び純資産の部合計	537,476,167	554,927,100	△17,450,933
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	75,840	58,730	17,110				
資産の部合計	537,476,167	554,927,100	△17,450,933				

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) 岩田拠点区分 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）	109,236,605	0	0	109,236,605
建物（基本）	117,532,286	0	9,389,640	108,142,646
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
合 計	226,768,891	0	9,389,640	217,379,251

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	144,100,920	108,142,646
小 計	361,480,171	144,100,920	217,379,251
その他の固定資産			
建物	94,676,802	85,062,173	9,614,629
構築物	17,278,232	5,263,957	12,014,275
機械及び装置	43,132,824	41,904,045	1,228,779
車輛及び運搬具	21,464,828	19,838,027	1,626,801
器具及び備品	21,461,817	20,125,633	1,336,184
ソフトウェア	1,574,070	1,339,070	235,000
小 計	199,588,573	173,532,905	26,055,668
合 計	561,068,744	317,633,825	243,434,919

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	26,930,463		26,930,463
受取手形	103,455		103,455
合 計	27,033,918	0	27,033,918

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4年4月1日 (至) 令和5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	117,532,286	55,999,298	0	0	9,389,640	4,919,589	0	0	108,142,646	51,079,709	144,100,920	84,319,253	252,243,566	135,398,962	
基本財産合計	226,768,891	55,999,298	0	0	9,389,640	4,919,589	0	0	217,379,251	51,079,709	144,100,920	84,319,253	361,480,171	135,398,962	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	12,400,331	2,485,699	0	0	2,785,702	584,265	0	0	9,614,629	1,901,434	85,062,173	50,512,416	94,676,802	52,413,850	
構築物	12,381,187	0	0	0	366,912	0	0	0	12,014,275	0	5,263,957	0	17,278,232	0	
機械及び装置	3,847,552	1,083,334	0	0	2,618,773	812,500	0	0	1,228,779	270,834	41,904,045	6,229,166	43,132,824	6,500,000	
車輛運搬具	2,047,795	0	110,000	0	530,994	0	0	0	1,626,801	0	19,838,027	4,365,000	21,464,828	4,365,000	
器具及び備品	823,116	109,969	955,500	0	442,432	19,094	0	0	1,336,184	90,875	20,125,633	4,460,335	21,461,817	4,551,210	
その他の固定資産(有形固定資産)計	31,499,981	3,679,002	1,065,500	0	6,744,813	1,415,859	0	0	25,820,688	2,263,143	172,193,835	65,566,917	198,014,503	67,830,060	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	295,000	271,000	0	0	60,000	54,200	0	0	235,000	216,800	1,339,070	701,200	1,574,070	918,000	
リースイクル保証金	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	295,000	271,000	0	0	60,000	54,200	0	0	235,000	216,800	1,339,070	701,200	1,574,070	918,000	
基本財産及びその他の固定資産計	258,268,872	59,949,300	1,065,500	0	16,194,453	6,389,648	0	0	243,434,919	53,559,652	317,633,825	150,587,370	561,068,744	204,147,022	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	258,268,872	59,949,300	1,065,500	0	16,194,453	6,389,648	0	0	243,434,919	53,559,652					

(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4年4月1日 (至) 令和5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	5,218,000	6,485,000 (0)	5,218,000	0 (0)	6,485,000	
退職給付引当金	5,244,237	858,468 (172,692)	232,806	702,468 (702,468)	5,167,431	
		()		()	0	
計	10,462,237	7,343,468 (172,692)	5,450,806	702,468 (702,468)	11,652,431	

(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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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				
増収	就労支援事業収益	1,878,576	18,261,311	2,072,642		22,212,529	△233,616	21,978,913
減	木材加工事業収益		18,261,311			18,261,311	△40,593	18,220,718
の	菓子製造販売事業収益	1,878,576				1,878,576	△179,354	1,699,222
ビ	木材受注加工事業収益			353,726		353,726	△13,669	340,057
部	その他受注加工事業収益			1,718,916		1,718,916		1,718,916
ス	障害福祉サービス等事業収益	22,677,558	17,650,174	39,165,660	87,446,066	166,939,458		166,939,458
活	自立支援給付費収益	22,312,570	12,787,170	37,732,070	62,544,080	135,375,890		135,375,890
動	介護給付費収益	22,312,570		37,732,070		60,044,640		60,044,640
	訓練等給付費収益		12,787,170		62,544,080	75,331,250		75,331,250
	補足給付費収益				4,520,000	4,520,000		4,520,000
	特定障害者特別給付費収益				4,520,000	4,520,000		4,520,000
	特定費用 収益	364,988	165,004	762,040	19,965,986	21,258,018		21,258,018
	その他の事業収益		4,698,000	671,550	416,000	5,785,550		5,785,550
	補助金事業収益(公費)		4,698,000	427,000		5,125,000		5,125,000
	受託事業収益(公費)			244,550		244,550		244,550
	その他の事業収益				416,000	416,000		416,000
	その他の収益		13,191			13,191		13,191
	その他の 収益		13,191			13,191		13,191
	サービス活動収益計(1)	24,556,134	35,924,676	41,238,302	87,446,066	189,165,178	△233,616	188,931,562
費	人件費	15,641,524	14,569,362	30,790,569	58,617,170	119,618,625		119,618,625
用	職員給料	10,140,158	9,560,579	19,994,373	33,633,790	73,328,900		73,328,900
	職員賞与	1,893,654	1,737,384	3,708,104	4,621,109	11,960,251		11,960,251
	賞与引当金繰入	1,120,000	899,000	2,086,000	2,380,000	6,485,000		6,485,000
	非常勤職員給与				9,469,182	9,469,182		9,469,182
	退職給付費用	445,624	313,511	1,045,520	1,964,812	3,769,467		3,769,467
	法定福利費	2,042,088	2,058,888	3,956,572	6,548,277	14,605,825		14,605,825
	事業費	2,091,839	3,774,834	4,994,692	18,189,627	29,050,992		29,050,992
	給食費	890,120	500,500	1,402,578	9,655,565	12,448,763		12,448,763
	介護用品費			3,068		3,068		3,068
	保健衛生費	66,360	13,190	39,820	167,665	287,035		287,035
	教養娯楽費	109,242		201,323		310,565		310,565
	日用品費				1,118,095	1,118,095		1,118,095
	水道光熱費	379,708	2,545,306	1,228,233	4,799,524	8,952,771		8,952,771
	消耗器具備品費	50,419	2,776	399,054	562,393	1,014,642		1,014,642
	保険料	123,155	442,555	448,360	672,110	1,686,180		1,686,180
	賃借料	351,737	250,797	643,737	844,333	2,090,604		2,090,604
	車輻費	121,098		599,570	365,842	1,086,510		1,086,510
	雑費		19,710	28,949	4,100	52,759		52,759
	事務費	1,891,739	2,117,605	4,547,407	6,984,268	15,541,019		15,541,019
	福利厚生費	54,910	54,791	65,412	203,666	378,779		378,779
	職員被服費	8,055	5,328	14,208	35,520	63,111		63,111
	旅費交通費	3,000		22,250	78,140	103,390		103,390
	研修研究費	3,000	36,000	79,040	20,000	138,040		138,040
	事務消耗品費	20,455	16,170	80,653	71,706	188,984		188,984
	修繕費	15,180		49,700	72,820	137,700		137,700
	通信運搬費	44,022	48,601	208,972	555,326	856,921		856,921
	業務委託費	1,246,066	1,213,566	2,500,468	319,000	5,279,100		5,279,100
	手数料	17,302	21,048	47,290	54,321	139,961		139,961
	土地・建物賃借料				4,886,000	4,886,000		4,886,000
	租税公課	40,000	363,450	40,000	50,000	493,450		493,450
	保守料	353,949	270,356	792,576	532,469	1,949,350		1,949,350
	諸会費	84,500	84,500	136,000	104,000	409,000		409,000
	雑費	1,300	3,795	510,838	1,300	517,233		517,233
	就労支援事業費用	1,878,576	18,261,311	2,072,642		22,212,529	△233,616	21,978,913
	就労支援事業販売原価	1,878,576	18,261,311	2,072,642		22,212,529	△233,616	21,978,913
	期首製品(商品)棚卸高		5,593,986			5,593,986		5,593,986
	当期就労支援事業製造原価	1,878,576	16,731,322	2,072,642		20,682,540	△233,616	20,448,924
	期末製品(商品)棚卸高		△4,063,997			△4,063,997		△4,063,997
	減価償却費	836,761	4,786,968	4,754,861	5,717,423	16,096,013		16,096,013
	減価償却費	836,761	4,786,968	4,754,861	5,717,423	16,096,013		16,096,013
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,866,700	△2,716,696	△1,806,252	△6,389,648		△6,389,648
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,866,700	△2,716,696	△1,806,252	△6,389,648		△6,389,648
	サービス活動費用計(2)	22,340,439	41,643,380	44,443,475	87,702,236	196,129,530	△233,616	195,895,914
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,215,695	△5,718,704	△3,205,173	△256,170	△6,964,352		△6,964,352

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	受取利息配当金収益	57	1,061	9,591	12,971	23,680	23,680
	受取利息配当金収益	57	1,061	9,591	12,971	23,680	23,680
	その他のサービス活動外収益	8,000	20,900	626,852	159,662	815,414	815,414
	利用者等外給食収益			1,750		1,750	1,750
	雑 収 益	8,000	20,900	625,102	159,662	813,664	813,664
	サービス活動外収益計(4)	8,057	21,961	636,443	172,633	839,094	839,094
	支払利息		10,463	58	54,128	64,649	64,649
	支 払 利 息		10,463	58	54,128	64,649	64,649
	その他のサービス活動外費用			2,700		2,700	2,700
	利用者等外給食費			2,700		2,700	2,700
サービス活動外費用計(5)		10,463	2,758	54,128	67,349	67,349	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,057	11,498	633,685	118,505	771,745	771,745	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,223,752	△5,707,206	△2,571,488	△137,665	△6,192,607	△6,192,607	
増 減 の 部	施設整備等補助金収益		271,000			271,000	271,000
	施設整備等補助金収益		271,000			271,000	271,000
	拠点区分間繰入金収益	86,000		119,000		205,000	205,000
	拠点区分間繰入金収益	86,000		119,000		205,000	205,000
	拠点区分間固定資産移管収益		85,360			85,360	85,360
	拠点区分間固定資産移管益		85,360			85,360	85,360
	特別収益計(8)	86,000	356,360	119,000		561,360	561,360
	国庫補助金等特別積立金積立額		271,000			271,000	271,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		271,000			271,000	271,000
	拠点区分間繰入金費用	538,000	330,000	1,000,000	1,541,000	3,409,000	3,409,000
拠点区分間繰入金費用	538,000	330,000	1,000,000	1,541,000	3,409,000	3,409,000	
特別費用計(9)	538,000	601,000	1,000,000	1,541,000	3,680,000	3,680,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△452,000	△244,640	△881,000	△1,541,000	△3,118,640	△3,118,640	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,771,752	△5,951,846	△3,452,488	△1,678,665	△9,311,247	△9,311,247	
増 減 差 活 動 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	47,935,314	74,451,789	93,625,028	124,240,736	340,252,867	340,252,867
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,707,066	68,499,943	90,172,540	122,562,071	330,941,620	330,941,620
	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)	49,707,066	68,499,943	90,172,540	122,562,071	330,941,620	330,941,620	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	5,244,237	858,468	935,274	5,167,431	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	115,194,237	858,468	935,274	115,117,431	

(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 4年 4月 1日（至）令和 5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	22,212,529	1,878,576	18,261,311	2,072,642
	就労支援事業活動収益計	22,212,529	1,878,576	18,261,311	2,072,642
費 用	就労支援事業販売原価	22,212,529	1,878,576	18,261,311	2,072,642
	期首製品（商品）棚卸高	5,593,986		5,593,986	
	当期就労支援事業製造原価	20,682,540	1,878,576	16,731,322	2,072,642
	当期就労支援事業仕入高				
	合計	26,276,526	1,878,576	22,325,308	2,072,642
	期末製品（商品）棚卸高	△4,063,997		△4,063,997	
	差引	22,212,529	1,878,576	18,261,311	2,072,642
	就労支援事業販管費				
	就労支援事業活動費用計	22,212,529	1,878,576	18,261,311	2,072,642
	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 4年 4月 1日（至）令和 5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	7,355,197		7,355,197	
当期材料仕入高	4,815,445		4,815,445	
計	12,170,642		12,170,642	
期末材料棚卸高	△9,053,929		△9,053,929	
当期材料費	3,116,713		3,116,713	
II 労務費				
利用者賃金	5,222,525		5,222,525	
利用者工賃	2,149,654	1,207,229		942,425
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	1,032,493		1,032,493	
当期労務費	8,404,672	1,207,229	6,255,018	942,425
III 外注加工費				
(うち内部外注加工費)	222,721		39,950	182,771
当期外注加工費	222,721		39,950	182,771
IV 経費				
福利厚生費	60,397		60,397	
旅費交通費	71,140		71,140	
器具什器費				
消耗品費	4,819,218	118,972	4,683,582	16,664
印刷製本費				
水道光熱費	1,058,205	360,000	32,999	665,206
燃料費	431,814	91,875	264,749	75,190
修繕費	190,386			190,386
通信運搬費	815,607		815,607	
会議費				
損害保険料	39,390		39,390	
賃借料				
図書・教育費				
租税公課	46,495	400	46,095	
減価償却費	98,440	98,440		
国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)				
雑費	1,307,342	1,660	1,305,682	
当期経費	8,938,434	671,347	7,319,641	947,446
当期就労支援事業製造総費用	20,682,540	1,878,576	16,731,322	2,072,642
期首仕掛品棚卸高				
合計	20,682,540	1,878,576	16,731,322	2,072,642
期末仕掛品棚卸高				
当期就労支援事業製造原価	20,682,540	1,878,576	16,731,322	2,072,642

社会福祉法人 一条協会
(蕨岡拠点区分)

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	241,895,000	242,179,958	△284,958		
	自立支援給付費収入	214,100,000	214,538,490	△438,490		
	介護給付費収入	214,100,000	214,538,490	△438,490		
	補足給付費収入	3,650,000	3,619,114	30,886		
	特定障害者特別給付費収入	3,650,000	3,619,114	30,886		
	特定費用 収入	23,090,000	22,949,848	140,152		
	その他の事業収入	1,055,000	1,072,506	△17,506		
	補助金事業収入(公費)	630,000	630,000			
	受託事業収入(公費)	23,000	41,370	△18,370		
	受託事業収入(一般)	1,000	136	864		
	その他の事業収入	401,000	401,000			
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000			
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000			
	受取利息配当金収入	42,000	42,778	△778		
	受取利息配当金収入	42,000	42,778	△778		
	その他の収入	991,000	997,994	△6,994		
	利用者等外給食費収入	115,000	117,306	△2,306		
	雑 収 入	876,000	880,688	△4,688		
		事業活動収入計(1)	243,058,000	243,350,730	△292,730	
	支 出	人件費支出	162,100,000	161,219,930	880,070	
職員給料 支出		98,000,000	97,473,045	526,955		
職員賞与支出		26,300,000	26,298,386	1,614		
非常勤職員給与支出		12,750,000	12,550,124	199,876		
退職給付支出		4,250,000	4,234,436	15,564		
法定福利費支出		20,800,000	20,663,939	136,061		
事業費支出		36,930,000	35,800,009	1,129,991		
給食費 支 出		13,150,000	13,036,611	113,389		
介護用品費支出		1,650,000	1,587,287	62,713		
保健衛生費支出		450,000	419,669	30,331		
被服費 支 出		55,000	37,876	17,124		
教養娯楽費支出		600,000	581,635	18,365		
日用品費 支出		250,000	223,881	26,119		
本人支給金支出		45,000	39,030	5,970		
水道光熱費支出		13,000,000	12,339,096	660,904		
消耗器具備品費支出		1,350,000	1,338,358	11,642		
保険料 支 出		2,600,000	2,550,680	49,320		
賃借料 支 出		2,430,000	2,419,824	10,176		
教育指導費支出		370,000	355,824	14,176		
車輛費 支 出		900,000	833,265	66,735		
雑 支 出		80,000	36,973	43,027		
事務費支出		25,455,000	24,786,899	668,101		
福利厚生費支出		550,000	519,861	30,139		
職員被服費支出		75,000	73,779	1,221		
旅費交通費支出		30,000	12,000	18,000		
研修研究費支出		300,000	253,850	46,150		
事務消耗品費支出		400,000	376,149	23,851		
修繕費 支 出		4,700,000	4,442,144	257,856		
通信運搬費支出		700,000	653,696	46,304		
会議費 支 出		10,000		10,000		
業務委託費支出		15,550,000	15,465,500	84,500		
手数料 支 出		240,000	229,562	10,438		
土地・建物賃借料支出		80,000	80,000			
租税公課 支出		200,000	200,000			
保守料 支 出		2,300,000	2,213,798	86,202		
渉外費 支 出		20,000	17,960	2,040		
諸会費 支 出		250,000	243,600	6,400		
雑 支 出	50,000	5,000	45,000			
支払利息支出	483,000	482,038	962			
支払利息 支出	483,000	482,038	962			
その他の支出	95,000	90,992	4,008			
利用者等外給食費支出	95,000	90,992	4,008			
	事業活動支出計(2)	225,063,000	222,379,868	2,683,132		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,995,000	20,970,862	△2,975,862		

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 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に施 よ設 る整 収備 支等	収入				
	固定資産売却収入	1,003,000	1,325,000	△322,000	
	土地 売却収入	978,000	1,000,000	△22,000	
	車輛運搬具売却収入	25,000	325,000	△300,000	
	施設整備等収入計(4)	1,003,000	1,325,000	△322,000	
	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	200,000		200,000	
	器具及び備品取得支出	200,000		200,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	515,000	514,800	200		
ファイナンス・リース債務の返済支出	515,000	514,800	200		
施設整備等支出計(5)	10,723,000	10,522,800	200,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,720,000	△9,197,800	△522,200		
活そ 動の に他 よの る 収 支	収入				
	積立資産取崩収入	417,000	417,349	△349	
	退職給付引当資産取崩収入	417,000	417,349	△349	
	拠点区分間繰入金収入	568,000	568,000		
	拠点区分間繰入金収入	568,000	568,000		
	その他の活動による収入	123,000	123,587	△587	
	その他の活動による収入	123,000	123,587	△587	
	その他の活動収入計(7)	1,108,000	1,108,936	△936	
	支出				
	積立資産支出	1,010,000	1,009,108	892	
退職給付引当資産支出	1,010,000	1,009,108	892		
拠点区分間繰入金支出	4,718,000	4,718,000			
拠点区分間繰入金支出	4,718,000	4,718,000			
その他の活動支出計(8)	5,728,000	5,727,108	892		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,620,000	△4,618,172	△1,828		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,655,000	7,154,890	△3,499,890		
前期末支払資金残高(12)	89,589,348	89,589,348			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	93,244,348	96,744,238	△3,499,890		

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	242,179,958	245,404,525	△3,224,567	
	自立支援給付費収益	214,538,490	215,068,540	△530,050	
	介護給付費収益	214,538,490	215,068,540	△530,050	
	補足給付費収益	3,619,114	3,913,876	△294,762	
	特定障害者特別給付費収益	3,619,114	3,913,876	△294,762	
	特定費用 収益	22,949,848	22,666,369	283,479	
	その他の事業収益	1,072,506	3,755,740	△2,683,234	
	補助金事業収益(公費)	630,000	3,339,000	△2,709,000	
	受託事業収益(公費)	41,370	9,990	31,380	
	受託事業収益(一般)	136	3,750	△3,614	
	その他の事業収益	401,000	403,000	△2,000	
	経常経費寄附金収益	130,000	417,000	△287,000	
	経常経費寄附金収益	130,000	417,000	△287,000	
	その他の収益	123,587		123,587	
	その他の 収益	123,587		123,587	
		サービス活動収益計(1)	242,433,545	245,821,525	△3,387,980
	費 用	人件費	160,631,689	178,746,985	△18,115,296
		職員 給料	97,473,045	108,449,427	△10,976,382
		職員 賞与	16,548,386	19,646,827	△3,098,441
賞与引当金繰入		8,990,000	10,170,000	△1,180,000	
非常勤職員給与		12,130,124	12,940,254	△810,130	
退職給付 費用		4,826,195	5,739,044	△912,849	
法定 福利費		20,663,939	21,801,433	△1,137,494	
事業費		35,800,009	36,083,983	△283,974	
給 食 費		13,036,611	13,877,505	△840,894	
介 護 用品費		1,587,287	1,585,066	2,221	
保 健 衛生費		419,669	777,883	△358,214	
被 服 費		37,876	9,460	28,416	
教 養 娯楽費		581,635	117,378	464,257	
日 用 品 費		223,881	323,635	△99,754	
本 人 支給金		39,030	53,160	△14,130	
水 道 光熱費		12,339,096	10,136,311	2,202,785	
消耗器具備品費		1,338,358	2,035,666	△697,308	
保 険 料		2,550,680	2,614,878	△64,198	
賃 借 料		2,419,824	2,399,500	20,324	
教 育 指導費		355,824	1,149,701	△793,877	
車 輛 費		833,265	939,099	△105,834	
雑 費		36,973	64,741	△27,768	
事務費		24,786,899	10,519,274	14,267,625	
福 利 厚生費		519,861	601,842	△81,981	
職 員 被服費		73,779	61,208	12,571	
旅 費 交通費		12,000	2,415,360	△2,403,360	
研 修 研究費		253,850	60,562	193,288	
事 務 消耗品費		376,149	533,314	△157,165	
修 繕 費		4,442,144	1,837,818	2,604,326	
通 信 運搬費		653,696	688,597	△34,901	
業 務 委託費		15,465,500	1,338,750	14,126,750	
手 数 料		229,562	230,584	△1,022	
土地・建物賃借料		80,000	80,000		
租 税 公 課		200,000	157,400	42,600	
保 守 料		2,213,798	2,249,039	△35,241	
渉 外 費		17,960	16,200	1,760	
諸 会 費		243,600	243,600		
雑 費		5,000	5,000		
減価償却費		28,217,266	28,092,329	124,937	
減 価 償却費		28,217,266	28,092,329	124,937	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△13,446,406	△13,533,305	86,899	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,446,406	△13,533,305	86,899		
	サービス活動費用計(2)	235,989,457	239,909,266	△3,919,809	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,444,088	5,912,259	531,829	

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 4年 4月 1日（至）令和 5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	42,778	43,525	△747
		受取利息配当金収益	42,778	43,525	△747
		その他のサービス活動外収益	997,994	959,330	38,664
		利用者等外給食収益	117,306	684,580	△567,274
		雑 収 益	880,688	274,750	605,938
		サービス活動外収益計(4)	1,040,772	1,002,855	37,917
	費 用	支払利息	482,038	542,140	△60,102
		支 払 利 息	482,038	542,140	△60,102
		その他のサービス活動外費用	100,202	390,318	△290,116
		利用者等外給食費	90,992	390,318	△299,326
	雑 損 失	9,210		9,210	
	サービス活動外費用計(5)	582,240	932,458	△350,218	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	458,532	70,397	388,135	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,902,620	5,982,656	919,964	
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	6,451,200	605,240	5,845,960
		固定資産受贈額	6,451,200	605,240	5,845,960
		固定資産売却益	299,999	108,308	191,691
		車輦運搬具売却益	299,999	93,309	206,690
		器具及び備品売却益		14,999	△14,999
		拠点区分間繰入金収益	568,000	755,000	△187,000
		拠点区分間繰入金収益	568,000	755,000	△187,000
		特別収益計(8)	7,319,199	4,261,548	3,057,651
	費 用	固定資産売却損・処分損	2,976,712	241,051	2,735,661
		土地売却損・処分損	2,930,000		2,930,000
		構築物売却損・処分損		237,200	△237,200
		車輦運搬具売却損・処分損	46,710		46,710
		器具及び備品売却損・処分損	2	3,851	△3,849
	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	4,718,000	9,500,000	△4,782,000	
	拠点区分間繰入金費用	4,718,000	9,500,000	△4,782,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	85,360	23,391	61,969	
	拠点区分間固定資産移管費用	85,360	23,391	61,969	
	特別費用計(9)	7,780,072	10,764,442	△2,984,370	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△460,873	△6,502,894	6,042,021	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,441,747	△520,238	6,961,985	
増 減 差 活 動 の 部	繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	75,499,849	76,020,087	△520,238
	繰 越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,941,596	75,499,849	6,441,747
	差 額	基本金取崩額(14)			
	動 の	その他の積立金取崩額(15)			
	部	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)	81,941,596	75,499,849	6,441,747

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 5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	112,376,400	104,848,603	7,527,797	流動負債	35,144,962	35,952,055	△807,093
（現金預金）	73,771,455	63,053,221	10,718,234	事業未払金	4,729,114	2,999,928	1,729,186
普通預金／蕨岡	73,771,455	63,053,221	10,718,234	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	38,604,945	41,658,119	△3,053,174	1年以内返済予定リース債務	514,800	514,800	
立替金		137,263	△137,263	未払費用	10,000,643	11,647,788	△1,647,145
固定資産	533,930,763	559,411,707	△25,480,944	職員預り金	638,365	611,539	26,826
（基本財産）	334,360,728	348,209,166	△13,848,438	仮受金	264,040		264,040
土地	33,098,979	37,028,979	△3,930,000	賞与引当金	8,990,000	10,170,000	△1,180,000
建物	301,261,749	311,180,187	△9,918,438	固定負債	75,394,720	85,536,115	△10,141,395
（その他の固定資産）	199,570,035	211,202,541	△11,632,506	設備資金借入金	65,726,000	75,734,000	△10,008,000
建物	76,846,841	88,538,242	△11,691,401	リース債務	1,801,800	2,316,600	△514,800
構築物	8,841,938	10,907,296	△2,065,358	退職給付引当金	7,866,920	7,485,515	381,405
機械及び装置		1	△1	負債の部合計	110,539,682	121,488,170	△10,948,488
車輦運搬具	5,335,071	2,267,372	3,067,699	純資産の部			
器具及び備品	2,600,785	3,404,865	△804,080	基本金	155,995,336	155,995,336	
有形リース資産	2,316,600	2,831,400	△514,800	基本金	155,995,336	155,995,336	
退職給付引当資産	7,866,920	7,485,515	381,405	国庫補助金等特別積立金	202,180,549	215,626,955	△13,446,406
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		国庫補助金等特別積立金	202,180,549	215,626,955	△13,446,406
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000		その他の積立金	95,650,000	95,650,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
設備整備積立資産	25,000,000	25,000,000		修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
移行時特別積立資産	650,000	650,000		備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
償還金積立資産	20,000,000	20,000,000		設備整備積立金	25,000,000	25,000,000	
施設整備積立資産	31,000,000	31,000,000		移行時特別積立金	650,000	650,000	
リース預託金	111,880	117,850	△5,970	償還金積立金	20,000,000	20,000,000	
資産の部合計	646,307,163	664,260,310	△17,953,147	施設整備積立金	31,000,000	31,000,000	
				次期繰越活動増減差額	81,941,596	75,499,849	6,441,747
				（うち当期活動増減差額）	6,441,747	△520,238	6,961,985
				純資産の部合計	535,767,481	542,772,140	△7,004,659
				負債及び純資産の部合計	646,307,163	664,260,310	△17,953,147

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		3,930,000	33,098,979
建物（基本）	311,180,187		9,918,438	301,261,749
建物附属設備（基本）				0
合計	348,209,166	0	13,848,438	334,360,728

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）	33,098,979		33,098,979
建物（基本）	400,332,093	99,070,344	301,261,749
小計	433,431,072	99,070,344	334,360,728
その他の固定資産			
建物	212,809,592	135,962,751	76,846,841
構築物	22,578,148	13,736,210	8,841,938
機械及び装置			
車輛運搬具	21,542,223	16,207,152	5,335,071
器具及び備品	35,211,348	32,610,563	2,600,785
有形リース資産	3,088,800	772,200	2,316,600
無形固定資産	108,000	108,000	0
小計	295,338,111	199,396,876	95,941,235
合計	728,769,183	298,467,220	430,301,963

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	38,604,945		38,604,945
合計	38,604,945		38,604,945

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4年4月1日 (至) 令和5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						3,930,000		33,098,979	0			33,098,979	0	
建物	311,180,187	158,325,047			9,918,438	4,393,222			301,261,749	153,931,825	99,070,344	42,173,519	400,332,093	196,105,344	
基本財産合計	348,209,166	158,325,047	0	0	9,918,438	4,393,222	3,930,000	0	334,360,728	153,931,825	99,070,344	42,173,519	433,431,072	196,105,344	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	88,538,242	55,833,567	2,136,200		13,827,601	8,627,618			76,846,841	47,205,949	135,962,751	85,601,707	212,809,592	132,807,656	
構築物	10,907,296				2,065,358				8,841,938		13,736,210		22,578,148	0	
機械及び装置	1						1		0				0	0	
車輛運搬具	2,192,372	77,715	4,292,190		1,086,990	77,715	62,501		5,335,071	0	16,207,152	1,448,000	21,542,223	1,448,000	
器具及び備品	3,404,865	1,390,626			804,079	347,851	1		2,600,785	1,042,775	32,610,563	1,555,780	35,211,348	2,598,555	
有形リース資産	2,831,400				514,800				2,316,600	0	772,200		3,088,800	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	107,874,176	57,301,908	6,428,390	0	18,298,828	9,053,184	62,503	0	95,941,235	48,248,724	199,288,876	88,605,487	295,230,111	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	107,874,176	57,301,908	6,428,390	0	18,298,828	9,053,184	62,503	0	95,941,235	48,248,724	199,396,876	88,605,487	295,338,111	136,854,211	
基本財産及びその他の固定資産計	456,083,342	215,626,955	6,428,390	0	28,217,266	13,446,406	3,992,503	0	430,301,963	202,180,549	298,467,220	130,779,006	728,769,183	332,959,555	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	456,083,342	215,626,955	6,428,390	0	28,217,266	13,446,406	3,992,503	0	430,301,963	202,180,549					

(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」には減価償却除後の減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	10,170,000	8,990,000 ()	10,170,000	0 (0)	8,990,000	
退職給付引当金	7,485,515	1,085,968 (76,860)	531,871	172,692 (172,692)	7,866,920	
		()		()	0	
計	17,655,515	10,075,968 (76,860)	10,701,871	172,692 (172,692)	16,856,920	

(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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	105,449,072	134,095,504	2,635,382	242,179,958	242,179,958
減	自立支援給付費収益	77,905,600	134,094,580	2,538,310	214,538,490	214,538,490
の	介護給付費収益	77,905,600	134,094,580	2,538,310	214,538,490	214,538,490
ビ	補足給付費収益	3,619,114			3,619,114	3,619,114
部	特定障害者特別給付費収益	3,619,114			3,619,114	3,619,114
ス	特定費用 収益	22,856,852	924	92,072	22,949,848	22,949,848
活	その他の事業収益	1,067,506		5,000	1,072,506	1,072,506
動	補助金事業収益(公費)	630,000			630,000	630,000
	受託事業収益(公費)	41,370			41,370	41,370
	受託事業収益(一般)	136			136	136
	その他の事業収益	396,000		5,000	401,000	401,000
	経常経費寄附金収益	130,000			130,000	130,000
	経常経費寄附金収益	130,000			130,000	130,000
	その他の収益	123,587			123,587	123,587
	その他の 収益	123,587			123,587	123,587
	サービス活動収益計(1)	105,702,659	134,095,504	2,635,382	242,433,545	242,433,545
費用	人件費	69,942,101	88,941,969	1,747,619	160,631,689	160,631,689
	職員 給料	42,441,578	53,970,971	1,060,496	97,473,045	97,473,045
	職員 賞与	7,205,461	9,162,874	180,051	16,548,386	16,548,386
	賞与引当金繰入	3,914,405	4,977,781	97,814	8,990,000	8,990,000
	非常勤職員給与	5,281,740	6,716,436	131,948	12,130,124	12,130,124
	退職給付 費用	2,101,425	2,672,265	52,505	4,826,195	4,826,195
	法定 福利費	8,997,492	11,441,642	224,805	20,663,939	20,663,939
	事業費	22,260,504	13,012,896	526,609	35,800,009	35,800,009
	給 食 費	12,776,219	924	259,468	13,036,611	13,036,611
	介 護 用品費	691,147	878,878	17,262	1,587,287	1,587,287
	保 健 衛生費	181,880	233,254	4,535	419,669	419,669
	被 服 費	11,220		26,656	37,876	37,876
	教 養 娯楽費	4,566	572,965	4,104	581,635	581,635
	日 用 品 費	97,492	123,958	2,431	223,881	223,881
	本 人 支給金		39,030		39,030	39,030
	水 道 光熱費	5,372,719	6,832,149	134,228	12,339,096	12,339,096
	消耗器具備品費	582,807	741,020	14,531	1,338,358	1,338,358
	保 険 料	1,110,620	1,412,312	27,748	2,550,680	2,550,680
	賃 借 料	1,053,808	1,339,781	26,235	2,419,824	2,419,824
	教 育 指導費		355,824		355,824	355,824
	車 輛 費	361,922	462,332	9,011	833,265	833,265
	雑 費	16,104	20,469	400	36,973	36,973
	事務費	18,398,787	6,025,551	362,561	24,786,899	24,786,899
	福 利 厚生費	226,384	287,836	5,641	519,861	519,861
	職 員 被服費	32,126	40,851	802	73,779	73,779
	旅 費 交通費	2,613	9,322	65	12,000	12,000
	研 修 研究費	30,120	222,988	742	253,850	253,850
	事務 消耗品費	163,831	208,252	4,066	376,149	376,149
	修 繕 費	1,934,239	2,459,599	48,306	4,442,144	4,442,144
	通 信 運搬費	284,679	361,931	7,086	653,696	653,696
	業 務 委託費	14,458,429	742,781	264,290	15,465,500	15,465,500
	手 数 料	100,035	127,072	2,455	229,562	229,562
	土地・建物賃借料		80,000		80,000	80,000
	租 税 公 課	86,287	111,562	2,151	200,000	200,000
	保 守 料	963,970	1,225,767	24,061	2,213,798	2,213,798
	渉 外 費	7,822	9,943	195	17,960	17,960
	諸 会 費	106,074	134,879	2,647	243,600	243,600
	雑 費	2,178	2,768	54	5,000	5,000
	減価償却費	12,286,303	15,623,952	307,011	28,217,266	28,217,266
	減 価 償却費	12,286,303	15,623,952	307,011	28,217,266	28,217,266
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,854,802	△7,445,302	△146,302	△13,446,406	△13,446,406
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,854,802	△7,445,302	△146,302	△13,446,406	△13,446,406
	サービス活動費用計(2)	117,032,893	116,159,066	2,797,498	235,989,457	235,989,457
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,330,234	17,936,438	△162,116	6,444,088	6,444,088

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 ビ 部 ス 活 動 外	収	受取利息配当金収益	42,778		42,778		42,778
	益	受取利息配当金収益	42,778		42,778		42,778
		その他のサービス活動外収益	703,764	294,230	997,994		997,994
		利用者等外給食収益	91,656	25,650	117,306		117,306
		雑 収 益	612,108	268,580	880,688		880,688
		サービス活動外収益計(4)	746,542	294,230	1,040,772		1,040,772
	費	支払利息	209,899	266,899	5,240	482,038	482,038
	用	支 払 利 息	209,899	266,899	5,240	482,038	482,038
		その他のサービス活動外費用	100,202			100,202	100,202
		利用者等外給食費	90,992			90,992	90,992
	雑 損 失	9,210			9,210	9,210	
	サービス活動外費用計(5)	310,101	266,899	5,240	582,240	582,240	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	436,441	27,331	△5,240	458,532	458,532	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,893,793	17,963,769	△167,356	6,902,620	6,902,620	
増 減 の 部	取	固定資産受贈額	6,451,200		6,451,200		6,451,200
	益	固定資産受贈額	6,451,200		6,451,200		6,451,200
		固定資産売却益	299,999		299,999		299,999
		車輛運搬具売却益	299,999		299,999		299,999
		拠点区分間繰入金収益		568,000	568,000		568,000
		拠点区分間繰入金収益		568,000	568,000		568,000
		特別収益計(8)	6,751,199	568,000		7,319,199	7,319,199
	費	固定資産売却損・処分損	2,976,712			2,976,712	2,976,712
	用	土地売却損・処分損	2,930,000			2,930,000	2,930,000
		車輛運搬具売却損・処分損	46,710			46,710	46,710
	器具及び備品売却損・処分損	2			2	2	
	拠点区分間繰入金費用	2,054,301	2,612,366	51,333	4,718,000	4,718,000	
	拠点区分間繰入金費用	2,054,301	2,612,366	51,333	4,718,000	4,718,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	37,169	47,263	928	85,360	85,360	
	拠点区分間固定資産移管費用	37,169	47,263	928	85,360	85,360	
	特別費用計(9)	5,068,182	2,659,629	52,261	7,780,072	7,780,072	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,683,017	△2,091,629	△52,261	△460,873	△460,873	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,210,776	15,872,140	△219,617	6,441,747	6,441,747	
増 減 の 部	繰	前期繰越活動増減差額(12)	△561,894,087	603,397,066	33,996,870	75,499,849	75,499,849
	越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△571,104,863	619,269,206	33,777,253	81,941,596	81,941,596
	差	基本金取崩額(14)					
	活	その他の積立金取崩額(15)					
	額	その他の積立金積立額(16)					
	動 の 部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△571,104,863	619,269,206	33,777,253	81,941,596	81,941,596

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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：蔵岡拠点

(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	7,485,515	1,085,968	704,563	7,866,920	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	103,135,515	0	0	103,516,920	

(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。