

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、社会福祉法人会計基準によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
会計年度末の棚卸資産は、最終仕入原価法により評価しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産は、定額法で償却をしています。
- (3) 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ます。

### 2. 事業別損益の状況

(単位:円)

科目	就労支援(A型)事業費	御荘病院売店事業費	山出憩いの里温泉事業費	事業部門計	管理部門	合計
<b>I 経常収益</b>						
1. 事業収益	56,308,226	1,375,823	34,105,716	91,789,765	0	91,789,765
2. 受取寄附金	0	0	0	0	0	0
3. 受取助成金等	48,000	0	0	48,000	0	48,000
4. その他収益	165,028	2	9,583,218	9,748,248	22	9,748,270
経常収益計	56,521,254	1,375,825	43,688,934	101,586,013	22	101,586,035
<b>II 経常費用</b>						
1. 人件費						
給料手当	33,912,316	0	9,164,334	43,076,650	2,099,200	45,175,850
法定福利費	1,711,069	0	537,122	2,248,191	373,781	2,621,972
福利厚生費	240,623	0	60,104	300,727	0	300,727
人件費計	35,864,008	0	9,761,560	45,625,568	2,472,981	48,098,549
2. その他経費						
販売原価	374,099	1,375,823	8,056,476	9,806,398	0	9,806,398
消耗品費	4,572,706	0	1,600,302	6,173,008	202,089	6,375,097
水道光熱費	302,670	0	6,373,128	6,675,798	270,823	6,946,621
燃料費	1,514,969	0	5,969,866	7,484,835	940,254	8,425,089
修繕費	325,843	0	419,520	745,363	791,249	1,536,612
通信運搬費	23,881	0	332,087	355,968	339,207	695,175
寄付金	0	0	0	0	19,000	19,000
損害保険料	0	0	0	0	941,412	941,412
賃借料	828,510	0	467,140	1,295,650	131,664	1,427,314
租税公課	0	0	0	0	1,927,200	1,927,200
広報費	0	0	0	0	62,510	62,510
業務委託費	1,960,390	0	5,332,235	7,292,625	482,640	7,775,265
保守料	69,460	0	1,047,061	1,116,521	140,000	1,256,521
手数料	276,647	0	962,088	1,238,735	282,441	1,521,176
渉外費	0	0	0	0	70,514	70,514
諸会費	0	0	0	0	76,720	76,720
報償費	0	0	100,000	100,000	0	100,000
貸倒損失	0	0	0	0	300	300
減価償却費	825,254	0	787,456	1,612,710	0	1,612,710
支払利息	0	0	42,610	42,610	0	42,610
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	435,279	0	0	435,279	0	435,279
雑費	0	0	37,836	37,836	28,598	66,434
雑損失	2,000	0	0	2,000	0	2,000
その他経費計	10,641,150	1,375,823	31,527,805	43,544,778	6,706,621	50,251,399
経常費用計	46,505,158	1,375,823	41,289,365	89,170,346	9,179,602	98,349,948
当期経常増減額	10,016,096	2	2,399,569	12,415,667	-9,179,580	3,236,087

### 3. 固定資産の増減内訳

#### 社会福祉事業

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	8,949,521	0	0	8,949,521	7,164,209	1,785,312
構築物	454,000	0	0	454,000	395,434	58,566
車両及び運搬具	2,280,302	0	0	2,280,302	2,280,295	7
器具及び備品	7,359,246	0	0	7,359,246	7,287,936	71,310
機械及び装置	8,200,373	0	0	8,200,373	7,657,590	542,783
合計	27,243,442	0	0	27,243,442	24,785,464	2,457,978

#### 収益事業

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	5,870,925	0	0	5,870,925	4,728,879	1,142,046
構築物	2,242,319	0	0	2,242,319	1,922,649	319,670
車両及び運搬具	470,150	0	0	470,150	470,148	2
器具及び備品	2,230,387	0	0	2,230,387	1,782,114	448,273
機械及び装置	205,800	0	0	205,800	205,799	1
船舶	1,060,000	0	0	1,060,000	1,059,999	1
合計	12,079,581	0	0	12,079,581	10,169,588	1,909,993

#### 全社

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	14,820,446	0	0	14,820,446	11,893,088	2,927,358
構築物	2,696,319	0	0	2,696,319	2,318,083	378,236
車両及び運搬具	2,750,452	0	0	2,750,452	2,750,443	9
器具及び備品	9,589,633	0	0	9,589,633	9,070,050	519,583
機械及び装置	8,406,173	0	0	8,406,173	7,863,389	542,784
船舶	1,060,000	0	0	1,060,000	1,059,999	1
合計	39,323,023	0	0	39,323,023	34,955,052	4,367,971

### 4. 借入金を増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
長期借入金	2,900,000	0	600,000	2,300,000
理事借入金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	4,400,000	0	600,000	3,800,000