

法人単位資金収支計算書  
(白)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	19,600,000	20,300,142	△ 700,142	
	障害福祉サービス等事業収入	204,334,000	205,485,752	△ 1,151,752	
	経常経費寄附金収入	2,838,000	1,346,340	1,491,660	
	受取利息配当金収入	11,100	655	10,445	
	その他の収入	7,095,600	2,404,073	4,691,527	
	事業活動収入計(1)	233,878,700	229,536,962	4,341,738	
	支出				
	人件費支出	150,917,718	149,365,573	1,552,145	
	事業費支出	11,901,000	10,499,711	1,401,289	
事務費支出	63,693,000	56,508,826	7,184,174		
就労支援事業支出	20,450,000	19,920,946	529,054		
支払利息支出	130,000	129,394	606		
その他の支出	51,000	1,563	49,437		
事業活動支出計(2)	247,142,718	236,426,013	10,716,705		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 13,264,018	△ 6,889,051	△ 6,374,967		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	691,000	691,000	0	
	固定資産売却収入		98,560	△ 98,560	
	施設整備等収入計(4)	691,000	789,560	△ 98,560	
	支出				
固定資産取得支出	1,808,934	1,448,106	360,828		
施設整備等支出計(5)	1,808,934	1,448,106	360,828		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,117,934	△ 658,546	△ 459,388		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,381,952	△ 7,547,597	△ 6,834,355		
前期末支払資金残高(12)	34,970,607	33,916,965	1,053,642		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,588,655	26,369,368	△ 5,780,713		

法人単位事業活動計算書  
 (自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	20,300,142	18,485,920	1,814,222
	障害福祉サービス等事業収益	205,485,752	237,403,439	△ 31,917,687
	経常経費寄附金収益	1,346,340	1,812,898	△ 466,558
	サービス活動収益計(1)	227,132,234	257,702,257	△ 30,570,023
	費用			
	人件費	149,365,573	172,621,149	△ 23,255,576
	事業費	10,499,711	10,209,129	290,582
	事務費	56,508,826	60,624,335	△ 4,115,509
	就労支援事業費用	19,939,623	18,853,036	1,086,587
減価償却費	1,009,914	1,004,416	5,498	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 35,748		△ 35,748	
サービス活動費用計(2)	237,287,899	263,312,065	△ 26,024,166	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,155,665	△ 5,609,808	△ 4,545,857	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	655	9,856	△ 9,201
	その他のサービス活動外収益	2,404,073	473,177	1,930,896
	サービス活動外収益計(4)	2,404,728	483,033	1,921,695
	費用			
	支払利息	129,394	122,047	7,347
その他のサービス活動外費用	1,563	302	1,261	
サービス活動外費用計(5)	130,957	122,349	8,608	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,273,771	360,684	1,913,087	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,881,894	△ 5,249,124	△ 6,458,944	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	691,000	238,000	453,000
	固定資産受贈額	100,000		100,000
	特別収益計(8)	791,000	238,000	553,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		18,481	△ 18,481
国庫補助金等特別積立金積立額	791,000		791,000	
特別費用計(9)	791,000	18,481	772,519	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	219,519	△ 219,519	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,881,894	△ 5,029,605	△ 2,852,289	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,782,190	45,506,795	△ 5,724,605
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,900,296	40,477,190	△ 8,576,894
	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)		695,000	△ 695,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,900,296	39,782,190	△ 7,881,894

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	41,969,549	43,587,236	△1,617,687	流動負債	15,493,277	9,544,690	5,948,587
現金預金	6,183,674	8,511,612	△2,327,938	短期運営資金借入金	5,000,000	0	5,000,000
事業未収金	29,926,338	31,190,591	△1,264,253	事業未払金	3,598,745	2,833,943	764,802
原材料	106,904	125,581	△18,677	未払費用	2,967,747	3,549,399	△581,652
立替金	144,203	720,482	△576,279	預り金	986,287	1,129,377	△143,090
前払金	5,608,370	3,038,970	2,569,400	職員預り金	559,111	662,104	△102,993
仮払金	60	0	60	仮受金	2,014,587	1,262,267	752,320
				未払消費税等	366,800	107,600	259,200
固定資産	18,713,695	18,274,063	439,632	固定負債			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	15,493,277	9,544,690	5,948,587
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	8,713,695	8,274,063	439,632	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備	2,016,000	2,016,000	0	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△2,015,982	△1,763,986	△251,996	国庫補助金等特別積立金	755,252	755,252	755,252
車両運搬具	2,194,196	808,000	1,386,196	その他の積立金	2,534,419	2,534,419	0
車両運搬具減価償却累計額	△865,756	△807,998	△57,758	工賃変動積立金	590,000	590,000	0
器具及び備品	11,357,940	11,225,780	132,160	設備等整備積立金	1,944,419	1,944,419	0
器具及び備品減価償却累計額	△9,971,022	△9,341,212	△629,810	次期繰越活動増減差額	31,900,296	39,782,190	△7,881,894
権利	3,196,400	3,271,960	△75,560	(うち当期活動増減差額)	△7,881,894	△5,029,605	△2,852,289
ソフトウェア	260,750	331,100	△70,350				
工賃変動積立資産	590,000	590,000	0				
設備等整備積立資産	1,944,419	1,944,419	0				
その他の固定資産	6,750	0	6,750	純資産の部合計	45,189,967	52,316,609	△7,126,642
資産の部合計	60,683,244	61,861,299	△1,178,055	負債及び純資産の部合計	60,683,244	61,861,299	△1,178,055

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

勘定科目		法人本部	南砂総合施設	オアシス・プラス	ピアワーク・オアシス	ウィル・オアシス	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	就労支援事業収入		3,876,811	7,929,345	8,499,986		20,300,142		20,300,142
	障害福祉サービス等事業収入	163,000	77,406,591	43,086,042	61,281,189	23,548,930	205,485,752		205,485,752
	經常経費寄附金収入	784,340	143,000	163,000	143,000	113,000	1,346,340		1,346,340
	受取利息配当金収入	303	71	100	112	69	655		655
	その他の収入	5,176,829	85,386	21,230	1,727,842	192,786	7,204,073	△ 4,800,000	2,404,073
	事業活動収入計(1)	6,124,472	81,511,859	51,199,717	71,646,129	23,854,785	234,336,962		229,536,962
	人件費支出	6,154,910	51,015,943	27,177,239	39,794,770	25,222,711	149,365,573		149,365,573
	事業費支出	269,703	2,256,370	2,145,664	5,009,882	818,092	10,499,711		10,499,711
	雑務費支出	3,593,134	29,438,735	10,685,223	12,316,977	5,274,757	61,308,826	△ 4,800,000	56,508,826
	就労支援事業支出		3,873,503	7,928,025	8,119,418		19,920,946		19,920,946
支払利息支出	129,394					129,394		129,394	
その他の支出		1,563				1,563		1,563	
事業活動支出計(2)	10,147,141	86,586,114	47,936,151	65,241,047	31,315,560	241,226,013		236,426,013	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,022,669	△ 5,074,255	3,263,566	6,405,082	△ 7,460,775	△ 6,889,051		△ 6,889,051	
施設整備等補助金収入			98,560	691,000		691,000		691,000	
固定資産売却収入						98,560		98,560	
施設整備等収入計(4)			98,560	691,000		789,560		789,560	
固定資産取得支出			32,160	1,392,946	23,000	1,448,106		1,448,106	
施設整備等支出計(5)			32,160	1,392,946	23,000	1,448,106		1,448,106	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			66,400	△ 701,946	△ 23,000	△ 658,546		△ 658,546	
拠点区分間繰入金収入			1,500,000			5,867,640		7,367,640	
その他の活動収入計(7)			1,500,000			5,867,640		7,367,640	
拠点区分間繰入金支出				2,500,000	4,867,640			7,367,640	
その他の活動支出計(8)			0	2,500,000	4,867,640			7,367,640	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			1,500,000	△ 2,500,000	△ 4,867,640			0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 4,022,669	△ 3,507,855	61,620	1,514,442	△ 1,593,135	△ 7,547,597		△ 7,547,597	
前期期末支払基金残高(11)	13,457,588	6,051,624	3,351,538	8,661,976	2,394,293	33,916,965		33,916,965	
当期期末支払基金残高(10)+(11)	9,434,919	2,543,769	3,413,158	10,176,418	801,104	26,369,368		26,369,368	

(単位:円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

科目	勘定科目	法人本部	簡易総合施設	オアシス・プラス	ピアワーク・オアシス	ウィル・オアシス	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービ ス活 動増 減の 部	収 入								
	労 務支 援事 業収 益		3,876,811	7,929,345	8,493,986	20,300,142	20,300,142		20,300,142
	障 害補 給サ ービ ス等 事 業 収 益	163,000	77,406,591	43,086,042	61,281,159	23,548,930	205,486,752		205,486,752
	簡 易 綜 合 施 設 附 属 収 益	784,340	143,000	163,000	143,000	113,000	1,346,340		1,346,340
	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計 (1)	947,340	81,426,402	51,178,387	69,918,175	23,661,930	227,132,234		227,132,234
	人 件 費	6,154,910	51,015,943	27,177,239	39,794,770	25,222,711	149,365,573		149,365,573
	事 業 費	269,703	2,256,370	2,145,664	5,009,882	818,092	10,499,711		10,499,711
	事 務 費	3,593,134	29,438,735	10,685,223	12,316,977	5,274,757	61,308,826		61,308,826
	労 務支 援事 業費 用		3,873,503	7,923,161	8,140,959	19,939,623	19,939,623		19,939,623
	減 価 償 却 費	28,500	482,413	354,383	116,518	28,300	1,009,914		1,009,914
国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 取 崩 額		△ 6,957	△ 6,957	△ 28,791		△ 35,748		△ 35,748	
サ ー ビ ス 活 動 費 用 計 (2)	10,046,047	87,060,007	48,258,879	65,379,106	31,343,860	242,087,899		242,087,899	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 差 額 (3)=(1)-(2)	303	△ 5,633,605	2,919,508	4,539,069	△ 7,681,930	△ 14,955,665		△ 10,155,665	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部									
受 取 利 息 等 当 金 収 益		71	100	112	69	655		655	
其 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益		86,386		21,230	1,727,842	192,786	7,204,073	△ 4,800,000	2,404,073
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 計 (4)		5,177,122	85,457	21,330	1,727,954	192,855	7,204,728		7,204,728
支 払 利 息		129,394					129,394		129,394
其 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用			1,563				1,563		1,563
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 計 (5)		129,394	1,563				130,957		130,957
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 (6)=(4)-(5)		5,047,728	83,894	21,330	1,727,954	192,855	7,073,771		7,073,771
経 常 増 減 差 額 (7)=(3)+(6)		△ 4,050,969	△ 5,549,711	2,940,838	6,267,023	△ 7,489,075	△ 7,881,894		△ 7,881,894
施 設 整 備 費 補 助 金 収 益			100,000	691,000			691,000		691,000
固 定 資 産 受 取 額			1,500,000				1,500,000		1,500,000
拠 点 区 分 間 繰 入 金 収 益			1,600,000	691,000			8,158,640		8,158,640
特 別 収 益 計 (8)			100,000	2,500,000	4,867,640	5,867,640	791,000		791,000
国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 積 立 額			100,000		4,867,640		791,000		791,000
拠 点 区 分 間 繰 入 金 費 用							7,367,640		7,367,640
特 別 費 用 計 (9)			100,000	3,191,000	4,867,640		8,158,640		8,158,640
特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)			△ 1,500,000	△ 2,500,000	△ 4,867,640	5,867,640	0		0
当 期 活 動 増 減 差 額 (11)=(7)+(10)			△ 4,050,969	440,838	1,399,383	△ 1,621,435	△ 7,881,894		△ 7,881,894
繰 前 期 繰 越 差 額 (12)		13,540,760	8,411,291	4,655,499	10,701,946	2,472,694	39,782,190		39,782,190
当 期 未 繰 越 差 額 (13)=(11)-(12)		9,489,791	4,861,580	5,096,337	12,101,329	851,259	31,900,296		31,900,296
基 本 取 崩 額 (14)									
其 他 の 積 立 金 取 崩 額 (15)									
其 他 の 積 立 金 積 立 額 (16)									
増 減 差 額 の 部									
収 入 増 減 差 額 の 部									
収 入 増 減 差 額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,489,791	4,361,580	5,096,337	12,101,329	851,259	31,900,296	0	31,900,296

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
平成29年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	南砂複合施設	オアシス・プラス	ピアワーク・オアシス	ウィル・オアシス	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	25,703,375	19,569,867	7,871,503	12,358,711	10,475,468	75,978,924	△ 34,009,375	41,969,549
現金預金	3,083,372	744,234	948,747	1,300,255	107,066	6,183,674		6,183,674
事業未収金	0	13,953,502	6,321,217	9,161,665	489,954	29,926,338		29,926,338
原材料	2,580	141,623	46,235	60,669	0	106,904		106,904
立替金	8,048	1,730,448	555,304	636,122	2,678,448	5,608,370		5,608,370
前払金	22,609,375	0	0	1,200,000	0	23,809,375	△ 23,809,375	0
拠出区分間貸付金	0	60	0	0	0	60		60
仮払金	0	3,000,000	0	0	7,200,000	10,200,000	△ 10,200,000	0
その他の流動資産	10,054,872	1,910,854	3,478,572	3,219,242	50,155	18,713,695		18,713,695
固定資産	10,000,000	6,782,985				10,000,000		10,000,000
基本財産	10,000,000	1,910,854				10,000,000		10,000,000
定期預金	54,872		3,478,572	3,219,242	50,155	8,713,895		8,713,895
その他の固定資産		2,016,000				2,016,000		2,016,000
建物附属設備		△ 2,015,982				△ 2,015,982		△ 2,015,982
建物附属設備償却累計額	808,000		1,386,196			2,194,196		2,194,196
車両運搬具	△ 807,998		△ 57,758			△ 865,756		△ 865,756
車輦運搬具減価償却累計額	651,221	1,763,637	4,801,868	1,247,963	2,893,251	11,357,940		11,357,940
器具及び備品減価償却累計額	△ 632,351	△ 1,310,771	△ 4,134,653	△ 1,014,151	△ 2,879,096	△ 9,971,022		△ 9,971,022
器具及び備品減価償却累計額	36,000	1,457,970	36,000	1,630,430	36,000	3,196,400		3,196,400
権利			260,750			260,750		260,750
ソフトウェア			1,179,419	590,000		590,000		590,000
工賃変動積立資産			6,750	765,000		1,944,419		1,944,419
設備等整備積立資産						6,750		6,750
その他の固定資産	35,758,247	21,480,721	11,350,075	15,577,953	10,525,623	94,692,619	△ 34,009,375	60,683,244
資産の部合計	16,268,456	17,026,098	4,412,110	2,121,624	9,674,364	49,502,652	△ 34,009,375	15,493,277
流動負債	5,000,000	0	388,764	752,854	178,765	5,000,000		5,000,000
短期運営資金借入金	54,878	2,223,484				3,598,745		3,598,745
事業未払金	2,967,747					2,967,747		2,967,747
未払費用	103,880	871,292	0	0	11,115	986,287		986,287
預り金	559,111	0	0	0	0	559,111		559,111
職員預り金		12,911,725	953,786	502,200	9,441,664	23,809,375	△ 23,809,375	0
拠点区分間借入金	0	1,019,597	69,560	866,570	42,820	2,014,587		2,014,587
仮受金	16,040					366,800		366,800
未払消費税	366,800	0	3,000,000	0	0	10,200,000	△ 10,200,000	0
その他の流動負債	7,200,000							
負債の部合計	16,268,456	17,026,098	4,412,110	2,121,624	9,674,364	49,502,652	△ 34,009,375	15,493,277
負債の部合計	10,000,000					10,000,000		10,000,000
第1号基本金	10,000,000					10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金		93,043				93,043		93,043
その他の積立金								
工賃変動積立金			662,209	1,355,000		755,252		755,252
設備等整備積立金			1,179,419	590,000		2,534,419		2,534,419
設備等整備積立金			1,179,419	765,000		590,000		590,000
次期繰越活動増減差額	9,489,791	4,361,580	5,096,337	12,101,329	851,259	31,900,296	0	31,900,296
(うち当期活動増減差額)	△ 4,050,969	△ 4,049,711	440,838	1,399,383	△ 1,621,435	7,881,894	0	△ 7,881,894
繰越金	19,489,791	4,454,623	6,937,955	13,456,329	851,259	45,189,967	0	45,189,967
繰越金	35,758,247	21,480,721	11,350,075	15,577,953	10,525,623	94,692,619	△ 34,009,375	60,683,244
負債及び純資産の部合計								

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 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。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (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る。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

### 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
当法人では、社会福祉事業のみを行っている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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部 拠点（社会福祉事業）  
「本部」
- イ 南砂複合施設 拠点（社会福祉事業）  
「共同生活援助 クローバーハウス」  
「共同生活援助 第2クローバーハウス」  
「就労継続支援B型 コム・オアシス」
- ウ オアシス・プラス 拠点（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型 オアシス・プラス」
- エ ピアワーク・オアシス 拠点（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型 ピアワーク・オアシス」  
「就労移行支援 ピアワーク・オアシス」
- オ ウィル・オアシス 拠点（社会福祉事業）  
「地域活動支援 センター ウィル・オアシス」  
「相談支援事業 ウィル・オアシス」

### 4. 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
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
				0
				0
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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



## 計算書類に対する注記（法人本部拠点）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### （2）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。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

### 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（1）法人本部拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）はサービス区分が一つのため省略している。

### 4. 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
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

### 8. 重要な後発事象

該当なし

### 9. 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

## 計算書類に対する注記（南砂複合施設拠点）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
- (2) 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。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 南砂複合施設拠点財務諸表（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）  
(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）  
ア 共同生活援助 クローバーハウス  
イ 共同生活援助 第2クローバーハウス  
ウ 就労継続支援B型 コム・オアシス  
(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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

## 計算書類に対する注記（オアシス・プラス拠点）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 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。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## (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る。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) オアシス・プラス拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）及び拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）はサービス区分が一つのため省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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

## 計算書類に対する注記（ピアワーク・オアシス拠点）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 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。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## (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る。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) ピアワーク・オアシス拠点財務諸表（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
  - ア 就労継続支援B型 ピアワーク・オアシス
  - イ 就労移行支援 ピアワーク・オアシス
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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

## 計算書類に対する注記（ウィル・オアシス拠点）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。
- (2) 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。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) ウィル・オアシス拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）  
ア 地域活動支援センター ウィル・オアシス  
イ 相談支援事業 ウィル・オアシス
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

## 8. 重要な後発事象

該当なし

## 9. 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