

法人単位資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(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	22,200,000	20,859,690	1,340,310	
	障害福祉サービス等事業収入	210,005,745	207,235,513	2,770,232	
	経常経費寄附金収入	10,280,000	960,950	9,319,050	
	受取利息配当金収入	9,000	280	8,720	
	その他の収入	11,186,500	883,707	10,302,793	
	事業活動収入計(1)	253,681,245	229,940,140	23,741,105	
	支出				
	人件費支出	149,670,000	146,096,214	3,573,786	
	事業費支出	12,461,100	9,042,889	3,418,211	
事務費支出	75,276,000	60,484,305	14,791,695		
就労支援事業支出	22,950,000	19,393,019	3,556,981		
支払利息支出	140,000	130,964	9,036		
その他の支出		1,500	△ 1,500		
流動資産評価損等による資金減少額	73,000	69,161	3,839		
事業活動支出計(2)	260,570,100	235,218,052	25,352,048		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,888,855	△ 5,277,912	△ 1,610,943		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,900,000	1,830,000	70,000	
	固定資産売却収入	25,000	23,000	2,000	
	施設整備等収入計(4)	1,925,000	1,853,000	72,000	
	支出				
固定資産取得支出	4,819,000	4,568,742	250,258		
施設整備等支出計(5)	4,819,000	4,568,742	250,258		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,894,000	△ 2,715,742	△ 178,258		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	490,000	490,000	0	
	その他の活動収入計(7)	490,000	490,000	0	
	支出				
	積立資産支出	1,100,000	1,100,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,100,000	1,100,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 610,000	△ 610,000	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,392,855	△ 8,603,654	△ 1,789,201		
前期末支払資金残高(12)	18,947,381	15,231,321	3,716,060		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,554,526	6,627,667	1,926,859		

法人単位事業活動計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	20,859,690	22,196,224	△ 1,336,534
	障害福祉サービス等事業収益	207,235,513	213,643,493	△ 6,407,980
	経常経費寄附金収益	960,950	2,243,684	△ 1,282,734
				0
	サービス活動収益計(1)	229,056,153	238,083,401	△ 9,027,248
	費用			
	人件費	146,096,214	157,669,013	△ 11,572,799
	事業費	9,042,889	10,351,892	△ 1,309,003
	事務費	60,484,305	70,270,115	△ 9,785,810
就労支援事業費用	19,375,777	20,384,681	△ 1,008,904	
減価償却費	2,063,460	1,166,728	896,732	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 859,923	△ 268,649	△ 591,274	
徴収不能額	69,161		69,161	
サービス活動費用計(2)	236,271,883	259,573,780	△ 23,301,897	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,215,730	△ 21,490,379	14,274,649	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	280	350	△ 70
	その他のサービス活動外収益	883,707	12,208,078	△ 1,550,729
	サービス活動外収益計(4)	883,987	12,208,428	△ 1,550,799
	費用			
	支払利息	130,964	107,085	23,879
その他のサービス活動外費用	1,500	46	1,454	
サービス活動外費用計(5)	132,464	107,131	25,333	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	751,523	12,101,297	△ 1,576,132	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,464,207	△ 9,389,082	2,924,875	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,830,000	2,079,000	△ 249,000
	特別収益計(8)	1,830,000	2,079,000	△ 249,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5		5
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,830,000	2,079,000	△ 249,000
特別費用計(9)	1,830,005	2,079,000	△ 248,995	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5	0	△ 5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 6,464,212	△ 9,389,082	2,924,870	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	23,011,214	31,900,296	△ 8,889,082	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,547,002	22,511,214	△ 5,964,212	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	490,000	500,000	△ 10,000	
その他の積立金積立額(16)	1,100,000		1,100,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,937,002	23,011,214	△ 7,074,212	

法人単位貸借対照表  
平成31年 3月31日現在

	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	42,508,815	41,250,186	1,258,629	25,776,197	9,845,041
現金預金	8,730,432	9,374,675	△ 644,243	13,000,000	5,000,000
事業未収金	25,091,195	24,137,494	953,701	3,493,256	1,241,140
未収補助金	4,122,529	3,687,458	435,071	5,876,870	1,668,021
原材料	259,910	242,668	17,242	1,481,792	△ 164,887
立替金	837,739	248,521	589,218	609,421	△ 82,140
前払金	3,467,010	3,559,370	△ 92,360	800,958	2,213,007
固定資産	25,229,524	22,137,247	3,092,277	483,800	△ 30,100
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	35,621,238	9,845,041
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部	
その他の固定資産	15,229,524	12,137,247	3,092,277	10,000,000	0
建物附属設備	3,204,000	3,204,000	0	10,000,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 2,155,286	△ 2,075,690	△ 79,596	10,000,000	970,077
車輛運搬具	5,165,467	2,194,196	2,971,271	2,565,603	610,000
車輛運搬具減価償却累計額	△ 1,390,836	△ 1,212,305	△ 178,531	2,034,419	0
器具及び備品	12,337,591	14,242,620	△ 1,905,029	590,000	610,000
器具及び備品減価償却累計額	△ 8,940,881	△ 10,661,143	1,720,262	2,054,419	7,074,212
権利	4,221,000	4,214,000	7,000	15,937,002	△ 2,924,870
ソフトウェア	120,050	190,400	△ 70,350	△ 9,389,082	
工賃変動積立資産	590,000	590,000	0		
設備等変動積立資産	2,054,419	1,444,419	610,000		
その他の固定資産	24,000	6,750	17,250	37,611,236	△ 5,494,135
資産の部合計	67,738,339	63,387,433	4,350,906	67,738,339	4,350,906
			負債及び純資産の部合計		
			負債の部合計		
			純資産の部合計		
			負債及び純資産の部合計		

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

勘定科目	法人本部	南砂観合施設	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
収入								
事業収入	150,000	4,436,182	8,680,528	7,742,980	32,413,217	20,859,890		20,859,890
職労支援事業収入		75,074,922	45,115,190	54,482,184		207,235,513		207,235,513
協賛収入	202,950	3,000	39	755,000		960,950		960,950
経常経費寄附金収入	137			27	59	280		280
受取利息配当金収入	9,445,664	159,008	23,570	885,783	140,324	10,657,349	△ 9,773,642	883,707
その他の収入	9,798,751	79,673,130	53,819,327	63,868,974	32,553,600	239,743,782	△ 9,773,642	229,940,140
活動収入	4,032,005	54,965,556	26,747,777	37,920,910	22,430,866	146,096,214		146,096,214
人件費支出	275,633	2,947,482	2,435,252	3,147,311	1,010,853	9,816,531	△ 773,642	9,042,889
事業費支出	3,742,556	30,728,379	11,377,365	14,052,840	9,583,165	69,484,305	△ 9,000,000	60,484,305
支障事業支出	130,964	4,279,101	8,550,791	6,563,127		19,393,019		19,393,019
支払利息支出						130,964		130,964
その他の支出				1,500		1,500		1,500
流動資産部価額増減による資金減少額		47,520				69,161		69,161
流動資産部価額減少額	8,181,158	92,968,038	49,111,185	61,706,429	33,024,884	244,991,694	△ 9,773,642	235,218,052
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,617,593	△ 13,294,908	4,708,142	2,162,545	△ 471,284	△ 5,277,912		△ 5,277,912
施設整備等補助金収入		1,830,000		23,000		1,830,000		1,830,000
固定資産売却収入						23,000		23,000
施設整備等収入計(4)		1,830,000		23,000		1,853,000		1,853,000
固定資産取得支出		2,646,386		1,801,980	120,376	4,568,742		4,568,742
施設整備等支出計(5)		2,646,386		1,801,980	120,376	4,568,742		4,568,742
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 816,386		△ 1,778,980	△ 120,376	△ 2,715,742		△ 2,715,742
積立資産取崩収入	0	8,152,123		490,000	500,000	490,000		490,000
拠点区分間繰入金収入						8,652,123	△ 8,652,123	0
その他の活動収入						9,142,123	△ 8,652,123	490,000
積立資産支出	5,152,123	0	500,000	490,000	500,000	1,100,000		1,100,000
拠点区分間繰入金支出		0	3,500,000	600,000		8,652,123	△ 8,652,123	0
その他の活動支出						9,752,123	△ 8,652,123	1,100,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,152,123	8,152,123	△ 4,000,000	600,000	500,000	△ 610,000		△ 610,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 3,534,530	△ 5,959,171	708,142	273,565	△ 91,660	△ 8,603,654		△ 8,603,654
前期繰越私資金残高(11)	6,170,406	△ 5,588,032	3,787,830	10,556,877	304,240	15,231,321		15,231,321
当期繰越私資金残高(10)+(11)	2,635,876	△ 11,547,203	4,495,972	10,830,442	212,580	6,827,667		6,827,667

(単位:円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

勘定科目	法人本部	両砂総合施設	オアシス・ブラス	ピアワーク・オアシス	ウィル・オアシス	合計	内部取引引当去	事業区分合計
サービス								
労務支援事業収益	150,000	4,436,182	8,680,528	7,742,980	32,413,217	20,859,690		20,859,690
障害福祉サービス等事業収益	202,950	75,074,922	45,115,190	54,482,184	755,000	207,285,513		207,285,513
経常経費省削減収益		3,000				960,950		960,950
サービス活動助成金収益	352,950	79,514,104	53,795,718	62,980,164	32,413,217	229,056,153		229,056,153
人件費	4,032,005	54,966,556	26,747,777	37,920,010	22,430,866	146,096,214		146,096,214
事業費	275,633	2,947,482	2,435,252	3,147,311	1,010,853	9,816,531	△ 773,642	9,042,889
事務費	3,742,556	30,728,379	11,377,365	14,052,840	9,583,165	69,484,305	△ 9,000,000	60,484,305
増減の部		4,279,101	8,607,920	6,488,756	19,375,777	19,375,777		19,375,777
減価償却費		788,467	646,514	486,289	192,190	2,063,460		2,063,460
固定資産等特別積立金取崩額		△ 508,973	△ 232,150	△ 59,400	△ 59,400	△ 859,923		△ 859,923
徴収不能額		47,520		21,641		69,161		69,161
サービス活動増減差額(1)	8,050,194	93,197,532	49,582,678	62,057,447	33,157,674	246,045,525	△ 9,773,642	236,271,883
サービス活動増減差額(2)	△ 7,697,244	△ 13,683,428	4,213,040	922,717	△ 7,444,457	△ 16,989,372		△ 7,215,730
受取利息配当金収益	137	18	39	27	59	280		280
その他のサービス活動外収益	9,445,664	159,008	23,570	888,783	140,324	10,657,349	△ 9,773,642	883,707
サービス活動増減差額(3)	9,445,801	159,026	23,609	888,810	140,383	10,657,629	△ 9,773,642	883,987
支払利息	130,964			1,500		130,964		130,964
その他のサービス活動外費用						1,500		1,500
サービス活動増減差額(4)	130,964					132,464		132,464
サービス活動増減差額(5)	9,314,837	159,026	23,609	887,310	140,383	10,625,165	△ 9,773,642	751,523
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,617,593	△ 13,524,402	4,236,649	1,810,027	△ 604,074	△ 6,464,207		△ 6,464,207
施設整備等補助金収益	0	1,830,000			500,000	1,830,000		1,830,000
拠点区分間繰入金収益		8,152,123				8,652,123	△ 8,652,123	0
特別増減	0	9,982,123		0	500,000	10,482,123	△ 8,652,123	1,830,000
特別増減差額(6)	0	9,982,123		0	500,000	10,482,123	△ 8,652,123	1,830,000
固定資産売却損・処分損	2	1,830,000			2	1,830,000		1,830,000
固定資産等特別積立金繰立額	5,152,123	0	3,500,000			8,652,123	△ 8,652,123	0
拠点区分間繰入金費用								
特別費用計(9)	5,152,125	1,830,001	3,500,000	0	2	10,482,128	△ 8,652,123	1,830,005
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,152,125	8,152,122	△ 3,500,000	0	499,998	△ 5		△ 5
特別増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,534,532	△ 5,372,280	736,649	1,810,027	△ 104,076	△ 6,464,212		△ 6,464,212
繰上り繰越増減差額(12)	8,208,411	△ 3,852,616	5,151,270	12,857,221	2,648,928	23,011,214		23,011,214
繰下り繰越増減差額(13)=(11)+(12)	2,671,879	△ 9,224,896	5,887,919	14,667,248	2,544,852	16,547,002		16,547,002
繰上り繰越増減差額(14)								
繰下り繰越増減差額(15)								
その他の繰立金取崩額			500,000	490,000		990,000		990,000
その他の繰立金繰立額				600,000		1,100,000		1,100,000
繰上り繰越増減差額(16)								
繰下り繰越増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,671,879	△ 9,224,896	5,387,919	14,557,248	2,544,852	15,937,002	0	15,937,002

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
平成31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・プラサ	ピアワーク・オブ・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	38,158,758	24,223,514	12,116,744	12,315,114	9,354,601	96,168,731	△ 53,659,916	42,508,815
現金預金	6,492,461	579,481	950,399	614,451	93,670	8,730,432		8,730,432
事業未収金	0	11,217,192	5,690,965	7,318,665	864,373	25,091,195		25,091,195
未収補助金		3,795,529	129,000	129,000	129,000	4,122,529		4,122,529
原材助金			128,045	131,865		259,910		259,910
立替金	129,578	565,024	13,000	119,397	10,740	837,739		837,739
前払金	106,048	1,626,288	555,304	622,522	556,848	3,467,010		3,467,010
拠点区分貸付金	31,430,671	0	4,650,031	3,379,214	0	39,459,916	△ 39,459,916	0
その他の流動資産	0	6,500,000	0	0	7,700,000	14,200,000	△ 14,200,000	0
固定資産	10,036,003	4,858,178	2,987,730	4,787,641	2,559,972	25,229,524		25,229,524
基本財産	10,000,000					10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000					10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	36,003	4,858,178	2,987,730	4,787,641	2,559,972	15,229,524		15,229,524
建物附属設備		2,016,000			1,188,000	3,204,000		3,204,000
建物附属設備減価償却累計額		△ 2,015,993			△ 139,293	△ 2,155,286		△ 2,155,286
車両運搬具	0	2,512,241	1,386,196	1,267,030	5,165,467	5,165,467		5,165,467
車両運搬具減価償却累計額	0	△ 349,620	△ 750,856	△ 290,360	△ 1,390,836	△ 1,390,836		△ 1,390,836
器具及び備品	651,221	3,022,722	5,098,868	2,547,203	1,017,577	12,337,591		12,337,591
器具及び備品減価償却累計額	△ 651,218	△ 1,791,642	△ 4,588,697	△ 1,346,812	△ 562,312	△ 8,940,881		△ 8,940,881
権利	36,000	1,455,570	36,000	1,637,430	1,056,000	4,221,000		4,221,000
ソフトウェア			120,050			120,050		120,050
工賃変動積立資産			1,679,419	590,000		590,000		590,000
設備等整備積立資産			375,000	375,000		2,054,419		2,054,419
その他の固定資産		9,100	6,750	8,150		24,000		24,000
流動負債	48,194,761	29,081,692	15,104,474	17,102,755	11,914,573	121,398,255	△ 53,659,916	67,738,339
貸借の部合計	35,522,882	35,770,717	7,492,727	1,352,807	9,142,021	69,281,154	△ 53,659,916	35,621,238
短期運営資金借入金	18,000,000	0				18,000,000		18,000,000
事業未払金	17,236	2,885,087	660,163	921,060	250,850	4,734,396		4,734,396
未払費用	7,544,891					7,544,891		7,544,891
預り金	103,880	1,213,025	0	0	0	1,316,905		1,316,905
職員預り金	527,281	0	0	0	0	527,281		527,281
拠点区分間借入金	0	30,606,337	143,164	233,147	8,853,579	39,459,916	△ 39,459,916	0
仮受金	1,608,994	991,068	189,400	198,600	37,592	3,013,965		3,013,965
未払消費税等	20,600	75,200	6,500,000	0	0	483,800		483,800
その他の流動負債	7,700,000	0				14,200,000	△ 14,200,000	0
固定負債								
貸借の部合計	35,522,882	35,770,717	7,492,727	1,352,807	9,142,021	69,281,154	△ 53,659,916	35,621,238
基本金	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		2,535,871	544,409	227,700	227,700	3,535,680		3,535,680
その他の積立金			1,679,419	965,000		2,644,419		2,644,419
工賃変動積立金			1,679,419	590,000		590,000		590,000
設備等整備積立金			375,000	375,000		2,054,419		2,054,419
次期繰越活動増減差額	2,671,879	△ 9,224,896	1,679,419	14,557,248	2,544,852	15,937,002	0	15,937,002
(うち当期活動増減差額)	△ 3,534,532	△ 5,372,280	5,387,919	1,810,027	△ 104,076	△ 6,464,212	0	△ 6,464,212
純資産の部合計	12,671,879	△ 6,689,025	7,611,747	15,749,948	2,772,552	32,117,101		32,117,101
負債及び純資産の部合計	48,194,761	29,081,692	15,104,474	17,102,755	11,914,573	121,398,255	△ 53,659,916	67,738,339

(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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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) 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)

## (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 法人本部 拠点 (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」

「就労定着支援 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」

「特定相談支援事業 ウィル・オアシス」

「一般相談支援事業 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
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

ピアワーク・オアシス拠点が平成30年10月より就労定着支援事業を開始している。

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(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	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（南砂複合施設拠点区分用）

## 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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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。

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))

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(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・プラス拠点区分用）

## 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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(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・オアシス拠点区分用）

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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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))
    - 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
    - ウ 就労定着支援 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  
平成30年10月より就労定着支援事業を開始している。

## 計算書類に対する注記（ウィル・オアシス拠点区分用）

## 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日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降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) ウィル・オアシス拠点計算書類(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))

ア 地域活動支援センター ウィル・オアシス

イ 特定相談支援事業 ウィル・オアシス

ウ 一般相談支援事業 ウィル・オアシス

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(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

## ※処遇改善加算について

資金収支計算書「障害福祉サービス等事業収入」と事業活動計算書「障害福祉サービス等事業収益」に、処遇改善加算が含まれています。