

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	12,750,000	15,363,249	△ 2,613,249	
	障害福祉サービス等事業収入	220,765,990	213,009,879	7,756,111	
	経常経費寄附金収入	1,310,000	833,000	477,000	
	受取利息配当金収入	8,000	510	7,490	
	その他の収入	11,690,400	9,572	11,680,828	
	事業活動収入計(1)	246,524,390	229,216,210	17,308,180	
	支出				
	人件費支出	153,888,705	151,907,183	1,981,522	
	事業費支出	10,433,000	8,023,838	2,409,162	
事務費支出	67,038,818	55,703,810	11,335,008		
就労支援事業支出	16,070,000	14,966,411	1,103,589		
支払利息支出	120,000	110,055	9,945		
その他の支出	1,300	863	437		
流動資産評価損等による資金減少額	10,000	6,420	3,580		
事業活動支出計(2)	247,561,823	230,718,580	16,843,243		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,037,433	△ 1,502,370	464,937		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	750,000	2,658,995	△ 1,908,995	
	施設整備等寄附金収入		150,000	△ 150,000	
	固定資産売却収入	480,000	749,020	△ 269,020	
	施設整備等収入計(4)	1,230,000	3,558,015	△ 2,328,015	
	支出				
固定資産取得支出	4,521,205	4,000,290	520,915		
固定資産除却・廃棄支出	873,995	183,606	690,389		
施設整備等支出計(5)	5,395,200	4,183,896	1,211,304		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,165,200	△ 625,881	△ 3,539,319		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	40,000,000	40,000,000	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)	40,000,000	40,000,000	0		
予備費支出(10)		-			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	34,797,367	37,871,749	△ 3,074,382		
前期末支払資金残高(12)	10,112,067	10,112,067	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,909,434	47,983,816	△ 3,074,382		

法人単位事業活動計算書  
(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	15,363,249	22,156,963	△ 6,793,714
	障害福祉サービス等事業収益	213,009,879	225,746,298	△ 12,736,419
	経常経費寄附金収益	833,000	470,830	362,170
				0
	サービス活動収益計(1)	229,206,128	248,374,091	△ 19,167,963
	費用			
	人件費	151,907,183	155,739,699	△ 3,832,516
	事業費	8,023,838	9,829,110	△ 1,805,272
	事務費	55,703,810	67,493,078	△ 11,789,268
就労支援事業費用	14,190,010	21,494,874	△ 7,304,864	
減価償却費	2,806,493	2,373,511	432,982	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,055,553	△ 961,370	△ 94,183	
徴収不能額	6,420		6,420	
サービス活動費用計(2)	231,582,201	255,968,902	△ 24,386,701	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,376,073	△ 7,594,811	5,218,738	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	510	277	233
	その他のサービス活動外収益	9,572	11,725,639	△ 11,716,067
		0		0
		0		0
	サービス活動外収益計(4)	10,082	11,725,916	△ 11,715,834
	費用			
	支払利息	110,055	103,968	6,087
	その他のサービス活動外費用	863	28,990	△ 28,127
				0
サービス活動外費用計(5)	110,918	132,958	△ 22,040	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 100,836	11,592,958	△ 11,693,794	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,476,909	3,998,147	△ 6,475,056	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,658,995	400,000	2,258,995
	施設整備等寄附金収益	150,000		150,000
		0		
	特別収益計(8)	2,808,995	400,000	2,408,995
	費用			
	固定資産売却損・処分損	183,611	6	183,605
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,658,995	400,000	2,258,995
		0		
	特別費用計(9)	2,842,606	400,006	2,442,600
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 33,611	△ 6	△ 33,605	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,510,520	3,998,141	△ 6,508,661	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	20,119,416	15,937,002	4,182,414	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,608,896	19,935,143	△ 2,326,247	
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)		1,284,273	△ 1,284,273	
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)	17,608,896	20,119,416	△ 2,510,520	

法人単位貸借対照表  
令和 3年 3月 31日現在

	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	62,033,475	45,771,652	16,261,823	17,273,858	35,390,293	△ 18,116,435
現金預金	35,518,582	11,309,041	24,209,541	0	19,000,000	△ 19,000,000
事業未収金	22,294,587	26,552,298	△ 4,257,711	6,810,941	6,147,588	663,353
未収補助金	411,331	3,777,747	△ 3,366,416	3,400,000	3,400,000	3,400,000
原材料	175,801	269,292	△ 93,491	3,429,290	6,183,294	△ 2,754,004
立替金	377,803	317,715	60,088	1,093,386	1,352,586	△ 259,200
前払金	3,255,371	3,526,171	△ 270,800	630,157	549,901	80,256
仮払金	0	19,388	△ 19,388	1,577,184	1,587,424	△ 10,240
固定資産	25,602,029	25,172,513	429,516	332,900	569,500	△ 236,600
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	36,600,000	36,600,000	36,600,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	53,873,858	35,390,293	18,483,565
その他の固定資産	15,602,029	15,172,513	429,516	純資産の部		
建物附属設備	3,204,000	3,204,000	0	10,000,000	10,000,000	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 2,314,478	△ 2,234,882	△ 79,596	10,000,000	10,000,000	0
車輜運搬具	6,474,605	5,471,250	1,003,355	3,692,604	2,974,310	718,294
車輜運搬具減価償却累計額	△ 3,814,973	△ 2,533,262	△ 1,281,711	2,460,146	2,460,146	0
器具及び備品	13,157,043	11,027,493	2,129,550	990,000	990,000	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 7,329,314	△ 6,516,932	△ 812,382	1,470,146	1,470,146	0
権利	3,741,000	4,221,000	△ 480,000	17,608,896	20,119,416	△ 2,510,520
ソフトウェア	0	49,700	△ 49,700	△ 2,510,520	3,998,141	△ 6,508,661
工賃変動積立資産	990,000	990,000	0			
設備等整備積立資産	1,470,146	1,470,146	0			
その他の固定資産	24,000	24,000	0			
資産の部合計	87,635,504	70,944,165	16,691,339	87,635,504	70,944,165	16,691,339
				負債及び純資産の部合計		
				33,761,646	35,553,872	△ 1,792,226
				純資産の部合計		
				87,635,504	70,944,165	16,691,339

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和2年4月1日(至)令和3年3月31日

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
就労支援事業収入		4,378,716	7,206,759	3,777,774		15,363,249		15,363,249
障害福祉サービス等事業収入	5,621,987	72,040,393	46,916,039	50,178,370	38,253,050	213,009,879		213,009,879
経常経費等附入金収入	138,000	87,000	86,000	436,000	86,000	833,000		833,000
受取利息配当金収入	311	29	32	39	99	510		510
その他の収入	9,934,120	321,120	30,210	657,439	115,697	11,058,586	△ 11,049,014	9,572
事業活動収入計(1)	15,694,418	76,827,258	54,239,040	55,049,622	38,454,886	240,265,224	△ 11,049,014	229,216,210
人件費支出	3,662,589	49,643,421	30,325,771	38,126,828	30,148,574	151,907,183		151,907,183
事業費支出	2,337,351	2,399,917	2,964,404	2,964,404	641,966	8,343,638	△ 319,800	8,023,838
事務費支出	3,751,575	26,985,636	11,454,803	12,859,305	10,450,799	65,502,118	△ 9,798,308	55,703,810
支拂利息支出		4,094,187	7,365,100	4,438,030		15,897,317	△ 930,906	14,966,411
その他の支出	110,055		563			110,055		110,055
流動資産評価損等による資金減少額		300			6,420	863		863
事業活動支出計(2)					6,420	6,420		6,420
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,524,219	83,060,835	51,546,154	58,388,567	41,247,759	241,767,594	△ 11,049,014	230,718,580
施設整備等補助金収入	8,170,199	△ 6,233,637	2,692,886	△ 3,338,945	△ 2,792,873	△ 1,502,370	0	△ 1,502,370
施設整備等附入金収入		832,000	749,000	1,077,995		2,658,995		2,658,995
固定資産売却収入		749,020		150,000		150,000		150,000
施設整備等収入計(4)						749,020		749,020
固定資産取得支出	131,205		749,000			3,558,015		3,558,015
固定資産除却・廃棄支出			1,050,240	998,102	351,230	4,000,290		4,000,290
その他の活動による収入						183,606		183,606
施設整備等支出計(5)	131,205	1,653,119	1,050,240	998,102	351,230	4,183,896		4,183,896
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 131,205	△ 72,099	△ 301,240	229,893	△ 351,230	△ 625,881		△ 625,881
長期運営資金借入金収入	40,000,000					40,000,000		40,000,000
拠点区分間繰入金収入	3,368,199	696,178		733,865		4,798,242	△ 4,798,242	0
その他の活動による収入						0		0
その他の活動による収入計(7)	43,368,199	696,178		733,865		44,798,242	△ 4,798,242	40,000,000
拠点区分間繰入金支出		2,751,622	2,046,620	0		4,798,242	△ 4,798,242	0
その他の活動による支出						0		0
その他の活動による支出計(8)	0	2,751,622	2,046,620	0		4,798,242	△ 4,798,242	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	43,368,199	△ 2,055,444	△ 2,046,620	733,865	0	40,000,000	0	40,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	51,407,193	△ 8,361,180	345,026	△ 2,375,187	△ 3,144,103	37,871,749	0	37,871,749
前期末支払資金残高(11)	△ 5,262,962	260,843	5,344,189	9,123,871	646,126	10,112,067	0	10,112,067
当期末支払資金残高(10)+(11)	46,144,231	△ 8,100,337	5,689,215	6,748,684	△ 2,497,977	47,983,816	0	47,983,816



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 3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・ブラス	ピアワーク・オアシス	ウィル・オアシス	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	50,910,516	18,017,643	12,420,187	9,052,084	2,363,716	92,764,146	△ 30,730,671	62,033,475
現金預金	19,877,178	7,056,069	5,821,816	2,584,589	178,930	35,518,582		35,518,582
事業未収金	0	8,979,455	5,928,814	5,762,532	1,623,786	22,294,587		22,294,587
未収補助金	0	404,331	0	7,000	0	411,331		411,331
原材料	200,815	171,988	105,129	70,672	0	175,801		175,801
立替金	101,852	1,405,800	559,428	627,291	561,000	3,255,371		3,255,371
前払金	30,730,671	0	0	0	0	30,730,671	△ 30,730,671	0
固定資産	10,224,790	4,495,516	2,253,304	6,006,818	2,621,601	25,602,029		25,602,029
基本財産	10,000,000					10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	224,790	4,495,516	2,253,304	6,006,818	2,621,601	15,602,029		15,602,029
建物附属設備		2,016,000			1,188,000	3,204,000		3,204,000
建物附属設備減価累計額	0	△ 2,015,993	1,527,736	2,026,508	△ 298,485	△ 2,314,478		△ 2,314,478
車輛運搬具	0	2,920,361	△ 1,392,092	△ 1,115,521	0	6,474,605		6,474,605
車輛運搬具減価累計額	0	△ 1,307,360	3,631,248	3,101,955	1,617,207	△ 3,814,973		△ 3,814,973
器具及び備品	906,164	3,900,469	△ 1,951,484	△ 1,716,704	△ 941,121	13,157,043		13,157,043
器具及び備品減価累計額	△ 717,374	△ 2,002,631	36,000	1,637,430	1,056,000	△ 7,329,314		△ 7,329,314
権利	36,000	975,570				3,741,000		3,741,000
工賃変動積立資産			395,146	1,075,000		990,000		990,000
設備等整備積立資産		9,100	6,750	8,150		1,470,146		1,470,146
その他の固定資産						24,000		24,000
資産の部合計	61,135,306	22,513,159	14,673,491	15,058,902	4,985,317	118,366,175	△ 30,730,671	87,635,504
流動負債	8,166,285	26,117,980	6,625,843	2,232,728	4,861,693	48,004,529	△ 30,730,671	17,273,858
事業未払金	183,654	3,551,754	1,215,874	1,148,811	710,848	6,810,941		6,810,941
1年以内返済予定長期運営資金	3,400,000					3,400,000		3,400,000
未払費用	3,429,290					3,429,290		3,429,290
預り金	147,576		0	0	0	1,093,386		1,093,386
職員預り金	630,157		0	0	0	630,157		630,157
拠点区分間借入金	0	20,740,669	5,249,969	636,454	4,103,579	30,730,671	△ 30,730,671	0
仮受金	425,708	790,347	0	313,863	47,266	1,577,184		1,577,184
未払消費税等	△ 50,100	89,400	160,000	133,600		332,900		332,900
固定負債	36,600,000					36,600,000		36,600,000
長期運営資金借入金	36,600,000					36,600,000		36,600,000
負債の部合計	44,766,285	26,117,980	6,625,843	2,232,728	4,861,693	84,604,529	△ 30,730,671	53,873,858
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		2,120,891	589,909	872,904	108,900	3,692,604		3,692,604
その他の積立金			395,146	2,065,000		2,460,146		2,460,146
工賃変動積立金				990,000		990,000		990,000
設備等整備積立金			395,146	1,075,000		1,470,146		1,470,146
設備等整備積立金			7,062,593	9,888,270	14,724	17,608,896		17,608,896
次期繰越活動増減差額	6,369,021	△ 5,725,712	423,145	△ 2,728,201	△ 3,025,344	△ 2,510,520	0	△ 2,510,520
(うち当期活動増減差額)	11,477,397	△ 8,659,517	8,047,648	12,826,174	123,624	33,761,646	0	33,761,646
純資産の部合計	16,369,021	△ 3,604,821	8,047,648	15,058,902	4,985,317	118,366,175	△ 30,730,671	87,635,504
負債及び純資産の部合計	61,135,306	22,513,159	14,673,491	15,058,902	4,985,317	118,366,175	△ 30,730,671	87,635,504

(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

該当なし

## 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(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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(ⅱ))
    - 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(ⅱ))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（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(㉑))

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(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

※処遇改善加算及び特定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、処遇改善加算及び特定処遇改善加算が含まれています。