

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 やまねっと

(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	132,574,224	123,772,162	8,802,062	流動負債	27,271,264	26,175,246	1,096,018
現金預金	67,569,290	61,355,796	6,213,494	事業未払金	19,416,253	18,628,500	787,753
事業未収金	61,022,799	60,037,725	985,074	その他の未払金	1,200	4,000	△ 2,800
未収補助金	475,000	0	475,000	預り金	14,089	17,761	△ 3,672
立替金	680,735	576,841	103,894	職員預り金	5,557,322	5,635,685	△ 78,363
前払費用	2,826,400	1,801,800	1,024,600	前受金	1,988,700	1,579,700	409,000
				未払消費税等	293,700	309,600	△ 15,900
固定資産	58,540,653	52,920,931	5,619,722	固定負債	35,877,750	34,852,250	1,025,500
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	35,877,750	34,852,250	1,025,500
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	63,149,014	61,027,496	2,121,518
その他の固定資産	48,540,653	42,920,931	5,619,722	純 資 産 の 部			
機械及び装置	3	3	0	基本金	81,599,152	81,599,152	0
車輛運搬具	2,502,552	3,912,123	△ 1,409,571	国庫補助金等特別積立金	1,747,711	1,341,374	406,337
器具及び備品	1,323,608	1,814,935	△ 491,327	次期繰越活動増減差額	44,619,000	32,725,071	11,893,929
ソフトウェア	2,265,120	0	2,265,120	(うち当期活動増減差額)	11,893,929	20,378,961	△ 8,485,032
電話加入権	518,000	518,000	0	純資産の部合計	127,965,863	115,665,597	12,300,266
退職給付引当資産	35,877,750	34,852,250	1,025,500				
差入保証金	5,980,000	1,750,000	4,230,000				
自動車リサイクル預託金	73,620	73,620	0				
資産の部合計	191,114,877	176,693,093	14,421,784	負債及び純資産の部合計	191,114,877	176,693,093	14,421,784

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人やまねっと

(単位：円)

勘定科目	法人本部	大和さくら作業所	大和福田作業所	大和みつば作業所
流動資産	42,539,410	7,584,686	9,130,719	5,475,853
現金預金	42,527,303	678,217	206,018	320,609
事業未収金	0	6,419,469	8,501,701	5,155,244
未収補助金	0	237,000	0	0
立替金	0	0	315,000	0
前払費用	11,000	250,000	108,000	0
仮払金	1,107	0	0	0
固定資産	18,761,183	6,939,552	6,270,493	3,388,600
基本財産	10,000,000	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	0
その他の固定資産	8,761,183	6,939,552	6,270,493	3,388,600
機械及び装置	0	1	0	2
車輛運搬具	1	2,407,642	65,483	5
器具及び備品	128,202	200,129	0	108,343
ソフトウェア	2,265,120	0	0	0
電話加入権	518,000	0	0	0
退職給付引当資産	5,837,850	3,071,500	6,182,480	3,280,250
差入保証金	0	1,250,000	0	0
自動車リサイクル預託金	12,010	10,280	22,530	0
資産の部合計	61,300,593	14,524,238	15,401,212	8,864,453
流動負債	634,828	3,512,009	3,733,313	2,045,846
事業未払金	-78,845	3,047,401	2,956,511	1,537,691
その他の未払金	0	0	0	0
預り金	14,089	0	0	0
職員預り金	699,584	415,740	712,580	443,891
前受金	0	0	0	0
未払消費税等	0	48,868	64,222	64,264
固定負債	5,837,850	3,071,500	6,182,480	3,280,250
退職給付引当金	5,837,850	3,071,500	6,182,480	3,280,250
負債の部合計	6,472,678	6,583,509	9,915,793	5,326,096
基本金	81,599,152	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	1,157,802	197,787	44,699	106,004
次期繰越活動増減差額	-27,929,039	7,742,942	5,440,720	3,432,353
(うち当期活動増減差額)	-7,412,688	-461,976	-4,439	-562,254
純資産の部合計	54,827,915	7,940,729	5,485,419	3,538,357
負債及び純資産の部合計	61,300,593	14,524,238	15,401,212	8,864,453

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人やまねっと

(単位：円)

勘定科目	大和すずな作業所	大和つきみの作業所	大和泉の森作業所	やまねっとほーむ林間
流動資産	6,906,829	5,063,799	10,610,789	8,932,597
現金預金	135,012	241,018	188,263	2,488,829
事業未収金	6,195,982	4,597,281	9,993,526	5,832,768
未収補助金	0	0	198,000	0
立替金	365,735	0	0	0
前払費用	210,100	225,500	231,000	611,000
仮払金	0	0	0	0
固定資産	1,575,244	3,773,753	7,831,654	2,933,907
基本財産	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
その他の固定資産	1,575,244	3,773,753	7,831,654	2,933,907
機械及び装置	0	0	0	0
車輛運搬具	2	1	2	1
器具及び備品	108,342	2	62,692	6
ソフトウェア	0	0	0	0
電話加入権	0	0	0	0
退職給付引当資産	503,500	2,748,750	6,758,350	2,343,900
差入保証金	955,000	1,025,000	1,000,000	590,000
自動車リサイクル預託金	8,400	0	10,610	0
資産の部合計	8,482,073	8,837,552	18,442,443	11,866,504
流動負債	1,563,978	1,781,727	3,402,712	4,007,721
事業未払金	1,186,806	1,310,080	2,561,248	2,628,566
その他の未払金	0	0	0	500
預り金	0	0	0	0
職員預り金	358,268	409,562	827,510	589,604
前受金	0	0	0	781,700
未払消費税等	18,904	62,085	13,954	7,351
固定負債	503,500	2,748,750	6,758,350	2,343,900
退職給付引当金	503,500	2,748,750	6,758,350	2,343,900
負債の部合計	2,067,478	4,530,477	10,161,062	6,351,621
基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	106,002	0	1	0
次期繰越活動増減差額	6,308,593	4,307,075	8,281,380	5,514,883
(うち当期活動増減差額)	1,276,974	519,063	1,375,750	-641,337
純資産の部合計	6,414,595	4,307,075	8,281,381	5,514,883
負債及び純資産の部合計	8,482,073	8,837,552	18,442,443	11,866,504

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人やまねっと

(単位：円)

勘定科目	やまねっとほむ桜ヶ丘	やまねっとほむ上草柳	やまねっと計画相談支援室	合計
流動資産	11,580,583	24,450,614	298,345	132,574,224
現金預金	4,772,397	16,011,624	0	67,569,290
事業未収金	6,188,186	7,840,297	298,345	61,022,799
未収補助金	20,000	20,000	0	475,000
立替金	0	0	0	680,735
前払費用	600,000	579,800	0	2,826,400
仮払金	0	-1,107	0	0
固定資産	2,610,249	2,308,933	2,147,085	58,540,653
基本財産	0	0	0	10,000,000
定期預金	0	0	0	10,000,000
その他の固定資産	2,610,249	2,308,933	2,147,085	48,540,653
機械及び装置	0	0	0	3
車輛運搬具	0	0	29,415	2,502,552
器具及び備品	282,459	433,433	0	1,323,608
ソフトウェア	0	0	0	2,265,120
電話加入権	0	0	0	518,000
退職給付引当資産	1,718,000	1,315,500	2,117,670	35,877,750
差入保証金	600,000	560,000	0	5,980,000
自動車リサイクル預託金	9,790	0	0	73,620
資産の部合計	14,190,832	26,759,547	2,445,430	191,114,877
流動負債	3,617,643	2,368,512	602,975	27,271,264
事業未払金	2,339,223	1,523,708	403,864	19,416,253
その他の未払金	700	0	0	1,200
預り金	0	0	0	14,089
職員預り金	658,591	249,454	192,538	5,557,322
前受金	613,000	594,000	0	1,988,700
未払消費税等	6,129	1,350	6,573	293,700
固定負債	1,718,000	1,315,500	2,117,670	35,877,750
退職給付引当金	1,718,000	1,315,500	2,117,670	35,877,750
負債の部合計	5,335,643	3,684,012	2,720,645	63,149,014
基本金	0	0	0	81,599,152
国庫補助金等特別積立金	106,001	0	29,415	1,747,711
次期繰越活動増減差額	8,749,188	23,075,535	-304,630	44,619,000
(うち当期活動増減差額)	150,412	17,660,985	-6,561	11,893,929
純資産の部合計	8,855,189	23,075,535	-275,215	127,965,863
負債及び純資産の部合計	14,190,832	26,759,547	2,445,430	191,114,877

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人やまねっと

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	132,574,224
現金預金	0	67,569,290
事業未収金	0	61,022,799
未収補助金	0	475,000
立替金	0	680,735
前払費用	0	2,826,400
仮払金	0	0
固定資産	0	58,540,653
基本財産	0	10,000,000
定期預金	0	10,000,000
その他の固定資産	0	48,540,653
機械及び装置	0	3
車輛運搬具	0	2,502,552
器具及び備品	0	1,323,608
ソフトウェア	0	2,265,120
電話加入権	0	518,000
退職給付引当資産	0	35,877,750
差入保証金	0	5,980,000
自動車リサイクル預託金	0	73,620
資産の部合計	0	191,114,877
流動負債	0	27,271,264
事業未払金	0	19,416,253
その他の未払金	0	1,200
預り金	0	14,089
職員預り金	0	5,557,322
前受金	0	1,988,700
未払消費税等	0	293,700
固定負債	0	35,877,750
退職給付引当金	0	35,877,750
負債の部合計	0	63,149,014
基本金	0	81,599,152
国庫補助金等特別積立金	0	1,747,711
次期繰越活動増減差額	0	44,619,000
(うち当期活動増減差額)	0	11,893,929
純資産の部合計	0	127,965,863
負債及び純資産の部合計	0	191,114,877

計算書類に対する注記(法人全体)

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
- ・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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに機械装置、車両運搬具、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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・(財)神奈川県福利協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・・・計上していない。

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

- ①対象となる役職員の数 29名
- ②確定給付制度
- ③加入している外部拠出制度の内容・・・神奈川県福利協会共済制度

5. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)・・・省略
当法人では、公益事業及び収益事業を実施し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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業及び収益事業は実施していないため作成していない。
- (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)
 - イ 大和さくら作業所拠点(社会福祉事業)
「就労継続支援B」
 - ウ 大和福田作業所拠点(社会福祉事業)
「生活介護」
 - エ 大和みつば作業所拠点(社会福祉事業)
「就労継続支援B」
「生活介護」
 - オ 大和すずな作業所拠点(社会福祉事業)
「就労継続支援B」
「生活介護」
 - カ 大和つきみの作業所拠点(社会福祉事業)
「就労継続支援B」
 - キ 大和泉の森作業所拠点(社会福祉事業)
「生活介護」
 - ク やまねっとほーむ林間
「共同生活援助」
 - ケ やまねっと計画相談支援室
 - コ やまねっとほーむ桜ヶ丘
「共同生活援助」
 - サ やまねっとほーむ上草柳
「共同生活援助」

6. 基本財産の増減の内容及び金額 (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
預金	10,000,000	0	0	10,000,000

7. 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
泉の森作業所:月極駐車場解約による敷金の返金(10000円)

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 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計	期末帳簿価額
機械及び装置	583,564	583,561	3
車両運搬具	18,431,803	15,929,251	2,502,552
器具及び備品	7,840,786	4,252,058	3,588,728

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

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受

該当なし

16. 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、負債および純資産の状態を明らかにするために必要な事項

消費税支払い 293,700円