

法人単位貸借対照表

令和 5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	118,680,230	132,574,224	△ 13,893,994	流動負債	25,921,404	27,271,264	△ 1,349,860
現金預金	56,978,570	67,569,290	△ 10,590,720	事業未払金	18,055,430	19,416,253	△ 1,360,823
事業未収金	58,336,187	61,022,799	△ 2,686,612	その他の未払金	0	1,200	△ 1,200
未収補助金	40,000	475,000	△ 435,000	預り金	18,267	14,089	4,178
立替金	527,873	680,735	△ 152,862	職員預り金	6,094,707	5,557,322	537,385
前払費用	2,797,600	2,826,400	△ 28,800	前受金	1,753,000	1,988,700	△ 235,700
				未払消費税等	0	293,700	△ 293,700
固定資産	59,031,909	58,540,653	491,256	固定負債	37,879,250	35,877,750	2,001,500
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	退職給付引当金	37,879,250	35,877,750	2,001,500
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	63,800,654	63,149,014	651,640
その他の固定資産	49,031,909	48,540,653	491,256	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	1,828,158	2,502,552	△ 674,394	国庫補助金等特別積立金	1,342,112	1,747,711	△ 405,599
器具及び備品	981,218	1,323,608	△ 342,390	次期繰越活動増減差額	30,970,221	44,619,000	△ 13,648,779
ソフトウェア	1,761,760	2,265,120	△ 503,360	(うち当期活動増減差額)	△ 13,648,779	11,893,929	△ 25,542,708
電話加入権	518,000	518,000	0	純資産の部合計	113,911,485	127,965,863	△ 14,054,378
退職給付引当資産	37,879,250	35,877,750	2,001,500				
差入保証金	5,989,900	5,980,000	9,900				
自動車リサイクル預託金	73,620	73,620	0				
資産の部合計	177,712,139	191,114,877	△ 13,402,738	負債及び純資産の部合計	177,712,139	191,114,877	△ 13,402,738

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)
「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 やまねつとほ一む林間
「共同生活援助」
 - ケ やまねつと計画相談支援室
 - コ やまねつとほ一む桜ヶ丘
「共同生活援助」
 - サ やまねつとほ一む上草柳
「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

該当なし

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	15,266,242	13,438,084	1,828,158
器具及び備品	7,840,786	5,097,808	2,742,978

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 0円

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5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	46,400,839	6,781,086	8,255,542	5,627,295
現金預金	46,389,839	729,709	95,698	289,099
事業未収金	0	5,801,377	7,765,644	5,338,196
未収補助金	0	0	0	0
立替金	0	0	315,000	0
前払費用	11,000	250,000	79,200	0
固定資産	18,299,757	6,283,893	4,068,233	3,395,335
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	8,299,757	6,283,893	4,068,233	3,395,335
機械及び装置	0	1	0	2
車輛運搬具	1	1,828,143	3	4
器具及び備品	105,906	155,469	0	96,079
ソフトウェア	1,761,760	0	0	0
電話加入権	518,000	0	0	0
退職給付引当資産	5,902,080	3,040,000	4,035,800	3,299,250
差入保証金	0	1,250,000	9,900	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	64,700,596	13,064,979	12,323,775	9,022,630
流動負債	1,574,668	2,335,264	2,347,004	1,763,421
事業未払金	883,474	1,885,364	1,824,446	1,304,997
預り金	18,267	0	0	0
職員預り金	672,927	449,900	522,558	458,424
前受金	0	0	0	0
固定負債	5,902,080	3,040,000	4,035,800	3,299,250
退職給付引当金	5,902,080	3,040,000	4,035,800	3,299,250
負債の部合計	7,476,748	5,375,264	6,382,804	5,062,671
基本金	81,599,152	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	906,706	153,392	3	94,006
次期繰越活動増減差額	-25,282,010	7,536,323	5,940,968	3,865,953
（うち当期活動増減差額）	2,647,029	-206,619	500,248	433,600
純資産の部合計	57,223,848	7,689,715	5,940,971	3,959,959
負債及び純資産の部合計	64,700,596	13,064,979	12,323,775	9,022,630

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5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	7,382,465	5,315,249	10,796,578	7,666,389
現金預金	93,493	228,936	188,826	1,757,329
事業未収金	6,922,696	4,860,813	10,320,055	5,298,060
未収補助金	0	0	0	0
立替金	156,176	0	56,697	0
前払費用	210,100	225,500	231,000	611,000
固定資産	4,100,229	4,052,753	7,998,148	3,143,907
基本財産	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
その他の固定資産	4,100,229	4,052,753	7,998,148	3,143,907
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	96,077	2	46,686	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	3,040,750	3,027,750	6,940,850	2,553,900
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	11,482,694	9,368,002	18,794,726	10,810,296
流動負債	2,541,609	1,683,578	3,142,464	3,639,383
事業未払金	1,897,644	1,167,708	2,233,034	2,389,762
預り金	0	0	0	0
職員預り金	643,965	515,870	909,430	559,621
前受金	0	0	0	690,000
固定負債	3,040,750	3,027,750	6,940,850	2,553,900
退職給付引当金	3,040,750	3,027,750	6,940,850	2,553,900
負債の部合計	5,582,359	4,711,328	10,083,314	6,193,283
基本金	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	94,002	0	1	0
次期繰越活動増減差額	5,806,333	4,656,674	8,711,411	4,617,013
(うち当期活動増減差額)	-502,260	349,599	430,031	-897,870
純資産の部合計	5,900,335	4,656,674	8,711,412	4,617,013
負債及び純資産の部合計	11,482,694	9,368,002	18,794,726	10,810,296

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5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	11,506,153	8,653,700	294,934	118,680,230
現金預金	4,496,212	2,709,429	0	56,978,570
事業未収金	6,389,941	5,344,471	294,934	58,336,187
未収補助金	20,000	20,000	0	40,000
立替金	0	0	0	527,873
前払費用	600,000	579,800	0	2,797,600
固定資産	2,707,438	2,737,345	2,244,871	59,031,909
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	2,707,438	2,737,345	2,244,871	49,031,909
機械及び装置	0	0	0	3
車輛運搬具	0	0	1	1,828,158
器具及び備品	159,148	321,845	0	981,218
ソフトウェア	0	0	0	1,761,760
電話加入権	0	0	0	518,000
退職給付引当資産	1,938,500	1,855,500	2,244,870	37,879,250
差入保証金	600,000	560,000	0	5,989,900
自動車リサイクル預託金	9,790	0	0	73,620
資産の部合計	14,213,591	11,391,045	2,539,805	177,712,139
流動負債	3,495,087	2,784,080	614,846	25,921,404
事業未払金	2,274,680	1,770,689	423,632	18,055,430
預り金	0	0	0	18,267
職員預り金	751,407	419,391	191,214	6,094,707
前受金	469,000	594,000	0	1,753,000
固定負債	1,938,500	1,855,500	2,244,870	37,879,250
退職給付引当金	1,938,500	1,855,500	2,244,870	37,879,250
負債の部合計	5,433,587	4,639,580	2,859,716	63,800,654
基本金	0	0	0	81,599,152
国庫補助金等特別積立金	94,001	0	1	1,342,112
次期繰越活動増減差額	8,686,003	6,751,465	-319,912	30,970,221
(うち当期活動増減差額)	-63,185	-16,324,070	-15,282	-13,648,779
純資産の部合計	8,780,004	6,751,465	-319,911	113,911,485
負債及び純資産の部合計	14,213,591	11,391,045	2,539,805	177,712,139

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5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	118,680,230
現金預金	0	56,978,570
事業未収金	0	58,336,187
未収補助金	0	40,000
立替金	0	527,873
前払費用	0	2,797,600
固定資産	0	59,031,909
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	49,031,909
機械及び装置	0	3
車輛運搬具	0	1,828,158
器具及び備品	0	981,218
ソフトウェア	0	1,761,760
電話加入権	0	518,000
退職給付引当資産	0	37,879,250
差入保証金	0	5,989,900
自動車リサイクル預託金	0	73,620
資産の部合計	0	177,712,139
流動負債	0	25,921,404
事業未払金	0	18,055,430
預り金	0	18,267
職員預り金	0	6,094,707
前受金	0	1,753,000
固定負債	0	37,879,250
退職給付引当金	0	37,879,250
負債の部合計	0	63,800,654
基本金	0	81,599,152
国庫補助金等特別積立金	0	1,342,112
次期繰越活動増減差額	0	30,970,221
（うち当期活動増減差額）	0	-13,648,779
純資産の部合計	0	113,911,485
負債及び純資産の部合計	0	177,712,139