

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	保育事業収入	398,191,529	400,452,914	-2,261,385
		就労支援事業収入	41,014,135	42,170,661	-1,156,526
		障害福祉サービス等事業収入	942,865,000	941,305,239	1,559,761
		その他の事業収入	9,801,000	9,801,000	
		その他の収入	412,720	529,624	-116,904
	入	借入金利息補助金収入	3,280,000	3,280,000	
		経常経費寄附金収入	31,849,000	31,995,847	-146,847
		受取利息配当金収入	9,216	3,814	5,402
		その他の収入	23,290,999	24,052,992	-761,993
		事業活動収入計(1)	1,450,713,599	1,453,592,091	-2,878,492
	支	人件費支出	1,003,018,520	1,004,456,418	-1,437,898
		事業費支出	126,715,461	127,769,388	-1,053,927
		事務費支出	97,113,379	92,326,348	4,787,031
	就労支援事業支出	71,688,020	71,364,971	323,049	
出	支払利息支出	4,855,361	4,855,421	-60	
	その他の支出	11,071,330	11,270,087	-198,757	
	事業活動支出計(2)	1,314,462,071	1,312,042,633	2,419,438	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	136,251,528	141,549,458	-5,297,930	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	24,859,000	24,859,000	
	入	設備資金借入金収入	52,200,000	52,200,000	
		その他の施設整備等による収入		1,036,542	-1,036,542
		施設整備等収入計(4)	77,059,000	78,095,542	-1,036,542
	支	設備資金借入金元金償還支出	38,096,000	38,096,000	
		固定資産取得支出	220,743,550	219,126,014	1,617,536
出	その他の施設整備等による支出	376,133	390,182	-14,049	
	施設整備等支出計(5)	259,215,683	257,612,196	1,603,487	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-182,156,683	-179,516,654	-2,640,029	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	50,627,860	42,688,560	7,939,300
	入	その他の活動収入計(7)	50,627,860	42,688,560	7,939,300
	支	積立資産支出	41,350,720	33,655,811	7,694,909
		その他の活動による支出	764,049		764,049
	出	その他の活動支出計(8)	42,114,769	33,655,811	8,458,958
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,513,091	9,032,749	-519,658	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-37,392,064	-28,934,447	-8,457,617	
	前期末支払資金残高(12)	508,983,671	508,983,671		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	471,591,607	480,049,224	-8,457,617	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	400,452,914	384,972,498	15,480,416
		就労支援事業収益	42,170,661	42,402,546	-231,885
		障害福祉サービス等事業収益	941,305,239	887,392,943	53,912,296
		その他の事業収益	9,801,000	9,801,000	
		その他の収益	529,624	629,967	-100,343
		経常経費寄附金収益	31,995,847	2,219,212	29,776,635
	サービス活動収益計(1)		1,426,255,285	1,327,418,166	98,837,119
	費用	人件費	1,014,558,888	923,446,439	91,112,449
		事業費	127,847,148	114,727,948	13,119,200
		事務費	92,326,348	84,880,930	7,445,418
		就労支援事業費用	72,115,542	68,589,571	3,525,971
		減価償却費	98,830,707	80,680,714	18,149,993
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-47,814,670	-45,723,842	-2,090,828
サービス活動費用計(2)		1,357,863,963	1,226,601,760	131,262,203	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		68,391,322	100,816,406	-32,425,084	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	3,280,000	3,156,000	124,000
		受取利息配当金収益	3,814	12,363	-8,549
		その他のサービス活動外収益	24,052,992	22,578,947	1,474,045
		サービス活動外収益計(4)	27,336,806	25,747,310	1,589,496
	費用	支払利息	4,855,421	4,535,717	319,704
		その他のサービス活動外費用	11,270,087	10,774,598	495,489
サービス活動外費用計(5)		16,125,508	15,310,315	815,193	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		11,211,298	10,436,995	774,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		79,602,620	111,253,401	-31,650,781	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	24,859,000	25,519,000	-660,000
		施設整備等寄附金収益		3,020,000	-3,020,000
		固定資産受贈額		1,757,490	-1,757,490
		特別収益計(8)	24,859,000	30,296,490	-5,437,490
	費用	固定資産売却損・処分損	5	293,400	-293,395
		国庫補助金等特別積立金積立額	24,199,000	25,519,000	-1,320,000
特別費用計(9)		24,199,005	25,812,400	-1,613,395	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		659,995	4,484,090	-3,824,095	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		80,262,615	115,737,491	-35,474,876	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,061,068,357	951,177,573	109,890,784
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,141,330,972	1,066,915,064	74,415,908
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		36,519,200	14,086,800	22,432,400
	その他の積立金積立額(16)		22,334,981	19,933,507	2,401,474
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,155,515,191	1,061,068,357	94,446,834

法人単位貸借対照表
平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）
（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	541,825,979	551,487,684	-9,661,705	流動負債	153,130,661	128,910,996	24,219,665
現金	573,807	191,221	382,586	事業未払金	34,003,823	31,631,016	2,372,807
小口現金	606,317	428,695	177,622	1年以内返済予定設備資金借入金	38,096,000	38,096,000	0
普通預金	358,370,761	365,468,190	-7,097,429	預り金	15,000	0	15,000
事業未収金	162,920,203	157,263,027	5,657,176	職員預り金	25,065,783	9,705,989	15,359,794
未収金	1,326,794	293,792	1,033,002	仮受金	1,878,055	356,991	1,521,064
未収補助金	14,071,708	20,118,308	-6,046,600	賞与引当金	54,072,000	49,121,000	4,951,000
商品・製品	0	155,054	-155,054	固定負債	532,197,750	515,775,050	16,422,700
原材料	814,094	654,963	159,131	設備資金借入金	451,433,000	437,329,000	14,104,000
立替金	919,093	628,494	290,599	退職給付引当金	80,764,750	78,446,050	2,318,700
前払金	55,000	2,949,500	-2,894,500	負債の部合計	685,328,411	644,686,046	40,642,365
前払費用	2,102,117	1,629,174	472,943	純 資 産 の 部			
仮払金	66,085	1,707,266	-1,641,181	基本金	603,592,570	603,592,570	0
固定資産	3,166,226,453	3,055,341,931	110,884,522	基本金	603,592,570	603,592,570	0
基本財産	2,641,212,735	2,051,108,749	590,103,986	国庫補助金等特別積立金	996,245,047	1,019,860,717	-23,615,670
土地	534,091,028	471,221,028	62,870,000	国庫補助金等特別積立金	996,245,047	1,019,860,717	-23,615,670
建物	2,107,121,707	1,579,887,721	527,233,986	その他の積立金	267,371,213	277,621,925	-10,250,712
その他の固定資産	525,013,718	1,004,233,182	-479,219,464	人件費積立金	48,750,000	66,200,000	-17,450,000
土地	0	62,870,000	-62,870,000	修繕積立金	141,808,400	132,808,400	9,000,000
構築物	71,419,648	60,965,426	10,454,222	備品等購入積立金	24,618,900	30,928,900	-6,310,000
機械及び装置	9,262,712	9,984,448	-721,736	施設整備積立金	36,000,000	26,000,000	10,000,000
車輛運搬具	17,935,790	11,058,284	6,877,506	移行準備積立金	0	10,000,000	-10,000,000
器具及び備品	71,396,700	56,125,957	15,270,743	工賃変動積立金(就労)	4,781,119	2,581,119	2,200,000
建設仮勘定	0	440,876,700	-440,876,700	設備等整備積立金(就労)	9,537,600	6,078,312	3,459,288
権利	1,274,400	0	1,274,400	移行時特別積立金(就労)	1,875,194	3,025,194	-1,150,000
ソフトウェア	2,689,969	2,721,710	-31,741	次期繰越活動増減差額	1,155,515,191	1,061,068,357	94,446,834
退職給付引当資産	80,764,750	78,446,050	2,318,700	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,155,515,191 80,262,615	1,061,068,357 115,737,491	94,446,834 -35,474,876
人件費積立資産	48,750,000	66,200,000	-17,450,000				
修繕積立資産	141,808,400	132,808,400	9,000,000				
備品等購入積立資産	24,618,900	30,928,900	-6,310,000				
施設整備積立資産	36,000,000	26,000,000	10,000,000				
移行準備積立資産	0	10,000,000	-10,000,000				
工賃変動積立資産(就労)	4,781,119	2,581,119	2,200,000				
設備等整備積立資産(就労)	9,537,600	6,078,312	3,459,288				
移行時特別積立資産(就労)	1,875,194	3,025,194	-1,150,000				
差入保証金	8,520	0	8,520				
長期前払費用	2,312,857	2,944,077	-631,220				
その他の固定資産	577,159	618,605	-41,446	純資産の部合計	3,022,724,021	2,962,143,569	60,580,452
資産の部合計	3,708,052,432	3,606,829,615	101,222,817	負債及び純資産の部合計	3,708,052,432	3,606,829,615	101,222,817

計算書類に対する注記

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－神奈川県福利協会退職共済の基準により計算した額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

神奈川県福利協会退職共済並びに独立行政法人福祉医療機構退職共済制度を採用している。

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)
- (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)
- (4) 収益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)

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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 小田原愛児園拠点(社会福祉事業)
「保育所小田原愛児園」
- ウ 小田原乳児園拠点(社会福祉事業)
「保育所小田原乳児園」
- エ ほうあんのぞみ拠点(社会福祉事業)
「就労移行支援事業」
「就労継続支援B型事業」
「日中一時支援事業」
「共同生活援助事業」

- オ ほうあんうみ拠点(社会福祉事業)
 - 「児童発達支援事業」
 - 「保育所等訪問支援事業」
 - 「特定相談支援事業」
- カ ほうあんふじ拠点(社会福祉事業)
 - 「児童発達支援事業」
 - 「放課後等デイサービス事業」
 - 「保育所等訪問支援事業」
 - 「障害児相談支援事業」
 - 「日中一時支援事業」
- キ ほうあんふじみのさと拠点(社会福祉事業)
 - 「生活介護事業」
 - 「日中一時支援事業」
 - 「短期入所事業」
 - 「施設入所支援事業」
- ク ほうあん第一しおん障害福祉サービス事業所拠点(社会福祉事業)
 - 「就労移行支援事業」
 - 「就労継続支援B型事業」
 - 「生活介護事業」
 - 「日中一時支援事業」
- ケ ほうあん第一しおん放課後等デイサービス拠点(社会福祉事業)
- コ ほうあん第二しおん拠点(社会福祉事業)
 - 「生活介護事業」
 - 「短期入所事業」
 - 「日中一時支援事業」
 - 「共同生活援助事業」
 - 「短期入所事業」 ショートステイシトラス
- サ ほうあんなぎさ特別勘定(公益事業)

6. 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
土地	471,221,028	62,870,000	0	534,091,028
建物	1,579,887,721	602,233,598	74,999,612	2,107,121,707
合 計	2,051,108,749	665,103,598	74,999,612	2,641,212,735

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	303,560,700円
建物(基本財産)	1,379,241,340円
合計	1,682,802,040円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 489,529,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	3,012,538,165	905,416,458	2,107,121,707
構築物	110,418,754	38,999,106	71,419,648
機械装置	12,209,800	2,947,088	9,262,712
車輛運搬具	105,480,828	87,545,038	17,935,790
器具及び備品	238,814,147	167,417,447	71,396,700
その他固定資産	618,605	41,446	577,159
ソフトウェア	6,719,782	4,029,813	2,689,969
合 計	3,486,800,081	1,206,396,396	2,280,403,685

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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. 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

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	573,807
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	606,317
普通預金	さがみ信用金庫 本店他	—	運転資金として	—	—	358,370,761
事業未収金	小田原愛児園・小田原乳児園 ほうあんのぞみ他	—	小田原市他 2.3月分神奈川県国保団体連合会他	—	—	2,563,950
			小計	—	—	160,356,253
未収金	小田原税務署	—	平成29年度消費税還付金	—	—	1,326,794
未収補助金	小田原市 小田原愛児園 小田原市 小田原乳児園	—	病児病後児保育事業費補助金 他 乳児保育推進事業費補助金 他	—	—	10,315,026
			小計	—	—	3,756,682
原材料	ほうあんのぞみ ほうあん第一しおん	—	就労支援事業	—	—	382,014
			小計	—	—	432,080
立替金	ほうあんのぞみ ほうあん第一しおん ほうあんうみ 他	—	つり銭 つり銭 利用者 他	—	—	314,094
			小計	—	—	60,000
前払金	ほうあんのぞみ	—	駐車場代 4台分	—	—	55,000
前払費用	鞠福祉施設共済会 (社)日本保育協会 小田原愛児園他	—	火災保険料 施設賠償責任保険 サービス活動費用	—	—	1,238,723
			小計	—	—	576,648
仮払金	ほうあんうみ ほうあん第一しおん	—	卒園式食事代補助 他 公用車任意保険料	—	—	286,746
			小計	—	—	2,102,117
流動資産合計						541,825,979
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ほうあんうみ) 小田原市本町2丁目678番 (ほうあんふじ) 小田原市曾我大沢字大縄越7 他 (ほうあんふじのさと) " " ほうあん第一しおん 小田原市根府川字下長久保389番1 ほうあん第二しおん 小田原市根府川字下長久保383番1	2013年度 2004年度 2004年度 1986年度 1994年度	第2種社会福祉事業の施設に使用している 第2種社会福祉事業の施設に使用している 第1種社会福祉事業の施設に使用している 第2種社会福祉事業の施設に使用している 第2種社会福祉事業の施設に使用している	62,870,000 82,797,601 157,893,099 164,164,130 66,366,198	— — — — —	62,870,000 82,797,601 157,893,099 164,164,130 66,366,198
			小計	—	—	534,091,028
建物	(小田原愛児園) 小田原市浜町1-3-8 (小田原乳児園) 小田原市浜町1-2-15 (ほうあんのぞみ) " " (ほうあんふじ) 小田原市本町2丁目678 (ほうあんうみ) " " (ほうあんふじ) 小田原市曾我大沢7 (ほうあんふじのさと) " " (ほうあん第一しおん) 小田原市根府川389 (ほうあん第二しおん) 小田原市根府川383	2009年度 1996年度 1996年度 2017年度 2017年度 2005年度 2005年度 1988年度 1994年度	保育事業に使用している " " 第2種社会福祉事業に使用している " " " " " " 第1種社会福祉事業に使用している 第2種社会福祉事業に使用している " "	550,164,342 241,269,556 239,495,908 115,296,694 485,310,486 226,996,813 443,471,387 259,200,000 451,332,979	115,523,674 112,787,691 110,144,004 2,785,733 11,898,605 66,221,834 133,057,575 156,394,255 196,603,087	434,640,668 128,481,865 129,351,904 112,510,961 473,411,881 160,774,979 310,413,812 102,805,745 254,729,892
			小計	—	—	2,107,121,707
基本財産合計						2,641,212,735
(2) その他の固定資産						
構築物	道路整備工事 他	—	—	110,418,754	38,999,106	71,419,648
機械及び装置	太陽光パネル 他	—	—	12,209,800	2,947,088	9,262,712
車両運搬具	日野自動車 デュトロ他42台	—	利用者送迎・販売用 他	105,480,828	87,545,038	17,935,790
器具及び備品	パソコン 他	—	—	238,814,147	167,417,447	71,396,700
権利	ほうあんうみ	—	水道加入権	—	—	1,274,400
ソフトウェア	会計ソフト・請求ソフト・栄養管理ソフト 他	—	—	4,690,410	2,000,441	2,689,969
退職給付引当資産	神奈川県福利協会退職共済	—	—	—	—	80,764,750
人件費積立資産	通常貯金 ゆうちょ銀行 他	—	将来における人件費にあてるために積み立てている	—	—	48,750,000
修繕積立資産	普通預金 さがみ信用金庫 本店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている	—	—	141,808,400
備品等購入積立資産	普通預金 さがみ信用金庫 本店 他	—	将来における備品購入のため積み立てている	—	—	24,618,900
施設整備積立資産	普通預金 さがみ信用金庫 本店 他	—	将来における施設整備のため積み立てている	—	—	36,000,000
工賃変動積立資産(就労)	普通預金 さがみ信用金庫 本店 他	—	将来における工賃変動に備えるため積み立てている	—	—	4,781,119
設備等整備積立資産(就労)	普通預金 さがみ信用金庫 本店 他	—	将来における就労事業の設備整備のため積み立てている	—	—	9,537,600
移行時特別積立資産(就労)	普通預金 さがみ信用金庫 本店 他	—	将来における就労事業の経費にあてるため積み立てている	—	—	1,875,194
差入保証金	ほうあんうみ	—	車輦リサイクル料	—	—	8,520
長期前払費用	鞠福祉施設共済会 ほうあんふじ他	—	火災保険料 車輦リサイクル料	—	—	2,271,027
			小計	—	—	41,830
その他の固定資産	ほうあんうみ	2016年度	電気工事負担金	618,605	41,446	2,312,857
その他の固定資産合計						525,013,718
固定資産合計						3,166,226,453
資産合計						3,708,052,432
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	—	—	—	—	34,003,823
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 神奈川県社会福祉協議会	—	—	—	—	33,976,000
			小計	—	—	4,120,000
預り金	(ほうあんふじのさと) 駐車場代	—	—	—	—	38,096,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—	—	—	—	15,000
仮受金	(ほうあん第一しおん) デイサービス1月国保連 (法人本部) ほうあん第一しおん自動車保険料	—	—	—	—	25,065,783
			小計	—	—	1,869,715
			小計	—	—	8,340
賞与引当金	年度末計上額	—	—	—	—	1,878,055
流動負債合計						54,072,000
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 神奈川県社会福祉協議会	—	—	—	—	395,793,000
			小計	—	—	55,640,000
退職給付引当金	神奈川県福利協会退職共済	—	—	—	—	451,433,000
固定負債合計						80,764,750
負債合計						532,197,750
負債合計						685,328,411
差引純資産						3,022,724,021