

## 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

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(A)	決算(B)	差異(A)-(B)		
事業活動による収支	収	保育事業収入	401,611,201	402,372,993	-761,792	
		就労支援事業収入	41,875,000	41,760,216	114,784	
		障害福祉サービス等事業収入	1,005,125,776	1,008,120,423	-2,994,647	
		医療事業収入	38,602,773	38,589,328	13,445	
		その他の事業収入	9,801,000	9,801,000		
	入	その他の収入	490,325	522,424	-32,099	
		借入金利息補助金収入	3,041,000	3,041,000		
		経常経費寄附金収入	1,222,500	1,484,707	-262,207	
		受取利息配当金収入	5,592	4,836	756	
		その他の収入	25,794,318	25,572,221	222,097	
		事業活動収入計(1)	1,527,569,485	1,531,269,148	-3,699,663	
	支	出	人件費支出	1,073,443,401	1,074,775,895	-1,332,494
			事業費支出	122,354,709	119,854,310	2,500,399
			事務費支出	98,732,573	96,043,555	2,689,018
就労支援事業支出			76,459,659	78,911,747	-2,452,088	
支払利息支出			4,528,345	4,528,345		
その他の支出			10,109,837	9,847,259	262,578	
事業活動支出計(2)			1,385,628,524	1,383,961,111	1,667,413	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	141,940,961	147,308,037	-5,367,076		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	28,284,000	28,284,000		
		固定資産売却収入		30,000	-30,000	
		その他の施設整備等による収入	1,238,723	1,238,723		
		施設整備等収入計(4)	29,522,723	29,552,723	-30,000	
	支	出	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	29,991,647	31,717,831	-1,726,184
			その他の施設整備等による支出	17,290	30,470	-13,180
	施設整備等支出計(5)	68,104,937	69,844,301	-1,739,364		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-38,582,214	-40,291,578	1,709,364		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	14,089,039	14,089,039		
		その他の活動収入計(7)	14,089,039	14,089,039		
	支	出	積立資産支出	53,081,950	53,958,971	-877,021
			その他の活動による支出	4,420,841	4,420,841	
		その他の活動支出計(8)	57,502,791	58,379,812	-877,021	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-43,413,752	-44,290,773	877,021	
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	59,944,995	62,725,686	-2,780,691		
	前期末支払資金残高(12)	483,193,182	480,049,224	3,143,958		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	543,138,177	542,774,910	363,267		

## 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

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(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	402,372,993	400,452,914	1,920,079
		就労支援事業収益	41,760,216	42,170,661	-410,445
		障害福祉サービス等事業収益	1,008,120,423	941,305,239	66,815,184
		医療事業収益	38,589,328		38,589,328
		その他の事業収益	9,801,000	9,801,000	
		その他の収益	522,424	529,624	-7,200
		経常経費寄附金収益	1,484,707	31,995,847	-30,511,140
	サービス活動収益計(1)	1,502,651,091	1,426,255,285	76,395,806	
	費 用	人件費	1,084,860,035	1,014,558,888	70,301,147
		事業費	119,854,310	127,847,148	-7,992,838
		事務費	96,043,555	92,326,348	3,717,207
		就労支援事業費用	79,663,745	72,115,542	7,548,203
		減価償却費	106,149,953	98,830,707	7,319,246
国庫補助金等特別積立金取崩額		-48,200,902	-47,814,670	-386,232	
サービス活動費用計(2)	1,438,370,696	1,357,863,963	80,506,733		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,280,395	68,391,322	-4,110,927		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	3,041,000	3,280,000	-239,000
		受取利息配当金収益	4,836	3,814	1,022
		その他のサービス活動外収益	25,572,221	24,052,992	1,519,229
		サービス活動外収益計(4)	28,618,057	27,336,806	1,281,251
	費 用	支払利息	4,528,345	4,855,421	-327,076
		その他のサービス活動外費用	9,847,259	11,270,087	-1,422,828
		サービス活動外費用計(5)	14,375,604	16,125,508	-1,749,904
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,242,453	11,211,298	3,031,155		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	78,522,848	79,602,620	-1,079,772		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	28,284,000	24,859,000	3,425,000
		固定資産売却益	30,000		30,000
		特別収益計(8)	28,314,000	24,859,000	3,455,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	351,634	5	351,629
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,284,000	24,199,000	4,085,000
		その他の特別損失	4,420,841		4,420,841
特別費用計(9)	33,056,475	24,199,005	8,857,470		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,742,475	659,995	-5,402,470		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	73,780,373	80,262,615	-6,482,242		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,155,515,191	1,061,068,357	94,446,834	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,229,295,564	1,141,330,972	87,964,592	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	9,027,229	36,519,200	-27,491,971	
	その他の積立金積立額(16)	41,882,021	22,334,981	19,547,040	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,196,440,772	1,155,515,191	40,925,581	

## 法人単位貸借対照表

平成31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	608,328,907	541,825,979	66,502,928	流動負債	160,005,564	153,130,661	6,874,903
現金	421,618	573,807	-152,189	事業未払金	35,018,764	34,003,823	1,014,941
小口現金	486,113	606,317	-120,204	その他の未払金	732,800	0	732,800
普通預金	406,170,617	358,370,761	47,799,856	1年以内返済予定設備資金借入金	38,096,000	38,096,000	0
事業未収金	182,015,021	162,920,203	19,094,818	預り金	15,000	15,000	0
未収金	346,700	1,326,794	-980,094	職員預り金	28,880,097	25,065,783	3,814,314
未収補助金	15,082,022	14,071,708	1,010,314	仮受金	121,903	1,878,055	-1,756,152
商品・製品	45,010	0	45,010	賞与引当金	57,141,000	54,072,000	3,069,000
原材料	740,423	814,094	-73,671	固定負債	501,192,550	532,197,750	-31,005,200
立替金	676,605	919,093	-242,488	設備資金借入金	413,337,000	451,433,000	-38,096,000
前払金	127,000	55,000	72,000	退職給付引当金	87,855,550	80,764,750	7,090,800
前払費用	2,078,605	2,102,117	-23,512	負債の部合計	661,198,114	685,328,411	-24,130,297
仮払金	139,173	66,085	73,088				
固定資産	3,129,456,699	3,166,226,453	-36,769,754	純 資 産 の 部			
基本財産	2,573,095,166	2,641,212,735	-68,117,569	基本金	603,592,570	603,592,570	0
土地	534,091,028	534,091,028	0	基本金	603,592,570	603,592,570	0
建物	2,039,004,138	2,107,121,707	-68,117,569	国庫補助金等特別積立金	976,328,145	996,245,047	-19,916,902
その他の固定資産	556,361,533	525,013,718	31,347,815	国庫補助金等特別積立金	976,328,145	996,245,047	-19,916,902
構築物	66,909,758	71,419,648	-4,509,890	その他の積立金	300,226,005	267,371,213	32,854,792
機械及び装置	8,540,976	9,262,712	-721,736	人件費積立金	48,750,000	48,750,000	0
車輛運搬具	18,428,798	17,935,790	493,008	修繕積立金	159,808,400	141,808,400	18,000,000
器具及び備品	68,681,211	71,396,700	-2,715,489	備品等購入積立金	29,618,900	24,618,900	5,000,000
権利	1,274,400	1,274,400	0	施設整備積立金	49,000,000	36,000,000	13,000,000
ソフトウェア	2,795,998	2,689,969	106,029	工賃変動積立金(就労)	4,781,119	4,781,119	0
退職給付引当資産	87,855,550	80,764,750	7,090,800	設備等整備積立金(就労)	7,308,664	9,537,600	-2,228,936
人件費積立資産	48,750,000	48,750,000	0	移行時特別積立金(就労)	958,922	1,875,194	-916,272
修繕積立資産	159,808,400	141,808,400	18,000,000	次期繰越活動増減差額	1,196,440,772	1,155,515,191	40,925,581
備品等購入積立資産	29,618,900	24,618,900	5,000,000	次期繰越活動増減差額	1,196,440,772	1,155,515,191	40,925,581
施設整備積立資産	49,000,000	36,000,000	13,000,000	（うち当期活動増減差額）	73,780,373	80,262,615	-6,482,242
工賃変動積立資産(就労)	4,781,119	4,781,119	0				
設備等整備積立資産(就労)	7,308,664	9,537,600	-2,228,936	純資産の部合計	3,076,587,492	3,022,724,021	53,863,471
移行時特別積立資産(就労)	958,922	1,875,194	-916,272	負債及び純資産の部合計	3,737,785,606	3,708,052,432	29,733,174
差入保証金	8,520	8,520	0				
長期前払費用	1,104,604	2,312,857	-1,208,253				
その他の固定資産	535,713	577,159	-41,446				
資産の部合計	3,737,785,606	3,708,052,432	29,733,174				

## 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」  
「就労定着支援事業」  
「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 ほうあんなぎさ拠点(公益事業)
  - 「ほうあんなぎさ」

## 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	534,091,028	0	0	534,091,028
建物	2,107,121,707	9,950,000	78,067,569	2,039,004,138
合 計	2,641,212,735	9,950,000	78,067,569	2,573,095,166

## 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)	1,334,198,219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)	451,433,000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)	3,022,488,165	983,484,027	2,039,004,138
構築物	111,685,126	44,775,368	66,909,758
機械装置	12,209,800	3,668,824	8,540,976
車輛運搬具	111,681,231	93,252,433	18,428,798
器具及び備品	235,217,847	166,536,636	68,681,211
その他固定資産	618,605	82,892	535,713
ソフトウェア	7,872,790	5,076,792	2,795,998
合 計	3,501,773,564	1,296,876,972	2,204,896,592

## 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31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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	421,618
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	486,113
普通預金	さがみ信用金庫 本店他	—	運転資金として	—	—	406,170,617
事業未収金	小田原愛児園・小田原乳児園	—	小田原市他	—	—	3,051,820
	ほうあんのぞみ他	—	2.3月分神奈川県県団体連合会他	—	—	177,253,201
	法人本部	—	神奈川労働局 キャリアアップ助成金	—	—	1,710,000
			小計			182,015,021
未収金	小田原税務署	—	平成30年度消費税還付金	—	—	346,700
未収補助金	小田原市 小田原愛児園	—	病児病後児保育事業費補助金 他	—	—	9,290,582
	小田原市 小田原乳児園	—	乳児保育推進事業費補助金 他	—	—	5,791,440
			小計			15,082,022
商品・製品	ほうあんのぞみ	—	就労支援事業	—	—	45,010
原材料	ほうあんのぞみ	—	就労支援事業	—	—	337,874
	ほうあん第一しおん	—	〃	—	—	402,549
			小計			740,423
立替金	ほうあんのぞみ	—	つり銭	—	—	60,000
	ほうあん第一しおん	—	つり銭	—	—	90,000
	ほうあんうみ 他	—	利用者 他	—	—	526,605
			小計			676,605
前払金	ほうあんのぞみ	—	駐車場代 4台分	—	—	73,000
	ほうあんのぞみ	—	栄養管理ソフト保守契約	—	—	54,000
			小計			127,000
前払費用	㈱福祉施設共済会	—	火災保険料	—	—	1,238,723
	(社)日本保育協会	—	施設賠償責任保険	—	—	610,760
	小田原愛児園他	—	サービス活動費用 厨房機器保守料	—	—	94,122
	ほうあんなぎさ	—	パンフレット印刷代	—	—	135,000
			小計			2,078,605
仮払金	小田原愛児園	—	携帯電話代	—	—	3,421
	ほうあんうみ	—	退職者給与過払	—	—	134,752
	ほうあんうみ	—	鍵保証料	—	—	1,000
			小計			139,173
流動資産合計						608,328,907
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(ほうあんうみ) 小田原市本町2丁目678番	2013年度	第2種社会福祉事業の施設に使用している	62,870,000	—	62,870,000
	(ほうあんふじ) 小田原市曾我大沢字大縄越7 他	2004年度	第2種社会福祉事業の施設に使用している	82,797,601	—	82,797,601
	(ほうあんふじのさと) 〃	2004年度	第1種社会福祉事業の施設に使用している	157,893,099	—	157,893,099
	ほうあん第一しおん 小田原市根府川字下長久保389番1	1986年度	第2種社会福祉事業の施設に使用している	164,164,130	—	164,164,130
	ほうあん第二しおん 小田原市根府川字下長久保383番1	1994年度	第2種社会福祉事業の施設に使用している	66,366,198	—	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	2009年度	保育事業に使用している	550,164,342	128,982,743	421,181,599
	(小田原乳児園) 小田原市浜町1-2-15	1996年度	〃	248,419,556	117,592,038	130,827,518
	(ほうあんのぞみ) 〃	1996年度	第2種社会福祉事業に使用している	357,592,602	121,254,364	236,338,238
	(ほうあんうみ) 小田原市本町2丁目678	2017年度	〃	485,310,486	27,763,416	457,547,070
	(ほうあんふじ) 小田原市曾我大沢7	2005年度	〃	226,996,813	71,542,663	155,454,150
	(ほうあんふじのさと) 〃	2005年度	第1種社会福祉事業に使用している	443,471,387	143,455,987	300,015,400
	(ほうあん第一しおん) 小田原市根府川389	1988年度	第2種社会福祉事業に使用している	259,200,000	162,515,332	96,684,668
	(ほうあん第二しおん) 小田原市根府川383	1994年度	〃	451,332,979	210,377,484	240,955,495
			小計			2,039,004,138
基本財産合計						2,573,095,166
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	道路整備工事 他	—	—	111,685,126	44,775,368	66,909,758
機械及び装置	太陽光パネル 他	—	—	12,209,800	3,668,824	8,540,976
車輜運搬具	日野自動車 デュトロ他47台	—	利用者送迎・販売用 他	111,681,231	93,252,433	18,428,798
器具及び備品	パソコン 他	—	—	235,217,847	166,536,636	68,681,211
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	—	—	7,872,790	5,076,792	2,795,998
退職給付引当資産	神奈川県福祉協会退職共済	—	—	—	—	87,855,550
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	—	—	159,808,400
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	—	—	29,618,900
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	—	—	49,000,000
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	—	—	7,308,664
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	—	—	958,922
差入保証金	ほうあんうみ	—	車輜リサイクル料	—	—	8,520
長期前払費用	㈱福祉施設共済会	—	火災保険料	—	—	1,032,304
	ほうあんふじ他	—	車輜リサイクル料	—	—	72,300
			小計			1,104,604
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	82,892	535,713
その他の固定資産合計						556,361,533
固定資産合計						3,129,456,699
資産合計						3,737,785,606
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分社会保険料他	—	—	—	—	35,018,764
その他の未払金	H30年度消費税	—	—	—	—	48,732,800
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	—	—	—	—	33,976,000
	神奈川県社会福祉協議会	—	—	—	—	4,120,000
			小計			38,096,000
預り金	(ほうあんふじのさと) 駐車場代	—	—	—	—	15,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—	—	—	—	28,880,097
仮受金	(小田原乳児園)電気代	—	—	—	—	121,903
賞与引当金	年度末計上額	—	—	—	—	57,141,000
流動負債合計						160,005,564
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	365,937,000
	神奈川県社会福祉協議会	—	—	—	—	47,400,000
			小計			413,337,000
退職給付引当金	神奈川県福祉協会退職共済	—	—	—	—	87,855,550
固定負債合計						501,192,550
負債合計						661,198,114
差引純資産						3,076,587,492