

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(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	411,638,695	419,942,961	-8,304,266	
		就労支援事業収入	41,964,323	42,953,254	-988,931	
		障害福祉サービス等事業収入	1,007,867,600	1,007,916,413	-48,813	
		医療事業収入	46,400,000	46,963,300	-563,300	
		その他の事業収入	9,801,000	9,801,000		
		その他の収入	447,135	443,389	3,746	
	入	借入金利息補助金収入	2,740,000	2,740,000		
		経常経費寄附金収入	846,000	1,026,033	-180,033	
		受取利息配当金収入	5,601	4,629	972	
		その他の収入	24,734,650	24,612,852	121,798	
		事業活動収入計(1)	1,546,445,004	1,556,403,831	-9,958,827	
	支	出	人件費支出	1,131,878,060	1,126,616,232	5,261,828
		事業費支出	135,616,819	125,770,364	9,846,455	
	事務費支出	95,193,006	90,280,904	4,912,102		
	就労支援事業支出	58,181,603	57,730,814	450,789		
	支払利息支出	4,097,478	4,097,478			
	その他の支出	10,016,460	14,111,667	-4,095,207		
	事業活動支出計(2)	1,434,983,426	1,418,607,459	16,375,967		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	111,461,578	137,796,372	-26,334,794		
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	固定資産売却収入		101,000	-101,000	
		その他の施設整備等による収入	1,282,263	1,066,474	215,789	
		施設整備等収入計(4)	26,141,263	26,026,474	114,789	
	支	設備資金借入金元金償還支出	38,096,000	38,096,000		
	出	固定資産取得支出	18,309,360	15,437,819	2,871,541	
	その他の施設整備等による支出	3,937,530	3,925,552	11,978		
	施設整備等支出計(5)	60,342,890	57,459,371	2,883,519		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-34,201,627	-31,432,897	-2,768,730		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	4,937,224	5,074,826	-137,602	
	入	その他の活動収入計(7)	4,937,224	5,074,826	-137,602	
	支	積立資産支出	34,024,820	49,312,300	-15,287,480	
	出	その他の活動支出計(8)	34,024,820	49,312,300	-15,287,480	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-29,087,596	-44,237,474	15,149,878		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	48,172,355	62,126,001	-13,953,646		
	前期末支払資金残高(12)	542,774,910	542,774,910			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	590,947,265	604,900,911	-13,953,646		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	保育事業収益	419,942,961	402,372,993	17,569,968
		就労支援事業収益	42,953,254	41,760,216	1,193,038
		障害福祉サービス等事業収益	1,007,916,413	1,008,120,423	-204,010
		医療事業収益	46,963,300	38,589,328	8,373,972
		その他の事業収益	9,801,000	9,801,000	
		その他の収益	443,389	522,424	-79,035
		経常経費寄附金収益	1,026,033	1,484,707	-458,674
	サービス活動収益計(1)		1,529,046,350	1,502,651,091	26,395,259
	費用	人件費	1,138,418,632	1,084,860,035	53,558,597
		事業費	125,770,364	119,854,310	5,916,054
事務費		90,280,904	96,043,555	-5,762,651	
就労支援事業費用		58,945,551	79,663,745	-20,718,194	
減価償却費		106,496,279	106,149,953	346,326	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-47,814,289	-48,200,902	386,613	
サービス活動費用計(2)		1,472,097,441	1,438,370,696	33,726,745	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		56,948,909	64,280,395	-7,331,486	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	2,740,000	3,041,000	-301,000
		受取利息配当金収益	4,629	4,836	-207
		その他のサービス活動外収益	24,612,852	25,572,221	-959,369
		サービス活動外収益計(4)		27,357,481	28,618,057
	費用	支払利息	4,097,478	4,528,345	-430,867
		その他のサービス活動外費用	14,111,667	9,847,259	4,264,408
サービス活動外費用計(5)		18,209,145	14,375,604	3,833,541	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		9,148,336	14,242,453	-5,094,117	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		66,097,245	78,522,848	-12,425,603	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	24,859,000	28,284,000	-3,425,000
		固定資産受贈額	1		1
		固定資産売却益	100,999	30,000	70,999
		特別収益計(8)		24,960,000	28,314,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3,019,612	351,634	2,667,978
		国庫補助金等特別積立金積立額	24,859,000	28,284,000	-3,425,000
その他の特別損失			4,420,841	-4,420,841	
特別費用計(9)		27,878,612	33,056,475	-5,177,863	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,918,612	-4,742,475	1,823,863	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		63,178,633	73,780,373	-10,601,740	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,196,440,772	1,155,515,191	40,925,581
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,259,619,405	1,229,295,564	30,323,841
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,079,926	9,027,229	-7,947,303
	その他の積立金積立額(16)		36,800,000	41,882,021	-5,082,021
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,223,899,331	1,196,440,772	27,458,559

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(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	652,733,292	608,328,907	44,404,385	流動負債	145,493,118	160,005,564	-14,512,446
現金	746,755	421,618	325,137	事業未払金	31,495,831	35,018,764	-3,522,933
小口現金	525,010	486,113	38,897	その他の未払金	1,580,500	732,800	847,700
普通預金	449,351,026	406,170,617	43,180,409	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	175,582,375	182,015,021	-6,432,646	預り金	15,000	15,000	0
未収金	441,700	346,700	95,000	職員預り金	13,879,787	28,880,097	-15,000,310
未収補助金	22,650,281	15,082,022	7,568,259	仮受金	0	121,903	-121,903
商品・製品	45,490	45,010	480	賞与引当金	60,426,000	57,141,000	3,285,000
原材料	815,773	740,423	75,350	固定負債	469,129,450	501,192,550	-32,063,100
立替金	612,733	676,605	-63,872	設備資金借入金	375,241,000	413,337,000	-38,096,000
前払金	118,000	127,000	-9,000	退職給付引当金	93,888,450	87,855,550	6,032,900
前払費用	1,843,149	2,078,605	-235,456	負債の部合計	614,622,568	661,198,114	-46,575,546
仮払金	1,000	139,173	-138,173	純 資 産 の 部			
固定資産	3,078,700,112	3,129,456,699	-50,756,587	基本金	603,592,570	603,592,570	0
基本財産	2,495,101,617	2,573,095,166	-77,993,549	基本金	603,592,570	603,592,570	0
土地	534,091,028	534,091,028	0	国庫補助金等特別積立金	953,372,856	976,328,145	-22,955,289
建物	1,961,010,589	2,039,004,138	-77,993,549	国庫補助金等特別積立金	953,372,856	976,328,145	-22,955,289
その他の固定資産	583,598,495	556,361,533	27,236,962	その他の積立金	335,946,079	300,226,005	35,720,074
構築物	60,992,764	66,909,758	-5,916,994	人件費積立金	48,750,000	48,750,000	0
機械及び装置	7,819,240	8,540,976	-721,736	修繕積立金	159,808,400	159,808,400	0
車輛運搬具	12,836,511	18,428,798	-5,592,287	備品等購入積立金	33,618,900	29,618,900	4,000,000
器具及び備品	64,762,549	68,681,211	-3,918,662	施設整備積立金	79,000,000	49,000,000	30,000,000
権利	1,018,248	1,274,400	-256,152	工賃変動積立金(就労)	4,781,119	4,781,119	0
ソフトウェア	1,868,185	2,795,998	-927,813	設備等整備積立金(就労)	9,028,738	7,308,664	1,720,074
退職給付引当資産	93,888,450	87,855,550	6,032,900	移行時特別積立金(就労)	958,922	958,922	0
人件費積立資産	48,750,000	48,750,000	0	次期繰越活動増減差額	1,223,899,331	1,196,440,772	27,458,559
修繕積立資産	159,808,400	159,808,400	0	次期繰越活動増減差額	1,223,899,331	1,196,440,772	27,458,559
備品等購入積立資産	33,618,900	29,618,900	4,000,000	(うち当期活動増減差額)	63,178,633	73,780,373	-10,601,740
施設整備積立資産	79,000,000	49,000,000	30,000,000	純資産の部合計	3,116,810,836	3,076,587,492	40,223,344
工賃変動積立資産(就労)	4,781,119	4,781,119	0	負債及び純資産の部合計	3,731,433,404	3,737,785,606	-6,352,202
設備等整備積立資産(就労)	9,028,738	7,308,664	1,720,074				
移行時特別積立資産(就労)	958,922	958,922	0				
差入保証金	73,520	8,520	65,000				
長期前払費用	3,898,682	1,104,604	2,794,078				
その他の固定資産	494,267	535,713	-41,446				
資産の部合計	3,731,433,404	3,737,785,606	-6,352,202				

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商品・製品－最終仕入原価法
- ・原材料－最終仕入原価法

(3) 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

(4) 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	2,039,004,138	0	77,993,549	1,961,010,589
合 計	2,573,095,166	0	77,993,549	2,495,101,617

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)	1,308,014,577円
合計	1,611,575,277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)	413,337,000円
合計	413,337,000円

9. 有形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	1,061,477,576	1,961,010,589
構築物	111,685,126	50,692,362	60,992,764
機械装置	12,209,800	4,390,560	7,819,240
車輛運搬具	100,146,239	87,309,728	12,836,511
器具及び備品	245,835,061	181,072,512	64,762,549
合計	3,492,364,391	1,384,942,738	2,107,421,653

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	175,582,375	0	175,582,375
未収金	441,700	0	441,700
立替金	612,733	0	612,733
仮払金	1,000	0	1,000
合計	176,637,808	0	176,637,808

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

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

- ・ほうあんうみに於いて、水道加入権の償却を行っていなかったため、当年度に於いて過年度分170768円減価償却費に含まれている。
- ・ほうあん第一しおん障害福祉サービス拠点に於いて、平成30年度未計上の固定資産(車両運搬具)1円は当年度固定資産受贈額として計上している。そのため基本財産及びその他の固定資産明細書に於いて期首帳簿価額に1円の差異が生じた。
- ・ほうあん第一しおん障害福祉サービス拠点に於いて、平成30年度に除却した器具備品に誤りがあったため、当年度に訂正し、そのため基本財産及びその他の固定資産明細書に於いて期首帳簿価額に1円の差異が生じた。

財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(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	—	—	746,755
小口現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	525,010
普通預金	さがみ信用金庫 本店他	—	運転資金として	—	—	449,351,026
事業未収金	小田原愛児園 ほうあのぞみ他 小田原乳児園 法人本部	— — — —	小田原市他 2.3月分神奈川県団体連合会他 利用料 キャリアアップ助成金	— — — —	— — — —	1,306,400 172,992,230 1,245 1,282,500
	小計					175,582,375
未収金	小田原税務署	—	令和元年度消費税還付金	—	—	441,700
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 小田原市 ほうあのぞみ 他 " " 小田原市 ほうあんうみ 他	— — — — —	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 障害者総合支援事業費補助金 (新型コロナウイルス感染 小田原市グループホーム等利用者助成金 (通常利用者分 児童発達支援センター運営費補助金(検便補助金)	— — — — —	— — — — —	16,263,302 5,692,979 344,000 210,000 140,000
	小計					22,650,281
商品・製品	ほうあのぞみ	—	販売用	—	—	45,490
原材料	ほうあのぞみ ほうあん第一しおん	— —	就労支援事業 "	— —	— —	366,022 449,751
	小計					815,773
立替金	ほうあのぞみ ほうあん第一しおん " " ほうあなぎさ ほうあんふじみのさと ほうあんうみ ほうあん第一しおん 他	— — — — — — —	つり銭 つり銭 つり銭 利用者 ほうあのぞみ警備料 職員分	— — — — — — —	— — — — — — —	60,000 90,000 30,000 383,525 5,928 43,280
	小計					612,733
前払金	ほうあのぞみ ほうあのぞみ	— —	駐車場代 3台分 栄養管理ソフト保守料	— —	— —	63,000 55,000
	小計					118,000
前払費用	㈱福祉施設共済会 (社)日本保育協会 ほうあなぎさ	— — —	火災保険料 施設賠償責任保険 パンフレット作成費用	— — —	— — —	1,106,585 601,564 135,000
	小計					1,843,149
仮払金	ほうあんうみ	—	鍵保証料	—	—	1,000
	流動資産合計					652,733,292
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 (ほうあんふじみのさと) 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	— — — — —	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
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 (ほうあのぞみ) " (ほうあんうみ) 小田原市本町2丁目678 (ほうあんふじ) 小田原市曾我大沢7 (ほうあんふじみのさと) " (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 2004年度 2005年度 1987年度 1993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 " " 小計	550,164,342 248,419,556 357,592,602 485,310,486 226,996,813 443,471,387 259,200,000 451,332,979	142,366,059 122,762,430 129,704,058 43,628,227 76,821,597 153,774,818 168,317,530 224,102,857	407,798,283 125,657,126 227,888,544 441,682,259 150,175,216 289,696,569 90,882,470 227,230,122
	基本財産合計					1,961,010,589
(2) その他の固定資産						
構築物	道路整備工事 他	—	施設使用道路等	111,685,126	50,692,362	60,992,764
機械及び装置	太陽光パネル 他	—	施設利用電力供給	12,209,800	4,390,560	7,819,240
車輛運搬具	日野自動車 デュトロ他42台	—	利用者送迎・販売用 他	100,146,239	87,309,728	12,836,511
器具及び備品	パソコン 他	—	会計・事務用 他	245,835,061	181,072,512	64,762,549
権利	ほうあんうみ	—	水道加入権	1,274,400	256,152	1,018,248
ソフトウエア	会計ソフト・請求ソフト・栄養管理ソフト 他	—	会計処理・報酬請求・給食用	8,032,630	6,164,445	1,868,185
退職給付引当資産	神奈川県福祉協会退職共済	—		—	—	93,888,450
人件費積立資産	通常貯金 ゆうちょう銀行 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	—	—	33,618,900
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	—	—	79,000,000
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	—	—	9,028,738
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	—	車輛サイクル料	—	—	73,520
長期前払費用	㈱福祉施設共済会 ほうあんふじ他	— —	火災保険料 車輛サイクル料	— —	— —	3,850,692 47,990
	小計					3,898,682
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	124,338	494,267
	その他の固定資産合計					583,598,495
	固定資産合計					3,078,700,112
	資産合計					3,731,433,404
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	—		—	—	31,495,831
その他の未払金	令和元年度消費税他	—		—	—	1,580,500
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 4,120,000
	小計					38,096,000
預り金	(ほうあんふじみのさと) 駐車場代	—		—	—	15,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	13,879,787
仮受金		—		—	—	—
賞与引当金	年度末計上額	—		—	—	60,426,000
	流動負債合計					145,493,118
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	— —		— —	— —	331,961,000 43,280,000
	小計					375,241,000
退職給付引当金	神奈川県福祉協会退職共済	—		—	—	93,888,450
	固定負債合計					469,129,450
	負債合計					614,622,568
	差引純資産					3,116,810,836