

平成27年度 期末会計報告書

社会福祉法人ともかわさき

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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

退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、神奈川県福利協会退職共済に加入し、掛金を退職給与引当金に計上している。

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

独立行政法人福利医療機関 社会福祉施設職員等退職手当共済

神奈川県福利協会 退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

財務諸表 1 資金収支計算書及び資金収支内訳表
2 事業活動計算書及び事業活動内訳表
3 貸借対照表及び貸借対照表内訳表
4 財産目録

付属明細書 1 借入金明細書
2 寄附金収益明細書
3 補助金事業等収益明細書
4 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
5 事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細書
6 基本金明細書
7 国庫補助金等特別積立金明細書
8 積立金・積立資産明細書
9 サービス区分間繰入金明細書
10 サービス区分間貸付金残高明細書
11 就労支援事業明細書

1 社会福祉事業区分

拠点区分 1 本部
2 ライブリー・わたりだ
3 かざぐるま
4 むぎの穂
5 つくし
6 どりーむ
7 第1 やまぶき
8 第2 やまぶき
9 たちばな
10 ちとせ
11 すえなが
12 みずき
13 あかね
14 なしの実
15 地域相談支援センター ラルゴ
16 地域相談支援センター ドルチェ
17 なんぺい
18 三田福祉ホーム
19 なかのしま

サービス区分 イ 本部経理区分
ロ 短期入所区分
ハ 日中短期入所区分
ニ 障害福祉サービス事業 生活介護区分
ホ 障害福祉サービス事業 就労継続支援B型区分
ヘ 障害者相談支援事業区分
ト 移動支援等事業区分
チ 共同生活事業区分
リ 福祉ホーム事業区分

2 公益事業区分

拠点区分 1 ちどり

- サービス区分
- イ 分室経理区分
 - ロ 地域余暇活動事業区分
 - ハ 知的障害児者親の会活動助成事業区分
 - ニ 肢体不自由児者父母の会活動助成事業区分
 - ホ 自閉症児者親の会活動助成事業区分
 - ヘ 自閉症児者体育訓練委託事業区分
 - ト 自閉症児者生活訓練委託事業区分
 - チ 肢体不自由児者生活指導訓練委託事業区分
 - リ 知的障害児者緑陰訓練事業区分
 - ス 知的障害児者海水訓練事業区分
 - ル 知的障害児者研修事業区分
 - ヲ 障害者ふれあい製品振興事業区分
 - ワ 心身障害者成人式開催事業区分
 - カ 知的障害者本人部会活動事業区分
 - コ 地域福祉施設ちどり管理運営委託事業区分

3 収益事業区分

拠点区分 1 せきれい
2 かわせみ

サービス区分 イ ふれあいショップ運営事業区分

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
建物	414,929,178	0	12,522,430	402,406,748
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	415,929,178	0	12,522,430	403,406,748

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

ライプリー・わたりだ 神奈川県川崎市川崎区渡田1丁目15番5

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
基本財産			
建物	402,406,748	0	402,406,748
小計	402,406,748	0	402,406,748
その他の固定資産			
建物	999,005	0	999,005
建物附属設備	24,498,782	0	24,498,782
構築物	2,056,257	0	2,056,257
機械及び装置	1,591,546	0	1,591,546
車輛運搬具	28,292,059	0	28,292,059
器具及び備品	6,362,130	0	6,362,130
小計	63,799,779	0	63,799,779
合計	466,206,527	0	466,206,527

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	213,501,125	0	213,501,125
合計	213,501,125	0	213,501,125

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。
(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国内公社債	110,000,000	110,413,070	413,070

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

資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	8,250,000	7,995,435	254,565	
	障害福祉サービス等事業収入	1,360,618,240	1,295,456,256	65,161,984	
	委託事業収入	23,103,000	22,038,999	1,064,001	
	ふれあいショップ売上収入	8,800,000	7,294,460	1,505,540	
	ふれあい製品売上収入	350,000	182,853	167,147	
	借入金利息補助金収入	124,679	1,284,679	△ 1,160,000	
	経常経費寄附金収入	4,390,000	4,524,366	△ 134,366	
	受取利息配当金収入	450,000	326,706	123,294	
	その他の収入	7,850,000	10,089,946	△ 2,239,946	
	事業活動収入計(1)	1,413,935,919	1,349,193,700	64,742,219	
	支出				
	人件費支出	1,102,980,000	1,115,050,530	△ 12,070,530	
	事業費支出	106,215,000	93,514,940	12,700,060	
事務費支出	158,550,240	142,839,304	15,710,936		
就労支援事業支出	8,250,000	8,727,924	△ 477,924		
支払利息支出	124,679	124,679	0		
その他の支出		321,405	△ 321,405		
事業活動支出計(2)	1,376,119,919	1,360,578,782	15,541,137		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,816,000	△ 11,385,082	49,201,082		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	固定資産売却収入		5,453,409	△ 5,453,409	
	施設整備等収入計(4)	4,000,000	9,453,409	△ 5,453,409	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000	0	
固定資産取得支出	30,800,000	16,880,384	13,919,616		
固定資産除却・廃棄支出		4	△ 4		
施設整備等支出計(5)	34,800,000	20,880,388	13,919,612		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,800,000	△ 11,426,979	△ 19,373,021		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	
	積立資産取崩収入	105,000,000	20,000,000	85,000,000	
	その他の活動による収入		760	△ 760	
	その他の活動収入計(7)	115,000,000	40,000,760	74,999,240	
	支出				
投資有価証券取得支出	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000		
積立資産支出	110,000,000	20,000,000	90,000,000		
その他の活動による支出		33,640	△ 33,640		
その他の活動支出計(8)	120,000,000	40,033,640	79,966,360		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,000,000	△ 32,880	△ 4,967,120		
予備費支出(10)	5,586,000	—	5,586,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,570,000	△ 22,844,941	19,274,941		
前期末支払資金残高(12)		376,693,123	△ 376,693,123		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,570,000	353,848,182	△ 357,418,182		

事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28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			
	就労支援事業収益	7,995,435	6,692,594	1,302,841
	障害福祉サービス等事業収益	1,295,456,256	1,357,469,274	△ 62,013,018
	委託事業収益	22,038,999	23,343,999	△ 1,305,000
	ふれあいショップ売上収益	7,294,460	8,156,960	△ 862,500
	ふれあい製品売上収益	182,853	178,324	4,529
	経常経費寄附金収益	4,524,366	8,493,013	△ 3,968,647
	サービス活動収益計(1)	1,337,492,369	1,404,334,164	△ 66,841,795
	費用			
	人件費	1,115,050,530	1,129,944,965	△ 14,894,435
事業費	93,514,940	101,019,547	△ 7,504,607	
事務費	142,839,304	142,962,796	△ 123,492	
就労支援事業費用	8,727,924	6,663,572	2,064,352	
減価償却費	30,888,394	31,212,368	△ 323,974	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 29,198,341	△ 29,503,524	305,183	
サービス活動費用計(2)	1,361,822,751	1,382,299,724	△ 20,476,973	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,330,382	22,034,440	△ 46,364,822	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,284,679	248,000	1,036,679
	受取利息配当金収益	326,706	432,630	△ 105,924
	その他のサービス活動外収益	10,089,946	11,655,482	△ 1,565,536
	サービス活動外収益計(4)	11,701,331	12,336,112	△ 634,781
	費用			
	支払利息	124,679	248,000	△ 123,321
	その他のサービス活動外費用	321,405		321,405
	サービス活動外費用計(5)	446,084	248,000	198,084
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,255,247	12,088,112	△ 832,865
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 13,075,135	34,122,552	△ 47,197,687	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,000,000	4,000,000	0
	固定資産売却益	109,998	576,313	△ 466,315
	特別収益計(8)	4,109,998	4,576,313	△ 466,315
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	2	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 314,827		△ 314,827
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,880,384	15,195,802	1,684,582
	特別費用計(9)	16,565,561	15,195,804	1,369,757
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,455,563	△ 10,619,491	△ 1,836,072
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 25,530,698	23,503,061	△ 49,033,759	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	408,411,011	394,037,950	14,373,061	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	382,880,313	417,541,011	△ 34,660,698	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	870,000	19,130,000	
その他の積立金積立額(16)	20,000,000	10,000,000	10,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	382,880,313	408,411,011	△ 25,530,698	

貸借対照表
平成28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	378,078,003	393,261,674	△ 15,183,671	流動負債	24,229,821	16,568,551	7,661,270
現金預金	162,336,703	178,214,362	△ 15,877,659	事業未払金	19,433,467	13,281,870	6,151,597
金券等	40,500	41,000	△ 500	職員預り金	4,196,354	2,607,381	1,588,973
事業未収金	213,501,125	213,839,318	△ 338,193	前受収益	2,600	3,400	△ 800
立替金	52,462	8,455	44,007	仮受金	195,000	0	195,000
前払費用	2,147,213	1,158,539	988,674	未払消費税等	402,400	675,900	△ 273,500
固定資産	808,311,750	817,953,741	△ 9,641,991	固定負債	115,806,650	110,130,100	5,676,550
基本財産	403,406,748	415,929,178	△ 12,522,430	設備資金借入金	0	4,000,000	△ 4,000,000
建物	402,406,748	414,929,178	△ 12,522,430	退職給付引当金	115,806,650	106,130,100	9,676,550
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	140,036,471	126,698,651	13,337,820
その他の固定資産	404,905,002	402,024,563	2,880,439	純資産の部			
建物	999,005	229,411	769,594	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	24,498,782	21,570,294	2,928,488	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	2,056,257	2,581,256	△ 524,999	国庫補助金等特別積立金	444,442,591	457,075,375	△ 12,632,784
機械及び装置	1,591,546	1	1,591,545	その他の積立金	218,030,378	218,030,378	0
車輛運搬具	28,292,059	34,358,105	△ 6,066,046	施設整備積立金	110,000,000	110,000,000	0
器具及び備品	6,362,130	8,717,020	△ 2,354,890	法人運営積立金	100,000,000	100,000,000	0
建設仮勘定	0	5,022,000	△ 5,022,000	育成会積立金	8,030,378	8,030,378	0
権利	5,392,476	3,016,193	2,376,283	次期繰越活動増減差額	382,880,313	408,411,011	△ 25,530,698
ソフトウェア	1,268,829	1,795,795	△ 526,966	(うち当期活動増減差額)	△ 25,530,698	23,503,061	△ 49,033,759
退職給付引当資産	115,806,650	106,130,100	9,676,550				
施設整備積立資産	110,000,000	110,000,000	0	純資産の部合計	1,046,353,282	1,084,516,764	△ 38,163,482
法人運営積立資産	100,000,000	100,000,000	0	負債及び純資産の部合計	1,186,389,753	1,211,215,415	△ 24,825,662
育成会積立資産	8,030,378	8,030,378	0				
差入保証金	12,960		12,960				
長期前払費用	593,930	574,010	19,920				
資産の部合計	1,186,389,753	1,211,215,415	△ 24,825,662				

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	162,336,703	
小口現金	171,832	
小口現金 2	677,863	
小口現金 3	182,275	
現金	21,344	
現金 2	100,000	
現金 3	171,100	
普通預金 (三井住友)	三井住友普通H	1,727,295
普通預金 (川信)	川信 A	128,378,389
	川信 B	7,109,645
	川信 F	879,481
郵便局普通口座	郵便局普通口座	6,867,830
ホーム口座	ホーム口座	4,059,191
就労支援口座		1,990,458
郵便局定期口座	郵便局定期口座	10,000,000
金券等		40,500
事業未収金		213,501,125
立替金		52,462
前払費用		2,147,213
流動資産合計		378,078,003
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		402,406,748
定期預金		1,000,000
基本財産合計		403,406,748
(2) その他の固定資産		
建物		999,005
建物附属設備		24,498,782
構築物		2,056,257
機械及び装置		1,591,546
車輛運搬具		28,292,059
器具及び備品		6,362,130
権利		5,392,476
ソフトウェア		1,268,829
退職給付引当資産		115,806,650
神奈川県福利協会掛金		115,806,650
施設整備積立資産		110,000,000
法人運営積立資産		100,000,000
育成会積立資産		8,030,378
差入保証金		12,960
長期前払費用		593,930
その他の固定資産合計		404,905,002
固定資産合計		808,311,750
資産合計		1,186,389,753
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		19,433,467
職員預り金		4,196,354
社会保険預り金		4,196,354
前受収益		2,600
仮受金		195,000
未払消費税等		402,400
流動負債合計		24,229,821
2 固定負債		
退職給付引当金		115,806,650
固定負債合計		115,806,650
負債合計		140,036,471
差引純資産		1,046,353,282