

H28年度 期末会計報告書

社会福祉法人ともかわさき

計算書類に対する注記(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

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

① 満期保有目的の債券等・償却原価法(定額法)によっている。

② 満期保有目的の債券以外の有価証券

1 時価あるもの: 期末日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

2 時価のないもの: 移動平均法による原価法によっている。

2. 棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

3. 固定資産の減価償却の方法

① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

③ 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. 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。

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 寄附金収益明細書

2 補助金事業等収益明細書

3 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

4 基本金明細書

5 国庫補助金等特別積立金明細書

6 積立金・積立資産明細書

7 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 なんべい

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
 - ヌ 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

サービス区分 イ ふれあいショップ運営事業区分
該当なし

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。

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	402,406,748	0	12,522,430	389,884,318
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	403,406,748	0	12,522,430	390,884,318

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

ライブリー・わたりだ 神奈川県川崎市川崎区渡田1丁目15番5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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産		0	
建物	389,884,318	0	389,884,318
小計		0	389,884,318
その他の固定資産		0	0
建物	972,175	0	972,175
建物附属設備	22,415,416	0	22,415,416
機械及び装置	1,368,752	0	1,368,752
構築物	2,079,808	0	2,079,808
車両及び運搬具	24,384,413	0	24,384,413
器具及び備品	5,418,687	0	5,418,687
ソフトウェア	795,789	0	795,789
水道施設利用権	1,711,231	0	1,711,231
電話加入権	1,908,422	0	1,908,422
権利	1,460,000	0	1,460,000
小計		0	62,514,693
合計	452,399,011	0	452,399,011

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次のとおりである。

	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	216,452,306	0	216,452,306
合計	216,452,306	0	216,452,306

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国内公社債	110,000,000	110,194,840	194,840

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. 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

法人単位資金収支計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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	8,320,000	7,246,535	1,073,465	
	障害福祉サービス等事業収入	1,398,368,240	1,390,795,998	7,572,242	
	委託事業収入	18,865,000	17,741,933	1,123,067	
	ふれあいショップ売上収入	5,400,000	4,021,390	1,378,610	
	ふれあい製品売上収入	250,000	127,372	122,628	
	経常経費寄附金収入	4,450,000	39,665,515	△ 35,215,515	
	受取利息配当金収入	450,000	274,149	175,851	
	その他の収入	7,720,000	7,497,158	222,842	
	事業活動収入計(1)	1,443,823,240	1,467,370,050	△ 23,546,810	
	支出				
	人件費支出	1,089,840,000	1,154,847,395	△ 65,007,395	
事業費支出	99,065,000	90,254,316	8,810,684		
事務費支出	150,772,240	136,134,887	14,637,353		
就労支援事業支出	8,320,000	5,017,865	3,302,135		
その他の支出		147,784	△ 147,784		
事業活動支出計(2)	1,347,997,240	1,386,402,247	△ 38,405,007		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,826,000	80,967,803	14,858,197		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		321,349	△ 321,349	
	施設整備等収入計(4)		321,349	△ 321,349	
	支出				
	固定資産取得支出	17,000,000	7,261,618	9,738,382	
固定資産除却・廃棄支出		153,565	△ 153,565		
施設整備等支出計(5)	17,000,000	7,415,183	9,584,817		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,000,000	△ 7,093,834	△ 9,906,166		
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		10,000,000	
	積立資産取崩収入		20,295,100	△ 20,295,100	
	その他の活動による収入		25,330	△ 25,330	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	20,320,430	△ 10,320,430	
	支出				
	投資有価証券取得支出	10,000,000		10,000,000	
	積立資産支出	70,000,000	90,000,000	△ 20,000,000	
その他の活動による支出		327,852	△ 327,852		
その他の活動支出計(8)	80,000,000	90,327,852	△ 10,327,852		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 70,000,000	△ 70,007,422	7,422		
予備費支出(10)	8,826,000	—	8,826,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,866,547	△ 3,866,547		
前期末支払資金残高(12)		353,848,182	△ 353,848,182		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	357,714,729	△ 357,714,729		

法人単位事業活動計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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	7,246,535	7,995,435	△ 748,900
	障害福祉サービス等事業収益	1,390,795,998	1,295,456,256	95,339,742
	委託事業収益	17,741,933	22,038,999	△ 4,297,066
	ふれあいショップ売上収益	4,021,390	7,294,460	△ 3,273,070
	ふれあい製品売上収益	127,372	182,853	△ 55,481
	経常経費寄附金収益	39,665,515	4,524,366	35,141,149
	サービス活動収益計(1)	1,459,598,743	1,337,492,369	122,106,374
	費用			
	人件費	1,134,552,295	1,115,050,530	19,501,765
事業費	90,254,316	93,514,940	△ 3,260,624	
事務費	136,134,887	142,839,304	△ 6,704,417	
就労支援事業費用	5,017,865	8,727,924	△ 3,710,059	
減価償却費	27,418,160	30,888,394	△ 3,470,234	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,568,633	△ 29,198,341	3,629,708	
サービス活動費用計(2)	1,367,808,890	1,361,822,751	5,986,139	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	91,789,853	△ 24,330,382	116,120,235	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	1,284,679	△ 1,284,679
	受取利息配当金収益	274,149	326,706	△ 52,557
	その他のサービス活動外収益	7,497,158	10,089,946	△ 2,592,788
	サービス活動外収益計(4)	7,771,307	11,701,331	△ 3,930,024
費用				
支払利息		124,679	△ 124,679	
その他のサービス活動外費用	147,784	321,405	△ 173,621	
サービス活動外費用計(5)	147,784	446,084	△ 298,300	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,623,523	11,255,247	△ 3,631,724	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	99,413,376	△ 13,075,135	112,488,511	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		4,000,000	△ 4,000,000
	固定資産売却益	9,999	109,998	△ 99,999
	特別収益計(8)	9,999	4,109,998	△ 4,099,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	154,494	4	154,490
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 147,784	△ 314,827	167,043
	国庫補助金等特別積立金積立額		16,880,384	△ 16,880,384
	特別費用計(9)	6,710	16,565,561	△ 16,558,851
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,289	△ 12,455,563	12,458,852
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	99,416,665	△ 25,530,698	124,947,363	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	382,880,313	408,411,011	△ 25,530,698
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	482,296,978	382,880,313	99,416,665
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		20,000,000	△ 20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	90,000,000	20,000,000	70,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	392,296,978	382,880,313	9,416,665

法人単位貸借対照表
平成29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	380,085,084	378,078,003	2,007,081	流動負債	22,370,355	24,229,821	△ 1,859,466
現金預金	160,617,940	162,336,703	△ 1,718,763	事業未払金	17,282,839	19,433,467	△ 2,150,628
金券等	45,500	40,500	5,000	職員預り金	4,956,216	4,196,354	759,862
事業未収金	216,452,306	213,501,125	2,951,181	前受収益	1,800	2,600	△ 800
立替金	1,630	52,462	△ 50,832	仮受金	0	195,000	△ 195,000
前払費用	2,967,708	2,147,213	820,495	未払消費税等	129,500	402,400	△ 272,900
固定資産	886,130,001	808,311,750	77,818,251	固定負債	123,791,200	115,806,650	7,984,550
基本財産	390,884,318	403,406,748	△ 12,522,430	退職給付引当金	123,791,200	115,806,650	7,984,550
建物	389,884,318	402,406,748	△ 12,522,430	負債の部合計	146,161,555	140,036,471	6,125,084
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	495,245,683	404,905,002	90,340,681	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物	972,175	999,005	△ 26,830	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	22,415,416	24,498,782	△ 2,083,366	国庫補助金等特別積立金	418,726,174	444,442,591	△ 25,716,417
構築物	2,079,808	2,056,257	23,551	その他の積立金	308,030,378	218,030,378	90,000,000
機械及び装置	1,368,752	1,591,546	△ 222,794	施設整備積立金	200,000,000	110,000,000	90,000,000
車輛運搬具	24,384,413	28,292,059	△ 3,907,646	法人運営積立金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	5,418,687	6,362,130	△ 943,443	育成会積立金	8,030,378	8,030,378	0
権利	5,079,653	5,392,476	△ 312,823	次期繰越活動増減差額	392,296,978	382,880,313	9,416,665
ソフトウェア	795,789	1,268,829	△ 473,040	(うち当期活動増減差額)	99,416,665	△ 25,530,698	124,947,363
退職給付引当資産	123,791,200	115,806,650	7,984,550				
施設整備積立資産	200,000,000	110,000,000	90,000,000				
法人運営積立資産	100,000,000	100,000,000	0				
育成会積立資産	8,030,378	8,030,378	0				
差入保証金	12,960	12,960	0				
長期前払費用	896,452	593,930	302,522	純資産の部合計	1,120,053,530	1,046,353,282	73,700,248
資産の部合計	1,266,215,085	1,186,389,753	79,825,332	負債及び純資産の部合計	1,266,215,085	1,186,389,753	79,825,332

財産目録
平成29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						
現金預金						160,617,940
小口現金						163,068
小口現金2						627,121
小口現金3						221,480
現金						88,942
現金2						100,000
現金3						160,151
普通預金(川信)	川信A					101,513,669
	川信B					10,691,975
	川信C					20,066,393
	川信F					142,837
			小計			132,414,874
郵便局普通口座	郵便局普通口座					10,545,281
ホーム口座	ホーム口座					4,602,191
就労支援口座						1,694,832
郵便局定期口座	郵便局定期口座					10,000,000
金券等						45,500
事業未収金						216,452,306
立替金						1,630
前払費用						2,967,708
			流動資産合計			380,085,084
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物						389,884,318
定期預金						1,000,000
			基本財産合計			390,884,318
(2) その他の固定資産						
建物						972,175
建物附属設備						22,415,416
構築物						2,079,808
機械及び装置						1,368,752
車輛運搬具						24,384,413
器具及び備品						5,418,687
権利						5,079,653
ソフトウェア						795,789
退職給付引当資産						123,791,200
神奈川県福利協会掛						123,791,200
施設整備積立資産						200,000,000
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						896,452
			その他の固定資産合計			495,245,683
			固定資産合計			886,130,001
			資産合計			1,266,215,085
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						17,282,839
職員預り金						4,956,216
社会保険預り金						4,956,216
前受収益						1,800
未払消費税等						129,500
			流動負債合計			22,370,355
2 固定負債						
退職給付引当金						123,791,200
			固定負債合計			123,791,200
			負債合計			146,161,555
			差引純資産			1,120,053,530