

平成29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計算書内訳表
 - 3 貸借対照表及び貸借対照表内訳表
 - 4 財産目録

- 付属明細表
- 1 寄附金収益明細表
 - 2 補助金事業等収益明細表
 - 3 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細表
 - 4 基本金明細表
 - 5 国庫補助金等特別積立金明細表
 - 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 第一やまぶき
- 8 第二やまぶき
- 9 たちばな
- 10 ちとせ
- 11 すえなが
- 12 あかね
- 13 なしの実
- 14 地域相談支援センターラルゴ

- 15 地域相談支援センタードルチェ
- 16 なんぺい
- 17 三田福祉ホーム
- 18 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

拠点区分 2 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

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	389,884,318	0	12,522,430	377,361,888
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	390,884,318	0	12,522,430	378,361,888

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	377,361,888	0	377,361,888
小計	377,361,888	0	377,361,888
その他の固定資産			
建物	5,829,452	0	5,829,452
建物附属設備	20,676,080	0	20,676,080
構築物	1,497,569	0	1,497,569
機械及び装置	1,145,958	0	1,145,958
車輛運搬具	22,812,915	0	22,812,915
器具及び備品	3,899,996	0	3,899,996

権利	4,914,614	0	4,914,614
ソフトウェア	560,880	0	560,880
小計	61,337,464	0	61,337,464
合計	438,699,352	0	438,699,352

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	211,925,072	0	211,925,072
合計	211,925,072	0	211,925,072

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	130,000,000	130,215,030	215,030

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29年 4月 1日 (至)平成30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	8,042,000	8,661,221	△ 619,221	
	障害福祉サービス等事業収入	1,388,447,000	1,413,946,196	△ 25,499,196	
	委託事業収入	18,865,000	17,329,796	1,535,204	
	ふれあいショップ売上収入	3,613,000	3,656,270	△ 43,270	
	ふれあい製品売上収入	542,000	122,020	419,980	
	経常経費寄附金収入	8,514,000	4,615,894	3,898,106	
	受取利息配当金収入	272,000	220,847	51,153	
	その他の収入	6,033,200	10,969,034	△ 4,935,834	
	事業活動収入計(1)	1,434,328,200	1,459,521,278	△ 25,193,078	
支出	人件費支出	1,082,971,000	1,126,770,440	△ 43,799,440	
	事業費支出	93,790,100	92,088,185	1,701,915	
	事務費支出	138,384,800	132,019,277	6,365,523	
	就労支援事業支出	2,288,000	6,566,007	△ 4,278,007	
	その他の支出		174,960	△ 174,960	
事業活動支出計(2)	1,317,433,900	1,357,618,869	△ 40,184,969		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	116,894,300	101,902,409	14,991,891		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	160,000	370,869	△ 210,869	
	施設整備等収入計(4)	160,000	370,869	△ 210,869	
	支出				
	固定資産取得支出	7,874,000	13,795,557	△ 5,921,557	
固定資産除却・廃棄支出	160,000	280,869	△ 120,869		
施設整備等支出計(5)	8,034,000	14,076,426	△ 6,042,426		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,874,000	△ 13,705,557	5,831,557		
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	2,921,000	22,523,100	△ 19,602,100	
	その他の活動による収入	15,000	117,322	△ 102,322	
	その他の活動収入計(7)	12,936,000	42,640,422	△ 29,704,422	
	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	72,000,000	100,000,000	△ 28,000,000		
その他の活動による支出	15,000	36,340	△ 21,340		
その他の活動支出計(8)	82,015,000	120,036,340	△ 38,021,340		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 69,079,000	△ 77,395,918	8,316,918		
予備費支出(10)	39,941,300	—	39,941,300		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	10,800,934	△ 10,800,934		
前期末支払資金残高(12)		357,714,729	△ 357,714,729		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	368,515,663	△ 368,515,663		

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

(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	8,661,221	7,246,535	1,414,686
	障害福祉サービス等事業収益	1,413,946,196	1,390,795,998	23,150,198
	委託事業収益	17,329,796	17,741,933	△ 412,137
	ふれあいショップ売上収益	3,656,270	4,021,390	△ 365,120
	ふれあい製品売上収益	122,020	127,372	△ 5,352
	経常経費寄附金収益	4,615,894	39,665,515	△ 35,049,621
	サービス活動収益計(1)	1,448,331,397	1,459,598,743	△ 11,267,346
	費用			
	人件費	1,104,247,340	1,134,552,295	△ 30,304,955
事業費	92,088,185	90,254,316	1,833,869	
事務費	132,019,277	136,134,887	△ 4,115,610	
就労支援事業費用	6,566,007	5,017,865	1,548,142	
減価償却費	27,214,345	27,418,160	△ 203,815	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 24,099,233	△ 25,568,633	1,469,400	
サービス活動費用計(2)	1,338,035,921	1,367,808,890	△ 29,772,969	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	110,295,476	91,789,853	18,505,623	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	220,847	274,149	△ 53,302
	その他のサービス活動外収益	10,969,034	7,497,158	3,471,876
	サービス活動外収益計(4)	11,189,881	7,771,307	3,418,574
	費用			
その他のサービス活動外費用	174,960	147,784	27,176	
サービス活動外費用計(5)	174,960	147,784	27,176	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,014,921	7,623,523	3,391,398	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	121,310,397	99,413,376	21,897,021	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	89,998	9,999	79,999
	特別収益計(8)	89,998	9,999	79,999
	費用			
	固定資産売却損・処分損	280,869	154,494	126,375
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 147,784	147,784	
特別費用計(9)	280,869	6,710	274,159	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 190,871	3,289	△ 194,160	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	121,119,526	99,416,665	21,702,861	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	392,296,978	382,880,313	9,416,665
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	513,416,504	482,296,978	31,119,526
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)			
	その他の積立金積立額(16)	100,000,000	90,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	413,416,504	392,296,978	21,119,526

法人単位貸借対照表
平成30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	411,973,105	380,085,084	31,888,021	流動負債	43,457,442	22,370,355	21,087,087
現金預金	196,428,997	160,617,940	35,811,057	事業未払金	28,861,861	17,282,839	11,579,022
金券等	51,000	45,500	5,500	職員預り金	14,066,581	4,956,216	9,110,365
事業未収金	211,925,072	216,452,306	△ 4,527,234	前受収益	1,000	1,800	△ 800
立替金	0	1,630	△ 1,630	未払消費税等	528,000	129,500	398,500
前払費用	3,568,036	2,967,708	600,328				
固定資産	977,027,360	886,130,001	90,897,359	固定負債	128,469,200	123,791,200	4,678,000
基本財産	378,361,888	390,884,318	△ 12,522,430	退職給付引当金	128,469,200	123,791,200	4,678,000
建物	377,361,888	389,884,318	△ 12,522,430	負債の部合計	171,926,642	146,161,555	25,765,087
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	598,665,472	495,245,683	103,419,789	基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物	5,829,452	972,175	4,857,277	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	20,676,080	22,415,416	△ 1,739,336	国庫補助金等特別積立金	394,626,941	418,726,174	△ 24,099,233
構築物	1,497,569	2,079,808	△ 582,239	その他の積立金	408,030,378	308,030,378	100,000,000
機械及び装置	1,145,958	1,368,752	△ 222,794	施設整備積立金	300,000,000	200,000,000	100,000,000
車輛運搬具	22,812,915	24,384,413	△ 1,571,498	法人運営積立金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	3,899,996	5,418,687	△ 1,518,691	育成会積立金	8,030,378	8,030,378	0
権利	4,914,614	5,079,653	△ 165,039	次期繰越活動増減差額	413,416,504	392,296,978	21,119,526
ソフトウェア	560,880	795,789	△ 234,909	(うち当期活動増減差額)	121,119,526	99,416,665	21,702,861
退職給付引当資産	128,469,200	123,791,200	4,678,000				
施設整備積立資産	300,000,000	200,000,000	100,000,000				
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	815,470	896,452	△ 80,982	純資産の部合計	1,217,073,823	1,120,053,530	97,020,293
資産の部合計	1,389,000,465	1,266,215,085	122,785,380	負債及び純資産の部合計	1,389,000,465	1,266,215,085	122,785,380

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						
現金預金						196,428,997
小口現金						123,994
小口現金2						578,334
小口現金3						127,999
現金						184,747
現金2						100,691
現金3						191,381
普通預金(川信)	川信A					129,462,349
	川信B					41,253,583
	川信F					867,345
			小計			171,583,277
郵便局普通口座	郵便局普通口座					5,943,380
ホーム口座	ホーム口座					5,502,702
就労支援口座						2,092,492
郵便局定期口座	郵便局定期口座					10,000,000
金券等						51,000
事業未収金						211,925,072
前払費用						3,568,036
			流動資産合計			411,973,105
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物						377,361,888
定期預金						1,000,000
			基本財産合計			378,361,888
(2) その他の固定資産						
建物						5,829,452
建物附属設備						20,676,080
構築物						1,497,569
機械及び装置						1,145,958
車輛運搬具						22,812,915
器具及び備品						3,899,996
権利						4,914,614
ソフトウェア						560,880
退職給付引当資産						128,469,200
神奈川県福利協会掛金						128,469,200
施設整備積立資産						300,000,000
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						815,470
			その他の固定資産合計			598,665,472
			固定資産合計			977,027,360
			資産合計			1,389,000,465
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						28,861,861
職員預り金						14,066,581
社会保険預り金						14,066,581
前受収益						1,000
未払消費税等						528,000
			流動負債合計			43,457,442
2 固定負債						
退職給付引当金						128,469,200
			固定負債合計			128,469,200
			負債合計			171,926,642
			差引純資産			1,217,073,823