

ウインドヒル拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入	0183 就労支援事業収入	2,700,000	2,736,504	36,504
	8331 就労支援事業収入	2,700,000	2,736,504	36,504
	0184 障害福祉サービス等事業収入	242,440,000	263,672,871	21,232,871
	0185 自立支援給付費収入	216,750,000	235,308,125	18,558,125
	8341 介護給付費収入	206,850,000	224,468,407	17,618,407
	8343 訓練等給付費収入	9,900,000	10,839,718	939,718
	8352 利用者負担金収入	340,000	323,644	-16,356
	0186 補足給付費収入	6,600,000	7,150,748	550,748
	8361 特定障害者特別給付費収入	6,600,000	7,150,748	550,748
	8371 特定費用収入	17,550,000	19,798,251	2,248,251
	0187 その他の事業収入	1,200,000	1,092,103	-107,897
	8381 補助金事業収入		5,800	5,800
	8383 その他の事業収入	1,200,000	1,086,303	-113,697
	0198 借入金利息補助金収入	350,000	318,750	-31,250
	8521 借入金利息補助金収入	350,000	318,750	-31,250
	0199 経常経費寄附金収入	150,000	295,900	145,900
	8531 経常経費寄附金収入	150,000	295,900	145,900
	0200 受取利息配当金収入	50,000	40,350	-9,650
	8541 受取利息配当金収入	50,000	40,350	-9,650
	0201 その他の収入	710,000	540,528	-169,472
	8611 受入研修費収入	70,000	35,000	-35,000
	8612 利用者等外給食費収入	450,000	402,800	-47,200
	0320 雑収入	190,000	102,728	-87,272
	8615 雑収入	190,000	102,728	-87,272
	事業活動収入計(1)	246,400,000	267,604,903	21,204,903
事業活動支出	0129 人件費支出	136,814,600	138,743,762	-1,929,162
	7112 職員給料支出	63,000,000	67,242,698	-4,242,698
	7113 職員賞与支出	23,200,000	21,308,682	1,891,318
	7114 非常勤職員給与支出	31,250,000	33,496,857	-2,246,857
	7116 退職給付支出	1,514,600	1,495,567	19,033
	7117 法定福利費支出	17,850,000	15,199,958	2,650,042
	0130 事業費支出	27,430,000	27,951,842	-521,842
	7211 給食費支出	17,020,000	16,310,873	709,127
	7215 保健衛生費支出	400,000	320,801	79,199
	7218 教養娯楽費支出	150,000	93,060	56,940
	7223 水道光熱費支出	4,570,000	5,502,878	-932,878
	7224 燃料費支出	300,000	245,255	54,745
	7225 消耗器具備品費支出	2,000,000	2,648,725	-648,725
	7227 賃借料支出	370,000	321,840	48,160
	7228 教育指導費支出	980,000	989,960	-9,960
	7234 その他の費用支出	1,450,000	1,408,200	41,800
	7235 雑支出	190,000	110,250	79,750
	0131 事務費支出	17,705,000	16,110,813	1,594,187
	7311 福利厚生費支出	640,000	322,654	317,346
	7313 旅費交通費支出	1,510,000	1,478,170	31,830
	7314 研修研究費支出	1,000,000	365,580	634,420
	7315 事務消耗品費支出	1,710,000	1,763,202	-53,202
	7316 印刷製本費支出	200,000	3,348	196,652
	7317 水道光熱費支出	300,000	233,460	66,540
	7318 燃料費支出	200,000	67,773	132,227
	7319 修繕費支出	2,000,000	3,071,053	-1,071,053
	7321 通信運搬費支出	1,040,000	956,709	83,291
	7322 会議費支出	160,000		160,000
	7323 広報費支出	320,000	324,930	-4,930
	7324 業務委託費支出	2,910,000	3,090,406	-180,406

ウインドヒル拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予 算	決 算	差 異
		7325 手数料支出	265,000	81,780	183,220
		7326 保険料支出	1,500,000	1,151,358	348,642
		7327 賃借料支出	740,000	811,612	-71,612
		7329 租税公課支出	300,000	203,700	96,300
		7331 保守料支出	700,000	445,900	254,100
		7332 渉外費支出	580,000	435,377	144,623
		7333 諸会費支出	1,160,000	1,020,450	139,550
		7335 雑支出	470,000	283,351	186,649
		0132 就労支援事業支出	2,700,000	2,886,232	-186,232
		0133 就労支援事業販売原価支出	2,700,000	2,886,232	-186,232
		7411 就労支援事業製造原価支出	2,700,000	2,886,232	-186,232
		0137 支払利息支出	400,000	385,410	14,590
		7441 支払利息支出	400,000	385,410	14,590
		事業活動支出計(2)	185,049,600	186,078,059	-1,028,459
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	61,350,400	81,526,844	20,176,444
施設整備等による収支	収 入	0204 施設整備等補助金収入		144,200	144,200
		8711 施設整備等補助金収入		144,200	144,200
		0205 施設整備等寄附金収入	14,097,300	14,482,360	385,060
		8731 施設整備等寄附金収入	9,297,300	9,832,360	535,060
		8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	4,800,000	4,650,000	-150,000
		0207 固定資産売却収入	200,000	200,000	
		8761 車輛運搬具売却収入	200,000	200,000	
		0208 その他の施設整備等による収入		41,418	41,418
		8771 その他の収入		41,418	41,418
		施設整備等収入計(4)	14,297,300	14,867,978	570,678
	支 出	0143 設備資金借入金元金償還支出	5,850,000	5,833,000	17,000
		7511 設備資金借入金元金償還支出	5,850,000	5,833,000	17,000
		0144 固定資産取得支出	103,627,300	92,610,677	11,016,623
		7521 土地取得支出	14,100,000	14,040,000	60,000
		7522 建物取得支出	4,200,000	4,306,176	-106,176
		7523 車輛運搬具取得支出	8,927,300	8,927,300	
		7524 器具及び備品取得支出	5,000,000	2,839,112	2,160,888
		7525 その他の取得支出	71,400,000	62,498,089	8,901,911
		施設整備等支出計(5)	109,477,300	98,443,677	11,033,623
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-95,180,000	-83,575,699	11,604,301	
その他の活動による収支	収 入	0214 積立資産取崩収入	500,000	480,967	-19,033
		8851 退職給付引当資産取崩収入	500,000	480,967	-19,033
		その他の活動収入計(7)	500,000	480,967	-19,033
	支 出	0152 積立資産支出	850,000	789,674	60,326
		7641 退職給付引当資産支出	850,000	789,674	60,326
		その他の活動支出計(8)	850,000	789,674	60,326
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-350,000	-308,707	41,293	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-34,179,600	-2,357,562	31,822,038	
前期末支払資金残高(12)			263,588,646	263,588,646	
当期末支払資金残高(11)+(12)			229,409,046	261,231,084	31,822,038

ウインドヒル拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
+	収 <			

ウインドヒル拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減	
		0021 合計	4,163,937	3,508,905	655,032	
		0022 差引	4,163,937	3,508,905	655,032	
		0027 減価償却費	23,465,872	19,389,852	4,076,020	
		4451 減価償却費	23,465,872	19,389,852	4,076,020	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,161,647	-10,169,113	1,007,466	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,161,647	-10,169,113	1,007,466	
		サービス活動費用計(2)	201,583,286	190,119,413	11,463,873	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,121,989	57,516,087	7,605,902	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0092 借入金利息補助金収益	318,750	361,250	-42,500
			5811 借入金利息補助金収益	318,750	361,250	-42,500
0093 受取利息配当金収益			40,350	43,823	-3,473	
5821 受取利息配当金収益			40,350	43,823	-3,473	
0098 その他のサービス活動外収益			540,528	488,392	52,136	
5871 受入研修費収益			35,000	28,000	7,000	
5872 利用者等外給食収益			402,800	365,985	36,815	
5874 雑収益			102,728	94,407	8,321	
		サービス活動外収益計(4)	899,628	893,465	6,163	
費 用		0033 支払利息	385,410	461,240	-75,830	
	4811 支払利息	385,410	461,240	-75,830		
	サービス活動外費用計(5)	385,410	461,240	-75,830		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			514,218	432,225	81,993	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			65,636,207	57,948,312	7,687,895	
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	144,200	150,000	-5,800	
		5911 施設整備等補助金収益	144,200	150,000	-5,800	
		0101 施設整備等寄附金収益	14,482,360	5,132,368	9,349,992	
		5921 施設整備等寄附金収益	9,832,360	482,368	9,349,992	
		5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	4,650,000	4,650,000		
		0104 固定資産売却益	199,999		199,999	
		5951 車輛運搬具売却益	199,999		199,999	
		特別収益計(8)	14,826,559	5,282,368	9,544,191	
	費 用	0040 基本金組入額	4,650,000	4,650,000		
		4911 基本金組入額	4,650,000	4,650,000		
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	144,200	150,000	-5,800	
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	144,200	150,000	-5,800	
		特別費用計(9)	4,794,200	4,800,000	-5,800	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,032,359	482,368	9,549,991	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			75,668,566	58,430,680	17,237,886	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		345,158,481	286,727,801	58,430,680	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		420,827,047	345,158,481	75,668,566	
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額(15)					
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)					
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			420,827,047	345,158,481	75,668,566

ウインドヒル拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式 (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
0001 流動資産	274,227,821	266,217,898	8,009,923	0006 流動負債	18,829,737
1111 現金預金	233,678,752	248,094,961	-14,416,209	2112 事業未払金	12,200,290
1131 事業未収金	39,838,574	17,392,701	22,445,873	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	5,833,000
1141 貯蔵品	710,495	730,236	-19,741	2133 職員預り金	796,447
0002 固定資産	564,492,015	496,685,135	67,806,880	0007 固定負債	20,174,219
0003 基本財産	493,164,971	384,954,550	108,210,421	2311 設備資金借入金	15,000,000
1211 土地	129,011,300	114,971,300	14,040,000	2321 退職給付引当金	5,174,219
1212 建物	563,613,139	452,839,901	110,773,238	負債の部合計	39,003,956
1231 減価償却累計額 △	199,459,468	182,856,651	16,602,817		
0004 その他の固定資産	71,327,044	111,730,585	-40,403,541	純 資 産 の 部	
1312 建物	2,908,335	2,706,159	202,176	0009 基本金	213,810,000
1313 構築物	47,344,479	41,406,117	5,938,362	3111 基本金	213,810,000
1314 機械及び装置	30,986,069	8,471,780	22,514,289	0010 国庫補助金等特別積立金	165,078,833
1315 車輛運搬具	18,961,112	10,696,312	8,264,800	3211 国庫補助金等特別積立金	165,078,833
1316 器具及び備品	26,870,801	24,314,389	2,556,412	0012 次期繰越活動増減差額	420,827,047
1317 建設仮勘定		72,623,800	-72,623,800	3311 次期繰越活動増減差額	420,827,047
1318 減価償却累計額 △	61,360,971	53,896,636	7,464,335	3312 (うち当期活動増減差額)	75,668,566
1321 権利	46,000	46,000			17,237,886
1322 ソフトウェア	397,000	397,000			
1329 退職給付引当資産	5,174,219	4,924,246	249,973	純資産の部合計	799,715,880
1334 長期前払費用		41,418	-41,418	負債及び純資産の部合計	728,683,535
資産の部合計	838,719,836	762,903,033	75,816,803		762,903,033
					71,032,345
					75,816,803

計算書類に対する注記

(ウインドヒル)

1. 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）
- ②上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算期の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ②無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法
- ③リース資産
 - a) 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の方法によっている。
 - b) 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。
 - c) リース料総額が300万円以下またはリース期間が1年以内のリース取引
・・・通常の賃貸借の方法により処理している。

(3) 引当金の計上基準

- ①退職給付引当金・・・職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度掛金累計額を退職給付引当金に計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- 独立行政法人福祉医療機構退職手当共済制度
- 香川県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ウインドヒル拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（11））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（10））は省略している。
- (4) サービス区分の内容

ア. 生活介護サービス

- イ. 施設入所支援サービス
- ウ. 短期入所サービス
- エ. 就労継続支援B型サービス
- オ. 思いやりネットワークサービス

5. 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	114,971,300	14,040,000	0	129,011,300
建物	241,136,592	72,690,966	8,245,706	305,581,852
建物付属設備	28,846,658	38,082,272	8,357,111	58,571,819
合 計	384,954,550	124,813,238	16,602,817	493,164,971

6. 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

7. 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）	113,675,300
建物（基本財産）	208,323,863
建物付属設備（基本財産）	21,552,674
計	343,551,837

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）

(独)福祉医療機構	17,500,000
計	17,500,000

8. 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
土地	129,011,300	0	129,011,300
建物－基本	390,968,540	85,386,688	305,581,852
建物付属設備－基本	172,644,599	114,072,780	58,571,819
建物	2,908,335	1,438,627	1,469,708
構築物	47,344,479	27,797,270	19,547,209
車両運搬具	18,961,112	10,937,650	8,023,462
器具・備品	26,870,801	17,347,705	9,523,096
機械・装置	30,986,069	3,630,820	27,355,249
無形固定資産	397,000	208,899	188,101
合 計	820,092,235	260,820,439	559,271,796

9. 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	39,838,574	0	39,838,574
合 計	39,838,574	0	39,838,574

10. 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
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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