

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業収入	0183 就労支援事業収入	2,700,000	2,539,868	160,132
	8331 就労支援事業収入	2,700,000	2,539,868	160,132
	0184 障害福祉サービス等事業収入	256,390,000	254,492,110	1,897,890
	0185 自立支援給付費収入	227,150,000	225,037,678	2,112,322
	8341 介護給付費収入	205,950,000	204,175,418	1,774,582
	8343 訓練等給付費収入	21,200,000	20,862,260	337,740
	8352 利用者負担金収入	280,000	260,341	19,659
	0186 補足給付費収入	6,900,000	6,728,015	171,985
	8361 特定障害者特別給付費収入	6,900,000	6,728,015	171,985
	8371 特定費用収入	20,860,000	21,219,005	-359,005
	0187 その他の事業収入	1,200,000	1,247,071	-47,071
	8383 その他の事業収入	1,200,000	1,247,071	-47,071
	0198 借入金利息補助金収入	280,000	276,250	3,750
	8521 借入金利息補助金収入	280,000	276,250	3,750
	0199 経常経費寄附金収入	250,000	250,000	
	8531 経常経費寄附金収入	250,000	250,000	
	0200 受取利息配当金収入	22,000	18,283	3,717
	8541 受取利息配当金収入	22,000	18,283	3,717
	0201 その他の収入	1,140,000	1,210,897	-70,897
	8611 受入研修費収入	30,000	28,000	2,000
	8612 利用者等外給食費収入	480,000	440,120	39,880
	0320 雑収入	630,000	742,777	-112,777
	8615 雑収入	630,000	742,777	-112,777
	事業活動収入計 (1)	260,782,000	258,787,408	1,994,592
活動に支える収入支出	0129 人件費支出	141,482,800	133,559,064	7,923,736
	7112 職員給料支出	64,800,000	62,237,487	2,562,513
	7113 職員賞与支出	18,350,000	18,171,728	178,272
	7114 非常勤職員給与支出	39,300,000	36,655,382	2,644,618
	7116 退職給付支出	1,682,800	1,655,384	27,416
	7117 法定福利費支出	17,350,000	14,839,083	2,510,917
	0130 事業費支出	29,510,000	28,413,634	1,096,366
	7211 給食費支出	17,920,000	17,179,390	740,610
	7215 保健衛生費支出	430,000	230,961	199,039
	7218 教養娯楽費支出	610,000	545,011	64,989
	7223 水道光熱費支出	5,020,000	5,583,311	-563,311
	7224 燃料費支出	350,000	316,336	33,664
	7225 消耗器具備品費支出	2,770,000	2,921,094	-151,094
	7227 賃借料支出	270,000	232,000	38,000
	7228 教育指導費支出	1,080,000	942,000	138,000
	7234 その他の費用支出	850,000	463,531	386,469
	7235 雑支出	210,000		210,000
	0131 事務費支出	21,175,000	18,375,790	2,799,210
	7311 福利厚生費支出	680,000	542,293	137,707
	7313 旅費交通費支出	1,730,000	1,292,177	437,823
	7314 研修研究費支出	500,000	145,000	355,000
	7315 事務消耗品費支出	1,300,000	1,094,279	205,721
	7316 印刷製本費支出	70,000	5,292	64,708
	7317 水道光熱費支出	300,000	228,316	71,684
	7318 燃料費支出	200,000	76,084	123,916
	7319 修繕費支出	1,850,000	1,721,723	128,277
	7321 通信運搬費支出	1,200,000	1,069,911	130,089
	7322 会議費支出	140,000	6,146	133,854
	7323 広報費支出	300,000	291,080	8,920
	7324 業務委託費支出	6,710,000	6,587,804	122,196
	7325 手数料支出	235,000	144,702	90,298
	7326 保険料支出	1,470,000	1,421,730	48,270
	7327 賃借料支出	1,580,000	1,473,082	106,918
	7329 租税公課支出	310,000	346,600	-36,600

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
	7331 保守料支出	400,000	262,656	137,344
	7332 渉外費支出	480,000	267,443	212,557
	7333 諸会費支出	1,200,000	1,089,948	110,052
	7335 雑支出	520,000	309,524	210,476
	0132 就労支援事業支出	2,700,000	2,607,335	92,665
	0133 就労支援事業販売原価支出	2,700,000	2,607,335	92,665
	7411 就労支援事業製造原価支出	2,700,000	2,607,335	92,665
	0137 支払利息支出	310,000	309,580	420
	7441 支払利息支出	310,000	309,580	420
	0138 その他の支出	5,800	5,800	
	0321 雑支出	5,800	5,800	
	7454 雑支出	5,800	5,800	
	事業活動支出計 (2)	195,183,600	183,271,203	11,912,397
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	65,598,400	75,516,205	-9,917,805
施設整備等による収支	収 入			
	0205 施設整備等寄附金収入	5,800,000	5,450,000	350,000
	8731 施設整備等寄附金収入	1,000,000	800,000	200,000
	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
	施設整備等収入計 (4)	5,800,000	5,450,000	350,000
	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	31,900,000	31,348,801	551,199
	7521 土地取得支出	16,200,000	16,191,958	8,042
	7523 車輛運搬具取得支出	1,500,000	3,795,146	-2,295,146
その他の活動による収支	7524 器具及び備品取得支出	2,000,000	1,377,352	622,648
	7525 その他の取得支出	12,200,000	9,984,345	2,215,655
	施設整備等支出計 (5)	37,750,000	37,181,801	568,199
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-31,950,000	-31,731,801	-218,199
	収 入			
	0214 積立資産取崩収入	680,000	676,384	3,616
	8851 退職給付引当資産取崩収入	680,000	676,384	3,616
	その他の活動収入計 (7)	680,000	676,384	3,616
	支 出			
	0152 積立資産支出	910,000	758,004	151,996
	7641 退職給付引当資産支出	910,000	758,004	151,996
	その他の活動支出計 (8)	910,000	758,004	151,996
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-230,000	-81,620	-148,380
	予備費支出 (10)	50,000	—	50,000
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	33,368,400	43,702,784	-10,334,384
前期末支払資金残高 (12)		285,875,872	285,875,872	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		319,244,272	329,578,656	-10,334,384

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	0074 就労支援事業収益	2,539,868	2,736,504	-196,636
	5331 就労支援事業収益	2,539,868	2,736,504	-196,636
	0075 障害福祉サービス等事業収益	254,492,110	280,979,898	-26,487,788
	0076 自立支援給付費収益	225,037,678	247,826,124	-22,788,446
	5341 介護給付費収益	204,175,418	224,468,407	-20,292,989
	5343 訓練等給付費収益	20,862,260	23,357,717	-2,495,457
	5352 利用者負担金収益	260,341	323,644	-63,303
	0077 補足給付費収益	6,728,015	8,190,748	-1,462,733
	5361 特定障害者特別給付費収益	6,728,015	8,190,748	-1,462,733
	5364 特定費用収益	21,219,005	23,547,279	-2,328,274
	0078 その他の事業収益	1,247,071	1,092,103	154,968
	5371 補助金事業収益		5,800	-5,800
	5373 その他の事業収益	1,247,071	1,086,303	160,768
	5541 経常経費寄附金収入	250,000	1,005,900	-755,900
	サービス活動収益計(1)	257,281,978	284,722,302	-27,440,324
 ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	139,880,684	148,686,760	-8,806,076
	4112 職員給料	62,237,487	70,615,753	-8,378,266
	4113 職員賞与	18,171,728	22,551,282	-4,379,554
	4114 賞与引当金繰入	6,240,000		6,240,000
	4115 非常勤職員給与	36,655,382	37,679,484	-1,024,102
	4117 退職給付費用	1,737,004	1,898,714	-161,710
	4118 法定福利費	14,839,083	15,941,527	-1,102,444
	0016 事業費	28,413,634	30,026,681	-1,613,047
	4211 給食費	17,179,390	17,748,532	-569,142
	4215 保健衛生費	230,961	369,829	-138,868
	4218 教養娯楽費	545,011	93,060	451,951
	4223 水道光熱費	5,583,311	5,998,807	-415,496
	4224 燃料費	316,336	245,255	71,081
	4225 消耗器具備品費	2,921,094	2,740,948	180,146
	4227 賃借料	232,000	321,840	-89,840
	4228 教育指導費	942,000	989,960	-47,960
	4233 その他の費用	463,531	1,408,200	-944,669
	4234 雑費		110,250	-110,250
	0017 事務費	18,375,790	17,111,271	1,264,519
	4311 福利厚生費	542,293	350,544	191,749
	4313 旅費交通費	1,292,177	1,606,470	-314,293
	4314 研修研究費	145,000	365,580	-220,580
	4315 事務消耗品費	1,094,279	1,767,773	-673,494
	4316 印刷製本費	5,292	3,348	1,944
	4317 水道光熱費	228,316	233,460	-5,144
	4318 燃料費	76,084	67,773	8,311
	4319 修繕費	1,721,723	3,079,585	-1,357,862
	4321 通信運搬費	1,069,911	1,083,702	-13,791
	4322 会議費	6,146	6,099	47
	4323 広報費	291,080	324,930	-33,850
	4324 業務委託費	6,587,804	3,458,966	3,128,838
	4325 手数料	144,702	98,892	45,810
	4326 保険料	1,421,730	1,259,068	162,662
	4327 賃借料	1,473,082	880,660	592,422
	4329 租税公課	346,600	203,700	142,900
	4331 保守料	262,656	486,837	-224,181
	4332 渉外費	267,443	435,377	-167,934
	4333 諸会費	1,089,948	1,087,650	2,298
	4335 雑費	309,524	310,857	-1,333
	0018 就労支援事業費用	2,607,335	4,163,937	-1,556,602
	0019 就労支援事業販売原価	2,607,335	4,163,937	-1,556,602
	0020 当期就労支援事業製造原価	2,607,335	4,163,937	-1,556,602
	0021 合計	2,607,335	4,163,937	-1,556,602
	0022 差引	2,607,335	4,163,937	-1,556,602

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	0027 減価償却費	32,952,842	26,857,174	6,095,668
	4451 減価償却費	32,952,842	26,857,174	6,095,668
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,444,817	-10,067,820	623,003
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,444,817	-10,067,820	623,003
	サービス活動費用計(2)	212,785,468	216,778,003	-3,992,535
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,496,510	67,944,299	-23,447,789
	0092 借入金利息補助金収益	276,250	318,750	-42,500
	5811 借入金利息補助金収益	276,250	318,750	-42,500
	0093 受取利息配当金収益	18,283	41,020	-22,737
	5821 受取利息配当金収益	18,283	41,020	-22,737
サービス活動外増減の部	0098 その他のサービス活動外収益	1,210,897	586,788	624,109
	5871 受入研修費収益	28,000	35,000	-7,000
	5872 利用者等外給食収益	440,120	442,320	-2,200
	5874 雑収益	742,777	109,468	633,309
	サービス活動外収益計(4)	1,505,430	946,558	558,872
	0033 支払利息	309,580	385,410	-75,830
	4811 支払利息	309,580	385,410	-75,830
	0038 その他のサービス活動外費用	5,800		5,800
	4843 雑損失	5,800		5,800
	サービス活動外費用計(5)	315,380	385,410	-70,030
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,190,050	561,148	628,902
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,686,560	68,505,447	-22,818,887
	0100 施設整備等補助金収益		144,200	-144,200
	5911 施設整備等補助金収益		144,200	-144,200
	0101 施設整備等寄附金収益	5,450,000	14,482,360	-9,032,360
	5921 施設整備等寄附金収益	800,000	9,832,360	-9,032,360
	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 車両運搬具売却益		199,999	-199,999
	特別収益計(8)	5,450,000	14,826,559	-9,376,559
特別増減の部	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	
	0042 固定資産売却損・処分損	329,804		329,804
	4933 器具及び備品売却損・処分損	4		4
	4934 その他の固定資産売却損・処分損	329,800		329,800
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額		144,200	-144,200
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額		144,200	-144,200
	特別費用計(9)	4,979,804	4,794,200	185,604
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	470,196	10,032,359	-9,562,163
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,156,756	78,537,806	-32,381,050
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	508,572,159	430,034,353	78,537,806
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	554,728,915	508,572,159	46,156,756
	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)	554,728,915	508,572,159	46,156,756

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式 (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		342,903,973	299,755,484	43,148,489	0006 流動負債	22,065,317	19,712,612
1111 現金預金		302,593,114	256,923,893	45,669,221	2112 事業未払金	13,325,317	13,054,297
1131 事業未収金		39,142,179	42,121,096	-2,978,917	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,500,000	5,833,000
1141 貯蔵品		1,168,680	710,495	458,185	2133 職員預り金		825,315
0002 固定資産		640,338,183	642,288,203	-1,950,020	2152 賞与引当金	6,240,000	6,240,000
0003 基本財産		559,088,731	564,317,405	-5,228,674	0007 固定負債	17,966,456	20,482,631
1211 土地		166,462,258	150,270,300	16,191,958	2311 設備資金借入金	12,500,000	15,000,000
1212 建物		392,626,473	629,444,011	-236,817,538	2321 退職給付引当金	5,466,456	5,482,631
1231 減価償却累計額 △			215,396,906	-215,396,906	負債の部合計	40,031,773	40,195,243
0004 その他の固定資産		81,249,452	77,970,798	3,278,654			-163,470
1312 建物		1,176,912	2,908,335	-1,731,423	純 資 産 の 部		
1313 構築物		27,801,116	53,044,248	-25,243,132	0009 基本金	218,460,000	213,810,000
1314 機械及び装置		29,207,676	34,818,989	-5,611,313	3111 基本金	218,460,000	213,810,000
1315 車輻運搬具		9,625,512	18,961,112	-9,335,600	0010 国庫補助金等特別積立金	170,021,468	179,466,285
1316 器具及び備品		7,797,080	27,502,891	-19,705,811	3211 国庫補助金等特別積立金	170,021,468	179,466,285
1318 減価償却累計額 △			65,190,408	-65,190,408	0012 次期繰越活動増減差額	554,728,915	508,572,159
1321 権利		46,000	46,000		3311 次期繰越活動増減差額	554,728,915	508,572,159
1322 ソフトウェア		128,700	397,000	-268,300	3312 (うち当期活動増減差額)	46,156,756	46,156,756
1329 退職給付引当資産		5,466,456	5,482,631	-16,175	純資産の部合計	943,210,383	78,537,806
資産の部合計		983,242,156	942,043,687	41,198,469	負債及び純資産の部合計	942,043,687	41,198,469

計算書類に対する注記

(法人全体)

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）
- 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。
- ②賞与引当金・・・職員に支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(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。

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

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では公益事業・収益事業を実施していないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 法人本部拠点区分 (社会福祉事業)

「本部」

イ. ウィンドヒル拠点区分 (社会福祉事業)

「生活介護サービス」

「施設入所支援サービス」

「短期入所サービス」

「就労継続支援B型サービス」

「思いやりネットワークサービス」

ウ. 風見の家拠点区分 (社会福祉事業)

「風見の家サービス」

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	150,270,300	16,191,958	0	166,462,258
建物	340,686,833	0	11,178,204	329,508,629
建物附属設備	73,360,272	0	10,242,428	63,117,844
合 計	564,317,405	16,191,958	21,420,632	559,088,731

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) 113,675,300

建物 (基本財産) 202,227,236

建物附属設備 (基本財産) 19,367,186

計 335,269,722

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 15,000,000

計 15,000,000

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
土地	166,462,258	0	166,462,258
建物－基本	433,910,405	104,401,776	329,508,629
建物付属設備－基本	195,533,606	132,415,762	63,117,844
建物	2,908,335	1,731,423	1,176,912
構築物	62,163,385	34,362,269	27,801,116
車両運搬具	22,756,258	13,130,746	9,625,512
器具・備品	27,249,257	19,452,177	7,797,080
機械・装置	35,110,635	5,902,959	29,207,676
無形固定資産	297,000	168,300	128,700
合 計	946,391,139	311,565,412	634,825,727

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	39,142,179	0	39,142,179
合 計	39,142,179	0	39,142,179

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
該当なし			
合 計			

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。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

該当なし