

ウインドヒル拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (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	240,590,000	239,304,927	1,285,073
	0185 自立支援給付費収入	215,850,000	214,149,443	1,700,557
	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	9,900,000	9,974,025	-74,025
	8352 利用者負担金収入	280,000	260,341	19,659
	0186 補足給付費収入	5,900,000	5,768,015	131,985
	8361 特定障害者特別給付費収入	5,900,000	5,768,015	131,985
	8371 特定費用収入	17,360,000	17,880,057	-520,057
	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	50,000	50,000	
	8531 経常経費寄附金収入	50,000	50,000	
	0200 受取利息配当金収入	20,000	17,571	2,429
	8541 受取利息配当金収入	20,000	17,571	2,429
	0201 その他の収入	680,000	713,687	-33,687
	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	420,000	396,150	23,850
業収入	0320 雑収入	230,000	289,537	-59,537
	8615 雑収入	230,000	289,537	-59,537
事業活動収入計 (1)		244,320,000	242,902,303	1,417,697
活動に支える支出	0129 人件費支出	132,079,400	124,387,206	7,692,194
	7112 職員給料支出	61,500,000	59,071,920	2,428,080
	7113 職員賞与支出	17,250,000	17,112,623	137,377
	7114 非常勤職員給与支出	35,400,000	32,678,043	2,721,957
	7116 退職給付支出	1,629,400	1,610,884	18,516
	7117 法定福利費支出	16,300,000	13,913,736	2,386,264
	0130 事業費支出	27,430,000	26,364,438	1,065,562
	7211 給食費支出	16,470,000	15,729,899	740,101
	7215 保健衛生費支出	350,000	185,537	164,463
	7218 教養娯楽費支出	600,000	545,011	54,989
	7223 水道光熱費支出	4,570,000	5,143,476	-573,476
	7224 燃料費支出	350,000	316,336	33,664
	7225 消耗器具備品費支出	2,700,000	2,806,648	-106,648
	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	190,000		190,000
	0131 事務費支出	19,875,000	17,418,500	2,456,500
	7311 福利厚生費支出	640,000	522,293	117,707
	7313 旅費交通費支出	1,530,000	1,193,177	336,823
	7314 研修研究費支出	500,000	145,000	355,000
収入	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	1,750,000	1,714,811	35,189
	7321 通信運搬費支出	1,050,000	944,041	105,959
	7322 会議費支出	110,000	6,146	103,854
	7323 広報費支出	300,000	291,080	8,920
	7324 業務委託費支出	6,410,000	6,235,528	174,472
	7325 手数料支出	195,000	132,366	62,634
支出	7326 保険料支出	1,330,000	1,288,492	41,508
	7327 賃借料支出	1,460,000	1,365,875	94,125

ウインドヒル拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第四様式 (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)
施設整備等による収支	7329 租税公課支出	300,000	346,600	-46,600
	7331 保守料支出	400,000	262,656	137,344
	7332 渉外費支出	430,000	267,443	162,557
	7333 諸会費支出	1,130,000	1,029,948	100,052
	7335 雑支出	470,000	269,073	200,927
	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)	182,400,200	171,092,859	11,307,341
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	61,919,800	71,809,444	-9,889,644
	収 入			
施設整備等による収支	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 車両運搬具取得支出	1,500,000	3,795,146	-2,295,146
	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			
その他の活動による収支	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	850,000	716,316	133,684
	7641 退職給付引当資産支出	850,000	716,316	133,684
	その他の活動支出計 (8)	850,000	716,316	133,684
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-170,000	-39,932	-130,068
	予備費支出 (10)			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	29,799,800	40,037,711	-10,237,911
前期末支払資金残高 (12)		261,231,084	261,231,084	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		291,030,884	301,268,795	-10,237,911

ウインドヒル拠点区分事業活動計算書

(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 (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	239,304,927	263,672,871	-24,367,944
	0076 自立支援給付費収益	214,149,443	235,308,125	-21,158,682
	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	9,974,025	10,839,718	-865,693
	5352 利用者負担金収益	260,341	323,644	-63,303
	0077 補足給付費収益	5,768,015	7,150,748	-1,382,733
	5361 特定障害者特別給付費収益	5,768,015	7,150,748	-1,382,733
	5364 特定費用収益	17,880,057	19,798,251	-1,918,194
	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	50,000	295,900	-245,900
	サービス活動収益計(1)	241,894,795	266,705,275	-24,810,480
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	130,340,138	139,052,469	-8,712,331
	4112 職員給料	59,071,920	67,242,698	-8,170,778
	4113 職員賞与	17,112,623	21,308,682	-4,196,059
	4114 賞与引当金繰入	5,913,000		5,913,000
	4115 非常勤職員給与	32,678,043	33,496,857	-818,814
	4117 退職給付費用	1,650,816	1,804,274	-153,458
	4118 法定福利費	13,913,736	15,199,958	-1,286,222
	0016 事業費	26,364,438	27,951,842	-1,587,404
	4211 給食費	15,729,899	16,310,873	-580,974
	4215 保健衛生費	185,537	320,801	-135,264
	4218 教養娯楽費	545,011	93,060	451,951
	4223 水道光熱費	5,143,476	5,502,878	-359,402
	4224 燃料費	316,336	245,255	71,081
	4225 消耗器具備品費	2,806,648	2,648,725	157,923
	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	17,418,500	16,110,813	1,307,687
	4311 福利厚生費	522,293	322,654	199,639
	4313 旅費交通費	1,193,177	1,478,170	-284,993
	4314 研修研究費	145,000	365,580	-220,580
	4315 事務消耗品費	1,094,279	1,763,202	-668,923
	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	1,714,811	3,071,053	-1,356,242
	4321 通信運搬費	944,041	956,709	-12,668
	4322 会議費	6,146		6,146
	4323 広報費	291,080	324,930	-33,850
	4324 業務委託費	6,235,528	3,090,406	3,145,122
	4325 手数料	132,366	81,780	50,586
	4326 保険料	1,288,492	1,151,358	137,134
	4327 賃借料	1,365,875	811,612	554,263
	4329 租税公課	346,600	203,700	142,900
	4331 保守料	262,656	445,900	-183,244
	4332 渉外費	267,443	435,377	-167,934
	4333 諸会費	1,029,948	1,020,450	9,498
	4335 雑費	269,073	283,351	-14,278
	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

ウインドヒル拠点区分事業活動計算書

(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 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		0022 差引	2,607,335	4,163,937	-1,556,602
		0027 減価償却費	29,055,020	23,465,872	5,589,148
		4451 減価償却費	29,055,020	23,465,872	5,589,148
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,538,644	-9,161,647	623,003
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,538,644	-9,161,647	623,003
		サービス活動費用計 (2)	197,246,787	201,583,286	-4,336,499
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	44,648,008	65,121,989	-20,473,981
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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	17,571	40,350	-22,779
		5821 受取利息配当金収益	17,571	40,350	-22,779
		0098 その他のサービス活動外収益	713,687	540,528	173,159
		5871 受入研修費収益	28,000	35,000	-7,000
		5872 利用者等外給食収益	396,150	402,800	-6,650
		5874 雑収益	289,537	102,728	186,809
		サービス活動外収益計 (4)	1,007,508	899,628	107,880
		0033 支払利息	309,580	385,410	-75,830
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	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
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	692,128	514,218	177,910
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	45,340,136	65,636,207	-20,296,071
特 別 増 減 の 部	収 益	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 車輛運搬具売却益		199,999	-199,999
		特別収益計 (8)	5,450,000	14,826,559	-9,376,559
	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	
		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)	45,810,332	75,668,566	-29,858,234
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	420,827,047	345,158,481	75,668,566
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	466,637,379	420,827,047	45,810,332
		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)	466,637,379	420,827,047	45,810,332

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	313,640,990	274,227,821	39,413,169	0006 流動負債	20,785,195
1111 現金預金	276,019,828	233,678,752	42,341,076	2112 事業未払金	12,372,195
1131 事業未収金	36,898,576	39,838,574	-2,939,998	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,500,000
1141 貯蔵品	722,586	710,495	12,091	2133 職員預り金	796,447
0002 固定資産	566,398,129	564,492,015	1,906,114	2152 賞与引当金	5,913,000
0003 基本財産	491,015,520	493,164,971	-2,149,451	0007 固定負債	17,616,356
1211 土地	145,203,258	129,011,300	16,191,958	2311 設備資金借入金	12,500,000
1212 建物	345,812,262	563,613,139	-217,800,877	2321 退職給付引当金	5,116,356
1231 減価償却累計額 △		199,459,468	-199,459,468	負債の部合計	38,401,551
0004 その他の固定資産	75,382,609	71,327,044	4,055,565		39,003,956
1312 建物	1,176,912	2,908,335	-1,731,423	純 資 産 の 部	
1313 構築物	25,908,499	47,344,479	-21,435,980	0009 基本金	218,460,000
1314 機械及び装置	25,619,743	30,986,069	-5,366,326	3111 基本金	218,460,000
1315 車輛運搬具	9,625,512	18,961,112	-9,335,600	0010 国庫補助金等特別積立金	156,540,189
1316 器具及び備品	7,760,887	26,870,801	-19,109,914	3211 国庫補助金等特別積立金	156,540,189
1318 減価償却累計額 △		61,360,971	-61,360,971	0012 次期繰越活動増減差額	466,637,379
1321 権利	46,000	46,000		3311 次期繰越活動増減差額	466,637,379
1322 ソフトウェア	128,700	397,000	-268,300	3312 (うち当期活動増減差額)	45,810,332
1329 退職給付引当資産	5,116,356	5,174,219	-57,863	純資産の部合計	841,637,568
資産の部合計	880,039,119	838,719,836	41,319,283	負債及び純資産の部合計	838,719,836
					41,319,283

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。
- ②賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、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。

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	129,011,300	16,191,958	0	145,203,258
建物	305,581,852	0	9,889,949	295,691,903
建物付属設備	58,571,819	0	8,451,460	50,120,359
合 計	493,164,971	16,191,958	18,341,409	491,015,520

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）	202,227,236
建物付属設備（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

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	145,203,258	0	145,203,258
建物－基本	390,968,540	95,276,637	295,691,903
建物付属設備－基本	172,644,599	122,524,240	50,120,359
建物	2,908,335	1,731,423	1,176,912
構築物	56,463,616	30,555,117	25,908,499
車両運搬具	22,756,258	13,130,746	9,625,512
器具・備品	26,617,167	18,856,280	7,760,887
機械・装置	31,277,715	5,657,972	25,619,743
無形固定資産	297,000	168,300	128,700
合 計	849,136,488	287,900,715	561,235,773

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	36,898,576	0	36,898,576
合 計	36,898,576	0	36,898,576

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