

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	2,600,000	2,484,960	115,040
	8331 就労支援事業収入	2,600,000	2,484,960	115,040
	0184 障害福祉サービス等事業収入	247,141,000	247,286,019	-145,019
	0185 自立支援給付費収入	219,700,000	219,994,407	-294,407
	8352 利用者負担金収入	30,000	27,900	2,100
	0186 補足給付費収入	6,600,000	6,473,472	126,528
	8371 特定費用収入	19,800,000	19,924,963	-124,963
	0187 その他の事業収入	1,011,000	865,277	145,723
	0198 借入金利息補助金収入	280,000	233,750	46,250
	8521 借入金利息補助金収入	280,000	233,750	46,250
	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	27,000	21,585	5,415
	8541 受取利息配当金収入	27,000	21,585	5,415
	0201 その他の収入	1,410,000	1,639,000	-229,000
	8611 受入研修費収入	10,000	7,000	3,000
	8612 利用者等外給食費収入	430,000	502,850	-72,850
	0320 雑収入	970,000	1,129,150	-159,150
	事業活動収入計(1)	251,708,000	251,915,314	-207,314
活動に要する支出	0129 人件費支出	138,622,800	135,357,729	3,265,071
	7112 職員給料支出	62,400,000	61,952,781	447,219
	7113 職員賞与支出	21,300,000	21,740,971	-440,971
	7114 非常勤職員給与支出	38,350,000	36,458,125	1,891,875
	7116 退職給付支出	1,222,800	1,208,184	14,616
	7117 法定福利費支出	15,350,000	13,997,668	1,352,332
	0130 事業費支出	27,820,000	25,854,169	1,965,831
	7211 給食費支出	17,150,000	16,345,133	804,867
	7215 保健衛生費支出	430,000	332,713	97,287
	7218 教養娯楽費支出	540,000	414,116	125,884
	7223 水道光熱費支出	4,370,000	4,342,589	27,411
	7224 燃料費支出	400,000	354,948	45,052
	7225 消耗器具備品費支出	3,000,000	2,706,804	293,196
	7227 賃借料支出	190,000	162,000	28,000
	7228 教育指導費支出	1,030,000	822,000	208,000
	7234 その他の費用支出	550,000	373,866	176,134
	7235 雑支出	160,000		160,000
	0131 事務費支出	20,095,000	17,633,751	2,461,249
	7311 福利厚生費支出	680,000	403,959	276,041
	7313 旅費交通費支出	1,710,000	1,238,779	471,221
	7314 研修研究費支出	460,000	192,060	267,940
	7315 事務消耗品費支出	1,300,000	1,202,587	97,413
	7316 印刷製本費支出	110,000	93,528	16,472
	7317 水道光熱費支出	220,000	155,037	64,963
	7318 燃料費支出	100,000	53,458	46,542
	7319 修繕費支出	1,900,000	1,837,576	62,424
	7321 通信運搬費支出	1,200,000	1,097,393	102,607
	7322 会議費支出	140,000	9,078	130,922
	7323 広報費支出	750,000	794,940	-44,940
	7324 業務委託費支出	5,310,000	5,118,482	191,518
	7325 手数料支出	255,000	152,274	102,726
	7326 保険料支出	1,540,000	1,423,390	116,610
	7327 賃借料支出	1,410,000	1,356,219	53,781
	7329 租税公課支出	460,000	403,900	56,100
	7331 保守料支出	580,000	631,670	-51,670
	7332 渉外費支出	500,000	263,435	236,565
	7333 諸会費支出	1,200,000	1,088,300	111,700
	7335 雑支出	270,000	117,686	152,314
	0132 就労支援事業支出	2,700,000	2,431,626	268,374

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
施設整備等による収支	0133 就労支援事業販売原価支出	2,700,000	2,431,626	268,374
	0137 支払利息支出	250,000	233,750	16,250
	7441 支払利息支出	250,000	233,750	16,250
	事業活動支出計(2)	189,487,800	181,511,025	7,976,775
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	62,220,200	70,404,289	-8,184,089
	0204 施設整備等補助金収入	90,000	89,780	220
	8711 施設整備等補助金収入	90,000	89,780	220
	0205 施設整備等寄附金収入	2,650,000	2,450,000	200,000
	8731 施設整備等寄附金収入	450,000	450,000	
	8741 設備資金借入金元金償還寄附金収入	2,200,000	2,000,000	200,000
	0207 固定資産売却収入	60,000	60,000	
	8761 車輛運搬具売却収入	60,000	60,000	
	施設整備等収入計(4)	2,800,000	2,599,780	200,220
	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	
	7511 設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	
0144 固定資産取得支出	92,830,000	89,976,955	2,853,045	
7524 器具及び備品取得支出	2,830,000	1,974,750	855,250	
7525 その他の取得支出	90,000,000	88,002,205	1,997,795	
施設整備等支出計(5)	95,330,000	92,476,955	2,853,045	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-92,530,000	-89,877,175	-2,652,825	
その他の活動による収支	0214 積立資産取崩収入	52,000	51,184	816
8851 退職給付引当資産取崩収入	52,000	51,184	816	
その他の活動収入計(7)	52,000	51,184	816	
0152 積立資産支出	910,000	776,604	133,396	
7641 退職給付引当資産支出	910,000	776,604	133,396	
その他の活動支出計(8)	910,000	776,604	133,396	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-858,000	-725,420	-132,580	
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)	-31,217,800	-20,198,306	-11,019,494	
前期末支払資金残高(12)	329,578,656	329,578,656		
当期末支払資金残高(11)+(12)	298,360,856	309,380,350	-11,019,494	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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 の 部	0074 就労支援事業収益	2,484,960	2,539,868	-54,908
	5331 就労支援事業収益	2,484,960	2,539,868	-54,908
	0075 障害福祉サービス等事業収益	247,286,019	254,492,110	-7,206,091
	0076 自立支援給付費収益	219,994,407	225,037,678	-5,043,271
	5352 利用者負担金収益	27,900	260,341	-232,441
	0077 補足給付費収益	6,473,472	6,728,015	-254,543
	5364 特定費用収益	19,924,963	21,219,005	-1,294,042
	0078 その他の事業収益	865,277	1,247,071	-381,794
	5541 経常経費寄附金収入	250,000	250,000	
	サービス活動収益計(1)	250,020,979	257,281,978	-7,260,999
サ ー ビ ス 活 動 の 部	0015 人件費	136,496,149	139,880,684	-3,384,535
	4112 職員給料	61,952,781	62,237,487	-284,706
	4113 職員賞与	15,899,971	18,171,728	-2,271,757
	4114 賞与引当金繰入	6,254,000	6,240,000	14,000
	4115 非常勤職員給与	36,458,125	36,655,382	-197,257
	4117 退職給付費用	1,933,604	1,737,004	196,600
	4118 法定福利費	13,997,668	14,839,083	-841,415
	0016 事業費	25,854,169	28,413,634	-2,559,465
	4211 給食費	16,345,133	17,179,390	-834,257
	4215 保健衛生費	332,713	230,961	101,752
	4218 教養娯楽費	414,116	545,011	-130,895
	4223 水道光熱費	4,342,589	5,583,311	-1,240,722
	4224 燃料費	354,948	316,336	38,612
	4225 消耗器具備品費	2,706,804	2,921,094	-214,290
	4227 賃借料	162,000	232,000	-70,000
	4228 教育指導費	822,000	942,000	-120,000
	4233 その他の費用	373,866	463,531	-89,665
	0017 事務費	17,633,751	18,375,790	-742,039
	4311 福利厚生費	403,959	542,293	-138,334
	4313 旅費交通費	1,238,779	1,292,177	-53,398
	4314 研修研究費	192,060	145,000	47,060
	4315 事務消耗品費	1,202,587	1,094,279	108,308
	4316 印刷製本費	93,528	5,292	88,236
	4317 水道光熱費	155,037	228,316	-73,279
	4318 燃料費	53,458	76,084	-22,626
	4319 修繕費	1,837,576	1,721,723	115,853
	4321 通信運搬費	1,097,393	1,069,911	27,482
	4322 会議費	9,078	6,146	2,932
	4323 広報費	794,940	291,080	503,860
	4324 業務委託費	5,118,482	6,587,804	-1,469,322
	4325 手数料	152,274	144,702	7,572
	4326 保険料	1,423,390	1,421,730	1,660
	4327 賃借料	1,356,219	1,473,082	-116,863
	4329 租税公課	403,900	346,600	57,300
	4331 保守料	631,670	262,656	369,014
	4332 渉外費	263,435	267,443	-4,008
	4333 諸会費	1,088,300	1,089,948	-1,648
	4335 雑費	117,686	309,524	-191,838
	0018 就労支援事業費用	2,431,626	2,607,335	-175,709
	0019 就労支援事業販売原価	2,431,626	2,607,335	-175,709
	0027 減価償却費	32,589,560	32,952,842	-363,282
	4451 減価償却費	32,589,560	32,952,842	-363,282
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,048,950	-9,444,817	3,395,867
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,048,950	-9,444,817	3,395,867
	サービス活動費用計(2)	208,956,305	212,785,468	-3,829,163
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,064,674	44,496,510	-3,431,836

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	収 益	0092 借入金利息補助金収益	233,750	276,250	-42,500
		5811 借入金利息補助金収益	233,750	276,250	-42,500
		0093 受取利息配当金収益	21,585	18,283	3,302
		5821 受取利息配当金収益	21,585	18,283	3,302
		0098 その他のサービス活動外収益	1,639,000	1,210,897	428,103
		5871 受入研修費収益	7,000	28,000	-21,000
		5872 利用者等外給食収益	502,850	440,120	62,730
		5874 雑収益	1,129,150	742,777	386,373
	サービス活動外収益計 (4)		1,894,335	1,505,430	388,905
	費 用	0033 支払利息	233,750	309,580	-75,830
4811 支払利息		233,750	309,580	-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)		233,750	315,380	-81,630	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,660,585	1,190,050	470,535	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			42,725,259	45,686,560	-2,961,301
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	89,780		89,780
		5911 施設整備等補助金収益	89,780		89,780
		0101 施設整備等寄附金収益	2,450,000	5,450,000	-3,000,000
		5921 施設整備等寄附金収益	450,000	800,000	-350,000
		5922 設備資金借入金元金償還寄附金収益	2,000,000	4,650,000	-2,650,000
		0104 固定資産売却益	59,999		59,999
		5951 車輛運搬具売却益	59,999		59,999
		0111 その他の特別収益	399,000		399,000
		5982 その他の特別収益	399,000		399,000
	特別収益計 (8)		2,998,779	5,450,000	-2,451,221
	費 用	0040 基本金組入額	2,000,000	4,650,000	-2,650,000
		4911 基本金組入額	2,000,000	4,650,000	-2,650,000
		0042 固定資産売却損・処分損	5	329,804	-329,799
		4933 器具及び備品売却損・処分損	5	4	1
		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		89,780		89,780	
4951 国庫補助金等特別積立金積立額		89,780		89,780	
特別費用計 (9)		2,089,785	4,979,804	-2,890,019	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		908,994	470,196	438,798	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			43,634,253	46,156,756	-2,522,503
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		554,728,915	508,572,159	46,156,756
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		598,363,168	554,728,915	43,634,253
	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)		598,363,168	554,728,915	43,634,253

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資 産	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	322,062,891	342,903,973	0006 流動負債	21,436,541	22,065,317
1111 現金預金	280,266,397	302,593,114	2112 事業未払金	12,270,772	13,325,317
1131 事業未収金	40,570,487	39,142,179	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	2,500,000	2,500,000
1141 貯蔵品	1,226,007	1,168,680	2133 職員預り金	411,769	411,769
0002 固定資産	698,396,084	640,338,183	2152 賞与引当金	6,254,000	6,240,000
0003 基本財産	538,632,420	559,088,731	0007 固定負債	16,136,968	17,966,456
1211 土地	166,462,258	166,462,258	2311 設備資金借入金	10,000,000	12,500,000
1212 建物	372,170,162	392,626,473	2321 退職給付引当金	6,136,968	5,466,456
0004 その他の固定資産	159,763,664	81,249,452	負債の部合計	37,573,509	40,031,773
1312 建物	884,116	1,176,912	純 資 産 の 部		
1313 構築物	33,339,333	27,801,116	0009 基本金	220,460,000	218,460,000
1314 機械及び装置	26,939,170	29,207,676	3111 基本金	220,460,000	218,460,000
1315 車輻運搬具	7,169,899	9,625,512	0010 国庫補助金等特別積立金	164,062,298	170,021,468
1316 器具及び備品	7,103,138	7,797,080	3211 国庫補助金等特別積立金	164,062,298	170,021,468
1317 建設仮勘定	78,075,740		0012 次期繰越活動増減差額	598,363,168	554,728,915
1321 権利	46,000	46,000	3311 次期繰越活動増減差額	598,363,168	554,728,915
1322 ソフトウェア	69,300	128,700	3312 (うち当期活動増減差額)	43,634,253	43,634,253
1329 退職給付引当資産	6,136,968	5,466,456	純資産の部合計	982,885,466	943,210,383
資産の部合計	1,020,458,975	983,242,156	負債及び純資産の部合計	1,020,458,975	983,242,156
					37,216,819

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	166,462,258	0	0	166,462,258
建物	329,508,629	0	11,178,204	318,330,425
建物附属設備	63,117,844	0	9,278,107	53,839,737
合 計	559,088,731	0	20,456,311	538,632,420

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） 113,395,700

建物（基本財産） 196,130,609

建物附属設備（基本財産） 14,156,589

計 323,682,898

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 12,500,000

計 12,500,000

9. 有形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	115,579,980	318,330,425
建物付属設備－基本	195,533,606	141,693,869	53,839,737
建物	2,908,335	2,024,219	884,116
構築物	72,089,850	38,750,517	33,339,333
車両運搬具	22,056,258	14,886,359	7,169,899
器具・備品	27,359,472	20,256,334	7,103,138
機械・装置	35,110,635	8,171,465	26,939,170
合 計	955,430,819	341,362,743	614,068,076

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	40,570,487	0	40,570,487
合 計	40,570,487	0	40,570,487

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

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