

平成24年度

財 務 諸 表

自：平成24年 4月 1日

至：平成25年 3月31日

社会福祉法人 宝塚いくせい会

理事長 小原 冷子

財務諸表に対する注記（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) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・建物附属設備・ソフトウェア

平成19年3月31日以前に取得を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 構築物・車両及び運搬具・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。

③ リース資産

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。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 宝塚いくせい会拠点区分（社会福祉事業）

「宝塚育成事業所就労継続支援A型」

「宝塚育成事業所就労継続支援B型」

「短期入所ENJOYハウス」

「短期入所安倉ホーム」

「日中一時支援事業」

イ 建物貸付事業拠点区分（収益事業）

「建物貸付事業」

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（基本） | 16,337,309 | 0 | 2,257,176 | 14,080,133 |
| 定期預金（基本） | 81,405,515 | 0 | 0 | 81,405,515 |
| 合 計 | 97,742,824 | 0 | 2,257,176 | 95,485,648 |

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

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（基本） | 54,446,206 | 40,366,073 | 14,080,133 |
| 小計 | 54,446,206 | 40,366,073 | 14,080,133 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 66,070,740 | 39,224,137 | 26,846,603 |
| 建物附属設備 | 1,233,803 | 14,739 | 1,219,064 |
| 構築物 | 1,676,850 | 1,382,433 | 294,417 |
| 車輛運搬具 | 10,624,627 | 8,120,065 | 2,504,562 |
| 器具及び備品 | 19,192,484 | 16,010,603 | 3,181,881 |
| ソフトウェア | 4,435,620 | 2,149,644 | 2,285,976 |
| 小計 | 103,234,124 | 66,901,621 | 36,332,503 |
| 合計 | 157,680,330 | 107,267,694 | 50,412,636 |

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 | 32,795,332 | | 32,795,332 |

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

該当なし

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. その他の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

資金収支計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25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 | 82,115,000 | 82,429,143 | △314,143 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 113,746,000 | 114,557,469 | △811,469 | |
| | 建物賃貸事業収入 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 60,000 | 59,369 | 631 | |
| | その他の収入 | 6,349,000 | 6,017,286 | 331,714 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 215,870,000 | 216,663,267 | △793,267 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 78,451,000 | 76,817,836 | 1,633,164 | |
| 事業費支出 | 16,612,000 | 15,841,773 | 770,227 | | |
| 事務費支出 | 12,636,000 | 12,124,609 | 511,391 | | |
| 就労支援事業支出 | 72,721,000 | 72,610,466 | 110,534 | | |
| 法人税、住民税及び事業税支出 | 82,000 | 82,000 | 0 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 180,502,000 | 177,476,684 | 3,025,316 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 35,368,000 | 39,186,583 | △3,818,583 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 1,370,000 | 1,370,000 | 0 | |
| | 施設整備等寄附金収入 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 18,000 | △18,000 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 3,370,000 | 3,388,000 | △18,000 | |
| 支出 | | | | | |
| 固定資産取得支出 | 4,365,000 | 3,303,393 | 1,061,607 | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 475,000 | 474,264 | 736 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 4,840,000 | 3,777,657 | 1,062,343 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △1,470,000 | △389,657 | △1,080,343 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動収入計 (7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 17,610,546 | 17,610,546 | 0 | |
| | その他の活動支出計 (8) | 17,610,546 | 17,610,546 | 0 | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △17,610,546 | △17,610,546 | 0 | | |
| 予備費支出 (10) | 500,000 | - | 500,000 | | |
| | △0 | | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 15,787,454 | 21,186,380 | △5,398,926 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 0 | 53,256,418 | △53,256,418 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 15,787,454 | 74,442,798 | △58,655,344 | | |

事業活動計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25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 | 82,429,143 | 0 | 82,429,143 |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 114,557,469 | 0 | 114,557,469 |
| | 建物賃貸事業収益 | 3,600,000 | 0 | 3,600,000 |
| | 経常経費寄附金収益 | 10,000,000 | 141,987,011 | △131,987,011 |
| | サービス活動収益計(1) | 210,586,612 | 141,987,011 | 68,599,601 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 76,817,836 | 0 | 76,817,836 |
| | 事業費 | 15,841,773 | 0 | 15,841,773 |
| | 事務費 | 12,124,609 | 830,902 | 11,293,707 |
| 就労支援事業費用 | 74,818,597 | 0 | 74,818,597 | |
| 減価償却費 | 6,403,429 | 7,059,081 | △655,652 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △190,430 | △0 | △190,430 | |
| サービス活動費用計(2) | 185,815,814 | 7,889,983 | 177,925,831 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 24,770,798 | 134,097,028 | △109,326,230 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 59,369 | 7 | 59,362 |
| | その他のサービス活動外収益 | 6,017,286 | 0 | 6,017,286 |
| | サービス活動外収益計(4) | 6,076,655 | 7 | 6,076,648 |
| | 費用 | | | |
| サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 6,076,655 | 7 | 6,076,648 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 30,847,453 | 134,097,035 | △103,249,582 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 1,370,000 | 52,481,864 | △51,111,864 |
| | 施設整備等寄附金収益 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | 固定資産売却益 | △10,069 | 0 | △10,069 |
| | 特別収益計(8) | 3,359,931 | 52,481,864 | △49,121,933 |
| | 費用 | | | |
| | 基本金組入額 | 56,594,485 | 0 | 56,594,485 |
| | 固定資産売却損・処分損 | 37,066 | 0 | 37,066 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,370,000 | 0 | 1,370,000 |
| | 特別費用計(9) | 58,001,551 | 0 | 58,001,551 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △54,641,620 | 52,481,864 | △107,123,484 | |
| 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △23,794,167 | 186,578,899 | △210,373,066 | |
| 法人税、住民税及び事業税(12) | 82,000 | 0 | 82,000 | |
| 当期活動増減差額(13)=(11)-(12) | △23,876,167 | 186,578,899 | △210,455,066 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(14) | 131,656,431 | 77,532 | 131,578,899 |
| | 当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14) | 107,780,264 | 186,656,431 | △78,876,167 |
| | 基本金取崩額(16) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(17) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金積立額(18) | 17,610,546 | 55,000,000 | △37,389,454 |
| | 次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18) | 90,169,718 | 131,656,431 | △41,486,713 |

貸借対照表

第3号の1様式

平成 25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 | 86,101,372 | 53,582,638 | 32,518,734 | 流動負債 | 11,658,574 | 326,220 | 11,332,354 |
| 現金預金 | 53,246,040 | 53,582,638 | △336,598 | 事業未払金 | 6,078,153 | 326,220 | 5,751,933 |
| 事業未収金 | 32,795,332 | 0 | 32,795,332 | その他の未払金 | 82,000 | 0 | 82,000 |
| 前払費用 | 60,000 | 0 | 60,000 | 未払費用 | 3,985,412 | 0 | 3,985,412 |
| | | | | 預り金 | 201,117 | 0 | 201,117 |
| | | | | 職員預り金 | 1,011,892 | 0 | 1,011,892 |
| | | | | 前受収益 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| 固定資産 | 229,374,570 | 216,845,006 | 12,529,564 | 固定負債 | 1,857,534 | 2,039,478 | △181,944 |
| 基本財産 | 95,485,648 | 97,742,824 | △2,257,176 | リース債務 | 1,857,534 | 2,039,478 | △181,944 |
| 建物 | 14,080,133 | 16,337,309 | △2,257,176 | 負債の部合計 | 13,516,108 | 2,365,698 | 11,150,410 |
| 定期預金 | 81,405,515 | 81,405,515 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 133,888,922 | 119,102,182 | 14,786,740 | 基本金 | 138,000,000 | 81,405,515 | 56,594,485 |
| 建物 | 28,065,667 | 29,660,090 | △1,594,423 | 第1号基本金 | 100,000,000 | 81,405,515 | 18,594,485 |
| 構築物 | 294,417 | 370,799 | △76,382 | 第3号基本金 | 38,000,000 | 0 | 38,000,000 |
| 車輛運搬具 | 2,504,562 | 1,767,930 | 736,632 | 国庫補助金等特別積立金 | 1,179,570 | 0 | 1,179,570 |
| 器具及び備品 | 3,181,881 | 4,489,250 | △1,307,369 | その他の積立金 | 72,610,546 | 55,000,000 | 17,610,546 |
| 有形リース資産 | 1,862,406 | 2,044,350 | △181,944 | 工賃変動積立金 | 1,100,000 | 0 | 1,100,000 |
| ソフトウェア | 423,570 | 836,430 | △412,860 | 設備等整備積立金 | 6,510,546 | 0 | 6,510,546 |
| 工賃変動積立資産 | 1,100,000 | 0 | 1,100,000 | 施設整備積立金 | 60,000,000 | 50,000,000 | 10,000,000 |
| 設備等整備積立資産 | 6,510,546 | 0 | 6,510,546 | 修繕積立金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 施設整備等積立資産 | 60,000,000 | 50,000,000 | 10,000,000 | 次期繰越活動増減差額 | 90,169,718 | 131,656,431 | △41,486,713 |
| 修繕積立資産 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | △23,876,167 | 186,578,899 | △210,455,066 |
| 差入保証金 | 24,933,333 | 24,933,333 | 0 | 純資産の部合計 | 301,959,834 | 288,061,946 | 33,897,888 |
| その他の固定資産 | 12,540 | 0 | 12,540 | 負債及び純資産の部合計 | 315,475,942 | 270,427,644 | 45,048,298 |
| 資産の部合計 | 315,475,942 | 270,427,644 | 45,048,298 | | | | |