

平成29年度

# 計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

〒665-0825

宝塚市安倉西4丁目1番7号

社会福祉法人 宝塚いくせい会

(法人番号：8140005019122)

理事長 小原 冷子

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(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      | 95,300,000  | 94,285,927  | 1,014,073 |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入 | 149,290,000 | 146,758,754 | 2,531,246 |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入     |             | 296,800     | 296,800   |    |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 110,000     | 39,368      | 70,632    |    |
|                                 | その他の収入        | 2,896,000   | 3,095,720   | 199,720   |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 247,596,000 | 244,476,569 | 3,119,431 |    |
|                                 | 支出            |             |             |           |    |
|                                 | 人件費支出         | 107,875,000 | 98,264,760  | 9,610,240 |    |
|                                 | 事業費支出         | 16,098,000  | 14,812,662  | 1,285,338 |    |
| 事務費支出                           | 17,267,000    | 16,721,905  | 545,095     |           |    |
| 就労支援事業支出                        | 95,300,000    | 92,264,490  | 3,035,510   |           |    |
| その他の支出                          | 1,998,000     | 1,891,603   | 106,397     |           |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 238,538,000   | 223,955,420 | 14,582,580  |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 9,058,000     | 20,521,149  | 11,463,149  |           |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |             |             |           |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   |             |             |           |    |
|                                 | 支出            |             |             |           |    |
|                                 | 固定資産取得支出      | 3,000,000   | 2,128,140   | 871,860   |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)   | 3,000,000   | 2,128,140   | 871,860   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 3,000,000     | 2,128,140   | 871,860     |           |    |
| その他の活動による収支                     | 収入            |             |             |           |    |
|                                 | 積立資産取崩収入      | 650,000     | 599,940     | 50,060    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 650,000     | 599,940     | 50,060    |    |
|                                 | 支出            |             |             |           |    |
|                                 | 積立資産支出        |             | 83          | 83        |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 0             | 83          | 83          |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 650,000       | 599,857     | 50,143      |           |    |
| 予備費支出(10)                       | 700,000       |             | 700,000     |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 6,008,000     | 18,992,866  | 12,984,866  |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 123,886,570   | 123,886,570 | 0           |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 129,894,570   | 142,879,436 | 12,984,866  |           |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(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                           | 94,285,927  | 94,071,715  | 214,212    |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 146,758,754 | 149,356,663 | 2,597,909  |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 296,800     | 15,700      | 281,100    |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 241,341,481 | 243,444,078 | 2,102,597  |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
|                        | 人件費                                | 98,264,760  | 97,722,008  | 542,752    |
|                        | 事業費                                | 14,812,662  | 15,934,997  | 1,122,335  |
|                        | 事務費                                | 16,721,905  | 19,257,482  | 2,535,577  |
|                        | 就労支援事業費用                           | 94,121,342  | 100,714,249 | 6,592,907  |
| 減価償却費                  | 4,644,755                          | 5,083,747   | 438,992     |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | 239,499                            | 342,092     | 102,593     |            |
| サービス活動費用計(2)           | 228,325,925                        | 238,370,391 | 10,044,466  |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 13,015,556                         | 5,073,687   | 7,941,869   |            |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 39,368      | 119,146     | 79,778     |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 3,095,720   | 2,935,100   | 160,620    |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 3,135,088   | 3,054,246   | 80,842     |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
| その他のサービス活動外費用          | 1,891,603                          | 2,022,035   | 130,432     |            |
| サービス活動外費用計(5)          | 1,891,603                          | 2,022,035   | 130,432     |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,243,485                          | 1,032,211   | 211,274     |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 14,259,041                         | 6,105,898   | 8,153,143   |            |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 施設整備等寄附金収益                         |             | 10,000,000  | 10,000,000 |
|                        | 特別収益計(8)                           |             | 10,000,000  | 10,000,000 |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
|                        | 基本金組入額                             |             | 10,000,000  | 10,000,000 |
| 固定資産売却損・処分損            | 712,729                            | 8,034       | 704,695     |            |
| 特別費用計(9)               | 712,729                            | 10,008,034  | 9,295,305   |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 712,729                            | 8,034       | 704,695     |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 13,546,312                         | 6,097,864   | 7,448,448   |            |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 174,724,780 | 108,705,414 | 66,019,366 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 188,271,092 | 114,803,278 | 73,467,814 |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |            |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 599,940     | 59,921,600  | 59,321,660 |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     | 83          | 98          | 15         |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 188,870,949 | 174,724,780 | 14,146,169 |

法人単位貸借対照表

平成30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      | 156,623,852 | 134,801,770 | 21,822,082 | 流動負債         | 13,744,416  | 10,915,200  | 2,829,216  |
| 現金預金      | 118,494,714 | 93,160,336  | 25,334,378 | 事業未払金        | 6,662,573   | 6,597,605   | 64,968     |
| 事業未収金     | 37,898,638  | 41,259,638  | 3,361,000  | 未払費用         | 5,664,675   | 4,317,595   | 1,347,080  |
| 前払費用      | 230,500     | 381,796     | 151,296    | 預り金          | 335,143     | 0           | 335,143    |
|           |             |             |            | 職員預り金        | 1,082,025   | 0           | 1,082,025  |
| 固定資産      | 263,457,359 | 269,143,412 | 5,686,053  | 固定負債         | 0           | 0           | 0          |
| 基本財産      | 156,368,590 | 158,679,692 | 2,311,102  | 負債の部合計       | 13,744,416  | 10,915,200  | 2,829,216  |
| 建物        | 74,963,075  | 77,274,177  | 2,311,102  | 純資産の部        |             |             |            |
| 定期預金      | 81,405,515  | 81,405,515  | 0          | 基本金          | 148,000,000 | 148,000,000 | 0          |
| その他の固定資産  | 107,088,769 | 110,463,720 | 3,374,951  | 国庫補助金等特別積立金  | 571,907     | 811,406     | 239,499    |
| 建物        | 7,489,747   | 7,955,101   | 465,354    | その他の積立金      | 68,893,939  | 69,493,796  | 599,857    |
| 構築物       | 6,198,791   | 7,641,752   | 1,442,961  | 工賃変動積立金      | 1,905,695   | 1,905,695   | 0          |
| 車輛運搬具     | 768,610     | 1,195,171   | 426,561    | 設備等整備積立金     | 5,909,844   | 6,509,701   | 599,857    |
| 器具及び備品    | 3,768,402   | 4,121,003   | 352,601    | 施設整備等積立金     | 50,078,400  | 50,078,400  | 0          |
| ソフトウェア    | 44,728      | 134,317     | 89,589     | 修繕積立金        | 11,000,000  | 11,000,000  | 0          |
| 工賃変動積立資産  | 1,905,695   | 1,905,695   | 0          | 次期繰越活動増減差額   | 188,870,949 | 174,724,780 | 14,146,169 |
| 設備等整備積立資産 | 5,909,844   | 6,509,701   | 599,857    | (うち当期活動増減差額) | 13,546,312  | 6,097,864   | 7,448,448  |
| 施設整備等積立資産 | 50,078,400  | 50,078,400  | 0          |              |             |             |            |
| 修繕積立資産    | 11,000,000  | 11,000,000  | 0          |              |             |             |            |
| 差入保証金     | 19,900,000  | 19,900,000  | 0          |              |             |             |            |
| その他の固定資産  | 24,552      | 22,580      | 1,972      | 純資産の部合計      | 406,336,795 | 393,029,982 | 13,306,813 |
| 資産の部合計    | 420,081,211 | 403,945,182 | 16,136,029 | 負債及び純資産の部合計  | 420,081,211 | 403,945,182 | 16,136,029 |

## 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) 固定資産の減価償却の方法

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。

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。

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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 宝塚育成事業所拠点区分（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」

「短期入所来夢」

「日中一時支援事業」

### 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      | 77,274,177  |       | 2,311,102 | 74,963,075  |
| 定期預金    | 81,405,515  |       |           | 81,405,515  |
| 合計      | 158,679,692 | 0     | 2,311,102 | 156,368,590 |

### 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       | 127,901,121 | 52,938,046 | 74,963,075 |
| 小計       | 127,901,121 | 52,938,046 | 74,963,075 |
| その他の固定資産 |             |            |            |
| 建物       | 12,539,093  | 5,049,346  | 7,489,747  |
| 構築物      | 10,458,121  | 4,259,330  | 6,198,791  |
| 車輛運搬具    | 10,194,067  | 9,425,457  | 768,610    |
| 器具及び備品   | 23,477,777  | 19,709,375 | 3,768,402  |
| ソフトウェア   | 840,000     | 795,272    | 44,728     |
| 小計       | 57,509,058  | 39,238,780 | 18,270,278 |
| 合計       | 185,410,179 | 92,176,826 | 93,233,353 |

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。

該当なし

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。

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

## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(単位:円)

| 勘定科目       |               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) | 備考 |
|------------|---------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 収入         | 就労支援事業収入      | 95,300,000  | 94,285,927  | 1,014,073 |    |
|            | 介護保険給付費収入     | 67,200,000  | 64,423,681  | 2,776,319 |    |
|            | 利用者負担金収入      | 7,200,000   | 7,690,356   | 490,356   |    |
|            | 介護保険外収入       | 10,200,000  | 8,531,668   | 1,668,332 |    |
|            | 介護保険福祉用具販売収入  | 2,400,000   | 2,420,570   | 20,570    |    |
|            | 介護保険外福祉用具販売収入 | 1,200,000   | 1,635,546   | 435,546   |    |
|            | 受託事業収入        | 7,000,000   | 9,453,081   | 2,453,081 |    |
|            | その他事業収入       | 100,000     | 131,025     | 31,025    |    |
|            | 障害福祉サービス等事業収入 | 149,290,000 | 146,758,754 | 2,531,246 |    |
|            | 自立支援給付費収入     | 107,920,000 | 105,542,288 | 2,377,712 |    |
|            | 介護給付費収入       | 65,320,000  | 61,716,656  | 3,603,344 |    |
|            | 訓練等給付費収入      | 42,600,000  | 43,825,632  | 1,225,632 |    |
|            | 利用者負担金収入      | 20,000      | 0           | 20,000    |    |
|            | 特定費用収入        | 9,550,000   | 9,302,842   | 247,158   |    |
|            | その他の事業収入      | 31,800,000  | 31,913,624  | 113,624   |    |
|            | 補助金事業収入(一般)   | 300,000     | 258,000     | 42,000    |    |
|            | 受託事業収入(公費)    | 31,500,000  | 26,719,403  | 4,780,597 |    |
|            | 受託事業収入(一般)    |             | 4,936,221   | 4,936,221 |    |
|            | 経常経費寄附金収入     |             | 296,800     | 296,800   |    |
|            | 受取利息配当金収入     | 110,000     | 39,368      | 70,632    |    |
| その他の収入     | 2,896,000     | 3,095,720   | 199,720     |           |    |
| 利用者等外給食費収入 | 2,896,000     | 3,035,280   | 139,280     |           |    |
| 雑収入        |               | 60,440      | 60,440      |           |    |
|            | 事業活動収入計(1)    | 247,596,000 | 244,476,569 | 3,119,431 |    |
| 事業活動による支出  | 人件費支出         | 107,875,000 | 98,264,760  | 9,610,240 |    |
|            | 役員報酬支出        | 1,200,000   | 890,000     | 310,000   |    |
|            | 職員給料支出        | 62,170,000  | 59,294,127  | 2,875,873 |    |
|            | 職員賞与支出        | 13,330,000  | 12,736,596  | 593,404   |    |
|            | 非常勤職員給与支出     | 18,070,000  | 12,262,284  | 5,807,716 |    |
|            | 退職給付支出        | 1,145,000   | 1,223,750   | 78,750    |    |
|            | 法定福利費支出       | 11,960,000  | 11,858,003  | 101,997   |    |
|            | 事業費支出         | 16,098,000  | 14,812,662  | 1,285,338 |    |
|            | 給食費支出         | 5,406,000   | 4,974,841   | 431,159   |    |
|            | 保健衛生費支出       | 790,000     | 498,424     | 291,576   |    |
|            | 被服費支出         |             | 33,156      | 33,156    |    |
|            | 教養娯楽費支出       | 460,000     | 385,183     | 74,817    |    |
|            | 水道光熱費支出       | 2,970,000   | 2,503,556   | 466,444   |    |
|            | 消耗器具備品費支出     | 1,160,000   | 1,325,892   | 165,892   |    |
|            | 保険料支出         | 808,000     | 871,916     | 63,916    |    |
|            | 賃借料支出         | 3,714,000   | 3,622,435   | 91,565    |    |
|            | 車輛費支出         | 790,000     | 597,259     | 192,741   |    |
|            | 事務費支出         | 17,267,000  | 16,721,905  | 545,095   |    |
|            | 福利厚生費支出       | 306,000     | 223,602     | 82,398    |    |
|            | 職員被服費支出       |             | 4,104       | 4,104     |    |
|            | 旅費交通費支出       | 638,000     | 317,450     | 320,550   |    |
|            | 研修研究費支出       | 264,000     | 27,137      | 236,863   |    |
|            | 事務消耗品費支出      | 904,000     | 1,099,467   | 195,467   |    |
|            | 印刷製本費支出       | 172,000     | 39,960      | 132,040   |    |
|            | 水道光熱費支出       | 65,000      | 22,270      | 42,730    |    |
|            | 修繕費支出         | 1,130,000   | 1,378,858   | 248,858   |    |
|            | 通信運搬費支出       | 1,156,000   | 1,019,008   | 136,992   |    |
|            | 会議費支出         | 10,000      | 4,541       | 5,459     |    |
|            | 広報費支出         | 470,000     | 114,400     | 355,600   |    |
|            | 業務委託費支出       | 6,847,000   | 7,182,214   | 335,214   |    |
|            | 手数料支出         | 300,000     | 248,134     | 51,866    |    |
|            | 保険料支出         | 112,000     | 112,659     | 659       |    |

## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(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                       | 賃借料支出         | 577,000     | 452,752    | 124,248   |    |
|                                 | 土地・建物賃借料支出    | 3,834,000   | 3,834,000  | 0         |    |
|                                 | 租税公課支出        | 113,000     | 145,427    | 32,427    |    |
|                                 | 保守料支出         | 228,000     | 231,742    | 3,742     |    |
|                                 | 諸会費支出         | 121,000     | 138,800    | 17,800    |    |
|                                 | 雑支出           | 20,000      | 125,380    | 105,380   |    |
|                                 | 就労支援事業支出      | 95,300,000  | 92,264,490 | 3,035,510 |    |
|                                 | 就労支援事業販売原価支出  | 2,520,000   | 3,364,427  | 844,427   |    |
|                                 | 就労支援事業製造原価支出  | 600,000     | 360,000    | 240,000   |    |
|                                 | 就労支援事業仕入支出    | 1,920,000   | 3,004,427  | 1,084,427 |    |
|                                 | 就労支援事業販管費支出   | 92,780,000  | 88,900,063 | 3,879,937 |    |
|                                 | その他の支出        | 1,998,000   | 1,891,603  | 106,397   |    |
| 利用者等外給食費支出                      | 1,998,000     | 1,891,603   | 106,397    |           |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 238,538,000   | 223,955,420 | 14,582,580 |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 9,058,000     | 20,521,149  | 11,463,149 |           |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |             |            |           |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   |             |            |           |    |
|                                 | 支出            |             |            |           |    |
|                                 | 固定資産取得支出      | 3,000,000   | 2,128,140  | 871,860   |    |
|                                 | 建物取得支出        | 1,000,000   | 967,140    | 32,860    |    |
| 器具及び備品取得支出                      | 2,000,000     | 1,159,028   | 840,972    |           |    |
| その他の固定資産取得支出                    |               | 1,972       | 1,972      |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 3,000,000     | 2,128,140   | 871,860    |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 3,000,000     | 2,128,140   | 871,860    |           |    |
| その他の活動による収支                     | 収入            |             |            |           |    |
|                                 | 積立資産取崩収入      | 650,000     | 599,940    | 50,060    |    |
|                                 | 設備等整備積立資産取崩収入 | 650,000     | 599,940    | 50,060    |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 650,000     | 599,940    | 50,060    |    |
|                                 | 支出            |             |            |           |    |
|                                 | 積立資産支出        |             | 83         | 83        |    |
|                                 | 設備等整備積立資産支出   |             | 83         | 83        |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 0             | 83          | 83         |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 650,000       | 599,857     | 50,143     |           |    |
| 予備費支出(10)                       | 700,000       |             | 700,000    |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 6,008,000     | 18,992,866  | 12,984,866 |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 123,886,570   | 123,886,570 | 0          |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 129,894,570   | 142,879,436 | 12,984,866 |           |    |



## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(単位:円)

| 勘定科目       |               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 収益         | 就労支援事業収益      | 94,285,927  | 94,071,715  | 214,212     |
|            | 介護保険給付費収益     | 64,423,681  | 66,321,284  | 1,897,603   |
|            | 利用者負担金収益      | 7,690,356   | 7,742,897   | 52,541      |
|            | 介護保険外収益       | 8,531,668   | 8,807,450   | 275,782     |
|            | 介護保険福祉用具販売収益  | 2,420,570   | 2,480,070   | 59,500      |
|            | 介護保険外福祉用具販売収益 | 1,635,546   | 1,317,821   | 317,725     |
|            | 受託事業収益        | 9,453,081   | 7,276,323   | 2,176,758   |
|            | その他事業収益       | 131,025     | 125,870     | 5,155       |
|            | 障害福祉サービス等事業収益 | 146,758,754 | 149,356,663 | 2,597,909   |
|            | 自立支援給付費収益     | 105,542,288 | 105,819,584 | 277,296     |
|            | 介護給付費収益       | 61,716,656  | 62,156,294  | 439,638     |
|            | 訓練等給付費収益      | 43,825,632  | 43,663,290  | 162,342     |
|            | 利用者負担金収益      | 0           | 268,488     | 268,488     |
|            | 特定費用収益        | 9,302,842   | 9,389,027   | 86,185      |
|            | その他の事業収益      | 31,913,624  | 33,879,564  | 1,965,940   |
|            | 補助金事業収益(一般)   | 258,000     | 1,342,769   | 1,084,769   |
|            | 受託事業収益(公費)    | 26,719,403  | 32,536,795  | 5,817,392   |
|            | 受託事業収益(一般)    | 4,936,221   |             | 4,936,221   |
|            | 経常経費寄附金収益     | 296,800     | 15,700      | 281,100     |
|            | サービス活動収益計(1)  |             | 241,341,481 | 243,444,078 |
| サービス活動増減の部 | 費用            |             |             |             |
|            | 人件費           | 98,264,760  | 97,722,008  | 542,752     |
|            | 役員報酬          | 890,000     |             | 890,000     |
|            | 職員給料          | 59,294,127  | 60,183,883  | 889,756     |
|            | 職員賞与          | 12,736,596  | 12,716,400  | 20,196      |
|            | 非常勤職員給与       | 12,262,284  | 12,984,444  | 722,160     |
|            | 退職給付費用        | 1,223,750   | 1,162,200   | 61,550      |
|            | 法定福利費         | 11,858,003  | 10,675,081  | 1,182,922   |
|            | 事業費           | 14,812,662  | 15,934,997  | 1,122,335   |
|            | 給食費           | 4,974,841   | 4,983,182   | 8,341       |
|            | 保健衛生費         | 498,424     | 563,706     | 65,282      |
|            | 被服費           | 33,156      | 3,078       | 30,078      |
|            | 教養娯楽費         | 385,183     | 344,876     | 40,307      |
|            | 水道光熱費         | 2,503,556   | 2,756,635   | 253,079     |
|            | 消耗器具備品費       | 1,325,892   | 2,138,227   | 812,335     |
|            | 保険料           | 871,916     | 821,103     | 50,813      |
|            | 賃借料           | 3,622,435   | 3,746,283   | 123,848     |
|            | 車輛費           | 597,259     | 572,075     | 25,184      |
|            | 雑費            |             | 5,832       | 5,832       |
|            | 事務費           | 16,721,905  | 19,257,482  | 2,535,577   |
|            | 福利厚生費         | 223,602     | 295,201     | 71,599      |
|            | 職員被服費         | 4,104       |             | 4,104       |
|            | 旅費交通費         | 317,450     | 728,686     | 411,236     |
|            | 研修研究費         | 27,137      | 87,941      | 60,804      |
|            | 事務消耗品費        | 1,099,467   | 614,883     | 484,584     |
|            | 印刷製本費         | 39,960      | 56,160      | 16,200      |
|            | 水道光熱費         | 22,270      | 64,745      | 42,475      |
|            | 修繕費           | 1,378,858   | 490,827     | 888,031     |
|            | 通信運搬費         | 1,019,008   | 1,052,272   | 33,264      |
|            | 会議費           | 4,541       | 5,811       | 1,270       |
|            | 広報費           | 114,400     | 271,080     | 156,680     |
|            | 業務委託費         | 7,182,214   | 7,061,024   | 121,190     |
|            | 手数料           | 248,134     | 534,096     | 285,962     |
| 保険料        | 112,659       | 26,370      | 86,289      |             |
| 賃借料        | 452,752       | 416,392     | 36,360      |             |
| 土地・建物賃借料   | 3,834,000     | 7,044,000   | 3,210,000   |             |
| 租税公課       | 145,427       | 162,283     | 16,856      |             |

## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(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  | 保守料                                | 231,742                | 198,372     | 33,370     |            |
|             | 諸会費                                | 138,800                | 110,800     | 28,000     |            |
|             | 雑費                                 | 125,380                | 36,539      | 88,841     |            |
|             | 就労支援事業費用                           | 94,121,342             | 100,714,249 | 6,592,907  |            |
|             | 就労支援事業販売原価                         | 3,364,427              | 3,507,365   | 142,938    |            |
|             | 当期就労支援事業製造原価                       | 360,000                | 360,000     | 0          |            |
|             | 当期就労支援事業仕入高                        | 3,004,427              | 3,147,365   | 142,938    |            |
|             | 就労支援事業販管費                          | 90,756,915             | 97,206,884  | 6,449,969  |            |
|             | 減価償却費                              | 4,644,755              | 5,083,747   | 438,992    |            |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | 239,499                | 342,092     | 102,593    |            |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 228,325,925            | 238,370,391 | 10,044,466 |            |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 13,015,556             | 5,073,687   | 7,941,869  |            |
| サービス活動外増減の部 | 受取利息配当金収益                          | 39,368                 | 119,146     | 79,778     |            |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 3,095,720              | 2,935,100   | 160,620    |            |
|             | 受入研修費収益                            |                        | 26,000      | 26,000     |            |
|             | 利用者等外給食収益                          | 3,035,280              | 2,849,630   | 185,650    |            |
|             | 雑収益                                | 60,440                 | 59,470      | 970        |            |
|             |                                    | サービス活動外収益計(4)          | 3,135,088   | 3,054,246  | 80,842     |
|             | その他のサービス活動外費用                      | 1,891,603              | 2,022,035   | 130,432    |            |
|             | 利用者等外給食費                           | 1,891,603              | 2,022,035   | 130,432    |            |
|             |                                    | サービス活動外費用計(5)          | 1,891,603   | 2,022,035  | 130,432    |
|             |                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,243,485   | 1,032,211  | 211,274    |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 14,259,041             | 6,105,898   | 8,153,143  |            |
| 特別増減の部      | 施設整備等寄附金収益                         |                        | 10,000,000  | 10,000,000 |            |
|             | 施設整備等寄附金収益                         |                        | 10,000,000  | 10,000,000 |            |
|             |                                    | 特別収益計(8)               |             | 10,000,000 | 10,000,000 |
|             | 基本金組入額                             |                        | 10,000,000  | 10,000,000 |            |
|             | 第1号基本金組入額                          |                        | 10,000,000  | 10,000,000 |            |
|             | 固定資産売却損・処分損                        | 712,729                | 8,034       | 704,695    |            |
|             | 建物売却損・処分損                          | 680,174                |             | 680,174    |            |
|             | 車輛運搬具売却損・処分損                       | 1                      |             | 1          |            |
|             | 器具及び備品売却損・処分損                      | 32,554                 | 8,034       | 24,520     |            |
|             |                                    | 特別費用計(9)               | 712,729     | 10,008,034 | 9,295,305  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 712,729                | 8,034       | 704,695    |            |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 13,546,312             | 6,097,864   | 7,448,448  |            |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 174,724,780            | 108,705,414 | 66,019,366 |            |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 188,271,092            | 114,803,278 | 73,467,814 |            |
|             | 基本金取崩額(14)                         |                        |             |            |            |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     | 599,940                | 59,921,600  | 59,321,660 |            |
|             | 設備等整備積立金取崩額                        | 599,940                |             | 599,940    |            |
|             | 施設整備等積立金取崩額                        |                        | 59,921,600  | 59,921,600 |            |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 83                     | 98          | 15         |            |
|             | 設備等整備積立金積立額                        | 83                     | 98          | 15         |            |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 188,870,949            | 174,724,780 | 14,146,169 |            |

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

平成30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      | 156,623,852 | 134,801,770 | 21,822,082 | 流動負債         | 13,744,416  | 10,915,200  | 2,829,216  |
| 現金預金      | 118,494,714 | 93,160,336  | 25,334,378 | 事業未払金        | 6,662,573   | 6,597,605   | 64,968     |
| 事業未収金     | 37,898,638  | 41,259,638  | 3,361,000  | 未払費用         | 5,664,675   | 4,317,595   | 1,347,080  |
| 前払費用      | 230,500     | 381,796     | 151,296    | 預り金          | 335,143     | 0           | 335,143    |
|           |             |             |            | 職員預り金        | 1,082,025   | 0           | 1,082,025  |
| 固定資産      | 263,457,359 | 269,143,412 | 5,686,053  | 固定負債         | 0           | 0           | 0          |
| 基本財産      | 156,368,590 | 158,679,692 | 2,311,102  | 負債の部合計       | 13,744,416  | 10,915,200  | 2,829,216  |
| 建物        | 74,963,075  | 77,274,177  | 2,311,102  |              |             |             |            |
| 定期預金      | 81,405,515  | 81,405,515  | 0          | 純資産の部        |             |             |            |
| その他の固定資産  | 107,088,769 | 110,463,720 | 3,374,951  | 基本金          | 148,000,000 | 148,000,000 | 0          |
| 建物        | 7,489,747   | 7,955,101   | 465,354    | 国庫補助金等特別積立金  | 571,907     | 811,406     | 239,499    |
| 構築物       | 6,198,791   | 7,641,752   | 1,442,961  | その他の積立金      | 68,893,939  | 69,493,796  | 599,857    |
| 車輛運搬具     | 768,610     | 1,195,171   | 426,561    | 工賃変動積立金      | 1,905,695   | 1,905,695   | 0          |
| 器具及び備品    | 3,768,402   | 4,121,003   | 352,601    | 設備等整備積立金     | 5,909,844   | 6,509,701   | 599,857    |
| ソフトウェア    | 44,728      | 134,317     | 89,589     | 施設整備等積立金     | 50,078,400  | 50,078,400  | 0          |
| 工賃変動積立資産  | 1,905,695   | 1,905,695   | 0          | 修繕積立金        | 11,000,000  | 11,000,000  | 0          |
| 設備等整備積立資産 | 5,909,844   | 6,509,701   | 599,857    | 次期繰越活動増減差額   | 188,870,949 | 174,724,780 | 14,146,169 |
| 施設整備等積立資産 | 50,078,400  | 50,078,400  | 0          | (うち当期活動増減差額) | 13,546,312  | 6,097,864   | 7,448,448  |
| 修繕積立資産    | 11,000,000  | 11,000,000  | 0          |              |             |             |            |
| 差入保証金     | 19,900,000  | 19,900,000  | 0          |              |             |             |            |
| その他の固定資産  | 24,552      | 22,580      | 1,972      | 純資産の部合計      | 406,336,795 | 393,029,982 | 13,306,813 |
| 資産の部合計    | 420,081,211 | 403,945,182 | 16,136,029 | 負債及び純資産の部合計  | 420,081,211 | 403,945,182 | 16,136,029 |

## 計算書類に対する注記（宝塚育成事業所拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

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。

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。

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。

### 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

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。

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 宝塚いくせい会拠点計算書類（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（会計基準別紙3）

ア 法人本部

イ 宝塚育成事業所就労継続支援A型

ウ 宝塚育成事業所就労継続支援B型

エ 短期入所ENJOYハウス

オ 短期入所安倉ホーム

カ 短期入所来夢

キ 日中一時支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

### 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       |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 建物      | 77,274,177  |       | 2,311,102 | 74,963,075  |
| 定期預金    | 81,405,515  |       |           | 81,405,515  |
| 合計      | 158,679,692 | 0     | 2,311,102 | 156,368,590 |

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

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      |
|----------|-------------|------------|------------|
| 基本財産     |             |            |            |
| 建物       | 127,901,121 | 52,938,046 | 74,963,075 |
| 小計       | 127,901,121 | 52,938,046 | 74,963,075 |
| その他の固定資産 |             |            |            |
| 建物       | 12,539,093  | 5,049,346  | 7,489,747  |
| 構築物      | 10,458,121  | 4,259,330  | 6,198,791  |
| 車輛運搬具    | 10,194,067  | 9,425,457  | 768,610    |
| 器具及び備品   | 23,477,777  | 19,709,375 | 3,768,402  |
| ソフトウェア   | 840,000     | 795,272    | 44,728     |
| 小計       | 57,509,058  | 39,238,780 | 18,270,278 |
| 合計       | 185,410,179 | 92,176,826 | 93,233,353 |

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。

該当なし

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。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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