

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				
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（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