

平成30年度

# 計 算 書 類

(自)平成30年 4月 1日

(至)平成31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30年 4月 1日(至)平成31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	98,780,000	99,148,661	368,661	
	障害福祉サービス等事業収入	155,908,000	139,961,467	15,946,533	
	経常経費寄附金収入		225,300	225,300	
	受取利息配当金収入	50,000	10,892	39,108	
	その他の収入	3,028,000	2,862,664	165,336	
	事業活動収入計(1)	257,766,000	242,208,984	15,557,016	
	支出				
	人件費支出	108,942,000	101,407,435	7,534,565	
	事業費支出	16,964,000	13,729,194	3,234,806	
事務費支出	19,208,000	17,435,513	1,772,487		
就労支援事業支出	98,780,000	97,402,424	1,377,576		
その他の支出	2,027,000	1,811,274	215,726		
事業活動支出計(2)	245,921,000	231,785,840	14,135,160		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,845,000	10,423,144	1,421,856		
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	6,420,000	5,283,400	1,136,600	
	施設整備等支出計(5)	6,420,000	5,283,400	1,136,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,420,000	5,283,400	1,136,600		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出				
	積立資産支出		214,312	214,312	
その他の活動支出計(8)		214,312	214,312		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	2,285,688	214,312		
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)	7,225,000	7,425,432	200,432		
前期末支払資金残高(12)	142,879,436	142,879,436	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	150,104,436	150,304,868	200,432		

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(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	99,148,661	94,285,927	4,862,734
	障害福祉サービス等事業収益	139,961,467	146,758,754	6,797,287
	経常経費寄附金収益	225,300	296,800	71,500
	サービス活動収益計(1)	239,335,428	241,341,481	2,006,053
	費用			
	人件費	101,407,435	98,264,760	3,142,675
	事業費	13,729,194	14,812,662	1,083,468
	事務費	17,435,513	16,721,905	713,608
	就労支援事業費用	98,934,428	94,121,342	4,813,086
減価償却費	9,789,802	4,644,755	5,145,047	
国庫補助金等特別積立金取崩額	189,545	239,499	49,954	
サービス活動費用計(2)	241,106,827	228,325,925	12,780,902	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,771,399	13,015,556	14,786,955	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,892	39,368	28,476
	その他のサービス活動外収益	2,862,664	3,095,720	233,056
	サービス活動外収益計(4)	2,873,556	3,135,088	261,532
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,811,274	1,891,603	80,329	
サービス活動外費用計(5)	1,811,274	1,891,603	80,329	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,062,282	1,243,485	181,203	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	709,117	14,259,041	14,968,158	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		712,729	712,729
特別費用計(9)		712,729	712,729	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		712,729	712,729	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	709,117	13,546,312	14,255,429	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	188,870,949	174,724,780	14,146,169
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,161,832	188,271,092	109,260
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		599,940	599,940
	その他の積立金積立額(16)	214,312	83	214,229
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	187,947,520	188,870,949	923,429

## 法人単位貸借対照表

平成31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	165,661,867	156,623,852	9,038,015	流動負債	15,356,999	13,744,416	1,612,583
現金預金	125,830,933	118,494,714	7,336,219	事業未払金	7,091,501	6,662,573	428,928
事業未収金	39,600,434	37,898,638	1,701,796	未払費用	6,654,947	5,664,675	990,272
前払費用	230,500	230,500	0	預り金	167,801	335,143	167,342
				職員預り金	1,442,750	1,082,025	360,725
固定資産	255,133,265	263,457,359	8,324,094	固定負債	0	0	0
基本財産	148,680,341	156,368,590	7,688,249	負債の部合計	15,356,999	13,744,416	1,612,583
建物	67,274,826	74,963,075	7,688,249				
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	純資産の部			
その他の固定資産	106,452,924	107,088,769	635,845	基本金	148,000,000	148,000,000	0
建物	6,692,380	7,489,747	797,367	国庫補助金等特別積立金	382,362	571,907	189,545
構築物	5,037,526	6,198,791	1,161,265	その他の積立金	69,108,251	68,893,939	214,312
車輛運搬具	455,610	768,610	313,000	工賃変動積立金	2,119,947	1,905,695	214,252
器具及び備品	7,734,605	3,768,402	3,966,203	設備等整備積立金	5,909,904	5,909,844	60
ソフトウェア	0	44,728	44,728	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
工賃変動積立資産	2,119,947	1,905,695	214,252	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
設備等整備積立資産	5,909,904	5,909,844	60	次期繰越活動増減差額	187,947,520	188,870,949	923,429
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)	709,117	13,546,312	14,255,429
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0				
差入保証金	17,400,000	19,900,000	2,500,000	純資産の部合計	405,438,133	406,336,795	898,662
その他の固定資産	24,552	24,552	0	負債及び純資産の部合計	420,795,132	420,081,211	713,921
資産の部合計	420,795,132	420,081,211	713,921				

## 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	74,963,075		7,688,249	67,274,826
定期預金	81,405,515			81,405,515
合計	156,368,590	0	7,688,249	148,680,341

### 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	60,626,295	67,274,826
小計	127,901,121	60,626,295	67,274,826
その他の固定資産			
建物	12,539,093	5,846,713	6,692,380
構築物	10,458,121	5,420,595	5,037,526
車輛運搬具	10,194,067	9,738,457	455,610
器具及び備品	28,761,177	21,026,572	7,734,605
ソフトウェア	840,000	840,000	0
小計	62,792,458	42,872,337	19,920,121
合計	190,693,579	103,498,632	87,194,947

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30年 4月 1日(至)平成31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	98,780,000	99,148,661	368,661	
	介護保険給付費収入	67,800,000	65,858,101	1,941,899	
	利用者負担金収入	6,780,000	8,984,931	2,204,931	
	介護保険外収入	10,900,000	10,061,910	838,090	
	介護保険福祉用具販売収入	2,400,000	2,229,340	170,660	
	介護保険外福祉用具販売収入	1,900,000	1,842,505	57,495	
	受託事業収入	8,900,000	10,016,604	1,116,604	
	その他事業収入	100,000	155,270	55,270	
	障害福祉サービス等事業収入	155,908,000	139,961,467	15,946,533	
	自立支援給付費収入	114,360,000	99,594,483	14,765,517	
	介護給付費収入	68,280,000	55,440,507	12,839,493	
	訓練等給付費収入	46,080,000	44,153,976	1,926,024	
	特定費用収入	9,048,000	8,601,201	446,799	
	その他の事業収入	32,500,000	31,765,783	734,217	
	補助金事業収入(一般)	250,000	223,000	27,000	
	補助金事業収入(公費)		5,000	5,000	
	受託事業収入(公費)	28,000,000	26,687,127	1,312,873	
	受託事業収入(一般)	4,250,000	4,850,656	600,656	
	経常経費寄附金収入		225,300	225,300	
	受取利息配当金収入	50,000	10,892	39,108	
その他の収入	3,028,000	2,862,664	165,336		
受入研修費収入		21,000	21,000		
利用者等外給食費収入	3,028,000	2,740,900	287,100		
雑収入		100,764	100,764		
	事業活動収入計(1)	257,766,000	242,208,984	15,557,016	
支出	人件費支出	108,942,000	101,407,435	7,534,565	
	役員報酬支出	1,200,000	820,000	380,000	
	職員給料支出	63,458,000	60,312,904	3,145,096	
	職員賞与支出	13,848,000	13,723,400	124,600	
	非常勤職員給与支出	16,997,000	12,910,783	4,086,217	
	退職給付支出	1,222,000	1,221,525	475	
	法定福利費支出	12,217,000	12,418,823	201,823	
	事業費支出	16,964,000	13,729,194	3,234,806	
	給食費支出	5,738,000	4,679,236	1,058,764	
	保健衛生費支出	762,000	422,559	339,441	
	被服費支出	672,000	417,052	254,948	
	教養娯楽費支出	580,000	407,925	172,075	
	水道光熱費支出	2,748,000	2,249,117	498,883	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	1,075,102	124,898	
	保険料支出	838,000	570,782	267,218	
	賃借料支出	3,644,000	3,414,891	229,109	
	車輛費支出	782,000	492,530	289,470	
	事務費支出	19,208,000	17,435,513	1,772,487	
	福利厚生費支出	285,000	258,080	26,920	
	職員被服費支出	270,000	149,580	120,420	
	旅費交通費支出	604,000	386,612	217,388	
	研修研究費支出	244,000	16,000	228,000	
	事務消耗品費支出	1,410,000	896,112	513,888	
	印刷製本費支出	172,000	39,960	132,040	
	修繕費支出	750,000	431,888	318,112	
	通信運搬費支出	1,135,000	997,370	137,630	
	会議費支出	15,000	5,044	9,956	
	広報費支出	280,000	145,800	134,200	
	業務委託費支出	7,396,000	7,115,320	280,680	
	手数料支出	300,000	254,910	45,090	
保険料支出	117,000	351,786	234,786		

## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(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	470,000	476,755	6,755	
	土地・建物賃借料支出	5,134,000	5,134,000	0	
	租税公課支出	196,000	106,464	89,536	
	保守料支出	231,000	391,034	160,034	
	諸会費支出	139,000	138,800	200	
	雑支出	60,000	139,998	79,998	
	就労支援事業支出	98,780,000	97,402,424	1,377,576	
	就労支援事業販売原価支出	3,160,000	3,771,390	611,390	
	就労支援事業製造原価支出	360,000	360,000	0	
	就労支援事業仕入支出	2,800,000	3,411,390	611,390	
	就労支援事業販管費支出	95,620,000	93,631,034	1,988,966	
	その他の支出	2,027,000	1,811,274	215,726	
	利用者等外給食費支出	2,027,000	1,811,274	215,726	
事業活動支出計(2)	245,921,000	231,785,840	14,135,160		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,845,000	10,423,144	1,421,856		
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	6,420,000	5,283,400	1,136,600	
	建物取得支出	500,000		500,000	
器具及び備品取得支出	5,920,000	5,283,400	636,600		
施設整備等支出計(5)	6,420,000	5,283,400	1,136,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,420,000	5,283,400	1,136,600		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	2,500,000	2,500,000	0	
	差入保証金返還金収入	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出				
	積立資産支出		214,312	214,312	
	工賃変動積立資産支出		214,252	214,252	
設備等整備積立資産支出		60	60		
その他の活動支出計(8)		214,312	214,312		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	2,285,688	214,312		
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)	7,225,000	7,425,432	200,432		
前期末支払資金残高(12)	142,879,436	142,879,436	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	150,104,436	150,304,868	200,432		



## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(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	99,148,661	94,285,927	4,862,734
	介護保険給付費収益	65,858,101	64,423,681	1,434,420
	利用者負担金収益	8,984,931	7,690,356	1,294,575
	介護保険外収益	10,061,910	8,531,668	1,530,242
	介護保険福祉用具販売収益	2,229,340	2,420,570	191,230
	介護保険外福祉用具販売収益	1,842,505	1,635,546	206,959
	受託事業収益	10,016,604	9,453,081	563,523
	その他事業収益	155,270	131,025	24,245
	障害福祉サービス等事業収益	139,961,467	146,758,754	6,797,287
	自立支援給付費収益	99,594,483	105,542,288	5,947,805
	介護給付費収益	55,440,507	61,716,656	6,276,149
	訓練等給付費収益	44,153,976	43,825,632	328,344
	特定費用収益	8,601,201	9,302,842	701,641
	その他の事業収益	31,765,783	31,913,624	147,841
	補助金事業収益(一般)	223,000	258,000	35,000
	補助金事業収益(公費)	5,000		5,000
	受託事業収益(公費)	26,687,127	26,719,403	32,276
	受託事業収益(一般)	4,850,656	4,936,221	85,565
	経常経費寄附金収益	225,300	296,800	71,500
		サービス活動収益計(1)	239,335,428	241,341,481
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	101,407,435	98,264,760	3,142,675
	役員報酬	820,000	890,000	70,000
	職員給料	60,312,904	59,294,127	1,018,777
	職員賞与	13,723,400	12,736,596	986,804
	非常勤職員給与	12,910,783	12,262,284	648,499
	退職給付費用	1,221,525	1,223,750	2,225
	法定福利費	12,418,823	11,858,003	560,820
	事業費	13,729,194	14,812,662	1,083,468
	給食費	4,679,236	4,974,841	295,605
	保健衛生費	422,559	498,424	75,865
	被服費	417,052	33,156	383,896
	教養娯楽費	407,925	385,183	22,742
	水道光熱費	2,249,117	2,503,556	254,439
	消耗器具備品費	1,075,102	1,325,892	250,790
	保険料	570,782	871,916	301,134
	賃借料	3,414,891	3,622,435	207,544
	車輛費	492,530	597,259	104,729
	事務費	17,435,513	16,721,905	713,608
	福利厚生費	258,080	223,602	34,478
	職員被服費	149,580	4,104	145,476
	旅費交通費	386,612	317,450	69,162
	研修研究費	16,000	27,137	11,137
	事務消耗品費	896,112	1,099,467	203,355
	印刷製本費	39,960	39,960	0
	水道光熱費		22,270	22,270
	修繕費	431,888	1,378,858	946,970
	通信運搬費	997,370	1,019,008	21,638
	会議費	5,044	4,541	503
	広報費	145,800	114,400	31,400
	業務委託費	7,115,320	7,182,214	66,894
	手数料	254,910	248,134	6,776
	保険料	351,786	112,659	239,127
賃借料	476,755	452,752	24,003	
土地・建物賃借料	5,134,000	3,834,000	1,300,000	
租税公課	106,464	145,427	38,963	
保守料	391,034	231,742	159,292	

## 宝塚育成事業所拠点区分 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

(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	諸会費	138,800	138,800	0
	雑費	139,998	125,380	14,618
	就労支援事業費用	98,934,428	94,121,342	4,813,086
	就労支援事業販売原価	3,771,390	3,364,427	406,963
	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	3,411,390	3,004,427	406,963
	就労支援事業販管費	95,163,038	90,756,915	4,406,123
	減価償却費	9,789,802	4,644,755	5,145,047
	国庫補助金等特別積立金取崩額	189,545	239,499	49,954
	サービス活動費用計(2)	241,106,827	228,325,925	12,780,902
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,771,399	13,015,556	14,786,955	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	10,892	39,368	28,476
	その他のサービス活動外収益	2,862,664	3,095,720	233,056
	受入研修費収益	21,000		21,000
	利用者等外給食収益	2,740,900	3,035,280	294,380
	雑収益	100,764	60,440	40,324
	サービス活動外収益計(4)	2,873,556	3,135,088	261,532
	その他のサービス活動外費用	1,811,274	1,891,603	80,329
	利用者等外給食費	1,811,274	1,891,603	80,329
	サービス活動外費用計(5)	1,811,274	1,891,603	80,329
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,062,282	1,243,485	181,203
経常増減差額(7)=(3)+(6)	709,117	14,259,041	14,968,158	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		712,729	712,729
	建物売却損・処分損		680,174	680,174
	車輜運搬具売却損・処分損		1	1
器具及び備品売却損・処分損		32,554	32,554	
特別費用計(9)		712,729	712,729	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		712,729	712,729	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	709,117	13,546,312	14,255,429	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	188,870,949	174,724,780	14,146,169
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,161,832	188,271,092	109,260
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		599,940	599,940
	設備等整備積立金取崩額		599,940	599,940
	その他の積立金積立額(16)	214,312	83	214,229
	工賃変動積立金積立額	214,252		214,252
	設備等整備積立金積立額	60	83	23
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	187,947,520	188,870,949	923,429	

## 宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

平成31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	165,661,867	156,623,852	9,038,015	流動負債	15,356,999	13,744,416	1,612,583
現金預金	125,830,933	118,494,714	7,336,219	事業未払金	7,091,501	6,662,573	428,928
事業未収金	39,600,434	37,898,638	1,701,796	未払費用	6,654,947	5,664,675	990,272
前払費用	230,500	230,500	0	預り金	167,801	335,143	167,342
				職員預り金	1,442,750	1,082,025	360,725
固定資産	255,133,265	263,457,359	8,324,094	固定負債	0	0	0
基本財産	148,680,341	156,368,590	7,688,249	負債の部合計	15,356,999	13,744,416	1,612,583
建物	67,274,826	74,963,075	7,688,249				
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	純資産の部			
その他の固定資産	106,452,924	107,088,769	635,845	基本金	148,000,000	148,000,000	0
建物	6,692,380	7,489,747	797,367	国庫補助金等特別積立金	382,362	571,907	189,545
構築物	5,037,526	6,198,791	1,161,265	その他の積立金	69,108,251	68,893,939	214,312
車輛運搬具	455,610	768,610	313,000	工賃変動積立金	2,119,947	1,905,695	214,252
器具及び備品	7,734,605	3,768,402	3,966,203	設備等整備積立金	5,909,904	5,909,844	60
ソフトウェア	0	44,728	44,728	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
工賃変動積立資産	2,119,947	1,905,695	214,252	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
設備等整備積立資産	5,909,904	5,909,844	60	次期繰越活動増減差額	187,947,520	188,870,949	923,429
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)	709,117	13,546,312	14,255,429
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0				
差入保証金	17,400,000	19,900,000	2,500,000	純資産の部合計	405,438,133	406,336,795	898,662
その他の固定資産	24,552	24,552	0	負債及び純資産の部合計	420,795,132	420,081,211	713,921
資産の部合計	420,795,132	420,081,211	713,921				

## 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	74,963,075		7,688,249	67,274,826
定期預金	81,405,515			81,405,515
合 計	156,368,590	0	7,688,249	148,680,341

### 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	60,626,295	67,274,826
小計	127,901,121	60,626,295	67,274,826
その他の固定資産			
建物	12,539,093	5,846,713	6,692,380
構築物	10,458,121	5,420,595	5,037,526
車輛運搬具	10,194,067	9,738,457	455,610
器具及び備品	28,761,177	21,026,572	7,734,605
ソフトウェア	840,000	840,000	0
小計	62,792,458	42,872,337	19,920,121
合計	190,693,579	103,498,632	87,194,947

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