

令和 2年度

# 計 算 書 類

(自)令和 2年 4月 1日

(至)令和 3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)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	103,100,000	106,057,622	2,957,622		
	障害福祉サービス等事業収入	160,035,000	137,169,345	22,865,655		
	経常経費寄附金収入		212,900	212,900		
	受取利息配当金収入	10,000	15,200	5,200		
	その他の収入	3,040,000	3,239,469	199,469		
	事業活動収入計(1)	266,185,000	246,694,536	19,490,464		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	122,594,000	102,649,844	19,944,156		
	事業費支出	16,649,000	12,270,075	4,378,925		
	事務費支出	17,887,000	15,244,719	2,642,281		
	就労支援事業支出	103,100,000	102,084,473	1,015,527		
	その他の支出	1,970,000	1,778,073	191,927		
	事業活動支出計(2)	262,200,000	234,027,184	28,172,816		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,985,000	12,667,352	8,682,352		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	180,000	179,740	260		
		施設整備等収入計(4)	180,000	179,740	260	
	支出					
固定資産取得支出	4,350,000	4,274,770	75,230			
	施設整備等支出計(5)	4,350,000	4,274,770	75,230		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,170,000	4,095,030	74,970		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	400,000	537,500	137,500		
		その他の活動収入計(7)	400,000	537,500	137,500	
	支出					
積立資産支出	400,000	1,823,094	1,423,094			
	その他の活動支出計(8)	400,000	1,823,094	1,423,094		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,285,594	1,285,594		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	185,000	7,286,728	7,471,728		
	前期末支払資金残高(12)	145,826,388	145,826,388	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	145,641,388	153,113,116	7,471,728		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	106,057,622	102,995,960	3,061,662
	障害福祉サービス等事業収益	137,169,345	139,210,726	2,041,381
	経常経費寄附金収益	212,900	219,200	6,300
	サービス活動収益計(1)	243,439,867	242,425,886	1,013,981
	費用			
	人件費	102,649,844	112,647,636	9,997,792
	事業費	12,270,075	12,605,474	335,399
	事務費	15,244,719	15,676,783	432,064
	就労支援事業費用	104,234,618	100,875,692	3,358,926
減価償却費	4,752,833	4,217,131	535,702	
国庫補助金等特別積立金取崩額	526,816	337,523	189,293	
サービス活動費用計(2)	238,625,273	245,685,193	7,059,920	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,814,594	3,259,307	8,073,901	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	15,200	10,805	4,395
	その他のサービス活動外収益	3,239,469	3,033,274	206,195
	サービス活動外収益計(4)	3,254,669	3,044,079	210,590
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,778,073	1,947,817	169,744
サービス活動外費用計(5)	1,778,073	1,947,817	169,744	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,476,596	1,096,262	380,334	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,291,190	2,163,045	8,454,235	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	179,740	1,440,000	1,260,260
	固定資産売却益		10,999	10,999
	特別収益計(8)	179,740	1,450,999	1,271,259
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7		7
国庫補助金等特別積立金積立額	179,740	1,440,000	1,260,260	
特別費用計(9)	179,747	1,440,000	1,260,253	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7	10,999	11,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,291,183	2,152,046	8,443,229	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	183,892,228	187,947,520	4,055,292
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,183,411	185,795,474	4,387,937
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	537,500	397,100	140,400
	その他の積立金積立額(16)	1,823,094	2,300,346	477,252
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	188,897,817	183,892,228	5,005,589

## 法人単位貸借対照表

令和 3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	167,794,630	159,297,029	8,497,601	流動負債	14,681,514	13,470,641	1,210,873
現金預金	127,484,448	120,399,797	7,084,651	事業未払金	7,902,848	7,809,732	93,116
事業未収金	39,880,882	38,666,732	1,214,150	未払費用	5,309,903	5,532,888	222,985
前払費用	429,300	230,500	198,800	預り金	176,579	0	176,579
				職員預り金	1,292,184	128,021	1,164,163
固定資産	257,158,950	258,562,176	1,403,226	固定負債	0	0	0
基本財産	144,425,394	146,763,028	2,337,634	負債の部合計	14,681,514	13,470,641	1,210,873
建物	63,019,879	65,357,513	2,337,634	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	112,733,556	111,799,148	934,408	国庫補助金等特別積立金	1,077,158	1,484,839	407,681
建物	5,646,678	6,304,718	658,040	その他の積立金	72,297,091	71,011,497	1,285,594
構築物	3,349,362	4,102,537	753,175	工賃変動積立金	2,469,973	2,119,967	350,006
車両運搬具	1,044,485	1,835,544	791,059	設備等整備積立金	8,748,718	7,633,130	1,115,588
器具及び備品	12,961,028	11,109,940	1,851,088	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
工賃変動積立資産	2,469,973	2,119,967	350,006	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
設備等整備積立資産	8,748,718	7,633,130	1,115,588	備品購入等積立金	0	180,000	180,000
施設整備等積立資産	50,078,400	50,078,400	0	次期繰越活動増減差額	188,897,817	183,892,228	5,005,589
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,291,183	2,152,046	8,443,229
備品購入等積立資産	0	180,000	180,000				
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	34,912	34,912	0	純資産の部合計	410,272,066	404,388,564	5,883,502
資産の部合計	424,953,580	417,859,205	7,094,375	負債及び純資産の部合計	424,953,580	417,859,205	7,094,375

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 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。

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、社会福祉事業のみを実施している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)

当法人では、拠点区分が1つの事業区分であり、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(4) 公益事業及び収益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)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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」

「法人本部」

## 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	65,357,513	0	2,337,634	63,019,879
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	146,763,028	0	2,337,634	144,425,394

## 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

該当なし

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
基本財産			
建物	128,297,121	65,277,242	63,019,879
小計	128,297,121	65,277,242	63,019,879
その他の固定資産			
建物	12,936,193	7,289,515	5,646,678
構築物	10,458,121	7,108,759	3,349,362
車輛運搬具	10,721,047	9,676,562	1,044,485
器具及び備品	36,362,560	23,401,532	12,961,028
小計	70,477,921	47,476,368	23,001,553
合計	198,775,042	112,753,610	86,021,432

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	39,880,882	0	39,880,882
合計	39,880,882	0	39,880,882

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

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)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	103,100,000	106,057,622	2,957,622	
	介護保険給付費収入	67,700,000	71,214,541	3,514,541	
	利用者負担金収入	8,800,000	9,783,837	983,837	
	介護保険外収入	11,400,000	10,310,808	1,089,192	
	介護保険福祉用具販売収入	2,400,000	2,191,000	209,000	
	介護保険外福祉用具販売収入	2,200,000	2,557,144	357,144	
	受託事業収入	10,500,000	9,934,825	565,175	
	その他事業収入	100,000	65,467	34,533	
	障害福祉サービス等事業収入	160,035,000	137,169,345	22,865,655	
	自立支援給付費収入	117,900,000	92,406,625	25,493,375	
	介護給付費収入	70,400,000	48,478,246	21,921,754	
	訓練等給付費収入	47,500,000	43,928,379	3,571,621	
	特定費用収入	8,890,000	6,896,071	1,993,929	
	その他の事業収入	33,245,000	37,866,649	4,621,649	
	補助金事業収入(一般)	250,000	33,000	217,000	
	補助金事業収入(公費)	1,395,000	1,390,260	4,740	
	受託事業収入(公費)	26,800,000	33,147,158	6,347,158	
	受託事業収入(一般)	4,800,000	3,296,231	1,503,769	
	経常経費寄附金収入		212,900	212,900	
	受取利息配当金収入	10,000	15,200	5,200	
	その他の収入	3,040,000	3,239,469	199,469	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,960,000	2,492,770	467,230	
雑収入	60,000	726,699	666,699		
事業活動収入計(1)		266,185,000	246,694,536	19,490,464	
支出	人件費支出	122,594,000	102,649,844	19,944,156	
	役員報酬支出	1,200,000	810,000	390,000	
	職員給料支出	71,240,000	60,953,048	10,286,952	
	職員賞与支出	15,350,000	14,238,600	1,111,400	
	非常勤職員給与支出	17,990,000	12,485,972	5,504,028	
	退職給付支出	1,494,000	1,343,900	150,100	
	法定福利費支出	15,320,000	12,818,324	2,501,676	
	事業費支出	16,649,000	12,270,075	4,378,925	
	給食費支出	5,420,000	4,461,211	958,789	
	保健衛生費支出	155,000	336,439	181,439	
	被服費支出	770,000	190,301	579,699	
	教養娯楽費支出	580,000	458,233	121,767	
	日用品費支出	960,000	320,982	639,018	
	水道光熱費支出	2,830,000	1,720,213	1,109,787	
	消耗器具備品費支出	1,190,000	692,933	497,067	
	保険料支出	564,000	506,532	57,468	
	賃借料支出	3,580,000	3,141,484	438,516	
	車輛費支出	600,000	441,747	158,253	
	事務費支出	17,887,000	15,244,719	2,642,281	
	福利厚生費支出	555,000	402,223	152,777	
	職員被服費支出	40,000		40,000	
	旅費交通費支出	452,000	192,433	259,567	
	研修研究費支出	240,000	7,795	232,205	
	事務消耗品費支出	1,421,000	1,604,971	183,971	
	印刷製本費支出	172,000		172,000	
	修繕費支出	830,000	433,415	396,585	
	通信運搬費支出	1,134,000	1,082,296	51,704	
会議費支出	15,000	5,030	9,970		
広報費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	8,910,000	7,336,892	1,573,108		
手数料支出	291,000	287,582	3,418		

## 宝塚育成事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	支出				
	保険料支出	199,000	167,267	31,733	
	賃借料支出	433,000	412,500	20,500	
	土地・建物賃借料支出	2,634,000	2,634,000	0	
	租税公課支出	148,000	112,784	35,216	
	保守料支出	204,000	405,738	201,738	
	諸会費支出	139,000	119,400	19,600	
	雑支出	60,000	40,393	19,607	
	就労支援事業支出	103,100,000	102,084,473	1,015,527	
	就労支援事業販売原価支出	4,290,000	4,339,586	49,586	
	就労支援事業製造原価支出	840,000	587,954	252,046	
	就労支援事業仕入支出	3,450,000	3,751,632	301,632	
	就労支援事業販管費支出	98,810,000	97,744,887	1,065,113	
	その他の支出	1,970,000	1,778,073	191,927	
利用者等外給食費支出	1,970,000	1,778,073	191,927		
事業活動支出計(2)	262,200,000	234,027,184	28,172,816		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,985,000	12,667,352	8,682,352		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	180,000	179,740	260	
	施設整備等補助金収入	180,000	179,740	260	
	施設整備等収入計(4)	180,000	179,740	260	
	支出				
	固定資産取得支出	4,350,000	4,274,770	75,230	
器具及び備品取得支出	4,330,000	4,274,770	55,230		
その他の固定資産取得支出	20,000		20,000		
施設整備等支出計(5)	4,350,000	4,274,770	75,230		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,170,000	4,095,030	74,970		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	400,000	537,500	137,500	
	設備等整備積立資産取崩収入	400,000	357,500	42,500	
	備品購入等積立資産取崩収入		180,000	180,000	
	その他の活動収入計(7)	400,000	537,500	137,500	
	支出				
	積立資産支出	400,000	1,823,094	1,423,094	
	工賃変動積立資産支出		350,006	350,006	
	設備等整備積立資産支出	400,000	1,473,088	1,073,088	
	その他の活動支出計(8)	400,000	1,823,094	1,423,094	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,285,594	1,285,594		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	185,000	7,286,728	7,471,728		
前期末支払資金残高(12)	145,826,388	145,826,388	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	145,641,388	153,113,116	7,471,728		

## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	106,057,622	102,995,960	3,061,662
	介護保険給付費収益	71,214,541	67,643,170	3,571,371
	利用者負担金収益	9,783,837	8,869,994	913,843
	介護保険外収益	10,310,808	10,373,940	63,132
	介護保険福祉用具販売収益	2,191,000	2,263,133	72,133
	介護保険外福祉用具販売収益	2,557,144	3,189,527	632,383
	受託事業収益	9,934,825	10,587,422	652,597
	その他事業収益	65,467	68,774	3,307
	障害福祉サービス等事業収益	137,169,345	139,210,726	2,041,381
	自立支援給付費収益	92,406,625	99,507,147	7,100,522
	介護給付費収益	48,478,246	55,676,005	7,197,759
	訓練等給付費収益	43,928,379	43,831,142	97,237
	特定費用収益	6,896,071	8,767,188	1,871,117
	その他の事業収益	37,866,649	30,936,391	6,930,258
	補助金事業収益(一般)	33,000	228,000	195,000
	補助金事業収益(公費)	1,390,260	0	1,390,260
	受託事業収益(公費)	33,147,158	26,004,914	7,142,244
	受託事業収益(一般)	3,296,231	4,703,477	1,407,246
	経常経費寄附金収益	212,900	219,200	6,300
	サービス活動収益計(1)		243,439,867	242,425,886
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	102,649,844	112,647,636	9,997,792
	役員報酬	810,000	760,000	50,000
	職員給料	60,953,048	68,442,260	7,489,212
	職員賞与	14,238,600	15,045,000	806,400
	非常勤職員給与	12,485,972	12,843,946	357,974
	退職給付費用	1,343,900	1,388,400	44,500
	法定福利費	12,818,324	14,168,030	1,349,706
	事業費	12,270,075	12,605,474	335,399
	給食費	4,461,211	4,754,339	293,128
	保健衛生費	336,439		336,439
	被服費	190,301	177,876	12,425
	教養娯楽費	458,233	373,809	84,424
	日用品費	320,982	634,118	313,136
	水道光熱費	1,720,213	2,007,202	286,989
	消耗器具備品費	692,933	157,545	535,388
	保険料	506,532	554,943	48,411
	賃借料	3,141,484	3,433,360	291,876
	車輛費	441,747	512,282	70,535
	事務費	15,244,719	15,676,783	432,064
	福利厚生費	402,223	614,367	212,144
	職員被服費		85,932	85,932
	旅費交通費	192,433	387,104	194,671
	研修研究費	7,795	52,770	44,975
	事務消耗品費	1,604,971	1,110,902	494,069
	印刷製本費		61,600	61,600
	修繕費	433,415	412,718	20,697
	通信運搬費	1,082,296	972,745	109,551
	会議費	5,030	3,675	1,355
	業務委託費	7,336,892	7,588,631	251,739
	手数料	287,582	256,194	31,388
	保険料	167,267	81,505	85,762
	賃借料	412,500	481,326	68,826
土地・建物賃借料	2,634,000	2,634,000	0	
租税公課	112,784	184,458	71,674	
保守料	405,738	456,185	50,447	
諸会費	119,400	118,800	600	

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	雑費	40,393	173,871	133,478
	就労支援事業費用	104,234,618	100,875,692	3,358,926
	就労支援事業販売原価	4,339,586	5,376,495	1,036,909
	当期就労支援事業製造原価	587,954	619,885	31,931
	当期就労支援事業仕入高	3,751,632	4,756,610	1,004,978
	就労支援事業販管費	99,895,032	95,499,197	4,395,835
	減価償却費	4,752,833	4,217,131	535,702
	国庫補助金等特別積立金取崩額	526,816	337,523	189,293
	サービス活動費用計(2)	238,625,273	245,685,193	7,059,920
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,814,594	3,259,307	8,073,901
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	15,200	10,805	4,395
	その他のサービス活動外収益	3,239,469	3,033,274	206,195
	受入研修費収益	20,000	24,000	4,000
	利用者等外給食収益	2,492,770	2,813,620	320,850
	雑収益	726,699	195,654	531,045
	サービス活動外収益計(4)	3,254,669	3,044,079	210,590
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	1,778,073	1,947,817	169,744
	利用者等外給食費	1,778,073	1,947,817	169,744
	サービス活動外費用計(5)	1,778,073	1,947,817	169,744
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,476,596	1,096,262	380,334	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,291,190	2,163,045	8,454,235	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	179,740	1,440,000	1,260,260
	施設整備等補助金収益	179,740	1,440,000	1,260,260
	固定資産売却益		10,999	10,999
	車輛運搬具売却益		10,999	10,999
	特別収益計(8)	179,740	1,450,999	1,271,259
	固定資産売却損・処分損	7		7
	器具及び備品売却損・処分損	7		7
国庫補助金等特別積立金積立額	179,740	1,440,000	1,260,260	
特別費用計(9)	179,747	1,440,000	1,260,253	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7	10,999	11,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,291,183	2,152,046	8,443,229	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	183,892,228	187,947,520	4,055,292
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,183,411	185,795,474	4,387,937
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	537,500	397,100	140,400
	設備等整備積立金取崩額	357,500	397,100	39,600
	備品購入等積立金取崩額	180,000		180,000
	その他の積立金積立額(16)	1,823,094	2,300,346	477,252
	工賃変動積立金積立額	350,006	20	349,986
	設備等整備積立金積立額	1,473,088	2,120,326	647,238
	備品購入等積立金積立額		180,000	180,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	188,897,817	183,892,228	5,005,589	

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

令和 3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	167,794,630	159,297,029	8,497,601	流動負債	14,681,514	13,470,641	1,210,873
現金預金	127,484,448	120,399,797	7,084,651	事業未払金	7,902,848	7,809,732	93,116
事業未収金	39,880,882	38,666,732	1,214,150	未払費用	5,309,903	5,532,888	222,985
前払費用	429,300	230,500	198,800	預り金	176,579	0	176,579
				職員預り金	1,292,184	128,021	1,164,163
固定資産	257,158,950	258,562,176	1,403,226	固定負債	0	0	0
基本財産	144,425,394	146,763,028	2,337,634	負債の部合計	14,681,514	13,470,641	1,210,873
建物	63,019,879	65,357,513	2,337,634				
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	純資産の部			
その他の固定資産	112,733,556	111,799,148	934,408	基本金	148,000,000	148,000,000	0
建物	5,646,678	6,304,718	658,040	国庫補助金等特別積立金	1,077,158	1,484,839	407,681
構築物	3,349,362	4,102,537	753,175	その他の積立金	72,297,091	71,011,497	1,285,594
車輛運搬具	1,044,485	1,835,544	791,059	工賃変動積立金	2,469,973	2,119,967	350,006
器具及び備品	12,961,028	11,109,940	1,851,088	設備等整備積立金	8,748,718	7,633,130	1,115,588
工賃変動積立資産	2,469,973	2,119,967	350,006	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
設備等整備積立資産	8,748,718	7,633,130	1,115,588	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
施設整備等積立資産	50,078,400	50,078,400	0	備品購入等積立金	0	180,000	180,000
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	次期繰越活動増減差額	188,897,817	183,892,228	5,005,589
備品購入等積立資産	0	180,000	180,000	(うち当期活動増減差額)	6,291,183	2,152,046	8,443,229
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	34,912	34,912	0	純資産の部合計	410,272,066	404,388,564	5,883,502
資産の部合計	424,953,580	417,859,205	7,094,375	負債及び純資産の部合計	424,953,580	417,859,205	7,094,375

## 計算書類に対する注記（宝塚育成事業所拠点区分用）

## 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日以降に取得したの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日以降に取得したの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。

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	65,357,513	0	2,337,634	63,019,879
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	146,763,028	0	2,337,634	144,425,394

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 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
基本財産			
建物	128,297,121	65,277,242	63,019,879
小計	128,297,121	65,277,242	63,019,879
その他の固定資産			
建物	12,936,193	7,289,515	5,646,678
構築物	10,458,121	7,108,759	3,349,362
車両運搬具	10,721,047	9,676,562	1,044,485
器具及び備品	36,362,560	23,401,532	12,961,028
小計	70,477,921	47,476,368	23,001,553
合計	198,775,042	112,753,610	86,021,432

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。

(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	39,880,882	0	39,880,882
合計	39,880,882	0	39,880,882

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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