

令和4年度

計算書類

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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 4年 4月 1日(至)令和 5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	106,200,000	105,306,302	893,698	
	障害福祉サービス等事業収入	133,560,000	130,377,273	3,182,727	
	経常経費寄附金収入		315,000	△315,000	
	受取利息配当金収入	10,000	2,254	7,746	
	その他の収入	2,760,000	2,452,372	307,628	
	事業活動収入計(1)	242,530,000	238,453,201	4,076,799	
支出	人件費支出	118,650,000	91,803,344	26,846,656	
	事業費支出	14,747,000	11,474,068	3,272,932	
	事務費支出	16,203,000	15,808,919	394,081	
	就労支援事業支出	106,200,000	102,791,193	3,408,807	
	その他の支出	1,710,000	1,368,796	341,204	
	事業活動支出計(2)	257,510,000	223,246,320	34,263,680	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,980,000	15,206,881	△30,186,881		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	施設整備等収入計(4)		20,000	△20,000	
	支出				
	固定資産取得支出	11,400,000	10,409,580	990,420	
固定資産除却・廃棄支出		1,000	△1,000		
施設整備等支出計(5)	11,400,000	10,410,580	989,420		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,400,000	△10,390,580	△1,009,420		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		200,000	△200,000	
	その他の活動収入計(7)		200,000	△200,000	
	支出				
	積立資産支出		811,036	△811,036	
その他の活動支出計(8)		811,036	△811,036		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△611,036	611,036		
予備費支出(10)		-			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△26,380,000	4,205,265	△30,585,265		
前期末支払資金残高(12)	191,275,877	175,115,877	16,160,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	164,895,877	179,321,142	△14,425,265		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	105,306,302	105,916,774	△610,472
	障害福祉サービス等事業収益	130,377,273	133,017,479	△2,640,206
	経常経費寄附金収益	315,000	121,300	193,700
	サービス活動収益計(1)	235,998,575	239,055,553	△3,056,978
	費用			
	人件費	92,193,045	90,614,306	1,578,739
	事業費	11,474,068	12,245,429	△771,361
	事務費	15,808,919	15,673,058	135,861
	就労支援事業費用	104,695,382	105,180,027	△484,645
減価償却費	4,529,652	4,543,313	△13,661	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△220,244	△401,107	180,863	
サービス活動費用計(2)	228,480,822	227,855,026	625,796	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,517,753	11,200,527	△3,682,774	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,254	12,934	△10,680
	その他のサービス活動外収益	2,452,372	2,528,501	△76,129
	サービス活動外収益計(4)	2,454,626	2,541,435	△86,809
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,368,796	1,552,038	△183,242	
サービス活動外費用計(5)	1,368,796	1,552,038	△183,242	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,085,830	989,397	96,433	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,603,583	12,189,924	△3,586,341	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	19,998		19,998
	特別収益計(8)	19,998	0	19,998
	費用			
	固定資産売却損・処分損	15,515	1,670,952	△1,655,437
特別費用計(9)	15,515	1,670,952	△1,655,437	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,483	△1,670,952	1,675,435	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,608,066	10,518,972	△1,910,906	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,679,937	188,897,817	9,782,120
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	207,288,003	199,416,789	7,871,214
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	200,000		200,000
	その他の積立金積立額(16)	811,036	736,852	74,184
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	206,676,967	198,679,937	7,997,030

法人単位貸借対照表

令和 5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	193,362,222	188,109,726	5,252,496	流動負債	18,870,080	17,433,148	1,436,932
現金預金	153,322,086	151,997,994	1,324,092	事業未払金	7,052,269	6,663,077	389,192
事業未収金	39,614,746	35,792,702	3,822,044	未払費用	5,503,932	4,929,715	574,217
前払費用	425,390	319,030	106,360	預り金	172,514	169,023	3,491
				職員預り金	1,312,365	1,232,034	80,331
				賞与引当金	4,829,000	4,439,299	389,701
固定資産	254,285,611	249,713,353	4,572,258	固定負債	0	0	0
基本財産	141,533,265	142,087,760	△554,495	負債の部合計	18,870,080	17,433,148	1,436,932
建物	60,127,750	60,682,245	△554,495				
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	純資産の部			
その他の固定資産	112,752,346	107,625,593	5,126,753	基本金	148,000,000	148,000,000	0
建物	2,886,459	3,358,487	△472,028	国庫補助金等特別積立金	455,807	676,051	△220,244
構築物	2,014,587	2,679,666	△665,079	その他の積立金	73,644,979	73,033,943	611,036
車輛運搬具	5,688,202	520,754	5,167,448	工賃変動積立金	3,817,696	3,206,744	610,952
器具及び備品	11,078,759	10,597,831	480,928	設備等整備積立金	8,748,883	8,748,799	84
工賃変動積立資産	3,817,696	3,206,744	610,952	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
設備等整備積立資産	8,748,883	8,748,799	84	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	次期繰越活動増減差額	206,676,967	198,679,937	7,997,030
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,608,066	10,518,972	△1,910,906
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	39,360	34,912	4,448	純資産の部合計	428,777,753	420,389,931	8,387,822
資産の部合計	447,647,833	437,823,079	9,824,754	負債及び純資産の部合計	447,647,833	437,823,079	9,824,754

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

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。

(2) 引当金の計上

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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。

(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)

「法人本部」

「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	60,682,245	1,790,000	2,344,495	60,127,750
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	142,087,760	1,790,000	2,344,495	141,533,265

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	130,087,121	69,959,371	60,127,750
小計	130,087,121	69,959,371	60,127,750
その他の固定資産			
建物	10,150,393	7,263,934	2,886,459
構築物	10,458,121	8,443,534	2,014,587
車輛運搬具	10,910,278	5,222,076	5,688,202
器具及び備品	36,115,113	25,036,354	11,078,759
小計	67,633,905	45,965,898	21,668,007
合計	197,721,026	115,925,269	81,795,757

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	39,614,746	0	39,614,746
合計	39,614,746	0	39,614,746

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし
16. 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 4年 4月 1日(至)令和 5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	106,200,000	105,306,302	893,698		
	介護保険給付費収入	69,000,000	68,974,666	25,334		
	利用者負担金収入	9,000,000	9,673,729	△673,729		
	介護保険外収入	12,000,000	9,556,160	2,443,840		
	介護保険福祉用具販売収入	2,400,000	1,801,690	598,310		
	介護保険外福祉用具販売収入	2,200,000	2,874,700	△674,700		
	受託事業収入	11,500,000	12,332,427	△832,427		
	その他事業収入	100,000	92,930	7,070		
	障害福祉サービス等事業収入	133,560,000	130,377,273	3,182,727		
	自立支援給付費収入	93,500,000	90,488,081	3,011,919		
	介護給付費収入	43,000,000	39,164,254	3,835,746		
	訓練等給付費収入	50,500,000	51,323,827	△823,827		
	特定費用収入	6,540,000	5,418,320	1,121,680		
	その他の事業収入	33,520,000	34,470,872	△950,872		
	補助金事業収入(一般)	10,000	3,000	7,000		
	補助金事業収入(公費)	1,010,000	1,655,942	△645,942		
	受託事業収入(公費)	29,500,000	29,663,982	△163,982		
	受託事業収入(一般)	3,000,000	3,147,948	△147,948		
	経常経費寄附金収入		315,000	△315,000		
	受取利息配当金収入	10,000	2,254	7,746		
	その他の収入	2,760,000	2,452,372	307,628		
	受入研修費収入	20,000	40,000	△20,000		
	利用者等外給食費収入	2,680,000	2,180,512	499,488		
	雑収入	60,000	231,860	△171,860		
	事業活動収入計(1)		242,530,000	238,453,201	4,076,799	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	118,650,000	91,803,344	26,846,656	
		役員報酬支出	1,070,000	730,000	340,000	
		職員給料支出	71,850,000	51,603,742	20,246,258	
		職員賞与支出	14,730,000	12,541,680	2,188,320	
非常勤職員給与支出		16,260,000	15,173,553	1,086,447		
退職給付支出		1,520,000	1,257,125	262,875		
法定福利費支出		13,220,000	10,497,244	2,722,756		
事業費支出		14,747,000	11,474,068	3,272,932		
給食費支出		4,570,000	4,466,691	103,309		
保健衛生費支出		510,000	304,405	205,595		
被服費支出		50,000	22,770	27,230		
教養娯楽費支出		520,000	434,794	85,206		
日用品費支出		960,000	195,146	764,854		
水道光熱費支出		1,800,000	2,011,570	△211,570		
消耗器具備品費支出		660,000	420,529	239,471		
保険料支出		480,000	554,096	△74,096		
賃借料支出		4,550,000	2,447,158	2,102,842		
車両費支出		647,000	616,909	30,091		
事務費支出		16,203,000	15,808,919	394,081		
福利厚生費支出		450,000	545,307	△95,307		
職員被服費支出		40,000	25,905	14,095		
旅費交通費支出		460,000	368,886	91,114		
研修研究費支出		150,000	464,414	△314,414		
事務消耗品費支出		2,076,000	1,013,753	1,062,247		
印刷製本費支出		200,000	61,600	138,400		
水道光熱費支出		24,000	24,000	0		
修繕費支出		970,000	1,098,313	△128,313		
通信運搬費支出		1,000,000	942,498	57,502		
会議費支出		10,000	3,335	6,665		
広報費支出	10,000		10,000			
業務委託費支出	6,100,000	6,567,229	△467,229			

宝塚育成事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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				
	手数料支出	350,000	376,215	△26,215	
	保険料支出	248,000	194,950	53,050	
	賃借料支出	430,000	457,041	△27,041	
	土地・建物賃借料支出	2,634,000	2,634,000	0	
	租税公課支出	362,000	260,378	101,622	
	保守料支出	490,000	511,454	△21,454	
	諸会費支出	139,000	119,400	19,600	
	雑支出	60,000	140,241	△80,241	
	就労支援事業支出	106,200,000	102,791,193	3,408,807	
	就労支援事業販売原価支出	4,290,000	4,120,523	169,477	
	就労支援事業製造原価支出	840,000	512,680	327,320	
	就労支援事業仕入支出	3,450,000	3,607,843	△157,843	
	就労支援事業販管費支出	101,910,000	98,670,670	3,239,330	
	その他の支出	1,710,000	1,368,796	341,204	
利用者等外給食費支出	1,710,000	1,368,796	341,204		
事業活動支出計(2)	257,510,000	223,246,320	34,263,680		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,980,000	15,206,881	△30,186,881		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		20,000	△20,000	
	車輛運搬具売却収入		20,000	△20,000	
	施設整備等収入計(4)		20,000	△20,000	
	支出				
	固定資産取得支出	11,400,000	10,409,580	990,420	
	建物取得支出	2,000,000	1,790,000	210,000	
	車輛運搬具取得支出	5,650,000	5,553,290	96,710	
	器具及び備品取得支出	3,730,000	3,047,330	682,670	
	その他の固定資産取得支出	20,000	18,960	1,040	
固定資産除却・廃棄支出		1,000	△1,000		
車輛運搬具除却・廃棄支出		1,000	△1,000		
施設整備等支出計(5)	11,400,000	10,410,580	989,420		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,400,000	△10,390,580	△1,009,420		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		200,000	△200,000	
	施設整備等積立資産取崩収入		200,000	△200,000	
	その他の活動収入計(7)		200,000	△200,000	
	支出				
	積立資産支出		811,036	△811,036	
	工賃変動積立資産支出		610,952	△610,952	
設備等整備積立資産支出		84	△84		
施設整備等積立資産支出		200,000	△200,000		
その他の活動支出計(8)		811,036	△811,036		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△611,036	611,036		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△26,380,000	4,205,265	△30,585,265		
前期末支払資金残高(12)	191,275,877	175,115,877	16,160,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	164,895,877	179,321,142	△14,425,265		

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	105,306,302	105,916,774	△610,472	
	介護保険給付費収益	68,974,666	70,418,797	△1,444,131	
	利用者負担金収益	9,673,729	10,495,455	△821,726	
	介護保険外収益	9,556,160	10,515,440	△959,280	
	介護保険福祉用具販売収益	1,801,690	1,557,400	244,290	
	介護保険外福祉用具販売収益	2,874,700	1,945,120	929,580	
	受託事業収益	12,332,427	10,913,115	1,419,312	
	その他事業収益	92,930	71,447	21,483	
	障害福祉サービス等事業収益	130,377,273	133,017,479	△2,640,206	
	自立支援給付費収益	90,488,081	97,236,948	△6,748,867	
	介護給付費収益	39,164,254	47,189,675	△8,025,421	
	訓練等給付費収益	51,323,827	50,047,273	1,276,554	
	特定費用収益	5,418,320	6,592,589	△1,174,269	
	その他の事業収益	34,470,872	29,187,942	5,282,930	
	補助金事業収益(一般)	3,000	3,000	0	
	補助金事業収益(公費)	1,655,942	21,000	1,634,942	
	受託事業収益(公費)	29,663,982	26,371,887	3,292,095	
	受託事業収益(一般)	3,147,948	2,786,175	361,773	
	その他の事業収益		5,880	△5,880	
	経常経費寄附金収益	315,000	121,300	193,700	
		サービス活動収益計(1)	235,998,575	239,055,553	△3,056,978
	サービス活動増減の部 費用	人件費	92,193,045	90,614,306	1,578,739
		役員報酬	730,000	780,000	△50,000
職員給料		51,603,742	50,491,802	1,111,940	
職員賞与		8,681,416	12,018,800	△3,337,384	
賞与引当金繰入		4,829,000	4,439,299	389,701	
非常勤職員給与		15,173,553	11,175,361	3,998,192	
退職給付費用		1,257,125	1,201,500	55,625	
法定福利費		9,918,209	10,507,544	△589,335	
事業費		11,474,068	12,245,429	△771,361	
給食費		4,466,691	4,391,862	74,829	
保健衛生費		304,405	598,542	△294,137	
被服費		22,770	1,760	21,010	
教養娯楽費		434,794	241,621	193,173	
日用品費		195,146	391,858	△196,712	
水道光熱費		2,011,570	1,950,117	61,453	
燃料費			450	△450	
消耗器具備品費		420,529	438,013	△17,484	
保険料		554,096	514,284	39,812	
賃借料		2,447,158	3,217,934	△770,776	
車輛費		616,909	498,988	117,921	
事務費		15,808,919	15,673,058	135,861	
福利厚生費		545,307	434,813	110,494	
職員被服費		25,905	20,295	5,610	
旅費交通費		368,886	179,978	188,908	
研修研究費		464,414	211,340	253,074	
事務消耗品費		1,013,753	745,758	267,995	
印刷製本費		61,600	61,600	0	
水道光熱費		24,000		24,000	
修繕費		1,098,313	664,908	433,405	
通信運搬費		942,498	1,066,463	△123,965	
会議費		3,335	3,500	△165	
業務委託費		6,567,229	7,666,776	△1,099,547	
手数料		376,215	328,735	47,480	
保険料	194,950	194,950	0		
賃借料	457,041	412,500	44,541		

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	費用			
	土地・建物賃借料	2,634,000	2,634,000	0
	租税公課	260,378	160,619	99,759
	保守料	511,454	690,554	△179,100
	諸会費	119,400	119,400	0
	雑費	140,241	76,869	63,372
	就労支援事業費用	104,695,382	105,180,027	△484,645
	就労支援事業販売原価	4,120,523	3,377,083	743,440
	当期就労支援事業製造原価	512,680	568,377	△55,697
	当期就労支援事業仕入高	3,607,843	2,808,706	799,137
	就労支援事業販管費	100,574,859	101,802,944	△1,228,085
	減価償却費	4,529,652	4,543,313	△13,661
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△220,244	△401,107	180,863
サービス活動費用計(2)	228,480,822	227,855,026	625,796	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,517,753	11,200,527	△3,682,774	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,254	12,934	△10,680
	その他のサービス活動外収益	2,452,372	2,528,501	△76,129
	受入研修費収益	40,000	40,000	0
	利用者等外給食収益	2,180,512	2,372,180	△191,668
	雑収益	231,860	116,321	115,539
	サービス活動外収益計(4)	2,454,626	2,541,435	△86,809
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,368,796	1,552,038	△183,242
	利用者等外給食費	1,368,796	1,552,038	△183,242
サービス活動外費用計(5)	1,368,796	1,552,038	△183,242	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,085,830	989,397	96,433	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,603,583	12,189,924	△3,586,341	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	19,998		19,998
	車輛運搬具売却益	19,998		19,998
	特別収益計(8)	19,998	0	19,998
	費用			
	固定資産売却損・処分損	15,515	1,670,952	△1,655,437
	建物売却損・処分損		1,630,151	△1,630,151
	車輛運搬具売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損		40,801	△40,801
	その他の固定資産売却損・処分損	14,512		14,512
車輛運搬具除却・廃棄費用	1,000		1,000	
特別費用計(9)	15,515	1,670,952	△1,655,437	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,483	△1,670,952	1,675,435	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,608,066	10,518,972	△1,910,906	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	198,679,937	188,897,817	9,782,120
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	207,288,003	199,416,789	7,871,214
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	200,000		200,000
	施設整備等積立金取崩額	200,000		200,000
	その他の積立金積立額(16)	811,036	736,852	74,184
	工賃変動積立金積立額	610,952	736,771	△125,819
	設備等整備積立金積立額	84	81	3
施設整備等積立金積立額	200,000		200,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	206,676,967	198,679,937	7,997,030	

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

令和 5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	193,362,222	188,109,726	5,252,496	流動負債	18,870,080	17,433,148	1,436,932
現金預金	153,322,086	151,997,994	1,324,092	事業未払金	7,052,269	6,663,077	389,192
事業未収金	39,614,746	35,792,702	3,822,044	未払費用	5,503,932	4,929,715	574,217
前払費用	425,390	319,030	106,360	預り金	172,514	169,023	3,491
				職員預り金	1,312,365	1,232,034	80,331
				賞与引当金	4,829,000	4,439,299	389,701
固定資産	254,285,611	249,713,353	4,572,258	固定負債	0	0	0
基本財産	141,533,265	142,087,760	△554,495	負債の部合計	18,870,080	17,433,148	1,436,932
建物	60,127,750	60,682,245	△554,495				
定期預金	81,405,515	81,405,515	0	純資産の部			
その他の固定資産	112,752,346	107,625,593	5,126,753	基本金	148,000,000	148,000,000	0
建物	2,886,459	3,358,487	△472,028	国庫補助金等特別積立金	455,807	676,051	△220,244
構築物	2,014,587	2,679,666	△665,079	その他の積立金	73,644,979	73,033,943	611,036
車輛運搬具	5,688,202	520,754	5,167,448	工賃変動積立金	3,817,696	3,206,744	610,952
器具及び備品	11,078,759	10,597,831	480,928	設備等整備積立金	8,748,883	8,748,799	84
工賃変動積立資産	3,817,696	3,206,744	610,952	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
設備等整備積立資産	8,748,883	8,748,799	84	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	次期繰越活動増減差額	206,676,967	198,679,937	7,997,030
修繕積立資産	11,000,000	11,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,608,066	10,518,972	△1,910,906
差入保証金	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	39,360	34,912	4,448	純資産の部合計	428,777,753	420,389,931	8,387,822
資産の部合計	447,647,833	437,823,079	9,824,754	負債及び純資産の部合計	447,647,833	437,823,079	9,824,754

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

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。

(2) 引当金の計上

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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。

(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3⑩）

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3⑪）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	60,682,245	1,790,000	2,344,495	60,127,750
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	142,087,760	1,790,000	2,344,495	141,533,265

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	130,087,121	69,959,371	60,127,750
小計	130,087,121	69,959,371	60,127,750
その他の固定資産			
建物	10,150,393	7,263,934	2,886,459
構築物	10,458,121	8,443,534	2,014,587
車輛運搬具	10,910,278	5,222,076	5,688,202
器具及び備品	36,115,113	25,036,354	11,078,759
小計	67,633,905	45,965,898	21,668,007
合計	197,721,026	115,925,269	81,795,757

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	39,614,746	0	39,614,746
合計	39,614,746	0	39,614,746

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