

令和 5年度

# 計 算 書 類

(自)令和 5年 4月 1日

(至)令和 6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 5年 4月 1日(至)令和 6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	107,300,000	106,585,827	714,173	
	障害福祉サービス等事業収入	128,250,000	122,301,961	5,948,039	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	10,000	144,798	△134,798	
	その他の収入	2,820,000	2,831,453	△11,453	
	事業活動収入計(1)	238,380,000	231,964,039	6,415,961	
	支出				
	人件費支出	123,382,000	101,630,135	21,751,865	
	事業費支出	12,590,000	9,957,280	2,632,720	
事務費支出	18,843,000	16,634,114	2,208,886		
就労支援事業支出	107,300,000	103,321,071	3,978,929		
その他の支出	1,690,000	1,447,670	242,330		
事業活動支出計(2)	263,805,000	232,990,270	30,814,730		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△25,425,000	△1,026,231	△24,398,769		
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	5,794,000	4,274,821	1,519,179	
	施設整備等支出計(5)	5,794,000	4,274,821	1,519,179	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,794,000	△4,274,821	△1,519,179		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		379,192	△379,192	
	その他の活動支出計(8)		379,192	△379,192	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△379,192	379,192		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,219,000	△5,680,244	△25,538,756		
前期末支払資金残高(12)	179,321,142	179,321,142	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	148,102,142	173,640,898	△25,538,756		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	106,585,827	105,306,302	1,279,525
	障害福祉サービス等事業収益	122,301,961	130,377,273	△8,075,312
	経常経費寄附金収益	100,000	315,000	△215,000
	サービス活動収益計(1)	228,987,788	235,998,575	△7,010,787
	費用			
	人件費	102,726,135	92,193,045	10,533,090
	事業費	9,957,280	11,474,068	△1,516,788
	事務費	16,634,114	15,808,919	825,195
	就労支援事業費用	106,206,758	104,695,382	1,511,376
減価償却費	5,163,972	4,529,652	634,320	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△149,924	△220,244	70,320	
サービス活動費用計(2)	240,538,335	228,480,822	12,057,513	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,550,547	7,517,753	△19,068,300	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	144,798	2,254	142,544
	その他のサービス活動外収益	2,831,453	2,452,372	379,081
	サービス活動外収益計(4)	2,976,251	2,454,626	521,625
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,447,670	1,368,796	78,874
サービス活動外費用計(5)	1,447,670	1,368,796	78,874	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,528,581	1,085,830	442,751	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,021,966	8,603,583	△18,625,549	
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	△19,998
	費用			
	固定資産売却損・処分損		15,515	△15,515
特別費用計(9)		15,515	△15,515	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,483	△4,483	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,021,966	8,608,066	△18,630,032	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	206,676,967	198,679,937	7,997,030
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	196,655,001	207,288,003	△10,633,002
	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)	379,192	811,036	△431,844
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	196,275,809	206,676,967	△10,401,158

法人単位貸借対照表

令和 6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	188,480,582	193,362,222	△4,881,640	流動負債	20,764,684	18,870,080	1,894,604
現金預金	151,341,561	153,322,086	△1,980,525	事業未払金	6,312,113	7,052,269	△740,156
事業未収金	36,526,561	39,614,746	△3,088,185	未払費用	6,043,253	5,503,932	539,321
立替金	68,570	0	68,570	預り金	374,624	172,514	202,110
前払費用	543,890	425,390	118,500	職員預り金	2,109,694	1,312,365	797,329
				賞与引当金	5,925,000	4,829,000	1,096,000
固定資産	250,889,965	254,285,611	△3,395,646	固定負債	0	0	0
基本財産	139,113,291	141,533,265	△2,419,974	負債の部合計	20,764,684	18,870,080	1,894,604
建物	57,707,776	60,127,750	△2,419,974	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	111,776,674	112,752,346	△975,672	国庫補助金等特別積立金	305,883	455,807	△149,924
建物	2,439,917	2,886,459	△446,542	その他の積立金	74,024,171	73,644,979	379,192
構築物	1,353,512	2,014,587	△661,075	工賃変動積立金	3,817,733	3,817,696	37
車両運搬具	5,356,843	5,688,202	△331,359	設備等整備積立金	9,128,038	8,748,883	379,155
器具及び備品	10,621,721	11,078,759	△457,038	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	534,600	0	534,600	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,817,733	3,817,696	37	次期繰越活動増減差額	196,275,809	206,676,967	△10,401,158
設備等整備積立資産	9,128,038	8,748,883	379,155	(うち当期活動増減差額)	△10,021,966	8,608,066	△18,630,032
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	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	45,910	39,360	6,550	純資産の部合計	418,605,863	428,777,753	△10,171,890
資産の部合計	439,370,547	447,647,833	△8,277,286	負債及び純資産の部合計	439,370,547	447,647,833	△8,277,286

## 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及び定額法によっている。

## (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」

「特定相談支援事業」

## 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	60,127,750	0	2,419,974	57,707,776
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	141,533,265	0	2,419,974	139,113,291

## 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	72,379,345	57,707,776
小計	130,087,121	72,379,345	57,707,776
その他の固定資産			
建物	10,150,393	7,710,476	2,439,917
構築物	10,458,121	9,104,609	1,353,512
車輛運搬具	11,831,120	6,474,277	5,356,843
器具及び備品	38,868,542	28,246,821	10,621,721
小計	71,308,176	51,536,183	19,771,993
合計	201,395,297	123,915,528	77,479,769

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	36,526,561	0	36,526,561
合計	36,526,561	0	36,526,561

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 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	収入				
	就労支援事業収入	107,300,000	106,585,827	714,173	
	介護保険給付費収入	69,000,000	67,419,534	1,580,466	
	利用者負担金収入	9,600,000	9,485,305	114,695	
	介護保険外収入	12,000,000	9,810,990	2,189,010	
	介護保険福祉用具販売収入	2,000,000	2,193,312	△193,312	
	介護保険外福祉用具販売収入	2,400,000	4,177,791	△1,777,791	
	受託事業収入	12,200,000	13,400,624	△1,200,624	
	その他事業収入	100,000	98,271	1,729	
	障害福祉サービス等事業収入	128,250,000	122,301,961	5,948,039	
	自立支援給付費収入	91,750,000	85,115,217	6,634,783	
	介護給付費収入	34,500,000	29,810,347	4,689,653	
	訓練等給付費収入	54,800,000	54,142,977	657,023	
	計画相談支援給付費収入	2,450,000	1,161,893	1,288,107	
	特定費用収入	5,640,000	4,555,590	1,084,410	
	その他の事業収入	30,860,000	32,631,154	△1,771,154	
	補助金事業収入(公費)		1,011,000	△1,011,000	
	補助金事業収入(一般)	10,000	7,000	3,000	
	受託事業収入(公費)	28,800,000	29,037,349	△237,349	
	受託事業収入(一般)	2,050,000	2,575,805	△525,805	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	10,000	144,798	△134,798	
	その他の収入	2,820,000	2,831,453	△11,453	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,740,000	2,461,095	278,905	
	雑収入	60,000	350,358	△290,358	
	事業活動収入計(1)	238,380,000	231,964,039	6,415,961	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	123,382,000	101,630,135	21,751,865	
	役員報酬支出	1,070,000	730,000	340,000	
	職員給料支出	70,980,000	58,748,880	12,231,120	
	職員賞与支出	18,540,000	16,228,564	2,311,436	
	非常勤職員給与支出	16,290,000	12,945,936	3,344,064	
	退職給付支出	1,662,000	1,530,800	131,200	
	法定福利費支出	14,840,000	11,445,955	3,394,045	
	事業費支出	12,590,000	9,957,280	2,632,720	
	給食費支出	3,570,000	3,963,379	△393,379	
	保健衛生費支出	440,000	252,553	187,447	
	被服費支出	50,000		50,000	
	教養娯楽費支出	520,000	374,096	145,904	
	日用品費支出	600,000	135,011	464,989	
	水道光熱費支出	2,110,000	1,664,716	445,284	
	消耗器具備品費支出	660,000	618,967	41,033	
	保険料支出	480,000	550,584	△70,584	
	賃借料支出	3,580,000	1,674,852	1,905,148	
	車輛費支出	580,000	705,522	△125,522	
	修繕費支出		17,600	△17,600	
	事務費支出	18,843,000	16,634,114	2,208,886	
福利厚生費支出	660,000	626,691	33,309		
職員被服費支出	40,000	29,895	10,105		
旅費交通費支出	510,000	189,140	320,860		
研修研究費支出	500,000	514,090	△14,090		
事務消耗品費支出	1,760,000	1,395,783	364,217		
印刷製本費支出	220,000		220,000		
水道光熱費支出	50,000	36,000	14,000		
修繕費支出	930,000	500,409	429,591		
通信運搬費支出	1,100,000	949,197	150,803		
会議費支出	10,000	2,857	7,143		

## 宝塚育成事業所拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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				
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	7,685,000	7,004,576	680,424	
	手数料支出	400,000	331,133	68,867	
	保険料支出	205,000	194,950	10,050	
	賃借料支出	430,000	517,440	△87,440	
	土地・建物賃借料支出	3,434,000	3,354,000	80,000	
	租税公課支出	160,000	118,322	41,678	
	保守料支出	530,000	679,198	△149,198	
	諸会費支出	139,000	119,400	19,600	
	雑支出	70,000	71,033	△1,033	
	就労支援事業支出	107,300,000	103,321,071	3,978,929	
	就労支援事業販売原価支出	4,020,000	5,480,092	△1,460,092	
	就労支援事業製造原価支出	720,000	535,705	184,295	
	就労支援事業仕入支出	3,300,000	4,944,387	△1,644,387	
	就労支援事業販管費支出	103,280,000	97,840,979	5,439,021	
	その他の支出	1,690,000	1,447,670	242,330	
利用者等外給食費支出	1,690,000	1,447,670	242,330		
事業活動支出計(2)	263,805,000	232,990,270	30,814,730		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△25,425,000	△1,026,231	△24,398,769		
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	5,794,000	4,274,821	1,519,179	
	車輛運搬具取得支出	1,500,000	920,842	579,158	
	器具及び備品取得支出	3,700,000	2,753,429	946,571	
ソフトウェア取得支出	594,000	594,000	0		
その他の固定資産取得支出		6,550	△6,550		
施設整備等支出計(5)	5,794,000	4,274,821	1,519,179		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,794,000	△4,274,821	△1,519,179		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		379,192	△379,192	
	工賃変動積立資産支出		37	△37	
設備等整備積立資産支出		379,155	△379,155		
その他の活動支出計(8)		379,192	△379,192		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△379,192	379,192		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△31,219,000	△5,680,244	△25,538,756		
前期末支払資金残高(12)	179,321,142	179,321,142	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	148,102,142	173,640,898	△25,538,756		



## 宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	106,585,827	105,306,302	1,279,525
	介護保険給付費収益	67,419,534	68,974,666	△1,555,132
	利用者負担金収益	9,485,305	9,673,729	△188,424
	介護保険外収益	9,810,990	9,556,160	254,830
	介護保険福祉用具販売収益	2,193,312	1,801,690	391,622
	介護保険外福祉用具販売収益	4,177,791	2,874,700	1,303,091
	受託事業収益	13,400,624	12,332,427	1,068,197
	その他事業収益	98,271	92,930	5,341
	障害福祉サービス等事業収益	122,301,961	130,377,273	△8,075,312
	自立支援給付費収益	85,115,217	90,488,081	△5,372,864
	介護給付費収益	29,810,347	39,164,254	△9,353,907
	訓練等給付費収益	54,142,977	51,323,827	2,819,150
	計画相談支援給付費収益	1,161,893		1,161,893
	特定費用収益	4,555,590	5,418,320	△862,730
	その他の事業収益	32,631,154	34,470,872	△1,839,718
	補助金事業収益(公費)	1,011,000	1,655,942	△644,942
	補助金事業収益(一般)	7,000	3,000	4,000
	受託事業収益(公費)	29,037,349	29,663,982	△626,633
	受託事業収益(一般)	2,575,805	3,147,948	△572,143
	経常経費寄附金収益	100,000	315,000	△215,000
	サービス活動収益計(1)		228,987,788	235,998,575
サービス活動増減の部	人件費	102,726,135	92,193,045	10,533,090
	役員報酬	730,000	730,000	0
	職員給料	58,748,880	51,603,742	7,145,138
	職員賞与	11,954,564	8,681,416	3,273,148
	賞与引当金繰入	5,925,000	4,829,000	1,096,000
	非常勤職員給与	12,945,936	15,173,553	△2,227,617
	退職給付費用	1,530,800	1,257,125	273,675
	法定福利費	10,890,955	9,918,209	972,746
	事業費	9,957,280	11,474,068	△1,516,788
	給食費	3,963,379	4,466,691	△503,312
	保健衛生費	252,553	304,405	△51,852
	被服費		22,770	△22,770
	教養娯楽費	374,096	434,794	△60,698
	日用品費	135,011	195,146	△60,135
	水道光熱費	1,664,716	2,011,570	△346,854
	消耗器具備品費	618,967	420,529	198,438
	保険料	550,584	554,096	△3,512
	賃借料	1,674,852	2,447,158	△772,306
	車輛費	705,522	616,909	88,613
	修繕費	17,600		17,600
	事務費	16,634,114	15,808,919	825,195
	福利厚生費	626,691	545,307	81,384
	職員被服費	29,895	25,905	3,990
	旅費交通費	189,140	368,886	△179,746
	研修研究費	514,090	464,414	49,676
	事務消耗品費	1,395,783	1,013,753	382,030
	印刷製本費		61,600	△61,600
水道光熱費	36,000	24,000	12,000	
修繕費	500,409	1,098,313	△597,904	
通信運搬費	949,197	942,498	6,699	
会議費	2,857	3,335	△478	
業務委託費	7,004,576	6,567,229	437,347	
手数料	331,133	376,215	△45,082	
保険料	194,950	194,950	0	
賃借料	517,440	457,041	60,399	

宝塚育成事業所拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	3,354,000	2,634,000	720,000
	租税公課	118,322	260,378	△142,056
	保守料	679,198	511,454	167,744
	諸会費	119,400	119,400	0
	雑費	71,033	140,241	△69,208
	就労支援事業費用	106,206,758	104,695,382	1,511,376
	就労支援事業販売原価	5,480,092	4,120,523	1,359,569
	当期就労支援事業製造原価	535,705	512,680	23,025
	当期就労支援事業仕入高	4,944,387	3,607,843	1,336,544
	就労支援事業販管費	100,726,666	100,574,859	151,807
	減価償却費	5,163,972	4,529,652	634,320
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△149,924	△220,244	70,320
サービス活動費用計(2)	240,538,335	228,480,822	12,057,513	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,550,547	7,517,753	△19,068,300	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	144,798	2,254	142,544
	その他のサービス活動外収益	2,831,453	2,452,372	379,081
	受入研修費収益	20,000	40,000	△20,000
	利用者等外給食収益	2,461,095	2,180,512	280,583
	雑収益	350,358	231,860	118,498
	サービス活動外収益計(4)	2,976,251	2,454,626	521,625
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,447,670	1,368,796	78,874
	利用者等外給食費	1,447,670	1,368,796	78,874
サービス活動外費用計(5)	1,447,670	1,368,796	78,874	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,528,581	1,085,830	442,751	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,021,966	8,603,583	△18,625,549	
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	△19,998
	費用			
	固定資産売却損・処分損		15,515	△15,515
	車輛運搬具売却損・処分損		3	△3
	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	△15,515
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,483	△4,483	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,021,966	8,608,066	△18,630,032	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	206,676,967	198,679,937	7,997,030
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	196,655,001	207,288,003	△10,633,002
	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)	379,192	811,036	△431,844
	工賃変動積立金積立額	37	610,952	△610,915
	設備等整備積立金積立額	379,155	84	379,071
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)	196,275,809	206,676,967	△10,401,158	

宝塚育成事業所拠点区分 貸借対照表

令和 6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	188,480,582	193,362,222	△4,881,640	流動負債	20,764,684	18,870,080	1,894,604
現金預金	151,341,561	153,322,086	△1,980,525	事業未払金	6,312,113	7,052,269	△740,156
事業未収金	36,526,561	39,614,746	△3,088,185	未払費用	6,043,253	5,503,932	539,321
立替金	68,570	0	68,570	預り金	374,624	172,514	202,110
前払費用	543,890	425,390	118,500	職員預り金	2,109,694	1,312,365	797,329
				賞与引当金	5,925,000	4,829,000	1,096,000
固定資産	250,889,965	254,285,611	△3,395,646	固定負債	0	0	0
基本財産	139,113,291	141,533,265	△2,419,974	負債の部合計	20,764,684	18,870,080	1,894,604
建物	57,707,776	60,127,750	△2,419,974	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	111,776,674	112,752,346	△975,672	国庫補助金等特別積立金	305,883	455,807	△149,924
建物	2,439,917	2,886,459	△446,542	その他の積立金	74,024,171	73,644,979	379,192
構築物	1,353,512	2,014,587	△661,075	工賃変動積立金	3,817,733	3,817,696	37
車輛運搬具	5,356,843	5,688,202	△331,359	設備等整備積立金	9,128,038	8,748,883	379,155
器具及び備品	10,621,721	11,078,759	△457,038	施設整備等積立金	50,078,400	50,078,400	0
ソフトウェア	534,600	0	534,600	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	0
工賃変動積立資産	3,817,733	3,817,696	37	次期繰越活動増減差額	196,275,809	206,676,967	△10,401,158
設備等整備積立資産	9,128,038	8,748,883	379,155	(うち当期活動増減差額)	△10,021,966	8,608,066	△18,630,032
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	17,400,000	17,400,000	0				
その他の固定資産	45,910	39,360	6,550	純資産の部合計	418,605,863	428,777,753	△10,171,890
資産の部合計	439,370,547	447,647,833	△8,277,286	負債及び純資産の部合計	439,370,547	447,647,833	△8,277,286

## 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及び定額法によっている。

## (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 短期入所安倉ホーム

オ 短期入所来夢

カ 日中一時支援事業

キ 特定相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）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	60,127,750	0	2,419,974	57,707,776
定期預金	81,405,515	0	0	81,405,515
合計	141,533,265	0	2,419,974	139,113,291

## 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	72,379,345	57,707,776
小計	130,087,121	72,379,345	57,707,776
その他の固定資産			
建物	10,150,393	7,710,476	2,439,917
構築物	10,458,121	9,104,609	1,353,512
車輛運搬具	11,831,120	6,474,277	5,356,843
器具及び備品	38,868,542	28,246,821	10,621,721
小計	71,308,176	51,536,183	19,771,993
合計	201,395,297	123,915,528	77,479,769

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	36,526,561	0	36,526,561
合計	36,526,561	0	36,526,561

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