

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	10,748,000	11,239,794	491,794
		0184 障害福祉サービス等事業収入	574,305,900	575,491,712	1,185,812
		0195 その他の事業収入	27,992,000	29,200,906	1,208,906
		0199 経常経費寄附金収入	529,000	394,532	-134,468
		0200 受取利息配当金収入	10,000	11,486	1,486
		0201 その他の収入	3,702,000	3,943,677	241,677
	事業活動収入計(1)		617,286,900	620,282,107	2,995,207
	支出	0129 人件費支出	413,196,000	409,330,402	3,865,598
		0130 事業費支出	93,376,000	91,567,909	1,808,091
		0131 事務費支出	51,061,700	48,749,587	2,312,113
0132 就労支援事業支出		10,645,000	11,196,126	-551,126	
事業活動支出計(2)		568,278,700	560,844,024	7,434,676	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		49,008,200	59,438,083	10,429,883	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		0144 固定資産取得支出	55,800,000	55,594,261	205,739
	支出	施設整備等支出計(5)		55,800,000 55,594,261 205,739	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-55,800,000	-55,594,261	205,739	
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	4,898,000	5,090,406	192,406
		その他の活動収入計(7)		4,898,000 5,090,406 192,406	
	支出	0152 積立資産支出	16,022,000	16,250,068	-228,068
		その他の活動支出計(8)		16,022,000 16,250,068 -228,068	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-11,124,000	-11,159,662	-35,662
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-17,915,800	-7,315,840	10,599,960	
前期末支払資金残高(12)		252,190,500	252,190,500		
当期末支払資金残高(11)+(12)		234,274,700	244,874,660	10,599,960	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	11,239,794	10,410,787	829,007
		0075 障害福祉サービス等事業収益	575,491,712	546,160,747	29,330,965
		0086 その他の事業収益	29,200,906	21,280,472	7,920,434
		0089 経常経費寄附金収益	394,532	462,727	-68,195
		サービス活動収益計(1)	616,326,944	578,314,733	38,012,211
	費用	0015 人件費	411,542,797	397,130,678	14,412,119
		0016 事業費	91,567,909	84,901,919	6,665,990
		0017 事務費	48,749,587	41,744,977	7,004,610
		0018 就労支援事業費用	11,196,126	9,830,533	1,365,593
		0027 減価償却費	27,920,036	27,989,193	-69,157
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-18,990,524	-18,876,482	-114,042	
サービス活動費用計(2)	571,985,931	542,720,818	29,265,113		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	44,341,013	35,593,915	8,747,098		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	11,486	33,172	-21,686
		0098 その他のサービス活動外収益	3,943,677	3,494,493	449,184
		サービス活動外収益計(4)	3,955,163	3,527,665	427,498
	費用	0038 その他のサービス活動外費用		500,000	-500,000
		サービス活動外費用計(5)		500,000	-500,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,955,163	3,027,665	927,498		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,296,176	38,621,580	9,674,596		
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益		2,109,000	-2,109,000
		0111 その他の特別収益		187,259	-187,259
		特別収益計(8)		2,296,259	-2,296,259
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	12	108,797	-108,785
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額		2,109,000	-2,109,000
特別費用計(9)	12	2,217,797	-2,217,785		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12	78,462	-78,474		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,296,164	38,700,042	9,596,122		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	297,513,033	292,854,016	4,659,017	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	345,809,197	331,554,058	14,255,139	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	4,000,000	1,000,000	3,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	13,372,000	34,912,000	-21,540,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	336,437,197	297,642,058	38,795,139	

法人単位貸借対照表  
平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）  
(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
0001 流動資産	281,601,696	270,748,913	10,852,783	0006 流動負債	55,979,036	37,385,680	18,593,356
1111 現金預金	146,307,760	151,317,200	-5,009,440	2112 事業未払金	31,646,254	15,381,860	16,264,394
1131 事業未収金	129,036,778	111,882,131	17,154,647	2131 未払費用	92,634	92,634	
1132 未収金	2,068,796	3,814,054	-1,745,258	2132 預り金	1,925,108	2,025,908	-100,800
1133 未収補助金		439,745	-439,745	2133 職員預り金	2,472,974	1,054,511	1,418,463
1134 未収収益	1,139,937	645,905	494,032	2151 仮受金	590,066	3,500	586,566
1161 立替金	859,462	974,623	-115,161	2152 賞与引当金	19,252,000	18,827,267	424,733
1162 前払金	11,023	23,047	-12,024	0007 固定負債	22,331,835	20,876,056	1,455,779
1181 仮払金	2,177,940	1,652,208	525,732	2321 退職給付引当金	22,331,835	20,876,056	1,455,779
0002 固定資産	832,438,087	793,936,095	38,501,992	負債の部合計	78,310,871	58,261,736	20,049,135
0003 基本財産	505,657,783	523,376,194	-17,718,411	純 資 産 の 部			
1211 土地	83,074,316	83,074,316		0009 基本金	132,951,700	132,951,700	
1212 建物	422,583,467	440,301,878	-17,718,411	3111 基本金	132,951,700	132,951,700	
0004 その他の固定資産	326,780,304	270,559,901	56,220,403	0010 国庫補助金等特別積立金	389,548,559	408,539,083	-18,990,524
1311 土地	28,069,060	8,269,060	19,800,000	3211 国庫補助金等特別積立金	389,548,559	408,539,083	-18,990,524
1312 建物	70,299,893	47,353,588	22,946,305	0011 その他の積立金	176,791,456	167,419,456	9,372,000
1313 構築物	5,387,900	4,209,772	1,178,128	3217 移行時特別積立金	3,476,678	3,476,678	
1314 機械及び装置	63,706	79,631	-15,925	3218 工賃平均積立金	1,415,236	1,415,236	
1315 車輛運搬具	5,933,514	3,251,574	2,681,940	3219 工賃変動積立金	1,833,042	1,573,042	260,000
1316 器具及び備品	15,627,660	16,424,535	-796,875	3220 施設整備等積立金	115,186,500	111,074,500	4,112,000
1321 権利	97,200	211,150	-113,950	3230 減価償却積立金	35,400,000	35,400,000	
1322 ソフトウェア	1,124,080	1,411,079	-286,999	3231 人件費積立金	19,000,000	14,000,000	5,000,000
1329 退職給付引当資産	22,331,835	20,876,056	1,455,779	3232 施設整備積立金	480,000	480,000	
1219 移行時特別積立資産	3,476,678	3,476,678		0012 次期繰越活動増減差額	336,437,197	297,642,058	38,795,139
1220 工賃平均積立資産	1,415,236	1,415,236		3311 次期繰越活動増減差額	336,437,197	297,642,058	38,795,139
1226 工賃変動積立資産	1,833,042	1,573,042	260,000	3312 (うち当期活動増減差額)	48,296,164	38,700,042	9,596,122
1228 施設整備等積立資産	115,186,500	111,074,500	4,112,000	純資産の部合計	1,035,728,912	1,006,552,297	29,176,615
1229 減価償却費積立資産	35,400,000	35,400,000		負債及び純資産の部合計	1,114,039,783	1,064,814,033	49,225,750
1230 人件費積立資産	19,000,000	14,000,000	5,000,000				
1236 施設整備積立資産	480,000	480,000					
1333 差入保証金	1,054,000	1,054,000					
資産の部合計	1,114,039,783	1,064,685,008	49,354,775				

社会福祉事業区分資金収支内訳表  
(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計	
		わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園				
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	6,021,513	5,494,081		11,515,594	-275,800	11,239,794
		0184 障害福祉サービス等事業収入	106,563,368	63,753,003	405,175,341	575,491,712		575,491,712
		0195 その他の事業収入	153,982		29,046,924	29,200,906		29,200,906
		0199 経常経費寄附金収入	221,432	107,000	66,100	394,532		394,532
		0200 受取利息配当金収入	4,147	2,205	5,134	11,486		11,486
		0201 その他の収入	612,525	956,580	2,374,572	3,943,677		3,943,677
		事業活動収入計(1)	113,576,967	70,312,869	436,668,071	620,557,907	-275,800	620,282,107
	支出	0129 人件費支出	73,620,362	44,358,352	291,351,688	409,330,402		409,330,402
		0130 事業費支出	7,977,070	5,147,687	78,718,952	91,843,709	-275,800	91,567,909
		0131 事務費支出	15,483,687	5,329,382	27,936,518	48,749,587		48,749,587
		0132 就労支援事業支出	5,996,530	5,199,596		11,196,126		11,196,126
		事業活動支出計(2)	103,077,649	60,035,017	398,007,158	561,119,824	-275,800	560,844,024
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,499,318	10,277,852	38,660,913	59,438,083		59,438,083
	施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)					
0144 固定資産取得支出			3,100,128	882,000	51,612,133	55,594,261		55,594,261
支出		施設整備等支出計(5)	3,100,128	882,000	51,612,133	55,594,261		55,594,261
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,100,128	-882,000	-51,612,133	-55,594,261		-55,594,261
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	4,720,713	297,111	72,582	5,090,406		5,090,406
		その他の活動収入計(7)	4,720,713	297,111	72,582	5,090,406		5,090,406
	支出	0152 積立資産支出	7,567,471	6,545,263	2,137,334	16,250,068		16,250,068
		その他の活動支出計(8)	7,567,471	6,545,263	2,137,334	16,250,068		16,250,068
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,846,758	-6,248,152	-2,064,752	-11,159,662		-11,159,662
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		4,552,432	3,147,700	-15,015,972	-7,315,840		-7,315,840	
前期末支払資金残高(11)		52,516,962	27,974,620	182,768,321	252,190,500		252,190,500	
当期末支払資金残高(10)+(11)		57,069,394	31,122,320	167,752,349	244,874,660		244,874,660	

社会福祉事業区分事業活動内訳表  
 (自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)  
 (単位: 円)

勘定科目		社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計		
		わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園					
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	6,021,513	5,494,081		11,515,594	-275,800	11,239,794	
		0075 障害福祉サービス等事業収益	106,563,368	63,753,003	405,175,341	575,491,712		575,491,712	
		0086 その他の事業収益	153,982		29,046,924	29,200,906		29,200,906	
		0089 経常経費寄附金収益	221,432	107,000	66,100	394,532		394,532	
	サービス活動収益計(1)		112,960,295	69,354,084	434,288,365	616,602,744	-275,800	616,326,944	
	費用	0015 人件費	73,127,120	44,050,504	294,365,173	411,542,797		411,542,797	
		0016 事業費	7,977,070	5,147,687	78,718,952	91,843,709	-275,800	91,567,909	
		0017 事務費	15,483,687	5,329,382	27,936,518	48,749,587		48,749,587	
		0018 就労支援事業費用	5,996,530	5,199,596		11,196,126		11,196,126	
		0027 減価償却費	5,404,794	4,193,785	18,321,457	27,920,036		27,920,036	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,349,159	-2,831,522	-12,809,843	-18,990,524		-18,990,524	
	サービス活動費用計(2)		104,640,042	61,089,432	406,532,257	572,261,731	-275,800	571,985,931	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,320,253	8,264,652	27,756,108	44,341,013		44,341,013		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	4,147	2,205	5,134	11,486		11,486	
		0098 その他のサービス活動外収益	612,525	956,580	2,374,572	3,943,677		3,943,677	
		サービス活動外収益計(4)		616,672	958,785	2,379,706	3,955,163		3,955,163
	費用	サービス活動外費用計(5)							
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		616,672	958,785	2,379,706	3,955,163		3,955,163
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,936,925	9,223,437	30,135,814	48,296,176		48,296,176
特別増減の部	収益	特別収益計(8)							
		0042 固定資産売却損・処分損	8		4	12		12	
	費用	特別費用計(9)		8		4	12	12	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-8		-4	-12		-12
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,936,917	9,223,437	30,135,810	48,296,164		48,296,164		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		67,791,571	23,116,589	206,604,873	297,513,033		297,513,033	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		76,728,488	32,340,026	236,740,683	345,809,197		345,809,197	
	基本金取崩額(14)								
	その他の積立金取崩額(15)		4,000,000			4,000,000		4,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		7,112,000	6,260,000		13,372,000		13,372,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,616,488	26,080,026	236,740,683	336,437,197		336,437,197	

# 計算書類に対する注記

(法人全体)

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用

### (2) リース資産

新会計移行前のリース契約のため、賃借料処理をしています。

また、移行後のリース契約は、全て3百万円以下の契約のため、賃借料処理しています。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金について、愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛金累計額を計上しています。

賞与引当金について、職員の賞与支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています

## 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構

愛媛県社会福祉協議会

## 3. 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(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

### (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため作成しない。

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では収益事業を実施していないため、作成しない

### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ① わかば共同作業所拠点区分

ア 本部

イ わかば共同作業所

ウ 地域生活支援センターわかば

エ 生活支援センターわかば

オ ひまわり寮

カ こんぺいとう

#### ③ わかば第2作業所拠点区分

ア わかば第2作業所

#### ④ くすのき園拠点区分

ア くすのき園

イ 支援センターくすのき

ウ 職場適応事業所

エ ネットワーク事業

オ 障害者就業・生活支援センターエール

カ マッチング事業

## 4. 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
土地	83,074,316	0	0	83,074,316
建物	440,301,878	0	17,718,411	422,583,467
合計	523,376,194	0	17,718,411	505,657,783

## 5. 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 該当無し

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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

土地(基本財産)	83,074,316	0	83,074,316
建物(基本財産)	595,861,061	173,277,594	422,583,467
土地(その他の固定資産)	8,269,060	0	8,269,060
建物(その他の固定資産)	88,372,096	18,072,203	70,299,893
構築物	13,604,858	8,216,958	5,387,900
車輛運搬具	42,243,644	36,310,127	5,933,517
器具・備品	54,161,346	38,533,677	15,627,669
機械・装置	8,495,800	8,432,094	63,706
合 計	894,082,181	282,842,653	611,239,528

8. 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
該当無し			
合 計			

9. 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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
該当なし	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

該当無し