

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	34,340,000	34,905,403	△565,403	
	障害福祉サービス等事業収入	435,580,000	433,751,896	1,828,104	
	管理運営事業収入	6,025,000	5,958,912	66,088	
	地域生活支援事業・移動支援等事業収入	18,200,000	19,122,191	△922,191	
	借入金利息補助金収入	86,000	85,320	680	
	経常経費寄附金収入	1,800,000	2,726,000	△926,000	
	受取利息配当金収入	5,000	5,600	△600	
	その他の収入	350,000	310,062	39,938	
	事業活動収入計 (1)	496,386,000	496,865,384	△479,384	
	支出				
	人件費支出	357,714,000	357,504,043	209,957	
事業費支出	46,717,000	44,802,810	1,914,190		
事務費支出	52,649,000	51,295,772	1,353,228		
就労支援事業支出	34,340,000	34,150,338	189,662		
支払利息支出	260,000	232,895	27,105		
事業活動支出計 (2)	491,680,000	487,985,858	3,694,142		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,706,000	8,879,526	△4,173,526		
施設整備等に	収入				
	施設整備等補助金収入	1,885,000	1,885,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,885,000	1,885,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,818,000	4,818,000	0	
固定資産取得支出	0	591,200	△591,200		
施設整備等支出計 (5)	4,818,000	5,409,200	△591,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,933,000	△3,524,200	591,200		
その他	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,773,000	5,355,326	△3,582,326		
前期末支払資金残高(12)	0	132,093,237	△132,093,237		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,773,000	137,448,563	△135,675,563		

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	取 就労支援事業収益	34,905,403	39,462,912	△4,557,509
	益 障害福祉サービス等事業収益	433,751,896	418,744,927	15,006,969
	管理運営事業収益	5,958,912	6,033,948	△75,036
	地域生活支援事業・移動支援等事業収益	19,122,191	20,015,966	△893,775
	経常経費寄附金収益	2,826,000	2,917,599	△91,599
	サービス活動収益計 (1)	496,564,402	487,175,352	9,389,050
増減の部	費用 人件費	357,773,043	347,332,553	10,440,490
	事業費	44,902,810	47,679,328	△2,776,518
	事務費	51,295,772	49,466,733	1,829,039
	就労支援事業費用	34,150,338	37,364,368	△3,214,030
	減価償却費	26,476,392	28,129,891	△1,653,499
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,711,925	△13,711,925	0
	サービス活動費用計 (2)	500,886,430	496,260,948	4,625,482
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,322,028	△9,085,596	4,763,568	
サービス活動外	取 借入金利息補助金収益	85,320	106,650	△21,330
	益 受取利息配当金収益	5,600	18,576	△12,976
	その他のサービス活動外収益	310,062	547,600	△237,538
	サービス活動外収益計 (4)	400,982	672,826	△271,844
	費用 支払利息	232,895	379,144	△146,249
サービス活動外費用計 (5)	232,895	379,144	△146,249	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	168,087	293,682	△125,595	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,153,941	△8,791,914	4,637,973	
特別増減の部	取 施設整備等補助金収益	1,885,000	1,885,000	0
	益 施設整備等寄附金収益	0	3,400,000	△3,400,000
	固定資産売却益	0	5,000,000	△5,000,000
	特別収益計 (8)	1,885,000	10,285,000	△8,400,000
	費用 固定資産売却損・処分損	0	936,910	△936,910
特別費用計 (9)	0	936,910	△936,910	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,885,000	9,348,090	△7,463,090	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,268,941	556,176	△2,825,117	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額 (12)	241,644,436	248,338,260	△6,693,824
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	239,375,495	248,894,436	△9,518,941
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	5,750,000	△5,750,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	13,000,000	△13,000,000
繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	239,375,495	241,644,436	△2,268,941	

# 法人単位貸借対照表

令和 2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	150,476,942	149,644,742	832,200	流動負債	33,723,521	37,977,647	△4,254,126
現金預金	73,967,850	74,201,571	△233,721	事業未払金	8,998,291	11,115,856	△2,117,565
普通預金	60,161,913	62,279,205	△2,117,292	1年以内返済予定設備資金借入金	4,818,000	4,818,000	0
普通預金(横島)	681,195	832,990	△151,795	職員預り金	2,026,230	4,380,811	△2,354,581
普通預金(志津川)	5,554,625	4,758,819	795,806	仮受金	0	50,980	△50,980
普通預金(宇治川)	7,388,158	6,302,613	1,085,545	賞与引当金	17,881,000	17,612,000	269,000
普通預金(センター)	181,959	27,944	154,015	固定負債	17,650,477	22,468,477	△4,818,000
事業未収金	74,339,418	73,200,725	1,138,693	設備資金借入金	16,648,000	21,466,000	△4,818,000
貯蔵品	41,616	41,616	0	退職給付引当金	1,002,477	1,002,477	0
商品・製品	1,448,923	1,448,923	0	負債の部合計	51,373,998	60,446,124	△9,072,126
仕掛品	411,085	411,085	0	純資産の部			
原材料	143,850	143,850	0	基本金	67,901,979	67,901,979	0
立替金	54,200	126,972	△72,772	国庫補助金等特別積立金	198,426,408	212,138,333	△13,711,925
前払金	70,000	70,000	0	その他の積立金	32,000,000	32,000,000	0
固定資産	438,600,938	464,486,130	△25,885,192	施設整備等積立金	14,000,000	14,000,000	0
基本財産	358,735,424	377,389,988	△18,654,564	修繕積立金	13,000,000	13,000,000	0
土地	12,485,361	12,485,361	0	財務調整積立金	5,000,000	5,000,000	0
建物	345,250,063	363,904,627	△18,654,564	次期繰越活動増減差額	239,375,495	241,644,436	△2,268,941
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,268,941	556,176	△2,825,117
その他の固定資産	79,865,514	87,096,142	△7,230,628	純資産の部合計	537,703,882	553,684,748	△15,980,866
土地	14,900,000	14,900,000	0				
建物	7,512,751	8,165,592	△652,841				
構築物	12,646	80,982	△68,336				
機械及び装置	3,360,563	3,909,642	△549,079				
車輛運搬具	2,320,927	3,793,279	△1,472,352				
器具及び備品	7,131,355	9,982,946	△2,851,591				
権利	455,904	455,904	0				
ソフトウェア	0	280,000	△280,000				
退職給付引当資産	1,002,477	1,002,477	0				
差入保証金	4,835,680	4,835,680	0				
建物付属設備	6,333,211	7,689,640	△1,356,429				
施設整備等積立資産	14,000,000	14,000,000	0				
修繕積立資産	13,000,000	13,000,000	0				
財務調整積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
資産の部合計	589,077,880	614,130,872	△25,052,992	負債及び純資産の部合計	589,077,880	614,130,872	△25,052,992

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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) 引当金の計上基準
  - ・退職給与引当金  
京都府社会福祉事業企業年金基金への未移行額を計上。
  - ・賞与引当金  
職員の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金額を計上。

### 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金制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 京都府社会福祉事業企業年金基金

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

- ・当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。
  - (1) 法人全体の財務諸表（第1号1様式、第2号1様式、第3号1様式）
  - (2) 事業区分別内訳表（第1号2様式、第2号2様式、第3号2様式）
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）
  - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号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ていない。
  - (5) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号3様式、第2号3様式、第3号3様式）
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分内容
    - ア) 法人本部拠点区分（社会福祉事業）  
「本部等」
    - イ) 榎島福祉の園拠点区分（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型」  
「就労移行」
    - ウ) 志津川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）  
「就労継続支援B型」  
「生活介護」
    - エ) 宇治川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）  
「生活介護」  
「就労継続支援B型」
    - オ) グループホーム拠点区分（社会福祉事業）  
「かさとり（共同生活援助）」  
「まきしま（共同生活援助）」  
「巨椋・華（共同生活援助）」  
「巨椋・蓮（共同生活援助）」
    - カ) 居宅介護わくわく拠点区分（社会福祉事業）  
「居宅介護・行動支援」  
「移動支援」
    - キ) ショートステイ拠点区分（社会福祉事業）  
「にじいろ（短期入所）」

- 「日中一時支援」
- 「巨椋（短期入所）」
- ク) 相談支援まきしまてくてく拠点区分（社会福祉事業）
- 「相談支援」
- キ) 指定管理拠点区分（公益事業）
- 「地域福祉センター指定管理」

## 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
土地	12,485,361	0	0	12,485,361
建物	363,904,627	0	18,654,564	345,250,063
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	377,389,988	0	18,654,564	358,735,424

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	145,488,616 円
計	145,488,616 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	4,740,000 円
計	4,740,000 円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	12,485,361	0	12,485,361
建物（基本財産）	736,676,482	391,426,419	345,250,063
土地	14,900,000	0	14,900,000
建物	16,885,500	9,372,749	7,512,751
構築物	3,479,378	3,466,732	12,646
機械及び装置	29,534,613	26,174,050	3,360,563
車輛運搬具	37,295,993	34,975,066	2,320,927
器具及び備品	65,830,078	58,698,723	7,131,355
建物付属設備	21,741,238	15,408,027	6,333,211
合計	938,828,643	539,521,766	399,306,877

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

(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
	0	0	0
合計	0	0	0

### 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
	0	0	0
合計	0	0	0

### 12. 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 の兼 務等	事業 上の 関係				

取引条件および取引条件の決定方針等

### 13. 重要な偶発債務

該当なし

### 14. 重要な偶発事象

該当なし

### 15. その他社会福祉法人の資産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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 財 産 目 録

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	京都中央信用金庫 宇治支店	-	運転資金として	-	-	59,582,550
普通預金	京都銀行 宇治支店	-	運転資金として	-	-	579,363
普通預金(横島)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	681,195
普通預金(志津川)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	5,554,625
普通預金(宇治川)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	就労会計で使用	-	-	7,388,158
普通預金(センター)	京都中央信用金庫 宇治支店	-	指定管理で使用	-	-	181,959
			小計			73,967,850
事業未収金	各事業所	-	2月・3月介護給付費等	-	-	74,339,418
貯蔵品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	41,616
商品・製品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	1,448,923
仕掛品	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	411,085
原材料	志津川福祉の園	-	就労会計で計上	-	-	143,850
立替金	横島福祉の園・グループホーム	-	ユニフォーム代金等	-	-	54,200
前払金		-	3月分建物賃料	-	-	70,000
			流動資産合計			150,476,942
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	宇治市志津川西山15-2、16-2	-	第2種社会福祉事業である志津川福祉の園で使用している	-	-	35,361
	宇治市西笠取辻出川67-1・5・6	-	第2種社会福祉事業であるグループホームかさとりで使用している。	-	-	12,450,000
			小計			12,485,361
建物	宇治市横島町石橋13番地6	1992年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	187,942,529	122,614,683	65,327,846
	宇治市志津川西山15番地	1996年度	第2種社会福祉事業である志津川福祉の園で使用している。	248,305,700	142,888,810	105,416,890
	宇治市横島町石橋13番地	2003年度	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している	246,342,537	100,853,921	145,488,616
	宇治市西笠取辻出川東67番地1	2009年度	第2種社会福祉事業であるグループホームかさとりで使用している	54,085,716	25,069,005	29,016,711
			小計			345,250,063
定期預金	京都中央信用金庫 宇治支店	-	法人設立当初基本財産	-	-	1,000,000
			基本財産合計			358,735,424
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	宇治市横島町石橋10-8	-	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している。	-	-	14,900,000
建物	宇治市横島町石橋13番地6	1994年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	2,490,000	2,489,999	1
	(横島福祉の園)収納庫	1997年度	第2種社会福祉事業である横島福祉の園で使用している	1,795,500	1,615,950	179,550
	(宇治川福祉の園)作業所・倉庫	2010年度	第2種社会福祉事業である宇治川福祉の園で使用している	12,600,000	5,266,800	7,333,200
			小計			7,512,751
構築物	稲葉物置他6点	-	第2種社会福祉事業で使用	3,479,378	3,466,732	12,646
機械及び装置	スチームコンベクションほか45点	-	第2種社会福祉事業で使用	29,534,613	26,174,050	3,360,563
車輛運搬具	日産シビリアン他19台	-	利用者送迎で使用	37,295,993	34,975,066	2,320,927
器具及び備品	和太鼓他226点	-	第2種社会福祉事業で使用	65,830,078	58,698,723	7,131,355
権利	西日本電信電話株式会社	-	電話加入権	-	-	455,904
退職給付引当資産		-	京都社会福祉事業企業年金基金未移行金	-	-	1,002,477
差入保証金		-	駐車場賃貸契約保証金・警備契約保証金・グループホーム巨椋賃貸契約保証金	-	-	4,835,680
建物付属設備	電動式テント他13点	-	第2種社会福祉事業で使用	21,741,238	15,408,027	6,333,211
施設整備等積立資産	定期預金 京都中央信用金庫 宇治支店	-	将来におけるグループホーム開設費用の目的のために積み立てている定期預金	-	-	9,000,000
施設整備等積立資産	定期預金 京都銀行 宇治支店	-	将来におけるグループホーム開設費用の目的のために積み立てている定期預金	-	-	5,000,000

# 財 産 目 録

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
	小計					14,000,000
修繕積立資産	定期預金 京都中央信用金庫 宇治支店	-	将来における施設設備修繕の目的のために積み立てている定期預金	-	-	13,000,000
財務調整積立資産	定期預金 京都銀行 宇治支店	-	将来における不測の事態への対応の目的のために積み立てている定期預金	-	-	5,000,000
その他の固定資産合計						79,865,514
固定資産合計						438,600,938
資産合計						589,077,880
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分社会保険料等	-		-	-	8,998,291
職員預り金	3月分社会保険料等	-		-	-	2,026,230
1年以内返済予定設備資金借入金	京都中央信用金庫 宇治支店	-		-	-	4,818,000
賞与引当金	独立行政法人 福祉医療機構 職員次年度賞与のうち当年度帰属分	-		-	-	17,881,000
流動負債合計						33,723,521
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	京都中央信用金庫 宇治支店 独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	16,648,000
長期運営資金借入金		-		-	-	-
リース債務		-		-	-	-
役員等長期借入金		-		-	-	-
退職給付引当金	京都社会福祉事業企業年金基金 未移行金	-		-	-	1,002,477
長期未払金		-		-	-	-
長期預り金		-		-	-	-
その他の固定負債		-		-	-	-
固定負債合計						17,650,477
負債合計						51,373,998
差引純資産						537,703,882