

平成30年度 財務諸表

社会福祉法人 岩城愛生会
障害者支援施設「はまなす園」

平成30年度 社会福祉法人岩城愛生会
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

(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	29,678,000	29,672,471	5,529		
		障害福祉サービス等事業収入	102,621,000	102,475,470	145,530		
		借入金利息補助金収入	0	0	0		
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
		受取利息配当金収入	4,000	3,469	531		
		その他の収入	106,000	112,847	▲ 6,847		
		事業活動収入計(1)	132,509,000	132,364,257	144,743		
	支出	人件費支出	75,501,000	75,483,018	17,982		
		事業費支出	18,026,000	17,861,276	164,724		
		事務費支出	5,382,000	5,352,401	29,599		
就労支援事業支出		31,284,000	29,101,536	2,182,464			
支払利息支出		0	0	0			
その他の支出		305,000	304,520	480			
事業活動支出計(2)	130,498,000	128,102,751	2,395,249				
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,011,000	4,261,506	▲ 2,250,506		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0		
		施設整備等寄附金収入	0	0	0		
		設備資金借入金収入	0	0	0		
		固定資産売却収入	0	0	0		
		その他の施設整備等による収入	0	0	0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		
		固定資産取得支出	1,399,000	1,398,600	400		
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0	0			
施設整備等支出計(5)	1,399,000	1,398,600	400				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 1,399,000	▲ 1,398,600	▲ 400		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,150,000	4,148,479	1,521		
		サービス区分間繰入金収入	549,000	368,025	180,975		
		その他の活動による収入	0	0	0		
		その他の活動収入計(7)	4,699,000	4,516,504	182,496		
	支出	積立資産支出	1,067,000	3,826,404	▲ 2,759,404		
		サービス区分間繰入金支出	549,000	368,025	180,975		
		その他の活動による支出	0	0	0		
		その他の活動支出計(8)	1,616,000	4,194,429	▲ 2,578,429		
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,083,000	322,075	2,760,925	
			予備費支出(10)	3,695,000	0	3,695,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,184,981	▲ 3,184,981		
		前期末支払資金残高(12)	13,598,000	16,585,919	▲ 2,987,919		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	13,598,000	19,770,900	▲ 6,172,900		

平成30年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分
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

(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	29,678,000	29,672,471	5,529	
		就労支援事業収入	29,678,000	29,672,471	5,529	
		障害福祉サービス等事業収入	102,621,000	102,475,470	145,530	
		自立支援給付費収入	85,421,000	85,277,951	143,049	
		介護給付費収入	54,368,000	54,353,811	14,189	
		訓練等給付費収入	31,053,000	30,924,140	128,860	
		利用者負担金収入	10,600,000	10,595,049	4,951	
		補足給付費収入	6,600,000	6,602,470	▲ 2,470	
		特定障害者特別給付費収入	6,600,000	6,602,470	▲ 2,470	
		特定費用収入	0	0	0	
		その他の事業収入	0	0	0	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
		受取利息配当金収入	4,000	3,469	531	
		その他の収入	106,000	112,847	▲ 6,847	
受入研修費収入	0	0	0			
利用者等外給食費収入	0	5,650	▲ 5,650			
雑収入	106,000	107,197	▲ 1,197			
事業活動収入計(1)	132,509,000	132,364,257	144,743			
事業活動による収支	支出	人件費支出	75,501,000	75,483,018	17,982	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	45,271,000	45,247,963	23,037	
		職員賞与支出	12,932,000	12,931,540	460	
		非常勤職員給与支出	5,732,000	5,737,199	▲ 5,199	
		退職給付支出	1,333,000	1,330,448	2,552	
		法定福利費支出	10,233,000	10,235,868	▲ 2,868	
		事業費支出	18,026,000	17,861,276	164,724	
		給食費支出	6,398,000	6,387,845	10,155	
		介護用品費支出	0	0	0	
		保健衛生費支出	90,000	89,952	48	
		被服費支出	33,000	32,400	600	
		教養娯楽費支出	169,000	168,855	145	
		水道光熱費支出	5,346,000	5,344,075	1,925	
		燃料費支出	3,096,000	2,949,300	146,700	
		消耗器具備品費支出	624,000	623,089	911	
		保険料支出	427,000	425,100	1,900	
		賃借料支出	1,350,000	1,349,674	326	
		車輛費支出	493,000	490,986	2,014	
		雑支出	0	0	0	
		事務費支出	5,382,000	5,352,401	29,599	
		福利厚生費支出	321,000	320,125	875	
		職員被服費支出	0	0	0	
		旅費交通費支出	284,000	284,000	0	
		研修研究費支出	30,000	29,000	1,000	
事務消耗品費支出	252,000	237,166	14,834			
印刷製本費支出	224,000	163,877	60,123			
修繕費支出	781,000	841,420	▲ 60,420			
通信運搬費支出	226,000	215,149	10,851			
広報費支出	112,000	111,360	640			
業務委託費支出	1,841,000	1,840,498	502			
手数料支出	102,000	103,391	▲ 1,391			

(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	0	0	0			
		賃借料支出	0	0	0			
		土地・建物賃借料支出	0	0	0			
		租税公課支出	41,000	40,460	540			
		保守料支出	891,000	889,920	1,080			
		渉外費支出	0	0	0			
		諸会費支出	140,000	139,900	100			
		雑支出	137,000	136,135	865			
		就労支援事業支出	31,284,000	29,101,536	2,182,464			
		就労支援事業支出	31,284,000	29,101,536	2,182,464			
		支払利息支出	0	0	0			
		その他の支出	305,000	304,520	480			
		利用者等外給食費支出 雑支出	305,000 0	304,520 0	480 0			
事業活動支出計(2)	130,498,000	128,102,751	2,395,249					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,011,000	4,261,506	▲ 2,250,506				
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	0	0			
		施設整備等補助金収入 設備資金借入金元金償還補助金収入	0 0	0 0	0 0			
		施設整備等寄附金収入	0	0	0			
		施設整備等寄附金収入 設備資金借入金元金償還寄附金収入	0 0	0 0	0 0			
		設備資金借入金収入	0	0	0			
		固定資産売却収入	0	0	0			
		車輛運搬具売却収入 器具及び備品売却収入	0 0	0 0	0 0			
		その他の施設整備等による収入	0	0	0			
		施設整備等収入計(4)	0	0	0			
		施設整備等による収支	支 出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
				固定資産取得支出	1,399,000	1,398,600	400	
				土地取得支出 建物取得支出 車輛運搬具取得支出 器具及び備品取得支出	0 0 0 1,399,000	0 0 0 1,398,600	0 0 0 400	
				固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0			0	0			
その他の施設整備等による支出	0			0	0			
施設整備等支出計(5)	1,399,000			1,398,600	400			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				▲ 1,399,000	▲ 1,398,600	▲ 400		
その他の活動による収支	収 入			積立資産取崩収入	4,150,000	4,148,479	1,521	
				退職給付引当資産取崩収入	707,000	707,448	▲ 448	
				人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
				修繕積立資産取崩収入	1,248,000	1,247,400	600	
				備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
		工賃変動積立資産取崩収入	0	0	0			
		設備等整備積立資産取崩収入	2,195,000	2,193,631	1,369			
		サービス区分間繰入金収入	549,000	368,025	180,975			
その他の活動による収入	0	0	0					
その他の活動収入計(7)		4,699,000	4,516,504	182,496				

(単位：円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	支	積立資産支出	1,067,000	3,826,404	▲ 2,759,404	
	出	退職給付引当資産支出	1,067,000	1,066,404	596	
		人件費積立資産支出	0	0	0	
		修繕積立資産支出	0	0	0	
		備品等購入積立資産支出	0	0	0	
		工賃変動積立資産支出	0	260,000	▲ 260,000	
		設備等整備積立資産支出	0	2,500,000	▲ 2,500,000	
		サービス区分間繰入金支出	549,000	368,025	180,975	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	1,616,000	4,194,429	▲ 2,578,429	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,083,000	322,075	2,760,925		
	予備費支出(10)	3,695,000	0	3,695,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,184,981	▲ 3,184,981		
	前期末支払資金残高(12)	13,598,000	16,585,919	▲ 2,987,919		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,598,000	19,770,900	▲ 6,172,900		

平成30年度 社会福祉法人岩城愛生会
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

(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	29,672,471	29,122,566	549,905	
		障害福祉サービス等事業収益	102,475,470	105,256,750	▲ 2,781,280	
		経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000	
		サービス活動収益計(1)	132,247,941	134,379,316	▲ 2,131,375	
	費用	人件費	75,841,974	76,615,236	▲ 773,262	
		事業費	17,861,276	18,449,429	▲ 588,153	
		事務費	5,352,401	7,087,427	▲ 1,735,026	
		就労支援事業費用	29,709,709	27,499,549	2,210,160	
		減価償却費	10,527,958	10,520,910	7,048	
		国庫補助金等特別積立金取り崩額	▲ 7,512,335	▲ 7,512,335	0	
サービス活動費用計(2)	131,780,983	132,660,216	▲ 879,233			
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	466,958	1,719,100	▲ 1,252,142	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	
		受取利息配当金収益	3,469	4,150	▲ 681	
		その他のサービス活動外収益	112,847	117,476	▲ 4,629	
		サービス活動外収益計(4)	116,316	121,626	▲ 5,310	
	費用	支払利息	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	304,520	400,950	▲ 96,430	
		サービス活動外費用計(5)	304,520	400,950	▲ 96,430	
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 188,204	▲ 279,324	91,120
			経常増減差額(7)=(3)+(6)	278,754	1,439,776	▲ 1,161,022
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益			0	0	0	
固定資産受贈額			0	0	0	
固定資産売却益			0	70,000	▲ 70,000	
サービス区分間繰入金収益			368,025	527,534	▲ 159,509	
サービス区分間固定資産移管収益			0	0	0	
その他の特別収益			0	0	0	
減価償却累計額過年度修正額			0	0	0	
		特別収益計(8)	368,025	597,534	▲ 229,509	
費用		基本金組入額	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	6,064	29,873	▲ 23,809	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
		災害損失	0	0	0	
		サービス区分間繰入金費用	368,025	527,534	▲ 159,509	
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0		
移行時国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0			
		特別費用計(9)	374,089	557,407	▲ 183,318	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 6,064	40,127	▲ 46,191	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	272,690	1,479,903	▲ 1,207,213	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		23,229,591	23,350,608	▲ 121,017	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		23,502,281	24,830,511	▲ 1,328,230	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		3,441,031	1,849,080	1,591,951	
	その他の積立金積立額(16)		2,760,000	3,450,000	▲ 690,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		24,183,312	23,229,591	953,721	

平成30年度 障害者支援施設「はまなす園」拠点区分
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

(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	29,672,471	29,122,566	549,905	
		就労支援事業収益	29,672,471	29,122,566	549,905	
		障害福祉サービス等事業収益	102,475,470	105,256,750	▲ 2,781,280	
		自立支援給付費収益	85,277,951	86,730,279	▲ 1,452,328	
		介護給付費収益	54,353,811	54,699,239	▲ 345,428	
		訓練等給付費収益	30,924,140	32,031,040	▲ 1,106,900	
		利用者負担金収益	10,595,049	11,579,654	▲ 984,605	
		補足給付費収益	6,602,470	6,946,817	▲ 344,347	
		特定障害者特別給付費収益	6,602,470	6,946,817	▲ 344,347	
		特定費用収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0		
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000		
	サービス活動収益計(1)	132,247,941	134,379,316	▲ 2,131,375		
	費用	人件費	人件費	75,841,974	76,615,236	▲ 773,262
			役員報酬	0	0	0
職員給料			45,247,963	43,385,669	1,862,294	
職員賞与			12,931,540	12,707,600	223,940	
賞与引当金繰入			0	0	0	
非常勤職員給与			5,737,199	8,418,160	▲ 2,680,961	
退職給付費用			1,689,404	1,909,790	▲ 220,386	
法定福利費			10,235,868	10,194,017	41,851	
事業費		事業費	17,861,276	18,449,429	▲ 588,153	
		給食費	6,387,845	6,594,951	▲ 207,106	
		介護用品費	0	0	0	
		保健衛生費	89,952	105,516	▲ 15,564	
		被服費	32,400	81,000	▲ 48,600	
		教養娯楽費	168,855	181,380	▲ 12,525	
		水道光熱費	5,344,075	5,341,558	2,517	
		燃料費	2,949,300	2,658,800	290,500	
		消耗器具備品費	623,089	907,624	▲ 284,535	
		保険料	425,100	428,800	▲ 3,700	
		賃借料	1,349,674	1,349,679	▲ 5	
		車輛費	490,986	800,121	▲ 309,135	
		雑費	0	0	0	
		事務費	事務費	5,352,401	7,087,427	▲ 1,735,026
			福利厚生費	320,125	233,585	86,540
			職員被服費	0	0	0
			旅費交通費	284,000	288,000	▲ 4,000
研修研究費			29,000	182,020	▲ 153,020	
事務消耗品費			237,166	337,018	▲ 99,852	
印刷製本費			163,877	177,885	▲ 14,008	
修繕費			841,420	1,843,553	▲ 1,002,133	
通信運搬費			215,149	229,767	▲ 14,618	
広報費			111,360	186,960	▲ 75,600	
業務委託費			1,840,498	2,151,388	▲ 310,890	
手数料	103,391		129,611	▲ 26,220		
保険料	0		0	0		
賃借料	0		0	0		
土地・建物賃借料	0		0	0		
租税公課	40,460		102,481	▲ 62,021		

(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	保守料	889,920	889,920	0	
		渉外費	0	0	0	
		諸会費	139,900	125,000	14,900	
		雑費	136,135	210,239	▲ 74,104	
		就労支援事業費用	29,709,709	27,499,549	2,210,160	
		就労支援事業費	29,709,709	27,499,549	2,210,160	
		減価償却費	10,527,958	10,520,910	7,048	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 7,512,335	▲ 7,512,335	0	
		サービス活動費用計(2)	131,780,983	132,660,216	▲ 879,233	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	466,958	1,719,100	▲ 1,252,142	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	
		受取利息配当金収益	3,469	4,150	▲ 681	
		その他のサービス活動外収益	112,847	117,476	▲ 4,629	
		受入研修費収益	0	0	0	
		利用者等外給食収益	5,650	11,040	▲ 5,390	
		雑収益	107,197	106,436	761	
			サービス活動外収益計(4)	116,316	121,626	▲ 5,310
	費用	支払利息	0	0	0	
		その他のサービス活動外費用	304,520	400,950	▲ 96,430	
		利用者等外給食費	304,520	400,950	▲ 96,430	
雑損失		0	0	0		
		サービス活動外費用計(5)	304,520	400,950	▲ 96,430	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 188,204	▲ 279,324	91,120	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	278,754	1,439,776	▲ 1,161,022	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	
		施設整備等補助金収益	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
		固定資産受贈額	0	0	0	
		固定資産売却益	0	70,000	▲ 70,000	
		車輛運搬具売却益	0	70,000	▲ 70,000	
		器具及び備品売却益	0	0	0	
		サービス区分間繰入金収益	368,025	527,534	▲ 159,509	
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0	
		その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0		
	その他の特別収益	0	0	0		
	減価償却累計額過年度修正額	0	0	0		
			特別収益計(8)	368,025	597,534	▲ 229,509
	費用	基本金組入額	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損	6,064	29,873	▲ 23,809	
建物売却損・処分損		6,064	0	6,064		
車輛運搬具売却損・処分損		0	1	▲ 1		
器具及び備品売却損・処分損		0	29,872	▲ 29,872		
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	368,025	527,534	▲ 159,509
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	移行時国庫補助金等特別積立金調整額	0	0	0
	特別費用計(9)	374,089	557,407	▲ 183,318
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 6,064	40,127	▲ 46,191
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		272,690	1,479,903	▲ 1,207,213
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,229,591	23,350,608	▲ 121,017
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,502,281	24,830,511	▲ 1,328,230
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,441,031	1,849,080	1,591,951
	その他の積立金積立額(16)	2,760,000	3,450,000	▲ 690,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,183,312	23,229,591

平成30年度 社会福祉法人岩城愛生会
貸借対照表

平成31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	27,721,360	25,657,174	2,064,186	流動負債	7,950,460	9,071,255	▲ 1,120,795
現金預金	9,353,435	7,525,634	1,827,801	短期運営資金借入金			
事業未収金	18,367,925	18,131,540	236,385	事業未払金	4,572,701	5,614,563	▲ 1,041,862
未収金				その他の未払金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				未払費用	1,809,157	1,909,773	▲ 100,616
給食用材料				預り金			
商品・製品				職員預り金	1,568,602	1,546,919	21,683
仕掛品				前受金			
原材料				前受収益			
立替金				仮受金			
前払金				その他の流動資産			
前払費用							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	231,233,234	242,198,363	▲ 10,965,129	固定負債	12,751,647	12,537,471	214,176
基本財産	150,202,184	159,900,787	▲ 9,698,603	設備資金借入金			
土地				リース債務			
建物	340,963,244	340,963,244		退職給付引当金	12,751,647	12,537,471	214,176
定期預金	2,000,000	2,000,000		その他の固定負債			
投資有価証券							
減価償却累計額	▲ 192,761,060	▲ 183,062,457	▲ 9,698,603				
その他の固定資産	81,031,050	82,297,576	▲ 1,266,526				
土地							
建物	4,719,570	5,239,110	▲ 519,540				
構築物	997,500	997,500					
機械及び装置	51,656,650	51,656,650		負債の部合計	20,702,107	21,608,726	▲ 906,619
車輛運搬具	15,124,350	15,124,350		純 資 産 の 部			
器具及び備品	13,797,285	12,398,685	1,398,600	基本金	53,854,109	53,854,109	
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	99,925,720	108,192,734	▲ 8,267,014
減価償却累計額	▲ 78,381,738	▲ 76,703,007	▲ 1,678,731	その他の積立金	60,289,346	60,970,377	▲ 681,031
有形リース資産				人件費積立金	14,000,000	14,000,000	
権利	76,440	76,440		修繕費購入積立金	11,300,632	12,548,032	▲ 1,247,400
ソフトウェア				備品等購入積立金	5,501,310	5,501,310	
無形リース資産				工賃変動積立金	2,660,000	2,400,000	260,000
退職給付引当資産	12,751,647	12,537,471	214,176	設備等整備積立金	26,827,404	26,521,035	306,369
長期預り金積立資産				次期繰越活動増減差額	24,183,312	23,229,591	953,721
人件費積立資産	14,000,000	14,000,000		(うち当期活動増減差額)	272,690	1,479,903	▲ 1,207,213
修繕費積立資産	11,300,632	12,548,032	▲ 1,247,400				
備品等購入資産	5,501,310	5,501,310		純資産の部合計	238,252,487	246,246,811	▲ 7,994,324
工賃変動積立資産	2,660,000	2,400,000	260,000	負債及び純資産の部合計	258,954,594	267,855,537	▲ 8,900,943
設備等整備積立資産	26,827,404	26,521,035	306,369				
その他の固定資産							
資産の部合計	258,954,594	267,855,537	▲ 8,900,943				

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針	_____	「 該当なし 」
(2) 固定資産の減価償却の方法		
建物並びに器具及び備品	_____	「 定額法 」
リース資産	_____	「 該当なし 」
(3) 引当金の計上基準	_____	「 該当なし 」

2. 重要な会計方針の変更

「 該当なし 」

3. 法人で採用する退職給付制度

秋田県民間社会事業福利協会の退職共済制度及び、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(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、拠点が一つの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(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、社会福祉事業は拠点が一つのため作成していない。
- (4) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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ていない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ 障害者支援施設「はまなす園」拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「生活介護」
 - 「就労継続支援B型」
 - 「施設入所支援」

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	157,900,787		9,698,603	148,202,184
定期預金	2,000,000			2,000,000
合 計	159,900,787		9,698,603	150,202,184

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

「該当なし」

7. 担保に供している資産

「該当なし」

8. 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
建物(基本財産)	340,963,244	192,761,060	148,202,184
建物	4,719,570	3,949,137	770,433
構築物	997,500	779,706	217,794
機械・装置	51,656,650	49,251,918	2,404,732
車輛運搬具	15,124,350	15,065,125	59,225
器具・備品	13,797,285	9,335,852	4,461,433
合計	427,258,599	271,142,798	156,115,801

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

「該当なし」

10. 関連当事者との取引の内容

「該当なし」

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

「該当なし」

平成30年度社会福祉法人岩城愛生会

財 産 目 録

平成31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	取得価格	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	秋田銀行岩城町支店他2件	—	運転資金として	—	—	9,353,435
事業未収金		—	2・3月分自立支援給付費等	—	—	18,367,925
流動資産合計						27,721,360
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地						
建物	由利本荘市岩城内道川字鳥森150-297	1991年度～	第1種・第2種社会福祉事業である障害者支援施設「はまなす園」に使用している	340,963,244	192,761,060	148,202,184
定期預金	秋田銀行岩城町支店	—	基本財産特定預金	—	—	2,000,000
基本財産合計						150,202,184
(2)その他の固定資産						
土地						
建物		2005年度～	施設管理用	4,719,570	3,949,137	770,433
構築物	クリーニング事業用地下水受水槽	—	就労支援事業用	997,500	779,706	217,794
機械及び装置	全自動洗濯脱水機他10件	—	就労支援事業用	51,656,650	49,251,918	2,404,732
車輛運搬具	トヨタハイエース他5台	—	利用者送迎用・就労支援事業用等	15,124,350	15,065,125	59,225
器具及び備品	ライナーリフト他35件	—	福祉サービス用・事務用等	13,797,285	9,335,852	4,461,433
権利		—	電話加入権	—	—	76,440
ソフトウェア		—		—	—	—
退職給付引当資産	秋田県民間社会事業福利協会	—	退職給付資金として	—	—	12,751,647
その他の積立資産						
人件費積立資産	秋田銀行岩城町支店	—	将来における人件費充当の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	14,000,000
修繕積立資産	秋田銀行岩城町支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている普通預金	—	—	11,300,632
備品等購入積立資産	秋田銀行岩城町支店	—	将来における備品等購入の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	5,501,310
工賃変動積立資産	秋田銀行岩城町支店他1件	—	将来における工賃変動への対応のために積み立てている普通預金	—	—	2,660,000
設備等整備積立資産	秋田銀行岩城町支店他1件	—	将来における設備等整備の目的のために積み立てている定期・普通預金	—	—	26,827,404
その他の固定資産		—		—	—	—
その他の固定資産合計						81,031,050
固定資産合計						231,233,234
資産合計						258,954,594
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	4,572,701
未払費用		—		—	—	1,809,157
職員預り金		—		—	—	1,568,602
流動負債合計						7,950,460
2 固定負債						
退職給付引当金	秋田県民間社会事業福利協会	—		—	—	12,751,647
固定負債合計						12,751,647
負債合計						20,702,107
差引純資産						238,252,487