

資金収支計算書  
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 愛の森

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
障害福祉サービス等事業収入	310,065,000	311,083,509	1,018,509	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,500,000	1,535,491	35,491	
受取利息配当金収入	25,000	43,903	18,903	
その他の収入	4,649,000	4,352,345	296,655	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	316,239,000	317,015,248	776,248	
<b>支出</b>				
人件費支出	177,172,000	178,043,921	871,921	
事業費支出	40,754,000	43,020,927	2,266,927	
事務費支出	29,378,000	29,146,789	231,211	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	4,704,000	4,514,619	189,381	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	252,008,000	254,726,256	2,718,256	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	64,231,000	62,288,992	1,942,008	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	7,696,000	8,211,854	515,854	
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)	7,696,000	8,211,854	515,854	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	7,696,000	8,211,854	515,854	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
<b>支出</b>				
積立資産支出	23,600,000	23,862,250	262,250	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	23,600,000	23,862,250	262,250	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	23,600,000	23,862,250	262,250	
予備費支出(10)	5,000,000		5,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	27,935,000	30,214,888	2,279,888	
前期末支払資金残高(12)	159,968,995	159,968,995	0	
当期末支払資金残高(11+12)	187,903,995	190,183,883	2,279,888	

**拠点区分 資金収支計算書**  
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名: 社会福祉法人 愛の森  
拠点区分名: 障害者支援施設 愛の森学園

(単位: 円)

動定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
障害福祉サービス等事業収入	310,065,000	311,083,509	1,018,509	
自立支援給付費収入	251,438,000	253,716,745	2,278,745	
介護給付費収入	221,382,000	221,690,424	308,424	
特例介護給付費収入	0	0	0	
訓練等給付費収入	29,721,000	31,677,110	1,956,110	
計画相談支援給付費収入	335,000	349,211	14,211	
利用者負担金収入	34,923,000	33,677,740	1,245,260	
補足給付費収入	8,170,000	8,093,281	76,719	
特定障害者特別給付費収入	8,170,000	8,093,281	76,719	
その他の事業収入	15,534,000	15,595,743	61,743	
補助金事業収入	13,255,000	13,225,015	29,985	
受託事業収入	2,137,000	2,145,879	8,879	
その他の事業収入	142,000	224,849	82,849	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,500,000	1,535,491	35,491	
受取利息配当金収入	15,000	38,433	23,433	
その他の収入	4,649,000	4,352,345	296,655	
受入研修費収入	306,000	323,000	17,000	
利用者等外給食収入	4,196,000	3,871,138	324,862	
雑収入	147,000	158,207	11,207	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	316,229,000	317,009,778	780,778	
<b>支 出</b>				
人件費支出	177,172,000	178,043,921	871,921	
職員給料支出	82,567,000	82,414,837	152,163	
職員賞与支出	31,378,000	31,390,000	12,000	
非常勤職員給与支出	42,963,000	43,850,926	887,926	
退職給付支出	1,453,000	1,341,000	112,000	
法定福利費支出	18,811,000	19,047,158	236,158	
事業費支出	40,754,000	43,020,927	2,266,927	
給食費支出	19,645,000	19,853,114	208,114	
保健衛生費支出	1,456,000	2,066,891	610,891	
教養娯楽費支出	1,979,000	1,740,179	238,821	
日用品費支出	1,067,000	1,107,971	40,971	
本人支給金支出	99,000	224,860	125,860	
水道光熱費支出	11,233,000	11,875,299	642,299	
燃料費支出	898,000	934,017	36,017	
消耗器具備品費支出	1,060,000	1,203,535	143,535	
賃借料支出	1,412,000	1,396,108	15,892	
教育指導費支出	105,000	121,101	16,101	
車輛費支出	1,800,000	2,497,852	697,852	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	28,368,000	28,485,769	117,769	
福利厚生費支出	754,000	927,025	173,025	
職員被服費支出	86,000	75,918	10,082	
旅費交通費支出	534,000	479,498	54,502	
研修研究費支出	296,000	247,441	48,559	
事務消耗品費支出	1,567,000	1,620,884	53,884	
印刷製本費支出	407,000	387,099	19,901	
修繕費支出	3,640,000	4,580,033	940,033	
通信運搬費支出	1,205,000	989,450	215,550	
広報費支出	297,000	287,458	9,542	
業務委託費支出	5,159,000	4,848,099	310,901	
手数料支出	1,889,000	1,824,727	64,273	
保険料支出	1,478,000	1,398,840	79,160	
賃借料支出	899,000	875,848	23,152	
土地・建物賃借料支出	7,068,000	7,092,000	24,000	
租税公課支出	33,000	26,800	6,200	
保守料支出	1,963,000	1,706,452	256,548	
渉外費支出	223,000	190,000	33,000	
諸会費支出	425,000	393,900	31,100	
雑支出	445,000	534,297	89,297	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	4,704,000	4,514,619	189,381	
利用者等外給食費支出	4,704,000	4,514,619	189,381	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	250,998,000	254,065,236	3,067,236	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	65,231,000	62,944,542	2,286,458	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収 入</b>				
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	
器具及び備品売却収入	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	
<b>支 出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	7,696,000	8,211,854	515,854	
建物取得支出	3,101,000	3,101,554	554	
車輛運搬具取得支出	1,818,000	1,817,708	292	
器具及び備品取得支出	2,347,000	2,685,792	338,792	
その他の固定資産取得支出	430,000	606,800	176,800	
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)	7,696,000	8,211,854	515,854	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	7,696,000	8,211,854	515,854	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
<b>支 出</b>				
積立資産支出	23,600,000	23,862,250	262,250	
退職給付引当資産支出	1,600,000	1,862,250	262,250	
その他の積立資産支出	22,000,000	22,000,000	0	
施設整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	24,600,000	24,862,250	262,250	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	24,600,000	24,862,250	262,250	
予備費支出(10)	5,000,000	0	5,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	27,935,000	29,870,438	1,935,438	
前期未支払資金残高(12)	132,018,080	132,018,080	0	
当期末未支払資金残高(11+12)	159,953,080	161,888,518	1,935,438	

**事業活動計算書**  
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名:社会福祉法人 愛の森

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
障害福祉サービス等事業収益	311,083,509	290,682,362	20,401,147
経常経費寄附金収益	1,535,491	1,266,740	268,751
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	312,619,000	291,949,102	20,669,898
費 用			
人件費	180,200,971	174,320,991	5,879,980
事業費	43,020,927	40,949,137	2,071,790
事務費	29,284,577	26,606,390	2,678,187
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,268,606	13,782,138	486,468
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,069,730	5,155,114	85,384
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	261,705,351	250,503,542	11,201,809
サービス活動増減差額(3=1-2)	50,913,649	41,445,560	9,468,089
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	43,903	39,360	4,543
その他のサービス活動外収益	4,352,345	4,079,621	272,724
サービス活動外収益計(4)	4,396,248	4,118,981	277,267
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	4,514,619	4,448,908	65,711
サービス活動外費用計(5)	4,514,619	4,448,908	65,711
サービス活動外増減差額(6=4-5)	118,371	329,927	211,556
経常増減差額(7=3+6)	50,795,278	41,115,633	9,679,645
<b>特別増減の部</b>			
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
長期運営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	109,998	109,998
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	109,998	109,998
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	216,156	216,156
特別費用計(9)	0	216,155	216,155
特別増減差額(10=8-9)	0	106,157	106,157
当期活動増減差額(11=7+10)	50,795,278	41,009,476	9,785,802
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	248,239,916	224,230,440	24,009,476
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	299,035,194	265,239,916	33,795,278
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	22,000,000	17,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	277,035,194	248,239,916	28,795,278

拠点区分 事業活動計算書  
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

法人名: 社会福祉法人 愛の森  
拠点区分名: 障害者支援施設 愛の森学園

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
障害福祉サービス等事業収益	311,083,509	290,682,362	20,401,147
自立支援給付費収益	253,716,745	232,540,745	21,176,000
介護給付費収益	221,690,424	225,210,341	3,519,917
特別介護給付費収益	0	117,002	117,002
訓練等給付費収益	31,677,110	7,213,402	24,463,708
計画相談支援給付費収益	349,211	0	349,211
利用者負担金収益	33,677,740	33,654,944	22,796
補足給付費収益	8,093,281	8,115,631	22,350
特定障害者特別給付費収益	8,093,281	8,115,631	22,350
その他の事業収益	15,595,743	16,371,042	775,299
補助金事業収益	13,225,015	13,392,784	167,769
受託事業収益	2,145,879	2,858,249	712,370
その他の事業収益	224,849	120,009	104,840
経常経費寄附金収益	1,535,491	1,266,740	268,751
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	312,619,000	291,949,102	20,669,898
<b>費 用</b>			
人件費	180,200,971	174,320,991	5,879,980
職員給料	82,414,837	78,969,916	3,444,921
職員賞与	23,709,000	21,659,510	2,049,490
賞与引当金繰入	7,975,800	7,681,000	294,800
非常勤職員給与	43,850,926	44,317,426	466,499
退職給付費用	3,203,250	3,233,850	30,600
法定福利費	19,047,158	18,459,290	587,868
事業費	43,020,927	40,949,137	2,071,790
給食費	19,853,114	19,742,470	110,644
保健衛生費	2,066,891	1,575,667	491,224
教養娯楽費	1,740,179	1,632,763	107,416
日用品費	1,107,971	1,293,133	185,162
本人支給金	224,860	117,090	107,770
水道光熱費	11,875,299	11,046,605	828,694
燃料費	934,017	1,012,013	77,996
消耗器具備品費	1,203,535	1,016,309	187,226
賃借料	1,396,108	1,192,318	203,790
教育指導費	121,101	139,420	18,319
車輛費	2,497,852	2,168,549	329,303
雑費	0	12,800	12,800
事務費	28,623,557	25,473,320	3,150,237
福利厚生費	927,025	1,298,139	371,114
職員被服費	75,918	0	75,918
旅費交通費	479,498	452,273	27,225
研修研究費	247,441	152,685	94,756
事務消耗品費	1,620,884	1,357,590	263,294
印刷製本費	387,099	312,609	74,490
修繕費	4,580,033	2,289,318	2,291,715
通信運搬費	989,450	1,034,318	44,868
広報費	287,458	170,800	116,658
業務委託費	4,848,099	3,946,771	901,328
手数料	1,824,727	2,054,718	229,991
保険料	1,536,628	1,580,180	43,552
賃借料	875,848	943,475	67,627
土地・建物賃借料	7,092,000	6,971,000	121,000
租税公課	26,800	22,300	4,500
保守料	1,706,452	1,486,590	219,862
渉外費	190,000	26,000	164,000
諸会費	393,900	344,320	49,580
雑費	534,297	1,031,234	496,937
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,268,606	13,782,138	486,468
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,069,730	5,155,114	85,384
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	261,044,331	249,370,472	11,673,859
サービス活動増減差額(3=1-2)	51,574,669	42,578,630	8,996,039
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	38,433	33,873	4,560
その他のサービス活動外収益	4,352,345	4,079,621	272,724
受入研修費収益	323,000	294,500	28,500
利用者等外給食費収益	3,871,138	3,638,617	232,521
雑収益	158,207	146,504	11,703
サービス活動外収益計(4)	4,390,778	4,113,494	277,284
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	4,514,619	4,448,908	65,711
利用者等外給食費	4,514,619	4,448,908	65,711
サービス活動外費用計(5)	4,514,619	4,448,908	65,711
サービス活動外増減差額(6=4-5)	123,841	335,414	211,573
経常増減差額(7=3+6)	51,450,828	42,243,216	9,207,612
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
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
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
固定資産売却益	0	109,998	109,998
器具及び備品売却益	0	109,998	109,998
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点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
特別収益計(8)	0	109,998	109,998
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	216,156	216,156
特別費用計(9)	1,000,000	1,216,156	216,156
特別増減差額(10=8-9)	1,000,000	1,106,157	106,157
当期活動増減差額(11=7+10)	50,450,828	41,137,059	9,313,769
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	220,289,001	196,151,942	24,137,059
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	270,739,829	237,289,001	33,450,828
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	22,000,000	17,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	248,739,829	220,289,001	28,450,828

貸借対照表  
平成27年 3月31日現在

法人名:社会福祉法人 愛の森

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
<b>資 産 の 部</b>				<b>負 債 の 部</b>			
流動資産	199,691,949	167,758,019	31,933,930	流動負債	17,368,116	15,320,570	2,047,546
現金預金	147,356,109	119,942,654	27,413,455	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	50,817,500	46,355,761	4,461,739	事業未払金	2,540,778	1,511,839	1,028,939
未収金	360,070	321,050	39,020	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	291,400	301,400	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	3,000	3,000	0	未払費用	5,218,573	4,576,186	642,387
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	863,870	834,154	29,716	職員預り金	1,632,965	1,551,545	81,420
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,975,800	7,681,000	294,800
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	624,632,710	606,931,296	17,701,414	固定負債	19,553,600	17,691,350	1,862,250
基本財産	463,125,167	355,094,845	108,030,322	設備資金借入金	0	0	0
土地	279,019,600	209,019,600	70,000,000	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	184,105,567	146,075,245	38,030,322	退職給付引当金	19,553,600	17,691,350	1,862,250
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	161,507,543	251,836,451	90,328,908	負債の部合計	36,921,716	33,011,920	3,909,796
土地	0	70,000,000	70,000,000	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	1,708,463	46,754,544	45,046,081	基本金	311,870,000	311,870,000	0
構築物	4,079,445	3,924,267	155,178	国庫補助金等特別積立金	74,268,717	79,338,447	5,069,730
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	124,229,032	102,229,032	22,000,000
車輛運搬具	4,770,568	5,105,885	335,317	移行時特別積立金	3,229,032	3,229,032	0
器具及び備品	5,608,219	4,569,573	1,038,646	設備整備等積立金	115,000,000	95,000,000	20,000,000
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
権利	136,800	146,300	9,500	次期繰越活動増減差額	277,035,194	248,239,916	28,795,278
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	50,795,278	41,009,476	9,785,802
退職給付引当資産	19,553,600	17,691,350	1,862,250				
移行時特別積立資産	3,229,032	3,229,032	0				
設備整備等積立資産	115,000,000	95,000,000	20,000,000				
人件費積立資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000				
差入保証金	1,314,000	1,204,000	110,000				
長期前払費用	107,416	211,500	104,084				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	824,324,659	774,689,315	49,635,344	純資産の部合計	787,402,943	741,677,395	45,725,548
				負債及び純資産の部合計	824,324,659	774,689,315	49,635,344

拠点区分 貸借対照表  
平成27年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 愛の森  
拠点区分名：障害者支援施設 愛の森学園

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>				<b>負債の部</b>			
流動資産	172,351,584	140,807,104	31,544,480	流動負債	18,323,116	16,320,570	2,002,546
現金預金	120,015,744	92,991,739	27,024,005	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	50,817,500	46,355,761	4,461,739	事業未払金	2,540,778	1,511,839	1,028,939
未収金	360,070	321,050	39,020	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	291,400	301,400	10,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	3,000	3,000	0	未払費用	5,218,573	4,576,186	642,387
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	863,870	834,154	29,716	職員預り金	1,632,965	1,551,545	81,420
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	955,000	1,000,000	45,000
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,975,800	7,681,000	294,800
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	624,632,710	606,931,296	17,701,414	固定負債	19,553,600	17,691,350	1,862,250
基本財産	463,125,167	355,094,845	108,030,322	設備資金借入金	0	0	0
土地	279,019,600	209,019,600	70,000,000	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	184,105,567	146,075,245	38,030,322	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	161,507,543	251,836,451	90,328,908	退職給付引当金	19,553,600	17,691,350	1,862,250
土地	0	70,000,000	70,000,000	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,708,463	46,754,544	45,046,081				
構築物	4,079,445	3,924,267	155,178	負債の部合計	37,876,716	34,011,920	3,864,796
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輦運搬具	4,770,568	5,105,885	335,317	基本金	311,870,000	311,870,000	0
器具及び備品	5,608,219	4,569,573	1,038,646	国庫補助金等特別積立金	74,268,717	79,338,447	5,069,730
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	124,229,032	102,229,032	22,000,000
権利	136,800	146,300	9,500	移行時特別積立金	3,229,032	3,229,032	0
ソフトウェア	0	0	0	設備整備等積立金	115,000,000	95,000,000	20,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	6,000,000	4,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	19,553,600	17,691,350	1,862,250	次期繰越活動増減差額	248,739,829	220,289,001	28,450,828
移行時特別積立資産	3,229,032	3,229,032	0	(うち当期活動増減差額)	50,450,828	41,137,059	9,313,769
設備整備等積立資産	115,000,000	95,000,000	20,000,000				
人件費積立資産	6,000,000	4,000,000	2,000,000	純資産の部合計	759,107,578	713,726,480	45,381,098
差入保証金	1,314,000	1,204,000	110,000	負債及び純資産の部合計	796,984,294	747,738,400	49,245,894
長期前払費用	107,416	211,500	104,084				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	796,984,294	747,738,400	49,245,894				

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法により減価償却を実施している。

無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法により減価償却を実施している。

#### （2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

#### （3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日以後の最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

#### （4）退職給付引当金の計上基準

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、資産計上額と同額を退職給付引当金に計上している。

#### （5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長・社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号、以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

#### （6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当法人は、職員<sup>(注)</sup>の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び公益財団法人神奈川県福利協会が運営する退職共済制度に加入している。

(注) 就業規則第5条に規定する職員

## 4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(1) 当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)~(3)に記す財務諸表を作成するものである。

(2) 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)

(3) 社会福祉事業区分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) 各拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業区分)

### ア. 本部拠点区分

理事会、評議員会の運営による経費、法人役員の報酬等その他の拠点区分に属さない経費及び収益について区分経理するために本部拠点区分を設けている。

### イ. 障害者支援施設 愛の森学園拠点区分

社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設愛の森学園を中心として以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

#### 1. 障害者支援施設(施設入所支援)愛の森学園サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設〔障害者の日常生活及び社会生活を総合的に支援するための法律(平成17年法律第123号、以下「障害者総合支援法」という。)第5条第10項に規定する施設入所支援〕

#### 2. 障害者支援施設(生活介護)愛の森学園サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第7項に規定する生活介護)

3. 障害福祉サービス事業（短期入所）愛の森学園サービス区分  
     社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条第8項に規定する短期入所）
4. 障害福祉サービス事業（共同生活援助）あずさ寮サービス区分  
     社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条15項に規定する共同生活援助）
5. 障害福祉サービス事業（共同生活援助）すみれ荘サービス区分  
     社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条15項に規定する共同生活援助）
6. 障害福祉サービス事業（共同生活援助）ひだまりサービス区分  
     社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（障害者総合支援法第5条15項に規定する共同生活援助）
7. 日中一時支援事業サービス区分  
     障害者総合支援法第77条第1項第1号に規定する地域生活支援事業（公益事業）
8. 相談支援事業所りぼんサービス区分  
     社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する特定相談支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

（1）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	209,019,600	70,000,000	0	279,019,600
建物	146,075,245	47,845,371	9,815,049	184,105,567
合計	355,094,845	117,845,371	9,815,049	463,125,167

増加額の内訳は以下の通り。

定款変更に伴う増加額

土地(神奈川県厚木市森の里青山14番10 宅地 愛の森学園) 70,000,000円

建物(神奈川県厚木市森の里青山14番2 軽量鉄骨造合金メッキ鋼板葺 機能訓練棟)

(神奈川県厚木市森の里青山14番10 軽量鉄骨造合金メッキ鋼板葺 第2機能訓練棟)

44,743,817円

定款変更を伴わない資本的支出

建物(GH内装工事、間仕切り工事、厨房内給排水設備工事)

3,101,554円

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取崩し  
該当する事項はない

7 . 担保に供している資産

該当する事項はない。

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）	495,732,136	311,626,569	184,105,567
建物	3,986,747	2,278,284	1,708,463
構築物	24,266,268	20,186,823	4,079,445
車輛運搬具	17,407,744	12,637,176	4,770,568
器具及び備品	37,706,744	32,098,525	5,608,219
合計	579,099,639	378,827,377	200,272,262

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
事業未収金	50,817,500	0	50,817,500
未収金	360,070	0	360,070
合計	51,177,570	0	51,177,570

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

該当する事項はない。

11 . 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12 . 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13 . 重要な後発事象

該当する事項はない。

14 . 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	748,120	684,700
長期前払費用からの振替額	115,750	149,454
貸借対照表計上額	863,870	834,154

(2) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

移行時特別積立金

身体障害者援護施設等において、措置費等用途制限の付されていた財源から生じた前期繰越活動増減差額とそのような用途制限の付されていない前期繰越活動増減差額を判別するため、「身体障害者更生施設等における繰越金等の取扱い等について」(平成15年3月26日厚生労働省社会・援護局障害保健福祉部長通知障発第0326002号、平成18年10月18日障発第1018003号により廃止)の第1の3の(1)において設置が必要とされる積立金であり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「障害者自立支援法の施行に伴う移行時特別積立金等の取扱いについて」(平成18年10月18日厚生労働省社会・援護局保健福祉部長通知障発第1018003号、最終改正平成19年3月30日障発第0330003号)の第1の3の(1)から(3)に掲げる支出に際して、理事会の承認により取り崩すものである。

施設整備等積立金

将来発生が見込まれる施設・設備整備費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

人件費積立金

将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。