

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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				
	障害福祉サービス等事業収入	109,306,000	110,188,838	△882,838	
	その他の事業収入	270,000	288,326	△18,326	
	借入金利息補助金収入	163,000	163,000	0	
	経常経費寄附金収入	800,000	801,260	△1,260	
	受取利息配当金収入	10,000	622	9,378	
	その他の収入	2,880,000	2,815,683	64,317	
	事業活動収入計 (1)	113,429,000	114,257,729	△828,729	
	支出				
	人件費支出	89,215,000	90,204,419	△989,419	
事業費支出	13,019,000	12,874,868	144,132		
事務費支出	14,713,000	14,468,885	244,115		
支払利息支出	813,000	812,850	150		
その他の支出	1,450,000	1,545,944	△95,944		
事業活動支出計 (2)	119,210,000	119,906,966	△696,966		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△5,781,000	△5,649,237	△131,763		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,018,600	2,018,200	400	
	施設整備等収入計 (4)	2,018,600	2,018,200	400	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,504,000	3,504,000	0	
固定資産取得支出	1,737,000	1,726,800	10,200		
施設整備等支出計 (5)	5,241,000	5,230,800	10,200		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,222,400	△3,212,600	△9,800		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	839,000	838,500	500	
その他の活動支出計 (8)	839,000	838,500	500		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△839,000	△838,500	△500		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,842,400	△9,700,337	△142,063		
前期末支払資金残高 (12)	80,808,298	80,808,298	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	70,965,898	71,107,961	△142,063		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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			
	障害福祉サービス等事業収益	110,188,838	119,210,688	△9,021,850
	その他の事業収益	288,326	408,110	△119,784
	経常経費寄附金収益	801,260	657,947	143,313
	サービス活動収益計(1)	111,278,424	120,276,745	△8,998,321
	費用			
	人件費	91,155,919	84,510,642	6,645,277
	事業費	12,874,868	12,357,798	517,070
	事務費	14,468,885	14,123,692	345,193
	減価償却費	17,243,399	17,370,634	△127,235
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,106,808	△8,179,983	73,175	
サービス活動費用計(2)	127,636,263	120,182,783	7,453,480	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△16,357,839	93,962	△16,451,801	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	163,000	168,000	△5,000
	受取利息配当金収益	622	20,926	△20,304
	その他のサービス活動外収益	2,815,683	2,644,576	171,107
	サービス活動外収益計(4)	2,979,305	2,833,502	145,803
	費用			
支払利息	812,850	842,634	△29,784	
その他のサービス活動外費用	1,545,944	1,362,762	183,182	
サービス活動外費用計(5)	2,358,794	2,205,396	153,398	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	620,511	628,106	△7,595	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,737,328	722,068	△16,459,396	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,018,200	1,066,860	951,340
	特別収益計(8)	2,018,200	1,066,860	951,340
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	0	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,018,200	1,066,860	951,340
その他の特別損失	0	1,343,868	△1,343,868	
特別費用計(9)	2,018,205	2,410,728	△392,523	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△1,343,868	1,343,863	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△15,737,333	△621,800	△15,115,533	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	132,458,783	133,080,583	△621,800
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,721,450	132,458,783	△15,737,333
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,721,450	132,458,783	△15,737,333

法人単位貸借対照表

令和 3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	77,150,569	86,669,048	△9,518,479	流動負債	12,385,608	12,090,750	294,858
現金預金	56,159,285	66,964,806	△10,805,521	事業未払金	6,042,608	5,860,750	181,858
事業未収金	20,259,943	18,980,442	1,279,501	1年以内返済予定設備資金借入金	3,504,000	3,504,000	0
未収補助金	353,027	345,700	7,327	賞与引当金	2,839,000	2,726,000	113,000
立替金	0	100	△100				
前払費用	378,314	378,000	314				
固定資産	463,041,994	477,720,098	△14,678,104	固定負債	100,306,500	102,972,000	△2,665,500
基本財産	398,687,929	412,445,980	△13,758,051	設備資金借入金	90,228,000	93,732,000	△3,504,000
土地	94,540,709	94,540,709	0	退職給付引当金	10,078,500	9,240,000	838,500
建物	304,147,220	317,905,271	△13,758,051	負債の部合計	112,692,108	115,062,750	△2,370,642
その他の固定資産	64,354,065	65,274,118	△920,053	純 資 産 の 部			
建物	1	2	△1	基本金	142,635,771	142,635,771	0
構築物	1,050,000	1,200,000	△150,000	第1号基本金	128,358,771	128,358,771	0
機械及び装置	4,845,410	5,366,203	△520,793	第3号基本金	14,277,000	14,277,000	0
車輛運搬具	4,848,594	6,566,584	△1,717,990	国庫補助金等特別積立金	128,262,488	134,351,096	△6,088,608
器具及び備品	3,650,814	3,020,583	630,231	その他の積立金	39,880,746	39,880,746	0
退職給付引当資産	10,078,500	9,240,000	838,500	修繕費積立金	30,230,746	30,230,746	0
修繕費積立資産	30,230,746	30,230,746	0	新規事業準備積立金	9,650,000	9,650,000	0
新規事業準備積立資産	9,650,000	9,650,000	0	次期繰越活動増減差額	116,721,450	132,458,783	△15,737,333
				(うち当期活動増減差額)	△15,737,333	△621,800	△15,115,533
				純資産の部合計	427,500,455	449,326,396	△21,825,941
資産の部合計	540,192,563	564,389,146	△24,196,583	負債及び純資産の部合計	540,192,563	564,389,146	△24,196,583

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
 ・建物並びに構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品：定額法
- (2) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金：神奈川県福利協会退職共済制度における期末要支給額を計上している。
 ・賞与引当金：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年度に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職共済手当共済制度
 (2) 神奈川県福利協会退職共済制度

3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
 (2) 当法人では、社会福祉事業区分のためのため、事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）は作成していない。
 (3) 拠点区分は1つのため、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）は作成していない。
 (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 ひざしの丘事務局拠点（社会福祉事業）
 ・法人本部
 ・湘南つつみ苑生活介護
 ・湘南つつみ苑短期入所
 ・ひざしの丘相談室
 ・つつみの郷 GH

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	94,540,709	0	0	94,540,709
建物	317,905,271	200,000	13,958,051	304,147,220
合計	412,445,980	200,000	13,958,051	398,687,929

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

該当なし

6. 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。

土地（基本財産）	4,731,490
建物（基本財産）	133,118,579
計	137,850,069

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（1年以内返済予定額を含む）	93,732,000
計	93,732,000

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）	94,540,709		94,540,709
建物（基本財産）	499,744,575	195,597,355	304,147,220
建物	500,000	499,999	1
構築物	1,500,000	450,000	1,050,000
機械及び装置	6,883,400	2,037,990	4,845,410
車輛運搬具	16,209,844	11,361,250	4,848,594
器具及び備品	26,931,461	23,280,647	3,650,814
合計	646,309,989	233,227,241	413,082,748

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

ひざしの丘事務局拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひざしの丘

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	湘南つつみ苑 生活介護	湘南つつみ苑 短期入所	ひざしの丘相談室	つつみ郷 GH				
収益									
障害福祉サービス等事業収益	0	76,169,037	7,589,984	687,187	25,742,630	110,188,838	0	110,188,838	
自立支援給付費収益	0	72,275,077	4,881,654	427,187	19,502,631	97,086,549	0	97,086,549	
介護給付費収益	0	72,275,077	4,881,654	0	0	77,156,731	0	77,156,731	
訓練等給付費収益	0	0	0	0	19,502,631	19,502,631	0	19,502,631	
計画相談支援給付費収益	0	0	0	427,187	0	427,187	0	427,187	
補給給付費収益	0	0	0	0	670,000	670,000	0	670,000	
特定障害者特別給付費収益	0	0	0	0	670,000	670,000	0	670,000	
特定費用収益	0	2,405,460	324,630	0	4,817,172	7,547,262	0	7,547,262	
その他の事業収益	0	1,488,500	2,383,700	260,000	752,827	4,885,027	0	4,885,027	
補助金事業収益(公費)	0	1,488,500	2,383,700	260,000	752,827	4,885,027	0	4,885,027	
その他の事業収益	0	288,326	0	0	0	288,326	0	288,326	
その他の収益	0	288,326	0	0	0	288,326	0	288,326	
作業収益	0	288,326	0	0	0	288,326	0	288,326	
経常経費寄附金収益	800,000	1,260	0	0	0	801,260	0	801,260	
サービス活動収益計(1)	800,000	76,458,623	7,589,984	687,187	25,742,630	111,278,424	0	111,278,424	
費用									
人件費	14,732,731	44,071,860	10,844,973	328,610	21,177,745	91,155,919	0	91,155,919	
役員報酬	820,000	0	0	0	0	820,000	0	820,000	
職員給料	9,509,974	19,717,297	0	288,410	9,328,936	38,844,617	0	38,844,617	
職員賞与	1,456,864	2,722,504	0	0	1,418,357	5,597,725	0	5,597,725	
賞与引当金繰入	766,000	1,333,000	0	0	740,000	2,839,000	0	2,839,000	
非常勤職員給与	0	15,756,282	9,865,468	0	7,541,761	33,163,511	0	33,163,511	
退職給付費用	311,000	1,115,500	222,500	0	302,000	1,951,000	0	1,951,000	
法定福利費	1,868,893	3,427,277	757,005	40,200	1,846,691	7,940,066	0	7,940,066	
事業費	0	8,588,850	954,102	135,470	3,196,446	12,874,868	0	12,874,868	
給食費	0	2,335,850	168,419	0	1,557,608	4,061,877	0	4,061,877	
保健衛生費	0	513,821	9,420	19,680	9,864	552,785	0	552,785	
教養娯楽費	0	167,012	596	0	35,718	203,326	0	203,326	
日用品費	0	72,301	12,594	0	98,170	183,065	0	183,065	
水道光熱費	0	1,529,640	579,619	0	947,558	3,056,817	0	3,056,817	
燃料費	0	2,008	0	0	0	2,008	0	2,008	
消耗器具備品費	0	358,683	69,066	115,790	155,040	698,579	0	698,579	
保険料	0	1,053,600	114,388	0	327,808	1,495,796	0	1,495,796	
賃借料	0	418,656	0	0	64,680	483,336	0	483,336	
教育指導費	0	316,944	0	0	0	316,944	0	316,944	
車両費	0	1,583,342	0	0	0	1,583,342	0	1,583,342	
作業費	0	178,558	0	0	0	178,558	0	178,558	
雑費	0	58,435	0	0	0	58,435	0	58,435	
事務費	1,584,372	8,216,796	3,688,335	195,900	783,482	14,468,885	0	14,468,885	
福利厚生費	8,958	143,726	38,341	0	54,278	245,303	0	245,303	
旅費交通費	29,000	9,584	0	0	2,400	40,984	0	40,984	
研修研究費	30,000	4,500	0	0	0	34,500	0	34,500	
事務消耗品費	0	140,148	3,418	0	76,065	219,631	0	219,631	
修繕費	0	12,606	23,320	0	10,436	46,362	0	46,362	
通信運搬費	0	352,577	120,000	60,000	103,965	636,542	0	636,542	
会議費	8,488	0	0	0	0	8,488	0	8,488	
広報費	60,500	37,503	0	0	281,688	379,691	0	379,691	
業務委託費	1,276,000	5,820,695	3,460,708	130,900	0	10,688,303	0	10,688,303	
給食委託費	0	4,147,000	3,073,400	0	0	7,220,400	0	7,220,400	
その他の委託費	1,276,000	1,673,695	387,308	130,900	0	3,467,903	0	3,467,903	
手数料	16,466	175,710	4,620	0	28,690	225,486	0	225,486	
保険料	82,000	0	0	0	0	82,000	0	82,000	
土地・建物賃借料	0	360,000	0	0	0	360,000	0	360,000	
租税公課	10,000	145,100	0	0	0	155,100	0	155,100	
保守料	0	912,805	37,928	0	223,960	1,174,693	0	1,174,693	
渉外費	0	0	0	5,000	0	5,000	0	5,000	

ひざしの丘事務局拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ひざしの丘

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	法人本部	湘南つつみ苑 生活介護	湘南つつみ苑 短期入所	ひざしの丘相談室	つつみ郷 GH				
費用	諸会費	0	81,500	0	0	2,000	83,500	0	83,500
	雑費	62,960	20,342	0	0	0	83,302	0	83,302
	雑費	62,960	20,342	0	0	0	83,302	0	83,302
	減価償却費	0	8,653,697	855,761	17,496	7,716,445	17,243,399	0	17,243,399
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,618,600	△156,350	△0	△2,331,858	△8,106,808	△0	△8,106,808
	サービス活動費用計 (2)	16,317,103	63,912,603	16,186,821	677,476	30,542,260	127,636,263	0	127,636,263
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△15,517,103	12,546,020	△8,596,837	9,711	△4,799,630	△16,357,839	0	△16,357,839
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	163,000	163,000	0	163,000
	受取利息配当金収益	498	124	0	0	0	622	0	622
	その他のサービス活動外収益	0	1,946,107	198,615	0	670,961	2,815,683	0	2,815,683
	受入研修費収益	0	22,000	0	0	0	22,000	0	22,000
	利用者等外給食収益	0	1,851,798	198,615	0	670,961	2,721,374	0	2,721,374
	雑収益	0	72,309	0	0	0	72,309	0	72,309
	雑収益	0	72,309	0	0	0	72,309	0	72,309
	サービス活動外収益計 (4)	498	1,946,231	198,615	0	833,961	2,979,305	0	2,979,305
	支払利息	0	0	0	0	812,850	812,850	0	812,850
	その他のサービス活動外費用	0	809,534	104,646	0	631,764	1,545,944	0	1,545,944
利用者等外給食費	0	809,534	104,646	0	631,764	1,545,944	0	1,545,944	
サービス活動外費用計 (5)	0	809,534	104,646	0	1,444,614	2,358,794	0	2,358,794	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	498	1,136,697	93,969	0	△610,653	620,511	0	620,511	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△15,516,605	13,682,717	△8,502,868	9,711	△5,410,283	△15,737,328	0	△15,737,328	