



# 目 次

ページ

## (財務報告書)

|                  |   |
|------------------|---|
| 1. 監事監査報告書 ..... | 1 |
| 2. 財産目録 .....    | 3 |

## (法人全体財務諸表)

|                     |   |
|---------------------|---|
| 3. 資金収支計算書 .....    | 6 |
| 4. 事業活動計算書 .....    | 7 |
| 5. 貸借対照表 .....      | 8 |
| 6. 財務諸表に対する注記 ..... | 9 |

## (事業区分の財務諸表)

### (社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表)

|                        |    |
|------------------------|----|
| 7. 事業区分 資金収支内訳表 .....  | 15 |
| 8. 事業区分 事業活動内訳表 .....  | 17 |
| 9. 事業区分 貸借対照表内訳表 ..... | 19 |

## (拠点区分の財務諸表)

### (社会福祉事業区分 拠点区分財務諸表：法人本部拠点区分)

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 10. 拠点区分 資金収支計算書 .....      | 21 |
| 11. 拠点区分 事業活動計算書 .....      | 22 |
| 12. 拠点区分 貸借対照表 .....        | 23 |
| 13. 財務諸表に対する注記（拠点区分用） ..... | 24 |

### (社会福祉事業区分 拠点区分財務諸表：神奈川後保護施設拠点区分)

|                        |    |
|------------------------|----|
| 14. 拠点区分 資金収支計算書 ..... | 25 |
| 15. 拠点区分 事業活動計算書 ..... | 27 |

# 目 次

ページ

|   |                                    |    |
|---|------------------------------------|----|
| 16.                                       | 拠点区分 貸借対照表 .....                   | 29 |
| 17.                                       | 財務諸表に対する注記（拠点区分用） .....            | 30 |
| <b>（社会福祉事業区分 拠点区分財務諸表：重度神奈川後保護施設拠点区分）</b> |                                    |    |
| 18.                                       | 拠点区分 資金収支計算書 .....                 | 33 |
| 19.                                       | 拠点区分 事業活動計算書 .....                 | 35 |
| 20.                                       | 拠点区分 貸借対照表 .....                   | 37 |
| 21.                                       | 財務諸表に対する注記（拠点区分用） .....            | 38 |
| <b>（附属明細書）</b>                            |                                    |    |
| <b>（法人全体附属明細書）</b>                        |                                    |    |
| 22.                                       | 借入金明細書 .....                       | 41 |
| 23.                                       | 寄附金収益明細書 .....                     | 42 |
| 24.                                       | 補助金事業等収益明細書 .....                  | 43 |
| 25.                                       | 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 .....           | 44 |
| 26.                                       | 基本金明細書 .....                       | 45 |
| 27.                                       | 国庫補助金等特別積立金明細書 .....               | 46 |
| <b>（拠点区分の附属明細書）</b>                       |                                    |    |
| <b>（社会福祉事業区分 拠点区分附属明細書：法人本部拠点区分）</b>      |                                    |    |
| 28.                                       | 積立金・積立資産明細書 .....                  | 47 |
| <b>（社会福祉事業区分 拠点区分附属明細書：神奈川後保護施設拠点区分）</b>  |                                    |    |
| 29.                                       | 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書..... | 48 |
| 30.                                       | 引当金明細書 .....                       | 49 |
| 31.                                       | 拠点区分 事業活動明細書 .....                 | 50 |

# 目 次

ページ

|      |                   |    |
|------|-------------------|----|
| 3 2. | 積立金・積立資産明細書 ..... | 52 |
|------|-------------------|----|

(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：重度神奈川後保護施設拠点区分)

|      |                                    |    |
|------|------------------------------------|----|
| 3 3. | 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書..... | 53 |
|------|------------------------------------|----|

|      |              |    |
|------|--------------|----|
| 3 4. | 引当金明細書 ..... | 54 |
|------|--------------|----|

|      |                    |    |
|------|--------------------|----|
| 3 5. | 拠点区分 事業活動明細書 ..... | 55 |
|------|--------------------|----|

|      |                   |    |
|------|-------------------|----|
| 3 6. | 積立金・積立資産明細書 ..... | 57 |
|------|-------------------|----|

(決算基礎資料)

(社会福祉事業区分 拠点区分決算基礎資料：法人本部拠点区分)

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 1. | 現金預金残高明細 ..... | 58 |
|----|----------------|----|

|    |               |    |
|----|---------------|----|
| 2. | 現金預金調整表 ..... | 59 |
|----|---------------|----|

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 3. | 金銭残高金種別表 ..... | 60 |
|----|----------------|----|

|    |               |    |
|----|---------------|----|
| 4. | 銀行残高証明書 ..... | 61 |
|----|---------------|----|

|    |                     |    |
|----|---------------------|----|
| 5. | 指定寄付金積立資産残高明細 ..... | 62 |
|----|---------------------|----|

|    |                 |    |
|----|-----------------|----|
| 6. | 事業未払金残高明細 ..... | 63 |
|----|-----------------|----|

|    |                 |    |
|----|-----------------|----|
| 7. | 職員預り金残高明細 ..... | 64 |
|----|-----------------|----|

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 8. | 寄附金収益明細書 ..... | 65 |
|----|----------------|----|

(社会福祉事業区分 拠点区分決算基礎資料：神奈川後保護施設拠点区分)

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 9. | 現金預金残高明細 ..... | 66 |
|----|----------------|----|

|      |                |    |
|------|----------------|----|
| 1 0. | 金銭残高金種別表 ..... | 67 |
|------|----------------|----|

|      |               |    |
|------|---------------|----|
| 1 1. | 銀行残高証明書 ..... | 72 |
|------|---------------|----|

|      |                 |    |
|------|-----------------|----|
| 1 2. | 事業未収金残高明細 ..... | 74 |
|------|-----------------|----|

|      |                 |    |
|------|-----------------|----|
| 1 3. | 未収補助金残高明細 ..... | 75 |
|------|-----------------|----|

# 目 次

ページ

|   |                     |     |
|---|---------------------|-----|
| 14.   | 前払費用調整表             | 76  |
| 15.   | 基本財産及びその他の固定資産増減内訳表 | 77  |
| 16.   | 権利残高明細              | 78  |
| 17.   | 退職給付引当資産残高明細        | 79  |
| 18.   | 共済会退職預け金残高調整表       | 80  |
| 19.   | 事業未払金残高明細           | 81  |
| 20.   | 未払費用残高明細            | 83  |
| 21.   | 職員預り金残高明細           | 84  |
| 22.   | 借入金明細書              | 85  |
| 23.   | 借入金残高証明書            | 86  |
| 24.   | 基本金明細書              | 88  |
| 25.   | 国庫補助金等特別積立金明細書      | 89  |
| 26.   | 補助金事業等収益明細書         | 90  |
| <b>(社会福祉事業区分 拠点区分決算基礎資料：重度神奈川後保護施設拠点区分)</b> |                     |     |
| 27.   | 現金預金残高明細            | 91  |
| 28.   | 金銭残高金種別表            | 92  |
| 29.   | 銀行残高証明書             | 93  |
| 30.   | 有価証券残高明細            | 95  |
| 31.   | 有価証券残高証明書           | 96  |
| 32.   | 事業未収金残高明細           | 98  |
| 33.   | 未収補助金残高明細           | 99  |
| 34.   | 前払費用調整表             | 100 |

# 目 次


ページ

|     |                      |     |
|-----|----------------------|-----|
| 35. | 権利残高明細 .....         | 101 |
| 36. | 退職給付引当資産残高明細 .....   | 102 |
| 37. | 共済会退職預け金残高調整表 .....  | 103 |
| 38. | 事業未払金残高明細 .....      | 104 |
| 39. | 未払費用残高明細 .....       | 106 |
| 40. | 職員預り金残高明細 .....      | 107 |
| 41. | 国庫補助金等特別積立金明細書 ..... | 108 |
| 42. | 補助金事業等収益明細書 .....    | 109 |

# 監事監査報告書

平成26年 5月 23日

社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
理事長 御子柴 智義 殿

監事 濱田耕輔  印

監事 大畑耕一  印

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの平成25年度の理事の業務執行及び社会福祉法人の財産の状況を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会、評議員会及びその他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な拠点区分において業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表（資金収支計算書、事業活動計算書及び貸借対照表）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告書の監査結果

- 一 事業報告書は、別添の法令及び定款に従い、社会福祉法人湘南アフタケア協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事長及び理事の職務の執行に関する不整の行為又は別添の法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及びその附属明細書並びに財産目録は、社会福祉法人湘南アフタケア協会の資金収支及び純資産の状況及び財産の状態をすべての重要な点において不整の点がなく表示しているものと認めます。

以上

(別添)

## 関連する法令および通知

1. 社会福祉法（昭和 26 年法律第 45 号）  
【改正】 平成 25 年 12 月 13 日法律第 105 号
2. 社会福祉法人の認可について（平成 12 年 12 月 1 日厚生省障第 890 号・社援第 2618 号・老発第 794 号・児発第 908 号通知）  
【改正】 平成 25 年 3 月 29 日雇児発 0329 第 12 号・社援発 0329 第 15 号・老発 0329 第 19 号
  - (1) 別紙 1 社会福祉法人審査基準
  - (2) 別紙 2 社会福祉法人定款準則
3. 社会福祉法人会計基準の制定について（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇児発 0727 第 1 号・社援発 0727 第 1 号・老発 0727 第 1 号通知）  
【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
4. 社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について（平成 23 年 7 月 27 日厚生労働省雇児総発 0727 第 3 号・社援基発 0727 第 1 号・障発 0727 第 2 号・老総発 0727 第 1 号通知）  
【改正】 平成 25 年 3 月 29 日雇児総発 0329 第 2 号・社援基発 0329 第 3 号・障発 0329 第 1 号・老総発 0329 第 1 号
5. 社会福祉法人における入札契約等の取扱いについて（平成 12 年 2 月 17 日厚生省社援施第 7 号通知）  
【改正】 平成 24 年 3 月 28 日雇児総発 0328 第 1 号・社援基 0328 第 2 号・障企発 0328 第 1 号・老高発 0328 第 2 号
6. 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 日厚生労働省障発第 1018003 号通知）  
【改正】 平成 19 年 3 月 30 日障発第 0330003 号



財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

I. 資産の部 No.1

| 科 目                | 拠点区分 | 摘 要  | 金額   |
|--------------------|------|--|--|
| <b>【 流動資産 】</b>    |      |  |  |
| 現金預金               | 法人本部 | 現金・小口現金手許有高<br>普通預金・横浜銀行・横須賀支店   | 100,000<br>16,424,007<br>16,524,007                        |
|                    | 後保   | 現金・現金手許有高<br>現金・小口現金手許有高<br>普通預金・横浜銀行・横須賀支店<br>普通預金・湘南信用金庫・逸見支店                              | 50,400<br>100,000<br>15,542,457<br>8,144,148<br>23,837,005 |
|                    | 重    | 現金・小口現金手許有高<br>普通預金・横浜銀行・横須賀支店<br>普通預金・湘南信用金庫・逸見支店   | 100,000<br>114,774,289<br>13,731,836<br>128,606,125        |
| 有価証券               | 重    | 自動継続投資 野村證券(株) 横浜支店<br>国内投資信託 野村證券(株) 横浜支店   | 15,790,522<br>10,195,000<br>25,985,522                     |
| 事業未収金              | 後保   | 3月分介護給付費等  | 24,757,408   |
|                    | 重    | 同上   | 30,841,400<br>55,598,808                                   |
| 未収補助金              | 後保   | 平成25年度障害福祉施設等整備補助金等  | 260,580,341  |
|                    | 重    | 平成25年度運営費追加分等  | 495,223<br>261,075,564                                     |
| 前払費用               | 後保   | 企業総合保険料  | 347,490  |
|                    | 重    | 同上   | 171,470<br>518,960   |
| <b>流 動 資 産 合 計</b> |      |  | <b>512,145,991</b>   |
| <b>【 固定資産 】</b>    |      |  |  |
| <b>(基本財産)</b>      |      |  |  |
| 建 物                | 後保   | 神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>家屋番号105番1の2<br>コンクリートブロック造2階建<br>宿舍(1号館) 388.53 m <sup>2</sup>      |  |
|                    | 重    | 家屋番号105番1の15<br>鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建<br>集会所(保健棟) 145.00 m <sup>2</sup>                            |  |
|                    | 重    | 家屋番号105番1の18<br>鉄骨造スレート葺2階建<br>作業所(クリーニング工場) 407.39 m <sup>2</sup>                           |  |
|                    |      | 137,471,793<br>減価償却累計額 △113,152,455  | 24,319,338   |
|                    | 重    | 神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>家屋105番1の14<br>鉄筋コンクリート造陸屋根4階建<br>事務所・作業所(本館) 1249.36 m <sup>2</sup> |  |
|                    | 重    | 家屋105番1の19<br>鉄筋コンクリート造陸屋根3階建<br>寄宿舍(花桃) 1223.10 m <sup>2</sup>                              |  |
|                    |      | 767,292,668<br>減価償却累計額 △539,826,557  | 227,466,111  |
| <b>基 本 財 産 合 計</b> |      |  | <b>251,785,449</b>   |

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

I. 資産の部 No.2

| 科 目               | 拠点区分  | 摘 要   | 金 額           |
|-------------------|-------|---|---------------|
| (その他の固定資産)<br>建 物 | 後 保 護 | 神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地8先<br>家屋番号105番8の1<br>鉄筋コンクリート造陸屋根4階建<br>寄宿舎(悠悠) 1831.33 m <sup>2</sup> |               |
|                   |       | 神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1<br>家屋105番1の16<br>軽量鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺2階建<br>作業所(園芸館) 82.80 m <sup>2</sup>   |               |
|                   |       | 電気窯小屋ユニット他 5件   | 477,695,660   |
|                   |       | 減価償却累計額   | △7,166,200    |
|                   |       |   | 470,529,460   |
|                   | 重 度   | 物置  | 134,000       |
|                   |       | 減価償却累計額   | △133,999      |
|                   |       |   | 1             |
|                   |       |   | 470,529,461   |
| 構 築 物             | 後 保 護 | 雨水排水設備工事他 13件   | 16,104,536    |
|                   |       | 減価償却累計額   | △1,454,187    |
|                   |       |   | 14,650,349    |
|                   | 重 度   | 胸像他 6件  | 37,506,946    |
|                   |       | 減価償却累計額   | △35,976,699   |
|                   |       |   | 1,530,247     |
|                   |       |   | 16,180,596    |
| 車 輛 運 搬 具         | 後 保 護 | 日産クリッパー(横浜480ヶ9456)他 1件   | 2,212,690     |
|                   |       | 減価償却累計額   | △1,985,009    |
|                   |       |   | 227,681       |
|                   | 重 度   | ハイエースバン(横浜800ち1664)他 5件   | 11,298,270    |
|                   |       | 減価償却累計額   | △9,474,336    |
|                   |       |   | 1,823,934     |
|                   |       |   | 2,051,615     |
| 器 具 及 び 備 品       | 後 保 護 | リフト他 163件   | 64,347,882    |
|                   |       | 減価償却累計額   | △32,630,840   |
|                   |       |   | 31,717,042    |
|                   | 重 度   | 冷暖房機他 121件  | 39,353,862    |
|                   |       | 減価償却累計額   | △32,428,271   |
|                   |       |   | 6,925,591     |
|                   |       |   | 38,642,633    |
| 権 利               | 後 保 護 | 電話加入権 2件  | 4,000         |
|                   | 重 度   | 同上 8件   | 16,000        |
|                   |       |   | 20,000        |
| ソ フ ト ウ エ ア       | 後 保 護 | 給与管理ソフト他 1件   |               |
|                   |       |   | 263,078       |
| 退職給付引当資産          | 後 保 護 | 神奈川県福利協会退職年金預け金   | 10,694,200    |
|                   | 重 度   | 同上  | 14,187,100    |
|                   |       |   | 24,881,300    |
| 指定寄付金積立資産         | 法人本部  | 預金・横浜銀行・横須賀支店   |               |
|                   |       |   | 1,862,500     |
| 長 期 前 払 費 用       | 後 保 護 | 企業総合保険  | 608,107       |
|                   | 重 度   | 同上  | 172,254       |
|                   |       |   | 780,361       |
| その他の固定資産合計        |       |   | 555,211,544   |
| 固 定 資 産 合 計       |       |   | 806,996,993   |
| 資 産 合 計           |       |   | 1,319,142,984 |

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

3頁

(単位:円)

II. 負債の部

| 科 目                   | 拠点区分  | 摘 要          | 金 額         |
|-----------------------|-------|--------------|-------------|
| 【 流動負債 】              |       |              |             |
| 短期運営資金借入金             | 後 保 護 | 横浜銀行 横須賀支店   | 130,000,000 |
| 事 業 未 払 金             | 法人本部  | 竣工挨拶状等       | 22,575      |
|                       | 後 保 護 | 3月分給食代等      | 3,958,384   |
|                       | 重 度   | 同 上          | 6,156,234   |
| 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 後 保 護 | 独立行政法人福利医療機構 | 5,604,000   |
| 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 後 保 護 | 横浜銀行 横須賀支店   | 6,720,000   |
| 未 払 費 用               | 後 保 護 | 3月分社会保険料等    | 812,131     |
|                       | 重 度   | 同 上          | 764,850     |
| 職 員 預 り 金             | 法人本部  | 3月分源泉所得税等    | 65,814      |
|                       | 後 保 護 | 3月分社会保険料等    | 1,257,819   |
|                       | 重 度   | 同 上          | 1,200,578   |
| 賞 与 引 当 金             | 後 保 護 | 賞与引当金        | 6,582,458   |
|                       | 重 度   | 同 上          | 6,378,973   |
| 流 動 負 債 合 計           |       |              | 169,523,816 |
| 【 固定負債 】              |       |              |             |
| 設備資金借入金               | 後 保 護 | 独立行政法人福祉医療機構 | 149,396,000 |
| 長期運営資金借入金             | 後 保 護 | 横浜銀行 横須賀支店   | 8,240,000   |
| 退職給付引当金               | 後 保 護 | 退職給付引当金      | 10,694,200  |
|                       | 重 度   | 同 上          | 14,187,100  |
| 固 定 負 債 合 計           |       |              | 182,517,300 |
| 負 債 合 計               |       |              | 352,041,116 |
| 差 引 純 資 産 合 計         |       |              | 967,101,868 |



# 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

1頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アタケア協会

| 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           | 379,888,066  | 381,389,445  | △ 1,501,379  |    |
| その他の事業収入                | 1,600,000    | 1,498,972    | 101,028      |    |
| 借入金利息補助金収入              | 0            | 0            | 0            |    |
| 経常経費寄附金収入               | 150,000      | 150,000      | 0            |    |
| 受取利息配当金収入               | 105,000      | 102,839      | 2,161        |    |
| その他の収入                  | 3,382,000    | 3,192,907    | 189,093      |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額        | 0            | 674,580      | △ 674,580    |    |
| 事業活動収入計(1)              | 385,125,066  | 387,008,743  | △ 1,883,677  |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 人件費支出                   | 271,398,613  | 269,625,706  | 1,772,907    |    |
| 事業費支出                   | 79,781,789   | 76,936,974   | 2,844,815    |    |
| 事務費支出                   | 35,461,957   | 30,931,137   | 4,530,820    |    |
| 支払利息支出                  | 318,179      | 499,822      | △ 181,643    |    |
| その他の支出                  | 1,730,000    | 1,502,026    | 227,974      |    |
| 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)              | 388,690,538  | 379,495,665  | 9,194,873    |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 3,565,472  | 7,513,078    | △ 11,078,550 |    |
| <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              | 262,267,000  | 262,260,000  | 7,000        |    |
| 施設整備等寄附金収入              | 0            | 0            | 0            |    |
| 設備資金借入金収入               | 155,000,000  | 155,000,000  | 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)             | 417,267,000  | 417,260,000  | 7,000        |    |
| <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                | 471,381,625  | 469,127,098  | 2,254,527    |    |
| 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)             | 471,381,625  | 469,127,098  | 2,254,527    |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 54,114,625 | △ 51,867,098 | △ 2,247,527  |    |
| <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            |    |
| 長期運営資金借入金収入             | 20,000,000   | 20,000,000   | 0            |    |
| 積立資産取崩収入                | 27,582,686   | 28,072,256   | △ 489,570    |    |
| その他の活動による収入             | 0            | 0            | 0            |    |
| その他の活動収入計(7)            | 47,582,686   | 48,072,256   | △ 489,570    |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0            | 5,040,000    | △ 5,040,000  |    |
| 積立資産支出                  | 0            | 2,828,500    | △ 2,828,500  |    |
| その他の活動による支出             | 0            | 0            | 0            |    |
| その他の活動支出計(8)            | 0            | 7,868,500    | △ 7,868,500  |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 47,582,686   | 40,203,756   | 7,378,930    |    |
| 予備費支出(10)               | 10,000,000   | —            | 10,000,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 20,097,411 | △ 4,150,264  | △ 15,947,147 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 371,538,910  | 371,538,910  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 351,441,499  | 367,388,646  | △ 15,947,147 |    |

# 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

1頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

| 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              | 381,389,445  | 403,351,555  | △ 21,962,110 |
| その他の事業収益                   | 1,498,972    | 1,596,324    | △ 97,352     |
| 経常経費寄附金収益                  | 150,000      | 0            | 150,000      |
| その他の収益                     | 0            | 109,450      | △ 109,450    |
| サービス活動収益計(1)               | 383,038,417  | 405,057,329  | △ 22,018,912 |
| <b>費 用</b>                 |              |              |              |
| 人件費                        | 271,714,523  | 256,907,838  | 14,806,685   |
| 事業費                        | 75,923,820   | 63,726,852   | 12,196,968   |
| 事務費                        | 30,931,137   | 31,947,275   | △ 1,016,138  |
| 減価償却費                      | 26,979,052   | 32,817,516   | △ 5,838,464  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 13,525,272 | △ 15,535,149 | 2,009,877    |
| 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)               | 392,023,260  | 369,864,332  | 22,158,928   |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 8,984,843  | 35,192,997   | △ 44,177,840 |
| <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            | 53,250       | △ 53,250     |
| 受取利息配当金収益                  | 102,839      | 105,712      | △ 2,873      |
| 有価証券評価益                    | 674,580      | 799,500      | △ 124,920    |
| 有価証券売却益                    | 0            | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外収益              | 3,192,907    | 3,300,291    | △ 107,384    |
| サービス活動外収益計(4)              | 3,970,326    | 4,258,753    | △ 288,427    |
| <b>費 用</b>                 |              |              |              |
| 支払利息                       | 499,822      | 76,981       | 422,841      |
| 有価証券評価損                    | 0            | 0            | 0            |
| 有価証券売却損                    | 0            | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外費用              | 1,502,026    | 1,686,215    | △ 184,189    |
| サービス活動外費用計(5)              | 2,001,848    | 1,763,196    | 238,652      |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 1,968,478    | 2,495,557    | △ 527,079    |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 7,016,365  | 37,688,554   | △ 44,704,919 |
| <b>特別増減の部</b>              |              |              |              |
| <b>収 益</b>                 |              |              |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 262,260,000  | 8,226,000    | 254,034,000  |
| 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            | 0            | 0            |
| その他の特別収益                   | 0            | 0            | 0            |
| 特別収益計(8)                   | 262,260,000  | 8,226,000    | 254,034,000  |
| <b>費 用</b>                 |              |              |              |
| 基本金組入額                     | 0            | 0            | 0            |
| 資産評価損                      | 0            | 498,750      | △ 498,750    |
| 固定資産売却損・処分損                | 77,406,949   | 4,078,639    | 73,328,310   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 38,824,382 | △ 1,303,227  | 37,521,155   |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 262,260,000  | 7,476,000    | 254,784,000  |
| 災害損失                       | 0            | 0            | 0            |
| その他の特別損失                   | 0            | 1,599,752    | △ 1,599,752  |
| 特別費用計(9)                   | 300,842,567  | 12,349,914   | 288,492,653  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 38,582,567 | △ 4,123,914  | 34,458,653   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 45,598,932 | 33,564,640   | △ 79,163,572 |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 585,851,691  | 481,728,906  | 104,122,785  |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 540,252,759  | 515,293,546  | 24,959,213   |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0            | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 27,582,686   | 70,558,145   | △ 42,975,459 |
| 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) | 567,835,445  | 585,851,691  | △ 18,016,246 |

# 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(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                             |
|-----------|---------------|-------------|---------------|----------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 資 産 の 部   |               |             |               | 負 債 の 部                    |                               |                              |                                |
| 流動資産      | 512,145,991   | 384,180,693 | 127,965,298   | 流動負債                       | 169,523,816                   | 25,752,327                   | 143,771,489                    |
| 現金預金      | 168,967,137   | 290,906,718 | △ 121,939,581 | 短期運営資金借入金                  | 130,000,000                   | 0                            | 130,000,000                    |
| 有価証券      | 25,985,522    | 25,298,103  | 687,419       | 事業未払金                      | 10,137,193                    | 8,602,223                    | 1,534,970                      |
| 事業未収金     | 55,598,808    | 57,154,999  | △ 1,556,191   | その他の未払金                    | 0                             | 0                            | 0                              |
| 未収補助金     | 261,075,564   | 10,506,516  | 250,569,048   | 1年以内返済予定設備<br>資金借入金        | 5,604,000                     | 0                            | 5,604,000                      |
| 立替金       | 0             | 0           | 0             | 1年以内返済予定長期<br>運営資金借入金      | 6,720,000                     | 0                            | 6,720,000                      |
| 前払金       | 0             | 0           | 0             | 未払費用                       | 1,576,981                     | 1,459,019                    | 117,962                        |
| 前払費用      | 518,960       | 314,357     | 204,603       | 預り金                        | 0                             | 0                            | 0                              |
| 短期貸付金     | 0             | 0           | 0             | 職員預り金                      | 2,524,211                     | 2,479,541                    | 44,670                         |
| 仮払金       | 0             | 0           | 0             | 前受金                        | 0                             | 0                            | 0                              |
| その他の流動資産  | 0             | 0           | 0             | 仮受金                        | 0                             | 0                            | 0                              |
| 徴収不能引当金   | 0             | 0           | 0             | 貸与引当金                      | 12,961,431                    | 13,211,544                   | △ 250,113                      |
|           |               |             |               | その他の流動負債                   | 0                             | 0                            | 0                              |
| 固定資産      | 806,996,993   | 467,204,288 | 339,792,705   | 固定負債                       | 182,517,300                   | 22,842,200                   | 159,675,100                    |
| 基本財産      | 251,785,449   | 303,829,043 | △ 52,043,594  | 設備資金借入金                    | 149,396,000                   | 0                            | 149,396,000                    |
| 土地        | 0             | 0           | 0             | 長期運営資金借入金                  | 8,240,000                     | 0                            | 8,240,000                      |
| 建物        | 251,785,449   | 303,829,043 | △ 52,043,594  | リース債務                      | 0                             | 0                            | 0                              |
| その他の固定資産  | 555,211,544   | 163,375,245 | 391,836,299   | 退職給付引当金                    | 24,881,300                    | 22,842,200                   | 2,039,100                      |
| 建物        | 470,529,461   | 365,312     | 470,164,149   | その他の固定負債                   | 0                             | 0                            | 0                              |
| 構築物       | 16,180,596    | 4,081,838   | 12,098,758    | 負債の部合計                     | 352,041,116                   | 48,594,527                   | 303,446,589                    |
| 車両運搬具     | 2,051,615     | 3,274,664   | △ 1,223,049   | 純 資 産 の 部                  |                               |                              |                                |
| 器具及び備品    | 38,642,633    | 16,458,320  | 22,184,313    | 基本金                        | 9,000,000                     | 9,000,000                    | 0                              |
| 建設仮勘定     | 0             | 86,313,375  | △ 86,313,375  | 基本金                        | 9,000,000                     | 9,000,000                    | 0                              |
| 有形リース資産   | 0             | 0           | 0             | 国庫補助金等特別積立金                | 388,403,923                   | 178,493,577                  | 209,910,346                    |
| 権利        | 20,000        | 20,000      | 0             | 国庫補助金等特別積立金                | 388,403,923                   | 178,493,577                  | 209,910,346                    |
| ソフトウェア    | 263,078       | 389,183     | △ 126,105     | その他の積立金                    | 1,862,500                     | 29,445,186                   | △ 27,582,686                   |
| 無形リース資産   | 0             | 0           | 0             | 移行時特別積立金                   | 0                             | 27,582,686                   | △ 27,582,686                   |
| 退職給付引当資産  | 24,881,300    | 22,842,200  | 2,039,100     | 指定寄付金積立金                   | 1,862,500                     | 1,862,500                    | 0                              |
| 移行時特別積立資産 | 0             | 27,582,686  | △ 27,582,686  | 次期繰越活動増減差額                 | 567,835,445                   | 585,851,691                  | △ 18,016,246                   |
| 指定寄付金積立資産 | 1,862,500     | 1,862,500   | 0             | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | 567,835,445<br>(△ 45,598,932) | 585,851,691<br>( 33,564,640) | △ 18,016,246<br>(△ 79,163,572) |
| 長期前払費用    | 780,361       | 185,167     | 595,194       | 純資産の部合計                    | 967,101,868                   | 802,790,454                  | 164,311,414                    |
| その他の固定資産  | 0             | 0           | 0             | 負債及び純資産の部合計                | 1,319,142,984                 | 851,384,981                  | 467,758,003                    |
| 資産の部合計    | 1,319,142,984 | 851,384,981 | 467,758,003   |                            |                               |                              |                                |

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの  
当法人は、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 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。
- ② 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。

### (3) 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。

### (4) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後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。

### (5) 退職給付引当金の計上基準

- ① 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。
- ② 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、同額を退職給付引当金に計上している。

### (6) 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。

(7) 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. 法人で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の定款第4条第1項第1号に基づき運営する「公益財団法人神奈川県福利協会制度」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する正規職員

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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。

- (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) 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)
- (3) 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)
- (4) 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

イ 障害者支援施設 神奈川後保護施設拠点区分

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神奈川後保護施設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 生活介護事業サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号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7項に規定する生活介護

② 障害者支援施設 施設入所支援事業サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号に規定する障害者支援施設（障害者総合支援法第5条第11項に規定する施設入所支援）

③ 障害者支援施設 自立訓練事業サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2に規定する障害者支援施設（障害者総合支援法第5条第13項に規定する自立訓練）

なお、当年度において記載すべき事業実績は生じなかった。

ウ 障害者支援施設 重度神奈川後保護施設拠点区分

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重度神奈川後保護施設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 生活介護事業サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号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）

② 障害者支援施設 施設入所支援サービス区分

社会福祉法第2条第2項第4号に規定する障害者支援施設（障害者総合支援法第5条第11項に規定する施設入所支援）

## 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      | 303,829,043 | 0     | 52,043,594 | 251,785,449 |
| 合計      | 303,829,043 | 0     | 52,043,594 | 251,785,449 |

(注) 建物の減少には、神奈川後保護施設拠点区分における3号館等の取壊しに伴う除却(34,064,140円)が含まれている。

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し

（1）会計基準第3章第4（6）の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

（2）会計基準第3章第4（4）の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

|        |                   |             |
|--------|-------------------|-------------|
| 建物     | 【神奈川後保護施設拠点区分】    |             |
|        | 3号館等の解体に伴う取崩額     | 38,448,820円 |
|        | 【重度神奈川後保護施設拠点区分】  |             |
|        | ソーラーシステムの廃棄に伴う取崩額 | 1円          |
| 構築物    | 該当する事項はない。        |             |
| 機械及び装置 | 該当する事項はない。        |             |
| 車輛運搬具  | 該当する事項はない。        |             |
| 器具及び備品 | 【神奈川後保護施設拠点区分】    |             |
|        | エアコン等の廃棄に伴う取崩額    | 375,558円    |
|        | 【重度神奈川後保護施設拠点区分】  |             |
|        | 自動炊飯器等の廃棄に伴う取崩額   | 3円          |

7. 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）     | 24,319,338円        |
| 建物（その他の固定資産） | 3円                 |
| 計            | <u>24,319,341円</u> |

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） | 155,000,000円        |
| 計                     | <u>155,000,000円</u> |

当該借入に伴い金銭消費貸借契約において、借入目的とされた建物468,361,728円を担保提供する予定である。

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） | 904,764,461   | 652,979,012 | 251,785,449 |
| 建物       | 477,829,660   | 7,300,199   | 470,529,461 |
| 構築物      | 53,611,482    | 37,430,886  | 16,180,596  |
| 車輛運搬具    | 13,510,960    | 11,459,345  | 2,051,615   |
| 器具及び備品   | 103,701,744   | 65,059,111  | 38,642,633  |
| 合計       | 1,553,418,307 | 774,228,553 | 779,189,754 |

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、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|       | 債権額        | 徴収不能引当金の<br>当期末残高 | 債権の当期末残高   |
|-------|------------|-------------------|------------|
| 事業未収金 | 55,598,808 | 0                 | 55,598,808 |
| 合計    | 55,598,808 | 0                 | 55,598,808 |

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通りである。

|                    | 当年度末      | 前年度末      |
|--------------------|-----------|-----------|
| ① 支払資金の範囲に含まれる前払費用 | 0 円       | 213,357 円 |
| ② 長期前払費用からの振替額     | 518,960 円 | 101,000 円 |
| 貸借対照表計上額           | 518,960 円 | 314,357 円 |

### (3) 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。

#### ア. 移行時特別積立金

身体障害者援護施設等において、措置費等使用制限の付されていた財源から生じた前期繰越活動収支差額とそのような使用制限の付されていない前期繰越活動収支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 日同部長通知障発第 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 日同部長通知障発第 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、予め理事会の承認を得て取崩すものである。

なお、当年度において神奈川後保護施設の建替の費用に充てるため理事会の承認のもと神奈川後保護施設拠点区分の移行時特別積立金全額 27,582,686 円の取崩を行なっている。

#### イ. 指定寄付金積立金

施設の設定備改修等を目的に寄付されたものを積み立てており、同額の積立預金を留保するものである。当該積立金を使用して設備改修等に充てる際は、予め理事会の承認を得て取崩すものである。





## 事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフトケア協会  
 事業区分名 : 社会福祉事業

1頁  
(単位: 円)

| 勘定科目               | 法人本部        | 神奈川後保護施設     | 厚度神奈川後保護施設   | 合計           | 内部取引消去        | 事業区分合計       |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| <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      | 0           | 148,179,261  | 233,210,184  | 381,389,445  | 0             | 381,389,445  |
| その他の事業収入           | 0           | 1,006,834    | 492,138      | 1,498,972    | 0             | 1,498,972    |
| 借入金利息補助金収入         | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 経常経費寄附金収入          | 150,000     | 0            | 0            | 150,000      | 0             | 150,000      |
| 受取利息配当金収入          | 0           | 0            | 102,839      | 102,839      | 0             | 102,839      |
| その他の収入             | 0           | 1,085,748    | 2,107,159    | 3,192,907    | 0             | 3,192,907    |
| 流動資産評価益等による資金増加額   | 0           | 0            | 674,580      | 674,580      | 0             | 674,580      |
| 事業活動収入計(1)         | 150,000     | 150,271,843  | 236,586,900  | 387,008,743  | 0             | 387,008,743  |
| <b>支出</b>          |             |              |              |              |               |              |
| 人件費支出              | 5,241,193   | 120,194,639  | 144,189,874  | 269,625,706  | 0             | 269,625,706  |
| 事業費支出              | 0           | 29,643,165   | 47,293,809   | 76,936,974   | 0             | 76,936,974   |
| 事務費支出              | 2,702,483   | 10,404,740   | 17,823,914   | 30,931,137   | 0             | 30,931,137   |
| 支払利息支出             | 0           | 499,822      | 0            | 499,822      | 0             | 499,822      |
| その他の支出             | 0           | 667,116      | 834,910      | 1,502,026    | 0             | 1,502,026    |
| 流動資産評価損等による資金減少額   | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 事業活動支出計(2)         | 7,943,676   | 161,409,482  | 210,142,507  | 379,495,665  | 0             | 379,495,665  |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)  | △ 7,793,676 | △ 11,137,639 | △ 26,444,393 | △ 7,513,078  | 0             | △ 7,513,078  |
| <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           | 261,064,000  | 1,196,000    | 262,260,000  | 0             | 262,260,000  |
| 施設整備等寄附金収入         | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 設備資金借入金収入          | 0           | 155,000,000  | 0            | 155,000,000  | 0             | 155,000,000  |
| 固定資産売却収入           | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| その他の施設整備等による収入     | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 施設整備等収入計(4)        | 0           | 416,064,000  | 1,196,000    | 417,260,000  | 0             | 417,260,000  |
| <b>支出</b>          |             |              |              |              |               |              |
| 設備資金借入金元金償還支出      | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 固定資産取得支出           | 0           | 467,658,871  | 1,468,227    | 469,127,098  | 0             | 469,127,098  |
| 固定資産除却・廃棄支出        | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| ファイナンス・リース債務の返済支出  | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| その他の施設整備等による支出     | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| 施設整備等支出計(5)        | 0           | 467,658,871  | 1,468,227    | 469,127,098  | 0             | 469,127,098  |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5) | 0           | △ 51,594,871 | △ 272,227    | △ 51,867,098 | 0             | △ 51,867,098 |
| <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            | 0            | 0             | 0            |
| 長期運営資金借入金収入        | 0           | 20,000,000   | 0            | 20,000,000   | 0             | 20,000,000   |
| 積立資産取崩収入           | 0           | 27,651,336   | 420,920      | 28,072,256   | 0             | 28,072,256   |
| 拠点区分間繰入金収入         | 0           | 112,649,314  | 0            | 112,649,314  | △ 112,649,314 | 0            |
| その他の活動による収入        | 0           | 0            | 0            | 0            | 0             | 0            |
| その他の活動収入計(7)       | 0           | 160,300,650  | 420,920      | 160,721,570  | △ 112,649,314 | 48,072,256   |



## 事業区分 資金収支内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 事業区分名 : 社会福祉事業

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目                           | 法人本部        | 神奈川後保護施設    | 重度神奈川後保護施設    | 合計          | 内部取引消去        | 事業区分合計      |
|--------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>支出</b>                      |             |             |               |             |               |             |
| 長期運営資金借入金元金償還支出                | 0           | 5,040,000   | 0             | 5,040,000   | 0             | 5,040,000   |
| 積立資産支出                         | 0           | 1,301,850   | 1,526,650     | 2,828,500   | 0             | 2,828,500   |
| 拠点区分間繰入金支出                     | 0           | 0           | 112,649,314   | 112,649,314 | △ 112,649,314 | 0           |
| その他の活動による支出                    | 0           | 0           | 0             | 0           | 0             | 0           |
| その他の活動支出計(8)                   | 0           | 6,341,850   | 114,175,964   | 120,517,814 | △ 112,649,314 | 7,868,500   |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)            | 0           | 153,958,800 | △ 113,755,044 | 40,203,756  | 0             | 40,203,756  |
| 予備費支出(10)                      | 0           | 0           | 0             | 0           | 0             | 0           |
| <b>当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)</b> | △ 7,793,676 | 91,226,290  | △ 87,582,878  | △ 4,150,264 | 0             | △ 4,150,264 |
| 前期末支払資金残高(12)                  | 24,229,294  | 81,920,130  | 265,389,486   | 371,538,910 | 0             | 371,538,910 |
| 当期末支払資金残高(11+12)               | 16,435,618  | 173,146,420 | 177,806,608   | 367,388,646 | 0             | 367,388,646 |

## 事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁  
(単位:円)

| 勘定科目               | 法人本部        | 神奈川後保護施設     | 重度神奈川後保護施設   | 合計           | 内部取引消去      | 事業区分合計      |
|--------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <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      | 0           | 148,179,261  | 233,210,184  | 381,389,445  | 0           | 381,389,445 |
| その他の事業収益           | 0           | 1,006,834    | 492,138      | 1,498,972    | 0           | 1,498,972   |
| 経常経費寄附金収益          | 150,000     | 0            | 0            | 150,000      | 0           | 150,000     |
| その他の収益             | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| サービス活動収益計(1)       | 150,000     | 149,186,095  | 233,702,322  | 383,038,417  | 0           | 383,038,417 |
| <b>費 用</b>         |             |              |              |              |             |             |
| 人件費                | 5,241,193   | 122,259,527  | 144,213,803  | 271,714,523  | 0           | 271,714,523 |
| 事業費                | 0           | 28,687,568   | 47,236,252   | 75,923,820   | 0           | 75,923,820  |
| 事務費                | 2,702,483   | 10,404,740   | 17,823,914   | 30,931,137   | 0           | 30,931,137  |
| 減価償却費              | 0           | 9,430,173    | 17,548,879   | 26,979,052   | 0           | 26,979,052  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | 0△          | 4,507,192△   | 9,018,080△   | 13,525,272△  | 0△          | 13,525,272△ |
| 徴収不能額              | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 徴収不能引当金繰入          | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| サービス活動費用計(2)       | 7,943,676   | 166,274,816  | 217,804,768  | 392,023,260  | 0           | 392,023,260 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 7,793,676 | △ 17,088,721 | △ 15,897,554 | △ 8,984,843  | 0△          | △ 8,984,843 |
| <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            | 0            | 0           | 0           |
| 受取利息配当金収益          | 0           | 0            | 102,839      | 102,839      | 0           | 102,839     |
| 有価証券評価益            | 0           | 0            | 674,580      | 674,580      | 0           | 674,580     |
| 有価証券売却益            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| その他のサービス活動外収益      | 0           | 1,085,748    | 2,107,159    | 3,192,907    | 0           | 3,192,907   |
| サービス活動外収益計(4)      | 0           | 1,085,748    | 2,884,578    | 3,970,326    | 0           | 3,970,326   |
| <b>費 用</b>         |             |              |              |              |             |             |
| 支払利息               | 0           | 499,822      | 0            | 499,822      | 0           | 499,822     |
| 有価証券評価損            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 有価証券売却損            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| その他のサービス活動外費用      | 0           | 667,116      | 834,910      | 1,502,026    | 0           | 1,502,026   |
| サービス活動外費用計(5)      | 0           | 1,166,938    | 834,910      | 2,001,848    | 0           | 2,001,848   |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | 0△          | △ 81,190     | 2,049,668    | 1,968,478    | 0           | 1,968,478   |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △ 7,793,676 | △ 17,169,911 | △ 17,947,222 | △ 7,016,365  | 0△          | △ 7,016,365 |
| <b>特別増減の部</b>      |             |              |              |              |             |             |
| <b>収 益</b>         |             |              |              |              |             |             |
| 施設整備等補助金収益         | 0           | 261,064,000  | 1,196,000    | 262,260,000  | 0           | 262,260,000 |
| 施設整備等寄附金収益         | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 固定資産受贈額            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 固定資産売却益            | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 拠点区分間繰入金収益         | 0           | 112,649,314  | 0            | 112,649,314△ | 112,649,314 | 0           |
| 拠点区分間固定資産移管収益      | 0           | 197,191      | 0            | 197,191△     | 197,191     | 0           |
| その他の特別収益           | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0           |

## 事業区分 事業活動内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
事業区分名 : 社会福祉事業

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目                       | 法人本部        | 神奈川後保護施設    | 重度神奈川後保護施設    | 合計           | 内部取引消去        | 事業区分合計       |
|----------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 特別収益計(8)                   | 0           | 373,910,505 | 1,196,000     | 375,106,505  | △ 112,846,505 | 262,260,000  |
| 費用                         |             |             |               |              |               |              |
| 基本金組入額                     | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| 資産評価損                      | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| 固定資産売却損・処分損                | 0           | 77,406,931  | 18            | 77,406,949   | 0             | 77,406,949   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | 0 △         | 38,824,378  | △ 4           | △ 38,824,382 | 0 △           | △ 38,824,382 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0           | 261,064,000 | 1,196,000     | 262,260,000  | 0             | 262,260,000  |
| 災害損失                       | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 0           | 0           | 112,649,314   | 112,649,314  | △ 112,649,314 | 0            |
| 拠点区分間固定資産移管費用              | 0           | 0           | 197,191       | 197,191      | △ 197,191     | 0            |
| その他の特別損失                   | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| 特別費用計(9)                   | 0           | 299,646,553 | 114,042,519   | 413,689,072  | △ 112,846,505 | 300,842,567  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | 0           | 74,263,952  | △ 112,846,519 | △ 38,582,567 | 0 △           | △ 38,582,567 |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 7,793,676 | 57,094,041  | △ 94,899,297  | △ 45,598,932 | 0 △           | △ 45,598,932 |
| 繰越活動増減差額の部                 |             |             |               |              |               |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 24,229,294  | 180,968,924 | 380,653,473   | 585,851,691  | 0             | 585,851,691  |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 16,435,618  | 238,062,965 | 285,754,176   | 540,252,759  | 0             | 540,252,759  |
| 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0           | 27,582,686  | 0             | 27,582,686   | 0             | 27,582,686   |
| その他の積立金積立額(16)             | 0           | 0           | 0             | 0            | 0             | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 16,435,618  | 265,645,651 | 285,754,176   | 567,835,445  | 0             | 567,835,445  |

## 事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
事業区分名 : 社会福祉事業

1頁  
(単位: 円)

| 勘定科目              | 法人本部       | 神奈川後保護施設    | 重度神奈川後保護施設  | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| <b>資産の部</b>       |            |             |             |               |        |               |
| <b>流動資産</b>       | 16,524,007 | 309,522,244 | 186,099,740 | 512,145,991   | 0      | 512,145,991   |
| 現金預金              | 16,524,007 | 23,837,005  | 128,606,125 | 168,967,137   | 0      | 168,967,137   |
| 有価証券              | 0          | 0           | 25,985,522  | 25,985,522    | 0      | 25,985,522    |
| 事業未収金             | 0          | 24,757,408  | 30,841,400  | 55,598,808    | 0      | 55,598,808    |
| 未収補助金             | 0          | 260,580,341 | 495,223     | 261,075,564   | 0      | 261,075,564   |
| 立替金               | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 前払費用              | 0          | 347,490     | 171,470     | 518,960       | 0      | 518,960       |
| 拠点区分間貸付金          | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 仮払金               | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| その他の流動資産          | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| <b>固定資産</b>       | 1,862,500  | 553,013,255 | 252,121,238 | 806,996,993   | 0      | 806,996,993   |
| <b>基本財産</b>       | 0          | 24,319,338  | 227,466,111 | 251,785,449   | 0      | 251,785,449   |
| 建物                | 0          | 24,319,338  | 227,466,111 | 251,785,449   | 0      | 251,785,449   |
| <b>その他の固定資産</b>   | 1,862,500  | 528,693,917 | 24,655,127  | 555,211,544   | 0      | 555,211,544   |
| 建物                | 0          | 470,529,460 | 1           | 470,529,461   | 0      | 470,529,461   |
| 構築物               | 0          | 14,650,349  | 1,530,247   | 16,180,596    | 0      | 16,180,596    |
| 車輛運搬具             | 0          | 227,681     | 1,823,934   | 2,051,615     | 0      | 2,051,615     |
| 器具及び備品            | 0          | 31,717,042  | 6,925,591   | 38,642,633    | 0      | 38,642,633    |
| 建設仮勘定             | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 権利                | 0          | 4,000       | 16,000      | 20,000        | 0      | 20,000        |
| ソフトウェア            | 0          | 263,078     | 0           | 263,078       | 0      | 263,078       |
| 退職給付引当資産          | 0          | 10,694,200  | 14,187,100  | 24,881,300    | 0      | 24,881,300    |
| 移行時特別積立資産         | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 指定寄付金積立資産         | 1,862,500  | 0           | 0           | 1,862,500     | 0      | 1,862,500     |
| 長期前払費用            | 0          | 608,107     | 172,254     | 780,361       | 0      | 780,361       |
| <b>資産の部合計</b>     | 18,386,507 | 862,535,499 | 438,220,978 | 1,319,142,984 | 0      | 1,319,142,984 |
| <b>負債の部</b>       |            |             |             |               |        |               |
| <b>流動負債</b>       | 88,389     | 154,934,792 | 14,500,635  | 169,523,816   | 0      | 169,523,816   |
| 短期運営資金借入金         | 0          | 130,000,000 | 0           | 130,000,000   | 0      | 130,000,000   |
| 事業未払金             | 22,575     | 3,958,384   | 6,156,234   | 10,137,193    | 0      | 10,137,193    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0          | 5,604,000   | 0           | 5,604,000     | 0      | 5,604,000     |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0          | 6,720,000   | 0           | 6,720,000     | 0      | 6,720,000     |
| 未払費用              | 0          | 812,131     | 764,850     | 1,576,981     | 0      | 1,576,981     |
| 預り金               | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 職員預り金             | 65,814     | 1,257,819   | 1,200,578   | 2,524,211     | 0      | 2,524,211     |
| 拠点区分間借入金          | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 仮受金               | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 貸与引当金             | 0          | 6,582,458   | 6,378,973   | 12,961,431    | 0      | 12,961,431    |
| <b>固定負債</b>       | 0          | 168,330,200 | 14,187,100  | 182,517,300   | 0      | 182,517,300   |
| 設備資金借入金           | 0          | 149,396,000 | 0           | 149,396,000   | 0      | 149,396,000   |
| 長期運営資金借入金         | 0          | 8,240,000   | 0           | 8,240,000     | 0      | 8,240,000     |
| 退職給付引当金           | 0          | 10,694,200  | 14,187,100  | 24,881,300    | 0      | 24,881,300    |

## 事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 事業区分名 : 社会福祉事業

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目         | 法人本部        | 神奈川後援施設     | 重度神奈川後援施設    | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|--------------|-------------|-------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 負債の部合計       | 88,389      | 323,264,992 | 28,687,735   | 352,041,116   | 0      | 352,041,116   |
| 純資産の部        |             |             |              |               |        |               |
| 基本金          | 0           | 9,000,000   | 0            | 9,000,000     | 0      | 9,000,000     |
| 国庫補助金等特別積立金  | 0           | 264,624,856 | 123,779,067  | 388,403,923   | 0      | 388,403,923   |
| その他の積立金      | 1,862,500   | 0           | 0            | 1,862,500     | 0      | 1,862,500     |
| 移行時特別積立金     | 0           | 0           | 0            | 0             | 0      | 0             |
| 指定寄付金積立金     | 1,862,500   | 0           | 0            | 1,862,500     | 0      | 1,862,500     |
| 次期繰越活動増減差額   | 16,435,618  | 265,645,651 | 285,754,176  | 567,835,445   | 0      | 567,835,445   |
| (うち当期活動増減差額) | △ 7,793,676 | 57,094,041  | △ 94,899,297 | △ 45,598,932  | 0      | △ 45,598,932  |
| 純資産の部合計      | 18,298,118  | 539,270,507 | 409,533,243  | 967,101,868   | 0      | 967,101,868   |
| 負債及び純資産の部合計  | 18,386,507  | 862,535,499 | 438,220,978  | 1,319,142,984 | 0      | 1,319,142,984 |





## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 法人本部

1頁  
(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>               |             |             |           |    |
| 經常経費寄附金収入               | 150,000     | 150,000     | 0         |    |
| その他の収入                  | 0           | 0           | 0         |    |
| 事業活動収入計(1)              | 150,000     | 150,000     | 0         |    |
| <b>支出</b>               |             |             |           |    |
| 人件費支出                   | 6,000,000   | 5,241,193   | 758,807   |    |
| 役員報酬支出                  | 6,000,000   | 5,241,193   | 758,807   |    |
| 事業費支出                   | 0           | 0           | 0         |    |
| 事務費支出                   | 1,971,000   | 2,702,483△  | 731,483   |    |
| 福利厚生費支出                 | 0           | 5,350△      | 5,350     |    |
| 旅費交通費支出                 | 750,000     | 485,972     | 264,028   |    |
| 研修研究費支出                 | 40,000      | 306,068△    | 266,068   |    |
| 事務消耗品費支出                | 0           | 26,168△     | 26,168    |    |
| 通信運搬費支出                 | 5,000       | 22,746△     | 17,746    |    |
| 広報費支出                   | 0           | 10,500△     | 10,500    |    |
| 業務委託費支出                 | 130,000     | 84,000      | 46,000    |    |
| 手数料支出                   | 10,000      | 13,335△     | 3,335     |    |
| 土地・建物賃借料支出              | 0           | 0           | 0         |    |
| 租税公課支出                  | 0           | 8,400△      | 8,400     |    |
| 諸会費支出                   | 36,000      | 146,600△    | 110,600   |    |
| 雑支出                     | 1,000,000   | 1,593,344△  | 593,344   |    |
| 支払利息支出                  | 0           | 0           | 0         |    |
| その他の支出                  | 0           | 0           | 0         |    |
| 事業活動支出計(2)              | 7,971,000   | 7,943,676   | 27,324    |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 7,821,000 | △ 7,793,676 | △ 27,324  |    |
| <b>施設整備等による収支</b>       |             |             |           |    |
| <b>収入</b>               |             |             |           |    |
| 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                | 0           | 0           | 0         |    |
| 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)             | 0           | 0           | 0         |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | 0           | 0           | 0         |    |
| <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収入             | 0           | 0           | 0         |    |
| 積立資産取崩収入                | 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>               |             |             |           |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0           | 0           | 0         |    |
| 積立資産支出                  | 0           | 0           | 0         |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 0           | 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)            | 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) | △ 7,821,000 | △ 7,793,676 | △ 27,324  |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 24,229,294  | 24,229,294  | 0         |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 16,408,294  | 16,435,618△ | 27,324    |    |



## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 法人本部

1頁  
(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>                  |             |             |              |
| 経常経費寄附金収益                   | 150,000     | 0           | 150,000      |
| その他の収益                      | 0           | 0           | 0            |
| サービス活動収益計 (1)               | 150,000     | 0           | 150,000      |
| <b>費 用</b>                  |             |             |              |
| 人件費                         | 5,241,193   | 5,421,615   | △ 180,422    |
| 役員報酬                        | 5,241,193   | 5,421,615   | △ 180,422    |
| 事業費                         | 0           | 0           | 0            |
| 事務費                         | 2,702,483   | 2,532,537   | 169,946      |
| 福利厚生費                       | 5,350       | 0           | 5,350        |
| 旅費交通費                       | 485,972     | 562,274     | △ 76,302     |
| 研修研究費                       | 306,068     | 41,950      | 264,118      |
| 事務消耗品費                      | 26,168      | 550         | 25,618       |
| 通信運搬費                       | 22,746      | 1,160       | 21,586       |
| 広報費                         | 10,500      | 157,500     | △ 147,000    |
| 業務委託費                       | 84,000      | 84,000      | 0            |
| 手数料                         | 13,335      | 10,710      | 2,625        |
| 土地・建物賃借料                    | 0           | 0           | 0            |
| 租税公課                        | 8,400       | 18,700      | △ 10,300     |
| 諸会費                         | 146,600     | 133,600     | 13,000       |
| 雑費                          | 1,593,344   | 1,522,093   | 71,251       |
| 減価償却費                       | 0           | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額              | 0           | 0           | 0            |
| サービス活動費用計 (2)               | 7,943,676   | 7,954,152   | △ 10,476     |
| サービス活動増減差額 (3=1-2)          | △ 7,793,676 | △ 7,954,152 | 160,476      |
| <b>サービス活動外増減の部</b>          |             |             |              |
| <b>収 益</b>                  |             |             |              |
| 有価証券評価益                     | 0           | 0           | 0            |
| 有価証券売却益                     | 0           | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外収益               | 0           | 970         | △ 970        |
| 雑収益                         | 0           | 970         | △ 970        |
| サービス活動外収益計 (4)              | 0           | 970         | △ 970        |
| <b>費 用</b>                  |             |             |              |
| 支払利息                        | 0           | 0           | 0            |
| 有価証券評価損                     | 0           | 0           | 0            |
| 有価証券売却損                     | 0           | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外費用               | 0           | 0           | 0            |
| サービス活動外費用計 (5)              | 0           | 0           | 0            |
| サービス活動外増減差額 (6=4-5)         | 0           | 970         | △ 970        |
| 経常増減差額 (7=3+6)              | △ 7,793,676 | △ 7,953,182 | 159,506      |
| <b>特別増減の部</b>               |             |             |              |
| <b>収 益</b>                  |             |             |              |
| 固定資産受贈額                     | 0           | 0           | 0            |
| 固定資産売却益                     | 0           | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益                  | 0           | 20,000,000  | △ 20,000,000 |
| 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           | 20,000,000  | △ 20,000,000 |
| <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            |
| 災害損失                        | 0           | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                  | 0           | 0           | 0            |
| 拠点区分間固定資産移管費用               | 0           | 1           | △ 1          |
| その他の特別損失                    | 0           | 0           | 0            |
| 特別費用計 (9)                   | 0           | 1           | △ 1          |
| 特別増減差額 (10=8-9)             | 0           | 19,999,999  | △ 19,999,999 |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)          | △ 7,793,676 | 12,046,817  | △ 19,840,493 |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>           |             |             |              |
| 前期繰越活動増減差額 (12)             | 24,229,294  | 12,182,477  | 12,046,817   |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      | 16,435,618  | 24,229,294  | △ 7,793,676  |
| 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) | 16,435,618  | 24,229,294  | △ 7,793,676  |

## 拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 法人本部

(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        | 16,524,007 | 24,349,532 | △ 7,825,525 | 流動負債                       | 88,389                      | 120,238                     | △ 31,849                      |
| 現金預金        | 16,524,007 | 24,349,532 | △ 7,825,525 | 短期運営資金借入金                  | 0                           | 0                           | 0                             |
| 有価証券        | 0          | 0          | 0           | 事業未払金                      | 22,575                      | 13,272                      | 9,303                         |
| 立替金         | 0          | 0          | 0           | その他の未払金                    | 0                           | 0                           | 0                             |
| 前払金         | 0          | 0          | 0           | 1年以内返済予定設備<br>資金借入金        | 0                           | 0                           | 0                             |
| 前払費用        | 0          | 0          | 0           | 1年以内返済予定長期<br>運営資金借入金      | 0                           | 0                           | 0                             |
| 短期貸付金       | 0          | 0          | 0           | 未払費用                       | 0                           | 0                           | 0                             |
| 拠点区分間貸付金    | 0          | 0          | 0           | 預り金                        | 0                           | 0                           | 0                             |
| 仮払金         | 0          | 0          | 0           | 職員預り金                      | 65,814                      | 106,966                     | △ 41,152                      |
| その他の流動資産    | 0          | 0          | 0           | 前受金                        | 0                           | 0                           | 0                             |
| 固定資産        | 1,862,500  | 1,862,500  | 0           | 拠点区分間借入金                   | 0                           | 0                           | 0                             |
| 基本財産        | 0          | 0          | 0           | 仮受金                        | 0                           | 0                           | 0                             |
| 土地          | 0          | 0          | 0           | その他の流動負債                   | 0                           | 0                           | 0                             |
| 建物          | 0          | 0          | 0           | 固定負債                       | 0                           | 0                           | 0                             |
| その他の固定資産    | 1,862,500  | 1,862,500  | 0           | 設備資金借入金                    | 0                           | 0                           | 0                             |
| 建物          | 0          | 0          | 0           | 長期運営資金借入金                  | 0                           | 0                           | 0                             |
| 構築物         | 0          | 0          | 0           | リース債務                      | 0                           | 0                           | 0                             |
| 車輛運搬具       | 0          | 0          | 0           | その他の固定負債                   | 0                           | 0                           | 0                             |
| 器具及び備品      | 0          | 0          | 0           | 負債の部合計                     | 88,389                      | 120,238                     | △ 31,849                      |
| 建設仮勘定       | 0          | 0          | 0           | <b>純資産の部</b>               |                             |                             |                               |
| 有形リース資産     | 0          | 0          | 0           | 基本金                        | 0                           | 0                           | 0                             |
| 権利          | 0          | 0          | 0           | 基本金                        | 0                           | 0                           | 0                             |
| ソフトウェア      | 0          | 0          | 0           | 国庫補助金等特別積立金                | 0                           | 0                           | 0                             |
| 無形リース資産     | 0          | 0          | 0           | 国庫補助金等特別積立金                | 0                           | 0                           | 0                             |
| 指定寄付金積立資産   | 1,862,500  | 1,862,500  | 0           | その他の積立金                    | 1,862,500                   | 1,862,500                   | 0                             |
| その他の固定資産    | 0          | 0          | 0           | 移行時特別積立金                   | 0                           | 0                           | 0                             |
|             |            |            |             | 指定寄付金積立金                   | 1,862,500                   | 1,862,500                   | 0                             |
|             |            |            |             | 次期繰越活動増減差額                 | 16,435,618                  | 24,229,294                  | △ 7,793,676                   |
|             |            |            |             | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | 16,435,618<br>(△ 7,793,676) | 24,229,294<br>( 12,046,817) | △ 7,793,676<br>(△ 19,840,493) |
|             |            |            |             | 純資産の部合計                    | 18,298,118                  | 26,091,794                  | △ 7,793,676                   |
| 資産の部合計      | 18,386,507 | 26,212,032 | △ 7,825,525 | 負債及び純資産の部合計                | 18,386,507                  | 26,212,032                  | △ 7,825,525                   |

# 財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成26年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
拠点区分名 : 法人本部

## 1. 重要な会計方針

### (1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、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

該当する事項はない。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりである。

(1) 法人本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」(平成23年 7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知、雇児総発0727第3号・社援基発0727第1号・障障発0727第2号・老総発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児総発0329第2号・社援基発0329第3号・障障発0329第1号・老総発0329第1号、以下「運用指針」という。)7(4)の規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用指針」7(4)の規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 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. 重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。



## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

1頁  
(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     | 143,108,668        | 148,179,261        | △ 5,070,593        |    |
| 自立支援給付費収入         | 105,443,668        | 108,849,962        | △ 3,406,294        |    |
| 介護給付費収入           | 105,443,668        | 108,849,962        | △ 3,406,294        |    |
| 利用者負担金収入          | 6,820,000          | 7,441,277          | △ 621,277          |    |
| 補足給付費収入           | 18,200,000         | 17,300,108         | 899,892            |    |
| 特定障害者特別給付費収入      | 18,200,000         | 17,300,108         | 899,892            |    |
| その他の事業収入          | 12,645,000         | 14,587,914         | △ 1,942,914        |    |
| 補助金事業収入           | 10,450,000         | 12,423,770         | △ 1,973,770        |    |
| その他の事業収入          | 2,195,000          | 2,164,144          | 30,856             |    |
| その他の事業収入          | 1,100,000          | 1,006,834          | 93,166             |    |
| その他の事業収入          | 1,100,000          | 1,006,834          | 93,166             |    |
| 診療所事業収入           | 1,100,000          | 1,006,834          | 93,166             |    |
| 借入金利息補助金収入        | 0                  | 0                  | 0                  |    |
| 経常経費寄附金収入         | 0                  | 0                  | 0                  |    |
| 受取利息配当金収入         | 0                  | 0                  | 0                  |    |
| その他の収入            | 1,145,000          | 1,085,748          | 59,252             |    |
| 利用者等外給食収入         | 1,105,000          | 974,812            | 130,188            |    |
| 雑収入               | 40,000             | 110,936            | △ 70,936           |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額  | 0                  | 0                  | 0                  |    |
| <b>事業活動収入計(1)</b> | <b>145,353,668</b> | <b>150,271,843</b> | <b>△ 4,918,175</b> |    |
| <b>支出</b>         |                    |                    |                    |    |
| 人件費支出             | 118,532,623        | 120,194,639        | △ 1,662,016        |    |
| 職員給料支出            | 56,140,344         | 58,767,567         | △ 2,627,223        |    |
| 職員賞与支出            | 19,444,781         | 18,645,831         | 798,950            |    |
| 非常勤職員給与支出         | 29,747,498         | 29,737,459         | 10,039             |    |
| 退職給付支出            | 1,200,000          | 694,450            | 505,550            |    |
| 法定福利費支出           | 12,000,000         | 12,349,332         | △ 349,332          |    |
| 事業費支出             | 32,797,000         | 29,643,165         | 3,153,835          |    |
| 給食費支出             | 9,636,000          | 9,353,944          | 282,056            |    |
| 保健衛生費支出           | 615,000            | 545,731            | 69,269             |    |
| 被服費支出             | 0                  | 82,215             | △ 82,215           |    |
| 教養娯楽費支出           | 670,000            | 656,748            | 13,252             |    |
| 日用品費支出            | 180,000            | 192,448            | △ 12,448           |    |
| 本人支給金支出           | 1,000,000          | 679,970            | 320,030            |    |
| 水道光熱費支出           | 9,950,000          | 9,775,250          | 174,750            |    |
| 燃料費支出             | 2,300,000          | 2,211,975          | 88,025             |    |
| 消耗器具備品費支出         | 5,224,000          | 3,793,997          | 1,430,003          |    |
| 保険料支出             | 900,000            | 1,669,035          | △ 769,035          |    |
| 賃借料支出             | 30,000             | 78,330             | △ 48,330           |    |
| 教育指導費支出           | 550,000            | 463,735            | 86,265             |    |
| 車輛費支出             | 100,000            | 129,787            | △ 29,787           |    |
| 雑支出               | 1,642,000          | 10,000             | 1,632,000          |    |
| 事務費支出             | 14,555,978         | 10,404,740         | 4,151,238          |    |
| 福利厚生費支出           | 330,000            | 438,136            | △ 108,136          |    |
| 職員被服費支出           | 210,000            | 67,731             | 142,269            |    |
| 旅費交通費支出           | 250,000            | 112,864            | 137,136            |    |
| 研修研究費支出           | 500,000            | 381,420            | 118,580            |    |
| 事務消耗品費支出          | 700,000            | 1,353,535          | △ 653,535          |    |
| 修繕費支出             | 2,000,000          | 989,748            | 1,010,252          |    |
| 通信運搬費支出           | 350,000            | 365,320            | △ 15,320           |    |
| 広報費支出             | 0                  | 14,000             | △ 14,000           |    |
| 業務委託費支出           | 4,200,000          | 2,837,406          | 1,362,594          |    |
| 手数料支出             | 3,000,000          | 1,259,685          | 1,740,315          |    |
| 賃借料支出             | 300,000            | 272,160            | 27,840             |    |
| 土地・建物賃借料支出        | 605,978            | 605,978            | 0                  |    |
| 租税公課支出            | 45,000             | 197,298            | △ 152,298          |    |
| 保守料支出             | 1,400,000          | 742,615            | 657,385            |    |
| 諸会費支出             | 165,000            | 161,500            | 3,500              |    |
| 雑支出               | 500,000            | 605,344            | △ 105,344          |    |
| 支払利息支出            | 318,179            | 499,822            | △ 181,643          |    |
| その他の支出            | 770,000            | 667,116            | 102,884            |    |
| 利用者等外給食費支出        | 770,000            | 667,116            | 102,884            |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額  | 0                  | 0                  | 0                  |    |
| <b>資産評価損</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |    |
| <b>事業活動支出計(2)</b> | <b>166,973,780</b> | <b>161,409,482</b> | <b>5,564,298</b>   |    |

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保履施設

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目                    | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)     | 備考 |
|-------------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)      | △ 21,620,112 | △ 11,137,639 | △ 10,482,473  |    |
| 施設整備等による収支              |              |              |               |    |
| 収入                      |              |              |               |    |
| 施設整備等補助金収入              | 261,067,000  | 261,064,000  | 3,000         |    |
| 施設整備等補助金収入              | 261,067,000  | 261,064,000  | 3,000         |    |
| 設備資金借入金元金償還補助金収入        | 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               | 155,000,000  | 155,000,000  | 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)             | 416,067,000  | 416,064,000  | 3,000         |    |
| 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                | 465,367,125  | 467,658,871  | △ 2,291,746   |    |
| 建物取得支出                  | 890,000      | 428,345,710  | △ 427,455,710 |    |
| 器具及び備品取得支出              | 17,335,000   | 26,724,144   | △ 9,389,144   |    |
| 建設仮勘定取得支出               | 447,142,125  | 0            | 447,142,125   |    |
| その他の固定資産取得支出            | 0            | 12,589,017   | △ 12,589,017  |    |
| 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)             | 465,367,125  | 467,658,871  | △ 2,291,746   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 49,300,125 | △ 51,594,871 | 2,294,746     |    |
| その他の活動による収支             |              |              |               |    |
| 収入                      |              |              |               |    |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入      | 0            | 0            | 0             |    |
| 長期運営資金借入金収入             | 20,000,000   | 20,000,000   | 0             |    |
| 積立資産取崩収入                | 27,582,686   | 27,651,336   | △ 68,650      |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 0            | 68,650       | △ 68,650      |    |
| 移行時特別積立資産取崩収入           | 27,582,686   | 27,582,686   | 0             |    |
| 拠点区分間繰入金収入              | 112,649,314  | 112,649,314  | 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)            | 160,232,000  | 160,300,650  | △ 68,650      |    |
| 支出                      |              |              |               |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0            | 5,040,000    | △ 5,040,000   |    |
| 積立資産支出                  | 0            | 1,301,850    | △ 1,301,850   |    |
| 退職給付引当資産支出              | 0            | 1,301,850    | △ 1,301,850   |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 0            | 0            | 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)            | 0            | 6,341,850    | △ 6,341,850   |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 160,232,000  | 153,958,800  | 6,273,200     |    |
| 予備費支出(10)               | 10,000,000   | —            | 10,000,000    |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 79,311,763   | 91,226,290   | △ 11,914,527  |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 81,920,130   | 81,920,130   | 0             |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 161,231,893  | 173,146,420  | △ 11,914,527  |    |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

1頁  
(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      | 148,179,261  | 162,208,021 | △ 14,028,760 |
| 自立支援給付費収益          | 108,849,962  | 101,928,294 | 6,921,668    |
| 介護給付費収益            | 108,849,962  | 101,928,294 | 6,921,668    |
| 利用者負担金収益           | 7,441,277    | 6,813,144   | 628,133      |
| 補足給付費収益            | 17,300,108   | 17,991,165  | △ 691,057    |
| 特定障害者特別給付費収益       | 17,300,108   | 17,991,165  | △ 691,057    |
| その他の事業収益           | 14,587,914   | 35,475,418  | △ 20,887,504 |
| 補助金事業収益            | 12,423,770   | 33,076,495  | △ 20,652,725 |
| その他の事業収益           | 2,164,144    | 2,398,923   | △ 234,779    |
| その他の事業収益           | 1,006,834    | 1,106,398   | △ 99,564     |
| その他の事業収益           | 1,006,834    | 1,106,398   | △ 99,564     |
| 診療所事業収益            | 1,006,834    | 1,106,398   | △ 99,564     |
| 経常経費寄附金収益          | 0            | 0           | 0            |
| その他の収益             | 0            | 0           | 0            |
| サービス活動収益計 (1)      | 149,186,095  | 163,314,419 | △ 14,128,324 |
| <b>費 用</b>         |              |             |              |
| 人件費                | 122,259,527  | 110,304,608 | 11,954,919   |
| 職員給料               | 58,767,567   | 52,055,449  | 6,712,118    |
| 職員賞与               | 12,895,061   | 12,672,723  | 222,338      |
| 賞与引当金繰入            | 6,582,458    | 5,750,770   | 831,688      |
| 非常勤職員給与            | 29,737,459   | 27,528,002  | 2,209,457    |
| 退職給付費用             | 1,927,650    | 1,821,500   | 106,150      |
| 法定福利費              | 12,349,332   | 10,476,164  | 1,873,168    |
| 事業費                | 28,687,568   | 25,400,987  | 3,286,581    |
| 給食費                | 9,353,944    | 9,491,528   | △ 137,584    |
| 保健衛生費              | 545,731      | 622,888     | △ 77,157     |
| 被服費                | 82,215       | 44,800      | 37,415       |
| 教養娯楽費              | 656,748      | 613,146     | 43,602       |
| 日用品費               | 192,448      | 177,906     | 14,542       |
| 本人支給金              | 679,970      | 968,210     | △ 288,240    |
| 水道光熱費              | 9,775,250    | 8,327,201   | 1,448,049    |
| 燃料費                | 2,211,975    | 2,311,314   | △ 99,339     |
| 消耗器具備品費            | 3,793,997    | 1,083,620   | 2,710,377    |
| 保険料                | 713,438      | 910,044     | △ 196,606    |
| 賃借料                | 78,330       | 30,030      | 48,300       |
| 教育指導費              | 463,735      | 722,411     | △ 258,676    |
| 車両費                | 129,787      | 83,949      | 45,838       |
| 雑費                 | 10,000       | 13,940      | △ 3,940      |
| 事務費                | 10,404,740   | 13,361,990  | △ 2,957,250  |
| 福利厚生費              | 438,136      | 372,973     | 65,163       |
| 職員被服費              | 67,731       | 238,196     | △ 170,465    |
| 旅費交通費              | 112,864      | 144,823     | △ 31,959     |
| 研修研究費              | 381,420      | 451,870     | △ 70,450     |
| 事務消耗品費             | 1,353,535    | 704,848     | 648,687      |
| 修繕費                | 989,748      | 2,403,507   | △ 1,413,759  |
| 通信運搬費              | 365,320      | 349,757     | 15,563       |
| 広報費                | 14,000       | 0           | 14,000       |
| 業務委託費              | 2,837,406    | 3,288,606   | △ 451,200    |
| 手数料                | 1,259,685    | 3,072,338   | △ 1,812,653  |
| 賃借料                | 272,160      | 272,160     | 0            |
| 土地・建物賃借料           | 605,978      | 0           | 605,978      |
| 租税公課               | 197,298      | 42,612      | 154,686      |
| 保守料                | 742,615      | 1,379,130   | △ 636,515    |
| 諸会費                | 161,500      | 164,500     | △ 3,000      |
| 雑費                 | 605,344      | 476,670     | 128,674      |
| 減価償却費              | 9,430,173    | 13,668,245  | △ 4,238,072  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 4,507,192  | △ 6,724,283 | 2,217,091    |
| 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)      | 166,274,816  | 156,011,547 | 10,263,269   |
| サービス活動増減差額 (3=1-2) | △ 17,088,721 | 7,302,872   | △ 24,391,593 |
| <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            | 53,250      | △ 53,250     |
| 受取利息配当金収益          | 0            | 0           | 0            |

## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アファケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保羅施設

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 有価証券評価益                    | 0            | 0           | 0            |
| 有価証券売却益                    | 0            | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外収益              | 1,085,748    | 1,126,288   | △ 40,540     |
| 利用者等外給食収益                  | 974,812      | 1,082,270   | △ 107,458    |
| 雑収益                        | 110,936      | 44,018      | 66,918       |
| サービス活動外収益計(4)              | 1,085,748    | 1,179,538   | △ 93,790     |
| <b>費用</b>                  |              |             |              |
| 支払利息                       | 499,822      | 76,981      | 422,841      |
| 有価証券評価損                    | 0            | 0           | 0            |
| 有価証券売却損                    | 0            | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外費用              | 667,116      | 745,441     | △ 78,325     |
| 利用者等外給食費                   | 667,116      | 745,441     | △ 78,325     |
| サービス活動外費用計(5)              | 1,166,938    | 822,422     | 344,516      |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | △ 81,190     | 357,116     | △ 438,306    |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 17,169,911 | 7,659,988   | △ 24,829,899 |
| <b>特別増減の部</b>              |              |             |              |
| <b>収益</b>                  |              |             |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 261,064,000  | 7,018,000   | 254,046,000  |
| 施設整備等補助金収益                 | 261,064,000  | 6,268,000   | 254,796,000  |
| 設備資金借入金元金償還補助金収益           | 0            | 750,000     | △ 750,000    |
| 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            | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益                 | 112,649,314  | 52,236,604  | 60,412,710   |
| 拠点区分間固定資産移管収益              | 197,191      | 1           | 197,190      |
| その他の特別収益                   | 0            | 0           | 0            |
| 特別収益計(8)                   | 373,910,505  | 59,254,605  | 314,655,900  |
| <b>費用</b>                  |              |             |              |
| 基本金組入額                     | 0            | 0           | 0            |
| 資産評価損                      | 0            | 120,960     | △ 120,960    |
| 固定資産売却損・処分損                | 77,406,931   | 4,078,634   | 73,328,297   |
| 建物売却損・処分損                  | 76,534,754   | 3,507,708   | 73,027,046   |
| 器具及び備品売却損・処分損              | 872,177      | 53,906      | 818,271      |
| その他の固定資産売却損・処分損            | 0            | 517,020     | △ 517,020    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 38,824,378 | △ 1,303,226 | △ 37,521,152 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 261,064,000  | 6,268,000   | 254,796,000  |
| 災害損失                       | 0            | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 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            | 0           | 0            |
| 特別費用計(9)                   | 299,646,553  | 9,164,368   | 290,482,185  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | 74,263,952   | 50,090,237  | 24,173,715   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 57,094,041   | 57,750,225  | △ 656,184    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |              |             |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 180,968,924  | 123,218,699 | 57,750,225   |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 238,062,965  | 180,968,924 | 57,094,041   |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0           | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 27,582,686   | 0           | 27,582,686   |
| 移行時特別積立金取崩額                | 27,582,686   | 0           | 27,582,686   |
| 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) | 265,645,651  | 180,968,924 | 84,676,727   |



## 拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

(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>        |               |               |              |
| <b>流動資産</b>     | 309,522,244 | 87,442,119  | 222,080,125  | <b>流動負債</b>           | 154,934,792   | 11,272,759    | 143,662,033  |
| 現金預金            | 23,837,005  | 56,680,115  | △ 32,843,110 | 短期運営資金借入金             | 130,000,000   | 0             | 130,000,000  |
| 有価証券            | 0           | 0           | 0            | 事業未払金                 | 3,958,384     | 3,842,229     | 116,155      |
| 事業未収金           | 24,757,408  | 20,642,757  | 4,114,651    | その他の未払金               | 0             | 0             | 0            |
| 未収補助金           | 260,580,341 | 10,020,504  | 250,559,837  | 1年以内返済予定設備<br>資金借入金   | 5,604,000     | 0             | 5,604,000    |
| 立替金             | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定長期<br>運営資金借入金 | 6,720,000     | 0             | 6,720,000    |
| 前払金             | 0           | 0           | 0            | 未払費用                  | 812,131       | 620,466       | 191,665      |
| 前払費用            | 347,490     | 98,743      | 248,747      | 預り金                   | 0             | 0             | 0            |
| 短期貸付金           | 0           | 0           | 0            | 職員預り金                 | 1,257,819     | 1,059,294     | 198,525      |
| 拠点区分間貸付金        | 0           | 0           | 0            | 前受金                   | 0             | 0             | 0            |
| 仮払金             | 0           | 0           | 0            | 拠点区分間借入金              | 0             | 0             | 0            |
| その他の流動資産        | 0           | 0           | 0            | 仮受金                   | 0             | 0             | 0            |
| 徴収不能引当金         | 0           | 0           | 0            | 貸与引当金                 | 6,582,458     | 5,750,770     | 831,688      |
|                 |             |             |              | その他の流動負債              | 0             | 0             | 0            |
| <b>固定資産</b>     | 553,013,255 | 199,361,826 | 353,651,429  | <b>固定負債</b>           | 168,330,200   | 11,087,150    | 157,243,050  |
| <b>基本財産</b>     | 24,319,338  | 62,330,652  | △ 38,011,314 | 設備資金借入金               | 149,396,000   | 0             | 149,396,000  |
| 土 地             | 0           | 0           | 0            | 長期運営資金借入金             | 8,240,000     | 0             | 8,240,000    |
| 建 物             | 24,319,338  | 62,330,652  | △ 38,011,314 | リース債務                 | 0             | 0             | 0            |
|                 |             |             |              | 退職給付引当金               | 10,694,200    | 11,087,150    | △ 392,950    |
| <b>その他の固定資産</b> | 528,693,917 | 137,031,174 | 391,662,743  | その他の固定負債              | 0             | 0             | 0            |
| 建物              | 470,529,460 | 365,311     | 470,164,149  |                       |               |               |              |
| 構築物             | 14,650,349  | 2,403,626   | 12,246,723   | <b>負債の部合計</b>         | 323,264,992   | 22,359,909    | 300,905,083  |
| 車輛運搬具           | 227,681     | 500,896     | △ 273,215    | <b>純 資 産 の 部</b>      |               |               |              |
| 器具及び備品          | 31,717,042  | 8,591,430   | 23,125,612   | <b>基本金</b>            | 9,000,000     | 9,000,000     | 0            |
| 建設仮勘定           | 0           | 86,313,375  | △ 86,313,375 | <b>基本金</b>            | 9,000,000     | 9,000,000     | 0            |
| 有形リース資産         | 0           | 0           | 0            | <b>国庫補助金等特別積立金</b>    | 264,624,856   | 46,892,426    | 217,732,430  |
| 権利              | 4,000       | 4,000       | 0            | <b>国庫補助金等特別積立金</b>    | 264,624,856   | 46,892,426    | 217,732,430  |
| ソフトウェア          | 263,078     | 182,700     | 80,378       | <b>その他の積立金</b>        | 0             | 27,582,686    | △ 27,582,686 |
| 無形リース資産         | 0           | 0           | 0            | 移行時特別積立金              | 0             | 27,582,686    | △ 27,582,686 |
| 退職給付引当資産        | 10,694,200  | 11,087,150  | △ 392,950    | その他の積立金               | 0             | 0             | 0            |
| 移行時特別積立資産       | 0           | 27,582,686  | △ 27,582,686 | <b>次期繰越活動増減差額</b>     | 265,645,651   | 180,968,924   | 84,676,727   |
| その他の積立資産        | 0           | 0           | 0            | <b>次期繰越活動増減差額</b>     | 265,645,651   | 180,968,924   | 84,676,727   |
| 長期前払費用          | 608,107     | 0           | 608,107      | (うち当期活動増減差額)          | ( 57,094,041) | ( 57,750,225) | (△ 656,184)  |
| その他の固定資産        | 0           | 0           | 0            | <b>純資産の部合計</b>        | 539,270,507   | 264,444,036   | 274,826,471  |
| <b>資産の部合計</b>   | 862,535,499 | 286,803,945 | 575,731,554  | <b>負債及び純資産の部合計</b>    | 862,535,499   | 286,803,945   | 575,731,554  |

# 財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成26年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
拠点区分名 : 神奈川後保護施設

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
- ②無形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、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

当拠点区分において、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

当拠点区分において、決算日後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

- ①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  
当拠点区分において、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。
- ②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  
当拠点区分において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、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

当拠点区分において、「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

当拠点区分において、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

当拠点区分において、職員（注）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定款第4条第1項第1号に基づき運営する「神奈川県福利協会退職共済」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する正規職員

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりである。

- (1) 神奈川後保護施設拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア. 障害者支援施設 生活介護事業
  - イ. 障害者支援施設 施設入所支援事業
  - ウ. 障害者支援施設 自立訓練事業
- (3) 「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」（平成23年 7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知、雇児総発0727第3号・社援基発0727第1号・障障発0727第2号・老総発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児総発0329第2号・社援基発0329第3号・障障発0329第1号・老総発0329第1号、以下「運用指針」という。）5(3)の規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

## 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      | 62,330,652 | 0     | 38,011,314 | 24,319,338 |
| 合計      | 62,330,652 | 0     | 38,011,314 | 24,319,338 |

## 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し

- (1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定による基本金の取崩額  
 該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
- |          |                              |             |
|----------|------------------------------|-------------|
| ①建物(基本)  | 3号館・5号館・職業訓練館・健伸寮の解体工事に伴う取崩額 | 17,341,631円 |
| ②建物(その他) | 炊事控室等の解体工事に伴う取崩額             | 21,107,189円 |
| ③器具及び備品  | エアコン等の廃棄に伴う取崩額               | 375,558円    |

## 7.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) | 24,319,338円 |
| 建物       | 3円          |
| 計        | 24,319,341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 | 155,000,000円 |
| 計       | 155,000,000円 |

当該借入に伴い金銭消費貸借契約において、借入目的とされた建物468,361,728円を担保提供する予定である。

## 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) | 137,471,793 | 113,152,455 | 24,319,338  |
| 建物       | 477,695,660 | 7,166,200   | 470,529,460 |
| 構築物      | 16,104,536  | 1,454,187   | 14,650,349  |
| 車両運搬具    | 2,212,690   | 1,985,009   | 227,681     |
| 器具及び備品   | 64,347,882  | 32,630,840  | 31,717,042  |
| 合計       | 697,832,561 | 156,388,691 | 541,443,870 |

## 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   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 24,757,408 | 0             | 24,757,408 |
| 未収金   | 0          | 0             | 0          |
| 合計    | 24,757,408 | 0             | 24,757,408 |

## 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.重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

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

(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通りである。

(単位：円)

|                         | 当年度末    | 前年度末   |
|-------------------------|---------|--------|
| 支払資金の範囲に含まれる前払費用        | 0       | 98,743 |
| 1年基準により長期前払費用より振り替えられた額 | 347,490 | 0      |
| 貸借対照表計上額                | 347,490 | 98,743 |



## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

1頁  
(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     | 236,779,398        | 233,210,184        | 3,569,214        |    |
| 自立支援給付費収入         | 178,058,398        | 174,787,933        | 3,270,465        |    |
| 介護給付費収入           | 178,058,398        | 174,787,933        | 3,270,465        |    |
| 利用者負担金収入          | 14,206,000         | 13,111,802         | 1,094,198        |    |
| 補足給付費収入           | 26,000,000         | 25,781,140         | 218,860          |    |
| 特定障害者特別給付費収入      | 26,000,000         | 25,781,140         | 218,860          |    |
| その他の事業収入          | 18,515,000         | 19,529,309△        | 1,014,309        |    |
| 補助金事業収入           | 17,669,000         | 18,611,133△        | 942,133          |    |
| その他の事業収入          | 846,000            | 918,176△           | 72,176           |    |
| その他の事業収入          | 500,000            | 492,138            | 7,862            |    |
| その他の事業収入          | 500,000            | 492,138            | 7,862            |    |
| 診療所事業収入           | 500,000            | 492,138            | 7,862            |    |
| 借入金利息補助金収入        | 0                  | 0                  | 0                |    |
| 経常経費寄附金収入         | 0                  | 0                  | 0                |    |
| 受取利息配当金収入         | 105,000            | 102,839            | 2,161            |    |
| その他の収入            | 2,237,000          | 2,107,159          | 129,841          |    |
| 利用者等外給食収入         | 1,465,000          | 1,286,854          | 178,146          |    |
| 雑収入               | 772,000            | 820,305△           | 48,305           |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額  | 0                  | 674,580△           | 674,580          |    |
| 有価証券評価益           | 0                  | 674,580△           | 674,580          |    |
| <b>事業活動収入計(1)</b> | <b>239,621,398</b> | <b>236,586,900</b> | <b>3,034,498</b> |    |
| <b>支出</b>         |                    |                    |                  |    |
| 人件費支出             | 146,865,990        | 144,189,874        | 2,676,116        |    |
| 職員給料支出            | 71,677,772         | 71,137,620         | 540,152          |    |
| 職員賞与支出            | 25,122,976         | 24,247,976         | 875,000          |    |
| 非常勤職員給与支出         | 34,079,124         | 32,911,844         | 1,167,280        |    |
| 退職給付支出            | 1,032,720          | 1,270,220△         | 237,500          |    |
| 法定福利費支出           | 14,953,398         | 14,622,214         | 331,184          |    |
| 事業費支出             | 46,984,789         | 47,293,809△        | 309,020          |    |
| 給食費支出             | 14,944,789         | 14,843,492         | 101,297          |    |
| 保健衛生費支出           | 710,000            | 825,068△           | 115,068          |    |
| 被服費支出             | 0                  | 125,234△           | 125,234          |    |
| 教養娯楽費支出           | 1,000,000          | 1,045,708△         | 45,708           |    |
| 日用品費支出            | 360,000            | 382,732△           | 22,732           |    |
| 本人支給金支出           | 700,000            | 601,720            | 98,280           |    |
| 水道光熱費支出           | 16,650,000         | 16,942,265△        | 292,265          |    |
| 燃料費支出             | 3,900,000          | 3,625,768          | 274,232          |    |
| 消耗器具備品費支出         | 6,430,000          | 6,809,705△         | 379,705          |    |
| 保険料支出             | 1,000,000          | 992,826            | 7,174            |    |
| 賃借料支出             | 40,000             | 139,544△           | 99,544           |    |
| 教育指導費支出           | 400,000            | 286,897            | 113,103          |    |
| 車輛費支出             | 840,000            | 647,542            | 192,458          |    |
| 雑支出               | 10,000             | 25,308△            | 15,308           |    |
| 事務費支出             | 18,934,979         | 17,823,914         | 1,111,065        |    |
| 福利厚生費支出           | 450,000            | 735,413△           | 285,413          |    |
| 職員被服費支出           | 600,000            | 312,188            | 287,812          |    |
| 旅費交通費支出           | 340,000            | 103,050            | 236,950          |    |
| 研修研究費支出           | 300,000            | 374,830△           | 74,830           |    |
| 事務消耗品費支出          | 2,000,000          | 650,553            | 1,349,447        |    |
| 修繕費支出             | 6,300,000          | 6,985,849△         | 685,849          |    |
| 通信運搬費支出           | 375,000            | 344,663            | 30,337           |    |
| 広報費支出             | 10,000             | 14,000△            | 4,000            |    |
| 業務委託費支出           | 2,434,000          | 2,423,844          | 10,156           |    |
| 手数料支出             | 2,300,000          | 2,408,993△         | 108,993          |    |
| 賃借料支出             | 360,000            | 355,446            | 4,554            |    |
| 土地・建物賃借料支出        | 605,979            | 605,979            | 0                |    |
| 租税公課支出            | 150,000            | 38,050             | 111,950          |    |
| 保守料支出             | 2,000,000          | 1,717,254          | 282,746          |    |
| 諸会費支出             | 350,000            | 121,500            | 228,500          |    |
| 雑支出               | 360,000            | 632,302△           | 272,302          |    |
| 支払利息支出            | 0                  | 0                  | 0                |    |
| その他の支出            | 960,000            | 834,910            | 125,090          |    |
| 利用者等外給食費支出        | 960,000            | 834,910            | 125,090          |    |
| 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                |    |

## 拠点区分 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重慶神奈川後保護施設

2頁  
(単位:円)

| 勘定科目                    | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|----|
| 事業活動支出計(2)              | 213,745,758   | 210,142,507   | 3,603,251   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | 25,875,640    | 26,444,393    | △ 568,753   |    |
| 施設整備等による収支              |               |               |             |    |
| 収入                      |               |               |             |    |
| 施設整備等補助金収入              | 1,200,000     | 1,196,000     | 4,000       |    |
| 施設整備等補助金収入              | 1,200,000     | 1,196,000     | 4,000       |    |
| 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)             | 1,200,000     | 1,196,000     | 4,000       |    |
| 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                | 6,014,500     | 1,468,227     | 4,546,273   |    |
| 建物取得支出                  | 4,714,500     | 0             | 4,714,500   |    |
| 器具及び備品取得支出              | 1,300,000     | 1,468,227     | △ 168,227   |    |
| 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)             | 6,014,500     | 1,468,227     | 4,546,273   |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 4,814,500   | △ 272,227     | △ 4,542,273 |    |
| その他の活動による収支             |               |               |             |    |
| 収入                      |               |               |             |    |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入      | 0             | 0             | 0           |    |
| 長期運営資金借入金収入             | 0             | 0             | 0           |    |
| 積立資産取崩収入                | 0             | 420,920       | △ 420,920   |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 0             | 420,920       | △ 420,920   |    |
| 移行時特別積立資産取崩収入           | 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             | 420,920       | △ 420,920   |    |
| 支出                      |               |               |             |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0             | 0             | 0           |    |
| 積立資産支出                  | 0             | 1,526,650     | △ 1,526,650 |    |
| 退職給付引当資産支出              | 0             | 1,526,650     | △ 1,526,650 |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 112,649,314   | 112,649,314   | 0           |    |
| その他の活動による支出             | 0             | 0             | 0           |    |
| その他の支出                  | 0             | 0             | 0           |    |
| その他の活動支出計(8)            | 112,649,314   | 114,175,964   | △ 1,526,650 |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 112,649,314 | △ 113,755,044 | 1,105,730   |    |
| 予備費支出(10)               | 0             | —             | 0           |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 91,588,174  | △ 87,582,878  | △ 4,005,296 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 265,389,486   | 265,389,486   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 173,801,312   | 177,806,608   | △ 4,005,296 |    |

# 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後援施設

1頁  
(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      | 233,210,184 | 241,143,534 | △ 7,933,350  |
| 自立支援給付費収益          | 174,787,933 | 179,620,247 | △ 4,832,314  |
| 介護給付費収益            | 174,787,933 | 179,620,247 | △ 4,832,314  |
| 利用者負担金収益           | 13,111,802  | 14,195,063  | △ 1,083,261  |
| 補足給付費収益            | 25,781,140  | 25,686,240  | 94,900       |
| 特定障害者特別給付費収益       | 25,781,140  | 25,686,240  | 94,900       |
| その他の事業収益           | 19,529,309  | 21,641,984  | △ 2,112,675  |
| 補助金事業収益            | 18,611,133  | 20,780,698  | △ 2,169,565  |
| その他の事業収益           | 918,176     | 861,286     | 56,890       |
| その他の事業収益           | 492,138     | 489,926     | 2,212        |
| その他の事業収益           | 492,138     | 489,926     | 2,212        |
| 診療所事業収益            | 492,138     | 489,926     | 2,212        |
| 経常経費寄附金収益          | 0           | 0           | 0            |
| その他の収益             | 0           | 109,450     | △ 109,450    |
| その他の収益             | 0           | 109,450     | △ 109,450    |
| サービス活動収益計(1)       | 233,702,322 | 241,742,910 | △ 8,040,588  |
| <b>費 用</b>         |             |             |              |
| 人件費                | 144,213,803 | 141,181,615 | 3,032,188    |
| 職員給料               | 71,137,620  | 71,386,854  | △ 249,234    |
| 職員賞与               | 16,787,202  | 17,416,276  | △ 629,074    |
| 賞与引当金繰入            | 6,378,973   | 7,460,774   | △ 1,081,801  |
| 非常勤職員給与            | 32,911,844  | 27,607,004  | 5,304,840    |
| 退職給付費用             | 2,375,950   | 2,525,250   | △ 149,300    |
| 法定福利費              | 14,622,214  | 14,785,457  | △ 163,243    |
| 事業費                | 47,236,252  | 38,325,865  | 8,910,387    |
| 給食費                | 14,843,492  | 14,650,607  | 192,885      |
| 保健衛生費              | 825,068     | 728,542     | 96,526       |
| 被服費                | 125,234     | 80,500      | 44,734       |
| 教養娯楽費              | 1,045,708   | 981,865     | 63,843       |
| 日用品費               | 382,732     | 327,095     | 55,637       |
| 本人支給金              | 601,720     | 689,950     | △ 88,230     |
| 水道光熱費              | 16,942,265  | 12,719,320  | 4,222,945    |
| 燃料費                | 3,625,768   | 3,600,696   | 25,072       |
| 消耗器具備品費            | 6,809,705   | 2,110,243   | 4,699,462    |
| 保険料                | 935,269     | 976,324     | △ 41,055     |
| 賃借料                | 139,544     | 45,044      | 94,500       |
| 教育指導費              | 286,897     | 432,983     | △ 146,086    |
| 車輛費                | 647,542     | 976,751     | △ 329,209    |
| 雑費                 | 25,308      | 5,945       | 19,363       |
| 事務費                | 17,823,914  | 16,052,748  | 1,771,166    |
| 福利厚生費              | 735,413     | 517,353     | 218,060      |
| 職員被服費              | 312,188     | 500,968     | △ 188,780    |
| 旅費交通費              | 103,050     | 122,409     | △ 19,359     |
| 研修研究費              | 374,830     | 416,334     | △ 41,504     |
| 事務消耗品費             | 650,553     | 1,974,757   | △ 1,324,204  |
| 修繕費                | 6,985,849   | 4,766,041   | 2,219,808    |
| 通信運搬費              | 344,663     | 363,485     | △ 18,822     |
| 広報費                | 14,000      | 5,000       | 9,000        |
| 業務委託費              | 2,423,844   | 2,434,061   | △ 10,217     |
| 手数料                | 2,408,993   | 2,145,721   | 263,272      |
| 賃借料                | 355,446     | 355,446     | 0            |
| 土地・建物賃借料           | 605,979     | 0           | 605,979      |
| 租税公課               | 38,050      | 135,908     | △ 97,858     |
| 保守料                | 1,717,254   | 1,827,521   | △ 110,267    |
| 諸会費                | 121,500     | 124,500     | △ 3,000      |
| 雑費                 | 632,302     | 363,244     | 269,058      |
| 減価償却費              | 17,548,879  | 19,149,271  | △ 1,600,392  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 9,018,080 | △ 8,810,866 | △ 207,214    |
| 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)       | 217,804,768 | 205,898,633 | 11,906,135   |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | 15,897,554  | 35,844,277  | △ 19,946,723 |
| <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            |



## 拠点区分 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

2頁  
(単位: 円)

| 勘定科目                        | 当年度決算 (A)     | 前年度決算 (B)    | 増減 (A) - (B) |
|-----------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 受取利息配当金収益                   | 102,839       | 105,712      | △ 2,873      |
| 有価証券評価益                     | 674,580       | 799,500      | △ 124,920    |
| 有価証券売却益                     | 0             | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外収益               | 2,107,159     | 2,173,033    | △ 65,874     |
| 利用者等外給食収益                   | 1,286,854     | 1,455,948    | △ 169,094    |
| 雑収益                         | 820,305       | 717,085      | 103,220      |
| サービス活動外収益計 (4)              | 2,884,578     | 3,078,245    | △ 193,667    |
| <b>費用</b>                   |               |              |              |
| 支払利息                        | 0             | 0            | 0            |
| 有価証券評価損                     | 0             | 0            | 0            |
| 有価証券売却損                     | 0             | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外費用               | 834,910       | 940,774      | △ 105,864    |
| 利用者等外給食費                    | 834,910       | 940,774      | △ 105,864    |
| サービス活動外費用計 (5)              | 834,910       | 940,774      | △ 105,864    |
| サービス活動外増減差額 (6=4-5)         | 2,049,668     | 2,137,471    | △ 87,803     |
| 経常増減差額 (7=3+6)              | 17,947,222    | 37,981,748   | △ 20,034,526 |
| <b>特別増減の部</b>               |               |              |              |
| <b>収益</b>                   |               |              |              |
| 施設整備等補助金収益                  | 1,196,000     | 1,208,000    | △ 12,000     |
| 施設整備等補助金収益                  | 1,196,000     | 1,208,000    | △ 12,000     |
| 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             | 0            | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益                  | 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)                   | 1,196,000     | 1,208,000    | △ 12,000     |
| <b>費用</b>                   |               |              |              |
| 基本金組入額                      | 0             | 0            | 0            |
| 資産評価損                       | 0             | 377,790      | △ 377,790    |
| 固定資産売却損・処分損                 | 18            | 5            | 13           |
| 建物売却損・処分損                   | 1             | 0            | 1            |
| 車輛運搬具売却損・処分損                | 1             | 0            | 1            |
| 器具及び備品売却損・処分損               | 16            | 5            | 11           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        | △ 4           | 1            | △ 3          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額              | 1,196,000     | 1,208,000    | △ 12,000     |
| 災害損失                        | 0             | 0            | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                  | 112,649,314   | 72,236,604   | 40,412,710   |
| 拠点区分間固定資産移管費用               | 197,191       | 0            | 197,191      |
| その他の特別損失                    | 0             | 1,599,752    | △ 1,599,752  |
| 特別費用計 (9)                   | 114,042,519   | 75,422,150   | 38,620,369   |
| 特別増減差額 (10=8-9)             | △ 112,846,519 | △ 74,214,150 | △ 38,632,369 |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)          | △ 94,899,297  | △ 36,232,402 | △ 58,666,895 |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>           |               |              |              |
| 前期繰越活動増減差額 (12)             | 380,653,473   | 346,327,730  | 34,325,743   |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      | 285,754,176   | 310,095,328  | △ 24,341,152 |
| 基本金取崩額 (14)                 | 0             | 0            | 0            |
| その他の積立金取崩額 (15)             | 0             | 70,558,145   | △ 70,558,145 |
| 移行時特別積立金取崩額                 | 0             | 70,558,145   | △ 70,558,145 |
| 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) | 285,754,176   | 380,653,473  | △ 94,899,297 |

# 拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

(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                             |
|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部      |             |             |               | 負債の部                       |                               |                               |                                |
| 流動資産      | 186,099,740 | 272,389,042 | △ 86,289,302  | 流動負債                       | 14,500,635                    | 14,359,330                    | 141,305                        |
| 現金預金      | 128,606,125 | 209,877,071 | △ 81,270,946  | 短期運営資金借入金                  | 0                             | 0                             | 0                              |
| 有価証券      | 25,985,522  | 25,298,103  | 687,419       | 事業未払金                      | 6,156,234                     | 4,746,722                     | 1,409,512                      |
| 事業未収金     | 30,841,400  | 36,512,242  | △ 5,670,842   | その他の未払金                    | 0                             | 0                             | 0                              |
| 未収補助金     | 495,223     | 486,012     | 9,211         | 1年以内返済予定設備<br>資金借入金        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 立替金       | 0           | 0           | 0             | 1年以内返済予定長期<br>運営資金借入金      | 0                             | 0                             | 0                              |
| 前払金       | 0           | 0           | 0             | 未払費用                       | 764,850                       | 838,553                       | △ 73,703                       |
| 前払費用      | 171,470     | 215,614     | △ 44,144      | 預り金                        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 短期貸付金     | 0           | 0           | 0             | 職員預り金                      | 1,200,578                     | 1,313,281                     | △ 112,703                      |
| 拠点区分間貸付金  | 0           | 0           | 0             | 前受金                        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 仮払金       | 0           | 0           | 0             | 拠点区分間借入金                   | 0                             | 0                             | 0                              |
| その他の流動資産  | 0           | 0           | 0             | 仮受金                        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 徴収不能引当金   | 0           | 0           | 0             | 貸与引当金                      | 6,378,973                     | 7,460,774                     | △ 1,081,801                    |
|           |             |             |               | その他の流動負債                   | 0                             | 0                             | 0                              |
| 固定資産      | 252,121,238 | 265,979,962 | △ 13,858,724  | 固定負債                       | 14,187,100                    | 11,755,050                    | 2,432,050                      |
| 基本財産      | 227,466,111 | 241,498,391 | △ 14,032,280  | 設備資金借入金                    | 0                             | 0                             | 0                              |
| 土地        | 0           | 0           | 0             | 長期運営資金借入金                  | 0                             | 0                             | 0                              |
| 建物        | 227,466,111 | 241,498,391 | △ 14,032,280  | リース債務                      | 0                             | 0                             | 0                              |
| その他の固定資産  | 24,655,127  | 24,481,571  | 173,556       | 退職給付引当金                    | 14,187,100                    | 11,755,050                    | 2,432,050                      |
| 建物        | 1           | 1           | 0             | その他の固定負債                   | 0                             | 0                             | 0                              |
| 構築物       | 1,530,247   | 1,678,212   | △ 147,965     | 負債の部合計                     | 28,687,735                    | 26,114,380                    | 2,573,355                      |
| 車両運搬具     | 1,823,934   | 2,773,768   | △ 949,834     | 純資産の部                      |                               |                               |                                |
| 器具及び備品    | 6,925,591   | 7,866,890   | △ 941,299     | 基本金                        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 建設仮勘定     | 0           | 0           | 0             | 基本金                        | 0                             | 0                             | 0                              |
| 有形リース資産   | 0           | 0           | 0             | 国庫補助金等特別積立金                | 123,779,067                   | 131,601,151                   | △ 7,822,084                    |
| 権利        | 16,000      | 16,000      | 0             | 国庫補助金等特別積立金                | 123,779,067                   | 131,601,151                   | △ 7,822,084                    |
| ソフトウェア    | 0           | 206,483     | △ 206,483     | その他の積立金                    | 0                             | 0                             | 0                              |
| 無形リース資産   | 0           | 0           | 0             | 移行時特別積立金                   | 0                             | 0                             | 0                              |
| 退職給付引当資産  | 14,187,100  | 11,755,050  | 2,432,050     | その他の積立金                    | 0                             | 0                             | 0                              |
| 移行時特別積立資産 | 0           | 0           | 0             | 次期繰越活動増減差額                 | 285,754,176                   | 380,653,473                   | △ 94,899,297                   |
| その他の積立資産  | 0           | 0           | 0             | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | 285,754,176<br>(△ 94,899,297) | 380,653,473<br>(△ 36,232,402) | △ 94,899,297<br>(△ 58,666,895) |
| 長期前払費用    | 172,254     | 185,167     | △ 12,913      | 純資産の部合計                    | 409,533,243                   | 512,254,624                   | △ 102,721,381                  |
| その他の固定資産  | 0           | 0           | 0             | 負債及び純資産の部合計                | 438,220,978                   | 538,369,004                   | △ 100,148,026                  |
| 資産の部合計    | 438,220,978 | 538,369,004 | △ 100,148,026 |                            |                               |                               |                                |

# 財務諸表に対する注記（拠点区分用）

平成26年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 湘南アファケア協会  
拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの  
当拠点区分において、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。  
②無形固定資産（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。

### (3) 徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、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。

### (4) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後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。

### (5) 退職給付引当金の計上基準

①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  
当拠点区分において、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。  
②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  
当拠点区分において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、同額を退職給付引当金に計上している。

### (6) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当拠点区分において、「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。

### (7) 消費税の取り扱いについて

当拠点区分において、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

当拠点区分において、職員（注）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定款第4条第1項第1号に基づき運営する「神奈川県福利協会退職共済」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する正規職員

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

#### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりである。

- (1) 重度神奈川後保護施設拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア. 障害者支援施設 生活介護事業
  - イ. 障害者支援施設 施設入所支援事業
- (3) 「社会福祉法人会計基準の運用上の取扱い等について」(平成23年7月27日厚生労働省雇用均等・児童家庭局総務課長、社会・援護局福祉基盤課長、社会・援護局障害保健福祉部障害福祉課長、老健局総務課長通知、雇児総発0727第3号・社援基発0727第1号・障障発0727第2号・老総発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児総発0329第2号・社援基発0329第3号・障障発0329第1号・老総発0329第1号、以下「運用指針」という。)5(3)の規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)の作成は省略している。

#### 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      | 241,498,391 | 0     | 14,032,280 | 227,466,111 |
| 合計      | 241,498,391 | 0     | 14,032,280 | 227,466,111 |

#### 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し

- (1) 「会計基準」第3章第4(6)の規定による基本金の取崩額  
 該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第3章第4(4)の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
 

|         |                   |    |
|---------|-------------------|----|
| ①建物     | ソーラーシステムの廃棄に伴う取崩額 | 1円 |
| ⑤器具及び備品 | 自動炊飯器等の廃棄に伴う取崩額   | 3円 |

#### 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) | 767,292,668 | 539,826,557 | 227,466,111 |
| 建物       | 134,000     | 133,999     | 1           |
| 構築物      | 37,506,946  | 35,976,699  | 1,530,247   |
| 車両運搬具    | 11,298,270  | 9,474,336   | 1,823,934   |
| 器具及び備品   | 39,353,862  | 32,428,271  | 6,925,591   |
| 合計       | 855,585,746 | 617,839,862 | 237,745,884 |

#### 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   |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 30,841,400 | 0             | 30,841,400 |
| 未収金   | 0          | 0             | 0          |
| 合計    | 30,841,400 | 0             | 30,841,400 |

#### 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. 重要な後発事象

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

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

(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通りである。

(単位：円)

|                         | 当年度末    | 前年度末    |
|-------------------------|---------|---------|
| 支払資金の範囲に含まれる前払費用        | 0       | 114,614 |
| 1年基準により長期前払費用より振り替えられた額 | 171,470 | 101,000 |
| 貸借対照表計上額                | 171,470 | 215,614 |





借入金明細書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(単位: 円)

| 区分                    | 借入先          | 拠点区分     | 期首残高<br>① | 当期借入金<br>②  | 当期償還額<br>③  | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金                  | 利率<br>% | 支払利息    |         | 返済<br>期限  | 用途   | 担保資産 |                                       |            |            |
|-----------------------|--------------|----------|-----------|-------------|-------------|------------------------------------|------------------------------|---------|---------|---------|-----------|------|------|---------------------------------------|------------|------------|
|                       |              |          |           |             |             |                                    |                              |         | 当期支出額   | 利息補助金収入 |           |      | 種類   | 地番または内容                               | 帳簿価額       |            |
|                       |              |          |           |             |             |                                    |                              |         |         |         |           |      |      |                                       |            |            |
| 設備<br>資金<br>借入金       | 独立行政法人福祉医療機構 | 神奈川後保観施設 | 0         | 155,000,000 | 0           | 155,000,000<br>( 5,604,000 )       | 0                            | 1.250   | 144,648 | 0       | H45/08/10 | 施設整備 | 建物   | 横須賀市吉倉町1丁目105番地1先(1号館)(保健棟)(クリーニング工場) | 24,319,338 |            |
|                       |              |          |           |             |             |                                    |                              |         |         |         |           |      | 建物   | 横須賀市吉倉町1丁目105番地1(園芸館)                 | 3          |            |
|                       | 借入先小計        |          |           | 0           | 155,000,000 | 0                                  | 155,000,000<br>( 5,604,000 ) | 0       |         | 144,648 | 0         |      |      |                                       |            | 24,319,341 |
|                       | 計            |          |           | 0           | 155,000,000 | 0                                  | 155,000,000<br>( 5,604,000 ) | 0       |         | 144,648 | 0         |      |      |                                       |            | —          |
| 長期<br>運営<br>資金<br>借入金 | 株式会社横浜銀行     | 神奈川後保観施設 | 0         | 20,000,000  | 5,040,000   | 14,960,000<br>( 6,720,000 )        | 0                            | 1.200   | 173,531 | 0       | H28/06/27 | 運営資金 | 無    |                                       | 0          |            |
|                       | 借入先小計        |          |           | 0           | 20,000,000  | 5,040,000                          | 14,960,000<br>( 6,720,000 )  | 0       |         | 173,531 | 0         |      |      |                                       | 0          |            |
|                       | 計            |          |           | 0           | 20,000,000  | 5,040,000                          | 14,960,000<br>( 6,720,000 )  | 0       |         | 173,531 | 0         |      |      |                                       | —          |            |
|                       | 計            |          |           | 0           | 20,000,000  | 5,040,000                          | 14,960,000<br>( 6,720,000 )  | 0       |         | 173,531 | 0         |      |      |                                       | —          |            |
| 短期<br>運営<br>資金<br>借入金 | 株式会社横浜銀行     | 神奈川後保観施設 | 0         | 130,000,000 | 0           | 130,000,000                        | 0                            | 1.500   | 181,643 | 0       | H26/06/30 | 運営資金 | 無    |                                       | 0          |            |
|                       | 借入先小計        |          |           | 0           | 130,000,000 | 0                                  | 130,000,000                  | 0       |         | 181,643 | 0         |      |      |                                       | 0          |            |
|                       | 計            |          |           | 0           | 130,000,000 | 0                                  | 130,000,000                  | 0       |         | 181,643 | 0         |      |      |                                       | —          |            |
|                       | 計            |          |           | 0           | 130,000,000 | 0                                  | 130,000,000                  | 0       |         | 181,643 | 0         |      |      |                                       | —          |            |
| 合計                    |              |          | 0         | 305,000,000 | 5,040,000   | 299,960,000<br>( 12,324,000 )      | 0                            |         | 499,822 | 0       |           |      |      |                                       | —          |            |



寄附金収益明細書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(単位: 円)

| 寄附者の属性 | 区分 | 件数 | 寄附金額    | うち基本金<br>組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |          |            |  |  |  |
|--------|----|----|---------|--------------|----------------|----------|------------|--|--|--|
|        |    |    |         |              | 法人本部           | 神奈川後保護施設 | 重度神奈川後保護施設 |  |  |  |
| 取引業者   | 経常 | 1  | 150,000 | 0            | 150,000        | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 区分小計   |    | 1  | 150,000 | 0            | 150,000        | 0        | 0          |  |  |  |
|        | 運営 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        | 施設 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        | 償還 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        | 固定 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
|        |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0        | 0          |  |  |  |
| 合計     |    | 1  | 150,000 | 0            | 150,000        | 0        | 0          |  |  |  |

補助金事業等収益明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月 31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(単位:円)

| 交付団体及び交付の目的            | 区分        | 交付金額        | 補助金事業に係る<br>利用者からの収益 | 交付金額等合計     | うち国庫補助金等<br>特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳 |             |             |            |
|------------------------|-----------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
|                        |           |             |                      |             |                      | 法人本部              | 神奈川後援施設     | 重度神奈川後援施設   |            |
| 神奈川県 民間社会福祉施設運営費補助金    | 障害<br>事業  | 7,964,842   | 0                    | 7,964,842   | 0                    | 0                 | 3,052,222   | 4,912,620   |            |
| 横須賀市 民間社会福祉施設運営費補助金    |           | 5,861,997   | 0                    | 5,861,997   | 0                    | 0                 | 1,525,560   | 4,336,437   |            |
| 横浜市 市外障害福祉サービス事業所運営費補助 |           | 8,880,526   | 0                    | 8,880,526   | 0                    | 0                 | 4,861,945   | 4,018,581   |            |
| 川崎市 民間障害者施設等運営費補助金     |           | 4,353,348   | 0                    | 4,353,348   | 0                    | 0                 | 1,520,757   | 2,832,591   |            |
| 相模原市 障害福祉施設運営費補助金      |           | 1,169,000   | 0                    | 1,169,000   | 0                    | 0                 | 74,812      | 1,094,188   |            |
| 東京都 民間社会福祉施設サービス推進費補助金 |           | 226,000     | 0                    | 226,000     | 0                    | 0                 | 113,000     | 113,000     |            |
| 横須賀市 社会福祉施設従事職員育成費補助   |           | 1,337,000   | 0                    | 1,337,000   | 0                    | 0                 | 537,000     | 800,000     |            |
| 神奈川労働局 特定求職者雇用開発助成金    |           | 600,000     | 0                    | 600,000     | 0                    | 0                 | 600,000     | 0           |            |
| 横須賀市 障害者雇用奨励金          |           | 480,000     | 0                    | 480,000     | 0                    | 0                 | 0           | 480,000     |            |
| 横須賀市 高齢者インフルエンザ予防接種委託料 |           | 114,758     | 0                    | 114,758     | 0                    | 0                 | 114,758     | 0           |            |
| 横須賀市 結核健康診断事業補助金       |           | 47,432      | 0                    | 47,432      | 0                    | 0                 | 23,716      | 23,716      |            |
| 区分小計                   |           |             | 31,034,903           | 0           | 31,034,903           | 0                 | 0           | 12,423,770  | 18,611,133 |
| 横須賀市 障害福祉施設等整備補助金      |           | 施設          | 260,116,000          | 0           | 260,116,000          | 260,116,000       | 0           | 260,116,000 | 0          |
| 横須賀市 民間社会福祉施設育成費補助金    | 2,144,000 |             | 0                    | 2,144,000   | 2,144,000            | 0                 | 948,000     | 1,196,000   |            |
|                        | 0         |             | 0                    | 0           | 0                    | 0                 | 0           | 0           |            |
|                        | 0         |             | 0                    | 0           | 0                    | 0                 | 0           | 0           |            |
| 区分小計                   |           | 262,260,000 | 0                    | 262,260,000 | 262,260,000          | 0                 | 261,064,000 | 1,196,000   |            |
| 合計                     |           | 293,294,903 | 0                    | 293,294,903 | 262,260,000          | 0                 | 273,487,770 | 19,807,133  |            |

**事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書**

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 事業区分名 |     | 繰入金の財源 | 金額 | 使用目的等 |
|-------|-----|--------|----|-------|
| 繰入元   | 繰入先 |        |    |       |
|       | 計   |        | 0  |       |

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

| 拠点区分名      |          | 繰入金の財源    | 金額          | 使用目的等                    |
|------------|----------|-----------|-------------|--------------------------|
| 繰入元        | 繰入先      |           |             |                          |
| 重慶神奈川後保履施設 | 神奈川後保履施設 | 前期末支払資金残高 | 112,649,314 | 神奈川後保履施設建替工事・厨房機器購入の支払資金 |
|            | 計        |           | 112,649,314 |                          |

基本金明細書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフトケア協会

(単位: 円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 | 合計        | 各拠点区分ごとの内訳 |           |            |  |
|----------------------|-----------|------------|-----------|------------|--|
|                      |           | 法人本部       | 神奈川後保護施設  | 重度神奈川後保護施設 |  |
| 前年度末残高               | 9,000,000 | 0          | 9,000,000 | 0          |  |
| 第一号基本金               | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第二号基本金               | 9,000,000 | 0          | 9,000,000 | 0          |  |
| 第三号基本金               | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第一号<br>当期組入額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第一号<br>当期取崩額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第二号<br>当期組入額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第二号<br>当期取崩額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第三号<br>当期組入額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第三号<br>当期取崩額         | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 計                    | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 当期末残高                | 9,000,000 | 0          | 9,000,000 | 0          |  |
| 第一号基本金               | 0         | 0          | 0         | 0          |  |
| 第二号基本金               | 9,000,000 | 0          | 9,000,000 | 0          |  |
| 第三号基本金               | 0         | 0          | 0         | 0          |  |

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

(単位:円)

| 区分並びに積立て<br>及び取崩しの事由  | 補助金の種類                  |               |                  | 合計          | 各拠点区分の内訳 |             |             |
|-----------------------|-------------------------|---------------|------------------|-------------|----------|-------------|-------------|
|                       | 国庫補助金                   | 地方公共団体<br>補助金 | その他の団体<br>からの補助金 |             | 法人本部     | 神奈川後援施設     | 重度神奈川後援施設   |
| 前期繰越額                 |                         |               |                  | 178,493,577 | 0        | 46,892,426  | 131,601,151 |
| 当<br>期<br>積<br>立<br>額 | 横須賀市 障害福祉施設等整備補助金       | 260,116,000   | 0                | 260,116,000 | 0        | 260,116,000 | 0           |
|                       | 横須賀市 民間社会福祉施設育成費補助金     | 2,144,000     | 0                | 2,144,000   | 0        | 948,000     | 1,196,000   |
|                       |                         | 0             | 0                | 0           | 0        | 0           | 0           |
|                       |                         | 0             | 0                | 0           | 0        | 0           | 0           |
|                       | 当期積立額合計                 | 262,260,000   | 0                | 262,260,000 | 0        | 261,064,000 | 1,196,000   |
| 当<br>期<br>取<br>崩<br>額 | サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 |               |                  | 13,525,272  | 0        | 4,507,192   | 9,018,080   |
|                       | 特別費用の控除項目として計上する取崩額     |               |                  | 38,824,382  | 0        | 38,824,378  | 4           |
|                       | その他                     |               |                  | 0           | 0        | 0           | 0           |
|                       |                         |               |                  | 0           | 0        | 0           | 0           |
|                       | 当期取崩額合計                 |               |                  | 52,349,654  | 0        | 43,331,570  | 9,018,084   |
|                       | 当期末残高                   |               |                  | 388,403,923 | 0        | 264,624,856 | 123,779,067 |





**積立金・積立資産明細書**

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 法人本部

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 区分       | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|----------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 指定寄付金積立金 | 1,862,500 | 0     | 0     | 1,862,500 |    |
| 計        | 1,862,500 | 0     | 0     | 1,862,500 |    |

(単位: 円)

| 区分        | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高      | 摘要 |
|-----------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 指定寄付金積立資産 | 1,862,500 | 0     | 0     | 1,862,500 |    |
| 計         | 1,862,500 | 0     | 0     | 1,862,500 |    |





基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (平成25年度)

社会福祉法人名：湘南アフタケア協会  
拠点区分名：神奈川後保蔵施設

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額 (A)  |            | 当期増加額 (B)   |             | 当期減価償却額 (C) |            | 当期減少額 (D)   |            | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |             | 減価償却累計額 (F) |            | 期末取得原価 (G=E+F) |             | 摘要 |
|-------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------------|-------------|-------------|------------|----------------|-------------|----|
|                   |             | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額  |             | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額 |                    | うち国庫補助金等の額  |             | うち国庫補助金等の額 |                | うち国庫補助金等の額  |    |
| 基本財産              |             |            |             |             |             |            |             |            |                    |             |             |            |                |             |    |
| 建物                | 62,330,652  | 37,885,767 | 0           | 0           | 3,947,174   | 2,501,305  | 34,064,140  | 17,341,631 | 24,319,338         | 18,042,831  | 113,152,455 | 48,955,982 | 137,471,793    | 66,998,813  |    |
| 建物                | 45,924,811  | 31,240,161 | 0           | 0           | 2,705,707   | 2,079,597  | 26,268,888  | 15,219,864 | 16,950,216         | 13,940,700  | 73,301,938  | 32,550,789 | 90,252,154     | 46,491,489  |    |
| 建物付属設備            | 16,405,841  | 6,645,606  | 0           | 0           | 1,241,467   | 421,708    | 7,795,252   | 2,121,767  | 7,369,122          | 4,102,131   | 39,850,517  | 16,405,193 | 47,219,639     | 20,507,324  |    |
| 基本財産合計            | 62,330,652  | 37,885,767 | 0           | 0           | 3,947,174   | 2,501,305  | 34,064,140  | 17,341,631 | 24,319,338         | 18,042,831  | 113,152,455 | 48,955,982 | 137,471,793    | 66,998,813  |    |
| その他固定資産(有形固定資産)   |             |            |             |             |             |            |             |            |                    |             |             |            |                |             |    |
| 建物                | 365,311     | 6          | 514,659,085 | 255,147,156 | 2,024,322   | 979,807    | 42,470,614  | 21,107,189 | 470,529,460        | 233,060,166 | 7,166,200   | 5,013,311  | 477,695,660    | 238,073,477 |    |
| 建物                | 365,307     | 2          | 406,820,500 | 202,183,016 | 1,305,215   | 628,309    | 42,470,612  | 21,107,187 | 363,409,980        | 180,447,522 | 6,087,028   | 4,374,002  | 369,497,008    | 184,821,524 |    |
| 建物付属設備            | 4           | 4          | 107,838,585 | 52,964,140  | 719,107     | 351,498    | 2           | 2          | 107,119,480        | 52,612,644  | 1,079,172   | 639,309    | 108,198,652    | 53,251,953  |    |
| 構築物               | 2,403,626   | 0          | 12,589,017  | 6,256,533   | 342,294     | 40,231     | 0           | 0          | 14,650,349         | 6,216,302   | 1,454,187   | 40,231     | 16,104,536     | 6,256,533   |    |
| 車両運搬具             | 500,896     | 500,896    | 0           | 0           | 273,215     | 273,215    | 0           | 0          | 227,681            | 227,680     | 1,985,009   | 865,180    | 2,212,690      | 1,092,860   |    |
| 器具及び備品            | 8,591,430   | 3,197,758  | 26,769,189  | 4,968,311   | 2,771,400   | 712,634    | 872,177     | 375,558    | 31,717,042         | 7,077,877   | 32,630,840  | 8,453,062  | 64,347,882     | 15,530,939  |    |
| その他固定資産合計(有形固定資産) | 11,861,263  | 3,698,659  | 554,017,291 | 266,372,000 | 5,411,231   | 2,005,887  | 43,342,791  | 21,482,747 | 517,124,532        | 246,582,025 | 43,236,236  | 14,371,784 | 560,360,768    | 260,953,809 |    |
| その他固定資産(無形固定資産)   |             |            |             |             |             |            |             |            |                    |             |             |            |                |             |    |
| 建設仮勘定             | 86,313,375  | 5,308,000  | 0           | 0           | 0           | 0          | 86,313,375  | 5,308,000  | 0                  | 0           | -           | -          | -              | -           |    |
| 権利                | 4,000       | 0          | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 0          | 4,000              | 0           | -           | -          | -              | -           |    |
| ソフトウェア            | 182,700     | 0          | 152,146     | 0           | 71,768      | 0          | 0           | 0          | 263,078            | 0           | -           | -          | -              | -           |    |
| その他固定資産合計(無形固定資産) | 86,500,075  | 5,308,000  | 152,146     | 0           | 71,768      | 0          | 86,313,375  | 5,308,000  | 267,078            | 0           | -           | -          | -              | -           |    |
| その他固定資産合計         | 98,361,338  | 9,006,659  | 554,169,437 | 266,372,000 | 5,482,999   | 2,005,887  | 129,656,166 | 26,790,747 | 517,391,610        | 246,582,025 | 43,236,236  | 14,371,784 | 560,360,768    | 260,953,809 |    |
| 固定資産合計            | 160,691,990 | 46,892,426 | 554,169,437 | 266,372,000 | 9,430,173   | 4,507,192  | 163,720,306 | 44,132,378 | 541,710,948        | 264,624,856 | 156,388,691 | 63,327,766 | 697,832,561    | 327,952,622 |    |

### 引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位: 円)

| 科目      | 期首残高       | 当期増加額                     | 当期減少額     |                           | 期末残高       | 摘要 |
|---------|------------|---------------------------|-----------|---------------------------|------------|----|
|         |            |                           | 目的使用      | その他                       |            |    |
| 徴収不能引当金 | 0          | 0                         | 0         | 0                         | 0          |    |
| 賞与引当金   | 5,750,770  | 6,582,458                 | 5,750,770 | 0                         | 6,582,458  |    |
| 退職給付引当金 | 11,087,150 | 5,146,350<br>( 3,844,500) | 192,000   | 5,347,300<br>( 5,347,300) | 10,694,200 |    |
| 計       | 16,837,920 | 11,728,808                | 5,942,770 | 5,347,300                 | 17,276,658 |    |

## 拠点区分 事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

1頁  
(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      |
|-------------------|------------|------------|--------|-------------|--------|-------------|
|                   | 生活介護事業     | 施設入所支援事業   | 自立訓練事業 |             |        |             |
| <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     | 73,098,577 | 75,080,684 | 0      | 148,179,261 | 0      | 148,179,261 |
| 自立支援給付費収益         | 62,847,949 | 46,002,013 | 0      | 108,849,962 | 0      | 108,849,962 |
| 介護給付費収益           | 62,847,949 | 46,002,013 | 0      | 108,849,962 | 0      | 108,849,962 |
| 利用者負担金収益          | 180,883    | 7,260,394  | 0      | 7,441,277   | 0      | 7,441,277   |
| 補足給付費収益           | 0          | 17,300,108 | 0      | 17,300,108  | 0      | 17,300,108  |
| 特定障害者特別給付費収益      | 0          | 17,300,108 | 0      | 17,300,108  | 0      | 17,300,108  |
| その他の事業収益          | 10,069,745 | 4,518,169  | 0      | 14,587,914  | 0      | 14,587,914  |
| 補助金事業収益           | 7,905,601  | 4,518,169  | 0      | 12,423,770  | 0      | 12,423,770  |
| その他の事業収益          | 2,164,144  | 0          | 0      | 2,164,144   | 0      | 2,164,144   |
| その他の事業収益          | 503,417    | 503,417    | 0      | 1,006,834   | 0      | 1,006,834   |
| 診療所事業収益           | 503,417    | 503,417    | 0      | 1,006,834   | 0      | 1,006,834   |
| 経常経費寄附金収益         | 0          | 0          | 0      | 0           | 0      | 0           |
| その他の収益            | 0          | 0          | 0      | 0           | 0      | 0           |
| サービス活動収益計(1)      | 73,601,994 | 75,584,101 | 0      | 149,186,095 | 0      | 149,186,095 |
| <b>費 用</b>        |            |            |        |             |        |             |
| 人件費               | 58,414,626 | 63,844,901 | 0      | 122,259,527 | 0      | 122,259,527 |
| 職員給料              | 27,659,428 | 31,108,139 | 0      | 58,767,567  | 0      | 58,767,567  |
| 職員賞与              | 6,025,871  | 6,869,190  | 0      | 12,895,061  | 0      | 12,895,061  |
| 賞与引当金繰入           | 3,110,976  | 3,471,482  | 0      | 6,582,458   | 0      | 6,582,458   |
| 非常勤職員給与           | 14,868,724 | 14,868,735 | 0      | 29,737,459  | 0      | 29,737,459  |
| 退職給付費用            | 905,475    | 1,022,175  | 0      | 1,927,650   | 0      | 1,927,650   |
| 法定福利費             | 5,844,152  | 6,505,180  | 0      | 12,349,332  | 0      | 12,349,332  |
| 事業費               | 8,963,947  | 19,723,621 | 0      | 28,687,568  | 0      | 28,687,568  |
| 給食費               | 0          | 9,353,944  | 0      | 9,353,944   | 0      | 9,353,944   |
| 保健衛生費             | 262,533    | 283,198    | 0      | 545,731     | 0      | 545,731     |
| 被服費               | 41,107     | 41,108     | 0      | 82,215      | 0      | 82,215      |
| 教養娯楽費             | 530,976    | 125,772    | 0      | 656,748     | 0      | 656,748     |
| 日用品費              | 96,222     | 96,226     | 0      | 192,448     | 0      | 192,448     |
| 本人支給金             | 679,970    | 0          | 0      | 679,970     | 0      | 679,970     |
| 水道光熱費             | 4,887,622  | 4,887,628  | 0      | 9,775,250   | 0      | 9,775,250   |
| 燃料費               | 1,105,982  | 1,105,993  | 0      | 2,211,975   | 0      | 2,211,975   |
| 消耗器具備品費           | 430,028    | 3,363,969  | 0      | 3,793,997   | 0      | 3,793,997   |
| 保険料               | 356,718    | 356,720    | 0      | 713,438     | 0      | 713,438     |
| 賃借料               | 39,164     | 39,166     | 0      | 78,330      | 0      | 78,330      |
| 教育指導費             | 463,735    | 0          | 0      | 463,735     | 0      | 463,735     |
| 車輛費               | 64,890     | 64,897     | 0      | 129,787     | 0      | 129,787     |
| 雑費                | 5,000      | 5,000      | 0      | 10,000      | 0      | 10,000      |
| 事務費               | 5,039,333  | 5,365,407  | 0      | 10,404,740  | 0      | 10,404,740  |
| 福利厚生費             | 219,066    | 219,070    | 0      | 438,136     | 0      | 438,136     |
| 職員被服費             | 33,863     | 33,868     | 0      | 67,731      | 0      | 67,731      |

## 拠点区分 事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

2頁  
(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       |
|--------------------|-------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
|                    | 生活介護事業      | 施設入所支援事業     | 自立訓練事業 |              |        |              |
| 旅費交通費              | 56,432      | 56,432       | 0      | 112,864      | 0      | 112,864      |
| 研修研究費              | 193,210     | 188,210      | 0      | 381,420      | 0      | 381,420      |
| 事務消耗品費             | 669,561     | 683,974      | 0      | 1,353,535    | 0      | 1,353,535    |
| 修繕費                | 622,194     | 367,554      | 0      | 989,748      | 0      | 989,748      |
| 通信運搬費              | 182,654     | 182,666      | 0      | 365,320      | 0      | 365,320      |
| 広報費                | 7,000       | 7,000        | 0      | 14,000       | 0      | 14,000       |
| 業務委託費              | 1,305,033   | 1,532,373    | 0      | 2,837,406    | 0      | 2,837,406    |
| 手数料                | 456,262     | 803,423      | 0      | 1,259,685    | 0      | 1,259,685    |
| 賃借料                | 136,080     | 136,080      | 0      | 272,160      | 0      | 272,160      |
| 土地・建物賃借料           | 302,989     | 302,989      | 0      | 605,978      | 0      | 605,978      |
| 租税公課               | 98,649      | 98,649       | 0      | 197,298      | 0      | 197,298      |
| 保守料                | 371,306     | 371,309      | 0      | 742,615      | 0      | 742,615      |
| 諸会費                | 80,750      | 80,750       | 0      | 161,500      | 0      | 161,500      |
| 雑費                 | 304,284     | 301,060      | 0      | 605,344      | 0      | 605,344      |
| 減価償却費              | 4,715,083   | 4,715,090    | 0      | 9,430,173    | 0      | 9,430,173    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 2,253,595 | △ 2,253,597  | 0      | △ 4,507,192  | 0      | △ 4,507,192  |
| 徴収不能額              | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| 徴収不能引当金繰入          | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| サービス活動費用計(2)       | 74,879,394  | 91,395,422   | 0      | 166,274,816  | 0      | 166,274,816  |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 1,277,400 | △ 15,811,321 | 0      | △ 17,088,721 | 0      | △ 17,088,721 |
| 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      | 0            | 0      | 0            |
| 受取利息配当金収益          | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| 有価証券評価益            | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| 有価証券売却益            | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| その他のサービス活動外収益      | 488,500     | 597,248      | 0      | 1,085,748    | 0      | 1,085,748    |
| 利用者等外給食収益          | 435,711     | 539,101      | 0      | 974,812      | 0      | 974,812      |
| 雑収益                | 52,789      | 58,147       | 0      | 110,936      | 0      | 110,936      |
| サービス活動外収益計(4)      | 488,500     | 597,248      | 0      | 1,085,748    | 0      | 1,085,748    |
| 費 用                |             |              |        |              |        |              |
| 支払利息               | 249,907     | 249,915      | 0      | 499,822      | 0      | 499,822      |
| 有価証券評価損            | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| 有価証券売却損            | 0           | 0            | 0      | 0            | 0      | 0            |
| その他のサービス活動外費用      | 333,556     | 333,560      | 0      | 667,116      | 0      | 667,116      |
| 利用者等外給食費           | 333,556     | 333,560      | 0      | 667,116      | 0      | 667,116      |
| サービス活動外費用計(5)      | 583,463     | 583,475      | 0      | 1,166,938    | 0      | 1,166,938    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | △ 94,963    | △ 13,773     | 0      | △ 81,190     | 0      | △ 81,190     |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △ 1,372,363 | △ 15,797,548 | 0      | △ 17,169,911 | 0      | △ 17,169,911 |

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川後保護施設

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

1頁

(単位:円)

| 区分       | 前期末残高      | 当期増加額 | 当期減少額      | 期末残高 | 摘要 |
|----------|------------|-------|------------|------|----|
| 移行時特別積立金 | 27,582,686 | 0     | 27,582,686 | 0    |    |
| 計        | 27,582,686 | 0     | 27,582,686 | 0    |    |

(単位:円)

| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額      | 期末残高       | 摘要      |
|-----------|------------|-----------|------------|------------|---------|
| 移行時特別積立資産 | 27,582,686 | 0         | 27,582,686 | 0          |         |
| 退職共済預け金資産 | 11,087,150 | 5,146,350 | 5,539,300  | 10,694,200 | 退職年金預け金 |
| 計         | 38,669,836 | 5,146,350 | 33,121,986 | 10,694,200 |         |



基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 (平成25年度)

社会福祉法人名：湘南アフタケア協会  
拠点区分名：重度神奈川後保認施設

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称         | 期首帳簿価額 (A)  |             | 当期増加額 (B) |            | 当期減価償却額 (C) |            | 当期減少額 (D) |            | 期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) |             | 減価償却累計額 (F) |             | 期末取得原価 (G=E+F) |             | 摘要 |
|-------------------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|-----------|------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|-------------|----|
|                   |             | うち国庫補助金等の額  |           | うち国庫補助金等の額 |             | うち国庫補助金等の額 |           | うち国庫補助金等の額 |                    | うち国庫補助金等の額  |             | うち国庫補助金等の額  |                | うち国庫補助金等の額  |    |
| 基本財産              |             |             |           |            |             |            |           |            |                    |             |             |             |                |             |    |
| 建物                | 241,498,391 | 126,328,400 | 0         | 0          | 14,032,279  | 7,604,981  | 1         | 1          | 227,466,111        | 118,723,418 | 539,826,557 | 361,677,192 | 767,292,668    | 480,400,610 |    |
| 建物                | 205,743,781 | 118,328,630 | 0         | 0          | 10,717,579  | 6,860,460  | 0         | 0          | 195,026,202        | 111,468,170 | 250,142,313 | 172,057,727 | 445,168,515    | 283,525,897 |    |
| 建物付属設備            | 35,754,610  | 7,999,770   | 0         | 0          | 3,314,700   | 744,521    | 1         | 1          | 32,439,909         | 7,255,248   | 289,684,244 | 189,619,465 | 322,124,153    | 196,874,713 |    |
| 基本財産合計            | 241,498,391 | 126,328,400 | 0         | 0          | 14,032,279  | 7,604,981  | 1         | 1          | 227,466,111        | 118,723,418 | 539,826,557 | 361,677,192 | 767,292,668    | 480,400,610 |    |
| その他固定資産(有形固定資産)   |             |             |           |            |             |            |           |            |                    |             |             |             |                |             |    |
| 建物                | 1           | 0           | 0         | 0          | 0           | 0          | 0         | 0          | 1                  | 0           | 133,999     | 0           | 134,000        | 0           |    |
| 建物                | 1           | 0           | 0         | 0          | 0           | 0          | 0         | 0          | 1                  | 0           | 133,999     | 0           | 134,000        | 0           |    |
| 構築物               | 1,678,212   | 2           | 0         | 0          | 147,965     | 0          | 0         | 0          | 1,530,247          | 2           | 35,976,699  | 13,916,624  | 37,506,946     | 13,916,626  |    |
| 車両運搬具             | 2,773,768   | 2,149,816   | 0         | 0          | 949,833     | 562,577    | 1         | 0          | 1,823,934          | 1,587,239   | 9,474,336   | 5,431,491   | 11,298,270     | 7,018,730   |    |
| 器具及び備品            | 7,866,890   | 3,122,933   | 1,468,227 | 1,196,000  | 2,364,465   | 850,522    | 45,061    | 3          | 6,925,591          | 3,468,408   | 32,428,271  | 3,074,786   | 39,353,862     | 6,543,194   |    |
| その他固定資産合計(有形固定資産) | 12,318,871  | 5,272,751   | 1,468,227 | 1,196,000  | 3,462,263   | 1,413,099  | 45,062    | 3          | 10,279,773         | 5,055,649   | 78,013,305  | 22,422,901  | 88,293,078     | 27,478,550  |    |
| その他固定資産(無形固定資産)   |             |             |           |            |             |            |           |            |                    |             |             |             |                |             |    |
| 権利                | 16,000      | 0           | 0         | 0          | 0           | 0          | 0         | 0          | 16,000             | 0           | -           | -           | -              | -           |    |
| ソフトウェア            | 206,483     | 0           | 0         | 0          | 54,337      | 0          | 152,146   | 0          | 0                  | 0           | -           | -           | -              | -           |    |
| その他固定資産合計(無形固定資産) | 222,483     | 0           | 0         | 0          | 54,337      | 0          | 152,146   | 0          | 16,000             | 0           | -           | -           | -              | -           |    |
| その他固定資産合計         | 12,541,354  | 5,272,751   | 1,468,227 | 1,196,000  | 3,516,600   | 1,413,099  | 197,208   | 3          | 10,295,773         | 5,055,649   | 78,013,305  | 22,422,901  | 88,293,078     | 27,478,550  |    |
| 固定資産合計            | 254,039,745 | 131,601,151 | 1,468,227 | 1,196,000  | 17,548,879  | 9,018,080  | 197,209   | 4          | 237,761,884        | 123,779,067 | 617,839,862 | 384,100,093 | 855,585,746    | 507,879,160 |    |



### 引当金明細書

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

(単位: 円)

| 科目             | 期首残高       | 当期増加額                     | 当期減少額     |                           | 期末残高       | 摘要 |
|----------------|------------|---------------------------|-----------|---------------------------|------------|----|
|                |            |                           | 目的使用      | その他                       |            |    |
| 徴収不能引当金        | 0          | 0                         | 0         | 0                         | 0          |    |
| 貸与引当金          | 7,460,774  | 6,378,973                 | 7,460,774 | 0                         | 6,378,973  |    |
| 退職給付引当金 (退職共済) | 11,755,050 | 6,873,950<br>( 5,347,300) | 597,400   | 3,844,500<br>( 3,844,500) | 14,187,100 |    |
| 計              | 19,215,824 | 13,252,923                | 8,058,174 | 3,844,500                 | 20,566,073 |    |

## 拠点区分 事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

1頁  
(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      |
|---------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
|               | 生活介護事業      | 施設入所支援事業    |             |        |             |
| 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 | 124,749,683 | 108,460,501 | 233,210,184 | 0      | 233,210,184 |
| 自立支援給付費収益     | 111,224,624 | 63,563,309  | 174,787,933 | 0      | 174,787,933 |
| 介護給付費収益       | 111,224,624 | 63,563,309  | 174,787,933 | 0      | 174,787,933 |
| 利用者負担金収益      | 162,743     | 12,949,059  | 13,111,802  | 0      | 13,111,802  |
| 補足給付費収益       | 0           | 25,781,140  | 25,781,140  | 0      | 25,781,140  |
| 特定障害者特別給付費収益  | 0           | 25,781,140  | 25,781,140  | 0      | 25,781,140  |
| その他の事業収益      | 13,362,316  | 6,166,993   | 19,529,309  | 0      | 19,529,309  |
| 補助金事業収益       | 12,444,140  | 6,166,993   | 18,611,133  | 0      | 18,611,133  |
| その他の事業収益      | 918,176     | 0           | 918,176     | 0      | 918,176     |
| その他の事業収益      | 270,675     | 221,463     | 492,138     | 0      | 492,138     |
| 診療所事業収益       | 270,675     | 221,463     | 492,138     | 0      | 492,138     |
| 経常経費寄附金収益     | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| その他の収益        | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| サービス活動収益計(1)  | 125,020,358 | 108,681,964 | 233,702,322 | 0      | 233,702,322 |
| 費 用           |             |             |             |        |             |
| 人件費           | 61,660,985  | 82,552,818  | 144,213,803 | 0      | 144,213,803 |
| 職員給料          | 30,941,542  | 40,196,078  | 71,137,620  | 0      | 71,137,620  |
| 職員賞与          | 7,471,018   | 9,316,184   | 16,787,202  | 0      | 16,787,202  |
| 賞与引当金繰入       | 2,755,734   | 3,623,239   | 6,378,973   | 0      | 6,378,973   |
| 非常勤職員給与       | 12,919,161  | 19,992,683  | 32,911,844  | 0      | 32,911,844  |
| 退職給付費用        | 1,063,807   | 1,312,143   | 2,375,950   | 0      | 2,375,950   |
| 法定福利費         | 6,509,723   | 8,112,491   | 14,622,214  | 0      | 14,622,214  |
| 事業費           | 18,063,349  | 29,172,903  | 47,236,252  | 0      | 47,236,252  |
| 給食費           | 0           | 14,843,492  | 14,843,492  | 0      | 14,843,492  |
| 保健衛生費         | 433,606     | 391,462     | 825,068     | 0      | 825,068     |
| 被服費           | 68,878      | 56,356      | 125,234     | 0      | 125,234     |
| 教養娯楽費         | 899,079     | 146,629     | 1,045,708   | 0      | 1,045,708   |
| 日用品費          | 210,504     | 172,228     | 382,732     | 0      | 382,732     |
| 本人支給金         | 601,720     | 0           | 601,720     | 0      | 601,720     |
| 水道光熱費         | 9,318,246   | 7,624,019   | 16,942,265  | 0      | 16,942,265  |
| 燃料費           | 1,994,170   | 1,631,598   | 3,625,768   | 0      | 3,625,768   |
| 消耗器具備品費       | 3,289,039   | 3,520,666   | 6,809,705   | 0      | 6,809,705   |
| 保険料           | 514,396     | 420,873     | 935,269     | 0      | 935,269     |
| 賃借料           | 76,750      | 62,794      | 139,544     | 0      | 139,544     |
| 教育指導費         | 286,897     | 0           | 286,897     | 0      | 286,897     |
| 車輛費           | 356,145     | 291,397     | 647,542     | 0      | 647,542     |
| 雑費            | 13,919      | 11,389      | 25,308      | 0      | 25,308      |
| 事務費           | 9,374,651   | 8,449,263   | 17,823,914  | 0      | 17,823,914  |
| 福利厚生費         | 404,476     | 330,937     | 735,413     | 0      | 735,413     |
| 職員被服費         | 171,703     | 140,485     | 312,188     | 0      | 312,188     |

拠点区分 事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アプタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

2頁  
(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      |
|--------------------|-------------|--------------|-------------|--------|-------------|
|                    | 生活介護事業      | 施設入所支援事業     |             |        |             |
| 旅費交通費              | 56,666      | 46,384       | 103,050     | 0      | 103,050     |
| 研修研究費              | 206,155     | 168,675      | 374,830     | 0      | 374,830     |
| 事務消耗品費             | 357,800     | 292,753      | 650,553     | 0      | 650,553     |
| 修繕費                | 3,797,786   | 3,188,063    | 6,985,849   | 0      | 6,985,849   |
| 通信運搬費              | 189,552     | 155,111      | 344,663     | 0      | 344,663     |
| 広報費                | 7,700       | 6,300        | 14,000      | 0      | 14,000      |
| 業務委託費              | 983,185     | 1,440,659    | 2,423,844   | 0      | 2,423,844   |
| 手数料                | 1,324,591   | 1,084,402    | 2,408,993   | 0      | 2,408,993   |
| 貸借料                | 195,489     | 159,957      | 355,446     | 0      | 355,446     |
| 土地・建物賃借料           | 333,288     | 272,691      | 605,979     | 0      | 605,979     |
| 租税公課               | 20,927      | 17,123       | 38,050      | 0      | 38,050      |
| 保守料                | 909,837     | 807,417      | 1,717,254   | 0      | 1,717,254   |
| 諸会費                | 66,825      | 54,675       | 121,500     | 0      | 121,500     |
| 雑費                 | 348,671     | 283,631      | 632,302     | 0      | 632,302     |
| 減価償却費              | 9,651,882   | 7,896,997    | 17,548,879  | 0      | 17,548,879  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 4,959,944 | △ 4,058,136  | △ 9,018,080 | 0      | △ 9,018,080 |
| 徴収不能額              | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| 徴収不能引当金繰入          | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| サービス活動費用計(2)       | 93,790,923  | 124,013,845  | 217,804,768 | 0      | 217,804,768 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | 31,229,435  | △ 15,331,881 | 15,897,554  | 0      | 15,897,554  |
| 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           | 0      | 0           |
| 受取利息配当金収益          | 56,562      | 46,277       | 102,839     | 0      | 102,839     |
| 有価証券評価益            | 371,019     | 303,561      | 674,580     | 0      | 674,580     |
| 有価証券売却益            | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| その他のサービス活動外収益      | 793,625     | 1,313,534    | 2,107,159   | 0      | 2,107,159   |
| 利用者等外給食収益          | 349,219     | 937,635      | 1,286,854   | 0      | 1,286,854   |
| 雑収益                | 444,406     | 375,899      | 820,305     | 0      | 820,305     |
| サービス活動外収益計(4)      | 1,221,206   | 1,663,372    | 2,884,578   | 0      | 2,884,578   |
| 費 用                |             |              |             |        |             |
| 支払利息               | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券評価損            | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| 有価証券売却損            | 0           | 0            | 0           | 0      | 0           |
| その他のサービス活動外費用      | 459,199     | 375,711      | 834,910     | 0      | 834,910     |
| 利用者等外給食費           | 459,199     | 375,711      | 834,910     | 0      | 834,910     |
| サービス活動外費用計(5)      | 459,199     | 375,711      | 834,910     | 0      | 834,910     |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | 762,007     | 1,287,661    | 2,049,668   | 0      | 2,049,668   |
| 経常増減差額(7=3+6)      | 31,991,442  | △ 14,044,220 | 17,947,222  | 0      | 17,947,222  |

**積立金・積立資産明細書**

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
 拠点区分名 : 重度神奈川後保護施設

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月 31日

(単位: 円)

| 区分       | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----------|-------|-------|-------|------|----|
| 移行時特別積立金 | 0     | 0     | 0     | 0    |    |
| 計        | 0     | 0     | 0     | 0    |    |

(単位: 円)

| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要      |
|-----------|------------|-----------|-----------|------------|---------|
| 退職共済預け金資産 | 11,755,050 | 6,873,950 | 4,441,900 | 14,187,100 | 退職年金預け金 |
| 計         | 11,755,050 | 6,873,950 | 4,441,900 | 14,187,100 |         |