

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	14
8. 事業区分 事業活動内訳表	16
9. 事業区分 貸借対照表内訳表	18

(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)

10. 拠点区分 資金収支計算書	20
11. 拠点区分 事業活動計算書	21
12. 拠点区分 貸借対照表	22
13. 財務諸表に対する注記（拠点区分用）	23

(社会福祉事業区分拠点区分財務諸表：神奈川後保護施設)

14. 拠点区分 資金収支計算書	24
15. 拠点区分 事業活動計算書	26
16. 拠点区分 貸借対照表	28
17. 財務諸表に対する注記（拠点区分用）	29

目 次

ページ

(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)

18.	拠点区分 資金収支計算書	32
19.	拠点区分 事業活動計算書	34
20.	拠点区分 貸借対照表	36
21.	財務諸表に対する注記(拠点区分用)	37

(附属明細書)

(法人全体附属明細書)

22.	借入金明細書	40
23.	補助金事業等収益明細書	41
24.	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	42
25.	基本金明細書	43
26.	国庫補助金等特別積立金明細書	44

(拠点区分の附属明細書)

(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：法人本部)

27.	積立金・積立資産明細書	45
-----	-------------	----

(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)

28.	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	46
29.	引当金明細書	47
30.	拠点区分 事業活動明細書	48
31.	積立金・積立資産明細書	50


(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)

32.	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	51
33.	引当金明細書	52
34.	拠点区分 事業活動明細書	53
35.	積立金・積立資産明細書	55

監事監査報告書

平成27年 4 月 21 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 

監事 大畑耕一 

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26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 26 年 5 月 29 日雇児発 0529 第 13 号・社援発 0529 第 4 号・老発 0529 第 1 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27年 3月31日現在

1頁

(単位:円)

I. 資産の部		No.1			
科 目	拠点区分	摘 要			金 額
【 流動資産 】					
現金預金	法人本部	現金・小口現金手許有高 普通預金・横浜銀行・横須賀支店	100,000 29,344,267	29,444,267	
	後 保 護	現金・現金手許有高 現金・小口現金手許有高 普通預金・横浜銀行・横須賀支店 普通預金・湘南信用金庫・逸見支店	50,000 100,000 136,767,817 20,000,379	156,918,196	
	重 度	現金・小口現金手許有高 普通預金・横浜銀行・横須賀支店 普通預金・湘南信用金庫・逸見支店	100,000 120,699,809 14,062,257	134,862,066	321,224,529
有 価 証 券	重 度	野村証券(株) 横浜支店 野村キャッシュ・リザーブ・ファンド			27,284,992
事業未収金	後 保 護	3月分介護給付費等		29,094,339	
	重 度	同 上		32,893,408	61,987,747
未収補助金	後 保 護	平成26年度運営費追加分等		394,770	
	重 度	同 上		277,848	672,618
前払費用	後 保 護	企業総合保険料等		373,223	
	重 度	同 上		180,370	553,593
流 動 資 産 合 計					411,723,479
【 固定資産 】					
(基本財産)					
建物	後 保 護	神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1先 所在 家屋番号105番1の2 コンクリートブロック造2階建 宿舎(1号館) 388.53 m ²			
		家屋番号105番1の15 鉄筋コンクリート造陸屋根平家建 集会所(保健棟) 145.00 m ²			
		家屋番号105番1の18 鉄骨造スレート葺2階建 作業所(クリーニング工場) 407.39 m ²			
		神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地8先 所在 家屋番号105番8の1 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建 寄宿舍(悠悠) 1831.33 m ²			
			607,327,917		
			減価償却累計額 △134,177,507	473,150,410	
	重 度	神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1先 所在 家屋105番1の14 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建 事務所・作業所(本館) 1249.36 m ²			
		家屋105番1の19 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 寄宿舍(花桃) 1223.10 m ²			
			768,268,988		
			減価償却累計額 △553,896,993	214,371,995	687,522,405
基 本 財 産 合 計					687,522,405

財 産 目 録

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

I. 資産の部		No.2			金額
科 目	拠点区分	摘 要			
(その他の固定資産) 建 物	後 保 護	神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地1 所在 家屋105番1の16 軽量鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺2階建 作業所(園芸館) 82.80 m ²			
		電気窯小屋ユニット他 6件	7,839,536		
		減価償却累計額	△5,843,025	1,996,511	
	重 度	物置	134,000		
		減価償却累計額	△133,999	1	1,996,512
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	△2,687,032	13,417,504	
	重 度	胸像他 6件	37,506,946		
		減価償却累計額	△36,124,664	1,382,282	14,799,786
車 輛 運 搬 具	後 保 護	日産クリッパー(横浜480け9456)他 1件	2,212,690		
		減価償却累計額	△2,212,688	2	
	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	△10,120,808	1,177,462	1,177,464
器 具 及 び 備 品	後 保 護	リフト他 166件	64,864,125		
		減価償却累計額	△39,251,800	25,612,325	
	重 度	冷暖房機他 128件	40,434,939		
		減価償却累計額	△34,597,142	5,837,797	31,450,122
権 利	後 保 護	電話加入権		4,000	
	重 度	同 上		16,000	20,000
ソ フ ト ウ エ ア	後 保 護	給与管理ソフト他 1件			136,973
退 職 給 付 引 当 資 産	後 保 護	(公財)神奈川県福利協会退職年金預け金	7,650,700		
	重 度	同 上	12,245,250		19,895,950
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		260,617	
	重 度	同 上		17,617	278,234
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計					71,617,541
固 定 資 産 合 計					759,139,946
資 産 合 計					1,170,863,425

財 産 目 録

平成27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 】			
事業未払金	法人本部 後 保 護 重 度	タクシー代等 3月分給食代等 同 上	13,926 3,063,034 4,794,502
1年以内返済予定 設備資金借入金	後 保 護	独立行政法人福祉医療機構	8,112,000
1年以内返済予定 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 重 度	3月分社会保険料等 同 上	721,055 863,021
職 員 預 り 金	法人本部 後 保 護 重 度	3月分源泉所得税等 同 上 同 上	45,212 1,122,112 1,320,322
賞 与 引 当 金	後保護 重 度	賞与引当金 同 上	6,193,644 7,746,053
流 動 負 債 合 計			40,714,881
【 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	141,284,000
長期運営資金借入金	後 保 護	横浜銀行 横須賀支店	1,520,000
退職給付引当金	後 保 護 重 度	退職給付引当金 同 上	7,650,700 12,245,250
固 定 負 債 合 計			162,699,950
負 債 合 計			203,414,831
差 引 純 資 産 合 計			967,448,594

資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

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	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支				
収 入				
障害福祉サービス等事業収入	404,622,998	409,599,343	△ 4,976,345	
その他の事業収入	980,100	1,318,290	△ 338,190	
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	161,470	△ 56,470	
その他の収入	5,844,800	8,290,541	△ 2,445,741	
流動資産評価益等による資金増加額	0	1,288,000	△ 1,288,000	
事業活動収入計 (1)	411,552,898	420,657,644	△ 9,104,746	
支 出				
人件費支出	280,076,063	282,301,684	△ 2,225,621	
事業費支出	69,468,414	67,611,327	1,857,087	
事務費支出	27,749,641	27,356,272	393,369	
支払利息支出	1,286,361	1,393,210	△ 106,849	
その他の支出	1,241,700	1,197,819	43,881	
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)	379,822,179	379,860,312	△ 38,133	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	31,730,719	40,797,332	△ 9,066,613	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	2,134,000	2,144,000	△ 10,000	
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)	2,134,000	2,144,000	△ 10,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	5,604,000	5,604,000	0	
固定資産取得支出	3,513,240	3,636,360	△ 123,120	
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)	9,117,240	9,240,360	△ 123,120	
施設整備等資金収支差額 (6=4-5)	△ 6,983,240	△ 7,096,360	113,120	
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	3,852,800	7,666,250	△ 3,813,450	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計 (7)	3,852,800	7,666,250	△ 3,813,450	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	6,720,000	6,720,000	0	
積立資産支出	1,387,500	2,757,700	△ 1,370,200	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	8,107,500	9,477,700	△ 1,370,200	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 4,254,700	△ 1,811,450	2,443,250	
予備費支出 (10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10)	20,492,779	31,889,522	△ 11,396,743	
前期末支払資金残高 (12)	367,388,646	367,388,646	0	
当期末支払資金残高 (11+12)	387,881,425	399,278,168	△ 11,396,743	

事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

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)
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	409,599,343	381,389,445	28,209,898
その他の事業収益	1,318,290	1,498,972	△ 180,682
経常経費寄附金収益	0	150,000	△ 150,000
その他の収益	5,396,230	0	5,396,230
サービス活動収益計(1)	416,313,863	383,038,417	33,275,446
費 用			
人件費	278,371,400	271,714,523	6,656,877
事業費	68,130,287	75,923,820	△ 7,793,533
事務費	27,356,272	30,931,137	△ 3,574,865
減価償却費	46,275,930	26,979,052	19,296,878
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,553,693	△ 13,525,272	△ 9,028,421
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)	397,580,196	392,023,260	5,556,936
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,733,667	△ 8,984,843	27,718,510
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	161,470	102,839	58,631
有価証券評価益	0	674,580	△ 674,580
有価証券売却益	1,288,000	0	1,288,000
その他のサービス活動外収益	2,894,311	3,192,907	△ 298,596
サービス活動外収益計(4)	4,343,781	3,970,326	373,455
費 用			
支払利息	1,393,210	499,822	893,388
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	1,197,819	1,502,026	△ 304,207
サービス活動外費用計(5)	2,591,029	2,001,848	589,181
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,752,752	1,968,478	△ 215,726
経常増減差額(7=3+6)	20,486,419	△ 7,016,365	27,502,784
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	2,144,000	262,260,000	△ 260,116,000
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	270,000	0	270,000
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)	2,414,000	262,260,000	△ 259,846,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	77,406,949	△ 77,406,949
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 38,824,382	38,824,382
国庫補助金等特別積立金積立額	2,144,000	262,260,000	△ 260,116,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,144,000	300,842,567	△ 298,698,567
特別増減差額(10=8-9)	270,000	△ 38,582,567	38,852,567
当期活動増減差額(11=7+10)	20,756,419	△ 45,598,932	66,355,351
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	567,835,445	585,851,691	△ 18,016,246
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	588,591,864	540,252,759	48,339,105
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	27,582,686	△ 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)	588,591,864	567,835,445	20,756,419

貸借対照表

平成27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	411,723,479	512,145,991	△ 100,422,512	流動負債	40,714,881	169,523,816	△ 128,808,935
現金預金	321,224,529	168,967,137	152,257,392	短期運営資金借入金	0	130,000,000	△ 130,000,000
有価証券	27,284,992	25,985,522	1,299,470	事業未払金	7,871,462	10,137,193	△ 2,265,731
事業未収金	61,987,747	55,598,808	6,388,939	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	8,112,000	5,604,000	2,508,000
未収補助金	672,618	261,075,564	△ 260,402,946	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	6,720,000	6,720,000	0
立替金	0	0	0	未払費用	1,584,076	1,576,981	7,095
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	553,593	518,960	34,633	職員預り金	2,487,646	2,524,211	△ 36,565
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	賞与引当金	13,939,697	12,961,431	978,266
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	759,139,946	806,996,993	△ 47,857,047	固定負債	162,699,950	182,517,300	△ 19,817,350
基本財産	687,522,405	251,785,449	435,736,956	設備資金借入金	141,284,000	149,396,000	△ 8,112,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	1,520,000	8,240,000	△ 6,720,000
建物	687,522,405	251,785,449	435,736,956	退職給付引当金	19,895,950	24,881,300	△ 4,985,350
その他の固定資産	71,617,541	555,211,544	△ 483,594,003	負債の部合計	203,414,831	352,041,116	△ 148,626,285
建物	1,996,512	470,529,461	△ 468,532,949	純 資 産 の 部			
構築物	14,799,786	16,180,596	△ 1,380,810	基本金	9,000,000	9,000,000	0
車輛運搬具	1,177,464	2,051,615	△ 874,151	国庫補助金等特別積立金	367,994,230	388,403,923	△ 20,409,693
器具及び備品	31,450,122	38,642,633	△ 7,192,511	その他の積立金	1,862,500	1,862,500	0
建設仮勘定	0	0	0	指定寄付金積立金	1,862,500	1,862,500	0
権利	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	588,591,864	567,835,445	20,756,419
ソフトウェア	136,973	263,078	△ 126,105	(うち当期活動増減差額)	(20,756,419)	(△ 45,598,932)	(66,355,351)
退職給付引当資産	19,895,950	24,881,300	△ 4,985,350	純資産の部合計	967,448,594	967,101,868	346,726
指定寄付金積立資産	1,862,500	1,862,500	0	負債及び純資産の部合計	1,170,863,425	1,319,142,984	△ 148,279,559
長期前払費用	278,234	780,361	△ 502,127				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	1,170,863,425	1,319,142,984	△ 148,279,559				

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、每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^(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「社会福祉に係る非営利法人の退職共済事業」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

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

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

③ 障害福祉サービス事業(短期入所事業)サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する障害福祉サービス事業(障害者総合支援法第5条第8項に規定する短期入所)

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

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(第1種社会福祉事業)に規定する障害者支援施設(障害者総合支援法第5条第10項に規定する施設入所支援)

③ 特定相談支援事業サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2(第2種社会福祉事業)に規定する特定相談支援事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	251,785,449	469,338,048	33,601,092	687,522,405
合計	251,785,449	469,338,048	33,601,092	687,522,405

増加額の主なものは前年度建替えられた神奈川後保護施設の定款変更に伴う以下に記す、その他の固定資産からの振替である。

【神奈川後保護施設】

神奈川県横須賀市吉倉町一丁目105番地8先 所在 家屋番号105番8の1

鉄筋コンクリート造陸屋根4階建 寄宿舎(悠悠) 1831.33㎡ 468,361,728円

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

該当する事項はない。

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）	473,150,410 円
建物（その他の固定資産）	3 円
計	473,150,413 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（1年以内返済予定額を含む）	149,396,000 円
計	149,396,000 円

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）	1,375,596,905	688,074,500	687,522,405
建物	7,973,536	5,977,024	1,996,512
構築物	53,611,482	38,811,696	14,799,786
車輛運搬具	13,510,960	12,333,496	1,177,464
器具及び備品	105,299,064	73,848,942	31,450,122
合計	1,555,991,947	819,045,658	736,946,289

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	61,987,747	0	61,987,747
合計	61,987,747	0	61,987,747

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	51,466 円	0 円
② 長期前払費用からの振替額	502,127 円	518,960 円
貸借対照表計上額	553,593 円	518,960 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. 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。