

第 4 期

# 決 算 報 告 書

平成30年4月 1日から

平成31年3月31日まで

一般社団法人 つなぎ

(法人番号8250005008196)

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位:円)

| 勘定科目                            |                 | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入              |             |             |           |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入   | 83,231,000  | 83,948,330  | △717,330  |    |
|                                 | 受取利息配当金収入       | 9,000       | 10,145      | △1,145    |    |
|                                 | その他の収入          | 40,000      | 37,066      | 2,934     |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)      | 83,280,000  | 83,995,541  | △715,541  |    |
|                                 | 支出              |             |             |           |    |
| 人件費支出                           | 55,975,000      | 55,275,452  | 699,548     |           |    |
| 事業費支出                           | 5,568,000       | 5,519,680   | 48,320      |           |    |
| 事務費支出                           | 11,758,000      | 11,470,254  | 287,746     |           |    |
| 支払利息支出                          | 543,000         | 541,266     | 1,734       |           |    |
| その他の支出                          | 100,000         | 54,000      | 46,000      |           |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 73,944,000      | 72,860,652  | 1,083,348   |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 9,336,000       | 11,134,889  | △1,798,889  |           |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入              |             |             |           |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入      | 9,610,594   | 9,610,594   | 0         |    |
|                                 | 設備資金借入金収入       | 130,000,000 | 130,000,000 | 0         |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)     | 139,610,594 | 139,610,594 | 0         |    |
|                                 | 支出              |             |             |           |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出   | 25,800,632  | 25,793,200  | 7,432     |    |
| 固定資産取得支出                        | 81,377,000      | 80,798,431  | 578,569     |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 107,177,632     | 106,591,631 | 586,001     |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 32,432,962      | 33,018,963  | △586,001    |           |    |
| その他の活動による収支                     | 収入              |             |             |           |    |
|                                 | その他の活動による収入     | 4,166,000   | 4,165,443   | 557       |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)    | 4,166,000   | 4,165,443   | 557       |    |
|                                 | 支出              |             |             |           |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 25,000,000  | 25,000,000  | 0         |    |
|                                 | 積立資産支出          | 2,017,200   | 2,017,200   | 0         |    |
| その他の活動による支出                     | 952,800         | 950,441     | 2,359       |           |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 27,970,000      | 27,967,641  | 2,359       |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △23,804,000     | △23,802,198 | △1,802      |           |    |
| 予備費支出(10)                       | 360,000         | —           | 360,000     |           |    |
|                                 | △0              |             |             |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 17,604,962      | 20,351,654  | △2,746,692  |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 16,820,374      | 16,820,374  | 0           |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 34,425,336      | 37,172,028  | △2,746,692  |           |    |

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

| 勘定科目           |                        | 当年度決算(A)                           | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |            |
|----------------|------------------------|------------------------------------|------------|------------|------------|
| サービス活動増減の部     | 収                      | 障害福祉サービス等事業収益                      | 83,948,330 | 0          | 83,948,330 |
|                | 益                      | サービス活動収益計(1)                       | 83,948,330 | 0          | 83,948,330 |
|                | 費用                     | 人件費                                | 58,900,137 | 0          | 58,900,137 |
|                |                        | 事業費                                | 5,519,680  | 0          | 5,519,680  |
|                |                        | 事務費                                | 11,470,254 | 0          | 11,470,254 |
|                |                        | 減価償却費                              | 2,602,451  | 0          | 2,602,451  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                        | △984,628                           | △0         | △984,628   |            |
|                | サービス活動費用計(2)           | 77,507,894                         | 0          | 77,507,894 |            |
|                | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 6,440,436                          | 0          | 6,440,436  |            |
| サービス活動外増減の部    | 収                      | 受取利息配当金収益                          | 10,145     | 0          | 10,145     |
|                | 益                      | その他のサービス活動外収益                      | 37,066     | 0          | 37,066     |
|                |                        | サービス活動外収益計(4)                      | 47,211     | 0          | 47,211     |
|                | 費用                     | 支払利息                               | 541,266    | 0          | 541,266    |
|                |                        | その他のサービス活動外費用                      | 54,000     | 0          | 54,000     |
|                |                        | サービス活動外費用計(5)                      | 595,266    | 0          | 595,266    |
|                | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △548,055                           | 0          | △548,055   |            |
|                | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 5,892,381                          | 0          | 5,892,381  |            |
| 特別増減の部         | 収                      | 施設整備等補助金収益                         | 9,610,594  | 0          | 9,610,594  |
|                | 益                      | その他の特別収益                           | 972,000    | 0          | 972,000    |
|                |                        | 特別収益計(8)                           | 10,582,594 | 0          | 10,582,594 |
|                | 費用                     | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 13,304,428 | 0          | 13,304,428 |
|                |                        | 特別費用計(9)                           | 13,304,428 | 0          | 13,304,428 |
|                |                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △2,721,834 | 0          | △2,721,834 |
|                | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 3,170,547                          | 0          | 3,170,547  |            |
| 繰越活動増減差額の部     |                        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 4,873,105  | 0          | 4,873,105  |
|                |                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 8,043,652  | 0          | 8,043,652  |
|                |                        | 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) | 8,043,652  | 0          | 8,043,652  |

法人単位貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

|          | 資 産 の 部     |            |             | 負 債 の 部         |             |             |
|----------|-------------|------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|
|          | 当年度末        | 前年度末       | 増 減         | 当年度末            | 前年度末        | 増 減         |
| 流動資産     | 50,864,461  | 22,252,642 | 28,611,819  | 流動負債            | 30,576,318  | 5,432,268   |
| 現金預金     | 27,547,250  | 11,256,089 | 16,291,161  | 事業未払金           | 2,574,991   | 0           |
| 事業未収金    | 15,226,423  | 10,840,854 | 4,385,569   | その他の未払金         | 9,795,580   | 4,814,193   |
| 未収金      | 1,592       | 0          | 1,592       | 役員等短期借入金        | 0           | 50,000      |
| 未収補助金    | 7,200,000   | 0          | 7,200,000   | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 14,759,200  | 0           |
| 前払費用     | 889,196     | 155,699    | 733,497     | 1年以内支払予定長期未払金   | 517,200     | 0           |
|          |             |            |             | 預り金             | 53,060      | 568,075     |
| 固定資産     | 94,056,809  | 13,052,731 | 81,004,078  | 職員預り金           | 1,268,812   | 0           |
| 基本財産     | 11,149,700  | 0          | 11,149,700  | 賞与引当金           | 1,607,485   | 0           |
| 土地       | 11,149,700  | 0          | 11,149,700  | 固定負債            | 93,981,500  | 25,000,000  |
| その他の固定資産 | 82,907,109  | 13,052,731 | 69,854,378  | 設備資金借入金         | 89,447,600  | 0           |
| 土地       | 22,551,500  | 0          | 22,551,500  | 長期運営資金借入金       | 0           | 25,000,000  |
| 建物       | 38,542,910  | 6,310,946  | 32,231,964  | 退職給付引当金         | 2,017,200   | 0           |
| 車輛運搬具    | 7,569,073   | 6,317,988  | 1,251,085   | 長期未払金           | 2,516,700   | 0           |
| 器具及び備品   | 755,248     | 0          | 755,248     | 負債の部合計          | 124,557,818 | 30,432,268  |
| 建設仮勘定    | 9,600,000   | 0          | 9,600,000   | 基本金             | 0           | 0           |
| 退職給付引当資産 | 2,017,200   | 0          | 2,017,200   | 国庫補助金等特別積立金     | 12,319,800  | 0           |
| 退職共済預け金  | 236,800     | 0          | 236,800     | その他の積立金         | 0           | 0           |
| 長期前払費用   | 573,878     | 19,780     | 554,098     | 次期繰越活動増減差額      | 8,043,652   | 4,873,105   |
| その他の固定資産 | 1,060,500   | 404,017    | 656,483     | (うち当期活動増減差額)    | 3,170,547   | 0           |
| 資産の部合計   | 144,921,270 | 35,305,373 | 109,615,897 | 純資産の部合計         | 20,363,452  | 4,873,105   |
|          |             |            |             | 負債及び純資産の部合計     | 144,921,270 | 35,305,373  |
|          |             |            |             |                 |             | 109,615,897 |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

職員の退職に備えるため、期末要支給額を計上している。

- ・賞与引当金

翌期に支給する職員賞与のうち支給対象期間が当期に該当する支給見込み額を賞与引当金として計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準を準用

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人勤労者退職共済機構中小企業退職共済機構の共済制度によっています。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人は、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①本部拠点
  - ②アイ、プレイス
    - ・放課後等デイサービス事業
  - ③ユア、プレイス
    - ・放課後等デイサービス事業

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額      | 当期減少額 | 当期末残高      |
|---------|-------|------------|-------|------------|
| 土地      | 0     | 11,149,700 | 0     | 11,149,700 |
| 建物      | 0     | 0          | 0     | 0          |
| 合 計     | 0     | 11,149,700 | 0     | 11,149,700 |

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

|          |             |
|----------|-------------|
| 土地(基本財産) | 0円          |
| 土地       | 22,551,500円 |
| 建物       | 32,447,250円 |
| 計        | 66,148,450円 |

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額       | 減価償却累計額   | 当期末残高      |
|----------|------------|-----------|------------|
| その他の固定資産 |            |           |            |
| 土地       | 22,551,500 | 0         | 22,551,500 |
| 建物       | 40,053,264 | 1,510,354 | 38,542,910 |
| 車輛運搬具    | 9,642,891  | 2,073,818 | 7,569,073  |
| 器具及び備品   | 770,178    | 14,930    | 755,248    |
| その他の固定資産 | 1,060,500  | 0         | 1,060,500  |
| 小計       | 74,078,333 | 3,599,102 | 70,479,231 |
| 合計       | 74,078,333 | 3,599,102 | 70,479,231 |

10. 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 | 15,226,423 | 0             | 15,226,423 |
| 未収金   | 1,592      | 0             | 1,592      |
| 未収補助金 | 7,200,000  | 0             | 7,200,000  |
| 合計    | 22,428,015 | 0             | 22,428,015 |

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし