

計算書類 及び 附属明細書

社会福祉法人 一越会
<法人全体>

第18期

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

【計算書類】社会福祉法人一越会

第一号第一様式 法人単位資金収支計算書
第一号第二様式 資金収支内訳表 (該当なし)
第一号第三様式 事業区分 資金収支内訳表

第二号第一様式 法人単位事業活動計算書
第二号第二様式 事業活動内訳表 (該当なし)
第二号第三様式 事業区分 事業活動内訳表

第三号第一様式 法人単位貸借対照表
第三号第二様式 貸借対照表内訳表 (該当なし)
第三号第三様式 事業区分 貸借対照表内訳表

別紙1 計算書類に対する注記

【附属明細書】

別紙3(①) 借入金明細書
別紙3(②) 寄附金収益明細書
別紙3(③) 補助金事業等収益明細書
別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (該当なし)
別紙3(⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 ...
別紙3(⑥) 基本金明細書
別紙3(⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書

別紙4 財産目録

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	50,662,021	48,860,171	-1,801,850
		障害福祉サービス等事業収入	222,782,323	224,180,275	1,397,952
		その他の収入	88,000	554,666	466,666
		借入金利息補助金収入	80,000	80,000	0
		経常経費寄附金収入	724,031	724,031	0
		その他の収入	800,000	623,857	-176,143
	事業活動収入計(1)		275,136,375	275,023,000	-113,375
	支出	人件費支出	164,116,287	160,796,191	3,320,096
		事業費支出	18,300,138	15,727,458	2,572,680
		事務費支出	25,961,566	26,998,912	-1,037,346
就労支援事業支出		50,792,976	51,536,886	-743,910	
支払利息支出		648,260	632,872	15,388	
その他の支出		17,132	34,636	-17,504	
事業活動支出計(2)		259,836,359	255,726,955	4,109,404	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,300,016	19,296,045	3,996,029	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	1,820,000	1,820,000
		施設整備等寄附金収入	4,901,000	3,081,000	-1,820,000
		施設整備等収入計(4)	4,901,000	4,901,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,204,000	6,204,000	0
		固定資産取得支出	28,698,588	28,757,010	-58,422
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,489,320	1,489,320	0	
施設整備等支出計(5)		36,391,908	36,450,330	-58,422	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-31,490,908	-31,549,330	-58,422	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出				
		その他の活動支出計(8)		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)		-16,190,892	-12,253,285	3,937,607	
前期末支払資金残高(12)		245,286,956	127,165,625	-118,121,331	
当期末支払資金残高(11)+(12)		229,096,064	114,912,340	-114,183,724	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業				
		ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分	糸車拠点区分	ばれっと拠点区分	明日葉ホーム拠点区分
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	51,428,526	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	95,233,915	34,075,210	29,708,102	24,475,016	40,688,032
	その他の収入	554,666	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	80,000	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	584,031	20,000	20,000	20,000	80,000
	その他の収入	422,804	43,793	48,538	16,306	92,416
	事業活動収入計(1)	148,303,942	34,139,003	29,776,640	24,511,322	40,860,448
	支出					
	人件費支出	84,168,019	21,185,207	18,224,160	18,215,529	19,003,276
	事業費支出	8,498,492	933,094	830,857	480,016	7,545,594
	事務費支出	14,845,324	841,958	1,043,034	1,343,482	8,932,874
	就労支援事業支出	51,536,886	0	0	0	0
	支払利息支出	414,210	218,662	0	0	0
その他の支出	0	0	0	0	34,636	
事業活動支出計(2)	159,462,931	23,178,921	20,098,051	20,039,027	35,516,380	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-11,158,989	10,960,082	9,678,589	4,472,295	5,344,068	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,820,000	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	3,081,000	0
	施設整備等収入計(4)	1,820,000	0	0	3,081,000	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,584,000	1,620,000	0	0	0
固定資産取得支出	25,195,690	0	0	3,091,520	469,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,489,320	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	31,269,010	1,620,000	0	3,091,520	469,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-29,449,010	-1,620,000	0	-10,520	-469,800	
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-40,607,999	9,340,082	9,678,589	4,461,775	4,874,268	
前期末支払資金残高(11)	-1,745,735	41,663,319	46,066,775	32,818,500	8,362,766	
当期末支払資金残高(10)+(11)	-42,353,734	51,003,401	55,745,364	37,280,275	13,237,034	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	就労支援事業収入	51,428,526	-2,568,355	48,860,171
		障害福祉サービス等事業収入	224,180,275	0	224,180,275
		その他の収入	554,666	0	554,666
		借入金利息補助金収入	80,000	0	80,000
		経常経費寄附金収入	724,031	0	724,031
		その他の収入	623,857	0	623,857
		事業活動収入計(1)	277,591,355	-2,568,355	275,023,000
	支	人件費支出	160,796,191	0	160,796,191
		事業費支出	18,288,053	-2,560,595	15,727,458
		事務費支出	27,006,672	-7,760	26,998,912
		就労支援事業支出	51,536,886	0	51,536,886
		支払利息支出	632,872	0	632,872
		その他の支出	34,636	0	34,636
	事業活動支出計(2)	258,295,310	-2,568,355	255,726,955	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,296,045	0	19,296,045	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	1,820,000	0	1,820,000
		施設整備等寄附金収入	3,081,000	0	3,081,000
		施設整備等収入計(4)	4,901,000	0	4,901,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	6,204,000	0	6,204,000
		固定資産取得支出	28,757,010	0	28,757,010
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,489,320	0	1,489,320
	施設整備等支出計(5)	36,450,330	0	36,450,330	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,549,330	0	-31,549,330	
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支	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
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-12,253,285	0	-12,253,285
	前期末支払資金残高(11)	127,165,625	0	127,165,625	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	114,912,340	0	114,912,340	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	48,860,171	41,516,997	7,343,174
		障害福祉サービス等事業収益	224,180,275	208,608,593	15,571,682
		経常経費寄附金収益	724,031	935,000	-210,969
		その他の収益	554,666	1,183,799	-629,133
		サービス活動収益計(1)	274,319,143	252,244,389	22,074,754
	費用	人件費	160,796,191	149,925,974	10,870,217
		事業費	15,727,458	15,613,520	113,938
		事務費	26,998,912	24,194,458	2,804,454
		就労支援事業費用	51,341,470	44,349,382	6,992,088
		減価償却費	12,620,397	11,898,042	722,355
国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,634,375	-5,478,463	-155,912	
サービス活動費用計(2)	261,850,053	240,502,913	21,347,140		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,469,090	11,741,476	727,614		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	80,000	100,000	-20,000
		その他のサービス活動外収益	623,857	751,346	-127,489
		サービス活動外収益計(4)	703,857	851,346	-147,489
	費用	支払利息	632,872	694,868	-61,996
		その他のサービス活動外費用	34,636	0	34,636
		サービス活動外費用計(5)	667,508	694,868	-27,360
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,349	156,478	-120,129		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,505,439	11,897,954	607,485		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,820,000	0	1,820,000
		施設整備等寄附金収益	3,081,000	630,000	2,451,000
		特別収益計(8)	4,901,000	630,000	4,271,000
	費用	固定資産売却損・処分損	23,415	1	23,414
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,820,000	0	1,820,000
特別費用計(9)	1,843,415	1	1,843,414		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,057,585	629,999	2,427,586		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,563,024	12,527,953	3,035,071		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	172,571,512	160,043,559	12,527,953	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,134,536	172,571,512	15,563,024	
	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)	188,134,536	172,571,512	15,563,024	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業					
		ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分	糸車拠点区分	ばれっと拠点区分	明日葉ホーム拠点区分	
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	51,428,526	0	0	0	0
	益	障害福祉サービス等事業収益	95,233,915	34,075,210	29,708,102	24,475,016	40,688,032
		経常経費寄附金収益	584,031	20,000	20,000	20,000	80,000
		その他の収益	554,666	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	147,801,138	34,095,210	29,728,102	24,495,016	40,768,032
	費	人件費	84,168,019	21,185,207	18,224,160	18,215,529	19,003,276
	用	事業費	8,498,492	933,094	830,857	480,016	7,545,594
		事務費	14,845,324	841,958	1,043,034	1,343,482	8,932,874
		就労支援事業費用	51,341,470	0	0	0	0
		減価償却費	10,459,555	1,563,882	0	459,992	136,968
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,400,057	-1,087,736	0	-146,582	0	
	サービス活動費用計(2)	164,912,803	23,436,405	20,098,051	20,352,437	35,618,712	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-17,111,665	10,658,805	9,630,051	4,142,579	5,149,320	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	80,000	0	0	0	0
	益	その他のサービス活動外収益	422,804	43,793	48,538	16,306	92,416
		サービス活動外収益計(4)	502,804	43,793	48,538	16,306	92,416
	費	支払利息	414,210	218,662	0	0	0
	用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	34,636
	サービス活動外費用計(5)	414,210	218,662	0	0	34,636	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	88,594	-174,869	48,538	16,306	57,780	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-17,023,071	10,483,936	9,678,589	4,158,885	5,207,100	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,820,000	0	0	0	0
	益	施設整備等寄附金収益	0	0	0	3,081,000	0
		特別収益計(8)	1,820,000	0	0	3,081,000	0
	費	固定資産売却損・処分損	23,415	0	0	0	0
	用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,820,000	0	0	0	0
	特別費用計(9)	1,843,415	0	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-23,415	0	0	3,081,000	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-17,046,486	10,483,936	9,678,589	7,239,885	5,207,100	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,317,282	55,221,035	46,066,776	34,399,153	9,567,266
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,270,796	65,704,971	55,745,365	41,639,038	14,774,366
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,270,796	65,704,971	55,745,365	41,639,038	14,774,366

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	51,428,526	-2,568,355	48,860,171
	障害福祉サービス等事業収益	224,180,275	0	224,180,275
	経常経費寄附金収益	724,031	0	724,031
	その他の収益	554,666	0	554,666
	サービス活動収益計(1)	276,887,498	-2,568,355	274,319,143
	費用			
	人件費	160,796,191	0	160,796,191
	事業費	18,288,053	-2,560,595	15,727,458
	事務費	27,006,672	-7,760	26,998,912
就労支援事業費用	51,341,470	0	51,341,470	
減価償却費	12,620,397	0	12,620,397	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,634,375	0	-5,634,375	
サービス活動費用計(2)	264,418,408	-2,568,355	261,850,053	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,469,090	0	12,469,090	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	80,000	0	80,000
	その他のサービス活動外収益	623,857	0	623,857
	サービス活動外収益計(4)	703,857	0	703,857
	費用			
	支払利息	632,872	0	632,872
その他のサービス活動外費用	34,636	0	34,636	
サービス活動外費用計(5)	667,508	0	667,508	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	36,349	0	36,349	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,505,439	0	12,505,439	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,820,000	0	1,820,000
	施設整備等寄附金収益	3,081,000	0	3,081,000
	特別収益計(8)	4,901,000	0	4,901,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	23,415	0	23,415	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,820,000	0	1,820,000	
特別費用計(9)	1,843,415	0	1,843,415	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,057,585	0	3,057,585	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,563,024	0	15,563,024	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	172,571,512	0	172,571,512
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,134,536	0	188,134,536
	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)	188,134,536	0	188,134,536

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	133,080,368	141,190,629	-8,110,261	流動負債	23,795,539	19,847,931	3,947,608
現金預金	93,625,075	107,159,857	-13,534,782	事業未払金	1,925,202	1,860,409	64,793
未収金	36,145,890	31,948,276	4,197,614	その他の未払金	12,721,157	11,241,109	1,480,048
未収収益	1,913,489	825,601	1,087,888	1年以内返済予定設備資金借入金	6,204,000	6,204,000	0
原材料	576,489	381,073	195,416	未払費用	3,019,566	112,328	2,907,238
立替金	166,365	316,722	-150,357	預り金	-9,888	12,869	-22,757
前払金	451,100	440,300	10,800	職員預り金	-209,498	225,216	-434,714
前払費用	201,960	118,800	83,160	前受金	145,000	192,000	-47,000
固定資産	314,399,972	298,286,774	16,113,198	固定負債	64,441,210	72,134,530	-7,693,320
基本財産	274,364,489	283,011,804	-8,647,315	設備資金借入金	63,076,000	69,280,000	-6,204,000
土地	118,000,000	118,000,000	0	リース債務	1,365,210	2,854,530	-1,489,320
建物	129,183,489	133,974,233	-4,790,744	負債の部合計	88,236,749	91,982,461	-3,745,712
建物付属設備	27,181,000	31,037,571	-3,856,571				
その他の固定資産	40,035,483	15,274,970	24,760,513	純資産の部			
土地	22,400,000	0	22,400,000	基本金	66,824,975	66,824,975	0
建物	51,499	64,372	-12,873	基本金	66,824,975	66,824,975	0
構築物	4,825,896	5,584,214	-758,318	国庫補助金等特別積立金	104,284,080	108,098,455	-3,814,375
機械及び装置	2,063,700	2,430,584	-366,884	国庫補助金等特別積立金	104,284,080	108,098,455	-3,814,375
車輛運搬具	6,027,837	1,197,357	4,830,480	次期繰越活動増減差額	188,134,536	172,571,512	15,563,024
器具及び備品	2,519,321	2,362,473	156,848	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	188,134,536	172,571,512	15,563,024
有形リース資産	1,365,210	2,854,530	-1,489,320	（うち当期活動増減差額）	15,563,024	12,527,953	3,035,071
権利	154,350	154,350	0				
敷金	542,000	542,000	0	純資産の部合計	359,243,591	347,494,942	11,748,649
リサイクル預託金	85,670	85,090	580	負債及び純資産の部合計	447,480,340	439,477,403	8,002,937
資産の部合計	447,480,340	439,477,403	8,002,937				

脚注
減価償却累計額 144,164,241円

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業				
	ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分	糸車拠点区分	ぱれっと拠点区分	明日葉ホーム拠点区分
流動資産	19,828,162	52,981,222	57,016,769	38,585,681	14,668,534
現金預金	1,602,782	21,661,368	41,814,501	24,089,013	4,457,411
未収金	15,082,342	6,274,444	5,133,631	4,444,350	5,211,123
未収収益	1,913,489	0	0	0	0
原材料	576,489	0	0	0	0
立替金	0	45,410	68,637	52,318	0
前払金	451,100	0	0	0	0
前払費用	201,960	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	25,000,000	10,000,000	10,000,000	5,000,000
固定資産	240,820,171	66,584,658	1	5,457,810	1,537,332
基本財産	205,752,272	66,117,297	1	2,494,919	0
土地	86,300,000	31,700,000	0	0	0
建物	98,741,817	27,946,752	1	2,494,919	0
建物付属設備	20,710,455	6,470,545	0	0	0
その他の固定資産	35,067,899	467,361	0	2,962,891	1,537,332
土地	22,400,000	0	0	0	0
建物	51,499	0	0	0	0
構築物	4,358,538	467,358	0	0	0
機械及び装置	2,063,700	0	0	0	0
車輛運搬具	3,075,468	0	0	2,952,369	0
器具及び備品	1,473,984	3	0	2	1,045,332
有形リース資産	1,365,210	0	0	0	0
権利	154,350	0	0	0	0
敷金	50,000	0	0	0	492,000
リサイクル預託金	75,150	0	0	10,520	0
資産の部合計	260,648,333	119,565,880	57,016,770	44,043,491	16,205,866
流動負債	66,189,407	3,597,821	1,271,405	1,305,406	1,431,500
事業未払金	1,925,202	0	0	0	0
その他の未払金	7,917,611	1,502,497	1,021,707	1,051,608	1,227,734
1年以内返済予定設備資金借入金	4,584,000	1,620,000	0	0	0
未払費用	1,817,086	475,324	249,698	253,244	224,214
預り金	10,006	0	0	554	-20,448
職員預り金	-209,498	0	0	0	0
前受金	145,000	0	0	0	0
拠点区分間借入金	50,000,000	0	0	0	0
固定負債	43,921,210	20,520,000	0	0	0
設備資金借入金	42,556,000	20,520,000	0	0	0
リース債務	1,365,210	0	0	0	0
負債の部合計	110,110,617	24,117,821	1,271,405	1,305,406	1,431,500
基本金	60,900,000	5,924,975	0	0	0
基本金	60,900,000	5,924,975	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	79,366,920	23,818,113	0	1,099,047	0
国庫補助金等特別積立金	79,366,920	23,818,113	0	1,099,047	0
次期繰越活動増減差額	10,270,796	65,704,971	55,745,365	41,639,038	14,774,366
次期繰越活動増減差額	10,270,796	65,704,971	55,745,365	41,639,038	14,774,366
（うち当期活動増減差額）	-17,046,486	10,483,936	9,678,589	7,239,885	5,207,100
純資産の部合計	150,537,716	95,448,059	55,745,365	42,738,085	14,774,366
負債及び純資産の部合計	260,648,333	119,565,880	57,016,770	44,043,491	16,205,866

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	183,080,368	-50,000,000	133,080,368
現金預金	93,625,075	0	93,625,075
未収金	36,145,890	0	36,145,890
未収収益	1,913,489	0	1,913,489
原材料	576,489	0	576,489
立替金	166,365	0	166,365
前払金	451,100	0	451,100
前払費用	201,960	0	201,960
拠点区分間貸付金	50,000,000	-50,000,000	0
固定資産	314,399,972	0	314,399,972
基本財産	274,364,489	0	274,364,489
土地	118,000,000	0	118,000,000
建物	129,183,489	0	129,183,489
建物付属設備	27,181,000	0	27,181,000
その他の固定資産	40,035,483	0	40,035,483
土地	22,400,000	0	22,400,000
建物	51,499	0	51,499
構築物	4,825,896	0	4,825,896
機械及び装置	2,063,700	0	2,063,700
車輛運搬具	6,027,837	0	6,027,837
器具及び備品	2,519,321	0	2,519,321
有形リース資産	1,365,210	0	1,365,210
権利	154,350	0	154,350
敷金	542,000	0	542,000
リサイクル預託金	85,670	0	85,670
資産の部合計	497,480,340	-50,000,000	447,480,340
流動負債	73,795,539	-50,000,000	23,795,539
事業未払金	1,925,202	0	1,925,202
その他の未払金	12,721,157	0	12,721,157
1年以内返済予定設備資金借入金	6,204,000	0	6,204,000
未払費用	3,019,566	0	3,019,566
預り金	-9,888	0	-9,888
職員預り金	-209,498	0	-209,498
前受金	145,000	0	145,000
拠点区分間借入金	50,000,000	-50,000,000	0
固定負債	64,441,210	0	64,441,210
設備資金借入金	63,076,000	0	63,076,000
リース債務	1,365,210	0	1,365,210
負債の部合計	138,236,749	-50,000,000	88,236,749
基本金	66,824,975	0	66,824,975
基本金	66,824,975	0	66,824,975
国庫補助金等特別積立金	104,284,080	0	104,284,080
国庫補助金等特別積立金	104,284,080	0	104,284,080
次期繰越活動増減差額	188,134,536	0	188,134,536
次期繰越活動増減差額	188,134,536	0	188,134,536
（うち当期活動増減差額）	15,563,024	0	15,563,024
純資産の部合計	359,243,591	0	359,243,591
負債及び純資産の部合計	497,480,340	-50,000,000	447,480,340

計算書類に対する注記(法人全体)

【社会福祉法人一越会】

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法—該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産については、定額法による減価償却を実施する。

ア 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については
残存価額を取得価額の10%として償却を行い、
耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額(1円)まで償却する。

イ 平成19年4月1日以降に取得したものについては
減価償却資産の残存価額は0円とし、
償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産については、定額法による減価償却を実施する。

残存価額は0円とし、償却累計額が当該資産の取得価額に達するまで償却する。

③リース資産については

維持管理費用、役務提供額をのぞくリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下、
又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。

(4) 引当金の計上基準

①退職給与引当金

ア 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度において、
要拠出額である掛金額をもって費用処理を行い、退職給付引当金の計上をしない。

②賞与引当金—該当なし

③徴収不能引当金—該当なし

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 事業区分別内訳表一省略
- (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) 収益事業における拠点区分別内訳表一該当なし
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. ドリーム本部拠点区分 (社会福祉事業)

法人本部 サービス区分

ワークハウスドリーム就労継続 サービス区分

ワークハウスドリーム就労移行 サービス区分

ワークハウスドリーム生活介護 サービス区分

ワークハウスドリーム日中一時 サービス区分

ひとこし発達相談室 サービス区分

ヘルパーステーション ヘルプ24 サービス区分

サービスステーションヘルプ24 サービス区分

フリーアート サービス区分

イ. 桑の木拠点区分 (社会福祉事業)

桑の木 サービス区分

ウ. 糸車拠点区分 (社会福祉事業)

糸車 サービス区分

エ. ぱれっと拠点区分 (社会福祉事業)

ぱれっと サービス区分

オ. 明日葉拠点区分 (社会福祉事業)

明日葉ホーム サービス区分

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	118,000,000	0	0	118,000,000
建物	133,974,233	0	4,790,744	129,183,489
建物付属設備	31,037,571	0	3,856,571	27,181,000
合 計	283,011,804	0	8,647,315	274,364,489

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。

ドリーム建物（基本財産） 44,584,303円

ラセーナ建物（基本財産） 61,834,348円

ラセーナ土地（基本財産） 36,300,000円

桑の木 建物（基本財産） 34,417,297円

計177,135,948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。

ドリーム設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 8,160,000円

ラセーナ設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 16,426,000円

ラセーナ設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 22,554,000円

桑の木 設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 22,140,000円

計 69,280,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地(基本財産)	118,000,000	0	118,000,000
建物(基本財産)	188,600,992	59,417,503	129,183,489
建物付属設備(基本財産)	73,708,356	46,527,356	27,181,000
小 計	380,309,348	105,944,859	274,364,489
土地	22,400,000	0	22,400,000
建物	2,154,452	2,102,953	51,499
構築物	11,007,427	6,181,531	4,825,896
機械及び装置	11,111,871	9,048,171	2,063,700
車輛運搬具	12,734,670	6,706,833	6,027,837
器具及び備品	10,617,825	8,098,504	2,519,321
有形リース資産	7,446,600	6,081,390	1,365,210
権利	154,350	0	154,350
敷金	542,000	0	542,000
リサイクル預託金	85,670	0	85,670
小 計	78,254,865	38,219,382	40,035,483
合 計	458,564,213	144,164,241	314,399,972

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
未収金	36,145,890	0	36,145,890
未収収益	1,913,489	0	1,913,489
合 計	38,059,379	0	38,059,379

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
固定資産増減表を該当する拠点の注記に添付します
固定資産管理台帳を該当する拠点の注記に添付します

借入金明細書

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金 5912	利率	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額 4811	利息補助金収入 5611			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	福祉医療機構	ドリーム本部	10,200,000		2,040,000	8,160,000 (2,040,000)		1.400	128,520	80,000	2021.06.10	設置・整備資金	建物(基本財産)	ドリーム	44,584,303	
	福祉医療機構	ドリーム本部 建物パン喫茶	17,458,000		1,032,000	16,426,000 (1,032,000)		0.650	110,397		2031.11.10	設置・整備資金	建物(基本財産)	ラ・セーヌ	61,834,348	
	福祉医療機構	ドリーム本部 土地パン喫茶	24,066,000		1,512,000	22,554,000 (1,512,000)		0.750	175,293		2033.02.10	設置・整備資金	土地(基本財産)	ラ・セーヌ	36,300,000	
	福祉医療機構	桑の木	23,760,000		1,620,000	22,140,000 (1,620,000)		0.950	218,662		2031.11.10	設置・整備資金	建物(基本財産)	桑の木	34,417,297	
	計			75,484,000	0	6,204,000	69,280,000 (6,204,000)	0	632,872	80,000						177,135,948
長期運営資金借入金																
	計															
短期運営資金借入金																
	計															
合計			75,484,000	0	6,204,000	69,280,000 (6,204,000)	0	632,872	80,000							

寄附金収益明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 一越会

別紙3 (2)
(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分	糸車拠点区分	ぼれっと拠点区分	明日葉ホーム拠点区分
群馬県障害政策課	経常	1	140,000	0	140,000	0	0	0	0
村谷医院		1	25,300	0	25,300	0	0	0	0
村谷貢		1	78,000	0	78,000	0	0	0	0
村谷医院		1	48,000	0	48,000	0	0	0	0
中原泉		1	50,000	0	50,000	0	0	0	0
村谷医院		1	46,000	0	46,000	0	0	0	0
歳末助け合い募金		1	80,000	0	0	0	0	0	80,000
歳末助け合い募金		1	28,000	0	28,000	0	0	0	0
歳末助け合い募金		1	6,000	0	6,000	0	0	0	0
歳末助け合い募金		1	6,000	0	6,000	0	0	0	0
歳末助け合い募金		1	20,000	0	0	20,000	0	0	0
歳末助け合い募金		1	20,000	0	0	0	20,000	0	0
歳末助け合い募金		1	20,000	0	0	0	0	20,000	0
松井泉		1	3,331	0	3,331	0	0	0	0
村谷貢		1	153,400	0	153,400	0	0	0	0
区分小計		15	724,031	0	584,031	20,000	20,000	20,000	80,000
	運営								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
日テレ 24時間テレビ	施設	1	3,081,000	0	0	0	0	3,081,000	0
区分小計			1	3,081,000	0	0	0	0	3,081,000
	償還								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
	固定								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
合 計		16	3,805,031	0	584,031	20,000	20,000	3,101,000	80,000

補助金事業等収益明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 一越会

別紙 3 (③)
(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 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	拠点区分ごとの内訳 ドリーム本部拠点区分
前橋市 日中一時事業	障 害 事 業	1,755,539	16,620	1,755,539	0	1,755,539
前橋市 ヘルプ24		1,397,250	250,000	121,050	0	121,050
前橋市 ヘルパーステーション		4,443,204	63,306	4,443,204	0	4,443,204
区分小計		7,595,993	329,926	6,319,793	0	6,319,793
群馬労働局 特定教職者雇用開発助成金	他 事 業	0	0	300,000	0	300,000
村谷医院		0	0	100,000	0	100,000
群馬労働局 特定教職者雇用開発助成金		0	0	66,666	0	66,666
区分小計		0	0	466,666	0	466,666
群馬県 借入金支払利息補助金	利 息	0	0	80,000	0	80,000
区分小計		0	0	80,000	0	80,000
共同募金 ハイエース補助金	施 設	0	0	1,820,000	1,820,000	1,820,000
区分小計		0	0	1,820,000	1,820,000	1,820,000
	償 還					
区分小計		0	0	0	0	0
合計		7,595,993	329,926	8,686,459	1,820,000	8,686,459

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成30年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 一越会

別紙3 (⑤)
(単位:円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	桑の木拠点区分	ドリーム本部拠点区分	15,000,000	桑の木より本部へ貸付
	桑の木拠点区分	ドリーム本部拠点区分	10,000,000	桑の木よりドリームへ短期貸付
	糸車拠点区分	ドリーム本部拠点区分	10,000,000	糸車よりドリームへ短期貸付
	ぱれっと拠点区分	ドリーム本部拠点区分	10,000,000	ぱれっとよりドリームへ短期貸付
	明日葉ホーム拠点区分	ドリーム本部拠点区分	5,000,000	明日葉よりドリームへ短期貸付
	小 計		50,000,000	
長期				
		小 計		0
	合 計		50,000,000	

基本金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 一越会

別紙3 (⑥)
(単位：円)

	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分
区分並びに組入れ及び 取崩しの事由			
前年度末残高	66,824,975	60,900,000	5,924,975
第一号基本金	66,824,975	60,900,000	5,924,975
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	0	0	0
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
当期末残高	66,824,975	60,900,000	5,924,975
第一号基本金	66,824,975	60,900,000	5,924,975
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 一越会

別紙3 (⑦)
(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		ドリーム本部拠点区分	桑の木拠点区分	ぱれっと拠点区分
前期繰越額				108,098,455	81,946,977	24,905,849	1,245,629
当期積立額			1,820,000	1,820,000	1,820,000		
当期積立額合計			1,820,000	1,820,000	1,820,000		
当期取崩額				1,812,359	1,812,359		
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				1,064,726	1,064,726		
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				476,132		476,132	
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				146,582			146,582
建物(基本財産) 国庫補助金取崩				1,305,532	1,305,532		
建物付属設備(基本財産) 国庫補助金取崩				535,696		535,696	
建物付属設備(基本財産) 国庫補助金取崩				33,900	33,900		
構築物 国庫補助金取崩				75,908		75,908	
構築物 国庫補助金取崩				177,298	177,298		
車両運搬具 国庫補助金取崩				6,242	6,242		
器具・備品 国庫補助金取崩							
当期取崩額合計				5,634,375	4,400,057	1,087,736	146,582
当期末残高				104,284,080	79,366,920	23,818,113	1,099,047

財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙4
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	手元現金有高	—	運転資金として	—	—	732,805	
小口現金	手元現金有高	—	運転資金として	—	—	200,000	
預貯金	東和銀行前橋東支店他	—	運転資金として	—	—	92,692,270	
			小計			93,625,075	
未収金		—	介護給付費等	—	—	36,145,890	
未収収益		—	就労支援事業収入等	—	—	1,913,489	
原材料		—		—	—	576,489	
立替金		—	利用者立替金	—	—	166,365	
前払金		—	消費税中間納付等	—	—	451,100	
前払費用		—		—	—	201,960	
	流動資産合計						133,080,368
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(本部)	—	ドリーム土地	—	—	50,000,000	
	((継続)施設)	—	土地 城東町5丁目656-15	—	—	36,300,000	
	(桑の木)	—	児童デイサービス 桑の木 土地	—	—	25,800,000	
	(桑の木)	—	土地 城東町3-12-7 (桑の木)	—	—	5,900,000	
			小計			118,000,000	
建物	((継続)施設)	2000年度	ドリーム建物本体	66,027,386	26,481,224	39,546,162	
	((継続)施設)	2008年度	ドリーム建物本体	16,645,000	3,611,379	13,033,621	
	((継続)パン喫茶支所)	2013年度	ラ・セーヌ 建物本体	47,824,639	4,973,760	42,850,879	
	((継続)パン喫茶支所)	2013年度	ラ・セーヌ 建物本体 追加工事	1,449,000	150,696	1,298,304	
	(系車)	2002年度	系車建物	5,924,975	5,924,974	1	
	(桑の木)	2011年度	児童デイサービス 桑の木	29,529,820	3,907,569	25,622,251	
	(ばれっと)	2009年度	ばれっと建物	3,340,534	1,751,399	1,589,135	
	(ばれっと)	2009年度	ばれっと建物 増築	1,919,190	1,013,406	905,784	
	((継続)施設)	2000年度		691,426	691,425	1	
	((継続)施設)	2000年度		12,570,022	10,557,172	2,012,850	
	(桑の木)	2011年度		600,000	79,393	520,607	
	(桑の木)	2011年度		2,079,000	276,106	1,803,894	
			小計			129,183,489	
建物付属設備		—	ドリーム設備他	73,708,356	46,527,356	27,181,000	
	基本財産合計						274,364,489
(2) その他の固定資産							
土地		—		—	—	22,400,000	
建物		—	資材倉庫他	2,154,452	2,102,953	51,499	
構築物		—	建物外構他	11,007,427	6,181,531	4,825,896	
機械及び装置		—	就労支援事業等	11,111,871	9,048,171	2,063,700	
車両運搬具	送迎バス他6台	—	利用者送迎用	12,734,670	6,706,833	6,027,837	
器具及び備品		—	調理設備・事務機器他	10,617,825	8,098,504	2,519,321	
有形リース資産		—	パン製造設備	7,446,600	6,081,390	1,365,210	
権利		—	水道権利	—	—	154,350	
敷金		—		—	—	542,000	
リサイクル預託金		—		—	—	85,670	
	その他の固定資産合計						40,035,483
	固定資産合計						314,399,972
	資産合計						447,480,340
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金		—		—	—	1,926,202	
その他の未払金		—		—	—	12,721,157	
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	6,204,000	
未払費用		—		—	—	3,019,566	
預り金		—		—	—	-9,888	
職員預り金		—		—	—	-209,498	
前受金		—		—	—	145,000	
	流動負債合計						23,795,539
2 固定負債							
設備資金借入金		—		—	—	63,076,000	
リース債務		—		—	—	1,366,210	
	固定負債合計						64,441,210
	負債合計						88,236,749
	差引純資産						359,243,591