



# 目 次

ページ

## (財務報告書)

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1. 監査報告書                      | 1  |
| 2. 財産目録                       | 2  |
| (法人単位計算書類)                    | 4  |
| 3. 法人単位資金収支計算書                | 5  |
| 4. 法人単位事業活動計算書                | 6  |
| 5. 法人単位貸借対照表                  | 7  |
| (事業区分の計算書類)                   | 8  |
| (社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)            | 9  |
| 6. 社会福祉事業 資金収支内訳表             | 10 |
| 7. 社会福祉事業 事業活動内訳表             | 12 |
| 8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表            | 14 |
| 9. 計算書類に対する注記(法人全体用)          | 16 |
| (拠点区分の計算書類)                   | 21 |
| (社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部)       | 22 |
| 10. 法人本部 資金収支計算書              | 23 |
| 11. 法人本部 事業活動計算書              | 24 |
| 12. 法人本部 貸借対照表                | 26 |
| 13. 計算書類に対する注記(拠点区分用)         | 27 |
| (社会福祉事業区分拠点区分計算書類：神奈川後保護施設)   | 28 |
| 14. 神奈川後保護施設 資金収支計算書          | 29 |
| 15. 神奈川後保護施設 事業活動計算書          | 31 |
| 16. 神奈川後保護施設 貸借対照表            | 33 |
| 17. 計算書類に対する注記(拠点区分用)         | 34 |
| (社会福祉事業区分拠点区分計算書類：重度神奈川後保護施設) | 37 |
| 18. 重度神奈川後保護施設 資金収支計算書        | 38 |
| 19. 重度神奈川後保護施設 事業活動計算書        | 40 |
| 20. 重度神奈川後保護施設 貸借対照表          | 42 |
| 21. 計算書類に対する注記(拠点区分用)         | 43 |
| (附属明細書)                       | 46 |
| (法人全体附属明細書)                   | 47 |
| 22. 借入金明細書                    | 48 |

# 目 次

|  | ページ |
|--|-----|
| 23. 補助金事業等収益明細書 .....                  | 49  |
| 24. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 .....           | 50  |
| 25. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 .....    | 51  |
| 26. 基本金明細書 .....                       | 52  |
| 27. 国庫補助金等特別積立金明細書 .....               | 53  |
| (拠点区分の附属明細書) .....                     | 54  |
| (社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：法人本部) .....         | 55  |
| 28. 引当金明細書 .....                       | 56  |
| 29. 積立金・積立資産明細書 .....                  | 57  |
| (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) .....     | 58  |
| 30. 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..... | 59  |
| 31. 引当金明細書 .....                       | 60  |
| 32. 神奈川後保護施設 事業活動明細書 .....             | 61  |
| 33. 積立金・積立資産明細書 .....                  | 63  |
| (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) .....   | 64  |
| 34. 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..... | 65  |
| 35. 引当金明細書 .....                       | 66  |
| 36. 重度神奈川後保護施設 事業活動明細書 .....           | 67  |
| 37. 積立金・積立資産明細書 .....                  | 69  |

# 監査報告書

令和3年5月20日

社会福祉法人 湘南アフタケア協会  
理事長 逸見 道郎 殿

監事 濱田 千入

監事 岡林 ひろ子



私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 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、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細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、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(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       |
|---------------------|-------------------------------------|--------|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>1 資産の部</b>       |                                     |        |                                   |             |             |               |
| <b>1 流動資産</b>       |                                     |        |                                   |             |             |               |
| 現金預金                |                                     |        |                                   |             |             |               |
| 現金                  | 現金手許有高                              | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 330,000       |
| 普通預金                | 横浜銀行・横須賀支店他                         | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 318,398,872   |
| 定期預金                | かながわ信用金庫・本店                         | —      | 運転資金として                           | —           | —           | 20,000,000    |
|                     |                                     |        | 小計                                |             |             | 338,728,872   |
| 有価証券                | 野村證券・横浜支店                           | —      | UBS世界公共インフラ債券投信                   | —           | —           | 13,923,243    |
| 事業未収金               |                                     | —      | 3月分介護給付費等                         | —           | —           | 72,725,206    |
| 未収補助金               |                                     | —      | 民間障害福祉施設運営費補助金                    | —           | —           | 2,212,966     |
| 前払費用                |                                     | —      | 企業総合保険料                           | —           | —           | 493,333       |
|                     |                                     |        | 流動資産合計                            |             |             | 428,083,620   |
| <b>2 固定資産</b>       |                                     |        |                                   |             |             |               |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                                     |        |                                   |             |             |               |
| 建物                  | (後保護)                               |        |                                   |             |             |               |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>宿舎 1号館         | 1966年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 14,150,690  | 13,551,669  | 599,021       |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>集会所 保健棟        | 1980年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 31,656,675  | 27,896,310  | 3,760,365     |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>作業所 クレینگ工場    | 1985年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 87,956,054  | 75,569,716  | 12,386,338    |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地8先<br>寄宿舎 悠悠<br>(重度) | 2013年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 475,104,924 | 127,849,601 | 347,255,323   |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>事務所・作業所 本館     | 1980年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 249,413,072 | 212,787,150 | 36,625,922    |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>寄宿舎 花桃         | 1990年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 530,146,167 | 421,824,113 | 108,322,054   |
|                     |                                     |        | 小計                                |             |             | 508,949,023   |
|                     |                                     |        | 基本財産合計                            |             |             | 508,949,023   |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                                     |        |                                   |             |             |               |
| 建物                  | (後保護)                               |        |                                   |             |             |               |
|                     | 横須賀市吉倉町一丁目105番地1先<br>作業所 園芸館        | 1980年度 | 第1種社会福祉事業である、障害<br>者支援施設に使用している   | 5,339,690   | 5,339,687   | 3             |
|                     | ガスボンベ庫 他2件<br>(重度)                  | 1972年度 | 社会福祉事業に使用している                     | 2,090,160   | 1,158,538   | 931,622       |
|                     | 物置                                  | 1991年度 | 社会福祉事業に使用している                     | 134,000     | 133,999     | 1             |
|                     |                                     |        | 小計                                |             |             | 931,626       |
| 構築物                 | 雨水排水設備工事 他25件                       | —      | 社会福祉事業に使用している                     | 57,534,710  | 47,405,346  | 10,129,364    |
| 車両運搬具               | 日産クリッパー 他6件                         | —      | 利用者送迎用                            | 11,838,470  | 11,838,463  | 7             |
| 器具及び備品              | リフト 他339件                           | —      | 利用者介護用等                           | 109,202,286 | 101,347,790 | 7,854,496     |
| 権利                  | 電話加入権 10本                           | —      | 社会福祉事業に使用している                     | —           | —           | 20,000        |
| ソフトウェア              | 給食管理ソフト                             | —      | 利用者栄養管理用                          | 311,040     | 285,120     | 25,920        |
| 退職給付引当資産            | (公財)神奈川県福利協会                        | —      | 退職共済掛金累計額                         | —           | —           | 26,138,350    |
| 施設整備等積立資産           | 普通預金・横浜銀行・横須賀支店                     | —      | 将来における施設整備等に充てる<br>ために積み立てている普通預金 | —           | —           | 133,000,000   |
| 長期前払費用              | 東京海上日動火災保険                          | —      | 企業総合保険                            | —           | —           | 267,980       |
|                     |                                     |        | その他の固定資産合計                        |             |             | 178,367,743   |
|                     |                                     |        | 固定資産合計                            |             |             | 687,316,766   |
|                     |                                     |        | 資産合計                              |             |             | 1,115,400,386 |

法人名:社会福祉法人 湘南アフタケア協会

## 財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

(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     |
|-----------------|--------------|------|-------|------|---------|-------------|
| II 負債の部         |              |      |       |      |         |             |
| 1 流動負債          |              |      |       |      |         |             |
| 事業未払金           | 3月分給食代他      | -    |       | -    | -       | 9,055,059   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 独立行政法人福祉医療機構 | -    |       | -    | -       | 8,112,000   |
| 未払費用            | 3月分社会保険料他    | -    |       | -    | -       | 2,679,525   |
| 職員預り金           | 3月分社会保険料他    | -    |       | -    | -       | 2,534,673   |
| 賞与引当金           | 賞与引当金        | -    |       | -    | -       | 13,968,948  |
| 流動負債合計          |              |      |       |      |         | 36,350,205  |
| 2 固定負債          |              |      |       |      |         |             |
| 設備資金借入金         | 独立行政法人福祉医療機構 | -    |       | -    | -       | 92,612,000  |
| 退職給付引当金         | 退職給付引当金      | -    |       | -    | -       | 26,138,350  |
| 役員退職慰労引当金       | 役員退職慰労引当金    | -    |       | -    | -       | 76,720      |
| 固定負債合計          |              |      |       |      |         | 118,827,070 |
| 負債合計            |              |      |       |      |         | 155,177,275 |
| 差引純資産           |              |      |       |      |         | 960,223,111 |



法人単位資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

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 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| <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           | 447,564,000  | 461,255,450  | △ 13,691,450 |    |
| その他の事業収入                | 700,000      | 458,833      | 241,167      |    |
| 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               | 260,000      | 323,897      | △ 63,897     |    |
| その他の収入                  | 3,706,054    | 3,426,386    | 279,668      |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額        | 0            | 3,680,679    | △ 3,680,679  |    |
| 事業活動収入計(1)              | 452,230,054  | 469,145,245  | △ 16,915,191 |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 人件費支出                   | 313,285,618  | 308,637,534  | 4,648,084    |    |
| 事業費支出                   | 67,061,000   | 68,385,356   | △ 1,324,356  |    |
| 事務費支出                   | 37,603,234   | 36,375,548   | 1,227,686    |    |
| 支払利息支出                  | 1,313,970    | 1,313,970    | 0            |    |
| その他の支出                  | 1,000,000    | 735,752      | 264,248      |    |
| 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)              | 420,263,822  | 415,448,160  | 4,815,662    |    |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)      | 31,966,232   | 53,697,085   | △ 21,730,853 |    |
| <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              | 2,132,000    | 2,132,000    | 0            |    |
| 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)             | 2,132,000    | 2,132,000    | 0            |    |
| <b>支出</b>               |              |              |              |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 8,112,000    | 8,112,000    | 0            |    |
| 固定資産取得支出                | 7,449,650    | 7,449,650    | 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)             | 15,561,650   | 15,561,650   | 0            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 13,429,650 | △ 13,429,650 | 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                | 3,684,210    | 3,684,210    | 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)            | 3,684,210    | 3,684,210    | 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                  | 18,100,000   | 18,054,900   | 45,100       |    |
| その他の活動による支出             | 0            | 0            | 0            |    |
| その他の活動支出計(8)            | 18,100,000   | 18,054,900   | 45,100       |    |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)    | △ 14,415,790 | △ 14,370,690 | △ 45,100     |    |
| 予備費支出(10)               | 0            | —            | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 4,120,792    | 25,896,745   | △ 21,775,953 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 387,424,285  | 387,424,285  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 391,545,077  | 413,321,030  | △ 21,775,953 |    |



法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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              | 461,255,450  | 444,002,712  | 17,252,738   |
| その他の事業収益                   | 458,833      | 831,953      | △ 373,120    |
| 経常経費寄附金収益                  | 0            | 0            | 0            |
| その他の収益                     | 1,358,460    | 0            | 1,358,460    |
| サービス活動収益計(1)               | 463,072,743  | 444,834,665  | 18,238,078   |
| <b>費 用</b>                 |              |              |              |
| 人件費                        | 307,775,717  | 309,878,502  | △ 2,102,785  |
| 事業費                        | 68,385,356   | 70,099,335   | △ 1,713,979  |
| 事務費                        | 36,886,395   | 33,724,903   | 3,161,492    |
| 減価償却費                      | 41,645,821   | 43,734,006   | △ 2,088,185  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 20,220,558 | △ 22,186,400 | 1,965,842    |
| 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)               | 434,472,731  | 435,250,346  | △ 777,615    |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | 28,600,012   | 9,584,319    | 19,015,693   |
| <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            |
| 受取利息配当金収益                  | 323,897      | 42,000       | 281,897      |
| 有価証券評価益                    | 3,680,679    | 0            | 3,680,679    |
| 有価証券売却益                    | 0            | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外収益              | 2,067,926    | 2,459,120    | △ 391,194    |
| サービス活動外収益計(4)              | 6,072,502    | 2,501,120    | 3,571,382    |
| <b>費 用</b>                 |              |              |              |
| 支払利息                       | 1,313,970    | 1,415,370    | △ 101,400    |
| 有価証券評価損                    | 0            | 2,064,245    | △ 2,064,245  |
| 有価証券売却損                    | 0            | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外費用              | 735,752      | 990,891      | △ 255,139    |
| サービス活動外費用計(5)              | 2,049,722    | 4,470,506    | △ 2,420,784  |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 4,022,780    | △ 1,969,386  | 5,992,166    |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 32,622,792   | 7,614,933    | 25,007,859   |
| <b>特別増減の部</b>              |              |              |              |
| <b>収 益</b>                 |              |              |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 2,132,000    | 2,144,000    | △ 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            |
| その他の特別収益                   | 0            | 472,502      | △ 472,502    |
| 特別収益計(8)                   | 2,132,000    | 2,616,502    | △ 484,502    |
| <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                | 4            | 1,083,633    | △ 1,083,629  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 2          | 554,216      | 554,214      |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 2,132,000    | 2,144,000    | △ 12,000     |
| 災害損失                       | 0            | 512,076      | △ 512,076    |
| その他の特別損失                   | 0            | 0            | 0            |
| 特別費用計(9)                   | 2,132,002    | 3,185,493    | △ 1,053,491  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 2          | △ 568,991    | 568,989      |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 32,622,790   | 7,045,942    | 25,576,848   |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 541,779,649  | 553,356,707  | △ 11,577,058 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 574,402,439  | 560,402,649  | 13,999,790   |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0            | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 485,500      | 1,377,000    | △ 891,500    |
| その他の積立金積立額(16)             | 15,000,000   | 20,000,000   | △ 5,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 559,887,939  | 541,779,649  | 18,108,290   |

法人単位貸借対照表  
令和 3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)

|           | 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      | 428,083,620   | 403,457,403   | 24,626,217   | 流動負債                       | 36,350,205                      | 37,940,146     | △ 1,589,941  |
| 現金預金      | 338,728,872   | 323,462,527   | 15,266,345   | 短期運営資金借入金                  | 0                               | 0              | 0            |
| 有価証券      | 13,923,243    | 10,747,153    | 3,176,090    | 事業未払金                      | 9,055,059                       | 11,009,282     | △ 1,954,223  |
| 事業未収金     | 72,725,206    | 68,493,729    | 4,231,477    | その他の未払金                    | 0                               | 0              | 0            |
| 未収金       | 0             | 0             | 0            | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金        | 8,112,000                       | 8,112,000      | 0            |
| 未収補助金     | 2,212,966     | 152,730       | 2,060,236    | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金      | 0                               | 0              | 0            |
| 立替金       | 0             | 0             | 0            | 未払費用                       | 2,679,525                       | 2,281,764      | 397,761      |
| 前払金       | 0             | 0             | 0            | 預り金                        | 0                               | 0              | 0            |
| 前払費用      | 493,333       | 601,264       | △ 107,931    | 職員預り金                      | 2,534,673                       | 2,231,225      | 303,448      |
| 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                      | 13,968,948                      | 14,305,875     | △ 336,927    |
|           |               |               |              | その他の流動負債                   | 0                               | 0              | 0            |
| 固定資産      | 687,316,766   | 707,927,374   | △ 20,610,608 | 固定負債                       | 118,827,070                     | 127,755,750    | △ 8,928,680  |
| 基本財産      | 508,949,023   | 538,883,432   | △ 29,934,409 | 設備資金借入金                    | 92,612,000                      | 100,724,000    | △ 8,112,000  |
| 土地        | 0             | 0             | 0            | 長期運営資金借入金                  | 0                               | 0              | 0            |
| 建物        | 508,949,023   | 538,883,432   | △ 29,934,409 | 退職給付引当金                    | 26,138,350                      | 26,573,950     | △ 435,600    |
|           |               |               |              | 役員退職慰労引当金                  | 76,720                          | 457,800        | △ 381,080    |
| その他の固定資産  | 178,367,743   | 169,043,942   | 9,323,801    | 負債の部合計                     | 155,177,275                     | 165,695,896    | △ 10,518,621 |
| 建物        | 931,626       | 1,061,879     | △ 130,253    | 純 資 産 の 部                  |                                 |                |              |
| 構築物       | 10,129,364    | 11,656,739    | △ 1,527,375  | 基本金                        | 9,000,000                       | 9,000,000      | 0            |
| 車輛運搬具     | 7             | 156,231       | △ 156,224    | 国庫補助金等特別積立金                | 258,335,172                     | 276,423,732    | △ 18,088,560 |
| 器具及び備品    | 7,854,496     | 10,240,202    | △ 2,385,706  | その他の積立金                    | 133,000,000                     | 118,485,500    | 14,514,500   |
| 建設仮勘定     | 0             | 0             | 0            | 指定寄付金積立金                   | 0                               | 485,500        | △ 485,500    |
| 権利        | 20,000        | 20,000        | 0            | 施設整備等積立金                   | 133,000,000                     | 118,000,000    | 15,000,000   |
| ソフトウェア    | 25,920        | 88,128        | △ 62,208     | 施設整備等積立金                   | 559,887,939                     | 541,779,649    | 18,108,290   |
| 退職給付引当資産  | 26,138,350    | 26,573,950    | △ 435,600    | 次期繰越活動増減差額<br>(うち当期活動増減差額) | ( 32,622,790 )<br>( 7,045,942 ) | ( 25,576,848 ) |              |
| 指定寄付金積立資産 | 0             | 485,500       | △ 485,500    |                            |                                 |                |              |
| 施設整備等積立資産 | 133,000,000   | 118,000,000   | 15,000,000   |                            |                                 |                |              |
| 長期前払費用    | 267,980       | 761,313       | △ 493,333    |                            |                                 |                |              |
| その他の固定資産  | 0             | 0             | 0            |                            |                                 |                |              |
|           |               |               |              | 純資産の部合計                    | 960,223,111                     | 945,688,881    | 14,534,230   |
| 資産の部合計    | 1,115,400,386 | 1,111,384,777 | 4,015,609    | 負債及び純資産の部合計                | 1,115,400,386                   | 1,111,384,777  | 4,015,609    |







社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アタケケア協会

| 支出 | 勘定科目                 | 法人本部       | 神奈川後保護施設    | 重慶神奈川後保護施設  | 合計          | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|----|----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
|    | 長期運営資金借入金元金償還支出      | 0          | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
|    | 積立資産支出               | 0          | 11,534,000  | 6,520,900   | 18,054,900  | 0      | 18,054,900  |
|    | 拠点区分間繰入金支出           | 485,500    | 0           | 10,000,000  | 10,485,500  | △      | 10,485,500  |
|    | 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)         | 485,500    | 11,534,000  | 16,520,900  | 28,540,400  | △      | 28,540,400  |
|    | その他の活動資金収支差額(9=7-8)  | 10,000,000 | △           | 15,951,740  | 14,370,690  | 0      | △           |
|    | 当期資金収支差額合計(10=3+6+9) | △          | 22,286,319  | 8,664,706   | 25,896,745  | 0      | 25,896,745  |
|    | 前期末支払資金残高(11)        | 16,071,659 | 186,152,888 | 185,199,738 | 387,424,285 | 0      | 387,424,285 |
|    | 当期末支払資金残高(10+11)     | 11,017,379 | 208,439,207 | 193,864,444 | 413,321,030 | 0      | 413,321,030 |

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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

| 法人名          | 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      |
|--------------|---------------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| サービスクラウド増減の部 |                     |            |             |             |             |        |             |
| 収 益          |                     |            |             |             |             |        |             |
|              | 障害福祉サービスクラウド等事業収益   | 0          | 228,827,581 | 232,427,869 | 461,255,450 | 0      | 461,255,450 |
|              | その他の事業収益            | 0          | 154,411     | 304,422     | 458,833     | 0      | 458,833     |
|              | 経常経費寄附金収益           | 0          | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
|              | その他の収益              | 0          | 1,358,460   | 0           | 1,358,460   | 0      | 1,358,460   |
|              | サービスクラウド増減計(1)      | 0          | 230,340,452 | 232,732,291 | 463,072,743 | 0      | 463,072,743 |
| 費 用          |                     |            |             |             |             |        |             |
|              | 人件費                 | 12,571,812 | 140,554,485 | 154,649,420 | 307,775,717 | 0      | 307,775,717 |
|              | 事業費                 | 0          | 29,235,183  | 39,150,173  | 68,385,356  | 0      | 68,385,356  |
|              | 事務費                 | 2,101,388  | 15,083,486  | 19,701,521  | 36,886,395  | 0      | 36,886,395  |
|              | 減価償却費               | 0          | 22,075,429  | 19,570,392  | 41,645,821  | 0      | 41,645,821  |
|              | 国庫補助金等特別積立金取崩額      | 0          | 10,931,928  | 9,288,630   | 20,220,558  | 0      | 20,220,558  |
|              | 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           |
|              | サービスクラウド費用計(2)      | 14,673,200 | 196,016,655 | 223,782,876 | 434,472,731 | 0      | 434,472,731 |
|              | サービスクラウド増減差額(3=1-2) | △          | 34,323,797  | 8,949,415   | 28,600,012  | 0      | 28,600,012  |
| サービスクラウド増減の部 |                     |            |             |             |             |        |             |
| 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           | 323,897     | 323,897     | 0      | 323,897     |
|              | 有価証券評価益             | 0          | 0           | 3,680,679   | 3,680,679   | 0      | 3,680,679   |
|              | 有価証券売却益             | 0          | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
|              | その他のサービスクラウド増減外収益   | 0          | 706,614     | 1,361,312   | 2,067,926   | 0      | 2,067,926   |
|              | サービスクラウド増減外収益計(4)   | 0          | 706,614     | 5,365,888   | 6,072,502   | 0      | 6,072,502   |
| 費 用          |                     |            |             |             |             |        |             |
|              | 支払利息                | 0          | 1,313,970   | 0           | 1,313,970   | 0      | 1,313,970   |
|              | 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           |
|              | その他のサービスクラウド増減外費用   | 0          | 441,393     | 294,359     | 735,752     | 0      | 735,752     |
|              | サービスクラウド増減外費用計(5)   | 0          | 1,755,363   | 294,359     | 2,049,722   | 0      | 2,049,722   |
|              | サービスクラウド増減差額(6=4-5) | 0          | 1,048,749   | 5,071,529   | 4,022,780   | 0      | 4,022,780   |
|              | 経常増減差額(7=3+6)       | △          | 33,275,048  | 14,020,944  | 32,622,792  | 0      | 32,622,792  |
| 特別増減の部       |                     |            |             |             |             |        |             |
| 収 益          |                     |            |             |             |             |        |             |
|              | 施設整備等補助金収益          | 0          | 960,000     | 1,172,000   | 2,132,000   | 0      | 2,132,000   |
|              | 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          | 10,000,000 | 0           | 485,500     | 10,485,500  | △      | 10,485,500  |
|              | 拠点区分間固定資産移管収益       | 0          | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
|              | その他の特別収益            | 0          | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

2頁  
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 湘南アツタケア協会

| 費 用                        | 動 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) | 10,000,000  | 960,000     | 1,657,500   | 12,617,500  | △ 10,485,500 | 2,132,000   |
| 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           | 3           | 1           | 4           | 0            | 4           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）        |          | 0           | △ 1         | 1           | △ 2         | 0            | △ 2         |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             |          | 0           | 960,000     | 1,172,000   | 2,132,000   | 0            | 2,132,000   |
| 災害損失                       |          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0            | 0           |
| 拠点区分間繰入金費用                 |          | 485,500     | 0           | 10,000,000  | 10,485,500  | △ 10,485,500 | 0           |
| 拠点区分間固定資産移管費用              |          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0            | 0           |
| その他の特別損失                   |          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0            | 0           |
| 特別費用計(9)                   |          | 485,500     | 960,000     | 11,172,000  | 12,617,502  | △ 10,485,500 | 2,132,002   |
| 特別増減差額(10=8-9)             |          | 9,514,500   | △ 2         | △ 9,514,500 | △ 2         | 0            | △ 2         |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          |          | △ 5,158,700 | 33,275,046  | 4,506,444   | 32,622,790  | 0            | 32,622,790  |
| 繰越活動増減差額の部                 |          |             |             |             |             |              |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)             |          | 15,613,859  | 256,882,893 | 269,282,897 | 541,779,649 | 0            | 541,779,649 |
| 当期未繰越活動増減差額(13=11+12)      |          | 10,455,159  | 290,157,939 | 273,789,341 | 574,402,439 | 0            | 574,402,439 |
| 基本金取崩額(14)                 |          | 0           | 0           | 0           | 0           | 0            | 0           |
| その他の積立金取崩額(15)             |          | 485,500     | 0           | 0           | 485,500     | 0            | 485,500     |
| その他の積立金積立額(16)             |          | 0           | 10,000,000  | 5,000,000   | 15,000,000  | 0            | 15,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) |          | 10,940,659  | 280,157,939 | 268,789,341 | 559,887,939 | 0            | 559,887,939 |



社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁  
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 湘南アフタケア協会

| 資産の部        | 勘定科目            | 法人本部       | 神奈川後保護施設    | 恵度神奈川後保護施設  | 合計            | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| 流動資産        |                 | 11,128,347 | 214,700,362 | 212,254,911 | 438,083,620   | △      | 428,083,620   |
|             | 現金預金            | 1,128,347  | 177,046,619 | 160,553,906 | 338,728,872   | 0      | 338,728,872   |
|             | 有価証券            | 0          | 0           | 13,923,243  | 13,923,243    | 0      | 13,923,243    |
|             | 事業未収金           | 0          | 36,156,604  | 36,568,602  | 72,725,206    | 0      | 72,725,206    |
|             | 未収補助金           | 0          | 1,164,062   | 1,048,904   | 2,212,966     | 0      | 2,212,966     |
|             | 立替金             | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
|             | 前払費用            | 0          | 333,077     | 160,256     | 493,333       | 0      | 493,333       |
|             | 拠点区分間貸付金        | 10,000,000 | 0           | 0           | 10,000,000    | △      | 0             |
|             | 仮払金             | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 固定資産        |                 | 0          | 457,599,546 | 229,717,220 | 687,316,766   | 0      | 687,316,766   |
| 基本財産        |                 | 0          | 364,001,047 | 144,947,976 | 508,949,023   | 0      | 508,949,023   |
| 建物          |                 | 0          | 364,001,047 | 144,947,976 | 508,949,023   | 0      | 508,949,023   |
| その他の固定資産    |                 | 0          | 93,598,499  | 84,769,244  | 178,367,743   | 0      | 178,367,743   |
|             | 建物              | 0          | 931,625     | 1           | 931,626       | 0      | 931,626       |
|             | 構築物             | 0          | 6,346,146   | 3,783,218   | 10,129,364    | 0      | 10,129,364    |
|             | 車輦運搬具           | 0          | 0           | 2           | 2             | 0      | 2             |
|             | 器具及び備品          | 0          | 4,619,300   | 3,235,196   | 7,854,496     | 0      | 7,854,496     |
|             | 権利              | 0          | 4,000       | 16,000      | 20,000        | 0      | 20,000        |
|             | ソフトウェア          | 0          | 25,920      | 0           | 25,920        | 0      | 25,920        |
|             | 退職給付引当資産        | 0          | 11,421,700  | 14,716,650  | 26,138,350    | 0      | 26,138,350    |
|             | 指定寄付金積立資産       | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
|             | 施設整備等積立資産       | 0          | 70,000,000  | 63,000,000  | 133,000,000   | 0      | 133,000,000   |
|             | 長期前払費用          | 0          | 249,806     | 18,174      | 267,980       | 0      | 267,980       |
| 資産の部合計      |                 | 11,128,347 | 672,299,908 | 441,972,131 | 1,125,400,386 | △      | 1,115,400,386 |
| 負債          |                 |            |             |             |               |        |               |
| 流動負債        |                 | 110,968    | 20,880,584  | 25,358,653  | 46,350,205    | △      | 36,350,205    |
|             | 事業未払金           | 5,500      | 3,340,601   | 5,708,958   | 9,055,059     | 0      | 9,055,059     |
|             | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0          | 8,112,000   | 0           | 8,112,000     | 0      | 8,112,000     |
|             | 未払費用            | 60,056     | 1,327,161   | 1,292,308   | 2,679,525     | 0      | 2,679,525     |
|             | 職員預り金           | 45,412     | 1,260,316   | 1,228,945   | 2,534,673     | 0      | 2,534,673     |
|             | 拠点区分間借入金        | 0          | 0           | 10,000,000  | 10,000,000    | △      | 0             |
|             | 仮受金             | 0          | 0           | 0           | 0             | 0      | 0             |
|             | 賞与引当金           | 0          | 6,840,506   | 7,128,442   | 13,968,948    | 0      | 13,968,948    |
| 固定負債        |                 | 76,720     | 104,033,700 | 14,716,650  | 118,827,070   | 0      | 118,827,070   |
|             | 設備資金借入金         | 0          | 92,612,000  | 0           | 92,612,000    | 0      | 92,612,000    |
|             | 退職給付引当金         | 0          | 11,421,700  | 14,716,650  | 26,138,350    | 0      | 26,138,350    |
|             | 役員退職慰労引当金       | 76,720     | 0           | 0           | 76,720        | 0      | 76,720        |
| 負債の部合計      |                 | 187,688    | 124,914,284 | 40,075,303  | 165,177,275   | △      | 155,177,275   |
| 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          | 188,227,685 | 70,107,487  | 258,335,172   | 0      | 258,335,172   |
| その他の積立金     |                 | 0          | 70,000,000  | 63,000,000  | 133,000,000   | 0      | 133,000,000   |

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

2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         | 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        |
|--------------|------------|-------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| 指定寄付金積立金     | 0          | 0           | 0           | 0             | 0          | 0             |
| 施設整備等積立金     | 0          | 70,000,000  | 63,000,000  | 133,000,000   | 0          | 133,000,000   |
| 次期繰越活動増減差額   | 10,940,659 | 280,157,939 | 268,789,341 | 559,887,939   | 0          | 559,887,939   |
| (うち当期活動増減差額) | 5,158,700  | 33,275,046  | 4,506,444   | 32,622,790    | 0          | 32,622,790    |
| 純資産の部合計      | 10,940,659 | 547,385,624 | 401,896,828 | 960,223,111   | 0          | 960,223,111   |
| 負債及び純資産の部合計  | 11,128,347 | 672,299,908 | 441,972,131 | 1,125,400,386 | 10,000,000 | 1,115,400,386 |

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

## (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及び独立行政法人勤労者退職金共済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) 役員退職慰労引当金の計上基準

当法人は、役員退職慰労金の支払いに備えるために、期末時の在任期間に応じた要支給額を役員退職慰労引当金に計上している。

## (7) 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」(平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和元年 5 月 7 日厚生労働省令第 1 号、以下「会計基準省令」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。

## (8) 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、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。また、これとは別に平成 28 年 3 月 31 日以前から在籍する者については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に加入し、平成 28 年 4 月 1 日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職金共済法に基づく退職金共済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. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

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)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(4) 当法人が実施する社会福祉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

ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

- イ 障害者支援施設 神奈川後保護施設拠点区分（社会福祉事業）
  - 「障害者支援施設 生活介護事業」
  - 「障害者支援施設 施設入所支援事業」
  - 「障害福祉サービス事業 短期入所事業」
- ウ 障害者支援施設 重度神奈川後保護施設拠点区分（社会福祉事業）
  - 「障害者支援施設 生活介護事業」
  - 「障害者支援施設 施設入所支援」
  - 「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      | 538,883,432 | 4,290,000 | 34,224,409 | 508,949,023 |
| 合計      | 538,883,432 | 4,290,000 | 34,224,409 | 508,949,023 |

#### 6. 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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

- (2) 「会計基準省令」第22条第4項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売却に伴う取崩額

|        |                   |    |
|--------|-------------------|----|
| 建物     | ボイラー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  | ダイハツアトリーの廃棄に伴う取崩額 | 1円 |
| 器具及び備品 | 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）     | 364,001,047円        |
| 建物（その他の固定資産） | 3円                  |
| 計            | <u>364,001,050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） | 100,724,000円        |
| 計                     | <u>100,724,000円</u> |

## 8. 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

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） | 1,388,427,582 | 879,478,559   | 508,949,023 |
| 建物       | 7,563,850     | 6,632,224     | 931,626     |
| 構築物      | 57,534,710    | 47,405,346    | 10,129,364  |
| 車輛運搬具    | 11,838,470    | 11,838,463    | 7           |
| 器具及び備品   | 109,202,286   | 101,347,790   | 7,854,496   |
| 合計       | 1,574,566,898 | 1,046,702,382 | 527,864,516 |

## 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 | 72,725,206 | 0                 | 72,725,206 |
| 合計    | 72,725,206 | 0                 | 72,725,206 |

## 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の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       | 90,417 円  |
| ② 長期前払費用からの振替額     | 493,333 円 | 510,847 円 |
| 貸借対照表計上額           | 493,333 円 | 601,264 円 |

## (2) 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. 施設整備等積立金

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は上記の支出に充てる際に、予め理事会の承認を得て取崩すものである。







法人本部 資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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                      |              |              |           |    |
| その他の事業収入                | 0            | 0            | 0         |    |
| 経常経費寄附金収入               | 0            | 0            | 0         |    |
| その他の収入                  | 0            | 0            | 0         |    |
| 事業活動収入計(1)              | 0            | 0            | 0         |    |
| 支出                      |              |              |           |    |
| 人件費支出                   | 13,603,108   | 12,952,892   | 650,216   |    |
| 役員報酬支出                  | 12,000,000   | 11,336,693   | 663,307   |    |
| 役員退職慰労金支出               | 606,788      | 606,788      | 0         |    |
| 非常勤職員給与支出               | 101,320      | 101,320      | 0         |    |
| 法定福利費支出                 | 895,000      | 908,091      | △ 13,091  |    |
| 事業費支出                   | 0            | 0            | 0         |    |
| 事務費支出                   | 2,378,300    | 2,101,388    | 276,912   |    |
| 福利厚生費支出                 | 20,000       | 0            | 20,000    |    |
| 職員被服費支出                 | 18,436       | 0            | 18,436    |    |
| 旅費交通費支出                 | 50,000       | 1,400        | 48,600    |    |
| 研修研究費支出                 | 0            | 18,436       | △ 18,436  |    |
| 事務消耗品費支出                | 60,000       | 33,814       | 26,186    |    |
| 通信運搬費支出                 | 20,000       | 2,774        | 17,226    |    |
| 会議費支出                   | 50,000       | 22,590       | 27,410    |    |
| 業務委託費支出                 | 638,000      | 638,000      | 0         |    |
| 手数料支出                   | 270,000      | 270,710      | △ 710     |    |
| 保険料支出                   | 260,000      | 202,300      | 57,700    |    |
| 租税公課支出                  | 30,000       | 18,900       | 11,100    |    |
| 渉外費支出                   | 0            | 0            | 0         |    |
| 諸会費支出                   | 450,000      | 380,600      | 69,400    |    |
| 雑支出                     | 511,864      | 511,864      | 0         |    |
| 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)              | 15,981,408   | 15,054,280   | 927,128   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 15,981,408 | △ 15,054,280 | △ 927,128 |    |
| 施設整備等による収支              |              |              |           |    |
| 収入                      |              |              |           |    |
| 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         |    |
| 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                | 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         |    |
| その他の活動による収支             |              |              |           |    |
| 収入                      |              |              |           |    |
| 長期運営資金借入金収入             | 0            | 0            | 0         |    |
| 積立資産取崩収入                | 485,500      | 485,500      | 0         |    |
| 指定寄付金積立資産取崩収入           | 485,500      | 485,500      | 0         |    |
| 拠点区分間繰入金収入              | 10,000,000   | 10,000,000   | 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)            | 10,485,500   | 10,485,500   | 0         |    |
| 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            | 0            | 0         |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 485,500      | 485,500      | 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)            | 485,500      | 485,500      | 0         |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 10,000,000   | 10,000,000   | 0         |    |
| 予備費支出(10)               | 0            | —            | 0         |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 5,981,408  | △ 5,054,280  | △ 927,128 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 16,071,659   | 16,071,659   | 0         |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 10,090,251   | 11,017,379   | △ 927,128 |    |

法人本部 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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>  |              |              |              |
| 収 益                |              |              |              |
| その他の事業収益           | 0            | 0            | 0            |
| 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)       | 0            | 0            | 0            |
| 費 用                |              |              |              |
| 人件費                | 12,571,812   | 14,729,283   | △ 2,157,471  |
| 役員報酬               | 11,336,693   | 11,297,211   | 39,482       |
| 役員退職慰労金            | 148,988      | 0            | 148,988      |
| 役員退職慰労引当金繰入        | 76,720       | 249,700      | △ 172,980    |
| 非常勤職員給与            | 101,320      | 2,053,560    | △ 1,952,240  |
| 法定福利費              | 908,091      | 1,128,812    | △ 220,721    |
| 事業費                | 0            | 0            | 0            |
| 事務費                | 2,101,388    | 1,809,045    | 292,343      |
| 福利厚生費              | 0            | 25,400       | △ 25,400     |
| 旅費交通費              | 1,400        | 36,820       | △ 35,420     |
| 研修研究費              | 18,436       | 207,420      | △ 188,984    |
| 事務消耗品費             | 33,814       | 14,234       | 19,580       |
| 通信運搬費              | 2,774        | 18,142       | △ 15,368     |
| 会議費                | 22,590       | 363,797      | △ 341,207    |
| 業務委託費              | 638,000      | 87,000       | 551,000      |
| 手数料                | 270,710      | 45,106       | 225,604      |
| 保険料                | 202,300      | 346,800      | △ 144,500    |
| 租税公課               | 18,900       | 5,400        | 13,500       |
| 諸会費                | 380,600      | 459,776      | △ 79,176     |
| 雑費                 | 511,864      | 199,150      | 312,714      |
| 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)       | 14,673,200   | 16,538,328   | △ 1,865,128  |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 14,673,200 | △ 16,538,328 | 1,865,128    |
| <b>サービス活動外増減の部</b> |              |              |              |
| 収 益                |              |              |              |
| 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            | 1,650        | △ 1,650      |
| 雑収益                | 0            | 1,650        | △ 1,650      |
| サービス活動外収益計(4)      | 0            | 1,650        | △ 1,650      |
| 費 用                |              |              |              |
| 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            | 1,650        | △ 1,650      |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △ 14,673,200 | △ 16,536,678 | 1,863,478    |
| <b>特別増減の部</b>      |              |              |              |
| 収 益                |              |              |              |
| 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         | 10,000,000   | 20,000,000   | △ 10,000,000 |
| 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)           | 10,000,000   | 20,000,000   | △ 10,000,000 |
| 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            | 0            | 0            |
| 災害損失               | 0            | 0            | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用         | 485,500      | 1,377,000    | △ 891,500    |
| 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)           | 485,500      | 1,377,000    | △ 891,500    |
| 特別増減差額(10=8-9)     | 9,514,500    | 18,623,000   | △ 9,108,500  |
| 当期活動増減差額(11=7+10)  | △ 5,158,700  | 2,086,322    | △ 7,245,022  |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>  |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)     | 15,613,859   | 12,150,537   | 3,463,322    |

法人本部 事業活動計算書  
 (自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2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)   |
|----------------------------|------------|------------|-------------|
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 10,455,159 | 14,236,859 | △ 3,781,700 |
| 基本金取崩額(14)                 | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金取崩額(15)             | 485,500    | 1,377,000  | △ 891,500   |
| 指定寄付金積立金取崩額                | 485,500    | 1,377,000  | △ 891,500   |
| 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) | 10,940,659 | 15,613,859 | △ 4,673,200 |

法人本部 貸借対照表  
令和 3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)

| 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      | 11,128,347 | 16,215,827 | △ 5,087,480  | 流動負債                  | 110,968       | 144,168      | △ 33,200      |
| 現金預金      | 1,128,347  | 16,215,827 | △ 15,087,480 | 短期運営資金借入金             | 0             | 0            | 0             |
| 有価証券      | 0          | 0          | 0            | 事業未払金                 | 5,500         | 8,200        | △ 2,700       |
| 事業未収金     | 0          | 0          | 0            | その他の未払金               | 0             | 0            | 0             |
| 未収金       | 0          | 0          | 0            | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 0             | 0            | 0             |
| 未収補助金     | 0          | 0          | 0            | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0             | 0            | 0             |
| 立替金       | 0          | 0          | 0            | 未払費用                  | 60,056        | 68,689       | △ 8,633       |
| 前払金       | 0          | 0          | 0            | 預り金                   | 0             | 0            | 0             |
| 前払費用      | 0          | 0          | 0            | 職員預り金                 | 45,412        | 67,279       | △ 21,867      |
| 拠点区分間貸付金  | 10,000,000 | 0          | 10,000,000   | 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            | 賞与引当金                 | 0             | 0            | 0             |
|           |            |            |              | その他の流動負債              | 0             | 0            | 0             |
| 固定資産      | 0          | 485,500    | △ 485,500    | 固定負債                  | 76,720        | 457,800      | △ 381,080     |
| 基本財産      | 0          | 0          | 0            | 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       | 0          | 0          | 0            | 退職給付引当金               | 0             | 0            | 0             |
|           |            |            |              | 役員退職慰労引当金             | 76,720        | 457,800      | △ 381,080     |
| その他の固定資産  | 0          | 485,500    | △ 485,500    | 負債の部合計                | 187,688       | 601,968      | △ 414,280     |
| 建物        | 0          | 0          | 0            | 純 資 産 の 部             |               |              |               |
| 構築物       | 0          | 0          | 0            | 基本金                   | 0             | 0            | 0             |
| 車輛運搬具     | 0          | 0          | 0            | 国庫補助金等特別積立金           | 0             | 0            | 0             |
| 器具及び備品    | 0          | 0          | 0            | その他の積立金               | 0             | 485,500      | △ 485,500     |
| 建設仮勘定     | 0          | 0          | 0            | 指定寄付金積立金              | 0             | 485,500      | △ 485,500     |
| 権利        | 0          | 0          | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 10,940,659    | 15,613,859   | △ 4,673,200   |
| ソフトウェア    | 0          | 0          | 0            | (うち当期活動増減差額)          | (△ 5,158,700) | ( 2,086,322) | (△ 7,245,022) |
| 退職給付引当資産  | 0          | 0          | 0            |                       |               |              |               |
| 指定寄付金積立資産 | 0          | 485,500    | △ 485,500    | 純資産の部合計               | 10,940,659    | 16,099,359   | △ 5,158,700   |
| その他の固定資産  | 0          | 0          | 0            | 負債及び純資産の部合計           | 11,128,347    | 16,701,327   | △ 5,572,980   |
| 資産の部合計    | 11,128,347 | 16,701,327 | △ 5,572,980  |                       |               |              |               |

## 計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙 2

令和 3 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

1 頁

### 1. 重要な会計方針

(1) 役員退職慰労引当金の計上基準

当拠点区分において、役員の退職慰労金の支払いに備えるために、期末時の在任期間に応じた要支給額を役員退職慰労引当金に計上している。

(2) 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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

(1) 法人本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(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制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年 3月31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0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))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「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))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. 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. 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

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の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。



## 神奈川後保護施設 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

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    | 214,579,000 | 228,827,581 | △ 14,248,581 |    |
| 自立支援給付費収入        | 177,000,000 | 192,069,640 | △ 15,069,640 |    |
| 介護給付費収入          | 177,000,000 | 192,069,640 | △ 15,069,640 |    |
| 利用者負担金収入         | 720,000     | 595,627     | 124,373      |    |
| 補足給付費収入          | 8,000,000   | 8,370,093   | △ 370,093    |    |
| 特定障害者特別給付費収入     | 8,000,000   | 8,370,093   | △ 370,093    |    |
| 特定費用収入           | 15,300,000  | 16,326,227  | △ 1,026,227  |    |
| その他の事業収入         | 13,559,000  | 11,465,994  | 2,093,006    |    |
| 補助金事業収入(公費)      | 13,365,000  | 11,313,424  | 2,051,576    |    |
| その他の事業収入         | 194,000     | 152,570     | 41,430       |    |
| その他の事業収入         | 200,000     | 154,411     | 45,589       |    |
| 診療所事業収入          | 200,000     | 154,411     | 45,589       |    |
| 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           | 2,181,054   | 2,065,074   | 115,980      |    |
| 利用者等外給食費収入       | 800,000     | 684,180     | 115,820      |    |
| 雑収入              | 1,381,054   | 1,380,894   | 160          |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0           | 0           | 0            |    |
| 事業活動収入計(1)       | 216,960,054 | 231,047,066 | △ 14,087,012 |    |
| 支出               |             |             |              |    |
| 人件費支出            | 144,732,510 | 142,401,742 | 2,330,768    |    |
| 職員給料支出           | 70,000,000  | 68,609,243  | 1,390,757    |    |
| 職員賞与支出           | 25,100,000  | 23,784,707  | 1,315,293    |    |
| 非常勤職員給与支出        | 27,000,000  | 28,584,719  | △ 1,584,719  |    |
| 退職給付支出           | 5,432,510   | 5,432,510   | 0            |    |
| 法定福利費支出          | 17,200,000  | 15,990,563  | 1,209,437    |    |
| 事業費支出            | 28,030,000  | 29,235,183  | △ 1,205,183  |    |
| 給食費支出            | 9,000,000   | 9,357,347   | △ 357,347    |    |
| 保健衛生費支出          | 435,000     | 519,136     | △ 84,136     |    |
| 被服費支出            | 100,000     | 0           | 100,000      |    |
| 教養娯楽費支出          | 400,000     | 523,907     | △ 123,907    |    |
| 日用品費支出           | 500,000     | 544,336     | △ 44,336     |    |
| 本人支給金支出          | 500,000     | 508,500     | △ 8,500      |    |
| 水道光熱費支出          | 9,600,000   | 9,920,313   | △ 320,313    |    |
| 燃料費支出            | 1,800,000   | 2,103,438   | △ 303,438    |    |
| 消耗器具備品費支出        | 4,150,000   | 4,243,175   | △ 93,175     |    |
| 賃借料支出            | 1,050,000   | 1,059,720   | △ 9,720      |    |
| 教育指導費支出          | 135,000     | 129,997     | 5,003        |    |
| 車輛費支出            | 310,000     | 304,997     | 5,003        |    |
| 雑支出              | 50,000      | 20,317      | 29,683       |    |
| 事務費支出            | 15,253,009  | 14,750,409  | 502,600      |    |
| 福利厚生費支出          | 330,000     | 440,729     | △ 110,729    |    |
| 職員被服費支出          | 160,000     | 156,332     | 3,668        |    |
| 旅費交通費支出          | 110,000     | 106,250     | 3,750        |    |
| 研修研究費支出          | 50,000      | 22,600      | 27,400       |    |
| 事務消耗品費支出         | 2,450,000   | 2,919,243   | △ 469,243    |    |
| 修繕費支出            | 1,200,000   | 960,848     | 239,152      |    |
| 通信運搬費支出          | 300,000     | 340,502     | △ 40,502     |    |
| 会議費支出            | 50,000      | 0           | 50,000       |    |
| 広報費支出            | 10,000      | 5,500       | 4,500        |    |
| 業務委託費支出          | 4,400,000   | 4,314,266   | 85,734       |    |
| 手数料支出            | 2,000,000   | 1,511,157   | 488,843      |    |
| 保険料支出            | 1,000,000   | 948,800     | 51,200       |    |
| 賃借料支出            | 1,100,000   | 1,039,392   | 60,608       |    |
| 土地・建物賃借料支出       | 862,009     | 862,009     | 0            |    |
| 租税公課支出           | 31,000      | 19,075      | 11,925       |    |
| 保守料支出            | 800,000     | 719,318     | 80,682       |    |
| 諸会費支出            | 200,000     | 186,000     | 14,000       |    |
| 雑支出              | 200,000     | 198,388     | 1,612        |    |
| 支払利息支出           | 1,313,970   | 1,313,970   | 0            |    |
| その他の支出           | 500,000     | 441,393     | 58,607       |    |
| 利用者等外給食費支出       | 500,000     | 441,393     | 58,607       |    |
| 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            |    |



神奈川後保護施設 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

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 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 事業活動支出計(2)              | 189,829,489  | 188,142,697  | 1,686,792    |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | 27,130,565   | 42,904,369   | △ 15,773,804 |    |
| 施設整備等による収支              |              |              |              |    |
| 収入                      |              |              |              |    |
| 施設整備等補助金収入              | 960,000      | 960,000      | 0            |    |
| 施設整備等補助金収入              | 960,000      | 960,000      | 0            |    |
| 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)             | 960,000      | 960,000      | 0            |    |
| 支出                      |              |              |              |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 8,112,000    | 8,112,000    | 0            |    |
| 固定資産取得支出                | 5,047,100    | 5,047,100    | 0            |    |
| 建物取得支出                  | 4,290,000    | 4,290,000    | 0            |    |
| 器具及び備品取得支出              | 757,100      | 757,100      | 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)             | 13,159,100   | 13,159,100   | 0            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 12,199,100 | △ 12,199,100 | 0            |    |
| 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                | 3,115,050    | 3,115,050    | 0            |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 3,115,050    | 3,115,050    | 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)            | 3,115,050    | 3,115,050    | 0            |    |
| 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                  | 11,500,000   | 11,534,000   | △ 34,000     |    |
| 退職給付引当資産支出              | 1,500,000    | 1,534,000    | △ 34,000     |    |
| 施設整備等積立資産支出             | 10,000,000   | 10,000,000   | 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)            | 11,500,000   | 11,534,000   | △ 34,000     |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 8,384,950  | △ 8,418,950  | 34,000       |    |
| 予備費支出(10)               | 0            | —            | 0            |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 6,546,515    | 22,286,319   | △ 15,739,804 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 186,152,888  | 186,152,888  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 192,699,403  | 208,439,207  | △ 15,739,804 |    |

神奈川後保護施設 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

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     | 228,827,581  | 203,319,400  | 25,508,181  |
| 自立支援給付費収益         | 192,069,640  | 166,917,692  | 25,151,948  |
| 介護給付費収益           | 192,069,640  | 166,917,692  | 25,151,948  |
| 利用者負担金収益          | 595,627      | 849,342      | △ 253,715   |
| 補足給付費収益           | 8,370,093    | 8,327,932    | 42,161      |
| 特定障害者特別給付費収益      | 8,370,093    | 8,327,932    | 42,161      |
| 特定費用収益            | 16,326,227   | 15,111,842   | 1,214,385   |
| その他の事業収益          | 11,465,994   | 12,112,592   | △ 646,598   |
| 補助金事業収益(公費)       | 11,313,424   | 12,001,964   | △ 688,540   |
| その他の事業収益          | 152,570      | 110,628      | 41,942      |
| その他の事業収益          | 154,411      | 307,078      | △ 152,667   |
| 診療所事業収益           | 154,411      | 307,078      | △ 152,667   |
| 経常経費寄附金収益         | 0            | 0            | 0           |
| その他の収益            | 1,358,460    | 0            | 1,358,460   |
| サービス活動収益計(1)      | 230,340,452  | 203,626,478  | 26,713,974  |
| 費 用               |              |              |             |
| 人件費               | 140,554,485  | 148,859,572  | △ 8,305,087 |
| 職員給料              | 68,609,243   | 76,478,645   | △ 7,869,402 |
| 職員賞与              | 16,677,994   | 19,521,673   | △ 2,843,679 |
| 賞与引当金繰入           | 6,840,506    | 7,106,713    | △ 266,207   |
| 非常勤職員給与           | 28,584,719   | 26,376,671   | 2,208,048   |
| 退職給付費用            | 3,851,460    | 2,567,000    | 1,284,460   |
| 法定福利費             | 15,990,563   | 16,808,870   | △ 818,307   |
| 事業費               | 29,235,183   | 28,283,090   | 952,093     |
| 給食費               | 9,357,347    | 9,135,160    | 222,187     |
| 保健衛生費             | 519,136      | 426,943      | 92,193      |
| 被服費               | 0            | 69,553       | △ 69,553    |
| 教養娯楽費             | 523,907      | 613,794      | △ 89,887    |
| 日用品費              | 544,336      | 337,340      | 206,996     |
| 本人支給金             | 508,500      | 577,500      | △ 69,000    |
| 水道光熱費             | 9,920,313    | 11,836,546   | △ 1,916,233 |
| 燃料費               | 2,103,438    | 2,212,998    | △ 109,560   |
| 消耗器具備品費           | 4,243,175    | 2,374,234    | 1,868,941   |
| 賃借料               | 1,059,720    | 361,914      | 697,806     |
| 教育指導費             | 129,997      | 74,066       | 55,931      |
| 車輛費               | 304,997      | 189,925      | 115,072     |
| 雑費                | 20,317       | 73,117       | △ 52,800    |
| 事務費               | 15,083,486   | 14,447,074   | 636,412     |
| 福利厚生費             | 440,729      | 501,703      | △ 60,974    |
| 職員被服費             | 156,332      | 60,849       | 95,483      |
| 旅費交通費             | 106,250      | 88,050       | 18,200      |
| 研修研究費             | 22,600       | 252,546      | △ 229,946   |
| 事務消耗品費            | 2,919,243    | 1,379,098    | 1,540,145   |
| 修繕費               | 960,848      | 2,039,473    | △ 1,078,625 |
| 通信運搬費             | 340,502      | 293,180      | 47,322      |
| 会議費               | 0            | 34,604       | △ 34,604    |
| 広報費               | 5,500        | 54,096       | △ 48,596    |
| 業務委託費             | 4,314,266    | 4,744,912    | △ 430,646   |
| 手数料               | 1,511,157    | 935,402      | 575,755     |
| 保険料               | 1,281,877    | 1,250,199    | 31,678      |
| 賃借料               | 1,039,392    | 789,570      | 249,822     |
| 土地・建物賃借料          | 862,009      | 880,748      | △ 18,739    |
| 租税公課              | 19,075       | 12,704       | 6,371       |
| 保守料               | 719,318      | 775,635      | △ 56,317    |
| 諸会費               | 186,000      | 196,350      | △ 10,350    |
| 雑費                | 198,388      | 157,955      | 40,433      |
| 減価償却費             | 22,075,429   | 24,900,653   | △ 2,825,224 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 10,931,928 | △ 12,660,724 | 1,728,796   |
| 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)      | 196,016,655  | 203,829,665  | △ 7,813,010 |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | 34,323,797   | △ 203,187    | 34,526,984  |
| 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           |

神奈川後保護施設 事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

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)    |
|----------------------------|---|-------------|-------------|--------------|
| 受取利息配当金収益                  |   | 0           | 0           | 0            |
| 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              |   | 706,614     | 985,933     | △ 279,319    |
| 利用者等外給食収益                  |   | 684,180     | 867,300     | △ 183,120    |
| 雑収益                        |   | 22,434      | 118,633     | △ 96,199     |
| サービス活動外収益計(4)              |   | 706,614     | 985,933     | △ 279,319    |
| <b>費用</b>                  |   |             |             |              |
| 支払利息                       |   | 1,313,970   | 1,415,370   | △ 101,400    |
| 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              |   | 441,393     | 564,243     | △ 122,850    |
| 利用者等外給食費                   |   | 441,393     | 564,243     | △ 122,850    |
| サービス活動外費用計(5)              |   | 1,755,363   | 1,979,613   | △ 224,250    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         |   | △ 1,048,749 | △ 993,680   | △ 55,069     |
| 経常増減差額(7=3+6)              |   | 33,275,048  | △ 1,196,867 | 34,471,915   |
| <b>特別増減の部</b>              |   |             |             |              |
| <b>収益</b>                  |   |             |             |              |
| 施設整備等補助金収益                 |   | 960,000     | 960,000     | 0            |
| 施設整備等補助金収益                 |   | 960,000     | 960,000     | 0            |
| 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           | 550,800     | △ 550,800    |
| 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           | 366,799     | △ 366,799    |
| その他の特別収益                   |   | 0           | 366,799     | △ 366,799    |
| 特別収益計(8)                   |   | 960,000     | 1,877,599   | △ 917,599    |
| <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                |   | 3           | 1,083,633   | △ 1,083,630  |
| 建物売却損・処分損                  |   | 1           | 1,083,629   | △ 1,083,628  |
| 器具及び備品売却損・処分損              |   | 2           | 4           | △ 2          |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）        | △ | 1           | 554,216     | 554,215      |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             |   | 960,000     | 960,000     | 0            |
| 災害損失                       |   | 0           | 440,182     | △ 440,182    |
| 災害損失                       |   | 0           | 440,182     | △ 440,182    |
| 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)                   |   | 960,002     | 1,929,599   | △ 969,597    |
| 特別増減差額(10=8-9)             |   | △ 2         | △ 52,000    | 51,998       |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          |   | 33,275,046  | △ 1,248,867 | 34,523,913   |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |   |             |             |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             |   | 256,882,893 | 268,131,760 | △ 11,248,867 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      |   | 290,157,939 | 266,882,893 | 23,275,046   |
| 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)             |   | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            |
| 施設整備等積立金積立額                |   | 10,000,000  | 10,000,000  | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) |   | 280,157,939 | 256,882,893 | 23,275,046   |

神奈川後保護施設 貸借対照表  
令和 3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)

|           | 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      | 214,700,362 | 193,614,273 | 21,086,089   | 流動負債                  | 20,880,584    | 22,347,021    | △ 1,466,437   |
| 現金預金      | 177,046,619 | 160,656,648 | 16,389,971   | 短期運営資金借入金             | 0             | 0             | 0             |
| 有価証券      | 0           | 0           | 0            | 事業未払金                 | 3,340,601     | 4,807,940     | △ 1,467,339   |
| 事業未収金     | 36,156,604  | 32,573,915  | 3,582,689    | その他の未払金               | 0             | 0             | 0             |
| 未収金       | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 8,112,000     | 8,112,000     | 0             |
| 未収補助金     | 1,164,062   | 0           | 1,164,062    | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0             | 0             | 0             |
| 立替金       | 0           | 0           | 0            | 未払費用                  | 1,327,161     | 1,173,238     | 153,923       |
| 前払金       | 0           | 0           | 0            | 預り金                   | 0             | 0             | 0             |
| 前払費用      | 333,077     | 383,710     | △ 50,633     | 職員預り金                 | 1,260,316     | 1,147,130     | 113,186       |
| 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            | 賞与引当金                 | 6,840,506     | 7,106,713     | △ 266,207     |
|           |             |             |              | その他の流動負債              | 0             | 0             | 0             |
| 固定資産      | 457,599,546 | 467,177,955 | △ 9,578,409  | 固定負債                  | 104,033,700   | 114,362,700   | △ 10,329,000  |
| 基本財産      | 364,001,047 | 378,635,681 | △ 14,634,634 | 設備資金借入金               | 92,612,000    | 100,724,000   | △ 8,112,000   |
| 土 地       | 0           | 0           | 0            | 長期運営資金借入金             | 0             | 0             | 0             |
| 建 物       | 364,001,047 | 378,635,681 | △ 14,634,634 | 退職給付引当金               | 11,421,700    | 13,638,700    | △ 2,217,000   |
| その他の固定資産  | 93,598,499  | 88,542,274  | 5,056,225    | 負債の部合計                | 124,914,284   | 136,709,721   | △ 11,795,437  |
| 建物        | 931,625     | 1,061,878   | △ 130,253    | 純 資 産 の 部             |               |               |               |
| 構築物       | 6,346,146   | 7,449,579   | △ 1,103,433  | 基本金                   | 9,000,000     | 9,000,000     | 0             |
| 車輛運搬具     | 2           | 156,225     | △ 156,223    | 国庫補助金等特別積立金           | 188,227,685   | 198,199,614   | △ 9,971,929   |
| 器具及び備品    | 4,619,300   | 5,560,881   | △ 941,581    | その他の積立金               | 70,000,000    | 60,000,000    | 10,000,000    |
| 建設仮勘定     | 0           | 0           | 0            | 施設整備等積立金              | 70,000,000    | 60,000,000    | 10,000,000    |
| 権利        | 4,000       | 4,000       | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 280,157,939   | 256,882,893   | 23,275,046    |
| ソフトウェア    | 25,920      | 88,128      | △ 62,208     | (うち当期活動増減差額)          | ( 33,275,046) | (△ 1,248,867) | ( 34,523,913) |
| 退職給付引当資産  | 11,421,700  | 13,638,700  | △ 2,217,000  | 純資産の部合計               | 547,385,624   | 524,082,507   | 23,303,117    |
| 施設整備等積立資産 | 70,000,000  | 60,000,000  | 10,000,000   | 負債及び純資産の部合計           | 672,299,908   | 660,792,228   | 11,507,680    |
| 長期前払費用    | 249,806     | 582,883     | △ 333,077    |                       |               |               |               |
| その他の固定資産  | 0           | 0           | 0            |                       |               |               |               |
| 資産の部合計    | 672,299,908 | 660,792,228 | 11,507,680   |                       |               |               |               |

令和3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 : 神奈川後保護施設

1頁

## 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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (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及び独立行政法人勤労者退職金共済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」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」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、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」に加入している。また、職員の退職金の支給に備えるため、平成28年3月31日以前から在籍する者については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に加入し、平成28年4月1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 神奈川後保護施設拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
  - 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. 障害福祉サービス事業 短期入所
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31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0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））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      | 378,635,681 | 4,290,000 | 18,924,634 | 364,001,047 |
| 合計      | 378,635,681 | 4,290,000 | 18,924,634 | 364,001,047 |

## 6.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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額  
 該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項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 ボイラーの廃棄に伴う取崩額 1円
  - ②構築物 該当する事項はない。
  - ③機械及び装置 該当する事項はない。
  - ④車輛運搬具 該当する事項はない。
  - ⑤器具及び備品 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) | 364,001,047円 |
| 建物       | 3円           |
| 計        | 364,001,050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 | 100,724,000円 |
| 計       | 100,724,000円 |

## 8.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

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) | 608,868,343 | 244,867,296 | 364,001,047 |
| 建物       | 7,429,850   | 6,498,225   | 931,625     |
| 構築物      | 16,104,536  | 9,758,390   | 6,346,146   |
| 車輛運搬具    | 2,030,200   | 2,030,198   | 2           |
| 器具及び備品   | 60,894,216  | 56,274,916  | 4,619,300   |
| 合計       | 695,327,145 | 319,429,025 | 375,898,120 |

## 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 | 36,156,604 | 0             | 36,156,604 |
| 未収金   | 0          | 0             | 0          |
| 合計    | 36,156,604 | 0             | 36,156,604 |

## 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の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       | 50,633  |
| 長期前払費用からの振替額     | 333,077 | 333,077 |
| 貸借対照表計上額         | 333,077 | 383,710 |





## 重度神奈川後保護施設 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

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    | 232,985,000 | 232,427,869 | 557,131     |    |
| 自立支援給付費収入        | 181,500,000 | 180,815,294 | 684,706     |    |
| 介護給付費収入          | 180,000,000 | 178,544,892 | 1,455,108   |    |
| 計画相談支援給付費収入      | 1,500,000   | 2,270,402   | △ 770,402   |    |
| 利用者負担金収入         | 320,000     | 309,884     | 10,116      |    |
| 補足給付費収入          | 18,500,000  | 18,675,642  | △ 175,642   |    |
| 特定障害者特別給付費収入     | 18,500,000  | 18,675,642  | △ 175,642   |    |
| 特定費用収入           | 15,700,000  | 15,783,346  | △ 83,346    |    |
| その他の事業収入         | 16,965,000  | 16,843,703  | 121,297     |    |
| 補助金事業収入(公費)      | 16,765,000  | 16,690,573  | 74,427      |    |
| その他の事業収入         | 200,000     | 153,130     | 46,870      |    |
| その他の事業収入         | 500,000     | 304,422     | 195,578     |    |
| 診療所事業収入          | 500,000     | 304,422     | 195,578     |    |
| 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        | 260,000     | 323,897     | △ 63,897    |    |
| その他の収入           | 1,525,000   | 1,361,312   | 163,688     |    |
| 利用者等外給食費収入       | 600,000     | 465,440     | 134,560     |    |
| 雑収入              | 925,000     | 895,872     | 29,128      |    |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0           | 3,680,679   | △ 3,680,679 |    |
| 有価証券評価益          | 0           | 3,680,679   | △ 3,680,679 |    |
| 事業活動収入計(1)       | 235,270,000 | 238,098,179 | △ 2,828,179 |    |
| 支出               |             |             |             |    |
| 人件費支出            | 154,950,000 | 153,282,900 | 1,667,100   |    |
| 職員給料支出           | 69,000,000  | 69,054,070  | △ 54,070    |    |
| 職員賞与支出           | 26,000,000  | 24,361,043  | 1,638,957   |    |
| 非常勤職員給与支出        | 42,000,000  | 43,673,498  | △ 1,673,498 |    |
| 退職給付支出           | 2,350,000   | 950,660     | 1,399,340   |    |
| 法定福利費支出          | 15,600,000  | 15,243,629  | 356,371     |    |
| 事業費支出            | 39,031,000  | 39,150,173  | △ 119,173   |    |
| 給食費支出            | 13,000,000  | 13,106,656  | △ 106,656   |    |
| 保健衛生費支出          | 1,191,000   | 1,078,319   | 112,681     |    |
| 被服費支出            | 50,000      | 0           | 50,000      |    |
| 教養娯楽費支出          | 250,000     | 349,461     | △ 99,461    |    |
| 日用品費支出           | 600,000     | 656,013     | △ 56,013    |    |
| 本人支給金支出          | 1,500,000   | 1,506,000   | △ 6,000     |    |
| 水道光熱費支出          | 14,500,000  | 13,949,188  | 550,812     |    |
| 燃料費支出            | 2,800,000   | 2,953,341   | △ 153,341   |    |
| 消耗器具備品費支出        | 2,300,000   | 2,539,394   | △ 239,394   |    |
| 賃借料支出            | 1,900,000   | 1,827,919   | 72,081      |    |
| 教育指導費支出          | 90,000      | 75,519      | 14,481      |    |
| 車輛費支出            | 800,000     | 1,105,743   | △ 305,743   |    |
| 雑支出              | 50,000      | 2,620       | 47,380      |    |
| 事務費支出            | 19,971,925  | 19,523,751  | 448,174     |    |
| 福利厚生費支出          | 410,000     | 508,487     | △ 98,487    |    |
| 職員被服費支出          | 300,000     | 402,996     | △ 102,996   |    |
| 旅費交通費支出          | 120,000     | 87,200      | 32,800      |    |
| 研修研究費支出          | 50,000      | 38,980      | 11,020      |    |
| 事務消耗品費支出         | 2,450,000   | 2,453,943   | △ 3,943     |    |
| 修繕費支出            | 4,300,000   | 3,203,062   | 1,096,938   |    |
| 通信運搬費支出          | 350,000     | 381,074     | △ 31,074    |    |
| 会議費支出            | 50,000      | 0           | 50,000      |    |
| 広報費支出            | 10,000      | 5,500       | 4,500       |    |
| 業務委託費支出          | 5,500,000   | 6,455,145   | △ 955,145   |    |
| 手数料支出            | 750,000     | 813,549     | △ 63,549    |    |
| 保険料支出            | 1,300,000   | 1,050,490   | 249,510     |    |
| 賃借料支出            | 500,000     | 496,884     | 3,116       |    |
| 土地・建物賃借料支出       | 1,011,925   | 1,011,925   | 0           |    |
| 租税公課支出           | 50,000      | 49,075      | 925         |    |
| 保守料支出            | 2,300,000   | 2,048,552   | 251,448     |    |
| 諸会費支出            | 150,000     | 133,500     | 16,500      |    |
| 雑支出              | 370,000     | 383,389     | △ 13,389    |    |
| 支払利息支出           | 0           | 0           | 0           |    |
| その他の支出           | 500,000     | 294,359     | 205,641     |    |
| 利用者等外給食費支出       | 500,000     | 294,359     | 205,641     |    |

## 重度神奈川後保護施設 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2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 |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| 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           |    |
| 事業活動支出計(2)              | 214,452,925  | 212,251,183  | 2,201,742   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | 20,817,075   | 25,846,996   | △ 5,029,921 |    |
| 施設整備等による収支              |              |              |             |    |
| 収入                      |              |              |             |    |
| 施設整備等補助金収入              | 1,172,000    | 1,172,000    | 0           |    |
| 施設整備等補助金収入              | 1,172,000    | 1,172,000    | 0           |    |
| 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)             | 1,172,000    | 1,172,000    | 0           |    |
| 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                | 2,402,550    | 2,402,550    | 0           |    |
| 建物取得支出                  | 0            | 0            | 0           |    |
| 車輛運搬具取得支出               | 0            | 0            | 0           |    |
| 器具及び備品取得支出              | 2,402,550    | 2,402,550    | 0           |    |
| 構築物取得支出                 | 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)             | 2,402,550    | 2,402,550    | 0           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 1,230,550  | △ 1,230,550  | 0           |    |
| 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                | 83,660       | 83,660       | 0           |    |
| 退職給付引当資産取崩収入            | 83,660       | 83,660       | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金収入              | 485,500      | 485,500      | 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)            | 569,160      | 569,160      | 0           |    |
| 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                  | 6,600,000    | 6,520,900    | 79,100      |    |
| 退職給付引当資産支出              | 1,600,000    | 1,520,900    | 79,100      |    |
| 施設整備等積立資産支出             | 5,000,000    | 5,000,000    | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 10,000,000   | 10,000,000   | 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)            | 16,600,000   | 16,520,900   | 79,100      |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | △ 16,030,840 | △ 15,951,740 | △ 79,100    |    |
| 予備費支出(10)               | 0            | —            | 0           |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 3,555,685    | 8,664,706    | △ 5,109,021 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 185,199,738  | 185,199,738  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 188,755,423  | 193,864,444  | △ 5,109,021 |    |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## 重度神奈川後保護施設 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

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     | 232,427,869 | 240,683,312 | △ 8,255,443  |
| 自立支援給付費収益         | 180,815,294 | 187,314,003 | △ 6,498,709  |
| 介護給付費収益           | 178,544,892 | 185,437,385 | △ 6,892,493  |
| 計画相談支援給付費収益       | 2,270,402   | 1,876,618   | 393,784      |
| 利用者負担金収益          | 309,884     | 241,590     | 68,294       |
| 補足給付費収益           | 18,675,642  | 19,772,288  | △ 1,096,646  |
| 特定障害者特別給付費収益      | 18,675,642  | 19,772,288  | △ 1,096,646  |
| 特定費用収益            | 15,783,346  | 16,203,559  | △ 420,213    |
| その他の事業収益          | 16,843,703  | 17,151,872  | △ 308,169    |
| 補助金事業収益(公費)       | 16,690,573  | 17,022,004  | △ 331,431    |
| その他の事業収益          | 153,130     | 129,868     | 23,262       |
| その他の事業収益          | 304,422     | 524,875     | △ 220,453    |
| 診療所事業収益           | 304,422     | 524,875     | △ 220,453    |
| 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)      | 232,732,291 | 241,208,187 | △ 8,475,896  |
| 費 用               |             |             |              |
| 人件費               | 154,649,420 | 146,289,647 | 8,359,773    |
| 職員給料              | 69,054,070  | 67,712,147  | 1,341,923    |
| 職員賞与              | 17,161,881  | 13,493,288  | 3,668,593    |
| 賞与引当金繰入           | 7,128,442   | 7,199,162   | △ 70,720     |
| 非常勤職員給与           | 43,673,498  | 40,499,284  | 3,174,214    |
| 退職給付費用            | 2,387,900   | 2,419,400   | △ 31,500     |
| 法定福利費             | 15,243,629  | 14,966,366  | 277,263      |
| 事業費               | 39,150,173  | 41,816,245  | △ 2,666,072  |
| 給食費               | 13,106,656  | 13,952,914  | △ 846,258    |
| 保健衛生費             | 1,078,319   | 910,477     | 167,842      |
| 被服費               | 0           | 72,806      | △ 72,806     |
| 教養娯楽費             | 349,461     | 505,387     | △ 155,926    |
| 日用品費              | 656,013     | 366,739     | 289,274      |
| 本人支給金             | 1,506,000   | 1,605,500   | △ 99,500     |
| 水道光熱費             | 13,949,188  | 17,540,492  | △ 3,591,304  |
| 燃料費               | 2,953,341   | 3,287,575   | △ 334,234    |
| 消耗器具備品費           | 2,539,394   | 1,996,536   | 542,858      |
| 賃借料               | 1,827,919   | 797,193     | 1,030,726    |
| 教育指導費             | 75,519      | 81,493      | △ 5,974      |
| 車輛費               | 1,105,743   | 624,466     | 481,277      |
| 雑費                | 2,620       | 74,667      | △ 72,047     |
| 事務費               | 19,701,521  | 17,468,784  | 2,232,737    |
| 福利厚生費             | 508,487     | 646,189     | △ 137,702    |
| 職員被服費             | 402,996     | 175,895     | 227,101      |
| 旅費交通費             | 87,200      | 157,190     | △ 69,990     |
| 研修研究費             | 38,980      | 453,326     | △ 414,346    |
| 事務消耗品費            | 2,453,943   | 2,224,582   | 229,361      |
| 修繕費               | 3,203,062   | 2,020,633   | 1,182,429    |
| 通信運搬費             | 381,074     | 359,114     | 21,960       |
| 会議費               | 0           | 108,655     | △ 108,655    |
| 広報費               | 5,500       | 63,504      | △ 58,004     |
| 業務委託費             | 6,455,145   | 4,433,836   | 2,021,309    |
| 手数料               | 813,549     | 1,149,551   | △ 336,002    |
| 保険料               | 1,228,260   | 1,240,726   | △ 12,466     |
| 賃借料               | 496,884     | 496,884     | 0            |
| 土地・建物賃借料          | 1,011,925   | 993,186     | 18,739       |
| 租税公課              | 49,075      | 24,808      | 24,267       |
| 保守料               | 2,048,552   | 2,404,465   | △ 355,913    |
| 諸会費               | 133,500     | 146,650     | △ 13,150     |
| 雑費                | 383,389     | 369,590     | 13,799       |
| 減価償却費             | 19,570,392  | 18,833,353  | 737,039      |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 9,288,630 | △ 9,525,676 | 237,046      |
| 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)      | 223,782,876 | 214,882,353 | 8,900,523    |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | 8,949,415   | 26,325,834  | △ 17,376,419 |
| サービス活動外増減の部       |             |             |              |
| 収 益               |             |             |              |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**重度神奈川後保護施設 事業活動計算書**

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

2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)    |
|----------------------------|---|-------------|--------------|--------------|
| 借入金利息補助金収益                 |   | 0           | 0            | 0            |
| 受取利息配当金収益                  |   | 323,897     | 42,000       | 281,897      |
| 有価証券評価益                    |   | 3,680,679   | 0            | 3,680,679    |
| 有価証券売却益                    |   | 0           | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外収益              |   | 1,361,312   | 1,471,537    | △ 110,225    |
| 利用者等外給食収益                  |   | 465,440     | 682,380      | △ 216,940    |
| 雑収益                        |   | 895,872     | 789,157      | 106,715      |
| サービス活動外収益計(4)              |   | 5,365,888   | 1,513,537    | 3,852,351    |
| <b>費用</b>                  |   |             |              |              |
| 支払利息                       |   | 0           | 0            | 0            |
| 有価証券評価損                    |   | 0           | 2,064,245    | △ 2,064,245  |
| 有価証券売却損                    |   | 0           | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外費用              |   | 294,359     | 426,648      | △ 132,289    |
| 利用者等外給食費                   |   | 294,359     | 426,648      | △ 132,289    |
| サービス活動外費用計(5)              |   | 294,359     | 2,490,893    | △ 2,196,534  |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         |   | 5,071,529   | △ 977,356    | 6,048,885    |
| 経営増減差額(7=3+6)              |   | 14,020,944  | 25,348,478   | △ 11,327,534 |
| <b>特別増減の部</b>              |   |             |              |              |
| <b>収益</b>                  |   |             |              |              |
| 施設整備等補助金収益                 |   | 1,172,000   | 1,184,000    | △ 12,000     |
| 施設整備等補助金収益                 |   | 1,172,000   | 1,184,000    | △ 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                 |   | 485,500     | 826,200      | △ 340,700    |
| 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           | 105,703      | △ 105,703    |
| その他の特別収益                   |   | 0           | 105,703      | △ 105,703    |
| 特別収益計(8)                   |   | 1,657,500   | 2,115,903    | △ 458,403    |
| <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                |   | 1           | 0            | 1            |
| 車両運搬具売却損・処分損               |   | 1           | 0            | 1            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）        | △ | 1           | 0            | △ 1          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             |   | 1,172,000   | 1,184,000    | △ 12,000     |
| 災害損失                       |   | 0           | 71,894       | △ 71,894     |
| 災害損失                       |   | 0           | 71,894       | △ 71,894     |
| 拠点区分間繰入金費用                 |   | 10,000,000  | 20,000,000   | △ 10,000,000 |
| 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)                   |   | 11,172,000  | 21,255,894   | △ 10,083,894 |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ | 9,514,500   | △ 19,139,991 | 9,625,491    |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          |   | 4,506,444   | 6,208,487    | △ 1,702,043  |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |   |             |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             |   | 269,282,897 | 273,074,410  | △ 3,791,513  |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      |   | 273,789,341 | 279,282,897  | △ 5,493,556  |
| 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)             |   | 5,000,000   | 10,000,000   | △ 5,000,000  |
| 施設整備等積立金積立額                |   | 5,000,000   | 10,000,000   | △ 5,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) |   | 268,789,341 | 269,282,897  | △ 493,556    |

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**重度神奈川後保護施設 貸借対照表**  
令和 3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)

|           | 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      | 212,254,911 | 193,627,303 | 18,627,608   | 流動負債                  | 25,358,653   | 15,448,957   | 9,909,696     |
| 現金預金      | 160,553,906 | 146,590,052 | 13,963,854   | 短期運営資金借入金             | 0            | 0            | 0             |
| 有価証券      | 13,923,243  | 10,747,153  | 3,176,090    | 事業未払金                 | 5,708,958    | 6,193,142    | △ 484,184     |
| 事業未収金     | 36,568,602  | 35,919,814  | 648,788      | その他の未払金               | 0            | 0            | 0             |
| 未収金       | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 0            | 0            | 0             |
| 未収補助金     | 1,048,904   | 152,730     | 896,174      | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0            | 0            | 0             |
| 立替金       | 0           | 0           | 0            | 未払費用                  | 1,292,308    | 1,039,837    | 252,471       |
| 前払金       | 0           | 0           | 0            | 預り金                   | 0            | 0            | 0             |
| 前払費用      | 160,256     | 217,554     | △ 57,298     | 職員預り金                 | 1,228,945    | 1,016,816    | 212,129       |
| 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              | 10,000,000   | 0            | 10,000,000    |
| 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                 | 7,128,442    | 7,199,162    | △ 70,720      |
|           |             |             |              | その他の流動負債              | 0            | 0            | 0             |
| 固定資産      | 229,717,220 | 240,263,919 | △ 10,546,699 | 固定負債                  | 14,716,650   | 12,935,250   | 1,781,400     |
| 基本財産      | 144,947,976 | 160,247,751 | △ 15,299,775 | 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        | 144,947,976 | 160,247,751 | △ 15,299,775 | 退職給付引当金               | 14,716,650   | 12,935,250   | 1,781,400     |
| その他の固定資産  | 84,769,244  | 80,016,168  | 4,753,076    | 負債の部合計                | 40,075,303   | 28,384,207   | 11,691,096    |
| 建物        | 1           | 1           | 0            | 純 資 産 の 部             |              |              |               |
| 構築物       | 3,783,218   | 4,207,160   | △ 423,942    | 基本金                   | 0            | 0            | 0             |
| 車輛運搬具     | 5           | 6           | △ 1          | 国庫補助金等特別積立金           | 70,107,487   | 78,224,118   | △ 8,116,631   |
| 器具及び備品    | 3,235,196   | 4,679,321   | △ 1,444,125  | その他の積立金               | 63,000,000   | 58,000,000   | 5,000,000     |
| 建設仮勘定     | 0           | 0           | 0            | 施設整備等積立金              | 63,000,000   | 58,000,000   | 5,000,000     |
| 権利        | 16,000      | 16,000      | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 268,789,341  | 269,282,897  | △ 493,556     |
| ソフトウェア    | 0           | 0           | 0            | (うち当期活動増減差額)          | ( 4,506,444) | ( 6,208,487) | (△ 1,702,043) |
| 退職給付引当資産  | 14,716,650  | 12,935,250  | 1,781,400    | 純資産の部合計               | 401,896,828  | 405,507,015  | △ 3,610,187   |
| 施設整備等積立資産 | 63,000,000  | 58,000,000  | 5,000,000    | 負債及び純資産の部合計           | 441,972,131  | 433,891,222  | 8,080,909     |
| 長期前払費用    | 18,174      | 178,430     | △ 160,256    |                       |              |              |               |
| その他の固定資産  | 0           | 0           | 0            |                       |              |              |               |
| 資産の部合計    | 441,972,131 | 433,891,222 | 8,080,909    |                       |              |              |               |

令和 3 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

## 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、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (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及び独立行政法人勤労者退職金共済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」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和元年5月7日厚生労働省令第1号、以下「会計基準省令」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、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」に加入している。また、職員の退職金の支給に備えるため、平成28年 3月31日以前から在籍する者については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に加入し、平成28年 4月 1日以降採用した職員については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済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

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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
  - 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. 特定相談支援事業
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31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0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17号、以下「運用上の取扱い通知」という。)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉑))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      | 160,247,751 | 0     | 15,299,775 | 144,947,976 |
| 合計      | 160,247,751 | 0     | 15,299,775 | 144,947,976 |

#### 6. 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

- (1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定による基本金の取崩額  
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項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 該当する事項はない。
  - ②構築物 該当する事項はない。
  - ③機械及び装置 該当する事項はない。
  - ④車輛運搬具 ダイハツアトリーの廃棄に伴う取崩額 1円
  - ⑤器具及び備品 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. 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

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) | 779,559,239 | 634,611,263 | 144,947,976 |
| 建物       | 134,000     | 133,999     | 1           |
| 構築物      | 41,430,174  | 37,646,956  | 3,783,218   |
| 車輛運搬具    | 9,808,270   | 9,808,265   | 5           |
| 器具及び備品   | 48,308,070  | 45,072,874  | 3,235,196   |
| 合計       | 879,239,753 | 727,273,357 | 151,966,396 |

#### 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 | 36,568,602 | 0             | 36,568,602 |
| 未収金   | 0          | 0             | 0          |
| 合計    | 36,568,602 | 0             | 36,568,602 |

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

#### 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の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

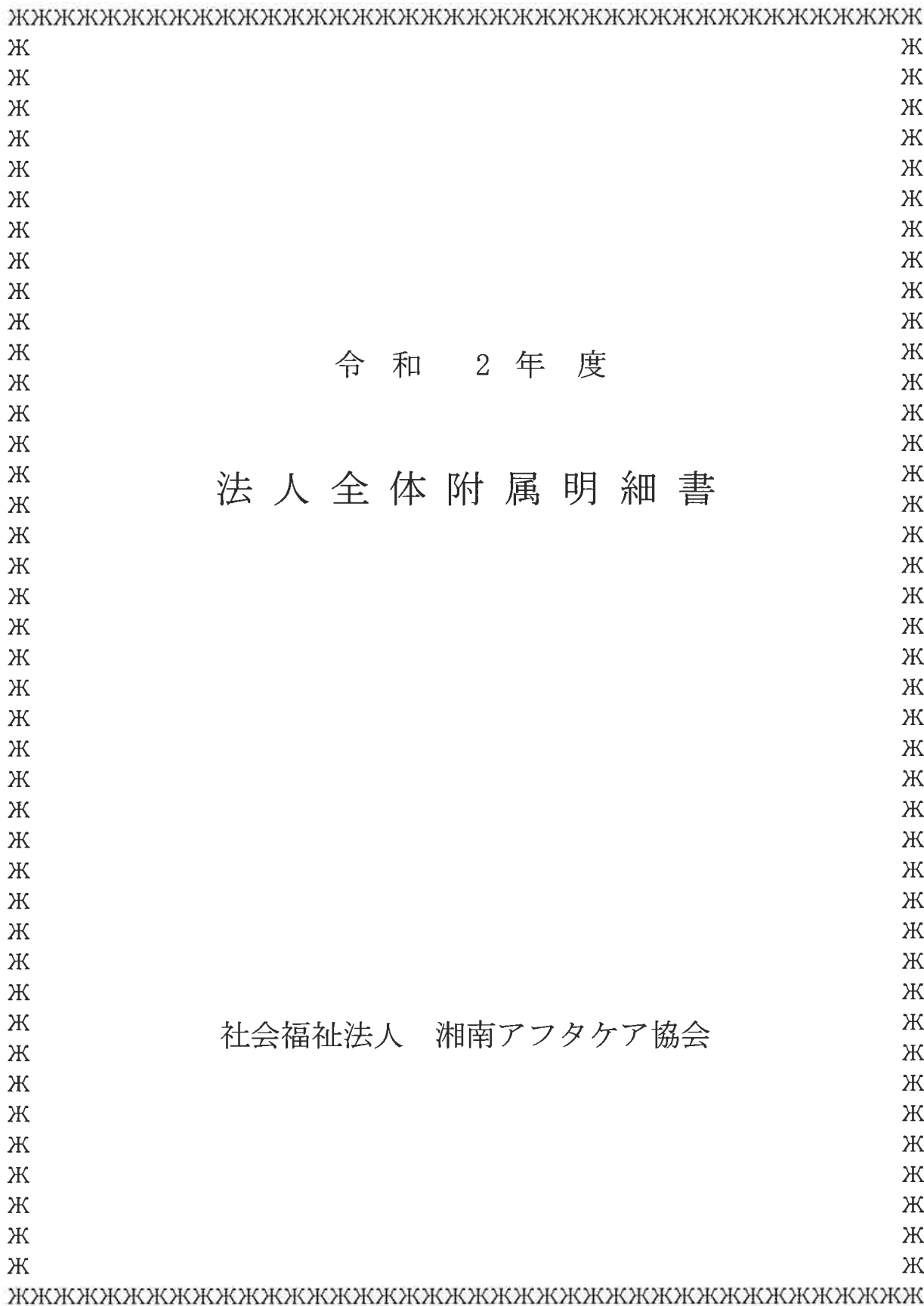
前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(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       | 39,784  |
| 長期前払費用からの振替額     | 160,256 | 177,770 |
| 貸借対照表計上額         | 160,256 | 217,554 |







令和 2 年 度

法人全体附属明細書

社会福祉法人 湘南アフタケア協会

借入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名 社会福祉法人 湘南アタケケア協会

(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 | 割引期末残高<br>④①+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 | 種類 | 担保資産      |      | 帳簿価額 |             |
|-----|--------------|----------|-------------|------------|------------|-----------------------------------|-------------|---------|-----------|---------|----------|----|----|-----------|------|------|-------------|
|     |              |          |             |            |            |                                   |             |         | 当期支出額     | 利息補助金収入 |          |    |    | 地番または内容   | 帳簿価額 |      |             |
| 設備  | 独立行政法人福祉医療機構 | 神奈川県保護施設 | 108,836,000 | 0          | 8,112,000  | 100,724,000<br>( 8,112,000 )      | 0           | 1.250   | 1,313,970 | 0       | 0        | 0  | 0  | 1,313,970 | 0    | 0    | 364,001,047 |
| 資金  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 借入金 |              |          | 108,836,000 | 0          | 8,112,000  | 100,724,000<br>( 8,112,000 )      | 0           |         | 1,313,970 | 0       |          |    |    |           |      |      | 364,001,050 |
|     |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 計   |              |          | 108,836,000 | 0          | 8,112,000  | 100,724,000<br>( 8,112,000 )      | 0           |         | 1,313,970 | 0       |          |    |    |           |      |      | —           |
| 長期  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 運営  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 資金  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 借入金 |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 計   |              |          | 0           | 0          | 0          | 0<br>( 0 )                        | 0           |         | 0         | 0       |          |    |    |           |      |      | —           |
| 短期  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 運営  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 資金  |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 借入金 |              |          |             |            |            |                                   |             |         |           |         |          |    |    |           |      |      |             |
| 計   |              |          | 0           | 0          | 0          | 0                                 | 0           |         | 0         | 0       |          |    |    |           |      |      | —           |
| 合計  |              |          | 108,836,000 | 0          | 8,112,000  | 100,724,000<br>( 8,112,000 )      | 0           |         | 1,313,970 | 0       |          |    |    |           |      |      | —           |



事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

1) 事業区分間繰入金明細書

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

2) 拠点区分間繰入金明細書

| 拠点区分名      |            | 繰入金の財源   | 金額         | 使用目的等  |
|------------|------------|----------|------------|--------|
| 繰入元        | 繰入先        |          |            |        |
| 法人本部       | 重茂神奈川後保護施設 | 積立資産取崩収入 | 485,500    | 固定資産取得 |
| 重茂神奈川後保護施設 | 法人本部       | 自立支援給付費  | 10,000,000 | 法人運営費  |
|            | 計          |          | 10,485,500 |        |

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

法人名 : 社会福祉法人 湘南アヲタケア協会

令和 3 年 3 月 31 日現在

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)残高明細書

| 貸付事業区分名 | 借入事業区分名 | 金額 | 使用目的等 |
|---------|---------|----|-------|
| 短期      |         | 0  |       |
|         |         | 0  |       |
|         |         | 0  |       |
| 小計      |         | 0  |       |
| 長期      |         | 0  |       |
|         |         | 0  |       |
|         |         | 0  |       |
| 小計      |         | 0  |       |
| 合計      |         | 0  |       |

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

| 貸付拠点区分名 | 借入拠点区分名    | 金額         | 使用目的等 |
|---------|------------|------------|-------|
| 短期      |            | 0          |       |
| 法人本部    | 重度神奈川後保護施設 | 10,000,000 | 繰入金   |
|         |            | 10,000,000 |       |
| 小計      |            | 0          |       |
| 長期      |            | 0          |       |
|         |            | 0          |       |
| 小計      |            | 0          |       |
| 合計      |            | 10,000,000 |       |

基本金明細書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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)

| 区分並びに組入れ及び取崩しの事由 | 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 | 各拠点区分ごとの内訳 |
| 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          |            |
| 当期組入額            | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 計                | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 当期取崩額            | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 計                | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 当期組入額            | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 計                | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 当期取崩額            | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 計                | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 当期組入額            | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 計                | 0         | 0          | 0         | 0          |            |
| 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) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 湘南アファケア協会

(単位: 円)

| 区分並びに積立<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               |        |               |                  |             |          |             |            |
| 横須賀市 民間社会福祉施設育成費補助金 | 0      | 2,132,000     | 0                | 276,423,732 | 0        | 198,199,614 | 78,224,118 |
| 当期積立額               | 0      | 0             | 0                | 2,132,000   | 0        | 960,000     | 1,172,000  |
| 当期取崩額               | 0      | 0             | 0                | 0           | 0        | 0           | 0          |
| 当期積立額               | 0      | 0             | 0                | 0           | 0        | 0           | 0          |
| 当期積立額合計             | 0      | 2,132,000     | 0                | 2,132,000   | 0        | 960,000     | 1,172,000  |
| 当期取崩額合計             |        |               |                  | 20,220,558  | 0        | 10,931,928  | 9,288,630  |
| 当期取崩額               |        |               |                  | 2           | 0        | 1           | 1          |
| 当期取崩額               |        |               |                  | 0           | 0        | 0           | 0          |
| 当期取崩額               |        |               |                  | 0           | 0        | 0           | 0          |
| 当期取崩額合計             |        |               |                  | 20,220,560  | 0        | 10,931,929  | 9,288,631  |
| 当期未残高               |        |               |                  | 258,335,172 | 0        | 188,227,685 | 70,107,487 |







## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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

(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 |        |    |
| 役員退職慰勞引当金 | 457,800 | 76,720 | 457,800 | 0   | 76,720 |    |
| 計         | 457,800 | 76,720 | 457,800 | 0   | 76,720 |    |

## 積立金・積立資産明細書

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

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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 | 485,500 | 0     | 485,500 | 0    |    |
| 計        | 485,500 | 0     | 485,500 | 0    |    |

| 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 | 485,500 | 0     | 485,500 | 0    |    |
| 計         | 485,500 | 0     | 485,500 | 0    |    |

(単位: 円)





## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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

(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   | 7,106,713  | 6,840,506        | 7,106,713        | 0                   | 6,840,506  |    |
| 退職給付引当金 | 13,638,700 | 1,534,000<br>( ) | 3,282,500<br>( ) | 468,500<br>468,500) | 11,421,700 |    |
| 計       | 20,745,413 | 8,374,506        | 10,389,213       | 468,500             | 18,262,206 |    |

## 神奈川後保護施設 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

1頁

(単位: 円)

法人名 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

| 動 定 科 目       | サービスクラス     |            | 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 | 136,885,143 | 90,665,255 | 1,277,183 | 0      | 228,827,581 |
| 自立支援給付費収益     | 123,031,996 | 67,983,042 | 1,054,602 | 0      | 192,069,640 |
| 介護給付費収益       | 123,031,996 | 67,983,042 | 1,054,602 | 0      | 192,069,640 |
| 利用者負担金収益      | 349,500     | 246,127    | 0         | 0      | 595,627     |
| 補足給付費収益       | 0           | 8,370,093  | 0         | 0      | 8,370,093   |
| 特定障害者特別給付費収益  | 0           | 8,370,093  | 0         | 0      | 8,370,093   |
| 特定費用収益        | 6,330,929   | 9,793,931  | 201,367   | 0      | 16,326,227  |
| その他の事業収益      | 7,172,718   | 4,272,062  | 21,214    | 0      | 11,465,994  |
| 補助金事業収益(公費)   | 7,020,148   | 4,272,062  | 21,214    | 0      | 11,313,424  |
| その他の事業収益      | 152,570     | 0          | 0         | 0      | 152,570     |
| その他の事業収益      | 93,265      | 59,601     | 1,545     | 0      | 154,411     |
| 診療所事業収益       | 93,265      | 59,601     | 1,545     | 0      | 154,411     |
| 経常経費寄附金収益     | 0           | 0          | 0         | 0      | 0           |
| その他の収益        | 787,906     | 556,969    | 13,585    | 0      | 1,358,460   |
| サービス活動収益計(1)  | 137,766,314 | 91,281,825 | 1,292,313 | 0      | 230,340,452 |
| 費 用           |             |            |           |        |             |
| 人件費           | 84,164,827  | 54,984,108 | 1,405,550 | 0      | 140,554,485 |
| 職員給料          | 40,992,368  | 26,930,784 | 686,091   | 0      | 68,609,243  |
| 職員賞与          | 10,064,475  | 6,446,739  | 166,780   | 0      | 16,677,994  |
| 賞与引当金繰入       | 4,172,709   | 2,599,392  | 68,405    | 0      | 6,840,506   |
| 非常勤職員給与       | 17,098,084  | 11,200,787 | 285,848   | 0      | 28,584,719  |
| 退職給付費         | 2,284,625   | 1,528,317  | 38,518    | 0      | 3,851,460   |
| 法定福利費         | 9,552,566   | 6,278,089  | 159,908   | 0      | 15,990,563  |
| 事業費           | 17,883,777  | 11,067,864 | 283,542   | 0      | 29,235,183  |
| 給食費           | 5,592,791   | 3,670,983  | 93,573    | 0      | 9,357,347   |
| 保健衛生費         | 314,652     | 199,284    | 5,200     | 0      | 519,136     |
| 教養娯楽費         | 391,961     | 128,667    | 3,279     | 0      | 523,907     |
| 日用品費          | 326,790     | 212,095    | 5,451     | 0      | 544,336     |
| 本人支給金         | 508,500     | 0          | 0         | 0      | 508,500     |
| 水道光熱費         | 5,944,451   | 3,876,658  | 99,204    | 0      | 9,920,313   |
| 燃料費           | 1,259,839   | 822,563    | 21,036    | 0      | 2,103,438   |
| 消耗器具備品費       | 2,578,684   | 1,622,534  | 41,957    | 0      | 4,243,175   |
| 賃借料           | 642,020     | 407,112    | 10,588    | 0      | 1,059,720   |
| 教育指導費         | 129,997     | 0          | 0         | 0      | 129,997     |
| 車輛費           | 181,756     | 120,190    | 3,051     | 0      | 304,997     |
| 雑費            | 12,336      | 7,778      | 203       | 0      | 20,317      |
| 事務費           | 9,365,140   | 5,576,902  | 141,444   | 0      | 15,083,486  |
| 福利厚生費         | 267,569     | 168,753    | 4,407     | 0      | 440,729     |
| 職員被服費         | 92,103      | 62,665     | 1,564     | 0      | 156,332     |
| 旅費交通費         | 63,547      | 41,641     | 1,062     | 0      | 106,250     |



## 神奈川後保護施設 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アフタケア協会

| 動 定 科 目               | サービスクラス区分   |             |           | 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    | 短期入所事業    |              |        |              |
| 研修研究費                 | 13,786      | 8,588       | 226       | 22,600       | 0      | 22,600       |
| 事務消耗品費                | 1,749,491   | 1,140,491   | 29,192    | 2,919,243    | 0      | 2,919,243    |
| 修繕費                   | 573,961     | 377,277     | 9,610     | 960,848      | 0      | 960,848      |
| 通信運搬費                 | 203,626     | 133,474     | 3,402     | 340,502      | 0      | 340,502      |
| 広報費                   | 3,355       | 2,090       | 55        | 5,500        | 0      | 5,500        |
| 業務委託費                 | 2,955,199   | 1,325,297   | 33,770    | 4,314,266    | 0      | 4,314,266    |
| 手数料                   | 908,453     | 587,590     | 15,114    | 1,511,157    | 0      | 1,511,157    |
| 保険料                   | 746,837     | 522,221     | 12,819    | 1,281,877    | 0      | 1,281,877    |
| 賃借料                   | 621,047     | 407,965     | 10,380    | 1,039,392    | 0      | 1,039,392    |
| 土地・建物賃借料              | 499,965     | 353,424     | 8,620     | 862,009      | 0      | 862,009      |
| 租税公課                  | 11,321      | 7,563       | 191       | 19,075       | 0      | 19,075       |
| 保守料                   | 425,204     | 286,926     | 7,188     | 719,318      | 0      | 719,318      |
| 諸会費                   | 110,490     | 73,650      | 1,860     | 186,000      | 0      | 186,000      |
| 雑費                    | 119,117     | 77,287      | 1,984     | 198,388      | 0      | 198,388      |
| 減価償却費                 | 13,193,809  | 8,660,862   | 220,758   | 22,075,429   | 0      | 22,075,429   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △ 6,532,487 | △ 4,290,122 | △ 109,319 | △ 10,931,928 | 0      | △ 10,931,928 |
| 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            |
| サービスクラス活動費用計(2)       | 118,075,066 | 75,999,614  | 1,941,975 | 196,016,655  | 0      | 196,016,655  |
| サービスクラス活動増減差額(3=1-2)  | 19,691,248  | 15,282,211  | △ 649,662 | 34,323,797   | 0      | 34,323,797   |
| サービスクラス活動外増減の部        |             |             |           |              |        |              |
| 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            |
| その他のサービスクラス活動外収益      | 422,134     | 277,413     | 7,067     | 706,614      | 0      | 706,614      |
| 利用者等外給食収益             | 408,491     | 268,846     | 6,843     | 684,180      | 0      | 684,180      |
| 雑収益                   | 13,643      | 8,567       | 224       | 22,434       | 0      | 22,434       |
| サービスクラス活動外収益計(4)      | 422,134     | 277,413     | 7,067     | 706,614      | 0      | 706,614      |
| 費 用                   |             |             |           |              |        |              |
| 支払利息                  | 784,726     | 516,104     | 13,140    | 1,313,970    | 0      | 1,313,970    |
| 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            |
| その他のサービスクラス活動外費用      | 263,163     | 173,816     | 4,414     | 441,393      | 0      | 441,393      |
| 利用者等外給食費              | 263,163     | 173,816     | 4,414     | 441,393      | 0      | 441,393      |
| サービスクラス活動外費用計(5)      | 1,047,889   | 689,920     | 17,554    | 1,755,363    | 0      | 1,755,363    |
| サービスクラス活動外増減差額(6=4-5) | △ 625,755   | △ 412,507   | 10,487    | △ 1,048,749  | 0      | △ 1,048,749  |
| 経常増減差額(7=3+6)         | 19,065,493  | 14,869,704  | 660,149   | 33,275,048   | 0      | 33,275,048   |

## 積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 湘南アツタケア協会  
 拠点区分名 : 神奈川県後保護施設

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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        |
|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 施設整備等積立金  | 60,000,000 | 10,000,000 | 0         | 70,000,000 |           |
| 計         | 60,000,000 | 10,000,000 | 0         | 70,000,000 |           |
| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額      | 当期減少額     | 期末残高       | 摘要        |
| 退職給付引当資産  | 13,638,700 | 1,534,000  | 3,751,000 | 11,421,700 | 退職共済掛金累計額 |
| 施設整備等積立資産 | 60,000,000 | 10,000,000 | 0         | 70,000,000 |           |
| 計         | 73,638,700 | 11,534,000 | 3,751,000 | 81,421,700 |           |

(単位: 円)



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 (令和2年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：湘南アフタケア協会  
拠点区分名：重度神奈川後保護施設

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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(有形固定資産)     |             |            |            |           |            |           |            |   |                   |            |             |             |               |             |    |
| 建物               | 160,247,751 | 77,681,019 | 0          | 0         | 15,299,775 | 7,886,903 | 0          | 0 | 144,947,976       | 69,694,116 | 634,611,263 | 409,228,786 | 779,559,239   | 478,922,902 |    |
| 建物(基本)           | 130,720,728 | 70,305,410 | 0          | 0         | 10,717,579 | 6,860,460 | 0          | 0 | 120,003,149       | 63,444,950 | 325,165,366 | 220,080,947 | 445,168,515   | 283,525,897 |    |
| 建物付属設備(基本)       | 29,527,023  | 7,275,609  | 0          | 0         | 4,582,196  | 1,026,443 | 0          | 0 | 24,944,827        | 6,249,166  | 309,445,897 | 189,147,839 | 334,380,724   | 195,397,005 |    |
| 基本財産合計           | 160,247,751 | 77,681,019 | 0          | 0         | 15,299,775 | 7,886,903 | 0          | 0 | 144,947,976       | 69,694,116 | 634,611,263 | 409,228,786 | 779,559,239   | 478,922,902 |    |
| その他の固定資産(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(その他)          | 1           | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0 | 1                 | 0          | 133,999     | 0           | 134,000       | 0           |    |
| 構築物              | 4,207,160   | 2          | 0          | 0         | 423,942    | 0         | 0          | 0 | 3,783,218         | 2          | 37,646,956  | 13,916,624  | 41,430,174    | 13,916,626  |    |
| 車両運搬具            | 6           | 3          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 1 | 5                 | 2          | 9,808,265   | 6,128,728   | 9,808,270     | 6,128,730   |    |
| 器具及び備品           | 4,679,321   | 643,094    | 2,402,550  | 1,172,000 | 3,846,675  | 1,401,727 | 0          | 0 | 3,235,196         | 413,967    | 45,072,874  | 9,692,106   | 48,308,070    | 10,105,473  |    |
| その他固定資産(有形固定資産)計 | 8,886,488   | 643,099    | 2,402,550  | 1,172,000 | 4,270,617  | 1,401,727 | 1          | 1 | 7,018,420         | 413,371    | 92,662,094  | 29,737,468  | 99,680,514    | 30,150,829  |    |
| 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          | 0           | 0           | 16,000        | 0           |    |
| その他固定資産(無形固定資産)計 | 16,000      | 0          | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0 | 16,000            | 0          | 0           | 0           | 16,000        | 0           |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計  | 169,150,239 | 78,224,118 | 2,402,550  | 1,172,000 | 19,570,392 | 9,288,630 | 1          | 1 | 151,982,396       | 70,107,487 | 727,273,357 | 438,966,244 | 879,255,753   | 509,073,731 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額   |             | 0          |            | 0         |            | 0         |            |   |                   |            |             |             |               |             |    |
| 差引               |             | 78,224,118 |            | 1,172,000 |            | 9,288,630 |            |   |                   |            |             |             |               |             |    |

## 引当金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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

(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   | 7,199,162  | 7,128,442              | 7,199,162      | 0        | 7,128,442  |    |
| 退職給付引当金 | 12,935,250 | 1,989,400<br>(468,500) | 208,000<br>( ) | 0<br>(0) | 14,716,650 |    |
| 計       | 20,134,412 | 9,117,842              | 7,407,162      | 0        | 21,845,092 |    |

## 重度神奈川後保護施設 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アクトケア協会

| 勘定科目          | サービスクラス     |             |           | 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    | 特定相談支援事業  |             |        |             |
| 収入            |             |             |           |             |        |             |
| サービス活動増減の部    |             |             |           |             |        |             |
| 障害福祉サービス等事業収益 | 129,693,964 | 100,403,503 | 2,330,402 | 232,427,869 | 0      | 232,427,869 |
| 自立支援給付費収益     | 112,381,357 | 66,163,535  | 2,270,402 | 180,815,294 | 0      | 180,815,294 |
| 介護給付費収益       | 112,381,357 | 66,163,535  | 0         | 178,544,892 | 0      | 178,544,892 |
| 計画相談支援給付費収益   | 0           | 0           | 2,270,402 | 2,270,402   | 0      | 2,270,402   |
| 利用者負担金収益      | 192,208     | 117,676     | 0         | 309,884     | 0      | 309,884     |
| 補足給付費収益       | 0           | 18,675,642  | 0         | 18,675,642  | 0      | 18,675,642  |
| 特定障害者特別給付費収益  | 0           | 18,675,642  | 0         | 18,675,642  | 0      | 18,675,642  |
| 特定費用収益        | 6,163,043   | 9,620,303   | 0         | 15,783,346  | 0      | 15,783,346  |
| その他の事業収益      | 10,957,356  | 5,826,347   | 60,000    | 16,843,703  | 0      | 16,843,703  |
| 補助金事業収益(公費)   | 10,804,226  | 5,826,347   | 60,000    | 16,690,573  | 0      | 16,690,573  |
| その他の事業収益      | 153,130     | 0           | 0         | 153,130     | 0      | 153,130     |
| その他の事業収益      | 212,392     | 92,030      | 0         | 304,422     | 0      | 304,422     |
| 診療所事業収益       | 212,392     | 92,030      | 0         | 304,422     | 0      | 304,422     |
| 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           |
| 費用            |             |             |           |             |        |             |
| サービス活動収益計(1)  | 129,906,356 | 100,495,533 | 2,330,402 | 232,732,291 | 0      | 232,732,291 |
| 人件費           |             |             |           |             |        |             |
| 職員給料          | 82,375,727  | 64,083,038  | 8,190,655 | 154,649,420 | 0      | 154,649,420 |
| 職員賞与          | 35,989,244  | 28,083,841  | 4,980,985 | 69,054,070  | 0      | 69,054,070  |
| 賞与引当金繰入       | 8,942,086   | 6,858,217   | 1,361,578 | 17,161,881  | 0      | 17,161,881  |
| 非常勤職員給与       | 3,738,713   | 2,820,433   | 569,296   | 7,128,442   | 0      | 7,128,442   |
| 退職給付費         | 24,527,592  | 19,145,906  | 0         | 43,673,498  | 0      | 43,673,498  |
| 法定福利費         | 1,208,568   | 934,832     | 244,500   | 2,387,900   | 0      | 2,387,900   |
| 事業費           | 7,969,524   | 6,239,809   | 1,034,296 | 15,243,629  | 0      | 15,243,629  |
| 給食費           | 22,827,498  | 16,322,675  | 0         | 39,150,173  | 0      | 39,150,173  |
| 保健衛生費         | 7,360,138   | 5,746,518   | 0         | 13,106,656  | 0      | 13,106,656  |
| 教養娯楽費         | 610,248     | 468,071     | 0         | 1,078,319   | 0      | 1,078,319   |
| 日用品費          | 292,191     | 57,270      | 0         | 349,461     | 0      | 349,461     |
| 本人支給金         | 370,428     | 285,585     | 0         | 656,013     | 0      | 656,013     |
| 水道光熱費         | 1,506,000   | 0           | 0         | 1,506,000   | 0      | 1,506,000   |
| 燃料費           | 7,847,172   | 6,102,016   | 0         | 13,949,188  | 0      | 13,949,188  |
| 消耗器具備品費       | 1,660,828   | 1,292,513   | 0         | 2,953,341   | 0      | 2,953,341   |
| 賃借料           | 1,447,621   | 1,091,773   | 0         | 2,539,394   | 0      | 2,539,394   |
| 教育指導費         | 1,035,274   | 792,645     | 0         | 1,827,919   | 0      | 1,827,919   |
| 車両費           | 75,519      | 0           | 0         | 75,519      | 0      | 75,519      |
| 雑費            | 620,586     | 485,157     | 0         | 1,105,743   | 0      | 1,105,743   |
| 事務費           | 1,493       | 1,127       | 0         | 2,620       | 0      | 2,620       |
| 福利厚生費         | 11,137,650  | 8,492,791   | 71,080    | 19,701,521  | 0      | 19,701,521  |
| 職員被服費         | 288,817     | 219,670     | 0         | 508,487     | 0      | 508,487     |
|               | 224,539     | 178,457     | 0         | 402,996     | 0      | 402,996     |

## 重度神奈川後保護施設 事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 湘南アタケケア協会

| 勘定科目               | サービスクラ      |             |             | 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    | 特定相談支援事業    |             |        |             |
| 旅費交通費              | 47,452      | 37,748      | 2,000       | 87,200      | 0      | 87,200      |
| 研修研究費              | 21,978      | 17,002      | 0           | 38,980      | 0      | 38,980      |
| 事務消耗品費             | 1,343,467   | 1,041,396   | 69,080      | 2,453,943   | 0      | 2,453,943   |
| 修繕費                | 1,780,420   | 1,422,642   | 0           | 3,203,062   | 0      | 3,203,062   |
| 通信運搬費              | 213,945     | 167,129     | 0           | 381,074     | 0      | 381,074     |
| 広報費                | 3,135       | 2,365       | 0           | 5,500       | 0      | 5,500       |
| 業務委託費              | 3,779,324   | 2,675,821   | 0           | 6,455,145   | 0      | 6,455,145   |
| 手数料                | 457,512     | 356,037     | 0           | 813,549     | 0      | 813,549     |
| 保険料                | 676,823     | 551,437     | 0           | 1,228,260   | 0      | 1,228,260   |
| 賃借料                | 278,472     | 218,412     | 0           | 496,884     | 0      | 496,884     |
| 土地・建物賃借料           | 556,559     | 455,366     | 0           | 1,011,925   | 0      | 1,011,925   |
| 租税公課               | 27,679      | 21,396      | 0           | 49,075      | 0      | 49,075      |
| 保守料                | 1,146,132   | 902,420     | 0           | 2,048,552   | 0      | 2,048,552   |
| 諸会費                | 74,825      | 58,675      | 0           | 133,500     | 0      | 133,500     |
| 雑費                 | 216,571     | 166,818     | 0           | 383,389     | 0      | 383,389     |
| 減価償却費              | 11,010,414  | 8,559,978   | 0           | 19,570,392  | 0      | 19,570,392  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 5,226,909 | △ 4,061,721 | 0           | △ 9,288,630 | 0      | △ 9,288,630 |
| 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)       | 122,124,380 | 93,396,761  | 8,261,735   | 223,782,876 | 0      | 223,782,876 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | 7,781,976   | 7,098,772   | △ 5,931,333 | 8,949,415   | 0      | 8,949,415   |
| サービス活動外増減の部        |             |             |             |             |        |             |
| 収                  |             |             |             |             |        |             |
| 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          | 184,622     | 139,275     | 0           | 323,897     | 0      | 323,897     |
| 有価証券評価益            | 2,097,987   | 1,582,692   | 0           | 3,680,679   | 0      | 3,680,679   |
| 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      | 764,323     | 596,989     | 0           | 1,361,312   | 0      | 1,361,312   |
| 利用者等外給食収益          | 260,823     | 204,617     | 0           | 465,440     | 0      | 465,440     |
| 雑収益                | 503,500     | 392,372     | 0           | 895,872     | 0      | 895,872     |
| サービス活動外収益計(4)      | 3,046,932   | 2,318,956   | 0           | 5,365,888   | 0      | 5,365,888   |
| 費用                 |             |             |             |             |        |             |
| 支払利息               | 0           | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 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      | 165,199     | 129,160     | 0           | 294,359     | 0      | 294,359     |
| 利用者等外給食費           | 165,199     | 129,160     | 0           | 294,359     | 0      | 294,359     |
| サービス活動外費用計(5)      | 165,199     | 129,160     | 0           | 294,359     | 0      | 294,359     |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | 2,881,733   | 2,189,796   | 0           | 5,071,529   | 0      | 5,071,529   |
| 経常増減差額(7=3+6)      | 10,663,709  | 9,288,568   | △ 5,931,333 | 14,020,944  | 0      | 14,020,944  |

積立金・積立資産明細書

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

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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        |
|-----------|------------|-----------|---------|------------|-----------|
| 施設整備等積立金  | 58,000,000 | 5,000,000 | 0       | 63,000,000 |           |
| 計         | 58,000,000 | 5,000,000 | 0       | 63,000,000 |           |
| 区分        | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高       | 摘要        |
| 退職給付引当資産  | 12,935,250 | 1,989,400 | 208,000 | 14,716,650 | 退職共済掛金累計額 |
| 施設整備等積立資産 | 58,000,000 | 5,000,000 | 0       | 63,000,000 |           |
| 計         | 70,935,250 | 6,989,400 | 208,000 | 77,716,650 |           |

(単位: 円)