

## 法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	389,664,149	521,183,485	-131,519,336	流動負債	79,181,496	248,195,845	-169,014,349
現金預金	247,414,794	287,634,271	-40,219,477	事業未払金	21,928,250	157,869,663	-135,941,413
事業未収金	132,729,992	221,386,910	-88,656,918	1年以内返済予定設備資金借入金	10,998,000	10,998,000	
商品・製品	2,097,750	2,281,680	-183,930	預り金	54,058		54,058
原材料	2,970,703	1,786,219	1,184,484	職員預り金	11,806,891	13,167,964	-1,351,073
立替金	983,891	2,307,524	-1,323,633	仮受金	17,894	28,820,394	-28,802,500
前払金	617,870	308,760	309,110	賞与引当金	34,376,403	37,349,824	-2,973,421
前払費用		2,286,315	-2,286,315	固定負債	103,912,273	114,042,420	-10,130,147
一年以内償却予定長期前払い費用	202,526	1,132,746	-930,220	設備資金借入金	62,424,000	73,422,000	-10,998,000
仮払金	2,646,623	2,059,060	587,563	退職給付引当金	41,488,273	40,620,420	867,853
固定資産	1,675,810,794	1,676,381,741	-570,947	負債の部合計	183,093,769	362,238,265	-179,144,496
基本財産	917,772,196	955,795,748	-38,023,552	純 資 産 の 部			
土地	56,122,084	56,122,084		基本金	134,590,776	134,590,776	
建物	861,650,112	899,673,664	-38,023,552	基本金	134,590,776	134,590,776	
その他の固定資産	758,038,598	720,585,993	37,452,605	国庫補助金等特別積立金	574,286,550	606,932,027	-32,645,477
建物	77,406,406	84,304,742	-6,898,336	国庫補助金等特別積立金	574,286,550	606,932,027	-32,645,477
構築物	19,353,430	17,174,596	2,178,834	その他の積立金	549,417,425	501,417,425	48,000,000
機械及び装置	12,285,906	17,561,144	-5,275,238	人件費積立金	216,741,317	186,741,317	30,000,000
車輛運搬具	10,711,570	13,348,079	-2,636,509	施設整備積立金	247,394,498	229,394,498	18,000,000
器具及び備品	45,756,133	43,673,281	2,082,852	修繕積立金	35,500,000	35,500,000	
工具	2	2		備品購入積立金	31,000,000	31,000,000	
ソフトウェア	201,901	866,226	-664,325	車輛購入積立金	10,000,000	10,000,000	
投資有価証券	120,000	120,000		建物購入積立金	1,200,000	1,200,000	
退職給付引当資産	41,488,273	40,620,420	867,853	ソフトウェア購入積立金	1,000,000	1,000,000	
人件費積立資産	216,741,317	186,741,317	30,000,000	損害保険積立金	6,581,610	6,581,610	
施設整備積立資産	247,394,498	229,394,498	18,000,000	次期繰越活動増減差額	624,086,423	592,386,733	31,699,690
修繕積立資産	35,500,000	35,500,000		次期繰越活動増減差額	624,086,423	592,386,733	31,699,690
備品購入積立資産	31,000,000	31,000,000		（うち当期活動増減差額）	79,699,690	80,143,507	-443,817
車輛購入積立資産	10,000,000	10,000,000		純資産の部合計	1,882,381,174	1,835,326,961	47,054,213
建物購入積立資産	1,200,000	1,200,000		負債及び純資産の部合計	2,065,474,943	2,197,565,226	-132,090,283
ソフトウェア購入積立資産	1,000,000	1,000,000					
損害保険積立資産	6,581,610	6,581,610					
長期前払費用	1,297,552	1,500,078	-202,526				
資産の部合計	2,065,474,943	2,197,565,226	-132,090,283				

主

1. 減価償却累計額 1,067,804,779

2. 徴収不能額 なし

社会福祉法人名 社会福祉法人土佐七郷会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

# 法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	就労支援事業収入	25,550,000	22,327,141	3,222,859
		障害福祉サービス等事業収入	808,349,000	834,292,445	-25,943,445
		経常経費寄附金収入	1,555,600	1,529,700	25,900
		受取利息配当金収入	67,830	51,960	15,870
		その他の収入	5,122,221	4,881,463	240,758
	事業活動収入計(1)		840,644,651	863,082,709	-22,438,058
	支 出	人件費支出	550,401,462	541,716,216	8,685,246
		事業費支出	94,745,698	79,204,041	15,541,657
		事務費支出	122,731,686	102,694,181	20,037,505
		就労支援事業支出	25,550,000	23,760,844	1,789,156
支払利息支出		464,890	373,498	91,392	
事業活動支出計(2)		793,893,736	747,748,780	46,144,956	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		46,750,915	115,333,929	-68,583,014	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	600,000	600,000	
		施設整備等収入計(4)	600,000	600,000	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	10,998,000	10,998,000	395,448
		固定資産取得支出	21,220,764	20,825,316	
		施設整備等支出計(5)		32,218,764	31,823,316
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-31,618,764	-31,223,316	-395,448
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	18,705,000		18,705,000
		その他の活動収入計(7)	18,705,000		18,705,000
	支 出	積立資産支出	51,034,000	50,792,101	241,899
		拠点区分間繰入金支出	18,705,000		18,705,000
		その他の活動支出計(8)		69,739,000	50,792,101

社会福祉法人名 社会福祉法人土佐七郷会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-51,034,000	-50,792,101	-241,899
	予備費支出(10)	24,148,243	—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-60,050,092	33,318,512	-93,368,604
	前期末支払資金残高(12)	60,050,092	318,767,643	-258,717,551
	当期末支払資金残高(11)+(12)		352,086,155	-352,086,155

社会福祉法人名 社会福祉法人土佐七郷会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

# 法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	22,327,141	20,870,923	1,456,218
		障害福祉サービス等事業収益	834,292,445	827,909,968	6,382,477
		経常経費寄附金収益	1,529,700	1,519,200	10,500
		サービス活動収益計(1)	858,149,286	850,300,091	7,849,195
	費 用	人件費	541,729,523	540,403,748	1,325,775
		事業費	79,204,041	79,694,124	-490,083
		事務費	102,694,181	100,202,018	2,492,163
		就労支援事業費用	27,770,785	33,235,761	-5,464,976
		減価償却費	65,037,229	59,717,630	5,319,599
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-37,553,069	-33,119,258	-4,433,811
徴収不能額			287,500	-287,500	
サービス活動費用計(2)		778,882,690	780,421,523	-1,538,833	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		79,266,596	69,878,568	9,388,028	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	51,960	81,832	-29,872
		その他のサービス活動外収益	5,076,090	5,623,837	-547,747
		サービス活動外収益計(4)	5,128,050	5,705,669	-577,619
	費 用	支払利息	373,498	440,728	-67,230
		サービス活動外費用計(5)	373,498	440,728	-67,230
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,754,552	5,264,941	-510,389	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		84,021,148	75,143,509	8,877,639	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	600,000	88,320,000	-87,720,000
		特別収益計(8)	600,000	88,320,000	-87,720,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	13,866	2	13,864
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,907,592	83,320,000	-78,412,408
		特別費用計(9)	4,921,458	83,320,002	-78,398,544
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,321,458	4,999,998	-9,321,456
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		79,699,690	80,143,507	-443,817
法人税、住民税及び事業税(12)					

社会福祉法人名 社会福祉法人土佐七郷会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業]

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
法人税等調整額 (13)				
当期活動増減差額 (14) = (11) - (12) - (13)		79,699,690	80,143,507	-443,817
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)	592,386,733	466,524,457	125,862,276
	当期末繰越活動増減差額 (16) = (14) + (15)	672,086,423	546,667,964	125,418,459
	基本金取崩額 (17)			
	その他の積立金取崩額 (18)		55,718,769	-55,718,769
	その他の積立金積立額 (19)	48,000,000	10,000,000	38,000,000
次期繰越活動増減差額 (20) = (16) + (17) + (18) - (19)		624,086,423	592,386,733	31,699,690

財 産 目 録  
平成31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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口現金 154,555 普通預金 四国銀行 239,611,335 普通預金 幡多信用金庫 562,103 普通預金 J A高知はた 7,086,801	—		—	—	247,414,794
事業未収金	自立支援費給付費・自己負担金	—		—	—	132,729,992
商品・製品		—		—	—	2,097,750
原材料		—		—	—	2,970,703
立替金	雇用保険料他	—		—	—	983,891
前払金	火災保険料	—		—	—	617,870
一年以内償却予定長期前払い費用		—		—	—	202,526
仮払金	平成31年度支払予定消費税 (一部)	—		—	—	2,646,623
流動資産合計						389,664,149
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	高知県幡多郡黒潮町加持33番地外	—		56,122,084		56,122,084
建物	高知県幡多郡黒潮町加持33番地外	—		1,512,046,181	650,396,069	861,650,112
基本財産合計						917,772,196
(2) その他の固定資産						
建物	園芸ハウス外	—		222,785,453	145,379,047	77,406,406
構築物	フェンス・擁壁外	—		43,441,068	24,087,638	19,353,430
機械及び装置	自動充填キャッパー ターンテーブル付き他	—		51,032,878	38,746,972	12,285,906
車輛運搬具	トヨタコースター (バス) 他	—		98,093,827	87,382,257	10,711,570
器具及び備品	ジュース製造器他	—		154,426,377	108,670,244	45,756,133
工具	自動カンナ・ハンドソー (備忘金額)	—		425,250	425,248	2
ソフトウェア	支援費請求ソフト・会計ソフト他	—		12,919,205	12,717,304	201,901
投資有価証券	土佐花卉園芸市場 出資金他	—		120,000		120,000
退職給付引当資産	社会福祉士法人高知県社会福祉協議会 民間社会福祉施設職員退職手当共済事業 共済契約拠出金残高	—		—	—	41,488,273
人件費積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	216,741,317
施設整備積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	247,394,498
修繕積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	35,500,000
備品購入積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	31,000,000
車輛購入積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	10,000,000
建物購入積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	1,200,000
ソフトウェア購入積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	1,000,000
損害保険積立資産	(株) 四国銀行 定期預金	—		—	—	6,581,610
長期前払費用		—		—	—	1,297,552
その他の固定資産合計						758,038,598
固定資産合計						1,675,810,794
資産合計						2,065,474,943
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費他	—		—	—	21,928,250
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	10,998,000
預り金	自動車税還付金他事業所分一時預かり	—		—	—	54,058
職員預り金	県退職共済掛金職員預かり分他	—		—	—	11,806,891
仮受金		—		—	—	17,894
賞与引当金	H31年支払い予定賞与のうちH30年度分	—		—	—	34,376,403
流動負債合計						79,181,496
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	62,424,000
退職給付引当金	社会福祉法人高知県社会福祉協議会	—		—	—	41,488,273
固定負債合計						103,912,273
負債合計						183,093,769
差引純資産						1,882,381,174

# 計算書類に対する注記

社会福祉法人土佐七郷会

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

満期保有の有価証券

該当なし

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物並びに器具及び備品

定額法を採用している

リース資産

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

当法人で採用している社会福祉法人高知県社会福祉協議会が実施する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業の退職共済制度に基づき、当期末における社会福祉法人高知県者医福祉協議会が実施する民間社会福祉施設職員退職手当共済事業への法人負担の掛け金累計額を計上している

賞与引当金

来季6月15日及び7月5日に支給予定の賞与額のうち、給与規定に基づいて算出した当期に含まれる期間に対応する額を計上している

## 3. 重要な会計方針の変更

特になし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び社会福祉法人高知県社会福祉協議会が実施する民間社会福祉施設職員退職共済事業を採用している

## 5. 拠点が作成する計算書類財務諸表等と拠点区分、サービス区分及びその名称

当法人の作成する計算書類は以下のとおりです

①法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

②事業区分別内訳表（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の三様式）

当法人では法人内に一つの事業区分（社会福祉事業）しか存在しないので省略している

③社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

④各拠点区分におけるサービス区分の内容

- イ) 法人拠点区分
- ロ) 障害者支援施設大方誠心園拠点区分
  - 「障害者支援施設大方誠心園」
  - 「大方誠心園短期入所事業」
- ハ) 生活会議事業所みなとがわ
- ニ) ライフサポートななさと
- ホ) 相談支援事業所すてっぷ
- ヘ) 障害者支援施設大方生華園
  - 「障害者支援施設大方生華園」
  - 「大方生華園短期入所事業」
- ト) 就労支援事業所ジョブなしろ
  - 「就労継続支援事業」
  - 「就労移行支援事業」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	56,122,084	0	0	56,122,084
建物	898,334,464	0	36,684,352	861,650,112
合計	954,456,548	0	36,684,352	917,772,196

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

土地（基本財産）

- 高知県幡多郡黒潮町加持 33 番
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 518 番
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 519 番
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 520 番-1
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 520 番-2
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 523 番-1
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 524 番
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 530 番-1
- 高知県幡多郡黒潮町田野浦 3493 番

22,490,000円

建物（基本財産）

- 高知県幡多郡黒潮町加持 33 番



高知県幡多郡黒潮町田野浦 518 番  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 519 番  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 520 番-1  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 520 番-2  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 523 番-1  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 524 番  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 530 番-1  
 高知県幡多郡黒潮町田野浦 3493 番

36,545,083 円

担保している債務の種類は及び」金額は以下のとおりである

設備資金借入金（一年以内返済を含む） 62,424,000 円

#### 9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

固定資産の取得額、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）

	取得額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	56,122,084	0	56,122,084
建物（基本財産）	1,512,046,181	650,396,069	861,650,112
建物（固定資産）	222,421,335	145,379,047	77,406,406
構築物	43,441,068	24,087,638	19,353,430
機械・装置	51,032,878	38,746,972	12,285,906
車輛運搬具	98,093,827	87,382,257	10,711,570
器具備品	154,426,377	108,670,244	45,756,133
工具	425,250	425,248	2
ソフトウェア	12,919,205	12,717,304	201,901
投資有価証券	120,000	0	120,000
合計	2,151,048,205	1,067,804,779	1,083,607,544

#### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要）

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

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	当期末残高
事業未収金	132,729,992	0	132,729,992
合計	132,729,992	0	132,729,992

11.満期保有目的の債券内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益  
該当なし

12.関連当事者との取引内容

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の業務等	事業場の関係				
該当なし											

13.重要な偶発債務

14.重要な後発事項

該当なし

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

以上