決 算 報 告 書

自　平成27年 4月 1日

至　平成28年 3月31日

社会福祉法人　夢工房

法人名　社会福祉法人　夢工房

資金収支計算書

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

第１号の１様式

（単位：円）

勘定科目			予算	決算	差異
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	358,584,000	359,371,077	787,077
		老人福祉事業収入	30,000,000	30,906,169	906,169
		保育事業収入	3,305,252,000	3,324,756,035	19,504,035
		借入金利息補助金収入	8,304,000	8,208,415	-95,585
		経常経費寄附金収入	1,173,000	1,423,000	250,000
		受取利息配当金収入	682,000	689,149	7,149
		その他の収入	58,642,000	65,879,435	7,237,435
		事業活動収入計(1)	3,762,637,000	3,791,233,280	28,596,280
	支出	人件費支出	2,208,449,000	2,172,094,375	36,354,625
		事業費支出	352,716,000	338,918,750	13,797,250
		事務費支出	393,595,000	370,477,200	23,117,800
		利用者負担軽減額	157,000	99,747	57,253
		支払利息支出	19,515,000	19,490,275	24,725
		その他の支出	42,101,000	44,488,970	-2,387,970
		流動資産評価損等による資金減少額	52,000	52,000	
		事業活動支出計(2)	3,016,585,000	2,945,621,317	70,963,683
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		746,052,000	845,611,963	99,559,963
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	63,673,000	63,673,000	
		施設整備等収入計(4)	63,673,000	63,673,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	130,616,000	130,616,000	
		固定資産取得支出	564,460,000	557,357,700	7,102,300
		その他の施設整備等による支出	20,602,000	20,602,000	
		施設整備等支出計(5)	715,678,000	708,575,700	7,102,300
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-652,005,000	-644,902,700	7,102,300
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	756,624,000	756,619,127	-4,873
		その他の活動収入計(7)	756,624,000	756,619,127	-4,873
	支出	積立資産支出	604,100,000	670,500,000	-66,400,000
		その他の活動支出計(8)	604,100,000	670,500,000	-66,400,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		152,524,000	86,119,127	-66,404,873
予備費支出(10)				—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			246,571,000	286,828,390	40,257,390

前期末支払資金残高(12)	862,029,912	862,029,912	
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,108,600,912	1,148,858,302	40,257,390

法人名　社会福祉法人　夢工房

事業活動計算書

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

第２号の１様式

（単位：円）

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	359,371,077		359,371,077
		老人福祉事業収益	30,906,169		30,906,169
		保育事業収益	3,324,756,035		3,324,756,035
		経常経費寄附金収益	1,423,000		1,423,000
		サービス活動収益計(1)	3,716,456,281		3,716,456,281
	費用	人件費	2,172,094,375		2,172,094,375
		事業費	338,918,750		338,918,750
		事務費	370,477,200		370,477,200
		利用者負担軽減額	99,747		99,747
		減価償却費	216,238,720		216,238,720
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−90,859,095		−90,859,095
		徴収不能額	52,000		52,000
		サービス活動費用計(2)	3,007,021,697		3,007,021,697
		サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)	709,434,584		709,434,584
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	8,208,415		8,208,415
		受取利息配当金収益	689,149		689,149
		その他のサービス活動外収益	65,879,435		65,879,435
		サービス活動外収益計(4)	74,776,999		74,776,999
	費用	支払利息	19,490,275		19,490,275
		その他のサービス活動外費用	44,488,970		44,488,970
		サービス活動外費用計(5)	63,979,245		63,979,245
		サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)	10,797,754		10,797,754
経常増減差額(7)=(3)+(6)			720,232,338		720,232,338
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	63,673,000		63,673,000
		特別収益計(8)	63,673,000		63,673,000
	費用	固定資産売却損・処分損	122,386,535		122,386,535
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	−57,731,619		−57,731,619
		国庫補助金等特別積立金積立額	63,673,000		63,673,000
		その他の特別損失	31,032,691		31,032,691
		特別費用計(9)	159,360,607		159,360,607
		特別増減差額(10)=(8)−(9)	−95,687,607		−95,687,607
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			624,544,731		624,544,731
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,312,810,716		2,312,810,716
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,937,355,447		2,937,355,447
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	756,619,127		756,619,127
		その他の積立金積立額(16)	670,500,000		670,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	3,023,474,574		3,023,474,574

法人名　社会福祉法人　夢工房

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第３号の１様式

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,504,400,925		1,504,400,925
現金預金	1,119,387,746		1,119,387,746
事業未収金	345,970,388		345,970,388
立替金	20,200,866		20,200,866
前払金	1,050,972		1,050,972
前払費用	16,400,153		16,400,153
仮払金	1,390,800		1,390,800
固定資産	7,621,443,745		7,621,443,745
基本財産	5,029,020,527		5,029,020,527
土地	861,695,094		861,695,094
建物	4,167,325,433		4,167,325,433
その他の固定資産	2,592,423,218		2,592,423,218
土地	473,000,000		473,000,000
建物	159,766,067		159,766,067
構築物	77,521,075		77,521,075
車輌運搬具	10,877,982		10,877,982
器具及び備品	43,326,511		43,326,511
建設仮勘定	26,568,000		26,568,000
権利	21,611,090		21,611,090
出資金	150,000		150,000
施設整備等積立資産	274,752,778		274,752,778
保育所施設・設備整備積立資産	1,455,292,884		1,455,292,884
長期預り金積立資産	18,548,331		18,548,331
差入保証金	27,408,500		27,408,500
長期前払金	3,600,000		3,600,000
資産の部合計	9,125,844,670		9,125,844,670

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	497,142,623		497,142,623
事業未払金	351,301,607		351,301,607
1年以内返済予定設備資金借入金	141,600,000		141,600,000
預り金	637,413		637,413
職員預り金	2,909,868		2,909,868
前受金	592,215		592,215
仮受金	101,520		101,520
固定負債	1,530,265,831		1,530,265,831
設備資金借入金	1,511,717,500		1,511,717,500
長期預り金	18,548,331		18,548,331
負債の部合計	2,027,408,454		2,027,408,454
純資産の部			
基本金	320,828,542		320,828,542
基本金	320,828,542		320,828,542
国庫補助金等特別積立金	2,024,087,438		2,024,087,438
国庫補助金等特別積立金	2,024,087,438		2,024,087,438
その他の積立金	1,730,045,662		1,730,045,662
施設整備等積立金	274,752,778		274,752,778
保育所施設・設備整備積立金	1,455,292,884		1,455,292,884
次期繰越活動増減差額	3,023,474,574		3,023,474,574
次期繰越活動増減差額	3,023,474,574		3,023,474,574
（うち当期活動増減差額）	624,544,731		624,544,731
純資産の部合計	7,098,436,216		7,098,436,216
負債及び純資産の部合計	9,125,844,670		9,125,844,670

財務諸表に対する注記（法人全体用）

１．継続事業の前提に関する注記

該当なし

２．重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法
・無形固定資産（リース資産を除く）　－　定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（２）引当金の計上基準

・退職給付引当金
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、退職給付引当金は計上していない。
・賞与引当金
当期に帰属する支給額がないため計上していない。

３．重要な会計方針の変更

（１）新たな会計基準の採用

当年度より従来採用していた会計基準に替えて、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号）を採用している。
当該変更により、事業活動計算書の前年度決算欄及び貸借対照表の前年度末欄に、金額は記載していない。

４．法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

５．法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

（１）法人全体の財務諸表
○　第１号の１様式　　○　第２号の１様式　　○　第３号の１様式
（２）事業区分別内訳表・・・社会福祉事業のみのため省略
（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表
○　第１号の３様式　　○　第２号の３様式　　○　第３号の３様式
（４）各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア　法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
イ　シスナブ御津拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホームシスナブ御津」
「シスナブ御津短期入所センター」
「シスナブ御津デイサービスセンター」
「シスナブ御津居宅介護支援センター（在宅介護支援センターを含む）」
ウ　マリナグリーン御津拠点（社会福祉事業）
「マリナグリーン御津」
エ　姫路保育園拠点（社会福祉事業）
「姫路保育園」
オ　幼保連携型認定こども園夢拠点（社会福祉事業）
「幼保連携型認定こども園夢」
カ　山手夢保育園拠点（社会福祉事業）
「山手夢保育園」
キ　浜風夢保育園拠点（社会福祉事業）
「浜風夢保育園」
ク　夢咲保育園拠点（社会福祉事業）
「夢咲保育園」
ケ　西宮夢保育園拠点（社会福祉事業）
「西宮夢保育園」
コ　のぞみ夢保育園拠点（社会福祉事業）
「のぞみ夢保育園」
サ　夢の園保育園拠点（社会福祉事業）
「夢の園保育園」

シ　夢の鳥保育園拠点（社会福祉事業）
「夢の鳥保育園」
ス　桜保育園拠点（社会福祉事業）
「桜保育園」
セ　紅葉夢保育園拠点（社会福祉事業）
「紅葉夢（認可）保育園」
「紅葉夢（院内）保育園」
ソ　下鴨夢保育園拠点（社会福祉事業）
「下鴨夢保育園」
タ　よこはま夢保育園拠点（社会福祉事業）
「よこはま夢保育園」
チ　日吉夢保育園拠点（社会福祉事業）
「日吉夢保育園」
ツ　ゆめいろ保育園拠点（社会福祉事業）
「ゆめいろ保育園」
テ　夢花保育園拠点（社会福祉事業）
「夢花保育園」
「夢花広場」
ト　高輪夢保育園拠点（社会福祉事業）
「高輪夢保育園」
ナ　さっぽろ夢保育園拠点（社会福祉事業）
「さっぽろ夢保育園」
ニ　しらゆき夢保育園拠点（社会福祉事業）
「しらゆき夢保育園」

６．基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	861,695,094	0	0	861,695,094
建物	3,550,979,707	795,635,000	179,289,274	4,167,325,433
合　　計	4,412,674,801	795,635,000	179,289,274	5,029,020,527

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

該当なし

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）	4,009,960,221円
建物（基本財産）	861,695,094円
計	4,871,655,315円

担保している債務の種類及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）	1,410,642,500円
計	1,410,642,500円

９．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	861,695,094	0	861,695,094
建物（基本財産）	5,606,730,307	1,439,404,874	4,167,325,433
土地	473,000,000	0	473,000,000
建物	197,597,745	37,831,678	159,766,067
構築物	129,844,225	52,323,150	77,521,075
車輌運搬具	60,814,105	49,936,123	10,877,982
器具及び備品	299,381,219	256,054,708	43,326,511
権利	12,819,850	5,153,440	7,666,410
ソフトウェア	991,200	991,200	0
合　　計	7,642,873,745	1,841,695,173	5,801,178,572

１０．債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	345,970,388	0	345,970,388
合　　計	345,970,388	0	345,970,388

１１．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

１２．関連当事者との取引の内容

該当なし

１３．重要な偶発債務

該当なし

１４．重要な後発事象

該当なし

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

新会計基準への移行に伴う国庫補助金等特別積立金の過年度修正額として、その他の特別損失に31,032,691円を計上している。

社会福祉法人　夢工房

財　産　目　録

平成28年3月31日現在

（単位：円）

科　　目	内　　訳			金　　額
資産の部				
流動資産				**1,504,400,925**
現金預金				1,119,387,746
	現金手許有高		1,224,740	
	兵庫信用金庫	普通預金	433,956,349	
	但馬銀行	普通預金	185,467,519	
	〃	定期預金	30,204,424	
	みなと銀行	普通預金	633,079,472	
	播州信用銀行	普通預金	59,500,000	
	〃	定期預金	85,000,000	
	三菱東京UFJ銀行	普通預金	1,439,520,944	
	ゆうちょ銀行	通常貯金	28,291	
			2,867,981,739	
	上記のうち施設整備等積立預金		▲ 274,752,778	
	上記のうち保育所施設・設備整備積立預金		▲ 1,455,292,884	
	上記のうちケアハウス入所者預り金積立額		▲ 18,548,331	
事業未収金	別紙明細表のとおり			345,970,388
立　替　金	〃			20,200,866
前　払　金	〃			1,050,972
前払費用	〃			16,400,153
仮　払　金	〃			1,390,800
固定資産				**7,621,443,745**
（基本財産）				5,029,020,527
土　　地				861,695,094
	兵庫県姫路市野里堀留町665番地2、3、10	1,613.14㎡		
	兵庫県姫路市野里慶雲寺前町664番地9	36.00㎡		
			50,000,000	
	兵庫県神戸市東灘区住吉宮町一丁目42番	1,002.57㎡		
			110,000,000	
	北海道札幌市東区北三十六条東十七丁目477番1	1,251.53㎡		
			144,275,249	
	兵庫県西宮市樋之池町94番1	504.35㎡		
			185,199,417	
	北海道札幌市東区北四十六条東十四丁目7番2	1,073.2㎡		
			40,720,428	
	京都府京都市左京区下鴨東高木町30番	835.25㎡		
			331,500,000	
建　　物				4,167,325,433
	兵庫県姫路市野里堀留町665番地2、665番地3、665番地10所在			
	鉄骨造陸屋根2階建		151,893,044	
	兵庫県たつの市御津町中島980番地3他所在			
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建		444,944,369	
	〃		11,239,569	
	〃		105,717,502	
	兵庫県神戸市東灘区住吉宮町一丁目42番地所在			
	鉄骨造陸屋根3階建		160,926,662	
	兵庫県尼崎市猪名寺二丁目833番地1所在			
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建		44,736,275	
	鉄骨造スレート葺2階建			
	大阪府豊中市服部南町五丁目38番地45所在			
	鉄筋コンクリート造陸屋根平家建		157,365,212	
	神奈川県横浜市都筑区高山6番地16・17・18所在			
	鉄筋コンクリート造陸屋根2階建		108,094,300	

科　　目	内　　訳		金　　額
	兵庫県西宮市南甲子園一丁目6番地17所在 鉄骨造陸屋根2階建	83,586,601	
	兵庫県芦屋市東芦屋町167番4所在 鉄骨造陸屋根2階建	246,366,784	
	神奈川県横浜市港北区日吉本町五丁目3419番地2、 717番地2、3419番地4、3419番地5、3420番地1、 3422番13、3422番地61所在 鉄骨造陸屋根2階建	445,934,859	
	大阪府箕面市桜二丁目55番地1所在 木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建	151,182,848	
	神奈川県横浜市鶴見区矢向三丁目48番地7、 神奈川県横浜市鶴見区江ケ崎町1番地14所在 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	222,665,572	
	北海道札幌市東区北三十六条東十七丁目477番地1所在 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	214,917,298	
	兵庫県芦屋市春日町197番地所在 鉄骨造陸屋根2階建	142,398,020	
	東京都目黒区中町二丁目1200番地1所在 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	335,987,255	
	兵庫県西宮市樋之池町94番地1所在 鉄骨造陸屋根4階建	215,002,440	
	北海道札幌市東区北四十六条東十四丁目7番地2所在 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	287,126,480	
	大阪府箕面市萱野五丁目1519番地、1516番地、1517番地、 1518番地、1520番地所在 木造合金メッキ鋼板ぶき2階建	288,677,837 26,552,009	
	京都府京都市左京区下鴨東高木町30番地所在 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建	322,010,497	
(その他の固定資産)			2,592,423,218
土　　地	沖縄県那覇市安謝1丁目20-1		473,000,000
建　　物	(固定資産管理台帳のとおり)		159,766,067
構 築 物	〃		77,521,075
車輌運搬具	〃		10,877,982
器具及び備品	〃		43,326,511
建設仮勘定	建築設計料		26,568,000
権　　利	水道分担金他		21,611,090
出 資 金	兵庫信用金庫、播州信用金庫出資金		150,000
施設整備等積立資産			274,752,778
保育所施設・設備整備等積立資産			1,455,292,884
長期預り金積立資産	ケアハウス入所者預り金積立額		18,548,331
差入保証金			27,408,500
長期前払金			3,600,000
資産合計			**9,125,844,670**
負債の部			
流動負債			**497,142,623**
事業未払金	別紙明細表のとおり		351,301,607
1年以内返済予定設備資金借入金	〃		141,600,000
預 り 金	〃		637,413
職員預り金	〃		2,909,868
前 受 金	〃		592,215
仮 受 金	〃		101,520
固定負債			**1,530,265,831**
設備資金借入金			1,511,717,500
	独立行政法人　福祉医療機構	1,209,009,000	
	みなと銀行	106,408,500	
	横浜市社会福祉協議会	78,000,000	
	芦屋市	17,050,000	

科　　目	内　　訳		金　額
	三菱東京UFJ銀行	101,250,000	
長期預り金	ケアハウス入所者預り金		18,548,331
負債合計			**2,027,408,454**
純資産	（資産合計－負債合計）		**7,098,436,216**