

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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[0]	[0]	[0]	
	老人福祉事業収入	[0]	[0]	[0]	
	就労支援事業収入	[3,580,000]	[3,861,332]	[△ 281,332]	
	障害福祉サービス等事業収入	[22,358,000]	[22,607,533]	[△ 249,533]	
	生活保護事業収入	[0]	[0]	[0]	
	医療事業収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[49,210]	[49,210]	[0]	
	その他の収入	[85,000]	[83,817]	[1,183]	
	事業活動収入計(1)	[26,072,210]	[26,601,892]	[△ 529,682]	
	事業活動による支出	人件費支出	[16,013,500]	[15,956,213]	[57,287]
事業費支出		[2,465,000]	[2,227,772]	[237,228]	
事務費支出		[3,035,274]	[2,830,141]	[205,133]	
就労支援事業支出		[3,580,000]	[3,481,902]	[98,098]	
授産事業支出		[0]	[0]	[0]	
その他の支出		[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)		[25,093,774]	[24,496,028]	[597,746]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[978,436]	[2,105,864]	[△ 1,127,428]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[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)	[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	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入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	[0]	[0]	[0]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[0]	[0]	[0]		
予備費(10)	[978,436]		[978,436]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[0]	[2,105,864]	[△ 2,105,864]		

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	39,122,720	39,122,720	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[39,122,720]	[41,228,584]	[△ 2,105,864]	

(注) 予備費支出△×××円は○○支出に充当使用した額である。

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

(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費用部	介護保険事業収益	[0]	[0]	[0]
	老人福祉事業収益	[0]	[0]	[0]
	就労支援事業収益	[3,861,332]	[0]	[3,861,332]
	障害福祉サービス等事業収益	[22,607,533]	[0]	[22,607,533]
	生活保護事業収益	[0]	[0]	[0]
	医療事業収益	[0]	[0]	[0]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[26,468,865]	[0]	[26,468,865]
	人件費	[15,956,213]	[0]	[15,956,213]
	事業費	[2,227,772]	[0]	[2,227,772]
事務費	[2,830,141]	[0]	[2,830,141]	
就労支援事業費用	[3,481,902]	[0]	[3,481,902]	
授産事業費用	[0]	[0]	[0]	
減価償却費	[3,648,873]	[0]	[3,648,873]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,453,424]	[0]	[△ 3,453,424]	
サービス活動費用計(2)	[24,691,477]	[0]	[24,691,477]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[1,777,388]	[0]	[1,777,388]	
サービス活動増減の費用部	受取利息配当金収益	[49,210]	[0]	[49,210]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[83,817]	[0]	[83,817]
	サービス活動外収益計(4)	[133,027]	[0]	[133,027]
サービス活動増減の費用部	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[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)	[133,027]	[0]	[133,027]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[1,910,415]	[0]	[1,910,415]	
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
その他の特別損失	[3,013,420]	[0]	[3,013,420]	
特別費用計(9)	[3,013,420]	[0]	[3,013,420]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 3,013,420]	[0]	[△ 3,013,420]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 1,103,005]	[0]	[△ 1,103,005]	
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	[41,181,958]	[41,181,958]	[0]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[40,078,953]	[41,181,958]	[△ 1,103,005]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増	その他の積立金積立額(16)	[379,430]	[0]	[379,430]
減	次期繰越活動増減差額			
差	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,699,523	41,181,958	△ 1,482,435
額				
の				
部				

貸借対照表

平成 28 年 3 月31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[43,299,847]	[41,417,218]	[1,882,629]	流動負債	[2,071,263]	[2,294,498]	[△ 223,235]
現金預金	39,426,540	37,064,740	2,361,800	事業未払金	2,070,434	2,242,338	△ 171,904
事業未収金	3,859,327	0	3,859,327	職員預り金	829	52,160	△ 51,331
未収金	0	4,338,498	△ 4,338,498	固定負債	[0]	[0]	[0]
前払金	13,980	13,980	0	負債の部合計	[2,071,263]	[2,294,498]	[△ 223,235]
固定資産	[46,008,781]	[49,657,654]	[△ 3,648,873]	純 資 産 の 部			
基本財産	[42,200,349]	[44,142,867]	[△ 1,942,518]	基本金	[11,500,000]	[11,500,000]	[0]
建物	32,200,349	34,142,867	△ 1,942,518	国庫補助金等特別積立金	[35,050,200]	[35,490,204]	[△ 440,004]
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	[987,642]	[608,212]	[379,430]
その他の固定資産	[3,808,432]	[5,514,787]	[△ 1,706,355]	工賃平均積立金	987,642	608,212	379,430
構築物	1,836,295	2,218,513	△ 382,218	次期繰越活動増減差額	[39,699,523]	[41,181,958]	[△ 1,482,435]
車輛運搬具	1,094,700	2,240,280	△ 1,145,580	(うち当期活動増減差額)	△ 1,103,005	0	△ 1,103,005
器具及び備品	877,437	1,055,994	△ 178,557	純資産の部合計	[87,237,365]	[88,780,374]	[△ 1,543,009]
資産の部合計	89,308,628	91,074,872	△ 1,766,244	負債及び純資産の部合計	89,308,628	91,074,872	△ 1,766,244

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

固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産を除く固定資産一定額法
- ・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。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（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、老健局長連名通知）による社会福祉法人会計基準によって処理している。

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の退職制度によっている。

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(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (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)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア ふれあい作業所拠点（社会福祉事業）
「生活介護」
「就労継続支援B型」
「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	55,506,979	23,306,304	32,200,675
構築物	6,901,021	5,064,726	1,836,295
車両運搬具	6,440,828	5,346,128	1,094,700
器具及び備品	3,325,788	2,448,351	877,437
合計	72,174,616	36,165,509	36,009,107

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

該当なし

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

(1) 会計基準移行に伴う過年度修正額の内訳

① 特別費用

国庫補助金等特別積立金修正損

3,013,420 円