

法人単位資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	3,100,000	3,103,640	△3,640	
	障害福祉サービス等事業収入	523,410,000	523,697,786	△287,786	
	その他事業収入				
	雑収入				
	経常経費寄附金収入		950,000	△950,000	
	受取利息配当金収入	10,000	108,830	△98,830	
	その他の収入	6,000,000	5,716,659	283,341	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	532,520,000	533,576,915	△1,056,915	
支出	人件費支出	302,940,000	302,854,998	85,002	
	事業費支出	72,860,000	71,433,421	1,426,579	
	事務費支出	82,272,000	81,301,272	970,728	
	就労支援事業支出	4,365,000	4,140,765	224,235	
	授産事業支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	4,100,000	4,069,816	30,184	
	その他の支出	10,000	10,000		
	流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計 (2)	466,547,000	463,810,272	2,736,728	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,973,000	69,766,643	△3,793,643		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計 (4)					
支出	設備資金借入金元金償還支出	16,888,000	16,888,000		
	固定資産取得支出	8,822,000	8,716,400	105,600	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計 (5)	25,710,000	25,604,400	105,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,710,000	△25,604,400	△105,600		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	67,000,000	67,000,000		
	その他の活動による収入				
	サービス区分間繰入金収入				
その他の活動収入計(7)	67,000,000	67,000,000			
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	積立資産支出	110,020,000	110,000,780	19,220	
	その他の活動による支出				
	サービス区分間繰入金支出				
	その他の活動支出計(8)	110,020,000	110,000,780	19,220	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△43,020,000	△43,000,780	△19,220	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,757,000	1,161,463	△3,918,463	
	前期末支払資金残高(12)		247,723,808	△247,723,808	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,757,000	248,885,271	△251,642,271	

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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部	収益			
	介護保険事業収益			
	老人福祉事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益			
	就労支援事業収益	4,508,497	3,024,635	1,483,862
	障害福祉サービス等事業収益	523,697,786	473,597,802	50,099,984
	生活保護事業収益			
	医療事業収益			
	その他事業収益			
	雑収益			
	経常経費寄附金収益	950,000	600,000	350,000
	その他の収益			
サービス活動収益計 (1)	529,156,283	477,222,437	51,933,846	
費用				
人件費	302,854,998	271,003,558	31,851,440	
事業費	71,493,421	67,735,861	3,757,560	
事務費	82,501,272	86,937,490	△4,436,218	
就労支援事業費用	4,140,765	2,959,262	1,181,503	
授産事業費用				
〇〇費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	42,895,547	42,528,900	366,647	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,925,676	△16,950,051	24,375	
その他の費用				
サービス活動費用計 (2)	486,960,327	454,215,020	32,745,307	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	42,195,956	23,007,417	19,188,539	
サービス活動外の増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	108,830	13,323	95,507
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
その他のサービス活動外収益	5,561,802	10,991,394	△5,429,592	
サービス活動外収益計 (4)	5,670,632	11,004,717	△5,334,085	
費用				
支払利息	4,069,816	4,241,066	△171,250	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用		1,249,750	△1,249,750	
サービス活動外費用計 (5)	4,069,816	5,490,816	△1,421,000	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,600,816	5,513,901	△3,913,085	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	43,796,772	28,521,318	15,275,454	

法人単位事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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)
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	サービス区分間繰入金収益	303,779,153	100,000	303,679,153
特別収益計(8)	303,779,153	100,000	303,679,153	
費用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
	災害損失			
	その他の特別損失			
	サービス区分間繰入金費用	303,779,153	100,000	303,679,153
特別費用計(9)	303,779,153	100,000	303,679,153	
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,796,772	28,521,318	15,275,454	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	469,827,745	430,310,403	39,517,342
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	513,624,517	458,831,721	54,792,796
活動増減	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	24,000,000	59,000,000	△35,000,000
	その他の積立金積立額(16)	67,000,780	48,003,976	18,996,804
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	470,623,737	469,827,745	795,992

法人単位貸借対照表

平成29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	290,570,012	284,714,295	5,855,717	流動負債	41,684,741	36,990,487	4,694,254
現金預金	197,858,511	200,457,093	△2,598,582	短期運営資金借入金			
現金				事業未払金	39,584,211	35,293,942	4,290,269
普通預金	55,254,302	98,481,875	△43,227,573	その他の未払金			
普通預金ゆめくらし	53,101,120	32,054,072	21,047,048	支払手形			
普通預金相談支援	17,119,294	14,456,577	2,662,717	役員等短期借入金			
普通預金大津	559,367	418,510	140,857	1年以内返済予定設備資金借入金			
普通預金JA	55,957	75,760	△19,803	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
普通預金 ケア・ハビネス	71,768,471	26,470,299	45,298,172	1年以内返済予定リース債務			
定期 334****		12,000,000	△12,000,000	1年以内返済予定役員等長期借入金			
定期 153**		16,500,000	△16,500,000	1年以内支払予定長期未払金			
有価証券				未払費用			
事業未収金	89,252,726	80,947,434	8,305,292	預り金	2,100,530	1,696,545	403,985
未収金	3,446,775	3,294,778	151,997	職員預り金			
未収補助金				前受金			
未収収益				前受収益			
貯蔵品				仮受金			
医薬品				貸与引当金			
診療・療養費等材料				その他の流動負債			
給食用材料				固定負債	309,668,000	326,556,000	△16,888,000
商品・製品				設備資金借入金	309,668,000	326,556,000	△16,888,000
仕掛品				長期運営資金借入金			
原材料				リース債務			
立替金	12,000	14,990	△2,990	役員等長期借入金			
前払金				退職給付引当金			
前払費用				長期未払金			
短期貸付金				長期預り金			
仮払金				その他の固定負債			
徴収不能引当金							
固定資産	1,058,444,556	1,049,622,923	8,821,633	負債の部合計	351,352,741	363,546,487	△12,193,746
基本財産	919,330,526	945,524,895	△26,194,369				
土地	150,351,064	148,351,064	2,000,000	純資産の部			
建物	768,979,462	797,173,831	△28,194,369				
定期預金				基本金	104,885,351	104,885,351	
その他の固定資産	139,114,030	104,098,028	35,016,002				
土地	299,474	299,474		国庫補助金等特別積立金	338,596,845	355,522,521	△16,925,676
建物							
構築物	1,646,404	577,013	1,069,391	その他の積立金	83,555,894	40,555,114	43,000,780
機械及び装置	30,873,400	34,705,224	△3,831,824	人件費積立金	4,236,987	4,236,480	507
車輛運搬具	13,198,870	15,519,539	△2,320,669	移行時特別積立資産	79,318,907	36,318,634	43,000,273
器具及び備品	9,346,827	12,202,677	△2,855,850				
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア	193,161	238,987	△45,826				
無形リース資産							
長期貸付金							
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	470,623,737	469,827,745	795,992
長期預り金積立資産				(うち当期活動増減差額)	43,796,772	28,521,318	15,275,454
人件費積立資産	4,236,987	4,236,480	507				
移行時特別積立資産	79,318,907	36,318,634	43,000,273				
差入保証金							
その他の固定資産				純資産の部合計	997,661,827	970,790,731	26,871,096
資産の部合計	1,349,014,568	1,334,337,218	14,677,350	負債及び純資産の部合計	1,349,014,568	1,334,337,218	14,677,350

財務諸表に対する注記の記載例（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) 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：償却原価法（定額法）
 - ②満期保有目的の債券以外の有価証券：市場価格等に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品
残存価額を零とする定額法によっている。
 - ②リース資産
 - i 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。
 - ii 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) 棚卸資産の評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

3 重要な会計方針の変更

- (1) 従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び就労支援の事業の会計処理の基準（平成18年10月2日社援発第1002001号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

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）
- (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) 公益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）
- (5) 収益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）
当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 本部拠点（社会福祉事業）
 - ・施設入所支援
 - ・生活介護
 - ・共同生活援助
 （以下省略）

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	148,351,064	2,000,000		150,351,064
建物	797,173,831		28,194,369	768,979,462

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）	150,351,064 円
建物（基本財産）	768,979,462 円
計	919,330,526 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（1年以内返済予定額を含む）	309,668,000 円
計	309,668,000 円

9 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	986,368,600	217,389,138	768,979,462
構築物（その他の固定資産）	1,968,300	321,896	1,646,404
機械及び装置（その他の固）	76,475,630	45,602,230	30,873,400
車両運搬具（その他の固）	46,693,911	33,495,041	13,198,870
器具及び備品（その他の固）	30,378,766	21,031,939	9,346,827
ソフトウェア（その他の固）	320,472	127,311	193,161
合計	1,142,205,679	317,967,555	824,238,124

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	89,252,726	0	89,252,726
未収金	3,446,775	0	3,446,775
未収補助金	0	0	0
合計	92,699,501	0	92,699,501

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計	0	0	0

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況を明らかにするために必要な事項

(1) 前払費用の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

内 訳	当年度	前年度
該当なし		
合計（前払費用計上額）		