

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	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	8,290,000	7,732,369	557,631	
	障害福祉サービス等事業収入	122,941,042	123,633,611	692,569	
	経常経費寄附金収入	141,000	215,540	74,540	
	受取利息配当金収入	17,228	22,990	5,762	
	その他の収入	313,000	776,882	463,882	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	131,702,270	132,381,392	679,122	
	支出				
	人件費支出	68,588,260	67,966,011	622,249	
事業費支出	10,943,002	10,488,113	454,889		
事務費支出	33,304,828	31,563,157	1,741,671		
借入金利息支出	0	0	0		
就労支援事業支出	8,290,000	7,707,326	582,674		
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)	121,126,090	117,724,607	3,401,483		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,576,180	14,656,785	4,080,605		
施設整備等による収支	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	494,540	430,000	64,540	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	494,540	430,000	64,540	
支出					
固定資産取得支出	693,908	543,294	150,614		
施設整備等支出計(5)	693,908	543,294	150,614		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	199,368	113,294	86,074		
財務活動による収支	収入				
	借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	財務収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	借入金元金償還金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産積立支出	6,000,000	6,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
財務支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	6,000,000	0		
予備費(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,376,812	8,543,491	4,166,679		
前期末支払資金残高(15)	82,123,631	82,123,631	0		
当期末支払資金残高(14)+(15)	86,500,443	90,667,122	4,166,679		

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

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	7,732,369	8,394,525	662,156
	障害福祉サービス等事業収益	123,633,611	124,622,291	988,680
	経常経費寄附金収益	215,540	448,856	233,316
	サービス活動収益計(1)	131,581,520	133,465,672	1,884,152
	費用			
	人件費支出	68,931,345	66,433,074	2,498,271
	事業費支出	10,488,113	8,695,064	1,793,049
	事務費支出	31,563,157	31,685,332	122,175
	就労支援事業費用	7,492,154	8,468,624	976,470
減価償却費	2,402,930	2,849,249	446,319	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,442,552	1,839,965	397,413	
徴収不能額	0	1,514	1,514	
サービス活動費用計(2)	119,435,147	116,292,892	3,142,255	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,146,373	17,172,780	5,026,407	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	18,240	17,968	272
	その他のサービス活動収益	776,882	587,436	189,446
	投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
	有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	795,122	605,404	189,718
	費用			
	借入金利息支出	0	0	0
	投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	
資産評価損	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)	795,122	605,404	189,718	
経常増減支差額(7)=(3)+(6)	12,941,495	17,778,184	4,836,689	
特別収支の部	収益			
	施設整備等補助金収入	0	520,000	520,000
	施設整備等寄附金収入	430,000	0	430,000
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
	特別収益計(8)	430,000	520,000	90,000
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	430,000	520,000	90,000	
固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	19,252	19,251	
特別費用計(9)	430,001	539,252	109,251	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	19,252	19,251	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,941,494	17,758,932	4,817,438	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,512,447	65,753,515	17,758,932
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	96,453,941	83,512,447	12,941,494
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金組入額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	6,000,000	0	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	90,453,941	83,512,447	6,941,494

貸借対照表

平成28年3月31日現在

資産の部				負債の部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	96,030,419	87,625,500	8,404,919	流動負債	9,108,157	8,311,260	796,897
現金預金	78,827,353	69,044,243	9,783,110	支払手形	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,672,870	2,589,368	83,502
事業未収金	12,671,303	12,920,868	249,565	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	0	0	0	未払金	0	0	0
未収補助金	1,908,980	2,999,530	1,090,550	預り金	2,145,953	2,397,892	251,939
未収収益	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
貯蔵品	51,693	0	51,693	前受金	0	0	0
商品	215,966	171,819	44,147	仮受金	0	0	0
仕掛品	35,878	14,450	21,428	賞与引当金	4,289,334	3,324,000	965,334
原材料	292,630	328,340	35,710				
立替金	0	0	0				
前払金	2,026,616	2,146,250	119,634				
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
固定資産	49,911,672	45,590,752	4,320,920	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	39,911,672	35,590,752	4,320,920	負債の部合計	9,108,157	8,311,260	796,897
建物	8,663,491	9,084,253	420,762	純資産の部			
構築物	0	268,133	268,133	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	218,792	0	218,792	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	9,379,993	10,392,545	1,012,552
器具及び備品	2,380,311	3,359,257	978,946	国庫補助金等特別積立金	9,379,993	10,392,545	1,012,552
土地	0	0	0	その他の積立金	27,000,000	21,000,000	6,000,000
減価償却累計額	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
差入保証金	1,213,000	1,490,800	277,800	経営安定化積立金	27,000,000	21,000,000	6,000,000
権利	277,800	0	277,800				
ソフトウェア	158,277	383,558	225,281				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
修繕積立資産	0	0	0				
経営安定化積立資産	27,000,000	21,004,750	5,995,250	次期繰越活動収支差額	90,453,941	83,512,447	6,941,494
				次期繰越活動収支差額	90,453,941	83,512,447	6,941,494
				(うち当期活動収支差額)	12,941,494	17,758,932	4,817,438
				純資産の部合計	136,833,934	124,904,992	11,928,942
資産の部合計	145,942,091	133,216,252	12,725,839	負債及び純資産の部合計	145,942,091	133,216,252	12,725,839

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）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法 今期該当なし

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製作品 売価還元法
- ・その他の購入品 最終仕入原価法

（3）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 定額法
- ・無形固定資産 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に関するリース資産

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る 今期該当無し

所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産

リース契約1件当りのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、
リース期間を耐用年数とし、残存価格を0円とする定額法による 今期該当無し

（4）引当金の基準

今期該当無し

（5）消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式による

3．重要な会計方針の変更

平成26年度から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）に基づき会計処理を行っている

4．法人採用する退職給付制度

常勤職員については、独立行政法人福祉医療機構の実施する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等は、以下のとおり。

- （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

当法人では、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（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 - 法人本部拠点（社会福祉事業）
 - ・「法人本部」
 - 就労継続支援事業すのうべる拠点（社会福祉事業）
 - ・「就労継続支援B型すのうべる」
 - 就労継続支援事業えごのみ拠点（社会福祉事業）
 - ・「就労継続支援B型えごのみ」
 - 就労継続支援事業べるはうす拠点（社会福祉事業）
 - ・「就労継続支援B型べるはうす」
 - 共同生活援助事業あっとほーむ拠点（社会福祉事業）
 - ・「共同生活援助事業あっとほーむ」
 - 地域活動支援事業かもん拠点（公益事業）
 - ・「地域活動支援センターかもん」

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
特定預金	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

該当無し

8. 担保に供している資産

該当無し

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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
基本財産			
小 計	0	0	0
その他の固定資産			
建物	12,379,368	3,715,877	8,663,491
構築物	0	0	0
機械及び装置	503,250	284,458	218,792
車両運搬具	1,655,334	1,655,333	1
器具及び備品	12,989,333	10,609,022	2,380,311
ソフトウェア	2,588,355	2,430,078	158,277
小 計	30,115,640	18,694,768	11,420,872
合 計	30,115,640	18,694,768	11,420,872

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。

該当無し

11．満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当無し

12．関連当事者との取引の内容

該当無し

13．重要な偶発債務

該当無し

14．重要な後発債務

該当無し

15．その他の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

該当無し