

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみ

(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	2,348,000	2,502,412	△154,412	
	障害福祉サービス等事業収入	71,467,930	72,513,863	△1,045,933	
	経常経費寄附金収入	114,700	110,500	4,200	
	受取利息配当金収入	1,480	278	1,202	
	その他の収入	638,715	1,601,848	△963,133	
	事業活動収入計 (1)	74,570,825	76,728,901	△2,158,076	
	支出				
	人件費支出	48,849,600	48,890,296	△40,696	
	事業費支出	8,521,560	9,381,165	△859,605	
事務費支出	8,422,250	9,110,940	△688,690		
就労支援事業支出	2,348,000	2,241,867	106,133		
支払利息支出	651,526	648,239	3,287		
その他の支出	0	1,192,427	△1,192,427		
事業活動支出計 (2)	68,792,936	71,473,934	△2,680,998		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,777,889	5,254,967	522,922		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	7,000,000	7,000,000	0	
	設備資金借入金収入	66,490,000	66,490,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	73,490,000	73,490,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,466,000	33,466,000	0	
固定資産取得支出	44,039,453	44,089,877	△50,424		
施設整備等支出計 (5)	77,505,453	77,556,877	△51,424		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,015,453	△4,066,877	51,424		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	417,586	430,495	△12,909	
その他の活動支出計 (8)	417,586	430,495	△12,909		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△417,586	△430,495	12,909		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,344,850	758,595	586,255		
前期末支払資金残高 (12)	20,826,734	28,225,728	△7,398,994		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,171,584	28,984,323	△6,812,739		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみ

(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	2,502,412	2,402,869	99,553
	障害福祉サービス等事業収益	72,513,863	67,231,510	5,282,353
	経常経費寄附金収益	110,500	114,700	△4,200
	サービス活動収益計(1)	75,126,775	69,749,089	5,377,706
	費用			
	人件費	49,256,391	44,739,619	4,516,772
	事業費	9,381,165	8,417,367	963,798
	事務費	9,119,940	5,186,673	3,933,267
	就労支援事業費用	2,241,867	2,342,164	△100,297
減価償却費	5,822,620	4,382,719	1,439,901	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,813,928	△1,423,720	△390,208	
サービス活動費用計(2)	74,008,066	63,644,822	10,363,233	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,118,720	6,104,247	△4,985,527	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	278	2,580	△2,302
	その他のサービス活動外収益	1,601,848	1,262,882	338,966
	サービス活動外収益計(4)	1,602,126	1,265,462	336,664
	費用			
	支払利息	648,239	531,164	117,075
その他のサービス活動外費用	1,192,427	625,950	566,477	
サービス活動外費用計(5)	1,840,666	1,157,114	683,552	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△238,540	108,348	△346,888	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	880,180	6,212,595	△5,332,415	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,000,000	0	7,000,000
	特別収益計(8)	7,000,000	0	7,000,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000	
特別費用計(9)	7,000,000	0	7,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	880,180	6,212,595	△5,332,415	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,772,850	11,560,255	6,212,595
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,653,030	17,772,850	880,180
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,653,030	17,772,850	880,180

法人単位貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみ

	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	30,657,441	29,778,360	879,081	7,101,118	4,941,032	2,160,086
現金預金	18,018,606	16,352,467	1,666,139	1,547,038	1,034,560	512,478
事業未収金	12,302,395	11,707,243	595,152	3,748,000	1,644,000	2,104,000
未収金	69,430	0	69,430	2,552	7,656	△5,104
立替金	0	1,000	△1,000	123,528	510,416	△386,888
前払金	227,010	1,717,650	△1,490,640	1,680,000	1,744,400	△64,400
仮払金	40,000	0	40,000			
固定資産	120,604,715	82,076,972	38,527,743	45,665,219	14,484,733	31,180,486
基本財産	110,733,540	77,138,824	33,594,716	43,766,000	12,846,000	30,920,000
土地	37,634,141	28,534,260	9,099,881	1,899,219	1,638,733	260,486
建物	73,099,399	48,604,564	24,494,835	52,766,337	19,425,765	33,340,572
その他の固定資産	9,871,175	4,938,148	4,933,027			
建物	585,846	0	585,846	59,992,061	59,992,061	0
構築物	4,371,583	1,732,928	2,638,655	52,227,899	52,227,899	0
車両運搬具	2,429,108	1,225,979	1,203,129	7,764,162	7,764,162	0
器具及び備品	216,199	93,490	122,709	19,850,728	14,664,656	5,186,072
建設仮勘定	150,000	10,000	140,000	0	0	0
権利	176,660	194,458	△17,798	18,653,030	17,772,850	880,180
退職給付引当資産	1,899,219	1,638,733	260,486	880,180	6,212,595	△5,332,415
差入保証金	15,000	15,000	0			
長期前払費用	27,560	27,560	0			
資産の部合計	151,262,156	111,855,332	39,406,824	98,495,819	92,429,567	6,066,252
				負債及び純資産の部合計	111,855,332	39,406,824
				純資産の部合計	92,429,567	6,066,252
				負債及び純資産の部合計	111,855,332	39,406,824

(単位：円)

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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。

ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する三重県社会福祉事業職員共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。また退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上するものとする。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。

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

三重県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度を採用する。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

『夢楽園』拠点区分

法人本部、就労継続支援事業B型、計画相談支援事業、障害児相談支援事業

日中一時支援事業、生活介護事業

『はっぴーはうす夢』拠点区分

共同生活援助事業

『津市障害者相談支援センター』拠点区分

津市障害者相談支援センター

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（基本）	28,534,260	9,099,881	0	37,634,141
建物（基本）	48,604,564	28,931,977	4,437,142	73,099,399
合 計	77,138,824	38,031,858	4,437,142	110,733,540

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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。

建物(夢楽園)津市久居新町1152-1	12,368,597円
建物(夢楽園)津市久居新町1152-1	15,540,265円
土地(夢楽園)津市久居新町1152-1	12,730,000円
建物(夢楽園)津市垂水887番14	7,718,417円
土地(夢楽園)津市垂水887番14	9,099,881円

計 57,457,160円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

福祉医療機構	16,000,000円
三重銀行	18,668,000円

計 34,668,000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
基本財産			
建物(基本)	90,750,701	17,651,302	73,099,399
小計	90,750,701	17,651,302	73,099,399
その他の固定資産			
建物	616,680	30,834	585,846
構築物	5,938,902	1,567,319	4,371,583
車輛運搬具	5,023,846	2,594,738	2,429,108
器具及び備品	396,618	180,419	216,199
小計	11,976,046	4,373,310	7,602,736
合計	102,726,747	22,024,612	80,702,135

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

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

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

賃貸借処理する所有権移転外ファイナンスリース契約におけるリース債務残高について

・ルーター	298,080円
・デジタル交換設備ほか	861,840円
・ルーターほか	349,920円
・パーソナルコンピュータほか	387,504円
・ルーターほか	10,395円
・テラステーションほか	36,750円
・ソフトウェア	113,505円
・ソフトウェア	305,760円

・複合機	859,248円
・主装置、電話機	415,380円
・複合機	553,350円
・UTM	474,336円