

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 | |
|-------------|---------------------------------|--------------|-------------|-------------|---------|--|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 就労支援事業収入 | 21,569,000 | 21,323,809 | 245,191 | | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 170,269,000 | 171,759,275 | △1,490,275 | | |
| | その他の事業収入 | 18,000 | | 18,000 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 8,118,000 | 8,118,125 | △125 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 57,000 | 102,959 | △45,959 | | |
| | その他の収入 | 824,000 | 826,787 | △2,787 | | |
| | 事業活動収入計(1) | 200,855,000 | 202,130,955 | △1,275,955 | | |
| 支出 | 人件費支出 | 119,364,000 | 119,779,566 | △415,566 | | |
| | 事業費支出 | 16,325,000 | 16,116,459 | 208,541 | | |
| | 事務費支出 | 12,488,000 | 12,336,886 | 151,114 | | |
| | 就労支援事業支出 | 21,765,000 | 20,847,400 | 917,600 | | |
| | | 事業活動支出計(2) | 169,942,000 | 169,080,311 | 861,689 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 30,913,000 | 33,050,644 | △2,137,644 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 1,260,000 | 1,260,000 | | | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 1,260,000 | 1,260,000 | | |
| | 支出 | | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 19,792,000 | 19,910,686 | △118,686 | | |
| | 施設整備等支出計(5) | 19,792,000 | 19,910,686 | △118,686 | | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △18,532,000 | △18,650,686 | 118,686 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 16,160,000 | 16,160,000 | | | |
| | | その他の活動収入計(7) | 16,160,000 | 16,160,000 | | |
| | 支出 | | | | | |
| | 積立資産支出 | 14,290,000 | 14,290,000 | | | |
| | その他の活動支出計(8) | 14,290,000 | 14,290,000 | | | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 1,870,000 | 1,870,000 | | | |
| | 予備費支出(10) | | | | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 14,251,000 | 16,269,958 | △2,018,958 | | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 249,676,000 | 249,678,137 | △2,137 | | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 263,927,000 | 265,948,095 | △2,021,095 | | |

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) | 備考 |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | |
| | 就労支援事業収益 | 21,323,809 | 21,463,194 | △139,385 | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 171,759,275 | 174,588,669 | △2,829,394 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 8,118,125 | | 8,118,125 | |
| | サービス活動収益計(1) | 201,201,209 | 196,051,863 | 5,149,346 | |
| | 費用 | | | | |
| | 人件費 | 120,570,555 | 105,964,738 | 14,605,817 | |
| | 事業費 | 16,116,459 | 16,577,063 | △460,604 | |
| | 事務費 | 12,336,886 | 19,983,835 | △7,646,949 | |
| | 就労支援事業費用 | 20,847,400 | 21,603,250 | △755,850 | |
| 減価償却費 | 9,936,952 | 9,499,993 | 436,959 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △4,353,402 | △4,128,187 | △225,215 | | |
| サービス活動費用計(2) | 175,454,850 | 169,500,692 | 5,954,158 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 25,746,359 | 26,551,171 | △804,812 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 102,959 | 201,704 | △98,745 | |
| | その他のサービス活動外収益 | 826,787 | 265,122 | 561,665 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | サービス活動外収益計(4) | 929,746 | 466,826 | 462,920 | |
| | 費用 | | | | |
| | サービス活動外費用計(5) | | | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 929,746 | 466,826 | 462,920 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 26,676,105 | 27,017,997 | △341,892 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 1,260,000 | 1,691,000 | △431,000 | |
| | 固定資産受贈額 | | 5,763,240 | △5,763,240 | |
| | その他の特別収益 | | 2,205,434 | △2,205,434 | |
| | 特別収益計(8) | 1,260,000 | 9,659,674 | △8,399,674 | |
| | 費用 | | | | |
| | 基本金組入額 | | 5,763,240 | △5,763,240 | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 2 | 180,228 | △180,226 | |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,260,000 | 1,691,000 | △431,000 | |
| | その他の特別損失 | | 55,126,340 | △55,126,340 | |
| 特別費用計(9) | 1,260,002 | 62,760,808 | △61,500,806 | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △2 | △53,101,134 | 53,101,132 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 26,676,103 | △26,083,137 | 52,759,240 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 316,865,642 | 363,215,429 | △46,349,787 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 343,541,745 | 337,132,292 | 6,409,453 | |
| | 基本金取崩額(14) | | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 16,160,000 | 2,913,350 | 13,246,650 | |
| | その他の積立金積立額(16) | 14,290,000 | 23,180,000 | △8,890,000 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 345,411,745 | 316,865,642 | 28,546,103 | | |

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 | | | |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 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 | 268,053,248 | 253,302,276 | 14,750,972 | 流動負債 | 7,652,741 | 8,552,538 | △899,797 |
| 現金預金 | 239,182,328 | 223,388,216 | 15,794,112 | 事業未払金 | 1,131,349 | 688,300 | 443,049 |
| 事業未収金 | 28,870,920 | 28,223,060 | 647,860 | その他の未払金 | | 2,130,948 | △2,130,948 |
| 未収補助金 | | 1,691,000 | △1,691,000 | 預り金 | 67,516 | | 67,516 |
| | | | | 職員預り金 | 906,288 | 804,891 | 101,397 |
| | | | | 賞与引当金 | 5,547,588 | 4,928,399 | 619,189 |
| 固定資産 | 246,338,526 | 238,234,794 | 8,103,732 | 固定負債 | 2,686,640 | 2,514,840 | 171,800 |
| 基本財産 | 143,689,424 | 149,090,767 | △5,401,343 | 退職給付引当金 | 2,686,640 | 2,514,840 | 171,800 |
| 土地 | 43,814,790 | 43,814,790 | | 負債の部合計 | 10,339,381 | 11,067,378 | △727,997 |
| 建物 | 99,874,634 | 105,275,977 | △5,401,343 | 純資産の部 | | | |
| その他の固定資産 | 102,649,102 | 89,144,027 | 13,505,075 | 基本金 | 40,273,240 | 40,273,240 | |
| 土地 | 16,388,786 | | 16,388,786 | 国庫補助金等特別積立金 | 61,210,354 | 64,303,756 | △3,093,402 |
| 建物 | 7,393,819 | 7,725,475 | △331,656 | その他の積立金 | 57,157,054 | 59,027,054 | △1,870,000 |
| 構築物 | 9,385,152 | 10,421,414 | △1,036,262 | 人件費積立金 | 4,495,410 | 4,495,410 | |
| 車輛運搬具 | 10,504,332 | 9,816,835 | 687,497 | 修繕積立金 | 23,507,779 | 23,507,779 | |
| 器具及び備品 | 1,789,119 | 2,122,409 | △333,290 | 備品等購入積立金 | 9,541,696 | 6,541,696 | 3,000,000 |
| 権利 | 30,840 | 30,840 | | 施設・設備整備積立金 | 16,890,000 | 21,760,000 | △4,870,000 |
| 人件費積立資産 | 4,495,410 | 4,495,410 | | 工賃変動備積立金 | 2,722,169 | 2,722,169 | |
| 修繕積立資産 | 23,507,779 | 23,507,779 | | 次期繰越活動増減差額 | 345,411,745 | 316,865,642 | 28,546,103 |
| 備品等購入積立資産 | 9,541,696 | 6,541,696 | 3,000,000 | (うち当期活動増減差額) | 26,676,103 | △26,083,137 | 52,759,240 |
| 施設・設備整備積立資産 | 16,890,000 | 21,760,000 | △4,870,000 | | | | |
| 工賃変動積立資産 | 2,722,169 | 2,722,169 | | 純資産の部合計 | 504,052,393 | 480,469,692 | 23,582,701 |
| 資産の部合計 | 514,391,774 | 491,537,070 | 22,854,704 | 負債及び純資産の部合計 | 514,391,774 | 491,537,070 | 22,854,704 |

財務諸表に対する注記（法人全体用）（平成27年度）

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 ー 定額法
- ・無形固定資産 ー 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額の法人負担分を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

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及び法人独自財源の退職金給付制度によっている。

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、事業区分が社会福祉事業のみの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)
- (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)
当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (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)
当法人では、収益事業区分を設け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
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - イ ワークスタかおか事業所拠点(社会福祉事業)
 - 「ワークスタかおか(就労支援B型)」
 - 「アシストたての(生活訓練)」
 - 「アシストたての(生活介護)」
 - ウ ワークスいちのせ事業所拠点(社会福祉事業)
 - 「ワークスいちのせ(就労支援B型)」
 - 「ワークスいちのせ(就労移行支援)」
 - エ ワークスタから事業所拠点(社会福祉事業)
 - 「ワークスタから(就労支援B型)」
 - 「かごめ苑(就労支援B型)」
 - オ ワークステんもく(就労支援B型)事業所拠点(社会福祉事業)
 - カ ライフえいらく(共同生活援助)拠点(社会福祉事業)
 - キ あ・トーク(相談支援・障害児相談支援)拠点(社会福祉事業)

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 | 43,814,790 | | | 43,814,790 |
| 建物 | 105,275,977 | | 5,401,343 | 99,874,634 |
| 合 計 | 149,090,767 | 0 | 5,401,343 | 143,689,424 |

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） | 134,113,656 | 34,239,022 | 99,874,634 |
| 建物 | 8,570,332 | 1,176,513 | 7,393,819 |
| 構築物 | 14,446,100 | 5,060,948 | 9,385,152 |
| 車輛運搬具 | 35,890,804 | 25,386,472 | 10,504,332 |
| 器具及び備品 | 6,489,503 | 4,700,384 | 1,789,119 |
| ソフトウェア | 380,000 | 380,000 | 0 |
| 合計 | 199,890,395 | 70,943,339 | 128,947,056 |

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
該当なし