

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	障害福祉サービス等事業収入	148,590,000	146,920,500	1,669,500	
	借入金利息補助金収入	0	84,300	△84,300	
	経常経費寄附金収入	2,000,000	3,308,964	△1,308,964	
	受取利息配当金収入	48,000	25,822	22,178	
	その他の収入	904,000	526,225	377,775	
	事業活動収入計 (1)	151,542,000	150,865,811	676,189	
	人件費支出	108,013,000	106,755,050	1,257,950	
	事業費支出	13,343,000	12,663,031	679,969	
	事務費支出	17,679,000	17,500,093	178,907	
	支払利息支出	1,124,000	411,651	712,349	
その他の支出	433,000	3,000	430,000		
事業活動支出計 (2)	140,592,000	137,332,825	3,259,175		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,950,000	13,532,986	△2,582,986		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	723,000	639,350	83,650	
	施設整備等寄附金収入	1,441,000	0	1,441,000	
	設備資金借入金収入	22,520,000	22,520,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	24,684,000	23,159,350	1,524,650	
	設備資金借入金元金償還支出	26,110,000	25,977,000	133,000	
	固定資産取得支出	3,006,000	2,379,620	626,380	
施設整備等支出計 (5)	29,116,000	28,356,620	759,380		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△4,432,000	△5,197,270	765,270		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	26,568,950	△26,568,950	
	その他の活動収入計 (7)	0	26,568,950	△26,568,950	
	積立資産支出	2,536,000	28,582,675	△26,046,675	
	その他の活動支出計 (8)	2,536,000	28,582,675	△26,046,675	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,536,000	△2,013,725	△522,275		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,982,000	6,321,991	△2,339,991		
前期末支払資金残高 (12)	0	106,459,188	△106,459,188		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,982,000	112,781,179	△108,799,179		

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部	障害福祉サービス等事業収益	146,920,500	149,771,291	△2,850,791
	生活保護事業収益	0	30,000	△30,000
	経常経費寄附金収益	3,308,964	1,864,794	1,444,170
	その他の収益	0	500,652	△500,652
	サービス活動収益計 (1)	150,229,464	152,166,737	△1,937,273
	人件費	107,268,775	104,375,685	2,893,090
	事業費	12,663,031	9,697,822	2,965,209
	事務費	17,503,093	22,449,447	△4,946,354
	減価償却費	11,665,830	11,047,918	617,912
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,690,091	△2,948,912	258,821
サービス活動費用計 (2)	146,410,638	144,621,960	1,788,678	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,818,826	7,544,777	△3,725,951	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	84,300	93,700	△9,400
	受取利息配当金収益	25,822	27,023	△1,201
	その他のサービス活動外収益	526,225	1,943,636	△1,417,411
	サービス活動外収益計 (4)	636,347	2,064,359	△1,428,012
	支払利息	411,651	709,548	△297,897
サービス活動外費用計 (5)	411,651	709,548	△297,897	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	224,696	1,354,811	△1,130,115	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,043,522	8,899,588	△4,856,066	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	639,350	3,071,618	△2,432,268
	特別収益計 (8)	639,350	3,071,618	△2,432,268
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	639,350	3,071,618	△2,432,268
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,682,872	11,971,206	△7,288,334	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	128,122,973	116,151,767	11,971,206
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	132,805,845	128,122,973	4,682,872
	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)	1,500,000	0	1,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	131,305,845	128,122,973	3,182,872

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	120,096,644	111,199,678	8,896,966	7,315,465	4,740,490	2,574,975
現金預金	92,613,236	85,551,065	7,062,171	3,448,819	3,734,779	△285,960
事業未収金	25,592,426	25,042,497	549,929	3,000,000	0	3,000,000
未収金	1,500,000	0	1,500,000	1,633	993,216	△991,583
立替金	110,438	252,262	△141,824	852,518	0	852,518
前払金	280,544	353,854	△73,310	12,495	12,495	0
固定資産	203,109,365	210,621,718	△7,512,353	39,513,887	42,697,030	△3,183,143
基本財産	110,380,119	113,092,495	△2,712,376	31,288,000	34,745,000	△3,457,000
土地	23,954,700	23,954,700	0	8,225,887	7,952,030	273,857
建物	76,425,419	79,137,795	△2,712,376	46,829,352	47,437,520	△608,168
定期預金	10,000,000	10,000,000	0			
その他の固定資産	92,729,246	97,529,223	△4,799,977			
土地	14,052,000	14,052,000	0	51,673,943	51,673,943	0
建物附属設備	30,759,331	36,093,802	△5,334,471	47,613,000	47,613,000	0
構築物	0	328,568	△328,568	4,060,943	4,060,943	0
機械及び装置	328,568	0	328,568	65,896,869	68,586,960	△2,690,091
車輛運搬具	5,720,284	6,206,211	△485,927	27,500,000	26,000,000	1,500,000
器具及び備品	5,785,756	6,539,192	△753,436	0	26,000,000	△26,000,000
権利	357,420	357,420	0	27,500,000	0	27,500,000
退職給付引当資産	8,225,887	7,952,030	273,857	131,305,845	128,122,973	3,182,872
移行時特別積立資産	0	26,000,000	△26,000,000	4,682,872	11,971,206	△7,288,334
設備等整備積立資産	27,500,000	0	27,500,000			
資産の部合計	323,206,009	321,821,396	1,384,613	276,376,657	274,383,876	1,992,781
				負債及び純資産の部合計	323,206,009	1,384,613
				純資産の部		
				基本金	51,673,943	0
				第1号基本金	47,613,000	0
				第3号基本金	4,060,943	0
				国庫補助金等特別積立金	68,586,960	△2,690,091
				その他の積立金	26,000,000	1,500,000
				移行時特別積立金	0	△26,000,000
				設備等整備積立金	27,500,000	27,500,000
				次期繰越活動増減差額	128,122,973	3,182,872
				(うち当期活動増減差額)	11,971,206	△7,288,334
				純資産の部合計	276,376,657	1,992,781
				負債及び純資産の部合計	323,206,009	1,384,613

財 産 目 録 (社会福祉法人じねんじょ)

平成28年3月31日現在

第6号様式

資産・負債の内容		金額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		92,613,236
現金	137,330	
普通預金	西京銀行 幡生支店、山口銀行 綾羅木支店他	92,475,906
事業未収金	国民健康保険団体連合会(介護給付等)、利用料など	25,592,426
未収金	拠点区分繰入金	1,500,000
立替金	かねはら小児科 電気代等	110,438
前払金	リサイクル料、駐車場代、家賃、HP管理保守代など	280,544
流動資産合計		120,096,644
2. 固定資産		
(1)基本財産		
・建物(本体建物)		76,024,720
所在:山口県下関市生野町二丁目493番地9		
家屋番号:493-9-2 種類:鉄骨造陸屋根4階建 生活介護サービス事業所じねんじょ、むく		
・建物(分場だいち)		400,699
所在:山口県下関市稗田中町179番地5		
家屋番号:175番5の2 種類:鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建 生活介護サービス事業所じねんじょ分場「だいち」		
附属建物 ボイラー室 鉄筋コンクリート造陸屋根平家建		
・土地		23,954,700
所在:山口県下関市稗田中町179番5		
障害福祉サービス事業所じねんじょ従たる事業所		
敷地宅地:465.82㎡		
・基本財産特定預金	山口銀行 綾羅木支店 定期預金(86001****)	10,000,000
基本財産合計		110,380,119
(2)その他の固定資産		
建物附属設備	電気換気設備他	77,537,500
減価償却累計額 構築物		△ 46,778,169
機械及び設備	空き缶プレス、陶芸窯、製本機、印刷機他	3,285,675
減価償却累計額 機械及び設備		△ 2,957,107
車輛運搬具	マイクロバス (No.山口800さ6379)、車椅子2台搭載ワゴン車 (No.山口800さ6375)他	27,550,319
減価償却累計額 車輛運搬具		△ 21,830,035
器具及び備品	PA音響機器、スヌーズレン機材、ピアノ他	28,204,093
減価償却累計額 器具及び備品		△ 22,418,337
土地	分場だいち土地	14,052,000
権利	水道了納金、電話加入権(2台)	357,420
退職給付引当資産		8,225,887
設備等整備積立資産	山口銀行 綾羅木支店 定期預金(530****)他7件	27,500,000
その他の固定資産計		92,729,246
固定資産合計		203,109,365
資産の部合計		323,206,009
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	社会保険料、電話料、食材料費、光熱水費他	3,448,819
その他の未払金		3,000,000
預り金	講師源泉等	1,633
職員預り金	市民税、源泉税、社会保険料	852,518
仮受金	日立キャピタル	12,495
流動負債合計		7,315,465
2. 固定負債		
設備資金借入金		31,288,000
退職給付引当金		8,225,887
固定負債合計		39,513,887
負債の部合計		46,829,352
差引純資産		276,376,657

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
 - ・当法人は期間中において有価証券の保有なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・無形固定資産（ソフトウェア） 一定額法
 - ・建物並びに器具及び備品等有形固定資産 一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 ー 公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度も施設負担金を引当する
 - ・退職給付引当金試算及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上する
 - ・賞与引当金 ー 引当しない

3. 重要な会計方針の変更

- ・平成19年度より「税法及び社会福祉法人会計基準」の改正に伴い減価償却計算の変更
- ・平成27年度（予算）から社会福祉法人会計基準を適用する

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度及び独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。社会福祉法等の一部改正（平成28年4月1日施行）により独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度については、平成27年3月31日までの加入職員において継続するものとし、平成28年4月1日以降の新規対象職員については、公益財団法人山口県健康福祉財団の退職共済制度の第2共済に加入する。

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）
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (ア) 本部 拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - (イ) 生活介護サービス事業所じねんじょ 拠点（社会福祉事業）
「生活介護サービス事業所じねんじょ（生活介護事業）」
 - (ウ) ヘルパーステーションふわり 拠点（社会福祉事業）
「ヘルパーステーションふわり（居宅介護事業）」
「ヘルパーステーションふわり（同行援護事業）」
「ヘルパーステーションふわり（重度訪問介護事業）」
「ヘルパーステーションふわり（移動支援サービス事業）」
 - (エ) むく 拠点（社会福祉事業）
「むく（放課後等デイサービス事業）」
 - (オ) むくっこ 拠点（社会福祉事業）
「むくっこ（児童発達支援事業）」

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（基本）	23,954,700	0	0	23,954,700
建物（基本）	79,137,795	0	2,712,376	76,425,419
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	113,092,495	0	2,712,376	110,380,119

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

該当なし

8. 担保に供している資産

- ・本体建物 所在：山口県下関市生野町二丁目493番地9

家屋番号：493-9-2 種類：鉄骨造陸屋根4階建
 ・分場だいち 所在：山口県下関市稗田中町179番地5
 家屋番号：175番5の2 種類：鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建
 附属建物：ボイラー室 種類：鉄筋コンクリート造陸屋根平屋建

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)	108,364,172	31,938,753	76,425,419
小計	108,364,172	31,938,753	76,425,419
その他の固定資産			
建物附属設備	77,537,500	46,778,169	30,759,331
機械及び装置	3,285,675	2,957,107	328,568
車輛運搬具	28,199,085	22,478,801	5,720,284
器具及び備品	28,204,093	22,418,337	5,785,756
小計	137,226,353	94,632,414	42,593,939
合計	245,590,525	126,571,167	119,019,358

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	25,592,426	0	25,592,426
未収金	1,500,000	0	1,500,000
合計	27,092,426	0	27,092,426

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容並びに帳簿価額、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

12. 関連当事者との取引の内容

- ・理事長 金原洋治：医療法人社団かねはら小児科(理事長 金原洋治)と賃貸借契約あり。所在地：下関市生野町二丁目27番7号
 名称：D&Aビル 使用目的：社会福祉事業(拠点：生活介護サービス事業所じねんじょ) 賃料：月額5万円 科目：賃借料支出(事業費支出)
- ・理事長 金原洋治：医療法人社団かねはら小児科(理事長 金原洋治)と賃貸借契約あり。所在地：下関市生野町二丁目23番1号
 名称：栄光ハイライフマンション 使用目的・賃料：社会福祉事業(拠点：むくっこ 3万円、生活介護サービス事業所じねんじょ 2万円) 科目：賃借料支出(事業費支出)
- ・監事 落合保宣：(株)落合商会(代表取締役社長)と事務所机2台(@145,800)の購入あり 所在地：下関市細江町1丁目2-7

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

該当なし