

地域活動支援センターいこいの家拠点区分 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

第一号第四様式
法人名: 社会福祉法人 愛護会

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考		
収入	障害福祉サービス等事業収入	15,600,000	15,269,170	330,830			
	その他の事業収入	15,600,000	15,269,170	330,830			
	補助金事業収入	15,600,000	15,269,170	330,830			
	受取利息配当金収入	1,000	3,896	-2,896			
	その他の収入	580,000	558,838	21,162			
	雑収入	580,000	558,838	21,162			
	事業活動収入計(1)	16,181,000	15,831,904	349,096			
事業活動による収支	支出	人件費支出	10,446,000	10,177,611	268,389		
		職員給料支出	2,116,000	2,136,932	-20,932		
		職員賞与支出	582,000	551,250	30,750		
		非常勤職員給与支出	6,355,000	6,171,392	183,608		
		退職給付支出	224,000	223,500	500		
		法定福利費支出	1,169,000	1,094,537	74,463		
		事業費支出	3,743,000	3,030,437	712,563		
		給食費支出	1,000	0	1,000		
		保健衛生費支出	1,000	0	1,000		
		被服費支出	1,000	0	1,000		
		教養娯楽費支出	150,000	124,787	25,213		
		日用品費支出	20,000	12,925	7,075		
		本人支給金支出	580,000	519,378	60,622		
		水道光熱費支出	300,000	262,400	37,600		
		燃料費支出	60,000	45,805	14,195		
		消耗器具備品費支出	350,000	337,845	12,155		
		保険料支出	710,000	590,705	119,295		
		賃借料支出	480,000	111,262	368,738		
		車輛費支出	1,080,000	1,025,330	54,670		
		雑支出	10,000	0	10,000		
		事務費支出	1,701,000	1,214,661	486,339		
		福利厚生費支出	130,000	97,068	32,932		
		職員被服費支出	80,000	23,940	56,060		
		旅費交通費支出	20,000	0	20,000		
		研修研究費支出	55,000	0	55,000		
		事務消耗品費支出	60,000	43,404	16,596		
		印刷製本費支出	70,000	65,946	4,054		
		修繕費支出	100,000	4,223	95,777		
		通信運搬費支出	170,000	145,490	24,510		
		会議費支出	1,000	0	1,000		
		広報費支出	50,000	37,961	12,039		
		業務委託費支出	110,000	80,399	29,601		
		手数料支出	50,000	24,972	25,028		
		土地・建物賃借料支出	550,000	540,000	10,000		
		租税公課支出	175,000	115,500	59,500		
		保守料支出	20,000	16,712	3,288		
		渉外費支出	30,000	0	30,000		
諸会費支出	5,000	1,846	3,154				
雑支出	25,000	17,200	7,800				
事業活動支出計(2)	15,890,000	14,422,709	1,467,291				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		291,000	1,409,195	-1,118,195			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)		0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	

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	22,117,000	22,124,104	-7,104
		退職給付引当資産支出	117,000	124,104	-7,104
		支援費施設積立資産支出	22,000,000	22,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	22,117,000	22,124,104	-7,104
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-22,117,000	-22,124,104	7,104
		予備費(10)	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-21,826,000	-20,714,909	-1,111,091
	前期末支払資金残高(12)	26,800,910	26,800,910	0	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	4,974,910	6,086,001	-1,111,091	

地域活動支援センターいこいの家拠点区分 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

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減	
収益	障害福祉サービス等事業収益	15,269,170	16,956,730	-1,687,560	
	その他の事業収益	15,269,170	16,956,730	-1,687,560	
	補助金事業収益	15,269,170	16,956,730	-1,687,560	
	サービス活動収益計(1)	15,269,170	16,956,730	-1,687,560	
サービス活動増減の部	費用	人件費	10,376,064	11,473,967	-1,097,903
		職員給料	2,136,932	6,188,064	-4,051,132
		職員賞与	384,930	1,145,068	-760,138
		賞与引当金繰入	240,669	166,320	74,349
		非常勤職員給与	6,171,392	2,271,519	3,899,873
		退職給付費用	347,604	278,856	68,748
		法定福利費	1,094,537	1,424,140	-329,603
		事業費	3,030,437	3,252,090	-221,653
		教養娯楽費	124,787	114,445	10,342
		日用品費	12,925	4,416	8,509
		本人支給金	519,378	340,212	179,166
		水道光熱費	262,400	301,337	-38,937
		燃料費	45,805	22,308	23,497
		消耗器具備品費	337,845	49,623	288,222
		保険料	590,705	529,294	61,411
		賃借料	111,262	578,463	-467,201
		車輦費	1,025,330	1,311,992	-286,662
		事務費	1,214,661	1,261,193	-46,532
		福利厚生費	97,068	74,983	22,085
		職員被服費	23,940	0	23,940
		事務消耗品費	43,404	51,977	-8,573
		印刷製本費	65,946	78,633	-12,687
		修繕費	4,223	16,034	-11,811
		通信運搬費	145,490	161,188	-15,698
		広報費	37,961	42,305	-4,344
		業務委託費	80,399	86,097	-5,698
		手数料	24,972	98,761	-73,789
		土地・建物賃借料	540,000	540,000	0
		租税公課	115,500	73,845	41,655
		保守料	16,712	21,111	-4,399
		諸会費	1,846	259	1,587
		雑費	17,200	16,000	1,200
減価償却費	0	51,056	-51,056		
	サービス活動費用計(2)	14,621,162	16,038,306	-1,417,144	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	648,008	918,424	-270,416	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,896	6,779	-2,883
		その他のサービス活動外収益	558,838	368,015	190,823
		雑収益	558,838	368,015	190,823
		サービス活動外収益計(4)	562,734	374,794	187,940
	費用	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)	562,734	374,794	187,940	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,210,742	1,293,218	-82,476	
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	-1,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	-1,000,000
		本部繰入金費用	0	1,000,000	-1,000,000
		その他の特別損失	0	0	0
		特別費用計(9)	0	1,000,000	-1,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-1,000,000	1,000,000	

	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,210,742	293,218	917,524
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	26,740,343	26,447,125	293,218
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	27,951,085	26,740,343	1,210,742
	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)	22,000,000	0	22,000,000
	施設設備整備積立金積立額	22,000,000	0	22,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,951,085	26,740,343	-20,789,258

地域活動支援センターいこいの家拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	6,969,027	27,631,402	-20,662,375	流動負債	1,123,695	996,812	126,883
現金預金	4,363,303	22,084,950	-17,721,647	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	883,026	830,492	52,534
事業未収金	2,553,500	2,368,172	185,328	その他の未払金	0	0	0
未収金	3,687	3,121,253	-3,117,566	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	48,537	57,027	-8,490	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	240,669	166,320	74,349
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	固定負債	236,282	1,526,681	-1,290,399
固定資産	32,810,035	12,100,434	20,709,601	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	32,810,035	12,100,434	20,709,601	退職給付引当金	236,282	1,526,681	-1,290,399
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	1,359,977	2,523,493	-1,163,516
機械及び装置	0	0	0	純資産の部	0	0	0
車輛運搬具	2	2	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	105,750	105,750	0	その他の積立金	32,468,000	10,468,000	22,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	6,784,000	6,784,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	3,684,000	3,684,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	施設設備整備積立金	22,000,000	0	22,000,000
退職給付引当資産	236,282	1,526,681	-1,290,399	次期繰越活動増減差額	5,951,085	26,740,343	-20,789,258
長期預り金積立資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	1,210,742	293,218	917,524
支援費施設積立資産	32,468,000	10,468,000	22,000,000	(前期繰越活動増減差額)	26,740,343	26,447,125	293,218
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	38,419,085	37,208,343	1,210,742
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
介護保険施設積立資産	0	0	0				
資産の部合計	39,779,062	39,731,836	47,226	負債及び純資産の部合計	39,779,062	39,731,836	47,226

計算書類に対する注記（地域活動支援センターいこいの家拠点）

1. 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 — 該当なし
- 売買目的外有価証券 — 該当なし
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(2) 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、残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている

① 拠点区分の計算書類

- 第一号第四様式
- 第二号第四様式
- 第三号第四様式

サービス区分なし

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準省令第22条第4項及び第6項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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0
定期預金（基本財産）	0	0	0
投資有価証券（基本財産）	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	1,155,000	1,154,998	2
器具及び備品	161,000	160,999	1
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	3,150,000	3,150,000	0
権利	105,750	0	105,750
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	-	-	0
拠点区分間長期貸付金	-	-	0
退職給付引当資産	-	-	236,282
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	32,468,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	4,571,750	4,465,997	32,810,035

9. 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

	債権金額	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	2,553,500	0	2,553,500
未収金	3,687	0	3,687
合計	2,557,187	0	2,557,187

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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