

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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	216,152,000	217,811,005	-1,659,005	
	自立支援給付費収入	191,978,000	194,055,840	-2,077,840	
	介護給付費収入	191,978,000	194,055,840	-2,077,840	
	利用者負担金収入	19,836,000	19,373,465	462,535	
	補足給付費収入	4,338,000	4,381,700	-43,700	
	特定障害者特別給付費収入	4,338,000	4,381,700	-43,700	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	17,000	49,154	-32,154	
	その他の収入	2,008,000	2,005,725	2,275	
	利用者等外給食費収入	1,563,000	1,557,954	5,046	
	雑収入	445,000	447,771	-2,771	
	事業活動収入計(1)	218,277,000	219,965,884	-1,688,884	
	事業活動による収支	人件費支出	119,970,000	119,450,230	519,770
職員給料支出		76,167,000	75,721,919	445,081	
職員賞与支出		18,368,000	18,367,544	456	
非常勤職員給与支出		8,699,000	8,982,451	-283,451	
退職給付支出		1,297,000	1,296,300	700	
法定福利費支出		15,439,000	15,082,016	356,984	
事業費支出		39,677,000	36,195,759	3,481,241	
給食費支出		17,010,000	16,580,663	429,337	
保健衛生費支出		1,660,000	1,572,948	87,052	
教養娯楽費支出		318,000	263,973	54,027	
日用品費支出		371,000	280,537	90,463	
水道光熱費支出		9,172,000	7,745,879	1,426,121	
燃料費支出		1,825,000	1,744,420	80,580	
消耗器具備品費支出		4,281,000	3,589,597	691,403	
保険料支出		1,387,000	1,293,952	93,048	
賃借料支出		2,074,000	1,865,615	208,385	
車輛費支出		821,000	638,750	182,250	
生活指導費支出		60,000	22,074	37,926	
作業指導費支出		658,000	597,351	60,649	
雑支出		40,000	0	40,000	
事務費支出		12,706,000	10,453,378	2,252,622	
福利厚生費支出		923,000	811,032	111,968	
職員被服費支出		440,000	374,010	65,990	
旅費交通費支出		10,000	0	10,000	
研修研究費支出		421,000	329,281	91,719	
事務消耗品費支出		1,103,000	857,320	245,680	
印刷製本費支出		399,000	160,927	238,073	
修繕費支出		4,650,000	4,150,917	499,083	
通信運搬費支出		481,000	395,104	85,896	
会議費支出		1,000	0	1,000	
広報費支出		344,000	320,626	23,374	
業務委託費支出		1,278,000	997,844	280,156	
手数料支出		595,000	533,877	61,123	
土地・建物賃借料支出		519,000	453,006	65,994	
租税公課支出		210,000	117,047	92,953	
保守料支出		781,000	630,568	150,432	
渉外費支出		50,000	12,500	37,500	
諸会費支出		251,000	158,319	92,681	
雑支出		250,000	151,000	99,000	
その他の支出		1,563,000	1,557,954	5,046	
利用者等外給食費支出	1,563,000	1,557,954	5,046		
事業活動支出計(2)	173,916,000	167,657,321	6,258,679		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,361,000	52,308,563	-7,947,563		

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	固定資産取得支出	4,190,000	3,815,640	374,360
		器具及び備品取得支出	4,190,000	3,815,640	374,360
		施設整備等支出計(5)	4,190,000	3,815,640	374,360
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,190,000	-3,815,640	-374,360
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	12,588,000	12,445,912	142,088
		退職給付引当資産支出	1,971,000	1,828,912	142,088
		支援費施設積立資産支出	10,617,000	10,617,000	0
		拠点区分間繰入金支出	27,583,000	27,582,506	494
		拠点区分間繰入金支出	27,583,000	27,582,506	494
		本部繰入金支出	27,283,000	27,282,506	494
		障害者施設繰入金支出	300,000	300,000	0
		その他の活動支出計(8)	40,171,000	40,028,418	142,582
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-40,171,000	-40,028,418
		予備費(10)	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,464,505	-8,464,505
		前期末支払資金残高(12)	111,136,708	111,136,708	0
		当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	111,136,708	119,601,213	-8,464,505

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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	217,811,005	227,968,457	-10,157,452
	自立支援給付費収益	194,055,840	203,602,340	-9,546,500
	介護給付費収益	194,055,840	203,602,340	-9,546,500
	利用者負担金収益	19,373,465	20,230,529	-857,064
	補足給付費収益	4,381,700	4,135,588	246,112
	特定障害者特別給付費収益	4,381,700	4,135,588	246,112
	経常経費寄附金収益	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計(1)	217,911,005	227,968,457	-10,057,452
サービス活動増減の部 費用	人件費	122,320,841	128,106,180	-5,785,339
	職員給料	75,721,919	70,693,086	5,028,833
	職員賞与	12,883,561	12,394,436	489,125
	賞与引当金繰入	6,525,682	5,483,983	1,041,699
	非常勤職員給与	8,982,451	12,338,468	-3,356,017
	退職給付費用	3,125,212	12,632,821	-9,507,609
	法定福利費	15,082,016	14,563,386	518,630
	事業費	36,195,759	33,606,000	2,589,759
	給食費	16,580,663	14,783,407	1,797,256
	保健衛生費	1,572,948	1,461,560	111,388
	教養娯楽費	263,973	246,890	17,083
	日用品費	280,537	255,528	25,009
	水道光熱費	7,745,879	8,020,228	-274,349
	燃料費	1,744,420	1,669,839	74,581
	消耗器具備品費	3,589,597	2,334,996	1,254,601
	保険料	1,293,952	1,103,834	190,118
	賃借料	1,865,615	2,168,045	-302,430
	車輛費	638,750	777,786	-139,036
	生活指導費	22,074	15,408	6,666
	作業指導費	597,351	768,479	-171,128
	事務費	10,453,378	10,077,918	375,460
	福利厚生費	811,032	638,805	172,227
	職員被服費	374,010	284,544	89,466
	旅費交通費	0	87	-87
	研修研究費	329,281	525,914	-196,633
	事務消耗品費	857,320	307,611	549,709
	印刷製本費	160,927	442,582	-281,655
	修繕費	4,150,917	3,561,469	589,448
	通信運搬費	395,104	382,750	12,354
	広報費	320,626	303,671	16,955
	業務委託費	997,844	1,397,035	-399,191
	手数料	533,877	561,639	-27,762
	土地・建物賃借料	453,006	531,718	-78,712
	租税公課	117,047	154,062	-37,015
	保守料	630,568	669,497	-38,929
	渉外費	12,500	17,000	-4,500
	諸会費	158,319	147,505	10,814
	雑費	151,000	152,029	-1,029
	減価償却費	7,574,112	7,724,381	-150,269
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,534,851	-2,718,887	184,036
	サービス活動費用計(2)	174,009,239	176,795,592	-2,786,353
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	43,901,766	51,172,865	-7,271,099	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49,154	57,162	-8,008
		その他のサービス活動外収益	2,005,725	2,211,110	-205,385
		利用者等外給食収益	1,557,954	1,455,820	102,134
		雑収益	447,771	755,290	-307,519
		サービス活動外収益計(4)	2,054,879	2,268,272	-213,393
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	1,557,954	1,455,820	102,134
		利用者等外給食費	1,557,954	1,455,820	102,134
		サービス活動外費用計(5)	1,557,954	1,455,820	102,134
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	496,925	812,452	-315,527
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,398,691	51,985,317	-7,586,626
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	9,567,910	-9,567,910
		退職給付引当金戻入益	0	9,567,910	-9,567,910
		特別収益計(8)	0	9,567,910	-9,567,910
	費用	固定資産売却損・処分損	21,055	0	21,055
		器具及び備品売却損・処分損	21,055	0	21,055
		拠点区分間繰入金費用	27,582,506	26,923,506	659,000
		拠点区分間繰入金費用	27,582,506	26,923,506	659,000
		本部繰入金費用	27,282,506	26,923,506	359,000
		障害者施設繰入金費用	300,000	0	300,000
		その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	27,603,561	26,923,506	680,055		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-27,603,561	-17,355,596	-10,247,965
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,795,130	34,629,721	-17,834,591
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		92,611,753	82,705,032	9,906,721
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		109,406,883	117,334,753	-7,927,870
	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)		10,617,000	24,723,000	-14,106,000
	修繕積立金積立額		0	24,723,000	-24,723,000
	施設設備整備積立金積立額		10,617,000	0	10,617,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,789,883	92,611,753	6,178,130

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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	131,008,468	121,843,678	9,164,790	流動負債	17,932,937	16,190,953	1,741,984
現金預金	96,381,578	84,686,251	11,695,327	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,407,255	10,706,970	700,285
事業未収金	34,396,122	36,912,127	-2,516,005	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	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	230,768	245,300	-14,532	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	6,525,682	5,483,983	1,041,699
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	19,262,689	17,566,371	1,696,318
固定資産	291,215,256	282,681,465	8,533,791	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	49,406,400	52,603,440	-3,197,040	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	6,758,851	6,758,851	0	リース債務	0	0	0
建物	42,647,549	45,844,589	-3,197,040	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	241,808,856	230,078,025	11,730,831	退職給付引当金	19,262,689	17,566,371	1,696,318
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	9,562,413	10,460,511	-898,098	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	4,956,690	5,819,484	-862,794	負債の部合計	37,195,626	33,757,324	3,438,302
機械及び装置	1	1	0	純資産の部			
車輛運搬具	4,066,880	5,423,996	-1,357,116	基本金	64,528,816	64,528,816	0
器具及び備品	5,906,183	3,343,712	2,562,471	基本金	64,528,816	64,528,816	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	23,727,399	26,262,250	-2,534,851
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	23,727,399	26,262,250	-2,534,851
権利	72,000	72,000	0	その他の積立金	197,982,000	187,365,000	10,617,000
ソフトウェア	0	26,950	-26,950	人件費積立金	41,480,000	41,480,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	145,885,000	145,885,000	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	10,617,000	0	10,617,000
退職給付引当資産	19,262,689	17,566,371	1,696,318	次期繰越活動増減差額	98,789,883	92,611,753	6,178,130
長期預り金積立資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	16,795,130	34,629,721	-17,834,591
支援費施設積立資産	197,982,000	187,365,000	10,617,000	(前期繰越活動増減差額)	92,611,753	82,705,032	9,906,721
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	385,028,098	370,767,819	14,260,279
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	422,223,724	404,525,143	17,698,581	負債及び純資産の部合計	422,223,724	404,525,143	17,698,581

計算書類に対する注記（障がい者支援施設希望の園拠点）

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 — 該当なし

(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

該当なし

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
- ② 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3 ⑩
- ③ 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙3 ⑪

サービス区分の内訳

- ① 障がい者支援施設希望の園拠点（社会福祉事業）
 - 「障がい者支援施設希望の園施設入所支援」
 - 「障がい者支援施設希望の園生活介護」

5. 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	6,758,851	0	0	6,758,851
建物	45,844,589	0	3,197,040	42,647,549
合計	52,603,440	0	3,197,040	49,406,400

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）	6,758,851	0	6,758,851
建物（基本財産）	196,041,700	153,394,151	42,647,549
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	47,547,459	37,985,046	9,562,413
構築物	19,785,905	14,829,215	4,956,690
機械及び装置	2,018,800	2,018,799	1
車両運搬具	13,115,795	9,048,915	4,066,880
器具及び備品	26,903,001	20,996,818	5,906,183
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	72,000	0	72,000
ソフトウェア	882,000	882,000	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	-	-	19,262,689
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	197,982,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	313,125,511	239,154,944	291,215,256

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	34,396,122		34,396,122
合計	34,396,122	0	34,396,122

10. 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

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