

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

(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	7,257,000	7,686,583	△ 429,583	
		障害福祉サービス等事業収入	103,805,000	104,125,690	△ 320,690	
		やまゆり会事業収入	18,893,000	18,341,409	551,591	
		経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
		受取利息配当金収入	13,000	21,659	△ 8,659	
		その他の収入	2,551,000	2,634,826	△ 83,826	
	事業活動収入計 (1)		132,619,000	132,910,167	△ 291,167	
	支出	人件費支出	84,446,000	82,785,566	1,660,434	
		事業費支出	11,660,000	11,337,217	322,783	
		事務費支出	16,502,000	15,287,202	1,214,798	
		就労支援事業支出	7,257,000	7,477,799	△ 220,799	
その他の支出		2,092,000	2,083,413	8,587		
事業活動支出計 (2)		121,957,000	118,971,197	2,985,803		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,662,000	13,938,970	△ 3,276,970		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	44,000	44,142	△ 142	
		施設整備等収入計 (4)		44,000	44,142	△ 142
	支出	固定資産取得支出	974,000	972,520	1,480	
		施設整備等支出計 (5)		974,000	972,520	1,480
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 930,000	△ 928,378	△ 1,622		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,658,000	3,916,640	△ 258,640	
		その他の活動による収入	6,000	5,393	607	
		その他の活動収入計 (7)		3,664,000	3,922,033	△ 258,033
	支出	積立資産支出	17,586,000	17,571,441	14,559	
		その他の活動による支出	10,000	8,240	1,760	
		その他の活動支出計 (8)		17,596,000	17,579,681	16,319
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 13,932,000	△ 13,657,648	△ 274,352		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,200,000	△ 647,056	△ 3,552,944		
前期末支払資金残高 (12)		34,624,079	34,624,079	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		30,424,079	33,977,023	△ 3,552,944		

資金収支内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	就労支援事業収入	7,686,583	0	0	7,686,583	0	7,686,583
	障害福祉サービス等事業収入	104,125,690	0	0	104,125,690	0	104,125,690
	やまゆり会事業収入	0	18,220,813	120,596	18,341,409	0	18,341,409
	経常経費寄附金収入	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	受取利息配当金収入	21,569	89	1	21,659	0	21,659
	その他の収入	2,634,826	0	0	2,634,826	0	2,634,826
	事業活動収入計 (1)	114,568,668	18,220,902	120,597	132,910,167	0	132,910,167
	支出						
	人件費支出	74,066,477	8,719,089	0	82,785,566	0	82,785,566
	事業費支出	11,337,217	0	0	11,337,217	0	11,337,217
事務費支出	7,123,307	7,838,436	325,459	15,287,202	0	15,287,202	
就労支援事業支出	7,477,799	0	0	7,477,799	0	7,477,799	
その他の支出	1,786,751	296,662	0	2,083,413	0	2,083,413	
事業活動支出計 (2)	101,791,551	16,854,187	325,459	118,971,197	0	118,971,197	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,777,117	1,366,715	△ 204,862	13,938,970	0	13,938,970	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	44,142	0	0	44,142	0	44,142
	施設整備等収入計 (4)	44,142	0	0	44,142	0	44,142
	支出						
固定資産取得支出	972,520	0	0	972,520	0	972,520	
施設整備等支出計 (5)	972,520	0	0	972,520	0	972,520	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 928,378	0	0	△ 928,378	0	△ 928,378	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	3,916,640	0	0	3,916,640	0	3,916,640
	事業区分間繰入金収入	1,706,039	332,000	222,000	2,260,039	△ 2,260,039	0
	その他の活動による収入	5,393	0	0	5,393	0	5,393
	その他の活動収入計 (7)	5,628,072	332,000	222,000	6,182,072	△ 2,260,039	3,922,033
	支出						
	積立資産支出	17,571,441	0	0	17,571,441	0	17,571,441
	事業区分間繰入金支出	554,000	1,706,039	0	2,260,039	△ 2,260,039	0
その他の活動による支出	8,240	0	0	8,240	0	8,240	
その他の活動支出計 (8)	18,133,681	1,706,039	0	19,839,720	△ 2,260,039	17,579,681	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 12,505,609	△ 1,374,039	222,000	△ 13,657,648	0	△ 13,657,648	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 656,870	△ 7,324	17,138	△ 647,056	0	△ 647,056	
前期末支払資金残高 (11)	32,862,772	1,706,039	55,268	34,624,079	0	34,624,079	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	32,205,902	1,698,715	72,406	33,977,023	0	33,977,023	

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

(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	7,686,583	8,894,809	△ 1,208,226
		障害福祉サービス等事業収益	104,125,690	102,515,050	1,610,640
		やまゆり会事業収益	18,341,409	17,491,441	849,968
		経常経費寄附金収益	100,000	100,000	0
		サービス活動収益計 (1)	130,253,682	129,001,300	1,252,382
	費用	人件費	82,732,959	82,676,490	56,469
		事業費	11,337,217	10,663,797	673,420
		事務費	15,287,202	16,527,594	△ 1,240,392
		就労支援事業費用	7,512,357	8,856,185	△ 1,343,828
		減価償却費	16,825,175	16,813,998	11,177
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,597,184	△ 8,718,689	121,505	
その他の費用		296,662	331,480	△ 34,818	
サービス活動費用計 (2)	125,394,388	127,150,855	△ 1,756,467		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		4,859,294	1,850,445	3,008,849	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,659	25,058	△ 3,399
		その他のサービス活動外収益	2,634,826	2,473,286	161,540
		サービス活動外収益計 (4)	2,656,485	2,498,344	158,141
	費用	その他のサービス活動外費用	1,786,751	1,838,028	△ 51,277
		サービス活動外費用計 (5)	1,786,751	1,838,028	△ 51,277
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		869,734	660,316	209,418	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,729,028	2,510,761	3,218,267	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	44,142	120,923	△ 76,781
		特別収益計 (8)	44,142	120,923	△ 76,781
	費用	基本金組入額	44,142	120,923	△ 76,781
		固定資産売却損・処分損	0	122,218	△ 122,218
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 105,664	105,664
特別費用計 (9)	44,142	137,477	△ 93,335		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 16,554	16,554	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		5,729,028	2,494,207	3,234,821	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		93,530,286	92,955,738	574,548
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		99,259,314	95,449,945	3,809,369
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		16,744,663	1,919,659	14,825,004
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		85,514,651	93,530,286	△ 8,015,635

事業活動内訳表

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収 益	就労支援事業収益	7,686,583	0	0	7,686,583	0	7,686,583
		障害福祉サービス等事業収益	104,125,690	0	0	104,125,690	0	104,125,690
		やまゆり会事業収益	0	18,220,813	120,596	18,341,409	0	18,341,409
		経常経費寄附金収益	100,000	0	0	100,000	0	100,000
	サービス活動収益計 (1)		111,912,273	18,220,813	120,596	130,253,682	0	130,253,682
	費 用	人件費	74,013,870	8,719,089	0	82,732,959	0	82,732,959
		事業費	11,337,217	0	0	11,337,217	0	11,337,217
		事務費	7,123,307	7,838,436	325,459	15,287,202	0	15,287,202
		就労支援事業費用	7,512,357	0	0	7,512,357	0	7,512,357
		減価償却費	16,803,895	21,280	0	16,825,175	0	16,825,175
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,597,184	△ 0	△ 0	△ 8,597,184	△ 0	△ 8,597,184	
その他の費用	0	296,662	0	296,662	0	296,662		
サービス活動費用計 (2)		108,193,462	16,875,467	325,459	125,394,388	0	125,394,388	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,718,811	1,345,346	△ 204,863	4,859,294	0	4,859,294	
サービス活動外増減	収 益	受取利息配当金収益	21,569	89	1	21,659	0	21,659
		その他のサービス活動外収益	2,634,826	0	0	2,634,826	0	2,634,826
	サービス活動外収益計 (4)		2,656,395	89	1	2,656,485	0	2,656,485
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,786,751	0	0	1,786,751	0	1,786,751
		サービス活動外費用計 (5)	1,786,751	0	0	1,786,751	0	1,786,751
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		869,644	89	1	869,734	0	869,734
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		4,588,455	1,345,435	△ 204,862	5,729,028	0	5,729,028	
特別増減の部	収 益	施設整備等寄附金収益	44,142	0	0	44,142	0	44,142
		事業区分間繰入金収益	1,706,039	332,000	222,000	2,260,039	△ 2,260,039	0
		特別収益計 (8)	1,750,181	332,000	222,000	2,304,181	△ 2,260,039	44,142
	費 用	基本金組入額	44,142	0	0	44,142	0	44,142
		事業区分間繰入金費用	554,000	1,706,039	0	2,260,039	△ 2,260,039	0
特別費用計 (9)		598,142	1,706,039	0	2,304,181	△ 2,260,039	44,142	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		1,152,039	△ 1,374,039	222,000	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		5,740,494	△ 28,604	17,138	5,729,028	0	5,729,028	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		91,451,045	2,023,973	55,268	93,530,286	0	93,530,286
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		97,191,539	1,995,369	72,406	99,259,314	0	99,259,314
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		16,744,663	0	0	16,744,663	0	16,744,663
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		83,446,876	1,995,369	72,406	85,514,651	0	85,514,651	

法人単位貸借対照表

平成 29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	40,470,174	43,038,313	△ 2,568,139	流動負債	9,972,729	11,821,999	△ 1,849,270
現金預金	22,021,928	23,908,295	△ 1,886,367	事業未払金	5,770,011	7,820,333	△ 2,050,322
事業未収金	18,068,220	18,865,632	△ 797,412	預り金	142,680	94,754	47,926
商品・製品	59,925	94,025	△ 34,100	職員預り金	413,804	306,433	107,371
原材料	98,231	98,689	△ 458	前受金	8,500	0	8,500
立替金	178,097	7,859	170,238	賞与引当金	3,637,734	3,600,479	37,255
前払費用	43,773	63,813	△ 20,040				
固定資産	272,609,952	275,043,181	△ 2,433,229	固定負債	5,044,802	5,372,886	△ 328,084
基本財産	151,259,250	163,938,213	△ 12,678,963	退職給付引当金	5,044,802	5,372,886	△ 328,084
建物	119,152,931	126,760,980	△ 7,608,049	負債の部合計	15,017,531	17,194,885	△ 2,177,354
建物附属設備	31,106,319	36,177,233	△ 5,070,914				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	121,350,702	111,104,968	10,245,734	基本金	23,676,157	23,632,015	44,142
建物	343,989	417,811	△ 73,822	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
建物附属設備	765,376	826,158	△ 60,782	第2号基本金	16,806,458	16,806,458	0
構築物	5,226,036	6,043,892	△ 817,856	第3号基本金	5,869,699	5,825,557	44,142
車輛運搬具	3,355,689	4,161,840	△ 806,151	国庫補助金等特別積立金	89,147,116	97,744,300	△ 8,597,184
器具及び備品	4,497,664	5,912,745	△ 1,415,081	その他の積立金	99,724,671	85,980,008	13,744,663
権利	2,326,365	2,326,365	0	人件費積立金	45,500,000	40,500,000	5,000,000
退職給付引当資産	5,044,802	5,372,886	△ 328,084	施設整備等積立金	47,500,000	40,500,000	7,000,000
人件費積立資産	45,500,000	40,500,000	5,000,000	工賃変動積立金	115,935	77,311	38,624
施設整備等積立資産	47,500,000	40,500,000	7,000,000	設備等整備積立金	30,000	30,000	0
工賃変動積立資産	115,935	77,311	38,624	運営安定資産積立金	6,578,736	4,872,697	1,706,039
設備等整備積立資産	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	85,514,651	93,530,286	△ 8,015,635
運営安定資金積立資産	6,578,736	4,872,697	1,706,039	(うち当期活動増減差額)	5,729,028	2,494,207	3,234,821
長期前払費用	66,110	63,263	2,847	純資産の部合計	298,062,595	300,886,609	△ 2,824,014
資産の部合計	313,080,126	318,081,494	△ 5,001,368	負債及び純資産の部合計	313,080,126	318,081,494	△ 5,001,368

貸借対照表内訳表
平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	36,982,361	3,415,407	72,406	40,470,174	0	40,470,174
現金預金	18,538,251	3,415,407	68,270	22,021,928	0	22,021,928
事業未収金	18,066,740	0	1,480	18,068,220	0	18,068,220
商品・製品	59,925	0	0	59,925	0	59,925
原材料	98,231	0	0	98,231	0	98,231
立替金	175,441	0	2,656	178,097	0	178,097
前払費用	43,773	0	0	43,773	0	43,773
固定資産	272,313,298	296,654	0	272,609,952	0	272,609,952
基本財産	151,259,250	0	0	151,259,250	0	151,259,250
建物	119,152,931	0	0	119,152,931	0	119,152,931
建物附属設備	31,106,319	0	0	31,106,319	0	31,106,319
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	121,054,048	296,654	0	121,350,702	0	121,350,702
建物	343,989	0	0	343,989	0	343,989
建物附属設備	765,376	0	0	765,376	0	765,376
構築物	5,226,036	0	0	5,226,036	0	5,226,036
車輛運搬具	3,355,689	0	0	3,355,689	0	3,355,689
器具及び備品	4,201,010	296,654	0	4,497,664	0	4,497,664
権利	2,326,365	0	0	2,326,365	0	2,326,365
退職給付引当資産	5,044,802	0	0	5,044,802	0	5,044,802
人件費積立資産	45,500,000	0	0	45,500,000	0	45,500,000
施設整備等積立資産	47,500,000	0	0	47,500,000	0	47,500,000
工賃変動積立資産	115,935	0	0	115,935	0	115,935
設備等整備積立資産	30,000	0	0	30,000	0	30,000
運営安定資金積立資産	6,578,736	0	0	6,578,736	0	6,578,736
長期前払費用	66,110	0	0	66,110	0	66,110
資産の部合計	309,295,659	3,712,061	72,406	313,080,126	0	313,080,126
流動負債	8,256,037	1,716,692	0	9,972,729	0	9,972,729
事業未払金	4,222,625	1,547,386	0	5,770,011	0	5,770,011
預り金	0	142,680	0	142,680	0	142,680
職員預り金	387,178	26,626	0	413,804	0	413,804
前受金	8,500	0	0	8,500	0	8,500
賞与引当金	3,637,734	0	0	3,637,734	0	3,637,734
固定負債	5,044,802	0	0	5,044,802	0	5,044,802
退職給付引当金	5,044,802	0	0	5,044,802	0	5,044,802
負債の部合計	13,300,839	1,716,692	0	15,017,531	0	15,017,531
基本金	23,676,157	0	0	23,676,157	0	23,676,157
第1号基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
第2号基本金	16,806,458	0	0	16,806,458	0	16,806,458
第3号基本金	5,869,699	0	0	5,869,699	0	5,869,699
国庫補助金等特別積立金	89,147,116	0	0	89,147,116	0	89,147,116
その他の積立金	99,724,671	0	0	99,724,671	0	99,724,671
人件費積立金	45,500,000	0	0	45,500,000	0	45,500,000
施設整備等積立金	47,500,000	0	0	47,500,000	0	47,500,000
工賃変動積立金	115,935	0	0	115,935	0	115,935
設備等整備積立金	30,000	0	0	30,000	0	30,000
運営安定資産積立金	6,578,736	0	0	6,578,736	0	6,578,736
次期繰越活動増減差額	83,446,876	1,995,369	72,406	85,514,651	0	85,514,651
(うち当期活動増減差額)	5,740,494	△ 28,604	17,138	5,729,028	0	5,729,028
純資産の部合計	295,994,820	1,995,369	72,406	298,062,595	0	298,062,595
負債及び純資産の部合計	309,295,659	3,712,061	72,406	313,080,126	0	313,080,126

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

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

①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

②建物附属設備

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

③構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

④器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

⑤車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－岩手県社会福祉協議会の実地する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額相当する金額を計上している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方式に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員退職手当共済制度

職員について、独立行政法人福祉医療機構の実地する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業に加入している。

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) 収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）

(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

・法人本部

イ みのりホーム拠点

・生活介護事業

・就労継続支援B型事業

・指定特定相談支援事業

- ウ 滝沢市北部コミュニティセンター事業拠点
 - ・滝沢市北部コミュニティセンター事業
- エ 物品貸付事業拠点
 - ・物品貸付事業

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
建物（基本）	126,760,980	0	7,608,049	119,152,931
建物附属設備（基本）	36,177,233	0	5,070,914	31,106,319
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	163,938,213	0	12,678,963	151,259,250

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

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
基本財産			
建物（基本）	184,744,851	65,591,920	119,152,931
建物附属設備（基本）	83,240,398	52,134,079	31,106,319
小 計	267,985,249	117,725,999	150,259,250
その他の固定資産			
建物	516,240	172,251	343,989
建物附属設備	907,200	141,824	765,376
構築物	12,986,065	7,760,029	5,226,036
車輛運搬具	23,102,672	19,746,983	3,355,689
器具及び備品	11,877,677	7,380,013	4,497,664
小 計	49,389,854	35,201,100	14,188,754
合 計	317,375,103	152,927,099	164,448,004

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. その他任意評価仕入の買収又は売却資産増減の状況並びに買収、買戻及び売却資産の状況を明らかにするために必要事項

該当なし