

## 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

法人名：社会福祉法人まほろばの里

(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	4,469,200	4,469,119	81	
		障害福祉サービス等事業収入	123,579,950	123,584,620	△ 4,670	
		経常経費寄附金収入	455,500	456,000	△ 500	
		受取利息配当金収入	16,122	16,145	△ 23	
		その他の収入	1,423,750	1,423,771	△ 21	
		事業活動収入計 (1)	129,944,522	129,949,655	△ 5,133	
	支出	人件費支出	88,685,300	89,174,031	△ 488,731	
		事業費支出	24,720,900	24,763,792	△ 42,892	
		事務費支出	9,801,880	9,802,760	△ 880	
		就労支援事業支出	3,212,090	3,211,448	642	
		授産事業支出	4,476,600	4,476,390	210	
		支払利息支出	180,000	180,000	0	
	事業活動支出計 (2)	131,076,770	131,608,421	△ 531,651		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,132,248	△ 1,658,766	526,518		
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	設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0	
		施設整備等支出計 (5)	1,500,000	1,800,000	△ 300,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 1,500,000	△ 1,800,000	300,000		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	0	1,080,874	△ 1,080,874	
		その他の活動収入計 (7)	0	1,080,874	△ 1,080,874	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	1,080,874	△ 1,080,874		
予備費支出 (10)		△ 4,527,010 △ 0	—	△ 4,527,010		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,894,762	△ 2,377,892	4,272,654		
前期末支払資金残高 (12)		0	98,797,660	△ 98,797,660		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,894,762	96,419,768	△ 94,525,006		

## 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

法人名：社会福祉法人まほろばの里

(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	4,469,119	4,574,443	△ 105,324
		障害福祉サービス等事業収益	123,584,620	127,590,020	△ 4,005,400
		経常経費寄附金収益	456,000	199,600	256,400
		サービス活動収益計(1)	128,509,739	132,364,063	△ 3,854,324
	費用	人件費	89,174,031	84,183,436	4,990,595
		事業費	24,763,792	26,082,267	△ 1,318,475
		事務費	9,802,760	9,237,743	565,017
		就労支援事業費用	3,211,448	2,240,886	970,562
		授産事業費用	4,476,390	4,581,670	△ 105,280
		減価償却費	5,245,788	5,042,956	202,832
サービス活動費用計(2)	136,674,209	131,368,958	5,305,251		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 8,164,470	995,105	△ 9,159,575	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	16,145	15,803	342
		その他のサービス活動外収益	1,423,771	1,563,650	△ 139,879
		サービス活動外収益計(4)	1,439,916	1,579,453	△ 139,537
	費用	支払利息	180,000	210,000	△ 30,000
		サービス活動外費用計(5)	180,000	210,000	△ 30,000
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,259,916	1,369,453	△ 109,537	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,904,554	2,364,558	△ 9,269,112	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	41,779,000	△ 41,779,000
		その他の特別収益	1,080,874	0	1,080,874
		特別収益計(8)	1,080,874	41,779,000	△ 40,698,126
	費用	固定資産売却損・処分損	300,000	0	300,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 4,922,185	△ 1,430,489	△ 3,491,696
		国庫補助金等特別積立金積立額	41,779,000	0	41,779,000
		その他の特別損失	245,139	0	245,139
特別費用計(9)	37,401,954	△ 1,430,489	38,832,443		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 36,321,080	43,209,489	△ 79,530,569	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 43,225,634	45,574,047	△ 88,799,681	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		197,430,064	151,856,017	45,574,047
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		154,204,430	197,430,064	△ 43,225,634
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		154,204,430	197,430,064	△ 43,225,634

## 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

法人名：社会福祉法人まほろばの里

(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	100,391,365	104,268,012	△ 3,876,647	流動負債	3,971,597	5,470,352	△ 1,498,755
現金預金	79,099,506	82,143,384	△ 3,043,878	事業未払金	1,698,173	3,524,036	△ 1,825,863
未収金	21,280,400	22,049,710	△ 769,310	未払費用	1,392,970	0	1,392,970
前払費用	11,459	74,918	△ 63,459	預り金	780,454	1,946,316	△ 1,165,862
				仮受金	100,000	0	100,000
固定資産	186,085,441	191,576,368	△ 5,490,927	固定負債	7,500,000	9,000,000	△ 1,500,000
基本財産	181,554,436	133,838,513	47,715,923	設備資金借入金	7,500,000	9,000,000	△ 1,500,000
土地	57,511,037	57,511,037	0	負債の部合計	11,471,597	14,470,352	△ 2,998,755
建物	110,005,454	74,267,795	35,737,659	純 資 産 の 部			
建物附属設備	14,037,945	2,059,681	11,978,264	基本金	36,032,646	36,032,646	0
その他の固定資産	4,531,005	57,737,855	△ 53,206,850	第1号基本金	36,032,646	36,032,646	0
建物	0	39,236,724	△ 39,236,724	国庫補助金等特別積立金	84,768,133	47,911,318	36,856,815
建物附属設備	0	13,354,408	△ 13,354,408	その他の積立金	0	0	0
構築物	2,085,495	2,319,050	△ 233,555	次期繰越活動増減差額	154,204,430	197,430,064	△ 43,225,634
機械及び装置	212,315	296,098	△ 83,783	(うち当期活動増減差額)	△ 43,225,634	45,574,047	△ 88,799,681
車輛運搬具	717,234	717,234	0				
器具及び備品	1,092,127	1,390,507	△ 298,380				
権利	45,840	108,000	△ 62,160				
ソフトウェア	62,160	0	62,160				
その他の固定資産	315,834	315,834	0	純資産の部合計	275,005,209	281,374,028	△ 6,368,819
資産の部合計	286,476,806	295,844,380	△ 9,367,574	負債及び純資産の部合計	286,476,806	295,844,380	△ 9,367,574

## 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) 当法人の会計は「社会福祉法人会計基準」により処理している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品は  
定額法によっている。

### 3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準(平成12年2月17日社援第310号)及び就労支援の事業の会計処理

の基準(平成18年10月2日社援発第1002001号)によるものであったが、社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇

児発・社援発・老発0727第1号)に変更した。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員退職共済制度に加入している。

### 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点（社会福祉事業 まほろばの里）

就労継続支援B型

地域活動支援センター

本部

生活介護

特定相談支援事業

### 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）	57,511,037	0	0	57,511,037
建物（基本）	74,267,795	39,236,724	3,499,065	110,005,454
建物附属設備（基本）	2,059,681	13,354,408	1,376,144	14,037,945
合計	133,838,513	52,591,132	4,875,209	181,554,436

### 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

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）	141,023,686	31,018,232	110,005,454
建物附属設備（基本）	18,460,793	4,422,848	14,037,945
小 計	159,484,479	35,441,080	124,043,399
その他の固定資産			
構築物	4,244,725	2,159,230	2,085,495
機械及び装置	585,900	373,585	212,315
車輛運搬具	7,172,340	6,455,106	717,234
器具及び備品	9,115,462	8,023,335	1,092,127
その他の固定資産	315,834	0	315,834
小 計	21,434,261	17,011,256	4,423,005
合 計	180,918,740	52,452,336	128,466,404

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
未収金	21,280,400	0	21,280,400
合 計	21,280,400	0	21,280,400

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。

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

前払費用 11,459円は本年3月まで賃貸していた作業所の賠償保険料1年分前払分です。

前年度完成した上野作業所の処理につき、国庫補助金等特別積立金の処理を計上しました。それに伴い、基本財産の見直しをし、適正に処理しました。

預り金のうち1,080,874円は法人設立時からの預り金で内容が分からなくなってしまったものを返金不要であるため雑収入へ振替えたものです。