

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 | 収入 | | | | |
| | 児童福祉事業収入 | 172,261,000 | 172,262,246 | △ 1,246 | |
| | 生産部活動事業収入 | 21,257,000 | 21,257,429 | △ 429 | |
| | 借入金利息補助金収入 | 7,000 | 6,684 | 316 | |
| | 経常経費寄付金収入 | 15,898,000 | 16,490,133 | △ 592,133 | |
| | 受取利息配当金収入 | 97,000 | 94,764 | 2,236 | |
| | その他の収入 | 6,538,000 | 6,539,455 | △ 1,455 | |
| | 事業活動収入計(1) | 216,058,000 | 216,650,711 | △ 592,711 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 117,759,000 | 117,722,683 | 36,317 | |
| 事業費支出 | 44,013,000 | 44,453,079 | △ 440,079 | | |
| 事務費支出 | 22,974,000 | 22,741,753 | 232,247 | | |
| 支払利息支出 | 107,000 | 106,960 | 40 | | |
| その他の支出 | 0 | 0 | 0 | | |
| 事業活動支出計(2) | 184,853,000 | 185,024,475 | △ 171,475 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 31,205,000 | 31,626,236 | △ 421,236 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 19,826,000 | 19,826,000 | 0 | |
| | 設備資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | 19,826,000 | 19,826,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,130,000 | 1,130,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 13,008,000 | 13,007,560 | 440 | |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | ファイナンス・リース債務返済支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設整備等支出計(5) | 14,138,000 | 14,137,560 | 440 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 5,688,000 | 5,688,440 | △ 440 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 長期運営資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 長期貸付金回収収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 投資有価証券売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産取崩収入 | 15,174,000 | 15,172,902 | 1,098 | |
| | その他の活動収入計(7) | 15,174,000 | 15,172,902 | 1,098 | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | 投資有価証券取得支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立資産支出 | 52,067,000 | 52,076,926 | △ 9,926 | |
| その他の活動支出計(8) | 52,067,000 | 52,076,926 | △ 9,926 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △ 36,893,000 | △ 36,904,024 | 11,024 | | |
| 予備費(10) | 0 | - | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 410,652 | △ 410,652 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 57,140,763 | 57,140,763 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11) + (12) | 57,140,763 | 57,551,415 | △ 410,652 | | |

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 | 収益 | | | |
| | 児童福祉事業収益 | 172,262,246 | 156,047,529 | 16,214,717 |
| | 生産部活動事業収益 | 21,257,429 | 18,449,221 | 2,808,208 |
| | 経常経費寄付金収益 | 16,490,133 | 38,670,729 | △ 22,180,596 |
| | その他の収益 | 0 | 68,942 | △ 68,942 |
| | サービス活動収益計(1) | 210,009,808 | 213,236,421 | △ 3,226,613 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 118,634,893 | 121,199,998 | △ 2,565,105 |
| | 事業費 | 44,453,079 | 46,369,172 | △ 1,916,093 |
| | 事務費 | 22,741,753 | 24,703,098 | △ 1,961,345 |
| 減価償却費 | 30,946,350 | 29,487,266 | 1,459,084 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 20,120,595 | △ 17,656,865 | △ 2,463,730 | |
| その他の費用 | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動費用計(2) | 196,655,480 | 204,102,669 | △ 7,447,189 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 13,354,328 | 9,133,752 | 4,220,576 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 借入金利息補助金収益 | 6,684 | 7,814 | △ 1,130 |
| | 受取利息配当金収益 | 94,764 | 205,859 | △ 111,095 |
| | その他のサービス活動外収益 | 6,539,455 | 5,804,662 | 734,793 |
| | サービス活動外収益計(4) | 6,640,903 | 6,018,335 | 622,568 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 106,960 | 125,040 | △ 18,080 | |
| その他のサービス活動外費用 | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動外費用計(5) | 106,960 | 125,040 | △ 18,080 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 6,533,943 | 5,893,295 | 640,648 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 19,888,271 | 15,027,047 | 4,861,224 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設設備等補助金収益 | 19,826,000 | 86,595,000 | △ 66,769,000 |
| | 施設整備等寄付金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄付金収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産受贈額 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 |
| | 特別収益計(8) | 19,826,000 | 86,595,000 | △ 66,769,000 |
| | 費用 | | | |
| | 基本金組入額 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産売却損・処分損 | 11 | 5,999,700 | △ 5,999,689 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | 0 | △ 6,594,251 | 6,594,251 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 86,595,000 | △ 86,595,000 | |
| 災害損失 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の特別損失 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別費用計(9) | 11 | 86,000,449 | △ 86,000,438 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 19,825,989 | 594,551 | 19,231,438 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 39,714,260 | 15,621,598 | 24,092,662 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 398,666,347 | 348,516,981 | 50,149,366 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 438,380,607 | 364,138,579 | 74,242,028 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 13,403,832 | 84,984,216 | △ 71,580,384 |
| | その他の積立金積立額(16) | 49,395,646 | 50,456,448 | △ 1,060,802 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 402,388,793 | 398,666,347 | 3,722,446 |

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 | 59,455,485 | 60,062,523 | △ 607,038 | 流動負債 | 1,904,070 | 2,921,760 | △ 1,017,690 |
| 現金預金 | 30,697,166 | 55,977,661 | △ 25,280,495 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 1,455,717 | 2,333,477 | △ 877,760 |
| 事業未収金 | 28,758,319 | 4,084,862 | 24,673,457 | その他の未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 0 | 4,525 | △ 4,525 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 448,353 | 583,758 | △ 135,405 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 1,175,570,393 | 1,156,915,280 | 18,655,113 | 固定負債 | 19,950,280 | 20,478,180 | △ 527,900 |
| 基本財産 | 643,723,279 | 657,068,726 | △ 13,345,447 | 設備資金借入金 | 5,555,000 | 6,685,000 | △ 1,130,000 |
| 土地 | 18,261,270 | 13,137,710 | 5,123,560 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 625,462,009 | 643,931,016 | △ 18,469,007 | リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 退職給付引当金 | 14,395,280 | 13,793,180 | 602,100 |
| | | | | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 531,847,114 | 499,846,554 | 32,000,560 | 負債の部合計 | 21,854,350 | 23,399,940 | △ 1,545,590 |
| 土地 | 279,658 | 279,658 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 1 | 1 | 0 | 基本金 | 173,987,711 | 173,987,711 | 0 |
| 構築物 | 1,978,051 | 2,545,078 | △ 567,027 | 国庫補助金等特別積立金 | 394,438,635 | 414,559,230 | △ 20,120,595 |
| 機械及び装置 | 3,250 | 100,878 | △ 97,628 | その他積立金 | 242,356,389 | 206,364,575 | 35,991,814 |
| 車両運搬具 | 1,865,367 | 3,874,951 | △ 2,009,584 | 措置施設繰越積立金 | 81,037,414 | 67,400,818 | 13,636,596 |
| 器具及び備品 | 4,608,618 | 6,418,533 | △ 1,809,915 | その他の積立金 | 161,318,975 | 138,963,757 | 22,355,218 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 402,388,793 | 398,666,347 | 3,722,446 |
| 有形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 39,714,260 | | |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| ソフトウェア | 318,500 | 427,700 | △ 109,200 | | | | |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 投資有価証券 | 742,000 | 742,000 | 0 | | | | |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 14,395,280 | 13,793,180 | 602,100 | | | | |
| 措置施設繰越積立資産 | 81,037,414 | 67,400,818 | 13,636,596 | | | | |
| 人件費積立資産 | 49,128,137 | 35,505,717 | 13,622,420 | | | | |
| 修繕費積立資産 | 11,961,425 | 11,952,240 | 9,185 | | | | |
| 備品等購入積立資産 | 19,947,852 | 19,942,861 | 4,991 | | | | |
| その他の積立資産 | 161,318,975 | 138,963,757 | 22,355,218 | | | | |
| その他の固定資産 | 265,300,000 | 265,300,000 | 0 | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,213,171,528 | 1,193,577,863 | 19,593,665 |
| 資産の部合計 | 1,235,025,878 | 1,216,977,803 | 18,048,075 | 負債及び純資産合計 | 1,235,025,878 | 1,216,977,803 | 18,048,075 |

財務諸表に対する注記(法人全体)

1.継続事業の前提に関する注記

該当事項無し

2.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 該当事項無し
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当事項無し

(2)固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・リース資産 該当事項無し

(3)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度の会計処理による。

3.重要な会計方針の変更

該当事項無し

4.法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会

5.法人が作成する財務諸表と拠点区分

当法人が作成する財務諸表等は以下のとおりである。

- (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) 拠点区分内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 拠点区分の内容
 - ①法人本部拠点区分
 - ②施設拠点区分

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 | 13,137,710 | 5,123,560 | 0 | 18,261,270 |
| 建物 | 643,931,016 | 7,884,000 | 26,353,007 | 625,462,009 |
| 合計 | 657,068,726 | 13,007,560 | 26,353,007 | 643,723,279 |

7.会計基準第3章第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

- (1)サービス活動費用の控除項目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金20,120,595円を取崩した。
- (2) 特別費用の控除項目として計上する取崩しによる、国庫補助金等特別積立金はなし。

8.担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

| | |
|----------|--------------|
| 土地(基本財産) | 308,967円 |
| 建物(基本財産) | 536,243,619円 |
| 計 | 536,552,586円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

| | |
|-----------------------|------------|
| 設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) | 5,555,000円 |
| 計 | 5,555,000円 |

抵当権者は独立行政法人福祉医療機構のみであり、共同担保目録の記号及び番号は(え)第6167-901号である。

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 |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 土地(基本財産) | 18,261,270 | 0 | 18,261,270 |
| 建物(基本財産) | 963,700,596 | 338,238,587 | 625,462,009 |
| 土地(運用財産) | 279,658 | 0 | 279,658 |
| 建物(運用財産) | 100,000 | 99,999 | 1 |
| 構築物 | 13,936,476 | 11,958,425 | 1,978,051 |
| 器具及び備品 | 60,697,854 | 56,089,236 | 4,608,618 |
| 機械及び装置 | 22,051,472 | 22,048,222 | 3,250 |
| 車輛運搬具 | 17,848,700 | 15,983,333 | 1,865,367 |
| ソフトウェア | 546,000 | 227,500 | 318,500 |
| その他の固定資産 | 266,633,500 | 1,333,500 | 265,300,000 |
| 合計 | 1,364,055,526 | 445,978,802 | 918,076,724 |

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 | 28,758,319 | 0 | 28,758,319 |
| | | | |
| 合計 | 28,758,319 | 0 | 28,758,319 |

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訳並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|----|------|
| 該当無し | | | |
| | | | |
| 合計 | | | |

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項無し

13. 重要な偶発債務

該当事項無し

14. 重要な後発事象

該当事項無し

15. その他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

基本財産の土地当期増加額5,123,560円は、遠軽町南町1丁目3番137、144に所在する面積581.89㎡で、自立援助ホーム「（仮称）えんがるの家」建設予定地として取得したものである。