

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) | 備考 |
|------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | |
| | 就労支援事業収益 | 11,013,057 | 11,564,339 | △551,282 | |
| | 障害福祉サービス等事業収益 | 448,531,553 | 467,873,188 | △19,341,635 | |
| | 経常経費寄附金収益 | 777,000 | 407,101 | 369,899 | |
| | サービス活動収益計(1) | 460,321,610 | 479,844,628 | △19,523,018 | |
| | 費用 | | | | |
| | 人件費 | 329,179,972 | 337,178,607 | △7,998,635 | |
| | 事業費 | 37,297,203 | 37,710,431 | △413,228 | |
| | 事務費 | 92,712,664 | 91,450,000 | 1,262,664 | |
| | 就労支援事業費用 | 11,110,508 | 12,329,339 | △1,218,831 | |
| 減価償却費 | 3,071,728 | 3,024,459 | 47,269 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,838,291 | △1,905,315 | 67,024 | | |
| サービス活動費用計(2) | 471,533,784 | 479,787,521 | △8,253,737 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △11,212,174 | 57,107 | △11,269,281 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 17,578 | 64,928 | △47,350 | |
| | その他のサービス活動外収益 | 2,209,577 | 2,268,948 | △59,371 | |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,227,155 | 2,333,876 | △106,721 | |
| | 費用 | | | | |
| | その他のサービス活動外費用 | 20,420 | 40,600 | △20,180 | |
| サービス活動外費用計(5) | 20,420 | 40,600 | △20,180 | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 2,206,735 | 2,293,276 | △86,541 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △9,005,439 | 2,350,383 | △11,355,822 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | 特別収益計(8) | 0 | 0 | 0 | |
| | 費用 | | | | |
| | 特別費用計(9) | 0 | 0 | 0 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 0 | 0 | 0 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △9,005,439 | 2,350,383 | △11,355,822 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 164,047,298 | 316,384,915 | △152,337,617 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 155,041,859 | 318,735,298 | △163,693,439 | |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 25,105,000 | 765,000 | 24,340,000 | |
| | その他の積立金積立額(16) | 0 | 155,453,000 | △155,453,000 | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 180,146,859 | 164,047,298 | 16,099,561 | |

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 | 10,793,000 | 11,013,057 | △ 220,057 | |
| | 障害福祉サービス等事業収入 | 450,657,000 | 448,531,553 | 2,125,447 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 747,000 | 777,000 | △ 30,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 15,000 | 17,578 | △ 2,578 | |
| | その他の収入 | 2,186,000 | 2,209,577 | △ 23,577 | |
| | 事業活動収入計(1) | 464,398,000 | 462,548,765 | 1,849,235 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 330,632,000 | 327,672,870 | 2,959,130 | |
| | 事業費支出 | 41,805,000 | 37,297,203 | 4,507,797 | |
| 事務費支出 | 94,730,000 | 92,712,664 | 2,017,336 | | |
| 就労支援事業支出 | 10,951,000 | 11,110,508 | △ 159,508 | | |
| その他の支出 | 80,000 | 20,420 | 59,580 | | |
| 事業活動支出計(2) | 478,198,000 | 468,813,665 | 9,384,335 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 13,800,000 | △ 6,264,900 | △ 7,535,100 | | |
| 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 | 500,000 | 497,768 | 2,232 | |
| 施設整備等支出計(5) | 500,000 | 497,768 | 2,232 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 500,000 | △ 497,768 | △ 2,232 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 25,105,000 | 25,105,000 | 0 | |
| | その他の活動収入計(7) | 25,105,000 | 25,105,000 | 0 | |
| | 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) | 25,105,000 | 25,105,000 | 0 | | |
| 予備費支出(10) | 955,000 | 0 | 955,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 9,850,000 | 18,342,332 | △ 8,492,332 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 138,032,000 | 138,036,889 | △ 4,889 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 147,882,000 | 156,379,221 | △ 8,497,221 | | |

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 | | | |
|------------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 181,648,169 | 163,452,055 | 18,196,114 | 流動負債 | 36,720,695 | 35,359,811 | 1,360,884 |
| 現金預金 | 120,133,109 | 99,989,890 | 20,143,219 | 事業未払金 | 24,317,638 | 25,415,166 | △ 1,097,528 |
| 事業未収金 | 60,666,973 | 62,394,220 | △ 1,727,247 | 職員預り金 | 951,310 | 0 | 951,310 |
| 貯蔵品 | 17,445 | 55,935 | △ 38,490 | 賞与引当金 | 11,451,747 | 9,944,645 | 1,507,102 |
| 立替金 | 24,382 | 0 | 24,382 | | | | |
| 前払金 | 806,260 | 927,010 | △ 120,750 | | | | |
| 仮払金 | 0 | 85,000 | △ 85,000 | | | | |
| 固定資産 | 264,979,905 | 291,635,207 | △ 26,655,302 | 固定負債 | 15,453,130 | 14,429,472 | 1,023,658 |
| 基本財産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 退職給付引当金 | 15,453,130 | 14,429,472 | 1,023,658 |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 52,173,825 | 49,789,283 | 2,384,542 |
| その他の固定資産 | 254,979,905 | 281,635,207 | △ 26,655,302 | 純資産の部 | | | |
| 土地 | 26,613,390 | 26,613,390 | 0 | 基本金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 建物 | 30,482,771 | 32,603,576 | △ 2,120,805 | 国庫補助金等特別積立金 | 23,224,390 | 25,062,681 | △ 1,838,291 |
| 車輛運搬具 | 117,820 | 824,726 | △ 706,906 | その他の積立金 | 181,083,000 | 206,188,000 | △ 25,105,000 |
| 器具及び備品 | 679,293 | 475,543 | 203,750 | 新規事業積立金 | 130,348,000 | 130,348,000 | 0 |
| ソフトウェア | 1 | 0 | 1 | 居宅介護事業調整積立金 | 0 | 5,301,000 | △ 5,301,000 |
| 退職給付引当資産 | 15,453,130 | 14,429,472 | 1,023,658 | 工賃変動積立金 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 新規事業積立資産 | 130,348,000 | 130,348,000 | 0 | 設備整備等積立金 | 435,000 | 435,000 | 0 |
| 居宅介護事業調整積立資産 | 0 | 5,301,000 | △ 5,301,000 | 過年度分受託事業収入減額積立金 | 0 | 19,804,000 | △ 19,804,000 |
| 工賃変動積立資産 | 300,000 | 300,000 | 0 | 積立金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| 設備整備等積立資産 | 435,000 | 435,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 180,146,859 | 164,047,298 | 16,099,561 |
| 過年度分受託事業収入減額積立資産 | 0 | 19,804,000 | △ 19,804,000 | (うち当期活動増減差額) | △ 9,005,439 | 2,350,383 | △ 11,355,822 |
| 積立資産 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 550,500 | 0 | 550,500 | 純資産の部合計 | 394,454,249 | 405,297,979 | △ 10,843,730 |
| その他の固定資産 | 0 | 500,500 | △ 500,500 | | | | |
| 資産の部合計 | 446,628,074 | 455,087,262 | △ 8,459,188 | 負債及び純資産の部合計 | 446,628,074 | 455,087,262 | △ 8,459,188 |

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、車両運搬具一定額法
- ・リース資産

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

当法人で採用している東京都社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

当該年度から、決算日以後の最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額の内、当該年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する退職共済制度を採用している。

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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人が運営する事業が社会福祉事業区分のみのため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、公益事業・収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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(社会福祉事業)

イ 国分寺市障害者センター拠点(社会福祉事業)

「生活介護事業太陽」

「自立訓練事業(生活訓練)はばたき」

「自立訓練事業(機能訓練)はばたき」

「地域活動支援センターつばさ」

「指定相談事業」

「短期入所事業」

「就労継続支援事業どーむ」

「基幹相談支援センター」

「日中一時預かり事業」

ウ 障害者(児)ヘルパー派遣事業所ウイング拠点(社会福祉事業)

「障害者居宅介護等事業」

エ 共同生活支援事業所拠点(社会福祉事業)

「共同生活援助事業ケアホームひかり」

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 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 土地 | | | | |
| 建物 | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 投資有価証券 | | | | |
| 合計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |

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

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 |
|--------|------------|------------|------------|
| 土地 | 26,613,390 | | 26,613,390 |
| 建物 | 43,717,369 | 13,234,598 | 30,482,771 |
| 車輛運搬具 | 3,622,448 | 3,504,628 | 117,820 |
| 器具及び備品 | 4,394,123 | 3,714,830 | 679,293 |
| ソフトウェア | 357,000 | 356,999 | 1 |
| 合計 | 78,704,330 | 20,811,055 | 57,893,275 |

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

(1)新規事業に向けての積立金として130,348,000円積み立てている。

サービス区分ごと内訳

| | |
|------------|-------------|
| 本部 | 25,141,000円 |
| 生活介護 | 31,399,000円 |
| 生活訓練 | 7,905,000円 |
| 機能訓練 | 24,668,000円 |
| 地域活動支援センター | 3,903,000円 |
| 指定相談 | 4,261,000円 |
| 短期入所 | 4,136,000円 |
| 就労継続 | 17,866,000円 |
| 日中一時預かり | 6,545,000円 |
| 共同生活援助 | 4,524,000円 |

(2)就労継続支援事業どーむサービス区分の当期末支払資金残高には、平成21年度から平成23年度まで就労継続支援事業において繰り越した金額2,145,945円より平成28年度就労支援事業活動差額△97,451円を差し引いた金額2,048,494円を含んでいる。また共同生活援助事業ケアホームひかりサービス区分の当期末支払資金残高には、修繕積立金2,217,108円を含んでいる。

(3)ご寄附いただいた建物の減価償却について、現在事業として活用していないこと、売却も行っていないことからその必要性はなく、今決算においては実施していない。今後売却を行った際にはその時より減価償却の必要性は生じる為、その時点で対応することとする。