

愛の浜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 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異
収入	0183 就労支援事業収入	6,550,000	6,570,073	20,073
	8331 就労支援事業収入	6,550,000	6,570,073	20,073
	0184 障害福祉サービス等事業収入	298,540,000	300,227,876	1,687,876
	0185 自立支援給付費収入	257,480,000	258,990,370	1,510,370
	8341 介護給付費収入	199,580,000	200,324,720	744,720
	8343 訓練等給付費収入	53,400,000	53,443,820	43,820
	8348 計画相談支援給付費収入	4,500,000	5,221,830	721,830
	0257 障害児施設給付費収入	600,000	615,510	15,510
	8356 障害児相談支援給付費収入	600,000	615,510	15,510
	0186 補足給付費収入	6,520,000	6,551,195	31,195
	8361 特定障害者特別給付費収入	4,600,000	4,631,195	31,195
	8362 特例特定障害者特別給付費収入	1,920,000	1,920,000	
	8371 特定費用収入	31,082,000	31,214,211	132,211
	0187 その他の事業収入	2,858,000	2,856,590	-1,410
	8382 受託事業収入	1,850,000	1,848,590	-1,410
	8383 その他の事業収入	1,008,000	1,008,000	
	0199 経常経費寄附金収入	39,200	19,200	-20,000
	8531 経常経費寄附金収入	39,200	19,200	-20,000
	0200 受取利息配当金収入	34,000	11,827	-22,173
	8541 受取利息配当金収入	34,000	11,827	-22,173
	0201 その他の収入	3,517,910	3,722,087	204,177
	8611 受入研修費収入	20,000	10,000	-10,000
	8612 利用者等外給食費収入	390,000	413,070	23,070
	8613 雑収入	3,107,910	3,299,017	191,107
	事業活動収入計(1)	308,681,110	310,551,063	1,869,953
事業活動による収支	0129 人件費支出	180,665,800	179,060,592	1,605,208
	7112 職員給料支出	113,765,800	113,030,160	735,640
	7113 職員賞与支出	34,450,000	34,307,842	142,158
	7114 非常勤職員給与支出	7,960,000	7,681,259	278,741
	7116 退職給付支出	1,000,000	983,400	16,600
	7117 法定福利費支出	23,490,000	23,057,931	432,069
	0130 事業費支出	50,962,000	47,754,119	3,207,881
	7211 給食費支出	23,750,000	22,653,181	1,096,819
	7212 介護用品費支出	1,150,000	1,065,818	84,182
	7213 医薬品費支出	50,000	37,811	12,189
	7215 保健衛生費支出	1,380,000	1,251,150	128,850
	7217 被服費支出	600,000	532,514	67,486
	7218 教養娯楽費支出	1,550,000	1,434,424	115,576
	7219 日用品費支出	30,000		30,000
	7223 水道光熱費支出	11,495,000	10,908,400	586,600
	7224 燃料費支出	800,000	763,473	36,527
	7225 消耗器具備品費支出	4,555,000	4,167,575	387,425
	7226 保険料支出	1,170,000	1,160,500	9,500
	7227 賃借料支出	810,000	780,682	29,318
	7228 教育指導費支出	2,000,000	1,815,109	184,891
	7232 車輛費支出	1,412,000	1,152,796	259,204
	7235 雑支出	210,000	30,686	179,314
	0131 事務費支出	12,639,000	10,636,425	2,002,575
	7311 福利厚生費支出	1,450,000	1,264,624	185,376
	7312 職員被服費支出	140,000	100,282	39,718
	7313 旅費交通費支出	780,000	654,260	125,740
	7314 研修研究費支出	840,000	749,540	90,460
7315 事務消耗品費支出	1,610,000	1,307,979	302,021	
7316 印刷製本費支出	150,000	86,400	63,600	
7317 水道光熱費支出	12,000	8,781	3,219	
7319 修繕費支出	2,230,000	1,943,674	286,326	
7321 通信運搬費支出	850,000	722,505	127,495	
7322 会議費支出	50,000	9,500	40,500	
7323 広報費支出	100,000	86,184	13,816	
7324 業務委託費支出	1,380,000	1,083,604	296,396	

勘定科目		予算	決算	差異	
	7325 手数料支出	66,000	38,006	27,994	
	7326 保険料支出	105,000	95,728	9,272	
	7329 租税公課支出	510,000	459,062	50,938	
	7331 保守料支出	1,640,000	1,536,455	103,545	
	7332 渉外費支出	100,000	51,679	48,321	
	7333 諸会費支出	340,000	321,280	18,720	
	7335 雑支出	286,000	116,882	169,118	
	0132 就労支援事業支出	6,320,000	6,304,915	15,085	
	0133 就労支援事業販売原価支出	1,270,000	1,255,080	14,920	
	7411 就労支援事業製造原価支出	1,270,000	1,255,080	14,920	
	7413 就労支援事業販管費支出	5,050,000	5,049,835	165	
	事業活動支出計(2)	250,586,800	243,756,051	6,830,749	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,094,310	66,795,012	8,700,702	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	22,834,000	22,834,000	
		8711 施設整備等補助金収入	22,834,000	22,834,000	
		施設整備等収入計(4)	22,834,000	22,834,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	14,353,800	14,127,682	226,118
		7521 土地取得支出	9,617,000	9,616,662	338
		7524 器具及び備品取得支出	2,020,000	1,828,300	191,700
7525 その他の取得支出		2,716,800	2,682,720	34,080	
	施設整備等支出計(5)	14,353,800	14,127,682	226,118	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,480,200	8,706,318	226,118	
その他の活動による収支	収入	0223 サービス区分間繰入金収入	111,780,000		-111,780,000
		8883 サービス区分間繰入金収入	111,780,000		-111,780,000
		その他の活動収入計(7)	111,780,000		-111,780,000
	支出	0152 積立資産支出	23,224,000	1,224,000	22,000,000
		7641 退職給付引当資産支出	1,224,000	1,224,000	
		7643 その他の積立資産支出	22,000,000		22,000,000
		0160 拠点区分間繰入金支出	42,810,000	42,810,000	
		7672 拠点区分間繰入金支出	42,810,000	42,810,000	
		0161 サービス区分間繰入金支出	111,780,000		111,780,000
		7673 サービス区分間繰入金支出	111,780,000		111,780,000
	その他の活動支出計(8)	177,814,000	44,034,000	133,780,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-66,034,000	-44,034,000	22,000,000	
	予備費支出(10)	500,000		500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,510	31,467,330	31,426,820	
	前期末支払資金残高(12)	260,201,670	260,201,670		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	260,242,180	291,669,000	31,426,820	

愛の浜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 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	0074 就労支援事業収益	6,570,073	6,501,030	69,043
	5331 就労支援事業収益	6,570,073	6,501,030	69,043
	0075 障害福祉サービス等事業収益	300,227,876	295,276,849	4,951,027
	0076 自立支援給付費収益	258,990,370	254,275,938	4,714,432
	5341 介護給付費収益	200,324,720	200,540,558	-215,838
	5343 訓練等給付費収益	53,443,820	50,408,810	3,035,010
	5348 計画相談支援給付費収益	5,221,830	3,326,570	1,895,260
	0256 障害児施設給付費収益	615,510		615,510
	5356 障害児相談支援給付費収益	615,510		615,510
	0077 補足給付費収益	6,551,195	5,951,542	599,653
	5361 特定障害者特別給付費収益	4,631,195	4,031,542	599,653
	5362 特例特定障害者特別給付費収益	1,920,000	1,920,000	
	5364 特定費用収益	31,214,211	31,533,239	-319,028
	0078 その他の事業収益	2,856,590	3,516,130	-659,540
	5372 受託事業収益	1,848,590	2,509,630	-661,040
	5373 その他の事業収益	1,008,000	1,006,500	1,500
	0088 その他の収益		8,398,493	-8,398,493
	5531 その他の収益		8,398,493	-8,398,493
	0089 経常経費寄附金収益	19,200	100,200	-81,000
	5541 経常経費寄附金収益	19,200	100,200	-81,000
サービス活動収益計(1)	306,817,149	310,276,572	-3,459,423	
サービス活動増減の部	0015 人件費	178,464,316	185,943,151	-7,478,835
	4112 職員給料	113,030,160	107,949,980	5,080,180
	4113 職員賞与	26,000,342	27,718,941	-1,718,599
	4114 賞与引当金繰入	6,487,224	8,307,500	-1,820,276
	4115 非常勤職員給与	7,681,259	10,586,786	-2,905,527
	4117 退職給付費用	2,207,400	10,198,375	-7,990,975
	4118 法定福利費	23,057,931	21,181,569	1,876,362
	0016 事業費	47,754,119	47,579,509	174,610
	4211 給食費	22,653,181	23,133,568	-480,387
	4212 介護用品費	1,065,818	998,466	67,352
	4213 医薬品費	37,811	59,383	-21,572
	4215 保健衛生費	1,251,150	1,295,175	-44,025
	4217 被服費	532,514	164,419	368,095
	4218 教養娯楽費	1,434,424	1,047,732	386,692
	4223 水道光熱費	10,908,400	10,713,200	195,200
	4224 燃料費	763,473	814,568	-51,095
	4225 消耗器具備品費	4,167,575	3,704,101	463,474
	4226 保険料	1,160,500	1,475,230	-314,730
	4227 賃借料	780,682	667,426	113,256
	4228 教育指導費	1,815,109	1,763,648	51,461
	4232 車輛費	1,152,796	1,487,772	-334,976
	4234 雑費	30,686	254,821	-224,135
	0017 事務費	10,636,425	11,948,863	-1,312,438
	4311 福利厚生費	1,264,624	1,153,247	111,377
	4312 職員被服費	100,282	190,774	-90,492
	4313 旅費交通費	654,260	835,050	-180,790
	4314 研修研究費	749,540	1,090,520	-340,980
	4315 事務消耗品費	1,307,979	1,080,213	227,766
	4316 印刷製本費	86,400	75,600	10,800
	4317 水道光熱費	8,781	9,522	-741
	4319 修繕費	1,943,674	2,620,368	-676,694
	4321 通信運搬費	722,505	727,066	-4,561
4322 会議費	9,500	47,225	-37,725	
4323 広報費	86,184	68,256	17,928	
4324 業務委託費	1,083,604	1,451,175	-367,571	
4325 手数料	38,006	56,081	-18,075	
4326 保険料	95,728	107,521	-11,793	
費用				

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	4329 租税公課	459,062	421,630	37,432	
	4331 保守料	1,536,455	1,498,548	37,907	
	4332 渉外費	51,679	70,963	-19,284	
	4333 諸会費	321,280	306,260	15,020	
	4335 雑費	116,882	138,844	-21,962	
	0018 就労支援事業費用	6,293,815	6,336,941	-43,126	
	0019 就労支援事業販売原価	1,243,980	1,043,284	200,696	
	4411 期首製品(商品)棚卸高	47,300	57,100	-9,800	
	0020 当期就労支援事業製造原価	1,255,080	1,033,484	221,596	
	0021 合計	1,302,380	1,090,584	211,796	
	4413 期末製品(商品)棚卸高	58,400	47,300	11,100	
	0022 差引	1,243,980	1,043,284	200,696	
	0023 就労支援事業販管費	5,049,835	5,293,657	-243,822	
	0027 減価償却費	26,275,340	27,151,534	-876,194	
	4451 減価償却費	26,275,340	27,151,534	-876,194	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,294,697	-8,608,142	313,445	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,294,697	-8,608,142	313,445	
	0031 その他の費用		162,293	-162,293	
	4491 その他の費用		162,293	-162,293	
	サービス活動費用計(2)	261,129,318	270,514,149	-9,384,831	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,687,831	39,762,423	5,925,408	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	11,827	50,908	-39,081
		5821 受取利息配当金収益	11,827	50,908	-39,081
		0098 その他のサービス活動外収益	3,722,087	2,549,890	1,172,197
		5871 受入研修費収益	10,000	60,000	-50,000
		5872 利用者等外給食収益	413,070	500,728	-87,658
		5874 雑収益	3,299,017	1,989,162	1,309,855
		サービス活動外収益計(4)	3,733,914	2,600,798	1,133,116
	費用	0033 支払利息		22,197	-22,197
		4811 支払利息		22,197	-22,197
		サービス活動外費用計(5)		22,197	-22,197
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,733,914	2,578,601	1,155,313	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,421,745	42,341,024	7,080,721	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	22,834,000		22,834,000
		5911 施設整備等補助金収益	22,834,000		22,834,000
		0103 固定資産受贈額	500,000		500,000
		5941 その他の受贈額	500,000		500,000
		特別収益計(8)	23,334,000		23,334,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1	552,007	-552,006
		4932 車輛運搬具売却損・処分損		2	-2
		4933 器具及び備品売却損・処分損	1	1	
		4934 その他の固定資産売却損・処分損		552,004	-552,004
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	834,000		834,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	834,000		834,000
		0047 拠点区分間繰入金費用	42,810,000	43,900,000	-1,090,000
		4962 拠点区分間繰入金費用	42,810,000	43,900,000	-1,090,000
特別費用計(9)	43,644,001	44,452,007	-808,006		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-20,310,001	-44,452,007	24,142,006	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,111,744	-2,110,983	31,222,727	
	法人税、住民税及び事業税(12)				
	法人税等調整額(13)				
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	29,111,744	-2,110,983	31,222,727	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	434,786,338	436,897,321	-2,110,983
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	463,898,082	434,786,338	29,111,744
		基本金取崩額(17)			
		その他の積立金取崩額(18)			
		その他の積立金積立額(19)			
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	463,898,082	434,786,338	29,111,744	

愛の浜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（第七条関係）
（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
0001 流動資産	302,131,910	269,352,810	32,779,100	0006 流動負債	16,807,734	17,327,340	-519,606
1111 現金	102,684	64,748	37,936	2112 事業未払金	7,762,924	6,661,928	1,100,996
1112 預金	231,782,751	221,310,495	10,472,256	2113 その他の未払金		240,000	-240,000
1131 事業未収金	47,174,638	47,750,539	-575,901	2132 預り金	851	454	397
1133 未収補助金	22,834,000		22,834,000	2133 職員預り金	2,556,735	2,117,458	439,277
1151 商品・製品	58,400	47,300	11,100	2152 賞与引当金	6,487,224	8,307,500	-1,820,276
1152 仕掛品	84,000	84,000		0007 固定負債	11,206,250	9,982,250	1,224,000
1163 前払費用	95,437	95,728	-291	2321 退職給付引当金	11,206,250	9,982,250	1,224,000
0002 固定資産	392,776,792	403,200,451	-10,423,659	負債の部合計	28,013,984	27,309,590	704,394
0003 基本財産	339,060,924	360,162,048	-21,101,124	純 資 産 の 部			
1211 土地	11,454,100	11,454,100		0009 基本金	79,019,643	79,019,643	
1212 建物	327,606,824	348,707,948	-21,101,124	3111 基本金	79,019,643	79,019,643	
0004 その他の固定資産	53,715,868	43,038,403	10,677,465	0010 国庫補助金等特別積立金	110,976,993	118,437,690	-7,460,697
1311 土地	9,616,662		9,616,662	3211 国庫補助金等特別積立金	110,976,993	118,437,690	-7,460,697
1313 構築物	5,305,794	6,463,425	-1,157,631	0011 その他の積立金	13,000,000	13,000,000	
1314 機械及び装置	1,386,751	1,521,107	-134,356	3221 その他の積立金	13,000,000	13,000,000	
1315 車輛運搬具	3,106,228	4,632,431	-1,526,203	0012 次期繰越活動増減差額	463,898,082	434,786,338	29,111,744
1316 器具及び備品	7,380,575	7,351,710	28,865	3311 次期繰越活動増減差額	463,898,082	434,786,338	29,111,744
1317 建設仮勘定	2,116,800		2,116,800	3312 (うち当期活動増減差額)	29,111,744	-2,110,983	31,222,727
1322 ソフトウェア	509,328		509,328	純資産の部合計	666,894,718	645,243,671	21,651,047
1329 退職給付引当資産	11,206,250	9,982,250	1,224,000	負債及び純資産の部合計	694,908,702	672,553,261	22,355,441
1332 その他の積立資産	13,000,000	13,000,000					
1334 長期前払費用	87,480		87,480				
1341 その他の固定資産		87,480	-87,480				
資産の部合計	694,908,702	672,553,261	22,355,441				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法。

- ・最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形・無形固定資産（リース資産除く）一定額法

- ・リース資産

- ・ファイナンス・リース取引…売買処理（＝リース資産とリース債務、減価償却費と支払利息を計上）

該当事項なし

- ・オペレーティング・リース取引… 賃貸借処理（従来通りの処理）

該当事項なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・民間社会福祉施設職員退職共済掛金の事業主負担相当額を計上している

- ・賞与引当金　　・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している

(4) 消費税等の会計処理

税込処理により、簡易課税を選択している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は以下の通りである

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人鹿児島県社会福祉協議会の鹿児島県民間社会福祉施設職員等退職手当支給制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 愛の浜園拠点計算書類(第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（11））
- ア 障害者支援施設 施設入所愛の浜園サービス区分
 - イ 障害者支援施設 生活介護愛の浜園サービス区分
 - ウ 障害者支援施設 短期入所愛の浜園サービス区分
 - エ 障害者支援施設 相談支援愛の浜園サービス区分
 - オ 就労支援B型 愛の浜園サービス区分
 - カ 日中活動一時支援事業 愛の浜園サービス区分
 - キ 共同生活介護 フレンドサービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（10））は省略している。

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	11,454,100	0	0	11,454,100
建物	348,707,948	0	21,101,124	327,606,824
合 計	360,162,048	0	21,101,124	339,060,924

6. 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
減価償却費のうち国庫補助金に相当する国庫補助金等特別積立金8,294,697円を取崩し

7. 担保に供している資産
該当なし

担保している債務の種類および金額 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

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
建物（基本財産）	580,030,963	252,424,139	327,606,824
土地	9,616,662	0	9,616,662
構築物	14,435,024	9,129,230	5,305,794
車両運搬費	17,557,137	14,450,909	3,106,228
器具及び備品	38,936,871	31,556,296	7,380,575
機械及び装置	4,810,402	3,423,651	1,386,751
無形固定資産	3,418,620	2,909,292	509,328
合 計	668,805,679	313,893,517	354,912,162

9. 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	47,151,398	0	47,151,398
合 計	47,151,398	0	47,151,398

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

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。

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