

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	決算	差異		
事業	収入	就労支援事業収入	16,140,000	16,253,131	-113,131	
		菓子製造事業収入	4,500,000	4,394,325	105,675	
		パン製造事業収益	3,500,000	2,701,927	798,073	
		豆腐製造事業収入	400,000	482,350	-82,350	
		紙漉事業収入	300,000	387,934	-87,934	
		喫茶・惣菜事業収入	3,450,000	4,041,220	-591,220	
		さをり織り事業収入	1,050,000	1,231,576	-181,576	
		バザー事業収入	800,000	807,568	-7,568	
		内職事業収入	690,000	704,135	-14,135	
		受託事業収入	1,450,000	1,502,096	-52,096	
		障害福祉サービス等事業収入	328,850,000	338,664,978	-9,814,978	
	業入	自立支援給付費収入	262,900,000	270,242,436	-7,342,436	
		介護給付費収入	89,600,000	91,500,782	-1,900,782	
		訓練等給付費収入	167,000,000	172,199,041	-5,199,041	
		特例訓練等給付費収入	3,500,000	3,604,995	-104,995	
		計画相談支援給付費収入	2,800,000	2,937,618	-137,618	
		利用者負担金収入	25,250,000	25,845,442	-595,442	
		その他の事業収入	40,700,000	42,577,100	-1,877,100	
		補助金事業収入	40,700,000	42,577,100	-1,877,100	
		経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
		経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
		活	受取利息配当金収入	6,070	6,125	-55
			受取利息配当金収入	6,070	6,125	-55
その他の収入	2,700,000		2,793,762	-93,762		
利用者等外給食費収入	2,400,000		2,463,800	-63,800		
雑収入	300,000		329,962	-29,962		
事業活動収入計(1)		347,996,070	358,017,996	-10,021,926		
動	に	人件費支出	210,880,000	211,186,967	-306,967	
		職員給料支出	138,100,000	138,263,663	-163,663	
		職員賞与支出	25,550,000	26,083,600	-533,600	
		非常勤職員給与支出	29,300,000	28,595,288	704,712	
		法定福利費支出	17,930,000	18,244,416	-314,416	
		よ	事業費支出	38,665,000	38,629,456	35,544
			給食費支出	20,700,000	21,412,929	-712,929
			保健衛生費支出	1,260,000	1,189,230	70,770
			教養娯楽費支出	125,000	65,228	59,772
			日用品費支出	150,000	126,150	23,850
			水道光熱費支出	6,520,000	6,662,471	-142,471
	消耗器具備品費支出		6,800,000	6,436,613	363,387	
	車輦費支出		2,820,000	2,499,901	320,099	
	雑支出		290,000	236,934	53,066	
	る		事務費支出	33,440,000	31,741,582	1,698,418
			福利厚生費支出	520,000	423,501	96,499
			旅費交通費支出	300,000	162,990	137,010
		研修研究費支出	640,000	560,199	79,801	
		印刷製本費支出	50,000	25,324	24,676	
		水道光熱費支出	300,000	274,835	25,165	
		修繕費支出	300,000	198,654	101,346	
		通信運搬費支出	1,800,000	1,642,447	157,553	
		会議費支出	130,000	99,916	30,084	
広報費支出		260,000	188,874	71,126		
支	業務委託費支出	4,300,000	3,978,144	321,856		
	手数料支出	310,000	302,751	7,249		
	保険料支出	1,865,000	1,855,985	9,015		
	土地・建物賃借料支出	22,100,000	21,576,751	523,249		

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	決算	差異
	渉外費支出	125,000	72,642	52,358
	諸会費支出	330,000	297,000	33,000
	雑支出	110,000	81,569	28,431
	就労支援事業支出	26,500,000	25,406,383	1,093,617
	就労支援事業販売原価支出	16,000,000	15,610,576	389,424
	就労支援事業製造原価支出	16,000,000	15,610,576	389,424
	就労支援事業販管費支出	10,500,000	9,795,807	704,193
	その他の支出	200,000	158,198	41,802
	雑支出	200,000	158,198	41,802
	事業活動支出計(2)	309,685,000	307,122,586	2,562,414
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,311,070	50,895,410	-12,584,340
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,600,000	1,460,000	140,000
	施設整備等補助金収入	1,600,000	1,460,000	140,000
	施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	
	施設整備等寄附金収入	200,000	200,000	
	施設整備等収入計(4)	1,800,000	1,660,000	140,000
	支出			
	固定資産取得支出	5,780,000	5,452,431	327,569
	建物取得支出	2,000,000	1,998,358	1,642
	車輛運搬具取得支出	1,800,000	1,796,812	3,188
器具及び備品取得支出	1,850,000	1,527,661	322,339	
その他の取得支出	130,000	129,600	400	
施設整備等支出計(5)	5,780,000	5,452,431	327,569	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,980,000	-3,792,431	-187,569
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	2,070,000	2,011,500	58,500
	退職給付引当資産支出	2,070,000	2,011,500	58,500
その他の活動支出計(8)	2,070,000	2,011,500	58,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,070,000	-2,011,500	-58,500
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	32,261,070	45,091,479	-12,830,409
	前期末支払資金残高(12)		49,657,328	-49,657,328
	当期末支払資金残高(11)+(12)	32,261,070	94,748,807	-62,487,737

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	前年度決算	増減	
部	就労支援事業費用	25,374,927		25,374,927	
	就労支援事業販売原価	15,579,120		15,579,120	
	期首製品(商品)棚卸高	94,260		94,260	
	当期就労支援事業製造原価	15,606,310		15,606,310	
	合計	15,700,570		15,700,570	
	期末製品(商品)棚卸高	121,450		121,450	
	差引	15,579,120		15,579,120	
	就労支援事業販管費	9,795,807		9,795,807	
	減価償却費	15,529,255		15,529,255	
	減価償却費	15,529,255		15,529,255	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,265,456		-9,265,456	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,265,456		-9,265,456	
	サービス活動費用計(2)	327,207,967		327,207,967	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,010,142		28,010,142		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,125		6,125
		受取利息配当金収益	6,125		6,125
		その他のサービス活動外収益	2,793,762		2,793,762
		利用者等外給食収益	2,463,800		2,463,800
		雑収益	329,962		329,962
	サービス活動外収益計(4)	2,799,887		2,799,887	
	費用	その他のサービス活動外費用	158,198		158,198
雑損失		158,198		158,198	
サービス活動外費用計(5)	158,198		158,198		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,641,689		2,641,689		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,651,831		30,651,831		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,460,000		1,460,000
		施設整備等補助金収益	1,460,000		1,460,000
		施設整備等寄附金収益	200,000		200,000
		施設整備等寄附金収益	200,000		200,000
	特別収益計(8)	1,660,000		1,660,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	7,431		7,431
		器具及び備品売却損・処分損	7,431		7,431
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,460,000		1,460,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,460,000		1,460,000
	特別費用計(9)	1,467,431		1,467,431	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	192,569		192,569		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,844,400		30,844,400		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	123,806,806	123,806,806		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	154,651,206	123,806,806	30,844,400	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	154,651,206	123,806,806	30,844,400	

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	110,789,431	61,469,616	49,319,815
現金預金	57,045,040	24,072,717	32,972,323
うえーぶ 福社会計	126,853	118,427	8,426
うえーぶ 授産会計	75,969	115,523	-39,554
ぼちぼちいこか	64,977	194,100	-129,123
はーと 喫茶/福祉	130,213	64,787	65,426
はーと 喫茶/授産	248,805	142,112	106,693
はーと 就労継続/福祉	211,313	319,063	-107,750
はーと 就労継続/授産	209,705	209,608	97
はーと 生活介護/授産	110,297	69,936	40,361
わらゆん 共同生活援助	191,423	470,253	-278,830
のびやか 相談支援	8,946	7,786	1,160
普通預金/りそな0024163	10,696,466	1,636,121	9,060,345
普通預金/りそな0024171	562,908	1,851,068	-1,288,160
普通預金/りそな0026424	26,894	105,294	-78,400
普通預金/りそな0262706	19,051	74,707	-55,656
普通預金/りそな0262714	19,860,359	7,538,270	12,322,089
普通預金/りそな0293883	370,555	578,363	-207,808
普通預金/りそな0293891	5,324,998	1,770,796	3,554,202
普通預金/みずほ1118194	18,805,308	8,806,503	9,998,805
事業未収金	52,325,440	35,938,457	16,386,983
未収金	37,698		37,698
未収補助金	597,000		597,000
製品	121,450	94,260	27,190
原材料	662,803	658,537	4,266
前払金		705,645	-705,645
固定資産	283,624,537	292,457,192	-8,832,655
基本財産	248,044,401	257,947,752	-9,903,351
土地	63,300,000	63,300,000	
建物	184,744,401	194,647,752	-9,903,351
その他の固定資産	35,580,136	34,509,440	1,070,696
建物	8,055,774	7,331,288	724,486
構築物	8,447,180	9,189,490	-742,310
機械及び装置	1,444,224	1,818,158	-373,934
車輛運搬具	4,466,474	3,823,287	643,187
器具及び備品	5,222,444	5,782,217	-559,773
権利金	4,330,000	4,330,000	
ソフトウェア	127,440		127,440
退職給付引当資産	3,486,600	2,235,000	1,251,600
資産の部合計	394,413,968	353,926,808	40,487,160
負債の部			
流動負債	24,887,007	11,059,491	13,827,516
事業未払金	12,317,454	8,883,380	3,434,074
預り金	2,938,917	2,176,111	762,806
賞与引当金	9,630,636		9,630,636
固定負債	3,620,700		3,620,700
退職給付引当金	3,620,700		3,620,700
負債の部合計	28,507,707	11,059,491	17,448,216
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	133,701,329	141,506,785	-7,805,456
国庫補助金等特別積立金	133,701,329	141,506,785	-7,805,456
次期繰越活動増減差額	154,651,206	123,806,806	30,844,400
次期繰越活動増減差額	154,651,206	123,806,806	30,844,400
(うち当期活動増減差額)	30,844,400		30,844,400

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

	当年度末	前年度末	増 減
純資産の部合計	288,352,535	265,313,591	23,038,944
負債及び純資産の部合計	316,860,242	276,373,082	40,487,160

財務諸表に対する注記

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、構築物、機具及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

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、それ以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額を計上している。

②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

(3) 棚卸資産の評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による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。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

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

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

(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) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人は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

① ゆうとおんは一と拠点区分

・生活介護事業

・就労継続支援B型事業

② ゆうとおんうえーぶ拠点区分

・就労継続支援B型事業

③ ぼちぼちいこか拠点区分

・居宅介護事業

・同行援護事業

・移動支援事業

④ 生活の場わらゆん拠点区分

・共同生活援助事業

⑤ のびやか拠点区分

・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	63,300,000			63,300,000
建物	194,647,752		9,903,351	184,744,401

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