

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	8,474,000	8,672,788	-198,788	
	障害福祉サービス等事業収入	50,090,000	50,451,488	-361,488	
	受取利息配当金収入	4,305	2,190	2,115	
	その他の収入	160,000	166,107	-6,107	
	事業活動収入計（1）	58,728,305	59,292,573	-564,268	
	支出				
	人件費支出	38,524,100	38,609,879	-85,779	
	事業費支出	2,998,000	2,842,155	155,845	
	事務費支出	7,991,200	7,811,825	179,375	
就労支援事業支出	8,520,000	8,646,928	-126,928		
その他の支出	81,000	74,032	6,968		
事業活動支出計（2）	58,114,300	57,984,819	129,481		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	614,005	1,307,754	-693,749		
備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	366,000	366,000	0	
	施設整備等収入計（4）	366,000	366,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	500,000	488,160	11,840	
施設整備等支出計（5）	500,000	488,160	11,840		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-134,000	-122,160	-11,840		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	356,000	339,924	16,076	
	その他の活動支出計（8）	356,000	339,924	16,076	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-356,000	-339,924	-16,076		
予備費支出（10）	0	0	0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	124,005	845,670	-721,665		
前期末支払資金残高（12）	25,308,871	25,308,871	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	25,432,876	26,154,541	-721,665		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	8,672,788	8,149,276	523,512
	障害福祉サービス等事業収益	50,451,488	49,281,840	1,169,648
	サービス活動収益計(1)	59,124,276	57,431,116	1,693,160
	費用			
	人件費	38,949,803	34,462,350	4,487,453
	事業費	2,842,155	1,230,548	1,611,607
	事務費	7,811,825	7,887,018	-75,193
	就労支援事業費用	8,646,928	8,175,136	471,792
	減価償却費	2,429,612	2,821,783	-392,171
国庫補助金等特別積立金取崩額	-595,634	-595,634	0	
サービス活動費用計(2)	60,084,689	53,981,201	6,103,488	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-960,413	3,449,915	-4,410,328	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,190	5,674	-3,484
	その他のサービス活動外収益	166,107	131,000	35,107
	サービス活動外収益計(4)	168,297	136,674	31,623
	費用			
	その他のサービス活動外費用	74,032	0	74,032
サービス活動外費用計(5)	74,032	0	74,032	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	94,265	136,674	-42,409	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-866,148	3,586,589	-4,452,737	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	366,000	0	366,000
	その他の特別収益	0	218,975	-218,975
	特別収益計(8)	366,000	218,975	147,025
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	366,000	0	366,000	
特別費用計(9)	366,000	0	366,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	218,975	-218,975	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-866,148	3,805,564	-4,671,712	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,666,252	35,860,688	3,805,564
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	38,800,104	39,666,252	-866,148
	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)	38,800,104	39,666,252	-866,148

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	28,255,324	26,572,723	1,682,601	流動負債	2,100,783	1,263,852	836,931
現金預金	17,683,053	18,532,942	-849,889	事業未払金	1,575,623	429,459	1,146,164
事業未収金	9,934,260	8,039,781	1,894,479	その他の未払金	488,160	0	488,160
未収補助金	366,000	0	366,000	未払費用		649,098	-649,098
立替金	266,675	0	266,675	預り金	37,000	0	37,000
前払金	5,336	0	5,336	職員預り金		185,295	-185,295
固定資産	43,791,924	45,393,452	-1,601,528	固定負債	1,494,801	1,154,877	339,924
基本財産	30,428,492	31,059,425	-630,933	退職給付引当金	1,494,801	1,154,877	339,924
建物	20,428,492	21,059,425	-630,933	負債の部合計	3,595,584	2,418,729	1,176,855
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	13,363,432	14,334,027	-970,595	純資産の部			
建物	8,153,267	9,167,194	-1,013,927	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	865,667	914,667	-49,000	国庫補助金等特別積立金	19,651,560	19,881,194	-229,634
車輜運搬具	593,753	1,015,287	-421,534	次期繰越活動増減差額	38,800,104	39,666,252	-866,148
器具及び備品	1,135,544	961,602	173,942	(うち当期活動増減差額)	-866,148	3,805,564	-4,671,712
権利	1,120,400	1,120,400	0				
退職給付引当資産	1,494,801	1,154,877	339,924	純資産の部合計	68,451,664	69,547,446	-1,095,782
資産の部合計	72,047,248	71,966,175	81,073	負債及び純資産の部合計	72,047,248	71,966,175	81,073

さとわ 資金収支計算書  
 (白) 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
収入	就労支援事業収入	8,474,000	8,672,788	-198,788	
	〇〇事業収入	8,474,000	8,672,788	-198,788	
	障害福祉サービス等事業収入	50,090,000	50,451,488	-361,488	
	自立支援給付費収入	39,500,000	39,826,850	-326,850	
	訓練等給付費収入	39,500,000	39,826,850	-326,850	
	補足給付費収入	930,000	930,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	930,000	930,000	0	
	特定費用収入	3,300,000	3,334,638	-34,638	
	その他の事業収入	6,360,000	6,360,000	0	
	補助金事業収入	6,360,000	6,360,000	0	
	受取利息配当金収入	4,305	2,190	2,115	
	その他の収入	160,000	166,107	-6,107	
	利用者等外給食費収入	90,000	93,132	-3,132	
	雑収入	70,000	72,975	-2,975	
事業活動収入計(1)	58,728,305	59,292,573	-564,268		
事業活動による収支	人件費支出	38,524,100	38,609,879	-85,779	
	役員報酬支出	20,000	20,000	0	
	職員給料支出	24,752,579	24,752,579	0	
	職員賞与支出	5,965,500	5,965,500	0	
	非常勤職員給与支出	2,219,596	2,305,375	-85,779	
	派遣職員費支出	95,700	95,700	0	
	退職給付支出	447,000	447,000	0	
	法定福利費支出	5,023,725	5,023,725	0	
	事業費支出	2,998,000	2,842,155	155,845	
	給食費支出	770,000	689,690	80,310	
	保健衛生費支出	308,000	305,810	2,190	
	教養娯楽費支出	327,000	301,089	25,911	
	水道光熱費支出	710,000	701,281	8,719	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出	360,000	332,155	27,845	
	車輛費支出	523,000	512,130	10,870	
	事務費支出	7,991,200	7,811,825	179,375	
	福利厚生費支出	425,000	393,182	31,818	
	旅費交通費支出	664,000	652,490	11,510	
	研修研究費支出	223,000	220,590	2,410	
	事務消耗品費支出	419,000	392,236	26,764	
	印刷製本費支出	60,000	59,205	795	
	水道光熱費支出	432,000	424,332	7,668	
	燃料費支出			0	
	修繕費支出	364,000	362,948	1,052	
	通信運搬費支出	449,000	448,830	170	
	会議費支出			0	
	業務委託費支出	1,622,000	1,597,966	24,034	
	手数料支出	51,000	47,246	3,754	
	保険料支出	732,000	717,650	14,350	
	賃借料支出	207,000	202,034	4,966	
	土地・建物賃借料支出	1,974,000	1,974,000	0	
	租税公課支出	59,200	59,100	100	
	諸会費支出	215,000	191,600	23,400	
雑支出	95,000	68,416	26,584		
就労支援事業支出	8,520,000	8,646,928	-126,928		
就労支援事業販売原価支出	8,520,000	8,646,928	-126,928		
その他の支出	81,000	74,032	6,968		
雑支出	81,000	74,032	6,968		
事業活動支出計(2)	58,114,300	57,984,819	129,481		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	614,005	1,307,754	-693,749		
整備等に よる 収入	施設整備等補助金収入	366,000	366,000	0	
	施設整備等補助金収入	366,000	366,000	0	
	施設整備等収入計(4)	366,000	366,000	0	
支出	固定資産取得支出	500,000	488,160	11,840	
	器具及び備品取得支出	500,000	488,160	11,840	
	施設整備等支出計(5)	500,000	488,160	11,840	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-134,000	-122,160	-11,840		
の活動 に よる 収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	356,000	339,924	16,076	
	退職給付引当資産支出	356,000	339,924	16,076	
	その他の活動支出計(8)	356,000	339,924	16,076	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-356,000	-339,924	-16,076		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	124,005	845,670	-721,665		
前期末支払資金残高(12)	25,308,871	25,308,871	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	25,432,876	26,154,541	-721,665		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

さとわ 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)	
収益	就労支援事業収益	8,672,788	8,149,276	523,512	
	○事業収益	8,672,788	8,149,276	523,512	
	障害福祉サービス等事業収益	50,451,488	49,281,840	1,169,648	
	自立支援給付費収益	39,826,850	46,306,040	-6,479,190	
	訓練等給付費収益	39,826,850	46,306,040	-6,479,190	
	補足給付費収益	930,000	931,900	-1,900	
	特定障害者特別給付費収益	930,000	931,900	-1,900	
	特定費用収益	3,334,638	1,943,900	1,390,738	
	その他の事業収益	6,360,000	100,000	6,260,000	
	補助金事業収益	6,360,000	100,000	6,260,000	
サービス活動収益計（1）		59,124,276	57,431,116	1,693,160	
サービス活動増減の部	人件費	38,949,803	34,462,350	4,487,453	
	役員報酬	20,000	50,000	-30,000	
	職員給料	24,752,579	23,453,484	1,299,095	
	職員賞与	5,965,500	3,491,625	2,473,875	
	非常勤職員給与	2,305,375	2,583,210	-277,835	
	派遣職員費	95,700		95,700	
	退職給付費用	786,924	668,596	118,328	
	法定福利費	5,023,725	4,215,435	808,290	
	事業費	2,842,155	1,230,548	1,611,607	
	給食費	689,690		689,690	
	保健衛生費	305,810	359,873	-54,063	
	教養娯楽費	301,089	321,237	-20,148	
	水道光熱費	701,281		701,281	
	消耗器具備品費	332,155	549,438	-217,283	
	車輛費	512,130		512,130	
	事務費	7,811,825	7,887,018	-75,193	
	福利厚生費	393,182	364,357	28,825	
	旅費交通費	652,490	659,508	-7,018	
	研修研究費	220,590	231,040	-10,450	
	事務消耗品費	392,236	410,692	-18,456	
	印刷製本費	59,205	99,724	-40,519	
	水道光熱費	424,332	451,354	-27,022	
	燃料費		345,120	-345,120	
	修繕費	362,948	200,570	162,378	
	通信運搬費	448,830	455,259	-6,429	
	会議費		49,390	-49,390	
	業務委託費	1,597,966	1,588,663	9,303	
	手数料	47,246	64,938	-17,692	
	保険料	717,650	629,290	88,360	
	賃借料	202,034	33,046	168,988	
	土地・建物賃借料	1,974,000	1,989,000	-15,000	
	租税公課	59,100	36,000	23,100	
	諸会費	191,600	216,210	-24,610	
雑費	68,416	62,857	5,559		
就労支援事業費用	8,646,928	8,175,136	471,792		
就労支援事業販売原価	8,646,928	8,175,136	471,792		
当期就労支援事業製造原価	8,646,928	8,175,136	471,792		
減価償却費	2,429,612	2,821,783	-392,171		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-595,634	-595,634	0		
サービス活動費用計（2）		60,084,689	53,981,201	6,103,488	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		-960,413	3,449,915	-4,410,328	
サービス活動増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,190	5,674	-3,484	
	その他のサービス活動外収益	166,107	131,000	35,107	
	利用者等外給食収益	93,132		93,132	
	雑収益	72,975	131,000	-58,025	
	サービス活動外収益計（4）		168,297	136,674	31,623
	費用				
その他のサービス活動外費用	74,032	0	74,032		
利用者等外給食費			0		
雑損失	74,032		74,032		
サービス活動外費用計（5）		74,032	0	74,032	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		94,265	136,674	-42,409	
経常増減差額（7）=（3）+（6）		-866,148	3,586,589	-4,452,737	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	366,000	0	366,000	
	施設整備等補助金収益	366,000		366,000	
	その他の特別収益		218,975	-218,975	
	特別収益計（8）		366,000	218,975	147,025
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	366,000		366,000		
特別費用計（9）		366,000	0	366,000	
特別増減差額（10）=（8）-（9）		0	218,975	-218,975	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		-866,148	3,805,564	-4,671,712	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	39,666,252	35,860,688	3,805,564	
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	38,800,104	39,666,252	-866,148	

増減差額の部	基本金取崩額 (14)			0
	その他の積立金取崩額 (15)			0
	その他の積立金積立額 (16)			0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	38,800,104	39,666,252	-866,148

さとわ 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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	28,255,324	26,572,723	1,682,601	流動負債	2,100,783	1,263,852	836,931
現金預金	17,683,053	18,532,942	-849,889	事業未払金	1,575,623	429,459	1,146,164
事業未収金	9,934,260	8,039,781	1,894,479	その他の未払金	488,160		488,160
未収補助金	366,000		366,000	未払費用		649,098	-649,098
立替金	266,675		266,675	預り金	37,000		37,000
前払金	5,336		5,336	職員預り金		185,295	-185,295
固定資産	43,791,924	45,393,452	-1,601,528	固定負債	1,494,801	1,154,877	339,924
基本財産	30,428,492	31,059,425	-630,933	退職給付引当金	1,494,801	1,154,877	339,924
建物	20,428,492	21,059,425	-630,933	負債の部合計	3,595,584	2,418,729	1,176,855
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	13,363,432	14,334,027	-970,595	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	8,153,267	9,167,194	-1,013,927	国庫補助金等特別積立金	19,651,560	19,881,194	-229,634
構築物	865,667	914,667	-49,000	次期繰越活動増減差額	38,800,104	39,666,252	-866,148
車輜運搬具	593,753	1,015,287	-421,534	(うち当期活動増減差額)	-866,148	3,805,564	-4,671,712
器具及び備品	1,135,544	961,602	173,942				
権利	1,120,400	1,120,400	0				
退職給付引当資産	1,494,801	1,154,877	339,924	純資産の部合計	68,451,664	69,547,446	-1,095,782
資産の部合計	72,047,248	71,966,175	81,073	負債及び純資産の部合計	72,047,248	71,966,175	81,073

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金一掛金累計額を計上

## 2. 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の退職共済並びに愛媛県福祉施設退職共済に加入

## 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) さとわ拠点で作成する計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(3) さとわ拠点で作成する付属明細書(別紙4)

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア さとわ拠点(社会福祉事業)

「本部」

「就労継続支援B型 ハートピアみなみ」

「共同生活援助 さとわ」

「砥部町地域活動支援センター ひとやすみ」

(5) 一事業一拠点の為、第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式、第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式を省略している。

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産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
建物	21,059,425	0	630,933	20,428,492
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	31,059,425	0	630,933	30,428,492

#### 5. 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り崩し 該当なし

#### 6. 担保に供している資産 該当なし

#### 7. 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)	24,266,667	3,838,175	20,428,492
建物	14,321,317	6,168,050	8,153,267
構築物	980,000	114,333	865,667
車両運搬具	4,909,720	4,315,967	593,753
器具・備品	6,010,676	4,875,132	1,135,544
無形固定資産	1,540,400	420,000	1,120,400
合計	52,028,780	19,731,657	32,297,123

#### 8. 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

#### 9. 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

#### 10. 関連当事者との取引の内容 該当なし

#### 11. 重要な偶然債務 該当なし

#### 12. 重要な後発事象 該当なし

#### 13. 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