

法人単位資金収支計算書

(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
に 事 業 活 動 支	収入				
	介護保険事業収入	229,450,000	230,064,270	△ 614,270	
	老人福祉事業収入	93,350,000	94,033,792	△ 683,792	
	保育事業収入	204,000,000	202,504,490	1,495,510	
	就労支援事業収入	6,618,300	6,619,854	△ 1,554	
	障害福祉サービス等事業収入	65,090,000	62,364,350	2,725,650	
	その他の事業収入	280,000	277,100	2,900	
	経常経費寄附金収入	800,000	775,219	24,781	
	受取利息配当金収入	1,470,000	1,420,568	49,432	
	その他の収入	5,060,000	4,887,454	172,546	
	事業活動収入計(1)	606,118,300	602,947,097	3,171,203	
	支出				
	人件費支出	432,550,000	429,899,922	2,650,078	
	事業費支出	110,705,775	106,867,038	3,838,737	
に 施 設 整 備 支 等	事務費支出	34,152,525	28,904,256	5,248,269	
	就労支援事業支出	7,040,000	7,010,689	29,311	
	その他の支出	5,450,000	5,301,385	148,615	
	事業活動支出計(2)	589,898,300	577,983,290	11,915,010	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,220,000	24,963,807	△ 8,743,807	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,130,000	1,109,160	20,840	
	施設整備等支出計(5)	1,130,000	1,109,160	20,840	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,130,000	△ 1,109,160	△ 20,840	
	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	19,000,000	19,000,000		
に そ の 他 の 活 動 支	その他の活動支出計(8)	19,000,000	19,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,000,000	△ 19,000,000		
	予備費支出(10)	7,000,000		7,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,910,000	4,854,647	△ 15,764,647	
前期末支払資金残高(12)		175,130,000	175,130,838	△ 838	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		164,220,000	179,985,485	△ 15,765,485	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
事業活動による収入	介護保険事業収入		33,483,360	196,580,910					230,064,270		230,064,270
	老人福祉事業収入		94,033,792						94,033,792		94,033,792
	保育事業収入				64,218,980	75,822,374	62,463,136		202,504,490		202,504,490
	就労支援事業収入							7,041,554	7,041,554	△ 421,700	6,619,854
	障害福祉サービス等事業収入							62,364,350	62,364,350		62,364,350
	その他の事業収入			277,100					277,100		277,100
	経常経費寄附金収入		10,000	160,000	12,000	14,000	12,000	567,219	775,219		775,219
	受取利息配当金収入	838	180,651	349,738	240,992	439,495	102,597	106,257	1,420,568		1,420,568
	その他の収入		531,768	870,744	937,833	1,084,549	806,143	656,417	4,887,454		4,887,454
	事業活動収入計(1)	838	128,239,571	198,238,492	65,409,805	77,360,418	63,383,876	70,735,797	603,368,797	△ 421,700	602,947,097
	人件費支出	14,326,124	89,052,358	142,523,491	46,208,127	54,340,512	42,327,347	41,121,963	429,899,922		429,899,922
	事業費支出	505,560	31,903,099	39,008,365	8,636,259	10,188,753	7,537,546	9,391,156	107,170,738	△ 303,700	106,867,038
	事務費支出	2,600,487	5,156,663	8,188,171	2,995,343	2,897,897	4,153,880	3,029,815	29,022,256	△ 118,000	28,904,256
	就労支援事業支出							7,010,689	7,010,689		7,010,689
施設整備等による収入	その他の支出		690,000	1,188,500	926,050	1,049,400	868,150	579,285	5,301,385		5,301,385
	事業活動支出計(2)	17,432,171	126,802,120	190,908,527	58,765,779	68,476,562	54,886,923	61,132,908	578,404,990	△ 421,700	577,983,290
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,431,333	1,437,451	7,329,965	6,644,026	8,883,856	8,496,953	9,602,889	24,963,807		24,963,807
	施設整備等収入計(4)										
	固定資産取得支出			345,600		486,000		277,560	1,109,160		1,109,160
	施設整備等支出計(5)			345,600		486,000		277,560	1,109,160		1,109,160
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 345,600		△ 486,000		△ 277,560	△ 1,109,160		△ 1,109,160
	拠点区分間繰入金収入	17,431,333							17,431,333	△ 17,431,333	
	その他の活動収入計(7)	17,431,333							17,431,333	△ 17,431,333	
	積立資産支出				5,000,000		6,000,000	8,000,000	19,000,000		19,000,000
	拠点区分間繰入金支出		3,460,007	5,113,054	2,493,046	2,493,046	2,219,134	1,653,046	17,431,333	△ 17,431,333	
	その他の活動支出計(8)		3,460,007	5,113,054	7,493,046	2,493,046	8,219,134	9,653,046	36,431,333	△ 17,431,333	19,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,431,333	△ 3,460,007	△ 5,113,054	△ 7,493,046	△ 2,493,046	△ 8,219,134	△ 9,653,046	△ 19,000,000		△ 19,000,000
	予備費支出(10)										
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,022,556	1,871,311	△ 849,020	5,904,810	277,819	△ 327,717	4,854,647		4,854,647
前期末支払資金残高(12)			17,567,633	73,242,472	19,819,626	16,802,880	17,722,465	29,975,762	175,130,838		175,130,838
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)			15,545,077	75,113,783	18,970,606	22,707,690	18,000,284	29,648,045	179,985,485		179,985,485

法人単位事業活動計算書

(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)
増減の部	サービス活動	収益			
		介護保険事業収益	230,064,270	240,448,380	△ 10,384,110
		老人福祉事業収益	94,033,792	88,816,840	5,216,952
		保育事業収益	202,504,490	219,636,227	△ 17,131,737
		就労支援事業収益	6,619,854	6,371,363	248,491
		障害福祉サービス等事業収益	62,364,350	62,272,170	92,180
		その他の事業収益	277,100	382,400	△ 105,300
		経常経費寄附金収益	775,219	702,200	73,019
	サービス活動収益計(1)	596,639,075	618,629,580	△ 21,990,505	
	費用	人件費	430,997,060	448,571,206	△ 17,574,146
		事業費	106,867,038	107,917,167	△ 1,050,129
		事務費	28,904,256	31,968,465	△ 3,064,209
		就労支援事業費用	7,048,886	6,547,750	501,136
		減価償却費	4,455,501	5,580,170	△ 1,124,669
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 210,700	△ 316,050	105,350	
サービス活動費用計(2)		578,062,041	600,268,708	△ 22,206,667	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		18,577,034	18,360,872	216,162	
増減の部	サービス活動外	収益			
		受取利息配当金収益	1,420,568	1,270,889	149,679
		その他のサービス活動外収益	4,887,454	5,221,943	△ 334,489
	費用	サービス活動外収益計(4)	6,308,022	6,492,832	△ 184,810
		その他のサービス活動外費用	5,301,385	5,377,677	△ 76,292
		サービス活動外費用計(5)	5,301,385	5,377,677	△ 76,292
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	1,006,637	1,115,155	△ 108,518		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,583,671	19,476,027	107,644
増減特別部	特別	収益			
		特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	1,568,337	4	1,568,333
	特別費用計(9)	1,568,337	4	1,568,333	
特別増減差額(10)=(8)－(9)	△ 1,568,337	△ 4	△ 1,568,333		
増減繰越活動の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,015,334	19,476,023	△ 1,460,689
	前期繰越活動増減差額(12)		164,689,106	194,756,970	△ 30,067,864
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		182,704,440	214,232,993	△ 31,528,553
	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)		19,000,000	49,543,887	△ 30,543,887
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		163,704,440	164,689,106	△ 984,666

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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			法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計	
増減の部	サービス活動	収益		33,483,360	196,580,910					230,064,270		230,064,270	
		老人福祉事業収益		94,033,792						94,033,792		94,033,792	
		保育事業収益				64,218,980	75,822,374	62,463,136		202,504,490		202,504,490	
		就労支援事業収益							7,041,554	7,041,554	△ 421,700	6,619,854	
		障害福祉サービス等事業収益							62,364,350	62,364,350		62,364,350	
		その他の事業収益			277,100					277,100		277,100	
		経常経費寄附金収益		10,000	160,000		12,000	14,000	12,000	567,219	775,219		775,219
		サービス活動収益計(1)		127,527,152	197,018,010	64,230,980	75,836,374	62,475,136	69,973,123	597,060,775	△ 421,700	596,639,075	
	費用		14,383,533	89,414,306	142,640,749	46,125,845	54,407,293	42,786,702	41,238,632	430,997,060		430,997,060	
	人件費		505,560	31,903,099	39,008,365	8,636,259	10,188,753	7,537,546	9,391,156	107,170,738	△ 303,700	106,867,038	
	事業費		2,600,487	5,156,663	8,188,171	2,995,343	2,897,897	4,153,880	3,029,815	29,022,256	△ 118,000	28,904,256	
	事務費								7,048,886	7,048,886		7,048,886	
就労支援事業費用			661,205	1,772,186	252,172	250,572	248,261	1,271,105	4,455,501		4,455,501		
減価償却費					△ 78,190	△ 61,166	△ 71,344	△ 210,700	△ 210,700		△ 210,700		
国庫補助金等特別積立金取崩額		17,489,580	127,135,273	191,609,471	57,931,429	67,683,349	54,655,045	61,979,594	578,483,741	△ 421,700	578,062,041		
サービス活動費用計(2)													
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 17,489,580	391,879	5,408,539	6,299,551	8,153,025	7,820,091	7,993,529	18,577,034		18,577,034		
増減の部	サービス活動外	収益		838	180,651	349,738	240,992	439,495	102,597	1,420,568		1,420,568	
		その他のサービス活動外収益			531,768	870,744	937,833	1,084,549	806,143	656,417	4,887,454		4,887,454
		サービス活動外収益計(4)		838	712,419	1,220,482	1,178,825	1,524,044	908,740	762,674	6,308,022		6,308,022
	費用			690,000	1,188,500	926,050	1,049,400	868,150	579,285	5,301,385		5,301,385	
	その他のサービス活動外費用												
	サービス活動外費用計(5)			690,000	1,188,500	926,050	1,049,400	868,150	579,285	5,301,385		5,301,385	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		838	22,419	31,982	252,775	474,644	40,590	183,389	1,006,637		1,006,637		
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 17,488,742	414,298	5,440,521	6,552,326	8,627,669	7,860,681	8,176,918	19,583,671		19,583,671	
増減の特別部	特別費用	収益		17,431,333						17,431,333	△ 17,431,333		
		特別収益計(8)		17,431,333						17,431,333	△ 17,431,333		
		固定資産売却損・処分損			10		2		1,568,325	1,568,337		1,568,337	
		拠点区分間繰入金費用		3,460,007	5,113,054	2,493,046	2,493,046	2,219,134	1,653,046	17,431,333	△ 17,431,333		
		特別費用計(9)		3,460,007	5,113,064	2,493,046	2,493,048	2,219,134	3,221,371	18,999,670	△ 17,431,333	1,568,337	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,431,333	△ 3,460,007	△ 5,113,064	△ 2,493,046	△ 2,493,048	△ 2,219,134	△ 3,221,371	△ 1,568,337		△ 1,568,337	
増減の繰越活動の部	繰越活動	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 57,409	△ 3,045,709	327,457	4,059,280	6,134,621	5,641,547	4,955,547	18,015,334		18,015,334	
		前期繰越活動増減差額(12)	△ 944,461	14,913,523	69,715,980	18,542,149	13,899,607	16,412,072	32,150,236	164,689,106		164,689,106	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,001,870	11,867,814	70,043,437	22,601,429	20,034,228	22,053,619	37,105,783	182,704,440		182,704,440	
		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)				5,000,000		6,000,000	8,000,000	19,000,000		19,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,001,870	11,867,814	70,043,437	17,601,429	20,034,228	16,053,619	29,105,783	163,704,440		163,704,440	

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	229,152,929	215,206,463	13,946,466	流動負債	74,911,570	64,722,613	10,188,957
（現金預金）	132,517,044	100,973,784	31,543,260	事 業 未払金	40,085,483	31,798,322	8,287,161
現 金	273,553	287,281	△ 13,728	未 払 費 用	8,727,448	8,163,524	563,924
施設	248,883	242,746	6,137	預 り 金	3,840	6,720	△ 2,880
授産	24,670	44,535	△ 19,865	職 員 預り金	350,673	107,059	243,614
普 通 預 金	132,243,491	100,686,503	31,556,988	賞 与 引当金	25,744,126	24,646,988	1,097,138
みなと銀行	105,074,040	73,766,635	31,307,405	流動負債合計	74,911,570	64,722,613	10,188,957
兵庫西農協	21,490,983	22,175,188	△ 684,205	固定負債合計			
相生市農協	3,033,275	2,250,572	782,703	負債の部合計	74,911,570	64,722,613	10,188,957
播州信用金庫	50,208	25,139	25,069	純 資 産 の 部			
郵便局	64,146	64,139	7	基本金	3,000,000	3,000,000	
西兵庫信用金庫	36,096	35,344	752	基 本 金	3,000,000	3,000,000	
みなと銀行(授産)	2,494,743	2,369,486	125,257	国庫補助金等特別積立金		210,700	△ 210,700
事 業 未収金	96,617,885	114,232,679	△ 17,614,794	国庫補助金等特別積立金		210,700	△ 210,700
立 替 金	18,000		18,000	その他の積立金	518,284,244	499,284,244	19,000,000
流動資産合計	229,152,929	215,206,463	13,946,466	人件費 積立金	68,002,159	57,002,159	11,000,000
固定資産	530,747,325	516,700,200	14,047,125	備品等購入積立金	178,082,085	175,082,085	3,000,000
（基本財産）	3,000,000	3,000,000		設備等整備積立金	3,900,000	3,900,000	
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000		施設整備積立金	268,300,000	263,300,000	5,000,000
（その他の固定資産）	527,747,325	513,700,200	14,047,125	次期繰越活動増減差額	163,704,440	164,689,106	△ 984,666
建 物		1,644,754	△ 1,644,754	（うち当期活動増減差額）	18,015,334	19,476,023	△ 1,460,689
構 築 物	231,121	257,041	△ 25,920	純資産の部合計	684,988,684	667,184,050	17,804,634
機械及び装置	1	1		負債及び純資産の部合計	759,900,254	731,906,663	27,993,591
車 輛 運搬具	2,330,506	3,691,117	△ 1,360,611				
器具及び備品	6,901,453	8,823,043	△ 1,921,590				
人件費積立資産	68,002,159	57,002,159	11,000,000				
備品等購入積立資産	178,082,085	175,082,085	3,000,000				
設備等整備積立資産	3,900,000	3,900,000					
施設整備積立資産	268,300,000	263,300,000	5,000,000				
固定資産合計	530,747,325	516,700,200	14,047,125				
資産の部合計	759,900,254	731,906,663	27,993,591				

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	1,049,575	38,449,680	89,219,373	22,091,827	25,067,877	20,490,757	32,783,840	229,152,929		229,152,929
(現金預金)	1,049,575	3,452,174	53,306,009	21,930,673	12,803,799	18,283,955	21,690,859	132,517,044		132,517,044
現 金	6,079	78,644	87,035	12,741	7,974	17,669	63,411	273,553		273,553
施設	6,079	78,644	87,035	12,741	7,974	17,669	38,741	248,883		248,883
授産							24,670	24,670		24,670
普 通 預 金	1,043,496	3,373,530	53,218,974	21,917,932	12,795,825	18,266,286	21,627,448	132,243,491		132,243,491
みなと銀行	1,001,999	2,477,092	33,368,988	20,079,263	11,592,347	17,917,468	18,636,883	105,074,040		105,074,040
兵庫西農協	41,497	431,164	19,786,499	448,240	89,393	348,818	345,372	21,490,983		21,490,983
相生市農協		465,274	63,487	1,390,429	1,114,085			3,033,275		3,033,275
播州信用金庫							50,208	50,208		50,208
郵便局							64,146	64,146		64,146
西兵庫信用金庫							36,096	36,096		36,096
みなと銀行(授産)							2,494,743	2,494,743		2,494,743
事 業 未収金		34,997,506	35,895,364	161,154	12,264,078	2,206,802	11,092,981	96,617,885		96,617,885
立 替 金			18,000					18,000		18,000
流動資産合計	1,049,575	38,449,680	89,219,373	22,091,827	25,067,877	20,490,757	32,783,840	229,152,929		229,152,929
固定資産	3,000,001	62,402,910	119,201,544	91,072,020	137,506,744	50,516,905	67,047,201	530,747,325		530,747,325
(基本財産)	3,000,000							3,000,000		3,000,000
定 期 預 金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
(その他の固定資産)	1	62,402,910	119,201,544	91,072,020	137,506,744	50,516,905	67,047,201	527,747,325		527,747,325
構 築 物			231,121					231,121		231,121
機械及び装置							1	1		1
車 輛 運搬具		2,224,593	105,908		1		4	2,330,506		2,330,506
器具及び備品	1	178,317	2,782,430	1,072,020	506,743	516,905	1,845,037	6,901,453		6,901,453
人件費積立資産		10,000,000	10,000,000	15,000,000	22,000,000	8,000,000	3,002,159	68,002,159		68,002,159
備品等購入積立資産		25,000,000	46,082,085	25,000,000	45,000,000	14,000,000	23,000,000	178,082,085		178,082,085
設備等整備積立資産							3,900,000	3,900,000		3,900,000
施設整備積立資産		25,000,000	60,000,000	50,000,000	70,000,000	28,000,000	35,300,000	268,300,000		268,300,000
固定資産合計	3,000,001	62,402,910	119,201,544	91,072,020	137,506,744	50,516,905	67,047,201	530,747,325		530,747,325
資産の部合計	4,049,576	100,852,590	208,420,917	113,163,847	162,574,621	71,007,662	99,831,041	759,900,254		759,900,254
流動負債	2,051,446	28,984,776	22,295,395	5,562,418	5,540,393	4,954,043	5,523,099	74,911,570		74,911,570
事 業 未払金	922,500	21,410,765	10,884,546	2,035,139	1,313,976	1,295,549	2,223,008	40,085,483		40,085,483
未 払 費 用	118,165	1,465,596	3,179,195	966,103	996,519	1,142,888	858,982	8,727,448		8,727,448
預 り 金				960	1,680	1,200		3,840		3,840
職 員 預り金	8,910	28,242	41,849	119,019	48,012	50,836	53,805	350,673		350,673
賞 与 引当金	1,001,871	6,080,173	8,189,805	2,441,197	3,180,206	2,463,570	2,387,304	25,744,126		25,744,126

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	愛老園	椿の園	相生保育所	平芝保育所	矢野川保育所	野の草園	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動負債合計	2,051,446	28,984,776	22,295,395	5,562,418	5,540,393	4,954,043	5,523,099	74,911,570		74,911,570
固定負債合計										
負債の部合計	2,051,446	28,984,776	22,295,395	5,562,418	5,540,393	4,954,043	5,523,099	74,911,570		74,911,570
基本金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
基 本 金	3,000,000							3,000,000		3,000,000
その他の積立金		60,000,000	116,082,085	90,000,000	137,000,000	50,000,000	65,202,159	518,284,244		518,284,244
人件費 積立金		10,000,000	10,000,000	15,000,000	22,000,000	8,000,000	3,002,159	68,002,159		68,002,159
備品等購入積立金		25,000,000	46,082,085	25,000,000	45,000,000	14,000,000	23,000,000	178,082,085		178,082,085
設備等整備積立金							3,900,000	3,900,000		3,900,000
施設整備積立金		25,000,000	60,000,000	50,000,000	70,000,000	28,000,000	35,300,000	268,300,000		268,300,000
次期繰越活動増減差額	△ 1,001,870	11,867,814	70,043,437	17,601,429	20,034,228	16,053,619	29,105,783	163,704,440		163,704,440
(うち当期活動増減差額)	△ 57,409	△ 3,045,709	327,457	4,059,280	6,134,621	5,641,547	4,955,547	18,015,334		18,015,334
純資産の部合計	1,998,130	71,867,814	186,125,522	107,601,429	157,034,228	66,053,619	94,307,942	684,988,684		684,988,684
負債及び純資産の部合計	4,049,576	100,852,590	208,420,917	113,163,847	162,574,621	71,007,662	99,831,041	759,900,254		759,900,254

計算書類に対する注記(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) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

- ・当法人は公益事業及び収益事業を設定していない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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 附属明細書

- ・財産目録(別紙4)
- ・寄附金収益明細書(別紙3(②))
- ・補助金事業等収益明細書(別紙3(③))
- ・事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書(別紙3(④))
- ・基本金明細書(別紙3(⑥))
- ・国庫補助金等特別積立金明細書(別紙3(⑦))

(5) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表

- ・固定資産管理台帳
- ・残高証明書

(6) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

- ・当法人では、公益事業を設定していないため作成していない。

(7) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

- ・当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分(法人本部サービス区分)

イ 養護老人ホーム愛老園(老人短期入所事業を含む)拠点区分

- ・愛老園サービス区分
- ・特定施設サービス区分
- ・介護支援センターサービス区分

ウ 特別養護老人ホーム椿の園(指定短期入所生活介護事業を含む)拠点区分

- ・椿の園サービス区分
- ・短期入所サービス区分

エ 相生保育所拠点区分(相生保育所サービス区分)

オ 平芝保育所拠点区分(平芝保育所サービス区分)

カ 矢野川保育所拠点区分(矢野川保育所サービス区分)

キ 障害者支援施設野の草園拠点区分

- ・野の草園(生活介護)サービス区分
- ・野の草園(就労継続支援B型)サービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

7. 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

- ・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	0	0	0
建 物	0	0	0
構築物	889,200	658,079	231,121
機械及び装置	253,380	253,379	1
車輛運搬具	14,219,250	11,888,744	2,330,506
器具及び備品	87,562,487	80,661,034	6,901,453
			0
合 計	102,924,317	93,461,236	9,463,081

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	96,617,885	0	96,617,885
未収補助金	0	0	0
			0
合 計	96,617,885	0	96,617,885

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。

・該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

・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の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

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	収入				
	受取利息配当金収入	10,000	838	9,162	
	受取利息配当金収入	10,000	838	9,162	
	事業活動収入計(1)	10,000	838	9,162	
	支出				
	人件費支出	14,500,000	14,326,124	173,876	
	役員報酬 支出	300,000	217,000	83,000	
	職員給料 支出	9,500,000	9,468,540	31,460	
	職員賞与 支出	2,600,000	2,561,926	38,074	
	退職給付 支出	200,000	178,800	21,200	
	法定福利費支出	1,900,000	1,899,858	142	
	事業費支出	520,000	505,560	14,440	
	保険料 支 出	110,000	103,000	7,000	
	賃借料 支 出	410,000	402,560	7,440	
	事務費支出	3,030,000	2,600,487	429,513	
	福利厚生費支出	140,000	61,863	78,137	
	旅費交通費支出	100,000	42,660	57,340	
	研修研究費支出	53,199	15,520	37,679	
	事務消耗品費支出	446,801	446,801		
	修繕費 支 出	89,330		89,330	
	通信運搬費支出	50,000	44,902	5,098	
	会議費 支 出	30,000	6,579	23,421	
	広報費 支 出	1,210,000	1,168,668	41,332	
	業務委託費支出	60,000	50,544	9,456	
	手数料 支 出	600,000	541,080	58,920	
	租税公課 支出	10,000	4,000	6,000	
	保守料 支 出	130,670	130,670		
	諸会費 支 出	100,000	87,200	12,800	
	雑 支 出	10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	18,050,000	17,432,171	617,829	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 18,040,000	△ 17,431,333	△ 608,667	
に 施 設 整 備 支 出	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
に そ の 他 の 活 動	収入				
	拠点区分間繰入金収入	18,040,000	17,431,333	608,667	
	拠点区分間繰入金収入	18,040,000	17,431,333	608,667	
	その他の活動収入計(7)	18,040,000	17,431,333	608,667	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,040,000	17,431,333	608,667	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)					

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 法人本部

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	サービス活動	収益	サービス活動収益計(1)			
		費用	人件費	14,383,533	14,766,812	△ 383,279
			役 員 報 酬	217,000	224,000	△ 7,000
			職 員 給 料	9,468,540	9,241,680	226,860
			職 員 賞 与	1,738,574	2,407,089	△ 668,515
			賞与引当金繰入	1,001,871	944,462	57,409
			退職給付 費用	178,800	178,800	
			法 定 福利費	1,778,748	1,770,781	7,967
			事業費	505,560	214,873	290,687
			保 険 料	103,000		103,000
			賃 借 料	402,560	214,873	187,687
			事務費	2,600,487	3,413,495	△ 813,008
			福 利 厚生費	61,863	53,190	8,673
			旅 費 交通費	42,660	95,980	△ 53,320
			研 修 研究費	15,520	187,924	△ 172,404
			事務 消耗品費	446,801	286,675	160,126
			修 繕 費		17,280	△ 17,280
			通 信 運搬費	44,902	32,604	12,298
			会 議 費	6,579	463,924	△ 457,345
			広 報 費	1,168,668	628,776	539,892
			業 務 委託費	50,544	779,760	△ 729,216
			手 数 料	541,080	664,546	△ 123,466
			租 税 公 課	4,000	4,384	△ 384
			保 守 料	130,670	111,252	19,418
			諸 会 費	87,200	87,200	
			サービス活動費用計(2)	17,489,580	18,395,180	△ 905,600
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 17,489,580	△ 18,395,180	905,600	
増減の部	サービス活動外	収益	受取利息配当金収益	838	2,335	△ 1,497
		受取利息配当金収益	838	2,335	△ 1,497	
		その他のサービス活動外収益		428,335	△ 428,335	
		雑 収 益		428,335	△ 428,335	
		サービス活動外収益計(4)	838	430,670	△ 429,832	
	費用	サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	838	430,670	△ 429,832	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△ 17,488,742	△ 17,964,510	475,768	
増減の部	特別	収益	拠点区分間繰入金収益	17,431,333	17,020,048	411,285
		拠点区分間繰入金収益	17,431,333	17,020,048	411,285	
		特別収益計(8)	17,431,333	17,020,048	411,285	
	費用	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	17,431,333	17,020,048	411,285		
増減の部	繰越活動		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 57,409	△ 944,462	887,053
			前期繰越活動増減差額(12)	△ 944,461	1	△ 944,462
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,001,870	△ 944,461	△ 57,409
			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)	△ 1,001,870	△ 944,461	△ 57,409

法人本部拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,049,575	1,730,847	△ 681,272	流動負債	2,051,446	2,675,309	△ 623,863
（現金預金）	1,049,575	1,730,847	△ 681,272	事 業 未払金	922,500	1,616,083	△ 693,583
現 金	6,079	9,604	△ 3,525	未 払 費 用	118,165	114,764	3,401
施設	6,079	9,604	△ 3,525	職 員 預り金	8,910		8,910
普 通 預 金	1,043,496	1,721,243	△ 677,747	賞 与 引当金	1,001,871	944,462	57,409
みなと銀行	1,001,999	1,680,498	△ 678,499	流動負債合計	2,051,446	2,675,309	△ 623,863
兵庫西農協	41,497	40,745	752	固定負債合計			
流動資産合計	1,049,575	1,730,847	△ 681,272	負債の部合計	2,051,446	2,675,309	△ 623,863
固定資産	3,000,001	3,000,001		純 資 産 の 部			
（基本財産）	3,000,000	3,000,000		基本金	3,000,000	3,000,000	
定 期 預 金	3,000,000	3,000,000		基 本 金	3,000,000	3,000,000	
（その他の固定資産）	1	1		次期繰越活動増減差額	△ 1,001,870	△ 944,461	△ 57,409
器具及び備品	1	1		（うち当期活動増減差額）	△ 57,409	△ 944,462	887,053
固定資産合計	3,000,001	3,000,001		純資産の部合計	1,998,130	2,055,539	△ 57,409
資産の部合計	4,049,576	4,730,848	△ 681,272	負債及び純資産の部合計	4,049,576	4,730,848	△ 681,272

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 法人本部拠点区分

ア 法人本部サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	199,500	199,499	1
			0
合 計	199,500	199,499	1

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金			0
未収補助金			0
			0
合 計	0	0	0

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

・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の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

愛老園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 の 活 動 支 出	介護保険事業収入	33,500,000	33,483,360	16,640	
	居宅介護料収入	33,500,000	33,483,360	16,640	
	(介護報酬収入)	30,100,000	30,135,024	△ 35,024	
	介護報酬収入	28,350,000	28,465,695	△ 115,695	
	介護予防報酬収入	1,750,000	1,669,329	80,671	
	(利用者負担金収入)	3,400,000	3,348,336	51,664	
	介護負担金収入(一般)	3,200,000	3,168,110	31,890	
	介護予防負担金収入(一般)	200,000	180,226	19,774	
	老人福祉事業収入	93,350,000	94,033,792	△ 683,792	
	措置事業 収入	93,350,000	94,033,792	△ 683,792	
	事務費収入	61,510,000	61,503,786	6,214	
	事業費収入	31,730,000	32,425,566	△ 695,566	
	その他の事業収入	110,000	104,440	5,560	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000		
	受取利息配当金収入	190,000	180,651	9,349	
	受取利息配当金収入	190,000	180,651	9,349	
	その他の収入	520,000	531,768	△ 11,768	
	利用者等外給食費収入	420,000	438,700	△ 18,700	
	雑 収 入	100,000	93,068	6,932	
	事業活動収入計(1)	127,570,000	128,239,571	△ 669,571	
	人件費支出	89,700,000	89,052,358	647,642	
	職員給料 支出	56,468,121	56,245,908	222,213	
	職員賞与 支出	15,575,054	15,427,671	147,383	
	非常勤職員給与支出	4,275,788	4,209,358	66,430	
	派遣職員費支出	907,445	907,445		
	退職給付 支出	950,000	849,300	100,700	
	法定福利費支出	11,523,592	11,412,676	110,916	
	事業費支出	32,910,000	31,903,099	1,006,901	
	給食費 支 出	13,271,042	12,737,528	533,514	
	介護用品費支出	1,060,000	1,001,048	58,952	
	保健衛生費支出	1,110,000	1,055,057	54,943	
	被服費 支 出	100,000	90,000	10,000	
	教養娯楽費支出	740,000	707,716	32,284	
	日用品費 支出	100,000	96,289	3,711	
	本人支給金支出	4,281,886	4,281,886		
	水道光熱費支出	9,067,072	9,067,072		
	消耗器具備品費支出	1,240,000	963,167	276,833	
	保険料 支 出	310,000	303,060	6,940	
	賃借料 支 出	1,400,000	1,382,976	17,024	
	車輛費 支 出	230,000	217,300	12,700	
	事務費支出	5,530,000	5,156,663	373,337	
	福利厚生費支出	750,161	741,811	8,350	
	職員被服費支出	89,839	67,403	22,436	
	研修研究費支出	60,000	36,210	23,790	
	事務消耗品費支出	390,000	253,406	136,594	
	印刷製本費支出	300,000	291,577	8423	

愛老園拠点区分 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

(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	支出	修繕費 支 出	2,000,000	1,968,398	31,602	
		通信運搬費支出	260,000	214,046	45,954	
		会議費 支 出	10,000	98	9,902	
		業務委託費支出	190,000	188,460	1,540	
		手数料 支 出	210,000	179,063	30,937	
		租税公課 支出	40,000	23,857	16,143	
		保守料 支 出	1,030,000	1,003,734	26,266	
		諸会費 支 出	180,000	173,600	6,400	
		雑 支 出	20,000	15,000	5,000	
		その他の支出	690,000	690,000		
	利用者等外給食費支出	690,000	690,000			
	事業活動支出計(2)	128,830,000	126,802,120	2,027,880		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,260,000	1,437,451	△ 2,697,451		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
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	拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,460,007	139,993	
		拠点区分間繰入金支出	3,600,000	3,460,007	139,993	
		その他の活動支出計(8)	3,600,000	3,460,007	139,993	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,600,000	△ 3,460,007	△ 139,993	
	予備費支出(10)	2,000,000		2,000,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,860,000	△ 2,022,556	△ 4,837,444		
	前期末支払資金残高(12)	17,570,000	17,567,633	2,367		
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	10,710,000	15,545,077	△ 4,835,077		

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の活動	収入			
	介護保険事業収益	33,483,360	32,984,370	498,990
	居宅介護料収益	33,483,360	32,981,860	501,500
	(介護報酬収益)	30,135,024	29,683,674	451,350
	介護報酬収益	28,465,695	28,628,145	△ 162,450
	介護予防報酬収益	1,669,329	1,055,529	613,800
	(利用者負担金収益)	3,348,336	3,298,186	50,150
	介護負担金収益(一般)	3,168,110	3,162,913	5,197
	介護予防負担金収益(一般)	180,226	135,273	44,953
	利用者等利用料収益	0	2,510	△ 2,510
	その他の利用料収益		2,510	△ 2,510
	老人福祉事業収益	94,033,792	88,816,840	5,216,952
	措置事業 収益	94,033,792	88,816,840	5,216,952
	事務費収益	61,503,786	58,002,400	3,501,386
	事業費収益	32,425,566	30,543,270	1,882,296
	その他の事業収益	104,440	271,170	△ 166,730
	経常経費寄附金収益	10,000	190,000	△ 180,000
	経常経費寄附金収益	10,000	190,000	△ 180,000
	サービス活動収益計(1)	127,527,152	121,991,210	5,535,942
費用	人件費	89,414,306	92,169,459	△ 2,755,153
	職 員 給 料	56,245,908	55,692,898	553,010
	職 員 賞 与	10,447,375	14,042,773	△ 3,595,398
	賞与引当金繰入	6,080,173	5,718,225	361,948
	非常勤職員給与	4,209,358	4,133,375	75,983
	派遣 職員 費	907,445	1,112,934	△ 205,489
	退職給付 費用	849,300	804,600	44,700
	法 定 福利費	10,674,747	10,664,654	10,093
	事業費	31,903,099	31,226,862	676,237
	給 食 費	12,737,528	12,832,739	△ 95,211
	介 護 用品費	1,001,048	912,118	88,930
	保 健 衛生費	1,055,057	1,118,942	△ 63,885
	被 服 費	90,000	90,850	△ 850
	教 養 娯楽費	707,716	552,050	155,666
	日 用 品 費	96,289	98,107	△ 1,818
	本 人 支給金	4,281,886	3,683,077	598,809
	水 道 光熱費	9,067,072	9,259,584	△ 192,512
	消耗器具備品費	963,167	1,169,283	△ 206,116
	保 險 料	303,060	338,960	△ 35,900
	賃 借 料	1,382,976	1,045,617	337,359
	車 輛 費	217,300	125,535	91,765
	事務費	5,156,663	4,593,725	562,938
	福 利 厚生費	741,811	682,291	59,520
	職 員 被服費	67,403	65,759	1,644
	研 修 研究費	36,210	11,980	24,230
	事務 消耗品費	253,406	296,298	△ 42,892
	印 刷 製本費	291,577	257,712	33,865
	修 繕 費	1,968,398	1,000,293	968,105
	通 信 運搬費	214,046	270,842	△ 56,796
	会 議 費	98		98

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 愛老園

愛老園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動	費用			
		業 務 委 託 費	188,460	188,460	0
		手 数 料	179,063	234,981	△ 55,918
		租 税 公 課	23,857	142,995	△ 119,138
		保 守 料	1,003,734	1,263,514	△ 259,780
		諸 会 費	173,600	173,600	0
		雑 費	15,000	5,000	10,000
		減価償却費	661,205	652,525	8,680
		減 価 償 却 費	661,205	652,525	8,680
サービス活動費用計(2)		127,135,273	128,642,571	△ 1,507,298	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		391,879	△ 6,651,361	7,043,240	
増減の部	サービス活動外	収益			
		受取利息配当金収益	180,651	165,098	15,553
		受取利息配当金収益	180,651	165,098	15,553
		その他のサービス活動外収益	531,768	724,943	△ 193,175
		利用者等外給食費収益	438,700	638,200	△ 199,500
		雑 収 益	93,068	86,743	6,325
		サービス活動外収益計(4)	712,419	890,041	△ 177,622
		費用			
		その他のサービス活動外費用	690,000	912,550	△ 222,550
		利用者外給食費	690,000	912,550	△ 222,550
サービス活動外費用計(5)		690,000	912,550	△ 222,550	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		22,419	△ 22,509	44,928	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		414,298	△ 6,673,870	7,088,168	
増減の部	特別	収益			
		特別収益計(8)			
		費用			
		固定資産売却損・処分損		1	△ 1
		車輛運搬具売却損・処分損		1	△ 1
		拠点区分間繰入金費用	3,460,007	3,508,012	△ 48,005
		拠点区分間繰入金費用	3,460,007	3,508,012	△ 48,005
特別費用計(9)		3,460,007	3,508,013	△ 48,006	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3,460,007	△ 3,508,013	48,006	
増減の部	繰越活動	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,045,709	△ 10,181,883	7,136,174
		前期繰越活動増減差額(12)	14,913,523	25,095,406	△ 10,181,883
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,867,814	14,913,523	△ 3,045,709
		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)	11,867,814	14,913,523	△ 3,045,709

愛老園拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	38,449,680	38,474,479	△ 24,799	流動負債	28,984,776	26,625,071	2,359,705
（現金預金）	3,452,174	5,178,989	△ 1,726,815	事 業 未払金	21,410,765	19,680,612	1,730,153
現 金	78,644	79,277	△ 633	未 払 費 用	1,465,596	1,195,921	269,675
施設	78,644	79,277	△ 633	職 員 預り金	28,242	30,313	△ 2,071
普 通 預 金	3,373,530	5,099,712	△ 1,726,182	賞 与 引当金	6,080,173	5,718,225	361,948
みなと銀行	2,477,092	4,383,776	△ 1,906,684	流動負債合計	28,984,776	26,625,071	2,359,705
兵庫西農協	431,164	431,160	4	固定負債合計			
相生市農協	465,274	284,776	180,498	負債の部合計	28,984,776	26,625,071	2,359,705
事 業 未収金	34,997,506	33,295,490	1,702,016	純 資 産 の 部			
流動資産合計	38,449,680	38,474,479	△ 24,799	その他の積立金	60,000,000	60,000,000	
固定資産	62,402,910	63,064,115	△ 661,205	人件費 積立金	10,000,000	10,000,000	
（その他の固定資産）	62,402,910	63,064,115	△ 661,205	備品等購入積立金	25,000,000	25,000,000	
車 輛 運搬具	2,224,593	2,720,265	△ 495,672	施設整備積立金	25,000,000	25,000,000	
器具及び備品	178,317	343,850	△ 165,533	次期繰越活動増減差額	11,867,814	14,913,523	△ 3,045,709
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		（うち当期活動増減差額）	△ 3,045,709	△ 10,181,883	7,136,174
備品等購入積立資産	25,000,000	25,000,000		純資産の部合計	71,867,814	74,913,523	△ 3,045,709
施設整備積立資産	25,000,000	25,000,000		負債及び純資産の部合計	100,852,590	101,538,594	△ 686,004
固定資産合計	62,402,910	63,064,115	△ 661,205				
資産の部合計	100,852,590	101,538,594	△ 686,004				

計算書類に対する注記(愛老園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 養護老人ホーム愛老園(老人短期入所事業を含む)拠点区分

(ア) 愛老園サービス区分

(イ) 特定施設サービス区分

(ウ) 介護支援センターサービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具	3,968,100	1,743,507	2,224,593
器具及び備品	7,646,366	7,468,049	178,317
			0
合 計	11,614,466	9,211,556	2,402,910

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	34,997,506		34,997,506
未収補助金			0
			0
合 計	34,997,506	0	34,997,506

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

・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の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

第一号第四様式

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	介護保険事業収入	195,950,000	196,580,910	△ 630,910	
	施設介護料収入	134,670,000	135,244,880	△ 574,880	
	介護報酬収入	120,410,000	120,952,285	△ 542,285	
	利用者負担金収入(公費)	880,000	841,170	38,830	
	利用者負担金収入(一般)	13,380,000	13,451,425	△ 71,425	
	居宅介護料収入	18,280,000	18,168,680	111,320	
	(介護報酬収入)	16,000,000	15,880,905	119,095	
	介護報酬収入	16,000,000	15,880,905	119,095	
	(利用者負担金収入)	2,280,000	2,287,775	△ 7,775	
	介護負担金収入(公費)	20,000	11,385	8,615	
	介護負担金収入(一般)	2,260,000	2,276,390	△ 16,390	
	利用者等利用料収入	43,000,000	43,167,350	△ 167,350	
	施設サービス利用料収入	1,100,000	1,106,000	△ 6,000	
	食費収入(公費)	12,980,000	12,872,546	107,454	
	食費収入(一般)	12,790,000	12,958,434	△ 168,434	
	居住費収入(公費)	7,380,000	7,383,080	△ 3,080	
	居住費収入(一般)	8,610,000	8,713,000	△ 103,000	
	その他の利用料収入	140,000	134,290	5,710	
	その他の事業収入	280,000	277,100	2,900	
	配食事業 収入	280,000	277,100	2,900	
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000		
	経常経費寄附金収入	160,000	160,000		
	受取利息配当金収入	350,000	349,738	262	
	受取利息配当金収入	350,000	349,738	262	
	その他の収入	950,000	870,744	79,256	
	利用者等外給食費収入	770,000	713,100	56,900	
	雑 収 入	180,000	157,644	22,356	
	事業活動収入計(1)	197,690,000	198,238,492	△ 548,492	
	人件費支出	143,200,000	142,523,491	676,509	
	職員給料 支出	85,850,183	85,656,556	193,627	
	職員賞与 支出	21,599,817	21,527,486	72,331	
	非常勤職員給与支出	13,400,000	13,132,885	267,115	
	派遣職員費支出	3,100,000	3,065,859	34,141	
	退職給付 支出	2,550,000	2,503,200	46,800	
	法定福利費支出	16,700,000	16,637,505	62,495	
	事業費支出	40,010,000	39,008,365	1,001,635	
	給食費 支 出	15,850,000	15,665,290	184,710	
	介護用品費支出	4,530,000	4,408,356	121,644	
	保健衛生費支出	1,320,000	1,194,974	125,026	
	被服費 支 出	940,000	937,403	2,597	
	教養娯楽費支出	630,000	530,419	99,581	
	日用品費 支出	330,000	229,902	100,098	
	水道光熱費支出	11,690,000	11,522,071	167,929	
	燃料費 支 出	10,000	4,494	5,506	
	消耗器具備品費支出	1,490,000	1,426,569	63,431	
	保険料 支 出	530,000	478,220	51,780	
	賃借料 支 出	2,330,000	2,277,482	52,518	
	車輛費 支 出	360,000	333,185	26,815	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 椿の園

椿の園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	事務費支出	9,700,000	8,188,171	1,511,829	
	福利厚生費支出	1,340,000	1,250,719	89,281	
	職員被服費支出	50,000	45,036	4,964	
	旅費交通費支出	40,000	33,000	7,000	
	研修研究費支出	230,000	92,680	137,320	
	事務消耗品費支出	590,000	323,728	266,272	
	印刷製本費支出	490,000	425,559	64,441	
	修繕費 支 出	1,650,000	1,028,439	621,561	
	通信運搬費支出	920,000	859,399	60,601	
	会議費 支 出	30,000	8,483	21,517	
	業務委託費支出	2,690,000	2,682,940	7,060	
	手数料 支 出	370,000	290,787	79,213	
	租税公課 支出	140,000	75,920	64,080	
	保守料 支 出	830,000	752,181	77,819	
	諸会費 支 出	310,000	304,300	5,700	
	雑 支 出	20,000	15,000	5,000	
	その他の支出	1,240,000	1,188,500	51,500	
	利用者等外給食費支出	1,240,000	1,188,500	51,500	
	事業活動支出計(2)	194,150,000	190,908,527	3,241,473	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,540,000	7,329,965	△ 3,789,965	
に 施 設 整 備 支 等	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 固定資産取得支出	350,000	345,600	4,400	
	器具及び備品取得支出	350,000	345,600	4,400	
	施設整備等支出計(5)	350,000	345,600	4,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 350,000	△ 345,600	△ 4,400	
に そ の 他 の 活 動	収入 その他の活動収入計(7)				
	支出 拠点区分間繰入金支出	5,320,000	5,113,054	206,946	
	拠点区分間繰入金支出	5,320,000	5,113,054	206,946	
	その他の活動支出計(8)	5,320,000	5,113,054	206,946	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,320,000	△ 5,113,054	△ 206,946	
予備費支出(10)		2,000,000		2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,130,000	1,871,311	△ 6,001,311	
前期末支払資金残高(12)		73,240,000	73,242,472	△ 2,472	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		69,110,000	75,113,783	△ 6,003,783	

椿の園拠点区分 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

(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 の 活 動 費 用	介護保険事業収益	196,580,910	207,464,010	△ 10,883,100
	施設介護料収益	135,244,880	145,541,380	△ 10,296,500
	介護報酬収益	120,952,285	130,588,606	△ 9,636,321
	利用者負担金収益(公費)	841,170	862,425	△ 21,255
	利用者負担金収益(一般)	13,451,425	14,090,349	△ 638,924
	居宅介護料収益	18,168,680	20,188,900	△ 2,020,220
	(介護報酬収益)	15,880,905	17,806,743	△ 1,925,838
	介護報酬収益	15,880,905	17,806,743	△ 1,925,838
	(利用者負担金収益)	2,287,775	2,382,157	△ 94,382
	介護負担金収益(公費)	11,385	272,851	△ 261,466
	介護負担金収益(一般)	2,276,390	2,109,306	167,084
	利用者等利用料収益	43,167,350	41,733,730	1,433,620
	施設サービス利用料収益	1,106,000	547,000	559,000
	食費収益(公費)	12,872,546	14,427,560	△ 1,555,014
	食費収益(一般)	12,958,434	12,902,160	56,274
	居住費収益(公費)	7,383,080	5,294,950	2,088,130
	居住費収益(一般)	8,713,000	8,419,000	294,000
	その他の利用料収益	134,290	143,060	△ 8,770
	その他の事業収益	277,100	382,400	△ 105,300
	配食事業 収益	277,100	382,400	△ 105,300
	経常経費寄附金収益	160,000	330,000	△ 170,000
	経常経費寄附金収益	160,000	330,000	△ 170,000
	サービス活動収益計(1)	197,018,010	208,176,410	△ 11,158,400
	人件費	142,640,749	150,711,491	△ 8,070,742
	職 員 給 料	85,656,556	84,620,995	1,035,561
	職 員 賞 与	14,486,033	21,107,448	△ 6,621,415
	賞与引当金繰入	8,189,805	8,072,547	117,258
	非常勤職員給与	13,132,885	15,215,592	△ 2,082,707
	派遣 職員 費	3,065,859	2,965,218	100,641
	退職給付 費用	2,503,200	2,682,000	△ 178,800
	法 定 福利費	15,606,411	16,047,691	△ 441,280
	事業費	39,008,365	40,580,932	△ 1,572,567
	給 食 費	15,665,290	16,275,005	△ 609,715
	介 護 用品費	4,408,356	4,148,259	260,097
	保 健 衛生費	1,194,974	1,451,485	△ 256,511
	被 服 費	937,403	939,971	△ 2,568
	教 養 娯楽費	530,419	522,564	7,855
	日 用 品 費	229,902	252,532	△ 22,630
	水 道 光熱費	11,522,071	11,788,737	△ 266,666
	燃 料 費	4,494	5,622	△ 1,128
	消耗器具備品費	1,426,569	1,925,568	△ 498,999
	保 險 料	478,220	444,490	33,730
	賃 借 料	2,277,482	2,675,266	△ 397,784
	車 輛 費	333,185	151,433	181,752
	事務費	8,188,171	8,904,008	△ 715,837
	福 利 厚生費	1,250,719	1,204,317	46,402
	職 員 被服費	45,036	183,409	△ 138,373
	旅 費 交通費	33,000		33,000

椿の園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動費用	研 修 研究費	92,680	70,740	21,940
		事務 消耗品費	323,728	362,106	△ 38,378
		印 刷 製本費	425,559	446,197	△ 20,638
		修 繕 費	1,028,439	1,658,483	△ 630,044
		通 信 運搬費	859,399	841,024	18,375
		会 議 費	8,483	16,635	△ 8,152
		業 務 委託費	2,682,940	2,700,100	△ 17,160
		手 数 料	290,787	300,551	△ 9,764
		租 税 公 課	75,920	55,049	20,871
		保 守 料	752,181	771,097	△ 18,916
		諸 会 費	304,300	289,300	15,000
		雑 費	15,000	5,000	10,000
		減価償却費	1,772,186	1,791,575	△ 19,389
		減 価 償却費	1,772,186	1,791,575	△ 19,389
サービス活動費用計(2)		191,609,471	201,988,006	△ 10,378,535	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,408,539	6,188,404	△ 779,865	
増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	349,738	333,634	16,104
		受取利息配当金収益	349,738	333,634	16,104
		その他のサービス活動外収益	870,744	886,973	△ 16,229
		利用者等外給食費収益	713,100	718,100	△ 5,000
		雑 収 益	157,644	168,873	△ 11,229
		サービス活動外収益計(4)	1,220,482	1,220,607	△ 125
	サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	1,188,500	1,375,000	△ 186,500
		利用者外給食費	1,188,500	1,375,000	△ 186,500
		サービス活動外費用計(5)	1,188,500	1,375,000	△ 186,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	31,982	△ 154,393	186,375
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,440,521	6,034,011	△ 593,490	
増減の特別部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	10	3	7
		器具及び備品売却損・処分損	10	3	7
		拠点区分間繰入金費用	5,113,054	4,973,016	140,038
		拠点区分間繰入金費用	5,113,054	4,973,016	140,038
		特別費用計(9)	5,113,064	4,973,019	140,045
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,113,064	△ 4,973,019	△ 140,045
増減繰越額の活動部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		327,457	1,060,992	△ 733,535
	前期繰越活動増減差額(12)		69,715,980	68,654,988	1,060,992
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		70,043,437	69,715,980	327,457
	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)		70,043,437	69,715,980	327,457

椿の園拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	89,219,373	80,715,608	8,503,765	流動負債	22,295,395	15,545,683	6,749,712
（現金預金）	53,306,009	48,429,798	4,876,211	事 業 未払金	10,884,546	4,771,607	6,112,939
現 金	87,035	67,759	19,276	未 払 費 用	3,179,195	2,701,529	477,666
施設	87,035	67,759	19,276	職 員 預り金	41,849		41,849
普 通 預 金	53,218,974	48,362,039	4,856,935	賞 与 引当金	8,189,805	8,072,547	117,258
みなと銀行	33,368,988	27,572,626	5,796,362	流動負債合計	22,295,395	15,545,683	6,749,712
兵庫西農協	19,786,499	20,725,926	△ 939,427	固定負債合計			
相生市農協	63,487	63,487		負債の部合計	22,295,395	15,545,683	6,749,712
事 業 未収金	35,895,364	32,285,810	3,609,554	純 資 産 の 部			
立 替 金	18,000		18,000	その他の積立金	116,082,085	116,082,085	
流動資産合計	89,219,373	80,715,608	8,503,765	人件費 積立金	10,000,000	10,000,000	
固定資産	119,201,544	120,628,140	△ 1,426,596	備品等購入積立金	46,082,085	46,082,085	
（その他の固定資産）	119,201,544	120,628,140	△ 1,426,596	施設整備積立金	60,000,000	60,000,000	
構 築 物	231,121	257,041	△ 25,920	次期繰越活動増減差額	70,043,437	69,715,980	327,457
車 輛 運搬具	105,908	529,533	△ 423,625	（うち当期活動増減差額）	327,457	1,060,992	△ 733,535
器具及び備品	2,782,430	3,759,481	△ 977,051	純資産の部合計	186,125,522	185,798,065	327,457
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		負債及び純資産の部合計	208,420,917	201,343,748	7,077,169
備品等購入積立資産	46,082,085	46,082,085					
施設整備積立資産	60,000,000	60,000,000					
固定資産合計	119,201,544	120,628,140	△ 1,426,596				
資産の部合計	208,420,917	201,343,748	7,077,169				

計算書類に対する注記(樁の園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3⑧)
- ・引当金明細書(別紙3⑨)
- ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 特別養護老人ホーム椿の園(指定短期入所生活介護事業を含む)拠点区分

(ア) 椿の園サービス区分

(イ) 短期入所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物	889,200	658,079	231,121
機械及び装置			0
車輛運搬具	3,434,500	3,328,592	105,908
器具及び備品	46,474,595	43,692,165	2,782,430
			0
合 計	50,798,295	47,678,836	3,119,459

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	35,895,364		35,895,364
未収補助金			0
			0
合 計	35,895,364	0	35,895,364

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

・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の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

第一号第四様式

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	収入				
	保育事業収入	64,820,000	64,218,980	601,020	
	委託費収入	61,230,000	62,298,490	△ 1,068,490	
	その他の事業収入	3,590,000	1,920,490	1,669,510	
	受託事業収入	3,590,000	1,920,490	1,669,510	
	経常経費寄附金収入	20,000	12,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	12,000	8,000	
	受取利息配当金収入	250,000	240,992	9,008	
	受取利息配当金収入	250,000	240,992	9,008	
	その他の収入	940,000	937,833	2,167	
	受入研修費収入	70,000	83,900	△ 13,900	
	利用者等外給食費収入	860,000	853,500	6,500	
	雑 収 入	10,000	433	9,567	
	事業活動収入計(1)	66,030,000	65,409,805	620,195	
	支出				
	人件費支出	46,450,000	46,208,127	241,873	
	職員給料 支出	26,900,000	26,810,845	89,155	
	職員賞与 支出	7,250,000	7,213,810	36,190	
	非常勤職員給与支出	6,500,000	6,421,590	78,410	
	派遣職員費支出				
	退職給付 支出	450,000	447,000	3,000	
	法定福利費支出	5,350,000	5,314,882	35,118	
	事業費支出	8,940,000	8,636,259	303,741	
	給食費 支 出	4,230,000	3,991,286	238,714	
	保健衛生費支出	360,000	348,536	11,464	
	保育材料費支出	1,090,000	1,086,496	3,504	
	水道光熱費支出	1,902,525	1,902,525		
	燃料費 支 出	35,900	16,679	19,221	
	消耗器具備品費支出	1,110,000	1,086,926	23,074	
	保険料 支 出	31,575	31,575		
	賃借料 支 出	180,000	172,236	7,764	
	事務費支出	3,970,000	2,995,343	974,657	
	福利厚生費支出	580,000	519,275	60,725	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修研究費支出	120,000	65,280	54,720	
	事務消耗品費支出	212,836	212,836		
	印刷製本費支出	197,164	191,523	5,641	
	修繕費 支 出	490,000	227,491	262,509	
	通信運搬費支出	300,000	269,997	30,003	
	会議費 支 出	10,000	9,708	292	
	広報費 支 出	30,000		30,000	
	業務委託費支出	720,000	684,830	35,800	
	手数料 支 出	730,000	289,680	440,320	
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000		
	租税公課 支出	30,000	29,764	236	
	保守料 支 出	80,000	60,412	19,588	
	雑 支 出	80,000	75,177	4,823	
	その他の支出	940,000	926,050	13,950	
	利用者等外給食費支出	940,000	926,050	13,950	
	事業活動支出計(2)	60,300,000	58,765,779	1,534,221	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,730,000	6,644,026	△ 914,026	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	施設整備等支出計(5)				
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
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	5,000,000	5,000,000		
		人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	2,560,000	2,493,046	66,954	
		拠点区分間繰入金支出	2,560,000	2,493,046	66,954	
		その他の活動支出計(8)	7,560,000	7,493,046	66,954	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,560,000	△ 7,493,046	△ 66,954	
予備費支出(10)			1,000,000		1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,830,000	△ 849,020	△ 1,980,980	
前期末支払資金残高(12)			19,810,000	19,819,626	△ 9,626	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)			16,980,000	18,970,606	△ 1,990,606	

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 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

(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	保育事業収益	64,218,980	70,667,728	△ 6,448,748
	保育所運営費収益		67,431,480	△ 67,431,480
	委託費収益	62,298,490		62,298,490
	その他の事業収益	1,920,490	3,236,248	△ 1,315,758
	受託事業収益	1,920,490	3,236,248	△ 1,315,758
	経常経費寄附金収益	12,000	28,000	△ 16,000
	経常経費寄附金収益	12,000	28,000	△ 16,000
	サービス活動収益計(1)	64,230,980	70,695,728	△ 6,464,748
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	46,125,845	48,860,978	△ 2,735,133
	職 員 給 料	26,810,845	27,341,278	△ 530,433
	職 員 賞 与	5,008,240	6,834,923	△ 1,826,683
	賞与引当金繰入	2,441,197	2,523,479	△ 82,282
	非常勤職員給与	6,421,590	5,951,820	469,770
	派遣 職 員 費		374,029	△ 374,029
	退職給付 費用	447,000	491,700	△ 44,700
	法 定 福 利 費	4,996,973	5,343,749	△ 346,776
	事業費	8,636,259	8,556,965	79,294
	給 食 費	3,991,286	4,277,293	△ 286,007
	保 健 衛生費	348,536	291,961	56,575
	保 育 材料費	1,086,496	1,297,745	△ 211,249
	水 道 光熱費	1,902,525	1,776,478	126,047
	燃 料 費	16,679	13,217	3,462
	消耗器具備品費	1,086,926	625,203	461,723
	保 険 料	31,575	20,500	11,075
	賃 借 料	172,236	254,568	△ 82,332
	事務費	2,995,343	6,206,873	△ 3,211,530
	福 利 厚生費	519,275	512,807	6,468
	職 員 被服費		185,722	△ 185,722
	研 修 研究費	65,280	113,590	△ 48,310
	事務 消耗品費	212,836	205,696	7,140
	印 刷 製本費	191,523	211,359	△ 19,836
	修 繕 費	227,491	3,419,235	△ 3,191,744
	通 信 運搬費	269,997	275,350	△ 5,353
	会 議 費	9,708	9,973	△ 265
	業 務 委託費	684,200	684,830	△ 630
	手 数 料	289,680	72,978	216,702
	土地・建物賃借料	360,000	360,000	
	租 税 公 課	29,764	28,692	1,072
	保 守 料	60,412	65,041	△ 4,629
	諸 会 費		54,600	△ 54,600
	雑 費	75,177	7,000	68,177
	減価償却費	252,172	390,896	△ 138,724
	減 価 償却費	252,172	390,896	△ 138,724
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 78,190	△ 117,285	39,095
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 78,190	△ 117,285	39,095
	サービス活動費用計(2)	57,931,429	63,898,427	△ 5,966,998
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,299,551	6,797,301	△ 497,750

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 相生保育所

相生保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	240,992	228,264	12,728	
		受取利息配当金収益	240,992	228,264	12,728	
		その他のサービス活動外収益	937,833	880,646	57,187	
		受入研修費収益	83,900	88,400	△ 4,500	
		利用者等外給食費収益	853,500	791,900	61,600	
		雑 収 益	433	346	87	
		サービス活動外収益計(4)	1,178,825	1,108,910	69,915	
	サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	926,050	789,400	136,650	
		利用者外給食費	926,050	789,400	136,650	
		サービス活動外費用計(5)	926,050	789,400	136,650	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	252,775	319,510	△ 66,735	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			6,552,326	7,116,811	△ 564,485	
増減の部	特別	収益	特別収益計(8)			
		費用	拠点区分間繰入金費用	2,493,046	2,424,505	68,541
			拠点区分間繰入金費用	2,493,046	2,424,505	68,541
			特別費用計(9)	2,493,046	2,424,505	68,541
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			△ 2,493,046	△ 2,424,505
増減差額の部	繰越活動	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,059,280	4,692,306	△ 633,026	
		前期繰越活動増減差額(12)	18,542,149	18,849,843	△ 307,694	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,601,429	23,542,149	△ 940,720	
		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)	5,000,000	5,000,000		
		人件費積立金積立額	5,000,000		5,000,000	
		備品等購入積立金積立額		5,000,000	△ 5,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,601,429	18,542,149	△ 940,720	

相生保育所拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	22,091,827	21,984,843	106,984	流動負債	5,562,418	4,688,696	873,722
（現金預金）	21,930,673	10,705,870	11,224,803	事 業 未払金	2,035,139	1,224,366	810,773
現 金	12,741	12,661	80	未 払 費 用	966,103	912,161	53,942
施設	12,741	12,661	80	預 り 金	960	2,160	△ 1,200
普 通 預 金	21,917,932	10,693,209	11,224,723	職 員 預り金	119,019	26,530	92,489
みなと銀行	20,079,263	9,093,927	10,985,336	賞 与 引当金	2,441,197	2,523,479	△ 82,282
兵庫西農協	448,240	448,668	△ 428	流動負債合計	5,562,418	4,688,696	873,722
相生市農協	1,390,429	1,150,614	239,815	固定負債合計			
事 業 未収金	161,154	11,278,973	△ 11,117,819	負債の部合計	5,562,418	4,688,696	873,722
流動資産合計	22,091,827	21,984,843	106,984	純 資 産 の 部			
固定資産	91,072,020	86,324,192	4,747,828	国庫補助金等特別積立金	0	78,190	△ 78,190
（その他の固定資産）	91,072,020	86,324,192	4,747,828	国庫補助金等特別積立金		78,190	△ 78,190
器具及び備品	1,072,020	1,324,192	△ 252,172	その他の積立金	90,000,000	85,000,000	5,000,000
人件費積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000	人件費 積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
備品等購入積立資産	25,000,000	25,000,000		備品等購入積立金	25,000,000	25,000,000	
施設整備積立資産	50,000,000	50,000,000		施設整備積立金	50,000,000	50,000,000	
固定資産合計	91,072,020	86,324,192	4,747,828	次期繰越活動増減差額	17,601,429	18,542,149	△ 940,720
資産の部合計	113,163,847	108,309,035	4,854,812	（うち当期活動増減差額）	4,059,280	4,692,306	△ 633,026
				純資産の部合計	107,601,429	103,620,339	3,981,090
				負債及び純資産の部合計	113,163,847	108,309,035	4,854,812

計算書類に対する注記(相生保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 相生保育所拠点区分

(ア) 相生保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	7,465,375	6,393,355	1,072,020
			0
合 計	7,465,375	6,393,355	1,072,020

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	161,154		161,154
未収補助金			0
			0
合 計	161,154	0	161,154

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

・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の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

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	保育事業収入	76,270,000	75,822,374	447,626	
	委託費収入	72,780,000	73,692,000	△ 912,000	
	その他の事業収入	3,490,000	2,130,374	1,359,626	
	補助金事業収入	330,000	326,400	3,600	
	受託事業収入	3,160,000	1,803,974	1,356,026	
	經常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	經常経費寄附金収入	20,000	14,000	6,000	
	受取利息配当金収入	450,000	439,495	10,505	
	受取利息配当金収入	450,000	439,495	10,505	
	その他の収入	1,060,000	1,084,549	△ 24,549	
	受入研修費収入	80,000	103,900	△ 23,900	
	利用者等外給食費収入	970,000	977,400	△ 7,400	
	雑 収 入	10,000	3,249	6,751	
	事業活動収入計(1)	77,800,000	77,360,418	439,582	
	人件費支出	54,750,000	54,340,512	409,488	
	職員給料 支出	33,200,000	33,034,866	165,134	
	職員賞与 支出	8,650,000	8,621,420	28,580	
	非常勤職員給与支出	5,800,000	5,670,305	129,695	
	退職給付 支出	650,000	581,100	68,900	
	法定福利費支出	6,450,000	6,432,821	17,179	
	事業費支出	10,560,000	10,188,753	371,247	
	給食費 支 出	4,890,000	4,615,500	274,500	
	保健衛生費支出	360,000	355,517	4,483	
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	保育材料費支出	1,265,282	1,265,282		
	水道光熱費支出	1,744,718	1,739,462	5,256	
	燃料費 支 出	80,000	37,907	42,093	
	消耗器具備品費支出	1,760,000	1,749,006	10,994	
	保険料 支 出	100,000	94,315	5,685	
	賃借料 支 出	210,000	207,228	2,772	
	車輛費 支 出	150,000	124,536	25,464	
	事務費支出	3,590,000	2,897,897	692,103	
	福利厚生費支出	580,000	529,883	50,117	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修研究費支出	120,000	68,860	51,140	
	事務消耗品費支出	202,605	202,605		
	印刷製本費支出	147,395	125,763	21,632	
	修繕費 支 出	490,000	152,998	337,002	
	通信運搬費支出	220,000	211,094	8,906	
	会議費 支 出	10,000	6,804	3,196	
	広報費 支 出				
	業務委託費支出	720,000	688,820	31,180	
	手数料 支 出	760,000	627,956	132,044	
	土地・建物賃借料支出	110,000	103,680	6,320	
に 事 業 活 動 に よ る 収 入 支 出	租税公課 支出	41,716	41,716		
	保守料 支 出	80,000	61,853	18,147	
	諸会費 支 出				
	雑 支 出	78,284	75,865	2,419	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 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

(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	支出				
	その他の支出	1,050,000	1,049,400	600	
	利用者等外給食費支出	1,050,000	1,049,400	600	
	事業活動支出計(2)	69,950,000	68,476,562	1,473,438	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,850,000	8,883,856	△ 1,033,856	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	490,000	486,000	4,000	
	器具及び備品取得支出	490,000	486,000	4,000	
	施設整備等支出計(5)	490,000	486,000	4,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 490,000	△ 486,000	△ 4,000	
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				
	拠点区分間繰入金支出	2,560,000	2,493,046	66,954	
	拠点区分間繰入金支出	2,560,000	2,493,046	66,954	
	その他の活動支出計(8)	2,560,000	2,493,046	66,954	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,560,000	△ 2,493,046	△ 66,954	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,800,000	5,904,810	△ 2,104,810	
	前期末支払資金残高(12)	16,800,000	16,802,880	△ 2,880	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	20,600,000	22,707,690	△ 2,107,690	

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 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

(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	保育事業収益	75,822,374	81,334,690	△ 5,512,316
	保育所運営費収益		77,009,990	△ 77,009,990
	委託費収益	73,692,000		73,692,000
	その他の事業収益	2,130,374	4,324,700	△ 2,194,326
	補助金事業収益	326,400	100,800	225,600
	受託事業収益	1,803,974	4,223,900	△ 2,419,926
	経常経費寄附金収益	14,000	31,000	△ 17,000
	経常経費寄附金収益	14,000	31,000	△ 17,000
	サービス活動収益計(1)	75,836,374	81,365,690	△ 5,529,316
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	54,407,293	56,722,742	△ 2,315,449
	職 員 給 料	33,034,866	33,108,368	△ 73,502
	職 員 賞 与	5,904,722	8,151,536	△ 2,246,814
	賞与引当金繰入	3,180,206	3,113,425	66,781
	非常勤職員給与	5,670,305	5,387,610	282,695
	退職給付 費用	581,100	581,100	
	法 定 福 利 費	6,036,094	6,380,703	△ 344,609
	事業費	10,188,753	9,825,138	363,615
	給 食 費	4,615,500	5,156,264	△ 540,764
	保 健 衛生費	355,517	317,262	38,255
	保 育 材料費	1,265,282	1,274,182	△ 8,900
	水 道 光熱費	1,739,462	1,789,454	△ 49,992
	燃 料 費	37,907	25,465	12,442
	消耗器具備品費	1,749,006	916,024	832,982
	保 険 料	94,315	57,170	37,145
	賃 借 料	207,228	289,317	△ 82,089
	車 輛 費	124,536		124,536
	事務費	2,897,897	2,930,482	△ 32,585
	福 利 厚生費	529,883	559,359	△ 29,476
	職 員 被服費		216,590	△ 216,590
	研 修 研究費	68,860	121,830	△ 52,970
	事務 消耗品費	202,605	141,522	61,083
	印 刷 製本費	125,763	179,012	△ 53,249
	修 繕 費	152,998	453,491	△ 300,493
	通 信 運搬費	211,094	203,022	8,072
	会 議 費	6,804	4,010	2,794
	業 務 委託費	688,820	687,875	945
	手 数 料	627,956	98,144	529,812
	土地・建物賃借料	103,680	103,680	
	租 税 公 課	41,716	30,921	10,795
	保 守 料	61,853	66,226	△ 4,373
	諸 会 費		55,800	△ 55,800
	雑 費	75,865	9,000	66,865
	減価償却費	250,572	237,982	12,590
	減 価 償却費	250,572	237,982	12,590
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,166	△91,749	30,583
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 61,166	△91,749	30,583
	サービス活動費用計(2)	67,683,349	69,624,595	△ 1,941,246
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,153,025	11,741,095	△ 3,588,070

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 平芝保育所

平芝保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動外収益			
	受取利息配当金収益	439,495	349,909	89,586
	受取利息配当金収益	439,495	349,909	89,586
	その他のサービス活動外収益	1,084,549	959,918	124,631
	受入研修費収益	103,900	94,800	9,100
	利用者等外給食費収益	977,400	855,750	121,650
	雑 収 益	3,249	9,368	△ 6,119
	サービス活動外収益計(4)	1,524,044	1,309,827	214,217
	サービス活動外費用			
	その他のサービス活動外費用	1,049,400	842,450	206,950
増減の部	費用			
	利用者外給食費	1,049,400	842,450	206,950
	サービス活動外費用計(5)	1,049,400	842,450	206,950
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	474,644	467,377	7,267
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,627,669	12,208,472	△ 3,580,803
	特別増減差額			
	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2		2
増減の部	器具及び備品売却損・処分損	2		2
	拠点区分間繰入金費用	2,493,046	2,444,505	48,541
	拠点区分間繰入金費用	2,493,046	2,444,505	48,541
	特別費用計(9)	2,493,048	2,444,505	48,543
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,493,048	△ 2,444,505	△ 48,543
	繰越活動増減差額			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,134,621	9,763,967	△ 3,629,346
	前期繰越活動増減差額(12)	13,899,607	14,135,640	△ 236,033
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,034,228	23,899,607	△ 3,865,379
	基本金取崩額(14)			
増減の部	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	△ 10,000,000
	備品等購入積立金積立額		5000000	△ 5,000,000
	施設整備積立金積立額		5000000	△ 5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,034,228	13,899,607	6,134,621

平芝保育所拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,067,877	19,134,485	5,933,392	流動負債	5,540,393	5,445,030	95,363
(現金預金)	12,803,799	8,086,931	4,716,868	事 業 未払金	1,313,976	1,186,436	127,540
現 金	7,974	18,048	△ 10,074	未 払 費 用	996,519	1,117,661	△ 121,142
施設	7,974	18,048	△ 10,074	預 り 金	1,680	2,400	△ 720
普 通 預 金	12,795,825	8,068,883	4,726,942	職 員 預り金	48,012	25,108	22,904
みなと銀行	11,592,347	7,302,136	4,290,211	賞 与 引当金	3,180,206	3,113,425	66,781
兵庫西農協	89,393	15,052	74,341	流動負債合計	5,540,393	5,445,030	95,363
相生市農協	1,114,085	751,695	362,390	固定負債合計			
事 業 未収金	12,264,078	11,047,554	1,216,524	負債の部合計	5,540,393	5,445,030	95,363
流動資産合計	25,067,877	19,134,485	5,933,392	純 資 産 の 部			
固定資産	137,506,744	137,271,318	235,426	国庫補助金等特別積立金		61,166	△ 61,166
(その他の固定資産)	137,506,744	137,271,318	235,426	国庫補助金等特別積立金		61,166	△ 61,166
車 輛 運搬具	1	1		その他の積立金	137,000,000	137,000,000	
器具及び備品	506,743	271,317	235,426	人件費 積立金	22,000,000	22,000,000	
人件費積立資産	22,000,000	22,000,000		備品等購入積立金	45,000,000	45,000,000	
備品等購入積立資産	45,000,000	45,000,000		施設整備積立金	70,000,000	70,000,000	
施設整備積立資産	70,000,000	70,000,000		次期繰越活動増減差額	20,034,228	13,899,607	6,134,621
固定資産合計	137,506,744	137,271,318	235,426	(うち当期活動増減差額)	6,134,621	9,763,967	△ 3,629,346
資産の部合計	162,574,621	156,405,803	6,168,818	純資産の部合計	157,034,228	150,960,773	6,073,455
				負債及び純資産の部合計	162,574,621	156,405,803	6,168,818

計算書類に対する注記(平芝保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 平芝保育所拠点区分

(ア) 平芝保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具	923,590	923,589	1
器具及び備品	6,537,220	6,030,477	506,743
			0
合 計	7,460,810	6,954,066	506,744

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	12,264,078		12,264,078
未収補助金			0
			0
合 計	12,264,078	0	12,264,078

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

・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の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

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支 出	保育事業収入	62,910,000	62,463,136	446,864	
	委託費収入	57,500,000	58,265,510	△ 765,510	
	その他の事業収入	5,410,000	4,197,626	1,212,374	
	補助金事業収入	3,240,000	2,998,269	241,731	
	受託事業収入	2,170,000	1,199,357	970,643	
	経常経費寄附金収入	20,000	12,000	8,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	12,000	8,000	
	受取利息配当金収入	110,000	102,597	7,403	
	受取利息配当金収入	110,000	102,597	7,403	
	その他の収入	920,000	806,143	113,857	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	900,000	795,900	104,100	
	雑 収 入	10,000	243	9,757	
	事業活動収入計(1)	63,960,000	63,383,876	576,124	
	人件費支出	42,550,000	42,327,347	222,653	
	職員給料 支出	24,747,696	24,567,919	179,777	
	職員賞与 支出	5,100,000	5,088,341	11,659	
	非常勤職員給与支出	7,442,304	7,442,034	270	
	退職給付 支出	410,000	402,300	7,700	
	法定福利費支出	4,850,000	4,826,753	23,247	
	事業費支出	8,170,000	7,537,546	632,454	
	給食費 支 出	3,650,000	3,432,566	217,434	
	保健衛生費支出	359,293	359,293		
	保育材料費支出	967,143	967,143		
	水道光熱費支出	1,504,518	1,405,621	98,897	
	燃料費 支 出	60,000	27,837	32,163	
	消耗器具備品費支出	648,521	648,521		
	保険料 支 出	40,525	40,525		
	賃借料 支 出	180,000	172,236	7,764	
	車輛費 支 出	760,000	483,804	276,196	
	事務費支出	4,580,000	4,153,880	426,120	
	福利厚生費支出	590,000	575,873	14,127	
	職員被服費支出	10,000	7,128	2,872	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
	研修研究費支出	120,000	56,580	63,420	
	事務消耗品費支出	242,163	242,163		
	印刷製本費支出	147,837	118,826	29,011	
	修繕費 支 出	1,190,000	1,084,400	105,600	
	通信運搬費支出	220,000	208,950	11,050	
	会議費 支 出	10,000	6,674	3,326	
	業務委託費支出	720,000	681,770	38,230	
	手数料 支 出	940,000	831,864	108,136	
	土地・建物賃借料支出	150,000	150,000		
	租税公課 支出	51,112	51,112		
	保守料 支 出	80,000	60,412	19,588	
	雑 支 出	78,888	78,128	760	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 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

(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	その他の支出	950,000	868,150	81,850	
	利用者等外給食費支出	950,000	868,150	81,850	
	事業活動支出計(2)	56,250,000	54,886,923	1,363,077	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,710,000	8,496,953	△ 786,953	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
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	6,000,000	6,000,000		
	人件費積立資産支出	6,000,000	6,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	2,280,000	2,219,134	60,866	
	拠点区分間繰入金支出	2,280,000	2,219,134	60,866	
	その他の活動支出計(8)	8,280,000	8,219,134	60,866	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,280,000	△ 8,219,134	△ 60,866	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 570,000	277,819	△ 847,819	
前期末支払資金残高(12)		17,720,000	17,722,465	△ 2,465	
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		17,150,000	18,000,284	△ 850,284	

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 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

(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	保育事業収益	62,463,136	67,633,809	△ 5,170,673
	保育所運営費収益		62,273,020	△ 62,273,020
	委託費収益	58,265,510		58,265,510
	その他の事業収益	4,197,626	5,360,789	△ 1,163,163
	補助金事業収益	2,998,269	3,024,049	△ 25,780
	受託事業収益	1,199,357	2,336,740	△ 1,137,383
	経常経費寄附金収益	12,000	25,000	△ 13,000
	経常経費寄附金収益	12,000	25,000	△ 13,000
	サービス活動収益計(1)	62,475,136	67,658,809	△ 5,183,673
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	42,786,702	42,596,675	190,027
	職 員 給 料	24,567,919	20,989,055	3,578,864
	職 員 賞 与	3,336,454	5,225,377	△ 1,888,923
	賞与引当金繰入	2,463,570	2,004,215	459,355
	非常勤職員給与	7,442,034	8,872,888	△ 1,430,854
	派遣 職 員 費		775,260	△ 775,260
	退職給付 費用	402,300	312,900	89,400
	法 定 福 利 費	4,574,425	4,416,980	157,445
	事業費	7,537,546	7,642,435	△ 104,889
	給 食 費	3,432,566	3,419,594	12,972
	保 健 衛生費	359,293	280,816	78,477
	保 育 材料費	967,143	1,059,044	△ 91,901
	水 道 光熱費	1,405,621	1,421,256	△ 15,635
	燃 料 費	27,837	32,891	△ 5,054
	消耗器具備品費	648,521	594,396	54,125
	保 険 料	40,525	31,170	9,355
	賃 借 料	172,236	254,568	△ 82,332
	車 輛 費	483,804	548,700	△ 64,896
	事務費	4,153,880	2,651,567	1,502,313
	福 利 厚生費	575,873	451,748	124,125
	職 員 被服費	7,128	186,982	△ 179,854
	研 修 研究費	56,580	111,520	△ 54,940
	事務 消耗品費	242,163	149,101	93,062
	印 刷 製本費	118,826	133,485	△ 14,659
	修 繕 費	1,084,400	346,630	737,770
	通 信 運搬費	208,950	182,168	26,782
	会 議 費	6,674	10,000	△ 3,326
	業 務 委託費	681,770	679,895	1,875
	手 数 料	831,864	78,594	753,270
	土地・建物賃借料	150,000	150,000	
	租 税 公 課	51,112	46,603	4,509
	保 守 料	60,412	65,041	△ 4,629
	諸 会 費		52,800	△ 52,800
	雑 費	78,128	7,000	71,128
	減価償却費	248,261	332,555	△ 84,294
	減 価 償却費	248,261	332,555	△ 84,294
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 71,344	△ 107,016	35,672
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 71,344	△ 107,016	35,672
	サービス活動費用計(2)	54,655,045	53,116,216	1,538,829
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,820,091	14,542,593	△ 6,722,502

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 矢野川保育所

矢野川保育所拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動外収益			
	受取利息配当金収益	102,597	84,674	17,923
	受取利息配当金収益	102,597	84,674	17,923
	その他のサービス活動外収益	806,143	677,258	128,885
	受入研修費収益	10,000	10,000	
	利用者等外給食費収益	795,900	667,150	128,750
	雑 収 益	243	108	135
	サービス活動外収益計(4)	908,740	761,932	146,808
	サービス活動外費用			
	その他のサービス活動外費用	868,150	739,900	128,250
増減の部	費用			
	利用者外給食費	868,150	739,900	128,250
	サービス活動外費用計(5)	868,150	739,900	128,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	40,590	22,032	18,558
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,860,681	14,564,625	△ 6,703,944
増減特別の部	収益			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	2,219,134	2,205,005	14,129
	拠点区分間繰入金費用	2,219,134	2,205,005	14,129
	特別費用計(9)	2,219,134	2,205,005	14,129
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,219,134	△ 2,205,005	△ 14,129
増減繰越額の活動部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,641,547	12,359,620	△ 6,718,073
	前期繰越活動増減差額(12)	16,412,072	14,052,452	2,359,620
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,053,619	26,412,072	△ 4,358,453
	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)	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000
	人件費積立金積立額	6,000,000		6,000,000
	備品等購入積立金積立額		5000000	△ 5,000,000
	施設整備積立金積立額		5000000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		16,053,619	16,412,072	△ 358,453

矢野川保育所拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	20,490,757	20,235,543	255,214	流動負債	4,954,043	4,517,293	436,750
（現金預金）	18,283,955	5,496,139	12,787,816	事 業 未払金	1,295,549	1,291,231	4,318
現 金	17,669	15,740	1,929	未 払 費 用	1,142,888	1,194,579	△ 51,691
施設	17,669	15,740	1,929	預 り 金	1,200	2,160	△ 960
普 通 預 金	18,266,286	5,480,399	12,785,887	職 員 預り金	50,836	25,108	25,728
みなと銀行	17,917,468	5,232,998	12,684,470	賞 与 引当金	2,463,570	2,004,215	459,355
兵庫西農協	348,818	247,401	101,417	流動負債合計	4,954,043	4,517,293	436,750
事 業 未収金	2,206,802	14,739,404	△ 12,532,602	固定負債合計			
流動資産合計	20,490,757	20,235,543	255,214	負債の部合計	4,954,043	4,517,293	436,750
固定資産	50,516,905	44,765,166	5,751,739	純 資 産 の 部			
（その他の固定資産）	50,516,905	44,765,166	5,751,739	国庫補助金等特別積立金		71,344	△ 71,344
器具及び備品	516,905	765,166	△ 248,261	国庫補助金等特別積立金		71,344	△ 71,344
人件費積立資産	8,000,000	2,000,000	6,000,000	その他の積立金	50,000,000	44,000,000	6,000,000
備品等購入積立資産	14,000,000	14,000,000		人件費 積立金	8,000,000	2,000,000	6,000,000
施設整備積立資産	28,000,000	28,000,000		備品等購入積立金	14,000,000	14,000,000	
固定資産合計	50,516,905	44,765,166	5,751,739	施設整備積立金	28,000,000	28,000,000	
資産の部合計	71,007,662	65,000,709	6,006,953	次期繰越活動増減差額	16,053,619	16,412,072	△ 358,453
				（うち当期活動増減差額）	5,641,547	12,359,620	△ 6,718,073
				純資産の部合計	66,053,619	60,483,416	5,570,203
				負債及び純資産の部合計	71,007,662	65,000,709	6,006,953

計算書類に対する注記(矢野川保育所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
(拠点区分とサービス区分が同一のため作成は省略をしている)
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))

(3) その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳

・残高証明書

(4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

① 矢野川保育所拠点区分

(ア) 矢野川保育所サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

・該当なし

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

・該当なし

7. 担保に供している資産

・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品	4,880,172	4,363,267	516,905
			0
合 計	4,880,172	4,363,267	516,905

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	2,206,802		2,206,802
未収補助金			0
			0
合 計	2,206,802	0	2,206,802

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

・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の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

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に 事 業 活 動 支	収入				
	就労支援事業収入	7,040,000	7,041,554	△1,554	
	手芸縫製事業収入	70,000	76,908	△6,908	
	製菓食品事業収入	1,310,000	1,266,955	43,045	
	清掃作業事業収入	1,320,000	1,321,200	△1,200	
	受注作業事業収入	2,090,000	2,163,367	△73,367	
	その他の事業収入	60,000	65,924	△5,924	
	施設外就労事業収入	1,210,000	1,191,100	18,900	
	職場実習事業収入	980,000	956,100	23,900	
	障害福祉サービス等事業収入	65,090,000	62,364,350	2,725,650	
	自立支援給付費収入	61,210,000	58,782,950	2,427,050	
	介護給付費収入	38,050,000	36,570,680	1,479,320	
	訓練等給付費収入	23,160,000	22,212,270	947,730	
	特定費用 収入	2,330,000	2,053,440	276,560	
	その他の事業収入	1,550,000	1,527,960	22,040	
	補助金事業収入	20,000	5,000	15,000	
	受託事業収入	1,530,000	1,522,960	7,040	
	経常経費寄附金収入	570,000	567,219	2,781	
	経常経費寄附金収入	570,000	567,219	2,781	
	受取利息配当金収入	110,000	106,257	3,743	
	受取利息配当金収入	110,000	106,257	3,743	
	その他の収入	670,000	656,417	13,583	
	受入研修費収入	20,000	7,500	12,500	
	利用者等外給食費収入	520,000	522,750	△2,750	
	雑 収 入	130,000	126,167	3,833	
	事業活動収入計(1)	73,480,000	70,735,797	2,744,203	
	支出				
	人件費支出	41,400,000	41,121,963	278,037	
	職員給料 支出	23,974,353	23,968,313	6,040	
	職員賞与 支出	6,125,647	6,033,562	92,085	
	非常勤職員給与支出	6,150,000	6,050,810	99,190	
	退職給付 支出	350,000	312,900	37,100	
	法定福利費支出	4,800,000	4,756,378	43,622	
	事業費支出	9,900,000	9,391,156	508,844	
	給食費 支 出	2,500,000	2,320,051	179,949	
	保健衛生費支出	130,000	122,096	7,904	
	教養娯楽費支出	520,000	460,415	59,585	
	水道光熱費支出	1,330,000	1,284,604	45,396	
	消耗器具備品費支出	350,000	334,379	15,621	
	保険料 支 出	430,000	405,540	24,460	
	賃借料 支 出	2,310,000	2,264,196	45,804	
	教育指導費支出	90,000	79,496	10,504	
	車輛費 支 出	700,000	586,676	113,324	
	雑 支 出	1,540,000	1,533,703	6,297	
	事務費支出	3,870,000	3,029,815	840,185	
	福利厚生費支出	440,000	260,805	179,195	
	職員被服費支出	70,000	41,752	28,248	

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 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

(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	支出	旅費交通費支出	20,000		20,000	
		研修研究費支出	100,000	56,660	43,340	
		事務消耗品費支出	450,000	415,405	34,595	
		印刷製本費支出	100,000	63,918	36,082	
		修繕費 支 出	1,000,000	619,286	380,714	
		通信運搬費支出	230,000	201,190	28,810	
		会議費 支 出	20,000	15,133	4,867	
		業務委託費支出	390,000	382,992	7,008	
		手数料 支 出	170,000	164,896	5,104	
		租税公課 支出	120,000	76,902	43,098	
		保守料 支 出	620,000	612,676	7,324	
		諸会費 支 出	120,000	113,200	6,800	
		雑 支 出	20,000	5,000	15,000	
		就労支援事業支出	7,040,000	7,010,689	29,311	
		就労支援事業販売原価支出	7,040,000	7,010,689	29,311	
		就労支援事業製造原価支出	7,040,000	7,010,689	29,311	
		その他の支出	580,000	579,285	715	
利用者等外給食費支出	580,000	579,285	715			
事業活動支出計(2)		62,790,000	61,132,908	1,657,092		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,690,000	9,602,889	1,087,111		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	290,000	277,560	12,440	
		器具及び備品取得支出	290,000	277,560	12,440	
		施設整備等支出計(5)	290,000	277,560	12,440	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△290,000	△277,560	△12,440	
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	8,000,000	8,000,000		
		備品等購入積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
		施設整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	1,720,000	1,653,046	66,954	
		拠点区分間繰入金支出	1,720,000	1,653,046	66,954	
		その他の活動支出計(8)	9,720,000	9,653,046	66,954	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,720,000	△9,653,046	△66,954	
	予備費支出(10)		1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△320,000	△327,717	7,717	
前期末支払資金残高(12)		29,990,000	29,975,762	14,238		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)		29,670,000	29,648,045	21,955		

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団
事業区分: 社会福祉事業
拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増 減 の 入 部 活 動	収 益	就労支援事業収益	7,041,554	6,888,443	153,111
		手芸縫製事業収益	76,908	61,205	15,703
		製菓食品事業収益	1,266,955	1,392,384	△125,429
		清掃作業事業収益	1,321,200	1,599,500	△278,300
		受注作業事業収益	2,163,367	2,213,834	△50,467
		ペットフード事業収益		680	△680
		その他の事業収益	65,924	135,000	△69,076
		施設外就労事業収益	1,191,100	1,327,500	△136,400
		職場実習事業収益	956,100	158,340	797,760
		障害福祉サービス等事業収益	62,364,350	62,272,170	92,180
		自立支援給付費収益	58,782,950	57,983,910	799,040
		介護給付費収益	36,570,680	34,296,290	2,274,390
		訓練等給付費収益	22,212,270	23,687,620	△1,475,350
		特定費用 収益	2,053,440	2,161,150	△107,710
		その他の事業収益	1,527,960	2,208,000	△680,040
		補助金事業収益	5,000	3,000	2,000
		受託事業収益	1,522,960	2,205,000	△682,040
		(保険等査定減)		△80,890	80,890
		経常経費寄附金収益	567,219	98,200	469,019
		経常経費寄附金収益	567,219	98,200	469,019
		サービス活動収益計(1)	69,973,123	69,258,813	714,310
増 減 の 入 部 活 動	費 用	人件費	41,238,632	42,743,049	△1,504,417
		職 員 給 料	23,968,313	22,503,689	1,464,624
		職 員 賞 与	4,053,578	5,973,517	△1,919,939
		賞与引当金繰入	2,387,304	2,270,635	116,669
		非常勤職員給与	6,050,810	7,167,445	△1,116,635
		退職給付 費用	312,900	312,900	
		法 定 福利費	4,465,727	4,514,863	△49,136
		事業費	9,391,156	10,219,042	△827,886
		給 食 費	2,320,051	2,318,856	1,195
		保 健 衛生費	122,096	121,342	754
		教 養 娯楽費	460,415	507,946	△47,531
		水 道 光熱費	1,284,604	1,328,841	△44,237
		消耗器具備品費	334,379	379,255	△44,876
		保 險 料	405,540	440,412	△34,872
		賃 借 料	2,264,196	2,027,628	236,568
		教 育 指導費	79,496	82,829	△3,333
		車 輛 費	586,676	815,163	△228,487
		雑 費	1,533,703	2,196,770	△663,067
		事務費	3,029,815	3,438,815	△409,000
		福 利 厚生費	260,805	170,174	90,631
		職 員 被服費	41,752	203,358	△161,606
		旅 費 交通費		1,590	△1,590
		研 修 研究費	56,660	45,390	11,270
		事務 消耗品費	415,405	442,151	△26,746
		印 刷 製本費	63,918	79,492	△15,574
		修 繕 費	619,286	715,092	△95,806
		通 信 運搬費	201,190	203,868	△2,678

法人名: 社会福祉法人 相生市社会福祉事業団

事業区分: 社会福祉事業

拠点区分: 野の草園

野の草園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	サービス活動費用	会 議 費	15,133	4,141	10,992
		業 務 委 託 費	382,992	492,720	△109,728
		手 数 料	164,896	159,052	5,844
		租 税 公 課	76,902	157,322	△80,420
		保 守 料	612,676	640,645	△27,969
		諸 会 費	113,200	113,200	
		雑 費	5,000	10,620	△5,620
		就労支援事業費用	7,048,886	6,547,750	501,136
		就労支援事業販売原価	7,048,886	6,547,750	501,136
		当期就労支援事業製造原価	7,048,886	6,547,750	501,136
		減価償却費	1,271,105	2,174,637	△903,532
		減 価 償 却 費	1,271,105	2,174,637	△903,532
サービス活動費用計(2)		61,979,594	65,123,293	△3,143,699	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,993,529	4,135,520	3,858,009	
増減の部	サービス活動外収益	受取利息配当金収益	106,257	106,975	△718
		受取利息配当金収益	106,257	106,975	△718
		その他のサービス活動外収益	656,417	666,370	△9,953
		受入研修費収益	7,500	7,500	
		利用者等外給食費収益	522,750	526,250	△3,500
		雑 収 益	126,167	132,620	△6,453
		サービス活動外収益計(4)	762,674	773,345	△10,671
	サービス活動外費用	その他のサービス活動外費用	579,285	718,377	△139,092
		利用者外給食費	579,285	718,377	△139,092
		サービス活動外費用計(5)	579,285	718,377	△139,092
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	183,389	54,968	128,421
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,176,918	4,190,488	3,986,430	
増減の特別部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	1,568,325		1,568,325
		建物売却損・処分損	1,568,324		1,568,324
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		拠点区分間繰入金費用	1,653,046	1,465,005	188,041
		拠点区分間繰入金費用	1,653,046	1,465,005	188,041
特別費用計(9)	3,221,371	1,465,005	1,756,366		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,221,371	△1,465,005	△1,756,366	
増減繰越額の活動部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,955,547	2,725,483	2,230,064
	前期繰越活動増減差額(12)		32,150,236	53,968,640	△21,818,404
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		37,105,783	56,694,123	△19,588,340
	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)		8,000,000	24,543,887	△16,543,887
	備品等購入積立金積立額		3,000,000	5,996,988	△2,996,988
	設備等整備積立金積立額			550,053	△550,053
施設整備積立金積立額		5,000,000	17,996,846	△12,996,846	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,105,783	32,150,236	△3,044,453	

野の草園拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	32,783,840	32,930,658	△146,818	流動負債	5,523,099	5,225,531	297,568
（現金預金）	21,690,859	21,345,210	345,649	事 業 未払金	2,223,008	2,027,987	195,021
現 金	63,411	84,192	△20,781	未 払 費 用	858,982	926,909	△67,927
施設	38,741	39,657	△916	職 員 預り金	53,805		53,805
授産	24,670	44,535	△19,865	賞 与 引当金	2,387,304	2,270,635	116,669
普 通 預 金	21,627,448	21,261,018	366,430	流動負債合計	5,523,099	5,225,531	297,568
みなと銀行	18,636,883	18,500,674	136,209	固定負債合計			
兵庫西農協	345,372	266,236	79,136	負債の部合計	5,523,099	5,225,531	297,568
播州信用金庫	50,208	25,139	25,069	純 資 産 の 部			
郵便局	64,146	64,139	7	その他の積立金	65,202,159	57,202,159	8,000,000
西兵庫信用金庫	36,096	35,344	752	人件費 積立金	3,002,159	3,002,159	
みなと銀行(授産)	2,494,743	2,369,486	125,257	備品等購入積立金	23,000,000	20,000,000	3,000,000
事 業 未収金	11,092,981	11,585,448	△492,467	設備等整備積立金	3,900,000	3,900,000	
流動資産合計	32,783,840	32,930,658	△146,818	施設整備積立金	35,300,000	30,300,000	5,000,000
固定資産	67,047,201	61,647,268	5,399,933	次期繰越活動増減差額	29,105,783	32,150,236	△3,044,453
（その他の固定資産）	67,047,201	61,647,268	5,399,933	（うち当期活動増減差額）	4,955,547	2,725,483	2,230,064
建 物		1,644,754	△1,644,754	純資産の部合計	94,307,942	89,352,395	4,955,547
機械及び装置	1	1		負債及び純資産の部合計	99,831,041	94,577,926	5,253,115
車 輛 運搬具	4	441,318	△441,314				
器具及び備品	1,845,037	2,359,036	△513,999				
人件費積立資産	3,002,159	3,002,159					
備品等購入積立資産	23,000,000	20,000,000	3,000,000				
設備等整備積立資産	3,900,000	3,900,000					
施設整備積立資産	35,300,000	30,300,000	5,000,000				
固定資産合計	67,047,201	61,647,268	5,399,933				
資産の部合計	99,831,041	94,577,926	5,253,115				

計算書類に対する注記(野の草園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産の減価償却方法は旧定額法により計算している。
- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産の減価償却方法は定額法により計算している。

(2) 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) リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引

- ・通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
支給対象期間12/2～6/1における本年度対象期間の4ヶ月分及び法定福利費(概算)の
計上を行なっている。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施している社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
- ・定年退職者及び推奨を受けた職員に対しての退職金給付は法人独自の退職給付制度を適用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 附属明細書等

- ・基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙3(⑧))
- ・引当金明細書(別紙3(⑨))
- ・拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
- ・積立金・積立資産明細書(別紙3(⑫))
- ・サービス区分間繰入金明細書(別紙3(⑬))
- ・就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)(別紙3(⑮)-2)
- ・就労支援事業明細書(多機能型事業所等用)(別紙3(⑯)-2)

(3)その他管理用の帳簿

- ・財産目録
- ・金銭残高明細表
- ・普通預金、基本財産、その他の科目明細表
- ・固定資産管理台帳
- ・残高証明書

(4)拠点区分におけるサービス区分の内容

「福祉事業会計」

①障害者支援施設野の草園拠点区分

(ア)野の草園(生活介護)サービス区分

(イ)野の草園(就労継続支援B型)サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・該当なし

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

- ・該当なし

7. 担保に供している資産

- ・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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)			0
建 物			0
構築物			0
機械及び装置	253,380	253,379	1
車輛運搬具	5,893,060	5,893,056	4
器具及び備品	14,359,259	12,514,222	1,845,037
			0
合 計	20,505,699	18,660,657	1,845,042

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	当期末残高
事業未収金	11,092,981		11,092,981
未収補助金			0
			0
合 計	11,092,981	0	11,092,981

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

・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の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

監査報告書

平成29年5月18日

社会福祉法人相生市社会福祉事業団
理事長 丸山 英男 様

監事

橋本 和二郎 印

平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じ説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、必要に応じ会計帳簿又はこれに関する資料の提出を求め、調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

監査報告書

平成29年5月24日

社会福祉法人相生市社会福祉事業団
理事長 丸山 英男 様

監事 花田 齊 

平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じ説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を平成29年5月24日に行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。