

平成 27 年度

社会福祉法人秋田旭川福祉会

貸借対照表及び収支決算書

1.	貸借対照表及び注記		P1
2.	資金収支計算書		P4
3.	事業活動収支計算書		P7

貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	109,047,367			流動負債	19,298,184		
現金預金	73,505,508			事業未払金	7,429,455		
有価証券	1,000			1年以内返済予定設備資金借入金	7,860,000		
事業未収金	23,103,694			1年以内返済予定リース債務	873,504		
未収金	7,691,039			預り金			
貯蔵品	4,318,234			職員預り金	635,225		
前払金	418,392			賞与引当金	2,500,000		
1年以内提供予定長期前払費用	9,500						
固定資産	241,915,214			固定負債	48,620,971		
基本財産	120,804,147			設備資金借入金	43,985,000		
土地	16,090,000			退職給付引当金	1,942,667		
建物	104,714,147			長期未払金	2,693,304		
その他の固定資産	121,111,067			負債の部合計	67,919,155	0	0
建物	19,068,209			純 資 産 の 部			
構築物	1,679,371			基本金	50,855,662		
機械及び装置	53,589,456			基本金	50,855,662		
車両運搬具	12,697,234			国庫補助金等特別積立金	58,690,390		
器具及び備品	2,697,779			国庫補助金等特別積立金	58,690,390		
有形リース資産	3,566,808			その他の積立金	25,528,735		
権利	149,968			人件費積立金	4,000,000		
ソフトウェア	84,000			修繕積立金			
退職給付引当資産	1,942,667			備品等購入積立金	3,500,000		
人件費積立資産	4,000,000			施設整備等積立金			
修繕積立資産				工賃変動積立金	1,500,000		
備品等購入積立資産	3,500,000			設備等整備積立金	6,500,000		
施設整備積立資産				移行時特別積立金			
移行時特別積立資産				作業機械等購入積立金	5,960,400		
工賃変動積立資産	1,500,000			作業機械修繕積立金	4,068,335		
設備等整備積立資産	6,500,000			次期繰越活動増減差額	147,968,639		
作業機械等購入積立資産	5,960,400			(うち当期活動増減差額)	670,874		
作業機械修繕積立資産	4,068,335						
長期前払費用							
その他の固定資産	106,840						
				純資産の部合計	283,043,426	0	0
資産の部合計	350,962,581	0	0	負債及び純資産の部合計	350,962,581	0	0

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品－最終仕入原価法
・リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職用給付額を計上している
・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の内、当年度に帰属する額を計上している

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構と秋田県民間事業福利協会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 明成園(社会福祉事業)
「法人本部」
「就労継続支援事業(B型)」

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
(基)土地	16,090,000			16,090,000
(基)建物	53,033,070	64,878,840	13,197,763	104,714,147
合 計	69,123,070	64,878,840	13,197,763	120,804,147

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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
(基)土地	16,090,000		16,090,000
(基)建物	195,470,332	90,756,185	104,714,147
建物	25,909,514	6,841,305	19,068,209
構築物	3,843,079	2,163,708	1,679,371
機械及び装置	93,968,459	40,379,003	53,589,456
車輛運搬具	32,244,929	19,547,695	12,697,234
器具及び備品	8,756,390	6,058,611	2,697,779
有形リース資産	4,367,520	800,712	3,566,808
権利	149,968		149,968
ソフトウェア	630,000	546,000	84,000
合 計	381,430,191	167,093,219	214,336,972

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	債権の当期末残高
事業未収金	23,103,694		23,103,694
未収金	7,691,039		7,691,039
合 計	30,794,733	0	30,794,733

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

基本財産建物として作業棟64,878,840円が加えられた。

明成園拠点区分 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

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	68,500,000	71,642,016	△3,142,016	
	クリーニング事業収入	60,000,000	62,065,540	△2,065,540	
	トイレトペーパー事業収入	7,500,000	8,530,514	△1,030,514	
	その他事業収入	1,000,000	1,045,962	△45,962	
	障害福祉サービス等事業収入	99,425,000	98,678,940	746,060	
	自立支援給付費収入	95,925,000	94,975,590	949,410	
	訓練等給付費収入	95,925,000	94,975,590	949,410	
	特定費用収入	3,500,000	3,703,350	△203,350	
	受取利息配当金収入	16,200	124,921	△108,721	
	受取利息配当金収入	16,200	124,921	△108,721	
	その他の収入	60,000	7,849,798	△7,789,798	
	雑収入	60,000	7,849,798	△7,789,798	
	事業活動収入計 (1)	168,001,200	178,295,675	△10,294,475	

明成園拠点区分 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

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	人件費支出	69,800,000	67,798,900	2,001,100	
	役員報酬支出	4,600,000	4,436,000	164,000	
	職員給料支出	43,601,000	42,824,551	776,449	
	職員俸給支出	39,000,000	38,267,675	732,325	
	職員諸手当支出	4,601,000	4,556,876	44,124	
	職員賞与支出	12,000,000	11,219,404	780,596	
	非常勤職員給与支出	275,000	242,000	33,000	
	退職給付支出	500,000	447,000	53,000	
	法定福利費支出	8,824,000	8,629,945	194,055	
	事業費支出	16,900,000	15,464,161	1,435,839	
	給食費支出	7,600,000	7,543,478	56,522	
	保健衛生費支出	850,000	821,249	28,751	
	被服費支出	200,000	141,252	58,748	
	教養娯楽費支出	3,040,000	2,422,121	617,879	
	水道光熱費支出	1,400,000	1,343,050	56,950	
	燃料費支出	200,000	147,377	52,623	
	消耗器具備品費支出	350,000	278,232	71,768	
	保険料支出	830,000	769,930	60,070	
	賃借料支出	50,000	37,420	12,580	
	車輛費支出	2,000,000	1,599,834	400,166	
	雑支出	380,000	360,218	19,782	
	事務費支出	16,951,600	15,697,299	1,254,301	
	福利厚生費支出	350,000	319,606	30,394	
	職員被服費支出	350,000	312,682	37,318	
	旅費交通費支出	750,000	671,790	78,210	
	研修研究費支出	2,000,000	1,844,802	155,198	
	事務消耗品費支出	910,000	896,942	13,058	
	印刷製本費支出	590,000	560,180	29,820	
	水道光熱費支出	450,000	388,741	61,259	
	燃料費支出	130,000	117,836	12,164	
	修繕費支出	800,000	797,720	2,280	
	通信運搬費支出	550,000	532,146	17,854	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	21,600	21,600		
	業務委託費支出	1,000,000	938,652	61,348	
	手数料支出	3,110,000	3,036,019	73,981	
	保険料支出	450,000	358,970	91,030	
	賃借料支出	630,000	560,428	69,572	
	土地・建物賃借料支出	400,000	400,000		
	租税公課支出	165,000	160,600	4,400	
	保守料支出	280,000	186,660	93,340	
	渉外費支出	300,000	206,159	93,841	
	諸会費支出	450,000	416,700	33,300	
	車両費支出	50,000	2,555	47,445	
	雑支出	3,185,000	2,966,511	218,489	
	就労支援事業支出	60,789,800	56,340,436	4,449,364	
	就労支援事業販売原価支出	51,739,800	48,663,020	3,076,780	
	就労支援事業製造原価支出	51,739,800	48,663,020	3,076,780	
	就労支援事業販管費支出	9,050,000	7,677,416	1,372,584	
	就労支援事業販管費支出	9,050,000	7,677,416	1,372,584	

明成園拠点区分 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

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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				
	支払利息支出	628,556	628,556		
	支払利息支出	628,556	628,556		
	事業活動支出計 (2)	165,069,956	155,929,352	9,140,604	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		2,931,244	22,366,323	△19,435,079	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	7,220,000	7,220,000		
	施設整備等補助金収入	7,220,000	7,220,000		
	設備資金借入金収入	75,000,000	75,000,000		
	設備資金借入金収入	75,000,000	75,000,000		
	施設整備等収入計 (4)	82,220,000	82,220,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,155,000	23,155,000		
	設備資金借入金元金償還支出	23,155,000	23,155,000		
	固定資産取得支出	104,340,824	104,340,824		
	建物取得支出	73,691,640	73,691,640		
	車両運搬具取得支出	2,430,000	2,430,000		
	機械及び装置取得支出	28,219,184	28,219,184		
	施設整備等支出計 (5)	127,495,824	127,495,824	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△45,275,824	△45,275,824	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	22,514,000	22,514,000		
	修繕積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000		
	施設整備等積立資産取崩収入	7,870,000	7,870,000		
	移行時特別積立資産取崩収入	10,644,000	10,644,000		
	拠点区分間繰入金収入	4,309,870	4,309,870		
	拠点区分間繰入金収入	4,309,870	4,309,870		
	その他の活動収入計 (7)	26,823,870	26,823,870	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	4,309,870	4,309,870		
	拠点区分間繰入金支出	4,309,870	4,309,870		
	その他の活動支出計 (8)	4,309,870	4,309,870	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		22,514,000	22,514,000	0	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△19,830,580	△395,501	△19,435,079	
前期末支払資金残高 (12)		0	101,368,688	△101,368,688	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△19,830,580	100,973,187	△120,803,767	

明成園拠点区分 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

第2号の4様式

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

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	就労支援事業収益	71,642,016		
	クリーニング事業収益	62,065,540		
	トイレトペーパー事業収益	8,530,514		
	その他事業収益	1,045,962		
	障害福祉サービス等事業収益	98,678,940		
	自立支援給付費収益	94,975,590		
	訓練等給付費収益	94,975,590		
	特定費用収益	3,703,350		
	サービス活動収益計(1)	170,320,956	0	0

明成園拠点区分 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

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	人件費	70,298,900		
	役員報酬	4,436,000		
	職員給料	42,824,551		
	職員俸給	38,267,675		
	職員諸手当	4,556,876		
	職員賞与	11,219,404		
	賞与引当金繰入	2,500,000		
	非常勤職員給与	242,000		
	退職給付費用	447,000		
	退職給付費用	447,000		
	法定福利費	8,629,945		
	事業費	15,464,161		
	給食費	7,543,478		
	保健衛生費	821,249		
	被服費	141,252		
	教養娯楽費	2,422,121		
	水道光熱費	1,343,050		
	燃料費	147,377		
	消耗器具備品費	278,232		
	保険料	769,930		
	賃借料	37,420		
	車両費	1,599,834		
	雑費	360,218		
	事務費	15,706,799		
	福利厚生費	319,606		
	職員被服費	312,682		
	旅費交通費	671,790		
	研修研究費	1,844,802		
	事務消耗品費	906,442		
	印刷製本費	560,180		
	水道光熱費	388,741		
	燃料費	117,836		
	修繕費	797,720		
	通信運搬費	532,146		
	広報費	21,600		
	業務委託費	938,652		
	手数料	3,036,019		
	保険料	358,970		
	賃借料	560,428		
	土地・建物賃借料	400,000		
	租税公課	160,600		
	保守料	186,660		
	渉外費	206,159		
	諸会費	416,700		
	車両費	2,555		
	雑費	2,966,511		
	就労支援事業費用	55,539,724		
	就労支援事業販売原価	48,663,020		
	当期就労支援事業製造原価	48,663,020		
	就労支援事業販管費	6,876,704		

明成園拠点区分 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

第2号の4様式

法人名：社会福祉法人 秋田旭川福祉会

(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	減価償却費	16,403,075		
	減価償却費	16,403,075		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,418,926		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,418,926		
	サービス活動費用計(2)	168,993,733	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,327,223	0	0
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	124,921		
	受取利息配当金収益	124,921		
	その他のサービス活動外収益	7,849,798		
	雑収益	7,849,798		
	サービス活動外収益計(4)	7,974,719	0	0
	支払利息	628,556		
	支払利息	628,556		
	サービス活動外費用計(5)	628,556	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,346,163	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,673,386	0	0
特別増減の部	施設整備等補助金収益	7,220,000		
	施設整備等補助金収益	7,220,000		
	拠点区分間繰入金収益	4,309,870		
	拠点区分間繰入金収益	4,309,870		
	特別収益計(8)	11,529,870	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,220,000		
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,220,000		
	拠点区分間繰入金費用	4,309,870		
	拠点区分間繰入金費用	4,309,870		
	その他の特別損失	8,002,512		
	会計基準移行に伴う過年度修正損失	8,002,512		
	〇〇調整損失	8,002,512		
	特別費用計(9)	19,532,382	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,002,512	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	670,874	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	124,783,765	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	125,454,639	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	22,514,000	0	0
	修繕積立金取崩額	4,000,000		
	施設整備等積立金取崩額	7,870,000		
	移行時特別積立金取崩額	10,644,000		
	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)	147,968,639	0	0

