

決 算 書

平成28年度

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

社会福祉法人 秋田旭川福社会

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

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

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	93,030,000	95,725,985	△2,695,985	
	障害福祉サービス等事業収入	96,260,000	96,317,718	△57,718	
	受取利息配当金収入	17,400	7,924	9,476	
	その他の収入	162,000	205,700	△43,700	
	事業活動収入計(1)	189,469,400	192,257,327	△2,787,927	
	支出				
	人件費支出	73,270,000	73,221,198	48,802	
	事業費支出	13,980,000	11,822,861	2,157,139	
	事務費支出	11,985,000	8,932,272	3,052,728	
	就労支援事業支出	78,389,000	74,720,897	3,668,103	
支払利息支出	918,875	918,875			
事業活動支出計(2)	178,542,875	169,616,103	8,926,772		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,926,525	22,641,224	△11,714,699		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,500,000	6,500,000		
	施設整備等収入計(4)	6,500,000	6,500,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,860,000	7,860,000		
	固定資産取得支出	19,400,000	19,083,800	316,200	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,614,168	△1,614,168		
施設整備等支出計(5)	27,260,000	28,557,968	△1,297,968		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,760,000	△22,057,968	1,297,968		
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				
	投資有価証券取得支出		1,000	△1,000	
	その他の活動による支出		72,792	△72,792	
その他の活動支出計(8)	0	73,792	△73,792		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△73,792	73,792		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,833,475	509,464	△10,342,939		
前期末支払資金残高(12)	104,581,842	100,973,187	3,608,655		
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,748,367	101,482,651	△6,734,284		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

明成園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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	就労支援事業収入	93,030,000	95,725,985	△2,695,985	
	クリーニング事業収入	63,000,000	64,563,253	△1,563,253	
	トイレットペーパー事業収入	29,000,000	30,030,095	△1,030,095	
	その他事業収入	1,030,000	1,132,637	△102,637	
	障害福祉サービス等事業収入	96,260,000	96,317,718	△57,718	
	自立支援給付費収入	92,600,000	92,676,410	△76,410	
	訓練等給付費収入	92,600,000	92,676,410	△76,410	
	特定費用収入	3,660,000	3,641,308	18,692	
	受取利息配当金収入	17,400	7,924	9,476	
	受取利息配当金収入	17,400	7,924	9,476	
	その他の収入	162,000	205,700	△43,700	
	雑収入	162,000	205,700	△43,700	
	事業活動収入計(1)		189,469,400	192,257,327	△2,787,927

明成園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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
人件費支出	73,270,000	73,221,198	48,802	
役員報酬支出	5,220,000	5,216,300	3,700	
職員給料支出	46,755,000	46,730,801	24,199	
職員俸給支出	41,705,000	41,681,548	23,452	
職員諸手当支出	5,050,000	5,049,253	747	
職員賞与支出	10,400,000	10,388,996	11,004	
非常勤職員給与支出	268,000	267,500	500	
退職給付支出	1,332,000	1,328,337	3,663	
法定福利費支出	9,295,000	9,289,264	5,736	
事業費支出	13,980,000	11,822,861	2,157,139	
給食費支出	7,600,000	7,236,298	363,702	
保健衛生費支出	850,000	728,313	121,687	
被服費支出	100,000	44,096	55,904	
教養娯楽費支出	500,000	235,661	264,339	
水道光熱費支出	1,420,000	1,329,113	90,887	
燃料費支出	100,000		100,000	
消耗器具備品費支出	150,000	51,396	98,604	
保険料支出	820,000	568,670	251,330	
賃借料支出	40,000	25,974	14,026	
車輛費支出	2,000,000	1,350,169	649,831	
雑支出	400,000	253,171	146,829	
事務費支出	11,985,000	8,932,272	3,052,728	
福利厚生費支出	400,000	355,313	44,687	
職員被服費支出	100,000	82,080	17,920	
旅費交通費支出	800,000	393,640	406,360	
研修研究費支出	680,000	476,960	203,040	
事務消耗品費支出	905,000	890,487	14,513	
印刷製本費支出	610,000	600,759	9,241	
水道光熱費支出	615,000	610,849	4,151	
燃料費支出	130,000	6,873	123,127	
修繕費支出	100,000	98,000	2,000	
通信運搬費支出	670,000	641,775	28,225	
業務委託費支出	870,000	867,240	2,760	
手数料支出	1,140,000	751,962	388,038	
保険料支出	410,000	356,300	53,700	
賃借料支出	635,000	588,319	46,681	
土地・建物賃借料支出	400,000	400,000		
租税公課支出	100,000	69,200	30,800	
保守料支出	200,000	195,865	4,135	
渉外費支出	300,000	81,719	218,281	
諸会費支出	435,000	430,500	4,500	
雑支出	2,485,000	1,034,431	1,450,569	
就労支援事業支出	78,389,000	74,720,897	3,668,103	
就労支援事業販売原価支出	68,699,000	67,633,154	1,065,846	
就労支援事業製造原価支出	68,699,000	67,633,154	1,065,846	
就労支援事業販管費支出	9,690,000	7,087,743	2,602,257	
就労支援事業販管費支出	9,690,000	7,087,743	2,602,257	
支払利息支出	918,875	918,875		

事業活動による収支

明成園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

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
業活動による収	支出				
	支払利息支出	918,875	918,875		
	事業活動支出計(2)	178,542,875	169,616,103	8,926,772	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,926,525	22,641,224	△11,714,699	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,500,000	6,500,000		
	施設整備等補助金収入	6,500,000	6,500,000		
	施設整備等収入計(4)	6,500,000	6,500,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,860,000	7,860,000		
	設備資金借入金元金償還支出	7,860,000	7,860,000		
	固定資産取得支出	19,400,000	19,083,800	316,200	
	建物取得支出	7,800,000	7,489,800	310,200	
	車輛運搬具取得支出	1,400,000	1,400,000		
	機械及び装置取得支出	10,200,000	10,194,000	6,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,614,168	△1,614,168	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,614,168	△1,614,168	
施設整備等支出計(5)	27,260,000	28,557,968	△1,297,968		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△20,760,000	△22,057,968	1,297,968	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,250,000	5,242,284	7,716	
	拠点区分間繰入金収入	5,250,000	5,242,284	7,716	
	その他の活動収入計(7)	5,250,000	5,242,284	7,716	
	支出				
	投資有価証券取得支出		1,000	△1,000	
	投資有価証券取得支出		1,000	△1,000	
	拠点区分間繰入金支出	5,250,000	5,242,284	7,716	
	拠点区分間繰入金支出	5,250,000	5,242,284	7,716	
	その他の活動による支出		72,792	△72,792	
その他の活動による支出		72,792	△72,792		
その他の活動支出計(8)	5,250,000	5,316,076	△66,076		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△73,792	73,792	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△9,833,475	509,464	△10,342,939	
前期末支払資金残高(12)		104,581,842	100,973,187	3,608,655	
当期末支払資金残高(11)+(12)		94,748,367	101,482,651	△6,734,284	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

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

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

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	収益			
	就労支援事業収益	95,725,985	71,642,016	24,083,969
	障害福祉サービス等事業収益	96,317,718	98,678,940	△2,361,222
	サービス活動収益計(1)	192,043,703	170,320,956	21,722,747
	費用			
	人件費	73,221,198	70,298,900	2,922,298
	事業費	11,822,861	15,464,161	△3,641,300
	事務費	8,941,772	15,706,799	△6,765,027
	就労支援事業費用	74,720,897	55,539,724	19,181,173
	減価償却費	22,797,116	16,403,075	6,394,041
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,312,125	△4,418,926	△893,199	
サービス活動費用計(2)	186,191,719	168,993,733	17,197,986	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,851,984	1,327,223	4,524,761	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,924	124,921	△116,997
	その他のサービス活動外収益	205,700	7,849,798	△7,644,098
	サービス活動外収益計(4)	213,624	7,974,719	△7,761,095
	費用			
支払利息	918,875	628,556	290,319	
サービス活動外費用計(5)	918,875	628,556	290,319	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△705,251	7,346,163	△8,051,414	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,146,733	8,673,386	△3,526,653	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,500,000	7,220,000	△720,000
	特別収益計(8)	6,500,000	7,220,000	△720,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,500,000	7,220,000	△720,000
その他の特別損失		8,002,512	△8,002,512	
特別費用計(9)	6,500,000	15,222,512	△8,722,512	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△8,002,512	8,002,512	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,146,733	670,874	4,475,859	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	147,968,639	124,783,765	23,184,874
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,115,372	125,454,639	27,660,733
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	22,514,000	△22,514,000
	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)	153,115,372	147,968,639	5,146,733

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

明成園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	収益			
	就労支援事業収益	95,725,985	71,642,016	24,083,969
	クリーニング事業収益	64,563,253	62,065,540	2,497,713
	トイレトペーパー事業収益	30,030,095	8,530,514	21,499,581
	その他事業収益	1,132,637	1,045,962	86,675
	障害福祉サービス等事業収益	96,317,718	98,678,940	△2,361,222
	自立支援給付費収益	92,676,410	94,975,590	△2,299,180
	訓練等給付費収益	92,676,410	94,975,590	△2,299,180
	特定費用収益	3,641,308	3,703,350	△62,042
サービス活動収益計(1)		192,043,703	170,320,956	21,722,747

明成園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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 費用	人件費	73,221,198	70,298,900	2,922,298
	役員報酬	5,216,300	4,436,000	780,300
	職員給料	46,730,801	42,824,551	3,906,250
	職員俸給	41,681,548	38,267,675	3,413,873
	職員諸手当	5,049,253	4,556,876	492,377
	職員賞与	7,888,996	11,219,404	△3,330,408
	賞与引当金繰入	2,500,000	2,500,000	
	非常勤職員給与	267,500	242,000	25,500
	退職給付費用	1,328,337	447,000	881,337
	退職給付引当金繰入	△192,995		△192,995
	退職給付費用	1,521,332	447,000	1,074,332
	法定福利費	9,289,264	8,629,945	659,319
	事業費	11,822,861	15,464,161	△3,641,300
	給食費	7,236,298	7,543,478	△307,180
	保健衛生費	728,313	821,249	△92,936
	被服費	44,096	141,252	△97,156
	教養娯楽費	235,661	2,422,121	△2,186,460
	水道光熱費	1,329,113	1,343,050	△13,937
	燃料費		147,377	△147,377
	消耗器具備品費	51,396	278,232	△226,836
	保険料	568,670	769,930	△201,260
	賃借料	25,974	37,420	△11,446
	車輛費	1,350,169	1,599,834	△249,665
	雑費	253,171	360,218	△107,047
	事務費	8,941,772	15,706,799	△6,765,027
	福利厚生費	355,313	319,606	35,707
	職員被服費	82,080	312,682	△230,602
	旅費交通費	393,640	671,790	△278,150
	研修研究費	476,960	1,844,802	△1,367,842
	事務消耗品費	899,987	906,442	△6,455
	印刷製本費	600,759	560,180	40,579
	水道光熱費	610,849	388,741	222,108
	燃料費	6,873	117,836	△110,963
	修繕費	98,000	797,720	△699,720
	通信運搬費	641,775	532,146	109,629
	広報費		21,600	△21,600
	業務委託費	867,240	938,652	△71,412
	手数料	751,962	3,036,019	△2,284,057
	保険料	356,300	358,970	△2,670
	賃借料	588,319	560,428	27,891
	土地・建物賃借料	400,000	400,000	
	租税公課	69,200	160,600	△91,400
	保守料	195,865	186,660	9,205
	渉外費	81,719	206,159	△124,440
	諸会費	430,500	416,700	13,800
	車両費		2,555	△2,555
	雑費	1,034,431	2,966,511	△1,932,080
就労支援事業費用	74,720,897	55,539,724	19,181,173	
就労支援事業販売原価	67,633,154	48,663,020	18,970,134	
当期就労支援事業製造原価	67,633,154	48,663,020	18,970,134	

明成園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

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	費用				
	就労支援事業販管費	7,087,743	6,876,704	211,039	
	減価償却費	22,797,116	16,403,075	6,394,041	
	減価償却費	22,797,116	16,403,075	6,394,041	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,312,125	△4,418,926	△893,199	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,312,125	△4,418,926	△893,199	
	サービス活動費用計(2)	186,191,719	168,993,733	17,197,986	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,851,984	1,327,223	4,524,761	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	7,924	124,921	△116,997	
	受取利息配当金収益	7,924	124,921	△116,997	
	その他のサービス活動外収益	205,700	7,849,798	△7,644,098	
	雑収益	205,700	7,849,798	△7,644,098	
		サービス活動外収益計(4)	213,624	7,974,719	△7,761,095
	費用				
	支払利息	918,875	628,556	290,319	
支払利息	918,875	628,556	290,319		
	サービス活動外費用計(5)	918,875	628,556	290,319	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△705,251	7,346,163	△8,051,414	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,146,733	8,673,386	△3,526,653	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	6,500,000	7,220,000	△720,000	
	施設整備等補助金収益	6,500,000	7,220,000	△720,000	
	拠点区分間繰入金収益	5,242,284	4,309,870	932,414	
	拠点区分間繰入金収益	5,242,284	4,309,870	932,414	
		特別収益計(8)	11,742,284	11,529,870	212,414
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,500,000	7,220,000	△720,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,500,000	7,220,000	△720,000	
	拠点区分間繰入金費用	5,242,284	4,309,870	932,414	
	拠点区分間繰入金費用	5,242,284	4,309,870	932,414	
	その他の特別損失		8,002,512	△8,002,512	
	会計基準移行に伴う過年度修正損失		8,002,512	△8,002,512	
	〇〇調整損失		8,002,512	△8,002,512	
	特別費用計(9)	11,742,284	19,532,382	△7,790,098	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△8,002,512	8,002,512	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,146,733	670,874	4,475,859	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	147,968,639	124,783,765	23,184,874	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,115,372	125,454,639	27,660,733	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	22,514,000	△22,514,000	
	修繕積立金取崩額		4,000,000	△4,000,000	
	施設整備等積立金取崩額		7,870,000	△7,870,000	
	移行時特別積立金取崩額		10,644,000	△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)	153,115,372	147,968,639	5,146,733	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

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	111,392,719	109,047,367	2,345,352	流動負債	22,131,124	19,298,184	2,832,940
現金預金	82,616,349	73,505,508	9,110,841	事業未払金	9,243,783	7,429,455	1,814,328
有価証券		1,000	△1,000	1年以内返済予定設備資金借入金	7,860,000	7,860,000	
事業未収金	24,761,113	23,103,694	1,657,419	1年以内返済予定リース債務	1,861,056	873,504	987,552
未収金	32,753	7,691,039	△7,658,286	職員預り金	666,285	635,225	31,060
貯蔵品	3,636,904	4,318,234	△681,330	賞与引当金	2,500,000	2,500,000	
前払金	345,600	418,392	△72,792				
1年以内提供予定長期前払費用		9,500	△9,500				
固定資産	243,398,453	241,915,214	1,483,239	固定負債	43,282,014	48,620,971	△5,338,957
基本財産	115,727,255	120,804,147	△5,076,892	設備資金借入金	36,125,000	43,985,000	△7,860,000
土地	16,090,000	16,090,000		退職給付引当金	2,135,662	1,942,667	192,995
建物	99,637,255	104,714,147	△5,076,892	長期未払金	5,021,352	2,693,304	2,328,048
その他の固定資産	127,671,198	121,111,067	6,560,131	負債の部合計	65,413,138	67,919,155	△2,506,017
建物	24,285,299	19,068,209	5,217,090	純資産の部			
構築物	1,485,379	1,679,371	△193,992	基本金	50,855,662	50,855,662	
機械及び装置	54,325,465	53,589,456	736,009	基本金	50,855,662	50,855,662	
車輛運搬具	10,556,990	12,697,234	△2,140,244	国庫補助金等特別積立金	59,878,265	58,690,390	1,187,875
器具及び備品	2,150,380	2,697,779	△547,399	国庫補助金等特別積立金	59,878,265	58,690,390	1,187,875
有形リース資産	6,945,480	3,566,808	3,378,672	その他の積立金	25,528,735	25,528,735	
権利	149,968	149,968		人件費積立金	4,000,000	4,000,000	
ソフトウェア		84,000	△84,000	備品等購入積立金	3,500,000	3,500,000	
投資有価証券	1,000		1,000	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	
退職給付引当資産	2,135,662	1,942,667	192,995	設備等整備積立金	6,500,000	6,500,000	
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000		作業機械等購入積立金	5,960,400	5,960,400	
備品等購入積立資産	3,500,000	3,500,000		作業機械修繕積立金	4,068,335	4,068,335	
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000		次期繰越活動増減差額	153,115,372	147,968,639	5,146,733
設備等整備積立資産	6,500,000	6,500,000		(うち当期活動増減差額)	5,146,733	670,874	4,475,859
作業機械等購入積立資産	5,960,400	5,960,400					
作業機械修繕積立資産	4,068,335	4,068,335					
その他の固定資産	106,840	106,840					
				純資産の部合計	289,378,034	283,043,426	6,334,608
資産の部合計	354,791,172	350,962,581	3,828,591	負債及び純資産の部合計	354,791,172	350,962,581	3,828,591

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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) 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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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	104,714,147		5,076,892	99,637,255
合計	120,804,147	0	5,076,892	115,727,255

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
(基)土地	16,090,000		16,090,000
(基)建物	195,470,332	95,833,077	99,637,255
建物	33,399,314	9,114,015	24,285,299
構築物	3,843,079	2,357,700	1,485,379
機械及び装置	104,162,459	49,836,994	54,325,465
車輛運搬具	33,644,929	23,087,939	10,556,990
器具及び備品	8,756,390	6,606,010	2,150,380
有形リース資産	9,370,080	2,424,600	6,945,480
権利	149,968		149,968
ソフトウェア	630,000	630,000	
合計	405,516,551	189,890,335	215,626,216

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	24,671,113		24,671,113
未収金	32,753		32,753
合計	24,703,866	0	24,703,866

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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

建物付属設備として本館屋根防水工事代7,489,800円が加えられた。

明成園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

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	111,392,719	109,047,367	2,345,352	流動負債	22,131,124	19,298,184	2,832,940
現金預金	82,616,349	73,505,508	9,110,841	事業未払金	9,243,783	7,429,455	1,814,328
有価証券		1,000	△1,000	1年以内返済予定設備資金借入金	7,860,000	7,860,000	
事業未収金	24,761,113	23,103,694	1,657,419	1年以内返済予定リース債務	1,861,056	873,504	987,552
未収金	32,753	7,691,039	△7,658,286	職員預り金	666,285	635,225	31,060
貯蔵品	3,636,904	4,318,234	△681,330	賞与引当金	2,500,000	2,500,000	
前払金	345,600	418,392	△72,792				
1年以内提供予定長期前払費用		9,500	△9,500				
固定資産	243,398,453	241,915,214	1,483,239	固定負債	43,282,014	48,620,971	△5,338,957
基本財産	115,727,255	120,804,147	△5,076,892	設備資金借入金	36,125,000	43,985,000	△7,860,000
土地	16,090,000	16,090,000		退職給付引当金	2,135,662	1,942,667	192,995
建物	99,637,255	104,714,147	△5,076,892	長期未払金	5,021,352	2,693,304	2,328,048
その他の固定資産	127,671,198	121,111,067	6,560,131	負債の部合計	65,413,138	67,919,155	△2,506,017
建物	24,285,299	19,068,209	5,217,090	純 資 産 の 部			
構築物	1,485,379	1,679,371	△193,992	基本金	50,855,662	50,855,662	
機械及び装置	54,325,465	53,589,456	736,009	基本金	50,855,662	50,855,662	
車輛運搬具	10,556,990	12,697,234	△2,140,244	国庫補助金等特別積立金	59,878,265	58,690,390	1,187,875
器具及び備品	2,150,380	2,697,779	△547,399	国庫補助金等特別積立金	59,878,265	58,690,390	1,187,875
有形リース資産	6,945,480	3,566,808	3,378,672	その他の積立金	25,528,735	25,528,735	
権利	149,968	149,968		人件費積立金	4,000,000	4,000,000	
ソフトウェア		84,000	△84,000	備品等購入積立金	3,500,000	3,500,000	
投資有価証券	1,000		1,000	工賃変動積立金	1,500,000	1,500,000	
退職給付引当資産	2,135,662	1,942,667	192,995	設備等整備積立金	6,500,000	6,500,000	
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000		作業機械等購入積立金	5,960,400	5,960,400	
備品等購入積立資産	3,500,000	3,500,000		作業機械修繕積立金	4,068,335	4,068,335	
工賃変動積立資産	1,500,000	1,500,000		次期繰越活動増減差額	153,115,372	147,968,639	5,146,733
設備等整備積立資産	6,500,000	6,500,000		(うち当期活動増減差額)	5,146,733	670,874	4,475,859
作業機械等購入積立資産	5,960,400	5,960,400					
作業機械修繕積立資産	4,068,335	4,068,335					
その他の固定資産	106,840	106,840					
				純資産の部合計	289,378,034	283,043,426	6,334,608
資産の部合計	354,791,172	350,962,581	3,828,591	負債及び純資産の部合計	354,791,172	350,962,581	3,828,591

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(明成園拠点区分用)

1. 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
 - ・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
- (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
- (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

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

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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 明成園財務諸表
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - ア 法人本部
 - イ 就労継続支援事業(B型)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 法人本部
 - イ 就労継続支援事業(B型)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	16,090,000			16,090,000
(基)建物	104,714,147		5,076,892	99,637,255
合計	120,804,147	0	5,076,892	115,727,255

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
(基)土地	16,090,000		16,090,000
(基)建物	195,470,332	95,833,077	99,637,255
建物	25,909,514	8,863,107	17,046,407
構築物	3,843,079	2,357,700	1,485,379
機械及び装置	103,904,459	49,834,586	54,069,873
車輛運搬具	32,244,929	23,058,772	9,186,157
器具及び備品	8,756,390	6,606,010	2,150,380
有形リース資産	9,370,080	2,424,600	6,945,480
権利	149,968		149,968
ソフトウェア	630,000	630,000	
合計	396,368,751	189,607,852	206,760,899

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	債権の当期末残高
事業未収金	24,671,113	24,671,113	
未収金	32,753	32,753	
合計	24,703,866	24,703,866	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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

建物付属設備として本館屋根防水工事代7,489,800円が加えられた。