

## 資金収支計算書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		予算(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	1,510,150	1,532,410	-22,260	
		障害福祉サービス等事業収入	15,500,000	15,477,400	22,600	
		利用者負担金収入	0	0	0	
		補助金収入	0	0	0	
		寄附金収入	0	11,000	-11,000	
		雑収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	14,000	5,462	8,538	
	事業活動収入計 (1)		17,024,150	17,026,272	-2,122	
	支出	人件費支出	11,494,000	11,421,451	72,549	
		事業費支出	1,213,000	914,410	298,590	
事務費支出		1,937,000	1,396,463	540,537		
就労支援事業支出		1,510,150	1,532,408	-22,258		
事業活動支出計 (2)		16,154,150	15,264,732	889,418		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		870,000	1,761,540	-891,540		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,030,000	1,030,000	0	公益財団法人中央競馬馬主社会福祉財団より
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)		1,030,000	1,030,000	0
	支出	固定資産取得支出	1,890,000	1,889,820	180	スズキエヴリー・エアコン2台
		施設整備等支出計 (5)		1,890,000	1,889,820	180
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-860,000	-859,820	-180		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動による収入計 (7)		0	0	0
	支出	積立資産支出	0	857	-857	
		その他の支出	0	0	0	
		その他の活動による支出計 (8)		0	857	-857
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	-857	857		
予備費支出 (10)		10,000	0	10,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	900,863	-900,863		
前期末支払資金残高 (12)		15,766,667	15,766,667	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		15,766,667	16,667,530	-900,863		

社会福祉事業区分 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

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	あいわ苑拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	1,532,410	1,532,410		1,532,410
		障害福祉サービス等事業収入	0	15,477,400	15,477,400		15,477,400
		利用者負担金収入	0	0	0		0
		補助金収入	0	0	0		0
		寄附金収入	11,000	0	11,000		11,000
		雑収入	0	0	0		0
		受取利息配当金収入	3,357	2,105	5,462		5,462
	事業活動収入計 (1)	14,357	17,011,915	17,026,272	0	17,026,272	
	支出	人件費支出	0	11,421,451	11,421,451		11,421,451
		事業費支出	0	914,410	914,410		914,410
事務費支出		89,030	1,307,433	1,396,463		1,396,463	
就労支援事業支出		0	1,532,408	1,532,408		1,532,408	
				0		0	
事業活動支出計 (2)	89,030	15,175,702	15,264,732	0	15,264,732		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		-74,673	1,836,213	1,761,540	0	1,761,540	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	1,030,000	1,030,000		1,030,000
		施設整備等寄附金収入	0	0	0		0
		固定資産売却収入	0	0	0		0
		施設整備等収入計 (4)	0	1,030,000	1,030,000	0	1,030,000
	支出	固定資産取得支出	0	1,889,820	1,889,820		1,889,820
		施設整備等支出計 (5)	0	1,889,820	1,889,820		1,889,820
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		0	-859,820	-859,820	0	-859,820	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収入	78,000		78,000	78,000	0
		その他の活動による収入	0	0	0		0
		その他の活動による収入計 (7)	78,000	0	78,000	78,000	0
	支出	積立資産支出	0	857	857		857
		拠点区分間繰入金支出		78,000	78,000	78,000	0
		その他の支出		0	0		0
		その他の活動による支出計 (8)	0	78,857	78,857	78,000	857
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		78,000	-78,857	-857		-857	
予備費支出 (10)		0	0	0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		3,327	897,536	900,863		900,863	
0							
前期末支払資金残高 (12)		4,331,970	11,434,697	15,766,667		15,766,667	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		4,335,297	12,332,233	16,667,530		16,667,530	

本部拠点区分 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

(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	0	0	0	
		下請事業収入			0	
		販売事業収入			0	
		障害福祉サービス等事業収入			0	
		訓練等給付費収入			0	
		利用者負担金収入			0	
		補助金収入			0	
		寄附金収入		11,000	-11,000	
		受取利息配当金収入	10,000	3,357	6,643	
	事業活動収入計 (1)	10,000	14,357	-4,357		
	支出	人件費支出	0	0	0	
		事業費支出	0	0	0	
		事務費支出	120,000	89,030	30,970	
		福利厚生費			0	
		旅費交通費	80,000	58,000	22,000	
		研修研究費	5,000		5,000	
		事務消耗品費	3,000		3,000	
		水道光熱費			0	
		事務費燃料費			0	
		修繕費			0	
		通信運搬費	10,000	9,922	78	
		会議費	15,000	14,868	132	
		広報費			0	
		業務委託費			0	
		保険料			0	
		賃借料			0	
		租税公課			0	
		渉外費			0	
諸会費				0		
雑支出(事務)	7,000	6,240	760			
就労支援事業支出	0	0	0			
事業活動支出計 (2)	120,000	89,030	30,970			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-110,000	-74,673	-35,327			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			0	
		施設整備等寄附金収入			0	
		固定資産売却収入			0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出				0		
器具及び備品取得支出				0		
施設整備等支出計 (5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			0	
		拠点区分間繰入金収入	120,000	78,000	42,000	
		その他の活動による収入計 (7)	120,000	78,000	42,000	
	支出	積立資産支出			0	
		拠点区分間繰入金支出			0	
その他の活動による支出計 (8)	0	0	0			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	120,000	78,000	42,000			
予備費支出 (10)	10,000	0	10,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,327	-3,327	0		
			0			
前期末支払資金残高 (12)	4,331,970	4,331,970	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,331,970	4,335,297	-3,327			

あいわ苑拠点区分 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

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
収入	就労支援事業収入	1,510,150	1,532,410	-22,260		
	下請事業収入	590,000	578,183	11,817		
	販売事業収入	920,150	954,227	-34,077		
	障害福祉サービス等事業収入			0		
	訓練等給付費収入	15,500,000	15,477,400	22,600		
	利用者負担金収入	0	0	0		
	補助金収入	0	0	0		
	寄附金収入	0	0	0		
	雑収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	4,000	2,105	1,895		
	事業活動収入計 (1)	17,014,150	17,011,915	2,235		
事業活動による収支	支出	人件費支出	11,494,000	11,421,451	72,549	
		職員給料	7,159,000	7,155,300	3,700	
		職員賞与	1,360,000	1,359,250	750	
		非常勤職員給与	1,425,000	1,422,986	2,014	
		退職給付	135,000	134,100	900	
		法定福利費	1,415,000	1,349,815	65,185	
		事業費支出	1,213,000	914,410	298,590	
		保健衛生費	100,000	80,000	20,000	
		教養娯楽費	200,000	152,628	47,372	
		水道光熱費(事業)	40,000	36,000	4,000	
		燃料費(事業)	10,000		10,000	
	事務費 消耗器具備品費	50,000	49,082	918		
	保険料(事業)	58,000	57,900	100		
	教育指導費	180,000	45,931	134,069		
	車両費	205,000	176,140	28,860		
	車両燃料費	350,000	298,270	51,730		
	雑支出(事業)	20,000	18,459	1,541		
	事務費支出	1,817,000	1,307,433	509,567		
	福利厚生費	50,000	37,576	12,424		
	旅費交通費	230,000	84,338	145,662		
	研修研究費	80,000	42,214	37,786		
	事務消耗品費	160,000	103,388	56,612		
	水道光熱費	288,000	288,000	0		
	事務費燃料費	20,000	8,990	11,010		
	修繕費	80,000	35,100	44,900		
	通信運搬費	140,000	93,424	46,576		
	会議費	5,000		5,000		
	広報費	40,000	37,800	2,200		
	業務委託費	10,000		10,000		
	保険料	450,000	400,530	49,470		
	賃借料	50,000	11,664	38,336		
租税公課	44,000	43,500	500			
渉外費	30,000		30,000			
諸会費	90,000	83,611	6,389			
雑支出(事務)	50,000	37,298	12,702			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
	就労支援事業支出	1,510,150	1,532,408	-22,258		
	就労支援事業販売原価	615,000	600,278	14,722		
	就労支援事業仕入	610,000	598,278	11,722		
	材料費	5,000	2,000	3,000		
	就労支援事業支出	895,150	932,130	-36,980		
	利用者工賃	849,150	894,780	-45,630		
	燃料費	5,000	1,350	3,650		
	水道光熱費	36,000	36,000	0		
	雑費	5,000		5,000		
	その他の支出			0		
事業活動支出計 (2)	16,034,150	15,175,702	858,448			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	980,000	1,836,213	-856,213			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,030,000	1,030,000	0	公益財団法人 中央競馬馬主社 会福祉財団より
		施設整備等寄附金収入			0	
		固定資産売却収入			0	
		施設整備等収入計 (4)	1,030,000	1,030,000	0	
	支出	固定資産取得支出	1,890,000	1,889,820	180	
		車両運搬具取得支出	1,640,000	1,639,820	180	スズキエヴリィ
		器具及び備品取得支出	250,000	250,000	0	エアコン2台
施設整備等支出計 (5)	1,890,000	1,889,820	180			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-860,000	-859,820	-180			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			0	
		拠点区分間繰入金収入			0	
		その他の活動による収入			0	
		その他の活動による収入計 (7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出			0	
		工賃変動積立資産積立支出		857	-857	
		拠点区分間繰入金支出	120,000	78,000	42,000	
		その他の活動による支出			0	
その他の活動による支出計 (8)	120,000	78,857	41,143			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-120,000	-78,857	-41,143			
予備費支出 (10)	0		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	897,536	-897,536	0		
0						
前期末支払資金残高 (12)	11,434,697	11,434,697	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	11,434,697	12,332,233	-897,536			

## 事業活動計算書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	就労支援事業収益	1,532,410	1,664,521	-132,111
		障害福祉サービス等事業収益	15,477,400	15,556,570	-79,170
		利用者負担金収益	0	0	0
		補助金収益	0	0	0
		寄附金収益	11,000	12,000	-1,000
		雑収益	0	0	0
		賞与引当金戻入額	0	285,550	-285,550
	サービス活動収益計 (1)		17,020,810	17,518,641	-497,831
	費用	人件費	11,470,605	11,432,848	37,757
		事業費	914,410	764,514	149,896
		事務費	1,396,463	1,990,812	-594,349
		就労支援事業費用	1,489,358	1,637,914	-148,556
		減価償却費	550,188	440,782	109,406
国庫補助金等特別積立金取崩額		-257,500	0	-257,500	
サービス活動費用計 (2)		15,563,524	16,266,870	-703,346	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		1,457,286	1,251,771	205,515	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,462	5,228	234
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		サービス活動外収益計 (4)	5,462	5,228	234
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,462	5,228	234
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,462,748	1,256,999	205,749	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,030,000	0	1,030,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却収益	0	0	0
		特別収益計 (8)	1,030,000	0	1,030,000
	費用	固定資産処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,030,000	0	1,030,000
		減価償却費修正損		1	-1
		特別費用計 (9)	1,030,001	2	1,029,999
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		-1	-2	1
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,462,747	1,256,997	205,750	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		16,732,762	15,475,765	1,256,997
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		18,195,509	16,732,762	1,462,747
	基本金取崩額(14)				0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		857	0	857
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		18,194,652	16,732,762	1,461,890	

## 事業活動計算書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	あいわ苑拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	0	1,532,410	1,532,410		1,532,410
		障害福祉サービス等事業収益	0	15,477,400	15,477,400		15,477,400
		利用者負担金収益	0		0		0
		補助金収益	0		0		0
		寄附金収益	11,000		11,000		11,000
		雑収益	0		0		0
		サービス活動収益計(1)	11,000	17,009,810	17,020,810		17,020,810
	費用	人件費	0	11,470,605	11,470,605		11,470,605
		事業費	0	914,410	914,410		914,410
		事務費	89,030	1,307,433	1,396,463		1,396,463
		就労支援事業費用	0	1,489,358	1,489,358		1,489,358
		減価償却費		550,188	550,188		550,188
国庫補助金等特別積立金取崩額			-257,500	-257,500		-257,500	
	サービス活動費用計(2)	89,030	15,474,494	15,563,524	0	15,563,524	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-78,030	1,535,316	1,457,286		1,457,286	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,357	2,105	5,462		5,462
		その他のサービス活動外収益			0		0
		サービス活動外収益計(4)	3,357	2,105	5,462		5,462
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0		0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0		0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,357	2,105	5,462		5,462
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-74,673	1,537,421	1,462,748		1,462,748	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,030,000	1,030,000		1,030,000
		施設整備等寄附金収益	0		0		0
		拠点区分間繰入金収益	78,000		78,000	78,000	156,000
		固定資産売却収益	0		0		0
		特別収益計(8)	78,000	1,030,000	1,108,000	78,000	1,186,000
	費用	固定資産処分損		1	1		1
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0		0
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,030,000	1,030,000		1,030,000
		拠点区分間繰入金費用		78,000	78,000	78,000	156,000
		拠点区分間繰入金費用			0		0
	特別費用計(9)	0	1,108,001	1,108,001	78,000	1,186,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	78,000	-78,001	-1		-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,327	1,459,420	1,462,747		1,462,747	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,331,970	12,400,792	16,732,762		16,732,762	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,335,297	13,860,212	18,195,509		18,195,509	
	基本金取崩額(14)			0		0	
	その他の積立金取崩額(15)	0		0		0	
	その他の積立金積立額(16)		857	857		857	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,335,297	13,859,355	18,194,652		18,194,652	

本部拠点区分 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

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	就労支援事業収益	0	0	0
		下請事業収益			0
		販売事業収益			0
		障害福祉サービス等事業収益			0
		訓練等給付費収益			0
		利用者負担金収益	0		0
		補助金収益	0		0
		寄附金収益	11,000	12,000	-1,000
		賞与引当金戻入額			0
	サービス活動収益計 (1)	11,000	12,000	-1,000	
	費用	人件費	0	0	0
		事業費	0	0	0
		事務費	89,030	89,722	-692
		福利厚生費			0
		旅費交通費	58,000	56,000	2,000
		研修研究費			0
		事務消耗品費			0
		消耗品費			0
		器具什器費			0
水道光熱費				0	
事務費燃料費				0	
修繕費				0	
通信運搬費		9,922	6,440	3,482	
会議費		14,868	15,151	-283	
広報費				0	
業務委託費				0	
保険料				0	
賃借料				0	
租税公課			0		
渉外費			0		
諸会費			0		
雑費(事務)	6,240	12,131	-5,891		
就労支援事業費用	0	0	0		
就労支援事業販売原価	0	0	0		
サービス活動費用計 (2)	89,030	89,722	-692		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-78,030	-77,722	-308		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,357	3,373	-16
		その他のサービス活動外収益			0
	サービス活動外収益計 (4)	3,357	3,373	-16	
	費用	その他のサービス活動外費用			0
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,357	3,373	-16		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	-74,673	-74,349	-324		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	78,000	75,000	3,000
		その他の特別収益		0	
		特別収益計 (8)	78,000	75,000	3,000
	費用	固定資産処分損			0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0
		国庫補助金等特別積立金積立額			0
拠点区分間繰入金費用			0		
その他の特別損失			0		
特別費用計 (9)	0	0	0		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	78,000	75,000	3,000		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,327	651	2,676		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,331,970	4,331,319	651	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,335,297	4,331,970	3,327	
	基本金取崩額(14)			0	
	〇〇積立金取崩額(15)	0		0	
	工賃平均積立金積立額(16)			0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,335,297	4,331,970	3,327		

あいわ苑拠点区分 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

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	就労支援事業収益	1,532,410	1,664,521	-132,111
	下請事業収益	578,183	604,056	-25,873
	販売事業収益	954,227	1,060,465	-106,238
	障害福祉サービス等事業収益			0
	訓練等給付費収益	15,477,400	15,556,570	-79,170
	利用者負担金収益	0		0
	補助金収益	0		0
	寄附金収益	0		0
	賞与引当金戻入額		285,550	-285,550
	サービス活動収益計 (1)	17,009,810	17,506,641	-496,831
サービス活動外増減の部 費用	人件費	11,470,605	11,432,848	37,757
	職員給料	7,155,300	6,253,200	902,100
	職員賞与	1,359,250	1,933,650	-574,400
	賞与引当金繰入	49,154	360,046	-310,892
	非常勤職員給与	1,422,986	1,461,386	-38,400
	退職給付	134,100	134,100	0
	法定福利費	1,349,815	1,290,466	59,349
	事業費	914,410	764,514	149,896
	保健衛生費	80,000	75,000	5,000
	教養娯楽費	152,628	197,145	-44,517
	水道光熱費(事業)	36,000	36,000	0
	燃料費(事業)	0	273,822	-273,822
	消耗器具備品費	49,082		49,082
	消耗品費		18,696	-18,696
	器具什器費		117,832	-117,832
	保険料(事業)	57,900		57,900
	教育指導費	45,931	35,609	10,322
	車両費	176,140		176,140
	車両燃料費	298,270		298,270
	雑費(事業)	18,459	10,410	8,049
	事務費	1,307,433	1,901,090	-593,657
	福利厚生費	37,576	28,076	9,500
	旅費交通費	84,338	179,708	-95,370
	研修研究費	42,214	68,388	-26,174
	事務消耗品費	103,388		103,388
	消耗品費		157,182	-157,182
	器具什器費		88,560	-88,560
	水道光熱費	288,000	288,000	0
	事務費燃料費	8,990	67,031	-58,041
	修繕費	35,100	8,640	26,460
	通信運搬費	93,424	108,271	-14,847
	会議費	0	0	0
	広報費	37,800	0	37,800
業務委託費	0	148,608	-148,608	
保険料	400,530	473,400	-72,870	
賃借料	11,664	11,664	0	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	租税公課	43,500	44,100	-600	
	渉外費	0	86,280	-86,280	
	諸会費	83,611	0	83,611	
	雑費(事務)	37,298	143,182	-105,884	
	就労支援事業費用	1,489,358	1,637,914	-148,556	
	就労支援事業販売原価	557,228	673,914	-116,686	
	期首商品棚卸高	77,250	51,500	25,750	
	当期就労支援事業仕入高	600,278	699,664	-99,386	
	期末商品棚卸高	120,300	77,250	43,050	
	当期就労支援事業費	932,130	964,000	-31,870	
	減価償却費	550,188	440,782	109,406	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-257,500		-257,500	
	サービス活動費用計(2)	15,474,494	16,177,148	-702,654	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,535,316	1,329,493	205,823	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,105	1,855	250
		その他のサービス活動外収益			0
		サービス活動外収益計(4)	2,105	1,855	250
	費用	その他のサービス活動外費用			0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,105	1,855	250	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,537,421	1,331,348	206,073	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,030,000		1,030,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却収益	0		0
		拠点区分間繰入金収益			0
		その他の特別収益		0	0
	特別収益計(8)	1,030,000	0	1,030,000	
	費用	固定資産処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,030,000	0	1,030,000
		拠点区分間繰入金費用	78,000	75,000	3,000
減価償却費修正損			1	-1	
特別費用計(9)	1,108,001	75,002	1,032,999		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-78,001	-75,002	-2,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,459,420	1,256,346	203,074	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,400,792	11,144,446	1,256,346	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,860,212	12,400,792	1,459,420	
	基本金取崩額(14)			0	
	〇〇積立金取崩額(15)	0		0	
	工賃平均積立金積立額(16)	857	0	857	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,859,355	12,400,792	1,458,563	

## 就労支援事業明細書

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

社会福祉法人 肱友会

あいわ苑拠点区分

(単位 : 円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	77,250
2. 当期材料仕入高	600,278
計	677,528
3. 期末商品棚卸高	120,300
当期商品材料費	557,228
II 労務費	
利用者工賃	894,780
III 経費	
燃料費	1,350
水道光熱費	36,000
雑費	0
当期経費	37,350
当期就労支援総事業費	1,489,358

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,699,374	16,808,552	890,822	流動負債	1,320,744	1,324,681	-3,937
現金	0	0	0	事業未払金	834,336	850,943	-16,607
小口現金	11,010	7,450	3,560	職員預り金	77,208	85,180	-7,972
預金(本部会計)	4,332,784	4,329,470	3,314	買掛金	0	28,512	-28,512
預金(施設会計)	10,569,545	9,700,783	868,762	賞与引当金	409,200	360,046	49,154
預金(就労支援会計)1	32,050	63,162	-31,112				
預金(就労支援会計)2	2	857	-855				
未収入金	2,633,683	2,629,580	4,103				
商品	120,300	77,250	43,050				
固定資産	12,705,716	11,365,228	1,340,488	固定負債	0	0	0
基本財産							
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	1,320,744	1,324,681	-3,937
その他の固定資産	2,705,716	1,365,228	1,340,488	純資産の部			
車両運搬具	2,345,432	1,248,884	1,096,548	基本金			
器具及び備品	243,090	7	243,083	基本金	10,000,000	10,000,000	0
	0			国庫補助金等特別積立金	772,500	0	772,500
工賃変動積立資産	117,194	116,337	857	その他の積立金			
				工賃変動積立金	117,194	116,337	857
				次期繰越活動増減差額	18,194,652	16,732,762	1,461,890
				(うち当期活動増減差額)	1,462,747	1,256,997	205,750
				純資産の部合計	29,084,346	26,849,099	2,235,247
資産の部合計	30,405,090	28,173,780	2,231,310	負債及び純資産の部合計	30,405,090	28,173,780	2,231,310

脚注

1 減価償却累計額 7,019,168 円

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科目	本部拠点区分	あいわ苑区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	4,335,297	13,364,077	17,699,374	0	17,699,374
現金	0	0	0		0
小口現金		11,010	11,010		11,010
預金(本部会計)	4,332,784	0	4,332,784		4,332,784
預金(施設会計)	0	10,569,545	10,569,545		10,569,545
預金(就労支援会計)1	0	32,050	32,050		32,050
預金(就労支援会計)2	0	2	2		2
未収入金	2,513	2,631,170	2,633,683		2,633,683
売掛金	0	0	0		0
商品	0	120,300	120,300		120,300
固定資産	10,000,000	2,705,716	12,705,716	0	12,705,716
基本財産			0		0
基本財産特定預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	0	2,705,716	2,705,716		2,705,716
車両運搬具	0	2,345,432	2,345,432		2,345,432
器具及び備品	0	243,090	243,090		243,090
		0	0		0
工賃変動積立資産	0	117,194	117,194		117,194
		0	0		0
資産の部合計	14,335,297	16,069,793	30,405,090	0	30,405,090
科目	本部拠点区分	あいわ苑区分	合計	内部取引消去	事業区分計
流動負債	0	1,320,744	1,320,744	0	1,320,744
事業未払金	0	834,336	834,336		834,336
職員預り金	0	77,208	77,208		77,208
買掛金	0	0	0		0
賞与引当金	0	409,200	409,200		409,200
			0		0
固定負債	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	1,320,744	1,320,744	0	1,320,744
基本金			0		0
基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金		772,500	772,500		772,500
その他の積立金			0		0
工賃変動積立金		117,194	117,194		117,194
次期繰越活動増減差額	4,335,297	13,859,355	18,194,652		18,194,652
(うち当期活動増減差額)	3,327	1,459,420	1,462,747		1,462,747
純資産の部合計	14,335,297	14,749,049	29,084,346		29,084,346
負債及び純資産の部合計	14,335,297	16,069,793	30,405,090	0	30,405,090

脚注

1 減価償却累計額 7,019,168 円

## 本部拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

( 単位:円 )

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,335,297	4,331,970	3,327	流動負債	0	0	0
現金			0	事業未払金			0
小口現金			0	職員預り金			0
預金(本部会計)	4,332,784	4,329,470	3,314	仮受金			0
							0
							0
未収入金	2,513	2,500	89,006				0
固定資産	10,000,000	10,000,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産							
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	0	0	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	0	0	0	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金			0
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	4,335,297	4,331,970	3,327
				(うち当期活動増減差額)	3,327	651	2,676
				純資産の部合計	14,335,297	14,331,970	3,327
資産の部合計	14,335,297	14,331,970	3,327	負債及び純資産の部合計	14,335,297	14,331,970	3,327

あいわ苑拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

( 単位:円 )

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	13,364,077	12,476,582	887,495	流動負債	1,320,744	1,324,681	-3,937
現金			0	事業未払金	834,336	850,943	-16,607
小口現金	11,010	7,450	3,560	職員預り金	77,208	85,180	-7,972
預金(本部会計)			0	買掛金	0	28,512	-28,512
預金(施設会計)	10,569,545	9,700,783	868,762	賞与引当金	409,200	360,046	49,154
預金(就労支援会計) 1	32,050	63,162	-31,112				0
預金(就労支援会計) 2	2	857	-855				0
未収入金	2,631,170	2,627,080	4,090				
商品	120,300	77,250	43,050				0
固定資産	2,705,716	1,365,228	1,340,488	固定負債	0	0	0
基本財産			0				0
基本財産特定預金			0	負債の部合計	1,320,744	1,324,681	-3,937
その他の固定資産	2,705,716	1,365,228	1,340,488	純 資 産 の 部			
車両運搬具	2,345,432	1,248,884	1,096,548	基本 金			0
器具及び備品	243,090	7	243,083	基本 金			0
				国庫補助金等特別積立金	772,500	0	772,500
工賃変動積立資産	117,194	116,337	857	その他の積立金			
				工賃変動積立金	117,194	116,337	857
				次期繰越活動増減差額	13,859,355	12,400,792	1,458,563
				(うち当期活動増減差額)	1,459,420	1,256,346	203,074
				純資産の部合計	14,749,049	12,517,129	2,231,920
資産の部合計	16,069,793	13,841,810	2,227,983	負債及び純資産の部合計	16,069,793	13,841,810	2,227,983

脚注

1 減価償却累計額 7,019,168 円

# 財 産 目 録

別紙 5

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 脇友会

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1、流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	11,010
普通預金	伊予銀行大洲支店 本部会計	4,332,784
普通預金	伊予銀行大洲支店 施設会計	10,569,545
普通預金	伊予銀行大洲支店 就労支援事業会計 1	32,050
普通預金	伊予銀行大洲支店 就労支援事業会計 2	2
現金預金合計		14,945,391
未収入金	27年度分香川定期利息 本部会計	2,513
	訓練等給付費収入2月分	1,263,760
	訓練等給付費収入3月分	1,359,660
	就労支援事業収入	7,750
未収入金金合計		2,633,683
商 品		120,300
流 動 資 産 合 計		17,699,374
2、固定資産		
(1) 基本財産		
	基本財産特定基金 香川銀行 大洲支店	10,000,000
基 本 財 産 合 計		10,000,000
(2) その他の固定資産		
	車輛運搬具	2,345,432
	器具及び備品	243,090
	工賃変動積立預金	117,194
その他の固定資産合計		2,705,716
固 定 資 産 合 計		12,705,716
資 産 合 計		30,405,090
II 負債の部		
1、流動負債		
未払金	3月分職員給与	666,500
	2月分法定福利費 社会保険料他	112,704
	3月分事業費燃料費 古森石油	14,900
	3月分雑支出(事務) 伊予銀振込手数料	432
	3月分利用者工賃	39,800
未払金合計		834,336
預り金	源泉所得税・雇用保険・社会保険料	77,208
引当金	賞与引当金	409,200
流 動 負 債 合 計		1,320,744
2、固定負債		
	な し	0
固 定 負 債 合 計		0
負 債 合 計		1,320,744
差 引 純 資 産		29,084,346

## 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) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 車両運搬具、器具及び備品

残存価額を0とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 3 重要な会計方針の変更

(1) 従前の会計処理方法は、社会福祉法人会計基準（平成12年2月17日社援第310号）及び就労支援の事業の会計処理の基準（平成18年10月2日社援発第1002001号）によるものであったが、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

### 4 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

### 5 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(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）

当法人は収益事業、公益事業を実施していないため作成を省略。

(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) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

当法人はサービス区分が1つのため作成を省略。

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア あいわ苑拠点（社会福祉事業）

「あいわ苑」

イ 本部拠点

「本部」

(5) 当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

あいわ苑拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

本部拠点 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）

### 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
基本財産特定預金	10,000,000			10,000,000

### 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

減価償却による取崩し。

基本財産の種類	当期増加額	当期取崩額	当期末残高
国庫補助金等特別積立金	1,030,000	257,500	1,287,500

### 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

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
車両運搬具	7,556,510	5,211,107	2345432
器具及び備品	2,076,150	1,808,062	243090
合計	9,632,660	7,019,169	2588522

### 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

該当なし

#### 1 1 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

#### 1 2 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 1 3 重要な偶発債務

該当なし

#### 1 4 重要な後発事象

該当該当なし

#### 1 5 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を

明らかにするために必要な事項

該当なし