

資金収支計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	1,458,060	1,464,862	-6,802	
	障害福祉サービス等事業収入	14,958,000	14,850,670	107,330	
	経常経費寄附金収入		50,000	-50,000	
	受取利息配当金収入	9,000	2,658	6,342	
	その他の収入		0	0	
	事業活動収入計（1）	16,425,060	16,368,190	56,870	
	支出				
	人件費支出	11,220,600	10,965,953	254,647	
	事業費支出	1,211,800	890,028	321,772	
事務費支出	2,349,600	1,707,450	642,150		
就労支援事業支出	1,458,060	1,464,856	-6,796		
支払利息支出		0	0		
その他の支出		0	0		
事業活動支出計（2）	16,240,060	15,028,287	1,211,773		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	185,000	1,339,903	-1,154,903		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		0	0	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	180,000		180,000	
	固定資産除却・廃棄支出		0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	180,000	0	180,000		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-180,000	0	-180,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		2	-2	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	0	2	-2	
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-2	2	
	予備費支出（10）	5,000		5,000	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	1,339,901	-1,339,901		
前期末支払資金残高（12）	16,667,530	16,667,530	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	16,667,530	18,007,431	-1,339,901		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
事業活動計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	1,464,862	1,532,410	-67,548
	障害福祉サービス等事業収益	14,850,670	15,477,400	-626,730
	経常経費寄附金収益	50,000	11,000	39,000
	その他の収益	0		0
	サービス活動収益計(1)	16,365,532	17,020,810	-655,278
	費用			
	人件費	10,941,220	11,470,605	-529,385
	事業費	890,028	914,410	-24,382
	事務費	1,707,450	1,396,463	310,987
就労支援事業費用	1,514,606	1,489,358	25,248	
授産事業費用	0		0	
減価償却費	892,237	550,188	342,049	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-257,500	-257,500	0	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計(2)	15,688,041	15,563,524	124,517	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	677,491	1,457,286	-779,795	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,658	5,462	-2,804
	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)	2,658	5,462	-2,804
	費用			
支払利息	0		0	
その他のサービス活動外費用	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)	2,658	5,462	-2,804	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	680,149	1,462,748	-782,599	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,030,000	-1,030,000
	施設整備等寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計(8)	0	1,030,000	-1,030,000
	費用			
	基本金組入額	0		0
	固定資産売却損・処分損	0		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	0	1,030,000	-1,030,000	
災害損失	0		0	
その他の特別損失	0	1	-1	
特別費用計(9)	0	1,030,001	-1,030,001	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-1	1	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	680,149	1,462,747	-782,598	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,194,652	16,732,762	1,461,890
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	18,874,801	18,195,509	679,292
	基本金取崩額(14)	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0		0
	その他の積立金積立額(16)	2	857	-855
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	18,874,799	18,194,652	680,147

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	18,969,895	17,699,374	1,270,521	流動負債	1,276,381	1,320,744	-44,363
現金預金	16,327,695	14,945,391	1,382,304	事業未払金	786,566	834,336	-47,770
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金	2,571,650	2,633,683	-62,033	買掛金	28,512		28,512
受取手形			0	支払手形			0
商品・製品	70,550	120,300	-49,750	未払費用			0
原材料			0	預り金	76,836	77,208	-372
立替金			0	職員預り金			0
前払金			0	前受金			0
前払費用			0	仮受金			0
短期貸付金			0	賞与引当金	384,467	409,200	-24,733
仮払金			0	その他の流動負債			0
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	11,813,481	12,705,716	-892,235	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	その他の固定負債			0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	1,276,381	1,320,744	-44,363
その他の固定資産	1,813,481	2,705,716	-892,235	純資産の部			
構築物			0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金	515,000	772,500	-257,500
車輜運搬具	1,494,695	2,345,432	-850,737	その他の積立金	117,196	117,194	2
器具及び備品	201,590	243,090	-41,500	工賃変動積立金	117,196	117,194	2
建設仮勘定			0	次期繰越活動増減差額	18,874,799	18,194,652	680,147
有形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	680,149	1,462,747	-782,598
権利			0				
ソフトウェア			0				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
工賃変動積立資産	117,196	117,194	2				
その他の固定資産			0				
資産の部合計	30,783,376	30,405,090	378,286	純資産の部合計	29,506,995	29,084,346	422,649
				負債及び純資産の部合計	30,783,376	30,405,090	378,286

本部 資金収支明細書  
(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	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	障害福祉サービス事業 (就労継続支援B型) - 社会福祉法人 脈友会				
収入	就労支援事業収入	0	0	0	
	下請事業収入	0	0	0	
	販売事業収入	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	自立支援給付費収入	0	0	0	
	訓練等給付費収入	0	0	0	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	50,000	
	受取利息配当金収入	2,542	2,542	2,542	
	その他の収入	0	0	0	
	受入研修費収入	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	52,542	52,542	0	52,542
事業活動による収支	人件費支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	事業費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	教育指導費支出	0	0	0	
	就職支度費支出	0	0	0	
	車輦費支出	0	0	0	
	車両燃料費	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	120,846	120,846	0	120,846
	福利厚生費支出	0	0	0	0
	旅費交通費支出	88,000	88,000	0	88,000
	研修研究費支出	0	0	0	0
	事務消耗品費支出	2,613	2,613	0	2,613
	水道光熱費支出	0	0	0	0
	燃料費支出	0	0	0	0
	修繕費支出	0	0	0	0
	通信運搬費支出	8,200	8,200	0	8,200
	会議費支出	18,985	18,985	0	18,985
	広報費支出	0	0	0	0
	業務委託費支出	0	0	0	0
	保険料支出	0	0	0	0
	賃借料支出	0	0	0	0
	租税公課支出	0	0	0	0
	保守料支出	0	0	0	0
	渉外費支出	0	0	0	0
諸会費支出	0	0	0	0	
雑支出	3,048	3,048	0	3,048	
就労支援事業支出	0	0	0	0	
就労支援事業販売原価支出	0	0	0	0	
就労支援事業製造原価支出	0	0	0	0	
就労支援事業仕入支出	0	0	0	0	
就労支援事業販管費支出	0	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	0	
雑支出	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	120,846	120,846	0	120,846	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-68,304	-68,304	0	-68,304	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輦運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0	0
	車輦運搬具取得支出	0	0	0	0
	器具及び備品取得支出	0	0	0	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	

	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0	0
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		0		0
	拠点区分間繰入金収入	69,000	69,000		69,000
	サービス区分間繰入金収入		0		0
	その他の活動による収入		0		0
	その他の活動収入計 (7)	69,000	69,000	0	69,000
	積立資産支出	0	0	0	0
	工賃変動積立資産積立支出		0		0
	拠点区分間繰入金支出		0		0
	サービス区分間繰入金支出		0		0
	その他の活動による支出		0		0
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	69,000	69,000	0	69,000	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	696	696	0	696	
前期末支払資金残高 (11)	4,335,297	4,335,297		4,335,297	
当期末支払資金残高 (10) + (11)	4,335,993	4,335,993	0	4,335,993	

あいわ苑 資金収支明細書  
(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	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	障害福祉サービス事業 (就労継続支援B型)					
収入	就労支援事業収入	1,464,862	1,464,862	0	1,464,862	
	下請事業収入	475,200	475,200	0	475,200	
	販売事業収入	989,662	989,662	0	989,662	
	障害福祉サービス等事業収入	14,850,670	14,850,670	0	14,850,670	
	自立支援給付費収入	14,850,670	14,850,670	0	14,850,670	
	訓練等給付費収入	14,850,670	14,850,670	0	14,850,670	
	利用者負担金収入	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	
	受取利息配当金収入	116	116	0	116	
	その他の収入	0	0	0	0	
	受入研修費収入	0	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	16,315,648	16,315,648	0	16,315,648	
	事業活動による収支	人件費支出	10,965,953	10,965,953	0	10,965,953
		職員給料支出	7,585,200	7,585,200	0	7,585,200
		職員賞与支出	1,409,500	1,409,500	0	1,409,500
		非常勤職員給与支出	490,355	490,355	0	490,355
退職給付支出		134,100	134,100	0	134,100	
法定福利費支出		1,346,798	1,346,798	0	1,346,798	
事業費支出		890,028	890,028	0	890,028	
保健衛生費支出		80,724	80,724	0	80,724	
教養娯楽費支出		148,791	148,791	0	148,791	
水道光熱費支出		43,200	43,200	0	43,200	
燃料費支出		5,616	5,616	0	5,616	
消耗器具備品費支出		63,707	63,707	0	63,707	
保険料支出		52,110	52,110	0	52,110	
賃借料支出		0	0	0	0	
教育指導費支出		65,629	65,629	0	65,629	
就職支度費支出		0	0	0	0	
車輛費支出		181,600	181,600	0	181,600	
車両燃料費		242,674	242,674	0	242,674	
雑支出		5,977	5,977	0	5,977	
事務費支出		1,586,604	1,586,604	0	1,586,604	
福利厚生費支出		28,076	28,076	0	28,076	
旅費交通費支出		142,264	142,264	0	142,264	
研修研究費支出		48,192	48,192	0	48,192	
事務消耗品費支出		169,128	169,128	0	169,128	
水道光熱費支出		345,600	345,600	0	345,600	
燃料費支出		6,000	6,000	0	6,000	
修繕費支出		14,040	14,040	0	14,040	
通信運搬費支出		102,047	102,047	0	102,047	
会議費支出		0	0	0	0	
広報費支出		0	0	0	0	
業務委託費支出		0	0	0	0	
保険料支出		408,520	408,520	0	408,520	
賃借料支出		11,664	11,664	0	11,664	
租税公課支出		50,300	50,300	0	50,300	
保守料支出		0	0	0	0	
渉外費支出		122,290	122,290	0	122,290	
諸会費支出		91,608	91,608	0	91,608	
雑支出		46,875	46,875	0	46,875	
就労支援事業支出		1,464,856	1,464,856	0	1,464,856	
就労支援事業販売原価支出		686,924	686,924	0	686,924	
就労支援事業製造原価支出		0	0	0	0	
就労支援事業仕入支出	686,924	686,924	0	686,924		
就労支援事業販管費支出	777,932	777,932	0	777,932		
支払利息支出	0	0	0	0		
その他の支出	0	0	0	0		
雑支出	0	0	0	0		
事業活動支出計(2)	14,907,441	14,907,441	0	14,907,441		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	1,408,207	1,408,207	0	1,408,207		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	0	
	車輛運搬具売却収入	0	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	0

	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0	0
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		0		0
	拠点区分間繰入金収入		0		0
	サービス区分間繰入金収入		0		0
	その他の活動による収入		0		0
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	積立資産支出	2	2	0	2
	工賃変動積立資産積立支出	2	2		2
	拠点区分間繰入金支出	69,000	69,000		69,000
	サービス区分間繰入金支出		0		0
	その他の活動による支出		0		0
	その他の活動支出計 (8)	69,002	69,002	0	69,002
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-69,002	-69,002	0	-69,002
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	1,339,205	1,339,205	0	1,339,205
	前期末支払資金残高 (11)	12,332,233	12,332,233		12,332,233
	当期末支払資金残高 (10) + (11)	13,671,438	13,671,438	0	13,671,438

本部 事業活動明細書  
(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	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	障害福祉サービス事業 (就労継続支援B型) - 社会福祉法人 脈友会				
収益	就労支援事業収益	0	0	0	
	下請事業収益	0	0	0	
	販売事業収益	0	0	0	
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	
	自立支援給付費収益	0	0	0	
	訓練等給付費収益	0	0	0	
	利用者負担金収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	50,000
	その他の収益	0	0	0	0
	賞与引当金戻入額	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	50,000	50,000	0	50,000	
サービス活動増減の部	人件費	0	0	0	
	職員給料	0	0	0	
	職員賞与	0	0	0	
	賞与引当金繰入	0	0	0	
	非常勤職員給与	0	0	0	
	退職給付費用	0	0	0	
	法定福利費	0	0	0	
	事業費	0	0	0	
	保健衛生費	0	0	0	
	教養娯楽費	0	0	0	
	水道光熱費	0	0	0	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	0	0	0	
	保険料	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
	教育指導費	0	0	0	
	車輛費	0	0	0	
	車両燃料費	0	0	0	
	雑費	0	0	0	
	事務費	120,846	120,846	0	120,846
	福利厚生費	0	0	0	0
	旅費交通費	88,000	88,000	0	88,000
	研修研究費	0	0	0	0
	事務消耗品費	2,613	2,613	0	2,613
	水道光熱費	0	0	0	0
	燃料費	0	0	0	0
	修繕費	0	0	0	0
	通信運搬費	8,200	8,200	0	8,200
	会議費	18,985	18,985	0	18,985
	広報費	0	0	0	0
	業務委託費	0	0	0	0
	保険料	0	0	0	0
	賃借料	0	0	0	0
	租税公課	0	0	0	0
	保守料	0	0	0	0
	渉外費	0	0	0	0
	諸会費	0	0	0	0
	雑費	3,048	3,048	0	3,048
	就労支援事業費用	0	0	0	0
	就労支援事業販売原価	0	0	0	0
期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	
当期就労支援事業製造原価	0	0	0	0	
当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0	
期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0	
就労支援事業販管費	0	0	0	0	
授産事業費用	0	0	0	0	
減価償却費	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	120,846	120,846	0	120,846	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-70,846	-70,846	0	-70,846	
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	2,542	2,542	0	2,542
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0
	受入研修費収益	0	0	0	0
	雑収益	0	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	2,542	2,542	0	2,542
	支払利息	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	
雑損失	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)	2,542	2,542	0	2,542	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-68,304	-68,304	0	-68,304	

## 財務諸表に対する注記（本部拠点区分）

### 1 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。

### 2 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

### 3 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）

### 4 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

### 5 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	0	0	0

### 6 担保に供している資産

該当なし

### 7 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

### 8 関連当事者との取引の内容

該当なし

### 9 重要な偶発債務

該当なし

### 10 重要な後発事象

該当該当なし

### 11 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