

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	20,980,000	20,520,364	459,636	
	障害福祉サービス等事業収入	254,151,591	253,304,492	847,099	
	借入金利息補助金収入	567,000	252,560	314,440	
	受取利息配当金収入	26,000	31,596	△ 5,596	
	その他の収入	7,718,000	7,749,460	△ 31,460	
	事業活動収入計(1)	283,442,591	281,858,472	1,584,119	
	支出				
	人件費支出	111,235,246	110,929,222	306,024	
	事業費支出	32,541,525	31,787,985	753,540	
事務費支出	22,359,820	22,477,724	△ 117,904		
就労支援事業支出	21,078,000	21,123,336	△ 45,336		
支払利息支出	725,000	252,560	472,440		
事業活動支出計(2)	187,939,591	186,570,827	1,368,764		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,503,000	95,287,645	215,355		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,870,000	2,870,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,870,000	2,870,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,494,000	6,494,000	0	
固定資産取得支出	11,690,000	11,703,820	△ 13,820		
施設整備等支出計(5)	18,184,000	18,197,820	△ 13,820		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 15,314,000	△ 15,327,820	13,820		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	533,922	533,762	160	
	その他の活動による収入	1,198,000	1,029,840	168,160	
	その他の活動収入計(7)	1,731,922	1,563,602	168,320	
	支出				
	積立資産支出	1,453,000	1,317,499	135,501	
	その他の活動による支出	1,044,000	1,029,840	14,160	
その他の活動支出計(8)	2,497,000	2,347,339	149,661		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 765,078	△ 783,737	18,659		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	79,423,922	79,176,088	247,834		
前期末支払資金残高(12)	159,515,501	159,515,501	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	238,939,423	238,691,589	247,834		

資金収支内訳表  
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	20,520,364		20,520,364		20,520,364
	障害福祉サービス等事業収入	217,441,744	35,862,748	253,304,492		253,304,492
	借入金利息補助金収入	252,560		252,560		252,560
	受取利息配当金収入	31,596	0	31,596		31,596
	その他の収入	7,749,460		7,749,460		7,749,460
	事業活動収入計(1)	245,995,724	35,862,748	281,858,472		281,858,472
	支出					
	人件費支出	96,575,189	14,354,033	110,929,222		110,929,222
	事業費支出	28,305,633	3,482,352	31,787,985		31,787,985
事務費支出	21,441,550	1,036,174	22,477,724		22,477,724	
就労支援事業支出	21,123,336		21,123,336		21,123,336	
支払利息支出	252,560		252,560		252,560	
その他の支出	△ 17,416,550	17,416,550	0		0	
事業活動支出計(2)	150,281,718	36,289,109	186,570,827		186,570,827	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	95,714,006	△ 426,361	95,287,645		95,287,645	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,870,000		2,870,000		2,870,000
	施設整備等収入計(4)	2,870,000		2,870,000		2,870,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	6,494,000		6,494,000		6,494,000
固定資産取得支出	11,703,820		11,703,820		11,703,820	
施設整備等支出計(5)	18,197,820		18,197,820		18,197,820	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 15,327,820		△ 15,327,820		△ 15,327,820	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	533,762		533,762		533,762
	事業区分間繰入金収入		16,979,000	16,979,000	△ 16,979,000	0
	その他の活動による収入	1,029,840		1,029,840		1,029,840
	その他の活動収入計(7)	1,563,602	16,979,000	18,542,602	△ 16,979,000	1,563,602
	支出					
	積立資産支出	1,317,499		1,317,499		1,317,499
	事業区分間繰入金支出	16,979,000		16,979,000	△ 16,979,000	0
その他の活動による支出	29,840	1,000,000	1,029,840		1,029,840	
その他の活動支出計(8)	18,326,339	1,000,000	19,326,339	△ 16,979,000	2,347,339	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 16,762,737	15,979,000	△ 783,737	0	△ 783,737	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	63,623,449	15,552,639	79,176,088	0	79,176,088	
前期末支払資金残高(11)	157,167,491	2,348,010	159,515,501		159,515,501	
当期末支払資金残高(10)+(11)	220,790,940	17,900,649	238,691,589	0	238,691,589	

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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益		3,617,800	△ 3,617,800
	就労支援事業収益	20,520,364	19,664,996	855,368
	障害福祉サービス等事業収益	253,304,492	194,378,159	58,926,333
	サービス活動収益計(1)	273,824,856	217,660,955	56,163,901
	費用			
	人件費	117,978,247	110,650,938	7,327,309
	事業費	31,787,985	26,552,198	5,235,787
	事務費	22,477,724	23,338,652	△ 860,928
	就労支援事業費用	21,123,336	20,345,712	777,624
減価償却費	15,081,598	14,636,431	445,167	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,160,997	0	△ 4,160,997	
その他の費用	1,317,499	1,069,600	247,899	
サービス活動費用計(2)	205,605,392	196,593,531	9,011,861	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	68,219,464	21,067,424	47,152,040	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	252,560	284,130	△ 31,570
	受取利息配当金収益	31,596	32,040	△ 444
	その他のサービス活動外収益	7,749,460	0	7,749,460
	サービス活動外収益計(4)	8,033,616	316,170	7,717,446
	費用			
	支払利息	252,560	397,460	△ 144,900
	その他のサービス活動外費用		3,328,550	△ 3,328,550
	サービス活動外費用計(5)	252,560	3,726,010	△ 3,473,450
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,781,056	△ 3,409,840	11,190,896
経常増減差額(7)=(3)+(6)	76,000,520	17,657,584	58,342,936	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,870,000	2,870,000	0
	その他の特別収益	1,000,000	3,695,833	△ 2,695,833
	特別収益計(8)	3,870,000	6,565,833	△ 2,695,833
	費用			
	固定資産売却損・処分損		13,721,250	△ 13,721,250
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 3,467,498	3,467,498
	国庫補助金等特別積立金積立額		154,111,000	△ 154,111,000
	その他の特別損失	1,000,000	4,864,371	△ 3,864,371
	特別費用計(9)	1,000,000	169,229,123	△ 168,229,123
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,870,000	△ 162,663,290	165,533,290	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	78,870,520	△ 145,005,706	223,876,226	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	109,776,008	254,781,711	△ 145,005,703
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	188,646,528	109,776,005	78,870,523
	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)	188,646,528	109,776,005	78,870,523

事業活動内訳表  
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	就労支援事業収益	20,520,364		20,520,364		20,520,364
	障害福祉サービス等事業収益	217,441,744	35,862,748	253,304,492		253,304,492
	サービス活動収益計(1)	237,962,108	35,862,748	273,824,856		273,824,856
	費用					
	人件費	103,624,214	14,354,033	117,978,247		117,978,247
	事業費	28,305,633	3,482,352	31,787,985		31,787,985
	事務費	21,441,550	1,036,174	22,477,724		22,477,724
	就労支援事業費用	21,123,336		21,123,336		21,123,336
	減価償却費	15,081,598		15,081,598		15,081,598
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,160,997		△ 4,160,997		△ 4,160,997	
その他の費用	1,317,499		1,317,499		1,317,499	
サービス活動費用計(2)	186,732,833	18,872,559	205,605,392		205,605,392	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,229,275	16,990,189	68,219,464		68,219,464	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	252,560		252,560		252,560
	受取利息配当金収益	31,596	0	31,596		31,596
	その他のサービス活動外収益	7,749,460		7,749,460		7,749,460
	サービス活動外収益計(4)	8,033,616	0	8,033,616		8,033,616
	費用					
	支払利息	252,560		252,560		252,560
	サービス活動外費用計(5)	252,560		252,560		252,560
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,781,056	0	7,781,056		7,781,056
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	59,010,331	16,990,189	76,000,520		76,000,520
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	2,870,000		2,870,000		2,870,000
	事業区分間繰入金収益		16,979,000	16,979,000	△ 16,979,000	0
	その他の特別収益	1,094,671	△ 94,671	1,000,000		1,000,000
	特別収益計(8)	3,964,671	16,884,329	20,849,000	△ 16,979,000	3,870,000
	費用					
	事業区分間繰入金費用	16,979,000		16,979,000	△ 16,979,000	0
	その他の特別損失	△ 17,416,550	18,416,550	1,000,000		1,000,000
	特別費用計(9)	△ 437,550	18,416,550	17,979,000	△ 16,979,000	1,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,402,221	△ 1,532,221	2,870,000	0	2,870,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	63,412,552	15,457,968	78,870,520	0	78,870,520	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,333,327	2,442,681	109,776,008		109,776,008
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	170,745,879	17,900,649	188,646,528	0	188,646,528
	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)	170,745,879	17,900,649	188,646,528	0	188,646,528

貸借対照表  
平成28年 3月31日現在

第3号の1様式

(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	260,583,964	169,912,003	90,671,961	流動負債	63,897,485	38,324,825	25,572,660
現金預金	191,895,056	143,085,475	48,809,581	その他の未払金	12,585,520	8,248,111	4,337,409
未収金	61,500,120	26,720,696	34,779,424	1年以内返済予定設備資金借入金	6,494,000		6,494,000
貯蔵品	587,143		587,143	預り金	2,042,955	2,143,641	△ 100,686
立替金	6,601,645	105,832	6,495,813	仮受金	7,263,900	4,750	7,259,150
				賞与引当金	35,511,110	27,928,323	7,582,787
固定資産	473,164,666	475,758,707	△ 2,594,041	固定負債	82,014,112	94,218,375	△ 12,204,263
基本財産	404,255,231	414,885,472	△ 10,630,241	設備資金借入金	75,204,000	88,192,000	△ 12,988,000
土地	57,364,000	57,364,000	0	退職給付引当金	6,810,112	6,026,375	783,737
建物	346,891,231	357,521,472	△ 10,630,241	負債の部合計	145,911,597	132,543,200	13,368,397
その他の固定資産	68,909,435	60,873,235	8,036,200				
				純資産の部			
建物附属設備	3,042,300	3,340,115	△ 297,815	基本金	237,308,000	237,308,000	0
車輛運搬具	10,025,519	4	10,025,515	第1号基本金	225,804,000	225,804,000	0
器具及び備品	33,631,504	36,106,741	△ 2,475,237	第2号基本金	4,004,000	4,004,000	0
退職給付引当資産	6,810,112	6,026,375	783,737	第3号基本金	7,500,000	7,500,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	146,482,505	150,643,502	△ 4,160,997
備品等購入積立資産(措置)	5,400,000	5,400,000	0	その他の積立金	15,400,000	15,400,000	0
諸口勘定	0	△ 3	3	人件費積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
資金外諸口	0	△ 3	3	備品等購入積立金(措置)	5,400,000	5,400,000	0
				次期繰越活動増減差額	188,646,528	109,776,005	78,870,523
				(うち当期活動増減差額)	78,870,520	△ 145,005,706	223,876,226
資産の部合計	733,748,630	645,670,707	88,077,923	純資産の部合計	587,837,033	513,127,507	74,709,526
				負債及び純資産の部合計	733,748,630	645,670,707	88,077,923

貸借対照表内訳表  
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	240,017,019	20,566,945	260,583,964		260,583,964
現金預金	189,455,999	2,439,057	191,895,056		191,895,056
未収金	43,372,232	18,127,888	61,500,120		61,500,120
貯蔵品	587,143		587,143		587,143
立替金	6,601,645	0	6,601,645		6,601,645
固定資産	473,164,666		473,164,666		473,164,666
基本財産	404,255,231		404,255,231		404,255,231
土地	57,364,000		57,364,000		57,364,000
建物	346,891,231		346,891,231		346,891,231
その他の固定資産	68,909,435		68,909,435		68,909,435
建物附属設備	3,042,300		3,042,300		3,042,300
車輛運搬具	10,025,519		10,025,519		10,025,519
器具及び備品	33,631,504		33,631,504		33,631,504
退職給付引当資産	6,810,112		6,810,112		6,810,112
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000
備品等購入積立資産(措置)	5,400,000		5,400,000		5,400,000
資産の部合計	713,181,685	20,566,945	733,748,630		733,748,630
流動負債	61,231,189	2,666,296	63,897,485		63,897,485
その他の未払金	11,919,224	666,296	12,585,520		12,585,520
1年以内返済予定設備資金借入金	6,494,000		6,494,000		6,494,000
預り金	2,042,955		2,042,955		2,042,955
仮受金	5,263,900	2,000,000	7,263,900		7,263,900
賞与引当金	35,511,110		35,511,110		35,511,110
固定負債	82,014,112		82,014,112		82,014,112
設備資金借入金	75,204,000		75,204,000		75,204,000
退職給付引当金	6,810,112		6,810,112		6,810,112
負債の部合計	143,245,301	2,666,296	145,911,597		145,911,597
基本金	237,308,000		237,308,000		237,308,000
第1号基本金	225,804,000		225,804,000		225,804,000
第2号基本金	4,004,000		4,004,000		4,004,000
第3号基本金	7,500,000		7,500,000		7,500,000
国庫補助金等特別積立金	146,482,505		146,482,505		146,482,505
その他の積立金	15,400,000		15,400,000		15,400,000
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000
備品等購入積立金(措置)	5,400,000		5,400,000		5,400,000
次期繰越活動増減差額	170,745,879	17,900,649	188,646,528	0	188,646,528
(うち当期活動増減差額)	63,412,552	15,457,968	78,870,520	0	78,870,520
純資産の部合計	569,936,384	17,900,649	587,837,033	0	587,837,033
負債及び純資産の部合計	713,181,685	20,566,945	733,748,630	0	733,748,630

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  
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。
2. 重要な会計方針
  - I 有価証券の評価基準及び評価方法
    - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
    - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - II 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
      - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
      - 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。
  - III 引当金の計上基準
    - ・退職給付引当金一職員への退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
    - ・賞与引当金一職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。  
(ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。)
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  
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
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。
  - I 法人全体の財務諸表(第1号の1、第2号の1、第3号の1各様式)
  - II 社会福祉事業及び公益事業における拠点区分内訳表(第1号の3、第2号の3、第3号の3各様式)
  - III 収益事業における拠点区分内訳表  
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。
  - IV 各拠点区分の財務諸表(第1号の4、第2号の4、第3号の4各様式)
  - V 当法人が実施する事業区分における各拠点区分、サービス区分の内容
    - (1) 社会福祉事業区分
      - ① A 拠点区分 かまいしワーク・ステーション  
サービス区分  
ア 就労移行支援事業  
イ 就労継続支援B型事業  
ウ 釜石市身体障害者福祉センター  
エ 法人本部
      - ② B 拠点区分 みやこワーク・ステーション  
サービス区分  
ア 就労継続支援B型事業
      - ③ C 拠点区分 みやこライフ・ステーション  
サービス区分  
ア 共同生活援助事業
    - (2) 公益事業区分
      - ① D 拠点区分 キックオフ  
サービス区分  
ア 障がい者就業・生活支援事業
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
土地	57,364,000	0	0	57,364,000
建物	357,521,472	0	10,630,241	346,891,231
合計	414,885,472	0	10,630,241	404,255,231
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  
岩手県釜石市鶴住居町第25地割13番地43 家屋番号13番43 鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ鋼板ぶき・陸屋根平家建 作業場 695.95㎡

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
基本財産			
建物	406,308,282	59,417,051	346,891,231
小計	406,308,282	59,417,051	346,891,231
その他の固定資産			
建物附属設備	4,445,000	1,402,700	3,042,300
車輛運搬具	21,899,380	11,873,862	10,025,518
器具及び備品	43,201,008	9,569,504	33,631,504
小計	69,545,388	22,846,066	46,699,322
合計	475,853,670	82,263,117	393,590,553

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

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
未収金	61,500,120	0	61,500,120
合計	61,500,120	0	61,500,120

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

するために必要な事項

該当なし