

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 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	11,150,000	10,848,413	-301,587	
		0184 障害福祉サービス等事業収入	535,274,000	536,625,269	1,351,269	
		0195 その他の事業収入	11,734,960	17,347,442	5,612,482	
		0199 経常経費寄附金収入	786,000	795,510	9,510	
		0200 受取利息配当金収入	14,000	17,592	3,592	
		0201 その他の収入	5,326,000	5,423,264	97,264	
	事業活動収入計(1)		564,284,960	571,057,490	6,772,530	
	支出	0129 人件費支出	362,274,272	361,444,078	830,194	
		0130 事業費支出	80,921,000	80,090,766	830,234	
		0131 事務費支出	45,263,690	44,577,639	686,051	
0132 就労支援事業支出		10,400,000	10,345,765	54,235		
0138 その他の支出			397,417	-397,417		
事業活動支出計(2)		498,858,962	496,855,665	2,003,297		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		65,425,998	74,201,825	8,775,827		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	0144 固定資産取得支出	26,322,405	26,338,315	-15,910	
		0147 その他の施設整備等による支出	600,000	600,000		
		施設整備等支出計(5)		26,922,405	26,938,315	-15,910
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-26,922,405	-26,938,315	-15,910		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	207,745	208,412	667	
		その他の活動収入計(7)		207,745	208,412	667
	支出	0152 積立資産支出	25,903,602	25,933,219	-29,617	
		その他の活動支出計(8)		25,903,602	25,933,219	-29,617
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-25,695,857	-25,724,807	-28,950
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,807,736	21,538,703	8,730,967		
前期末支払資金残高(12)		223,662,954	223,662,954			
当期末支払資金残高(11)+(12)		236,470,690	245,201,657	8,730,967		

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 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	10,848,413	10,678,020	170,393
		0075 障害福祉サービス等事業収益	536,625,269	503,569,922	33,055,347
		0086 その他の事業収益	17,347,442	12,566,703	4,780,739
		0089 経常経費寄附金収益	795,510	499,000	296,510
		サービス活動収益計(1)	565,616,634	527,313,645	38,302,989
	費用	0015 人件費	367,146,883	342,448,168	24,698,715
		0016 事業費	80,090,766	81,028,544	-937,778
		0017 事務費	44,577,639	34,662,921	9,914,718
		0018 就労支援事業費用	10,345,765	10,280,220	65,545
		0027 減価償却費	28,136,741	27,521,306	615,435
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,665,025	-18,820,025	155,000		
サービス活動費用計(2)	511,632,769	477,121,134	34,511,635		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,983,865	50,192,511	3,791,354		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	17,592	40,218	-22,626
		0098 その他のサービス活動外収益	5,423,264	2,684,120	2,739,144
		サービス活動外収益計(4)	5,440,856	2,724,338	2,716,518
	費用	0038 その他のサービス活動外費用	397,417		397,417
		サービス活動外費用計(5)	397,417		397,417
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,043,439	2,724,338	2,319,101		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		59,027,304	52,916,849	6,110,455	
特別増減の部	収益	0111 その他の特別収益		4,020,789	-4,020,789
		特別収益計(8)		4,020,789	-4,020,789
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	1,549,291		1,549,291
		特別費用計(9)	1,549,291		1,549,291
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,549,291	4,020,789	-5,570,080		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		57,478,013	56,937,638	540,375	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		258,872,020	214,346,462	44,525,558
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		316,350,033	271,284,100	45,065,933
	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)		23,352,042	12,412,080	10,939,962
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		292,997,991	258,872,020	34,125,971

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（第七条関係）
（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	287,191,723	267,944,893	19,246,830	流動負債	59,113,133	58,074,966	1,038,167
現金預金	147,144,472	132,723,839	14,420,633	事業未払金	21,805,924	21,805,924	
事業未収金	22,040,922	21,043,040	997,882	その他の未払金	3,709,462	3,709,462	
未収金	88,576,681	83,024,632	5,552,049	未払費用	13,254,306	15,627,120	-2,372,814
未収補助金		799,326	-799,326	預り金	2,266,625	1,360,275	906,350
未収収益	706,363	138,216	568,147	職員預り金	950,249	1,674,458	-724,209
立替金	26,240,507	27,372,635	-1,132,128	仮受金	3,500	104,700	-101,200
前払金	575,725	418,195	157,530	賞与引当金	17,123,067	13,793,027	3,330,040
仮払金	1,907,053	2,425,010	-517,957	固定負債	18,752,680	16,026,470	2,726,210
固定資産	775,164,802	751,834,267	23,330,535	退職給付引当金	18,752,680	16,026,470	2,726,210
基本財産	541,196,068	559,015,941	-17,819,873	負債の部合計	77,865,813	74,101,436	3,764,377
土地	83,074,316	83,074,316					
建物	458,121,752	475,941,625	-17,819,873				
その他の固定資産	233,968,734	192,818,326	41,150,408				
土地	8,269,060	1,834,460	6,434,600	純資産の部			
建物	50,710,898	33,237,423	17,473,475	基本金	132,951,700	132,951,700	
構築物	4,636,743	5,229,215	-592,472	基本金	132,951,700	132,951,700	
機械及び装置	344,053	690,071	-346,018	国庫補助金等特別積立金	425,306,565	443,971,590	-18,665,025
車輛運搬具	1,212,995	2,579,738	-1,366,743	国庫補助金等特別積立金	425,306,565	443,971,590	-18,665,025
器具及び備品	15,256,349	17,963,485	-2,707,136	その他の積立金	133,234,456	109,882,414	23,352,042
建設仮勘定		3,952,400	-3,952,400	移行時特別積立金	3,476,678	3,476,678	
権利	837,500	1,308,650	-471,150	工賃平均積立金	1,415,236	1,415,236	
退職給付引当資産	18,752,680	16,026,470	2,726,210	工賃変動積立金	1,300,042	860,000	440,042
移行時特別積立資産	3,476,678	3,476,678		施設整備等積立金	77,162,500	57,850,500	19,312,000
工賃平均積立資産	1,415,236	1,415,236		減価償却積立金	35,400,000	31,800,000	3,600,000
工賃変動積立資産	1,300,042	860,000	440,042	人件費積立金	14,000,000	14,000,000	
施設整備等積立資産	77,162,500	57,850,500	19,312,000	施設整備積立金	480,000	480,000	
減価償却費積立資産	35,400,000	31,800,000	3,600,000	次期繰越活動増減差額	292,997,991	258,872,020	34,125,971
人件費積立資産	14,000,000	14,000,000		次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	292,997,991 57,478,013	258,872,020 56,937,638	34,125,971 540,375
施設整備積立資産	480,000	480,000					
差入保証金	714,000	114,000	600,000	純資産の部合計	984,490,712	945,677,724	38,812,988
資産の部合計	1,062,356,525	1,019,779,160	42,577,365	負債及び純資産の部合計	1,062,356,525	1,019,779,160	42,577,365

脚注
減価償却費の累計額 234,598,738円

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)
(単位: 円)

勘定科目			社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計		
			わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園					
事業活動による収支	収入	0183 就労支援事業収入	6,128,109	5,251,194		11,379,303		10,848,413		
		0184 障害福祉サービス等事業収入	93,194,485	47,002,898	396,427,886	536,625,269	-530,890	536,625,269		
		0195 その他の事業収入			17,347,442	17,347,442		17,347,442		
		0199 経常経費寄附金収入	188,510	98,000	509,000	795,510		795,510		
		0200 受取利息配当金収入	7,857	4,428	5,307	17,592		17,592		
		0201 その他の収入	1,076,975	1,566,808	2,779,481	5,423,264		5,423,264		
		事業活動収入計(1)	100,595,936	53,923,328	417,069,116	571,588,380	-530,890	571,057,490		
	支出	0129 人件費支出	67,641,302	33,645,288	260,157,488	361,444,078		361,444,078		
		0130 事業費支出	7,372,855	4,982,494	68,266,307	80,621,656	-530,890	80,090,766		
		0131 事務費支出	10,774,654	5,128,211	28,674,774	44,577,639		44,577,639		
		0132 就労支援事業支出	5,505,898	4,839,867		10,345,765		10,345,765		
		0138 その他の支出			397,417	397,417		397,417		
		事業活動支出計(2)	91,294,709	48,595,860	357,495,986	497,386,555	-530,890	496,855,665		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			9,301,227	5,327,468	59,573,130	74,201,825	74,201,825			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)								
		0144 固定資産取得支出			26,338,315	26,338,315		26,338,315		
	支出	0147 その他の施設整備等による支出			600,000	600,000		600,000		
		施設整備等支出計(5)			26,938,315	26,938,315		26,938,315		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-26,938,315	-26,938,315		-26,938,315		
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入		13,667	194,745	208,412		208,412		
		0222 拠点区分間繰入金収入	371,000			371,000	-371,000			
		その他の活動収入計(7)	371,000	13,667	194,745	579,412	-371,000	208,412		
	支出	0152 積立資産支出	5,539,072	3,453,260	16,940,887	25,933,219		25,933,219		
		0160 拠点区分間繰入金支出		371,000		371,000	-371,000			
		その他の活動支出計(8)			5,539,072	3,824,260	16,940,887	26,304,219	-371,000	25,933,219
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-5,168,072	-3,810,593	-16,746,142	-25,724,807	-25,724,807	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			4,133,155	1,516,875	15,888,673	21,538,703	21,538,703			
前期末支払資金残高(11)			44,241,816	24,831,701	154,589,437	223,662,954	223,662,954			
当期末支払資金残高(10)+(11)			48,374,971	26,348,576	170,478,110	245,201,657	245,201,657			

社会福祉事業区分事業活動内訳表
 (自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月 31日

第二号第三様式 (第七条関係)
 (単位:円)

勘定科目		社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計	
		わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園				
サービス活動増減の部	収益	0074 就労支援事業収益	6,128,109	5,251,194	396,427,886	11,379,303	-530,890	10,848,413
		0075 障害福祉サービス等事業収益	93,194,485	47,002,898	17,347,442	536,625,269		536,625,269
		0086 その他の事業収益			509,000	17,347,442		17,347,442
		0089 経常経費寄附金収益	188,510	98,000		795,510		795,510
		サービス活動収益計(1)	99,511,104	52,352,092	414,284,328	566,147,524	-530,890	565,616,634
	費用	0015 人件費	68,533,332	34,001,881	264,611,670	367,146,883		367,146,883
		0016 事業費	7,372,855	4,982,494	68,266,307	80,621,656	-530,890	80,090,766
		0017 事務費	10,774,654	5,128,211	28,674,774	44,577,639		44,577,639
		0018 就労支援事業費用	5,505,898	4,839,867		10,345,765		10,345,765
		0027 減価償却費	5,114,836	4,600,683	18,421,222	28,136,741		28,136,741
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-3,292,493	-2,857,522	-12,515,010	-18,665,025		-18,665,025	
サービス活動費用計(2)	94,009,082	50,695,614	367,458,960	512,163,659	-530,890	511,632,769		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,502,022	1,656,478	46,825,365	53,983,865		53,983,865		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	7,857	4,428	5,307	17,592		17,592
		0098 その他のサービス活動外収益	1,076,975	1,566,808	2,779,481	5,423,264		5,423,264
		サービス活動外収益計(4)	1,084,832	1,571,236	2,784,788	5,440,856		5,440,856
	費用	0038 その他のサービス活動外費用			397,417	397,417		397,417
		サービス活動外費用計(5)			397,417	397,417		397,417
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,084,832	1,571,236	2,387,371	5,043,439		5,043,439
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,586,854	3,227,714	49,212,736	59,027,304		59,027,304		
特別増減の部	収益	0106 拠点区分間繰入金収益	371,000			371,000	-371,000	
		特別収益計(8)	371,000			371,000	-371,000	
	費用	0042 固定資産売却損・処分損			1,549,291	1,549,291		1,549,291
		0047 拠点区分間繰入金費用		371,000		371,000	-371,000	
		特別費用計(9)		371,000	1,549,291	1,920,291	-371,000	1,549,291
特別増減差額(10)=(8)-(9)	371,000	-371,000	-1,549,291	-1,549,291		-1,549,291		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,957,854	2,856,714	47,663,445	57,478,013		57,478,013		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	63,122,032	23,882,026	171,867,962	258,872,020		258,872,020	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	70,079,886	26,738,740	219,531,407	316,350,033		316,350,033	
	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)	5,102,042	3,250,000	15,000,000	23,352,042		23,352,042	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,977,844	23,488,740	204,531,407	292,997,991		292,997,991	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
平成29年 3月31日現在

第三号第三様式（第七条関係）
（単位：円）

勘定科目	社会福祉			合計	内部取引消去	事業区分合計
	わかば共同作業所	わかば第2作業所	くすのき園			
0001 流動資産	53,904,914	27,827,881	205,458,928	287,191,723		287,191,723
1111 現金預金	34,096,164	19,110,753	93,937,555	147,144,472		147,144,472
1131 事業未収金	14,397,612	7,643,310		22,040,922		22,040,922
1132 未収金	3,623,646	567,331	84,385,704	88,576,681		88,576,681
1134 未収収益	547,643	158,720		706,363		706,363
1161 立替金	908,405		25,332,102	26,240,507		26,240,507
1162 前払金			575,725	575,725		575,725
1181 仮払金	331,444	347,767	1,227,842	1,907,053		1,907,053
0002 固定資産	224,814,000	109,016,114	441,334,688	775,164,802		775,164,802
0003 基本財産	168,787,617	79,395,435	293,013,016	541,196,068		541,196,068
1211 土地	51,753,816	31,320,500		83,074,316		83,074,316
1212 建物	117,033,801	48,074,935	293,013,016	458,121,752		458,121,752
0004 その他の固定資産	56,026,383	29,620,679	148,321,672	233,968,734		233,968,734
1311 土地			8,269,060	8,269,060		8,269,060
1312 建物	4,209,413	1,207,137	45,294,348	50,710,898		50,710,898
1313 構築物	1,640,160	1,693,143	1,303,440	4,636,743		4,636,743
1314 機械及び装置	95,552	248,501		344,053		344,053
1315 車輛運搬具	9	1,053,107	159,879	1,212,995		1,212,995
1316 器具及び備品	669,111	201,229	14,386,009	15,256,349		15,256,349
1321 権利			837,500	837,500		837,500
1329 退職給付引当資産	4,567,682	1,827,562	11,743,888	18,752,680		18,752,680
1219 移行時特別積立資産	3,476,678			3,476,678		3,476,678
1220 工賃平均積立資産	1,415,236			1,415,236		1,415,236
1226 工賃変動積立資産	390,042	910,000		1,300,042		1,300,042
1228 施設整備等積立資産	27,962,500	9,700,000	39,500,000	77,162,500		77,162,500
1229 減価償却費積立資産	9,600,000	8,300,000	17,500,000	35,400,000		35,400,000
1230 人件費積立資産	2,000,000	4,000,000	8,000,000	14,000,000		14,000,000
1236 施設整備積立資産		480,000		480,000		480,000
1333 差入保証金			714,000	714,000		714,000
資産の部合計	278,718,914	136,843,995	646,793,616	1,062,356,525		1,062,356,525
0006 流動負債	8,113,943	2,996,305	48,002,885	59,113,133		59,113,133
2112 事業未払金			21,805,924	21,805,924		21,805,924
2113 その他の未払金			3,709,462	3,709,462		3,709,462
2131 未払費用	3,548,235	1,308,362	8,397,709	13,254,306		13,254,306
2132 預り金	1,981,708	170,943	113,974	2,266,625		2,266,625
2133 職員預り金			950,249	950,249		950,249
2151 仮受金			3,500	3,500		3,500
2152 賞与引当金	2,584,000	1,517,000	13,022,067	17,123,067		17,123,067
0007 固定負債	4,567,682	1,827,562	12,357,436	18,752,680		18,752,680
2321 退職給付引当金	4,567,682	1,827,562	12,357,436	18,752,680		18,752,680
負債の部合計	12,681,625	4,823,867	60,360,321	77,865,813		77,865,813
0009 基本金	86,200,700	46,751,000		132,951,700		132,951,700
3111 基本金	86,200,700	46,751,000		132,951,700		132,951,700
0010 国庫補助金等特別積立金	70,014,289	38,390,388	316,901,888	425,306,565		425,306,565
3211 国庫補助金等特別積立金	70,014,289	38,390,388	316,901,888	425,306,565		425,306,565
0011 その他の積立金	44,844,456	23,390,000	65,000,000	133,234,456		133,234,456
3217 移行時特別積立金	3,476,678			3,476,678		3,476,678
3218 工賃平均積立金	1,415,236			1,415,236		1,415,236
3219 工賃変動積立金	390,042	910,000		1,300,042		1,300,042
3220 施設整備等積立金	27,962,500	9,700,000	39,500,000	77,162,500		77,162,500
3230 減価償却積立金	9,600,000	8,300,000	17,500,000	35,400,000		35,400,000
3231 人件費積立金	2,000,000	4,000,000	8,000,000	14,000,000		14,000,000
3232 施設整備積立金		480,000		480,000		480,000
0012 次期繰越活動増減差額	64,977,844	23,488,740	204,531,407	292,997,991		292,997,991
3311 次期繰越活動増減差額	64,977,844	23,488,740	204,531,407	292,997,991		292,997,991
3312 (うち当期活動増減差額)	6,957,854	2,856,714	47,663,445	57,478,013		57,478,013
純資産の部合計	266,037,289	132,020,128	586,433,295	984,490,712		984,490,712
負債及び純資産の部合計	278,718,914	136,843,995	646,793,616	1,062,356,525		1,062,356,525

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金について、愛媛県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛金累計額を計上しています。
賞与引当金について、職員の賞与支給に備える為、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています

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

愛媛県社会福祉協議会

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(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)

当法人では事業区分が社会福祉事業のみのため、作成しない

(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) 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、作成しない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①わかば共同作業所拠点区分

ア 本部

イ わかば共同作業所(社会福祉事業)

ウ 地域生活支援センターわかば(社会福祉事業)

エ 生活支援センターわかば(社会福祉事業)

オ ひまわり寮(社会福祉事業)

カ こんぺいとう(社会福祉事業)

③わかば第2作業所拠点区分

ア わかば第2作業所(社会福祉事業)

④くすのき園拠点区分

ア くすのき園(社会福祉事業)

イ 支援センターくすのき(社会福祉事業)

ウ 職場適応事業所(社会福祉事業)

エ ネットワーク事業(社会福祉事業)

オ 障害者就業・生活支援センターエール(社会福祉事業)

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
土地	83,074,316	0	0	83,074,316
建物	475,941,625	0	17,819,873	458,121,752
合 計	559,015,941	0	17,819,873	541,196,068

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地(基本財産)	83,074,316	0	83,074,316
建物(基本財産)	595,861,061	137,739,309	458,121,752
土地(その他の固定資産)	8,269,060	0	8,269,060
建物(その他の固定資産)	60,420,539	9,709,641	50,710,898
構築物	11,756,858	7,120,115	4,636,743

車輛運搬具	35,483,766	34,270,771	1,212,995
器具・備品	47,751,518	32,495,169	15,256,349
機械・装置	8,495,800	8,151,747	344,053
権利	4,252,650	3,415,150	837,500
合 計	855,365,568	232,901,902	622,463,666

8. 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。
該当なし

9. 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
該当なし			
合 計			

10. 関連当事者との取引の内容

該当事項無し

取引条件及び取引条件の決定方針等

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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