

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	147,001,000	148,414,421	△ 1,413,421	
	障害福祉サービス等事業収入	114,029,000	114,971,084	△ 942,084	
	経常経費寄附金収入	932,000	2,034,514	△ 1,102,514	
	受取利息配当金収入	11,000	3,039	7,961	
	その他の収入	1,501,000	1,321,536	179,464	
	事業活動収入計 (1)	263,474,000	266,744,594	△ 3,270,594	
	支出				
	人件費支出	89,984,665	89,844,500	140,165	
	事業費支出	11,881,000	11,549,263	331,737	
事務費支出	15,805,000	15,134,555	670,445		
就労支援事業支出	149,759,439	149,759,439	0		
利用者負担軽減額	335,000	223,200	111,800		
その他の支出	35,000	34,950	50		
事業活動支出計 (2)	267,800,104	266,545,907	1,254,197		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,326,104	198,687	△ 4,524,791		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	4,044,000	4,042,127	1,873	
施設整備等支出計 (5)	4,044,000	4,042,127	1,873		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 4,044,000	△ 4,042,127	△ 1,873		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	540,000	540,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	540,000	540,000	0	
	支出				
その他の活動による支出	500,000	500,000	0		
その他の活動支出計 (8)	500,000	500,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	40,000	40,000	0		
予備費支出 (10)	621,000	—	77,896		
	△ 543,104				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 8,408,000	△ 3,803,440	△ 4,604,560		
前期末支払資金残高 (12)	80,578,377	80,578,377	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	72,170,377	76,774,937	△ 4,604,560		

(注) 予備費支出△543,104円は、福祉バンク拠点区分法定福利費支出、就労指導員等給与支出及びかかるがもの家拠点区分法定福利費支出、利用者等外食費支出に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30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	148,414,421	157,772,767	△ 9,358,346
		障害福祉サービス等事業収益	114,971,084	102,639,497	12,331,587
		経常経費寄附金収益	2,034,514	1,985,940	48,574
		サービス活動収益計(1)	265,420,019	262,398,204	3,021,815
	費用	人件費	95,742,719	91,279,568	4,463,151
		事業費	11,549,263	9,695,736	1,853,527
		事務費	15,134,555	15,545,169	△ 410,614
		就労支援事業費用	149,121,492	151,062,543	△ 1,941,051
		利用者負担軽減額	223,200	251,100	△ 27,900
		減価償却費	1,891,673	1,381,748	509,925
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 53,105	△ 4,424	△ 48,681		
サービス活動費用計(2)	273,609,797	269,211,440	4,398,357		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 8,189,778	△ 6,813,236	△ 1,376,542	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,039	7,361	△ 4,322
		その他のサービス活動外収益	1,321,536	1,701,617	△ 380,081
		サービス活動外収益計(4)	1,324,575	1,708,978	△ 384,403
	費用	その他のサービス活動外費用	34,950	22,350	12,600
		サービス活動外費用計(5)	34,950	22,350	12,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,289,625	1,686,628	△ 397,003
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,900,153	△ 5,126,608	△ 1,773,545	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	318,000	△ 318,000
		固定資産受贈額	378,000	244,944	133,056
		その他の特別収益	200,000	0	200,000
		特別収益計(8)	578,000	562,944	15,056
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	318,000	△ 318,000
		特別費用計(9)	0	318,000	△ 318,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		578,000	244,944	333,056	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 6,322,153	△ 4,881,664	△ 1,440,489	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		74,562,657	79,444,321	△ 4,881,664
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		68,240,504	74,562,657	△ 6,322,153
	基本金取崩額(14)		0	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		68,240,504	74,562,657	△ 6,322,153

法人単位貸借対照表

平成 30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	83,631,172	91,140,204	△ 7,509,032	流動負債	15,083,083	17,683,193	△ 2,600,110
現金預金	64,025,548	71,474,890	△ 7,449,342	事業未払金	5,507,514	10,535,823	△ 5,028,309
事業未収金	19,164,830	19,185,691	△ 20,861	預り金	108,290	0	108,290
未収金	40,758	31,100	9,658	職員預り金	1,240,431	26,004	1,214,427
立替金	0	200	△ 200	賞与引当金	8,226,848	7,121,366	1,105,482
前払金	226,000	226,000	0				
前払費用	174,036	222,323	△ 48,287				
固定資産	33,831,821	31,143,367	2,688,454	固定負債	23,878,935	19,724,145	4,154,790
基本財産	11,459,600	11,628,351	△ 168,751	退職給付引当金	23,878,935	19,724,145	4,154,790
建物	1,459,600	1,628,351	△ 168,751	負債の部合計	38,962,018	37,407,338	1,554,680
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	22,372,221	19,515,016	2,857,205	基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	5,544,505	3,035,371	2,509,134	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	905,748	895,279	10,469	国庫補助金等特別積立金	260,471	313,576	△ 53,105
器具及び備品	4,772,578	4,594,976	177,602	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	5,644,390	5,644,390	0	次期繰越活動増減差額	68,240,504	74,562,657	△ 6,322,153
差入保証金	5,505,000	5,345,000	160,000	(うち当期活動増減差額)	△ 6,322,153	△ 4,881,664	△ 1,440,489
				純資産の部合計	78,500,975	84,876,233	△ 6,375,258
資産の部合計	117,462,993	122,283,571	△ 4,820,578	負債及び純資産の部合計	117,462,993	122,283,571	△ 4,820,578

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) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物付属設備、構築物、器具及び備品 : 定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(7,798,160円)は、平成18年度より15年で費用処理している。
 - ② 賞与引当金
職員に支給する賞与額の内、当該年度の負担に属する額を計上している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、売価還元法及び最終仕入原価法によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

- (1) 退職共済制度
全常勤職員に対して、独立行政法人勤労者退職共済機構の実施する中小企業退職共済事業に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業及び公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 福祉バンク拠点区分
「法人本部」
「グッドウィルセンター 就労継続支援A型事業所」
「グッドウィルセンター 就労継続支援B型事業所」
「3Rセンター 就労継続支援A型事業所」
「3Rセンター 就労継続支援B型事業所」
 - イ かるがもの家拠点区分
「かるがもの家」なお、(2)(4)について、当法人は該当しない為作成を省略している。

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
建物	1,628,351	0	168,751	1,459,600
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	11,628,351	0	168,751	11,459,600

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

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	2,191,584	731,984	1,459,600
小計	2,191,584	731,984	1,459,600
その他の固定資産			
建物	7,241,673	1,697,168	5,544,505
構築物	1,677,027	771,279	905,748
器具及び備品	7,325,697	2,553,119	4,772,578
小計	16,244,397	5,021,566	11,222,831
合計	18,435,981	5,753,550	12,682,431

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
事業未収金	19,164,830	0	19,164,830
未収金	40,758	0	40,758
合計	19,205,588	0	19,205,588

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ために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,672,205
普通預金	岩手銀行中ノ橋支店他	—	運転資金として	—	—	53,357,733
定期預金	岩手銀行中ノ橋支店	—	運転資金として	—	—	8,995,610
			小計			64,025,548
事業未収金	国保連他	—	H30.2.3月訓練等給付費等	—	—	19,164,830
未収金	ミチノク他	—	自動販売機販売手数料等	—	—	40,758
前払金	かるがもの家	—	H30.4月家賃	—	—	226,000
前払費用	朝日火災海上保険	—	H30年度損害保険料	—	—	174,036
			流動資産合計			83,631,172
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目8番地8	2013年度	第2種社会福祉事業である就労支援継続 支援事業「3Rセンターみたけ店」に使用 している	2,191,584	731,984	1,459,600
定期預金	岩手銀行中ノ橋支店	—	法人設立時寄附	—	—	10,000,000
			基本財産合計			11,459,600
(2) その他の固定資産						
建物	(かるがもの家拠点)盛岡市 下米内一丁目17番4号	2016年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助 事業「かるがもの家」に使用している	702,000	146,250	555,750
	(かるがもの家拠点)盛岡市 下米内一丁目17番4号	2016年度	第2種社会福祉事業である共同生活援助 事業「かるがもの家」に使用している	210,000	28,000	182,000
	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目5番45号	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンターハート店」に使用して いる	229,921	111,587	118,334
	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目5番70号	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンターみたけ店」に使用して いる	367,295	144,955	222,340
	(福祉バンク拠点)盛岡市前 九年二丁目1-174	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「グッドウィルセンター」に使用し ている	115,854	115,853	1
	(福祉バンク拠点)盛岡市洪 民字洪民30番地1	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンター洪民店」に使用してい る	1,223,880	381,848	842,032
	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目5番45号	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンター」に使用している	245,306	119,054	126,252
	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目5番45号	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンターハート店」に使用して いる	146,549	57,834	88,715
	(福祉バンク拠点)盛岡市み たけ一丁目5番45号	2013年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンター」に使用している	295,530	143,428	152,102
	(福祉バンク拠点)盛岡市前 九年三丁目13番75号	2014年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「グッドウィルセンター」に使用し ている	626,840	287,301	339,539
	(福祉バンク拠点)盛岡市洪 民字洪民30番地1	2017年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンター洪民店」に使用してい る	760,357	38,017	722,340
	(福祉バンク拠点)盛岡市中 ノ橋通一丁目7番4号	2017年度	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「グッドウィルセンターはれっと 店」に使用している	2,318,141	123,041	2,195,100
			小計			5,544,505
構築物	3Rセンターみたけ店 駐車場舗装工事、 排水管理設工事、ハート店看板工事	—	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「3Rセンターみたけ店」他に使用し ている	1,677,027	771,279	905,748
器具及び備品	アルミパーテーション 他16 件	—	第2種社会福祉事業用	7,325,447	2,552,869	4,772,578
退職給付引当資産		—	要支給額不足に備えるため 積立している	—	—	5,644,390
差入保証金		—	第2種社会福祉事業である就労継続支援 事業「グッドウィルセンターゆいまーる 店」駐車場敷金等	—	—	5,505,000
			その他の固定資産合計			22,372,221

固定資産合計						33,831,821
資産合計						117,462,993
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分経費等	—		—	—	5,507,514
預り金	かるがもの家クレジット カード3月利用分	—		—	—	108,290
職員預り金	住民税等	—		—	—	1,240,431
賞与引当金	賞与支給における当期の負 担に属する額	—		—	—	8,226,848
流動負債合計						15,083,083
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	23,878,935
固定負債合計						23,878,935
負債合計						38,962,018
差引純資産						78,500,975