

資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 わらび会

(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	7,933,000	7,812,587	120,413	
		障害福祉サービス等事業収入	70,890,000	71,038,568	△ 148,568	
		経常経費寄附金収入	600,000	596,713	3,287	
		受取利息配当金収入	30,400	21,419	8,981	
		その他の収入	1,160,000	2,851,242	△ 1,691,242	
	事業活動収入計(1)		80,613,400	82,320,529	△ 1,707,129	
	支出	人件費支出	56,100,000	55,284,638	815,362	
		事業費支出	8,520,000	7,697,534	822,466	
		事務費支出	8,353,000	8,080,367	272,633	
		就労支援事業支出	7,928,000	7,736,587	191,413	
事業活動支出計(2)		80,901,000	78,799,126	2,101,874		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 287,600	3,521,403	△ 3,809,003		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	982,800	982,800		
		施設整備等収入計(4)		982,800	982,800	0
	支出	固定資産取得支出	982,800	982,800		
		施設整備等支出計(5)		982,800	982,800	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	2,882,085	2,882,085		
		その他の活動収入計(7)		2,882,085	2,882,085	0
	支出	積立資産支出	916,000	910,540	5,460	
		その他の活動支出計(8)		916,000	910,540	5,460
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,966,085	1,971,545	△ 5,460		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,678,485	5,492,948	△ 3,814,463		
前期末支払資金残高(12)		41,168,987	41,168,987	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		42,847,472	46,661,935	△ 3,814,463		

事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 わらび会

(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	7,812,587	7,517,684	294,903
		障害福祉サービス等事業収益	71,038,568	70,633,415	405,153
		経常経費寄附金収益	596,713	908,601	△ 311,888
		その他の収益	1,432,830		1,432,830
		サービス活動収益計(1)	80,880,698	79,059,700	1,820,998
	費用	人件費	53,237,093	55,781,367	△ 2,544,274
		事業費	7,697,534	8,599,524	△ 901,990
		事務費	8,080,367	6,893,351	1,187,016
		就労支援事業費用	7,736,587	7,394,684	341,903
		減価償却費	8,838,218	8,783,930	54,288
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,822,024	△ 6,767,654	△ 54,370		
サービス活動費用計(2)	78,767,775	80,685,202	△ 1,917,427		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,112,923	△ 1,625,502	3,738,425	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,419	7,602	13,817
		その他のサービス活動外収益	1,418,412	2,679,086	△ 1,260,674
		サービス活動外収益計(4)	1,439,831	2,686,688	△ 1,246,857
	費用				
		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)		1,439,831	2,686,688	△ 1,246,857	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,552,754	1,061,186	2,491,568	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	982,800		982,800
		特別収益計(8)	982,800	0	982,800
	費用	固定資産売却損・処分損		10	△ 10
		国庫補助金等特別積立金積立額	982,800		982,800
		特別費用計(9)	982,800	10	982,790
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 10	10	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,552,754	1,061,176	2,491,578	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		52,175,114	51,236,938	938,176
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		55,727,868	52,298,114	3,429,754
	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)		76,000	123,000	△ 47,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		55,651,868	52,175,114	3,476,754

貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 わらび会

(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	51,998,305	46,130,646	5,867,659	流動負債	5,336,370	4,961,659	374,711
現金預金	39,408,167	35,523,970	3,884,197	事業未払金	4,535,178	4,528,517	6,661
事業未収金	11,463,711	9,276,658	2,187,053	職員預り金	801,192	433,142	368,050
未収補助金	1,126,427	1,330,018	△ 203,591				
固定資産	127,855,844	137,751,576	△ 9,895,732	固定負債	3,814,571	5,930,885	△ 2,116,314
基本財産	76,790,339	80,389,437	△ 3,599,098	退職給付引当金	3,814,571	5,930,885	△ 2,116,314
建物	75,790,339	79,389,437	△ 3,599,098	負債の部合計	9,150,941	10,892,544	△ 1,741,603
定期預金	1,000,000	1,000,000		純資産の部			
その他の固定資産	51,065,505	57,362,139	△ 6,296,634	基本金	15,968,250	15,968,250	
建物	186,439	217,513	△ 31,074	基本金	15,968,250	15,968,250	
構築物	1,490,361	1,742,521	△ 252,160	国庫補助金等特別積立金	64,004,060	69,843,284	△ 5,839,224
機械及び装置	1	1		国庫補助金等特別積立金	64,004,060	69,843,284	△ 5,839,224
車輛運搬具	5,924,745	8,245,161	△ 2,320,416	その他の積立金	35,079,030	35,003,030	76,000
器具及び備品	4,570,358	6,223,028	△ 1,652,670	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	
退職給付引当資産	3,814,571	5,930,885	△ 2,116,314	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	
人件費積立資産	3,000,000	3,000,000		備品等購入積立金	770,030	770,030	
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000		施設整備等積立金	30,000,000	30,000,000	
備品等購入積立資産	770,030	770,030		工賃変動積立金	309,000	233,000	76,000
施設整備積立資産	30,000,000	30,000,000		次期繰越活動増減差額	55,651,868	52,175,114	3,476,754
工賃変動積立資産	309,000	233,000	76,000	(うち当期活動増減差額)	3,552,754	1,061,176	2,491,578
				純資産の部合計	170,703,208	172,989,678	△ 2,286,470
資産の部合計	179,854,149	183,882,222	△ 4,028,073	負債及び純資産の部合計	179,854,149	183,882,222	△ 4,028,073

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) 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－移動平均法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については
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) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－当法人で採用している岩手県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、
当期末における法人負担の掛金累計額を計上している。
- ・賞与引当金　－該当なし

(4) 棚卸資産－該当なし

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

当法人で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を採用している。

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。

- (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)
- (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)
- (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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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ていない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア わらび学園（社会福祉事業）

「就労継続B型」

「生活介護」

「日中一時支援」

イ 本部（社会福祉事業）

「本部」

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)建物	79,389,437		3,599,098	75,790,339
(基)定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	80,389,437	0	3,599,098	76,790,339

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位：円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

計	0

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	126,169,500	50,379,161	75,790,339
建物	310,735	124,296	186,439
構築物	3,553,130	2,062,769	1,490,361
機械及び装置	325,500	325,499	1
車輛運搬具	18,014,230	12,089,485	5,924,745
器具及び備品	19,017,801	14,447,443	4,570,358
合計	167,390,896	79,428,653	87,962,243

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	11,463,711		11,463,711
未収補助金	1,126,427		1,126,427
合計	12,590,138	0	12,590,138

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

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
合 計	0	0	0

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