

資金収支計算書

社会福祉法人 山城福祉会

(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	38,700,000	33,747,668	4,952,332	
	障害福祉サービス等事業収入	368,623,000	373,191,483	△4,568,483	
	管理運営事業収入	5,938,000	6,168,709	△230,709	
	地域生活支援事業・移動支援等事業収入	24,480,000	24,990,470	△510,470	
	借入金利息補助金収入	281,000	271,992	9,008	
	経常経費寄附金収入	3,400,000	2,919,384	480,616	
	受取利息配当金収入	22,000	44,718	△22,718	
	その他の収入	890,000	1,114,771	△224,771	
	事業活動収入計 (1)	442,334,000	442,449,195	△115,195	
	支出				
	人件費支出	307,237,000	305,840,374	1,396,626	
	事業費支出	42,258,000	38,907,655	3,350,345	
事務費支出	38,783,000	35,753,847	3,029,153		
就労支援事業支出	38,700,000	33,684,399	5,015,601		
支払利息支出	960,000	859,029	100,971		
その他の支出	600,000	545,298	54,702		
事業活動支出計 (2)	428,538,000	415,590,602	12,947,398		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,796,000	26,858,593	△13,062,593	
施設整備等による	収入				
	施設整備等補助金収入	5,085,000	5,085,000	0	
	施設整備等寄附金収入	150,000	0	150,000	
	固定資産売却収入	550,000	630,000	△80,000	
	施設整備等収入計 (4)	5,785,000	5,715,000	70,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	9,026,000	9,026,000	0		
固定資産取得支出	6,850,000	6,808,996	41,004		
施設整備等支出計 (5)	15,876,000	15,834,996	41,004		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△10,091,000	△10,119,996	28,996	
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	11,320,000	10,964,989	355,011	
	その他の活動収入計(7)	11,320,000	10,964,989	355,011	
	支出				
	積立資産支出	7,500,000	9,992,822	△2,492,822	
その他の活動による支出	2,000,000	1,718,094	281,906		
その他の活動支出計(8)	9,500,000	11,710,916	△2,210,916		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,820,000	△745,927	2,565,927	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,525,000	15,992,670	△10,467,670	
前期末支払資金残高(12)		0	117,534,577	△117,534,577	
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,525,000	133,527,247	△128,002,247	

事業活動計算書

社会福祉法人 山城福祉会

(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	取			
	益			
	就労支援事業収益	33,747,668	32,366,533	1,381,135
	障害福祉サービス等事業収益	373,191,483	353,388,235	19,803,248
	管理運営事業収益	6,168,709	6,272,598	△103,889
	地域生活支援事業・移動支援等事業収益	24,990,470	21,098,160	3,892,310
経常経費寄附金収益	2,919,384	3,491,000	△571,616	
	サービス活動収益計 (1)	441,017,714	416,616,526	24,401,188
増減の部	費用			
	人件費	300,561,255	284,534,446	16,026,809
	事業費	38,907,655	40,806,987	△1,899,332
	事務費	35,753,847	54,135,745	△18,381,898
	就労支援事業費用	33,749,523	32,362,881	1,386,642
	減価償却費	27,179,793	28,779,122	△1,599,329
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,219,034	△13,219,034	0
	サービス活動費用計 (2)	422,933,039	427,400,147	△4,467,108
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	18,084,675	△10,783,621	28,868,296
サービス活動外	取			
	益			
	借入金利息補助金収益	271,992	393,570	△121,578
	受取利息配当金収益	44,718	18,712	26,006
	その他のサービス活動外収益	1,429,123	1,103,189	325,934
	サービス活動外収益計 (4)	1,745,833	1,515,471	230,362
増	費用			
	支払利息	859,029	1,022,685	△163,656
	その他のサービス活動外費用	554,448	804,380	△249,932
	サービス活動外費用計 (5)	1,413,477	1,827,065	△413,588
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	332,356	△311,594	643,950
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	18,417,031	△11,095,215	29,512,246
特別増減の部	取			
	益			
	施設整備等補助金収益	5,085,000	5,085,000	0
	施設整備等寄附金収益	0	27,745,000	△27,745,000
	固定資産受贈額	1	750,000	△749,999
	固定資産売却益	629,999	0	629,999
	その他の特別収益	521,247	743,000	△221,753
	特別収益計 (8)	6,236,247	34,323,000	△28,086,753
費用	基本金組入額	0	29,745,000	△29,745,000
	固定資産売却損・処分損	0	1,037,480	△1,037,480
	その他の特別損失	2,553,693	843,146	1,710,547
		特別費用計 (9)	2,553,693	31,625,626
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,682,554	2,697,374	985,180
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	22,099,585	△8,397,841	30,497,426
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	256,305,814	266,953,655	△10,647,841
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	278,405,399	258,555,814	19,849,585
活動	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	11,300,000	△11,300,000
増減	その他の積立金積立額 (16)	8,000,000	13,550,000	△5,550,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	270,405,399	256,305,814	14,099,585

貸借対照表

社会福祉法人 山城福祉会
平成28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	144,281,038	129,543,066	14,737,972	流動負債	8,749,933	10,004,631	△1,254,698
現金預金	72,710,397	59,022,213	13,688,184	事業未払金	6,610,796	7,560,556	△949,760
普通預金	59,839,901	45,031,900	14,808,001	預り金	242,000	284,000	△42,000
普通預金(横島)	2,917,664	3,877,549	△959,885	職員預り金	1,739,637	2,151,075	△411,438
普通預金(志津川)	4,254,627	4,382,044	△127,417	仮受金	157,500	9,000	148,500
普通預金(宇治川)	5,698,205	5,730,720	△32,515	固定負債	77,227,387	91,532,506	△14,305,119
事業未収金	69,204,350	67,737,082	1,467,268	設備資金借入金	58,134,000	67,160,000	△9,026,000
貯蔵品	41,616	41,616	0	退職給付引当金	19,093,387	24,372,506	△5,279,119
商品・製品	1,448,923	1,448,923	0	負債の部合計	85,977,320	101,537,137	△15,559,817
仕掛品	411,085	411,085	0	純資産の部			
原材料	143,850	143,850	0	基本金	67,901,979	67,901,979	0
立替金	248,317	647,057	△398,740	国庫補助金等特別積立金	247,480,669	260,699,703	△13,219,034
前払金	70,000	70,000	0	その他の積立金	21,550,000	13,550,000	8,000,000
仮払金	2,500	21,240	△18,740	施設整備等積立金	13,550,000	13,550,000	0
固定資産	549,034,329	570,451,567	△21,417,238	修繕積立金	8,000,000	0	8,000,000
基本財産	433,353,680	452,008,244	△18,654,564	次期繰越活動増減差額	270,405,399	256,305,814	14,099,585
土地	12,485,361	12,485,361	0	(うち当期活動増減差額)	22,099,585	△8,397,841	30,497,426
建物	419,868,319	438,522,883	△18,654,564	純資産の部合計	607,338,047	598,457,496	8,880,551
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	115,680,649	118,443,323	△2,762,674				
土地	35,900,000	35,900,000	0				
建物	10,322,924	11,052,639	△729,715				
構築物	274,746	346,206	△71,460				
機械及び装置	6,043,359	4,769,441	1,273,918				
車輛運搬具	8,154,898	8,525,168	△370,270				
器具及び備品	10,239,400	10,893,948	△654,548				
権利	455,904	455,904	0				
ソフトウェア	280,000	280,000	0				
退職給付引当資産	19,093,387	28,074,704	△8,981,317				
差入保証金	283,840	283,840	0				
建物付属設備	3,082,191	4,311,473	△1,229,282				
施設整備等積立資産	13,550,000	13,550,000	0				
修繕積立資産	8,000,000	0	8,000,000				
資産の部合計	693,315,367	699,994,633	△6,679,266	負債及び純資産の部合計	693,315,367	699,994,633	△6,679,266

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資産の部	
1 流動資産	
現金預金	72,710,397
普通預金 京都中央信用金庫 宇治支店	59,796,203
普通預金 滋賀銀行 宇治支店	43,698
普通預金 (槇島福祉の園)	2,917,664
普通預金 (志津川福祉の園)	4,254,627
普通預金 (宇治川福祉の園)	5,698,205
普通預金 (槇島地域福祉センター)	京都中央信用金庫 宇治支店
事業未収金	69,204,350
貯蔵品	41,616
商品・製品	1,448,923
仕掛品	411,085
原材料	143,850
立替金	248,317
前払金	70,000
仮払金	2,500
流動資産	144,281,038
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	12,485,361
京都府宇治市志津川西山15番地2 山林 1,264㎡	
京都府宇治市志津川西山16番地2 山林 607㎡	35,361
京都府宇治市西笠取辻出川東67番地1 宅地 1222.82㎡	
京都府宇治市西笠取辻出川東67番地5 宅地 99.21㎡	
京都府宇治市西笠取辻出川東67番地6 宅地 50.44㎡	12,450,000
建物	419,868,319
鉄筋コンクリート造陸屋根2階建 作業場・事務所 626.4㎡	83,132,926
鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 作業場 836.49㎡	128,940,586
鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 作業場・短期入所 1105.47㎡	168,826,328
木造合金メッキ鋼板葺平屋建 グループホーム 253.81㎡	3,896,479
定期預金 京都中央信用金庫 宇治支店	1,000,000
基本財産	433,353,680
(2) その他の固定資産	
土地	35,900,000
建物	10,322,924
構築物	274,746
機械及び装置	6,043,359
車輛運搬具	8,154,898
器具及び備品	10,239,400
権利	455,904
ソフトウェア	280,000
退職給付引当資産	19,093,387
退職共済預け金	19,093,387
建物付属設備	3,082,191

財 産 目 録

平成28年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
施設整備等積立資産	13,550,000
修繕積立資産	8,000,000
差入保証金	283,840
その他の固定資産	115,680,649
固定資産	549,034,329
資産の部合計	693,315,367
負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	6,610,796
預り金	242,000
旅行積立金	242,000
職員預け金	1,739,637
給食費	△23,500
健康保険料	27,000
介護保険料	2,528
厚生年金保険料	48,136
雇用保険料	811,758
所得税	262,812
住民税	581,700
共済会	29,203
仮受金	157,500
流動負債	8,749,933
2 固定負債	
設備資金借入金	58,134,000
退職給付引当金	19,093,387
固定負債	77,227,387
負債の部合計	85,977,320
差 引 純 資 産	607,338,047

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
- (2) 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金
京都府民間社会福祉施設職員共済会からの通知額に基づき、期末要支給額を計上（平成27年9月末まで）

3. 重要な会計方針の変更

平成27年10月より、京都府民間社会福祉施設職員共済会から京都府社会福祉事業企業年金基金へ移行。それに伴い、今後3年間に分割して基金へ資産を移行。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 京都府民間社会福祉施設職員共済会による退職給付制度（平成27年9月まで）
京都府社会福祉事業企業年金基金（平成27年10月より）

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となっている。
 - (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) 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。
 - (5) 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）
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分内容
 - ア) 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
「本部」
 - イ) 榎島福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「榎島福祉の園（就労継続支援B型・就労移行）」
 - ウ) 志津川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「志津川福祉の園（就労継続支援B型・生活介護）」
 - エ) 宇治川福祉の園拠点区分（社会福祉事業）
「宇治川福祉の園（生活介護・就労継続支援B型）」
「ショートステイにじいろ（短期入所）」
「ショートステイにじいろ（日中一時支援）」
「まきしまてくてく（相談支援）」
 - オ) グループホーム拠点区分（社会福祉事業）
「グループホームかさとり（共同生活援助）」
「グループホームまきしま（共同生活援助）」
 - カ) 居宅介護わくわく拠点区分（社会福祉事業）
「居宅介護わくわく（居宅介護・行動援護）」
「居宅介護わくわく（移動支援）」
 - キ) 指定管理拠点区分（公益事業）
「榎島地域福祉センター（指定管理）」

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	12,485,361	0	0	12,485,361
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
建物	438,522,883	0	18,654,564	419,868,319
合計	452,008,244	0	18,654,564	433,353,680

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金また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。

建物（基本財産）	168,826,328 円
土地	14,900,000 円
建物	9,550,800 円
計	193,277,128 円

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。

設備資金借入金	48,010,000 円
計	48,010,000 円

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
土地（基本財産）	12,485,361	0	12,485,361
建物（基本財産）	736,676,482	316,808,163	419,868,319
土地	35,900,000	0	35,900,000
建物	16,885,500	6,562,576	10,322,924
構築物	3,293,000	3,018,254	274,746
機械及び装置	32,011,803	25,968,444	6,043,359
車両運搬具	44,818,254	36,663,356	8,154,898
器具及び備品	55,267,930	45,028,530	10,239,400
建物付属設備	12,993,238	9,911,047	3,082,191
合計	950,331,568	443,960,370	506,371,198

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
	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債権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
	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
取引条件および取引条件の決定方針等											

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な偶発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資産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