

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

## 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 )

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	229,025,000	213,287,140	15,737,860		
	自立支援給付費収入	187,342,000	170,346,299	16,995,701		
	介護給付費収入	186,000,000	169,904,692	16,095,308		
	計画相談支援給付費収入	1,342,000	441,607	900,393		
	障害児施設給付費収入		259,473	△259,473		
	障害児相談支援給付費収入		259,473	△259,473		
	利用者負担金収入	28,040,000	25,995,963	2,044,037		
	補足給付費収入	8,443,000	5,531,726	2,911,274		
	特定障害者特別給付費収入	8,443,000	5,531,726	2,911,274		
	特定費用収入	200,000		200,000		
	その他の事業収入	5,000,000	11,153,679	△6,153,679		
	補助金事業収入	3,000,000	8,894,503	△5,894,503		
	その他の事業収入	2,000,000	2,259,176	△259,176		
	経常経費寄附金収入	1,190,000	1,120,000	70,000		
	受取利息配当金収入	73,000	21,172	51,828		
	その他の収入	1,624,000	2,589,134	△965,134		
	利用者等外給食費収入	1,574,000	1,264,410	309,590		
	雑収入	50,000	1,324,724	△1,274,724		
	事業活動収入計(1)	231,912,000	217,017,446	14,894,554		
	支出	人件費支出	164,258,000	161,987,084	2,270,916	
		職員給料支出	99,998,000	101,920,834	△1,922,834	
		本俸	64,998,000	65,161,350	△163,350	
		職員諸手当	35,000,000	36,759,484	△1,759,484	
職員賞与支出		25,560,000	21,950,028	3,609,972		
職員賞与支出		25,560,000	21,950,028	3,609,972		
非常勤職員給与支出		16,000,000	12,675,070	3,324,930		
退職給付支出		3,000,000	5,245,754	△2,245,754		
法定福利費支出		19,700,000	20,195,398	△495,398		
事業費支出		33,905,000	35,788,402	△1,883,402		
給食費支出		15,000,000	15,496,370	△496,370		
介護用品費支出		250,000	185,787	64,213		
医薬品費支出		200,000	38,727	161,273		
保健衛生費支出		949,000	1,516,513	△567,513		
医療費支出		49,000	29,486	19,514		
教養娯楽費支出		300,000	489,820	△189,820		
日用品費支出		200,000	717,868	△517,868		
水道光熱費支出	6,000,000	6,960,008	△960,008			

## 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 )

(単位：円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
燃料費支出	2,000,000	2,309,460	△309,460	
消耗器具備品費支出	3,000,000	1,866,094	1,133,906	
保険料支出	500,000	843,203	△343,203	
賃借料支出	3,500,000	3,568,308	△68,308	
教育指導費支出	49,000	11,435	37,565	
就職支度費支出	500,000	625,775	△125,775	
葬祭費支出	100,000	79,800	20,200	
車輛費支出	1,300,000	1,049,748	250,252	
雑支出	4,000		4,000	
その他の事業費支出	4,000		4,000	
事務費支出	33,705,000	28,780,502	4,924,498	
福利厚生費支出	609,000	488,395	120,605	
職員被服費支出	800,000	717,592	82,408	
旅費交通費支出	666,000	459,837	206,163	
研修研究費支出	259,000	207,462	51,538	
事務消耗品費支出	366,000	405,769	△39,769	
印刷製本費支出	351,000	384,080	△33,080	
水道光熱費支出	459,000	294,520	164,480	
修繕費支出	8,000,000	2,197,031	5,802,969	
通信運搬費支出	636,000	510,679	125,321	
会議費支出	65,000	99,139	△34,139	
広報費支出	600,000	718,240	△118,240	
業務委託費支出	17,500,000	19,624,998	△2,124,998	
業務委託費支出	17,500,000	19,624,998	△2,124,998	
手数料支出	200,000	174,010	25,990	
保険料支出	649,000	502,737	146,263	
賃借料支出	58,000	286,829	△228,829	
土地・建物賃借料支出	1,241,000	1,241,500	△500	
租税公課支出	38,000		38,000	
保守料支出	454,000	25,920	428,080	
渉外費支出	298,000	105,764	192,236	
諸会費支出	400,000	336,000	64,000	
雑支出	49,000		49,000	
その他の事務費支出	7,000		7,000	
その他の支出	2,000,000	2,529,794	△529,794	
利用者等外給食費支出	2,000,000	2,529,794	△529,794	
事業活動支出計(2)	233,868,000	229,085,782	4,782,218	

## 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 )

(単位：円) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,956,000	△12,068,336	10,112,336	
施設整備等に よる収入	施設整備等補助金収入		1,782,000	△1,782,000	
	施設整備等補助金収入		1,782,000	△1,782,000	
	固定資産売却収入	500,000	519,730	△19,730	
	車輛運搬具売却収入	500,000	519,730	△19,730	
	施設整備等収入計(4)	500,000	2,301,730	△1,801,730	
施設整備等に よる支出	固定資産取得支出	1,800,000	7,175,398	△5,375,398	
	建物取得支出		1,963,700	△1,963,700	
	器具及び備品取得支出	1,800,000	3,775,298	△1,975,298	
	その他の固定資産取得支出		1,436,400	△1,436,400	
	施設整備等支出計(5)	1,800,000	7,175,398	△5,375,398	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,300,000	△4,873,668	3,573,668	
その他の 活動による 収入	積立資産取崩収入		3,091,750	△3,091,750	
	退職給付引当資産取崩収入		3,091,750	△3,091,750	
	その他の活動収入計(7)		3,091,750	△3,091,750	
その他の 活動による 支出	積立資産支出	2,505,000	1,895,320	609,680	
	退職給付引当資産支出	2,505,000	1,895,320	609,680	
	その他の活動による支出		53,040	△53,040	
	その他の活動による支出		53,040	△53,040	
	その他の活動支出計(8)	2,505,000	1,948,360	556,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,505,000	1,143,390	△3,648,390	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,761,000	△15,798,614	10,037,614	
	前期末支払資金残高(12)		89,973,618	△89,973,618	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△5,761,000	74,175,004	△79,936,004	

法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

## 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 )

(単位：円) 1頁

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			
	障害福祉サービス等事業収益	213,287,140	209,814,842	3,472,298
	自立支援給付費収益	170,346,299	169,482,063	864,236
	介護給付費収益	169,904,692	168,654,633	1,250,059
	計画相談支援給付費収益	441,607	827,430	△385,823
	障害児施設給付費収益	259,473	840,344	△580,871
	障害児相談支援給付費収益	259,473	840,344	△580,871
	利用者負担金収益	25,995,963	27,543,533	△1,547,570
	補足給付費収益	5,531,726	2,209,230	3,322,496
	特定障害者特別給付費収益	5,531,726	2,209,230	3,322,496
	特定費用収益	0	3,046,602	△3,046,602
	その他の事業収益	11,153,679	6,693,070	4,460,609
	補助金事業収益	8,894,503	5,099,066	3,795,437
	その他の事業収益	2,259,176	1,594,004	665,172
経常経費寄附金収益	1,120,000	659,000	461,000	
サービス活動収益計(1)	214,407,140	210,473,842	3,933,298	
費用	人件費	161,143,981	152,710,450	8,433,531
	職員給料	101,920,834	91,411,069	10,509,765
	本俸	65,161,350	63,542,731	1,618,619
	職員諸手当	36,759,484	27,868,338	8,891,146
	職員賞与	21,950,028	30,089,986	△8,139,958
	職員賞与	21,950,028	30,089,986	△8,139,958
	非常勤職員給与	12,675,070	6,680,352	5,994,718
	本俸	10,610,340	6,273,365	4,336,975
	諸手当	2,064,730	406,987	1,657,743
	退職給付費用	4,402,651	936,398	3,466,253
	法定福利費	20,195,398	23,592,645	△3,397,247
	事業費	35,788,402	33,602,577	2,185,825
	給食費	15,496,370	16,166,003	△669,633
	介護用品費	185,787	17,600	168,187
	医薬品費	38,727	32,986	5,741
	保健衛生費	1,516,513	1,388,233	128,280
	医療費	29,486	42,000	△12,514
	教養娯楽費	489,820	314,056	175,764
	日用品費	717,868	248,157	469,711
	水道光熱費	6,960,008	8,512,605	△1,552,597
	燃料費	2,309,460	1,943,784	365,676
	消耗器具備品費	1,866,094	752,686	1,113,408
	保険料	843,203	788,070	55,133
	賃借料	3,568,308	13,284	3,555,024
	教育指導費	11,435	10,535	900
	就職支度費	625,775	836,422	△210,647
	葬祭費	79,800	89,800	△10,000
	車輛費	1,049,748	2,446,356	△1,396,608
	事務費	28,780,502	47,229,715	△18,449,213
	福利厚生費	488,395	584,581	△96,186
	職員被服費	717,592	0	717,592
	旅費交通費	459,837	549,669	△89,832
	研修研究費	207,462	88,857	118,605
事務消耗品費	405,769	531,775	△126,006	
印刷製本費	384,080	373,824	10,256	
水道光熱費	294,520	280,863	13,657	

## 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)

(単位:円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
修繕費	2,197,031	14,811,296	△12,614,265
通信運搬費	510,679	663,496	△152,817
会議費	99,139	88,525	10,614
広報費	718,240	1,718,102	△999,862
業務委託費	19,624,998	23,594,281	△3,969,283
業務委託費	19,624,998	23,594,281	△3,969,283
手数料	174,010	174,584	△574
保険料	502,737	689,464	△186,727
賃借料	286,829	427,404	△140,575
土地・建物賃借料	1,241,500	1,241,500	0
保守料	25,920	838,848	△812,928
渉外費	105,764	296,646	△190,882
諸会費	336,000	276,000	60,000
減価償却費	8,978,006	8,722,866	255,140
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,887,405	△4,862,606	△24,799
サービス活動費用計(2)	229,803,486	237,403,002	△7,599,516
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,396,346	△26,929,160	11,532,814

## 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)

(単位:円) 3頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	21,172	28,446	△7,274
	その他のサービス活動外収益	2,589,134	1,749,282	839,852
	利用者等外給食収益	1,264,410	1,219,200	45,210
	雑収益	1,324,724	530,082	794,642
	サービス活動外収益計(4)	2,610,306	1,777,728	832,578
費用	その他のサービス活動外費用	2,582,834	1,883,649	699,185
	利用者等外給食費	2,529,794	1,600,794	929,000
	雑損失	53,040	282,855	△229,815
	サービス活動外費用計(5)	2,582,834	1,883,649	699,185
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,472	△105,921	133,393
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△15,368,874	△27,035,081	11,666,207

## 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)

(単位:円) 4頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,782,000	0	1,782,000
		施設整備等補助金収益	1,782,000	0	1,782,000
		固定資産売却益	519,730	0	519,730
		車輛運搬具売却益	519,730	0	519,730
		特別収益計(8)	2,301,730	0	2,301,730
	費用	固定資産売却損・処分損	6	0	6
		車輛運搬具売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,782,000	0	1,782,000
		特別費用計(9)	1,782,006	0	1,782,006
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	519,724	0	519,724
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,849,150	△27,035,081	12,185,931

## 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 )

(単位：円) 5頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越 活動 増減 差額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	97,547,543	126,185,213	△28,637,670
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,698,393	99,150,132	△16,451,739
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	修繕積立金取崩額	0	0	0
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	修繕積立金積立額	0	0	0
	備品等購入積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	82,698,393	99,150,132	△16,451,739



法人名	社会福祉法人北摂信愛園
施設名	
拠点区分	法人本部拠点

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	88,798,840	103,340,466	△14,541,626	流動負債	14,623,836	13,366,848	1,256,988
現金預金	52,793,675	66,092,131	△13,298,456	事業未払金	8,040,488	8,455,928	△415,440
現金	339,786	159,260	180,526	未払費用	4,564,928	3,167,207	1,397,721
預金	50,767,029	65,932,871	△15,165,842	職員預り金	2,018,420	1,743,713	274,707
普通預金	38,767,029	23,932,871	14,834,158	社会保険料	1,393,312	1,016,839	376,473
施設会計	19,531,991	5,734,784	13,797,207	雇用保険	76,889	228,239	△151,350
本部会計	1,058,122	1,419,828	△361,706	民間共済掛金	96,000	35,904	60,096
相談事業	3,050,735	2,142,629	908,106	所得税	84,319	134,431	△50,112
短期	15,126,181	14,635,630	490,551	住民税	367,900	322,300	45,600
定期預金	12,000,000	42,000,000	△30,000,000	その他預り金	0	6,000	△6,000
貯金	1,686,860	0	1,686,860				
事業未収金	36,005,165	37,248,335	△1,243,170				
固定資産	189,874,399	192,873,443	△2,999,044	固定負債	10,949,962	11,793,065	△843,103
基本財産	133,166,408	137,619,776	△4,453,368	リース債務	3,789,504	3,789,504	0
土地	14,439,173	14,439,173	0	退職給付引当金	7,160,458	8,003,561	△843,103
建物	118,727,235	123,180,603	△4,453,368	負債の部合計	25,573,798	25,159,913	413,885
その他の固定資産	56,707,991	55,253,667	1,454,324	純資産の部			
建物	3	43,555	△43,552	基本金	55,735,880	55,735,880	0
構築物	39,153	64,688	△25,535	第一号基本金	6,635,880	6,635,880	0
機械及び装置	2,594,236	1,431,919	1,162,317	第二号基本金	49,100,000	49,100,000	0

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
車両運搬具	562,958	877,177	△314,219	国庫補助金等特別積立金	76,515,168	79,620,573	△3,105,405
器具及び備品	5,346,769	2,311,218	3,035,551	その他の積立金	38,150,000	38,150,000	0
有形リース資産	3,491,424	4,655,232	△1,163,808	修繕積立金	35,150,000	35,150,000	0
退職給付引当資産	6,523,448	7,719,878	△1,196,430	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立資産	35,150,000	35,150,000	0	次期繰越活動増減差額	82,698,393	97,547,543	△14,849,150
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△14,849,150	△28,637,670	13,788,520
				純資産の部合計	253,099,441	271,053,996	△17,954,555
資産の部合計	278,673,239	296,213,909	△17,540,670	負債及び純資産の部合計	278,673,239	296,213,909	△17,540,670

# 計算書類に対する注記

## 1. 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
  - ・退職給付引当金 -
  - ・賞与引当金 -

## 2. 重要な会計方針の変更

## 3. 採用する退職給付制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ○○拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

## 5. 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	14,439,173			14,439,173
建物	123,180,603	1,963,700	6,417,068	118,727,235
合計	137,619,776	1,963,700	6,417,068	133,166,408

## 6. 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

○○施設を○○へ譲渡したことに伴い、基本金\*\*\*円及び国庫補助金等特別積立金\*\*\*を取り崩した。

## 7. 担保に供している資産

## 8. 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	14,439,173		14,439,173
建物	239,802,547	121,075,312	118,727,235
建物	4,700,554	4,700,551	3
構築物	2,080,430	2,041,277	39,153
機械及び装置	4,449,900	1,855,664	2,594,236
車輛運搬具	4,685,324	4,122,366	562,958
器具及び備品	21,576,102	16,229,333	5,346,769
有形リース資産	5,819,040	2,327,616	3,491,424
合計	297,553,070	152,352,119	145,200,951

## 9. 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。）

## 10. 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

## 計算書類に対する注記

1 1. 重要な後発事象

1 2. 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