

平成27年度

財 務 諸 表

(自)平成27年 4月 1日

(至)平成28年 3月31日

〒0482672

小樽市塩谷4丁目7番地

社会福祉法人 塩谷福社会

高橋 義

資金収支計算書

(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	14,131,000	9,452,334	4,678,666	
	障害福祉サービス等事業収入	179,639,000	189,809,052	△ 10,170,052	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	621,503	378,497	
	受取利息配当金収入	1,000	6,472	△ 5,472	
	その他の収入	1,800,000	2,491,585	△ 691,585	
	事業活動収入計(1)	196,571,000	202,380,946	△ 5,809,946	
	支出				
	人件費支出	124,477,000	123,264,185	1,212,815	
	事業費支出	48,991,000	37,421,816	11,569,184	
事務費支出	12,151,000	16,379,442	△ 4,228,442		
就労支援事業支出	13,702,000	16,260,349	△ 2,558,349		
その他の支出		211	△ 211		
事業活動支出計(2)	199,321,000	193,326,003	5,994,997		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,750,000	9,054,943	△ 11,804,943		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出		479,550	△ 479,550	
施設整備等支出計(5)		479,550	△ 479,550		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 479,550	479,550		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	支出				
	積立資産支出	220,000	1,972,027	△ 1,752,027	
	その他の活動支出計(8)	220,000	1,972,027	△ 1,752,027	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 220,000	△ 1,972,027	1,752,027		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,970,000	6,603,366	△ 9,573,366		
前期末支払資金残高(12)		39,330,413	△ 39,330,413		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,970,000	45,933,779	△ 48,903,779		

事業活動計算書
(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)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	9,452,334	5,161,046	4,291,288
	障害福祉サービス等事業収益	189,754,052	172,069,618	17,684,434
	事業収益	55,000		55,000
	経常経費寄附金収益	621,503	1,921,013	△ 1,299,510
	サービス活動収益計(1)	199,882,889	179,151,677	20,731,212
	費用			
	人件費	124,906,905	119,344,502	5,562,403
	事業費	37,412,449	38,331,575	△ 919,126
	事務費	16,379,442	15,546,958	832,484
就労支援事業費用	16,328,424	10,549,063	5,779,361	
減価償却費	7,579,662	7,934,458	△ 354,796	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,883,391	△ 4,421,254	537,863	
国庫補助金等特別積立金積立額		300,000	△ 300,000	
サービス活動費用計(2)	198,723,491	187,585,302	11,138,189	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,159,398	△ 8,433,625	9,593,023	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,472	10,493	△ 4,021
	その他のサービス活動外収益	2,491,585	3,246,125	△ 754,540
	サービス活動外収益計(4)	2,498,057	3,256,618	△ 758,561
	費用			
	その他のサービス活動外費用	211	58	153
サービス活動外費用計(5)	211	58	153	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,497,846	3,256,560	△ 758,714	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,657,244	△ 5,177,065	8,834,309	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		300,000	△ 300,000
	固定資産売却益		20,000	△ 20,000
	特別収益計(8)	0	320,000	△ 320,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	21		21	
特別費用計(9)	21	0	21	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21	320,000	△ 320,021	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,657,223	△ 4,857,065	8,514,288	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,310,469	76,167,534	△ 4,857,065
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,967,692	71,310,469	3,657,223
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	74,967,692	71,310,469	3,657,223

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

		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		49,210,204	41,711,306	7,498,898	流動負債	7,595,985	627,640	
現金預金	19,803,096	19,148,216	654,880	事業未払金	2,276,116	1,036,161		
事業未収金	28,208,509	21,451,039	6,757,470	預り金	13,370	13,370		
貯蔵品	201,885	0	201,885	職員預り金	482,829	△ 457,051		
給食用材料	9,367		9,367	前受金	416,310	△ 361,760		
原材料	78,433	146,508	△ 68,075	賞与引当金	5,035,000	△ 326,600		
立替金	14,662	99,343	△ 84,681					
前払金	857,000	866,000	△ 9,000					
仮払金	37,252	200	37,052					
固定資産	149,154,117	154,282,223	△ 5,128,106	固定負債	16,172,530	1,969,320		
基本財産	105,247,069	108,128,402	△ 2,881,333	退職給付引当金	16,172,530	1,969,320		
土地	34,817,570	34,817,570	0	負債の部合計	24,396,155	2,596,960		
建物	70,429,499	73,310,832	△ 2,881,333	純資産の部				
その他の固定資産	43,907,048	46,153,821	△ 2,246,773	基本金	50,251,323	0		
土地	1,003,543	1,003,543	0	第1号基本金	47,456,650	0		
建物	5,858,909	6,409,558	△ 550,649	第3号基本金	2,794,673	0		
建物附属設備	4,198,709	4,552,366	△ 353,657	国庫補助金等特別積立金	48,749,151	△ 3,883,391		
構築物	265,210	284,964	△ 19,754	次期繰越活動増減差額	74,967,692	3,657,223		
機械及び装置	803,825	1,870,783	△ 1,066,958	(うち当期活動増減差額)	3,657,223	8,514,288		
車輦運搬具	1,639,152	3,035,220	△ 1,396,068					
器具及び備品	2,340,598	3,350,542	△ 1,009,944					
建設仮勘定	167,400	0	167,400					
投資有価証券	50,000	50,000	0					
退職給付引当資産	16,172,530	14,203,210	1,969,320					
人件費積立資産	7,505,380	7,503,500	1,880					
修繕積立資産	3,301,652	3,300,825	827					
その他の固定資産	600,140	589,310	10,830	純資産の部合計	173,968,166	△ 226,168		
資産の部合計	198,364,321	195,993,529	2,370,792	負債及び純資産の部合計	198,364,321	2,370,792		

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

勘定科目	法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型 青葉	相談支援事業 せせらぎ	地域活動支援セン ター せせらぎ	グループホーム	就労移行支援事業 マイウェイ	就労継続支援B型 ワークメイト	就労継続支援B型 つぐつぐと・ひまわり	合計	内部取引消去	事業区分合計
助産事業収入	0	45,018,160	2,581,217	12,161,942	12,000,000	51,517,880	1,324,756	6,602,856	3,719,790	14,228,619	△ 4,776,285	9,452,334
就労支援事業収入	621,503	540	15,236,270	186	452	603	16,258,100	15,324,070	22,292,630	189,809,052		189,809,052
福祉施設サービス等事業収入	5,795	91,953	66,722	448	1,222,980	148,640	20,000			621,503		621,503
雑常務取締役賞与収入	893,926									6,472		6,472
受取利息配当金収入	1,524,224	45,113,633	17,884,457	12,162,128	3,232,132	51,667,123	17,603,081	21,927,013	28,060,020	207,171,651	△ 4,790,685	202,380,966
その他の収入	2,975,687	23,193,113	8,301,000	12,668,536	8,495,196	19,471,680	23,194,000	672,171	19,941,887	123,264,185		123,264,185
人件費支出		13,362,933	1,297,434	352,360	1,385,956	1,947,432	1,934,432	2,802,638	47,438,951	17,152,992	△ 4,017,135	37,421,816
雑費支出	3,607,569	1,735,532	1,051,067	1,016,947	2,319,782	2,689,469	1,457,265	390,042	1,247,003	16,260,349	△ 773,550	16,379,442
事業費支出			2,784,849					7,347,583	4,670,662	16,260,349		16,260,349
その他の支出									211	211		211
収支差額	5,953,456	40,291,538	13,435,270	14,257,843	12,120,544	48,244,645	29,711,038	8,409,796	29,662,358	198,116,688	△ 4,790,685	193,326,003
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,459,232	4,819,115	4,449,387	△ 2,095,715	1,112,188	3,422,278	△ 12,107,957	13,517,217	397,662	9,054,943	0	9,054,943
施設収入												
雑収入												
雑等収入	0	167,400	0			312,150				479,550		479,550
固定資産取得支出												
施設整備等収入計(4)												
固定資産取得支出												
施設整備等支出計(5)		167,400				312,150				479,550		479,550
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 167,400				△ 312,150				△ 479,550		△ 479,550
拠点区分間繰入金収入	10,310,659	94,958	2,743,070	181,305	250,218	10,000	12,729,473	408,679	2,895,880	29,624,242	△ 29,624,242	0
その他の活動収入計(7)	10,310,659	94,958	2,743,070	181,305	250,218	10,000	12,729,473	408,679	2,895,880	29,624,242	△ 29,624,242	0
積立資産支出	2,707	373,335	140,460	219,300	106,680	287,250	517,530	324,755	1,972,027	1,972,027		1,972,027
拠点区分間繰入金支出	175,939	3,979,664	3,994,029	381,927	1,301,034	902,896	366,913	15,386,751	3,135,059	29,624,242	△ 29,624,242	0
その他の活動支出計(8)	178,646	4,352,999	4,134,489	601,227	1,407,714	1,190,146	884,443	15,386,751	3,459,854	31,596,269	△ 29,624,242	1,972,027
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,132,013	△ 4,258,041	△ 1,391,419	△ 419,922	△ 1,157,496	△ 1,180,146	11,845,030	△ 14,978,072	△ 563,974	△ 1,972,027	0	△ 1,972,027
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,672,781	393,674	3,057,968	△ 2,515,637	△ 45,308	1,929,882	△ 262,927	△ 1,450,855	△ 166,312	6,603,366	0	6,603,366
前期未支払資金残高(11)	13,755,006	6,163,314	3,057,968	1,594,573	70,578	8,028,209	2,820,200	4,278,972	2,619,561	39,330,413	0	39,330,413
当期未支払資金残高(10)+(11)	19,427,787	6,856,888	3,057,968	△ 921,064	25,270	9,958,191	2,557,273	2,818,117	2,453,249	45,933,779	0	45,933,779

社会福祉事業区分 貸付内訳表
平成28年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型 青葉	相談支援事業 らぎ	地域活動支援セン ター やすらぎ	グループホーム	就労移行支援事業 マイアエ	就労継続支援B型 ワークメイト	就労継続支援B型 つぐとつ・ひまわり	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	19,925,705	7,546,038	3,234,936	1,528,936	25,270	10,428,936	4,366,857	3,522,074	56,076,064	56,076,064	△ 6,865,860	49,210,204
現金預金	13,216,682	548,250	667,455	69,606	25,270	3,613,757	234,135	877,989	19,803,096	19,803,096		19,803,096
事業未収金	59,063	6,893,760	2,541,126	1,469,330	0	5,983,350	4,002,722	2,796,138	4,467,030	28,208,509		28,208,509
拠点区分間未収金	0	0	5,000	0	0	0	0	0	210,860	215,860	△ 215,860	0
貯蔵品	94,661	0	0	0	0	107,224	0	0	0	201,885		201,885
給食用材料	9,367	0	0	0	0	0	0	27,847	9,367	37,214		37,214
原材材料	0	0	0	0	0	0	0	0	78,433	78,433		78,433
立替金	0	0	0	0	0	14,662	0	0	14,662	14,662		14,662
前払金	6,650,000	0	0	0	0	693,000	130,000	0	857,000	857,000		857,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	21,000	16,252	37,252	△ 6,650,000	0
仮払金	82,855,543	42,231,259	1,963,449	2,077,560	951,485	5,510,032	6,440,742	0	7,117,087	149,154,117		149,154,117
固定資産	68,563,945	34,530,332	0	0	0	2,058,392	0	0	105,247,069	105,247,069		105,247,069
基本財産	32,800,370	0	0	0	0	2,017,200	0	0	34,817,570	34,817,570		34,817,570
建物	35,851,973	34,530,332	0	0	0	41,192	0	0	70,429,499	70,429,499		70,429,499
その他の固定資産	14,204,168	7,700,927	1,963,449	2,077,560	951,485	3,451,640	6,440,742	0	43,907,048	43,907,048		43,907,048
土地	653,543	350,000	0	0	0	0	0	0	1,003,543	1,003,543		1,003,543
建物	1,287,049	3,480,962	0	0	0	1,090,898	695,119	0	5,858,909	5,858,909		5,858,909
構築物	483,185	0	1,625,049	0	0	92,103	0	1,303,253	4,198,709	4,198,709		4,198,709
構築物	265,210	0	0	0	0	0	0	265,210	265,210			265,210
機械及び装置	218,599	585,226	0	0	0	188,325	3	1,425,047	803,825	803,825		803,825
車両運搬具	25,775	0	0	0	50,105	1,007,844	288,240	0	1,639,152	1,639,152		1,639,152
器具及び備品	439,538	444,484	0	0	0	1,007,844	0	110,387	2,340,598	2,340,598		2,340,598
建設仮勘定	0	167,400	0	0	0	0	0	167,400	167,400			167,400
投資有価証券	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	50,000		50,000
退職給付引当資産	7,506,380	2,484,780	338,400	2,077,560	901,380	1,061,640	5,044,740	4,264,030	16,172,530	16,172,530		16,172,530
人件費積立資産	3,301,652	0	0	0	0	0	0	0	7,506,380	7,506,380		7,506,380
修繕積立資産	102,785,208	162,300	5,198,445	3,606,496	976,755	10,830	412,640	0	3,301,652	3,301,652		3,301,652
その他の固定資産	497,918	49,777,297	382,213	3,089,200	452,000	1,203,802	2,827,954	676,110	15,089,485	15,089,485	△ 6,865,860	198,364,321
流動負債	2,129	665,853	143,613	0	0	164,272	309,584	676,110	2,276,116	2,276,116		2,276,116
事業未払金	0	63,830	0	0	0	152,030	0	0	215,860	215,860		215,860
拠点区分間未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	410	410	△ 215,860	0
預り金	12,960	0	0	0	0	0	0	0	13,370	13,370		13,370
職員預り金	483,829	0	0	0	0	149,500	0	0	482,829	482,829		482,829
前受金	0	250,000	12,000	0	0	0	0	0	46,310	46,310		46,310
拠点区分間借入金	0	0	0	2,460,000	0	0	0	0	2,700,000	2,700,000	△ 6,650,000	0
貸与引当金	970,400	0	226,600	639,200	452,000	740,000	1,500,000	0	6,660,000	6,660,000		6,660,000
固定負債	2,484,780	2,484,780	338,400	2,077,560	901,380	1,061,640	5,044,740	4,264,030	16,172,530	16,172,530		16,172,530
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	988,400	988,400		988,400
負債の部合計	497,918	4,434,863	720,613	5,166,760	1,353,380	2,267,442	7,872,724	676,110	31,252,015	31,252,015	△ 6,865,860	24,386,155
基本金	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	50,251,323	50,251,323		50,251,323
第1号基本金	47,456,650	0	0	0	0	0	0	0	47,456,650	47,456,650		47,456,650
第3号基本金	2,794,673	0	0	0	0	0	0	0	2,794,673	2,794,673		2,794,673
特別補助金等特別積立金	23,845,656	23,093,260	269,852	△ 1,560,264	△ 376,625	13,665,583	2,934,875	0	1,540,183	48,749,151		48,749,151
次期繰越活動増減差額	28,193,111	22,249,174	4,207,980	△ 2,914,837	△ 285,792	1,834,599	△ 26,128	△ 2,845,964	2,806,894	74,967,692	0	74,967,692
(うち当期活動増減差額)	4,957,923	△ 1,334,307	4,207,980	△ 2,914,837	△ 376,625	1,834,599	△ 26,128	△ 2,845,964	3,657,223	173,968,166	0	173,968,166
剰余金の部合計	102,290,290	46,342,434	4,477,832	△ 1,560,264	△ 376,625	13,665,583	2,934,875	3,522,074	4,347,077	205,230,181	△ 6,865,860	198,364,321
負債及び剰余金の部合計	102,788,208	49,777,297	5,198,445	3,606,496	976,755	15,934,025	10,807,599	3,522,074	12,619,282	205,230,181	△ 6,865,860	198,364,321

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)ー平成19年3月31日以前に取得したものー旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)ー平成19年4月1日以後に取得したものー一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金ー職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金ー職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品ー最終仕入原価法
- ・給食用材料ー最終仕入原価法
- ・原材料ー最終仕入原価法

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

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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)
当法人では、社会福祉事業のみの実施のため公益事業の財務諸表は作成していない。
- (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ていない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 就労継続支援B型 青葉拠点
「就労継続支援B型 青葉」
「青葉」
 - イ 就労継続支援B型 ワークメイト拠点
「就労継続支援B型 ワークメイト」
「まんぶく亭」
「つぐっと」
「ひまわり」
 - ウ 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点
「就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり」
「つぐっと・ひまわり」

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	34,817,570	0	0	34,817,570
建物	73,310,832	0	2,881,333	70,429,499
合計	108,128,402	0	2,881,333	105,247,069

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

建物、建物附属設備、車輛運搬具、器具及び備品、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金3,883,391円を取り崩した。

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	139,264,850	68,835,351	70,429,499
小計	139,264,850	68,835,351	70,429,499
その他の固定資産			
建物	13,732,913	7,874,004	5,858,909
建物附属設備	5,278,485	1,079,776	4,198,709

構築物	707,920	442,710	265,210
機械及び装置	12,432,745	11,628,920	803,825
車両運搬具	21,282,916	19,643,764	1,639,152
器具及び備品	8,731,663	6,391,065	2,340,598
その他の固定資産	600,140	0	600,140
小計	62,766,782	47,060,239	15,706,543
合計	202,031,632	115,895,590	86,136,042

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	28,208,509	0	28,208,509
合計	28,208,509	0	28,208,509

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

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				

取引条件及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

借入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 聖会福祉会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	前引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		税金	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入		預収	担保資産 残存差額
設備資金借入金						()							
						0							
						()							
						0							
						()							
						0							
						()							
						0							
計			0	0	0	()	0		0	0			0
長期運営資金借入金						()							
						()							
						0							
						()							
						0							
						()							
						0							
計			0	0	0	()	0		0	0			0
短期運営資金借入金													
計			0	0	0		0		0	0			0
合計			0	0	0	()	0		0	0			0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 救世軍社会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳												
					法人本部	せせらぎ	幼児福祉支援センター	相談支援センター	グループホーム	個別支援センター							
法人の役員		10	280,000														
利用者本人		2	10,503														
利用者の家族	総計	8	170,000														
取引業者		6	140,000														
その他		5	41,000														
区分小計		31	621,503	0													
			0														
			0														
			0														
			0														
			0														
			0														
			0														
			0														
区分小計		0	0	0													
合計		31	621,503	0													

(注) 1. 寄附者の属性の内訳は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含むものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

(単位：円)

補助金事業等収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 坂倉福祉会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別預立金積立額	法人本部	せせらぎ	坂倉福祉会本部口座専使	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
									相違支援事業等	相違支援事業等	グループホーム	坂倉福祉会本部専用アカウント
小樽市	障害事業	15,700,000	0	15,700,000	0	法人本部	0	0	12,000,000	3,700,000	0	0
	事業											
	区分小計	15,700,000	0	15,700,000	0	0	0	0	12,000,000	3,700,000	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	15,700,000	0	15,700,000	0	0	0	0	12,000,000	3,700,000	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、臨時雑費等補助金収益の場合は「施設」、政債借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種別がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「特定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の特定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の特定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			
法人本部	法人本部		前期末支払資金残高等	26,120	運転資金等
法人本部	せせらぎ		前期末支払資金残高等	94,958	運転資金等
法人本部	青葉		前期末支払資金残高等	8,688	運転資金等
法人本部	地域活動支援センターやすらぎ		前期末支払資金残高等	35,862	運転資金等
法人本部	グループホーム幸ほか		前期末支払資金残高等	10,000	運転資金等
法人本部	就労移行支援マイウェイ		前期末支払資金残高等	311	運転資金等
せせらぎ	法人本部		前期末支払資金残高等	3,979,664	運転資金等

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					
就労継続支援B型青葉	法人本部	就労継続支援B型つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	3,879,208	運転資金等
就労継続支援B型青葉		就労継続支援B型つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	49,021	運転資金等
相談支援事業やすらぎ	法人本部	就労継続支援B型つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	65,800	運転資金等
相談支援事業やすらぎ	地域活動支援センターやすらぎ		前期末支払資金残高等	167,571	運転資金等
地域活動支援センターやすらぎ	法人本部	相談支援事業やすらぎ	前期末支払資金残高等	214,356	運転資金等
地域活動支援センターやすらぎ		相談支援事業やすらぎ	前期末支払資金残高等	1,119,729	運転資金等
			前期末支払資金残高等	181,305	運転資金等

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名	繰入先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名	繰入先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元				
グループホーム 幸ほか	法人本部	前期末支払資金残高等	902,896	運転資金等
就労移行支援事業マイウェイ	法人本部	前期末支払資金残高	166,559	運転資金等
就労移行支援事業マイウェイ	就労継続支援B型ワークメイト	前期末支払資金残高	35,880	運転資金等
就労移行支援事業マイウェイ	まんぷく亭	前期末支払資金残高	78,000	運転資金等
就労移行支援事業マイウェイ	就労継続支援B型つごとひまわり	前期末支払資金残高	86,474	運転資金等
就労継続支援B型ワークメイト	就労移行支援事業マイウェイ	前期末支払資金残高	12,692,166	運転資金等
就労継続支援B型ワークメイト	就労継続支援B型つごとひまわり	前期末支払資金残高	2,242,599	運転資金等

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
就労継続支援B型ワークメイト	つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	130,000	運転資金等	
つぐつと	つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	210,354	運転資金等	
ひまわり	就労継続支援B型つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	200	運転資金等	
ひまわり	つぐつとひまわり	前期末支払資金残高等	111,432	運転資金等	
就労継続支援B型つぐつとひまわり	法人本部	前期末支払資金残高等	68,912	運転資金等	
就労継続支援B型つぐつとひまわり	就労継続支援B型青葉	前期末支払資金残高等	2,090,255	運転資金等	
就労継続支援B型つぐつとひまわり	青葉	前期末支払資金残高等	644,127	運転資金等	

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名	繰入元	繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名	繰入元	繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
就労継続支援B型つごとひまわり	就労移行支援事業マイウェイ		前期末支払資金残高	36,996	運転資金等
就労継続支援B型つごとひまわり	就労継続支援B型ワークメイト		前期末支払資金残高	75,479	運転資金等
つごとひまわり	つごと		前期末支払資金残高	151,520	運転資金等
つごとひまわり	ひまわり		前期末支払資金残高	67,800	運転資金等

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	相談支援事業やすらぎ	2,450,000	運転資金等
	法人本部	就労移行支援事業マイウェイ	1,500,000	運転資金等
	法人本部	就労継続支援B型つぐとひまわり	2,700,000	運転資金等
	小計		6,650,000	
長期				
	小計		0	
	合計		6,650,000	

基本金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 埼玉福祉会

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳								
		法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型青葉	相談支援事業やすらぎ	居宅支援センターやすらぎ	グループホーム	部分移行支援事業マイウェイ	部分継続支援B型ワークアイト	部分継続支援B型ワークアイト
前年度末残高	50,251,323	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	47,456,650	47,456,650								
第二号基本金	0									
第三号基本金	2,794,673	2,794,673								
当期組入額	0									
当期取崩額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0									
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	50,251,323	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	47,456,650	47,456,650								
第二号基本金	0									
第三号基本金	2,794,673	2,794,673								

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 坂谷福祉会

区分及びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型 事業	相談支援事業やす らぎ	活動支援センター やすらぎ	グループホーム	就労移行支援事業 マイウェイ	就労継続支援B型 ワークメイト	就労継続支援B型 つぐつとひまわり
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金										
前期繰越額				52,832,542	23,605,362	24,220,543	289,951	0	0	0	246,506	0	2,270,180
当期積立額				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期中間費用の控除項目として 計上する取崩額				3,883,391	1,759,506	1,127,283	20,099	0	0	0	246,506	0	729,997
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				3,883,391	1,759,506	1,127,283	20,099	0	0	0	246,506	0	729,997
当期取崩額				48,749,151	23,845,866	23,093,260	269,852	0	0	0	246,506	0	1,540,183

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった国定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注10)参照。

法人本部拠点区分 資金収支計算書
(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
収入	經常経費寄附金収入	1,000,000	621,503	378,497	
	受取利息配当金収入		3,795	△ 3,795	
	その他の収入	500,000	898,926	△ 398,926	
	雑収入	500,000	898,926	△ 398,926	
	雑収入	500,000	898,926	△ 398,926	
	事業活動収入計(1)	1,500,000	1,524,224	△ 24,224	
事業活動による支出	人件費支出	1,880,000	2,375,887	△ 495,887	
	非常勤職員給与支出	1,700,000	2,086,470	△ 386,470	
	法定福利費支出	180,000	289,417	△ 109,417	
	事業費支出	660,000	660,000	660,000	
	業務委託費支出(事業)	660,000	660,000	660,000	
	事務費支出	1,900,000	3,607,569	△ 1,707,569	
	福利厚生費支出	20,000	10,000	10,000	
	旅費交通費支出	90,000	120,320	△ 30,320	
	研修研究費支出	10,000	20,000	△ 10,000	
	事務消耗品費支出	250,000	72,359	177,641	
	燃料費支出		2,000	△ 2,000	
	修繕費支出		228,999	△ 228,999	
	通信運搬費支出	100,000	88,164	11,836	
	会議費支出(事務)	10,000	26,470	△ 16,470	
	業務委託費支出	200,000	1,141,336	△ 941,336	
	その他の委託費支出	200,000	1,141,336	△ 941,336	
	手数料支出	30,000	14,476	15,524	
	保険料支出	120,000	403,540	△ 283,540	
	租税公課支出	150,000	450	149,550	
	諸会費支出	20,000	30,500	△ 10,500	
	報償費支出(事務)	200,000	460,000	△ 260,000	
	使用料支出(事務)	400,000	718,471	△ 318,471	
	雑支出	300,000	270,484	29,516	
	雑支出(事務)	300,000	270,484	29,516	
	事業活動支出計(2)	4,440,000	5,983,456	△ 1,543,456	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,940,000	△ 4,459,232	1,519,232	
	施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)			0	0	
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			0	0	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入		10,310,659	△ 10,310,659	
	その他の活動収入計(7)		10,310,659	△ 10,310,659	
その他の活動による支出	積立資産支出		2,707	△ 2,707	
	人件費積立資産支出		1,880	△ 1,880	
	修繕積立資産支出		827	△ 827	
	拠点区分間繰入金支出		175,939	△ 175,939	
	その他の活動支出計(8)		178,646	△ 178,646	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,132,013	△ 10,132,013		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,940,000	5,672,781	△ 8,612,781		
前期末支払資金残高(12)		13,755,006	△ 13,755,006		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,940,000	19,427,787	△ 22,367,787		

法人本部拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	経常経費寄附金収益	621,503	1,921,013	△ 1,299,510
	サービス活動収益計(1)	621,503	1,921,013	△ 1,299,510
サービス活動増減の部	人件費	2,375,887	2,036,337	339,550
	非常勤職員給与	2,086,470	1,821,117	265,353
	法定福利費	289,417	215,220	74,197
	事務費	3,607,569	5,818,168	△ 2,210,599
	福利厚生費	10,000	16,000	△ 6,000
	旅費交通費	120,320	130,442	△ 10,122
	研修研究費	20,000	4,200	15,800
	事務消耗品費	72,359	234,087	△ 161,728
	燃料費	2,000		2,000
	修繕費	228,999	781,566	△ 552,567
	通信運搬費	88,164	107,061	△ 18,897
	会議費(事務)	26,470	15,335	11,135
	業務委託費	1,141,336	1,156,494	△ 15,158
	その他の委託費	1,141,336	1,156,494	△ 15,158
	手数料	14,476	24,900	△ 10,424
	保険料	403,540	381,390	22,150
	租税公課	450	173,131	△ 172,681
	諸会費	30,500	50,500	△ 20,000
	報償費(事務)	460,000	309,000	151,000
	使用料(事務)	718,471	687,007	31,464
	雑費	270,484	1,747,055	△ 1,476,571
	雑費(事務)	270,484	1,747,055	△ 1,476,571
	減価償却費	2,477,051	2,576,962	△ 99,911
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,759,506	△ 1,759,506	0	
	サービス活動費用計(2)	6,701,001	8,671,961	△ 1,970,960
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,079,498	△ 6,750,948	671,450
収益	受取利息配当金収益	3,795	7,458	△ 3,663
	その他のサービス活動外収益	898,926	1,062,755	△ 163,829
雑収益	雑収益	898,926	1,062,755	△ 163,829
	雑収益	898,926	1,062,755	△ 163,829
	サービス活動外収益計(4)	902,721	1,070,213	△ 167,492
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	902,721	1,070,213	△ 167,492
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,176,777	△ 5,680,735	503,958
収益	拠点区分間繰入金収益	10,310,659	11,838,424	△ 1,527,765
	特別収益計(8)	10,310,659	11,838,424	△ 1,527,765
費用	固定資産売却損・処分損	20		20
	機械及び装置売却損・処分損	17		17
	車輛運搬具売却損・処分損	3		3
	拠点区分間繰入金費用	175,939	11,026,459	△ 10,850,520
	特別費用計(9)	175,959	11,026,459	△ 10,850,500
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,134,700	811,965	9,322,735
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,957,923	△ 4,868,770	9,826,693
	前期繰越活動増減差額(12)	23,235,188	28,103,958	△ 4,868,770
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,193,111	23,235,188	4,957,923
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,193,111	23,235,188	4,957,923

法人本部拠点区分 貸借対照表
 平成28年 3月31日現在

		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					497,918	1,014,274	△ 516,356	
現金預金		19,925,705	14,769,280	5,156,425	流動負債			
事業未収金		13,216,652	14,689,596	△ 1,472,944	事業未払金		△ 72,265	
立替金		59,053	0	59,053	預り金		12,960	
拠点区分間貸付金		0	79,684	△ 79,684	職員預り金	939,880	△ 457,051	
		6,650,000	0	6,650,000	固定負債			
固定資産					497,918	1,014,274	△ 516,356	
基本財産					負債の部合計			
土地		32,800,370	32,800,370	0	純資産の部			
建物		35,857,975	37,348,204	△ 1,490,229	基本金	50,251,323	0	
その他の固定資産		14,204,158	15,188,293	△ 984,135	第1号基本金	47,456,650	0	
土地		653,543	653,543	0	第3号基本金	2,794,673	0	
建物		1,287,049	1,360,727	△ 73,678	国庫補助金等特別積立金	25,605,362	△ 1,759,506	
建物附属設備		483,185	519,175	△ 35,990	次期繰越活動増減差額	23,235,188	4,957,923	
構築物		265,210	284,964	△ 19,754	(うち当期活動増減差額)	△ 4,868,770	9,826,693	
機械及び装置		218,599	327,915	△ 109,316				
車輦運搬具		2	575,404	△ 575,402				
器具及び備品		439,538	612,240	△ 172,702				
投資有価証券		50,000	50,000	0				
人件費積立資産		7,505,380	7,503,500	1,880				
修繕積立資産		3,301,652	3,300,825	827	純資産の部合計	102,290,290	3,198,417	
資産の部合計		102,788,208	100,106,147	2,682,061	負債及び純資産の部合計	100,106,147	2,682,061	

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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	32,800,370	0	0	32,800,370
建物	37,348,204	0	1,490,229	35,857,975
合計	70,148,574	0	1,490,229	68,658,345

6. 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

建物、車輛運搬具、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,759,506円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	76,343,275	40,485,300	35,857,975
小計	76,343,275	40,485,300	35,857,975
その他の固定資産			
建物	7,023,557	5,736,508	1,287,049
建物附属設備	537,170	53,985	483,185
構築物	707,920	442,710	265,210
機械及び装置	1,666,290	1,444,691	218,599
車輛運搬具	11,032,100	11,032,098	2
器具及び備品	1,812,740	1,373,202	439,538
小計	22,779,777	20,083,194	2,693,583
合計	99,123,052	60,568,494	38,551,558

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

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	59,053	0	59,053
合計	59,053	0	59,053

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 埼玉福祉基金
法人本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		概要 (出先コード)
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	32,800,370	0	0	0	0	0	0	0	32,800,370	0	0	0	32,800,370	0	
土地	37,346,204	24,525,380	0	0	1,463,229	1,117,442	0	0	35,882,975	23,407,938	40,485,300	27,635,061	76,343,275	51,040,989	
建物	70,146,574	24,523,380	0	0	1,460,229	1,117,442	0	0	68,686,345	23,405,938	40,485,300	27,635,061	109,145,645	51,040,989	
その他の固定資産 (有形固定資産)	653,543	0	0	0	0	0	0	0	653,543	0	0	0	653,543	0	
証券	1,360,727	346,650	0	0	73,678	13,340	0	0	1,287,049	333,210	5,736,508	246,790	7,023,557	690,000	
債券	510,175	0	0	0	35,990	0	0	0	474,185	0	53,985	0	528,170	0	
債権及び貸付	894,864	0	0	0	18,754	0	0	0	913,618	0	442,710	0	707,920	0	
機械及び器具	237,915	165,067	0	0	105,299	53,349	0	17	218,599	106,708	1,447,681	495,792	1,665,260	533,500	
車両運搬具	575,404	575,375	0	0	575,399	575,375	0	3	0	0	11,022,988	9,403,000	11,022,988	9,403,000	
器具及び備品	612,240	0	0	0	172,702	0	0	0	439,538	0	1,374,202	0	1,812,740	0	
積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	4,333,968	1,081,982	0	0	966,822	642,064	0	20	3,347,126	438,918	20,085,194	10,076,582	23,433,320	10,516,500	
その他の固定資産 (無形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	4,333,968	1,081,982	0	0	966,822	642,064	0	20	3,347,126	438,918	20,085,194	10,076,582	23,433,320	10,516,500	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	74,482,542	25,608,362	0	0	2,477,051	1,759,506	0	20	72,005,471	23,846,856	60,571,494	37,711,643	132,576,965	61,557,489	
将来入金予定の償還補助金の額	74,482,542	25,608,362	0	0	2,477,051	1,759,506	0	20	72,005,471	23,846,856	60,571,494	37,711,643	132,576,965	61,557,489	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、償還資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、国庫補助金額を記載したものとします。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別引当金並と一致することを確認するものとします。
 2. 「当期増加額」には減価償却累計額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
法人本部

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	0	0	0	0	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	7,503,500	1,880		7,505,380	
修繕積立資産	3,300,825	827		3,301,652	
				0	
				0	
				0	
計	10,804,325	2,707	0	10,807,032	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

せせらぎ拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	44,800,000	45,018,160	△ 218,160		
	自立支援給付費収入	37,600,000	37,494,760	105,240		
	訓練等給付費収入	37,600,000	37,494,760	105,240		
	利用者負担金収入		18,600	△ 18,600		
	その他の事業収入		399,000	△ 399,000		
	補助金事業収入		344,000	△ 344,000		
	補助事業収入		55,000	△ 55,000		
	利用料収入	7,200,000	7,105,800	94,200		
	私的契約利用料収入	7,200,000	7,105,800	94,200		
	受取利息配当金収入		540	△ 540		
	その他の収入		91,953	△ 91,953		
	雑収入		91,953	△ 91,953		
	雑収入		91,953	△ 91,953		
	事業活動収入計(1)		44,800,000	45,110,653	△ 310,653	
事業活動による収支	支出	人件費支出	24,089,000	25,193,113	△ 1,104,113	
		職員給料支出	12,600,000	12,016,231	583,769	
		職員賞与支出	3,989,000	4,053,000	△ 64,000	
		非常勤職員給与支出	4,800,000	5,897,870	△ 1,097,870	
		退職給付支出	200,000	178,800	21,200	
		法定福利費支出	2,500,000	3,047,212	△ 547,212	
		事業費支出	14,420,000	13,362,593	1,057,407	
		給食費支出	2,600,000	3,348,550	△ 748,550	
		保健衛生費支出		42,000	△ 42,000	
		水道光熱費支出	2,200,000	2,282,833	△ 82,833	
		燃料費支出	1,600,000	1,133,275	466,725	
		消耗器具備品費支出	1,000,000	787,997	212,003	
		教育指導費支出	1,500,000	1,694,238	△ 194,238	
		教育指導費支出	1,500,000	1,640,038	△ 140,038	
	車輦燃料費支出	800,000	931,763	△ 131,763		
	旅費交通費支出	150,000	127,800	22,200		
	修繕費支出	1,000,000	960,620	39,380		
	通信運搬費支出	300,000	31,081	268,919		
	業務委託費支出(事業)	2,100,000	1,333,966	766,034		
	損害保険料支出	500,000	358,470	141,530		
	土地・建物賃借料支出	500,000	330,000	170,000		
	租税公課支出	170,000		170,000		
	事務費支出	1,530,000	1,735,832	△ 205,832		
	福利厚生費支出	50,000	251,000	△ 201,000		
	旅費交通費支出	200,000	122,760	77,240		
	研修研究費支出		50,290	△ 50,290		
	事務消耗品費支出	200,000	459,511	△ 259,511		
	修繕費支出	500,000		500,000		
	通信運搬費支出		243,826	△ 243,826		
	業務委託費支出	480,000	462,783	17,217		
	その他の委託費支出	480,000	462,783	17,217		
	手数料支出		16,288	△ 16,288		
	租税公課支出		47,700	△ 47,700		
	諸会費支出		9,600	△ 9,600		
使用料支出(事務)	100,000	51,288	48,712			
雑支出		20,786	△ 20,786			
雑支出(事務)		20,786	△ 20,786			
事業活動支出計(2)		40,039,000	40,291,538	△ 252,538		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,761,000	4,819,115	△ 58,115		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出	固定資産取得支出		167,400	△ 167,400	
		建設仮勘定取得支出		167,400	△ 167,400	
	施設整備等支出計(5)			167,400	△ 167,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 167,400	167,400		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		94,958	△ 94,958	
		その他の活動収入計(7)		94,958	△ 94,958	
	支出	積立資産支出		373,335	△ 373,335	
		退職給付引当資産支出		373,335	△ 373,335	
	拠点区分間繰入金支出			3,979,664	△ 3,979,664	
その他の活動支出計(8)			4,352,999	△ 4,352,999		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△ 4,258,041	4,258,041		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,761,000	393,674	4,367,326		
前期末支払資金残高(12)			6,163,314	△ 6,163,314		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,761,000	6,556,988	△ 1,795,988		

せせらぎ拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	44,963,160	46,925,378	△ 1,962,218	
	自立支援給付費収益	37,494,760	39,167,978	△ 1,673,218	
	訓練等給付費収益	37,494,760	39,167,978	△ 1,673,218	
	利用者負担金収益	18,600		18,600	
	その他の事業収益	344,000		344,000	
	補助金事業収益	344,000		344,000	
	利用料収益	7,105,800	7,757,400	△ 651,600	
	私的契約利用料収益	7,105,800	7,757,400	△ 651,600	
	事業収益	55,000		55,000	
	その他の事業収益	55,000		55,000	
	補助金事業収益	55,000		55,000	
	サービス活動収益計(1)	45,018,160	46,925,378	△ 1,907,218	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	25,592,848	22,747,691	2,845,157	
	職員給料	12,016,231	10,279,673	1,736,558	
	賞与引当金繰入	4,079,400	4,514,500	△ 435,100	
	非常勤職員給与	5,897,870	4,564,765	1,333,105	
	退職給付費用	552,135	549,060	3,075	
	法定福利費	3,047,212	2,839,693	207,519	
	事業費	13,353,226	14,493,219	△ 1,139,993	
	給食費	3,339,183	3,570,218	△ 231,035	
	保健衛生費	42,000	22,500	19,500	
	水道光熱費	2,282,833	2,273,689	9,144	
	燃料費	1,133,275	1,608,307	△ 475,032	
	消耗器具備品費	787,997	842,645	△ 54,648	
	教育指導費	1,694,238	1,436,188	258,050	
	教育指導費	1,640,038	1,436,188	203,850	
	車輛燃料費	931,763	1,048,062	△ 116,299	
	旅費交通費	127,800	99,400	28,400	
	修繕費	960,620	1,113,802	△ 153,182	
	通信運搬費	31,081	256,531	△ 225,450	
	業務委託費(事業)	1,333,966	1,298,917	35,049	
	損害保険料	358,470	498,560	△ 140,090	
	土地・建物賃借料	330,000	258,600	71,400	
	租税公課		165,800	△ 165,800	
	事務費	1,735,832	983,350	752,482	
	福利厚生費	251,000	201,500	49,500	
	旅費交通費	122,760	33,860	88,900	
	研修研究費	50,290		50,290	
	事務消耗品費	459,511	148,595	310,916	
	通信運搬費	243,826	20	243,806	
	業務委託費	462,783	482,669	△ 19,886	
	検査委託費		8,000	△ 8,000	
	その他の委託費	462,783	474,669	△ 11,886	
	手数料	16,288	20,674	△ 4,386	
	租税公課	47,700		47,700	
	諸会費	9,600	3,600	6,000	
	使用料(事務)	51,288	73,796	△ 22,508	
	雑費	20,786	18,636	2,150	
	雑費(事務)	20,786	18,636	2,150	
	減価償却費	3,005,630	3,489,816	△ 484,186	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,127,283	△ 1,587,703	△ 460,420	
		サービス活動費用計(2)	42,560,253	40,126,373	2,433,880
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,457,907	6,799,005	△ 4,341,098
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	540	862	△ 322
		その他のサービス活動外収益	91,953	585,499	△ 493,546
		雑収益	91,953	585,499	△ 493,546
		雑収益	91,953	585,499	△ 493,546
		サービス活動外収益計(4)	92,493	586,361	△ 493,868
費用					
その他のサービス活動外費用			56	△ 56	
雑損失			56	△ 56	
雑損失			56	△ 56	
	サービス活動外費用計(5)		56	△ 56	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,493	586,305	△ 493,812	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,550,400	7,385,310	△ 4,834,910	
特別増減の部	収益				
	固定資産売却益		20,000	△ 20,000	
	車輛運搬具売却益		20,000	△ 20,000	
	拠点区分間繰入金収益	94,958	31,324	63,634	
		特別収益計(8)	94,958	51,324	43,634
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	機械及び装置売却損・処分損	1		1	
	拠点区分間繰入金費用	3,979,664	9,667,610	△ 5,687,946	
		特別費用計(9)	3,979,665	9,667,610	△ 5,687,945
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,884,707	△ 9,616,286	5,731,579	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,334,307	△ 2,230,976	896,669		
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	23,583,481	25,814,457	△ 2,230,976		
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,249,174	23,583,481	△ 1,334,307		
活動					
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)					
増減差額の部					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,249,174	23,583,481	△ 1,334,307	

せせらぎ拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	7,546,038	6,802,544	743,494	1,950,083	1,583,230	366,853	
現金預金	548,250	501,501	46,749	665,853	473,130	192,723	
事業未収金	6,893,760	6,301,043	592,717	63,830	116,100	△ 52,270	
貯蔵品	94,661		94,661	250,000	50,000	200,000	
給食用材料	9,367		9,367	970,400	944,000	26,400	
固定資産	42,231,259	44,708,050	△ 2,476,791	2,484,780	2,123,340	361,440	
基本財産	34,530,332	35,822,576	△ 1,292,244	2,484,780	2,123,340	361,440	
建物	34,530,332	35,822,576	△ 1,292,244	4,434,863	3,706,570	728,293	
その他の固定資産	7,700,927	8,885,474	△ 1,184,547	純資産の部			
土地	350,000	350,000	0	23,093,260	24,220,543	△ 1,127,283	
建物	3,480,962	3,876,170	△ 395,208	22,249,174	23,583,481	△ 1,334,307	
機械及び装置	585,226	1,542,868	△ 957,642	△ 1,334,307	△ 2,230,976	896,669	
車輛運搬具	25,775	335,019	△ 309,244				
器具及び備品	444,484	495,777	△ 51,293				
建設仮勘定	167,400	167,400	0				
退職給付引当資産	2,484,780	2,123,340	361,440	45,342,434	47,804,024	△ 2,461,590	
その他の固定資産	162,300	162,300	0	49,777,297	51,510,594	△ 1,733,297	
資産の部合計	49,777,297	51,510,594	△ 1,733,297	負債及び純資産の部合計	49,777,297	△ 1,733,297	

(単位:円)

財務諸表に対する注記（せせらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品－最終仕入原価法
- ・給食用材料－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) せせらぎ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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
建物	35,822,576	0	1,292,244	34,530,332
合計	35,822,576	0	1,292,244	34,530,332

6. 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

建物、機械及び装置の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,127,283円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	62,427,275	27,896,943	34,530,332
小計	62,427,275	27,896,943	34,530,332
その他の固定資産			
建物	5,489,000	2,008,038	3,480,962
機械及び装置	10,766,455	10,181,229	585,226
車輛運搬具	4,024,349	3,998,574	25,775
器具及び備品	993,380	548,896	444,484
その他の固定資産	162,300	0	162,300
小計	21,435,484	16,736,737	4,698,747
合計	83,862,759	44,633,680	39,229,079

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

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	6,893,760	0	6,893,760
合計	6,893,760	0	6,893,760

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 基栄福祉会
 理事長 志保 ちか子

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要 (単位:円)
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		0		
土地	35,822,576		24,108,043		1,292,244		1,014,783		34,530,332		23,093,260		21,027,741		62,427,275
建物	0		0		0		0		0		0		0		44,121,001
基本財産合計	35,822,576		24,108,043		1,292,244		1,014,783		34,530,332		23,093,260		21,027,741		62,427,275
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土器	350,000		0		0		0		350,000		0		350,000		0
器物	3,876,170		0		395,208		0		3,480,962		0		5,469,000		0
美術品	0		0		0		0		0		0		0		0
備品	0		0		0		0		0		0		0		0
機具及び装置	1,542,868		112,500		957,641		112,500	1	585,296		0		10,181,229		4,500,000
車両運搬具	335,019		0		305,294		0		28,725		0		3,993,574		593,000
器具及び備品	495,771		0		51,282		0		444,489		0		546,896		393,380
有形リース資産			167,400						167,400		0		167,400		0
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	6,599,834		112,500		1,713,386		112,500	1	5,053,847		0		16,736,737		21,790,584
その他の固定資産 (無形固定資産)															
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		0		0
基本財産及びその他の固定資産合計	42,422,410		24,220,543		3,005,630		1,127,283	1	39,584,179		23,093,260		26,117,741		84,217,859
将来入金予定の償還補助金の額															5,099,000
引															
合計	42,422,410		24,220,543		3,005,630		1,127,283	1	39,584,179		23,093,260		26,117,741		89,316,859

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金取得補助金がある場合には、償還補助金額を記載した上で、償還補助金額を記載したものとす。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「償還補助金等の額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別引当金並高と一致することを確認する。
 2. 「当期増加額」には減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 堀谷福祉会
せせらぎ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,123,340	1,861,935 (1,488,600)	(1,500,495)	1,500,495	2,484,780	
賞与引当金	944,000	4,079,400 ()	(4,053,000)	()	970,400	
		()	()	()	0	
計	3,067,340	5,941,335 (1,488,600)	(4,053,000)	1,500,495 (1,500,495)	3,455,180	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
せせらぎ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,123,340	1,861,935	1,500,495	2,484,780	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,123,340	1,861,935	1,500,495	2,484,780	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労継続支援B型 青葉拠点区分 資金収支計算書
(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	3,000,000	2,581,217	418,783	
	青葉収入	3,000,000	2,581,217	418,783	
	障害福祉サービス等事業収入	13,500,000	15,236,270	△ 1,736,270	
	自立支援給付費収入	13,500,000	15,236,270	△ 1,736,270	
	訓練等給付費収入	13,500,000	15,236,270	△ 1,736,270	
	受取利息配当金収入		448	△ 448	
	その他の収入		66,722	△ 66,722	
	雑収入		66,722	△ 66,722	
	雑収入		66,722	△ 66,722	
	事業活動収入計(1)	16,500,000	17,884,657	△ 1,384,657	
	支出				
	人件費支出	8,253,000	8,301,900	△ 48,900	
	職員給料支出	2,280,000	2,082,000	198,000	
	職員賞与支出	1,143,000	900,000	243,000	
	非常勤職員給与支出	3,800,000	4,121,950	△ 321,950	
	派遣職員費支出	△ 50,000		△ 50,000	
	退職給付支出	△ 370,000	89,400	△ 459,400	
	法定福利費支出	1,450,000	1,108,550	341,450	
	事業費支出	2,600,000	1,297,454	1,302,546	
	水道光熱費支出	300,000		300,000	
燃料費支出	100,000		100,000		
消耗器具備品費支出	200,000	139,023	60,977		
教育指導費支出	400,000	329,885	70,115		
教育指導費支出	400,000	323,805	76,195		
車輛燃料費支出	240,000		240,000		
旅費交通費支出	50,000	42,600	7,400		
修繕費支出	400,000	239,610	160,390		
業務委託費支出(事業)	700,000	242,196	457,804		
損害保険料支出	150,000	304,140	△ 154,140		
租税公課支出	60,000		60,000		
事務費支出	1,840,000	1,051,067	788,933		
福利厚生費支出	50,000	42,800	7,200		
旅費交通費支出	120,000	32,060	87,940		
研修研究費支出		37,600	△ 37,600		
事務消耗品費支出	200,000	303,950	△ 103,950		
水道光熱費支出	0	255,637	△ 255,637		
修繕費支出	500,000	22,285	477,715		
通信運搬費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	460,000	22,863	437,137		
検査委託費支出	460,000	17,280	442,720		
その他の委託費支出		5,583	△ 5,583		
手数料支出		9,584	△ 9,584		
租税公課支出		102,000	△ 102,000		
使用料支出(事務)	500,000	216,216	283,784		
雑支出		6,072	△ 6,072		
雑支出(事務)		6,072	△ 6,072		
就労支援事業支出	2,700,000	2,784,849	△ 84,849		
就労支援事業販売原価支出	1,500,000	1,867,179	△ 367,179		
就労支援事業製造原価支出	1,500,000	1,867,179	△ 367,179		
就労支援事業販管費支出	1,200,000	917,670	282,330		
事業活動支出計(2)	15,393,000	13,435,270	1,957,730		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,107,000	4,449,387	△ 3,342,387		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入		2,743,070	△ 2,743,070		
その他の活動収入計(7)		2,743,070	△ 2,743,070		
支出					
積立資産支出	100,000	140,460	△ 40,460		
退職給付引当資産支出		140,460	△ 140,460		
工賃変動積立資産支出	100,000		100,000		
拠点区分間繰入金支出		3,994,029	△ 3,994,029		
その他の活動支出計(8)	100,000	4,134,489	△ 4,034,489		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 100,000	△ 1,391,419	1,291,419		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,007,000	3,057,968	△ 2,050,968		
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,007,000	3,057,968	△ 2,050,968		

就労継続支援B型 青葉拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	就労支援事業収益	2,581,217		2,581,217
	青葉収益	2,581,217		2,581,217
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	15,236,270		15,236,270
	自立支援給付費収益	15,236,270		15,236,270
	訓練等給付費収益	15,236,270		15,236,270
	サービス活動収益計(1)	17,817,487		17,817,487
	人件費	8,445,760		8,445,760
	職員給料	2,082,000		2,082,000
	賞与引当金繰入	903,400		903,400
	非常勤職員給与	4,121,950		4,121,950
	退職給付費用	229,860		229,860
	法定福利費	1,108,550		1,108,550
事業費	1,297,454		1,297,454	
消耗器具備品費	139,023		139,023	
教育指導費	329,885		329,885	
教育指導費	323,805		323,805	
旅費交通費	42,600		42,600	
修繕費	239,610		239,610	
業務委託費(事業)	242,196		242,196	
損害保険料	304,140		304,140	
事務費	1,051,067		1,051,067	
福利厚生費	42,800		42,800	
旅費交通費	32,060		32,060	
研修研究費	37,600		37,600	
事務消耗品費	303,950		303,950	
水道光熱費	255,637		255,637	
修繕費	22,285		22,285	
業務委託費	22,863		22,863	
検査委託費	17,280		17,280	
その他の委託費	5,583		5,583	
手数料	9,584		9,584	
租税公課	102,000		102,000	
使用料(事務)	216,216		216,216	
雑費	6,072		6,072	
雑費(事務)	6,072		6,072	
就労支援事業費用	2,866,632		2,866,632	
就労支援事業販売原価	1,948,962		1,948,962	
当期就労支援事業製造原価	1,948,962		1,948,962	
就労支援事業販管費	917,670		917,670	
減価償却費	121,043		121,043	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,099		△ 20,099	
サービス活動費用計(2)	13,761,857		13,761,857	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,055,630		4,055,630	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	448		448
	その他のサービス活動外収益	66,722		66,722
	雑収益	66,722		66,722
	雑収益	66,722		66,722
	サービス活動外収益計(4)	67,170		67,170
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	67,170		67,170	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,122,800		4,122,800	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,743,070		2,743,070
	拠点区分間固定資産移管収益	1,849,290		1,849,290
	特別収益計(8)	4,592,360		4,592,360
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	3,994,029		3,994,029
拠点区分間固定資産移管費用	513,151		513,151	
特別費用計(9)	4,507,180		4,507,180	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	85,180		85,180	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,207,980		4,207,980	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)				
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,207,980		4,207,980	
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,207,980		4,207,980	

就労継続支援B型 青葉拠点区分 事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 堀谷福祉社会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労継続支援B型 青葉	青葉			
就労支援事業収益					
青葉収益	2,619,717	2,619,717	2,619,717	△ 38,500	2,581,217
障害福祉サービス等事業収益	2,619,717		2,619,717	△ 38,500	2,581,217
自立支援給付費収益	15,236,270		15,236,270		15,236,270
訓練等給付費収益	15,236,270		15,236,270		15,236,270
サービス活動収益計(1)	15,236,270	2,619,717	17,855,987	△ 38,500	17,817,487
人件費	8,445,760		8,445,760		8,445,760
職員給料	2,082,000		2,082,000		2,082,000
賞与引当金繰入	903,400		903,400		903,400
非常勤職員給与	4,121,950		4,121,950		4,121,950
退職給付費用	229,860		229,860		229,860
法定福利費	1,108,550		1,108,550		1,108,550
事業費	1,199,189	136,765	1,335,954	△ 38,500	1,297,454
消耗器具備品費	139,023		139,023		139,023
教育指導費	193,120	136,765	329,885		329,885
教育指導費	187,040	136,765	323,805		323,805
旅費交通費	42,600		42,600		42,600
修繕費	239,610		239,610		239,610
業務委託費(事業)	280,696		280,696		280,696
損害保険料	304,140		304,140	△ 38,500	304,140
事務費	1,047,134	3,933	1,051,067		1,051,067
福利厚生費	42,800		42,800		42,800
旅費交通費	32,060		32,060		32,060
研修研究費	37,600		37,600		37,600
事務消耗品費	300,449	3,501	303,950		303,950
水道光熱費	255,637		255,637		255,637
修繕費	22,285		22,285		22,285
業務委託費	22,863		22,863		22,863
検査委託費	17,280		17,280		17,280
その他の委託費	5,583		5,583		5,583
手数料	9,152	432	9,584		9,584
租税公課	102,000		102,000		102,000
使用料(事務)	216,216		216,216		216,216
雑費	6,072		6,072		6,072
雑費(事務)	6,072		6,072		6,072
就労支援事業費用	2,866,632		2,866,632		2,866,632
就労支援事業販売原価	1,948,962		1,948,962		1,948,962
当期就労支援事業製造原価	1,948,962		1,948,962		1,948,962
就労支援事業販管費	917,670		917,670		917,670
減価償却費	121,043		121,043		121,043
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,099		△ 20,099		△ 20,099
サービス活動費用計(2)	10,793,027	3,007,330	13,800,357	△ 38,500	13,761,857
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,443,243	△ 387,613	4,055,630	0	4,055,630
受取利息配当金収益	379	69	448		448
その他のサービス活動外収益	66,722		66,722		66,722
雑収益	66,722		66,722		66,722
雑収益	66,722		66,722		66,722
サービス活動外収益計(4)	67,101	69	67,170		67,170
サービス活動増減の部					
サービス活動外費用					
サービス活動外増減の部					
サービス活動増減差額(5)	67,101	69	67,170		67,170
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,510,344	△ 387,544	4,122,800	0	4,122,800

(単位:円)

就労継続支援B型 青葉拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	3,234,996		3,234,996	流動負債	382,213		382,213
現金預金	667,455		667,455	事業未払金	143,613		143,613
事業未収金	2,541,126		2,541,126	前受金	12,000		12,000
拠点区分間未収金	5,000		5,000	貸与引当金	226,600		226,600
原材料	21,415		21,415				
固定資産	1,963,449		1,963,449	固定負債	338,400		338,400
基本財産				退職給付引当金	338,400		338,400
その他の固定資産	1,963,449		1,963,449	負債の部合計	720,613		720,613
建物附属設備	1,625,049		1,625,049	純資産の部			
退職給付引当資産	338,400		338,400	国庫補助金等特別積立金	269,852		269,852
				次期繰越活動増減差額	4,207,980		4,207,980
				(うち当期活動増減差額)	4,207,980		4,207,980
資産の部合計	5,198,445		5,198,445	純資産の部合計	4,477,832		4,477,832
				負債及び純資産の部合計	5,198,445		5,198,445

(単位:円)

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型 青葉拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・原材料－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 就労継続支援B型青葉拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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

6. 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

建物附属設備の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金20,099円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物附属設備	1,806,613	181,564	1,625,049
小計	1,806,613	181,564	1,625,049
合計	1,806,613	181,564	1,625,049

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

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	2,541,126	0	2,541,126
合計	2,541,126	0	2,541,126

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(目) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 社会福祉協会
 社会福祉協会の設立準備

資産の種類及び名称	期首減価償却額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期末少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		期末取得原価 (G = E + F)		備考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)													
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)													
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具什物	1,746,092	289,951	0	0	121,043	20,099	0	0	1,625,049	269,852	30,148	1,894,901	300,000
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輜運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,746,092	289,951	0	0	121,043	20,099	0	0	1,625,049	269,852	30,148	1,894,901	300,000
その他の固定資産 (無形固定資産)													
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産合計	1,746,092	289,951	0	0	121,043	20,099	0	0	1,625,049	269,852	30,148	1,894,901	300,000
期末入念予定の償却補助金の額													
差 引	1,746,092	289,951	0	0	121,043	20,099	0	0	1,625,049	269,852	30,148	1,894,901	300,000

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取得資金元金償却補助金を記載した上で、償還補助額を記載したものとす。
 ただし、「寄入金予定の償却補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等の増減額と一致することを確認する。
 2. 「当期増加額」には除却費引当金の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉社会
就労継続支援B型 青葉

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金		338,400 (197,940)		()	338,400	
賞与引当金	0	1,126,600 ()	900,000 ()	()	226,600	
		()		()	0	
計	0	1,465,000 (197,940)	900,000 ()	()	565,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型青葉

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	0	338,400	0	338,400	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	0	338,400	0	338,400	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日
社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目		金額
収 益	青葉収益	2,619,717
	就労支援事業活動収益計	2,619,717
費 用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	1,948,962
	合計	1,948,962
	差引	1,948,962
	就労支援事業販管費	917,670
	就労支援事業活動費用計	2,866,632
就労支援事業活動増減差額		△ 246,915

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	103,198
2. 当期材料仕入高	1,867,179
計	1,970,377
3. 期末材料棚卸高	△ 21,415
当期材料費	1,948,962
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	1,948,962
合計	1,948,962
当期就労支援事業製造原価	1,948,962

別紙⑮

就労支援事業販管費明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	917,670
就労支援事業販管費合計	917,670

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 資金収支計算書
(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	
収入	障害福祉サービス等事業収入	10,422,000	12,161,942	△ 1,739,942		
	自立支援給付費収入	6,622,000	8,336,942	△ 1,714,942		
	サービス利用計画作成費収入	6,622,000	8,336,942	△ 1,714,942		
	その他の事業収入	3,800,000	3,825,000	△ 25,000		
	補助金事業収入	3,700,000	3,700,000	0		
	受託事業収入	100,000	125,000	△ 25,000		
	受取利息配当金収入		186	△ 186		
	事業活動収入計(1)	10,422,000	12,162,128	△ 1,740,128		
事業活動による収支	支出	人件費支出	11,664,000	12,688,536	△ 1,024,536	
		職員給料支出	6,636,000	8,141,550	△ 1,505,550	
		職員賞与支出	2,192,000	2,652,000	△ 460,000	
		非常勤職員給与支出	921,000		921,000	
		退職給付支出	330,000	89,400	240,600	
		法定福利費支出	1,585,000	1,805,586	△ 220,586	
		事業費支出	964,000	552,360	411,640	
		保健衛生費支出	2,000		2,000	
		車輛燃料費支出	10,000	12,360	△ 2,360	
		業務委託費支出(事業)	412,000		412,000	
		土地・建物賃借料支出	540,000	540,000	0	
		事務費支出	557,000	1,016,947	△ 459,947	
		福利厚生費支出	15,000	58,800	△ 43,800	
		旅費交通費支出	40,000	26,040	13,960	
		研修研究費支出	10,000	14,200	△ 4,200	
		事務消耗品費支出	150,000	19,194	130,806	
	水道光熱費支出	70,000	95,920	△ 25,920		
	燃料費支出	40,000	23,681	16,319		
	通信運搬費支出	140,000	245,287	△ 105,287		
	業務委託費支出	10,000	463,283	△ 453,283		
	その他の委託費支出	10,000	463,283	△ 453,283		
	手数料支出	5,000	8,232	△ 3,232		
	租税公課支出	29,000	600	28,400		
	諸会費支出	3,000		3,000		
	使用料支出(事務)	35,000	50,910	△ 15,910		
	雑支出	10,000	10,800	△ 800		
	雑支出(事務)	10,000	10,800	△ 800		
		事業活動支出計(2)	13,185,000	14,257,843	△ 1,072,843	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,763,000	△ 2,095,715	△ 667,285	
	施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
施設整備等支出計(5)						
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入		181,305	△ 181,305		
	拠点区分間繰入金収入					
	その他の活動収入計(7)		181,305	△ 181,305		
	積立資産支出		219,300	△ 219,300		
	退職給付引当資産支出		219,300	△ 219,300		
拠点区分間繰入金支出		381,927	△ 381,927			
	その他の活動支出計(8)		601,227	△ 601,227		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 419,922	419,922		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,763,000	△ 2,515,637	△ 247,363		
	前期末支払資金残高(12)		1,594,573	△ 1,594,573		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 2,763,000	△ 921,064	△ 1,841,936		

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	12,161,942	12,165,791	△ 3,849
	自立支援給付費収益	8,336,942	6,944,831	1,392,111
	サービス利用計画作成費収益	8,336,942	6,944,831	1,392,111
	その他の事業収益	3,825,000	5,220,960	△ 1,395,960
	補助金事業収益	3,700,000	5,100,000	△ 1,400,000
	受託事業収益	125,000	120,960	4,040
	サービス活動収益計(1)	12,161,942	12,165,791	△ 3,849
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	12,907,036	13,355,176	△ 448,140
	職員給料	8,141,550	8,428,100	△ 286,550
	賞与引当金繰入	2,651,200	2,954,000	△ 302,800
	退職給付費用	308,700	308,700	0
	法定福利費	1,805,586	1,664,376	141,210
	事業費	552,360	420,523	131,837
	保健衛生費		1,213	△ 1,213
	車輜燃料費	12,360	14,310	△ 1,950
	土地・建物賃借料	540,000	405,000	135,000
	事務費	1,016,947	1,274,280	△ 257,333
	福利厚生費	58,800	39,600	19,200
	旅費交通費	26,040	36,200	△ 10,160
	研修研究費	14,200	7,000	7,200
	事務消耗品費	19,194	402,911	△ 383,717
	水道光熱費	95,920	71,124	24,796
	燃料費	23,681	38,105	△ 14,424
	通信運搬費	245,287	140,517	104,770
	業務委託費	463,283	456,734	6,549
	その他の委託費	463,283	456,734	6,549
	手数料	8,232	3,788	4,444
	租税公課	600		600
	諸会費		31,600	△ 31,600
	使用料(事務)	50,910	36,250	14,660
	雑費	10,800	10,451	349
	雑費(事務)	10,800	10,451	349
	サービス活動費用計(2)	14,476,343	15,049,979	△ 573,636
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,314,401	△ 2,884,188	569,787	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	186	392	△ 206
	サービス活動外収益計(4)	186	392	△ 206
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	186	392	△ 206	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,314,215	△ 2,883,796	569,581	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	181,305	1,450,716	△ 1,269,411
	特別収益計(8)	181,305	1,450,716	△ 1,269,411
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	381,927	4,533	377,394
特別費用計(9)	381,927	4,533	377,394	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 200,622	1,446,183	△ 1,646,805	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,514,837	△ 1,437,613	△ 1,077,224	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	954,573	2,392,186	△ 1,437,613
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 1,560,264	954,573	△ 2,514,837
	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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,560,264	954,573	△ 2,514,837	

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	1,528,936	1,594,573	△ 65,637	流動負債	3,089,200	640,000	2,449,200
現金預金	69,606	309,918	△ 240,312	拠点区分間借入金	2,450,000	0	2,450,000
事業未収金	1,459,330	1,284,655	174,675	賞与引当金	639,200	640,000	△ 800
固定資産	2,077,560	1,858,260	219,300	固定負債	2,077,560	1,858,260	219,300
基本財産				退職給付引当金	2,077,560	1,858,260	219,300
その他の固定資産	2,077,560	1,858,260	219,300	負債の部合計	5,166,760	2,498,260	2,668,500
退職給付引当資産	2,077,560	1,858,260	219,300	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△ 1,560,264	954,573	△ 2,514,837
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,514,837	△ 1,437,613	△ 1,077,224
				純資産の部合計	△ 1,560,264	954,573	△ 2,514,837
資産の部合計	3,606,496	3,452,833	153,663	負債及び純資産の部合計	3,606,496	3,452,833	153,663

(単位:円)

財務諸表に対する注記（相談支援事業 やすらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 相談支援事業やすらぎ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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

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	1,459,330	0	1,459,330
合計	1,459,330	0	1,459,330

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 当院福祉会
 担原支庁事業 ぐすく堂

資産の種類及び名称	期首取得価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		期末取得価額 (G = E + F)		概要 (注1参照)
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		
土地	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
基本財産合計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		
土庫	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
器具什物	0		0		0		0		0		0		
備蓄物	0		0		0		0		0		0		
機械及び装置	0		0		0		0		0		0		
運搬用器具	0		0		0		0		0		0		
器具及び物品	0		0		0		0		0		0		
預取債権	0		0		0		0		0		0		
有形リース資産	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (無形固定資産)													
その他の固定資産 (無形固定資産) 計													
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産計	0		0		0		0		0		0		
基本財産及びその他の固定資産計	0		0		0		0		0		0		
将来入金予定の償還補助金の額													
引	0		0		0		0		0		0		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、改定資金元金償還補助金がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助額を記載したものとす。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首取得価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額並と一致することを確認する。
 2. 「当期増加額」には該期償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
相談支援事業 やすらぎ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,858,260	(219,300)	()	()	2,077,560	
賞与引当金	640,000	(2,651,200)	2,652,000	()	639,200	
		()	()	()	0	
計	2,498,260	(2,870,500)	2,652,000	(0)	2,716,760	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
相談支援事業 やすらぎ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,858,260	219,300	0	2,077,560	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	1,858,260	219,300	0	2,077,560	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 資金収支計算書
(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	
収入	障害福祉サービス等事業収入	12,000,000	12,000,000	0		
	その他の事業収入	12,000,000	12,000,000	0		
	補助金事業収入	12,000,000	12,000,000	0		
	受取利息配当金収入		452	△ 452		
	その他の収入	1,200,000	1,232,280	△ 32,280		
	雑収入	1,200,000	1,232,280	△ 32,280		
	雑収入	1,200,000	1,232,280	△ 32,280		
	事業活動収入計(1)	13,200,000	13,232,732	△ 32,732		
	事業活動による収支	人件費支出	9,829,000	8,455,196	1,373,804	
		職員給料支出	4,536,000	3,978,000	558,000	
職員賞与支出		1,631,000	1,332,000	299,000		
非常勤職員給与支出		2,343,000	2,100,645	242,355		
退職給付支出		165,000	44,700	120,300		
法定福利費支出		1,154,000	999,851	154,149		
事業費支出		1,567,000	1,345,566	221,434		
保健衛生費支出		5,000	1,212	3,788		
賃借料支出		768,000		768,000		
教育指導費支出		40,000	78,989	△ 38,989		
教育指導費支出		40,000	78,989	△ 38,989		
車輛燃料費支出		120,000	133,325	△ 13,325		
業務委託費支出(事業)		550,000	237,440	312,560		
損害保険料支出		80,000	124,390	△ 44,390		
土地・建物賃借料支出			768,000	△ 768,000		
租税公課支出		4,000		4,000		
雑支出			2,210	△ 2,210		
事務費支出		1,095,000	2,319,782	△ 1,224,782		
福利厚生費支出		10,000	38,200	△ 28,200		
旅費交通費支出		10,000	5,360	4,640		
研修研究費支出		10,000	18,000	△ 8,000		
事務消耗品費支出		150,000	1,126,745	△ 976,745		
水道光熱費支出		230,000	212,606	17,394		
燃料費支出		120,000	84,157	35,843		
修繕費支出		250,000	151,365	98,635		
通信運搬費支出		250,000	191,870	58,130		
業務委託費支出		32,000	463,983	△ 431,983		
その他の委託費支出		32,000	463,983	△ 431,983		
手数料支出		1,000	2,376	△ 1,376		
租税公課支出			4,000	△ 4,000		
諸会費支出		4,000	3,600	400		
使用料支出(事務)		18,000	9,220	8,780		
雑支出		10,000	8,300	1,700		
雑支出(事務)		10,000	8,300	1,700		
事業活動支出計(2)		12,491,000	12,120,544	370,456		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		709,000	1,112,188	△ 403,188		
施設整備等による収支		収入				
		施設整備等収入計(4)				
		支出				
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入		250,218	△ 250,218		
	拠点区分間繰入金収入					
	その他の活動収入計(7)		250,218	△ 250,218		
	支出					
	積立資産支出		106,680	△ 106,680		
退職給付引当資産支出		106,680	△ 106,680			
拠点区分間繰入金支出		1,301,034	△ 1,301,034			
その他の活動支出計(8)		1,407,714	△ 1,407,714			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,157,496	1,157,496			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	709,000	△ 45,308	754,308			
前期末支払資金残高(12)		70,578	△ 70,578			
当期末支払資金残高(11)+(12)	709,000	25,270	683,730			

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	12,000,000	12,000,000	0
	その他の事業収益	12,000,000	12,000,000	0
	補助金事業収益	12,000,000	12,000,000	0
	サービス活動収益計(1)	12,000,000	12,000,000	0
サービス活動増減の部	人件費	8,677,876	9,765,209	△ 1,087,333
	職員給料	3,978,000	4,395,600	△ 417,600
	賞与引当金繰入	1,448,000	1,667,000	△ 219,000
	非常勤職員給与	2,100,645	2,273,855	△ 173,210
	退職給付費用	151,380	180,120	△ 28,740
	法定福利費	999,851	1,248,634	△ 248,783
	事業費	1,345,566	1,095,485	250,081
	保健衛生費	1,212	1,469	△ 257
	教育指導費	78,989	50,391	28,598
	教育指導費	78,989	50,391	28,598
	車輛燃料費	133,325	103,093	30,232
	業務委託費(事業)	237,440	91,972	145,468
	損害保険料	124,390	76,560	47,830
	土地・建物賃借料	768,000	768,000	0
	租税公課		4,000	△ 4,000
	雑費	2,210		2,210
	事務費	2,319,782	1,492,454	827,328
	福利厚生費	38,200	49,300	△ 11,100
	旅費交通費	5,360	5,480	△ 120
	研修研究費	18,000	500	17,500
	事務消耗品費	1,126,745	100,179	1,026,566
	水道光熱費	212,606	215,501	△ 2,895
	燃料費	84,157	127,899	△ 43,742
	修繕費	151,365	246,905	△ 95,540
	通信運搬費	191,870	247,828	△ 55,958
	業務委託費	463,983	469,293	△ 5,310
	その他の委託費	463,983	469,293	△ 5,310
	手数料	2,376	1,404	972
	租税公課	4,000		4,000
	諸会費	3,600	3,600	0
	使用料(事務)	9,220	17,779	△ 8,559
	雑費	8,300	6,786	1,514
	雑費(事務)	8,300	6,786	1,514
減価償却費	84,484	84,484	0	
サービス活動費用計(2)	12,427,708	12,437,632	△ 9,924	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 427,708	△ 437,632	9,924	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	452	373	79
	その他のサービス活動外収益	1,232,280	608,228	624,052
	雑収益	1,232,280	608,228	624,052
	雑収益	1,232,280	608,228	624,052
サービス活動外収益計(4)	1,232,732	608,601	624,131	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,232,732	608,601	624,131	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	805,024	170,969	634,055	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	250,218		250,218
	特別収益計(8)	250,218		250,218
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,301,034	85,935	1,215,099
特別費用計(9)	1,301,034	85,935	1,215,099	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,050,816	△ 85,935	△ 964,881	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 245,792	85,034	△ 330,826	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	△ 130,833	△ 215,867	85,034	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 376,625	△ 130,833	△ 245,792	
活動増減差額の部				
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 376,625	△ 130,833	△ 245,792	

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	25,270	70,578	△ 45,308	流動負債	452,000	336,000	116,000
現金預金	25,270	70,578	△ 45,308	賞与引当金	452,000	336,000	116,000
固定資産	951,485	1,869,619	△ 918,134	固定負債	901,380	1,735,030	△ 833,650
基本財産				退職給付引当金	901,380	1,735,030	△ 833,650
その他の固定資産	951,485	1,869,619	△ 918,134	負債の部合計	1,353,380	2,071,030	△ 717,650
器具及び備品	50,105	134,589	△ 84,484	純資産の部			
退職給付引当資産	901,380	1,735,030	△ 833,650	次期繰越活動増減差額	△ 376,625	△ 130,833	△ 245,792
				(うち当期活動増減差額)	△ 245,792	85,034	△ 330,826
				純資産の部合計	△ 376,625	△ 130,833	△ 245,792
資産の部合計	976,755	1,940,197	△ 963,442	負債及び純資産の部合計	976,755	1,940,197	△ 963,442

(単位:円)

財務諸表に対する注記（地域活動支援センター やすらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 地域活動支援センターやすらぎ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
器具及び備品	572,000	521,895	50,105
小計	572,000	521,895	50,105
合計	572,000	521,895	50,105

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

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

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 振興福祉会
活動支援センターやすらぎ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減少額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
租物形資産取得	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
繰上及び返戻	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
備品及び備品	134,589	0	0	0	84,484	0	0	0	50,105	0	521,895	0	572,000	0	
建設費積立															
有形リース資産															
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	134,589	0	0	0	84,484	0	0	0	50,105	0	521,895	0	572,000	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 計	134,589	0	0	0	84,484	0	0	0	50,105	0	521,895	0	572,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	134,589	0	0	0	84,484	0	0	0	50,105	0	521,895	0	572,000	0	
寄附入金予定の償還補助金の額															
差 引	134,589	0	0	0	84,484	0	0	0	50,105	0	521,895	0	572,000	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・償還補助金がある場合には、設備補助金額を記載した上で、国庫補助総額を記載するものとする。
 ただし、「寄附入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別預立金高と一致することが確保できる。
 2. 「当期増加額」には設備補助期間前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
活動支援センターらぎやすらぎ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,735,030	901,380 (794,700)	(1,735,030)	1,735,030	901,380	
賞与引当金	336,000	1,448,000 ()	(1,332,000)	()	452,000	
		()	()	()	0	
計	2,071,030	2,349,380 (794,700)	(1,332,000)	1,735,030 (1,735,030)	1,353,380	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
活動支援センターやすらぎ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,735,030	901,380	1,735,030	901,380	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	1,735,030	901,380	1,735,030	901,380	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

グループホーム拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
収入	障害福祉サービス等事業収入	49,364,000	51,517,880	△ 2,153,880			
	自立支援給付費収入	29,784,000	32,118,090	△ 2,334,090			
	訓練等給付費収入	29,784,000	32,118,090	△ 2,334,090			
	補足給付費収入	4,080,000	4,370,000	△ 290,000			
	特定障害者特別給付費収入	4,080,000	4,370,000	△ 290,000			
	利用料収入	15,500,000	15,029,790	△ 470,210			
	私的契約利用料収入	15,500,000	15,029,790	△ 470,210			
	受取利息配当金収入		603	△ 603			
	その他の収入	100,000	148,640	△ 48,640			
	雑収入	100,000	148,640	△ 48,640			
	雑収入	100,000	148,640	△ 48,640			
	事業活動収入計(1)		49,464,000	51,667,123	△ 2,203,123		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	27,489,000	26,113,696	1,375,304	
			職員給料支出	10,045,400	9,338,296	707,104	
職員賞与支出			4,023,000	3,332,000	691,000		
非常勤職員給与支出			10,150,600	10,394,829	△ 244,229		
退職給付支出			500,000	134,100	365,900		
法定福利費支出			2,770,000	2,914,471	△ 144,471		
事業費支出			22,476,000	19,471,680	3,004,320		
給食費支出			6,000,000	6,078,855	△ 78,855		
保健衛生費支出			100,000	83,300	16,700		
教養娯楽費支出			400,000	251,475	148,525		
日用品費支出			1,200,000	1,137,836	62,164		
水道光熱費支出			400,000	560,490	△ 160,490		
燃料費支出			150,000	24,077	125,923		
消耗器具備品費支出			300,000		300,000		
賃借料支出			1,300,000	360,396	939,604		
教育指導費支出				110,649	△ 110,649		
教育指導費支出				110,649	△ 110,649		
車両燃料費支出			700,000	436,561	263,439		
旅費交通費支出				900	△ 900		
修繕費支出			700,000	133,812	566,188		
通信運搬費支出			600,000	542,710	57,290		
業務委託費支出(事業)			2,000,000	882,428	1,117,572		
損害保険料支出			200,000	243,280	△ 43,280		
土地・建物賃借料支出		8,376,000	8,619,330	△ 243,330			
雑支出		50,000	5,581	44,419			
事務費支出		700,000	2,659,469	△ 1,959,469			
福利厚生費支出		40,000	189,400	△ 149,400			
旅費交通費支出		100,000		100,000			
研修研究費支出		50,000	33,000	17,000			
事務消耗品費支出		300,000	495,014	△ 195,014			
燃料費支出			31,406	△ 31,406			
修繕費支出			422,790	△ 422,790			
通信運搬費支出		10,000	162,690	△ 152,690			
業務委託費支出			462,783	△ 462,783			
その他の委託費支出			462,783	△ 462,783			
手数料支出		100,000	95,474	4,526			
賃借料支出			583,632	△ 583,632			
諸会費支出		50,000	118,450	△ 68,450			
使用料支出(事務)		50,000	45,890	4,110			
雑支出			18,940	△ 18,940			
雑支出(事務)			18,940	△ 18,940			
事業活動支出計(2)		50,665,000	48,244,845	2,420,155			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,201,000	3,422,278	△ 4,623,278			
施設整備等による収支		収入					
			施設整備等収入計(4)				
		支出	固定資産取得支出		312,150	△ 312,150	
	車両運搬具取得支出			301,320	△ 301,320		
その他の固定資産取得支出		10,830	△ 10,830				
施設整備等支出計(5)			312,150	△ 312,150			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△ 312,150	312,150			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入		10,000	△ 10,000		
		その他の活動収入計(7)		10,000	△ 10,000		
	支出	積立資産支出		287,250	△ 287,250		
		退職給付引当資産支出		287,250	△ 287,250		
		拠点区分間繰入金支出		902,896	△ 902,896		
その他の活動支出計(8)			1,190,146	△ 1,190,146			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△ 1,180,146	1,180,146			
予備費支出(10)			—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,201,000	1,929,982	△ 3,130,982			
前期末支払資金残高(12)			8,028,209	△ 8,028,209			
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 1,201,000	9,958,191	△ 11,159,191			

グループホーム拠点区分 事業活動計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	51,517,880	50,953,804	564,076	
	自立支援給付費収益	32,118,090	31,200,303	917,787	
	訓練等給付費収益	32,118,090	31,200,303	917,787	
	利用者負担金収益		22,311	△ 22,311	
	補給給付費収益	4,370,000	4,319,160	50,840	
	特定障害者特別給付費収益	4,370,000	4,319,160	50,840	
	利用料収益	15,029,790	15,412,030	△ 382,240	
	私的契約利用料収益	15,029,790	15,412,030	△ 382,240	
	サービス活動収益計(1)	51,517,880	50,953,804	564,076	
	サービス活動増減の部	費用			
人件費		26,280,546	24,936,732	1,343,814	
職員給料		9,338,296	8,371,363	966,933	
賞与引当金繰入		3,211,600	3,628,400	△ 416,800	
非常勤職員給与		10,394,829	9,712,359	682,470	
退職給付費用		421,350	474,280	△ 52,930	
法定福利費		2,914,471	2,750,330	164,141	
事業費		19,471,680	21,119,212	△ 1,647,532	
給食費		6,078,855	6,183,648	△ 104,793	
保健衛生費		83,300	64,500	18,800	
教養娯楽費		251,475	362,124	△ 110,649	
日用品費		1,137,836	1,120,154	17,682	
水道光熱費		560,490	599,018	△ 38,528	
燃料費		24,077	43,093	△ 19,016	
消耗器具備品費			178,064	△ 178,064	
賃借料		360,396	1,293,636	△ 933,240	
教育指導費		110,649		110,649	
教育指導費		110,649		110,649	
車両燃料費		436,561	666,840	△ 230,279	
旅費交通費		900		900	
修繕費		133,812	588,134	△ 454,322	
通信運搬費		542,710	576,473	△ 33,763	
業務委託費(事業)		882,428	1,314,284	△ 431,856	
損害保険料		243,280	452,660	△ 209,380	
土地・建物賃借料		8,619,330	7,637,300	982,030	
雑費		5,581	39,284	△ 33,703	
事務費		2,659,469	1,479,273	1,180,196	
福利厚生費		189,400	139,910	49,490	
旅費交通費			48,400	△ 48,400	
研修研究費		33,000	24,800	8,200	
事務消耗品費		495,014	574,629	△ 79,615	
燃料費		31,406		31,406	
修繕費		422,790		422,790	
通信運搬費		162,690	653	162,037	
業務委託費		462,783	495,463	△ 32,680	
その他の委託費		462,783	495,463	△ 32,680	
手数料		95,474	76,788	18,686	
賃借料		583,632		583,632	
諸会費		118,450	28,080	90,370	
使用料(事務)		45,890	36,600	9,290	
雑費		18,940	53,950	△ 35,010	
雑費(事務)		18,940	53,950	△ 35,010	
減価償却費		477,833	297,685	180,148	
サービス活動費用計(2)		48,889,528	47,832,902	1,056,626	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,628,352	3,120,902	△ 492,550	
サービス活動外増減の部		収益			
		受取利息配当金収益	603	464	139
	その他のサービス活動外収益	148,640	568,003	△ 419,363	
	雑収益	148,640	568,003	△ 419,363	
	雑収益	148,640	568,003	△ 419,363	
	サービス活動外収益計(4)	149,243	568,467	△ 419,224	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149,243	568,467	△ 419,224	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,777,595	3,689,369	△ 911,774	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	10,000	10,103	△ 103	
	特別収益計(8)	10,000	10,103	△ 103	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	902,896	299,246	603,650	
	特別費用計(9)	902,896	299,246	603,650	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 892,896	△ 289,143	△ 603,753	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,884,699	3,400,226	△ 1,515,527	
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	11,781,884	8,381,658	3,400,226	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,666,583	11,781,884	1,884,699	
活動増減差額の部	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)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,666,583	11,781,884	1,884,699	

グループホーム拠点区分 貸借対照表
 平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	10,423,993	8,223,782	2,200,211	流動負債	1,205,802	1,055,973	149,829
現金預金	3,619,757	1,723,400	1,896,357	事業未払金	164,272	67,273	96,999
事業未収金	5,989,350	5,784,723	204,627	拠点区分間未払金	152,030	128,300	23,730
貯蔵品	107,224		107,224	前受金	149,500	0	149,500
立替金	14,662	13,659	1,003	賞与引当金	740,000	860,400	△ 120,400
前払金	693,000	702,000	△ 9,000				
固定資産	5,510,032	6,065,955	△ 555,923	固定負債	1,061,640	1,451,880	△ 390,240
基本財産	2,058,392	2,157,252	△ 98,860	退職給付引当金	1,061,640	1,451,880	△ 390,240
土地	2,017,200	2,017,200	0	負債の部合計	2,267,442	2,507,853	△ 240,411
建物	41,192	140,052	△ 98,860	純資産の部			
その他の固定資産	3,451,640	3,908,703	△ 457,063	次期繰越活動増減差額	13,666,583	11,781,884	1,884,699
建物	1,090,898	1,172,661	△ 81,763	うち当期活動増減差額	1,884,699	3,400,226	△ 1,515,527
建物附属設備	92,103	99,006	△ 6,903				
車輻運搬具	188,325		188,325				
器具及び備品	1,007,844	1,185,156	△ 177,312				
退職給付引当資産	1,061,640	1,451,880	△ 390,240				
その他の固定資産	10,830		10,830	純資産の部合計	13,666,583	11,781,884	1,884,699
資産の部合計	15,934,025	14,289,737	1,644,288	負債及び純資産の部合計	15,934,025	14,289,737	1,644,288

財務諸表に対する注記（グループホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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	2,017,200	0	0	2,017,200
建物	140,052	0	98,860	41,192
合計	2,157,252	0	98,860	2,058,392

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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	494,300	453,108	41,192
小計	494,300	453,108	41,192
その他の固定資産			
建物	1,220,356	129,458	1,090,898
建物附属設備	103,032	10,929	92,103
車両運搬具	301,320	112,995	188,325
器具及び備品	1,383,382	375,538	1,007,844
その他の固定資産	10,830	0	10,830
小計	3,018,920	628,920	2,390,000
合計	3,513,220	1,082,028	2,431,192

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

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	5,989,350	0	5,989,350
合計	5,989,350	0	5,989,350

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(口) 平成27年4月1日 (第) 平成28年3月31日

社会福祉法人 社会福祉会
グループホーム管理室

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	2,017,200	0	0	0	0	0	0	0	2,017,200	0	0	0	2,017,200	0	
土地	140,052	0	0	0	98,860	0	0	0	41,192	0	0	463,108	944,300	0	
建物	2,157,252	0	0	0	69,860	0	0	0	2,058,392	0	0	463,108	2,511,500	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土庫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	1,172,661	0	0	0	81,763	0	0	0	1,050,898	0	0	129,458	1,220,356	0	
建物附属設備	99,005	0	0	0	6,903	0	0	0	92,103	0	0	10,929	103,032	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び器具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	0	0	301,320	0	112,995	0	0	0	188,325	0	0	112,995	301,320	0	
器具及び備品	1,165,186	0	0	0	177,312	0	0	0	1,007,894	0	0	376,538	1,384,382	0	
建設費助成															
有形リース資産															
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,456,823	0	301,320	0	378,973	0	0	0	2,379,170	0	0	628,920	3,008,090	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 計	2,456,823	0	301,320	0	378,973	0	0	0	2,379,170	0	0	628,920	3,008,090	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	4,514,075	0	301,320	0	477,833	0	0	0	4,337,562	0	0	1,092,028	5,419,593	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
引	4,514,075	0	301,320	0	477,833	0	0	0	4,337,562	0	0	1,092,028	5,419,593	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備基金元金償還補助金がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合は「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が実対照表上の国庫補助金等特別償還基金額と一致することを確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却累計額を加減した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 堀谷福祉会
グループホーム幸ほか

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,451,880	1,711,245 (1,423,995)	(2,101,485)	2,101,485	1,061,640	
賞与引当金	860,400	3,211,600 ()	(3,332,000)	()	740,000	
		()	()	()	0	
計	2,312,280	4,922,845 (1,423,995)	(3,332,000)	2,101,485 2,101,485	1,801,640	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福社会
グループホーム幸ほか

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,451,880	1,711,245	2,101,485	1,061,640	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
				0	
計	1,451,880	1,711,245	2,101,485	1,061,640	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 資金収支計算書
(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	1,200,000	1,324,756	△ 124,756	
	マイウェイ収入	1,200,000	1,324,756	△ 124,756	
	障害福祉サービス等事業収入	17,419,000	16,258,100	1,160,900	
	自立支援給付費収入	17,419,000	16,258,100	1,160,900	
	訓練等給付費収入	17,419,000	16,258,100	1,160,900	
	受取利息配当金収入	1,000	225	775	
	その他の収入		20,000	△ 20,000	
	雑収入		20,000	△ 20,000	
	雑収入		20,000	△ 20,000	
	事業活動収入計(1)	18,620,000	17,603,081	1,016,919	
	支出				
	人件費支出	24,735,000	23,194,000	1,541,000	
	職員給料支出	14,780,000	13,369,305	1,410,695	
	職員賞与支出	4,980,000	4,814,000	166,000	
	非常勤職員給与支出	1,320,000	1,497,325	△ 177,325	
	退職給付支出	225,000	223,500	1,500	
	法定福利費支出	3,430,000	3,289,870	140,130	
	事業費支出	2,478,000	1,934,492	543,508	
	消耗器具備品費支出	60,000		60,000	
	保険料支出		200	△ 200	
	教育指導費支出		259,115	△ 259,115	
教育指導費支出		259,115	△ 259,115		
車両費支出		33,264	△ 33,264		
車両燃料費支出	720,000	459,952	260,048		
旅費交通費支出		71,000	△ 71,000		
修繕費支出		18,392	△ 18,392		
業務委託費支出(事業)	1,338,000	797,799	540,201		
損害保険料支出	360,000	294,770	65,230		
事務費支出	3,140,000	3,125,281	14,719		
福利厚生費支出	150,000	55,540	94,460		
旅費交通費支出		990	△ 990		
事務消耗品費支出	180,000	62,619	117,381		
水道光熱費支出	180,000	170,265	9,735		
燃料費支出		88,265	△ 88,265		
修繕費支出	240,000	440,622	△ 200,622		
通信運搬費支出	120,000	144,645	△ 24,645		
業務委託費支出	430,000	468,367	△ 38,367		
その他の委託費支出	430,000	468,367	△ 38,367		
手数料支出		24,216	△ 24,216		
土地・建物賃借料支出	1,560,000	1,560,000	0		
租税公課支出	50,000	4,000	46,000		
諸会費支出		43,000	△ 43,000		
使用料支出(事務)	60,000	41,488	18,512		
雑支出	170,000	21,264	148,736		
共済財団退職金掛金支出	170,000	0	170,000		
雑支出(事務)		21,264	△ 21,264		
就労支援事業支出	1,080,000	1,457,265	△ 377,265		
就労支援事業販管費支出	1,080,000	1,457,265	△ 377,265		
事業活動支出計(2)	31,433,000	29,711,038	1,721,962		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,813,000	△ 12,107,957	△ 705,043		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入		12,729,473	△ 12,729,473		
その他の活動収入計(7)		12,729,473	△ 12,729,473		
支出					
積立資産支出	120,000	517,530	△ 397,530		
退職給付引当資産支出		517,530	△ 517,530		
工賃変動積立資産支出	60,000		60,000		
設備整備等積立資産支出	60,000		60,000		
拠点区分間繰入金支出		366,913	△ 366,913		
その他の活動支出計(8)	120,000	884,443	△ 764,443		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 120,000	11,845,030	△ 11,965,030		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 12,933,000	△ 262,927	△ 12,670,073		
前期末支払資金残高(12)		2,820,200	△ 2,820,200		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 12,933,000	2,557,273	△ 15,490,273		

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	就労支援事業収益	1,324,756	1,604,612	△ 279,856
	マイウェイ収益	1,324,756	1,604,612	△ 279,856
サービス活動増減の部	障害福祉サービス等事業収益	16,258,100	11,103,130	5,154,970
	自立支援給付費収益	16,258,100	11,075,230	5,182,870
	訓練等給付費収益	16,258,100	11,075,230	5,182,870
	利用者負担金収益	27,900	27,900	△ 27,900
	サービス活動収益計(1)	17,582,856	12,707,742	4,875,114
	人件費	23,335,930	24,707,740	△ 1,371,810
	職員給料	13,369,305	14,527,690	△ 1,158,385
	賞与引当金繰入	4,438,400	6,186,000	△ 1,747,600
	非常勤職員給与	1,497,325		1,497,325
	退職給付費用	741,030	726,900	14,130
法定福利費	3,289,870	3,267,150	22,720	
事業費	1,934,492	2,166,224	△ 231,732	
保険料	200		200	
教育指導費	259,115	108,722	150,393	
教育指導費	259,115	108,722	150,393	
車両費	33,264		33,264	
車両燃料費	459,952	774,203	△ 314,251	
旅費交通費	71,000		71,000	
修繕費	18,392	108,168	△ 89,776	
業務委託費(事業)	797,799	826,412	△ 28,613	
損害保険料	294,770	322,620	△ 27,850	
租税公課		14,300	△ 14,300	
雑費		11,799	△ 11,799	
事務費	3,125,281	1,872,688	1,252,593	
福利厚生費	55,540	84,500	△ 28,960	
旅費交通費	990	5,340	△ 4,350	
事務消耗品費	62,619	730,060	△ 667,441	
水道光熱費	170,265	1,842	168,423	
燃料費	88,265	42,190	46,075	
修繕費	440,622		440,622	
通信運搬費	144,645	83,031	61,614	
業務委託費	468,367	474,669	△ 6,302	
その他の委託費	468,367	474,669	△ 6,302	
手数料	24,216	6,056	18,160	
土地・建物賃借料	1,560,000	335,400	1,224,600	
租税公課	4,000		4,000	
諸会費	43,000	43,500	△ 500	
使用料(事務)	41,488	34,660	6,828	
雑費	21,264	31,440	△ 10,176	
雑費(事務)	21,264	31,440	△ 10,176	
就労支援事業費用	1,457,265	1,662,104	△ 204,839	
就労支援事業販管費	1,457,265	1,662,104	△ 204,839	
減価償却費	385,307	396,676	△ 11,369	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 246,506	△ 333,999	87,493	
サービス活動費用計(2)	29,991,769	30,471,433	△ 479,664	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,408,913	△ 17,763,691	5,354,778	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	225	426	△ 201
	その他のサービス活動外収益	20,000		20,000
	雑収益	20,000		20,000
	雑収益	20,000		20,000
	サービス活動外収益計(4)	20,225	426	19,799
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	20,225	426	19,799	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 12,388,688	△ 17,763,265	5,374,577	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	12,729,473	18,950,644	△ 6,221,171
	特別収益計(8)	12,729,473	18,950,644	△ 6,221,171
	拠点区分間繰入金費用	366,913	1,910,140	△ 1,543,227
	特別費用計(9)	366,913	1,910,140	△ 1,543,227
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,362,560	17,040,504	△ 4,677,944
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,128	△ 722,761	696,633	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	2,961,003	3,683,764	△ 722,761	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,934,875	2,961,003	△ 26,128	
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)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,934,875	2,961,003	△ 26,128	

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	4,366,857	3,010,178	1,356,679	流動負債	2,827,984	1,583,978	1,244,006
現金預金	234,135	944,595	△ 710,460	事業未払金	309,584	189,978	119,606
事業未収金	4,002,722	1,923,183	2,079,539	拠点区分間借入金	1,500,000		1,500,000
拠点区分間未収金	0	12,400	△ 12,400	賞与引当金	1,018,400	1,394,000	△ 375,600
前払金	130,000	130,000	0				
固定資産	6,440,742	6,169,109	271,633	固定負債	5,044,740	4,387,800	656,940
基本財産				退職給付引当金	5,044,740	4,387,800	656,940
その他の固定資産	6,440,742	6,169,109	271,633	負債の部合計	7,872,724	5,971,778	1,900,946
建物附属設備	695,119	745,336	△ 50,217	純資産の部	0		
車輛運搬具	3	259,654	△ 259,651	国庫補助金等特別積立金		246,506	△ 246,506
器具及び備品	288,240	363,679	△ 75,439	次期繰越活動増減差額	2,934,875	2,961,003	△ 26,128
退職給付引当資産	5,044,740	4,387,800	656,940	(うち当期活動増減差額)	△ 26,128	△ 722,761	696,633
その他の固定資産	412,640	412,640	0	純資産の部合計	2,934,875	3,207,509	△ 272,634
資産の部合計	10,807,599	9,179,287	1,628,312	負債及び純資産の部合計	10,807,599	9,179,287	1,628,312

(単位:円)

財務諸表に対する注記（就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 就労移行支援事業マイウェイ拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

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

6. 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

車輦運搬具の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金246,506円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物附属設備	749,520	54,401	695,119
車輦運搬具	3,289,836	3,289,833	3
器具及び備品	418,411	130,171	288,240
その他の固定資産	412,640	0	412,640
小計	4,870,407	3,474,405	1,396,002
合計	4,870,407	3,474,405	1,396,002

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

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	4,002,722	0	4,002,722
合計	4,002,722	0	4,002,722

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(口) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 社会福祉会
 親睦会等支援事業 マイノリティ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		期末取得原価 (G=E+F)		概要 (単位：円)
	うち固定助成金等の額		うち固定助成金等の額		うち固定助成金等の額		うち固定助成金等の額		うち固定助成金等の額		うち固定助成金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		
土地	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
基本財産合計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (有形固定資産)													
土地	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
構築物	745,336		0		50,217		0		695,119		745,520		
備蓄等	0		0		0		0		0		0		
機械及び器具	0		0		0		0		0		0		
車輜運搬具	255,654		246,505		255,651		246,505		3,285,833		3,285,836		2,345,484
器具及び備品	363,679		0		75,438		0		288,240		415,411		
有形リース資産													
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,369,669		246,505		385,307		246,505		883,362		4,457,767		2,345,484
その他の固定資産 (無形固定資産)													
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (有形・無形固定資産) 計	1,369,669		246,505		385,307		246,505		883,362		4,457,767		2,345,484
基本財産及びその他の固定資産計	1,369,669		246,505		385,307		246,505		883,362		4,457,767		2,345,484
将来入金予定の償還補助金の額													
引	1,369,669		246,505		385,307		246,505		883,362		4,457,767		2,345,484

(注) 1. 「うち固定助成金等の額」については、政府資金等補助金がある場合には、償還補助額を記載した上で、償還補助額を記載した「うち固定助成金等の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち固定助成金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち固定助成金等の額」をプラス表示することにより、「引」欄の「期末帳簿価額」の「うち固定助成金等の額」が貸借対照表上の固定助成金等特別積立金額と一致することを確認する。
 2. 「当期増加額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 堀谷福祉会
 就労移行支援事業マイウェイ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,387,800	2,829,360 (2,311,830)	(2,172,420)	2,172,420	5,044,740	
賞与引当金	1,394,000	4,438,400 ()	4,814,000 ()	()	1,018,400	
		()	()	()	0	
計	5,781,800	7,267,760 (2,311,830)	4,814,000 ()	2,172,420 2,172,420	6,063,140	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福社会
就労移行支援事業マイウェイ

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,387,800	2,829,360	2,172,420	5,044,740	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
				0	
計	4,387,800	2,829,360	2,172,420	5,044,740	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙①

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目		金額
収 益	マイウェイ収益	1,324,756
	就労支援事業活動収益計	1,324,756
費 用	就労支援事業販売原価	
	合計	
	差引	
	就労支援事業販管費	1,457,265
	就労支援事業活動費用計	1,457,265
就労支援事業活動増減差額		△ 132,509

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
当期材料費	
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	
合計	
当期就労支援事業製造原価	

就労支援事業販管費明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	1,457,265
就労支援事業販管費合計	1,457,265

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	就労支援事業収入	5,500,000	6,602,856	△ 1,102,856	
	まんぷく亭収入	5,500,000	6,602,856	△ 1,102,856	
	まんぷく亭収入	5,500,000	5,891,681	△ 391,681	
	拠点区分間まんぷく亭収入		711,175	△ 711,175	
	障害福祉サービス等事業収入	13,782,000	15,324,070	△ 1,542,070	
	自立支援給付費収入	13,782,000	15,324,070	△ 1,542,070	
	訓練等給付費収入	13,782,000	15,324,070	△ 1,542,070	
	受取利息配当金収入		87	△ 87	
	事業活動収入計(1)	19,282,000	21,927,013	△ 2,645,013	
	事業活動による収支	事業費支出	950,000	672,171	277,829
水道光熱費支出		840,000	395,368	444,632	
燃料費支出		50,000		50,000	
消耗器具備品費支出		60,000		60,000	
教育指導費支出			80,010	△ 80,010	
教育指導費支出			80,010	△ 80,010	
通信運搬費支出			22,843	△ 22,843	
業務委託費支出(事業)			144,200	△ 144,200	
損害保険料支出			29,750	△ 29,750	
事務費支出		660,000	390,042	269,958	
福利厚生費支出			7,560	△ 7,560	
事務消耗品費支出		180,000	171,259	8,741	
水道光熱費支出		180,000	0	180,000	
通信運搬費支出		120,000	29,567	90,433	
手数料支出			4,212	△ 4,212	
使用料支出(事務)		180,000	177,444	2,556	
就労支援事業支出		5,496,000	7,347,583	△ 1,851,583	
就労支援事業販売原価支出		2,724,000	3,318,252	△ 594,252	
就労支援事業製造原価支出		2,724,000	3,318,252	△ 594,252	
就労支援事業販管費支出		2,772,000	4,029,331	△ 1,257,331	
事業活動支出計(2)	7,106,000	8,409,796	△ 1,303,796		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,176,000	13,517,217	△ 1,341,217		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入		408,679	△ 408,679	
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動収入計(7)		408,679	△ 408,679	
	支出		15,386,751	△ 15,386,751	
拠点区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)		15,386,751	△ 15,386,751		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 14,978,072	14,978,072		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,176,000	△ 1,460,855	13,636,855		
前期末支払資金残高(12)		4,278,972	△ 4,278,972		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,176,000	2,818,117	9,357,883		

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 事業活動計算書
(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)
収益	就労支援事業収益	6,602,856	5,590,051	1,012,805
	つぐっと収益		4,567,046	△ 4,567,046
	ひまわり収益		1,023,005	△ 1,023,005
	まんぶく亭収益	6,602,856		6,602,856
	まんぶく亭収益	5,891,681		5,891,681
	拠点区分間まんぶく亭収益	711,175		711,175
	障害福祉サービス等事業収益	15,324,070	26,085,653	△ 10,761,583
	自立支援給付費収益	15,324,070	26,085,653	△ 10,761,583
	訓練等給付費収益	15,324,070	26,085,653	△ 10,761,583
	サービス活動収益計(1)	21,926,926	31,675,704	△ 9,748,778
サービス活動増減の部	費用			
	人件費		6,653,420	△ 6,653,420
	職員給料		2,667,600	△ 2,667,600
	賞与引当金繰入		1,914,000	△ 1,914,000
	非常勤職員給与		1,295,285	△ 1,295,285
	退職給付費用		139,560	△ 139,560
	法定福利費		636,975	△ 636,975
	事業費	672,171	2,065,351	△ 1,393,180
	水道光熱費	395,368	1,123,298	△ 727,930
	消耗器具備品費		34,430	△ 34,430
	教育指導費	80,010	152,128	△ 72,118
	教育指導費	80,010	152,128	△ 72,118
	修繕費		9,720	△ 9,720
	通信運搬費	22,843		22,843
	業務委託費(事業)	144,200	151,261	△ 7,061
	損害保険料	29,750	174,010	△ 144,260
	土地・建物賃借料		408,000	△ 408,000
	雑費		12,504	△ 12,504
	事務費	390,042	1,498,210	△ 1,108,168
	福利厚生費	7,560	6,900	660
	事務消耗品費	171,259	1,291,150	△ 1,119,891
	通信運搬費	29,567	143,936	△ 114,369
	手数料	4,212	2,976	1,236
	租税公課		1,200	△ 1,200
	諸会費		21,100	△ 21,100
	使用料(事務)	177,444	25,228	152,216
	雑費		5,720	△ 5,720
	雑費(事務)		5,720	△ 5,720
	就労支援事業費用	7,337,648	6,410,402	927,246
	就労支援事業販売原価	3,308,317	5,607,002	△ 2,298,685
	当期就労支援事業製造原価	3,308,317	5,607,002	△ 2,298,685
	就労支援事業販管費	4,029,331	803,400	3,225,931
	減価償却費		1,028,314	△ 1,028,314
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 729,997	729,997	
サービス活動費用計(2)	8,399,861	16,925,700	△ 8,525,839	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,527,065	14,750,004	△ 1,222,939	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	87	270	△ 183
	その他のサービス活動外収益		5,940	△ 5,940
	雑収益		5,940	△ 5,940
	雑収益		5,940	△ 5,940
	サービス活動外収益計(4)	87	6,210	△ 6,123
費用	その他のサービス活動外費用		2	△ 2
	雑損失		2	△ 2
	雑損失		2	△ 2
サービス活動外費用計(5)		2	△ 2	
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	87	6,208	△ 6,121	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,527,152	14,756,212	△ 1,229,060	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	408,679	685,729	△ 277,050
	拠点区分間固定資産移管収益	3,234,180		3,234,180
	特別収益計(8)	3,642,859	685,729	2,957,130
	費用			
拠点区分間繰入金費用	15,386,751	16,061,297	△ 674,546	
拠点区分間固定資産移管費用	3,906,769		3,906,769	
特別費用計(9)	19,293,520	16,061,297	3,232,223	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,650,661	△ 15,375,568	△ 275,093	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,123,509	△ 619,356	△ 1,504,153	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,969,473	5,588,829	△ 619,356
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,845,964	4,969,473	△ 2,123,509
	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)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,845,964	4,969,473	△ 2,123,509	

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	就労継続支援B型 ワークメイト	まんぶく亭			
就労支援事業収益					
まんぶく亭収益		7,269,951	7,269,951	△ 667,095	6,602,856
拠点区分間まんぶく亭収益		7,269,951	7,269,951	△ 667,095	6,602,856
サービス区分間まんぶく亭収益		5,891,681	5,891,681		5,891,681
障害福祉サービス等事業収益		711,175	711,175		711,175
自立支援給付費収益	15,324,070	667,095	15,324,070	△ 667,095	15,324,070
訓練等給付費収益	15,324,070		15,324,070		15,324,070
サービス活動収益計(1)	15,324,070	7,269,951	22,594,021	△ 667,095	21,926,926
事業費	1,339,266		1,339,266		672,171
水道光熱費	395,368		395,368		395,368
教育指導費	80,010		80,010		80,010
教育指導費	80,010		80,010		80,010
通信運搬費	22,843		22,843		22,843
業務委託費(事業)	811,295		811,295	△ 667,095	144,200
損害保険料	29,750		29,750		29,750
事務費	389,610	432	390,042		390,042
福利厚生費	7,560		7,560		7,560
事務消耗品費	171,259		171,259		171,259
通信運搬費	29,567		29,567		29,567
手数料	3,780	432	4,212		4,212
使用料(事務)	177,444		177,444		177,444
就労支援事業費用	7,337,648		7,337,648		7,337,648
就労支援事業販売原価	3,308,317		3,308,317		3,308,317
当期就労支援事業製造原価	3,308,317		3,308,317		3,308,317
就労支援事業販管費	4,029,331		4,029,331		4,029,331
サービス活動費用計(2)	1,728,876	7,338,080	9,066,956	△ 667,095	8,399,861
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,595,194	△ 68,129	13,527,065	0	13,527,065
受取利息配当金収益	24	63	87		87
サービス活動外収益計(4)					
サービス活動外収益計(4)	24	63	87		87
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24	63	87		87
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,595,218	△ 68,066	13,527,152	0	13,527,152

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	3,522,074	4,647,191	△ 1,125,117	流動負債	676,110	1,288,909	△ 612,799
現金預金	677,089	320,251	356,838	事業未払金	676,110	320,359	355,751
事業未収金	2,796,138	4,067,180	△ 1,271,042	前受金	0	4,550	△ 4,550
拠点区分間未収金	0	176,250	△ 176,250	賞与引当金	0	964,000	△ 964,000
原材料	27,847	43,310	△ 15,463				
立替金	0	6,000	△ 6,000				
前払金	0	34,000	△ 34,000				
仮払金	21,000	200	△ 20,800				
固定資産	0	4,841,731	△ 4,841,731	固定負債	0	960,360	△ 960,360
基本財産				退職給付引当金	0	960,360	△ 960,360
その他の固定資産	0	4,841,731	△ 4,841,731	負債の部合計	676,110	2,249,269	△ 1,573,159
建物附属設備	0	1,442,757	△ 1,442,757	純資産の部			
車両運搬具	0	1,865,143	△ 1,865,143	国庫補助金等特別積立金	0	2,270,180	△ 2,270,180
器具及び備品	0	559,101	△ 559,101	次期繰越活動増減差額	2,845,964	4,969,473	△ 2,123,509
退職給付引当資産	0	960,360	△ 960,360	(うち当期活動増減差額)	△ 2,123,509	△ 619,356	△ 1,504,153
その他の固定資産	0	14,370	△ 14,370	純資産の部合計	2,845,964	7,239,653	△ 4,393,689
資産の部合計	3,522,074	9,488,922	△ 5,966,848	負債及び純資産の部合計	3,522,074	9,488,922	△ 5,966,848

(単位:円)

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 就労継続支援B型ワークメイト拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 就労継続支援B型ワークメイト
 - イ まんぶく亭
 - ウ つぐつと
 - エ ひまわり

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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

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

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	2,796,138	0	2,796,138
合計	2,796,138	0	2,796,138

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(日) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 社会福祉会
 福祉医療支援型 ワークスメイ

資産の種類及び名称	期首取得価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末取得価額 (E = A + B - C - D)		期末償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要 (単位:円)
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
運搬用機具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
引															

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取得資金示金償還補助金がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助額を記載したものとす。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首取得価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「引」欄の「期末取得価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等増減立金額と一致することとなる。
 2. 「当期増加額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
 就労継続支援B型 ワークメイト

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	0	0	0	0	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

勘定科目	合計	就労継続支援B型 ワークメイト		
		まんぷく亭	つぐと	ひまわり
		金額	金額	金額
収益	まんぷく亭収益	7,269,951	7,269,951	
	まんぷく亭収益	5,891,681	5,891,681	
	拠点区分間まんぷく亭収益	711,175	711,175	
	サービス区分間まんぷく亭収益	667,095	667,095	
	就労支援事業活動収益計	7,269,951	7,269,951	
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	3,308,317	3,308,317	
	合計	3,308,317	3,308,317	
	差引	3,308,317	3,308,317	
	就労支援事業販管費	4,029,331	4,029,331	
	就労支援事業活動費用計	7,337,648	7,337,648	
就労支援事業活動増減差額	△ 67,697	△ 67,697		

就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

（単位：円）

勘定科目	合計	就労継続支援B型 ワークメイト		
		まんぷく亭	つぐっと	ひまわり
		金額	金額	金額
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	17,912	17,912		
2. 当期材料仕入高	3,318,252	3,318,252		
計	3,336,164	3,336,164		
3. 期末材料棚卸高	△ 27,847	△ 27,847		
当期材料費	3,308,317	3,308,317		
II 労務費				
当期労務費	0	0		
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
当期経費				
当期就労支援事業製造総費用	3,308,317	3,308,317		
合計	3,308,317	3,308,317		
当期就労支援事業製造原価	3,308,317	3,308,317		

就労支援事業販管費明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成27年 4月 1日（至）平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

（単位：円）

勘定科目	合計	就労継続支援B型 ワークメイト		
		まんぷく亭	つぐっと	ひまわり
		金額	金額	金額
1. 利用者工賃	4,029,331	4,029,331		
就労支援事業販管費合計	4,029,331	4,029,331		

就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分 資金収支計算書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
就労支援事業収入	4,431,000	3,719,790	711,210	
つぐっと・ひまわり収入	4,431,000	3,719,790	711,210	
つぐっと・ひまわり収入	4,431,000	1,233,680	3,197,320	
拠点区分間つぐっと・ひまわり収入		2,486,110	△ 2,486,110	
障害福祉サービス等事業収入	18,352,000	22,292,630	△ 3,940,630	
自立支援給付費収入	18,352,000	22,292,630	△ 3,940,630	
訓練等給付費収入	18,352,000	22,292,630	△ 3,940,630	
受取利息配当金収入		136	△ 136	
その他の収入		47,464	△ 47,464	
雑収入		47,464	△ 47,464	
雑収入		47,464	△ 47,464	
事業活動収入計(1)	22,783,000	26,060,020	△ 3,277,020	
支出				
人件費支出	16,538,000	16,941,857	△ 403,857	
職員給料支出	9,720,000	9,773,900	△ 53,900	
職員賞与支出	3,515,000	3,574,000	△ 59,000	
非常勤職員給与支出	874,000	1,278,445	△ 404,445	
退職給付支出	419,000	134,100	284,900	
法定福利費支出	2,010,000	2,181,412	△ 171,412	
事業費支出	2,876,000	2,802,635	73,365	
水道光熱費支出	1,096,000	1,033,421	62,579	
消耗器具備品費支出	100,000	65,939	34,061	
教育指導費支出	160,000	391,368	△ 231,368	
教育指導費支出	160,000	391,368	△ 231,368	
車輛燃料費支出	300,000	312,784	△ 12,784	
修繕費支出	334,000	88,716	245,284	
通信運搬費支出	30,000	50,459	△ 20,459	
業務委託費支出(事業)	90,000	95,848	△ 5,848	
損害保険料支出	300,000	307,700	△ 7,700	
土地・建物賃借料支出	408,000	408,000	0	
租税公課支出	50,000	48,400	1,600	
雑支出	8,000	8,000	0	
事務費支出	729,000	1,247,003	△ 518,003	
福利厚生費支出	10,000	71,600	△ 61,600	
研修研究費支出		6,200	△ 6,200	
事務消耗品費支出	300,000	635,662	△ 335,662	
通信運搬費支出	5,000	1,230	3,770	
業務委託費支出	338,000	465,915	△ 127,915	
その他の委託費支出	338,000	465,915	△ 127,915	
手数料支出	3,000	2,996	4	
諸会費支出	0	6,000	△ 6,000	
使用料支出(事務)	60,000	44,500	15,500	
雑支出	13,000	12,900	100	
共済財団退職金掛金支出	9,500		9,500	
雑支出(事務)	3,500	12,900	△ 9,400	
就労支援事業支出	4,426,000	4,670,652	△ 244,652	
就労支援事業販売原価支出	3,976,000	2,455,562	1,520,438	
就労支援事業製造原価支出	3,976,000	2,455,562	1,520,438	
就労支援事業販管費支出	450,000	2,215,090	△ 1,765,090	
その他の支出		211	△ 211	
雑支出		211	△ 211	
雑支出		211	△ 211	
事業活動支出計(2)	24,569,000	25,662,358	△ 1,093,358	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,786,000	397,662	△ 2,183,662	
施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収入				
拠点区分間繰入金収入		2,895,880	△ 2,895,880	
その他の活動収入計(7)		2,895,880	△ 2,895,880	
積立資産支出		324,765	△ 324,765	
退職給付引当資産支出		324,765	△ 324,765	
拠点区分間繰入金支出		3,135,089	△ 3,135,089	
その他の活動支出計(8)		3,459,854	△ 3,459,854	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 563,974	563,974	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,786,000	△ 166,312	△ 1,619,688	
前期末支払資金残高(12)		2,619,561	△ 2,619,561	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,786,000	2,453,249	△ 4,239,249	

就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分 事業活動計算書
(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)	
収益	就労支援事業収益	3,719,790	3,297,919	421,871	
	青葉収益		3,297,919	△ 3,297,919	
	つぐっと・ひまわり収益	3,719,790		3,719,790	
	つぐっと・ひまわり収益	1,233,680		1,233,680	
	拠点区分間つぐっと・ひまわり収益	2,486,110		2,486,110	
	障害福祉サービス等事業収益	22,292,630	12,835,862	9,456,768	
	自立支援給付費収益	22,292,630	12,835,862	9,456,768	
	訓練等給付費収益	22,292,630	12,835,862	9,456,768	
	サービス活動収益計(1)	26,012,420	16,133,781	9,878,639	
	サービス活動増減の部	人件費	17,291,022	15,142,197	2,148,825
職員給料		9,773,900	6,770,550	3,003,350	
賞与引当金繰入		3,598,400	2,284,200	1,314,200	
非常勤職員給与		1,278,445	3,704,524	△ 2,426,079	
退職給付費用		458,865	409,980	48,885	
法定福利費		2,181,412	1,972,943	208,469	
事業費		2,802,635	1,204,626	1,598,009	
給食費			98,572	△ 98,572	
教養娯楽費			9,706	△ 9,706	
水道光熱費		1,033,421	23,862	1,009,559	
消耗器具備品費		65,939	41,959	23,980	
教育指導費		391,368	378,219	13,149	
教育指導費		391,368	378,219	13,149	
車輛燃料費		312,784		312,784	
旅費交通費			56,800	△ 56,800	
修繕費		88,716	46,980	41,736	
通信運搬費		50,459		50,459	
業務委託費(事業)		95,848	369,115	△ 273,267	
損害保険料		307,700	118,540	189,160	
土地・建物賃借料		408,000		408,000	
租税公課		48,400	56,600	△ 8,200	
雑費			4,273	△ 4,273	
事務費		1,247,003	2,271,206	△ 1,024,203	
福利厚生費		71,600	129,100	△ 57,500	
旅費交通費			102,230	△ 102,230	
研修研究費		6,200	3,000	3,200	
事務消耗品費		635,662	546,103	89,559	
水道光熱費			225,208	△ 225,208	
修繕費			640,694	△ 640,694	
通信運搬費		1,230	1,040	190	
業務委託費		465,915	458,247	7,668	
その他の委託費		465,915	458,247	7,668	
手数料		2,996	15,706	△ 12,710	
保険料			19,640	△ 19,640	
諸会費		6,000	33,000	△ 27,000	
使用料(事務)		44,500	37,790	6,710	
雑費		12,900	59,448	△ 46,548	
雑費(事務)		12,900	59,448	△ 46,548	
就労支援事業費用		4,666,879	2,476,557	2,190,322	
就労支援事業販売原価		2,451,789	1,659,957	791,832	
当期就労支援事業製造原価		2,451,789	1,659,957	791,832	
就労支援事業販管費		2,215,090	816,600	1,398,490	
減価償却費		1,028,314	60,521	967,793	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 729,997	△ 10,049	△ 719,948	
国庫補助金等特別積立金積立額			300,000	△ 300,000	
サービス活動費用計(2)		26,305,856	21,445,058	4,860,798	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 293,436	△ 5,311,277	5,017,841	
サービス活動外増減の部		受取利息配当金収益	136	248	△ 112
		その他のサービス活動外収益	47,464	459,900	△ 412,436
		雑収益	47,464	459,900	△ 412,436
		雑収益	47,464	459,900	△ 412,436
		サービス活動外収益計(4)	47,600	460,148	△ 412,548
		その他のサービス活動外費用	211		211
		雑損失	211		211
		雑損失	211		211
		サービス活動外費用計(5)	211		211
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	47,389	460,148	△ 412,759
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 246,047	△ 4,851,129	4,605,082		
特別増減の部	施設整備等補助金収益		300,000	△ 300,000	
	施設整備等補助金収益		300,000	△ 300,000	
	拠点区分間繰入金収益	2,895,880	6,413,443	△ 3,517,563	
	拠点区分間固定資産移管収益	4,419,920		4,419,920	
	特別収益計(8)	7,315,800	6,713,443	602,357	
	拠点区分間繰入金費用	3,135,089	325,163	2,809,926	
	拠点区分間固定資産移管費用	5,083,470		5,083,470	
	特別費用計(9)	8,218,559	325,163	7,893,396	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 902,759	6,388,280	△ 7,291,039	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,148,806	1,537,151	△ 2,685,957	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,955,700	2,418,549	1,537,151	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,806,894	3,955,700	△ 1,148,806	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,806,894	3,955,700	△ 1,148,806	

就労継続支援B型 つぐと・ひまわり拠点区分 事業活動明細書
(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 琉谷福祉会

拠点区分	拠点区分合計		内部取引消去	拠点区分合計
	つぐと・ひまわり	つぐと・ひまわり		
収益	4,939,400	4,939,400	△ 1,219,610	3,719,790
就労支援事業収益	4,939,400	4,939,400	△ 1,219,610	3,719,790
つぐと・ひまわり収益	1,233,680	1,233,680		1,233,680
拠点区分間つぐと・ひまわり収益	2,486,110	2,486,110		2,486,110
サービス区分間つぐと・ひまわり収益	1,219,610	1,219,610	△ 1,219,610	0
障害福祉サービス等事業収益	22,292,630	22,292,630		22,292,630
自立支援給付費収益	22,292,630	22,292,630		22,292,630
訓練等給付費収益	22,292,630	22,292,630		22,292,630
サービス活動収益計(1)	4,939,400	4,939,400	△ 1,219,610	26,012,420
費用	17,291,022	17,291,022		17,291,022
人件費	9,773,900	9,773,900		9,773,900
職員給料	3,598,400	3,598,400		3,598,400
賞与引当金繰入	1,278,445	1,278,445		1,278,445
非常勤職員給与	458,865	458,865		458,865
退職給付費用	2,181,412	2,181,412		2,181,412
法定福利費	2,414,403	2,414,403		2,802,635
事業費	0	1,608,142	△ 1,219,910	1,033,421
水道光熱費	65,939	65,939		65,939
消耗器具備品費	391,368	391,368		391,368
教育指導費	391,368	391,368		391,368
教育指導費	312,784	312,784		312,784
車輦燃料費	51,564	88,716		88,716
修繕費	14,738	50,459		50,459
通信運搬費	1,221,910	1,315,758		95,848
業務委託費(事業)	307,700	307,700	△ 1,219,910	307,700
損害保険料	0	408,000		408,000
土地・建物賃借料	48,400	48,400		48,400
租税公課	780,774	1,247,003		1,247,003
事務費	71,600	71,600		71,600
福利厚生費	6,200	6,200		6,200
研修研究費	170,405	635,662		635,662
事務消耗品費	1,230	1,230		1,230
通信運搬費	465,915	465,915		465,915
業務委託費	465,915	465,915		465,915
その他の委託費	2,024	2,996		2,996
手数料	6,000	6,000		6,000
諸会費	44,500	44,500		44,500
使用料(事務)	12,900	12,900		12,900
雑費	12,900	12,900		12,900
雑費(事務)	4,666,879	4,666,879		4,666,879
就労支援事業費用	2,451,789	2,451,789		2,451,789
就労支援事業販売原価	2,451,789	2,451,789		2,451,789
当期就労支援事業製造原価	2,215,090	2,215,090		2,215,090
就労支援事業販売管費	1,028,314	1,028,314		1,028,314
減価償却費	△ 729,997	△ 729,997		△ 729,997
国庫補助金等特別積立金取崩額	20,784,516	27,525,766	△ 1,219,910	26,305,856
サービス活動費用計(2)	1,508,114	6,741,250	△ 1,219,910	△ 293,436
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	107	29	300	136
受取利息配当金収益	40,000	7,464		47,464
その他のサービス活動外収益	40,000	7,464		47,464
雑収益	40,000	7,464		47,464
雑収益	40,107	7,493		47,600
サービス活動外収益計(4)	200	11		211
その他のサービス活動外費用	200	11		211
雑損失	200	11		211
雑損失	200	11		211
サービス活動外費用計(5)	200	11		211
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	39,907	7,482		47,389
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,548,021	△ 1,794,368	300	△ 246,047

(単位:円)

就労継続支援B型 つぐと・ひまわり拠点区分 貸借対照表
平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	5,502,195	2,837,580	2,664,615	流動負債	4,008,175	338,021	3,670,154
現金預金	744,882	588,377	156,505	事業未払金	314,555	114,821	199,734
事業未収金	4,467,030	2,090,255	2,376,775	預り金	410	410	410
拠点区分間未収金	210,860	55,750	155,110	前受金	4,810		4,810
原材料	29,171	103,198	△ 74,027	拠点区分間借入金	2,700,000	0	2,700,000
前払金	34,000		34,000	賞与引当金	988,400	223,200	765,200
仮払金	16,252	0	16,252				
固定資産	7,117,087	3,432,632	3,684,455	固定負債	4,264,030	1,686,540	2,577,490
基本財産				退職給付引当金	4,264,030	1,686,540	2,577,490
その他の固定資産	7,117,087	3,432,632	3,684,455	負債の部合計	8,272,205	2,024,561	6,247,644
建物附属設備	1,303,253	1,746,092	△ 442,839	純資産の部			
車輦運搬具	1,425,047		1,425,047	国庫補助金等特別積立金	1,540,183	289,951	1,250,232
器具及び備品	110,387		110,387	次期繰越活動増減差額	2,806,894	3,955,700	△ 1,148,806
退職給付引当資産	4,264,030	1,686,540	2,577,490	(うち当期活動増減差額)	△ 1,148,806	1,537,151	△ 2,685,957
その他の固定資産	14,370		14,370	純資産の部合計	4,347,077	4,245,651	101,426
資産の部合計	12,619,282	6,270,212	6,349,070	負債及び純資産の部合計	12,619,282	6,270,212	6,349,070

(単位:円)

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- 有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- 賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、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一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- 就労継続支援B型つぐっと・ひまわり拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。
- 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
 - ア 就労継続支援B型つぐっと・ひまわり
 - イ つぐっと・ひまわり

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

6. 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

建物附属設備、車輛運搬具、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金729,997円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
建物附属設備	2,082,150	778,897	1,303,253
車輛運搬具	2,635,311	1,210,264	1,425,047
器具及び備品	3,551,750	3,441,363	110,387
その他の固定資産	14,370	0	14,370
小計	8,283,581	5,430,524	2,853,057
合計	8,283,581	5,430,524	2,853,057

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

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	4,467,030	0	4,467,030
合計	4,467,030	0	4,467,030

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

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(日) 平成27年4月1日 (注) 平成28年3月31日

社会福祉法人 公益財団法人
 加齢福祉事業団 つぐとよ・ひまわり

資産の種類及び名称	期首償得価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末償得価額 (E=A+B-C-D)		期末取得原価 (G=E+P)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)	0		0		0		0		0		0		
土地	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
基本財産合計	0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産 (有形固定資産)													
土庫	0		0		0		0		0		0		
建物	0		0		0		0		0		0		
建物附属設備	1,442,757		692,921		139,504		66,999		1,303,233		625,922		2,082,150
備品及び器具	0		0		0		0		0		0		1,000,000
備品及び器具	0		0		0		0		0		0		0
車両運搬具	1,865,143		1,861,627		466,096		265,498		1,225,047		811,128		2,635,311
器具及び備品	559,101		515,652		448,714		412,499		110,387		103,133		3,551,769
建設費助成									0		0		0
有形リース資産									2,838,687		1,510,183		8,269,211
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	3,867,001		2,270,180		1,028,314		729,997		2,838,687		1,510,183		5,800,000
その他の固定資産 (無形固定資産)													
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0		0		0		0		0		0		0
その他の固定資産計	3,867,001		2,270,180		1,028,314		729,997		2,838,687		1,510,183		5,800,000
基本財産及びその他の固定資産計	3,867,001		2,270,180		1,028,314		729,997		2,838,687		1,510,183		5,800,000
将来入金予定の償還補助金の額													
注 引	3,867,001		2,270,180		1,028,314		729,997		2,838,687		1,510,183		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取組資金償還補助金がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助金取組計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首償得価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末償得価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額と一致することとなる。
 2. 「当期増加額」には減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
 就労継続支援B型 つぐとと・ひまわり

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,686,540	4,798,360 (4,473,595)	()	2,220,870	4,264,030	
賞与引当金	223,200	4,562,400	3,797,200	()	988,400	
		()	()	()	0	
計	1,909,740	9,360,760 (4,473,595)	3,797,200	2,220,870 (0)	5,252,430	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 塩谷福社会
 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,686,540	4,798,360	2,220,870	4,264,030	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
				0	
計	1,686,540	4,798,360	2,220,870	4,264,030	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目		金額
収益	つぐっと・ひまわり収益	4,939,400
	つぐっと・ひまわり収益	1,233,680
	拠点区分間つぐっと・ひまわり収益	2,486,110
	サービス区分間つぐっと・ひまわり収益	1,219,610
	就労支援事業活動収益計	4,939,400
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	2,451,789
	合計	2,451,789
	差引	2,451,789
	就労支援事業販管費	2,215,090
	就労支援事業活動費用計	4,666,879
	就労支援事業活動増減差額	272,521

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	25,398
2. 当期材料仕入高	2,455,562
計	2,480,960
3. 期末材料棚卸高	△ 29,171
当期材料費	2,451,789
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	2,451,789
合計	2,451,789
当期就労支援事業製造原価	2,451,789

別紙⑮

就労支援事業販管費明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	2,215,090
就労支援事業販管費合計	2,215,090

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金		
現金	現金手許有高 つぐっとひまわり	3,000
	計	3,000
普通預金		
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0307395 法人本部 名義：社会福祉法人塩谷福祉会	13,078,105
振替貯金	ゆうちょ銀行 02740-8-78424 法人本部 名義：社会福祉法人塩谷福祉会	138,547
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0556055 せせらぎ 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 自立訓練事業せせらぎ	548,250
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0585587 B型青葉 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労継続支援B型	321,687
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0585595 青葉 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 青葉	345,768
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0570518 相談支援事業やすらぎ 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 指定相談支援事業所やすらぎ	69,606
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0570445 活動支援センターやすらぎ 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 地域活動支援センターやすらぎ	25,270
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0562614 グループホーム 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 グループホーム幸	562,534
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0589010 グループホーム 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 グループホーム幸	3,057,223
普通預金	北海道銀行 小樽支店 1308938 マイウエイ 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労支援多機能型	234,135
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0573516 B型ワークメイト 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労支援多機能型	24
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0588917 B型ワークメイト 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労支援多機能型	79,267
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0575576 まんぶく亭 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労支援多機能型	597,798
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0589028 まんぶく亭 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 就労支援多機能型	8
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0001076 B型つぐっとひまわり 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 つぐっと・ひまわり	497,756
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0305157 つぐっとひまわり 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 ひまわり	40,808
普通預金	小樽信用金庫 長橋支店 0001050 つぐっとひまわり 名義：社会福祉法人塩谷福祉会 つぐっと・ひまわり	203,310
	計	19,800,096
事業未収金		
法人本部	労働保険料H27年度充当額	59,053
せせらぎ	訓練等給付費他	6,893,760
B型青葉	訓練等給付費他	2,517,990
青葉	ボソカス他	23,136
相談支援事業やすらぎ	サービス利用計画作成費他	1,459,330
グループホーム	訓練等給付費他	5,989,350
就労移行支援事業マイウエイ	訓練等給付費他	4,002,722
B型ワークメイト	訓練等給付費他	2,753,850
まんぶく亭	北海道コココーラ他	42,288
B型つぐっとひまわり	訓練等給付費他	4,452,690
つぐっとひまわり	坂東他	14,340
	計	28,208,509
貯蔵品		
	せせらぎ分	94,661
	グループホーム分	107,224
	計	201,885
給食用材料		201,885

	せせらぎ分			9,367	
原材料				計	9,367
	青葉分			21,415	
	まんぶく亭分			27,847	
	つぐっとひまわり分			29,171	
				計	78,433
立替金					
グループホーム	2月分光熱費他			14,662	
				計	14,662
前払金					
グループホーム	H27.4月分家賃他			693,000	
就労移行支援事業マイウェイ	H27.4月分家賃			130,000	
つぐっとひまわり	H27.4月分家賃			34,000	
				計	857,000
仮払金					
まんぶく亭	券売機釣り銭			21,000	
B型つぐっとひまわり	その他			16,252	
				計	37,252
流動資産合計					49,210,204
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	小樽市塩谷4丁目70番1	原野	23,248㎡		2,324,800
	小樽市塩谷4丁目71番1	原野	4,700㎡		3,760,000
	小樽市塩谷4丁目72番1	原野	22,713㎡		3,652,800
	小樽市塩谷4丁目74番	原野	36,528㎡		20,110,100
	小樽市長橋4丁目16番2	宅地	18.29㎡		1,557,200
	小樽市長橋4丁目18番55	宅地	183.33㎡		
	小樽市長橋4丁目18番72	宅地	224.03㎡		
	小樽市長橋4丁目18番111	宅地	20.36㎡		
	小樽市長橋4丁目16番3	宅地	4.97㎡		460,000
	小樽市長橋4丁目18番109	宅地	27.61㎡		
	小樽市長橋3丁目13番2	宅地	326.42㎡		2,952,670
	小樽市長橋3丁目13番21	宅地	216.49㎡		
				計	34,817,570
建物	小樽市塩谷4丁目72番地1-2	寄宿舍	313.05㎡		69,389,368
	小樽市塩谷4丁目72番地1-3	作業所	316.03㎡		
	小樽市塩谷4丁目72番地	作業棟	159.47㎡		1
		作業棟屋根			277,975
	小樽市長橋4丁目18番72号	グループホームぼぶら			41,192
	小樽市長橋3丁目13番21号	つぐっと			720,963
				計	70,429,499
基本財産合計					105,247,069
(2) その他の固定資産					
土地	小樽市塩谷4丁目72番9	原野	2,746㎡		350,000
	小樽市塩谷4丁目74番2	原野	2,975㎡		
	小樽市長橋1丁目21番13	宅地	182.97㎡		653,543
				計	1,003,543
建物	小樽市塩谷4丁目72番地	養護所	197.43㎡		218,155
	小樽市塩谷4丁目72番地1-3	塗料庫	4.00㎡		509,061
	小樽市塩谷4丁目72番地	居宅	103.68㎡		3,480,962
	グループホームどんぐり				1,650,731
				計	5,858,909
建物附属設備	バリアフリー化改修工事	B型青葉			1,625,049
	集会場床クロス張り	本部			483,185
	灯油タンク配管工事	グループホーム			92,103
	水抜栓取替工事	マイウェイ			289,466
	トイレ改修工事	マイウェイ			405,653
	ひまわり改装工事	つぐっとひまわり			1,303,253
				計	4,198,709

構築物	牛舎	本部	1	
	入口柵	本部	265,209	
		計	265,210	265,210
機械及び装置	電話主装置	本部	25,818	
	除雪機	本部	192,780	
	スノーブロワー	本部	1	
	集塵機	せせらぎ	1	
	園芸ハウス	せせらぎ	585,225	
		計	803,825	803,825
車輛運搬具	トラクター (ミツビシ)	本部	1	
	ローザーバス	本部	1	
	セレナ	せせらぎ	1	
	ハイゼット	せせらぎ	1	
	三菱ミニキャブ	せせらぎ	1	
	セレナ	せせらぎ	1	
	プレオ	せせらぎ	25,771	
	コルト	グループホーム	188,325	
	セレナ	マイウェイ	1	
	ヴォクシー	マイウェイ	1	
	スズキエブリィ	マイウェイ	1	
	ハイエースワゴン	つぐっとひまわり	1,425,047	
		計	1,639,152	1,639,152
器具及び備品	大ハウス	本部	1	
	ハウス修復	本部	324,000	
	耐火金庫	本部	9,661	
	卓球台	本部	1	
	パソコン	本部	105,875	
	テレビ	せせらぎ	1	
	冷蔵庫	せせらぎ	1	
	掃除用流し新設工事	せせらぎ	144,065	
	除雪機	せせらぎ	300,417	
	除雪機	活動支援センターやすらぎ	26,949	
	エアコン	活動支援センターやすらぎ	23,156	
	除雪機	グループホーム	240,295	
	除雪機	グループホーム	219,093	
	パソコン	グループホーム	55,458	
	除雪機	グループホーム	297,500	
	ルピナストイレ工事	グループホーム	195,498	
	プリンター	マイウェイ	87,133	
	石油ストーブ2台	マイウェイ	201,107	
	厨房	つぐっとひまわり	107,467	
	ひまわり冷蔵庫	つぐっとひまわり	2,920	
		計	2,340,598	2,340,598
建設仮勘定	階段傾斜改善工事設計料	せせらぎ	167,400	
		計	167,400	167,400
投資有価証券	小樽信用金庫 出資金		50,000	
		計	50,000	50,000
退職給付引当資産	共済会退職手当預け金		16,172,530	
		計	16,172,530	16,172,530
人件費積立資産	小樽信用金庫長橋支店	スパー定期	7,505,380	
		計	7,505,380	7,505,380
修繕積立資産	小樽信用金庫長橋支店	大口定期	3,301,652	
		計	3,301,652	3,301,652

その他の固定資産	敷金 (侘竹内建築 第二せせらぎ)	140,000	
	敷金 前川 稲穂マイウェイ	390,000	
	リサイクル預託金 ヴォクシー	13,330	
	リサイクル預託金 スズキエブリィ	9,310	
	リサイクル預託金 ミニキャブ	8,620	
	リサイクル預託金 セレナ	13,680	
	リサイクル預託金 コルト	10,830	
	リサイクル預託金 ハイエースワゴン	14,370	
	計	600,140	600,140
その他の固定資産合計			43,907,048
固定資産合計			149,154,117
資産の部合計			198,364,321
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金			
	法人本部分	2,129	
	せせらぎ分	665,853	
	B型青葉分	62,963	
	青葉分	80,650	
	グループホーム分	164,272	
	就労移行支援事業マイウェイ分	309,584	
	B型ワークメイト分	15,024	
	まんぷく亭分	661,086	
	B型つぐっとひまわり分	95,065	
	つぐっとひまわり分	219,490	
	計	2,276,116	2,276,116
預り金			
	法人本部	12,960	
	つぐっとひまわり	410	
	認定調査料(相談分)		
	レンタルBOX		
	計	13,370	13,370
職員預り金			
	法人本部	466,577	
	社会保険料	16,252	
	その他		
	計	482,829	482,829
前受金			
	せせらぎ	250,000	
	青葉	12,000	
	グループホーム	149,500	
	つぐっとひまわり	4,810	
	佐藤他		
	平山		
	九里他		
	市村		
	計	416,310	416,310
賞与引当金			
	せせらぎ分	970,400	
	B型青葉分	226,600	
	相談支援事業やすらぎ分	639,200	
	地域活動支援センターやすらぎ分	452,000	
	グループホーム分	740,000	
	就労移行支援事業マイウェイ分	1,018,400	
	B型つぐっとひまわり分	988,400	
	計	5,035,000	5,035,000
流動負債合計			8,223,625
2 固定負債			
退職給与引当金			
	一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会	16,172,530	
	計	16,172,530	16,172,530
固定負債合計			16,172,530
負債の部合計			24,396,155
差引純資産			173,968,166

上記は財産目録に相違ない。

社会福祉法人 塩谷福祉会
理事長 高橋 義