

法人単位資金収支計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

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	52,298,000	53,285,448	△ 987,448	
	障害福祉サービス等事業収入	69,912,220	69,798,310	113,910	
	経常経費寄附金収入	43,525,000	44,055,331	△ 530,331	
	受取利息配当金収入	5,200	1,135	4,065	
	その他の収入	1,350,000	1,260,793	89,207	
	事業活動収入計(1)	167,090,420	168,401,017	△ 1,310,597	
	支出				
	人件費支出	50,002,000	50,443,221	△ 441,221	
	事業費支出	6,137,158	5,017,910	1,119,248	
事務費支出	12,366,350	11,700,530	665,820		
就労支援事業支出	55,539,790	53,367,673	2,172,117		
支払利息支出	284,682	127,348	157,334		
その他の支出	925,000	1,015,330	△ 90,330		
事業活動支出計(2)	125,254,980	121,672,012	3,582,968		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,835,440	46,729,005	△ 4,893,565		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	25,000	25,000	0	
	設備資金借入金収入	22,000,000	22,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	22,025,000	22,025,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	7,991,920	7,992,000	△ 80		
施設整備等支出計(5)	7,991,920	7,992,000	△ 80		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	14,033,080	14,033,000	80		
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	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	55,868,520	60,762,005	△ 4,893,485		
前期末支払資金残高(12)	△ 13,064,000	△ 13,068,801	4,801		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,804,520	47,693,204	△ 4,888,684		

法人単位事業活動計算書
 (自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

(単位:円)

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	53,285,448		53,285,448
	障害福祉サービス等事業収益	69,798,310		69,798,310
	経常経費寄附金収益	44,055,331	1,540,545	42,514,786
	サービス活動収益計(1)	167,139,089	1,540,545	165,598,544
	費用			
人件費	50,443,221		50,443,221	
事業費	5,017,910	39,690	4,978,220	
事務費	11,700,530	608,227	11,092,303	
就労支援事業費用	55,359,366	147,230	55,212,136	
減価償却費	3,616,297		3,616,297	
サービス活動費用計(2)	126,137,324	795,147	125,342,177	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,001,765	745,398	40,256,367	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,135	516	619
	その他のサービス活動外収益	1,260,793		1,260,793
	サービス活動外収益計(4)	1,261,928	516	1,261,412
	費用			
	支払利息	127,348	207,938	△ 80,590
その他のサービス活動外費用	1,015,330		1,015,330	
サービス活動外費用計(5)	1,142,678	207,938	934,740	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	119,250	△ 207,422	326,672	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,121,015	537,976	40,583,039	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	25,000	17,000,000	△ 16,975,000
	固定資産受贈額	43,019,823		43,019,823
	特別収益計(8)	43,044,823	17,000,000	26,044,823
	費用			
	基本金組入額		17,000,000	△ 17,000,000
特別費用計(9)	0	17,000,000	△ 17,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	43,044,823	0	43,044,823	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	84,165,838	537,976	83,627,862	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	537,976		537,976
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,703,814	537,976	84,165,838
	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)-	84,703,814	537,976	84,165,838

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	61,142,819	9,995,269	51,147,550	流動負債	11,966,657	23,064,070	△ 11,097,413
現金預金	45,900,487	9,912,169	35,988,318	事業未払金	11,792,483	23,064,070	△ 11,271,587
事業未収金	13,653,205		13,653,205	役員等短期借入金	50,000		50,000
貯蔵品	903,446		903,446	預り金	61,444		61,444
商品・製品	83,907		83,907	前受金	62,730		62,730
原材料	495,605		495,605				
立替金	6,169		6,169				
前払費用	100,000	83,100	16,900				
固定資産	182,527,652	138,606,777	43,920,875	固定負債	130,000,000	108,000,000	22,000,000
基本財産	176,367,972	135,138,849	41,229,123	設備資金借入金	130,000,000	108,000,000	22,000,000
土地	64,946,531	51,646,531	13,300,000	負債の部合計	141,966,657	131,064,070	10,902,587
建物	75,068,293	53,333,203	21,735,090				
建物附属設備	33,353,148	27,159,115	6,194,033	純資産の部			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	基本金	17,000,000	17,000,000	0
その他の固定資産	6,159,680	3,467,928	2,691,752	第1号基本金	4,500,000	4,500,000	0
構築物	1,354,835	939,432	415,403	第3号基本金	12,500,000	12,500,000	0
機械及び装置	1,408,215		1,408,215	次期繰越活動増減差額	84,703,814	537,976	84,165,838
車輛運搬具	563,091		563,091	(うち当期活動増減差額)	84,165,838	537,976	83,627,862
器具及び備品	1,114,505	686,016	428,489				
権利	1,719,034	1,842,480	△ 123,446	純資産の部合計	101,703,814	17,537,976	84,165,838
資産の部合計	243,670,471	148,602,046	95,068,425	負債及び純資産の部合計	243,670,471	148,602,046	95,068,425

財産目録

平成29年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						45,900,487
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	794,164
普通預金	七十七銀行／榴岡支店	—	運転資金として	—	—	43,885,225
	仙台銀行／苦竹支店	—	運転資金として	—	—	1,099,729
	郵便振替	—	運転資金として	—	—	121,369
			小計			45,106,323
事業未収金	宮城県国民健康保険連合会等	—	就労支援給付費2月、3月分等	—	—	13,653,205
貯蔵品		—		—	—	903,446
商品・製品		—		—	—	83,907
原材料		—		—	—	495,605
立替金		—		—	—	6,169
前払費用		—	4月分家賃	—	—	100,000
			流動資産合計			61,142,819
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	—	—	51,646,531
土地	(遠見塚拠点) 仙台市若林区遠見塚二丁目41番15号	—	指定特定相談支援事業等に使用している	—	—	13,300,000
建物	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	平成27年	就労支援事業等に使用している	55,437,123	2,855,465	52,581,658
建物	(遠見塚拠点) 仙台市若林区遠見塚二丁目41番15号	平成28年	指定特定相談支援事業等に使用している	23,358,692	872,057	22,486,635
建物附属設備	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	32,507,195	2,270,863	30,236,332
建物附属設備	(レストランびあ拠点) 仙台市青葉区本町三丁目8番1号18階	—	就労継続支援事業に使用している	965,905	37,992	927,913
建物附属設備	(遠見塚拠点) 仙台市若林区遠見塚二丁目41番15号	—	指定特定相談支援事業等に使用している	2,384,732	195,829	2,188,903
定期預金	(びあ拠点) 七十七銀行／榴岡支店	—		—	—	3,000,000
			基本財産合計			176,367,972
(2) その他の固定資産						
構築物	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	1,479,432	124,597	1,354,835
機械及び装置	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	1,315,261	94,698	1,220,563
機械及び装置	(レストランびあ拠点) 仙台市青葉区本町三丁目8番1号18階	—	就労継続支援事業に使用している	211,160	23,508	187,652
車輛運搬具	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している トヨタ、ハイエース	750,788	187,697	563,091
器具及び備品	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	1,196,917	275,146	921,771
器具及び備品	(レストランびあ拠点) 仙台市青葉区本町三丁目8番1号18階	—	就労継続支援事業に使用している	222,384	29,650	192,734
権利	(びあ拠点) 仙台市宮城野区日の出町1-5-30	—	就労支援事業等に使用している	1,842,480	123,446	1,719,034
			その他の固定資産合計			6,159,680
			固定資産合計			182,527,652
			資産合計			243,670,471
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員給料他	—		—	—	11,792,483
役員等短期借入金	佐藤耀代	—		—	—	50,000
預り金	源泉所得税(給料)	—		—	—	60,220
	源泉所得税(報酬)	—		—	—	1,224
			小計			61,444
前受金	弁当チケット未使用分	—		—	—	62,730
			流動負債合計			11,966,657
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	130,000,000
			固定負債合計			130,000,000
			負債合計			141,966,657
			差引純資産			101,703,814

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法

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

該当なし

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
 (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
 ※当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成しない。
 (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 ※当法人は公益事業を実施していないため作成していない。
 (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 当法人は収益事業を実施していないため作成していない。
 (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 ①びあ拠点区分
 ・就労継続支援B型事業
 ・就労移行支援事業
 ・就労継続支援A型事業
 ②レストランびあ拠点区分
 ・就労継続支援B型事業
 ③遠見塚拠点区分
 ・共同生活援助事業
 ・特定相談支援事業
 ④法人本部拠点区分
 ・本部

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	51,646,531	64,946,531	51,646,531	64,946,531
建物	53,333,203	132,129,018	110,393,928	75,068,293
建物附属設備	27,159,115	63,016,947	56,822,914	33,353,148
定期預金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
合計	135,138,849	263,092,496	221,863,373	176,367,972

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	51,646,531円
建物(基本財産)	52,581,658円
計	104,228,189円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	130,000,000円
---------	--------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	78,795,815	3,727,522	75,068,293
建物附属設備	35,857,832	2,504,684	33,353,148
小計	114,653,647	6,232,206	108,421,441

その他の固定資産			
構築物	1,479,432	124,597	1,354,835
機械及び装置	1,526,421	118,206	1,408,215
車両運搬具	750,788	187,697	563,091
器具及び備品	1,419,301	304,796	1,114,505
小計	5,175,942	735,296	4,440,646
合計	119,829,589	6,967,502	112,862,087

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
該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし