

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

〒214-0004

神奈川県川崎市多摩区菅馬場1-18-17

社会福祉法人はぐるまの会

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	21,880,000	25,786,970	△3,906,970		
	障害福祉サービス等事業収入	297,784,000	333,449,779	△35,665,779		
	経常経費寄附金収入	190,000	509,614	△319,614		
	受取利息配当金収入	44,000	62,639	△18,639		
	その他の収入	250,000	458,353	△208,353		
	事業活動収入計(1)	320,148,000	360,267,355	△40,119,355		
支出	人件費支出	209,729,000	212,244,665	△2,515,665		
	事業費支出	54,529,000	55,962,323	△1,433,323		
	事務費支出	30,955,000	32,447,317	△1,492,317		
	就労支援事業支出	22,080,000	25,639,523	△3,559,523		
	支払利息支出	55,000	88,291	△33,291		
	事業活動支出計(2)	317,348,000	326,382,119	△9,034,119		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,800,000	33,885,236	△31,085,236		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	6,724,000	7,751,795	△1,027,795		
	施設整備等寄附金収入	1,100,000		1,100,000		
		施設整備等収入計(4)	7,824,000	7,751,795	72,205	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,185,000	2,035,097	△850,097		
固定資産取得支出	16,446,000	16,842,606	△396,606			
	施設整備等支出計(5)	17,631,000	18,877,703	△1,246,703		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,807,000	△11,125,908	1,318,908		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入		340,000	△340,000		
		その他の活動収入計(7)	0	340,000	△340,000	
	支出					
その他の活動による支出	11,000,000	11,000,000	0			
	その他の活動支出計(8)	11,000,000	11,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,000,000	△10,660,000	△340,000		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△18,007,000	12,099,328	△30,106,328		
	前期末支払資金残高(12)	283,286,326	283,286,326	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	265,279,326	295,385,654	△30,106,328		

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	25,786,970	23,653,691	2,133,279
	障害福祉サービス等事業収益	333,449,779	321,319,452	12,130,327
	経常経費寄附金収益	509,614	644,069	△134,455
	その他の収益	458,353		458,353
	サービス活動収益計(1)	360,204,716	345,617,212	14,587,504
	費用			
	人件費	212,244,665	190,092,265	22,152,400
	事業費	55,962,323	50,060,018	5,902,305
	事務費	32,447,317	34,207,152	△1,759,835
就労支援事業費用	25,593,240	24,307,446	1,285,794	
減価償却費	6,098,428	5,677,752	420,676	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△204,447		△204,447	
サービス活動費用計(2)	332,141,526	304,344,633	27,796,893	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,063,190	41,272,579	△13,209,389	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	62,639	57,264	5,375
	その他のサービス活動外収益		303,988	△303,988
	サービス活動外収益計(4)	62,639	361,252	△298,613
	費用			
支払利息	88,291	112,555	△24,264	
サービス活動外費用計(5)	88,291	112,555	△24,264	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△25,652	248,697	△274,349	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,037,538	41,521,276	△13,483,738	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,751,795		7,751,795
	施設整備等寄附金収益		2,880,000	△2,880,000
	特別収益計(8)	7,751,795	2,880,000	4,871,795
	費用			
固定資産売却損・処分損	1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額	7,751,795		7,751,795	
特別費用計(9)	7,751,796	0	7,751,796	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	2,880,000	△2,880,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,037,537	44,401,276	△16,363,739	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	363,315,238	318,913,962	44,401,276
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	391,352,775	363,315,238	28,037,537
	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)	391,352,775	363,315,238	28,037,537

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	301,282,052	288,605,683	12,676,369	流動負債	5,008,231	4,477,473	530,758
現金預金	239,655,598	234,011,441	5,644,157	事業未払金	5,008,231	2,135,622	2,872,609
事業未収金	53,912,415	53,912,415	0	その他の未払金	0	2,341,851	△2,341,851
未収金	28,777	53,707,058	△53,678,281				
未収補助金	6,751,795	6,751,795	0				
商品・製品	452,205	420,050	32,155				
仕掛品	0	33,350	△33,350				
原材料	435,962	388,484	47,478				
前払金	45,300	45,300	0				
固定資産	118,880,152	97,475,975	21,404,177	固定負債	6,253,850	8,288,947	△2,035,097
基本財産	60,882,512	61,188,159	△305,647	設備資金借入金	6,253,850	8,288,947	△2,035,097
土地	49,965,570	49,965,570	0	負債の部合計	11,262,081	12,766,420	△1,504,339
建物	916,942	1,222,589	△305,647	純資産の部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	57,997,640	36,287,816	21,709,824	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0
建物	827,512	827,512	0	国庫補助金等特別積立金	7,547,348	7,547,348	7,547,348
建物附属設備	22,620,602	14,424,725	8,195,877	次期繰越活動増減差額	391,352,775	363,315,238	28,037,537
構築物	1	16,700	△16,699	(うち当期活動増減差額)	28,037,537	44,401,276	△16,363,739
機械及び装置	5,050,851	5,441,664	△390,813				
車輦運搬具	3,821,106	3,494,703	326,403				
器具及び備品	7,427,648	6,677,104	750,544				
権利	7,239,920	6,222,920	1,017,000				
長期前払費用	11,000,000	11,000,000	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	408,900,123	373,315,238	35,584,885
資産の部合計	420,162,204	386,081,658	34,080,546	負債及び純資産の部合計	420,162,204	386,081,658	34,080,546

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

(単位:円)

勘定科目		本部	相談支援事業所	居宅介護事業所
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入			
	障害福祉サービス等事業収入	700,000		12,151,862
	経常経費寄附金収入	368,264		
	受取利息配当金収入	59,841	31	62
	その他の収入	77,219		
	事業活動収入計(1)	1,205,324	31	12,151,924
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	44,479,670	2,565,396	9,981,983
	事業費支出	978,803	780,000	850,039
	事務費支出	9,430,612	337,952	353,384
	就労支援事業支出			
	支払利息支出	88,291		
	事業活動支出計(2)	54,977,376	3,683,348	11,185,406
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△53,772,052	△3,683,317	966,518
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			
		施設整備等収入計(4)		
施設整備等による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,035,097		
	固定資産取得支出			102,600
	施設整備等支出計(5)	2,035,097		102,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,035,097		△102,600
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	339,202,592	3,714,637	11,441,851
	その他の活動による収入			
		その他の活動収入計(7)	339,202,592	3,714,637
その他の活動による収支	支出			
	拠点区分間繰入金支出	271,330,598		11,829,908
	その他の活動による支出	11,000,000		
	その他の活動支出計(8)	282,330,598		11,829,908
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	56,871,994	3,714,637	△388,057
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,064,845	31,320	475,861
	前期末支払資金残高(11)	220,118,698	159,666	1,924,327
	当期末支払資金残高(10)+(11)	221,183,543	190,986	2,400,188

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

(単位:円)

勘定科目		共同生活援助	生活介護事業所	就労継続支援B型事業所
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入		22,579,251	3,207,719
	障害福祉サービス等事業収入	189,730,343	113,967,630	16,899,944
	経常経費寄附金収入	75,000	51,350	15,000
	受取利息配当金収入	1,470	964	271
	その他の収入	95,168	285,966	
	事業活動収入計(1)	189,901,981	136,885,161	20,122,934
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	81,618,016	60,138,303	13,461,297
	事業費支出	39,384,459	12,302,194	1,666,828
	事務費支出	9,287,195	11,716,050	1,322,124
	就労支援事業支出		22,710,880	2,928,643
	支払利息支出			
	事業活動支出計(2)	130,289,670	106,867,427	19,378,892
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	59,612,311	30,017,734	744,042
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	6,751,795	1,000,000	
		施設整備等収入計(4)	6,751,795	1,000,000
施設整備等による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出			
	固定資産取得支出	13,480,520	3,156,586	102,900
		施設整備等支出計(5)	13,480,520	3,156,586
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,728,725	△2,156,586	△102,900
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	146,638,727	93,193,825	16,807,592
	その他の活動による収入	340,000		
		その他の活動収入計(7)	146,978,727	93,193,825
その他の活動による収支	支出			
	拠点区分間繰入金支出	188,943,745	121,552,122	17,342,851
	その他の活動による支出			
		その他の活動支出計(8)	188,943,745	121,552,122
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,965,018	△28,358,297	△535,259
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,918,568	△497,149	105,883
	前期末支払資金残高(11)	32,411,938	24,190,309	4,481,388
	当期末支払資金残高(10)+(11)	43,330,506	23,693,160	4,587,271

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

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	25,786,970		25,786,970
	障害福祉サービス等事業収入	333,449,779		333,449,779
	経常経費寄附金収入	509,614		509,614
	受取利息配当金収入	62,639		62,639
	その他の収入	458,353		458,353
	事業活動収入計(1)	360,267,355		360,267,355
支出	人件費支出	212,244,665		212,244,665
	事業費支出	55,962,323		55,962,323
	事務費支出	32,447,317		32,447,317
	就労支援事業支出	25,639,523		25,639,523
	支払利息支出	88,291		88,291
	事業活動支出計(2)	326,382,119		326,382,119
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		33,885,236		33,885,236
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	7,751,795		7,751,795
	施設整備等収入計(4)	7,751,795		7,751,795
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,035,097		2,035,097
固定資産取得支出	16,842,606		16,842,606	
施設整備等支出計(5)	18,877,703		18,877,703	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,125,908		△11,125,908
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	610,999,224	△610,999,224	0
	その他の活動による収入	340,000		340,000
	その他の活動収入計(7)	611,339,224	△610,999,224	340,000
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	610,999,224	△610,999,224	0
	その他の活動による支出	11,000,000		11,000,000
その他の活動支出計(8)	621,999,224	△610,999,224	11,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△10,660,000	0	△10,660,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		12,099,328	0	12,099,328
前期末支払資金残高(11)		283,286,326		283,286,326
当期末支払資金残高(10)+(11)		295,385,654	0	295,385,654

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		本部	相談支援事業所	居宅介護事業所
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益			
	障害福祉サービス等事業収益	700,000		12,151,862
	経常経費寄附金収益	368,264		
	その他の収益	77,219		
	サービス活動収益計(1)	1,145,483		12,151,862
	費用			
人件費	44,479,670	2,565,396	9,981,983	
事業費	978,803	780,000	850,039	
事務費	9,430,612	337,952	353,384	
就労支援事業費用				
減価償却費	527,979	214,499	14,962	
国庫補助金等特別積立金取崩額				
サービス活動費用計(2)	55,417,064	3,897,847	11,200,368	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△54,271,581	△3,897,847	951,494	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	59,841	31	62
	サービス活動外収益計(4)	59,841	31	62
	費用			
	支払利息	88,291		
サービス活動外費用計(5)	88,291			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△28,450	31	62	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△54,300,031	△3,897,816	951,556	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	拠点区分間繰入金収益	339,202,592	3,714,637	11,441,851
	特別収益計(8)	339,202,592	3,714,637	11,441,851
	費用			
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金積立額				
拠点区分間繰入金費用	271,330,598		11,829,908	
特別費用計(9)	271,330,598		11,829,908	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	67,871,994	3,714,637	△388,057	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,571,963	△183,179	563,499	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	263,740,545	549,166	1,924,327
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,312,508	365,987	2,487,826
	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)	277,312,508	365,987	2,487,826	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		共同生活援助	生活介護事業所	就労継続支援B型事業所
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益		22,579,251	3,207,719
	障害福祉サービス等事業収益	189,730,343	113,967,630	16,899,944
	経常経費寄附金収益	75,000	51,350	15,000
	その他の収益	95,168	285,966	
	サービス活動収益計(1)	189,900,511	136,884,197	20,122,663
	費用			
	人件費	81,618,016	60,138,303	13,461,297
	事業費	39,384,459	12,302,194	1,666,828
	事務費	9,287,195	11,716,050	1,322,124
就労支援事業費用		22,664,597	2,928,643	
減価償却費	1,970,897	3,122,742	247,349	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△100,281	△104,166		
サービス活動費用計(2)	132,160,286	109,839,720	19,626,241	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,740,225	27,044,477	496,422	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,470	964	271
	サービス活動外収益計(4)	1,470	964	271
	費用			
	支払利息			
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)	1,470	964	271	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	57,741,695	27,045,441	496,693	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,751,795	1,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	146,638,727	93,193,825	16,807,592
	特別収益計(8)	153,390,522	94,193,825	16,807,592
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,751,795	1,000,000	
	拠点区分間繰入金費用	188,943,745	121,552,122	17,342,851
	特別費用計(9)	195,695,540	122,552,123	17,342,851
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△42,305,018	△28,358,298	△535,259
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,436,677	△1,312,857	△38,566	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,350,876	42,197,332	7,552,992
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,787,553	40,884,475	7,514,426
	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)	62,787,553	40,884,475	7,514,426

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	25,786,970		25,786,970
	障害福祉サービス等事業収益	333,449,779		333,449,779
	経常経費寄附金収益	509,614		509,614
	その他の収益	458,353		458,353
	サービス活動収益計(1)	360,204,716		360,204,716
	費用			
	人件費	212,244,665		212,244,665
	事業費	55,962,323		55,962,323
	事務費	32,447,317		32,447,317
就労支援事業費用	25,593,240		25,593,240	
減価償却費	6,098,428		6,098,428	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△204,447		△204,447	
サービス活動費用計(2)	332,141,526		332,141,526	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	28,063,190		28,063,190	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	62,639		62,639
	サービス活動外収益計(4)	62,639		62,639
	費用			
	支払利息	88,291		88,291
サービス活動外費用計(5)	88,291		88,291	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△25,652		△25,652	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,037,538		28,037,538	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,751,795		7,751,795
	拠点区分間繰入金収益	610,999,224	△610,999,224	0
	特別収益計(8)	618,751,019	△610,999,224	7,751,795
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,751,795		7,751,795
	拠点区分間繰入金費用	610,999,224	△610,999,224	0
	特別費用計(9)	618,751,020	△610,999,224	7,751,796
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,037,537	0	28,037,537	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	363,315,238		363,315,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	391,352,775	0	391,352,775
	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)	391,352,775	0	391,352,775

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	相談支援事業所	居宅介護事業所
流動資産	223,671,066	200,669	2,423,681
現金預金	223,425,931	200,669	361,784
事業未収金	245,135		2,061,897
未収金	0		0
未収補助金			
商品・製品			
原材料			
前払金			
固定資産	72,382,815	175,001	87,638
基本財産	60,882,512		
土地	49,965,570		
建物	916,942		
定期預金	10,000,000		
その他の固定資産	11,500,303	175,001	87,638
建物			
建物附属設備	329,958		
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	160,345	175,001	87,638
権利			
長期前払費用	11,000,000		
その他の固定資産	10,000		
資産の部合計	296,053,881	375,670	2,511,319
流動負債	2,487,523	9,683	23,493
事業未払金	2,487,523	9,683	23,493
固定負債	6,253,850		
設備資金借入金	6,253,850		
負債の部合計	8,741,373	9,683	23,493
基本金	10,000,000		
第1号基本金	10,000,000		
国庫補助金等特別積立金			
次期繰越活動増減差額	277,312,508	365,987	2,487,826
(うち当期活動増減差額)	13,571,963	△183,179	563,499
純資産の部合計	287,312,508	365,987	2,487,826
負債及び純資産の部合計	296,053,881	375,670	2,511,319

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	共同生活援助	生活介護事業所	就労継続支援B型事業所
流動資産	44,256,802	26,132,603	4,597,231
現金預金	9,260,239	4,885,279	1,521,696
事業未収金	28,215,991	20,338,417	3,050,975
未収金	28,777	0	0
未収補助金	6,751,795		
商品・製品		452,205	
原材料		435,962	
前払金		20,740	24,560
固定資産	26,108,561	17,198,982	2,927,155
基本財産			
土地			
建物			
定期預金			
その他の固定資産	26,108,561	17,198,982	2,927,155
建物		827,512	
建物附属設備	16,148,598	3,936,596	2,205,450
構築物		1	
機械及び装置	1,978,175	3,072,676	
車輛運搬具		3,821,105	1
器具及び備品	3,484,788	3,338,172	181,704
権利	4,497,000	2,202,920	540,000
長期前払費用			
その他の固定資産			
資産の部合計	70,365,363	43,331,585	7,524,386
流動負債	926,296	1,551,276	9,960
事業未払金	926,296	1,551,276	9,960
固定負債			
設備資金借入金			
負債の部合計	926,296	1,551,276	9,960
基本金			
第1号基本金			
国庫補助金等特別積立金	6,651,514	895,834	
次期繰越活動増減差額	62,787,553	40,884,475	7,514,426
(うち当期活動増減差額)	15,436,677	△1,312,857	△38,566
純資産の部合計	69,439,067	41,780,309	7,514,426
負債及び純資産の部合計	70,365,363	43,331,585	7,524,386

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	301,282,052		301,282,052
現金預金	239,655,598		239,655,598
事業未収金	53,912,415		53,912,415
未収金	28,777		28,777
未収補助金	6,751,795		6,751,795
商品・製品	452,205		452,205
原材料	435,962		435,962
前払金	45,300		45,300
固定資産	118,880,152		118,880,152
基本財産	60,882,512		60,882,512
土地	49,965,570		49,965,570
建物	916,942		916,942
定期預金	10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	57,997,640		57,997,640
建物	827,512		827,512
建物附属設備	22,620,602		22,620,602
構築物	1		1
機械及び装置	5,050,851		5,050,851
車輛運搬具	3,821,106		3,821,106
器具及び備品	7,427,648		7,427,648
権利	7,239,920		7,239,920
長期前払費用	11,000,000		11,000,000
その他の固定資産	10,000		10,000
資産の部合計	420,162,204		420,162,204
流動負債	5,008,231		5,008,231
事業未払金	5,008,231		5,008,231
固定負債	6,253,850		6,253,850
設備資金借入金	6,253,850		6,253,850
負債の部合計	11,262,081		11,262,081
基本金	10,000,000		10,000,000
第1号基本金	10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	7,547,348		7,547,348
次期繰越活動増減差額	391,352,775	0	391,352,775
(うち当期活動増減差額)	28,037,537	0	28,037,537
純資産の部合計	408,900,123	0	408,900,123
負債及び純資産の部合計	420,162,204	0	420,162,204

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
社会福祉法人会計基準を採用しています。
3. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
4. 法人で採用する退職給付制度
独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度
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、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
 (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) 拠点区分
 - ①法人本部 拠点区分
ア 法人本部 サービス区分
 - ②共同生活援助事業 拠点区分
ア はぐるま共働学習ホーム サービス区分
イ 第2はぐるま共働学習ホーム サービス区分
ウ 第3はぐるま共働学習ホーム サービス区分
エ 第4はぐるま共働学習ホーム サービス区分
オ ひめゆりホーム サービス区分
カ いずみホーム サービス区分
キ さくらホーム サービス区分
ク みどりホーム サービス区分
ケ あおばホーム サービス区分
コ あぐりホーム サービス区分
 - ③相談支援事業 拠点区分
ア はぐるま支援センター サービス区分
 - ④居宅介護事業 拠点区分
ア ヘルパーステーションみんと サービス区分
 - ⑤生活介護事業 拠点区分
ア はぐるま共同作業所 サービス区分
イ はぐるま工房 サービス区分
ウ はぐるま管工舎 サービス区分
 - ⑥就労継続支援B型事業 拠点区分
ア 第2はぐるま共同作業所 サービス区分
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	49,965,570	0	0	49,965,570
建物	1,222,589	0	305,647	916,942
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	61,188,159	0	305,647	60,882,512

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
国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額
204,447円
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。
定期預金 10,000,000円
担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。
設備資金借入金 6,253,850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	3,975,030	3,058,088	916,942
小計	3,975,030	3,058,088	916,942
その他の固定資産			
建物	831,600	4,088	827,512
建物附属設備	34,784,265	12,163,663	22,620,602
構築物	1,670,000	1,669,999	1
機械及び装置	6,126,749	1,075,898	5,050,851
車輛運搬具	9,558,917	5,737,811	3,821,106
器具及び備品	17,686,162	10,258,514	7,427,648
小計	70,657,693	30,909,973	39,747,720
合計	74,632,723	33,968,061	40,664,662

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	53,912,415	0	53,912,415
未収金	28,777	0	28,777
未収補助金	6,751,795	0	6,751,795
合計	60,692,987	0	60,692,987

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

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	障害福祉サービス等事業収入	700,000	700,000	0		
	その他の事業収入	700,000	700,000	0		
	補助金事業収入 (GHバックアップ事務費)	700,000	700,000	0		
	経常経費寄附金収入	100,000	368,264	△268,264		
	受取利息配当金収入	40,000	59,841	△19,841		
	その他の収入		77,219	△77,219		
	雑収入		77,219	△77,219		
	雑収入		77,219	△77,219		
事業活動収入計(1)		840,000	1,205,324	△365,324		
事業活動による収支	支出	人件費支出	44,280,000	44,479,670	△199,670	
		職員給料支出	15,727,000	15,766,008	△39,008	
		職員賞与支出	4,444,000	4,444,000	0	
		非常勤職員給与支出	1,909,000	1,909,000	0	
		退職給付支出	2,200,000	2,335,000	△135,000	
		法定福利費支出	20,000,000	20,025,662	△25,662	
		事業費支出	440,000	978,803	△538,803	
		保健衛生費支出	20,000	23,149	△3,149	
		消耗器具備品費支出	100,000		100,000	
		教育指導費支出		468,195	△468,195	
		車両費支出	150,000	217,074	△67,074	
		手数料支出		540	△540	
		土地・建物賃借料支出		129,845	△129,845	
		雑支出	170,000	140,000	30,000	
		事務費支出	9,098,000	9,430,612	△332,612	
		福利厚生費支出	100,000	127,076	△27,076	
		旅費交通費支出	600,000	643,385	△43,385	
		研修研究費支出	600,000	849,540	△249,540	
		事務消耗品費支出	900,000	562,379	337,621	
		水道光熱費支出	180,000	222,885	△42,885	
	修繕費支出	50,000	45,350	4,650		
	通信運搬費支出	1,508,000	915,259	592,741		
	会議費支出	100,000	57,837	42,163		
	広報費支出	1,500,000	1,211,983	288,017		
	業務委託費支出	2,900,000	3,952,440	△1,052,440		
	給食委託費支出		4,500	△4,500		
	医事委託費支出		259,200	△259,200		
	保守委託費支出		294,840	△294,840		
	その他の委託費支出	2,900,000	3,393,900	△493,900		
	手数料支出	200,000	503,821	△303,821		
	保険料支出	60,000	116,060	△56,060		
	賃借料支出	150,000	148,365	1,635		
	租税公課支出	30,000	5,000	25,000		
	保守料支出	100,000		100,000		
	渉外費支出	50,000		50,000		
	諸会費支出	40,000		40,000		
	雑支出	30,000	69,232	△39,232		
	雑支出	30,000	69,232	△39,232		
	支払利息支出	55,000	88,291	△33,291		
	事業活動支出計(2)		53,873,000	54,977,376	△1,104,376	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△53,033,000	△53,772,052	739,052		
収入	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	1,185,000	2,035,097	△850,097		

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
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	1,185,000	2,035,097	△850,097	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,185,000	△2,035,097	850,097	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	277,216,000	339,202,592	△61,986,592	
	その他の活動収入計(7)	277,216,000	339,202,592	△61,986,592	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	219,724,000	271,330,598	△51,606,598	
	その他の活動による支出		11,000,000	△11,000,000	
長期前払費用支出		11,000,000	△11,000,000		
	その他の活動支出計(8)	219,724,000	282,330,598	△62,606,598	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	57,492,000	56,871,994	620,006	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,274,000	1,064,845	2,209,155	
	前期末支払資金残高(12)	220,118,698	220,118,698	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	223,392,698	221,183,543	2,209,155	

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	障害福祉サービス等事業収益	700,000	700,000	0	
	その他の事業収益	700,000	700,000	0	
	補助金事業収益 (GHバックアップ事務費)	700,000	700,000	0	
	経常経費寄附金収益	368,264	499,759	△131,495	
	その他の収益	77,219		77,219	
	その他収益	77,219		77,219	
	サービス活動収益計(1)	1,145,483	1,199,759	△54,276	
サービス活動増減の部	費用	人件費	44,479,670	37,579,070	6,900,600
		職員給料	15,766,008	18,122,217	△2,356,209
		職員賞与	4,444,000		4,444,000
		非常勤職員給与	1,909,000		1,909,000
		退職給付費用	2,335,000	2,303,000	32,000
		法定福利費	20,025,662	17,153,853	2,871,809
		事業費	978,803	527,013	451,790
		保健衛生費	23,149		23,149
		水道光熱費		229,407	△229,407
		教育指導費	468,195	297,606	170,589
		車両費	217,074		217,074
		手数料	540		540
		土地・建物賃借料	129,845		129,845
		雑費	140,000		140,000
		事務費	9,430,612	8,546,860	883,752
		福利厚生費	127,076	96,738	30,338
		旅費交通費	643,385	593,754	49,631
		研修研究費	849,540	994,224	△144,684
		事務消耗品費	562,379	555,495	6,884
		印刷製本費		185,142	△185,142
	水道光熱費	222,885		222,885	
	燃料費		200,715	△200,715	
	修繕費	45,350	71,064	△25,714	
	通信運搬費	915,259	382,343	532,916	
	会議費	57,837	57,065	772	
	広報費	1,211,983	1,373,079	△161,096	
	業務委託費	3,952,440	2,980,800	971,640	
	給食委託費	4,500		4,500	
	医事委託費	259,200		259,200	
	保守委託費	294,840		294,840	
	その他の委託費	3,393,900	2,980,800	413,100	
	手数料	503,821	702,859	△199,038	
	保険料	116,060	117,130	△1,070	
	賃借料	148,365	137,340	11,025	
	租税公課	5,000	14,200	△9,200	
	雑費	69,232	84,912	△15,680	
	雑費	69,232	84,912	△15,680	
	減価償却費	527,979	587,300	△59,321	
		サービス活動費用計(2)	55,417,064	47,240,243	8,176,821
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△54,271,581	△46,040,484	△8,231,097
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	59,841	54,798	5,043
		その他のサービス活動外収益		14,620	△14,620
		雑収益		14,620	△14,620
		雑収益		14,620	△14,620
		サービス活動外収益計(4)	59,841	69,418	△9,577
	費用	支払利息	88,291	112,555	△24,264

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)
	サービス活動外費用計(5)	88,291	112,555	△24,264
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△28,450	△43,137	14,687
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△54,300,031	△46,083,621	△8,216,410
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	339,202,592	319,111,174	20,091,418
	特別収益計(8)	339,202,592	319,111,174	20,091,418
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	271,330,598	237,619,215	33,711,383
	特別費用計(9)	271,330,598	237,619,215	33,711,383
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	67,871,994	81,491,959	△13,619,965
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,571,963	35,408,338	△21,836,375
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	263,740,545	228,332,207	35,408,338
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	277,312,508	263,740,545	13,571,963
	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)	277,312,508	263,740,545	13,571,963

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	223,671,066	222,361,977	1,309,089	流動負債	2,487,523	2,243,279	244,244	
現金預金	223,425,931	222,312,877	1,113,054	事業未払金	2,487,523		2,487,523	
事業未収金	245,135		245,135	その他の未払金	0	2,243,279	△2,243,279	
未収金	0	49,100	△49,100					
固定資産	72,382,815	61,910,794	10,472,021	固定負債	6,253,850	8,288,947	△2,035,097	
基本財産	60,882,512	61,188,159	△305,647	設備資金借入金	6,253,850	8,288,947	△2,035,097	
土地	49,965,570	49,965,570	0	負債の部合計	8,741,373	10,532,226	△1,790,853	
建物	916,942	1,222,589	△305,647					
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部				
その他の固定資産	11,500,303	722,635	10,777,668	基本金	10,000,000	10,000,000	0	
建物附属設備	329,958	426,529	△96,571	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	0	
器具及び備品	160,345	286,106	△125,761	次期繰越活動増減差額	277,312,508	263,740,545	13,571,963	
長期前払費用	11,000,000		11,000,000	(うち当期活動増減差額)	13,571,963	35,408,338	△21,836,375	
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	287,312,508	273,740,545	13,571,963	
資産の部合計	296,053,881	284,272,771	11,781,110	負債及び純資産の部合計	296,053,881	284,272,771	11,781,110	

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

社会福祉法人会計基準を採用しています。

2. 重要な会計方針の変更

新社会福祉法人会計基準に変更しています。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度

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) サービス区分

ア 法人本部 サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）及び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	49,965,570	0	0	49,965,570
建物	1,222,589	0	305,647	916,942
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合計	61,188,159	0	305,647	60,882,512

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

定期預金 10,000,000円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 6,253,850円

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	3,975,030	3,058,088	916,942
小計	3,975,030	3,058,088	916,942
その他の固定資産			
建物附属設備	965,717	635,759	329,958
器具及び備品	1,098,740	938,395	160,345
小計	2,064,457	1,574,154	500,303
合計	6,039,487	4,632,242	1,407,245

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	245,135	0	245,135
合計	245,135	0	245,135

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

該当なし

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

相談支援事業所拠点区分 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				
	障害福祉サービス等事業収入	197,000		197,000	
	自立支援給付費収入	197,000		197,000	
	サービス利用計画作成費収入	197,000		197,000	
	受取利息配当金収入	1,000	31	969	
	事業活動収入計(1)	198,000	31	197,969	
	支出				
	人件費支出	3,085,000	2,565,396	519,604	
	職員給料支出	2,565,000	2,045,396	519,604	
	職員賞与支出	520,000	520,000	0	
	事業費支出	780,000	780,000	0	
	土地・建物賃借料支出	780,000	780,000	0	
	事務費支出	271,000	337,952	△66,952	
	福利厚生費支出	8,000	7,038	962	
	旅費交通費支出	10,000	7,720	2,280	
研修研究費支出	50,000	46,960	3,040		
事務消耗品費支出	120,000	167,755	△47,755		
通信運搬費支出	50,000	78,051	△28,051		
会議費支出	2,000		2,000		
手数料支出	1,000	778	222		
保険料支出	30,000	29,650	350		
事業活動支出計(2)	4,136,000	3,683,348	452,652		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,938,000	△3,683,317	△254,683		
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	1,947,000	3,714,637	△1,767,637	
	その他の活動収入計(7)	1,947,000	3,714,637	△1,767,637	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	356,000		356,000		
その他の活動支出計(8)	356,000		356,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,591,000	3,714,637	△2,123,637		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,347,000	31,320	△2,378,320		
前期末支払資金残高(12)	159,666	159,666	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,187,334	190,986	△2,378,320		

相談支援事業所拠点区分 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		738,274	△738,274
	自立支援給付費収益 サービス利用計画作成費収益		738,274	△738,274
	サービス活動収益計(1)		738,274	△738,274
サービス活動増減の部	人件費	2,565,396	4,338,677	△1,773,281
	職員給料	2,045,396	4,338,677	△2,293,281
	職員賞与	520,000		520,000
	事業費	780,000	780,320	△320
	賃借料		780,000	△780,000
	教育指導費		320	△320
	土地・建物賃借料	780,000		780,000
	事務費	337,952	256,818	81,134
	福利厚生費	7,038	7,038	0
	旅費交通費	7,720	35,686	△27,966
	研修研究費	46,960	9,720	37,240
	事務消耗品費	167,755	58,549	109,206
	修繕費		3,900	△3,900
	通信運搬費	78,051	94,680	△16,629
	会議費		4,800	△4,800
	手数料	778		778
	保険料	29,650	39,945	△10,295
	雑費 雑費		2,500	△2,500
	減価償却費	214,499	237,000	△22,501
		サービス活動費用計(2)	3,897,847	5,612,815
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,897,847	△4,874,541	976,694
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	31	38	△7
	サービス活動外収益計(4)	31	38	△7
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)	31	38	△7
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,897,816	△4,874,503	976,687
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	3,714,637	5,261,437	△1,546,800
	特別収益計(8)	3,714,637	5,261,437	△1,546,800
	費用			
拠点区分間繰入金費用		880,052	△880,052	
特別費用計(9)		880,052	△880,052	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,714,637	4,381,385	△666,748
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△183,179	△493,118	309,939
	前期繰越活動増減差額(12)	549,166	1,042,284	△493,118
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	365,987	549,166	△183,179
	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)			

相談支援事業所拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	365,987	549,166	△183,179

相談支援事業所拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位:円)

	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	200,669	165,961	34,708	流動負債	9,683	6,295	3,388
現金預金	200,669	165,961	34,708	事業未払金	9,683		9,683
				その他の未払金	0	6,295	△6,295
固定資産	175,001	389,500	△214,499	固定負債			
基本財産				負債の部合計	9,683	6,295	3,388
その他の固定資産	175,001	389,500	△214,499	純資産の部			
器具及び備品	175,001	389,500	△214,499	次期繰越活動増減差額	365,987	549,166	△183,179
				(うち当期活動増減差額)	△183,179	△493,118	309,939
				純資産の部合計	365,987	549,166	△183,179
資産の部合計	375,670	555,461	△179,791	負債及び純資産の部合計	375,670	555,461	△179,791

財務諸表に対する注記（相談支援事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
社会福祉法人会計基準を採用しています。
2. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
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）相談支援事業拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
（2）サービス区分
 ア はぐるま支援センター サービス区分
（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）及び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
該当なし
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	1,158,000	982,999	175,001
小計	1,158,000	982,999	175,001
合計	1,158,000	982,999	175,001

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
該当なし
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
該当なし
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

居宅介護事業所拠点区分 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				
	障害福祉サービス等事業収入	10,000,000	12,151,862	△2,151,862	
	自立支援給付費収入	10,000,000	8,062,019	1,937,981	
	介護給付費収入	10,000,000	8,062,019	1,937,981	
	その他の事業収入		4,089,843	△4,089,843	
	その他の補助金等収入(移動支援分)		4,089,843	△4,089,843	
	受取利息配当金収入	1,000	62	938	
	事業活動収入計(1)	10,001,000	12,151,924	△2,150,924	
	支出				
	人件費支出	9,451,000	9,981,983	△530,983	
	職員給料支出	4,131,000	4,661,983	△530,983	
	職員賞与支出	1,320,000	1,320,000	0	
	非常勤職員給与支出	4,000,000	4,000,000	0	
	事業費支出	780,000	850,039	△70,039	
	消耗器具備品費支出		69,120	△69,120	
	車両費支出		919	△919	
	土地・建物賃借料支出	780,000	780,000	0	
	事務費支出	337,000	353,384	△16,384	
	福利厚生費支出	5,000	2,800	2,200	
	旅費交通費支出	35,000	31,990	3,010	
研修研究費支出	50,000	14,098	35,902		
事務消耗品費支出	100,000	129,507	△29,507		
修繕費支出	10,000	16,200	△6,200		
通信運搬費支出	70,000	71,317	△1,317		
会議費支出	15,000	26,812	△11,812		
手数料支出	2,000	8,010	△6,010		
保険料支出	50,000	50,650	△650		
諸会費支出		2,000	△2,000		
事業活動支出計(2)	10,568,000	11,185,406	△617,406		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△567,000	966,518	△1,533,518		
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	103,000	102,600	400	
	器具及び備品取得支出	103,000	102,600	400	
施設整備等支出計(5)	103,000	102,600	400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△103,000	△102,600	△400		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	8,777,000	11,441,851	△2,664,851	
	その他の活動収入計(7)	8,777,000	11,441,851	△2,664,851	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	7,560,000	11,829,908	△4,269,908	
その他の活動支出計(8)	7,560,000	11,829,908	△4,269,908		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,217,000	△388,057	1,605,057		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	547,000	475,861	71,139		
前期末支払資金残高(12)	1,924,327	1,924,327	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,471,327	2,400,188	71,139		

居宅介護事業所拠点区分 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	12,151,862	8,803,069	3,348,793
	自立支援給付費収益	8,062,019	5,679,068	2,382,951
	介護給付費収益	8,062,019	5,679,068	2,382,951
	利用者負担金収益		13,750	△13,750
	その他の事業収益	4,089,843	3,110,251	979,592
	その他の補助金等収入(移動支援分)	4,089,843	3,110,251	979,592
	サービス活動収益計(1)	12,151,862	8,803,069	3,348,793
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	9,981,983	8,299,973	1,682,010
	職員給料	4,661,983	8,299,973	△3,637,990
	職員賞与	1,320,000		1,320,000
	非常勤職員給与	4,000,000		4,000,000
	事業費	850,039	780,204	69,835
	医療費		204	△204
	消耗器具備品費	69,120		69,120
	賃借料		780,000	△780,000
	車輛費	919		919
	土地・建物賃借料	780,000		780,000
	事務費	353,384	518,166	△164,782
	福利厚生費	2,800	6,300	△3,500
	旅費交通費	31,990	64,767	△32,777
	研修研究費	14,098	27,746	△13,648
	事務消耗品費	129,507	106,779	22,728
	印刷製本費		163,200	△163,200
	修繕費	16,200	9,720	6,480
	通信運搬費	71,317	79,323	△8,006
	会議費	26,812	6,630	20,182
	広報費		7,800	△7,800
	手数料	8,010	1,966	6,044
	保険料	50,650	41,935	8,715
	諸会費	2,000		2,000
	雑費		2,000	△2,000
	雑費		2,000	△2,000
	減価償却費	14,962		14,962
	サービス活動費用計(2)	11,200,368	9,598,343	1,602,025
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	951,494	△795,274	1,746,768
	サービス活動外増減の部	収益		
受取利息配当金収益		62	50	12
サービス活動外収益計(4)		62	50	12
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)	62	50	12	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	951,556	△795,224	1,746,780	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,441,851	9,476,984	1,964,867
	特別収益計(8)	11,441,851	9,476,984	1,964,867
費用				
拠点区分間繰入金費用	11,829,908	8,175,172	3,654,736	

居宅介護事業所拠点区分 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)
	特別費用計(9)	11,829,908	8,175,172	3,654,736
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△388,057	1,301,812	△1,689,869
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	563,499	506,588	56,911
	前期繰越活動増減差額(12)	1,924,327	1,417,739	506,588
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,487,826	1,924,327	563,499
繰越活動増減差額の部	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)	2,487,826	1,924,327	563,499

居宅介護事業所拠点区分 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	2,423,681	1,982,684	440,997	流動負債	23,493	58,357	△34,864
現金預金	361,784	234,941	126,843	事業未払金	23,493		23,493
事業未収金	2,061,897		2,061,897	その他の未払金	0	58,357	△58,357
未収金	0	1,747,743	△1,747,743				
固定資産	87,638		87,638	固定負債			
基本財産				負債の部合計	23,493	58,357	△34,864
その他の固定資産	87,638		87,638	純資産の部			
器具及び備品	87,638		87,638	次期繰越活動増減差額	2,487,826	1,924,327	563,499
				(うち当期活動増減差額)	563,499	506,588	56,911
資産の部合計	2,511,319	1,982,684	528,635	純資産の部合計	2,487,826	1,924,327	563,499
				負債及び純資産の部合計	2,511,319	1,982,684	528,635

財務諸表に対する注記（居宅介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
社会福祉法人会計基準を採用しています。
2. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
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）居宅介護事業拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
（2）サービス区分
 ア ヘルパーステーションみんと サービス区分
（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）及び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
該当なし
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	102,600	14,962	87,638
小計	102,600	14,962	87,638
合計	102,600	14,962	87,638

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	2,061,897	0	2,061,897
合計	2,061,897	0	2,061,897

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
該当なし
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

共同生活援助拠点区分 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	170,028,000	189,730,343	△19,702,343		
	自立支援給付費収入	102,445,000	116,141,860	△13,696,860		
	訓練等給付費収入	102,445,000	116,141,860	△13,696,860		
	利用者負担金収入	25,132,000	25,552,297	△420,297		
	補足給付費収入	4,560,000	4,690,000	△130,000		
	特定障害者特別給付費収入	4,560,000	4,690,000	△130,000		
	その他の事業収入	37,891,000	43,346,186	△5,455,186		
	補助金事業収入(市単独加算)	29,143,000	34,770,186	△5,627,186		
	補助金事業収入(川崎市家賃補助)	8,100,000	7,928,000	172,000		
	補助金事業収入(横浜市家賃補助)	648,000	648,000	0		
	経常経費寄附金収入	75,000	75,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	1,470	△470		
	その他の収入	100,000	95,168	4,832		
	雑収入	100,000	95,168	4,832		
	雑収入	100,000	95,168	4,832		
	事業活動収入計(1)	170,204,000	189,901,981	△19,697,981		
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,191,000	81,618,016	1,572,984	
		職員給料支出	38,084,000	37,068,016	1,015,984	
		職員賞与支出	9,107,000	8,550,000	557,000	
		非常勤職員給与支出	36,000,000	36,000,000	0	
		事業費支出	38,566,000	39,384,459	△818,459	
		給食費支出	8,800,000	8,695,934	104,066	
		医薬品費支出	200,000	7,450	192,550	
		保健衛生費支出	100,000	112,468	△12,468	
		教養娯楽費支出	250,000	185,532	64,468	
		水道光熱費支出	4,400,000	3,953,285	446,715	
		消耗器具備品費支出	2,380,000	1,890,433	489,567	
		保険料支出		12,000	△12,000	
		車輛費支出		13,897	△13,897	
		旅費交通費支出		510	△510	
		修繕費支出		226,940	△226,940	
	通信運搬費支出		523,730	△523,730		
	手数料支出		115,756	△115,756		
	損害保険料支出		77,814	△77,814		
	土地・建物賃借料支出	21,836,000	23,006,550	△1,170,550		
	雑支出	600,000	562,160	37,840		
	事務費支出	10,075,000	9,287,195	787,805		
	福利厚生費支出	150,000	222,204	△72,204		
	旅費交通費支出	120,000	88,115	31,885		
	研修研究費支出	100,000	93,494	6,506		
	事務消耗品費支出	200,000	211,641	△11,641		
	修繕費支出	600,000	28,000	572,000		
	通信運搬費支出	200,000	227,695	△27,695		
	会議費支出	200,000	183,433	16,567		
	業務委託費支出	7,625,000	7,655,256	△30,256		
	給食委託費支出	7,625,000	7,655,256	△30,256		
	手数料支出	50,000	3,912	46,088		
	保険料支出	530,000	502,545	27,455		
	渉外費支出	100,000		100,000		
	諸会費支出	100,000	67,000	33,000		
	雑支出	100,000	3,900	96,100		
雑支出	100,000	3,900	96,100			
	事業活動支出計(2)	131,832,000	130,289,670	1,542,330		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,372,000	59,612,311	△21,240,311		
収入	施設整備等補助金収入	6,724,000	6,751,795	△27,795		
	施設整備等補助金収入	6,724,000	6,751,795	△27,795		

共同生活援助拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	100,000		100,000	
	施設整備等寄附金収入	100,000		100,000	
	施設整備等収入計(4)	6,824,000	6,751,795	72,205	
	支出				
	固定資産取得支出	12,900,000	13,480,520	△580,520	
建物附属設備取得支出	12,800,000	10,412,800	2,387,200		
器具及び備品取得支出	100,000	1,710,720	△1,610,720		
権利取得支出		1,357,000	△1,357,000		
施設整備等支出計(5)	12,900,000	13,480,520	△580,520		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,076,000	△6,728,725	652,725		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	130,000,000	146,638,727	△16,638,727	
	その他の活動による収入		340,000	△340,000	
	差入保証金返還金収入		340,000	△340,000	
	その他の活動収入計(7)	130,000,000	146,978,727	△16,978,727	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	158,000,000	188,943,745	△30,943,745		
その他の活動による支出	11,000,000		11,000,000		
長期前払費用支出	11,000,000		11,000,000		
その他の活動支出計(8)	169,000,000	188,943,745	△19,943,745		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△39,000,000	△41,965,018	2,965,018		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,704,000	10,918,568	△17,622,568		
前期末支払資金残高(12)	32,411,938	32,411,938	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,707,938	43,330,506	△17,622,568		

共同生活援助拠点区分 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	189,730,343	179,018,858	10,711,485
	自立支援給付費収益	116,141,860	105,632,322	10,509,538
	介護給付費収益	0	105,632,322	△105,632,322
	訓練等給付費収益	116,141,860		116,141,860
	利用者負担金収益	25,552,297	25,147,684	404,613
	補足給付費収益	4,690,000	4,670,000	20,000
	特定障害者特別給付費収益	4,690,000	4,670,000	20,000
	その他の事業収益	43,346,186	43,568,852	△222,666
	補助金事業収益 (市単独加算)	34,770,186	34,809,756	△39,570
	補助金事業収益 (川崎市家賃補助)	7,928,000	8,111,096	△183,096
	補助金事業収益 (横浜市家賃補助)	648,000	648,000	0
	経常経費寄附金収益	75,000	75,000	0
	その他の収益	95,168		95,168
	その他収益	95,168		95,168
	サービス活動収益計(1)	189,900,511	179,093,858	10,806,653
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	81,618,016	81,128,199	489,817
	職員給料	37,068,016	81,128,199	△44,060,183
	職員賞与	8,550,000		8,550,000
	非常勤職員給与	36,000,000		36,000,000
	事業費	39,384,459	37,559,510	1,824,949
	給食費	8,695,934	8,660,046	35,888
	医薬品費	7,450		7,450
	保健衛生費	112,468	66,120	46,348
	教養娯楽費	185,532	167,058	18,474
	水道光熱費	3,953,285	4,138,393	△185,108
	消耗器具備品費	1,890,433	1,607,805	282,628
	保険料	12,000		12,000
	賃借料		22,023,640	△22,023,640
	車輛費	13,897		13,897
	旅費交通費	510		510
	修繕費	226,940	123,631	103,309
	通信運搬費	523,730	629,217	△105,487
	手数料	115,756		115,756
	損害保険料	77,814		77,814
	土地・建物賃借料	23,006,550		23,006,550
	雑費	562,160	143,600	418,560
	事務費	9,287,195	10,474,731	△1,187,536
	福利厚生費	222,204	245,598	△23,394
	旅費交通費	88,115	119,557	△31,442
	研修研究費	93,494	84,253	9,241
	事務消耗品費	211,641	296,043	△84,402
	燃料費		30,983	△30,983
	修繕費	28,000	30,900	△2,900
	通信運搬費	227,695	184,799	42,896
	会議費	183,433	156,006	27,427
	広報費		6,500	△6,500
	業務委託費	7,655,256	8,311,910	△656,654
	給食委託費	7,655,256		7,655,256
	その他の委託費	0	8,311,910	△8,311,910
	手数料	3,912	62,557	△58,645
	保険料	502,545	578,225	△75,680
	賃借料	0	252,000	△252,000
	諸会費	67,000		67,000
	雑費	3,900	115,400	△111,500
雑費	3,900	115,400	△111,500	
減価償却費	1,970,897	1,851,201	119,696	

共同生活援助拠点区分 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)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△100,281		△100,281
	サービス活動費用計(2)	132,160,286	131,013,641	1,146,645
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,740,225	48,080,217	9,660,008
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,470	1,147	323
	その他のサービス活動外収益		78,318	△78,318
	雑収益		78,318	△78,318
	雑収益		78,318	△78,318
	サービス活動外収益計(4)	1,470	79,465	△77,995
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)	1,470	79,465	△77,995
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	57,741,695	48,159,682	9,582,013
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,751,795		6,751,795
	施設整備等補助金収益	6,751,795		6,751,795
	施設整備等寄附金収益		790,000	△790,000
	施設整備等寄附金収益		790,000	△790,000
	拠点区分間繰入金収益	146,638,727	131,251,306	15,387,421
	特別収益計(8)	153,390,522	132,041,306	21,349,216
費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,751,795		6,751,795
	拠点区分間繰入金費用	188,943,745	176,499,700	12,444,045
	特別費用計(9)	195,695,540	176,499,700	19,195,840
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△42,305,018	△44,458,394	2,153,376
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,436,677	3,701,288	11,735,389
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,350,876	43,649,588	3,701,288
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,787,553	47,350,876	15,436,677
	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)	62,787,553	47,350,876

共同生活援助拠点区分 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	
流動資産	44,256,802	33,167,210	11,089,592	流動負債	926,296	755,272	171,024
現金預金	9,260,239	6,583,981	2,676,258	事業未払金	926,296	755,272	171,024
事業未収金	28,215,991	26,583,229	△26,554,452				
未収金	28,777		6,751,795				
未収補助金	6,751,795			固定負債			
固定資産	26,108,561	14,938,938	11,169,623	負債の部合計	926,296	755,272	171,024
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産	26,108,561	14,938,938	11,169,623	国庫補助金等特別積立金	6,651,514		6,651,514
建物附属設備	16,148,598	6,887,799	9,260,799	次期繰越活動増減差額	62,787,553	47,350,876	15,436,677
機械及び装置	1,978,175	2,111,243	△133,068	(うち当期活動増減差額)	15,436,677	3,701,288	11,735,389
器具及び備品	3,484,788	2,459,896	1,024,892	純資産の部合計	69,439,067	47,350,876	22,088,191
権利	4,497,000	3,480,000	1,017,000	負債及び純資産の部合計	70,365,363	48,106,148	22,259,215
資産の部合計	70,365,363	48,106,148	22,259,215				

財務諸表に対する注記（共同生活援助事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
社会福祉法人会計基準を採用しています。
 2. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
 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) 共同生活援助事業拠点財務諸表(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)及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 (3) サービス区分
 ア はぐるま共働学習ホーム サービス区分
 イ 第2はぐるま共働学習ホーム サービス区分
 ウ 第3はぐるま共働学習ホーム サービス区分
 エ 第4はぐるま共働学習ホーム サービス区分
 オ ひめゆりホーム サービス区分
 カ いずみホーム サービス区分
 キ さくらホーム サービス区分
 ク みどりホーム サービス区分
 ケ あおぼホーム サービス区分
 コ あぐりホーム サービス区分
 5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
 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
国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額
100,281円
 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 | 21,047,960 | 4,899,362 | 16,148,598 |
| 機械及び装置 | 2,255,400 | 277,225 | 1,978,175 |
| 器具及び備品 | 7,937,838 | 4,453,050 | 3,484,788 |
| 小計 | 31,241,198 | 9,629,637 | 21,611,561 |
| 合計 | 31,241,198 | 9,629,637 | 21,611,561 |
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 | 28,215,991 | 0 | 28,215,991 |
| 未収金 | 28,777 | 0 | 28,777 |
| 未収補助金 | 6,751,795 | 0 | 6,751,795 |
| 合計 | 34,996,563 | 0 | 34,996,563 |
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
該当なし
 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

生活介護事業所拠点区分 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	就労支援事業収入	18,730,000	22,579,251	△3,849,251	
	売上高	17,650,000	21,499,251	△3,849,251	
	売上高	10,450,000	13,465,559	△3,015,559	
	物品売上高	7,200,000	8,033,692	△833,692	
	その他の事業収入	1,080,000	1,080,000	0	
	補助金事業収入(ハーブ園)	1,080,000	1,080,000	0	
	障害福祉サービス等事業収入	101,936,000	113,967,630	△12,031,630	
	自立支援給付費収入	74,480,000	85,022,527	△10,542,527	
	介護給付費収入	74,480,000	85,022,527	△10,542,527	
	利用者負担金収入	3,740,000	1,206,822	2,533,178	
	その他の事業収入	23,716,000	27,738,281	△4,022,281	
	補助金事業収入(市単加算)	23,716,000	27,738,281	△4,022,281	
	経常経費寄附金収入		51,350	△51,350	
	受取利息配当金収入		964	△964	
	その他の収入	150,000	285,966	△135,966	
	雑収入	150,000	285,966	△135,966	
	雑収入	150,000	285,966	△135,966	
事業活動収入計(1)	120,816,000	136,885,161	△16,069,161		
事業活動による収支	人件費支出	56,869,000	60,138,303	△3,269,303	
	職員給料支出	42,873,000	46,143,303	△3,270,303	
	職員賞与支出	9,896,000	9,896,000	0	
	非常勤職員給与支出	4,100,000	4,099,000	1,000	
	事業費支出	12,253,000	12,302,194	△49,194	
	医薬品費支出	60,000		60,000	
	保健衛生費支出	60,000	43,988	16,012	
	水道光熱費支出	1,700,000	1,915,068	△215,068	
	消耗器具備品費支出	1,184,000	0	1,184,000	
	保険料支出	120,000		120,000	
	賃借料支出	702,000	888,603	△186,603	
	教育指導費支出	400,000		400,000	
	車輛費支出	1,200,000	1,051,215	148,785	
	土地・建物賃借料支出	6,797,000	8,249,320	△1,452,320	
	雑支出	30,000	154,000	△124,000	
	事務費支出	10,240,000	11,716,050	△1,476,050	
	福利厚生費支出	200,000	258,793	△58,793	
	旅費交通費支出	200,000	280,436	△80,436	
	研修研究費支出	1,214,000	320,590	893,410	
	事務消耗品費支出	166,000	2,180,012	△2,014,012	
	燃料費支出		11,550	△11,550	
	修繕費支出	150,000	54,055	95,945	
	通信運搬費支出	180,000	555,982	△375,982	
	会議費支出	30,000	16,220	13,780	
	広報費支出		35,300	△35,300	
	業務委託費支出	5,200,000	5,527,800	△327,800	
	給食委託費支出	5,200,000	5,267,800	△67,800	
	その他の委託費支出		260,000	△260,000	
	手数料支出	150,000	21,675	128,325	
	保険料支出	1,000,000	1,554,705	△554,705	
	賃借料支出	870,000	755,604	114,396	
	租税公課支出	490,000	1,000	489,000	
	渉外費支出	150,000		150,000	
	諸会費支出	180,000	59,000	121,000	
	雑支出	60,000	83,328	△23,328	
	雑支出	60,000	83,328	△23,328	
	就労支援事業支出	18,930,000	22,710,880	△3,780,880	
就労支援事業販売原価支出	18,930,000	22,710,880	△3,780,880		

生活介護事業所拠点区分 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
支出	就労支援事業製造原価支出	13,170,000	16,154,468	△2,984,468	
	就労支援事業仕入支出	5,760,000	6,556,412	△796,412	
	事業活動支出計(2)	98,292,000	106,867,427	△8,575,427	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,524,000	30,017,734	△7,493,734	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,000,000	△1,000,000	
	施設整備等補助金収入		1,000,000	△1,000,000	
	施設整備等寄附金収入	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等寄附金収入	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	3,340,000	3,156,586	183,414	
	建物取得支出	600,000	831,600	△231,600	
	車両運搬具取得支出	1,780,000	1,737,598	42,402	
	器具及び備品取得支出	960,000	587,388	372,612	
	施設整備等支出計(5)	3,340,000	3,156,586	183,414	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,340,000	△2,156,586	△183,414	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	70,000,000	93,193,825	△23,193,825	
	その他の活動収入計(7)	70,000,000	93,193,825	△23,193,825	
	拠点区分間繰入金支出	102,000,000	121,552,122	△19,552,122	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	102,000,000	121,552,122	△19,552,122	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△32,000,000	△28,358,297	△3,641,703	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△11,816,000	△497,149	△11,318,851	
前期末支払資金残高(12)		24,190,309	24,190,309	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,374,309	23,693,160	△11,318,851	

生活介護事業所拠点区分 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	22,579,251	20,285,591	2,293,660
	売上高	21,499,251	18,654,791	2,844,460
	売上高	13,465,559	10,633,596	2,831,963
	物品売上高	8,033,692	8,021,195	12,497
	その他の事業収益	1,080,000	1,630,800	△550,800
	補助金事業収益(ハーブ園)	1,080,000	1,630,800	△550,800
	障害福祉サービス等事業収益	113,967,630	115,950,087	△1,982,457
	自立支援給付費収益	85,022,527	83,413,810	1,608,717
	介護給付費収益	85,022,527	83,413,810	1,608,717
	利用者負担金収益	1,206,822	1,013,515	193,307
	その他の事業収益	27,738,281	31,522,762	△3,784,481
	補助金事業収益(市単独加算)	27,738,281	31,522,762	△3,784,481
	経常経費寄附金収益	51,350	53,210	△1,860
	その他の収益	285,966		285,966
	その他収益	285,966		285,966
	サービス活動収益計(1)	136,884,197	136,288,888	595,309
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	60,138,303	48,172,173	11,966,130
	職員給料	46,143,303	48,172,173	△2,028,870
	職員賞与	9,896,000		9,896,000
	非常勤職員給与	4,099,000		4,099,000
	事業費	12,302,194	8,695,751	3,606,443
	保健衛生費	43,988	15,461	28,527
	水道光熱費	1,915,068	1,794,474	120,594
	消耗器具備品費	0	274,406	△274,406
	賃借料	888,603	6,611,410	△5,722,807
	車両費	1,051,215		1,051,215
	土地・建物賃借料	8,249,320		8,249,320
	雑費	154,000		154,000
	事務費	11,716,050	13,512,325	△1,796,275
	福利厚生費	258,793	144,244	114,549
	旅費交通費	280,436	485,378	△204,942
	研修研究費	320,590	375,728	△55,138
	事務消耗品費	2,180,012	1,838,005	342,007
	燃料費	11,550	948,836	△937,286
	修繕費	54,055	500,927	△446,872
	通信運搬費	555,982	417,977	138,005
	会議費	16,220	21,363	△5,143
	広報費	35,300	101,220	△65,920
	業務委託費	5,527,800	5,705,568	△177,768
	給食委託費	5,267,800		5,267,800
	その他の委託費	260,000	5,705,568	△5,445,568
	手数料	21,675	261,166	△239,491
	保険料	1,554,705	1,175,885	378,820
	賃借料	755,604	1,346,988	△591,384
	租税公課	1,000	50,800	△49,800
	諸会費	59,000		59,000
	雑費	83,328	138,240	△54,912
	雑費	83,328	138,240	△54,912
	就労支援事業費用	22,664,597	21,769,808	894,789
	就労支援事業販売原価	22,664,597	21,769,808	894,789
	期首製品(商品)棚卸高	420,050	739,200	△319,150
	当期就労支援事業製造原価	16,140,340	14,348,668	1,791,672
	当期就労支援事業仕入高	6,556,412	7,101,990	△545,578
	期末製品(商品)棚卸高	△452,205	△420,050	△32,155
	減価償却費	3,122,742	2,822,432	300,310
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△104,166		△104,166

生活介護事業所拠点区分 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)	
	サービス活動費用計(2)	109,839,720	94,972,489	14,867,231	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,044,477	41,316,399	△14,271,922	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	964	907	57	
	その他のサービス活動外収益		211,050	△211,050	
	雑収益		211,050	△211,050	
	雑収益		211,050	△211,050	
	サービス活動外収益計(4)	964	211,957	△210,993	
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)	964	211,957	△210,993	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,045,441	41,528,356	△14,482,915	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等寄附金収益		1,000,000	△1,000,000	
	施設整備等寄附金収益		1,000,000	△1,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	93,193,825	77,417,087	15,776,738	
		特別収益計(8)	94,193,825	78,417,087	15,776,738
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1		1	
	車両運搬具売却損・処分損	1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000		1,000,000		
拠点区分間繰入金費用	121,552,122	117,043,837	4,508,285		
	特別費用計(9)	122,552,123	117,043,837	5,508,286	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△28,358,298	△38,626,750	10,268,452	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,312,857	2,901,606	△4,214,463	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,197,332	39,295,726	2,901,606	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,884,475	42,197,332	△1,312,857	
	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)	40,884,475	42,197,332	△1,312,857

生活介護事業所拠点区分 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	26,132,603	26,412,543	△279,940	流動負債	1,551,276	1,380,350	170,926
現金預金	4,885,279	3,205,171	1,680,108	事業未払金	1,551,276	1,380,350	170,926
事業未収金	20,338,417	22,344,748	△22,344,748				
未収金	0	420,050	32,155				
商品・製品	452,205	33,350	△33,350				
仕掛品	0	388,484	47,478				
原材料	435,962	20,740	0				
前払金	20,740	17,165,139	33,843	固定負債			
固定資産	17,198,982	17,165,139	33,843	負債の部合計	1,551,276	1,380,350	170,926
基本財産				純資産の部			
その他の固定資産	17,198,982	17,165,139	33,843	国庫補助金等特別積立金	895,834	895,834	895,834
建物	827,512	4,699,422	△762,826	次期繰越活動増減差額	40,884,475	42,197,332	△1,312,857
建物附属設備	3,936,596	16,700	△257,745	(うち当期活動増減差額)	△1,312,857	2,901,606	△4,214,463
構築物	1	3,330,421	326,403				
機械及び装置	3,072,676	3,494,702	△82,802				
車両運搬具	3,821,105	3,420,974	0				
器具及び備品	3,338,172	2,202,920	△246,097	純資産の部合計	41,780,309	42,197,332	△417,023
権利	2,202,920	43,577,682	△246,097	負債及び純資産の部合計	43,331,585	43,577,682	△246,097
資産の部合計	43,331,585	43,577,682	△246,097				

(単位:円)

財務諸表に対する注記（生活介護事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
社会福祉法人会計基準を採用しています。
 2. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
 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) 生活介護事業拠点財務諸表(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)及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 (3) サービス区分
 ア はぐるま共同作業所 サービス区分
 イ はぐるま工房 サービス区分
 ウ はぐるま管工舎 サービス区分
 5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
 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
国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額の取崩額
104,166円
 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 | 831,600 | 4,088 | 827,512 |
| 建物附属設備 | 10,096,714 | 6,160,118 | 3,936,596 |
| 構築物 | 1,670,000 | 1,699,999 | 1 |
| 機械及び装置 | 3,871,349 | 798,673 | 3,072,676 |
| 車輛運搬具 | 7,730,332 | 3,909,227 | 3,821,105 |
| 器具及び備品 | 7,122,984 | 3,784,812 | 3,338,172 |
| 小計 | 31,322,979 | 16,326,917 | 14,996,062 |
| 合計 | 31,322,979 | 16,326,917 | 14,996,062 |
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 | 20,338,417 | 0 | 20,338,417 |
| 合計 | 20,338,417 | 0 | 20,338,417 |
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
該当なし
 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

就労継続支援B型事業所拠点区分 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	就労支援事業収入	3,150,000	3,207,719	△57,719		
	売上高	3,150,000	3,207,719	△57,719		
	売上高	3,150,000	3,207,719	△57,719		
	障害福祉サービス等事業収入	14,923,000	16,899,944	△1,976,944		
	自立支援給付費収入	12,483,000	14,583,704	△2,100,704		
	訓練等給付費収入	12,483,000	14,583,704	△2,100,704		
	利用者負担金収入	576,000	0	576,000		
	その他の事業収入	1,864,000	2,316,240	△452,240		
	補助金事業収入(市単加算)	1,864,000	2,316,240	△452,240		
	経常経費寄附金収入	15,000	15,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	271	729		
	事業活動収入計(1)	18,089,000	20,122,934	△2,033,934		
事業活動による収支	支出	人件費支出	12,853,000	13,461,297	△608,297	
		職員給料支出	7,673,000	8,281,297	△608,297	
		職員賞与支出	1,880,000	1,880,000	0	
		非常勤職員給与支出	3,300,000	3,300,000	0	
		事業費支出	1,710,000	1,666,828	43,172	
		医薬品費支出	20,000		20,000	
		保健衛生費支出	20,000	8,717	11,283	
		水道光熱費支出	200,000	284,822	△84,822	
		消耗器具備品費支出	280,000	0	280,000	
		車輛費支出	100,000	242,519	△142,519	
		土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
		雑支出	10,000	50,770	△40,770	
		事務費支出	934,000	1,322,124	△388,124	
		福利厚生費支出	40,000	30,141	9,859	
		旅費交通費支出	50,000	81,810	△31,810	
		研修研究費支出	9,000	16,296	△7,296	
		事務消耗品費支出	260,000	507,260	△247,260	
	修繕費支出	50,000		50,000		
	通信運搬費支出	60,000	135,951	△75,951		
	会議費支出	25,000	16,607	8,393		
	広報費支出		76,680	△76,680		
	手数料支出	20,000	7,393	12,607		
	保険料支出	176,000	259,760	△83,760		
	賃借料支出	124,000	170,826	△46,826		
	租税公課支出	30,000		30,000		
	渉外費支出	50,000		50,000		
	諸会費支出	20,000	17,000	3,000		
	雑支出	20,000	2,400	17,600		
	雑支出	20,000	2,400	17,600		
	就労支援事業支出	3,150,000	2,928,643	221,357		
	就労支援事業販売原価支出	3,150,000	2,928,643	221,357		
	就労支援事業製造原価支出	3,150,000	2,928,643	221,357		
		事業活動支出計(2)	18,647,000	19,378,892	△731,892	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△558,000	744,042	△1,302,042		
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	103,000	102,900	100		
	器具及び備品取得支出	103,000	102,900	100		
	施設整備等支出計(5)	103,000	102,900	100		

就労継続支援B型事業所拠点区分 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
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△103,000	△102,900	△100	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9,000,000	16,807,592	△7,807,592	
	その他の活動収入計(7)	9,000,000	16,807,592	△7,807,592	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	9,300,000	17,342,851	△8,042,851	
	その他の活動支出計(8)	9,300,000	17,342,851	△8,042,851	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△300,000	△535,259	235,259	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△961,000	105,883	△1,066,883	
	前期末支払資金残高(12)	4,481,388	4,481,388	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,520,388	4,587,271	△1,066,883	

就労継続支援B型事業所拠点区分 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	3,207,719	3,368,100	△160,381	
	売上高	3,207,719	3,368,100	△160,381	
	売上高	3,207,719	3,368,100	△160,381	
	障害福祉サービス等事業収益	16,899,944	16,109,164	790,780	
	自立支援給付費収益	14,583,704	13,633,608	950,096	
	訓練等給付費収益	14,583,704	13,633,608	950,096	
	その他の事業収益	2,316,240	2,475,556	△159,316	
	補助金事業収益(市単独加算)	2,316,240	2,475,556	△159,316	
	経常経費寄附金収益	15,000	16,100	△1,100	
	サービス活動収益計(1)	20,122,663	19,493,364	629,299	
サービス活動増減の部	費用	人件費	13,461,297	10,574,173	2,887,124
		職員給料	8,281,297	10,574,173	△2,292,876
		職員賞与	1,880,000		1,880,000
		非常勤職員給与	3,300,000		3,300,000
		事業費	1,666,828	1,717,220	△50,392
		保健衛生費	8,717	5,550	3,167
		水道光熱費	284,822	253,348	31,474
		消耗器具備品費	0	288,322	△288,322
		賃借料		1,170,000	△1,170,000
		車輛費	242,519		242,519
		土地・建物賃借料	1,080,000		1,080,000
		雑費	50,770		50,770
		事務費	1,322,124	898,252	423,872
		福利厚生費	30,141	23,081	7,060
		旅費交通費	81,810	79,610	2,200
		研修研究費	16,296	35,000	△18,704
		事務消耗品費	507,260	184,689	322,571
		燃料費		181,237	△181,237
		修繕費		4,428	△4,428
		通信運搬費	135,951	76,897	59,054
		会議費	16,607	18,315	△1,708
		広報費	76,680	18,320	58,360
		業務委託費		32,400	△32,400
		その他の委託費		32,400	△32,400
		手数料	7,393	10,153	△2,760
		保険料	259,760	63,360	196,400
		賃借料	170,826	123,480	47,346
		諸会費	17,000		17,000
		雑費	2,400	47,282	△44,882
		雑費	2,400	47,282	△44,882
		就労支援事業費用	2,928,643	2,537,638	391,005
		就労支援事業販売原価	2,928,643	2,537,638	391,005
		当期就労支援事業製造原価	2,928,643	2,537,638	391,005
		減価償却費	247,349	179,819	67,530
		サービス活動費用計(2)	19,626,241	15,907,102	3,719,139
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	496,422	3,586,262	△3,089,840
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	271	324	△53
		サービス活動外収益計(4)	271	324	△53
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			

就労継続支援B型事業所拠点区分 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)
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		271	324	△53
経常増減差額(7)=(3)+(6)		496,693	3,586,586	△3,089,893
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		1,090,000	△1,090,000
	施設整備等寄附金収益		1,090,000	△1,090,000
	拠点区分間繰入金収益	16,807,592	14,813,397	1,994,195
	特別収益計(8)	16,807,592	15,903,397	904,195
費用	拠点区分間繰入金費用	17,342,851	17,113,409	229,442
	特別費用計(9)	17,342,851	17,113,409	229,442
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△535,259	△1,210,012	674,753
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△38,566	2,376,574	△2,415,140
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,552,992	5,176,418	2,376,574
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,514,426	7,552,992	△38,566
	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)	7,514,426	7,552,992	△38,566

就労継続支援B型事業所拠点区分 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	
流動資産	4,597,231	4,515,308	81,923	流動負債	9,960	33,920	△23,960
現金預金	1,521,696	1,508,510	13,186	事業未払金	9,960	9,960	9,960
事業未収金	3,050,975	2,982,238	3,050,975	その他の未払金	0	33,920	△33,920
未収金	0	24,560	△2,982,238				
前払金	24,560	24,560	0				
固定資産	2,927,155	3,071,604	△144,449	固定負債			
基本財産				負債の部合計	9,960	33,920	△23,960
その他の固定資産	2,927,155	3,071,604	△144,449	純資産の部			
建物附属設備	2,205,450	2,410,975	△205,525	次期繰越活動増減差額	7,514,426	7,552,992	△38,566
車輜運搬具	1	1	0	(うち当期活動増減差額)	△38,566	2,376,574	△2,415,140
器具及び備品	181,704	120,628	61,076				
権利	540,000	540,000	0	純資産の部合計	7,514,426	7,552,992	△38,566
資産の部合計	7,524,386	7,586,912	△62,526	負債及び純資産の部合計	7,524,386	7,586,912	△62,526

財務諸表に対する注記（就労継続支援B型事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針
社会福祉法人会計基準を採用しています。
2. 重要な会計方針の変更
新社会福祉法人会計基準に変更しています。
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型事業拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 (2) サービス区分
 ア 第2はぐるま共同作業所 サービス区分
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）及び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
該当なし
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			
建物附属設備	2,673,874	468,424	2,205,450
車輛運搬具	1,828,585	1,828,584	1
器具及び備品	266,000	84,296	181,704
小計	4,768,459	2,381,304	2,387,155
合計	4,768,459	2,381,304	2,387,155

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	3,050,975	0	3,050,975
合計	3,050,975	0	3,050,975

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
該当なし
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