

サン拠点区分資金収支計算書

第1号の4様式

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	41,468,734	41,461,859	6,875	
	パン事業収入	22,440,000	22,440,717	△ 717	
	軽作業事業収入	2,527,734	2,529,168	△ 1,434	
	受託販売事業収入	3,056,000	3,016,680	39,320	
	喫茶事業収入	13,445,000	13,475,294	△ 30,294	
	障害福祉サービス等事業収入	79,252,500	78,902,808	349,692	
	自立支援給付費収入	77,184,500	76,832,532	351,968	
	介護給付費収入	33,700,000	33,645,045	54,955	
	訓練等給付費収入	43,484,500	43,187,487	297,013	
	利用者負担金収入	2,068,000	2,070,276	△ 2,276	
	経常経費寄附金収入	116,000	116,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	2,042	△ 1,042	
	その他の収入	1,277,000	1,280,957	△ 3,957	
	利用者等外給食費収入	205,000	206,400	△ 1,400	
	雑収入	1,072,000	1,074,557	△ 2,557	
	事業活動収入計 (1)	122,115,234	121,763,666	351,568	
支 出	人件費支出	68,316,400	68,290,927	25,473	
	役員報酬支出	32,400	32,400	0	
	職員給料支出	46,207,000	46,191,534	15,466	
	職員賞与支出	3,588,000	3,588,000	0	
	非常勤職員給与支出	10,381,000	10,377,554	3,446	
	法定福利費支出	8,108,000	8,101,439	6,561	
	事業費支出	5,441,000	5,427,543	13,457	
	給食費支出	1,284,000	1,279,138	4,862	
	保健衛生費支出	52,000	47,377	4,623	
	被服費支出	53,000	51,272	1,728	
	教養娯楽費支出	181,000	179,380	1,620	
	水道光熱費支出	1,921,000	1,919,936	1,064	
	燃料費支出	0	1,233	△ 1,233	
	消耗器具備品費支出	230,000	229,463	537	
	賃借料支出	180,000	180,360	△ 360	
	教育指導費支出	177,000	177,000	0	
	車輛費支出	1,363,000	1,362,384	616	
	事務費支出	7,369,000	7,272,330	96,670	
	福利厚生費支出	230,000	230,816	△ 816	
	職員被服費支出	87,000	86,162	838	
	旅費交通費支出	24,000	21,750	2,250	
	研修研究費支出	46,000	47,840	△ 1,840	
	事務消耗品費支出	546,000	532,023	13,977	
	印刷製本費支出	32,000	26,460	5,540	
	修繕費支出	36,000	30,478	5,522	
	通信運搬費支出	306,000	305,442	558	
	会議費支出	44,000	41,109	2,891	
	広報費支出	164,000	158,368	5,632	
	業務委託費支出	1,763,000	1,727,247	35,753	
	手数料支出	234,000	230,184	3,816	
	保険料支出	699,000	698,506	494	
	賃借料支出	504,000	502,668	1,332	
	土地・建物賃借料支出	1,296,000	1,295,225	775	
	租税公課支出	114,000	113,484	516	
	保守料支出	1,153,000	1,141,828	11,172	
	渉外費支出	17,000	18,280	△ 1,280	
	諸会費支出	33,000	25,700	7,300	
	雑支出	41,000	38,760	2,240	
	就労支援事業支出	43,283,734	43,277,381	6,353	
	就労支援事業販売原価支出	43,283,734	42,725,147	558,587	
	就労支援事業製造原価支出	43,283,734	42,012,207	1,271,527	
	就労支援事業仕入支出	0	712,940	△ 712,940	
就労支援事業販管費支出	0	552,234	△ 552,234		
支払利息支出	175,665	175,665	0		
その他の支出	107,170	106,132	1,038		
利用者等外給食費支出	91,150	90,150	1,000		
雑支出	16,020	15,982	38		
事業活動支出計 (2)	124,692,969	124,549,978	142,991		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,577,735	△ 2,786,312	208,577		
収 入	施設整備等補助金収入	360,000	360,000	0	
	施設整備等補助金収入	360,000	360,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	360,000	360,000	0	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	3,502,930	3,502,930	0	
	固定資産取得支出	1,136,278	1,136,278	0	
	構築物取得支出	152,000	152,000	0	
	機械及び装置取得支出	339,000	339,000	0	
	器具及び備品取得支出	645,278	645,278	0	

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	施設整備等支出計 (5)	4,639,208	4,639,208	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 4,279,208	△ 4,279,208	0	
収入	長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	10,000,000	10,000,000	0	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	540,000	540,000	0	
	その他の活動による支出	12,000	12,000	0	
	差入保証金支出	12,000	12,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	552,000	552,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	9,448,000	9,448,000	0	
予備費支出 (10)	5,539,000		0		
		△ 5,539,000		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,591,057	2,382,480	208,577	
前期末支払資金残高 (12)		19,982,431	19,982,431	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		22,573,488	22,364,911	208,577	

サン拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

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	
収 益	就労支援事業収益	41,461,859	25,566,617	15,895,242	
	パン事業収益	22,440,717	18,545,310	3,895,407	
	軽作業事業収益	2,529,168	889,193	1,639,975	
	受託販売事業収益	3,016,680	609,578	2,407,102	
	喫茶事業収益	13,475,294	5,498,786	7,976,508	
	障害福祉サービス等事業収益	78,902,808	78,898,829	3,979	
	自立支援給付費収益	76,832,532	76,660,010	172,522	
	介護給付費収益	33,645,045	33,544,685	100,360	
	訓練等給付費収益	43,187,487	43,115,325	72,162	
	利用者負担金収益	2,070,276	2,238,819	△ 168,543	
	経常経費寄附金収益	116,000	83,000	33,000	
	サービス活動収益計(1)	120,480,667	104,548,446	15,932,221	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	68,290,927	60,677,845	7,613,082
役員報酬		32,400	0	32,400	
職員給料		46,191,534	39,121,021	7,070,513	
職員賞与		3,588,000	4,456,000	△ 868,000	
非常勤職員給与		10,377,554	10,077,331	300,223	
法定福利費		8,101,439	7,023,493	1,077,946	
事業費		5,427,543	5,807,613	△ 380,070	
給食費		1,279,138	1,532,461	△ 253,323	
保健衛生費		47,377	66,629	△ 19,252	
被服費		51,272	0	51,272	
敬養娯楽費		179,380	195,005	△ 15,625	
水道光熱費		1,919,936	1,814,433	105,503	
燃料費		1,233	0	1,233	
消耗器具備品費		229,463	139,840	89,623	
保険料		0	158,362	△ 158,362	
賃借料		180,360	0	180,360	
教育指導費		177,000	156,000	21,000	
車輜費		1,362,384	1,682,587	△ 320,203	
雑費		0	62,296	△ 62,296	
事務費		7,272,330	5,578,774	1,693,556	
福利厚生費		230,816	176,813	54,003	
職員被服費		86,162	20,743	65,419	
旅費交通費		21,750	1,700	20,050	
研修研究費		47,840	25,220	22,620	
事務消耗品費		532,023	497,774	34,249	
印刷製本費		26,460	41,040	△ 14,580	
修繕費		30,478	0	30,478	
通信運搬費		305,442	252,363	53,079	
会議費		41,109	41,800	△ 691	
広報費		158,368	62,304	96,064	
業務委託費		1,727,247	533,800	1,193,447	
手数料		230,184	440,466	△ 210,282	
保険料		698,506	665,143	33,363	
賃借料		502,668	468,276	34,392	
土地・建物賃借料		1,295,225	1,290,000	5,225	
租税公課		113,484	28,369	85,115	
保守料		1,141,828	920,661	221,167	
渉外費		18,280	11,798	6,482	
諸会費		25,700	69,240	△ 43,540	
雑費		38,760	31,264	7,496	
就労支援事業費用		44,227,381	30,372,256	13,855,125	
就労支援事業販売原価		43,675,147	29,806,670	13,868,477	
期首製品(商品)棚卸高		9,510	3,235	6,275	
当期就労支援事業製造原価		42,952,697	29,804,606	13,148,091	
当期就労支援事業仕入高		712,940	8,339	704,601	
期末製品(商品)棚卸高		0	9,510	△ 9,510	
就労支援事業販管費		552,234	565,586	△ 13,352	
減価償却費		7,843,697	8,391,981	△ 548,284	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 5,624,456	△ 5,750,927	126,471	
サービス活動費用計(2)		127,437,422	105,077,542	22,359,880	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		△ 6,956,755	△ 529,096	△ 6,427,659	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益		受取利息配当金収益	2,042	2,256	△ 214
		その他のサービス活動外収益	1,280,957	1,035,021	245,936
	利用者等外給食費収益	205,400	227,650	△ 21,250	
	雑収益	1,074,557	807,371	267,186	
	サービス活動外収益計(4)	1,282,999	1,037,277	245,722	
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 費 用	支払利息	175,665	118,390	57,275
		その他のサービス活動外費用	106,132	159,057	△ 52,925
利用者等外給食費		90,150	159,057	△ 68,907	
雑損失		15,982	0	15,982	
サービス活動外費用計(5)		281,797	277,447	4,350	

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,001,202	759,830	241,372
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 5,955,553	230,734	△ 6,186,287
特別増減の部	施設整備等補助金収益	360,000	0	360,000
	施設整備等補助金収益	360,000	0	360,000
	特別収益計 (8)	360,000	0	360,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	360,000	0	360,000
	特別費用計 (9)	360,000	0	360,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 5,955,553	230,734	△ 6,186,287
	前期繰越活動増減差額 (12)	21,335,000	21,104,266	230,734
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	15,379,447	21,335,000	△ 5,955,553
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	15,379,447	21,335,000	△ 5,955,553

サン拠点区分貸借対照表

第3号の4様式

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	26,942,461	23,120,406	3,822,055	流動負債	6,774,740	4,679,537	2,095,203
現金預金	12,154,063	9,528,640	2,625,423	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,110,679	1,192,169	918,510
事業未収金	14,224,015	13,065,303	1,158,712	その他の未払金	1,881,471	1,285,015	596,456
未収金	35,864	24,580	11,284	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借	984,000	1,918,088	△ 934,088
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資	1,440,000	0	1,440,000
貯蔵品	228,900	37,678	191,222	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	9,510	△ 9,510	預り金	0	10,000	△ 10,000
仕掛品	0	0	0	職員預り金	358,590	274,265	84,325
原材料	226,810	367,016	△ 140,206	前受金	0	0	0
立替金	72,809	87,679	△ 14,870	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払消費税等	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
本部支部勘定	0	0	0	固定負債	12,038,000	6,586,842	5,451,158
その他の流動資産	0	0	0	設備資金借入金	4,018,000	6,586,842	△ 2,568,842
徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	8,020,000	0	8,020,000
繰延税金資産	0	0	0	リース債務	0	0	0
固定資産	131,906,571	140,784,764	△ 8,878,193	役員等長期借入金	0	0	0
基本財産	88,076,323	90,971,005	△ 2,894,682	退職給付引当金	0	0	0
土地	15,242,786	15,242,786	0	長期未払金	0	0	0
建物	72,833,537	75,728,219	△ 2,894,682	長期預り金	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期繰延税金負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	18,812,740	11,266,379	7,546,361
その他の固定資産	43,830,248	49,813,759	△ 5,983,511	純 資 産 の 部			
土地	450,000	450,000	0	基本金	28,625,252	28,625,252	0
建物	23,946,539	26,498,541	△ 2,552,002	国庫補助金等特別積立金	96,031,593	102,678,539	△ 6,646,946
建物減価償却累計額	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	11,767,555	12,814,522	△ 1,046,967	設備等整備積立金	0	0	0
構築物減価償却累計額	0	0	0	次期繰越活動増減差額	15,379,447	21,335,000	△ 5,955,553
機械及び装置	3,692,944	4,295,795	△ 602,851	(うち当期活動増減差額)	△ 5,955,553	230,734	△ 6,186,287
機械及び装置減価償却累計額	0	0	0				
車両運搬具	6	841,801	△ 841,795				
車両運搬具減価償却累計額	0	0	0				
器具及び備品	3,385,502	4,275,731	△ 890,229				
器具及び備品減価償却累計額	0	0	0				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	555,002	616,689	△ 61,687				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
設備等整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	12,000	0	12,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	20,700	20,700	0				
長期繰延税金資産	0	0	0	純資産の部合計	140,036,292	152,638,791	△ 12,602,499
資産の部合計	158,849,032	163,905,170	△ 5,056,138	負債及び純資産の部合計	158,849,032	163,905,170	△ 5,056,138

財務諸表に対する注記（サン拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 満期保有目的の債権等 償却原価法
 - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの 会計年度末の時価に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産 定額法
 - ・ 無形固定資産 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金
該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 拠点で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

当拠点が作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) サン拠点財務諸表（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 本部
 - エ 生活介護
 - イ 就労継続支援A型
 - ウ 就労継続支援B型
 - オ 出張所
- (4) 就労支援事業別事業活動明細書（運用指針別紙⑫）
 - ア 生活介護
 - イ 就労継続支援A型
 - ウ 就労継続支援B型
 - エ 出張所
- (5) 就労支援事業明細書（運用指針別紙⑬）
 - ア 生活介護
 - イ 就労継続支援A型
 - ウ 就労継続支援B型
 - エ 出張所

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	15,242,786			15,242,786
建物	75,728,219		2,894,682	72,833,537
合計	90,971,005		2,894,682	88,076,323

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。

土地	高松市春日町字川北813番地10	12,260,444	円
計		12,260,444	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 (1年以内返済予定額を含む)	5,002,000	円
計	5,002,000	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
建物 (基本財産)	88,405,403	15,571,866	72,833,537
建物	38,089,474	14,142,935	23,946,539
構築物	16,387,475	4,619,920	11,767,555
車両運搬具	6,347,521	6,347,515	6
機械装置	9,248,983	5,556,039	3,692,944
器具及び備品	11,273,185	7,887,683	3,385,502
繰延資産	925,000	369,998	555,002
合 計	170,677,041	54,495,956	116,181,085

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	14,224,015		14,224,015
未収金	35,864		35,864
合 計	14,259,879		14,259,879

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
該当なし			
合 計			

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