

社会福祉事業 資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人ななえ福祉会

(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	介護保険事業収入	116,650,000	116,905,930	△ 255,930	
		老人福祉事業収入	246,910,000	245,651,791	1,258,209	
		児童福祉事業収入	0	0	0	
		保育事業収入	240,659,000	245,946,735	△ 5,287,735	
		就労支援事業収入	3,920,000	4,247,148	△ 327,148	
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
		受取利息配当金収入	94,000	92,347	1,653	
		その他の収入	1,263,000	1,205,477	57,523	
		指定管理施設受託事業収入	40,528,000	40,528,000	0	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	650,074,000	654,627,428	△ 4,553,428	
		支出	人件費支出	408,133,000	403,180,666	4,952,334
	事業費支出		124,914,000	117,988,025	6,925,975	
	事務費支出		86,002,000	80,101,595	5,900,405	
	就労支援事業支出		3,920,000	4,682,398	△ 762,398	
利用者負担軽減支出	0		0	0		
支払利息支出	0		0	0		
その他の支出	0		0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0		0	0		
事業活動支出計(2)	622,969,000	605,952,684	17,016,316			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,105,000	48,674,744	△ 21,569,744			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	7,042,000	6,061,802	980,198	
		固定資産除去・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
施設整備等支出計(5)	7,042,000	6,061,802	980,198			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,042,000	△ 6,061,802	△ 980,198			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	60,571,000	0	60,571,000	
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	60,571,000	0	60,571,000		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
		事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出		0	0	0		
事業区分間繰入金支出		0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	60,571,000	0	60,571,000			
サービス区分間繰入金支出	0	0	0			
その他の活動支出	0	0	0			
その他の活動支出計(8)	85,571,000	25,000,000	60,571,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 25,000,000	△ 25,000,000	0			
予備費(10)	34,106,000	-	34,106,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 39,043,000	17,612,942	12,207,936			
前期末支払資金残高(12)	108,860,407	108,860,407	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	69,817,407	126,473,349	△ 56,655,942			

社会福祉事業 事業活動計算書
(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人ななえ福祉会

(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	介護保険事業収益	116,905,930	108,328,946	8,576,984
		老人福祉事業収益	245,651,791	244,989,774	662,017
		児童福祉事業収益	0	0	0
		保育事業収益	245,946,735	221,582,688	24,364,047
		就労支援事業収益	4,247,148	3,490,565	756,583
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	50,000	110,000	△ 60,000
		指定管理施設受託事業収益	40,528,000	40,528,000	0
		サービス活動収益計(1)	653,329,604	619,029,973	34,299,631
	費用	人件費	406,223,861	379,519,871	26,703,990
		事業費	117,988,025	111,009,909	6,978,116
		事務費	80,101,595	70,921,229	9,180,366
		就労支援事業費用	4,160,836	4,363,515	△ 202,679
利用者負担軽減額		0	0	0	
減価償却費		11,441,288	11,704,020	△ 262,732	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 28,462	△ 403,462	375,000	
徴収不能額		0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	619,887,143	577,115,082	42,772,061		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		33,442,461	41,914,891	△ 8,472,430	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	92,347	90,913	1,434
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,790,362	1,383,722	406,640
	サービス活動外収益計(4)	1,882,709	1,474,635	408,074	
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,882,709	1,474,635	408,074	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,325,170	43,389,526	△ 8,064,356	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取り崩し額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用		0	0	0	
サービス区分間繰入金費用		0	0	0	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		35,325,170	43,389,526	△ 8,064,356	
繰越活動増減差額の動向	前期繰越活動増減差額(12)	26,581,786	11,192,260	15,389,526	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,906,956	54,581,786	7,325,170	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,000,000	△ 8,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	25,000,000	36,000,000	△ 11,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,906,956	26,581,786	10,325,170		

社会福祉事業 貸借対照表
平成30年3月31日現在

社会福祉法人ななえ福祉会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	166,066,891	133,391,071	32,675,820	流動負債	59,597,180	42,597,554	16,999,626
現金預金	131,818,752	96,508,098	35,310,654	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	38,173,180	23,631,864	14,541,316
事業未収金	31,555,556	34,701,582	△ 3,146,026	その他の未払金	0	0	0
未収金	1,272,221	1,282,591	△ 10,370	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	0	0
受取手形	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
給食用材料	589,752	589,752	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
商品・製品	507,870	309,048	198,822	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	203,796	0	203,796	預り金	0	0	0
原材料	118,944	0	118,944	職員預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	21,424,000	18,965,690	2,458,310
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				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	300,339,530	278,690,726	21,648,804	固定負債	46,293,130	44,264,840	2,028,290
基本財産	71,101,823	75,022,959	△ 3,921,136	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	70,101,823	74,022,959	△ 3,921,136	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	46,293,130	44,264,840	2,028,290
その他の固定資産	229,237,707	203,667,767	25,569,940	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	2,889,320	3,706,395	△ 817,075	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,962,447	581,229	4,381,218				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	105,890,310	86,862,394	19,027,916
車両運搬具	619,678	1,450,072	△ 830,394				
器具及び備品	17,495,141	21,576,346	△ 4,081,205	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	166,526,080	166,526,080	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	465,491	493,953	△ 28,462
権利	0	0	0	その他の積立金	156,617,584	131,617,584	25,000,000
ソフトウェア	360,407	471,301	△ 110,894	修繕積立金	1,557,875	1,557,875	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	39,059,709	39,059,709	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	48,000,000	23,000,000	25,000,000
退職給与引当資産	46,293,130	44,264,840	2,028,290	保育所施設・設備整備等積立金	68,000,000	68,000,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	36,906,956	26,581,786	10,325,170
措置施設繰越特定積立資産	13,147,975	13,147,975	0	(うち当期活動増減差額)	35,325,170	43,389,526	△ 8,064,356
保育所繰越積立資産	27,469,609	27,469,609	0				
施設整備等積立資産	48,000,000	23,000,000	25,000,000	純資産の部合計	360,516,111	325,219,403	35,296,708
保育所施設・設備整備積立資産	68,000,000	68,000,000	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	466,406,421	412,081,797	54,324,624
資産の部合計	466,406,421	412,081,797	54,324,624				

財務諸表に対する注記(ななえ福祉会)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品、構築物、ソフトウェア : 定額法
- ・ リース資産 : 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 : 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職給付共済制度に加入する職員に係る出資金納付額のうち、法人負担の累積額を計上している。

- ・ 賞与引当金 : 洗替法ではなく、前年度負担分と当該年度負担分差額を計上

(4) 棚卸資産の評価方法 : 棚卸資産のうち、原材料については最終仕入原価法により、また製品及び仕掛品については先入先出法により評価を行っている。

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

- ・ 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度
- ・ 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人が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) 社会福祉事業のみを実施しているため、第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式は作成していない。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は、以下の通りである。

- ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
「本部」
- イ みどり保育園拠点区分(社会福祉事業)
「みどり保育園」
- ウ 藤城保育園拠点区分(社会福祉事業)
「藤城保育園」
- エ 大沼保育園拠点区分(社会福祉事業)
「大沼保育園」
- オ 好日園拠点区分(社会福祉事業)
「渡島養護老人ホーム好日園」
「特定施設渡島養護老人ホーム好日園」
- カ ぼぼろ館拠点区分(社会福祉事業)
「就労継続支援B型事業所」
「生活訓練事業所」

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	74,022,959	0	3,921,136	70,101,823
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	75,022,959	0	3,921,136	71,101,823

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り崩し
該当なし
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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	166,681,080	96,579,257	70,101,823
建物	9,157,750	6,268,430	2,889,320
車両運搬具	8,937,529	8,317,851	619,678
器具及び備品	84,830,156	67,335,015	17,495,141
構築物	5,163,480	201,033	4,962,447
ソフトウェア	554,472	194,065	360,407
合計	275,324,467	178,895,651	96,428,816

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
	各拠点計	内部取引消去	各拠点計	内部取引消去	
事業未収金	32,480,071	△ 924,515	0	0	31,555,556
未収金	1,272,221	0	0	0	1,272,221
未収補助金	0	0	0	0	0
合計	33,752,292	△ 924,515	0	0	32,827,777

11. 満期保有目的の債権の内容並びに帳簿価額、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必要な事項
該当なし