

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

東京都三鷹市野崎 2 - 6 - 4 1

社会福祉法人 おおぞら会

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

社会福祉法人おおぞら会

(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	38,651,000	38,818,987	△ 167,987	
	就労支援事業収入	7,967,000	7,429,281	537,719	
	障害福祉サービス等事業収入	246,429,000	247,808,061	△ 1,379,061	
	借入金利息補助金収入	865,000	790,404	74,596	
	経常経費寄附金収入	3,820,000	4,266,183	△ 446,183	
	受取利息配当金収入	27,000	4,722	22,278	
	その他の収入	2,341,000	3,123,755	△ 782,755	
	事業活動収入計(1)	300,100,000	302,241,393	△ 2,141,393	
	支出				
人件費支出	229,619,000	229,988,702	△ 369,702		
事業費支出	23,303,000	22,088,725	1,214,275		
事務費支出	34,206,000	32,046,955	2,159,045		
就労支援事業支出	8,571,000	8,612,213	△ 41,213		
支払利息支出	1,001,000	942,243	58,757		
その他の支出	2,145,000	2,048,535	96,465		
事業活動支出計(2)	298,845,000	295,727,373	3,117,627		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,255,000	6,514,020	△ 5,259,020		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,833,000	8,835,000	△ 2,000	
	固定資産売却収入	35,000	35,000	0	
	施設整備等収入計(4)	8,868,000	8,870,000	△ 2,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,269,000	10,266,000	3,000	
固定資産取得支出	1,580,000	1,555,240	24,760		
施設整備等支出計(5)	11,849,000	11,821,240	27,760		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,981,000	△ 2,951,240	△ 29,760		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		74	△ 74	
	その他の活動による収入	1,192,600	128,792	1,063,808	
	その他の活動収入計(7)	1,192,600	128,866	1,063,734	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,330,000	5,328,000	2,000	
	投資有価証券取得支出		16,862	△ 16,862	
	積立資産支出		74	△ 74	
	その他の活動による支出	1,224,600	1,279,433	△ 54,833	
	その他の活動支出計(8)	6,554,600	6,624,369	△ 69,769	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,362,000	△ 6,495,503	1,133,503		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 7,088,000	△ 2,932,723	△ 4,155,277		
前期末支払資金残高(12)	46,243,107	46,243,107	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,155,107	43,310,384	△ 4,155,277		

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

社会福祉法人おおぞら会

(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	38,818,987	42,411,278	△ 3,592,291
	就労支援事業収益	7,429,281	7,316,050	113,231
	障害福祉サービス等事業収益	247,808,061	249,765,445	△ 1,957,384
	経常経費寄附金収益	4,266,183	4,012,575	253,608
	サービス活動収益計(1)	298,322,512	303,505,348	△ 5,182,836
	費用			
	人件費	229,988,702	232,267,361	△ 2,278,659
	事業費	22,088,725	22,142,765	△ 54,040
	事務費	32,046,955	31,917,501	129,454
就労支援事業費用	8,699,566	8,815,753	△ 116,187	
減価償却費	21,789,808	21,521,978	267,830	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,781,152	△ 16,312,049	△ 469,103	
徴収不能額		334,858	△ 334,858	
徴収不能引当金繰入	62,807		62,807	
サービス活動費用計(2)	297,895,411	300,688,167	△ 2,792,756	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	427,101	2,817,181	△ 2,390,080	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	790,404	902,828	△ 112,424
	受取利息配当金収益	4,722	4,425	297
	その他のサービス活動外収益	2,294,255	2,427,763	△ 133,508
	サービス活動外収益計(4)	3,089,381	3,335,016	△ 245,635
	費用			
支払利息	942,243	1,216,395	△ 274,152	
その他のサービス活動外費用	2,048,535	2,151,197	△ 102,662	
サービス活動外費用計(5)	2,990,778	3,367,592	△ 376,814	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	98,603	△ 32,576	131,179	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	525,704	2,784,605	△ 2,258,901	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,835,000	8,375,000	460,000
	固定資産受贈額	5,388,810		5,388,810
	固定資産売却益	34,999		34,999
	その他の特別収益	898,960	△ 30,771	929,731
	特別収益計(8)	15,157,769	8,344,229	6,813,540
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	国庫補助金等特別積立金積立額	14,252,291	8,403,481	5,848,810
	その他の特別損失	1,268,063	208,347	1,059,716
特別費用計(9)	15,520,358	8,611,828	6,908,530	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 362,589	△ 267,599	△ 94,990	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	163,115	2,517,006	△ 2,353,891	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	72,312,567	69,795,561	2,517,006
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,475,682	72,312,567	163,115
	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)	72,475,682	72,312,567	163,115	

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

社会福祉法人おぞら会

(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	56,495,125	57,745,622	△ 1,250,497	流動負債	24,663,427	26,167,041	△ 1,503,614
現金預金	13,286,132	13,264,575	21,557	事業未払金	10,146,492	8,367,688	1,778,804
事業未収金	41,226,901	42,428,028	△ 1,201,127	1年以内返済予定設備資金借入金	10,266,000	10,266,000	0
未収金	0	5,655	△ 5,655	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,992,000	5,328,000	△ 3,336,000
商品・製品	327,193	284,430	42,763	未払費用	407,410	489,312	△ 81,902
仕掛品	61,046	123,459	△ 62,413	預り金	156,729	286,083	△ 129,354
原材料	453,882	521,585	△ 67,703	職員預り金	1,280,796	1,058,958	221,838
立替金	143,554	156,838	△ 13,284	前受金	25,000		25,000
前払費用	1,059,224	931,052	128,172	前受収益	389,000	371,000	18,000
仮払金	0	30,000	△ 30,000				
徴収不能引当金	△ 62,807		△ 62,807				
固定資産	405,585,473	420,462,336	△ 14,876,863	固定負債	101,664,000	113,922,000	△ 12,258,000
基本財産	339,477,208	351,951,165	△ 12,473,957	設備資金借入金	98,968,000	109,234,000	△ 10,266,000
土地	132,926,894	132,926,894	0	長期運営資金借入金	2,696,000	4,688,000	△ 1,992,000
建物	161,853,772	167,630,335	△ 5,776,563	負債の部合計	126,327,427	140,089,041	△ 13,761,614
建物附属設備	44,696,542	51,393,936	△ 6,697,394	純資産の部			
その他の固定資産	66,108,265	68,511,171	△ 2,402,906	基本金	35,476,256	35,476,256	0
建物	31,723,549	33,602,925	△ 1,879,376	第1号基本金	29,976,256	29,976,256	0
建物附属設備	10,734,261	11,419,364	△ 685,103	第3号基本金	5,500,000	5,500,000	0
構築物	5,563,844	6,500,707	△ 936,863	国庫補助金等特別積立金	227,366,194	229,895,055	△ 2,528,861
機械及び装置	5,891,603	7,065,208	△ 1,173,605	その他の積立金	435,039	435,039	0
車両運搬具	4,733,454	1,709,727	3,023,727	授産移行時特別積立金	435,039	435,039	0
器具及び備品	2,048,166	2,639,152	△ 590,986	次期繰越活動増減差額	72,475,682	72,312,567	163,115
権利	152,880	152,880	0	(うち当期活動増減差額)	163,115	2,517,006	△ 2,353,891
ソフトウェア	491,400	621,000	△ 129,600				
投資有価証券	169,613	152,751	16,862				
授産移行時特別積立預金	435,039	435,039	0				
差入保証金	4,086,240	4,086,860	△ 620				
長期前払費用	78,216	125,558	△ 47,342	純資産の部合計	335,753,171	338,118,917	△ 2,365,746
資産の部合計	462,080,598	478,207,958	△ 16,127,360	負債及び純資産の部合計	462,080,598	478,207,958	△ 16,127,360

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの―決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの―取得価額

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品―定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(5) 引当金の計上基準

個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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。

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) 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)

(3) 公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)
なお、当法人では、公益事業を実施していないため、作成していない。

(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)
なお、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

① 法人本部拠点(社会福祉事業)

- ・法人本部事務局

② 工房とき拠点(社会福祉事業)

(ア) 就労継続支援B型事業

(a) 製麺事業

(b) 製菓事業

(c) 調理事業

(イ) 就労移行支援事業

(a) 店舗事業

(b) 環境整備事業

③ のぎきの家拠点(社会福祉事業)

小規模多機能型居宅介護事業

④ アクティビティーセンターはばたけ拠点(社会福祉事業)

- (ア) 生活介護事業
 - (a) 生活介護事業（共通）
 - (b) 手すき事業
 - (c) 手織り事業
 - (d) その他受託事業（たまねぎ事業、校章等販売事業、清掃事業）

- ⑤ つなぐなかまの家拠点（社会福祉事業）
 - (ア) 指定共同生活援助事業 つなぐなかまの家
 - (イ) 指定共同生活援助事業 さくらハイツ
 - (ウ) 短期入所事業 ショートステイさくら

- ⑥ サポートネットあすは拠点区分（社会福祉事業）
 - (ア) 移動支援事業
 - (イ) 居宅介護、行動援護、同行援護
 - (ウ) 放課後等デイサービス事業 あすはKids

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	132,926,894	0	0	132,926,894
建物	167,630,335	0	5,776,563	161,853,772
建物附属設備	51,393,936	0	6,697,394	44,696,542
合計	351,951,165	0	12,473,957	339,477,208

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
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。

建物（はばたけ）（基本財産）	81,295,664円
土地（工房とき他）（基本財産）	132,926,894円
建物（工房とき他）（基本財産）	80,558,108円
計	294,780,666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(1年以内返済予定額を含む)はばたけ)	7,000,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(工房とき土地)	56,850,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(工房とき建物)	26,352,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(のぎき土地)	19,032,000円
計	109,234,000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	208,145,125	46,291,353	161,853,772
建物附属設備	137,377,156	92,680,614	44,696,542
小計	345,522,281	138,971,967	206,550,314
その他の固定資産			
建物	46,119,894	14,396,345	31,723,549
建物附属設備	36,013,877	25,279,616	10,734,261
構築物	13,943,224	8,379,380	5,563,844
機械及び装置	14,083,684	8,192,081	5,891,603
車両運搬具	14,092,317	9,358,863	4,733,454
器具及び備品	11,518,768	9,470,602	2,048,166
小計	136,253,864	75,558,987	60,694,877
合計	481,776,145	214,530,954	267,245,191

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. 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