

平成28年度

計 算 書 類

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月31日

〒0482672

小樽市塩谷4丁目7番地

社会福祉法人 塩谷福社会

高橋 義

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	9,714,000	11,714,546	△ 2,000,546	
	障害福祉サービス等事業収入	195,063,340	204,521,409	△ 9,458,069	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	505,347	494,653	
	受取利息配当金収入	400	1,508	△ 1,108	
	その他の収入	960,000	1,395,150	△ 435,150	
	事業活動収入計(1)	206,737,740	218,137,960	△ 11,400,220	
	支出				
	人件費支出	129,226,966	125,583,807	3,643,159	
	事業費支出	36,987,200	43,450,134	△ 6,462,934	
事務費支出	15,960,059	17,337,686	△ 1,377,627		
就労支援事業支出	16,620,000	19,323,508	△ 2,703,508		
その他の支出	119,800	1,115	118,685		
事業活動支出計(2)	198,914,025	205,696,250	△ 6,782,225		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,823,715	12,441,710	△ 4,617,995		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	固定資産取得支出		555,073	△ 555,073	
	施設整備等支出計(5)		555,073	△ 555,073	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 555,073	555,073		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,413,400	△ 1,413,400	
	その他の活動収入計(7)		1,413,400	△ 1,413,400	
	支出				
	積立資産支出	2,277,560	14,922,238	△ 12,644,678	
その他の活動支出計(8)	2,277,560	14,922,238	△ 12,644,678		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,277,560	△ 13,508,838	11,231,278		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,546,155	△ 1,622,201	7,168,356		
前期末支払資金残高(12)		45,933,779	△ 45,933,779		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,546,155	44,311,578	△ 38,765,423		

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	11,714,546	9,452,334	2,262,212
	障害福祉サービス等事業収益	204,521,409	189,754,052	14,767,357
	事業収益		55,000	△ 55,000
	経常経費寄附金収益	505,347	621,503	△ 116,156
	サービス活動収益計(1)	216,741,302	199,882,889	16,858,413
	費用			
	人件費	126,309,822	124,906,905	1,402,917
	事業費	43,459,501	37,412,449	6,047,052
	事務費	17,337,686	16,379,442	958,244
就労支援事業費用	19,324,020	16,328,424	2,995,596	
減価償却費	5,748,948	7,579,662	△ 1,830,714	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,672,586	△ 3,883,391	1,210,805	
サービス活動費用計(2)	209,507,391	198,723,491	10,783,900	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,233,911	1,159,398	6,074,513	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,508	6,472	△ 4,964
	その他のサービス活動外収益	1,395,150	2,491,585	△ 1,096,435
	サービス活動外収益計(4)	1,396,658	2,498,057	△ 1,101,399
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,115	211	904
サービス活動外費用計(5)	1,115	211	904	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,395,543	2,497,846	△ 1,102,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,629,454	3,657,244	4,972,210	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	21	△ 20
	その他の特別損失	2,997,204		2,997,204
特別費用計(9)	2,997,205	21	2,997,184	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,997,205	△ 21	△ 2,997,184	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,632,249	3,657,223	1,975,026	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	74,967,692	71,310,469	3,657,223	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,599,941	74,967,692	5,632,249	
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)	80,599,941	74,967,692	5,632,249	

法人単位貸借対照表
平成29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								
現金預金	48,531,056	49,210,204	△ 679,148	流動負債	9,394,957	8,223,625	1,171,332	
事業未収金	18,097,130	19,803,096	△ 1,705,966	事業未払金	3,406,222	2,276,116	1,130,106	
貯蔵品	29,284,926	28,208,509	1,076,417	預り金	0	13,370	△ 13,370	
結食用材料	116,118	201,885	△ 85,767	職員預り金	473,335	482,829	△ 9,494	
原材料	0	9,367	△ 9,367	前受金	262,000	416,310	△ 154,310	
立替金	77,921	78,433	△ 512	貸与引当金	5,253,400	5,035,000	218,400	
前払金	9,461	14,662	△ 5,201					
仮払金	930,500	857,000	73,500					
	15,000	37,252	△ 22,252					
固定資産	157,251,739	149,154,117	8,097,622	固定負債	16,462,805	16,172,530	290,275	
基本財産	102,423,405	105,247,069	△ 2,823,664	退職給付引当金	16,462,805	16,172,530	290,275	
土地	34,817,570	34,817,570	0	負債の部合計	25,857,762	24,396,155	1,461,607	
建物	67,605,835	70,429,499	△ 2,823,664					
その他の固定資産	54,828,334	43,907,048	10,921,286	基本金	50,251,323	50,251,323	0	
土地	1,003,543	1,003,543	0	第1号基本金	47,456,650	47,456,650	0	
建物	5,308,260	5,858,909	△ 550,649	第3号基本金	2,794,673	2,794,673	0	
建物附属設備	3,845,052	4,198,709	△ 353,657	国庫補助金等特別積立金	49,073,769	48,749,151	324,618	
構築物	656,264	265,210	391,054	次期繰越活動増減差額	80,599,941	74,967,692	5,632,249	
機械及び装置	109,301	803,825	△ 694,524	(うち当期活動増減差額)	5,632,249	3,657,223	1,975,026	
車両運搬具	1,022,626	1,639,152	△ 616,526					
器具及び備品	1,794,688	2,340,598	△ 545,910					
建設仮勘定	167,400	167,400	0					
投資有価証券	50,000	50,000	0					
退職給付引当資産	16,462,805	16,172,530	290,275					
人件費積立資産	7,506,130	7,505,380	750					
修繕積立資産	16,302,125	3,301,652	13,000,473					
その他の固定資産	600,140	600,140	0	純資産の部合計	179,925,033	173,968,166	5,956,867	
資産の部合計	205,782,795	198,364,321	7,418,474	負債及び純資産の部合計	205,782,795	198,364,321	7,418,474	

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

勘定科目	法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型 支援	相談支援事業 らぎ	やす らぎ	地域活動支援セン ター やしらぎ	グループホーム	就労移行支援事業 マイウェイ	就労継続支援B型 プログラム	就労継続支援B型 つぐつぐと・ひまわり	合計	内訳取引消去	事業区分合計
施設受給者収入	505,347	47,344,390	3,462,301	13,495,950	12,035,000	56,797,379	1,402,817	8,752,969	17,181,136	△ 5,466,590	11,714,546		11,714,546
事業活動による収入	1,365	30	15,563,240	11	4,452	21,619,230	21,619,230	14,678,900	204,521,409	505,347	204,521,409		204,521,409
受取利息	424,038	119,000	22						505,347	1,508	505,347		505,347
その他の収入	930,748	47,463,420	19,025,563	13,495,961	12,039,462	882,062	1,000	9	1,430,550	1,395,150	1,430,550		1,395,150
人件費支出	2,269,965	26,303,118	8,375,345	11,101,735	10,949,961	57,679,486	23,023,056	23,431,873	223,639,950	26,550,381	223,639,950		218,137,960
事業費支出	0	15,081,348	2,996,661	67,140	115,938	27,795,188	22,069,514	2,297,468	16,718,981	2,798,469	125,563,807		125,563,807
委託費支出	4,881,755	1,379,590	498,160	946,463	2,298,624	24,120,741	3,417,955	1,711,905	48,130,744	1,433,167	48,130,744		43,450,134
その他の支出	7,151,720	42,764,166	14,893,195	12,115,338	13,364,523	54,593,182	28,495,142	10,858,209	62,783,19	4,911,168	19,323,508		17,337,686
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,220,972	4,699,254	4,032,368	1,380,623	△ 1,325,061	3,086,304	△ 6,473,086	△ 12,573,664	21,189,240	688,616	21,189,240		205,695,250
施設収入													
整備収入													
備前収入													
固定資産取得支出	106,920	0				448,153			0		555,073		555,073
その他の収入													
施設整備等支出計(5)	106,920					448,153			555,073		555,073		555,073
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 106,920					△ 448,153			△ 555,073		△ 555,073		△ 555,073
積立資産取崩収入		37,160		6,897		10,087			1,413,400		1,413,400		1,413,400
拠点区分間繰入金収入	18,203,226					10,087			31,215,732		31,215,732		31,215,732
その他の活動収入計(7)	18,203,226	37,160		6,897		10,087			32,629,132		32,629,132		1,413,400
積立資産支出	13,001,223	411,475	144,540	219,300	135,420	299,400			14,922,238	327,840	14,922,238		14,922,238
拠点区分間繰入金支出	125,430	5,073,698	3,730,749	37,494	46,503	3,276,022			31,215,732	69,810	31,215,732		14,922,238
その他の活動支出計(8)	13,126,653	5,485,173	3,875,280	255,794	183,923	3,575,422			46,137,970	397,650	46,137,970		14,922,238
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,076,573	△ 5,448,013	△ 3,875,280	△ 243,897	△ 183,923	3,575,422			△ 13,508,838	△ 397,650	△ 13,508,838		△ 13,508,838
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,251,319	△ 748,759	157,079	1,130,726	△ 1,506,984	△ 927,184			△ 1,622,201	290,966	△ 1,622,201		△ 1,622,201
前期未支払資金残高(11)	19,427,787	6,556,988	3,057,966	△ 521,064	25,270	9,958,191			45,933,779	2,453,249	45,933,779		45,933,779
前期未支払資金残高(10)+(11)	18,176,468	5,808,229	3,215,041	209,562	△ 1,483,714	9,031,007			44,311,578	2,744,215	44,311,578		44,311,578

勘定科目	法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型 青葉	相談支援事業 やまらぎ	地域活動支援セン ター やまらぎ	グループホーム	就労移行支援事業 マイウェイ	就労継続支援B型 ワークメイト	就労継続支援B型 つくつと・ひまわり	合計	内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)
運動資産	18,648,803	6,970,554	3,401,272	1,859,662	16,286	10,170,082	4,172,359	4,862,377	53,749,986	53,749,986	△ 5,218,930	48,531,056
現金預金	13,890,342	821,379	600,780	84,312	16,286	1,740,401	102,586	3,647,591	18,097,130	18,097,130		18,097,130
事業未収金	0	6,118,460	2,881,503	1,775,350	0	7,592,196	3,909,273	2,667,334	4,340,790	29,284,926	△ 268,930	29,284,926
事業区分間未収金	0	0	7,250	0	0	0	15,500	2,667,334	246,180	268,930	△ 268,930	0
府政債	0	30,695	11,739	0	0	70,985	0	7,783	116,118	116,118		116,118
原材料	9,461	0	0	0	0	0	0	60,556	77,921	77,921		77,921
立替金	4,950,000	0	0	0	0	766,500	130,000	0	9,461	930,500	△ 4,950,000	930,500
前払金	94,048,947	40,680,354	1,986,946	2,296,860	0	6,192,971	15,000	0	15,000	15,000		15,000
仮払金	67,168,116	33,238,088	1,986,946	2,296,860	2,010,323	2,017,201	4,249,466	5,785,872	157,251,739	157,251,739		157,251,739
基本財産	32,800,370	34,351,746	0	0	0	2,017,200	0	0	102,423,405	102,423,405		102,423,405
建物	26,880,831	7,442,266	1,986,946	2,296,860	0	4,175,770	4,249,466	5,785,872	34,817,570	34,817,570		34,817,570
その他の固定資産	653,543	350,000	1,504,006	0	2,010,323	1,009,135	644,902	0	67,605,835	67,605,835		67,605,835
土地	1,213,371	3,085,754	0	0	0	85,200	0	0	54,928,334	54,928,334		54,928,334
建物	447,195	0	0	0	0	410,808	0	1,163,749	5,308,260	5,308,260		5,308,260
構築物	245,456	0	0	0	0	0	0	0	3,845,052	3,845,052		3,845,052
機械及び装置	109,300	1	0	0	0	0	0	0	656,264	656,264		656,264
車両運搬具	353,709	393,191	0	0	4,453	37,665	3	0	109,301	109,301		109,301
器具及び備品	0	167,400	0	0	0	830,552	212,801	0	1,022,626	1,022,626		1,022,626
建設仮勘定	50,000	0	0	0	0	0	0	0	1,794,688	1,794,688		1,794,688
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	167,400	167,400		167,400
退職給付引当資産	7,506,130	3,283,615	482,940	2,296,860	2,005,870	1,791,600	2,979,120	3,622,800	50,000	16,462,805		16,462,805
人件費積立資産	16,302,125	0	0	0	0	0	0	0	7,506,130	7,506,130		7,506,130
修繕積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	16,302,125	16,302,125		16,302,125
その他の固定資産	112,698,750	162,300	5,388,218	4,156,522	2,026,609	10,830	412,640	0	600,140	600,140		600,140
資産の前合計	473,395	2,376,325	405,086	2,302,600	1,905,900	1,917,075	8,421,825	3,647,591	10,648,249	211,001,725	△ 5,218,930	205,782,795
事業未払金	0	989,035	174,486	0	0	801,435	3,027,370	846,360	3,079,836	14,813,887	△ 3,406,222	9,394,957
拠点区分間未払金	0	75,290	0	0	0	193,540	0	0	312,536	3,406,222		3,406,222
職員預り金	473,395	0	0	0	0	0	0	0	269,930	269,930	△ 268,930	0
前受金	0	118,000	0	0	0	144,000	0	0	473,335	473,335		473,335
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	262,000	262,000		262,000
貸付引当金	1,214,000	0	230,600	1,650,000	1,500,000	778,000	1,005,600	0	1,800,000	4,950,000	△ 4,950,000	0
国定負債	3,283,615	3,283,615	482,940	2,296,860	2,005,870	1,791,600	2,979,120	3,622,800	967,300	5,253,400		5,253,400
退職給付引当金	5,659,840	0	888,026	4,599,460	3,911,170	3,708,675	4,287,050	6,702,636	16,462,805	16,462,805		16,462,805
負債の前合計	473,395	2,376,325	405,086	2,302,600	1,905,900	1,917,075	8,421,825	3,647,591	10,648,249	211,001,725	△ 5,218,930	205,782,795
基本金	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	31,076,692	31,076,692	△ 5,218,930	25,857,762
第1号基本金	47,456,650	0	0	0	0	0	0	0	50,251,323	47,456,650		47,456,650
第3号基本金	2,794,673	0	0	0	0	0	0	0	47,794,673	47,794,673		47,794,673
型庫補助金等特別積立金	24,213,165	23,491,299	249,763	△ 442,938	△ 1,984,561	12,654,378	0	0	1,119,552	49,073,769		49,073,769
次期繰越活動増減差額	37,760,927	18,499,669	4,250,439	1,117,326	△ 1,607,936	△ 1,012,205	4,134,735	2,801,231	2,826,061	80,599,941	0	80,599,941
(うち 前期繰越活動増減差額)	9,587,815	△ 3,749,505	42,459	△ 1,117,326	△ 1,607,936	△ 1,012,205	1,199,560	△ 44,733	19,167	5,632,249	0	5,632,249
当年度の部合計	112,698,750	41,950,968	4,500,132	△ 442,938	△ 1,884,961	16,363,053	4,134,735	2,801,231	3,945,613	179,925,033	0	179,925,033
負債及び純資産の部合計	112,698,750	41,950,968	4,500,132	4,156,522	2,026,609	16,363,053	8,421,825	3,647,591	10,648,249	211,001,725	△ 5,218,930	205,782,795

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

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)ー平成19年3月31日以前に取得したものー旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)ー平成19年4月1日以後に取得したものー定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金ー職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金ー職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品ー最終仕入原価法
- ・原材料ー最終仕入原価法

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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(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(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、社会福祉事業のみの実施のため公益事業の計算書類は作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 就労継続支援B型 青葉拠点
「就労継続支援B型 青葉」
「青葉」
 - イ 就労継続支援B型 ワークメイト拠点
「就労継続支援B型 ワークメイト」
「まんぶく亭」
 - ウ 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点
「就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり」
「つぐっと・ひまわり」

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	34,817,570	0	0	34,817,570
建物	70,429,499	0	2,823,664	67,605,835
合計	105,247,069	0	2,823,664	102,423,405

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
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

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	139,264,850	71,659,015	67,605,835

小計	139,264,850	71,659,015	67,605,835
その他の固定資産			
建物	13,732,913	8,424,653	5,308,260
建物附属設備	5,278,485	1,433,433	3,845,052
構築物	1,156,073	499,809	656,264
機械及び装置	12,432,744	12,323,443	109,301
車輛運搬具	21,282,916	20,260,290	1,022,626
器具及び備品	8,838,583	7,043,895	1,794,688
その他の固定資産	600,140	0	600,140
小計	63,321,854	49,985,523	13,336,331
合計	202,586,704	121,644,538	80,942,166

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

借入金明細表

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 社会福祉会

区分	借入先	借入区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	残引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保状況		(単位:円)	
									当期支出額	利息補助金収入			担保	担保または内容		
設備 貸入金 借入金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
計			0	0	0	()			0	0						0
長期 運営 資金 借入金						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
計			0	0	0	()			0	0						0
短期 運営 資金 借入金																
計			0	0	0	()			0	0						0
合計			0	0	0	()			0	0						0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 福益福祉会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳									
					法人本部	せせらぎ	就労継続支援B型事業	相談支援センター等さま	グループホーム	個別移行支援事業(ウェブ)	個別移行支援センター(ウェブ)	個別移行支援センター(ウェブ)		
法人の役員		8	150,000											
利用者本人		2	2,347											
利用者の家族	種 常	10	250,000											
取引業者		3	15,000											
その他		5	88,000											
区分小計		28	505,347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0											
			0											
			0											
			0											
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		28	505,347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分別」には、通常種寄附金取益の場合は「通常」、取崩運営資金借入金元金償還寄附金取益の場合は「通常」、施設整備等寄附金取益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金取益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類はわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(目) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 泉森福祉会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	法人水増	非せらぎ	取分別経費収益互換資産	相違取掛率等	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
										取分別経費収益互換資産	グループホーム	取分別経費収益互換資産	取分別経費収益互換資産
小童市	障害事業	15,750,000		15,750,000						3,750,000	12,000,000		
	区分小計	15,750,000	0	15,750,000	0	0	0	0	0	3,750,000	12,000,000	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	15,750,000	0	15,750,000	0	0	0	0	0	3,750,000	12,000,000	0	0

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、依り事業の補助金事業収益の場合は「依り事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように入力すること。
 なお、運用上の留意事項(備忘通知)別紙3「特定科目別取」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分別勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
		繰入先			
法人本部	相談支援事業やすらぎ		前期末支払資金残高等	6,897	運転資金等
法人本部	グループホーム		前期末支払資金残高等	10,087	運転資金等
法人本部	就労移行支援事業	マイウェイ	前期末支払資金残高等	88,038	運転資金等
法人本部	就労継続支援B型	ワークメイト	前期末支払資金残高等	20,408	運転資金等
せせらぎ	法人本部		前期末支払資金残高等	5,073,698	運転資金等
就労継続支援B型 青葉	法人本部		前期末支払資金残高等	3,730,749	運転資金等
相談支援事業やすらぎ	法人本部		前期末支払資金残高等	37,494	運転資金等

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
地域活動支援センターやすらぎ	法人本部		前期末支払資金残高等	48,503	運転資金等
グループホーム	法人本部		前期末支払資金残高等	3,276,022	運転資金等
就労移行支援事業 マイウェイ	法人本部		前期末支払資金残高等	5,966,950	運転資金等
就労移行支援事業 マイウェイ	就労継続支援B型 ワークメイト		前期末支払資金残高等	107,781	運転資金等
就労継続支援B型 ワークメイト	就労移行支援事業 マイウェイ		前期末支払資金残高等	12,779,295	運転資金等
就労継続支援B型 つぐと・ひまわり	法人本部		前期末支払資金残高等	69,810	運転資金等

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 29 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 塩谷福祉会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	相談支援事業やすらぎ	1,650,000	運転資金等
	法人本部	地域活動支援センターやすらぎ	1,500,000	運転資金等
	法人本部	就労継続支援B型つぐとひまわり	1,800,000	運転資金等
	小計		4,950,000	
長期				
	小計		0	
	合計		4,950,000	

(単位：円)

基本金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 埴谷福祉会

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳								
		法人本部	せせらぎ	協学継続支援B型青葉	相談支援事業やたらぎ	埴谷福祉センターやたらぎ	グループホーム	家分移行支援等マイクウェイ	認知症支援日直アトリエ	認知症支援日直こころさわ
前年度末残高	50,251,323	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	47,456,650	47,456,650								
第二号基本金	0	0								
第三号基本金	2,794,673	2,794,673								
当期組入額	0	0								
当期取崩額	0	0								
計	0	0								
当期組入額	0	0								
計	0	0								
当期取崩額	0	0								
計	0	0								
当期組入額	0	0								
計	0	0								
当期取崩額	0	0								
計	0	0								
当期末残高	50,251,323	50,251,323	0	0	0	0	0	0	0	0
第一号基本金	47,456,650	47,456,650								
第二号基本金	0	0								
第三号基本金	2,794,673	2,794,673								

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金という。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金という。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金という。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

(単位：円)

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	70,429,499	46,499,198	0	2,731,419	2,823,664	1,919,002	0	0	67,605,835	47,311,615	71,659,015	47,850,385	139,264,860	95,162,000	
土地	34,817,570	0	0	0	0	0	0	0	34,817,570	0	0	0	34,817,570	0	
基本財産合計	105,247,069	46,499,198	0	2,731,419	2,823,664	1,919,002	0	0	102,423,405	47,311,615	71,659,015	47,850,385	174,082,420	95,162,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	5,858,909	333,210	0	18,285	550,649	12,006	0	0	5,308,260	339,489	8,424,653	240,511	13,732,913	580,000	
建物附属設備	4,198,709	895,774	0	0	353,657	87,098	0	0	3,845,052	808,676	1,433,433	491,324	5,278,485	1,300,000	
構築物	265,210	0	448,153	0	57,099	0	0	0	656,264	0	499,809	0	1,156,073	0	
機械及び装置	803,825	106,708	0	247,500	694,523	300,848	1	0	109,301	53,360	12,197,444	4,980,140	12,306,745	5,033,500	
車両及び運搬具	1,639,152	811,128	0	0	616,526	250,499	0	0	1,022,626	560,629	20,260,290	13,522,371	21,282,916	14,083,000	
器具及び備品	2,340,598	103,133	106,920	0	652,830	103,133	0	0	1,794,688	0	7,043,895	3,300,000	8,838,583	3,300,000	
土地	1,003,543	0	0	0	0	0	0	0	1,003,543	0	0	0	1,003,543	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	16,109,946	2,249,953	555,073	265,785	2,925,284	753,584	1	0	13,739,734	1,762,154	49,859,524	22,534,346	63,599,258	24,296,500	
その他の固定資産計	16,109,946	2,249,953	555,073	265,785	2,925,284	753,584	1	0	13,739,734	1,762,154	49,859,524	22,534,346	63,599,258	24,296,500	
基本財産及びその他の固定資産計	121,357,015	48,749,151	555,073	2,997,204	5,748,948	2,672,586	1	0	116,163,139	49,073,769	121,518,539	70,384,731	237,681,678	119,458,500	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	121,357,015	48,749,151	555,073	2,997,204	5,748,948	2,672,586	1	0	116,163,139	49,073,769					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

法人本部拠点区分 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				
	経常経費寄附金収入	1,000,000	505,347	494,653	
	受取利息配当金収入		1,365	△ 1,365	
	その他の収入	800,000	424,036	375,964	
	雑収入	800,000	424,036	375,964	
	雑収入	800,000	424,036	375,964	
	事業活動収入計(1)	1,800,000	930,748	869,252	
	支出				
	人件費支出	2,500,000	2,269,965	230,035	
	非常勤職員給与支出	2,000,000	1,952,274	47,726	
	法定福利費支出	500,000	317,691	182,309	
	事務費支出	3,421,000	4,881,755	△ 1,460,755	
	福利厚生費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	100,000	143,598	△ 43,598	
	研修研究費支出	10,000	7,740	2,260	
	事務消耗品費支出	250,000	212,616	37,384	
	修繕費支出		324,718	△ 324,718	
	通信運搬費支出	100,000	128,828	△ 28,828	
	会議費支出(事務)	10,000	15,481	△ 5,481	
	業務委託費支出	600,000	1,135,925	△ 535,925	
その他の委託費支出	600,000	1,135,925	△ 535,925		
手数料支出	240,000	12,560	227,440		
保険料支出	120,000	420,290	△ 300,290		
租税公課支出	1,000	900	100		
諸会費支出	20,000	99,500	△ 79,500		
報償費支出(事務)	1,000,000	1,223,411	△ 223,411		
使用料支出(事務)	650,000	820,648	△ 170,648		
雑支出	300,000	335,540	△ 35,540		
雑支出(事務)	300,000	335,540	△ 35,540		
事業活動支出計(2)	5,921,000	7,151,720	△ 1,230,720		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 4,121,000	△ 6,220,972	2,099,972		
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		106,920	△ 106,920	
	器具及び備品取得支出		106,920	△ 106,920	
施設整備等支出計(5)		106,920	△ 106,920		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 106,920	106,920		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		18,203,226	△ 18,203,226	
	その他の活動収入計(7)		18,203,226	△ 18,203,226	
	支出				
	積立資産支出		13,001,223	△ 13,001,223	
	人件費積立資産支出		750	△ 750	
	修繕積立資産支出		13,000,473	△ 13,000,473	
拠点区分間繰入金支出		125,430	△ 125,430		
その他の活動支出計(8)		13,126,653	△ 13,126,653		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,076,573	△ 5,076,573		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,121,000	△ 1,251,319	△ 2,869,681		
前期末支払資金残高(12)		19,427,787	△ 19,427,787		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 4,121,000	18,176,468	△ 22,297,468		

法人本部拠点区分 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)	
収益	経常経費寄附金収益	505,347	621,503	△ 116,156	
	サービス活動収益計(1)	505,347	621,503	△ 116,156	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	2,269,965	2,375,887	△ 105,922	
	非常勤職員給与	1,952,274	2,086,470	△ 134,196	
	法定福利費	317,691	289,417	28,274	
	事務費	4,881,755	3,607,569	1,274,186	
	福利厚生費		10,000	△ 10,000	
	旅費交通費	143,598	120,320	23,278	
	研修研究費	7,740	20,000	△ 12,260	
	事務消耗品費	212,616	72,359	140,257	
	燃料費		2,000	△ 2,000	
	修繕費	324,718	228,999	95,719	
	通信運搬費	128,828	88,164	40,664	
	会議費(事務)	15,481	26,470	△ 10,989	
	業務委託費	1,135,925	1,141,336	△ 5,411	
	その他の委託費	1,135,925	1,141,336	△ 5,411	
	手数料	12,560	14,476	△ 1,916	
	保険料	420,290	403,540	16,750	
	租税公課	900	450	450	
	諸会費	99,500	30,500	69,000	
	報償費(事務)	1,223,411	460,000	763,411	
	使用料(事務)	820,648	718,471	102,177	
	雑費	335,540	270,484	65,056	
	雑費(事務)	335,540	270,484	65,056	
	減価償却費	1,921,699	2,477,051	△ 555,352	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,071,053	△ 1,759,506	688,453	
	サービス活動費用計(2)	8,002,366	6,701,001	1,301,365	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,497,019	△ 6,079,498	△ 1,417,521	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,365	3,795	△ 2,430	
	その他のサービス活動外収益	424,036	898,926	△ 474,890	
	雑収益	424,036	898,926	△ 474,890	
	雑収益	424,036	898,926	△ 474,890	
サービス活動外収益計(4)	425,401	902,721	△ 477,320		
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)	425,401	902,721	△ 477,320		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,071,618	△ 5,176,777	△ 1,894,841		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	18,203,226	10,310,659	7,892,567	
	特別収益計(8)	18,203,226	10,310,659	7,892,567	
	費用	固定資産売却損・処分損		20	△ 20
		機械及び装置売却損・処分損		17	△ 17
		車輛運搬具売却損・処分損		3	△ 3
		拠点区分間繰入金費用	125,430	175,939	△ 50,509
		その他の特別損失	1,438,362		1,438,362
		会計基準移行に伴う過年度修正額	1,438,362		1,438,362
	特別費用計(9)	1,563,792	175,959	1,387,833	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,639,434	10,134,700	6,504,734		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,567,816	4,957,923	4,609,893		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,193,111	23,235,188	4,957,923	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,760,927	28,193,111	9,567,816	
	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)	37,760,927	28,193,111	9,567,816	

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成29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	18,649,803	19,925,705	△ 1,275,902	流動負債	473,335	497,918	△ 24,583
現金預金	13,690,342	13,216,652	473,690	事業未払金	0	2,129	△ 2,129
事業未収金	0	59,053	△ 59,053	預り金	473,335	12,960	△ 12,960
立替金	9,461	0	9,461	職員預り金	0	482,829	△ 9,494
拠点区分間貸付金	4,950,000	6,650,000	△ 1,700,000				
固定資産	94,048,947	82,862,503	11,186,444	固定負債			
基本財産	67,168,116	68,658,345	△ 1,490,229	負債の部合計	473,335	497,918	△ 24,583
土地	32,800,370	32,800,370	0	純資産の部			
建物	34,367,746	35,857,975	△ 1,490,229	基本金	50,251,323	50,251,323	0
その他の固定資産	26,880,831	14,204,158	12,676,673	第1号基本金	47,456,650	47,456,650	0
土地	653,543	653,543	0	第3号基本金	2,794,673	2,794,673	0
建物	1,213,371	1,287,049	△ 73,678	国庫補助金等特別積立金	24,213,165	23,845,856	367,309
建物附属設備	447,195	483,185	△ 35,990	次期繰越活動増減差額	37,760,927	28,193,111	9,567,816
構築物	245,456	265,210	△ 19,754	(うち当期活動増減差額)	9,567,816	4,957,923	4,609,893
機械及び装置	109,300	218,599	△ 109,299				
車輛運搬具	2	2	0				
器具及び備品	353,709	439,538	△ 85,829				
投資有価証券	50,000	50,000	0				
人件費積立資産	7,506,130	7,505,380	750				
修繕積立資産	16,302,125	3,301,652	13,000,473	純資産の部合計	112,225,415	102,290,290	9,935,125
資産の部合計	112,698,750	102,788,208	9,910,542	負債及び純資産の部合計	112,698,750	102,788,208	9,910,542

(単位:円)

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) リース取引の処理方法

・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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3(⑪)）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	32,800,370	0	0	32,800,370
建物	35,857,975	0	1,490,229	34,367,746
合計	68,658,345	0	1,490,229	67,168,116

6. 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

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
基本財産			
建物	76,343,275	41,975,529	34,367,746
小計	76,343,275	41,975,529	34,367,746
その他の固定資産			
建物	7,023,557	5,810,186	1,213,371
建物附属設備	537,170	89,975	447,195
構築物	707,920	462,464	245,456
機械及び装置	1,666,290	1,556,990	109,300
車輛運搬具	11,032,100	11,032,098	2
器具及び備品	1,919,660	1,565,951	353,709
小計	22,886,697	20,517,664	2,369,033
合計	99,229,972	62,493,193	36,736,779

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
法人本部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()		()	0	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
法人本部

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	7,505,380	750		7,506,130	
修繕積立資産	3,301,652	13,000,473		16,302,125	
				0	
				0	
				0	
計	10,807,032	13,001,223	0	23,808,255	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分 法人本部

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	35,857,975	23,405,938	0	1,420,077	1,490,229	1,005,698	0	34,367,746	23,820,317	41,975,529	27,220,682	76,343,275	51,040,999		
土地	32,800,370	0	0	0	0	0	0	32,800,370	0	0	0	32,800,370	0		
基本財産合計	68,658,345	23,405,938	0	1,420,077	1,490,229	1,005,698	0	67,168,116	23,820,317	41,975,529	27,220,682	109,143,645	51,040,999		
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,287,049	333,210	0	18,285	73,678	12,006	0	1,213,371	339,489	5,810,186	240,511	7,023,557	580,000		
建物附属設備	483,185	0	0	0	35,990	0	0	447,195	0	89,975	0	537,170	0		
構築物	265,210	0	0	0	19,754	0	0	245,456	0	462,464	0	707,920	0		
機械及び装置	218,599	106,708	0	0	109,299	53,349	0	109,300	53,359	1,556,990	480,141	1,666,290	533,500		
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	2	0	11,032,098	9,403,000	11,032,100	9,403,000		
器具及び備品	439,538	0	106,920	0	192,749	0	0	353,709	0	1,565,951	0	1,919,660	0		
土地	653,543	0	0	0	0	0	0	653,543	0	0	0	653,543	0		
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,347,126	439,918	106,920	18,285	431,470	65,355	0	3,022,576	392,848	20,517,664	10,123,652	23,540,240	10,516,500		
その他の固定資産計	3,347,126	439,918	106,920	18,285	431,470	65,355	0	3,022,576	392,848	20,517,664	10,123,652	23,540,240	10,516,500		
基本財産及びその他の固定資産計	72,005,471	23,845,856	106,920	1,438,362	1,921,699	1,071,053	0	70,190,692	24,213,165	62,493,193	37,344,334	132,683,885	61,557,499		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0						
差引	72,005,471	23,845,856	106,920	1,438,362	1,921,699	1,071,053	0	70,190,692	24,213,165						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

せせらぎ拠点区分 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	
収入	障害福祉サービス等事業収入	43,000,000	47,344,390	△ 4,344,390		
	自立支援給付費収入	36,000,000	39,619,308	△ 3,619,308		
	訓練等給付費収入	36,000,000	39,619,308	△ 3,619,308		
	利用者負担金収入		52,432	△ 52,432		
	その他の事業収入		65,000	△ 65,000		
	補助金事業収入		65,000	△ 65,000		
	利用料収入	7,000,000	7,607,650	△ 607,650		
	私的契約利用料収入	7,000,000	7,607,650	△ 607,650		
	受取利息配当金収入		30	△ 30		
	その他の収入		119,000	△ 119,000		
	雑収入		119,000	△ 119,000		
	雑収入		119,000	△ 119,000		
	事業活動収入計(1)	43,000,000	47,463,420	△ 4,463,420		
	事業活動による収支	人件費支出	26,526,000	26,303,118	222,882	
職員給料支出		12,036,000	12,286,928	△ 250,928		
職員賞与支出		4,840,000	4,510,000	330,000		
非常勤職員給与支出		6,270,000	6,330,267	△ 60,267		
退職給付支出		180,000	171,260	8,740		
法定福利費支出		3,200,000	3,004,663	195,337		
事業費支出		12,440,000	15,081,348	△ 2,641,348		
給食費支出		3,140,000	2,940,234	199,766		
保健衛生費支出			122,500	△ 122,500		
水道光熱費支出		2,000,000	2,409,047	△ 409,047		
燃料費支出		1,000,000	1,414,831	△ 414,831		
消耗器具備品費支出		1,000,000	1,247,050	△ 247,050		
教育指導費支出		1,500,000	2,209,126	△ 709,126		
車輛燃料費支出		800,000	901,109	△ 101,109		
旅費交通費支出			85,200	△ 85,200		
修繕費支出		1,200,000	1,032,153	167,847		
通信運搬費支出		300,000	100,217	199,783		
業務委託費支出(事業)		1,000,000	2,229,111	△ 1,229,111		
損害保険料支出		500,000	372,740	127,260		
雑支出			18,030	△ 18,030		
事務費支出		650,000	1,379,590	△ 729,590		
福利厚生費支出		50,000	158,500	△ 108,500		
旅費交通費支出		200,000	4,400	195,600		
研修研究費支出			40,000	△ 40,000		
事務消耗品費支出		200,000	334,743	△ 134,743		
通信運搬費支出			182,603	△ 182,603		
業務委託費支出			464,923	△ 464,923		
その他の委託費支出			464,923	△ 464,923		
手数料支出			11,470	△ 11,470		
租税公課支出		100,000	95,800	4,200		
諸会費支出			6,000	△ 6,000		
使用料支出(事務)		100,000	60,346	39,654		
雑支出			20,805	△ 20,805		
雑支出(事務)			20,805	△ 20,805		
その他の支出			110	△ 110		
雑支出			110	△ 110		
雑支出			110	△ 110		
事業活動支出計(2)		39,616,000	42,764,166	△ 3,148,166		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,384,000	4,699,254	△ 1,315,254		
施設整備等による収支		収入				
		施設整備等収入計(4)		0	0	
	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)			0	0		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		37,160	△ 37,160		
	退職給付引当資産取崩収入		37,160	△ 37,160		
	その他の活動収入計(7)		37,160	△ 37,160		
	支出					
積立資産支出	430,000	411,475	18,525			
退職給付引当資産支出	430,000	411,475	18,525			
拠点区分間繰入金支出		5,073,698	△ 5,073,698			
その他の活動支出計(8)	430,000	5,485,173	△ 5,055,173			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 430,000	△ 5,448,013	5,018,013			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,954,000	△ 748,759	3,702,759			
前期末支払資金残高(12)		6,556,988	△ 6,556,988			
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,954,000	5,808,229	△ 2,854,229			

せせらぎ拠点区分 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)		
収益	障害福祉サービス等事業収益	47,344,390	44,963,160	2,381,230		
	自立支援給付費収益	39,619,308	37,494,760	2,124,548		
	訓練等給付費収益	39,619,308	37,494,760	2,124,548		
	利用者負担金収益	52,432	18,600	33,832		
	その他の事業収益	65,000	344,000	△ 279,000		
	補助金事業収益	65,000	344,000	△ 279,000		
	利用料収益	7,607,650	7,105,800	501,850		
	私的契約利用料収益	7,607,650	7,105,800	501,850		
	事業収益		55,000	△ 55,000		
	その他の事業収益		55,000	△ 55,000		
	補助金事業収益		55,000	△ 55,000		
	サービス活動収益計(1)	47,344,390	45,018,160	2,326,230		
サービス活動増減の部	人件費	26,921,033	25,592,848	1,328,185		
	職員給料	12,286,928	12,016,231	270,697		
	職員賞与	203,000		203,000		
	賞与引当金繰入	4,550,600	4,079,400	471,200		
	非常勤職員給与	6,330,267	5,897,870	432,397		
	退職給付費用	545,575	552,135	△ 6,560		
	法定福利費	3,004,663	3,047,212	△ 42,549		
	事業費	15,090,715	13,353,226	1,737,489		
	給食費	2,949,601	3,339,183	△ 389,582		
	保健衛生費	122,500	42,000	80,500		
	水道光熱費	2,409,047	2,282,833	126,214		
	燃料費	1,414,831	1,133,275	281,556		
	消耗器具備品費	1,247,050	787,997	459,053		
	教育指導費	2,209,126	1,694,238	514,888		
	車輛燃料費	901,109	931,763	△ 30,654		
	旅費交通費	85,200	127,800	△ 42,600		
	修繕費	1,032,153	960,620	71,533		
	通信運搬費	100,217	31,081	69,136		
	業務委託費(事業)	2,229,111	1,333,966	895,145		
	損害保険料	372,740	358,470	14,270		
	土地・建物賃借料		330,000	△ 330,000		
	雑費	18,030		18,030		
	事務費	1,379,590	1,735,832	△ 356,242		
	福利厚生費	158,500	251,000	△ 92,500		
	旅費交通費	4,400	122,760	△ 118,360		
	研修研究費	40,000	50,290	△ 10,290		
	事務消耗品費	334,743	459,511	△ 124,768		
	通信運搬費	182,603	243,826	△ 61,223		
	業務委託費	464,923	462,783	2,140		
	その他の委託費	464,923	462,783	2,140		
	手数料	11,470	16,288	△ 4,818		
	租税公課	95,800	47,700	48,100		
	諸会費	6,000	9,600	△ 3,600		
	使用料(事務)	60,346	51,288	9,058		
	雑費	20,805	20,786	19		
	雑費(事務)	20,805	20,786	19		
	減価償却費	2,349,739	3,005,630	△ 655,891		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,160,803	△ 1,127,283	△ 33,520		
		サービス活動費用計(2)	44,580,274	42,560,253	2,020,021	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,764,116	2,457,907	306,209	
	サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	30	540	△ 510	
		その他のサービス活動外収益	119,000	91,953	27,047	
		雑収益	119,000	91,953	27,047	
		雑収益	119,000	91,953	27,047	
			サービス活動外収益計(4)	119,030	92,493	26,537
		費用				
その他のサービス活動外費用	110		110			
雑損失	110		110			
雑損失	110		110			
	サービス活動外費用計(5)	110		110		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	118,920	92,493	26,427		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,883,036	2,550,400	332,636		
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益		94,958	△ 94,958		
		特別収益計(8)		94,958	△ 94,958	
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1	1	0		
	機械及び装置売却損・処分損	1	1	0		
	拠点区分間繰入金費用	5,073,698	3,979,664	1,094,034		
	その他の特別損失	1,558,842		1,558,842		
	会計基準移行に伴う過年度修正額	1,558,842		1,558,842		
	特別費用計(9)	6,632,541	3,979,665	2,652,876		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,632,541	△ 3,884,707	△ 2,747,834		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,749,505	△ 1,334,307	△ 2,415,198			
繰前期繰越活動増減差額(12)	22,249,174	23,583,481	△ 1,334,307			
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,499,669	22,249,174	△ 3,749,505			
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)	18,499,669	22,249,174	△ 3,749,505			

せせらぎ拠点区分 貸借対照表
平成29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	6,970,554	7,546,038	△ 575,484	2,376,325	1,950,083	426,242	
現金預金	821,379	548,250	273,129	969,035	665,853	303,182	
事業未収金	6,118,480	6,893,760	△ 775,280	75,290	63,830	11,460	
貯蔵品	30,695	94,661	△ 63,966	118,000	250,000	△ 132,000	
給食用材料	0	9,367	△ 9,367	1,214,000	970,400	243,600	
固定資産	40,680,354	42,231,259	△ 1,550,905	3,283,615	2,484,780	798,835	
基本財産	33,238,088	34,530,332	△ 1,292,244	3,283,615	2,484,780	798,835	
建物	33,238,088	34,530,332	△ 1,292,244	3,283,615	2,484,780	798,835	
その他の固定資産	7,442,266	7,700,927	△ 258,661	5,659,940	4,434,863	1,225,077	
土地	350,000	350,000	0	23,491,299	23,093,260	398,039	
建物	3,085,754	3,480,962	△ 395,208	18,499,669	22,249,174	△ 3,749,505	
機械及び装置	1	585,226	△ 585,225	△ 3,749,505	△ 1,334,307	△ 2,415,198	
車輛運搬具	5	25,775	△ 25,770				
器具及び備品	393,191	444,484	△ 51,293				
建設仮勘定	167,400	167,400	0				
退職給付引当資産	3,283,615	2,484,780	798,835				
その他の固定資産	162,300	162,300	0				
資産の部合計	47,650,908	49,777,297	△ 2,126,389	41,990,968	45,342,434	△ 3,351,466	
				47,650,908	49,777,297	△ 2,126,389	
				純資産の部			
				23,491,299	23,093,260	398,039	
				18,499,669	22,249,174	△ 3,749,505	
				△ 3,749,505	△ 1,334,307	△ 2,415,198	
				純資産の部合計			
				41,990,968	45,342,434	△ 3,351,466	
				47,650,908	49,777,297	△ 2,126,389	
				負債及び純資産の部合計			
				41,990,968	45,342,434	△ 3,351,466	
				47,650,908	49,777,297	△ 2,126,389	

(単位:円)

計算書類に対する注記（せせらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）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3(㊹)）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
建物	34,530,332	0	1,292,244	33,238,088
合計	34,530,332	0	1,292,244	33,238,088

6. 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

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
基本財産			
建物	62,427,275	29,189,187	33,238,088
小計	62,427,275	29,189,187	33,238,088
その他の固定資産			
建物	5,489,000	2,403,246	3,085,754
機械及び装置	10,766,454	10,766,453	1
車輛運搬具	4,024,349	4,024,344	5
器具及び備品	993,380	600,189	393,191
その他の固定資産	162,300	0	162,300
小計	21,435,483	17,794,232	3,641,251
合計	83,862,758	46,983,419	36,879,339

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉
せせらぎ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,484,780	910,675 (499,200)	111,840	()	3,283,615	
賞与引当金	970,400	4,550,600 ()	4,307,000	()	1,214,000	
		()		()	0	
計	3,455,180	5,461,275 (499,200)	4,418,840	(0 0)	4,497,615	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
せせらぎ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,484,780	910,675	111,840	3,283,615	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,484,780	910,675	111,840	3,283,615	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労継続支援B型 青葉拠点区分 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

第一号第四様式

(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	3,100,000	3,462,301	△ 362,301	
	青葉収入	3,100,000	3,462,301	△ 362,301	
	障害福祉サービス等事業収入	14,000,000	15,563,240	△ 1,563,240	
	自立支援給付費収入	14,000,000	15,516,335	△ 1,516,335	
	訓練等給付費収入	14,000,000	15,516,335	△ 1,516,335	
	利用者負担金収入		46,905	△ 46,905	
	受取利息配当金収入		22	△ 22	
	事業活動収入計(1)	17,100,000	19,025,563	△ 1,925,563	
	支出				
	人件費支出	8,290,000	8,375,345	△ 85,345	
	職員給料支出	2,080,000	2,117,000	△ 37,000	
	職員賞与支出	780,000	900,000	△ 120,000	
	非常勤職員給与支出	4,000,000	4,173,561	△ 173,561	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	1,340,000	1,095,384	244,616	
	事業費支出	2,090,000	2,996,661	△ 906,661	
	水道光熱費支出	300,000	244,965	55,035	
	消耗器具備品費支出	300,000	650,173	△ 350,173	
	教育指導費支出	500,000	713,002	△ 213,002	
	旅費交通費支出		85,200	△ 85,200	
修繕費支出	400,000	470,473	△ 70,473		
業務委託費支出(事業)	500,000	472,146	27,854		
手数料支出		2,572	△ 2,572		
損害保険料支出	90,000	356,100	△ 266,100		
雑支出		2,030	△ 2,030		
事務費支出	470,000	498,160	△ 28,160		
福利厚生費支出	50,000	41,200	8,800		
旅費交通費支出	120,000		120,000		
研修研究費支出		24,020	△ 24,020		
事務消耗品費支出	200,000		200,000		
通信運搬費支出	100,000		100,000		
手数料支出		5,524	△ 5,524		
租税公課支出		51,000	△ 51,000		
使用料支出(事務)		370,656	△ 370,656		
雑支出		5,760	△ 5,760		
雑支出(事務)		5,760	△ 5,760		
就労支援事業支出	3,400,000	3,123,024	276,976		
就労支援事業販売原価支出	2,100,000	1,925,824	174,176		
就労支援事業製造原価支出	2,100,000	1,925,824	174,176		
就労支援事業販管費支出	1,300,000	1,197,200	102,800		
その他の支出	100,000	5	99,995		
雑支出	100,000	5	99,995		
雑支出	100,000	5	99,995		
事業活動支出計(2)	14,350,000	14,993,195	△ 643,195		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,750,000	4,032,368	△ 1,282,368		
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					
その他の活動収入計(7)					
支出					
積立資産支出	250,000	144,540	105,460		
退職給付引当資産支出	150,000	144,540	5,460		
工賃変動積立資産支出	100,000		100,000		
拠点区分間繰入金支出		3,730,749	△ 3,730,749		
その他の活動支出計(8)	250,000	3,875,289	△ 3,625,289		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 250,000	△ 3,875,289	3,625,289		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,500,000	157,079	2,342,921		
前期末支払資金残高(12)		3,057,968	△ 3,057,968		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,500,000	3,215,047	△ 715,047		

就労継続支援B型 青葉拠点区分 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

第二号第四様式

(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	3,462,301	2,581,217	881,084
	青葉収益	3,462,301	2,581,217	881,084
収益	障害福祉サービス等事業収益	15,563,240	15,236,270	326,970
	自立支援給付費収益	15,516,335	15,236,270	280,065
	訓練等給付費収益	15,516,335	15,236,270	280,065
	利用者負担金収益	46,905		46,905
	サービス活動収益計(1)	19,025,541	17,817,487	1,208,054
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	8,523,885	8,445,760	78,125
	職員給料	2,117,000	2,082,000	35,000
	賞与引当金繰入	904,000	903,400	600
	非常勤職員給与	4,173,561	4,121,950	51,611
	退職給付費用	233,940	229,860	4,080
	法定福利費	1,095,384	1,108,550	△ 13,166
	事業費	2,996,661	1,297,454	1,699,207
	水道光熱費	244,965		244,965
	消耗器具備品費	650,173	139,023	511,150
	教育指導費	713,002	329,885	383,117
	旅費交通費	85,200	42,600	42,600
	修繕費	470,473	239,610	230,863
	業務委託費(事業)	472,146	242,196	229,950
	手数料	2,572		2,572
	損害保険料	356,100	304,140	51,960
	雑費	2,030		2,030
	事務費	498,160	1,051,067	△ 552,907
	福利厚生費	41,200	42,800	△ 1,600
	旅費交通費		32,060	△ 32,060
	研修研究費	24,020	37,600	△ 13,580
	事務消耗品費		303,950	△ 303,950
	水道光熱費		255,637	△ 255,637
	修繕費		22,285	△ 22,285
	業務委託費		22,863	△ 22,863
	検査委託費		17,280	△ 17,280
	その他の委託費		5,583	△ 5,583
	手数料	5,524	9,584	△ 4,060
	租税公課	51,000	102,000	△ 51,000
	使用料(事務)	370,656	216,216	154,440
	雑費	5,760	6,072	△ 312
	雑費(事務)	5,760	6,072	△ 312
	就労支援事業費用	3,132,700	2,866,632	266,068
	就労支援事業販売原価	1,935,500	1,948,962	△ 13,462
	当期就労支援事業製造原価	1,935,500	1,948,962	△ 13,462
	就労支援事業販管費	1,197,200	917,670	279,530
	減価償却費	121,043	121,043	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,099	△ 20,099	0	
サービス活動費用計(2)	15,252,350	13,761,857	1,490,493	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,773,191	4,055,630	△ 282,439	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22	448	△ 426
	その他のサービス活動外収益		66,722	△ 66,722
	雑収益		66,722	△ 66,722
	雑収益		66,722	△ 66,722
サービス活動外収益計(4)	22	67,170	△ 67,148	
費用	その他のサービス活動外費用	5		5
	雑損失	5		5
	雑損失	5		5
サービス活動外費用計(5)	5		5	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	17	67,170	△ 67,153	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,773,208	4,122,800	△ 349,592	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		2,743,070	△ 2,743,070
	拠点区分間固定資産移管収益		1,849,290	△ 1,849,290
	特別収益計(8)		4,592,360	△ 4,592,360
	費用			
拠点区分間繰入金費用	3,730,749	3,994,029	△ 263,280	
拠点区分間固定資産移管費用		513,151	△ 513,151	
特別費用計(9)	3,730,749	4,507,180	△ 776,431	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,730,749	85,180	△ 3,815,929	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,459	4,207,980	△ 4,165,521	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	4,207,980		4,207,980	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,250,439	4,207,980	42,459	
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)	4,250,439	4,207,980	42,459	

就労継続支援B型 青葉拠点区分 事業活動明細書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	就労継続支援B型 青葉	青葉				
収益	就労支援事業収益		3,677,951		3,462,301	
	青葉収益		3,677,951	△ 215,650	3,462,301	
	障害福祉サービス等事業収益	15,563,240		15,563,240	15,563,240	
	自立支援給付費収益	15,516,335		15,516,335	15,516,335	
	訓練等給付費収益	15,516,335		15,516,335	15,516,335	
	利用者負担金収益	46,905		46,905	46,905	
	サービス活動収益計(1)	15,563,240	3,677,951	19,241,191	△ 215,650	19,025,541
サービス活動増減の部 費用	人件費	8,523,885		8,523,885		8,523,885
	職員給料	2,117,000		2,117,000		2,117,000
	賞与引当金繰入	904,000		904,000		904,000
	非常勤職員給与	4,173,561		4,173,561		4,173,561
	退職給付費用	233,940		233,940		233,940
	法定福利費	1,095,384		1,095,384		1,095,384
	事業費	2,704,423	505,488	3,209,911	△ 213,250	2,996,661
	水道光熱費	244,965		244,965		244,965
	消耗器具備品費	649,313	860	650,173		650,173
	教育指導費	208,374	504,628	713,002		713,002
	旅費交通費	85,200		85,200		85,200
	修繕費	470,473		470,473		470,473
	業務委託費(事業)	685,396		685,396	△ 213,250	472,146
	手数料	2,572		2,572		2,572
	損害保険料	356,100		356,100		356,100
	雑費	2,030		2,030		2,030
	事務費	500,048	512	500,560	△ 2,400	498,160
	福利厚生費	41,200		41,200		41,200
	研修研究費	24,020		24,020		24,020
	手数料	5,012	512	5,524		5,524
	租税公課	51,000		51,000		51,000
	使用料(事務)	370,656		370,656		370,656
	雑費	8,160		8,160	△ 2,400	5,760
	雑費(事務)	8,160		8,160	△ 2,400	5,760
	就労支援事業費用		3,132,700	3,132,700		3,132,700
	就労支援事業販売原価		1,935,500	1,935,500		1,935,500
	当期就労支援事業製造原価		1,935,500	1,935,500		1,935,500
就労支援事業販管費		1,197,200	1,197,200		1,197,200	
減価償却費	121,043		121,043		121,043	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,099		△ 20,099		△ 20,099	
サービス活動費用計(2)	11,829,300	3,638,700	15,468,000	△ 215,650	15,252,350	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,733,940	39,251	3,773,191	0	3,773,191	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	19	3	22		22
	サービス活動外収益計(4)	19	3	22		22
	その他のサービス活動外費用		5	5		5
	雑損失		5	5		5
	雑損失		5	5		5
サービス活動外費用計(5)		5	5		5	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19	△ 2	17		17	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,733,959	39,249	3,773,208	0	3,773,208	

就労継続支援B型 青葉拠点区分 貸借対照表
平成29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	3,401,272	3,234,996	166,276	流動負債	495,086	382,213	22,873
現金預金	500,780	667,455	△ 166,675	事業未払金	174,486	143,613	30,873
事業未収金	2,881,503	2,541,126	340,377	前受金	0	12,000	△ 12,000
拠点区分間未収金	7,250	5,000	2,250	賞与引当金	230,600	226,600	4,000
原材料	11,739	21,415	△ 9,676				
固定資産	1,986,946	1,963,449	23,497	固定負債	482,940	338,400	144,540
基本財産				退職給付引当金	482,940	338,400	144,540
その他の固定資産	1,986,946	1,963,449	23,497	負債の部合計	888,026	720,613	167,413
建物附属設備	1,504,006	1,625,049	△ 121,043	純資産の部			
退職給付引当資産	482,940	338,400	144,540	国庫補助金等特別積立金	249,753	269,852	△ 20,099
				次期繰越活動増減差額	4,250,439	4,207,980	42,459
				(うち当期活動増減差額)	42,459	4,207,980	△ 4,165,521
				純資産の部合計	4,500,192	4,477,832	22,360
資産の部合計	5,388,218	5,198,445	189,773	負債及び純資産の部合計	5,388,218	5,198,445	189,773

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労継続支援B型 青葉拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・原材料－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 就労継続支援B型青葉拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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3(⑪)）
 - ア 就労継続支援B型青葉
 - イ 青葉

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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	1,806,613	302,607	1,504,006
小計	1,806,613	302,607	1,504,006
合計	1,806,613	302,607	1,504,006

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	338,400	144,540 ()		()	482,940	
賞与引当金	226,600	904,000 ()	900,000	()	230,600	
		()		()	0	
計	565,000	1,048,540 ()	900,000	0 ()	713,540	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	338,400	144,540		482,940	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	338,400	144,540	0	482,940	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目		金額
収 益	青葉収益	3,677,951
	就労支援事業活動収益計	3,677,951
費 用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	1,935,500
	合計	1,935,500
	差引	1,935,500
	就労支援事業販管費	1,197,200
	就労支援事業活動費用計	3,132,700
就労支援事業活動増減差額		545,251

就労支援事業製造原価明細書
 (自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日
 社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
 拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	21,415
2. 当期材料仕入高	1,925,824
計	1,947,239
3. 期末材料棚卸高	△ 11,739
当期材料費	1,935,500
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	1,935,500
合計	1,935,500
当期就労支援事業製造原価	1,935,500

別紙3 (17)

就労支援事業販管費明細書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 青葉

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	1,197,200
就労支援事業販管費合計	1,197,200

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 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				
	障害福祉サービス等事業収入	12,126,000	13,495,950	△ 1,369,950	
	自立支援給付費収入	8,269,000	9,698,430	△ 1,429,430	
	サービス利用計画作成費収入	8,269,000	9,698,430	△ 1,429,430	
	その他の事業収入	3,857,000	3,797,520	59,480	
	受託事業収入	3,857,000	3,797,520	59,480	
	受取利息配当金収入		11	△ 11	
	事業活動収入計(1)	12,126,000	13,495,961	△ 1,369,961	
	支出				
	人件費支出	11,154,000	11,101,735	52,265	
	職員給料支出	6,766,000	6,928,575	△ 162,575	
	職員賞与支出	2,588,000	2,548,000	40,000	
	退職給付支出	90,000	89,400	600	
	法定福利費支出	1,710,000	1,535,760	174,240	
	事業費支出	59,000	67,140	△ 8,140	
	保健衛生費支出	2,000		2,000	
	車輛燃料費支出	12,000	22,140	△ 10,140	
	土地・建物賃借料支出	45,000	45,000	0	
	事務費支出	1,025,000	946,463	78,537	
	福利厚生費支出	40,000	20,300	19,700	
	旅費交通費支出	30,000		30,000	
研修研究費支出	15,000	11,500	3,500		
事務消耗品費支出	30,000	106,878	△ 76,878		
水道光熱費支出	100,000	13,683	86,317		
燃料費支出	25,000	13,736	11,264		
通信運搬費支出	260,000	251,378	8,622		
業務委託費支出	450,000	467,731	△ 17,731		
その他の委託費支出	450,000	467,731	△ 17,731		
手数料支出	10,000	972	9,028		
租税公課支出	1,000	600	400		
使用料支出(事務)	52,000	49,268	2,732		
雑支出	12,000	10,417	1,583		
雑支出(事務)	12,000	10,417	1,583		
事業活動支出計(2)	12,238,000	12,115,338	122,662		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 112,000	1,380,623	△ 1,492,623		
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		6,897	△ 6,897	
	その他の活動収入計(7)		6,897	△ 6,897	
	支出				
	積立資産支出	220,000	219,300	700	
退職給付引当資産支出	220,000	219,300	700		
拠点区分間繰入金支出		37,494	△ 37,494		
その他の活動支出計(8)	220,000	256,794	△ 36,794		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 220,000	△ 249,897	29,897		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 332,000	1,130,726	△ 1,462,726		
前期末支払資金残高(12)		△ 921,064	921,064		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 332,000	209,662	△ 541,662		

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 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)
収益	障害福祉サービス等事業収益	13,495,950	12,161,942	1,334,008
	自立支援給付費収益	9,698,430	8,336,942	1,361,488
	サービス利用計画作成費収益	9,698,430	8,336,942	1,361,488
	その他の事業収益	3,797,520	3,825,000	△ 27,480
	補助金事業収益		3,700,000	△ 3,700,000
	受託事業収益	3,797,520	125,000	3,672,520
	サービス活動収益計(1)	13,495,950	12,161,942	1,334,008
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	11,334,435	12,907,036	△ 1,572,601
	職員給料	6,928,575	8,141,550	△ 1,212,975
	賞与引当金繰入	2,561,400	2,651,200	△ 89,800
	退職給付費用	308,700	308,700	0
	法定福利費	1,535,760	1,805,586	△ 269,826
	事業費	67,140	552,360	△ 485,220
	車輛燃料費	22,140	12,360	9,780
	土地・建物賃借料	45,000	540,000	△ 495,000
	事務費	946,463	1,016,947	△ 70,484
	福利厚生費	20,300	58,800	△ 38,500
	旅費交通費		26,040	△ 26,040
	研修研究費	11,500	14,200	△ 2,700
	事務消耗品費	106,878	19,194	87,684
	水道光熱費	13,683	95,920	△ 82,237
	燃料費	13,736	23,681	△ 9,945
	通信運搬費	251,378	245,287	6,091
	業務委託費	467,731	463,283	4,448
	その他の委託費	467,731	463,283	4,448
	手数料	972	8,232	△ 7,260
	租税公課	600	600	0
	使用料(事務)	49,268	50,910	△ 1,642
	雑費	10,417	10,800	△ 383
	雑費(事務)	10,417	10,800	△ 383
	サービス活動費用計(2)	12,348,038	14,476,343	△ 2,128,305
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,147,912	△ 2,314,401	3,462,313
	サービス活動外増減の部	収益		
受取利息配当金収益		11	186	△ 175
サービス活動外収益計(4)		11	186	△ 175
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)	11	186	△ 175	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,147,923	△ 2,314,215	3,462,138	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	6,897	181,305	△ 174,408
	特別収益計(8)	6,897	181,305	△ 174,408
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	37,494	381,927	△ 344,433
特別費用計(9)	37,494	381,927	△ 344,433	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 30,597	△ 200,622	170,025	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,117,326	△ 2,514,837	3,632,163	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,560,264	954,573	△ 2,514,837
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326
	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)	△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326	

相談支援事業 やすらぎ拠点区分 貸借対照表
平成29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	1,859,662	1,528,936	330,726	2,302,600	3,089,200	△ 786,600	
現金預金	84,312	69,606	14,706	1,650,000	2,450,000	△ 800,000	
事業未収金	1,775,350	1,459,330	316,020	652,600	639,200	13,400	
固定資産	2,296,860	2,077,560	219,300	2,296,860	2,077,560	219,300	
基本財産				2,296,860	2,077,560	219,300	
その他の固定資産	2,296,860	2,077,560	219,300	4,599,460	5,166,760	△ 567,300	
退職給付引当資産	2,296,860	2,077,560	219,300	純資産の部			
				△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326	
				1,117,326	△ 2,514,837	3,632,163	
				△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326	
資産の部合計	4,156,522	3,606,496	550,026	4,156,522	3,606,496	550,026	
				負債及び純資産の部合計			
				△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326	
				1,117,326	△ 2,514,837	3,632,163	
				△ 442,938	△ 1,560,264	1,117,326	
				4,156,522	3,606,496	550,026	

(単位:円)

計算書類に対する注記（相談支援事業 やすらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
 - (3) リース取引の処理方法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 相談支援事業やすらぎ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）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3(㊸)）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. 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
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
該当なし
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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
相談支援事業 やすらぎ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,077,560	219,300 ()		()	2,296,860	
賞与引当金	639,200	2,561,400 ()	2,548,000	()	652,600	
		()		()	0	
計	2,716,760	2,780,700 (0)	2,548,000	0 (0)	2,949,460	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
相談支援事業 やすらぎ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,077,560	219,300		2,296,860	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,077,560	219,300	0	2,296,860	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 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
収入	障害福祉サービス等事業収入	12,000,000	12,035,000	△ 35,000	
	その他の事業収入	12,000,000	12,035,000	△ 35,000	
	補助金事業収入	12,000,000	12,035,000	△ 35,000	
	受取利息配当金収入		10	△ 10	
	その他の収入	30,000	4,452	25,548	
	雑収入	30,000	4,452	25,548	
	雑収入	30,000	4,452	25,548	
	事業活動収入計(1)	12,030,000	12,039,462	△ 9,462	
事業活動による収支	人件費支出	11,294,000	10,949,961	344,039	
	職員給料支出	6,937,000	6,837,600	99,400	
	職員賞与支出	1,920,000	1,932,000	△ 12,000	
	非常勤職員給与支出	900,000	793,720	106,280	
	退職給付支出	45,000	44,700	300	
	法定福利費支出	1,492,000	1,341,941	150,059	
	事業費支出	80,000	115,938	△ 35,938	
	教育指導費支出	80,000	115,938	△ 35,938	
	事務費支出	2,366,000	2,298,624	67,376	
	福利厚生費支出	40,000	23,800	16,200	
	旅費交通費支出	10,000	20,700	△ 10,700	
	研修研究費支出	20,000	7,000	13,000	
	事務消耗品費支出	152,400	121,191	31,209	
	水道光熱費支出	200,000	163,972	36,028	
	燃料費支出	100,000	80,783	19,217	
	修繕費支出	100,000	88,452	11,548	
	通信運搬費支出	200,000	188,596	11,404	
	業務委託費支出	520,000	467,083	52,917	
	その他の委託費支出	520,000	467,083	52,917	
	手数料支出	3,000	2,548	452	
	保険料支出	120,000	91,110	28,890	
	土地・建物賃借料支出	768,000	768,000	0	
	租税公課支出	4,000	6,000	△ 2,000	
	諸会費支出	3,600	3,600	0	
	使用料支出(事務)	10,000	8,540	1,460	
	車輛燃料費支出(事務)	100,000	157,951	△ 57,951	
	保健衛生費支出(事務)	2,000		2,000	
	雑支出	13,000	99,298	△ 86,298	
	雑支出(事務)	13,000	99,298	△ 86,298	
	事業活動支出計(2)	13,740,000	13,364,523	375,477	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,710,000	△ 1,325,061	△ 384,939	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による収支	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				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	107,000	135,420	△ 28,420	
	退職給付引当資産支出	107,000	135,420	△ 28,420	
拠点区分間繰入金支出		48,503	△ 48,503		
その他の活動支出計(8)	107,000	183,923	△ 76,923		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 107,000	△ 183,923	76,923		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,817,000	△ 1,508,984	△ 308,016		
前期末支払資金残高(12)		25,270	△ 25,270		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,817,000	△ 1,483,714	△ 333,286		

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 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

第二号第四様式

(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	12,035,000	12,000,000	35,000	
	その他の事業収益	12,035,000	12,000,000	35,000	
	補助金事業収益	12,035,000	12,000,000	35,000	
サービス活動収益計(1)		12,035,000	12,000,000	35,000	
サービス活動増減の部	人件費	11,038,681	8,677,876	2,360,805	
	職員給料	6,837,600	3,978,000	2,859,600	
	賞与引当金繰入	1,885,300	1,448,000	437,300	
	非常勤職員給与	793,720	2,100,645	△ 1,306,925	
	退職給付費用	180,120	151,380	28,740	
	法定福利費	1,341,941	999,851	342,090	
	事業費	115,938	1,345,566	△ 1,229,628	
	保健衛生費		1,212	△ 1,212	
	教育指導費	115,938	78,989	36,949	
	車輛燃料費		133,325	△ 133,325	
	業務委託費(事業)		237,440	△ 237,440	
	損害保険料		124,390	△ 124,390	
	土地・建物賃借料		768,000	△ 768,000	
	雑費		2,210	△ 2,210	
	事務費	2,298,624	2,319,782	△ 21,158	
	福利厚生費	23,800	38,200	△ 14,400	
	旅費交通費	20,700	5,360	15,340	
	研修研究費	7,000	18,000	△ 11,000	
	事務消耗品費	121,191	1,126,745	△ 1,005,554	
	水道光熱費	163,972	212,606	△ 48,634	
	燃料費	80,783	84,157	△ 3,374	
	修繕費	88,452	151,365	△ 62,913	
	通信運搬費	188,596	191,870	△ 3,274	
	業務委託費	467,083	463,983	3,100	
	その他の委託費	467,083	463,983	3,100	
	手数料	2,548	2,376	172	
	保険料	91,110		91,110	
	土地・建物賃借料	768,000		768,000	
	租税公課	6,000	4,000	2,000	
	諸会費	3,600	3,600	0	
	使用料(事務)	8,540	9,220	△ 680	
	車輛燃料費(事務)	157,951		157,951	
	雑費	99,298	8,300	90,998	
	雑費(事務)	99,298	8,300	90,998	
減価償却費	45,652	84,484	△ 38,832		
サービス活動費用計(2)		13,498,895	12,427,708	1,071,187	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 1,463,895	△ 427,708	△ 1,036,187	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	10	452	△ 442	
	その他のサービス活動外収益	4,452	1,232,280	△ 1,227,828	
	雑収益	4,452	1,232,280	△ 1,227,828	
	雑収益	4,452	1,232,280	△ 1,227,828	
	サービス活動外収益計(4)		4,462	1,232,732	△ 1,228,270
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)		4,462	1,232,732	△ 1,228,270	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,459,433	805,024	△ 2,264,457	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益		250,218	△ 250,218	
	特別収益計(8)			250,218	△ 250,218
	拠点区分間繰入金費用	48,503	1,301,034	△ 1,252,531	
	特別費用計(9)		48,503	1,301,034	△ 1,252,531
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 48,503	△ 1,050,816	1,002,313
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,507,936	△ 245,792	△ 1,262,144	
前期繰越活動増減差額(12)		△ 376,625	△ 130,833	△ 245,792	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 1,884,561	△ 376,625	△ 1,507,936	
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)		△ 1,884,561	△ 376,625	△ 1,507,936	

地域活動支援センター やすらぎ拠点区分 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

資産の部		負債の部				(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	16,286	25,270	△ 8,984	流動負債	1,905,300	452,000	1,453,300
現金預金	16,286	25,270	△ 8,984	拠点区分間借入金	1,500,000	0	1,500,000
				賞与引当金	405,300	452,000	△ 46,700
固定資産	2,010,323	951,485	1,058,838	固定負債	2,005,870	901,380	1,104,490
基本財産				退職給付引当金	2,005,870	901,380	1,104,490
その他の固定資産	2,010,323	951,485	1,058,838	負債の部合計	3,911,170	1,353,380	2,557,790
器具及び備品	4,453	50,105	△ 45,652	純資産の部			
退職給付引当資産	2,005,870	901,380	1,104,490	次期繰越活動増減差額	△ 1,884,561	△ 376,625	△ 1,507,936
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,507,936	△ 245,792	△ 1,262,144
				純資産の部合計	△ 1,884,561	△ 376,625	△ 1,507,936
資産の部合計	2,026,609	976,755	1,049,854	負債及び純資産の部合計	2,026,609	976,755	1,049,854

計算書類に対する注記（地域活動支援センター やすらぎ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 地域活動支援センターやすらぎ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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3(⑪)）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. 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

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	572,000	567,547	4,453
小計	572,000	567,547	4,453
合計	572,000	567,547	4,453

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
 地域活動支援センター やすらぎ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	901,380	2,005,870 (1,870,450)		901,380 (901,380)	2,005,870	
賞与引当金	452,000	1,885,300 ()	1,932,000	()	405,300	
		()		()	0	
計	1,353,380	3,891,170 (1,870,450)	1,932,000	901,380 (901,380)	2,411,170	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福社会
地域活動支援センター やすらぎ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	901,380	2,005,870	901,380	2,005,870	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	901,380	2,005,870	901,380	2,005,870	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

グループホーム拠点区分 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

第一号第四様式

(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	52,723,000	56,797,379	△ 4,074,379		
	自立支援給付費収入	33,019,000	33,398,790	△ 379,790		
	訓練等給付費収入	33,019,000	33,398,790	△ 379,790		
	補足給付費収入	4,440,000	4,410,000	30,000		
	特定障害者特別給付費収入	4,440,000	4,410,000	30,000		
	利用料収入	15,264,000	18,988,589	△ 3,724,589		
	私的契約利用料収入	15,264,000	18,988,589	△ 3,724,589		
	受取利息配当金収入		45	△ 45		
	その他の収入	130,000	882,062	△ 752,062		
	雑収入	130,000	882,062	△ 752,062		
	雑収入	130,000	882,062	△ 752,062		
	事業活動収入計(1)	52,853,000	57,679,486	△ 4,826,486		
	事業活動による収支	人件費支出	30,032,000	27,795,188	2,236,812	
		職員給料支出	8,864,000	8,692,493	171,507	
		職員賞与支出	5,328,000	2,837,000	2,491,000	
		非常勤職員給与支出	12,271,000	12,866,594	△ 595,594	
		退職給付支出	135,000	178,800	△ 43,800	
法定福利費支出		3,434,000	3,220,301	213,699		
事業費支出		19,280,000	24,120,741	△ 4,840,741		
給食費支出		6,000,000	6,202,683	△ 202,683		
保健衛生費支出		100,000	84,000	16,000		
教養娯楽費支出		250,000	362,124	△ 112,124		
日用品費支出		1,200,000	893,114	306,886		
水道光熱費支出		650,000	4,799,626	△ 4,149,626		
燃料費支出		30,000	2,869	27,131		
消耗器具備品費支出			86,071	△ 86,071		
保険料支出			18,000	△ 18,000		
賃借料支出		360,000	132,420	227,580		
教育指導費支出		120,000	11,220	108,780		
車輦燃料費支出		30,000	593,478	△ 563,478		
修繕費支出		200,000	133,749	66,251		
通信運搬費支出		480,000	646,308	△ 166,308		
業務委託費支出(事業)		900,000	998,609	△ 98,609		
損害保険料支出		250,000	229,810	20,190		
土地・建物賃借料支出		8,700,000	8,925,240	△ 225,240		
雑支出		10,000	1,420	8,580		
事務費支出		2,920,000	2,676,253	243,747		
福利厚生費支出		140,000	32,281	107,719		
旅費交通費支出		15,000	52,680	△ 37,680		
研修研究費支出		50,000	165,350	△ 115,350		
事務消耗品費支出		600,000	744,532	△ 144,532		
燃料費支出		25,000	25,000			
修繕費支出		500,000	184,436	315,564		
通信運搬費支出		200,000	65,601	134,399		
業務委託費支出		500,000	464,923	35,077		
その他の委託費支出		500,000	464,923	35,077		
手教料支出		100,000	98,922	1,078		
賃借料支出		600,000	670,032	△ 70,032		
租税公課支出			36,150	△ 36,150		
諸会費支出		120,000	96,260	23,740		
使用料支出(事務)		50,000	53,126	△ 3,126		
雑支出		20,000	11,960	8,040		
雑支出(事務)		20,000	11,960	8,040		
その他の支出			1,000	△ 1,000		
雑支出			1,000	△ 1,000		
雑支出			1,000	△ 1,000		
事業活動支出計(2)		52,232,000	54,593,182	△ 2,361,182		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		621,000	3,086,304	△ 2,465,304		
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			448,153	△ 448,153		
構築物取得支出		448,153	△ 448,153			
施設整備等支出計(5)		448,153	△ 448,153			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 448,153	448,153			
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		10,087	△ 10,087		
	その他の活動収入計(7)		10,087	△ 10,087		
	支出					
	積立資産支出	300,000	299,400	600		
退職給付引当資産支出	300,000	299,400	600			
拠点区分間繰入金支出		3,276,022	△ 3,276,022			
その他の活動支出計(8)	300,000	3,575,422	△ 3,275,422			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 300,000	△ 3,565,335	3,265,335			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	321,000	△ 927,184	1,248,184			
前期末支払資金残高(12)		9,958,191	△ 9,958,191			
当期末支払資金残高(11)+(12)	321,000	9,031,007	△ 8,710,007			

グループホーム拠点区分 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

第二号第四様式

(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	56,797,379	51,517,880	5,279,499	
	自立支援給付費収益	33,398,790	32,118,090	1,280,700	
	訓練等給付費収益	33,398,790	32,118,090	1,280,700	
	補足給付費収益	4,410,000	4,370,000	40,000	
	特定障害者特別給付費収益	4,410,000	4,370,000	40,000	
	利用料収益	18,988,589	15,029,790	3,958,799	
	私的契約利用料収益	18,988,589	15,029,790	3,958,799	
	サービス活動収益計(1)	56,797,379	51,517,880	5,279,499	
	サービス活動増減の部	人件費	28,132,588	26,280,546	1,852,042
		職員給料	8,692,493	9,338,296	△ 645,803
賞与引当金繰入		2,875,000	3,211,600	△ 336,600	
非常勤職員給与		12,866,594	10,394,829	2,471,765	
退職給付費用		478,200	421,350	56,850	
法定福利費		3,220,301	2,914,471	305,830	
事業費		24,120,741	19,471,680	4,649,061	
給食費		6,202,683	6,078,855	123,828	
保健衛生費		84,000	83,300	700	
教養娯楽費		362,124	251,475	110,649	
日用品費		893,114	1,137,836	△ 244,722	
水道光熱費		4,799,626	560,490	4,239,136	
燃料費		2,869	24,077	△ 21,208	
消耗器具備品費		86,071		86,071	
保険料		18,000	0	18,000	
賃借料		132,420	360,396	△ 227,976	
教育指導費		11,220	110,649	△ 99,429	
車両燃料費		593,478	436,561	156,917	
旅費交通費			900	△ 900	
修繕費		133,749	133,812	△ 63	
通信運搬費		646,308	542,710	103,598	
業務委託費(事業)		998,609	882,428	116,181	
損害保険料		229,810	243,280	△ 13,470	
土地・建物賃借料		8,925,240	8,619,330	305,910	
雑費		1,420	5,581	△ 4,161	
事務費		2,676,253	2,659,469	16,784	
福利厚生費		32,281	189,400	△ 157,119	
旅費交通費		52,680		52,680	
研修研究費		165,350	33,000	132,350	
事務消耗品費		744,532	495,014	249,518	
燃料費			31,406	△ 31,406	
修繕費		184,436	422,790	△ 238,354	
通信運搬費		65,601	162,690	△ 97,089	
業務委託費		464,923	462,783	2,140	
その他の委託費		464,923	462,783	2,140	
手数料		98,922	95,474	3,448	
賃借料		670,032	583,632	86,400	
租税公課		36,150		36,150	
諸会費		96,260	118,450	△ 22,190	
使用料(事務)		53,126	45,890	7,236	
雑費		11,960	18,940	△ 6,980	
雑費(事務)		11,960	18,940	△ 6,980	
減価償却費		495,174	477,833	17,341	
サービス活動費用計(2)		55,424,756	48,889,528	6,535,228	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,372,623	2,628,352	△ 1,255,729	
サービス活動増減の部		収益			
		受取利息配当金収益	45	603	△ 558
		その他のサービス活動外収益	882,062	148,640	733,422
		雑収益	882,062	148,640	733,422
		雑収益	882,062	148,640	733,422
	サービス活動外収益計(4)	882,107	149,243	732,864	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,000		1,000	
	雑損失	1,000		1,000	
	雑損失	1,000		1,000	
サービス活動外費用計(5)	1,000		1,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	881,107	149,243	731,864		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,253,730	2,777,595	△ 523,865		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	10,087	10,000	87	
	特別収益計(8)	10,087	10,000	87	
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	3,276,022	902,896	2,373,126	
特別費用計(9)	3,276,022	902,896	2,373,126		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,265,935	△ 892,896	△ 2,373,039		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,012,205	1,884,699	△ 2,896,904		
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	13,666,583	11,781,884	1,884,699		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,654,378	13,666,583	△ 1,012,205		
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)	12,654,378	13,666,583	△ 1,012,205		

グループホーム拠点区分 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式

	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	10,170,082	10,423,993	△ 253,911	1,917,075	1,205,802	711,273	
現金預金	1,740,401	3,619,757	△ 1,879,356	801,435	164,272	637,163	
事業未収金	7,592,196	5,989,350	1,602,846	193,640	152,030	41,610	
貯蔵品	70,985	107,224	△ 36,239	144,000	149,500	△ 5,500	
立替金	0	14,662	△ 14,662	778,000	740,000	38,000	
前払金	766,500	693,000	73,500				
固定資産	6,192,971	5,510,032	682,939	1,791,600	1,061,640	729,960	
基本財産	2,017,201	2,058,392	△ 41,191	1,791,600	1,061,640	729,960	
土地	2,017,200	2,017,200	0	3,708,675	2,267,442	1,441,233	
建物	1	41,192	△ 41,191	純資産の部			
その他の固定資産	4,175,770	3,451,640	724,130	12,654,378	13,666,583	△ 1,012,205	
建物	1,009,135	1,090,898	△ 81,763	△ 1,012,205	1,884,699	△ 2,896,904	
建物附属設備	85,200	92,103	△ 6,903				
構築物	410,808		410,808				
車両運搬具	37,665	188,325	△ 150,660				
器具及び備品	830,532	1,007,844	△ 177,312				
退職給付引当資産	1,791,600	1,061,640	729,960				
その他の固定資産	10,830	10,830	0	純資産の部合計	13,666,583	△ 1,012,205	
資産の部合計	16,363,053	15,934,025	429,028	負債及び純資産の部合計	15,934,025	429,028	

計算書類に対する注記（グループホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) グループホーム拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）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3(㊸)）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	2,017,200	0	0	2,017,200
建物	41,192	0	41,191	1
合計	2,058,392	0	41,191	2,017,201

6. 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

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
基本財産			
建物	494,300	494,299	1
小計	494,300	494,299	1
その他の固定資産			
建物	1,220,356	211,221	1,009,135
建物附属設備	103,032	17,832	85,200
構築物	448,153	37,345	410,808
車両運搬具	301,320	263,655	37,665
器具及び備品	1,383,382	552,850	830,532
その他の固定資産	10,830	0	10,830
小計	3,467,073	1,082,903	2,384,170
合計	3,961,373	1,577,202	2,384,171

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 塩谷福祉会
拠点区分 グループホーム

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	41,192	0	0	0	41,191	0	0	0	1	0	494,299	0	494,300	0	
土地	2,017,200	0	0	0	0	0	0	0	2,017,200	0	0	0	2,017,200	0	
基本財産合計	2,058,392	0	0	0	41,191	0	0	0	2,017,201	0	494,299	0	2,511,500	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1,090,898	0	0	0	81,763	0	0	0	1,009,135	0	211,221	0	1,220,356	0	
建物附属設備	92,103	0	0	0	6,903	0	0	0	85,200	0	17,832	0	103,032	0	
構築物	0	0	448,153	0	37,345	0	0	0	410,808	0	37,345	0	448,153	0	
車両及び運搬具	188,325	0	0	0	150,660	0	0	0	37,665	0	263,655	0	301,320	0	
器具及び備品	1,007,844	0	0	0	177,312	0	0	0	830,532	0	552,850	0	1,383,382	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,379,170	0	448,153	0	453,983	0	0	0	2,373,340	0	1,082,903	0	3,456,243	0	
その他の固定資産	2,379,170	0	448,153	0	453,983	0	0	0	2,373,340	0	1,082,903	0	3,456,243	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,437,562	0	448,153	0	495,174	0	0	0	4,390,541	0	1,577,202	0	5,967,743	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差引	4,437,562	0	448,153	0	495,174	0	0	0	4,390,541	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
グループホーム

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,061,640	1,229,160 (929,760)		499,200 (499,200)	1,791,600	
賞与引当金	740,000	2,875,000 ()	2,837,000	()	778,000	
		()		()	0	
計	1,801,640	4,104,160 (929,760)	2,837,000	499,200 (499,200)	2,569,600	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
グループホーム

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	1,061,640	1,229,160	499,200	1,791,600	
				0	
				0	
				0	
計	1,061,640	1,229,160	499,200	1,791,600	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 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

第一号第四様式

(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	1,320,000	1,402,817	△ 82,817		
	マイウェイ収入	1,320,000	1,402,817	△ 82,817		
	障害福祉サービス等事業収入	22,538,340	21,619,230	919,110		
	自立支援給付費収入	22,538,340	21,544,830	993,510		
	訓練等給付費収入	22,538,340	21,544,830	993,510		
	利用者負担金収入		74,400	△ 74,400		
	受取利息配当金収入	200	9	191		
	その他の収入		1,000	△ 1,000		
	雑収入		1,000	△ 1,000		
	雑収入		1,000	△ 1,000		
	事業活動収入計(1)	23,858,540	23,023,056	835,484		
	事業活動による収支	人件費支出	22,510,966	22,069,514	441,452	
		職員給料支出	10,926,000	11,031,850	△ 105,850	
		職員賞与支出	5,154,180	4,046,000	1,108,180	
		非常勤職員給与支出	2,760,000	3,010,523	△ 250,523	
退職給付支出		310,786	1,555,040	△ 1,244,254		
法定福利費支出		3,360,000	2,426,101	933,899		
事業費支出		1,885,200	2,297,468	△ 412,268		
教育指導費支出		144,000	325,881	△ 181,881		
車両燃料費支出		540,000	602,202	△ 62,202		
修繕費支出			68,364	△ 68,364		
業務委託費支出(事業)		810,000	919,351	△ 109,351		
損害保険料支出		391,200	381,670	9,530		
事務費支出		3,326,059	3,417,255	△ 91,196		
福利厚生費支出		50,000	88,900	△ 38,900		
旅費交通費支出		120,000	129,960	△ 9,960		
事務消耗品費支出		240,000	204,690	35,310		
水道光熱費支出		150,000	229,596	△ 79,596		
燃料費支出		245,000	135,753	109,247		
修繕費支出		100,000	45,160	54,840		
通信運搬費支出		120,000	123,779	△ 3,779		
業務委託費支出		450,217	464,923	△ 14,706		
その他の委託費支出		450,217	464,923	△ 14,706		
手数料支出		12,000	19,764	△ 7,764		
土地・建物賃借料支出		1,560,000	1,560,000	0		
租税公課支出		4,000	5,000	△ 1,000		
諸会費支出		43,000	90,000	△ 47,000		
使用料支出(事務)		231,842	266,280	△ 34,438		
雑支出			53,450	△ 53,450		
雑支出(事務)			53,450	△ 53,450		
就労支援事業支出		1,320,000	1,711,905	△ 391,905		
就労支援事業販管費支出		1,320,000	1,711,905	△ 391,905		
その他の支出		19,800		19,800		
雑支出		19,800		19,800		
雑支出	19,800		19,800			
事業活動支出計(2)	29,062,025	29,496,142	△ 434,117			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,203,485	△ 6,473,086	1,269,601			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
支出	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	積立資産取崩収入		1,376,240	△ 1,376,240		
	退職給付引当資産取崩収入		1,376,240	△ 1,376,240		
	拠点区分間繰入金収入		12,867,333	△ 12,867,333		
	その他の活動収入計(7)		14,243,573	△ 14,243,573		
	積立資産支出	616,560	383,040	233,520		
	退職給付引当資産支出	496,560	383,040	113,520		
	工賃変動積立資産支出	60,000		60,000		
	設備整備等積立資産支出	60,000		60,000		
	拠点区分間繰入金支出		6,074,731	△ 6,074,731		
	その他の活動支出計(8)	616,560	6,457,771	△ 5,841,211		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 616,560	7,785,802	△ 8,402,362			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,820,045	1,312,716	△ 7,132,761			
前期末支払資金残高(12)		2,557,273	△ 2,557,273			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 5,820,045	3,869,989	△ 9,690,034			

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 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

第二号第四様式

(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	1,402,817	1,324,756	78,061
	マイウェイ収益	1,402,817	1,324,756	78,061
	障害福祉サービス等事業収益	21,619,230	16,258,100	5,361,130
	自立支援給付費収益	21,544,830	16,258,100	5,286,730
	訓練等給付費収益	21,544,830	16,258,100	5,286,730
	利用者負担金収益	74,400		74,400
	サービス活動収益計(1)	23,022,047	17,582,856	5,439,191
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	21,063,514	23,335,930	△ 2,272,416
	職員給料	11,031,850	13,369,305	△ 2,337,455
	賞与引当金繰入	4,033,200	4,438,400	△ 405,200
	非常勤職員給与	3,010,523	1,497,325	1,513,198
	退職給付費用	561,840	741,030	△ 179,190
	法定福利費	2,426,101	3,289,870	△ 863,769
	事業費	2,297,468	1,934,492	362,976
	保険料		200	△ 200
	教育指導費	325,881	259,115	66,766
	車両費		33,264	△ 33,264
	車両燃料費	602,202	459,952	142,250
	旅費交通費		71,000	△ 71,000
	修繕費	68,364	18,392	49,972
	業務委託費(事業)	919,351	797,799	121,552
	損害保険料	381,670	294,770	86,900
	事務費	3,417,255	3,125,281	291,974
	福利厚生費	88,900	55,540	33,360
	旅費交通費	129,960	990	128,970
	事務消耗品費	204,690	62,619	142,071
	水道光熱費	229,596	170,265	59,331
	燃料費	135,753	88,265	47,488
	修繕費	45,160	440,622	△ 395,462
	通信運搬費	123,779	144,645	△ 20,866
	業務委託費	464,923	468,367	△ 3,444
	その他の委託費	464,923	468,367	△ 3,444
	手数料	19,764	24,216	△ 4,452
	土地・建物賃借料	1,560,000	1,560,000	0
	租税公課	5,000	4,000	1,000
	諸会費	90,000	43,000	47,000
	使用料(事務)	266,280	41,488	224,792
	雑費	53,450	21,264	32,186
	雑費(事務)	53,450	21,264	32,186
	就労支援事業費用	1,711,905	1,457,265	254,640
就労支援事業販管費	1,711,905	1,457,265	254,640	
減価償却費	125,656	385,307	△ 259,651	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 246,506	246,506	
	サービス活動費用計(2)	28,615,798	29,991,769	△ 1,375,971
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,593,751	△ 12,408,913	6,815,162
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9	225	△ 216
	その他のサービス活動外収益	1,000	20,000	△ 19,000
	雑収益	1,000	20,000	△ 19,000
	雑収益	1,000	20,000	△ 19,000
	サービス活動外収益計(4)	1,009	20,225	△ 19,216
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)	1,009	20,225	△ 19,216
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,592,742	△ 12,388,688	6,795,946
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	12,867,333	12,729,473	137,860
	特別収益計(8)	12,867,333	12,729,473	137,860
	拠点区分間繰入金費用	6,074,731	366,913	5,707,818
費用				
	特別費用計(9)	6,074,731	366,913	5,707,818
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,792,602	12,362,560	△ 5,569,958
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,199,860	△ 26,128	1,225,988
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,934,875	2,961,003	△ 26,128
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,134,735	2,934,875	1,199,860
	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)	4,134,735	2,934,875	1,199,860

就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分 貸借対照表
平成29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	4,172,359	4,366,857	△ 194,498	流動負債	1,307,970	2,827,984	△ 1,520,014
現金預金	102,586	234,135	△ 131,549	事業未払金	302,370	309,584	△ 7,214
事業未収金	3,909,273	4,002,722	△ 93,449	拠点区分間借入金	0	1,500,000	△ 1,500,000
拠点区分間未収金	15,500	0	15,500	賞与引当金	1,005,600	1,018,400	△ 12,800
前払金	130,000	130,000	0				
仮払金	15,000	0	15,000				
固定資産	4,249,466	6,440,742	△ 2,191,276	固定負債	2,979,120	5,044,740	△ 2,065,620
基本財産				退職給付引当金	2,979,120	5,044,740	△ 2,065,620
その他の固定資産	4,249,466	6,440,742	△ 2,191,276	負債の部合計	4,287,090	7,872,724	△ 3,585,634
建物附属設備	644,902	695,119	△ 50,217	純資産の部			
車輛運搬具	3	3	0	次期繰越活動増減差額	4,134,735	2,934,875	1,199,860
器具及び備品	212,801	288,240	△ 75,439	(うち当期活動増減差額)	1,199,860	△ 26,128	1,225,988
退職給付引当資産	2,979,120	5,044,740	△ 2,065,620				
その他の固定資産	412,640	412,640	0	純資産の部合計	4,134,735	2,934,875	1,199,860
資産の部合計	8,421,825	10,807,599	△ 2,385,774	負債及び純資産の部合計	8,421,825	10,807,599	△ 2,385,774

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労移行支援事業 マイウェイ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 就労移行支援事業マイウェイ拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）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3(㊹)）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. 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

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	749,520	104,618	644,902
車両運搬具	3,289,836	3,289,833	3
器具及び備品	418,411	205,610	212,801
その他の固定資産	412,640	0	412,640
小計	4,870,407	3,600,061	1,270,346
合計	4,870,407	3,600,061	1,270,346

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	5,044,740	383,040 ()	1,518,900	929,760 (929,760)	2,979,120	
賞与引当金	1,018,400	4,033,200 ()	4,046,000	()	1,005,600	
		()		()	0	
計	6,063,140	4,416,240 (0)	5,564,900	929,760 (929,760)	3,984,720	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労移行支援事業 マイウェイ

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,044,740	383,040	2,448,660	2,979,120	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	5,044,740	383,040	2,448,660	2,979,120	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

別紙3 (15)

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目		金額
収 益	マイウェイ収益	1,402,817
	就労支援事業活動収益計	1,402,817
費 用	就労支援事業販売原価 合計	
	差引	
	就労支援事業販管費	1,711,905
	就労支援事業活動費用計	1,711,905
	就労支援事業活動増減差額	△ 309,088

就労支援事業製造原価明細書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日
社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費 当期材料費	
II 労務費 当期労務費	
III 外注加工費 当期外注加工費	
IV 経費 当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	
合計 当期就労支援事業製造原価	

別紙3 (17)

就労支援事業販管費明細書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労移行支援事業 マイウェイ

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	1,711,905
就労支援事業販管費合計	1,711,905

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 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	6,410,000	8,752,969	△ 2,342,969	
	まんぶく亭収入	6,410,000	8,752,969	△ 2,342,969	
	まんぶく亭収入	5,720,000	7,913,119	△ 2,193,119	
	拠点区分間まんぶく亭収入	690,000	839,850	△ 149,850	
	障害福祉サービス等事業収入	15,576,000	14,678,900	897,100	
	自立支援給付費収入	15,576,000	14,678,900	897,100	
	訓練等給付費収入	15,576,000	14,678,900	897,100	
	受取利息配当金収入	200	4	196	
	事業活動収入計(1)	21,986,200	23,431,873	△ 1,445,673	
	支出				
	事業費支出	583,000	652,999	△ 69,999	
	水道光熱費支出	445,000	448,549	△ 3,549	
	教育指導費支出		9,000	△ 9,000	
業務委託費支出(事業)	138,000	195,450	△ 57,450		
事務費支出	252,000	627,819	△ 375,819		
事務消耗品費支出	120,000	321,166	△ 201,166		
通信運搬費支出	120,000	88,928	31,072		
手数料支出	12,000	2,700	9,300		
使用料支出(事務)		193,792	△ 193,792		
雑支出		21,233	△ 21,233		
雑支出(事務)		21,233	△ 21,233		
就労支援事業支出	7,100,000	9,577,391	△ 2,477,391		
就労支援事業販売原価支出	3,000,000	4,387,839	△ 1,387,839		
就労支援事業製造原価支出	3,000,000	4,387,839	△ 1,387,839		
就労支援事業販管費支出	4,100,000	5,189,552	△ 1,089,552		
事業活動支出計(2)	7,935,000	10,858,209	△ 2,923,209		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,051,200	12,573,664	1,477,536		
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		128,189	△ 128,189	
	その他の活動収入計(7)		128,189	△ 128,189	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		12,779,295	△ 12,779,295	
その他の活動支出計(8)		12,779,295	△ 12,779,295		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,651,106	12,651,106		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,051,200	△ 77,442	14,128,642		
前期末支払資金残高(12)		2,818,117	△ 2,818,117		
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,051,200	2,740,675	11,310,525		

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 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)
収益	就労支援事業収益	8,752,969	6,602,856	2,150,113
	まんぶく亭収益	8,752,969	6,602,856	2,150,113
	まんぶく亭収益	7,913,119	5,891,681	2,021,438
	拠点区分間まんぶく亭収益	839,850	711,175	128,675
	障害福祉サービス等事業収益	14,678,900	15,324,070	△ 645,170
	自立支援給付費収益	14,678,900	15,324,070	△ 645,170
	訓練等給付費収益	14,678,900	15,324,070	△ 645,170
	サービス活動収益計(1)	23,431,869	21,926,926	1,504,943
費用	事業費	652,999	672,171	△ 19,172
	水道光熱費	448,549	395,368	53,181
	教育指導費	9,000	80,010	△ 71,010
	通信運搬費		22,843	△ 22,843
	業務委託費(事業)	195,450	144,200	51,250
	損害保険料		29,750	△ 29,750
	事務費	627,819	390,042	237,777
	福利厚生費		7,560	△ 7,560
	事務消耗品費	321,166	171,259	149,907
	通信運搬費	88,928	29,567	59,361
	手数料	2,700	4,212	△ 1,512
	使用料(事務)	193,792	177,444	16,348
	雑費	21,233		21,233
	雑費(事務)	21,233		21,233
	就労支援事業費用	9,544,682	7,337,648	2,207,034
	就労支援事業販売原価	4,355,130	3,308,317	1,046,813
	当期就労支援事業製造原価	4,355,130	3,308,317	1,046,813
就労支援事業販管費	5,189,552	4,029,331	1,160,221	
サービス活動費用計(2)	10,825,500	8,399,861	2,425,639	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,606,369	13,527,065	△ 920,696	
収益	受取利息配当金収益	4	87	△ 83
	サービス活動外収益計(4)	4	87	△ 83
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4	87	△ 83
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,606,373	13,527,152	△ 920,779	
特別増減の部	特別収益			
	拠点区分間繰入金収益	128,189	408,679	△ 280,490
	拠点区分間固定資産移管収益		3,234,180	△ 3,234,180
	特別収益計(8)	128,189	3,642,859	△ 3,514,670
	特別費用			
拠点区分間繰入金費用	12,779,295	15,386,751	△ 2,607,456	
拠点区分間固定資産移管費用		3,906,769	△ 3,906,769	
特別費用計(9)	12,779,295	19,293,520	△ 6,514,225	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,651,106	△ 15,650,661	2,999,555	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 44,733	△ 2,123,509	2,078,776	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	2,845,964	4,969,473	△ 2,123,509
活動	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,801,231	2,845,964	△ 44,733
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)	2,801,231	2,845,964	△ 44,733

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 事業活動明細書
 (自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	就労継続支援B型 ワークメイト	まんぷく亭				
サービス活動増減の部 費用	就労支援事業収益		9,577,819		8,752,969	
	まんぷく亭収益		9,577,819	△ 824,850	8,752,969	
	まんぷく亭収益		7,913,119		7,913,119	
	拠点区分間まんぷく亭収益		839,850		839,850	
	サービス区分間まんぷく亭収益		824,850		0	
	障害福祉サービス等事業収益	14,678,900		14,678,900		14,678,900
	自立支援給付費収益	14,678,900		14,678,900		14,678,900
	訓練等給付費収益	14,678,900		14,678,900		14,678,900
	サービス活動収益計(1)	14,678,900	9,577,819	24,256,719	△ 824,850	23,431,869
	事業費	1,477,849		1,477,849	△ 824,850	652,999
	水道光熱費	448,549		448,549		448,549
教育指導費	9,000		9,000		9,000	
業務委託費(事業)	1,020,300		1,020,300	△ 824,850	195,450	
事務費	627,387	432	627,819		627,819	
事務消耗品費	321,166		321,166		321,166	
通信運搬費	88,928		88,928		88,928	
手数料	2,268	432	2,700		2,700	
使用料(事務)	193,792		193,792		193,792	
雑費	21,233		21,233		21,233	
雑費(事務)	21,233		21,233		21,233	
就労支援事業費用		9,544,682	9,544,682		9,544,682	
就労支援事業販売原価		4,355,130	4,355,130		4,355,130	
当期就労支援事業製造原価		4,355,130	4,355,130		4,355,130	
就労支援事業販管費		5,189,552	5,189,552		5,189,552	
サービス活動費用計(2)	2,105,236	9,545,114	11,650,350	△ 824,850	10,825,500	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,573,664	32,705	12,606,369	0	12,606,369	
サービス活動外増減の部 費用	受取利息配当金収益		4		4	
	サービス活動外収益計(4)		4		4	
サービス活動外増減の部 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)		4		4	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,573,664	32,709	12,606,373	0	12,606,373	

就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分 貸借対照表
平成29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	3,647,591	3,522,074	125,517	流動負債	846,360	676,110	170,250
現金預金	911,918	677,089	234,829	事業未払金	846,360	676,110	170,250
事業未収金	2,667,334	2,796,138	△ 128,804				
貯蔵品	7,783	0	7,783				
原材料	60,556	27,847	32,709				
仮払金	0	21,000	△ 21,000				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産				負債の部合計	846,360	676,110	170,250
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	2,801,231	2,845,964	△ 44,733
				(うち当期活動増減差額)	△ 44,733	△ 2,123,509	2,078,776
				純資産の部合計	2,801,231	2,845,964	△ 44,733
資産の部合計	3,647,591	3,522,074	125,517	負債及び純資産の部合計	3,647,591	3,522,074	125,517

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労継続支援B型 ワークメイト拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）ー平成19年3月31日以前に取得したものー旧定額法
 - ・有形固定資産（リース資産を除く）ー平成19年4月1日以後に取得したものー定額法
 - (2) リース取引の処理方法
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・貯蔵品ー最終仕入原価法
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 就労継続支援B型ワークメイト拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(⑩)）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3(⑪)）
 - ア 就労継続支援B型ワークメイト
 - イ まんぷく亭
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 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
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
該当なし
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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()		()	0	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せず積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

勘定科目		合計
収益	まんぷく亭収益	9,577,819
	まんぷく亭収益	7,913,119
	拠点区分間まんぷく亭収益	839,850
	サービス区分間まんぷく亭収益	824,850
	就労支援事業活動収益計	9,577,819
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	4,355,130
	合計	4,355,130
	差引	4,355,130
	就労支援事業販管費	5,189,552
	就労支援事業活動費用計	9,544,682
	就労支援事業活動増減差額	33,137

就労支援事業製造原価明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

勘定科目	合計
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	27,847
2. 当期材料仕入高	4,387,839
計	4,415,686
3. 期末材料棚卸高	△ 60,556
当期材料費	4,355,130
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	4,355,130
合計	4,355,130
当期就労支援事業製造原価	4,355,130

別紙3 (17-2)

就労支援事業販管費明細書 (多機能型事業所等用)

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会
拠点区分 就労継続支援B型 ワークメイト

(単位:円)

勘定科目	合計
1. 利用者工賃	5,189,552
就労支援事業販管費合計	5,189,552

就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分 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

第一号第四様式

(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	3,598,000	3,563,049	34,951		
	つぐっと・ひまわり収入	3,598,000	3,563,049	34,951		
	つぐっと・ひまわり収入	1,194,000	973,989	220,011		
	拠点区分間つぐっと・ひまわり収入	2,404,000	2,589,060	△ 185,060		
	障害福祉サービス等事業収入	23,100,000	22,987,320	112,680		
	自立支援給付費収入	23,100,000	22,987,320	112,680		
	訓練等給付費収入	23,100,000	22,987,320	112,680		
	受取利息配当金収入		12	△ 12		
	事業活動収入計(1)	26,698,000	26,550,381	147,619		
	事業活動による収支	人件費支出	16,920,000	16,718,981	201,019	
		職員給料支出	10,222,000	9,525,600	696,400	
職員賞与支出		3,556,000	3,746,000	△ 190,000		
非常勤職員給与支出		1,170,000	1,201,020	△ 31,020		
退職給付支出		135,000	134,100	900		
法定福利費支出		1,837,000	2,112,261	△ 275,261		
事業費支出		4,200,000	2,798,449	1,401,551		
水道光熱費支出		1,200,000	1,052,464	147,536		
消耗器具備品費支出		120,000		120,000		
教育指導費支出		360,000	384,428	△ 24,428		
車両燃料費支出		360,000	206,250	153,750		
修繕費支出		120,000	281,021	△ 161,021		
通信運搬費支出		60,000	63,132	△ 3,132		
業務委託費支出(事業)		1,200,000	97,844	1,102,156		
損害保険料支出		300,000	305,210	△ 5,210		
土地・建物賃借料支出		408,000	408,000	0		
租税公課支出		60,000		60,000		
雑支出		12,000	100	11,900		
事務費支出		1,530,000	1,433,147	96,853		
福利厚生費支出		144,000	40,600	103,400		
旅費交通費支出		60,000		60,000		
研修研究費支出		24,000		24,000		
事務消耗品費支出		600,000	773,914	△ 173,914		
修繕費支出		120,000	35,100	84,900		
通信運搬費支出		12,000	0	12,000		
業務委託費支出		480,000	464,923	15,077		
その他の委託費支出		480,000	464,923	15,077		
手数料支出		12,000	4,234	7,766		
租税公課支出			48,400	△ 48,400		
諸会費支出		6,000	9,600	△ 3,600		
使用料支出(事務)		60,000	43,416	16,584		
雑支出		12,000	12,960	△ 960		
雑支出(事務)		12,000	12,960	△ 960		
就労支援事業支出		4,800,000	4,911,188	△ 111,188		
就労支援事業販売原価支出		2,400,000	2,860,178	△ 460,178		
就労支援事業製造原価支出		2,400,000	2,860,178	△ 460,178		
就労支援事業販管費支出		2,400,000	2,051,010	348,990		
事業活動支出計(2)		27,450,000	25,861,765	1,588,235		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 752,000	688,616	△ 1,440,616		
施設整備等による収支		収入				
	施設整備等収入計(4)					
支出	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					
	その他の活動収入計(7)		0	0		
	積立資産支出	354,000	327,840	26,160		
	退職給付引当資産支出	354,000	327,840	26,160		
拠点区分間繰入金支出		69,810	△ 69,810			
その他の活動支出計(8)	354,000	397,650	△ 43,650			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 354,000	△ 397,650	43,650			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,106,000	290,966	△ 1,396,966			
前期末支払資金残高(12)		2,453,249	△ 2,453,249			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,106,000	2,744,215	△ 3,850,215			

就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分 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

第二号第四様式

(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	3,563,049	3,719,790	△ 156,741	
	つぐっと・ひまわり収益	3,563,049	3,719,790	△ 156,741	
	つぐっと・ひまわり収益	973,989	1,233,680	△ 259,691	
	拠点区分間つぐっと・ひまわり収益	2,589,060	2,486,110	102,950	
	障害福祉サービス等事業収益	22,987,320	22,292,630	694,690	
	自立支援給付費収益	22,987,320	22,292,630	694,690	
	訓練等給付費収益	22,987,320	22,292,630	694,690	
	サービス活動収益計(1)	26,550,369	26,012,420	537,949	
	サービス活動増減の部	人件費	17,025,721	17,291,022	△ 265,301
		職員給料	9,525,600	9,773,900	△ 248,300
賞与引当金繰入		3,724,900	3,598,400	126,500	
非常勤職員給与		1,201,020	1,278,445	△ 77,425	
退職給付費用		461,940	458,865	3,075	
法定福利費		2,112,261	2,181,412	△ 69,151	
事業費		2,798,449	2,802,635	△ 4,186	
水道光熱費		1,052,464	1,033,421	19,043	
消耗器具備品費			65,939	△ 65,939	
教育指導費		384,428	391,368	△ 6,940	
車輜燃料費		206,250	312,784	△ 106,534	
修繕費		281,021	88,716	192,305	
通信運搬費		63,132	50,459	12,673	
業務委託費(事業)		97,844	95,848	1,996	
損害保険料		305,210	307,700	△ 2,490	
土地・建物賃借料		408,000	408,000	0	
租税公課			48,400	△ 48,400	
雑費		100		100	
事務費		1,433,147	1,247,003	186,144	
福利厚生費		40,600	71,600	△ 31,000	
研修研究費			6,200	△ 6,200	
事務消耗品費		773,914	635,662	138,252	
修繕費		35,100		35,100	
通信運搬費		0	1,230	△ 1,230	
業務委託費		464,923	465,915	△ 992	
その他の委託費		464,923	465,915	△ 992	
手数料		4,234	2,996	1,238	
租税公課		48,400		48,400	
諸会費		9,600	6,000	3,600	
使用料(事務)		43,416	44,500	△ 1,084	
雑費		12,960	12,900	60	
雑費(事務)		12,960	12,900	60	
就労支援事業費用		4,934,733	4,666,879	267,854	
就労支援事業販売原価		2,883,723	2,451,789	431,934	
当期就労支援事業製造原価		2,883,723	2,451,789	431,934	
就労支援事業販管費		2,051,010	2,215,090	△ 164,080	
減価償却費		689,985	1,028,314	△ 338,329	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 420,631	△ 729,997	309,366	
サービス活動費用計(2)		26,461,404	26,305,856	155,548	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		88,965	△ 293,436	382,401	
サービス活動増減の部		受取利息配当金収益	12	136	△ 124
		その他のサービス活動外収益		47,464	△ 47,464
		雑収益		47,464	△ 47,464
		雑収益		47,464	△ 47,464
		サービス活動外収益計(4)	12	47,600	△ 47,588
		その他のサービス活動外費用		211	△ 211
		雑損失		211	△ 211
	雑損失		211	△ 211	
	サービス活動外費用計(5)		211	△ 211	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12	47,389	△ 47,377	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	88,977	△ 246,047	335,024		
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益		2,895,880	△ 2,895,880	
	拠点区分間固定資産移管収益		4,419,920	△ 4,419,920	
	特別収益計(8)	0	7,315,800	△ 7,315,800	
	拠点区分間繰入金費用	69,810	3,135,089	△ 3,065,279	
	拠点区分間固定資産移管費用		5,083,470	△ 5,083,470	
特別費用計(9)	69,810	8,218,559	△ 8,148,749		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 69,810	△ 902,759	832,949		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,167	△ 1,148,806	1,167,973		
前期繰越活動増減差額(12)	2,806,894	3,955,700	△ 1,148,806		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,826,061	2,806,894	19,167		
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)	2,826,061	2,806,894	19,167		

就労継続支援B型 つぐと・ひまわり拠点区分 事業活動明細書
 (自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

別紙3(⑩)

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	就労継続支援B型 つぐと・ひまわり	つぐと・ひまわり					
収益	就労支援事業収益		4,764,089		4,764,089		
	つぐと・ひまわり収益		4,764,089	△ 1,201,040	3,563,049		
	つぐと・ひまわり収益		973,989		973,989		
	拠点区分間つぐと・ひまわり収益		2,589,060		2,589,060		
	サービス区分間つぐと・ひまわり収益		1,201,040	△ 1,201,040	0		
	障害福祉サービス等事業収益	22,987,320		22,987,320		22,987,320	
	自立支援給付費収益	22,987,320		22,987,320		22,987,320	
	訓練等給付費収益	22,987,320		22,987,320		22,987,320	
	サービス活動収益計(1)	22,987,320	4,764,089	27,751,409	△ 1,201,040	26,550,369	
	サービス活動増減の費用	人件費	17,025,721		17,025,721		17,025,721
職員給料		9,525,600		9,525,600		9,525,600	
賞与引当金繰入		3,724,900		3,724,900		3,724,900	
非常勤職員給与		1,201,020		1,201,020		1,201,020	
退職給付費用		461,940		461,940		461,940	
法定福利費		2,112,261		2,112,261		2,112,261	
事業費		2,377,949	1,621,540	3,999,489	△ 1,201,040	2,798,449	
水道光熱費		0	1,052,464	1,052,464		1,052,464	
教育指導費		392,828		392,828	△ 8,400	384,428	
車輛燃料費		206,250		206,250		206,250	
修繕費		281,021		281,021		281,021	
通信運搬費		0	63,132	63,132		63,132	
業務委託費(事業)		1,192,640	97,844	1,290,484	△ 1,192,640	97,844	
損害保険料		305,210		305,210		305,210	
土地・建物賃借料			408,000	408,000		408,000	
雑費			100	100		100	
事務費		912,877	520,270	1,433,147		1,433,147	
福利厚生費		40,600		40,600		40,600	
事務消耗品費		254,076	519,838	773,914		773,914	
修繕費		35,100		35,100		35,100	
業務委託費		464,923		464,923		464,923	
その他の委託費		464,923		464,923		464,923	
手数料		3,802	432	4,234		4,234	
租税公課		48,400		48,400		48,400	
諸会費		9,600		9,600		9,600	
使用料(事務)		43,416		43,416		43,416	
雑費		12,960		12,960		12,960	
雑費(事務)		12,960		12,960		12,960	
就労支援事業費用			4,934,733	4,934,733		4,934,733	
就労支援事業販売原価			2,883,723	2,883,723		2,883,723	
当期就労支援事業製造原価			2,883,723	2,883,723		2,883,723	
就労支援事業販管費			2,051,010	2,051,010		2,051,010	
減価償却費		689,985		689,985		689,985	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 420,631		△ 420,631		△ 420,631	
サービス活動費用計(2)		20,585,901	7,076,543	27,662,444	△ 1,201,040	26,461,404	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,401,419	△ 2,312,454	88,965	0	88,965	
サービス活動外増減の費用		受取利息配当金収益	12		12		12
		サービス活動外収益計(4)	12		12		12
		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)	12		12		12
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,401,431	△ 2,312,454	88,977	0	88,977		

就労継続支援B型 つぐと・ひまわり拠点区分 貸借対照表
平成29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	4,862,377	5,502,195	△ 639,818	流動負債	3,079,836	4,008,175	△ 928,339
現金預金	229,126	744,882	△ 515,756	事業未払金	312,536	314,555	△ 2,019
事業未収金	4,340,790	4,467,030	△ 126,240	預り金	0	410	△ 410
拠点区分間未収金	246,180	210,860	35,320	前受金	0	4,810	△ 4,810
貯蔵品	6,655	29,171	6,655	拠点区分間借入金	1,800,000	2,700,000	△ 900,000
原材料	5,626	34,000	△ 23,545	賞与引当金	967,300	988,400	△ 21,100
前払金	34,000	16,252	△ 16,252				
仮払金	0	0					
固定資産	5,785,872	7,117,087	△ 1,331,215	固定負債	3,622,800	4,264,030	△ 641,230
基本財産				退職給付引当金	3,622,800	4,264,030	△ 641,230
その他の固定資産	5,785,872	7,117,087	△ 1,331,215	負債の部合計	6,702,636	8,272,205	△ 1,569,569
建物附属設備	1,163,749	1,303,253	△ 139,504	純資産の部			
車輛運搬具	984,951	1,425,047	△ 440,096	国庫補助金等特別積立金	1,119,552	1,540,183	△ 420,631
器具及び備品	2	110,387	△ 110,385	次期繰越活動増減差額	2,826,061	2,806,894	19,167
退職給付引当資産	3,622,800	4,264,030	△ 641,230	(うち当期活動増減差額)	19,167	△ 1,148,806	1,167,973
その他の固定資産	14,370	14,370	0	純資産の部合計	3,945,613	4,347,077	△ 401,464
資産の部合計	10,648,249	12,619,282	△ 1,971,033	負債及び純資産の部合計	10,648,249	12,619,282	△ 1,971,033

(単位:円)

計算書類に対する注記（就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年3月31日以前に取得したもの－旧定額法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)－平成19年4月1日以後に取得したもの－定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品－最終仕入原価法
- ・原材料－最終仕入原価法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 就労継続支援B型つぐっと・ひまわり拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）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3(㊹)）
 - ア 就労継続支援B型つぐっと・ひまわり
 - イ つぐっと・ひまわり

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

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	2,082,150	918,401	1,163,749
車輛運搬具	2,635,311	1,650,360	984,951
器具及び備品	3,551,750	3,551,748	2
その他の固定資産	14,370	0	14,370
小計	8,283,581	6,120,509	2,163,072
合計	8,283,581	6,120,509	2,163,072

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

引当金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会

就労継続支援B型 つぐつと・ひまわり

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,264,030	1,229,220 (901,380)		1,870,450 (1,870,450)	3,622,800	
賞与引当金	988,400	3,724,900 ()	3,746,000	()	967,300	
		()		()	0	
計	5,252,430	4,954,120 (901,380)	3,746,000	1,870,450 (1,870,450)	4,590,100	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 塩谷福祉会
就労継続支援B型 つぐと・ひまわり

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	4,264,030	1,229,220	1,870,450	3,622,800	
				0	
				0	
				0	
計	4,264,030	1,229,220	1,870,450	3,622,800	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目		金額
収益	つぐっと・ひまわり収益	4,764,089
	つぐっと・ひまわり収益	973,989
	拠点区分間つぐっと・ひまわり収益	2,589,060
	サービス区分間つぐっと・ひまわり収益	1,201,040
	就労支援事業活動収益計	4,764,089
費用	就労支援事業販売原価	
	当期就労支援事業製造原価	2,883,723
	合計	2,883,723
	差引	2,883,723
	就労支援事業販管費	2,051,010
	就労支援事業活動費用計	4,934,733
	就労支援事業活動増減差額	△ 170,644

就労支援事業製造原価明細書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福祉会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目	金額
I 材料費	
1. 期首材料棚卸高	29,171
2. 当期材料仕入高	2,860,178
計	2,889,349
3. 期末材料棚卸高	△ 5,626
当期材料費	2,883,723
II 労務費	
当期労務費	
III 外注加工費	
当期外注加工費	
IV 経費	
当期経費	
当期就労支援事業製造総費用	2,883,723
合計	2,883,723
当期就労支援事業製造原価	2,883,723

別紙3 (17)

就労支援事業販管費明細書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 塩谷福社会

拠点区分 就労継続支援B型 つぐっと・ひまわり

(単位:円)

勘定科目	金額
1. 利用者工賃	2,051,010
就労支援事業販管費合計	2,051,010

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						18,097,130
現金	手許保管	—	運転資金として	—	—	51,544
普通預金	小樽信用金庫/長橋支店(本部) #0307395	—	運転資金として	—	—	13,685,604
	ゆうちょ銀行(本部) #02740-8-78424	—	運転資金として	—	—	4,738
	小樽信用金庫/長橋支店(せせらぎ) #0556055	—	運転資金として	—	—	775,525
	小樽信用金庫/長橋支店(相談) #0570518	—	運転資金として	—	—	84,312
	小樽信用金庫/長橋支店(活動) #0570445	—	運転資金として	—	—	16,286
	小樽信用金庫/長橋支店(GH) #0589010	—	運転資金として	—	—	1,740,401
	北海道銀行/小樽支店(マイエ) #1308938	—	運転資金として	—	—	102,586
	小樽信用金庫/長橋支店(まんぷく亭) #575576	—	運転資金として	—	—	745,352
	小樽信用金庫/長橋支店(ひまわり) #0305157	—	運転資金として	—	—	27,697
	小樽信用金庫/長橋支店(つくひま) #0001050	—	運転資金として	—	—	24,170
	小樽信用金庫/長橋支店(つくひま) #0001076	—	運転資金として	—	—	171,569
	小樽信用金庫/長橋支店(B型青葉) #0585587	—	運転資金として	—	—	118,963
	小樽信用金庫/長橋支店(青葉) #0585595	—	運転資金として	—	—	381,817
	小樽信用金庫/長橋支店(就労) #0588917	—	運転資金として	—	—	166,566
			小計			18,045,586
事業未収金		—	3月分訓練給付費等	—	—	29,284,926
貯蔵品		—		—	—	116,118
原材料		—		—	—	77,921
立替金	小樽税務署	—	源泉所得税過払分	—	—	9,461
前払金		—	3月分家賃	—	—	930,500
仮払金		—	クロネコ4月昼食分	—	—	15,000
			流動資産合計			48,531,056
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部)小樽市塩谷4丁目70番1号	—	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	—	—	2,324,800
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目71番1号	—	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	—	—	3,760,000
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目74番	—	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	—	—	3,652,800
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番1号	—	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	—	—	20,110,100
	(法人本部)小樽市長橋3丁目10-36	—	第2種社会福祉事業である、つぐと・ひまわりに使用している	—	—	2,065,000
	(法人本部)小樽市長橋3丁目10-36	—	第2種社会福祉事業である、つぐと・ひまわりに使用している	—	—	887,670
	(グループホーム)北海道小樽市長橋四丁目10番33号	—	第2種社会福祉事業である、グループホームばぶらに使用している	—	—	1,557,200
	(グループホーム)北海道小樽市長橋4丁目10番33号	—	第2種社会福祉事業である、グループホームばぶらに使用している	—	—	460,000
			小計			34,817,570
建物	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地1-3	1994年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎ(青葉)に使用している	63,021,535	29,467,044	33,554,491
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地	1994年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎ(青葉)に使用している	10,181,740	10,181,739	1
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地	2000年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎ(青葉)に使用している	2,205,000	2,050,064	154,936
	(法人本部)小樽市長橋3丁目10番36号	2012年度	第2種社会福祉事業である、つぐと・ひまわりに使用している	935,000	276,682	658,318
	(せせらぎ)小樽市塩谷4丁目72番地	1994年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	62,427,275	29,189,187	33,238,088
	(グループホーム)小樽市長橋4丁目10番33号	2011年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム(ばぶら)に使用している	494,300	494,299	1
			小計			67,605,835
			基本財産合計			102,423,405
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部)小樽市長橋1丁目21番13兼	—	第2種社会福祉事業である、グループホーム(どんぐり)に使用している	—	—	653,543
	(せせらぎ)北海道小樽市塩谷4丁目72番9・74番2	—	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	—	—	350,000
			小計			1,003,543
建物	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地	1994年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	5,228,100	5,228,099	1
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地1-3	1997年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	840,000	348,327	491,673
	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地	2009年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	309,000	103,824	205,176
	(法人本部)北海道小樽市長橋1丁目21番13号	2014年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム(どんぐり)に使用している	646,457	129,936	516,521
	(せせらぎ)北海道小樽市塩谷4丁目72番地	2010年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	5,450,000	2,387,100	3,062,900
	(せせらぎ)北海道小樽市塩谷4丁目72番地	2011年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	39,000	16,146	22,854

	(グループホーム)小樽市長橋1丁目21番13号	2014年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム(どんぐり)に使用している	1,220,356	211,221	1,009,135
			小計			5,308,260
建物附属設備	(法人本部)小樽市塩谷4丁目72番地	2014年度	第2種社会福祉事業である、せせらぎに使用している	537,170	89,975	447,195
	(就労継続支援B型 青葉)小樽市塩谷4丁目72番地	2014年度	第2種社会福祉事業である、就労継続支援B型青葉に使用している	1,806,613	302,607	1,504,006
	(グループホーム)小樽市長橋1丁目21番13号	2014年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム(どんぐり)に使用している	103,032	17,832	85,200
	(就労移行支援事業 マイウェイ)小樽市稲穂2丁目3番13号	2014年度	第2種社会福祉事業である、マイウェイに使用している	312,120	43,566	268,554
	(就労移行支援事業 マイウェイ)北海道小樽市稲穂2丁目3番13号	2014年度	第2種社会福祉事業である、マイウェイに使用している	437,400	61,052	376,348
	(就労継続支援B型 つぐと・ひまわり)小樽市長橋3丁目10番1号	2010年度	第2種社会福祉事業である、つぐと・ひまわりに使用している	2,082,150	918,401	1,163,749
			小計			3,845,052
構築物	牛舎 他2件	—	本部として使用している	1,156,073	499,809	656,264
機械及び装置	園芸ハウス 他3件	—	農園芸用として使用している	12,306,745	12,197,444	109,301
車輛運搬具	ハイゼット 他11件	—	作業用として使用している	21,282,916	20,260,290	1,022,626
器具及び備品	大ハウス 他20件	—	農園芸用として使用している	8,838,583	7,043,895	1,794,688
建設仮勘定	小樽市塩谷4丁目72番地	—	階段傾斜改善工事設計見積料	—	—	167,400
投資有価証券	小樽信用金庫	—	出資金	—	—	50,000
退職給付引当資産	一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	—	—	—	16,462,805
人件費積立資産	小樽信用金庫長橋支店	—	将来における給与等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	7,506,130
修繕積立資産	小樽信用金庫長橋支店	—	将来における建物修繕の目的のために積み立てている定期預金	—	—	16,302,125
その他の固定資産	救金他	—	—	—	—	600,140
			その他の固定資産合計			54,828,334
			固定資産合計			157,251,739
			資産合計			205,782,795
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—	—	—	—	3,406,222
職員預り金	社会保険料	—	—	—	—	473,335
前受金	4月分利用者利用料	—	—	—	—	262,000
賞与引当金	—	—	—	—	—	5,253,400
			流動負債合計			9,394,957
2 固定負債						
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	—	—	—	—	16,462,805
			固定負債合計			16,462,805
			負債合計			25,857,762
			差引純資産			179,925,033