



## 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

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	0183 就労支援事業収入	100,000,000	96,332,398	-3,667,602
		0184 障害福祉サービス等事業収入	68,196,000	69,078,664	882,664
		0195 その他の事業収入	18,080,000	19,134,126	1,054,126
		0199 経常経費寄附金収入	2,800,000	2,782,000	-18,000
	入	0200 受取利息配当金収入	0	201	201
		0201 その他の収入	1,199,000	1,198,151	-849
		事業活動収入計(1)	190,275,000	188,525,540	-1,749,460
	支	0129 人件費支出	51,527,000	57,338,130	-5,811,130
		0130 事業費支出	5,637,000	4,626,108	1,010,892
		0131 事務費支出	19,084,000	18,973,075	110,925
出	0132 就労支援事業支出	106,497,000	105,028,098	1,468,902	
	0137 支払利息支出	632,000	631,210	790	
	事業活動支出計(2)	183,377,000	186,596,621	-3,219,621	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,898,000	1,928,919	-4,969,081	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,256,000	2,256,000	0
		0144 固定資産取得支出	0	260,000	-260,000
		施設整備等支出計(5)	2,256,000	2,516,000	-260,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,256,000	-2,516,000	-260,000	
その他の活動による収支	収	0222 拠点区分間繰入金収入	6,394,000	0	-6,394,000
		その他の活動収入計(7)	6,394,000	0	-6,394,000
	支	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	1,782,000	1,788,000	-6,000
		0160 拠点区分間繰入金支出	6,394,000	0	6,394,000
		その他の活動支出計(8)	8,176,000	1,788,000	6,388,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,782,000	-1,788,000	-6,000	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,860,000	-2,375,081	-5,235,081	
	前期末支払資金残高(12)	0	22,529,417	22,529,417	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,860,000	20,154,336	17,294,336	

## 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

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	96,332,398	103,688,909	-7,356,511
		障害福祉サービス等事業収益	69,078,664	70,211,895	-1,133,231
		その他の事業収益	19,134,126	24,914,270	-5,780,144
		経常経費寄附金収益	2,782,000	2,310,000	472,000
		サービス活動収益計(1)	187,327,188	201,125,074	-13,797,886
	費用	人件費	57,338,130	71,473,099	-14,134,969
		事業費	4,626,108	6,918,461	-2,292,353
		事務費	18,973,075	19,750,911	-777,836
		就労支援事業費用	105,538,801	113,033,931	-7,495,130
		減価償却費	12,341,854	14,802,663	-2,460,809
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,346,647	-11,146,321	1,799,674		
サービス活動費用計(2)	189,471,321	214,832,744	-25,361,423		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,144,133	-13,707,670	11,563,537		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	201	2,246	-2,045
		その他のサービス活動外収益	1,227,277	0	1,227,277
		サービス活動外収益計(4)	1,227,478	2,246	1,225,232
	費用	支払利息	631,210	678,345	-47,135
		サービス活動外費用計(5)	631,210	678,345	-47,135
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	596,268	-676,099	1,272,367
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,547,865	-14,383,769	12,835,904		
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	1,966,859	-1,966,859
		特別収益計(8)	0	1,966,859	-1,966,859
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2,092,832	-2,092,832
		その他の特別損失	0	40,584,226	-40,584,226
		特別費用計(9)	0	42,677,058	-42,677,058
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-40,710,199	40,710,199		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,547,865	-55,093,968	53,546,103		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,534,214	70,628,182	-55,093,968	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,986,349	15,534,214	-1,547,865	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,986,349	15,534,214	-1,547,865	

# 財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	0
事業未収金		—		—	—	19,335,205
未収金		—		—	—	8,620
原材料		—		—	—	2,253,392
流動資産合計						21,597,217
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	ビー・ター・パン (松江市邑生町662-1)	平成14年	福祉サービス事業所	38,975,000	11,189,722	27,785,278
建物	# (増築)	平成22年	福祉サービス事業所	15,676,500	2,220,837	13,455,663
小計						41,240,941
基本財産合計						41,240,941
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	ビストロ庵タンドール 内装 (松江市朝日町)	平成24年	福祉サービス事業所	12,810,000	3,617,757	9,192,243
機械及び装置	ビー・ター・パン 製本機 断裁機	平成24年		6,394,395	3,413,291	2,981,104
車輛運搬具	ビー・ター・パン 日産自動車 (キャラバン)	平成25年	送迎	3,939,090	2,192,758	1,746,332
器具及び備品	ビー・ター・パンほか	—	就労支援事業ほか	87,082,516	82,676,009	4,406,507
その他の固定資産		—		3,576,400	806,400	2,770,000
その他の固定資産合計						21,096,186
固定資産合計						62,337,127
資産合計						83,934,344
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—		—	—	0
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	2,256,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	1,788,000
1年以内返済予定役員等長期借入金		—		—	—	900,000
預り金		—		—	—	0
職員預り金		—		—	—	0
流動負債合計						4,944,000
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—		—	—	9,404,000
長期運営資金借入金		—		—	—	7,762,000
役員等長期借入金		—		—	—	3,600,000
固定負債合計						20,766,000
負債合計						25,710,000
差引純資産						58,224,344

## 計算書類に対する注記 法人全体

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産一定額法

無形固定資産一定額法

リース資産一該当なし

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

27年度から社会福祉法人会計に基づき会計処理をおこなっている。

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉機構の退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

#### (1) 各拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(11)）

#### (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）

### 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	42,326,176	0	1,085,235	41,240,941
合 計	42,326,176	0	1,085,235	41,240,941

### 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
建物（基）	54,651,500	13,410,559	41,240,941
建物	12,810,000	3,617,757	9,192,243
車両運搬具	3,939,090	2,192,758	1,746,332
器具備品	87,082,516	82,676,009	4,406,507
機械装置	6,394,395	3,413,291	2,981,104
その他固定資産	3,576,400	806,400	2,770,000
合 計	168,453,901	106,116,774	62,337,127

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	20,343,315	0	20,343,315
未収金	8,620	0	8,620
合 計	20,351,935	0	20,351,935

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし