

## 財 産 目 録

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	305,054,217
事業未収金	62,186,271
貯蔵品	147,858
商品・製品	100,260
仮払金	325,700
流動資産合計	367,814,306
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	103,505,133
建物	234,138,058
基本財産合計	337,643,191
(2) その他の固定資産	
建物	28,826,902
構築物	4,222,202
機械及び装置	661,613
車輛運搬具	4,642,002
器具及び備品	4,579,795
ソフトウェア	707,250
退職給付引当資産	14,402,520
移行時特別積立資産	3,444,986
人件費積立資産	89,062,042
修繕費積立資産	128,000,000
備品等購入積立資産	8,000,000
設備拡充積立資産	100,000,000
その他の固定資産	1,741,228
その他の固定資産合計	388,290,540
固定資産合計	725,933,731
資産合計	1,093,748,037
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	25,519,186
1年以内返済予定設備資金借入金	2,500,000
預り金	334,488
賞与引当金	17,000,000
流動負債合計	45,353,674
2. 固定負債	
設備資金借入金	2,500,000
退職給付引当金	14,402,520
固定負債合計	16,902,520
負債合計	62,256,194
差引純資産	1,031,491,843

## 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式  
(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
<b>流動資産</b>				
現金預金	367,814,306	484,177,373	45,353,674	44,470,058
事業未収金	305,054,217	419,726,532	25,519,186	27,399,905
貯蔵品	62,186,271	64,302,690	2,500,000	0
商品・製品	147,858	66,173	334,488	300,153
仮払金	100,260	81,978	17,000,000	16,770,000
	325,700	0	16,902,520	20,949,240
<b>固定資産</b>	725,933,731	593,504,100	2,500,000	7,500,000
<b>基本財産</b>	337,643,191	351,682,025	14,402,520	13,449,240
土地	103,505,133	103,505,133		
建物	234,138,058	248,176,892	62,256,194	65,419,298
<b>その他の固定資産</b>	388,290,540	241,822,075		
建物	28,826,902	30,650,396	171,089,120	171,089,120
構築物	4,222,202	4,527,976	171,089,120	171,089,120
機械及び装置	661,613	279,138	199,180,904	209,684,884
車輦運搬具	4,642,002	7,140,139	199,180,904	209,684,884
器具及び備品	4,579,795	4,697,797	328,507,028	178,504,311
ソフトウェア	707,250	773,850	3,444,986	3,444,986
退職給付引当資産	14,402,520	13,449,240	89,062,042	39,059,325
移行時特別積立資産	3,444,986	3,444,986	128,000,000	78,000,000
人件費積立資産	89,062,042	39,059,325	8,000,000	8,000,000
修繕費積立資産	128,000,000	78,000,000	100,000,000	50,000,000
備品等購入積立資産	8,000,000	8,000,000	332,714,791	452,983,860
設備拡充積立資産	100,000,000	50,000,000	332,714,791	452,983,860
その他の固定資産	1,741,228	1,799,228	29,733,648	24,608,246
<b>資産の部合計</b>	1,093,748,037	1,077,681,473	1,031,491,843	1,012,262,175
<b>負債及び純資産の部合計</b>			1,093,748,037	1,077,681,473
<b>増減</b>				
	△116,363,067	△116,363,067		
流動負債				
事業未払金	△114,672,315	△114,672,315		
1年以内返済予定設備資金借入金	△2,116,419	△2,116,419		
預り金	81,685	81,685		
賞与引当金	18,282	18,282		
固定負債	325,700	325,700		
設備資金借入金	132,429,631	132,429,631		
退職給付引当金	△14,038,834	△14,038,834		
負債の部合計	0	0		
<b>純資産の部</b>				
基本金	146,468,465	146,468,465		
基本金	△1,823,494	△1,823,494		
国庫補助金等特別積立金	△305,774	△305,774		
国庫補助金等特別積立金	382,475	382,475		
その他の積立金	△2,498,137	△2,498,137		
移行時特別積立金	△118,002	△118,002		
人件費積立金	△66,600	△66,600		
修繕費積立金	953,280	953,280		
備品等購入積立金	0	0		
設備拡充積立金	50,002,717	50,002,717		
次期繰越活動増減差額	50,000,000	50,000,000		
次期繰越活動増減差額	0	0		
(うち当期活動増減差額)	50,000,000	50,000,000		
純資産の部合計	△58,000	△58,000		
負債及び純資産の部合計	16,066,564	16,066,564		

## 資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の1様式

(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	17,500,000	17,591,391	△91,391
		0184 障害福祉サービス等事業収入	346,730,000	345,444,629	1,285,371
		0197 その他の収入	70,000	69,420	580
		0198 借入金利息補助金収入	100,000	0	100,000
		0199 経常経費寄附金収入	2,010,000	3,895,800	△1,885,800
		0200 受取利息配当金収入	40,000	27,740	12,260
		0201 その他の収入	5,890,000	5,083,294	806,706
		事業活動収入計(1)	372,340,000	372,112,274	227,726
	支	0129 人件費支出	203,320,000	202,326,714	993,286
		0130 事業費支出	66,400,000	63,306,638	3,093,362
		0131 事務費支出	50,628,000	45,100,782	5,527,218
		0132 就労支援事業支出	17,160,000	16,823,358	336,642
	0137 支払利息支出	160,000	157,500	2,500	
	0138 その他の支出	2,912,000	2,308,298	603,702	
	事業活動支出計(2)	340,580,000	330,023,290	10,556,710	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,760,000	42,088,984	△10,328,984	
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	2,500,000	2,500,000	0
		0144 固定資産取得支出	3,022,000	3,023,892	△1,892
		0145 固定資産除却・廃棄支出	8,000	4,320	3,680
		施設整備等支出計(5)	5,530,000	5,528,212	1,788
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,530,000	△5,528,212	△1,788	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	80,000	79,260	740
		0222 拠点区分間繰入金収入	2,160,000	0	2,160,000
		0223 サービス区分間繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000
		0224 その他の活動による収入	500,000	0	500,000
		その他の活動収入計(7)	4,240,000	79,260	4,160,740
	支	0152 積立資産支出	151,243,000	151,174,997	68,003
		0160 拠点区分間繰入金支出	2,160,000	0	2,160,000
		その他の活動支出計(8)	153,403,000	151,174,997	2,228,003
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△149,163,000	△151,095,737	1,932,737	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△122,933,000	△114,534,965	△8,398,035	
	前期末支払資金残高(12)	467,375,913	456,395,337	10,980,576	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	344,442,913	341,860,372	2,582,541	

### 事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の1様式

(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	0074 就労支援事業収益	17,591,391	16,318,742	1,272,649
		0075 障害福祉サービス等事業収益	345,444,629	345,814,387	△369,758
		0088 その他の収益	209,160	435,150	△225,990
		0089 経常経費寄附金収益	3,895,800	5,789,384	△1,893,584
		サービス活動収益計(1)	367,140,980	368,357,663	△1,216,683
	費用	0015 人件費	203,649,734	211,000,229	△7,350,495
		0016 事業費	63,254,466	62,854,225	400,241
		0017 事務費	45,497,482	45,207,040	290,442
		0018 就労支援事業費用	17,355,708	16,797,972	557,736
		0027 減価償却費	20,655,096	20,656,165	△1,069
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		△10,503,980	△10,627,857	123,877	
0031 その他の費用	139,740	435,150	△295,410		
サービス活動費用計(2)	340,048,246	346,322,924	△6,274,678		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,092,734	22,034,739	5,057,995		
サービス活動外増減の部	収益	0092 借入金利息補助金収益	0	100,000	△100,000
		0093 受取利息配当金収益	27,740	28,143	△403
		0098 その他のサービス活動外収益	5,665,494	5,266,160	399,334
		サービス活動外収益計(4)	5,693,234	5,394,303	298,931
	費用	0033 支払利息	157,500	210,000	△52,500
		0038 その他のサービス活動外費用	2,890,498	2,837,243	53,255
サービス活動外費用計(5)	3,047,998	3,047,243	755		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,645,236	2,347,060	298,176		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,737,970	24,381,799	5,356,171		
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	0	1,040,000	△1,040,000
		0101 施設整備等寄附金収益	0	240,000	△240,000
		特別収益計(8)	0	1,280,000	△1,280,000
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	4,322	13,553	△9,231
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,040,000	△1,040,000
特別費用計(9)	4,322	1,053,553	△1,049,231		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,322	226,447	△230,769		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,733,648	24,608,246	5,125,402		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	452,983,860	428,379,692	24,604,168	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	482,717,508	452,987,938	29,729,570	
	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)	150,002,717	4,078	149,998,639	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	332,714,791	452,983,860	△120,269,069	

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物並びに器具及び備品等 定額法

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛け金額を退職給付引当資産とし、これと同額の退職給付引当金を計上した。
- ・賞与引当金…賞与引当金は給与規定に基づき支給対象期間基準により計上した。
- ・徴収不能引当金…該当なし

## 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

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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

### (2) 民間退職共済制度（県社協）

常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

### (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

### (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

### (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

### (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は、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 本部会計拠点（社会福祉事業）

「本部」

#### イ 障害福祉サービス事業所にいはり園拠点

「就労継続支援B型」

「相談支援事業」

#### ウ 障害者支援施設みもり園拠点

「生活介護」

「施設入所支援」

- 「短期入所」
- 「相談支援事業」
- 「日中一時」
- 「共同生活援助」

## 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（基本）	103,503,133	0	0	103,503,133
建物（基本）	248,176,892	0	14,038,834	234,138,058
合 計	351,680,025	0	14,038,834	337,641,191

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金および国庫補助金等特別積立金の取崩し

建物（基本財産）8,484,979円

建物（固定資産）561,000円 車両運搬具939,336円 器具及び備品518,665円 計10,503,980円

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

みもり園 土地（基本財産）74,727,000円

みもり園 建物（基本財産）218,231,479円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）5,000,000円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	591,456,669	357,318,611	234,138,058
建物	42,983,795	13,891,415	29,092,380
構築物	31,976,596	27,767,674	4,208,922
車両運搬具	49,809,647	45,167,645	4,642,002
器具及び備品	22,825,264	18,722,073	4,103,191
機械及び装置	3,776,311	2,903,572	872,739
その他	290,000	211,432	78,568
ソフトウェア	1,793,550	1,086,300	707,250
合 計	744,911,832	467,068,722	277,843,110

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	60,126,271	0	60,126,271
合 計	60,126,271	0	60,126,271

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

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。  
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