

貸 借 対 照 表

第3号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

(単位: 円)

法人名: 社会福祉法人もえぎの会

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	63,914,739		63,914,739	流動負債	29,938,850		29,938,850
現金預金	39,651,174		39,651,174	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	25,716,850		25,716,850
事業未収金	24,029,165		24,029,165	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	2,660,000		2,660,000
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品	58,820		58,820	預り金			
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	175,580		175,580	賞与引当金	1,562,000		1,562,000
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金				固定負債	20,056,000		20,056,000
その他の流動資産				設備資金借入金	19,460,000		19,460,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
固定資産	239,817,084		239,817,084	リース債務			
基本財産	171,450,306		171,450,306	役員等長期借入金			
土地	37,472,000		37,472,000	退職給付引当金	596,000		596,000
建物	219,239,990		219,239,990	長期未払金			
減価償却累計額 基本財産	-85,261,684		-85,261,684	長期預り金			
定期預金				その他の固定負債			
投資有価証券							
基本財産特定預金							
その他の固定資産	68,366,778		68,366,778	負債の部合計	49,994,850		49,994,850
土地							
建物	2,959,053		2,959,053	純資産の部			
減価償却累計額 建物	-359,241		-359,241				
構築物	10,973,897		10,973,897	基本金	40,000,000		40,000,000
減価償却累計額 構築物	-5,235,833		-5,235,833				
機械及び装置	6,856,095		6,856,095	国庫補助金等特別積立金	39,988,957		39,988,957
減価償却累計額 機械及び装置	-6,756,873		-6,756,873				
車輛運搬具	20,194,939		20,194,939	その他の積立金	50,238,424		50,238,424
減価償却累計額 車輛運搬具	-16,745,838		-16,745,838	設備等整備積立金	238,424		238,424
器具及び備品	3,594,098		3,594,098	人件費積立金	10,000,000		10,000,000
減価償却累計額 器具及び装置	-1,871,943		-1,871,943	施設・整備積立金	40,000,000		40,000,000
建設仮勘定							
有形リース資産							
権利							
ソフトウェア	540,000		540,000				
減価償却累計額 ソフトウェア	-180,000		-180,000	次期繰越活動増減差額	123,509,592		123,509,592
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	24,978,637		24,978,637
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	4,000,000		4,000,000				
長期預り金積立資産				純資産の部合計	253,736,973		253,736,973
設備等整備積立資産	238,424		238,424				
人件費積立資産	10,000,000		10,000,000				
施設・整備積立資産	40,000,000		40,000,000				
差入保証金	160,000		160,000				
長期前払費用							
その他の固定資産							
減価償却累計額 その他の固定資産							
資産の部合計	303,731,823		303,731,823	負債及び純資産の部合計	303,731,823		303,731,823

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価の方法
総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ①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期に該当する金額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程より計算した期末要支給額を計上している。
 - ③徴収不能引当金
事業未収金等の徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉・医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度の加入及び法人独自の退職金規程に基づく退職給付制度を採用している。

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）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人の社会福祉事業における拠点が1つのため作成していない。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①もえぎの里サービス区分
 - ア 法人本部
 - イ もえぎの里生活介護事業
 - ウ もえぎの里就労継続支援B型事業
 - エ もえぎの里短期入所事業
 - オ もえぎの里支援センター
 - カ グループホーム・ライフ

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	10,500,000	26,972,000		37,472,000
建物	112,831,656	32,060,257	10,913,607	133,978,306
合計	123,331,656	59,032,257	10,913,607	171,450,306

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産建物		46,364,435 円
	計	46,364,435 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		8,120,000 円
	計	8,120,000 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
貸借対照表上、間接法で表示しているため記載を省略している。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合計	0	0	0

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	24,029,145		24,029,145
合計	24,029,145	0	24,029,145

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

(単位：円)

	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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. 重要な偶発債務

該当なし

15. その他社会福祉法人の資産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

(1) 適用する会計基準の変更

当年度より社会福祉法人会計基準（雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発0727第1号 平成23年7月27日）を適用している。このことにより、事業活動計算書上「その他の特別損失」に会計基準移行に伴う過年度国庫補助金等特別積立金積立額として2,866,631円計上し、次期繰越活動増減差額に対しても同様の影響を与えている。

(2) 事業活動計算書及び貸借対照表における前年度の対比について

当年度は会計基準移行年度であることから「社会福祉法人会計基準への移行時の取り扱い」1 (2) に従い、事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は記載していない。

資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人もえぎの会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支				
収入				
就労支援事業収入	16,072,000	16,481,175	-409,175	
藍染事業収入	917,000	980,519	-63,519	
製菓事業収入	15,155,000	15,500,656	-345,656	
障害福祉サービス等事業収入	132,965,000	127,195,485	5,769,515	
自立支援給付費収入	113,140,000	113,131,190	8,810	
障害児施設給付費収入				
利用者負担金収入	175,000	172,225	2,775	
補足給付費収入	1,650,000	1,658,598	-8,598	
特定費用収入	6,500,000	6,428,165	71,835	
その他の事業収入 (保険等査定減)	11,500,000	5,805,307	5,694,693	
借入金利息補助金収入				
借入金利息補助金収入				
経常経費寄附金収入	267,000	206,600	60,400	
経常経費寄附金収入	267,000	206,600	60,400	
受取利息配当金収入	75,000	75,875	-875	
受取利息配当金収入	75,000	75,875	-875	
その他の収入	175,000	153,590	21,410	
受入研修費収入	46,000	46,000		
利用者等外給食費収入				
雑収入	129,000	107,590	21,410	
流動資産評価益等による資金増加額				
有価証券売却益				
有価証券評価益				
為替差益				
事業活動収入計 (1)	149,554,000	144,112,725	5,441,275	
支出				
人件費支出	70,316,000	69,626,723	689,277	
役員報酬支出				
職員給料支出	36,454,000	35,875,339	578,661	
職員賞与支出	4,853,000	4,851,850	1,150	
賞与引当金繰入				
非常勤職員給与支出	21,120,000	21,137,043	-17,043	
派遣職員費支出				
退職給付支出	539,000	536,400	2,600	
法定福利費支出	7,350,000	7,226,091	123,909	
事業費支出	14,742,000	8,029,635	6,712,365	
給食費支出	2,250,000	1,982,054	267,946	
介護用品費支出				
医薬品費支出				
診療・療養等材料費支出				
保健衛生費支出	260,000	197,883	62,117	
医療費支出				
被服費支出				
教養娯楽費支出	20,000	6,899	13,101	
日用品費支出	470,000	276,825	193,175	
保育材料費支出				
本人支給金支出	13,000	12,100	900	

水道光熱費支出	2,287,000	2,171,642	115,358
燃料費支出			
消耗器具備品費支出	1,605,000	1,543,594	61,406
保険料支出			
賃借料支出	10,000	680	9,320
教育指導費支出	372,000	371,072	928
就職支度費支出			
葬祭費支出			
車輛費支出	1,555,000	1,454,586	100,414
管理費返還支出			
雑支出	5,900,000	12,300	5,887,700
事務費支出	12,985,000	12,500,053	484,947
福利厚生費支出	345,000	321,056	23,944
職員被服費支出	38,000	31,478	6,522
旅費交通費支出	1,055,000	1,065,633	-10,633
研修研究費支出	539,000	489,408	49,592
事務消耗品費支出	840,000	760,650	79,350
印刷製本費支出	150,000		150,000
水道光熱費支出	330,000	320,319	9,681
燃料費支出			
修繕費支出	1,274,000	1,250,770	23,230
通信運搬費支出	623,000	611,850	11,150
会議費支出	28,000	1,320	26,680
広報費支出	650,000	647,092	2,908
業務委託費支出	2,179,000	2,134,723	44,277
手数料支出	330,000	307,912	22,088
保険料支出	1,287,000	1,279,738	7,262
賃借料支出	407,000	393,137	13,863
土地・建物賃借料支出	1,564,000	1,563,214	786
租税公課支出	244,000	241,886	2,114
保守料支出	561,000	580,920	-19,920
渉外費支出	30,000	30,000	
諸会費支出	210,000	182,700	27,300
雑支出	301,000	286,247	14,753
就労支援事業支出	16,942,000	16,525,219	416,781
就労支援事業販売原価支出	15,542,000	15,121,233	420,767
就労支援事業販管費支出	1,400,000	1,403,986	-3,986
利用者負担軽減額			
利用者負担軽減額			
支払利息支出	215,000	212,614	2,386
支払利息支出	215,000	212,614	2,386
その他の支出			
利用者等外給食費支出			
雑支出			
流動資産評価損等による資金減少額		10,000	-10,000
有価証券売却損			
資産評価損			
為替差損			
徴収不能額		10,000	-10,000
事業活動支出計 (2)	115,200,000	106,904,244	8,295,756
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,354,000	37,208,481	-2,854,481
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	190,000	190,000	
施設整備等補助金収入	190,000	190,000	
設備資金借入金元金償還補助金収入			
施設整備等寄附金収入			
施設整備等寄附金収入			

設備資金借入金元金償還寄附金収入				
設備資金借入金収入	15,000,000	15,000,000		
設備資金借入金収入	15,000,000	15,000,000		
固定資産売却収入				
車輜運搬具売却収入				
器具及び備品売却収入				
その他固定資産売却収入				
基本財産特定預金売却収入				
建物付属設備売却収入				
建物売却収入（基本財産）				
土地売却収入（基本財産）				
建物売却収入				
土地売却収入				
構築物売却収入				
機械及び装置売却収入				
権利売却収入				
ソフトウェア売却収入				
その他の施設整備等による収入				
〇〇収入				
施設整備等収入計（4）	15,190,000	15,190,000		
支出				
設備資金借入金元金償還支出	2,160,000	2,160,000		
設備資金借入金元金償還支出	2,160,000	2,160,000		
固定資産取得支出	63,757,000	63,743,251	13,749	
土地取得支出				
建物取得支出				
車輜運搬具取得支出				
器具及び備品取得支出	545,000	544,108	892	
その他固定資産取得支出				
基本財産特定預金繰入支出				
建物付属設備取得支出	2,500,000	2,490,858	9,142	
建物取得支出（基本財産）	32,060,000	32,060,257	-257	
土地取得支出（基本財産）	26,973,000	26,972,000	1,000	
構築物取得支出	1,405,000	1,402,650	2,350	
機械及び装置取得支出	114,000	113,378	622	
建設仮勘定取得支出				
権利取得支出				
ソフトウェア取得支出				
敷金取得支出	160,000	160,000		
固定資産除却・廃棄支出				
固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出				
その他の施設整備等による支出				
〇〇支出				
施設整備等支出計（5）	65,917,000	65,903,251	13,749	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-50,727,000	-50,713,251	-13,749	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
長期運営資金借入金収入				
長期運営資金借入金収入				
長期貸付金回収収入				
長期貸付金回収収入				
投資有価証券売却収入				
投資有価証券売却収入				
積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000		

退職給付引当資産取崩収入				
長期預り金積立資産取崩収入				
設備等整備積立預金取崩収入				
人件費積立預金取崩収入				
施設・整備積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000		
その他の活動による収入	43,738,000	737,620	43,000,380	
振興財団退職金取崩収入				
保険積立金取崩収入	738,000	737,620	380	
過年度国庫補助金等特別取崩収入				
サービス区分間長期借入金収入	43,000,000		43,000,000	
その他の活動収入計(7)	63,738,000	20,737,620	43,000,380	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出				
長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出				
長期貸付金支出				
投資有価証券取得支出				
投資有価証券取得支出				
積立資産支出				
退職給付引当資産支出				
長期預り金積立資産支出				
設備等整備積立預金支出				
人件費積立預金支出				
施設・整備積立預金支出				
その他の活動による支出	43,800,000	800,000	43,000,000	
振興財団退職金支出				
保険積立金支出	800,000	800,000		
移行時国庫補助金等特別積立金支出				
サービス区分間長期貸付金支出	43,000,000		43,000,000	
その他の活動支出計(8)	43,800,000	800,000	43,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,938,000	19,937,620	380	
予備費支出 (10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,565,000	6,432,850	-2,867,850	
前期末支払資金残高(12)	31,658,000	31,706,219	-48,219	
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,223,000	38,139,069	-2,916,069	

事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人もえぎの会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部			
収益			
就労支援事業収益	16,481,175		16,481,175
藍染事業収益	980,519		980,519
製菓事業収益	15,500,656		15,500,656
障害福祉サービス等事業収益	127,195,485		127,195,485
自立支援給付費収益	113,131,190		113,131,190
障害児施設給付費収益			
利用者負担金収益	172,225		172,225
補足給付費収益	1,658,598		1,658,598
特定費用収益	6,428,165		6,428,165
その他の事業収益	5,805,307		5,805,307
(保険等査定減)			
経常経費寄附金収益	206,600		206,600
経常経費寄附金収益	206,600		206,600
その他の収益			
その他の収益			
サービス活動収益計 (1)	143,883,260		143,883,260
費用			
人件費	70,608,723		70,608,723
役員報酬			
職員給料	35,875,339		35,875,339
職員賞与	3,675,850		3,675,850
賞与引当金繰入	1,562,000		1,562,000
非常勤職員給与	21,137,043		21,137,043
派遣職員費			
退職給付費用	1,132,400		1,132,400
法定福利費	7,226,091		7,226,091
事業費	8,029,635		8,029,635
給食費	1,982,054		1,982,054
介護用品費			
医薬品費			
診療・療養等材料費			
保健衛生費	197,883		197,883
医療費			
被服費			
教養娯楽費	6,899		6,899
日用品費	276,825		276,825
保育材料費			
本人支給金	12,100		12,100
水道光熱費	2,171,642		2,171,642
燃料費			
消耗器具備品費	1,543,594		1,543,594
保険料			
賃借料	680		680
教育指導費	371,072		371,072
就職支度費			
葬祭費			
車輛費	1,454,586		1,454,586
管理費返還支出			

雑費	12,300		12,300
事務費	12,562,433		12,562,433
福利厚生費	321,056		321,056
職員被服費	31,478		31,478
旅費交通費	1,065,633		1,065,633
研修研究費	489,408		489,408
事務消耗品費	760,650		760,650
印刷製本費			
水道光熱費	320,319		320,319
燃料費			
修繕費	1,250,770		1,250,770
通信運搬費	611,850		611,850
会議費	1,320		1,320
広報費	647,092		647,092
業務委託費	2,134,723		2,134,723
手数料	307,912		307,912
保険料	1,279,738		1,279,738
賃借料	393,137		393,137
土地・建物賃借料	1,563,214		1,563,214
租税公課	241,886		241,886
保守料	580,920		580,920
渉外費	30,000		30,000
諸会費	182,700		182,700
保険積立調整金	62,380		62,380
雑費	286,247		286,247
就労支援事業費用	17,099,105		17,099,105
就労支援事業販売原価	15,695,119		15,695,119
就労支援事業販管費	1,403,986		1,403,986
利用者負担軽減額			
利用者負担軽減額			
減価償却費	12,863,510		12,863,510
減価償却費	12,863,510		12,863,510
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,118,563		-5,118,563
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,118,563		-5,118,563
徴収不能額	10,000		10,000
徴収不能額	10,000		10,000
徴収不能引当金繰入			
徴収不能引当金繰入			
その他の費用			
その他の費用			
サービス活動費用計 (2)	116,054,843		116,054,843
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	27,828,417		27,828,417
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益			
借入金利息補助金収益			
受取利息配当金収益	75,875		75,875
受取利息配当金収益	75,875		75,875
有価証券評価益			
有価証券評価益			
有価証券売却益			
有価証券売却益			
投資有価証券評価益			
投資有価証券評価益			
投資有価証券売却益			
投資有価証券売却益			
その他のサービス活動外収益	153,590		153,590
受入研修費収益	46,000		46,000

利用者等外給食費収益			
為替差益			
雑収益	107,590		107,590
サービス活動外収益計 (4)	229,465		229,465
費用			
支払利息	212,614		212,614
支払利息	212,614		212,614
有価証券評価損			
有価証券評価損			
有価証券売却損			
有価証券売却損			
投資有価証券評価損			
投資有価証券評価損			
投資有価証券売却損			
投資有価証券売却損			
その他のサービス活動外費用			
利用者等外給食費			
為替差損			
雑損失			
サービス活動外費用計 (5)	212,614		212,614
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	16,851		16,851
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	27,845,268		27,845,268
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	190,000		190,000
施設整備等補助金収益	190,000		190,000
設備資金借入金元金償還補助金収益			
施設整備等寄附金収益			
施設整備等寄附金収益			
設備資金借入金元金償還寄附金収益			
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
固定資産受贈額			
〇〇受贈額			
固定資産売却益			
車輛運搬具売却益			
器具及び備品売却益			
〇〇売却益			
その他の特別収益			
徴収不能引当金戻入益			
その他の特別収益			
過年度国庫補助金等特別取崩収益			
特別収益計 (8)	190,000		190,000
費用			
基本金組入額			
基本金組入額			
資産評価損			
資産評価損			
固定資産売却損・処分損			
建物売却損・処分損			
車輛運搬具売却損・処分損			
器具及び備品売却損・処分損			
その他の固定資産売却損・処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)			
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)			
国庫補助金等特別積立金積立額	190,000		190,000
国庫補助金等特別積立金積立額	190,000		190,000
災害損失			

災害損失			
その他の特別損失	2,866,631		2,866,631
その他の特別損失			
移行時国庫補助金等特別積立金積立額	2,866,631		2,866,631
特別費用計 (9)	3,056,631		3,056,631
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-2,866,631		-2,866,631
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	24,978,637		24,978,637
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	78,530,955		78,530,955
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,509,592		103,509,592
基本金取崩額 (14)			
その他の積立金取崩額 (15)	20,000,000		20,000,000
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)	123,509,592		123,509,592