

法人本部 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	549,208	1,763,493	△ 1,214,285	流動負債	0	0	0
現金預金	549,208	1,763,493	△ 1,214,285				
固定資産	188,021,401	179,758,446	8,262,955	固定負債	0	0	0
基本財産	187,807,090	178,986,440	8,820,650	負債の部合計	0	0	0
土地	187,807,090	178,986,440	8,820,650				
その他の固定資産	214,311	772,006	△ 557,695	純 資 産 の 部			
構築物	325,000	325,000	0	基本金	46,838,581	46,838,581	0
減価償却累計額	△ 110,689	△ 88,914	△ 21,775	第1号基本金	46,838,581	46,838,581	0
権利	0	115,920	△ 115,920	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
給水負担金	0	420,000	△ 420,000	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	141,732,028	134,683,358	7,048,670
				(うち当期活動増減差額)	7,048,670	33,555,175	△ 26,506,505
資産の部合計	188,570,609	181,521,939	7,048,670	純資産の部合計	188,570,609	181,521,939	7,048,670
				負債及び純資産の部合計	188,570,609	181,521,939	7,048,670

財務諸表に対する注記（法人本部 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等 － 償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの － 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・製品、仕掛品 － 最終仕入原価法
 - ・原材料、商品 － 最終仕入原価法
 - ・貯蔵品 － 最終仕入原価法
- (3) 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） － 定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- (4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

- ① 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」

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（基本）	178,986,440	8,820,650	0	187,807,090
合 計	178,986,440	8,820,650	0	187,807,090

6. 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。

土地（基本財産）	123,138,581円
計	123,138,581円

7. 重要な後発事象

該当なし

8. 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

法人本部 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(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	經常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
		受取利息配当金収入	5,000	313	4,687	
		その他の収入	172,000	171,570	430	
		雑収入	172,000	171,570	430	
		雑収入	172,000	171,570	430	
	事業活動収入計 (1)		187,000	171,883	15,117	
	支出	事務費支出	3,470,000	3,506,168	△ 36,168	
		旅費交通費支出	320,000	280,500	39,500	
		研修研究費支出	10,000	2,000	8,000	
		事務消耗品費支出	10,000	2,755	7,245	
		通信運搬費支出	10,000	360	9,640	
		会議費支出	20,000	22,106	△ 2,106	
		広報費支出	30,000	0	30,000	
		業務委託費支出	600,000	1,145,664	△ 545,664	
		業務委託費支出	600,000	1,145,664	△ 545,664	
		手数料支出	200,000	2,272	197,728	
租税公課支出		70,000	52,050	17,950		
渉外費支出		2,000,000	1,955,425	44,575		
雑支出		200,000	43,036	156,964		
雑支出		200,000	43,036	156,964		
事業活動支出計 (2)		3,470,000	3,506,168	△ 36,168		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 3,283,000	△ 3,334,285	51,285		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0	
		その他の活動による収入	1,620,000	1,620,000	0	
		祝金収入	1,620,000	1,620,000	0	
	その他の活動収入計 (7)		2,120,000	2,120,000	0	
	支出					
その他の活動支出計 (8)		0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		2,120,000	2,120,000	0		
予備費支出 (10)		500,000	—	500,000		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,663,000	△ 1,214,285	△ 448,715		
前期末支払資金残高 (12)		1,763,000	1,763,493	△ 493		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		100,000	549,208	△ 449,208		

法人本部 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	経常経費寄附金収益	0	40,000	△ 40,000
	益	サービス活動収益計(1)	0	40,000	△ 40,000
	費用	事務費	3,506,168	2,128,179	1,377,989
		旅費交通費	280,500	400,000	△ 119,500
		研修研究費	2,000	0	2,000
		事務消耗品費	2,755	1,784	971
		通信運搬費	360	1,520	△ 1,160
		会議費	22,106	42,254	△ 20,148
		広報費	0	10,000	△ 10,000
		業務委託費	1,145,664	312,605	833,059
		業務委託費	1,145,664	312,605	833,059
		手数料	2,272	778,430	△ 776,158
		租税公課	52,050	463,850	△ 411,800
		渉外費	1,955,425	50,800	1,904,625
		雑費	43,036	66,936	△ 23,900
雑費	43,036	66,936	△ 23,900		
減価償却費	21,775	21,775	0		
	サービス活動費用計(2)	3,527,943	2,149,954	1,377,989	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,527,943	△ 2,109,954	△ 1,417,989	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	313	5,085	△ 4,772
	益	その他のサービス活動外収益	171,570	21,340	150,230
		雑収益	171,570	21,340	150,230
		雑収益	171,570	21,340	150,230
		サービス活動外収益計(4)	171,883	26,425	145,458
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	171,883	26,425	145,458	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,356,060	△ 2,083,529	△ 1,272,531	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	500,000	131,500,000	△ 131,000,000
	益	拠点区分間固定資産移管収益	8,820,650	0	8,820,650
		その他の特別収益	1,620,000	0	1,620,000
		祝金収益	1,620,000	0	1,620,000
		特別収益計(8)	10,940,650	131,500,000	△ 120,559,350
費用	拠点区分間繰入金費用	0	12,506,783	△ 12,506,783	
	拠点区分間固定資産移管費用	535,920	83,354,513	△ 82,818,593	
	特別費用計(9)	535,920	95,861,296	△ 95,325,376	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,404,730	35,638,704	△ 25,233,974	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,048,670	33,555,175	△ 26,506,505	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	134,683,358	101,128,183	33,555,175
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,732,028	134,683,358	7,048,670
		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)	141,732,028	134,683,358	7,048,670	

就労・支援事業所あすなる 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,638,657	39,307,096	△ 8,668,439	流動負債	15,928,297	15,542,699	385,598
現金預金	11,384,561	18,528,938	△ 7,144,377	事業未払金	7,137,205	7,482,812	△ 345,607
事業未収金	19,254,096	18,714,289	539,807	職員預り金	1,884,460	1,381,765	502,695
立替金	0	1,964,409	△ 1,964,409	賞与引当金	6,906,632	6,678,122	228,510
前払費用	0	99,460	△ 99,460	固定負債	39,613,450	32,947,187	6,666,263
固定資産	130,913,093	135,903,150	△ 4,990,057	退職給付引当金	39,613,450	32,947,187	6,666,263
基本財産	54,034,002	61,504,521	△ 7,470,519	負債の部合計	55,541,747	48,489,886	7,051,861
土地	0	3,790,650	△ 3,790,650	純 資 産 の 部			
建物	156,481,182	156,481,182	0	基本金	51,306,529	51,306,529	0
建物附属設備	3,410,250	3,410,250	0	第1号基本金	26,001,157	26,001,157	0
減価償却累計額	△ 105,857,430	△ 102,177,561	△ 3,679,869	第2号基本金	19,305,372	19,305,372	0
その他の固定資産	76,879,091	74,398,629	2,480,462	第3号基本金	6,000,000	6,000,000	0
建物附属設備	687,852	0	687,852	国庫補助金等特別積立金	22,576,752	24,114,264	△ 1,537,512
構築物	41,270,293	40,363,741	906,552	その他の積立金	800,000	800,000	0
機械及び装置	13,769,685	14,149,685	△ 380,000	工賃変動積立金	800,000	800,000	0
車輛運搬具	16,004,340	14,788,120	1,216,220	次期繰越活動増減差額	31,326,722	50,499,567	△ 19,172,845
器具及び備品	38,630,120	41,637,570	△ 3,007,450	(うち当期活動増減差額)	△ 19,172,845	1,176,309	△ 20,349,154
減価償却累計額	△ 75,318,759	△ 71,290,454	△ 4,028,305	純資産の部合計	106,010,003	126,720,360	△ 20,710,357
ソフトウェア	1,339,950	918,750	421,200	負債及び純資産の部合計	161,551,750	175,210,246	△ 13,658,496
退職給付引当資産	39,613,450	32,947,187	6,666,263				
工賃変動積立資産	800,000	800,000	0				
リサイクル預託金	82,160	84,030	△ 1,870				
資産の部合計	161,551,750	175,210,246	△ 13,658,496				

財務諸表に対する注記（就労・支援事業所 あすなろ 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等 － 償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの － 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・製品、仕掛品 － 最終仕入原価法
 - ・原材料、商品 － 最終仕入原価法
 - ・貯蔵品 － 最終仕入原価法
- (3) 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） － 定額法
 - ・無形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- (4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

- ① 就労・支援事業所 あすなろ（社会福祉事業）
 - 「就労継続B型事業」
 - 「就労移行支援事業」
 - 「生活介護事業」

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（基本）	3,790,650	0	3,790,650	0
建物（基本）	56,301,080	0	3,488,895	52,812,185
建物附属設備（基本）	1,412,791	0	190,974	1,221,817
合 計	61,504,521	0	7,470,519	54,034,002

6. 会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金1,537,512円を取り崩した。

7. 重要な後発事象

該当なし

8. 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

就労・支援事業所あすなろ 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	44,700,000	45,693,555	△ 993,555	
	トマト収入	42,400,000	43,251,989	△ 851,989	
	彫刻収入	1,100,000	1,130,916	△ 30,916	
	園芸収入	400,000	479,865	△ 79,865	
	所外作業収入	800,000	830,785	△ 30,785	
	障害福祉サービス等事業収入	99,132,000	100,159,091	△ 1,027,091	
	自立支援給付費収入	95,868,000	96,631,770	△ 763,770	
	介護給付費収入	18,117,000	18,475,400	△ 358,400	
	訓練等給付費収入	77,751,000	78,156,370	△ 405,370	
	特定費用収入	3,264,000	3,527,321	△ 263,321	
	経常経費寄附金収入	1,000	0	1,000	
	受取利息配当金収入	3,000	4,180	△ 1,180	
	その他の収入	2,553,000	9,724,294	△ 7,171,294	
	受入研修費収入	10,000	66,000	△ 56,000	
	利用者等外給食費収入	1,143,000	1,279,785	△ 136,785	
	雑収入	200,000	7,150,149	△ 6,950,149	
	共済財団退職金運用収入	0	6,496,135	△ 6,496,135	
雑収入	200,000	654,014	△ 454,014		
作業工賃収入	1,200,000	1,228,360	△ 28,360		
事業活動収入計 (1)	146,389,000	155,581,120	△ 9,192,120		
事業活動による収支	人件費支出	74,657,000	72,687,576	1,969,424	
	職員給料支出	45,522,000	44,186,398	1,335,602	
	職員賞与支出	16,022,000	15,206,291	815,709	
	非常勤職員給与支出	2,300,000	2,249,748	50,252	
	退職給付支出	1,668,000	1,666,663	1,337	
	法定福利費支出	9,145,000	9,378,476	△ 233,476	
	事業費支出	12,603,000	11,838,020	764,980	
	給食費支出	5,582,000	5,485,170	96,830	
	介護用品費支出	7,000	0	7,000	
	保健衛生費支出	266,000	262,932	3,068	
	医療費支出	3,000	0	3,000	
	被服費支出	80,000	27,978	52,022	
	教養娯楽費支出	400,000	325,566	74,434	
	日用品費支出	130,000	127,508	2,492	
	本人支給金支出	3,000	0	3,000	
	水道光熱費支出	1,000,000	954,777	45,223	
	燃料費支出	20,000	16,280	3,720	
	消耗器具備品費支出	800,000	504,430	295,570	
	保険料支出	200,000	182,686	17,314	
	賃借料支出	510,000	508,032	1,968	
	教育指導費支出	100,000	97,258	2,742	
	就職支度費支出	3,000	0	3,000	
	葬祭費支出	3,000	0	3,000	
	車両費支出	2,156,000	2,091,936	64,064	
	利用者工賃支出	1,240,000	1,228,360	11,640	
	雑支出	100,000	25,107	74,893	
	事務費支出	8,776,000	8,455,865	320,135	
	福利厚生費支出	649,000	655,979	△ 6,979	
	職員被服費支出	40,000	37,883	2,117	
	旅費交通費支出	42,000	40,201	1,799	
	研修研究費支出	700,000	688,163	11,837	
	事務消耗品費支出	910,000	920,689	△ 10,689	
	印刷製本費支出	10,000	3,510	6,490	
	水道光熱費支出	456,000	432,359	23,641	
	燃料費支出	10,000	0	10,000	
	修繕費支出	2,700,000	2,678,525	21,475	
	通信運搬費支出	350,000	276,381	73,619	
	会議費支出	7,000	3,039	3,961	
	広報費支出	350,000	286,659	63,341	
	業務委託費支出	430,000	427,650	2,350	
	業務委託費支出	430,000	427,650	2,350	
手数料支出	280,000	292,474	△ 12,474		
保険料支出	630,000	579,901	50,099		
賃借料支出	490,000	476,926	13,074		
土地・建物賃借料支出	42,000	42,000	0		
租税公課支出	140,000	90,790	49,210		
保守料支出	70,000	64,800	5,200		
渉外費支出	50,000	40,000	10,000		
諸会費支出	350,000	350,000	0		
雑支出	70,000	67,936	2,064		
雑支出	70,000	67,936	2,064		

		就労支援事業支出	38,158,000	37,244,034	913,966	
		就労支援事業販売原価支出	26,362,000	25,836,667	525,333	
		就労支援事業製造原価支出	26,362,000	25,836,667	525,333	
		就労支援事業販管費支出	11,796,000	11,407,367	388,633	
		その他の支出	1,188,000	1,279,785	△ 91,785	
		利用者等外給食費支出	1,188,000	1,279,785	△ 91,785	
		事業活動支出計 (2)	135,382,000	131,505,280	3,876,720	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,007,000	24,075,840	△ 13,068,840	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	0	16,620	△ 16,620	
		その他の固定資産売却収入	0	16,620	△ 16,620	
	入	施設整備等収入計 (4)	0	16,620	△ 16,620	
	支	固定資産取得支出	5,060,000	3,708,604	1,351,396	
		建物附属設備取得支出	1,500,000	687,852	812,148	
		構築物取得支出	1,000,000	906,552	93,448	
		機械及び装置取得支出	300,000	200,000	100,000	
		車輛運搬具取得支出	1,250,000	1,202,850	47,150	
		器具及び備品取得支出	500,000	275,400	224,600	
		ソフトウェア取得支出	500,000	421,200	78,800	
リサイクル預託金支出	10,000	14,750	△ 4,750			
		施設整備等支出計 (5)	5,060,000	3,708,604	1,351,396	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 5,060,000	△ 3,691,984	△ 1,368,016	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,210,000	1,218,747	△ 8,747	
		退職給付引当資産取崩収入	1,210,000	1,218,747	△ 8,747	
		拠点区分間繰入金収入	35,000,000	37,621,288	△ 2,621,288	
	入	その他の活動収入計 (7)	36,210,000	38,840,035	△ 2,630,035	
	支	積立資産支出	1,433,000	7,885,010	△ 6,452,010	
		退職給付引当資産支出	1,433,000	7,885,010	△ 6,452,010	
		拠点区分間繰入金支出	62,500,000	60,164,408	2,335,592	
		その他の活動支出計 (8)	63,933,000	68,049,418	△ 4,116,418	
			その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 27,723,000	△ 29,209,383	1,486,383
			予備費支出 (10)	1,880,000	—	1,880,000
		△ 0				
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 23,656,000	△ 8,825,527	△ 14,830,473	
		前期末支払資金残高 (12)	30,442,000	30,442,519	△ 519	
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,786,000	21,616,992	△ 14,830,992	

就労・支援事業所あすなる 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(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	45,693,555	44,014,256	1,679,299	
	トマト収入	43,251,989	42,299,750	952,239	
	彫刻収入	1,130,916	879,911	251,005	
	園芸収入	479,865	642,995	△ 163,130	
	所外作業収入	830,785	191,600	639,185	
	障害福祉サービス等事業収益	100,159,091	103,543,648	△ 3,384,557	
	自立支援給付費収益	96,631,770	94,734,670	1,897,100	
	介護給付費収益	18,475,400	17,954,850	520,550	
	訓練等給付費収益	78,156,370	76,779,820	1,376,550	
	障害児施設給付費収益	0	5,261,730	△ 5,261,730	
	特定費用収益	3,527,321	3,547,248	△ 19,927	
	経常経費寄附金収益	0	60,000	△ 60,000	
	その他の収益	1,228,360	1,094,660	133,700	
	作業工賃収入	1,228,360	1,094,660	133,700	
サービス活動収益計(1)	147,081,006	148,712,564	△ 1,631,558		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	79,582,349	88,043,645	△ 8,461,296
		職員給料	44,186,398	56,543,957	△ 12,357,559
		職員賞与	8,528,169	9,760,427	△ 1,232,258
		賞与引当金繰入	6,906,632	6,678,122	228,510
		非常勤職員給与	2,249,748	1,049,569	1,200,179
		退職給付費用	8,332,926	3,846,297	4,486,629
		法定福利費	9,378,476	10,165,273	△ 786,797
		事業費	11,838,020	12,175,230	△ 337,210
		給食費	5,485,170	5,141,136	344,034
		保健衛生費	262,932	254,404	8,528
		被服費	27,978	3,009	24,969
		教養娯楽費	325,566	802,261	△ 476,695
		日用品費	127,508	118,228	9,280
		水道光熱費	954,777	901,707	53,070
		燃料費	16,280	5,292	10,988
		消耗器具備品費	504,430	453,487	50,943
		保険料	182,686	241,273	△ 58,587
		賃借料	508,032	508,032	0
		教育指導費	97,258	114,470	△ 17,212
		車輛費	2,091,936	2,487,271	△ 395,335
		利用者工賃	1,228,360	1,094,660	133,700
		雑費	25,107	50,000	△ 24,893
		事務費	8,455,865	6,521,567	1,934,298
		福利厚生費	655,979	616,499	39,480
		職員被服費	37,883	20,325	17,558
		旅費交通費	40,201	43,610	△ 3,409
		研修研究費	688,163	1,109,830	△ 421,667
		事務消耗品費	920,689	859,045	61,644
		印刷製本費	3,510	2,970	540
		水道光熱費	432,359	397,057	35,302
		修繕費	2,678,525	330,498	2,348,027
		通信運搬費	276,381	345,311	△ 68,930
		会議費	3,039	869	2,170
		広報費	286,659	365,899	△ 79,240
		業務委託費	427,650	427,500	150
		業務委託費	427,650	427,500	150
		手数料	292,474	256,802	35,672
		保険料	579,901	573,916	5,985
		賃借料	476,926	463,433	13,493
		土地・建物賃借料	42,000	110,600	△ 68,600
		租税公課	90,790	129,290	△ 38,500
		保守料	64,800	59,400	5,400
		渉外費	40,000	0	40,000
		諸会費	350,000	361,729	△ 11,729
		雑費	67,936	46,984	20,952
		雑費	67,936	46,984	20,952
		就労支援事業費用	45,203,470	45,682,577	△ 479,107
就労支援事業販売原価	33,356,564	35,006,429	△ 1,649,865		
当期就労支援事業製造原価	33,356,564	35,006,429	△ 1,649,865		
就労支援事業販管費	11,846,906	10,676,148	1,170,758		
減価償却費	2,984,345	2,728,797	255,548		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,537,512	△ 1,671,854	134,342		
サービス活動増減費用計(2)	146,526,537	153,479,962	△ 6,953,425		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	554,469	△ 4,767,398	5,321,867		

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,180	3,771	409
		その他のサービス活動外収益	8,495,934	3,801,626	4,694,308
		受入研修費収益	66,000	17,250	48,750
		利用者等外給食収益	1,279,785	1,371,810	△ 92,025
		雑収益	7,150,149	2,412,566	4,737,583
		共済財団退職金運用益	6,496,135	2,095,237	4,400,898
	雑収益	654,014	317,329	336,685	
	サービス活動外収益計 (4)	8,500,114	3,805,397	4,694,717	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,279,785	1,371,810	△ 92,025
		利用者等外給食費	1,279,785	1,371,810	△ 92,025
サービス活動外費用計 (5)		1,279,785	1,371,810	△ 92,025	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	7,220,329	2,433,587	4,786,742		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		7,774,798	△ 2,333,811	10,108,609	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	37,621,288	38,855,699	△ 1,234,411
		拠点区分間固定資産移管収益	909,937	72,207	837,730
		特別収益計 (8)	38,531,225	38,927,906	△ 396,681
	費用	固定資産売却損・処分損	326,561	40,000	286,561
		機械及び装置売却損・処分損	58,000	0	58,000
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	268,560	40,000	228,560
		拠点区分間繰入金費用	60,164,408	35,377,786	24,786,622
		拠点区分間固定資産移管費用	4,987,899	0	4,987,899
	特別費用計 (9)	65,478,868	35,417,786	30,061,082	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 26,947,643	3,510,120	△ 30,457,763		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 19,172,845	1,176,309	△ 20,349,154		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	50,499,567	49,323,258	1,176,309	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	31,326,722	50,499,567	△ 19,172,845	
	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)	31,326,722	50,499,567	△ 19,172,845	

介護・支援事業所 聖の郷 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	87,837,381	59,239,082	28,598,299	流動負債	18,048,159	18,447,247	△ 399,088
現金預金	46,001,633	19,765,170	26,236,463	事業未払金	5,720,137	5,095,586	624,551
事業未収金	41,204,328	39,296,284	1,908,044	1年以内返済予定設備資金借入金	3,880,000	3,880,000	0
前払費用	631,420	177,628	453,792	預り金	341	0	341
				職員預り金	2,639,895	1,988,740	651,155
				賞与引当金	5,807,786	7,482,921	△ 1,675,135
固定資産	403,223,845	409,781,401	△ 6,557,556	固定負債	36,014,344	42,022,875	△ 6,008,531
基本財産	364,926,766	377,498,028	△ 12,571,262	設備資金借入金	15,520,000	19,400,000	△ 3,880,000
土地	0	5,030,000	△ 5,030,000	退職給付引当金	20,494,344	22,622,875	△ 2,128,531
建物	486,967,000	486,967,000	0	負債の部合計	54,062,503	60,470,122	△ 6,407,619
建物附属設備	17,367,564	13,187,693	4,179,871				
減価償却累計額	△ 139,407,798	△ 127,686,665	△ 11,721,133				
その他の固定資産	38,297,079	32,283,373	6,013,706				
建物	1,673,099	1,673,099	0	基本金	59,807,886	59,807,886	0
建物附属設備	3,203,190	2,911,590	291,600	第1号基本金	38,262,483	38,262,483	0
構築物	1,698,245	1,698,245	0	第2号基本金	16,545,403	16,545,403	0
機械及び装置	3,793,600	0	3,793,600	第3号基本金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具	9,597,365	10,197,365	△ 600,000	国庫補助金等特別積立金	162,410,474	167,673,439	△ 5,262,965
器具及び備品	34,737,463	27,388,053	7,349,410	その他の積立金	0	0	0
減価償却累計額	△ 37,930,627	△ 35,238,254	△ 2,692,373	次期繰越活動増減差額	214,780,363	181,069,036	33,711,327
ソフトウェア	971,250	971,250	0	(うち当期活動増減差額)	33,711,327	△ 91,120,697	124,832,024
退職給付引当資産	20,494,344	22,622,875	△ 2,128,531				
リサイクル預託金	59,150	59,150	0				
資産の部合計	491,061,226	469,020,483	22,040,743	純資産の部合計	436,998,723	408,550,361	28,448,362
				負債及び純資産の部合計	491,061,226	469,020,483	22,040,743

財務諸表に対する注記（介護・支援事業所 聖の郷 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
- ・原材料、商品 — 最終仕入原価法
- ・貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 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） — 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法

(4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

① 介護・支援事業所 聖の郷（社会福祉事業）

「施設入所支援事業」

「生活介護事業」

「短期入所事業」

「相談支援事業」

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（基本）	5,030,000	0	5,030,000	0
建物（基本）	364,567,615	0	10,259,283	354,308,332
建物附属設備（基本）	7,900,413	4,179,871	1,461,850	10,618,434
合 計	377,498,028	4,179,871	16,751,133	364,926,766

6. 会計基準第3章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 国庫補助金等特別積立金5,262,965円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	260,528,184円
----------	--------------

計	260,528,184円
---	--------------

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	19,400,000円
---------	-------------

計	19,400,000円
---	-------------

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

介護・支援事業所 聖の郷 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	248,409,000	249,076,220	△ 667,220	
	自立支援給付費収入	222,828,000	223,390,752	△ 562,752	
	介護給付費収入	215,449,000	215,969,052	△ 520,052	
	サービス利用計画作成費収入	7,379,000	7,421,700	△ 42,700	
	利用者負担金収入	4,000	4,658	△ 658	
	補足給付費収入	4,775,000	4,775,348	△ 348	
	特定障害者特別給付費収入	4,775,000	4,775,348	△ 348	
	特定費用収入	20,425,000	20,520,530	△ 95,530	
	その他の事業収入	377,000	384,932	△ 7,932	
	受託事業収入	377,000	384,932	△ 7,932	
	経常経費寄附金収入	51,000	51,000	0	
	受取利息配当金収入	7,000	7,142	△ 142	
	その他の収入	2,338,000	2,490,296	△ 152,296	
	受入研修費収入	42,000	42,250	△ 250	
	利用者等外給食費収入	1,491,000	1,518,456	△ 27,456	
	雑収入	565,000	664,407	△ 99,407	
	雑収入	565,000	664,407	△ 99,407	
作業工賃収入	240,000	265,183	△ 25,183		
事業活動収入計 (1)		250,805,000	251,624,658	△ 819,658	
事業活動による収 支 出	人件費支出	140,022,000	139,436,466	585,534	
	職員給料支出	83,162,000	82,982,960	179,040	
	職員賞与支出	28,916,000	28,850,506	65,494	
	非常勤職員給与支出	7,452,000	7,389,598	62,402	
	退職給付支出	3,210,000	3,208,100	1,900	
	法定福利費支出	17,282,000	17,005,302	276,698	
	事業費支出	28,980,000	26,840,553	2,139,447	
	給食費支出	14,050,000	14,019,407	30,593	
	介護用品費支出	1,000,000	974,181	25,819	
	保健衛生費支出	720,000	400,809	319,191	
	医療費支出	1,000	0	1,000	
	被服費支出	500,000	24,500	475,500	
	教養娯楽費支出	629,000	542,248	86,752	
	日用品費支出	730,000	423,754	306,246	
	水道光熱費支出	4,158,000	3,996,904	161,096	
	燃料費支出	950,000	885,578	64,422	
	消耗器具備品費支出	2,300,000	2,037,515	262,485	
	保険料支出	560,000	553,150	6,850	
	賃借料支出	160,000	159,516	484	
	教育指導費支出	570,000	521,132	48,868	
	就職支度費支出	1,000	0	1,000	
	葬祭費支出	1,000	0	1,000	
	車輛費支出	2,470,000	2,189,634	280,366	
	利用者工賃支出	80,000	77,455	2,545	
	雑支出	100,000	34,770	65,230	
	事務費支出	14,691,000	11,755,350	2,935,650	
	福利厚生費支出	1,150,000	1,219,830	△ 69,830	
	職員被服費支出	50,000	11,253	38,747	
	旅費交通費支出	100,000	48,000	52,000	
	研修研究費支出	1,000,000	676,753	323,247	
	事務消耗品費支出	1,500,000	816,529	683,471	
	印刷製本費支出	20,000	18,045	1,955	
	水道光熱費支出	2,200,000	2,174,541	25,459	
	燃料費支出	3,000	0	3,000	
	修繕費支出	3,000,000	1,714,481	1,285,519	
	通信運搬費支出	550,000	506,485	43,515	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	240,000	432,023	△ 192,023	
	業務委託費支出	1,150,000	997,584	152,416	
	業務委託費支出	1,150,000	997,584	152,416	
	手数料支出	500,000	436,201	63,799	
保険料支出	1,000,000	999,332	668		
賃借料支出	880,000	862,009	17,991		
土地・建物賃借料支出	71,000	60,000	11,000		
租税公課支出	200,000	171,357	28,643		
保守料支出	67,000	64,800	2,200		
渉外費支出	200,000	78,000	122,000		
諸会費支出	500,000	388,700	111,300		
雑支出	300,000	79,427	220,573		
雑支出	300,000	79,427	220,573		
支払利息支出	449,000	448,140	860		

	その他の支出	1,516,000	1,540,706	△ 24,706	
	利用者等外給食費支出	1,493,000	1,518,456	△ 25,456	
	雑支出	23,000	22,250	750	
	雑支出	23,000	22,250	750	
	事業活動支出計 (2)	185,658,000	180,021,215	5,636,785	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	65,147,000	71,603,443	△ 6,456,443	
施設整備等による収支	収				
	入				
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	3,880,000	3,880,000	0
	出	固定資産取得支出	15,027,000	15,017,231	9,769
		建物附属設備取得支出	4,480,000	4,471,471	8,529
	機械及び装置取得支出	3,794,000	3,793,600	400	
	器具及び備品取得支出	6,753,000	6,752,160	840	
	施設整備等支出計 (5)	18,907,000	18,897,231	9,769	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 18,907,000	△ 18,897,231	△ 9,769	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,464,000	1,464,800	△ 800
	入	退職給付引当資産取崩収入	1,464,000	1,464,800	△ 800
		拠点区分間繰入金収入	0	4,980,126	△ 4,980,126
		その他の活動収入計 (7)	1,464,000	6,444,926	△ 4,980,926
	支	積立資産支出	1,748,000	1,747,125	875
	出	退職給付引当資産支出	1,748,000	1,747,125	875
	拠点区分間繰入金支出	26,000,000	30,081,761	△ 4,081,761	
	その他の活動支出計 (8)	27,748,000	31,828,886	△ 4,080,886	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 26,284,000	△ 25,383,960	△ 900,040	
	予備費支出 (10)	6,850,000	—	6,850,000	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,106,000	27,322,252	△ 14,216,252	
	前期末支払資金残高 (12)	52,154,000	52,154,756	△ 756	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	65,260,000	79,477,008	△ 14,217,008	

介護・支援事業所 聖の郷 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	249,076,220	241,268,292	7,807,928
	自立支援給付費収益	223,390,752	212,207,958	11,182,794
	介護給付費収益	215,969,052	206,655,628	9,313,424
	サービス利用計画作成費収益	7,421,700	5,552,330	1,869,370
	利用者負担金収益	4,658	64,819	△ 60,161
	補足給付費収益	4,775,348	7,029,057	△ 2,253,709
	特定障害者特別給付費収益	4,775,348	7,029,057	△ 2,253,709
	特定費用収益	20,520,530	20,386,225	134,305
	その他の事業収益	384,932	1,580,233	△ 1,195,301
	受託事業収益	384,932	1,580,233	△ 1,195,301
	経常経費寄附金収益	51,000	8,000	43,000
	その他の収益	265,183	298,730	△ 33,547
	作業工賃収入	265,183	298,730	△ 33,547
	サービス活動収益計(1)	249,392,403	241,575,022	7,817,381
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	135,632,800	121,946,829	13,685,971
	職員給料	82,982,960	74,829,660	8,153,300
	職員賞与	21,367,585	14,433,357	6,934,228
	賞与引当金繰入	5,807,786	7,482,921	△ 1,675,135
	非常勤職員給与	7,389,598	6,075,452	1,314,146
	退職給付費用	1,079,569	4,332,125	△ 3,252,556
	法定福利費	17,005,302	14,793,314	2,211,988
	事業費	26,840,553	27,314,175	△ 473,622
	給食費	14,019,407	13,915,827	103,580
	介護用品費	974,181	973,493	688
	保健衛生費	400,809	440,030	△ 39,221
	被服費	24,500	0	24,500
	教養娯楽費	542,248	573,275	△ 31,027
	日用品費	423,754	535,179	△ 111,425
	水道光熱費	3,996,904	4,120,846	△ 123,942
	燃料費	885,578	1,199,910	△ 314,332
	消耗器具備品費	2,037,515	2,166,631	△ 129,116
	保険料	553,150	557,360	△ 4,210
	賃借料	159,516	62,586	96,930
	教育指導費	521,132	421,754	99,378
	車両費	2,189,634	2,178,558	11,076
	利用者工賃	77,455	77,780	△ 325
	雑費	34,770	90,946	△ 56,176
	事務費	14,166,206	11,825,812	2,340,394
	福利厚生費	1,219,830	1,147,986	71,844
	職員被服費	11,253	5,054	6,199
	旅費交通費	48,000	44,000	4,000
	研修研究費	676,753	856,588	△ 179,835
	事務消耗品費	816,529	878,685	△ 62,156
	印刷製本費	18,045	13,470	4,575
	水道光熱費	2,174,541	2,083,627	90,914
	修繕費	1,714,481	1,861,326	△ 146,845
	通信運搬費	506,485	457,486	48,999
	広報費	432,023	522,713	△ 90,690
	業務委託費	997,584	1,049,328	△ 51,744
	業務委託費	997,584	1,049,328	△ 51,744
	手数料	436,201	420,151	16,050
	保険料	999,332	849,741	149,591
	賃借料	862,009	922,230	△ 60,221
	土地・建物賃借料	60,000	60,400	△ 400
	租税公課	171,357	96,944	74,413
	保守料	64,800	0	64,800
	渉外費	78,000	68,000	10,000
	諸会費	388,700	411,815	△ 23,115
	雑費	2,490,283	76,268	2,414,015
	共済財団退職金運用損	2,410,856	0	2,410,856
	雑費	79,427	76,268	3,159
減価償却費	14,703,568	13,922,221	781,347	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,262,965	△ 5,292,960	29,995	
サービス活動費用計(2)	186,080,162	169,716,077	16,364,085	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	63,312,241	71,858,945	△ 8,546,704	
サ ー ビ ス 活 動	受取利息配当金収益	7,142	13,339	△ 6,197
	その他のサービス活動外収益	2,225,113	3,912,879	△ 1,687,766
	受入研修費収益	42,250	137,250	△ 95,000
	利用者等外給食収益	1,518,456	1,508,420	10,036
	雑収益	664,407	2,267,209	△ 1,602,802
	共済財団退職金運用益	0	1,091,450	△ 1,091,450
雑収益	664,407	1,175,759	△ 511,352	
サービス活動外収益計(4)	2,232,255	3,926,218	△ 1,693,963	

外 増 減 の 部	費 用	支払利息	448,140	529,620	△ 81,480	
		その他のサービス活動外費用	1,540,706	1,508,420	32,286	
		利用者等外給食費	1,518,456	1,508,420	10,036	
		雑損失	22,250	0	22,250	
		雑損失	22,250	0	22,250	
		サービス活動外費用計 (5)	1,988,846	2,038,040	△ 49,194	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	243,409	1,888,178	△ 1,644,769	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	63,555,650	73,747,123	△ 10,191,473	
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	4,980,126	0	4,980,126	
		拠点区分間固定資産移管収益	1,197,249	0	1,197,249	
			特別収益計 (8)	6,177,375	0	6,177,375
	費 用	拠点区分間繰入金費用	30,081,761	164,867,820	△ 134,786,059	
		拠点区分間固定資産移管費用	5,939,937	0	5,939,937	
		特別費用計 (9)	36,021,698	164,867,820	△ 128,846,122	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 29,844,323	△ 164,867,820	135,023,497	
当 期		活動増減差額 (11)=(7)+(10)	33,711,327	△ 91,120,697	124,832,024	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	181,069,036	272,189,733	△ 91,120,697	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	214,780,363	181,069,036	33,711,327	
		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)	214,780,363	181,069,036	33,711,327	

ケアホームあすなる 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	46,176,021	50,283,955	△ 4,107,934	流動負債	527,762	498,211	29,551
現金預金	40,124,724	44,858,361	△ 4,733,637	事業未払金	527,762	498,211	29,551
事業未収金	5,941,788	5,206,576	735,212				
前払費用	109,509	219,018	△ 109,509				
固定資産	101,200,900	106,515,390	△ 5,314,490	固定負債	0	0	0
基本財産	100,584,289	106,074,362	△ 5,490,073	負債の部合計	527,762	498,211	29,551
建物	127,223,792	127,223,792	0	純 資 産 の 部			
建物附属設備	9,959,355	9,959,355	0	基本金	0	0	0
減価償却累計額	△ 36,598,858	△ 31,108,785	△ 5,490,073	国庫補助金等特別積立金	5,125,316	5,991,565	△ 866,249
その他の固定資産	616,611	441,028	175,583	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,448,430	4,448,430	0	次期繰越活動増減差額	141,723,843	150,309,569	△ 8,585,726
減価償却累計額	△ 4,367,739	△ 4,007,402	△ 360,337	(うち当期活動増減差額)	△ 8,585,726	△ 5,426,117	△ 3,159,609
権利	115,920	0	115,920	純資産の部合計	146,849,159	156,301,134	△ 9,451,975
給水負担金	420,000	0	420,000	負債及び純資産の部合計	147,376,921	156,799,345	△ 9,422,424
資産の部合計	147,376,921	156,799,345	△ 9,422,424				

財務諸表に対する注記（ケアホームあすなろ 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
- ・原材料、商品 — 最終仕入原価法
- ・貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 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） — 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法

(4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

- ① ケアホーム あすなろ（社会福祉事業）
「共同生活援助事業」

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（基本）	97,468,871	0	4,250,703	93,218,168
建物附属設備（基本）	8,605,491	0	1,239,370	7,366,121
合 計	106,074,362	0	5,490,073	100,584,289

6. 会計基準第3章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

国庫補助金等特別積立金866,249円を取り崩した。

7. 重要な後発事象

該当なし

8. 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

ケアホームあすなる 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(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	38,934,000	38,939,390	△ 5,390		
	自立支援給付費収入	25,600,000	25,573,890	26,110		
	訓練等給付費収入	25,600,000	25,573,890	26,110		
	補足給付費収入	2,840,000	2,840,000	0		
	特定障害者特別給付費収入	2,840,000	2,840,000	0		
	特定費用収入	10,494,000	10,525,500	△ 31,500		
	経常経費寄附金収入	20,000	28,800	△ 8,800		
	受取利息配当金収入	5,000	8,400	△ 3,400		
	その他の収入	172,000	190,850	△ 18,850		
	受入研修費収入	1,000	0	1,000		
	利用者等外給食費収入	170,000	190,850	△ 20,850		
	雑収入	1,000	0	1,000		
	雑収入	1,000	0	1,000		
事業活動収入計 (1)		39,131,000	39,167,440	△ 36,440		
事業活動による収支	支 出	人件費支出	29,902,000	29,064,231	837,769	
		職員給料支出	18,785,000	18,212,656	572,344	
		職員賞与支出	6,647,000	6,272,387	374,613	
		退職給付支出	701,000	714,284	△ 13,284	
		法定福利費支出	3,769,000	3,864,904	△ 95,904	
		事業費支出	8,111,000	7,855,548	255,452	
		給食費支出	4,000,000	3,950,660	49,340	
		介護用品費支出	1,000	0	1,000	
		保健衛生費支出	130,000	120,938	9,062	
		医療費支出	1,000	0	1,000	
		被服費支出	10,000	0	10,000	
		教養娯楽費支出	50,000	37,116	12,884	
		日用品費支出	80,000	74,284	5,716	
		本人支給金支出	1,000	0	1,000	
		水道光熱費支出	2,250,000	2,195,173	54,827	
		燃料費支出	1,000	0	1,000	
		消耗器具備品費支出	380,000	371,683	8,317	
		保険料支出	200,000	170,270	29,730	
		賃借料支出	50,000	38,880	11,120	
		教育指導費支出	1,000	0	1,000	
		就職支度費支出	1,000	0	1,000	
		葬祭費支出	1,000	0	1,000	
		車両費支出	924,000	896,544	27,456	
		雑支出	30,000	0	30,000	
		事務費支出	3,569,000	3,207,461	361,539	
		福利厚生費支出	285,000	281,134	3,866	
		職員被服費支出	1,000	0	1,000	
		旅費交通費支出	18,000	17,229	771	
		研修研究費支出	300,000	294,927	5,073	
		事務消耗品費支出	400,000	408,811	△ 8,811	
		印刷製本費支出	1,000	0	1,000	
		水道光熱費支出	150,000	139,320	10,680	
		燃料費支出	1,000	0	1,000	
		修繕費支出	300,000	154,678	145,322	
		通信運搬費支出	650,000	514,158	135,842	
		会議費支出	3,000	1,303	1,697	
		広報費支出	150,000	122,854	27,146	
		業務委託費支出	200,000	175,500	24,500	
		業務委託費支出	200,000	175,500	24,500	
		手数料支出	170,000	178,950	△ 8,950	
		保険料支出	350,000	358,038	△ 8,038	
		賃借料支出	210,000	204,397	5,603	
		土地・建物賃借料支出	18,000	18,000	0	
租税公課支出	60,000	38,910	21,090			
保守料支出	1,000	0	1,000			
渉外費支出	1,000	0	1,000			
諸会費支出	250,000	240,350	9,650			
雑支出	50,000	58,902	△ 8,902			
雑支出	50,000	58,902	△ 8,902			
その他の支出	195,000	190,850	4,150			
利用者等外給食費支出	195,000	190,850	4,150			
事業活動支出計 (2)		41,777,000	40,318,090	1,458,910		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 2,646,000	△ 1,150,650	△ 1,495,350		

施設整備等による収支	収					
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	出	固定資産取得支出	500,000	0	500,000
			建物附属設備取得支出	200,000	0	200,000
			器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000
	施設整備等支出計 (5)	500,000	0	500,000		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 500,000	0	△ 500,000		
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	35,000,000	32,013,165	2,986,835	
	入	その他の活動収入計 (7)	35,000,000	32,013,165	2,986,835	
	支	出	拠点区分間繰入金支出	35,000,000	35,000,000	0
			その他の活動支出計 (8)	35,000,000	35,000,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 2,986,835	2,986,835	
	予備費支出 (10)	1,050,000 △ 0	—	1,050,000		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,196,000	△ 4,137,485	△ 58,515		
	前期末支払資金残高 (12)	49,785,000	49,785,744	△ 744		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	45,589,000	45,648,259	△ 59,259		

ケアホームあすなろ 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	障害福祉サービス等事業収益	38,939,390	34,517,810	4,421,580
		自立支援給付費収益	25,573,890	22,344,270	3,229,620
		訓練等給付費収益	25,573,890	22,344,270	3,229,620
		補足給付費収益	2,840,000	2,670,000	170,000
		特定障害者特別給付費収益	2,840,000	2,670,000	170,000
		特定費用収益	10,525,500	9,503,540	1,021,960
		経常経費寄附金収益	28,800	22,616	6,184
	サービス活動収益計(1)	38,968,190	34,540,426	4,427,764	
	費用	人件費	29,064,231	31,559,904	△ 2,495,673
		職員給料	18,212,656	21,070,366	△ 2,857,710
		職員賞与	6,272,387	6,086,755	185,632
		退職給付費用	714,284	701,490	12,794
		法定福利費	3,864,904	3,701,293	163,611
		事業費	7,855,548	7,579,950	275,598
		給食費	3,950,660	3,708,066	242,594
		保健衛生費	120,938	78,849	42,089
		教養娯楽費	37,116	37,116	0
		日用品費	74,284	46,818	27,466
		水道光熱費	2,195,173	2,103,621	91,552
		消耗器具備品費	371,683	321,356	50,327
		保険料	170,270	160,050	10,220
		賃借料	38,880	42,120	△ 3,240
		車両費	896,544	1,053,388	△ 156,844
		雑費	0	28,566	△ 28,566
事務費		3,207,461	3,667,639	△ 460,178	
福利厚生費		281,134	264,214	16,920	
旅費交通費		17,229	18,690	△ 1,461	
研修研究費		294,927	475,641	△ 180,714	
事務消耗品費		408,811	382,698	26,113	
水道光熱費		139,320	141,881	△ 2,561	
修繕費		154,678	391,904	△ 237,226	
通信運搬費		514,158	560,374	△ 46,216	
会議費		1,303	373	930	
広報費		122,854	156,814	△ 33,960	
業務委託費		175,500	175,500	0	
業務委託費	175,500	175,500	0		
手数料	178,950	159,784	19,166		
保険料	358,038	355,474	2,564		
賃借料	204,397	198,614	5,783		
土地・建物賃借料	18,000	47,400	△ 29,400		
租税公課	38,910	55,410	△ 16,500		
諸会費	240,350	243,926	△ 3,576		
雑費	58,902	38,942	19,960		
雑費	58,902	38,942	19,960		
減価償却費	5,850,410	5,914,623	△ 64,213		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 866,249	△ 866,249	△ 0		
サービス活動費用計(2)	45,111,401	47,855,867	△ 2,744,466		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,143,211	△ 13,315,441	7,172,230		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,400	9,038	△ 638
		その他のサービス活動外収益	190,850	233,470	△ 42,620
		受入研修費収益	0	2,500	△ 2,500
		利用者等外給食収益	190,850	230,970	△ 40,120
	サービス活動外収益計(4)	199,250	242,508	△ 43,258	
	費用	その他のサービス活動外費用	190,850	230,970	△ 40,120
利用者等外給食費		190,850	230,970	△ 40,120	
サービス活動外費用計(5)	190,850	230,970	△ 40,120		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,400	11,538	△ 3,138		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,134,811	△ 13,303,903	7,169,092		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	32,013,165	34,877,786	△ 2,864,621
		拠点区分間固定資産移管収益	535,920	0	535,920
	特別収益計(8)	32,549,085	34,877,786	△ 2,328,701	
	費用	拠点区分間繰入金費用	35,000,000	27,000,000	8,000,000
特別費用計(9)	35,000,000	27,000,000	8,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,450,915	7,877,786	△ 10,328,701		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,585,726	△ 5,426,117	△ 3,159,609		

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	150,309,569	155,735,686	△ 5,426,117
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	141,723,843	150,309,569	△ 8,585,726
	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)	141,723,843	150,309,569	△ 8,585,726

わかば 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,022,489	105,130,981	△ 91,108,492	流動負債	10,970,691	167,480,452	△ 156,509,761
現金預金	1,712,718	18,415,115	△ 16,702,397	事業未払金	1,674,452	95,742,916	△ 94,068,464
事業未収金	10,799,441	5,085,825	5,713,616	1年以内返済予定設備資金借入金	5,372,000	70,000,000	△ 64,628,000
未収補助金	0	81,394,000	△ 81,394,000	職員預り金	1,018,184	459,250	558,934
前払費用	1,510,330	236,041	1,274,289	賞与引当金	2,906,055	1,278,286	1,627,769
固定資産	285,598,635	296,711,321	△ 11,112,686	固定負債	185,607,150	121,435,225	64,171,925
基本財産	279,597,297	291,906,000	△ 12,308,703	設備資金借入金	182,003,000	120,000,000	62,003,000
建物	291,906,000	291,906,000	0	退職給付引当金	3,604,150	1,435,225	2,168,925
減価償却累計額	△ 12,308,703	△ 0	△ 12,308,703	負債の部合計	196,577,841	288,915,677	△ 92,337,836
その他の固定資産	6,001,338	4,805,321	1,196,017	純 資 産 の 部			
建物附属設備	0	349,650	△ 349,650	基本金	0	0	0
構築物	1,057,320	1,157,320	△ 100,000	国庫補助金等特別積立金	77,961,887	81,394,000	△ 3,432,113
車輛運搬具	1,037,420	1,486,920	△ 449,500	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	351,018	401,790	△ 50,772	次期繰越活動増減差額	25,081,396	31,532,625	△ 6,451,229
減価償却累計額	△ 780,250	△ 769,944	△ 10,306	(うち当期活動増減差額)	△ 6,451,229	25,631,515	△ 32,082,744
ソフトウェア	157,500	157,500	0	純資産の部合計	103,043,283	112,926,625	△ 9,883,342
退職給付引当資産	3,604,150	1,435,225	2,168,925	負債及び純資産の部合計	299,621,124	401,842,302	△ 102,221,178
給水負担金	561,600	561,600	0				
リサイクル預託金	12,580	25,260	△ 12,680				
資産の部合計	299,621,124	401,842,302	△ 102,221,178				

財務諸表に対する注記（総合支援センターわかば 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
- ・原材料、商品 — 最終仕入原価法
- ・貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 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） — 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法

(4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

- ① 総合支援センターわかば（社会福祉事業）
 - 「放課後等デイサービス事業」
 - 「児童発達支援事業」

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（基本）	291,906,000	0	12,308,703	279,597,297
合計	291,906,000	0	12,308,703	279,597,297

6. 会計基準第3章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
国庫補助金等特別積立金3,432,113円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	279,597,297円
計	279,597,297円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	120,000,000円
計	120,000,000円

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

わかば 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなる福祉会

(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	51,002,000	52,104,047	△ 1,102,047		
	障害児施設給付費収入	48,888,000	49,870,188	△ 982,188		
	利用者負担金収入	1,053,000	1,088,012	△ 35,012		
	特定費用収入	1,061,000	1,145,847	△ 84,847		
	受取利息配当金収入	1,000	1,597	△ 597		
	その他の収入	142,000	1,835,205	△ 1,693,205		
	受入研修費収入	1,000	0	1,000		
	利用者等外給食費収入	140,000	279,460	△ 139,460		
	雑収入	1,000	1,555,745	△ 1,554,745		
	共済財団退職金運用収入	0	1,528,925	△ 1,528,925		
	雑収入	1,000	26,820	△ 25,820		
事業活動収入計 (1)		51,145,000	53,940,849	△ 2,795,849		
事業活動による収支	支出	人件費支出	54,444,000	54,044,784	399,216	
		職員給料支出	30,725,000	30,769,742	△ 44,742	
		職員賞与支出	10,705,000	10,680,150	24,850	
		非常勤職員給与支出	5,499,000	5,382,221	116,779	
		退職給付支出	597,000	596,100	900	
		法定福利費支出	6,918,000	6,616,571	301,429	
		事業費支出	10,808,000	10,229,002	578,998	
		給食費支出	1,285,000	1,011,341	273,659	
		保健衛生費支出	75,000	62,727	12,273	
		被服費支出	10,000	0	10,000	
		教養娯楽費支出	10,000	0	10,000	
	日用品費支出	73,000	55,074	17,926		
	水道光熱費支出	1,135,000	1,117,698	17,302		
	消耗器具備品費支出	2,848,000	2,789,539	58,461		
	保険料支出	260,000	255,340	4,660		
	賃借料支出	2,850,000	2,851,622	△ 1,622		
	教育指導費支出	327,000	313,582	13,418		
	車輛費支出	1,925,000	1,772,079	152,921		
	雑支出	10,000	0	10,000		
	事務費支出	7,390,000	7,157,924	232,076		
	福利厚生費支出	495,000	480,752	14,248		
	職員被服費支出	20,000	10,735	9,265		
	旅費交通費支出	10,000	820	9,180		
	研修研究費支出	440,000	423,250	16,750		
	事務消耗品費支出	2,195,000	2,184,133	10,867		
	印刷製本費支出	5,000	4,138	862		
	水道光熱費支出	520,000	500,523	19,477		
	修繕費支出	90,000	89,168	832		
	通信運搬費支出	351,000	346,961	4,039		
	会議費支出	5,000	1,879	3,121		
	広報費支出	272,000	271,723	277		
	業務委託費支出	552,000	551,446	554		
	業務委託費支出	552,000	551,446	554		
	手数料支出	70,000	64,814	5,186		
	保険料支出	800,000	765,882	34,118		
	賃借料支出	580,000	574,525	5,475		
	土地・建物賃借料支出	350,000	329,000	21,000		
	租税公課支出	200,000	169,600	30,400		
	保守料支出	40,000	38,880	1,120		
	渉外費支出	50,000	39,000	11,000		
	諸会費支出	115,000	112,100	2,900		
雑支出	230,000	198,595	31,405			
雑支出	230,000	198,595	31,405			
支払利息支出	1,050,000	1,029,131	20,869			
その他の支出	140,000	279,460	△ 139,460			
利用者等外給食費支出	140,000	279,460	△ 139,460			
事業活動支出計 (2)		73,832,000	72,740,301	1,091,699		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 22,687,000	△ 18,799,452	△ 3,887,548		
施設整備	収入	設備資金借入金収入	70,000,000	70,000,000	0	
		固定資産売却収入	947,000	949,236	△ 2,236	
		建物附属設備売却収入	279,000	279,720	△ 720	
		構築物売却収入	90,000	90,000	0	
		車輛運搬具売却収入	293,000	293,113	△ 113	
		器具及び備品売却収入	273,000	273,723	△ 723	
		その他の固定資産売却収入	12,000	12,680	△ 680	
施設整備等収入計 (4)		70,947,000	70,949,236	△ 2,236		

等 による 収支	支 出	設備資金借入金元金償還支出	72,625,000	72,625,000	0
		固定資産取得支出	500,000	351,018	148,982
		器具及び備品取得支出	500,000	351,018	148,982
		固定資産除却・廃棄支出	938,000	936,556	1,444
		建物附属設備除却・廃棄支出	280,000	279,720	280
		構築物除却・廃棄支出	90,000	90,000	0
		車輛運搬具除却・廃棄支出	294,000	293,113	887
		器具及び備品除却・廃棄支出	274,000	273,723	277
		施設整備等支出計 (5)	74,063,000	73,912,574	150,426
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,116,000	△ 2,963,338	△ 152,662
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	積立資産取崩収入	134,000	134,925	△ 925
		退職給付引当資産取崩収入	134,000	134,925	△ 925
		拠点区分間繰入金収入	26,000,000	26,332,753	△ 332,753
	その他の活動収入計 (7)	26,134,000	26,467,678	△ 333,678	
	支 出	積立資産支出	775,000	2,303,850	△ 1,528,850
		退職給付引当資産支出	775,000	2,303,850	△ 1,528,850
その他の活動支出計 (8)	775,000	2,303,850	△ 1,528,850		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	25,359,000	24,163,828	1,195,172		
予備費支出 (10)	1,200,000	—	1,200,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,644,000	2,401,038	△ 4,045,038		
前期末支払資金残高 (12)			8,928,000	8,928,815	△ 815
当期末支払資金残高 (11)+(12)			7,284,000	11,329,853	△ 4,045,853

わかば 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	障害福祉サービス等事業収益	52,104,047	24,034,850	28,069,197
	障害児施設給付費収益	49,870,188	22,376,212	27,493,976
益	利用者負担金収益	1,088,012	702,638	385,374
	特定費用収益	1,145,847	0	1,145,847
	その他の事業収益	0	956,000	△ 956,000
	補助金事業収益	0	956,000	△ 956,000
	サービス活動収益計(1)	52,104,047	24,034,850	28,069,197
サービス活動増減の部	人件費	57,841,478	29,845,591	27,995,887
	職員給料	30,769,742	15,507,756	15,261,986
	職員賞与	9,401,864	3,648,998	5,752,866
	賞与引当金繰入	2,906,055	1,278,286	1,627,769
	非常勤職員給与	5,382,221	5,149,623	232,598
	退職給付費用	2,765,025	875,250	1,889,775
	法定福利費	6,616,571	3,385,678	3,230,893
	事業費	10,229,002	3,625,998	6,603,004
	給食費	1,011,341	65,602	945,739
	保健衛生費	62,727	4,562	58,165
	教養娯楽費	0	26,415	△ 26,415
	日用品費	55,074	34,271	20,803
	水道光熱費	1,117,698	298,484	819,214
	消耗器具備品費	2,789,539	336,448	2,453,091
	保険料	255,340	234,500	20,840
	賃借料	2,851,622	1,018,667	1,832,955
	教育指導費	313,582	80,349	233,233
	車輛費	1,772,079	1,522,480	249,599
	雑費	0	4,220	△ 4,220
	事務費	7,157,924	5,121,897	2,036,027
	福利厚生費	480,752	269,536	211,216
	職員被服費	10,735	0	10,735
	旅費交通費	820	0	820
	研修研究費	423,250	155,493	267,757
	事務消耗品費	2,184,133	301,319	1,882,814
	印刷製本費	4,138	0	4,138
	水道光熱費	500,523	129,205	371,318
	修繕費	89,168	165,284	△ 76,116
	通信運搬費	346,961	163,707	183,254
	会議費	1,879	500	1,379
	広報費	271,723	153,600	118,123
	業務委託費	551,446	33,360	518,086
	業務委託費	551,446	33,360	518,086
	手数料	64,814	496,930	△ 432,116
	保険料	765,882	364,688	401,194
	賃借料	574,525	332,016	242,509
	土地・建物賃借料	329,000	1,956,000	△ 1,627,000
	租税公課	169,600	442,330	△ 272,730
	保守料	38,880	0	38,880
	渉外費	39,000	10,000	29,000
	諸会費	112,100	74,900	37,200
	雑費	198,595	73,029	125,566
	雑費	198,595	73,029	125,566
	減価償却費	12,683,393	386,878	12,296,515
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,432,113	△ 0	△ 3,432,113
	サービス活動費用計(2)	84,479,684	38,980,364	45,499,320
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,375,637	△ 14,945,514	△ 17,430,123
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,597	1,171	426
	その他のサービス活動外収益	1,835,205	180,175	1,655,030
	利用者等外給食収益	279,460	0	279,460
	雑収益	1,555,745	180,175	1,375,570
	共済財団退職金運用益	1,528,925	132,275	1,396,650
	雑収益	26,820	47,900	△ 21,080
	サービス活動外収益計(4)	1,836,802	181,346	1,655,456
	支払利息	1,029,131	616,438	412,693
	その他のサービス活動外費用	279,460	0	279,460
	利用者等外給食費	279,460	0	279,460
サービス活動外費用計(5)	1,308,591	616,438	692,153	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	528,211	△ 435,092	963,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 31,847,426	△ 15,380,606	△ 16,466,820	
特別	施設整備等補助金収益	0	81,394,000	△ 81,394,000
	施設整備等補助金収益	0	81,394,000	△ 81,394,000
	拠点区分間繰入金収益	26,332,753	41,012,121	△ 14,679,368
	特別収益計(8)	26,332,753	122,406,121	△ 96,073,368

増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	936,556	0	936,556
		建物附属設備除却・廃棄費用	279,720	0	279,720
		構築物除却・廃棄費用	90,000	0	90,000
		車輛運搬具売却損・処分損	293,113	0	293,113
		器具及び備品除却・廃棄費用	273,723	0	273,723
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	81,394,000	△ 81,394,000
		特別費用計 (9)	936,556	81,394,000	△ 80,457,444
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	25,396,197	41,012,121	△ 15,615,924	
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 6,451,229	25,631,515	△ 32,082,744	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	31,532,625	5,901,110	25,631,515	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	25,081,396	31,532,625	△ 6,451,229	
	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)	25,081,396	31,532,625	△ 6,451,229	

ふたば拠点区分 貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	10,228,109	9,086,575	1,141,534	流動負債	6,210,040	2,871,223	3,338,817
現金預金	6,289,215	8,880,095	△ 2,590,880	事業未払金	1,409,583	406,568	1,003,015
事業未収金	3,938,894	160,220	3,778,674	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	1,500,000	1,500,000
前払費用	0	46,260	△ 46,260	職員預り金	368,399	166,197	202,202
				賞与引当金	1,432,058	798,458	633,600
固定資産	111,155,419	83,408,689	27,746,730	固定負債	55,223,650	28,641,050	26,582,600
基本財産	86,178,323	69,124,866	17,053,457	設備資金借入金	54,375,000	28,125,000	26,250,000
建物	89,134,000	69,821,000	19,313,000	退職給付引当金	848,650	516,050	332,600
減価償却累計額	△ 2,955,677	△ 696,134	△ 2,259,543	負債の部合計	61,433,690	31,512,273	29,921,417
その他の固定資産	24,977,096	14,283,823	10,693,273	純 資 産 の 部			
構築物	2,325,306	2,325,306	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	22,123,435	11,268,559	10,854,876	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	647,170	0	647,170	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	2,002,212	360,612	1,641,600	次期繰越活動増減差額	59,949,838	60,982,991	△ 1,033,153
減価償却累計額	△ 3,328,107	△ 186,704	△ 3,141,403	(うち当期活動増減差額)	△ 1,033,153	60,982,991	△ 62,016,144
退職給付引当資産	848,650	516,050	332,600	純資産の部合計	59,949,838	60,982,991	△ 1,033,153
給水負担金	345,600	0	345,600	負債及び純資産の部合計	121,383,528	92,495,264	28,888,264
リサイクル預託金	12,830	0	12,830				
資産の部合計	121,383,528	92,495,264	28,888,264				

財務諸表に対する注記（ふたば 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
- ・原材料、商品 — 最終仕入原価法
- ・貯蔵品 — 最終仕入原価法

(3) 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） — 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） — 定額法

(4) 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、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)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、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・(独)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。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。□
- ・鹿児島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。掛金「退職給付引当資産」の科目で計上している。□

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) サービス区分別明細書（別紙4）

サービス区分の内訳

- ① ふたば（社会福祉事業）
 - 「放課後等デイサービス事業」
 - 「児童発達支援事業」

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（基本）	69,124,866	19,313,000	2,259,543	86,178,323
合 計	69,124,866	19,313,000	2,259,543	86,178,323

6. 重要な後発事象

該当なし

7. 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

ふたば拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(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	15,877,000	16,471,026	△ 594,026	
	障害児施設給付費収入	15,516,000	16,063,250	△ 547,250	
	特定費用収入	261,000	293,836	△ 32,836	
	その他の事業収入	100,000	113,940	△ 13,940	
	受託事業収入	100,000	113,940	△ 13,940	
	経常経費寄附金収入	0	30,000	△ 30,000	
	受取利息配当金収入	1,000	1,877	△ 877	
	その他の収入	1,941,000	2,297,585	△ 356,585	
	利用者等外給食費収入	180,000	235,778	△ 55,778	
	雑収入	1,761,000	2,061,807	△ 300,807	
	共済財団退職金運用収入	0	104,350	△ 104,350	
	雑収入	1,761,000	1,957,457	△ 196,457	
	事業活動収入計 (1)	17,819,000	18,800,488	△ 981,488	
	事業活動による収支	人件費支出	25,999,000	26,397,281	△ 398,281
職員給料支出		15,344,000	16,499,005	△ 1,155,005	
職員賞与支出		5,246,000	5,186,228	59,772	
非常勤職員給与支出		1,999,000	2,192,960	△ 193,960	
退職給付支出		269,000	178,800	90,200	
法定福利費支出		3,141,000	2,340,288	800,712	
事業費支出		7,064,000	6,483,029	580,971	
給食費支出		390,000	336,491	53,509	
介護用品費支出		2,000	0	2,000	
保健衛生費支出		100,000	39,562	60,438	
医療費支出		2,000	0	2,000	
被服費支出		50,000	5,468	44,532	
教養娯楽費支出		200,000	690	199,310	
日用品費支出		50,000	11,423	38,577	
水道光熱費支出		900,000	778,406	121,594	
燃料費支出		2,000	0	2,000	
消耗器具備品費支出		3,000,000	2,976,764	23,236	
保険料支出		200,000	190,760	9,240	
賃借料支出		1,016,000	1,014,872	1,128	
教育指導費支出		300,000	226,369	73,631	
葬祭費支出		2,000	0	2,000	
車輛費支出		750,000	784,973	△ 34,973	
雑支出		100,000	117,251	△ 17,251	
事務費支出		4,258,000	3,736,014	521,986	
福利厚生費支出		180,000	278,164	△ 98,164	
職員被服費支出		10,000	7,186	2,814	
旅費交通費支出		2,000	0	2,000	
研修研究費支出		200,000	102,200	97,800	
事務消耗品費支出		400,000	345,645	54,355	
印刷製本費支出		2,000	0	2,000	
水道光熱費支出		400,000	291,771	108,229	
燃料費支出		2,000	0	2,000	
修繕費支出		1,000,000	950,631	49,369	
通信運搬費支出		300,000	244,880	55,120	
会議費支出		2,000	0	2,000	
広報費支出		260,000	255,847	4,153	
業務委託費支出		78,000	57,672	20,328	
業務委託費支出		0	57,672	△ 57,672	
その他の委託費支出		78,000	0	78,000	
手数料支出		130,000	128,638	1,362	
保険料支出		150,000	148,600	1,400	
賃借料支出		760,000	758,052	1,948	
土地・建物賃借料支出		2,000	0	2,000	
租税公課支出		100,000	36,800	63,200	
保守料支出		50,000	38,880	11,120	
渉外費支出		10,000	10,000	0	
諸会費支出		70,000	66,900	3,100	
雑支出	150,000	14,148	135,852		
雑支出	150,000	14,148	135,852		
支払利息支出	414,000	413,230	770		
その他の支出	652,000	581,378	70,622		
利用者等外給食費支出	220,000	235,778	△ 15,778		
給水負担金	432,000	345,600	86,400		
事業活動支出計 (2)	38,387,000	37,610,932	776,068		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 20,568,000	△ 18,810,444	△ 1,757,556		
施設収入	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	30,000,000	30,000,000	0	

整備等による収支	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,250,000	2,250,000	0
		固定資産取得支出	35,680,000	32,469,476	3,210,524
		建物取得支出	20,180,000	19,313,000	867,000
		建物附属設備取得支出	1,500,000	0	1,500,000
		機械及び装置取得支出	11,000,000	10,854,876	145,124
		車輛運搬具取得支出	1,000,000	647,170	352,830
		器具及び備品取得支出	2,000,000	1,641,600	358,400
		リサイクル預託金支出	0	12,830	△ 12,830
		施設整備等支出計 (5)	37,930,000	34,719,476	3,210,524
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,930,000	△ 4,719,476	△ 3,210,524
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	27,000,000	23,798,837	3,201,163
		その他の活動収入計 (7)	27,000,000	23,798,837	3,201,163
	支 出	積立資産支出	204,000	332,600	△ 128,600
		退職給付引当資産支出	204,000	332,600	△ 128,600
		その他の活動支出計 (8)	204,000	332,600	△ 128,600
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	26,796,000	23,466,237	3,329,763		
予備費支出 (10)		1,200,000	—	1,200,000	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,902,000	△ 63,683	△ 2,838,317	
前期末支払資金残高 (12)		8,512,000	8,513,810	△ 1,810	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		5,610,000	8,450,127	△ 2,840,127	

ふたば拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あすなろ福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	障害福祉サービス等事業収益	16,471,026	272,660	16,198,366	
	障害児施設給付費収益	16,063,250	272,660	15,790,590	
益	特定費用収益	293,836	0	293,836	
	その他の事業収益	113,940	0	113,940	
	受託事業収益	113,940	0	113,940	
	経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
	サービス活動収益計(1)	16,501,026	272,660	16,228,366	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	27,363,481	8,239,819	19,123,662	
	職員給料	16,499,005	3,973,356	12,525,649	
	職員賞与	4,387,770	1,230,066	3,157,704	
	賞与引当金繰入	1,432,058	798,458	633,600	
	非常勤職員給与	2,192,960	998,973	1,193,987	
	退職給付費用	511,400	516,050	△ 4,650	
	法定福利費	2,340,288	722,916	1,617,372	
	事業費	6,483,029	1,662,815	4,820,214	
	給食費	336,491	0	336,491	
	保健衛生費	39,562	55,262	△ 15,700	
	被服費	5,468	30,507	△ 25,039	
	教養娯楽費	690	140,641	△ 139,951	
	日用品費	11,423	2,930	8,493	
	水道光熱費	778,406	0	778,406	
	消耗器具備品費	2,976,764	945,583	2,031,181	
	保険料	190,760	61,320	129,440	
	賃借料	1,014,872	256,280	758,592	
	教育指導費	226,369	47,904	178,465	
	車両費	784,973	122,388	662,585	
	雑費	117,251	0	117,251	
	事務費	3,736,014	5,608,638	△ 1,872,624	
	福利厚生費	278,164	25,038	253,126	
	職員被服費	7,186	0	7,186	
	研修研究費	102,200	78,646	23,554	
	事務消耗品費	345,645	1,578,707	△ 1,233,062	
	水道光熱費	291,771	300,504	△ 8,733	
	修繕費	950,631	139,645	810,986	
	通信運搬費	244,880	117,184	127,696	
	広報費	255,847	0	255,847	
	業務委託費	57,672	2,146,048	△ 2,088,376	
	業務委託費	57,672	2,146,048	△ 2,088,376	
	手数料	128,638	285,848	△ 157,210	
	保険料	148,600	23,130	125,470	
	賃借料	758,052	255,420	502,632	
	租税公課	36,800	479,923	△ 443,123	
	保守料	38,880	16,200	22,680	
	渉外費	10,000	0	10,000	
	諸会費	66,900	0	66,900	
	雑費	14,148	162,345	△ 148,197	
	雑費	14,148	162,345	△ 148,197	
	減価償却費	5,400,946	882,838	4,518,108	
	サービス活動費用計(2)	42,983,470	16,394,110	26,589,360	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 26,482,444	△ 16,121,450	△ 10,360,994	
	サービス活動外増減の部	収			
		受取利息配当金収益	1,877	219	1,658
		その他のサービス活動外収益	2,297,585	449,670	1,847,915
利用者等外給食収益		235,778	0	235,778	
雑収益		2,061,807	449,670	1,612,137	
共済財団退職金運用益		104,350	436,550	△ 332,200	
雑収益		1,957,457	13,120	1,944,337	
サービス活動外収益計(4)		2,299,462	449,889	1,849,573	
費用					
支払利息		413,230	134,537	278,693	
その他のサービス活動外費用	235,778	0	235,778		
利用者等外給食費	235,778	0	235,778		
サービス活動外費用計(5)	649,008	134,537	514,471		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,650,454	315,352	1,335,102		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 24,831,990	△ 15,806,098	△ 9,025,892		
特別増減の部	収				
	拠点区分間繰入金収益	23,798,837	23,506,783	292,054	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	83,282,306	△ 83,282,306	
	特別収益計(8)	23,798,837	106,789,089	△ 82,990,252	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	0	30,000,000	△ 30,000,000		
特別費用計(9)	0	30,000,000	△ 30,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	23,798,837	76,789,089	△ 52,990,252		

当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 1,033,153	60,982,991	△ 62,016,144
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	60,982,991	0	60,982,991
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	59,949,838	60,982,991	△ 1,033,153
	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)	59,949,838	60,982,991	△ 1,033,153