

平成27年度 決算書類

社会福祉法人 悠紀会

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 入				
		就労支援事業収入	18,255,000	18,092,534	-162,466
		障害福祉サービス等事業収入	95,870,000	96,379,870	509,870
		経常経費寄附金収入	910,000	981,465	71,465
		受取利息配当金収入	26,000	48,627	22,627
		その他の収入	570,000	579,600	9,600
		事業活動収入計(1)	115,631,000	116,082,096	451,096
	支 出				
		人件費支出	59,567,000	59,559,222	7,778
		事業費支出	6,625,000	6,485,823	139,177
	事務費支出	13,520,000	13,423,419	96,581	
	就労支援事業支出	18,255,000	18,509,255	-254,255	
	事業活動支出計(2)	97,967,000	97,977,719	-10,719	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,664,000	18,104,377	440,377	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等補助金収入	2,450,000	2,450,000	
		施設整備等収入計(4)	2,450,000	2,450,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	3,823,000	3,662,777	160,223	
	施設整備等支出計(5)	3,823,000	3,662,777	160,223	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,373,000	-1,212,777	160,223	
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動による収入計(7)			
	支 出				
		積立資産支出	15,500,000	15,500,000	
		その他の活動支出計(8)	15,500,000	15,500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,500,000	-15,500,000		
	予備費支出(10)	286,000	—	286,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	505,000	1,391,600	886,600	
	前期末支払資金残高(12)		28,412,188	28,412,188	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	505,000	29,803,788	29,298,788	

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	就労支援事業収益	18,092,534	18,382,847	-290,313	
	益	障害福祉サービス等事業収益	96,379,870	95,150,261	1,229,609	
		経常経費寄附金収益	981,465	807,123	174,342	
		サービス活動収益計(1)	115,453,869	114,340,231	1,113,638	
	費	用	人件費	62,044,929	55,222,494	6,822,435
			事業費	6,485,823	7,321,875	-836,052
			事務費	13,433,819	12,595,869	837,950
			就労支援事業費用	18,958,448	19,405,998	-447,550
			減価償却費	7,617,709	8,001,479	-383,770
			国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,623,579	-3,570,237	-53,342
		サービス活動費用計(2)	104,917,149	98,977,478	5,939,671	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,536,720	15,362,753	-4,826,033	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	48,627	45,039	3,588	
	益	その他のサービス活動外収益	579,600	626,850	-47,250	
		サービス活動外収益計(4)	628,227	671,889	-43,662	
	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)	628,227	671,889	-43,662	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,164,947	16,034,642	-4,869,695	
特別増減の部	収	益	施設整備等補助金収益	2,450,000		2,450,000
			固定資産受贈額	169,400		169,400
			サービス区分間繰入金収益		23,848,400	-23,848,400
			特別収益計(8)	2,619,400	23,848,400	-21,229,000
	費	用	固定資産売却損・処分損	1	580,004	-580,003
			国庫補助金等特別積立金積立額	2,450,000		2,450,000
			サービス区分間繰入金費用		23,848,400	-23,848,400
		会計基準移行に伴う過年度調整額		6,738,350	-6,738,350	
		特別費用計(9)	2,450,001	31,166,754	-28,716,753	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	169,399	-7,318,354	7,487,753	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,334,346	8,716,288	2,618,058	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	44,815,513	55,649,225	-10,833,712	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,149,859	64,365,513	-8,215,654	
		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)	15,500,000	19,550,000	-4,050,000	
			次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,649,859	44,815,513	-4,165,654

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	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	38,147,401	42,157,737	-4,010,336	流動負債	10,735,188	13,631,207	-2,896,019
現金預金	20,986,617	26,090,189	-5,103,572	事業未払金	7,578,163	13,019,617	-5,441,454
事業未収金	16,643,712	15,591,166	1,052,546	職員預り金	671,318	611,590	59,728
未収補助金	408,900	348,000	60,900	賞与引当金	2,485,707		2,485,707
貯蔵品	2,938	12,922	-9,984	固定負債	8,829,744	8,262,744	567,000
商品・製品	25,880	5,300	20,580	退職給付引当金	8,829,744	8,262,744	567,000
原材料	65,314	96,120	-30,806	負債の部合計	19,564,932	21,893,951	-2,329,019
前払金	14,040	14,040					
固定資産	304,987,675	293,808,583	11,179,092	純資産の部			
基本財産	84,170,195	87,120,675	-2,950,480	基本金	28,401,975	28,401,975	
建物	83,170,195	86,120,675	-2,950,480	基本金	28,401,975	28,401,975	
定期預金	1,000,000	1,000,000		国庫補助金等特別積立金	62,076,563	63,913,134	-1,836,571
その他の固定資産	220,817,480	206,687,908	14,129,572	国庫補助金等特別積立金	62,076,563	63,913,134	-1,836,571
建物	2,342,408	3,103,816	-761,408	その他の積立金	192,441,747	176,941,747	15,500,000
構築物	5,582,444	5,993,083	-410,639	特定積立金	8,210,000	7,710,000	500,000
機械及び装置	3,319,825	4,118,492	-798,667	人件費積立金	39,650,000	37,650,000	2,000,000
車輛運搬具	4,247,239	2,879,420	1,367,819	修繕積立金	61,000,000	54,000,000	7,000,000
器具及び備品	4,054,073	5,388,606	-1,334,533	備品等積立金	51,900,000	45,900,000	6,000,000
退職給付引当資産	8,829,744	8,262,744	567,000	移行時特別積立金	28,728,084	28,728,084	
特定積立資産	8,210,000	7,710,000	500,000	工賃平均積立金	2,953,663	2,953,663	
人件費積立資産	39,650,000	37,650,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	40,649,859	44,815,513	-4,165,654
修繕積立資産	61,000,000	54,000,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	40,649,859	44,815,513	-4,165,654
備品等購入積立資産	51,900,000	45,900,000	6,000,000		11,334,346	8,716,288	2,618,058
移行時特別積立資産	28,728,084	28,728,084		純資産の部合計	323,570,144	314,072,369	9,497,775
工賃平均積立資産	2,953,663	2,953,663		負債及び純資産の部合計	343,135,076	335,966,320	7,168,756
資産の部合計	343,135,076	335,966,320	7,168,756				

脚注

1. 減価償却費の累計額 205,933,203円
2. うち国庫補助金累計額 109,216,687円

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 悠紀会
 にっこり作業所
 第二にっこり作業所

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	38,147,401 円
(1) 預金	20,986,617 円
滋賀銀行 野洲支店	0
No. 6279	0
No. 010667	19,469,177
No. 010656	1,517,440
No. 48269727	0
関西アーバン銀行 野洲支店	0
No. 362249	0
JAおうみ富士農協 野洲支店	0
No. 017060	0
(2) 未収金	16,643,712 円
岡田歯科医院	81,000
株式会社 ビエンカサ	59,940
株式会社 山本管工	61,128
出合いの家	2,160
株式会社 光輝工業	23,580
平田機工株式会社	30,000
3/31 パン・クッキー売上	47,180
周行会 樹	8,840
国保連合会	15,956,874
社会福祉法人 悠紀会 利用者	373,010
(3) 未収補助金	408,900 円
野洲市市役所 障害者自立支援課	408,900
(4) 貯蔵品	2,938 円
パン班貯蔵品	2,938
(5) 商品・製品	25,880 円
パン用商品・製品	25,880
(6) 原材料	65,314 円
パン用材料	65,314
(7) 前払金	14,040 円
総合警備保障	14,040
流動資産合計	38,147,401 円
2. 固定資産	304,987,675 円
(1) 建物(基本財産)	83,170,195 円
①滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	鉄骨造平屋建1棟(にっこり作業所) 638.12㎡ 30,050,780
	鉄骨造2階建1棟(第二にっこり作業所) 342.15㎡ 39,019,633
②滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 及び57番の1	鉄骨造平屋建1棟(地域交流センター) 240.58㎡ 14,099,782
(2) 基本財産特定預金	1,000,000 円
滋賀銀行野洲支店	No. 48269523 1,000,000
基本財産合計	84,170,195 円
(3) 建物(その他の固定資産)	2,342,408 円
①滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	鉄骨造平屋建1棟(にっこり作業所)
	電気設備 1
	給排衛生設備一式 1
	冷暖房設備一式 1
	上下水道受水槽一式 1,403,675
	陶芸室・作業室 24.2㎡ 1
	倉庫・作業場 32.4㎡ 1
	簡易倉庫 1
	鉄骨造2階建1棟(第二にっこり作業所)
	電気設備 140,084
	給排衛生設備一式 97,867
	冷暖房設備一式 122,972
	エレベーター設備一式 577,802
②滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の1	鉄骨造平屋建1棟(地域交流センター)
	電気設備 1
	冷暖房設備一式 1

資産・負債の内訳

金額

(4) 構築物

①滋賀県野洲市辻町宇阿部子57番地の7	庭園外構築物一式	1	
②滋賀県野洲市辻町宇阿部子57番地の1	外構築設備	1	
③滋賀県野洲市辻町宇阿部子57番地の7 及び57番の1	カーブミラー	99,750	
	突き出し看板(国道入口)	88,813	
	突き出し看板(事業案内)	103,913	
	突き出し看板(パン営業)	218,479	
	スロープ	3,711,522	
	カーポート	1,359,965	

5,582,444 円

(5) 機械及び装置

陶芸用土練機	1	クレイチシート万能調理器	1
陶芸用電気炉 OEL-10	1	ケンミックスアイコープロ	1
ベルトコンベアー	1	トクオープンTDV-4402-BBBA	1
ブラザーコンピューターマシンB897ES	4,948	カトミキサーHPI-50	366,240
JUKIマシンT720型	1	きりっこmini SK-202S	121,600
ヤンマー管理機(耕運機)	14,913	空き缶圧縮機 スミレー18	261,759
ペットボトル粉砕器	174,698	ミニモルダ MM-230EB	329,794
カトミキサーHMS-30	1	ハクラスライサー A-70S	104,254
パイローラーPXA型	1	ドクンデイショナートクロー PDD1-S2K-C	967,121
マキタエンジン発電機GS-2000A	1	ドクンデイショナートクロー PDD1-S2K-C	967,121
空き缶圧縮機	7,367		

3,319,825 円

(6) 車両運搬具

三菱キャンター(滋賀45つ7851)	1	いすゞエルフラットロー(滋賀45な826)	1
日産キャラバン(滋賀300め3243)	1	スバルサンバー(滋賀41つ8799)	1
日産キャラバン(滋賀300め3244)	1	日産クリッパー(滋賀480き4711)	1
ダイハツアトレーワゴン(滋賀580ひ51)	1	日産キャラバン(滋賀800す1203)	229,857
日産キャラバン(滋賀800す4237)	3,139,852	トヨタハイエース(滋賀301ち3046)	877,523

4,247,239 円

(7) 器具及び備品

調理台	1	ソニーデジタルハンディカム	1
デシヤップテーブル(両面扉作業台)	1	パワーハイテント	1
食器消毒保管庫	1	ハンドドライヤーFJ-T10B1-W	1
イナバ物置(防災用)	1	冷蔵庫 NS-K221FM2	1
空気清浄機	1	初雪氷削機 HF-700P	1
デジタルカメラSONYDigitalMavica	1	殺菌灯付きロッカー SL-90	66,008
パイプテント	1	交流センターエアコン ダイキン SZVP	1
ワイヤレスアンプ	1	交流センターエアコン ダイキン SZVP	1
キャノンレーザープリンターLBP1820	1	パソコン MAC PROシステム	1
リンナイガス給湯器RSF-V1611SA	1	パン ラベラーGP-460R2	1
イナバ物置(廃棄物用)	64,579	電話機 DTL-12D-1D(WH)	1
給湯器20号 ナショナル GW-20Y8M	6,142	電話交換機	1
パソコンDELL Vostro Desktop 220s(ス)	1	電気フライヤーDF-020EBD	1
ホシサキ三温度冷凍冷蔵庫RFC-120CZ3	174,023	放送アンプTA-2120	1
相談室エアコン ダイキン S28MTCXS-W	34,758	パソコンMAC pallarels vista	1
旧事務所エアコン ダイキン SZC80BBV	111,216	交流センターエアコン ダイキン SZCP140	1
包丁まな板殺菌庫 MCF-034	25,025	キャノンレーザープリンターLBP-3980	1
ガスレンジ MGRX-156D	61,408	パソコン東芝dynabook T43	1
食器洗浄機 MDRTR6	69,493	キャノンレーザープリンターLBP-8620V	1
厨房エアコン ダイキン SZZH140BB	149,900	パソコン NEC PC-MK32MLZT1EJB	1
作業室Aエアコン ダイキン CZCZ280CAL	441,133	交流センターエアコン ダイキン S36M	24,591
作業室Bエアコン ダイキン CZCZ280CAL	441,133	事務所エアコン ダイキン SZC80BAV	72,013
食堂エアコン ダイキン CZCZ140GAG	259,733	冷蔵庫 ホシサキ HF-120Z3	274,330
食堂エアコン ダイキン CZCZ140GAG	259,733	冷蔵庫 ホシサキ HR-120Z	213,829
洗濯器 日立 BD-V5500R	128,461	冷蔵庫 パナソニック NR-ETR436-H	55,252
パソコン NEC Mate ML PC-MK34LLZZ	83,785	整水器 パナソニック TK-AB40-S	40,800
冷蔵庫 三菱 MR-B42Y	132,447	配膳車 マルゼン MHNH-27S	53,550
スチール製トンボラック	1	交流センターエアコン ダイキン CZCZ1	247,363
パン販売棚	1	液晶テレビ パナソニック TH-L47DT5	117,607
販売棚用キャスター	1	パソコン NEC Mate ML MK29MLZD1	54,338
コクヨ耐火金庫HS-140	26,677	パソコン NEC Mate ML PC-MK34LL	78,588
コクヨミーティングテーブルWT-MW65WB	1	電気温水器 パナソニック EHPM-H58N2	156,001
ステンレス製作業台	1	整水器 パナソニック TK-HB50-S	130,122

4,054,073 円

(8) 退職給付引当資産

滋賀県民間社会福祉施設職員共済会	8,829,744		
------------------	-----------	--	--

8,829,744 円

(9) 特定積立資産

関西アーバン銀行 野洲支店 No. 3669	8,210,000		
------------------------	-----------	--	--

8,210,000 円

(10) 人件費積立資産

滋賀銀行 野洲支店 No. 25094526	39,650,000		
------------------------	------------	--	--

39,650,000 円

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額	
(11)修繕積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 48269385	61,000,000	61,000,000 円
(12)備品等購入積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 48605838	51,900,000	51,900,000 円
(13)移行時特別積立資産 JAおうみ富士農協 野洲支店	No. 14856101	28,728,084	28,728,084 円
(14)工賃平均積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 10667	2,953,663	2,953,663 円
その他の固定資産合計		220,817,480	円
資 産 合 計		343,135,076	円
II 負債の部			
1. 流動負債			10,735,188 円
(1)事業未払金			7,578,163 円
ねっこの輪	32,832	野村電気設備	48,600
奥野印刷	186,300	エコケア湖光	21,600
松山商店	20,736	ダスキン湖光三上	26,784
アートシール印刷	27,000	一富士フードサービス	583,502
戸倉商事	406,462	滋賀銀行	540
ビッグエッグ	14,040	JAおうみ富士農協	45,608
稲尾乳業	49,593	関西電力	253,948
㈱コナン	31,106	労働基準監督署	58,706
よし与工房	15,223	草津年金事務所	424,921
宝文堂	9,681	草津税務署	410,700
求人ナビ	90,720	社会福祉法人 悠紀会 職員	2,648,474
北村新聞	9,279	社会福祉法人 悠紀会 利用者	2,144,636
近江美研	17,172		
(2)預り金			671,318 円
社会福祉法人 悠紀会 職員	664,621		
西多社労士事務所	3,267		
市原真澄	3,430		
(3)賞与引当金			2,485,707 円
社会福祉法人 悠紀会 職員		2,485,707	
流動負債合計		10,735,188	円
2. 固定負債			8,829,744 円
(1)退職給与引当金			8,829,744 円
社会福祉法人 悠紀会 職員		8,829,744	
固定負債合計		8,829,744	円
負 債 合 計		19,564,932	円
差 引 純 資 産			323,570,144 円

財産目録に間違いはない。

社会福祉法人悠紀会
理事長 南井 吉隆

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) 貯蔵品の評価方法

・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産並びに無形固定資産 … 定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 … 一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の基準により計算した額を計上

・賞与引当金 … 職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により前年度分（12～3月）を算出し計上する

3. 重要な会計方針の変更

・平成27年度より、平成23年に定められた社会福祉法人会計基準に従い賞与引当金を繰り入れた

4. 法人で採用する退職給付制度

・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める給付制度及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会に定める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) 社会福祉事業における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) 社会福祉事業における事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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)

当法人では、拠点が1つのため作成していない

(4) 社会福祉事業の1つの拠点における内訳表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 社会福祉事業における附属明細書（基準別紙1～4、別紙①～⑱）

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

・悠紀会拠点区分（社会福祉事業）

ア) 法人本部

イ) 生活介護事業 じっくり作業所

ロ) 就労継続支援事業B型 第二じっくり作業所

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
建物	86,120,675	0	2,950,480	83,170,195
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	87,120,675	0	2,950,480	84,170,195

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

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
建物(基本財産)	163,915,662	80,745,467	83,170,195
建物(その他の固定資産)	4,949,450	4,949,447	3
建物附属設備	65,251,497	62,909,092	2,342,405
構築物	13,984,050	8,401,606	5,582,444
車輛運搬具	23,789,030	19,541,791	4,247,239
器具及び備品	19,385,062	15,330,989	4,054,073
機械及び装置	16,366,116	13,046,291	3,319,825
無形固定資産	1,008,520	1,008,520	0
合 計	308,649,387	205,933,203	102,716,184

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
該当なし			
合 計			

1 1. 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			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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


監 査 報 告 書

平成28年5月16日

社会福祉法人

理 事 長 南 井 吉 隆 様

監 事 関 輝 男 

監 事 田 中 一 誠 

社会福祉法第40条および社会福祉法人 徳紀会 定款第11条に基づき、平成27年度の監査結果について、下記のとおり報告します。

なお、指摘事項については、早急に（ 月 日までに）改善してください。

記

- 1 実施日時 平成28年5月16日 18時30分～15時30分
- 2 実施場所 名称（第二1103作業所）
所在地（野洲市辻町57-7）
- 3 立会人等 役職名（理事長）氏名（南井吉隆）
- 4 監査結果 認 定 ・ 不認定

事 項	意 見	指 摘 事 項	備 考
理事の業務執行状況	適正である		
法人の財産管理状況	適正である		
法人および施設の業務執行状況	適正である		
法人および施設の会計状況	適正である		
そ の 他			
監 査 項 目 の 内 容	別紙のとおり		

〔記載上の注意事項〕

※ 意見欄は、「適正である」「概ね適正である」「一部改善を要する」等の意見を記入してください。