

平成29年度 決算書類

社会福祉法人 悠紀会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	16,415,000	16,154,632	-260,368
		障害福祉サービス等事業収入	100,322,000	100,882,537	560,537
		経常経費寄附金収入	750,000	752,623	2,623
		受取利息配当金収入	26,000	23,319	-2,681
		その他の収入	2,804,000	2,806,622	2,622
	事業活動収入計(1)		120,317,000	120,619,733	302,733
	支出	人件費支出	62,502,000	62,506,266	-4,266
		事業費支出	7,140,000	7,111,517	28,483
		事務費支出	13,441,000	13,338,482	102,518
		就労支援事業支出	16,415,000	16,392,657	22,343
事業活動支出計(2)		99,498,000	99,348,922	149,078	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,819,000	21,270,811	451,811	
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	1,321,000	1,156,010
	施設整備等支出計(5)		1,321,000	1,156,010	164,990
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,321,000	-1,156,010	164,990	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	800,000	800,000	0
		その他の活動による収入計(7)	800,000	800,000	0
	支出	積立資産支出	19,050,000	19,050,000	0
		サービス区分間繰入金支出	800,000	800,000	0
		その他の活動支出計(8)		19,850,000	19,850,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-19,050,000	-19,050,000	0
予備費支出(10)		151,000	—	151,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		297,000	1,064,801	767,801	
前期末支払資金残高(12)		31,525,600	31,525,600	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,822,600	32,590,401	767,801	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	0074 就労支援事業収益	16,154,632	15,216,544	938,088
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	100,882,537	95,933,887	4,948,650
		0089 経常経費寄附金収益	752,623	855,111	-102,488
		サービス活動収益計(1)	117,789,792	112,005,542	5,784,250
	費	0015 人件費	62,562,439	59,519,937	3,042,502
		0016 事業費	7,111,517	7,884,165	-772,648
		0017 事務費	13,393,309	13,677,350	-284,041
		0018 就労支援事業費用	17,315,974	16,172,601	1,143,373
		0027 減価償却費	6,083,125	6,852,739	-769,614
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,963,944	-3,268,585	304,641
	サービス活動費用計(2)	103,502,420	100,838,207	2,664,213	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,287,372	11,167,335	3,120,037	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	23,319	40,066	-16,747
	益	0098 その他のサービス活動外収益	2,806,622	2,349,759	456,863
		サービス活動外収益計(4)	2,829,941	2,389,825	440,116
	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)	2,829,941	2,389,825	440,116	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,117,313	13,557,160	3,560,153	
特別増減の部	収	0103 固定資産受贈額	213,827	62,167	151,660
	益	0104 固定資産売却益		165,310	-165,310
		0107 サービス区分間繰入金収益	800,000		800,000
		特別収益計(8)	1,013,827	227,477	786,350
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		56,616	-56,616
		0048 サービス区分間繰入金費用	800,000		800,000
	特別費用計(9)	800,000	56,616	743,384	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	213,827	170,861	42,966	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,331,140	13,728,021	3,603,119	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	42,027,880	40,649,859	1,378,021
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,359,020	54,377,880	4,981,140
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	28,728,084		28,728,084
		その他の積立金積立額(16)	47,778,084	12,350,000	35,428,084
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,309,020	42,027,880	-1,718,860

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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
0001 流 動 資 産	39,988,414	38,567,599	1,420,815	0006 流 動 負 債	9,894,811	9,510,065	384,746
1111 現 金 預 金	23,055,139	22,867,304	187,835	2112 事 業 未 払 金	6,264,057	6,378,679	-114,622
1131 事 業 未 収 金	16,459,300	15,486,592	972,708	2133 職 員 預 り 金	1,034,461	591,266	443,195
1133 未 収 補 助 金	162,000	67,500	94,500	2152 賞 与 引 当 金	2,596,293	2,540,120	56,173
1141 貯 蔵 品	21,767	5,942	15,825	0007 固 定 負 債	7,626,120	7,105,320	520,800
1151 商 品 ・ 製 品	19,640	18,840	800	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	7,626,120	7,105,320	520,800
1153 原 材 料	58,088	47,272	10,816	負 債 の 部 合 計	17,520,931	16,615,385	905,546
1162 前 払 金	212,480	74,149	138,331				
0002 固 定 資 産	324,603,315	311,414,377	13,188,938	純 資 産 の 部			
0003 基 本 財 産	78,269,235	81,219,715	-2,950,480	0009 基 本 金	28,401,975	28,401,975	
1212 建 物	77,269,235	80,219,715	-2,950,480	3111 基 本 金	28,401,975	28,401,975	
1221 定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	54,518,056	58,144,989	-3,626,933
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	246,334,080	230,194,662	16,139,418	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	54,518,056	58,144,989	-3,626,933
1312 建 物	1,180,490	1,580,989	-400,499	0011 そ の 他 の 積 立 金	223,841,747	204,791,747	19,050,000
1313 構 築 物	4,761,166	5,171,805	-410,639	3221 特 定 積 立 金	9,010,000	8,660,000	350,000
1314 機 械 及 び 装 置	1,761,574	2,534,545	-772,971	3222 人 件 費 積 立 金	48,850,000	41,350,000	7,500,000
1315 車 輛 運 搬 具	2,682,799	3,904,190	-1,221,391	3223 修 繕 積 立 金	82,931,000	67,500,000	15,431,000
1316 器 具 及 び 備 品	3,992,266	5,106,066	-1,113,800	3224 備 品 等 積 立 金	80,097,084	55,600,000	24,497,084
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	487,918		487,918	3225 移 行 時 特 別 積 立 金		28,728,084	-28,728,084
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	7,626,120	7,105,320	520,800	3226 工 賃 平 均 積 立 金	2,953,663	2,953,663	
1332 特 定 積 立 資 産	9,010,000	8,660,000	350,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,309,020	42,027,880	-1,718,860
1219 人 件 費 積 立 資 産	48,850,000	41,350,000	7,500,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,309,020	42,027,880	-1,718,860
1220 修 繕 積 立 資 産	82,931,000	67,500,000	15,431,000	3312 (うち当期活動増減差額)	17,331,140	13,728,021	3,603,119
1226 備 品 等 購 入 積 立 資 産	80,097,084	55,600,000	24,497,084				
1227 移 行 時 特 別 積 立 資 産		28,728,084	-28,728,084	純 資 産 の 部 合 計	347,070,798	333,366,591	13,704,207
1228 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	364,591,729	349,981,976	14,609,753
資 産 の 部 合 計	364,591,729	349,981,976	14,609,753				

脚注

1. 減価償却費の累計額 220,018,310円
2. うち国庫補助金累計額 116,775,194円

財 産 目 録

平成30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	
			第2種社会福祉事業	パソコン MAC PROシステム	685,000	684,999	1
			第2種社会福祉事業	パソコン DELL Vostro 220s	199,815	199,814	1
			第2種社会福祉事業	ラベラー GP-460R2	577,500	577,499	1
			第2種社会福祉事業	電話機 DTL-12D-1D(WH)	525,000	524,999	1
			第2種社会福祉事業	電話交換機	315,000	314,999	1
			第2種社会福祉事業	電気フライヤー DF-020EBD	340,200	340,199	1
			第2種社会福祉事業	放送アンブ TA-2120	270,900	270,899	1
			第2種社会福祉事業	パソコン MAC pallarels vista	230,000	229,999	1
			第2種社会福祉事業	交流機エアコン ｲｸｲﾝ SZCP140AB	609,000	608,999	1
			第2種社会福祉事業	プリンタ キヤノ LBP-3980	116,000	115,999	1
			第2種社会福祉事業	パソコン 東芝 dynabook T43	115,500	115,499	1
			第2種社会福祉事業	交流機エアコン ｲｸｲﾝ S36MTRS-W	199,500	199,499	1
			第2種社会福祉事業	事務所エアコン ｲｸｲﾝ SZCC80BAV	525,000	524,999	1
			第2種社会福祉事業	プリンタ キヤノ LBP-8620V	132,000	131,999	1
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC PC-MK32MLZ1EJB	130,200	130,199	1
			第2種社会福祉事業	事務用エアコン ｲｸｲﾝ S28MTCXS	157,500	157,499	1
			第2種社会福祉事業	旧事務所エアコン ｲｸｲﾝ SZCC80BBV	504,000	503,999	1
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 ｷﾝｷﾞｷ RFC-120CZ3	599,550	599,549	1
			第2種社会福祉事業	包丁まな板殺菌庫 MCF-034	136,500	136,499	1
			第2種社会福祉事業	ガスレンジ MGRX-156D	334,950	334,949	1
			第2種社会福祉事業	食器洗浄機 MDRTR6	379,050	379,049	1
			第2種社会福祉事業	厨房エアコン ｲｸｲﾝ SZZH140BB	451,500	451,499	1
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 ｷﾝｷﾞｷ HF-120Z3	660,240	606,430	53,810
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 ｷﾝｷﾞｷ HR-120Z	514,626	472,681	41,945
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 ｷﾞｸﾞｸﾞ NR-ETR436-H	132,969	122,127	10,842
			第2種社会福祉事業	整水器 ｷﾞｸﾞｸﾞ TK-AB40-S	136,000	135,999	1
			第2種社会福祉事業	配膳車 ｷﾞｸﾞｸﾞ MNH-275	178,500	178,499	1
			第2種社会福祉事業	作業室エアコン ｲｸｲﾝ CZCC280CA	936,250	807,823	128,427
			第2種社会福祉事業	作業室エアコン ｲｸｲﾝ CZCC280CA	936,250	807,823	128,427
			第2種社会福祉事業	食堂エアコン ｲｸｲﾝ CZCC140CAG	551,250	475,633	75,617
			第2種社会福祉事業	食堂エアコン ｲｸｲﾝ CZCC140CAG	551,250	475,633	75,617
			第2種社会福祉事業	交流機エアコン ｲｸｲﾝ CZCC140CA	525,000	452,987	72,013
			第2種社会福祉事業	液晶テレビ ｷﾞｸﾞｸﾞ TH-L47DT5	306,800	306,799	1
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate ML MK29MLZD1F	144,900	144,899	1
			第2種社会福祉事業	洗濯機 日立 BD-V5500R	197,000	134,337	62,663
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate ML PC-MK34L	127,440	99,828	27,612
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 三菱 MR-B42Y	159,000	79,659	79,341
			第2種社会福祉事業	電気温水器 ｷﾞｸﾞｸﾞ EHPM-H58	184,197	89,716	94,481
			第2種社会福祉事業	整水器 ｷﾞｸﾞｸﾞ TK-HB50-S	153,640	74,832	78,808
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 ｷﾝｷﾞｷ HF-63Z	378,000	126,252	251,748
			第2種社会福祉事業	ショールーム ｷﾝｷﾞｷ SSB-70CT2	121,000	40,414	80,586
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK33LZM15	178,200	59,400	118,800
			第2種社会福祉事業	2F食堂エアコン ｲｸｲﾝ SZRC63BAVG	507,600	98,897	408,703
			第2種社会福祉事業	ﾊﾝｼﾞﾝｸﾞエアコン ｲｸｲﾝ SZRC140BAG	675,000	131,512	543,488
			第2種社会福祉事業	ﾊﾝｼﾞﾝｸﾞエアコン ｲｸｲﾝ SZRC140BAG	675,000	131,512	543,488
			第2種社会福祉事業	医務室エアコン ｲｸｲﾝ S36TTFXS-W	172,800	33,666	139,134
			第2種社会福祉事業	プリンタ 富士ｷﾞｸﾞｸﾞ Docu3000	129,470	30,209	99,261
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZX1	149,040	34,776	114,264
			第2種社会福祉事業	冷蔵庫 SHARP SJ-GS43C-T	159,000	26,553	132,447
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZ7C	148,500	37,125	111,375
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZKC	166,860	10,428	156,432
			第2種社会福祉事業	パソコン NEC Mate PC-MK37LLZKC	166,860	10,428	156,432
			第2種社会福祉事業	プリンタ キヤノ LBP-441	110,808	5,540	105,268
			小計			3,992,266	
ソフトウェア	more障害福祉生活介護ソフト NDﾌﾞﾗｲﾄﾞ		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	281,491	37,532	243,959
	more障害福祉生活介護ソフト NDﾌﾞﾗｲﾄﾞ		第2種社会福祉事業	支援費請求ソフトウェア	281,491	37,532	243,959
			小計			487,918	
退職給付引当資産	一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		第2種社会福祉事業	退職給付引当資産として			7,626,120
特定積立資産	特定積立資産 No. 25512777		第2種社会福祉事業	寄付金積立			9,010,000
人件費積立資産	滋賀銀行 定期預金 No. 25094526		第2種社会福祉事業	職員の処遇に充てることを目的			48,850,000
修繕積立資産	滋賀銀行 定期預金 No. 48269385		第2種社会福祉事業	大規模修繕を目的			82,931,000
備品等購入積立資産	滋賀銀行 定期預金 No. 48605838		第2種社会福祉事業	物品の購入を目的			80,097,084
工賃平均積立資産	滋賀銀行 普通預金 No. 010667		第2種社会福祉事業	利用者工賃の補填を目的			2,953,663
			その他の固定資産合計				246,334,080
			固定資産合計				324,603,315
			資産合計				364,591,729
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金							6,264,057
職員預り金							1,034,461
賞与引当金							2,596,293
			流動負債合計				9,894,811
2 固定負債							
退職給付引当金							7,626,120
			固定負債合計				7,626,120
			負債合計				17,520,931
			差引純資産				347,070,798

計算書類に対する注記

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) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法に基づく原価法により評価する

(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当期の負担分を計上する

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

- ・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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類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計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業における事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 社会福祉事業における附属明細書(別紙3①~⑱)

(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 につこり作業所
 - ウ) 就労継続支援事業B型 第二につこり作業所

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	80,219,715	0	2,950,480	77,269,235
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	81,219,715	0	2,950,480	78,269,235

7. 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

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	86,646,427	77,269,235
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	64,071,010	1,180,487
構築物	13,984,050	9,222,884	4,761,166
車輛運搬具	23,846,869	21,164,070	2,682,799
器具及び備品	22,268,612	18,276,346	3,992,266
機械及び装置	16,366,116	14,604,542	1,761,574
無形固定資産	1,571,502	1,083,584	487,918
合 計	312,153,758	220,018,310	92,135,448

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30年5月28日

社会福祉法人 悠紀会

理事長 山田兵右衛門 様

監事 関 輝男 

監事 森 裕雄 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を読覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上