

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	乙多見事業所（軽費）

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）

（単位：円） 1頁

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				
	老人福祉事業収入	55,153,682	55,151,845	1,837	
	運営事業収入	55,153,682	55,151,845	1,837	
	管理費収入	5,010,000	5,032,930	△22,930	
	その他の利用料収入	19,950,000	20,014,233	△64,233	
	補助金事業収入	30,193,682	30,104,682	89,000	
	借入金利息補助金収入	21,000	21,000		
	借入金利息補助金収入	21,000	21,000		
	その他の収入	374,696	376,296	△1,600	
	利用者等外給食費収入	105,000	106,600	△1,600	
	雑収入	269,696	269,696		
	雑収入(その他)	93,312	93,312		
	雑収入(飲物販売)	22,376	22,376		
	雑収入(助成金)	9,000	9,000		
	雑収入(退職給付引当資産差益)	145,008	145,008		
事業活動収入計(1)	55,549,378	55,549,141	237		
支出	人件費支出	23,146,044	23,035,581	110,463	常勤:2名非常勤3名
	職員給料支出	11,450,000	11,361,350	88,650	常勤2名
	職員給料支出(俸給)	9,550,000	9,542,550	7,450	
	職員給料支出(諸手当)	1,900,000	1,818,800	81,200	
	職員賞与支出	3,492,375	3,498,520	△6,145	
	非常勤職員給与支出	3,880,000	3,875,155	4,845	非常勤3名
	退職給付支出	1,926,604	1,926,604		
	退職給付支出(退職金)	1,747,804	1,747,804		
	退職給付支出(医療機構掛金)	178,800	178,800		
	法定福利費支出	2,397,065	2,373,952	23,113	
	法定福利費支出(社会保険)	2,200,000	2,176,887	23,113	
	法定福利費支出(労働保険)	197,065	197,065		
	事業費支出	15,307,260	15,217,229	90,031	
	給食費支出	6,880,000	6,835,004	44,996	
	給食費支出	6,880,000	6,835,004	44,996	
	保健衛生費支出	100,000	82,958	17,042	
	教養娯楽費支出	280,000	258,848	21,152	
	日用品費支出	260,000	256,810	3,190	
	水道光熱費支出	6,043,830	6,043,830		
	水道光熱費支出(電気)	2,490,741	2,490,741		
	水道光熱費支出(ガス)	1,015,393	1,015,393		
	水道光熱費支出(水道)	2,537,696	2,537,696		
	消耗器具備品費支出	650,000	646,809	3,191	
	保険料支出	207,130	207,130		
	保険料支出(その他)	207,130	207,130		
	賃借料支出	823,000	822,540	460	
	雑支出	63,300	63,300		
	雑支出(その他)	63,300	63,300		
	事務費支出	14,362,890	14,222,516	140,374	
	福利厚生費支出	370,000	359,131	10,869	
	職員被服費支出	58,570	58,570		
	研修研究費支出	50,000	45,624	4,376	
	事務消耗品費支出	170,000	131,298	38,702	
修繕費支出	1,150,000	1,146,632	3,368		
通信運搬費支出	410,000	376,946	33,054		
会議費支出	70,000	70,221	△221		
広報費支出	42,120	42,120			
業務委託費支出	10,630,200	10,629,936	264		
業務委託費支出(給食委託)	9,331,200	9,331,200			
業務委託費支出(清掃委託)	1,083,000	1,082,736	264		
業務委託費支出(廃棄物処理)	216,000	216,000			
手数料支出	31,000	29,474	1,526		
手数料支出(銀行)	30,000	28,874	1,126		
手数料支出(その他)	1,000	600	400		
租税公課支出	5,000	1,200	3,800		
保守料支出	1,250,000	1,216,389	33,611		

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	渉外費支出	20,000	10,000	10,000	
	諸会費支出	106,000	104,975	1,025	
	支払利息支出	177,509	177,509		
	支払利息支出(借入金)	177,509	177,509		
	その他の支出	120,000	113,995	6,005	
	利用者等外給食費支出	120,000	113,995	6,005	
	事業活動支出計(2)	53,113,703	52,766,830	346,873	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,435,675	2,782,311	△346,636	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,800,000	3,800,000		
	施設整備等支出計(5)	3,800,000	3,800,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,800,000	△3,800,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,602,796	1,602,796		
	退職給付引当資産取崩収入	1,602,796	1,602,796		
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000		
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000		
	その他の活動収入計(7)	1,802,796	1,802,796		
	支出				
	積立資産支出	371,000	370,264	736	
	退職給付引当資産支出	371,000	370,264	736	
その他の活動支出計(8)	371,000	370,264	736		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,431,796	1,432,532	△736	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	67,471	414,843	△347,372	
	前期末支払資金残高(12)	8,469,010	8,469,010		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,536,481	8,883,853	△347,372	

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	乙多見事業所（軽費）

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）

（単位：円） 1頁

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	収入			
	老人福祉事業収益	55,151,845	55,182,721	△30,876
	運営事業収益	55,151,845	55,182,721	△30,876
	管理費収益	5,032,930	5,020,561	12,369
	その他の利用料収益	20,014,233	19,975,144	39,089
	補助金事業収益	30,104,682	30,187,016	△82,334
	経常経費寄附金収益		85,000	△85,000
	サービス活動収益計(1)	55,151,845	55,267,721	△115,876
費用	人件費	22,025,351	22,960,959	△935,608
	職員給料	11,361,350	11,557,100	△195,750
	職員給料（俸給）	9,542,550	9,832,440	△289,890
	職員給料（諸手当）	1,818,800	1,724,660	94,140
	職員賞与	2,462,187	3,738,402	△1,276,215
	賞与引当金繰入	1,258,635	1,036,333	222,302
	非常勤職員給与	3,875,155	3,615,120	260,035
	退職給付費用	694,072	525,744	168,328
	退職給付費用（退職金）	1,747,804		1,747,804
	退職給付費用（医療機構掛金）	178,800	178,800	
	退職給付費用（県共済掛金）	△1,232,532	346,944	△1,579,476
	法定福利費	2,373,952	2,488,260	△114,308
	法定福利費（社会保険）	2,176,887	2,287,121	△110,234
	法定福利費（労働保険）	197,065	201,139	△4,074
	事業費	15,217,229	16,105,558	△888,329
	給食費	6,835,004	7,383,718	△548,714
	給食費	6,835,004	7,383,718	△548,714
	保健衛生費	82,958	88,344	△5,386
	教養娯楽費	258,848	263,351	△4,503
	日用品費	256,810	173,310	83,500
	水道光熱費	6,043,830	6,360,274	△316,444
	水道光熱費（電気）	2,490,741	2,748,803	△258,062
	水道光熱費（ガス）	1,015,393	1,101,215	△85,822
	水道光熱費（水道）	2,537,696	2,510,256	27,440
	消耗器具備品費	646,809	744,281	△97,472
	保険料	207,130	189,245	17,885
	保険料（その他）	207,130	189,245	17,885
	賃借料	822,540	839,735	△17,195
	雑費	63,300	63,300	
	雑費（その他）	63,300	63,300	
	事務費	14,222,516	15,191,883	△969,367
	福利厚生費	359,131	361,826	△2,695
	職員被服費	58,570	25,167	33,403
	研修研究費	45,624	151,031	△105,407
	事務消耗品費	131,298	213,002	△81,704
	修繕費	1,146,632	2,077,532	△930,900
	通信運搬費	376,946	395,320	△18,374
	会議費	70,221	45,156	25,065
	広報費	42,120		42,120
	業務委託費	10,629,936	10,388,719	241,217
業務委託費（給食委託）	9,331,200	9,331,200		
業務委託費（清掃委託）	1,082,736	845,335	237,401	
業務委託費（廃棄物処理）	216,000	212,184	3,816	
手数料	29,474	27,560	1,914	

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	手数料(銀行)	28,874	27,560	1,314
	手数料(その他)	600		600
	租税公課	1,200	600	600
	保守料	1,216,389	1,385,315	△168,926
	渉外費	10,000	15,000	△5,000
	諸会費	104,975	91,480	13,495
	雑費		14,175	△14,175
	雑費(その他)		14,175	△14,175
	減価償却費	7,296,182	8,564,110	△1,267,928
	減価償却費	7,296,182	8,564,110	△1,267,928
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,187,156	△6,132,636	945,480
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,187,156	△6,132,636	945,480
	サービス活動費用計(2)	53,574,122	56,689,874	△3,115,752
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,577,723	△1,422,153	2,999,876
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	21,000	31,000	△10,000
	借入金利息補助金収益	21,000	31,000	△10,000
	その他のサービス活動外収益	376,296	230,975	145,321
	利用者等外給食収益	106,600	174,300	△67,700
	雑収益	269,696	56,675	213,021
	雑収益(その他)	93,312	14,175	79,137
	雑収益(飲物販売)	22,376	36,000	△13,624
	雑収益(助成金)	9,000	6,500	2,500
	雑収益(退職給付引当資産差益)	145,008		145,008
	サービス活動外収益計(4)	397,296	261,975	135,321
	費用			
	支払利息	177,509	286,800	△109,291
	支払利息(借入金)	177,509	286,800	△109,291
その他のサービス活動外費用	113,995	130,032	△16,037	
利用者等外給食費	113,995	130,032	△16,037	
サービス活動外費用計(5)	291,504	416,832	△125,328	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,792	△154,857	260,649	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,683,515	△1,577,010	3,260,525	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	200,000	2,217,280	△2,017,280
	拠点区分間繰入金収益	200,000	2,217,280	△2,017,280
	特別収益計(8)	200,000	2,217,280	△2,017,280
	費用			
固定資産売却損・処分損	1		1	
器具及び備品売却損・処分損	1		1	
特別費用計(9)	1		1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	199,999	2,217,280	△2,017,281	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,883,514	640,270	1,243,244	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,259,116	41,618,846	640,270
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,142,630	42,259,116	1,883,514
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額			
	施設整備等積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
施設整備等積立金積立額				
修繕積立金積立額				

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)

(単位：円) 3頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他の積立金積立額			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,142,630	42,259,116	1,883,514

法人名	社会福祉法人 幸輝会
施設名	
拠点区分	乙多見事業所（軽費）

貸借対照表

（平成28年 3月31日現在）

（単位：円） 1頁

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,803,690	12,143,487	660,203	流動負債	5,978,472	8,510,810	△2,532,338
現金預金	10,343,879	9,879,146	464,733	事業未払金	3,919,837	3,674,477	245,360
事業未収金	2,190,531	2,264,341	△73,810	1年以内返済予定設備資金借入金	800,000	3,800,000	△3,000,000
前払金	269,280		269,280	賞与引当金	1,258,635	1,036,333	222,302
固定資産	155,271,313	162,825,046	△7,553,733	固定負債	8,086,144	9,143,694	△1,057,550
基本財産	146,564,906	152,358,069	△5,793,163	設備資金借入金	2,400,000	3,200,000	△800,000
土地	5,112,600	5,112,600		退職給付引当金	5,686,144	5,943,694	△257,550
建物	141,452,306	147,245,469	△5,793,163	負債の部合計	14,064,616	17,654,504	△3,589,888
その他の固定資産	8,706,407	10,466,977	△1,760,570	純資産の部			
建物	2,634,516	4,064,335	△1,429,819	基本金	5,461,179	5,461,179	
構築物	1	1		第一号基本金	5,461,179	5,461,179	
器具及び備品	385,746	458,947	△73,201	国庫補助金等特別積立金	104,406,578	109,593,734	△5,187,156
退職給付引当資産	5,686,144	5,943,694	△257,550	次期繰越活動増減差額	44,142,630	42,259,116	1,883,514
				（うち当期活動増減差額）	1,883,514	640,270	1,243,244
				純資産の部合計	154,010,387	157,314,029	△3,303,642
資産の部合計	168,075,003	174,968,533	△6,893,530	負債及び純資産の部合計	168,075,003	174,968,533	△6,893,530

財務諸表に対する注記

1. 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（基本財産）、建物、構築物、器具及び備品—平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金—岡山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職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成26年度より社会福祉法人会計基準による会計処理に移行。

3. 採用する退職給付制度

- ・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。
平成18年3月31日以前に在籍する常勤職員が加入。
- ・岡山県社会福祉協議会の実施する退職共済制度。
平成18年3月31日以前に在籍する常勤職員が第1給付金のみ加入。
平成18年4月1日以降に在籍する常勤職員が第1給付金及び第2給付金を加入。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 乙多見事業所（経費）拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

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	5,112,600			5,112,600
建物	147,245,469	5,793,163	11,586,326	141,452,306
合計	152,358,069	5,793,163	11,586,326	146,564,906

6. 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

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。

土地	5,112,600 円
建物	141,452,306 円
計	146,564,906 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	800,000 円
設備資金借入金	2,400,000 円
計	3,200,000 円

8. 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場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）	5,112,600		5,112,600
建物（基本財産）	251,037,076	109,584,770	141,452,306
建物	81,696,999	79,062,483	2,634,516
構築物	5,729,609	5,729,608	1
器具及び備品	3,252,290	2,866,544	385,746
合計	346,828,574	197,243,405	149,585,169

財務諸表に対する注記

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	2,190,531		2,190,531
合 計	2,190,531		2,190,531

10. 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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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