

貸借対照表

平成29年03月31日現在

社会福祉法人 北海道拓明興社

法人合計

(単位：円)

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 87,433,358 | 86,405,894 | 1,027,464 | 流動負債 | 8,918,467 | 5,975,575 | 2,942,892 |
| 現金預金 | 69,435,275 | 68,732,951 | 702,324 | 事業未払金 | 5,017,211 | 2,612,646 | 2,404,565 |
| 事業未収金 | 15,804,729 | 16,331,107 | △526,378 | その他の未払金 | 385,680 | 0 | 385,680 |
| 売掛金 | 59,460 | 0 | 59,460 | 職員預り金 | 1,256,168 | 1,604,862 | △348,694 |
| 商品・製品 | 168,231 | 148,636 | 19,595 | 仮受金 | 1,364,408 | 815,067 | 549,341 |
| 仕掛品 | 1,770 | 27,290 | △25,520 | 賞与引当金 | 895,000 | 943,000 | △48,000 |
| 原材料 | 351,200 | 254,662 | 96,538 | 固定負債 | 17,437,887 | 19,942,643 | △2,504,756 |
| 前払費用 | 248,285 | 96,181 | 152,104 | 退職給付引当金 | 17,437,887 | 19,942,643 | △2,504,756 |
| 仮払金 | 1,364,408 | 815,067 | 549,341 | 負債の部合計 | 26,356,354 | 25,918,218 | 438,136 |
| 固定資産 | 207,212,632 | 199,127,139 | 8,085,493 | 純資産の部 | | | |
| (基本財産) | 50,389,886 | 53,728,125 | △3,338,239 | 基本金 | 30,971,000 | 30,971,000 | 0 |
| 土地 | 2,954,000 | 2,954,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 18,266,367 | 21,325,142 | △3,058,775 |
| 建物 | 47,435,886 | 50,774,125 | △3,338,239 | その他の積立金 | 121,540,000 | 109,940,000 | 11,600,000 |
| (その他の固定資産) | 156,822,746 | 145,399,014 | 11,423,732 | 人件費積立金 | 24,700,000 | 22,700,000 | 2,000,000 |
| 建物 | 335,423 | 1,263,971 | △928,548 | 修繕費積立金 | 19,000,000 | 16,500,000 | 2,500,000 |
| 構築物 | 10,715,700 | 12,126,691 | △1,410,991 | 備品等購入積立金 | 11,500,000 | 10,000,000 | 1,500,000 |
| 機械及び装置 | 1,255,462 | 657,507 | 597,955 | 建設積立金 | 37,700,000 | 33,300,000 | 4,400,000 |
| 車両運搬具 | 1,629,449 | 141,594 | 1,487,855 | 車両購入積立金 | 4,200,000 | 4,200,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 1,908,665 | 1,002,608 | 906,057 | 設備資金積立金 | 22,200,000 | 21,000,000 | 1,200,000 |
| 権利 | 2,000,160 | 324,000 | 1,676,160 | 工賃変動積立金 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 17,437,887 | 19,942,643 | △2,504,756 | 次期繰越活動増減差額 | 97,512,269 | 97,378,673 | 133,596 |
| 人件費積立資産 | 24,700,000 | 22,700,000 | 2,000,000 | (うち当期活動増減差額) | 133,596 | 136,374 | △2,778 |
| 修繕費積立資産 | 19,000,000 | 16,500,000 | 2,500,000 | 純資産の部合計 | 268,289,636 | 259,614,815 | 8,674,821 |
| 備品等購入積立資産 | 11,500,000 | 10,000,000 | 1,500,000 | | | | |
| 建設積立金資産 | 37,700,000 | 33,300,000 | 4,400,000 | | | | |
| 車両購入積立資産 | 4,200,000 | 4,200,000 | 0 | | | | |
| 設備資金積立資産 | 22,200,000 | 21,000,000 | 1,200,000 | | | | |
| 工賃変動積立資産 | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 294,645,990 | 285,533,033 | 9,112,957 | 負債及び純資産の部合計 | 294,645,990 | 285,533,033 | 9,112,957 |

脚注

- 減価償却費の累計 173,491,889円
(うち国庫補助金等特別積立金取崩額の合計 93,164,933円)
- 固定資産処分額 3円

注記

- 重要な会計方針
 - 棚卸資産の評価方法 個別原価法
 - 退職給与引当金の計上基準 社会福祉法人北海道拓明興社経理規程第9条第54条による計上
 - 賞与引当金の計上基準 社会福祉法人北海道拓明興社経理規程第9条55条による計上

資金収支計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 北海道拓明興社
法人合計

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予 算 | 決 算 | 差 異 | 備 考 | |
|-------------|----------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 事業活動による収支 | 収 | 障害福祉サービス等事業収入 | 101,724,000 | 101,701,030 | 22,970 | |
| | | 生産活動事業収入 | 3,475,000 | 3,600,040 | △125,040 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 390,000 | 386,000 | 4,000 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 36,000 | 24,492 | 11,508 | |
| | | その他の収入 | 2,042,000 | 2,263,505 | △221,505 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 107,667,000 | 107,975,067 | △308,067 | |
| 支 | 出 | 人件費支出 | 72,156,538 | 71,269,029 | 887,509 | |
| | | 事業費支出 | 17,908,000 | 17,690,305 | 217,695 | |
| | | 事務費支出 | 5,584,000 | 5,250,118 | 333,882 | |
| | | 生産活動事業支出 | 3,364,000 | 3,692,322 | △328,322 | |
| | | 事業活動支出計 (2) | 99,012,538 | 97,901,774 | 1,110,764 | |
| | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 8,654,462 | 10,073,293 | △1,418,831 | | |
| 施設整備等による収支 | 収 | 施設整備等寄附金収入 | 400,000 | 400,000 | 0 | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 400,000 | 400,000 | 0 | |
| | 支 | 固定資産取得支出 | 0 | 3,015,684 | △3,015,684 | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 0 | 3,015,684 | △3,015,684 | |
| | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 400,000 | △2,615,684 | 3,015,684 | | |
| その他の活動による収支 | 収 | 積立資産取崩収入 | 3,613,000 | 3,394,500 | 218,500 | |
| | | サービス区分間繰入金収入 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 9,613,000 | 9,394,500 | 218,500 | |
| | 支 | 積立資産支出 | 400,000 | 12,906,150 | △12,506,150 | |
| | | サービス区分間繰入金支出 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 6,400,000 | 18,906,150 | △12,506,150 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 3,213,000 | △9,511,650 | 12,724,650 | | |
| | 予備費支出 (10) | 12,267,462 | 0 | 12,267,462 | | |
| | 当期資金収支差額合計 (11)=(3+6+9-10) | 0 | △2,054,041 | 2,054,041 | | |
| | 前期末支払資金残高 (12) | 0 | 80,942,731 | △80,942,731 | | |
| | 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 0 | 78,888,690 | △78,888,690 | | |

事業活動計算書

(自) 平成 28 年 04 月 01 日 (至) 平成 29 年 03 月 31 日

社会福祉法人 北海道拓明興社
法人合計

(単位:円)

| 勘定科目 | | 本年度決算 | 前年度決算 | 増減 | |
|-------------|------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部 | 収 | 障害福祉サービス等事業収益 | 101,701,030 | 103,939,100 | △2,238,070 |
| | | 生産活動事業収益 | 3,600,040 | 3,148,419 | 451,621 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 386,000 | 429,000 | △43,000 |
| | | その他の収益 | 2,045,469 | 1,357,061 | 688,408 |
| | 益 | サービス活動収益計 (1) | 107,732,539 | 108,873,580 | △1,141,041 |
| | 費用 | 人件費 | 68,914,643 | 72,358,998 | △3,444,355 |
| | | 事業費 | 17,690,305 | 18,356,060 | △665,755 |
| | | 事務費 | 5,250,118 | 5,737,437 | △487,319 |
| | | 生産活動事業費用 | 3,601,709 | 3,162,184 | 439,525 |
| | | 減価償却費 | 5,666,432 | 5,999,556 | △333,124 |
| 費用計 (2) | 101,123,207 | 105,614,235 | △4,491,028 | | |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 6,609,332 | 3,259,345 | 3,349,987 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 受取利息配当金収益 | 24,492 | 40,153 | △15,661 |
| | 益 | サービス活動外収益計 (4) | 24,492 | 40,153 | △15,661 |
| | 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) | 24,492 | 40,153 | △15,661 |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 6,633,824 | 3,299,498 | 3,334,326 | |
| 特別増減の部 | 収 | 施設整備等寄附金収益 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| | | 固定資産受贈額 | 1,641,000 | 0 | 1,641,000 |
| | | サービス区分間繰入金収益 | 6,000,000 | 4,500,000 | 1,500,000 |
| | 益 | 特別収益計 (8) | 8,041,000 | 4,900,000 | 3,141,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 3 | 21,899 | △21,896 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | △3,058,775 | △3,058,775 | 0 |
| | | サービス区分間繰入金費用 | 6,000,000 | 4,500,000 | 1,500,000 |
| | | 特別費用計 (9) | 2,941,228 | 1,463,124 | 1,478,104 |
| | | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 5,099,772 | 3,436,876 | 1,662,896 |
| | | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 11,733,596 | 6,736,374 | 4,997,222 |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 97,378,673 | 97,242,299 | 136,374 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 109,112,269 | 103,978,673 | 5,133,596 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 11,600,000 | 6,600,000 | 5,000,000 |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13+14+15-16) | 97,512,269 | 97,378,673 | 133,596 |

財産目録

別紙 4

(平成29年03月31日 現在)

社会福祉法人 北海道拓明興社
法人合計

(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 |
|---------------------|----------------|--------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | 69,435,275 |
| 現金 | 現金手許有高 | | 運転資金 | | | 62,014 |
| 預金 | | | | | | 69,373,261 |
| 当座預金 | 北門信用金庫奈井江支店 | | 運転資金 | | | 937 |
| 普通預金 | 北海道銀行砂川支店他 | | 運転資金 | | | 65,112,324 |
| 定期預金 | 空知商工信用組合 | | 運転資金 | | | 4,260,000 |
| 事業未収金 | | | 2.3月分介護報酬 | | | 15,804,729 |
| 売掛金 | | | 座敷帯販売先4件 | | | 59,460 |
| 商品・製品 | | | 期末棚卸高 | | | 168,231 |
| 仕掛品 | | | 期末棚卸高 | | | 1,770 |
| 原材料 | | | 期末棚卸高 | | | 351,200 |
| 前払費用 | | | 損害保険料他 | | | 248,285 |
| 仮払金 | サービス区分間 | | | | | 1,364,408 |
| 流動資産合計 | | | | | | 87,433,358 |
| 2. 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 土地 | 奈井江町字奈井江6番地5敷地 | 昭和27年度 | 障害者支援施設にて使用中 | 2,954,000 | | 2,954,000 |
| 建物 | 奈井江町字奈井江6番地 | 昭和54年度 | 宿舎棟・管理棟・作業棟1137.85 | 182,666,950 | 135,231,064 | 47,435,886 |
| 基本財産合計 | | | | | | 50,389,886 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 奈井江町字奈井江6番地 | | 障害者支援施設にて使用中 | 10,961,903 | 10,626,480 | 335,423 |
| 構築物 | 施設廊下手摺り他 | | 障害者支援施設にて使用中 | 26,511,368 | 15,795,668 | 10,715,700 |
| 機械及び装置 | 非常用通報装置他 | | 障害者支援施設にて使用中 | 3,427,500 | 2,172,038 | 1,255,462 |
| 車輛運搬具 | 日産セレナ他2台 | | 障害者支援施設にて使用中 | 4,100,640 | 2,471,191 | 1,629,449 |
| 器具及び備品 | パソコン4台他 | | 障害者支援施設にて使用中 | 10,786,987 | 8,878,322 | 1,908,665 |
| 権利 | 会計システム他 | | 障害者支援施設にて使用中 | 2,525,160 | 525,000 | 2,000,160 |
| 退職給付引当資産 | 職員12名分 | | | | | 17,437,887 |
| 人件費積立資産 | 北海道銀行砂川支店 | | 将来に備えた定期預金 | | | 24,700,000 |
| 修繕費積立資産 | " | | " | | | 19,000,000 |
| 備品等購入積立資産 | " | | " | | | 11,500,000 |
| 建設積立資産 | " | | " | | | 37,700,000 |
| 設備資金積立資産 | 北門信用金庫奈井江支店 | | " | | | 22,200,000 |
| 車輛購入積立資産 | " | | " | | | 4,200,000 |
| 工賃変動積立資産 | 空知商工信用組合奈井江支店 | | " | | | 2,240,000 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 156,822,746 |
| 固定資産合計 | | | | | | 207,212,632 |
| 資産の部合計 | | | | | | 294,645,990 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | |
| 事業未払金 | 3月分水道光熱費他 | | | | | 5,017,211 |
| その他の未払金 | 3月分工賃 | | | | | 385,680 |
| 職員預り金 | 3月分源泉所得税他 | | | | | 1,256,168 |
| 仮受金 | サービス区分間 | | | | | 1,364,408 |
| 賞与引当金 | 8月賞与分 | | | | | 895,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 8,918,467 |
| 2. 固定負債 | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 職員12名分 | | | | | 17,437,887 |
| 固定負債合計 | | | | | | 17,437,887 |

財 産 目 録

別紙 4

(平成29年03月31日 現在)

社会福祉法人 北海道拓明興社
法人合計

(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 |
|---------|--------|------|-------|---------|---------|-------------|
| 負債合計 | | | | | | 26,356,354 |
| 差引純資産 | | | | | | 268,289,636 |