

法人単位資金収支計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(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				
	就労支援事業収入	9,090,000	7,207,487	1,882,513	
	障害福祉サービス等事業収入	405,284,000	414,750,071	9,466,071	
	受取利息配当金収入	11,000	2,438	8,562	
	その他の収入	3,290,000	3,541,068	251,068	
	事業活動収入計(1)	417,675,000	425,501,064	7,826,064	
	支出				
	人件費支出	236,057,000	222,144,864	13,912,136	
	事業費支出	56,452,000	46,224,797	10,227,203	
	事務費支出	34,913,000	22,302,504	12,610,496	
就労支援事業支出	11,688,000	9,244,991	2,443,009		
支払利息支出	2,178,000	2,021,734	156,266		
その他の支出	2,752,000	2,014,201	737,799		
事業活動支出計(2)	344,040,000	303,953,091	40,086,909		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,635,000	121,547,973	47,912,973		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	930,000	930,000	0	
	設備資金借入金収入		25,000,000	25,000,000	
	施設整備等収入計(4)	930,000	25,930,000	25,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,746,000	42,577,334	24,831,334	
固定資産取得支出	4,950,000	3,979,975	970,025		
ファイナンス・リース債務の返済支出	276,000	276,000	0		
施設整備等支出計(5)	22,972,000	46,833,309	23,861,309		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	22,042,000	20,903,309	1,138,691		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		1,166,770	1,166,770	
	その他の活動収入計(7)	0	1,166,770	1,166,770	
	支出				
	その他の活動による支出	3,915,000	2,465,097	1,449,903	
その他の活動支出計(8)	3,915,000	2,465,097	1,449,903		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,915,000	1,298,327	2,616,673		
予備費支出(10)	73,292,000		69,492,000		
	3,800,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,814,000	99,346,337	121,160,337		
前期末支払資金残高(12)	160,763,480	174,037,025	13,273,545		
当期末支払資金残高(11)+(12)	138,949,480	273,383,362	134,433,882		

法人単位事業活動計算書
(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(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			
	就労支援事業収益	7,207,487	6,271,914	935,573
	障害福祉サービス等事業収益	414,750,071	362,911,667	51,838,404
	経常経費寄附金収益		305,000	305,000
	サービス活動収益計(1)	421,957,558	369,488,581	52,468,977
	費用			
	人件費	225,095,780	223,558,302	1,537,478
	事業費	46,224,797	46,586,601	361,804
	事務費	22,302,504	27,239,695	4,937,191
	就労支援事業費用	9,124,258	8,479,126	645,132
減価償却費	32,703,540	32,017,884	685,656	
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,019,000	14,974,075	44,925	
徴収不能引当金繰入	700	13,700	14,400	
サービス活動費用計(2)	320,431,179	322,921,233	2,490,054	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	101,526,379	46,567,348	54,959,031	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,438	20,866	18,428
	その他のサービス活動外収益	3,541,068	4,767,908	1,226,840
	サービス活動外収益計(4)	3,543,506	4,788,774	1,245,268
	費用			
	支払利息	2,145,984	2,215,678	69,694
その他のサービス活動外費用	2,014,201	2,342,235	328,034	
サービス活動外費用計(5)	4,160,185	4,557,913	397,728	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	616,679	230,861	847,540	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	100,909,700	46,798,209	54,111,491	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	930,000	23,052,000	22,122,000
	固定資産売却益		41,880	41,880
	特別収益計(8)	930,000	23,093,880	22,163,880
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		3	3	
国庫補助金等特別積立金積立額		23,052,000	23,052,000	
特別費用計(9)	1	23,051,998	23,051,997	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	929,999	41,882	888,117	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	101,839,699	46,840,091	54,999,608	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	343,027,672	296,187,581	46,840,091
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	444,867,371	343,027,672	101,839,699
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	444,867,371	343,027,672	101,839,699

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

(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	293,053,594	214,214,918	78,838,676	流動負債	57,335,758	75,830,395	18,494,637
現金預金	221,187,890	106,451,168	114,736,722	事業未払金	18,819,227	39,149,841	20,330,614
事業未収金	70,879,234	61,183,516	9,695,718	1年以内返済予定設備資金借入金	18,018,541	16,326,334	1,692,207
未収金	0	25,000,000	25,000,000	1年以内返済予定リース債務	0	276,000	276,000
未収補助金	0	21,000,000	21,000,000	預り金	725,990	898,218	172,228
原材料	145,615	149,132	3,517	前受金	0	2,002	2,002
立替金	110,695	61,642	49,053	賞与引当金	19,772,000	19,178,000	594,000
前払金	746,200	386,200	360,000				
前払費用	4,560	4,560	0				
徴収不能引当金	20,600	21,300	700				
固定資産	584,017,379	611,442,618	27,425,239	固定負債	148,721,335	165,633,960	16,912,625
基本財産	484,790,321	504,526,650	19,736,329	設備資金借入金	140,379,808	159,649,349	19,269,541
土地	142,234,690	142,234,690	0	退職給付引当金	8,341,527	5,984,611	2,356,916
建物	251,196,188	263,149,760	11,953,572	負債の部合計	206,057,093	241,464,355	35,407,262
建物附属設備	91,359,443	99,142,200	7,782,757	純資産の部			
その他の固定資産	99,227,058	106,915,968	7,688,910	基本金	35,796,733	35,796,733	0
建物	6,676,687	7,210,930	534,243	第1号基本金	28,796,733	28,796,733	0
建物附属設備	3,174,453	3,582,864	408,411	第2号基本金	7,000,000	7,000,000	0
構築物	59,631,104	61,528,538	1,897,434	国庫補助金等特別積立金	190,349,776	205,368,776	15,019,000
機械及び装置	132,944	265,888	132,944	次期繰越活動増減差額	444,867,371	343,027,672	101,839,699
車輛運搬具	11,606,186	14,493,334	2,887,148	(うち当期活動増減差額)	101,839,699	46,840,091	54,999,608
器具及び備品	7,321,398	10,284,038	2,962,640				
権利	1,021,500	1,159,996	138,496				
ソフトウェア	79,920	105,841	25,921				
退職共済預け金	8,341,527	6,475,757	1,865,770				
長期前払費用	1,241,339	1,808,782	567,443	純資産の部合計	671,013,880	584,193,181	86,820,699
資産の部合計	877,070,973	825,657,536	51,413,437	負債及び純資産の部合計	877,070,973	825,657,536	51,413,437

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並び器具及び備品 - 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 熊本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け金納付額のうち法人の負担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。

・徴収不能引当金 - 事業未収金のうち一般金銭債権について法人税法に定める法定繰入率6/1000を徴収不能見込み額として計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

全常勤職員について、熊本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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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) 法人単位の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号二様式、第二号二様式、第三号二様式)

当法人では社会福祉事業の未実施している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(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

(4) 社会福祉事業における拠点区分別計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 生活支援センターきらきら

法人本部

生活介護支援事業

障害児通所支援事業

居宅介護支援事業

行動援護支援事業

移動支援事業

同行援護事業

重度訪問介護事業

一般相談支援事業

特定相談支援事業

障害児相談事業

委託相談事業

共同生活援助事業

短期入所事業

イ 就労支援センターほし

就労継続支援B型事業

就労移行支援事業

ロ サポートセンター サンフラワー

生活介護事業

就労継続支援B型事業

共同生活援助事業

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
土地	142,234,690	0	0	142,234,690
建物	263,149,760	0	11,953,572	251,196,188
建物附属設備	99,142,200	756,000	8,538,757	91,359,443
合計	504,526,650	756,000	20,492,329	484,790,321

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

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) 39,408,879円
建物(基本財産) 133,442,841円

計 172,851,720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(1年内返済予定額を含む。) 61,388,349円

計 61,388,349円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	298,574,231	47,378,043	251,196,188
建物付属設備(基本財産)	122,733,051	31,373,608	91,359,443
建物	10,333,455	3,656,768	6,676,687
建物付属設備	5,473,068	2,298,615	3,174,453
構築物	70,746,259	11,115,155	59,631,104
機械装置	1,063,552	930,608	132,944
車両及び運搬具	31,910,866	20,304,680	11,606,186
器具及び備品	29,017,535	21,696,137	7,321,398
無形固定資産	6,062,570	4,961,150	1,101,420
計	575,914,587	143,714,764	432,199,823

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

(単位：円)

区分	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	70,879,234	20,600	70,858,634
合計	70,879,234	20,600	70,858,634

11. 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
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引は、次のとおりである。

氏名	職業	当法人との関係	取引内容	取引金額	科目	期末残高
西山敏雄	団体役員	理事長・施設長	作業場賃借	960,000	賃借料	0
			ﾌﾝﾄﾞ-管理受託	600,000	受託売上高	0

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 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

財産目録
平成29年 3月31日現在

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金			運転資金			221,187,890
現金						5,230
普通預金	熊本/玉名 本 3047712		運転資金			90,814,588
	肥後/玉名駅前 本 709115		運転資金			5,536,311
	肥後/玉名駅前 いち 712763		運転資金			411,412
	肥後/玉名駅前 に 712776		運転資金			364,083
	肥後/玉名駅前 みつ 716865		運転資金			486,619
	肥後/玉名駅前 みら 736014		運転資金			1,068,366
	熊本/南関 3003196		運転資金			940,067
	熊本/玉名 りん 3088281		運転資金			5,714,299
	熊本/玉名 かが 3100672		運転資金			166,370
	ゆうちょ きら		運転資金			430,960
	熊本/玉名めぶき3116986		運転資金			241,184
	熊本/玉名 ほし 3051884		運転資金			407,016
	肥後/玉名駅前 ほし 729984		運転資金			345,532
	熊本/玉名 本 3067047		運転資金			61,307,666
	熊本/玉名 旅 3081066		運転資金			39
	玉名農協/玉名 ほし0005231		運転資金			691,859
	ゆうちょ ほし		運転資金			79,101
	熊本/荒尾 サン 3060833		運転資金			10,829,634
	熊本/荒尾 サン就労 3063301		運転資金			1,144
	熊本/玉名 サン3127368		運転資金			10,525,019
	熊本/玉名 サン就労 3127376		運転資金			5,180,349
	肥後/玉名駅前 サン 785533		運転資金			23,556,056
	郵便振替		運転資金			2,084,986
			小計			221,182,660
事業未収金	熊本県国民健康保険連合会ほか		2,3月分介護給付費ほか			70,879,234
原材料			就労支援事業材料			145,615
立替金	職員ほか		社会保険料立替ほか			110,695
前払金	かずや/カガ ほか		4月家賃ほか			746,200
前払費用	ガイドーベンディングほか		夢の貯金箱ほか			4,560
徴収不能引当金						20,600
流動資産合計						293,053,594
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(生活支援センターきらきら)					
	玉名市岱明町野口666		第2種社会福祉事業である事業本部敷地として使用			15,663,000
	玉名市岱明町野口666		共用センター運動場			6,926,478
	岱明町野口字塚原672-1		みらい・かがやき			11,210,314
	玉名市岩崎21-3,21-11		にばんぼし			12,535,565
	玉名市岱明町古閑字野田399-1~4		めぶき			17,560,000
	(サポートセンターSun フラワー)					
	荒尾市原万田848ほか		Sun フラワー			78,339,333
			小計			142,234,690
建物	(生活支援センターきらきら)					
	玉名市岱明町野口666	2010年度	第2種社会福祉事業である事務所・生活介護事業建物として使用	33,392,000	10,624,221	22,767,779
	玉名市岱明町野口672-1	2011年度	グループホーム(みらい)	37,496,942	8,768,033	28,728,909
	玉名市岩崎21番3	2012年度	グループホーム(にばんぼし)	5,372,385	1,215,050	4,157,335
	玉名市岩崎21番3	2012年度	グループホーム(にばんぼし改修)	4,893,914	919,240	3,974,674
	玉名市岱明町野口672-1	2013年度	グループホーム(かがやき)	31,793,044	4,509,313	27,283,731
	玉名市岱明町古閑399-1	2015年度	グループホーム(めぶき)	17,805,142	1,365,060	16,440,082
	(就労支援センターほし)					
	玉名市岱明町西照寺707番地	2010年度	作業場	4,228,812	1,746,493	2,482,319
	玉名市岱明町野口666	2010年度	事業センター	22,262,722	7,083,254	15,179,468
	玉名市岱明町野口666	2010年度	作業棟	15,663,060	4,383,041	11,280,019
	玉名市岱明町西照寺707	2011年度	プレハブトイレ	438,900	149,480	289,420
	(サポートセンターSun フラワー)					
	荒尾市原万田848-1	2014年度	事業本部建物	89,981,082	5,398,864	84,582,218
	荒尾市原万田848-5	2015年度	グループホーム(コビット)	35,246,228	1,215,994	34,030,234
			小計			251,196,188
建物附属設備	(生活支援センターきらきら)					
	玉名市岱明町野口	2010年度	第2種社会福祉事業用として 共用センター給排水・電気工事	13,850,000	6,418,320	7,431,680
	みらい	2011年度	みらい給排水工事	3,717,524	1,266,126	2,451,398
	みらい	2011年度	みらい電気設備工事	3,874,588	1,319,618	2,554,970
	みらい	2011年度	みらい消火設備	3,356,438	2,132,732	1,223,706
	みらい	2011年度	みらい冷房通風設備	3,319,508	1,130,568	2,188,940
	にばんぼし	2012年度	にばんぼし改修衛生設備	1,965,136	537,628	1,427,508
	にばんぼし	2012年度	にばんぼし電気設備	522,450	142,933	379,517

	にばんぼし	2013年度	＼ にばんぼしｽﾌﾟﾘﾝｸﾞｰ設備	2,881,200	1,110,462	1,770,738
	かがやき	2013年度	＼ かがやき電気設備工事	3,973,096	820,774	3,152,322
	かがやき	2013年度	＼ かがやき給排水工事	4,726,760	976,467	3,750,293
	かがやき	2013年度	＼ かがやき空調設備工事	1,884,287	389,261	1,495,026
	かがやき	2013年度	＼ かがやきｽﾌﾟﾘﾝｸﾞｰ工事	2,352,813	906,811	1,446,002
	めぶき	2015年度	＼ めぶき電気設備	1,772,015	197,875	1,574,140
	めぶき	2015年度	＼ めぶき火災報知設備	722,626	150,546	572,080
	めぶき	2015年度	＼ めぶき給排水設備	2,953,750	329,835	2,623,915
	めぶき	2015年度	＼ めぶき冷暖房設備	982,631	109,726	872,905
	めぶき	2015年度	＼ めぶきｽﾌﾟﾘﾝｸﾞｰ工事	804,610	167,626	636,984
	みらい	2016年度	＼ みらい火災通報装置	378,000	7,875	370,125
	かがやき	2016年度	＼ かがやき火災通報装置	378,000	7,875	370,125
	(就労支援センターほし)					
	作業場	2010年度	＼ 西照寺給排水設備	473,479	222,061	251,418
	作業場	2010年度	＼ 西照寺電気設備	176,241	82,656	93,585
	作業場	2010年度	＼ 西照寺浄化槽	854,891	400,939	453,952
	作業場	2010年度	＼ 西照寺冷暖房設備	474,810	255,920	218,890
	玉名市岱明町野口事業センター	2010年度	＼ 事業センター給排水・電気工事	9,234,778	2,938,193	6,296,585
	作業棟	2010年度	＼ 作業棟給排水工事	6,155,940	2,509,052	3,646,888
	作業棟	2010年度	＼ 作業棟電気工事	2,436,000	1,481,900	954,100
	(株) -センター S U N ﾏﾞｰｰ)					
	荒尾市原万田	2014年度	＼ ﾏﾞｰ ﾏﾞｰ電気設備	10,244,841	1,372,808	8,872,033
	荒尾市原万田	2014年度	＼ ﾏﾞｰ ﾏﾞｰ給排水工事	9,503,444	1,273,460	8,229,984
	荒尾市原万田	2014年度	＼ ﾏﾞｰ ﾏﾞｰ冷暖房設備	11,936,581	1,599,500	10,337,081
	荒尾市原万田	2014年度	＼ ﾏﾞｰ ﾏﾞｰ火災報知設備	913,242	228,310	684,932
	コビット	2015年度	＼ コビット電気設備工事	5,162,143	259,397	4,902,746
	コビット	2015年度	＼ コビット自動火災報知設備	1,112,642	104,310	1,008,332
	コビット	2015年度	＼ コビット給排水衛生工事	4,828,350	242,624	4,585,726
	コビット	2015年度	＼ コビットｽﾌﾟﾘﾝｸﾞｰ装置	866,826	81,264	785,562
	コビット	2015年度	＼ コビット冷暖房換気設備	3,943,411	198,156	3,745,255
			小計			91,359,443
			基本財産合計			484,790,321
(2) その他の固定資産						
建物	(生活支援センターきらきら)	2010年度				
	玉名市六田 2 1 - 8		＼ いちばんぼしバリアフリー化工事	1,172,983	377,699	795,284
	玉名市六田 8 番地 1	2010年度	＼ みつぼし改修費	1,714,282	505,992	1,208,290
	(就労支援センターほし)					
	玉名市六田 2 0 - 6	2010年度	＼ きらすてーしょん内装工事	3,360,788	893,963	2,466,825
	玉名市岱明町西照寺 7 0 7 番地	2010年度	＼ 作業場改修	3,717,902	1,743,693	1,974,209
	玉名市六田 2 0 - 6	2011年度	＼ ショップトイレ改修	367,500	135,421	232,079
			小計			6,676,687
建物附属設備	(生活支援センターきらきら)					
	みつぼし	2010年度	＼ みつぼし給排水工事	3,842,318	1,651,874	2,190,444
	かがやき	2013年度	＼ かがやき建具工事	420,000	161,875	258,125
	(就労支援センターほし)					
	玉名市六田 2 0 - 6	2010年度	＼ ショップ給排水工事	661,500	284,386	377,114
	玉名市岱明町西照寺	2011年度	＼ スロープ取付	250,000	85,145	164,855
	玉名市岱明町西照寺	2013年度	＼ 渡り廊下屋根取付	299,250	115,335	183,915
			小計			3,174,453
構築物	センター擁壁工事 他18件		生活支援センターきらきらほか	70,746,259	11,115,155	59,631,104
機械及び装置	農業用トラクタ		就労作業用	1,063,552	930,608	132,944
車輛運搬具	5号車ハイエース 39-11 他23件		就労送迎用ほか	31,910,866	20,304,680	11,606,186
器具及び備品	真空包装器 他58件		就労作業用ほか	29,017,535	21,696,137	7,321,398
権利	玉名市公共下水道受益者負担金 他10件		本部センターほか	2,090,870	1,069,370	1,021,500
ソフトウェア	COMPas活動日誌システム 他1件		活動日誌システムほか	383,700	303,780	79,920
無形リース資産	考課昇給管理システム 他1件			3,588,000	3,588,000	0
退職共済預け金			長期火災保険料ほか			8,341,527
長期前払費用						1,241,339
			その他の固定資産合計			99,227,058
			固定資産合計			584,017,379
			資産合計			877,070,973
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員ほか		3月分給与ほか			18,819,227
1年以内返済予定設備資金借入金	熊本銀行ほか					18,018,541
預り金	住民税		職員預り			9,300
	雇用保険		職員預り			713,035
	退職共済掛金		職員預り			3,655
			小計			725,990
賞与引当金						19,772,000
			流動負債合計			57,335,758
2 固定負債						
設備資金借入金						140,379,808
退職給付引当金						8,341,527
			固定負債合計			148,721,335
			負債合計			206,057,093
			差引純資産			671,013,880