

平成28年度

計 算 書 類

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

社会福祉法人 月の輪学院

理事長 岸本 泰幸

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				
	介護保険事業収入	34,288,500	34,185,197	103,303	
	児童福祉事業収入	120,066,000	131,595,190	△ 11,529,190	
	障害福祉サービス等事業収入	107,823,800	105,970,039	1,853,761	
	経常経費寄附金収入	150,000	475,000	△ 325,000	
	受取利息配当金収入	2,600	343	2,257	
	その他の収入	3,299,000	3,244,149	54,851	
	事業活動収入計(1)	265,629,900	275,469,918	△ 9,840,018	
	支出				
	人件費支出	167,081,145	163,755,452	3,325,693	
事業費支出	48,924,000	48,935,859	△ 11,859		
事務費支出	36,787,000	35,339,647	1,447,353		
支払利息支出	1,105,000	1,121,784	△ 16,784		
その他の支出	2,760,000	2,793,173	△ 33,173		
流動資産評価損等による資金減少額	0	214,993	△ 214,993		
事業活動支出計(2)	256,657,145	252,160,908	4,496,237		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,972,755	23,309,010	△ 14,336,255		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	14,000,000	14,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	14,000,000	14,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	770,000	770,000	0	
固定資産取得支出	700,000	1,088,175	△ 388,175		
施設整備等支出計(5)	1,470,000	1,858,175	△ 388,175		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	12,530,000	12,141,825	388,175		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0	
	積立資産取崩収入	1,220,000	1,778,064	△ 558,064	
	その他の活動収入計(7)	6,220,000	6,778,064	△ 558,064	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	5,564,000	5,564,000	0	
積立資産支出	1,721,000	1,825,904	△ 104,904		
その他の活動支出計(8)	7,285,000	7,389,904	△ 104,904		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,065,000	△ 611,840	△ 453,160		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,437,755	34,838,995	△ 14,401,240		
前期末支払資金残高(12)	0	26,771,342	△ 26,771,342		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,437,755	61,610,337	△ 41,172,582		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		福祉型障害児 入所施設拠点	障害者グル ープホーム拠点	認知症高齢者 グループホー ム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	34,185,197	34,185,197	0	34,185,197
	児童福祉事業収入	131,595,190	0	0	131,595,190	0	131,595,190
	障害福祉サービス等事業収入	54,264,004	51,706,035	0	105,970,039	0	105,970,039
	経常経費寄附金収入	375,000	0	100,000	475,000	0	475,000
	受取利息配当金収入	176	137	30	343	0	343
	その他の収入	2,816,574	83,806	343,769	3,244,149	0	3,244,149
	事業活動収入計 (1)	189,050,944	51,789,978	34,628,996	275,469,918	0	275,469,918
	支出						
	人件費支出	97,142,086	31,952,308	34,661,058	163,755,452	0	163,755,452
事業費支出	31,780,371	11,537,879	5,617,609	48,935,859	0	48,935,859	
事務費支出	26,109,263	5,469,426	3,760,958	35,339,647	0	35,339,647	
支払利息支出	1,121,784	0	0	1,121,784	0	1,121,784	
その他の支出	2,477,385	0	315,788	2,793,173	0	2,793,173	
流動資産評価損等による資金減少額	0	214,993	0	214,993	0	214,993	
事業活動支出計 (2)	158,630,889	49,174,606	44,355,413	252,160,908	0	252,160,908	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	30,420,055	2,615,372	△ 9,726,417	23,309,010	0	23,309,010	
施設整備等による収支	収入						
	設備資金借入金収入	14,000,000	0	0	14,000,000	0	14,000,000
	施設整備等収入計 (4)	14,000,000	0	0	14,000,000	0	14,000,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	770,000	0	0	770,000	0	770,000
固定資産取得支出	578,640	320,535	189,000	1,088,175	0	1,088,175	
施設整備等支出計 (5)	1,348,640	320,535	189,000	1,858,175	0	1,858,175	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	12,651,360	△ 320,535	△ 189,000	12,141,825	0	12,141,825	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	積立資産取崩収入	1,332,312	152,712	293,040	1,778,064	0	1,778,064
	拠点区分間繰入金収入	0	4,001,000	10,707,779	14,708,779	△ 14,708,779	0
	その他の活動収入計 (7)	6,332,312	4,153,712	11,000,819	21,486,843	△ 14,708,779	6,778,064
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	5,564,000	0	0	5,564,000	0	5,564,000	
積立資産支出	1,380,152	152,712	293,040	1,825,904	0	1,825,904	
拠点区分間繰入金支出	13,708,779	1,000,000	0	14,708,779	△ 14,708,779	0	
その他の活動支出計 (8)	20,652,931	1,152,712	293,040	22,098,683	△ 14,708,779	7,389,904	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 14,320,619	3,001,000	10,707,779	△ 611,840	0	△ 611,840	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	28,750,796	5,295,837	792,362	34,838,995	0	34,838,995	
前期末支払資金残高 (11)	6,756,971	13,465,513	6,548,858	26,771,342	0	26,771,342	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	35,507,767	18,761,350	7,341,220	61,610,337	0	61,610,337	

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	70,988,973	478,882,578	△ 407,893,605	流動負債	29,048,540	463,393,695	△ 434,345,155
現金預金	38,062,794	42,247,113	△ 4,184,319	事業未払金	8,400,142	8,645,899	△ 245,757
事業未収金	31,079,477	26,345,040	4,734,437	その他の未払金	0	442,532,000	△ 442,532,000
未収金	0	37,500,000	△ 37,500,000	1年以内返済予定設備資金借入金	4,496,000	0	4,496,000
未収補助金	0	370,500,000	△ 370,500,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,564,000	3,564,000	3,000,000
立替金	1,838,462	2,290,425	△ 451,963	預り金	301,020	104,590	196,430
前払費用	8,240	0	8,240	職員預り金	677,474	828,747	△ 151,273
				賞与引当金	8,609,904	7,718,459	891,445
固定資産	629,390,614	651,328,980	△ 21,938,366	固定負債	181,123,669	175,628,964	5,494,705
基本財産	590,134,220	610,407,868	△ 20,273,648	設備資金借入金	154,134,000	145,400,000	8,734,000
土地	128,749,602	128,749,602	0	長期運営資金借入金	17,872,000	21,436,000	△ 3,564,000
建物	461,384,618	481,658,266	△ 20,273,648	退職給付引当金	9,117,669	8,792,964	324,705
その他の固定資産	39,256,394	40,921,112	△ 1,664,718	負債の部合計	210,172,209	639,022,659	△ 428,850,450
構築物	14,829,609	15,888,741	△ 1,059,132	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2,371,245	2,637,465	△ 266,220	基本金	173,756,993	173,756,993	0
車輛運搬具	2,953,276	2,685,462	267,814	第1号基本金	173,756,993	173,756,993	0
器具及び備品	9,063,964	9,718,984	△ 655,020	国庫補助金等特別積立金	364,710,205	381,433,658	△ 16,723,453
権利	1,876,440	1,876,440	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	8,161,860	8,114,020	47,840	次期繰越活動増減差額	△ 48,259,820	△ 64,001,752	15,741,932
				(うち当期活動増減差額)	15,741,932	△ 150,484,551	166,226,483
資産の部合計	700,379,587	1,130,211,558	△ 429,831,971	純資産の部合計	490,207,378	491,188,899	△ 981,521
				負債及び純資産の部合計	700,379,587	1,130,211,558	△ 429,831,971

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、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。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金に計上する。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上するものとする。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

(1) 民間退職共済制度

・大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①福祉型障害児入所施設拠点

ア 本部

イ 月の輪学院

ウ 月の輪学院短期入所

エ 相談支援事業

②障害者グループホーム拠点

ア やわらぎの家

イ すずらんの家

ウ りらの家

エ ひまわりの家

オ もくれんの家

③認知症高齢者グループホーム拠点

ア つかさの家

4. 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（基本）	128,749,602	0	0	128,749,602
建物（基本）	481,658,266	0	20,273,648	461,384,618
合 計	610,407,868	0	20,273,648	590,134,220

5. 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

計算書類に対する注記（法人全体用）

6. 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		128,749,602円
建物		419,222,800円
計		547,972,402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		158,630,000円
計		158,630,000円

7. 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
基本財産			
建物（基本）			
小 計	514,654,649	53,270,031	461,384,618
その他の固定資産			
構築物	16,496,257	1,666,648	14,829,609
機械及び装置	5,100,000	2,728,755	2,371,245
車輛運搬具	10,660,364	7,707,088	2,953,276
器具及び備品	23,237,200	14,173,236	9,063,964
小 計	55,493,821	26,275,727	29,218,094
合 計	570,148,470	79,545,758	490,602,712

8. 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

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 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

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	福祉型障害児入所施設拠点	障害者グループホーム拠点	認知症高齢者グループホーム拠点	合計	内部取引 消去	事業区分合計
流動資産	42,683,290	20,453,190	7,852,493	70,988,973	0	70,988,973
現金預金	21,787,752	14,169,398	2,105,644	38,062,794	0	38,062,794
事業未収金	19,131,302	6,283,792	5,664,383	31,079,477	0	31,079,477
立替金	1,755,996	0	82,466	1,838,462	0	1,838,462
前払費用	8,240	0	0	8,240	0	8,240
固定資産	582,347,417	17,748,776	29,294,421	629,390,614	0	629,390,614
基本財産	547,972,402	15,577,716	26,584,102	590,134,220	0	590,134,220
土地	128,749,602	0	0	128,749,602	0	128,749,602
建物	419,222,800	15,577,716	26,584,102	461,384,618	0	461,384,618
その他の固定資産	34,375,015	2,171,060	2,710,319	39,256,394	0	39,256,394
構築物	14,742,881	1	86,727	14,829,609	0	14,829,609
機械及び装置	0	0	2,371,245	2,371,245	0	2,371,245
車輛運搬具	2,953,274	1	1	2,953,276	0	2,953,276
器具及び備品	8,517,000	294,618	252,346	9,063,964	0	9,063,964
権利	0	1,876,440	0	1,876,440	0	1,876,440
退職給付引当資産	8,161,860	0	0	8,161,860	0	8,161,860
資産の部合計	625,030,707	38,201,966	37,146,914	700,379,587	0	700,379,587
流動負債	23,905,995	2,791,552	2,350,993	29,048,540	0	29,048,540
事業未払金	6,497,029	1,691,840	211,273	8,400,142	0	8,400,142
1年以内返済予定設備資金借入金	4,496,000	0	0	4,496,000	0	4,496,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,564,000	0	0	6,564,000	0	6,564,000
預り金	1,020	0	300,000	301,020	0	301,020
職員預り金	677,474	0	0	677,474	0	677,474
賞与引当金	5,670,472	1,099,712	1,839,720	8,609,904	0	8,609,904
固定負債	181,123,669	0	0	181,123,669	0	181,123,669
設備資金借入金	154,134,000	0	0	154,134,000	0	154,134,000
長期運営資金借入金	17,872,000	0	0	17,872,000	0	17,872,000
退職給付引当金	9,117,669	0	0	9,117,669	0	9,117,669
負債の部合計	205,029,664	2,791,552	2,350,993	210,172,209	0	210,172,209
基本金	166,079,009	7,677,984	0	173,756,993	0	173,756,993
第1号基本金	166,079,009	7,677,984	0	173,756,993	0	173,756,993
国庫補助金等特別積立金	353,911,258	10,078,750	720,197	364,710,205	0	364,710,205
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 99,989,224	17,653,680	34,075,724	△ 48,259,820	0	△ 48,259,820
(うち当期活動増減差額)	11,305,804	5,095,931	△ 659,803	15,741,932	0	15,741,932
純資産の部合計	420,001,043	35,410,414	34,795,921	490,207,378	0	490,207,378
負債及び純資産の部合計	625,030,707	38,201,966	37,146,914	700,379,587	0	700,379,587