

# 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

社会福祉法人 青谷学園

(単位：円)

| 勘定科目                            |                    | 予算            | 決算          | 差異          | 備考 |
|---------------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入                 |               |             |             |    |
|                                 | 障害福祉サービス等事業収入      | 544,248,772   | 547,432,513 | △ 3,183,741 |    |
|                                 | 作業収入               | 1,727,400     | 1,767,580   | △ 40,180    |    |
|                                 | 借入金利息補助金収入         | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入          | 5,380,000     | 5,390,000   | △ 10,000    |    |
|                                 | 受取利息配当金収入          | 63,109        | 58,720      | 4,389       |    |
|                                 | その他の収入             | 3,683,500     | 3,672,320   | 11,180      |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)         | 555,102,781   | 558,321,133 | △ 3,218,352 |    |
|                                 | 支出                 |               |             |             |    |
|                                 | 人件費支出              | 377,426,106   | 374,321,410 | 3,104,696   |    |
| 事業費支出                           | 80,629,200         | 78,964,375    | 1,664,825   |             |    |
| 事務費支出                           | 37,418,473         | 36,087,573    | 1,330,900   |             |    |
| 支払利息支出                          | 3,889,568          | 3,889,568     | 0           |             |    |
| その他の支出                          | 2,388,365          | 2,362,525     | 25,840      |             |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額                | 0                  | 0             | 0           |             |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 501,751,712        | 495,625,451   | 6,126,261   |             |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 53,351,069         | 62,695,682    | △ 9,344,613 |             |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                 |               |             |             |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入         | 3,507,340     | 3,412,630   | 94,710      |    |
|                                 | 施設整備等寄附金収入         | 700,000       | 700,000     | 0           |    |
|                                 | 設備資金借入金収入          | 127,500,000   | 127,500,000 | 0           |    |
|                                 | 固定資産売却収入           | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | その他の施設整備等による収入     | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)        | 131,707,340   | 131,612,630 | 94,710      |    |
|                                 | 支出                 |               |             |             |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出      | 150,000,000   | 150,000,000 | 0           |    |
|                                 | 固定資産取得支出           | 21,462,976    | 21,448,976  | 14,000      |    |
| 固定資産除却・廃棄支出                     | 0                  | 0             | 0           |             |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               | 1,038,720          | 1,038,720     | 0           |             |    |
| その他の施設整備等による支出                  | 0                  | 0             | 0           |             |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 172,501,696        | 172,487,696   | 14,000      |             |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 40,794,356       | △ 40,875,066  | 80,710      |             |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                 |               |             |             |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 長期運営資金借入金収入        | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 長期貸付金回収収入          | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 積立資産取崩収入           | 14,546,275    | 14,546,275  | 0           |    |
|                                 | その他の活動による収入        | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)       | 14,546,275    | 14,546,275  | 0           |    |
|                                 | 支出                 |               |             |             |    |
|                                 | 長期運営資金借入金元金償還支出    | 0             | 0           | 0           |    |
|                                 | 長期貸付金支出            | 0             | 0           | 0           |    |
| 積立資産支出                          | 147,657,362        | 147,657,362   | 0           |             |    |
| その他の活動による支出                     | 0                  | 0             | 0           |             |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 147,657,362        | 147,657,362   | 0           |             |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 133,111,087      | △ 133,111,087 | 0           |             |    |
| 予備費(10)                         | 9,978              | 0             | 9,978       |             |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 120,564,352      | △ 111,290,471 | △ 9,273,881 |             |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 267,728,203        | 267,728,203   | 0           |             |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 147,163,851        | 156,437,732   | △ 9,273,881 |             |    |

# 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

社会福祉法人 青谷学園

(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                        |               |               |               |
|                                    | 保育事業収益                    | 0             | 83,143,830    | △ 83,143,830  |
|                                    | 障害福祉サービス等事業収益             | 547,432,513   | 555,161,429   | △ 7,728,916   |
|                                    | 作業収益                      | 1,767,580     | 1,658,360     | 109,220       |
|                                    | 経常経費寄附金収益                 | 5,390,000     | 5,301,000     | 89,000        |
|                                    | その他の収益                    | 0             | 0             | 0             |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 554,590,093   | 645,264,619   | △ 90,674,526  |
|                                    | 費用                        |               |               |               |
|                                    | 人件費                       | 361,056,131   | 417,734,264   | △ 56,678,133  |
|                                    | 事業費                       | 78,964,375    | 107,293,626   | △ 28,329,251  |
| 事務費                                | 36,087,573                | 52,216,584    | △ 16,129,011  |               |
| 減価償却費                              | 57,452,819                | 70,331,161    | △ 12,878,342  |               |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 20,369,736              | △ 25,314,710  | 4,944,974     |               |
| 徴収不能額                              | 0                         | 0             | 0             |               |
| その他の費用                             | 0                         | 0             | 0             |               |
| サービス活動費用計(2)                       | 513,191,162               | 622,260,925   | △ 109,069,763 |               |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 41,398,931                | 23,003,694    | 18,395,237    |               |
| サービス活動外増減の部                        | 収益                        |               |               |               |
|                                    | 借入金利息補助金収益                | 0             | 336,132       | △ 336,132     |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 58,720        | 81,098        | △ 22,378      |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 3,672,320     | 4,143,240     | △ 470,920     |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 3,731,040     | 4,560,470     | △ 829,430     |
|                                    | 費用                        |               |               |               |
| 支払利息                               | 3,889,568                 | 6,485,411     | △ 2,595,843   |               |
| その他のサービス活動外費用                      | 2,770,237                 | 4,155,414     | △ 1,385,177   |               |
| サービス活動外費用計(5)                      | 6,659,805                 | 10,640,825    | △ 3,981,020   |               |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | △ 2,928,765               | △ 6,080,355   | 3,151,590     |               |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 38,470,166                | 16,923,339    | 21,546,827    |               |
| 特別増減の部                             | 収益                        |               |               |               |
|                                    | 施設整備等補助金収益                | 3,412,630     | 3,220,470     | 192,160       |
|                                    | 施設整備等寄附金収益                | 700,000       | 2,103,000     | △ 1,403,000   |
|                                    | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益        | 0             | 0             | 0             |
|                                    | 固定資産受贈額                   | 0             | 0             | 0             |
|                                    | 固定資産売却益                   | 0             | 0             | 0             |
|                                    | その他の特別収益                  | 145,599       | 0             | 145,599       |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 4,258,229     | 5,323,470     | △ 1,065,241   |
|                                    | 費用                        |               |               |               |
|                                    | 基本金組入額                    | 0             | 2,103,000     | △ 2,103,000   |
| 資産評価損                              | 0                         | 0             | 0             |               |
| 固定資産売却損・処分損                        | 2                         | 306,257       | △ 306,255     |               |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)                | 0                         | △ 262,041,115 | 262,041,115   |               |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 1,414,900                 | 1,171,080     | 243,820       |               |
| 災害損失                               | 0                         | 0             | 0             |               |
| その他の特別損失                           | 5,312,063                 | 580,746,342   | △ 575,434,279 |               |
| 特別費用計(9)                           | 6,726,965                 | 322,285,564   | △ 315,558,599 |               |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | △ 2,468,736               | △ 316,962,094 | 314,493,358   |               |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 36,001,430                | △ 300,038,755 | 336,040,185   |               |
| 繰越活動収支差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 346,674,082   | 629,022,837   | △ 282,348,755 |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 382,675,512   | 328,984,082   | 53,691,430    |
|                                    | 基本金取崩額(14)                | 0             | 0             | 0             |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            | 1,280,000     | 32,790,000    | △ 31,510,000  |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            | 146,070,000   | 15,100,000    | 130,970,000   |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 237,885,512               | 346,674,082   | △ 108,788,570 |               |

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 青谷学園

(単位：円)

| 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          | 207,944,646   | 315,325,071   | △ 107,380,425 | 流動負債              | 74,938,110    | 71,135,588    | 3,802,522     |
| 現金預金          | 110,717,366   | 221,387,758   | △ 110,670,392 | 短期運営資金借入金         | 0             | 0             | 0             |
| 事業未収金         | 85,241,563    | 83,313,922    | 1,927,641     | 事業未払金             | 16,566,956    | 20,225,654    | △ 3,658,698   |
| 未収金           | 3,696,868     | 81,000        | 3,615,868     | その他の未払金           | 3,696,868     | 0             | 3,696,868     |
| 未収補助金         | 6,911,340     | 6,970,000     | △ 58,660      | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 22,500,000    | 22,500,000    | 0             |
| 未収収益          | 0             | 0             | 0             | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0             | 0             | 0             |
| 立替金           | 6,797         | 23,050        | △ 16,253      | 1年以内返済予定リース債務     | 931,196       | 1,038,720     | △ 107,524     |
| 前払金           | 1,056,042     | 3,167,002     | △ 2,110,960   | 1年以内支払予定長期未払金     | 0             | 0             | 0             |
| 前払費用          | 293,070       | 360,739       | △ 67,669      | 未払費用              | 30,035,821    | 26,219,123    | 3,816,698     |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0             | 0             | 0             | 預り金               | 7,471         | 15,925        | △ 8,454       |
| 仮払金           | 0             | 0             | 0             | 職員預り金             | 1,199,798     | 1,136,166     | 63,632        |
| その他の流動資産      | 21,600        | 21,600        | 0             | 前受金               | 0             | 0             | 0             |
| 固定資産          | 1,262,270,570 | 1,169,523,673 | 92,746,897    | 前受収益              | 0             | 0             | 0             |
| 基本財産          | 935,396,674   | 973,136,779   | △ 37,740,105  | 仮受金               | 0             | 0             | 0             |
| 土地            | 187,185,567   | 187,185,567   | 0             | その他の流動負債          | 0             | 0             | 0             |
| 建物            | 748,211,107   | 785,951,212   | △ 37,740,105  | 固定負債              | 352,775,680   | 388,258,324   | △ 35,482,644  |
| その他の固定資産      | 326,873,896   | 196,386,894   | 130,487,002   | 設備資金借入金           | 346,875,000   | 369,375,000   | △ 22,500,000  |
| 土地            | 9,390,806     | 9,390,806     | 0             | 長期運営資金借入金         | 0             | 0             | 0             |
| 建物            | 33,786,755    | 35,296,062    | △ 1,509,307   | リース債務             | 361,658       | 1,292,854     | △ 931,196     |
| 構築物           | 48,086,192    | 51,733,707    | △ 3,647,515   | 退職給付引当金           | 5,539,022     | 17,590,470    | △ 12,051,448  |
| 機械及び装置        | 2,175,703     | 2,343,180     | △ 167,477     | 長期未払金             | 0             | 0             | 0             |
| 車輛運搬具         | 1,044,678     | 2,048,900     | △ 1,004,222   | その他の固定負債          | 0             | 0             | 0             |
| 器具及び備品        | 24,278,672    | 26,759,891    | △ 2,481,219   | 負債の部合計            | 427,713,790   | 459,393,912   | △ 31,680,122  |
| 建設仮勘定         | 0             | 0             | 0             | <b>純 資 産 の 部</b>  |               |               |               |
| 有形リース資産       | 1,242,812     | 2,257,081     | △ 1,014,269   | 基本金               | 158,558,050   | 158,558,050   | 0             |
| 権利            | 2,973,646     | 3,240,937     | △ 267,291     | 国庫補助金等特別積立金       | 460,317,314   | 479,272,150   | △ 18,954,836  |
| ソフトウェア        | 12,615,060    | 787,500       | 11,827,560    | その他の積立金           | 185,740,550   | 40,950,550    | 144,790,000   |
| 無形リース資産       | 0             | 0             | 0             | 建設積立金             | 142,932,000   | 19,300,000    | 123,632,000   |
| 退職給付引当資産      | 5,539,022     | 21,578,280    | △ 16,039,258  | 修繕積立金             | 19,708,550    | 6,450,550     | 13,258,000    |
| 建設積立資産        | 142,932,000   | 19,300,000    | 123,632,000   | 退職手当積立金           | 20,600,000    | 15,200,000    | 5,400,000     |
| 修繕積立資産        | 19,708,550    | 6,450,550     | 13,258,000    | 土地取得積立金           | 0             | 0             | 0             |
| 退職手当積立資産      | 20,600,000    | 15,200,000    | 5,400,000     | ソフトウェア取得積立金       | 2,500,000     | 0             | 2,500,000     |
| 土地取得積立資産      | 0             | 0             | 0             | 人件費積立金            | 0             | 0             | 0             |
| ソフトウェア取得積立資産  | 2,500,000     | 0             | 2,500,000     | 次期繰越活動収支差額        | 237,885,512   | 346,674,082   | △ 108,788,570 |
| 人件費積立資産       | 0             | 0             | 0             | 次期繰越活動収支差額        | 237,885,512   | 346,674,082   | △ 108,788,570 |
| 差入保証金         | 0             | 0             | 0             | (うち当期活動増減差額)      | 36,001,430    | △ 300,038,775 | 336,040,205   |
| 長期前払費用        | 0             | 0             | 0             | 純資産の部合計           | 1,042,501,426 | 1,025,454,832 | 17,046,594    |
| その他の固定資産      | 0             | 0             | 0             | 負債及び純資産の部合計       | 1,470,215,216 | 1,484,848,744 | △ 14,633,528  |
| 資産の部合計        | 1,470,215,216 | 1,484,848,744 | △ 14,633,528  |                   |               |               |               |