

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)	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	347,319,000	365,145,150	-17,826,150
		その他の事業収入	33,214,000	32,039,047	1,174,953
		借入金利息補助金収入	745,000	743,518	1,482
		経常経費寄附金収入	76,000	75,000	1,000
		受取利息配当金収入	20,000	19,562	438
		その他の収入	257,000	342,243	-85,243
	事業活動収入計(1)		381,631,000	398,364,520	-16,733,520
	支出	人件費支出	256,801,000	253,283,031	3,517,969
		事業費支出	57,420,000	51,887,698	5,532,302
		事務費支出	62,838,000	58,273,344	4,564,656
支払利息支出		745,000	743,518	1,482	
事業活動支出計(2)		377,804,000	364,187,591	13,616,409	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,827,000	34,176,929	-30,349,929	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	24,371,000	24,370,000	1,000
		施設整備等収入計(4)	24,371,000	24,370,000	1,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	24,371,000	24,370,000	1,000
		固定資産取得支出	3,382,000	3,380,400	1,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,990,000	2,990,000	0
施設整備等支出計(5)		30,743,000	30,740,400	2,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,372,000	-6,370,400	-1,600	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,094,000	5,094,000	0
		その他の活動収入計(7)	5,094,000	5,094,000	0
	支出	積立資産支出	2,549,000	2,488,641	60,359
		その他の活動支出計(8)	2,549,000	2,488,641	60,359
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,545,000	2,605,359	-60,359	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	30,411,888	-30,411,888	
前期末支払資金残高(12)		203,824,000	203,829,206	-5,206	
当期末支払資金残高(11)+(12)		203,824,000	234,241,094	-30,417,094	

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	障害福祉サービス等事業収益	365,145,150	351,113,951	14,031,199
	益	その他の事業収益	32,039,047	23,419,458	8,619,589
		経常経費寄附金収益	75,000	185,000	-110,000
		サービス活動収益計(1)	397,259,197	374,718,409	22,540,788
	費	人件費	255,815,672	262,683,492	-6,867,820
		事業費	51,837,738	55,597,093	-3,759,355
		事務費	58,273,344	57,491,698	781,646
		減価償却費	35,978,208	34,407,903	1,570,305
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,432,152	-11,291,270	-140,882
		サービス活動費用計(2)	390,472,810	398,888,916	-8,416,106
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,786,387	-24,170,507	30,956,894	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	743,518	1,413,460	-669,942
	益	受取利息配当金収益	19,562	9,861	9,701
		その他のサービス活動外収益	342,243	444,780	-102,537
		サービス活動外収益計(4)	1,105,323	1,868,101	-762,778
	費	支払利息	743,518	1,413,460	-669,942
サービス活動外費用計(5)		743,518	1,413,460	-669,942	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		361,805	454,641	-92,836	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,148,192	-23,715,866	30,864,058	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	24,370,000	24,370,000	0
	益	拠点区分間繰入金収益	0	2,519,000	-2,519,000
		サービス区分間繰入金収益	0	1,529,000	-1,529,000
		サービス区分間固定資産移管収益	0	3	-3
		特別収益計(8)	24,370,000	28,418,003	-4,048,003
	費	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	0	2,519,000	-2,519,000
		サービス区分間繰入金費用	0	1,529,000	-1,529,000
		サービス区分間固定資産移管費用	0	3	-3
特別費用計(9)	1	4,048,003	-4,048,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		24,369,999	24,370,000	-1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		31,518,191	654,134	30,864,057	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		508,027,995	506,066,861	1,961,134
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		539,546,186	506,720,995	32,825,191
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,094,000	1,307,000	3,787,000
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		544,640,186	508,027,995	36,612,191

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	249,186,252	214,505,529	34,680,723	流動負債	31,092,594	49,074,683	-17,982,089
現金預金	176,354,848	149,712,106	26,642,742	事業未払金	12,898,863	5,295,573	7,603,290
事業未収金	72,472,924	60,497,896	11,975,028	その他の未払金	0	3,567,403	-3,567,403
立替金	0	3,893,189	-3,893,189	1年以内返済予定設備資金借入金	0	24,370,000	-24,370,000
前払費用	358,480	402,338	-43,858	1年以内返済予定リース債務	4,364,436	2,289,360	2,075,076
固定資産	682,448,295	703,239,946	-20,791,651	預り金	25,328	3,564	21,764
基本財産	556,055,155	584,136,864	-28,081,709	職員預り金	2,020,967	1,809,783	211,184
建物	555,055,155	583,136,864	-28,081,709	賞与引当金	11,783,000	11,739,000	44,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	固定負債	44,824,108	33,038,986	11,785,122
その他の固定資産	126,393,140	119,103,082	7,290,058	リース債務	14,894,781	5,598,300	9,296,481
構築物	2,307,674	3,002,108	-694,434	退職給付引当金	29,929,327	27,440,686	2,488,641
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	75,916,702	82,113,669	-6,196,967
器具及び備品	19,383,617	20,058,095	-674,478	純 資 産 の 部			
有形リース資産	19,091,509	7,827,180	11,264,329	基本金	500,000	500,000	0
権利	227,864	227,864	0	基本金	500,000	500,000	0
退職給付引当資産	29,929,327	27,440,686	2,488,641	国庫補助金等特別積立金	255,124,511	266,556,663	-11,432,152
修繕費積立資産	35,000,000	35,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	255,124,511	266,556,663	-11,432,152
移行時特別積立資産	20,453,148	25,547,148	-5,094,000	その他の積立金	55,453,148	60,547,148	-5,094,000
				修繕積立金	35,000,000	35,000,000	0
				移行時特別積立金	20,453,148	25,547,148	-5,094,000
				次期繰越活動増減差額	544,640,186	508,027,995	36,612,191
				次期繰越活動増減差額	544,640,186	508,027,995	36,612,191
				（うち当期活動増減差額）	31,518,191	654,134	30,864,057
資産の部合計	931,634,547	917,745,475	13,889,072	純資産の部合計	855,717,845	835,631,806	20,086,039
				負債及び純資産の部合計	931,634,547	917,745,475	13,889,072

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	176,354,848
普通預金	東邦銀行会津アピオ支店他 常陽銀行会津支店 第四銀行会津支店 みずほ銀行会津支店 会津アピオ郵便局	—	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	—	—	0
事業未収金		—		—	—	72,472,924
前払費用	東京海上日動火災保険㈱	—	2・3月分介護報酬等 自動車保険料	—	—	358,480
流動資産合計						249,186,252
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	会津若松市神指町榎木檀73番地 鉄筋コンクリート平屋建	1998年度	第1種及び第2種社会福祉事業障がい者 支援施設等に使用	1,306,181,470	751,126,315	555,055,155
定期預金	東邦銀行会津支店	—	基本金	—	—	1,000,000
基本財産合計						556,055,155
(2) その他の固定資産						
構築物	物置等	—	物置として使用	24,421,080	22,113,406	2,307,674
車輜運搬具	トヨタハイエース他12台	—	利用者送迎用	3,675,000	3,674,999	1
器具及び備品	ストレッチャー他	—	利用者のための備品等	69,996,012	50,612,395	19,383,617
有形リース資産	公用車、ベッド他	—	利用者送迎用、利用者介護用として	25,858,317	6,766,808	19,091,509
権利		—	電話加入権	227,864	0	227,864
退職給付引当資産	福島県社会福祉協議会	—	退職金	—	—	29,929,327
修繕費積立資産	東邦銀行会津アピオ支店	—	将来における修繕の目的のために 積み立てている	—	—	35,000,000
移行時特別積立資産	東邦銀行会津アピオ支店	—	既存施設建替え・備品買替の目的のために 積み立てている	—	—	20,453,148
その他の固定資産合計						126,393,140
固定資産合計						682,448,295
資産合計						931,634,547
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	12,898,863
1年以内返済予定リース債務	3月分業者支払い他 公用車・ベッドリース	—		—	—	4,364,436

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
預り金		—		—	—	25,328
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	2,020,967
賞与引当金	3月分社会保険料他	—		—	—	11,783,000
	賞与					
	流動負債合計					31,092,594
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	14,894,781
	トヨタファイナンスリース(株)他					
退職給付引当金		—		—	—	29,929,327
	福島県社会福祉協議会					
	固定負債合計					44,824,108
	負債合計					75,916,702
	差引純資産					855,717,845

監査報告書

平成29年5月19日

社会福祉法人会津療育会

理事長 竹田 秀 様

監事 藤井 和代 

監事 鈴木 義文 

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。