

法人名	社会福祉法人 上尾あゆみ会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 上尾あゆみ会

## 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) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収 就労支援事業収入	48,416,000	50,002,863	△1,586,863	
	入 障害福祉サービス等事業収入	609,032,000	613,846,844	△4,814,844	
	入 経常経費寄附金収入	3,224,000	3,309,997	△85,997	
	入 受取利息配当金収入		1,569	△1,569	
	入 その他の収入	10,821,000	11,260,829	△439,829	
	入 事業活動収入計(1)	671,493,000	678,422,102	△6,929,102	
	支 人件費支出	402,736,000	400,253,642	2,482,358	
	出 事業費支出	63,056,000	57,556,775	5,499,225	
	出 事務費支出	84,646,000	80,887,790	3,758,210	
	出 就労支援事業支出	48,240,000	49,115,580	△875,580	
	出 支払利息支出	1,975,000	1,974,734	266	
	出 その他の支出	13,413,000	13,314,018	98,982	
	出 事業活動支出計(2)	614,066,000	603,102,539	10,963,461	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,427,000	75,319,563	△17,892,563	
施設整備等による収入支	収 施設整備等寄附金収入	1,698,000	1,698,000		
	入 固定資産売却収入		3	△3	
	入 施設整備等収入計(4)	1,698,000	1,698,003	△3	
	支 設備資金借入金元金償還支出	191,736,000	191,745,444	△9,444	
	出 固定資産取得支出	25,006,000	25,918,736	△912,736	
	出 固定資産除却・廃棄支出	20,000	8,643	11,357	
	出 施設整備等支出計(5)	216,762,000	217,672,823	△910,823	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△215,064,000	△215,974,820	910,820		
その他の活動による収入支	収 積立資産取崩収入	82,563,000	82,562,789	211	
	入 その他の活動収入計(7)	82,563,000	82,562,789	211	
	支 積立資産支出	12,503,000	12,503,034	△34	
	出				
	出				
	出				
	出				
	出 その他の活動支出計(8)	12,503,000	12,503,034	△34	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	70,060,000	70,059,755	245		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△87,577,000	△70,595,502	△16,981,498		

## 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)		389,249,509	△389,249,509	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△87,577,000	318,654,007	△406,231,007	

法人名	社会福祉法人 上尾あゆみ会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 上尾あゆみ会

## 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収 就労支援事業収益	50,002,863	42,781,685	7,221,178	116.88%	
	益 障害福祉サービス等事業収益	613,846,844	579,909,302	33,937,542	105.85%	
	経常経費寄附金収益	3,309,997	2,744,915	565,082	120.59%	
	その他の収益		41,980	△41,980	0.00%	
	サービス活動収益計(1)	667,159,704	625,477,882	41,681,822	106.66%	
	費 人件費	400,253,642	369,889,395	30,364,247	108.21%	
	事業費	57,556,775	55,321,174	2,235,601	104.04%	
	事務費	80,887,790	79,389,352	1,498,438	101.89%	
	就労支援事業費用	49,115,580	42,393,351	6,722,229	115.86%	
	減価償却費	53,541,701	51,022,511	2,519,190	104.94%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,027,237	△22,556,659	529,422	97.65%		
サービス活動費用計(2)	619,328,251	575,459,124	43,869,127	107.62%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,831,453	50,018,758	△2,187,305	95.63%		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	1,974	31,577	△29,603	6.25%	
	益 その他のサービス活動外収益	11,260,829	11,066,844	193,985	101.75%	
	サービス活動外収益計(4)	11,262,803	11,098,421	164,382	101.48%	
	費 支払利息	1,974,734	1,986,788	△12,054	99.39%	
	その他のサービス活動外費用	13,314,018	13,306,420	7,598	100.06%	
	サービス活動外費用計(5)	15,288,752	15,293,208	△4,456	99.97%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△4,025,949	△4,194,787	168,838	95.98%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,805,504	45,823,971	△2,018,467	95.60%		
特別増減の部	収 施設整備等寄附金収益	1,698,000	5,100,000	△3,402,000	33.29%	
	益 その他の特別収益	250,000	103,758	146,242	240.95%	
	特別収益計(8)	1,948,000	5,203,758	△3,255,758	37.43%	
	費 基本金組入額		44,507,595	△44,507,595	0.00%	
	固定資産売却損・処分損	8,664	8	8,656	8300.00%	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,420,000	5,100,000	△3,680,000	27.84%	
	その他の特別損失		103,758	△103,758	0.00%	
	特別費用計(9)	1,428,664	49,711,361	△48,282,697	2.87%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	519,336	△44,507,603	45,026,939	△1.17%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,324,840	1,316,368	43,008,472	3367.21%	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	667,290,541	678,751,671	△11,461,130	98.31%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	711,615,381	680,068,039	31,547,342	104.64%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	82,562,789	28,569,000	53,993,789	288.99%	
	その他の積立金積立額(16)	12,503,439	41,346,498	△28,843,059	30.24%	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	781,674,731	667,290,541	114,384,190	117.14%	

法人名	社会福祉法人 上尾あゆみ会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 上尾あゆみ会

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	354,296,942	422,027,566	△67,730,624	流動負債	36,156,935	45,775,573	△9,618,638
現金預金	253,857,374	325,890,579	△72,033,205	事業未払金	6,724,181	5,562,390	1,161,791
事業未収金	98,315,966	94,051,771	4,264,195	その他の未払金	257,688	468,440	△210,752
未収金	721,790	785,650	△63,860	1年以内返済予定土地購入資金借入金	0	990,873	△990,873
立替金	300,482	559,087	△258,605	1年以内返済予定建物建設等資金借入	514,000	12,006,643	△11,492,643
前払費用	1,101,330	740,479	360,851	未払費用	23,829,659	22,377,596	1,452,063
				預り金	0	92,750	△92,750
				職員預り金	4,831,407	4,276,881	554,526
固定資産	941,364,087	1,037,353,306	△95,989,219	固定負債	48,551,080	226,369,888	△177,818,808
基本財産	787,898,664	807,624,735	△19,726,071	土地購入資金借入金	0	10,748,758	△10,748,758
土地	99,418,478	99,418,478	0	建物建設等資金借入金	24,486,000	192,999,170	△168,513,170
建物	687,480,186	707,206,257	△19,726,071	退職給付引当金	24,065,080	22,371,960	1,693,120
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期預り金	0	250,000	△250,000
その他の固定資産	153,465,423	229,728,571	△76,263,148	負債の部合計	84,708,015	272,145,461	△187,437,446
建物	6,444,145	4,126,977	2,317,168	純資産の部			
構築物	12,926,727	15,672,976	△2,746,249	基本金	45,507,595	45,507,595	0
機械及び装置	29,805,597	36,206,312	△6,400,715	第一号基本金	44,507,595	44,507,595	0
車輛運搬具	1,836,169	2,722,485	△886,316	第三号基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	6,431,713	7,033,171	△601,458	国庫補助金等特別積立金	316,738,374	337,345,611	△20,607,237
建設仮勘定	972,000	0	972,000	その他の積立金	67,032,314	137,091,664	△70,059,350
権利	3,951,678	4,503,026	△551,348	人件費積立金	0	61,900,000	△61,900,000
人件費積立資産	0	61,900,000	△61,900,000	修繕費積立金	50,962,186	59,121,598	△8,159,412
修繕費積立資産	50,962,186	59,121,598	△8,159,412	土地購入積立金	9,474,000	9,474,000	0
工賃変動積立資産	6,596,128	6,596,066	62	工賃変動積立金	6,596,128	6,596,066	62
土地購入積立資産	9,474,000	9,474,000	0	次期繰越活動増減差額	781,674,731	667,290,541	114,384,190
退職給付引当資産	24,065,080	22,371,960	1,693,120	(うち当期活動増減差額)	44,324,840	1,316,368	43,008,472
				純資産の部合計	1,210,953,014	1,187,235,411	23,717,603

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

資産の部				純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部合計	1,295,661,029	1,459,380,872	△163,719,843	負債及び純資産の部合計	1,295,661,029	1,459,380,872	△163,719,843

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 ー
  - ・賞与引当金 ー

## 3. 重要な会計方針の変更

## 4. 法人で採用する退職給付制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
  - (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
  - (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
  - (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ## 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
基本財産				
土地	99,418,478			99,418,478
建物	707,206,257	19,929,920	39,655,991	687,480,186
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	807,624,735	19,929,920	39,655,991	787,898,664

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇〇施設を〇〇へ譲渡したことに伴い、基本金\*\*\*円及び国庫補助金等特別積立金\*\*\*を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

## 財務諸表に対する注記

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地	99,418,478		99,418,478
建物	1,269,909,090	582,160,614	687,748,476
定期預金	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産			
土地			
建物	9,542,104	3,366,249	6,175,855
構築物	24,849,689	11,922,962	12,926,727
機械及び装置	51,234,984	21,429,387	29,805,597
車輛運搬具	31,286,773	29,450,604	1,836,169
器具及び備品	59,410,532	52,978,819	6,431,713
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	8,423,499	4,471,821	3,951,678
ソフトウェア			
無形リース資産			
投資有価証券			
長期貸付金			
人件費積立資産			
修繕費積立資産	50,962,186		50,962,186
工賃変動積立資産	6,596,128		6,596,128
土地購入積立資産	9,474,000		9,474,000
事業区分間長期貸付金			
拠点区分間長期貸付金			
退職給付引当資産	24,065,080		24,065,080
長期預り金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産			
合計	1,646,172,543	705,780,456	940,392,087

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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

12. 関連当事者との取引の内容

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

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