

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

(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	1,350,000	1,351,308	△ 1,308	
	障害福祉サービス等事業収入	16,719,000	16,794,248	△ 75,248	
	経常経費寄附金収入	45,000	45,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	29,168	10,832	
	その他の収入	680,000	680,683	△ 683	
	事業活動収入計 (1)	18,834,000	18,900,407	△ 66,407	
支出	人件費支出	15,843,600	15,734,723	108,877	
	事業費支出	1,243,000	1,240,932	2,068	
	事務費支出	5,039,000	5,024,874	14,126	
	就労支援事業支出	1,267,000	1,237,047	29,953	
	事業活動支出計 (2)	23,392,600	23,237,576	155,024	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,558,600	△ 4,337,169	△ 221,431	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	5,000	3,300	1,700	
	施設整備等収入計 (4)	5,000	3,300	1,700	
	支出				
	固定資産取得支出	994,000	920,630	73,370	
ファイナンス・リース債務の返済支出	400,000	398,160	1,840		
	施設整備等支出計 (5)	1,394,000	1,318,790	75,210	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,389,000	△ 1,315,490	△ 73,510	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	20,000	19,676	324	
	その他の活動収入計 (7)	20,000	19,676	324	
	支出				
	積立資産支出	85,000	82,504	2,496	
その他の活動による支出	3,255,000	3,214,180	40,820		
	その他の活動支出計 (8)	3,340,000	3,296,684	43,316	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,320,000	△ 3,277,008	△ 42,992	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,267,600	△ 8,929,667	△ 337,933	
	前期末支払資金残高 (12)	37,929,883	37,929,883	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,662,283	29,000,216	△ 337,933	

固定資産売却収入	¥3,300
機械及び装置売却収入	¥3,300
固定資産取得支出	¥920,630
車輛運搬具取得支出	¥736,630
器具及び備品取得支出	¥184,000
積立資産取崩収入	¥19,676
退職給付引当資産取崩収入	¥19,676
積立資産支出	¥82,504
退職給付引当資産支出	¥82,504
その他の活動による支出	¥3,214,180
返還金	¥2,962,180
長期未払金支出	¥262,000

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

(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	1,351,308	3,527,547	△ 2,176,239
		障害福祉サービス等事業収益	16,794,248	34,190,510	△ 17,396,262
		その他の事業収益	0	12,000	△ 12,000
		経常経費寄附金収益	45,000	975,000	△ 930,000
	サービス活動収益計 (1)		18,190,556	38,705,057	△ 20,514,501
	費 用	人件費	15,797,551	27,582,110	△ 11,784,559
		事業費	1,240,932	2,413,505	△ 1,172,573
		事務費	5,107,124	7,498,749	△ 2,391,625
		就労支援事業費用	1,237,047	3,190,781	△ 1,953,734
		減価償却費	2,331,688	2,465,224	△ 133,536
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 191,950	△ 209,400	17,450	
その他の費用	0	6,533,200	△ 6,533,200		
サービス活動費用計 (2)		25,522,392	49,474,169	△ 23,951,777	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 7,331,836	△ 10,769,112	3,437,276	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	29,168	41,694	△ 12,526
		その他のサービス活動外収益	680,683	10,000	670,683
	サービス活動外収益計 (4)		709,851	51,694	658,157
	費 用				
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		709,851	51,694	658,157	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 6,621,985	△ 10,717,418	4,095,433	
特別増減の部	収 益	施設整備等寄附金収益	82,250	0	82,250
		固定資産売却益	3,300	39,999	△ 36,699
		その他の特別収益	180,000	0	180,000
	特別収益計 (8)		265,550	39,999	225,551
	費 用	固定資産売却損・処分損	7	0	7
その他の特別損失		2,962,180	0	2,962,180	
特別費用計 (9)		2,962,187	0	2,962,187	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 2,696,637	39,999	△ 2,736,636	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 9,318,622	△ 10,677,419	1,358,797	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		25,472,944	36,150,363	△ 10,677,419
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	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)		16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622

固定資産売却益 ¥3,300
機械及び装置売却益 ¥3,300

その他の特別収益 ¥180,000
会計基準移行に伴う過年度修正額 ¥180,000

固定資産売却損・処分損 ¥7
機械及び装置売却損・処分損 ¥5
器具及び備品売却損・処分損 ¥2

その他の特別損失 ¥2,962,180
返還金 ¥2,962,180

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

	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								
現金預金	31,705,576	38,701,721	△ 6,996,145	流動負債	3,338,270	1,421,998	1,916,272	
事業未収金	27,894,219	35,831,845	△ 7,937,626	事業未払金	268,507	771,838	△ 503,331	
未収金	3,696,219	2,661,636	1,034,583	1年以内返済予定リース債務	398,160	398,160	0	
前払金	42,500	0	42,500	1年以内支払予定長期未払金	234,750	252,000	△ 17,250	
	132,638	208,240	△ 75,602	未返還金	2,387,850	0	2,387,850	
				預り金	41,650	0	41,650	
				職員預り金	7,353	0	7,353	
固定資産	45,397,736	46,840,695	△ 1,442,959	固定負債	777,586	1,622,390	△ 844,804	
基本財産	39,260,494	40,692,004	△ 1,431,510	リース債務	707,490	1,105,650	△ 398,160	
建物	34,260,494	35,692,004	△ 1,431,510	退職給付引当金	70,096	281,990	△ 211,894	
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	長期未払金	0	234,750	△ 234,750	
その他の固定資産	6,137,242	6,148,691	△ 11,449	負債の部合計	4,115,856	3,044,388	1,071,468	
機械及び装置	1	6	△ 5					
車輜運搬具	953,627	315,376	638,251	純資産の部				
器具及び備品	182,472	222,113	△ 39,641	基本金	53,007,738	53,007,738	0	
無形リース資産	1,105,650	1,503,810	△ 398,160	第1号基本金	53,007,738	53,007,738	0	
退職給付引当資産	70,096	281,990	△ 211,894	国庫補助金等特別積立金	0	191,950	△ 191,950	
施設整備等積立資産	1,500,000	1,500,000	0	施設整備等積立金	1,500,000	1,500,000	0	
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	人件費積立金	1,500,000	1,500,000	0	
修繕積立資産	500,000	500,000	0	修繕積立金	500,000	500,000	0	
工賃変動積立資産	325,396	325,396	0	工賃変動積立金	325,396	325,396	0	
				次期繰越活動増減差額	16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622	
				(うち当期活動増減差額)	△ 9,318,622	△ 10,677,419	1,358,797	
				純資産の部合計	72,987,456	82,498,028	△ 9,510,572	
資産の部合計	77,103,312	85,542,416	△ 8,439,104	負債及び純資産の部合計	77,103,312	85,542,416	△ 8,439,104	

(単位：円)

社会福祉法人 コージー南国拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	就労支援事業収入	1,350,000	1,351,308	△ 1,308	
	下請作業収入	1,330,000	1,349,548	△ 19,548	
	商品販売収入	20,000	1,760	18,240	
	障害福祉サービス等事業収入	16,719,000	16,794,248	△ 75,248	
	自立支援給付費収入	16,619,000	16,671,660	△ 52,660	
	介護給付費収入	12,669,000	12,689,670	△ 20,670	
	訓練等給付費収入	3,950,000	3,981,990	△ 31,990	
	利用者負担金収入	50,000	41,548	8,452	
	利用料収入	50,000	41,548	8,452	
	その他の事業収入	50,000	81,040	△ 31,040	
	補助金事業収入	10,000	10,000	0	
	受託事業収入	40,000	71,040	△ 31,040	
	経常経費寄附金収入	45,000	45,000	0	
	受取利息配当金収入	40,000	29,168	10,832	
	その他の収入	680,000	680,683	△ 683	
	雑収入	680,000	680,683	△ 683	
	雑収入	680,000	680,683	△ 683	
	事業活動収入計 (1)	18,834,000	18,900,407	△ 66,407	
事業活動による収 支	人件費支出	15,843,600	15,734,723	108,877	
	役員報酬支出	1,820,000	1,820,000	0	
	職員給料支出	6,189,600	6,144,149	45,451	
	職員賞与支出	580,000	579,426	574	
	非常勤職員給与支出	4,994,000	4,979,266	14,734	
	派遣職員費支出	580,000	576,542	3,458	
	退職給付支出	160,000	153,776	6,224	
	法定福利費支出	1,520,000	1,481,564	38,436	
	事業費支出	1,243,000	1,240,932	2,068	
	給食費支出	46,000	45,360	640	
	保健衛生費支出	58,000	57,672	328	
	教養娯楽費支出	28,500	28,217	283	
	日用品費支出	32,000	31,623	377	
	水道光熱費支出	665,500	665,231	269	
	消耗器具備品費支出	32,500	32,400	100	
	車輛費支出	380,500	380,429	71	
	事務費支出	5,039,000	5,024,874	14,126	
	福利厚生費支出	40,000	37,237	2,763	
	旅費交通費支出	256,000	255,353	647	
	研修研究費支出	322,000	321,561	439	
	事務消耗品費支出	148,000	146,253	1,747	
	印刷製本費支出	85,000	83,740	1,260	
	水道光熱費支出	185,000	184,045	955	
	修繕費支出	57,000	56,592	408	
	通信運搬費支出	234,000	233,798	202	
	業務委託費支出	1,828,500	1,828,307	193	
	その他の委託費支出	1,828,500	1,828,307	193	
	手数料支出	22,000	21,424	576	
	保険料支出	421,000	420,750	250	
	賃借料支出	905,000	903,852	1,148	
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
	租税公課支出	46,000	45,600	400	
	保守料支出	140,500	140,240	260	
	渉外費支出	10,000	10,000	0	
	諸会費支出	19,000	19,000	0	
	雑支出	80,000	77,122	2,878	
	雑支出	80,000	77,122	2,878	
	就労支援事業支出	1,267,000	1,237,047	29,953	
	就労支援事業販売原価支出	1,267,000	1,237,047	29,953	
	就労支援事業製造原価支出	1,267,000	1,237,047	29,953	
	事業活動支出計 (2)	23,392,600	23,237,576	155,024	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 4,558,600	△ 4,337,169	△ 221,431	

施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	5,000	3,300	1,700
		機械及び装置売却収入	5,000	3,300	1,700
		施設整備等収入計 (4)	5,000	3,300	1,700
	支 出	固定資産取得支出	994,000	920,630	73,370
		車両運搬具取得支出	810,000	736,630	73,370
		器具及び備品取得支出	184,000	184,000	0
ファイナンス・リース債務の返済支出		400,000	398,160	1,840	
	施設整備等支出計 (5)	1,394,000	1,318,790	75,210	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,389,000	△ 1,315,490	△ 73,510	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	20,000	19,676	324
		退職給付引当資産取崩収入	20,000	19,676	324
		その他の活動収入計 (7)	20,000	19,676	324
	支 出	積立資産支出	85,000	82,504	2,496
		退職給付引当資産支出	85,000	82,504	2,496
		その他の活動による支出	3,255,000	3,214,180	40,820
		返還金	3,000,000	2,962,180	37,820
		長期未払金支出	255,000	252,000	3,000
		その他の活動支出計 (8)	3,340,000	3,296,684	43,316
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,320,000	△ 3,277,008	△ 42,992
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,267,600	△ 8,929,667	△ 337,933	
	前期末支払資金残高 (12)	37,929,883	37,929,883	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,662,283	29,000,216	△ 337,933	

社会福祉法人 コージー南国拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	就労支援事業収益	1,351,308	3,527,547	△ 2,176,239	
	下請作業収益	1,349,548	3,343,540	△ 1,993,992	
	職場実習収益	0	99,201	△ 99,201	
	商品販売収益	1,760	84,806	△ 83,046	
	障害福祉サービス等事業収益	16,794,248	34,190,510	△ 17,396,262	
	自立支援給付費収益	16,671,660	32,679,500	△ 16,007,840	
	介護給付費収益	12,689,670	13,023,250	△ 333,580	
	訓練等給付費収益	3,981,990	19,656,250	△ 15,674,260	
	利用者負担金収益	41,548	1,209,809	△ 1,168,261	
	利用料収益	41,548	1,030,449	△ 988,901	
	その他収益	0	179,360	△ 179,360	
	その他の事業収益	81,040	301,201	△ 220,161	
	補助金事業収益	10,000	21,000	△ 11,000	
	受託事業収益	71,040	280,201	△ 209,161	
	その他の事業収益	0	12,000	△ 12,000	
	受託事業収益	0	12,000	△ 12,000	
	経常経費寄附金収益	45,000	975,000	△ 930,000	
サービス活動収益計(1)	18,190,556	38,705,057	△ 20,514,501		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人 件 費	人件費	15,797,551	27,582,110	△ 11,784,559
		役員報酬	1,820,000	1,820,000	0
		職員給料	6,144,149	17,143,684	△ 10,999,535
		職員賞与	579,426	1,923,140	△ 1,343,714
		非常勤職員給与	4,979,266	3,514,600	1,464,666
		派遣職員費	576,542	17,903	558,639
		退職給付費用	216,604	424,116	△ 207,512
		法定福利費	1,481,564	2,738,667	△ 1,257,103
		事業費	1,240,932	2,413,505	△ 1,172,573
		給食費	45,360	632,370	△ 587,010
		医薬品費	0	959	△ 959
		保健衛生費	57,672	170,100	△ 112,428
		教養娯楽費	28,217	0	28,217
		日用品費	31,623	33,401	△ 1,778
		水道光熱費	665,231	621,458	43,773
		消耗器具備品費	32,400	122,477	△ 90,077
		保険料	0	178,560	△ 178,560
	車両費	380,429	654,180	△ 273,751	
	事務費	5,107,124	7,498,749	△ 2,391,625	
	福利厚生費	37,237	154,014	△ 116,777	
	旅費交通費	255,353	638,284	△ 382,931	
	研修研究費	321,561	107,100	214,461	
	事務消耗品費	146,253	58,856	87,397	
	印刷製本費	83,740	110,535	△ 26,795	
	水道光熱費	184,045	223,327	△ 39,282	
	修繕費	138,842	277,370	△ 138,528	
	通信運搬費	233,798	302,922	△ 69,124	
	会議費	0	31,385	△ 31,385	
	業務委託費	1,828,307	3,048,466	△ 1,220,159	
	その他の委託費	1,828,307	3,048,466	△ 1,220,159	
	手数料	21,424	53,038	△ 31,614	
	保険料	420,750	490,200	△ 69,450	
	賃借料	903,852	882,828	21,024	
	土地・建物賃借料	240,000	800,242	△ 560,242	
	租税公課	45,600	41,000	4,600	
	保守料	140,240	78,766	61,474	
	渉外費	10,000	3,029	6,971	
	諸会費	19,000	184,800	△ 165,800	
	雑費	77,122	12,587	64,535	
	雑費	77,122	12,587	64,535	
就労支援事業費用	1,237,047	3,190,781	△ 1,953,734		
就労支援事業販売原価	1,237,047	3,190,781	△ 1,953,734		
当期就労支援事業製造原価	1,237,047	3,146,955	△ 1,909,908		

		当期就労支援事業仕入高	0	43,826	△ 43,826	
		減価償却費	2,331,688	2,465,224	△ 133,536	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 191,950	△ 209,400	17,450	
		その他の費用	0	6,533,200	△ 6,533,200	
		顧問費用	0	6,533,200	△ 6,533,200	
		サービス活動費用計 (2)	25,522,392	49,474,169	△ 23,951,777	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 7,331,836	△ 10,769,112	3,437,276	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,168	41,694	△ 12,526	
		その他のサービス活動外収益	680,683	10,000	670,683	
受入研修費収益		0	10,000	△ 10,000		
雑収益		680,683	0	680,683		
雑収益		680,683	0	680,683		
		サービス活動外収益計 (4)	709,851	51,694	658,157	
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	709,851	51,694	658,157	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 6,621,985	△ 10,717,418	4,095,433	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	82,250	0	82,250	
		施設整備等寄附金収益	82,250	0	82,250	
		固定資産売却益	3,300	39,999	△ 36,699	
		機械及び装置売却益	3,300	0	3,300	
		車輛運搬具売却益	0	39,999	△ 39,999	
		その他の特別収益	180,000	0	180,000	
			会計基準移行に伴う過年度修正額	180,000	0	180,000
			特別収益計 (8)	265,550	39,999	225,551
	費用	固定資産売却損・処分損	7	0	7	
		機械及び装置売却損・処分損	5	0	5	
器具及び備品売却損・処分損		2	0	2		
その他の特別損失		2,962,180	0	2,962,180		
		返還金	2,962,180	0	2,962,180	
		特別費用計 (9)	2,962,187	0	2,962,187	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 2,696,637	39,999	△ 2,736,636	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 9,318,622	△ 10,677,419	1,358,797	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	25,472,944	36,150,363	△ 10,677,419	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
		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)	16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622	

社会福祉法人 コージー南国拠点区分 貸借対照表

平成 28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	31,705,576	38,701,721	△ 6,996,145	流動負債	3,338,270	1,421,998	1,916,272
現金預金	27,834,219	35,831,845	△ 7,997,626	事業未払金	268,507	771,838	△ 503,331
事業未収金	3,696,219	2,661,636	1,034,583	1年以内返済予定リース債務	398,160	398,160	0
未収金	42,500	0	42,500	1年以内支払予定長期未払金	234,750	252,000	△ 17,250
前払金	132,638	208,240	△ 75,602	未返還金	2,387,850	0	2,387,850
				預り金	41,650	0	41,650
				職員預り金	7,353	0	7,353
固定資産	45,397,736	46,840,695	△ 1,442,959	固定負債	777,586	1,622,390	△ 844,804
基本財産	39,260,494	40,692,004	△ 1,431,510	リース債務	707,490	1,105,650	△ 398,160
建物	34,260,494	35,692,004	△ 1,431,510	退職給付引当金	70,096	281,990	△ 211,894
定期預金	5,000,000	5,000,000	0	長期未払金	0	234,750	△ 234,750
その他の固定資産	6,137,242	6,148,691	△ 11,449	負債の部合計	4,115,856	3,044,388	1,071,468
機械及び装置	1	6	△ 5	純資産の部			
車両運搬具	963,627	315,376	638,251	基本金	53,007,738	53,007,738	0
器具及び備品	182,472	222,113	△ 39,641	第1号基本金	53,007,738	53,007,738	0
無形リース資産	1,105,650	1,503,810	△ 398,160	国庫補助金等特別積立金	0	191,950	△ 191,950
退職給付引当資産	70,096	281,990	△ 211,894	施設整備等積立金	1,500,000	1,500,000	0
施設整備等積立資産	1,500,000	1,500,000	0	人件費積立金	1,500,000	1,500,000	0
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	修繕積立金	500,000	500,000	0
修繕積立資産	500,000	500,000	0	工賃変動積立金	325,396	325,396	0
工賃変動積立資産	325,396	325,396	0	次期繰越活動増減差額	16,154,322	25,472,944	△ 9,318,622
				(うち当期活動増減差額)	△ 9,318,622	△ 10,677,419	1,358,797
				純資産の部合計	72,987,456	82,498,028	△ 9,510,572
資産の部合計	77,103,312	85,542,416	△ 8,439,104	負債及び純資産の部合計	77,103,312	85,542,416	△ 8,439,104

財務諸表に対する注記

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・ 棚卸資産(商品・製品)の評価方法については最終仕入原価法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・ 平成19年3月31日以前に取得した固定資産については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した固定資産については定額法を採用している。

・ 平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、耐用年数到来時においてさらに備忘価額1円まで償却を行う。

・ 平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、償却を実施するための残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額を控除した金額に達するまで償却を行う。

・ 所有権移転外ファイナンスリース取引に係わるリース資産

平成20年4月1日以降に契約した所有権移転外ファイナンスリースのうち、リース料総額が300万円以下であるリース取引については、通常の賃貸借処理に準じた会計処理を採用している。

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金

社会福祉法人高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業からの共済契約者掛金の明細を基とし

年度末に法人の負担額に相当する掛金累計額を計上している。

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

当法人で採用する職給付制度は以下のとおりである。

・ 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

・ 民間退職共済制度

社会福祉法人高知県社会福祉協議会民間社会福祉施設職員退職手当共済事業の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人が作成する財務諸表及び拠点区分、サービス区分は以下のとおりである。

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) ※単一事業のため作成省略

③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) ※単一拠点のため作成省略

④拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

⑤拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分	なんこく(社会福祉事業)		
サービス区分	法人本部	就労継続支援B型	生活介護

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
建物(基本)	35,692,004	0	1,431,510	34,260,494
定期預金(基本)	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	40,692,004	0	1,431,510	39,260,494

7. 会計基準第3章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

該当なし

(国庫補助金等特別積立金の当期取崩額は191,950であり、会計基準第34条1項に規定された減価償却に伴うものである。)

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
建物(基本財産)	58,746,674	24,486,180	34,260,494
機械及び装置	612,935	612,934	1
車輛運搬具	1,727,380	773,753	953,627
器具及び備品	2,128,011	1,945,539	182,472
無形リース資産	1,990,800	885,150	1,105,650
合計	65,205,800	28,703,556	36,502,244

財務諸表に対する注記

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,696,219	0	3,696,219
未収金	42,500	0	42,500

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

該当なし

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. その他の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勘定科目

- ・ 返還金

平成25、26年度に請求した生活介護及び就労継続支援B型のサービス費のうち、請求要件を満たしていなかった部分の金額相当額2,962,180円を返還金として計上した。

平成27年8月から4市町へ返還を開始し、本年度は574,330円を返還した。

返還予定額	2,387,850円
平成28年度 (南国市・高知市・香美市・土佐町)	923,140円
平成29年度 (南国市・高知市)	828,190円
平成30年度 (南国市・高知市)	636,520円

固定資産 (2)その他の固定資産

- ・ 車輛運搬具

前期残高の間違ひがあり当期(平成27年4月1日)に差額金額を計上した。180,000円

(前期決算残高 495,376円(正) 会計基準別紙1・固定資産管理台帳の期首残高は修正後の数字としている。)

- ・ 退職給付引当金

前期残高の間違ひがあり当期(平成27年4月1日)に差額金額を計上した。-119,778円

(前期決算残高 162,212円(正) 会計基準別紙2の期首残高は修正後の数字としている。)