

平成27年度 財務諸表に対する注記

社会福祉法人 秋田育明会

1. 継続事業の前提に関する注記

当法人が行う事業は以下のとおりである。

- (1) 第一種社会福祉事業
ア 障害者支援施設の経営
- (2) 第二種社会福祉事業
ア 障害福祉サービスの経営
イ 一般相談支援事業の経営
ウ 特定相談支援事業の経営
エ 障害児相談支援事業の経営
オ 障害児通所支援事業の経営
- (3) 公益事業
ア 地域生活支援事業

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品…定額法
- (2) 引当金の計上基準
・退職給付引当金…秋田県民間社会事業福利協会

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構
- (2) 秋田県民間社会事業福利協会

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表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) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分
ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
イ 竹生寮拠点区分（社会福祉事業）
・障害者支援施設竹生寮
（生活介護事業、短期入所事業、施設入所支援事業、一般相談支援事業、特定相談支援事業、障害児相談支援事業、放課後等デイサービス事業、日中一時支援事業）
ウ 柳田新生寮拠点区分（社会福祉事業）
・障害者支援施設柳田新生寮
（生活介護事業、短期入所事業、施設入所支援事業、日中一時支援事業）
エ ふきのとう拠点区分（社会福祉事業）
・秋田市障害福祉サービスセンターふきのとう
（生活介護事業）
オ ささこやま拠点区分（社会福祉事業）
・グループホームささこやま、グループホームみんなのいえ
（共同生活援助事業）
カ 雪やなぎ拠点区分（社会福祉事業）
・グループホーム雪やなぎ
（共同生活援助事業）

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
土地	69,753,669			69,753,669
建物	411,973,702		22,680,192	389,293,510
合計	481,727,371	0	22,680,192	459,047,179

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

- (1) 国庫補助金等特別積立金取崩し
・基本財産…12,775,359円
・その他の固定資産…6,354,841円

8. 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。

雪やなぎ建物	25,126,124 円
計	25,126,124 円

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
土地（基本）	69,753,669		69,753,669
建物（基本）	992,436,777	603,143,267	389,293,510
構築物	13,876,700	13,863,884	12,816
機械及び装置	82,268,650	35,426,090	46,842,560
車輛運搬具	66,653,283	53,762,052	12,891,231
器具及び備品	69,341,564	66,191,738	3,149,826
合計	1,294,330,643	772,387,031	521,943,612

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

該当なし

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. その他社会福祉法人の資産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

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

秋田育明会

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	678,141,000	677,841,497	299,503	
	その他の事業収入	450,000	450,000	0	
	経常経費寄附金収入	2,485,000	2,494,000	△9,000	
	受取利息配当金収入	478,700	602,975	△124,275	
	その他の収入	12,640,220	12,835,723	△195,503	
	事業活動収入計(1)	694,194,920	694,224,195	△29,275	
	支出				
	人件費支出	357,173,110	355,052,955	2,120,155	
	事業費支出	123,002,882	118,999,130	4,003,752	
事務費支出	65,143,918	60,164,348	4,979,570		
支払利息支出	9,465	9,465	0		
その他の支出	0	300	△300		
事業活動支出計(2)	545,329,375	534,226,198	11,103,177		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	148,865,545	159,997,997	△11,132,452		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,732,000	1,732,000	0	
固定資産取得支出	11,083,622	11,083,622	0		
施設整備等支出計(5)	12,815,622	12,815,622	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,815,622	△12,815,622	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,371,138	6,371,138	0	
	その他の活動収入計(7)	6,371,138	6,371,138	0	
	支出				
積立資産支出	119,290,036	119,289,717	319		
その他の活動支出計(8)	119,290,036	119,289,717	319		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△112,918,898	△112,918,579	△319		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,131,025	34,263,796	△11,132,771		
前期末支払資金残高(12)	0	442,899,608	△442,899,608		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,131,025	477,163,404	△454,032,379		

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

秋田育明会

(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				
	障害福祉サービス等事業収益	677,841,497	672,735,167	5,106,330	
	その他の事業収益	450,000	2,579,499	△2,129,499	
	私的契約利用料収益	0	40,500	△40,500	
	経常経費寄附金収益	2,494,000	2,220,400	273,600	
	その他の収益	5,710,860	7,081,134	△1,370,274	
	サービス活動収益計 (1)	686,496,357	684,656,700	1,839,657	
費用	人件費	353,971,534	351,614,197	2,357,337	
	事業費	118,999,130	126,381,777	△7,382,647	
	事務費	60,164,348	47,781,676	12,382,672	
	減価償却費	37,264,377	37,114,589	149,788	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,130,200	△19,523,875	393,675	
		サービス活動費用計 (2)	551,269,189	543,368,364	7,900,825
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	135,227,168	141,288,336	△6,061,168	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	602,975	499,815	103,160	
	その他のサービス活動外収益	7,124,863	6,844,210	280,653	
		サービス活動外収益計 (4)	7,727,838	7,344,025	383,813
	費用				
	支払利息	9,465	19,347	△9,882	
その他のサービス活動外費用	300	0	300		
	サービス活動外費用計 (5)	9,765	19,347	△9,582	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,718,073	7,324,678	393,395	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	142,945,241	148,613,014	△5,667,773	
特別増減の部	収益				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	9	1	8	
		特別費用計 (9)	9	1	8
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△9	△1	△8
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	142,945,232	148,613,013	△5,667,781	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	428,420,759	376,438,326	51,982,433	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	571,365,991	525,051,339	46,314,652	
	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)	114,000,000	97,500,000	16,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	457,365,991	427,551,339	29,814,652	

貸借対照表

平成28年3月31日現在

秋田育明会

(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	506,652,102	519,114,972	△12,462,870	流動負債	29,488,698	76,215,364	△46,726,666
現金預金	402,234,640	415,597,686	△13,363,046	事業未払金	13,323,651	61,278,815	△47,955,164
事業未収金	104,417,462	103,517,286	900,176	未払費用	11,546,362	10,309,942	1,236,420
				職員預り金	4,618,685	4,626,607	△7,922
固定資産	1,529,715,552	1,443,579,312	86,136,240	固定負債	63,102,867	66,517,863	△3,414,996
基本財産	459,047,179	481,727,371	△22,680,192	設備資金借入金	1,305,000	3,037,000	△1,732,000
土地	69,753,669	69,753,669	0	退職給付引当金	61,797,867	63,480,863	△1,682,996
建物	389,293,510	411,973,702	△22,680,192	負債の部合計	92,591,565	142,733,227	△50,141,662
その他の固定資産	1,070,668,373	961,851,941	108,816,432	純資産の部			
構築物	12,816	128,106	△115,290	基本金	298,238,306	298,238,306	0
機械及び装置	46,842,560	52,402,293	△5,559,733	国庫補助金等特別積立金	242,197,719	261,327,919	△19,130,200
車輛運搬具	12,891,231	10,358,656	2,532,575	その他の積立金	945,974,073	831,974,073	114,000,000
器具及び備品	3,149,826	3,507,950	△358,124	人件費積立金	375,503,958	344,503,958	31,000,000
退職給付引当資産	61,797,867	63,480,863	△1,682,996	修繕積立金	478,501,976	405,501,976	73,000,000
人件費積立資産	375,503,958	344,503,958	31,000,000	備品等購入積立金	91,968,139	81,968,139	10,000,000
修繕積立資産	478,501,976	405,501,976	73,000,000	次期繰越活動増減差額	457,365,991	428,420,759	28,945,232
備品等購入積立資産	91,968,139	81,968,139	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	142,945,232	148,613,013	△5,667,781
				純資産の部合計	1,943,776,089	1,819,961,057	123,815,032
資産の部合計	2,036,367,654	1,962,694,284	73,673,370	負債及び純資産の部合計	2,036,367,654	1,962,694,284	73,673,370