

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

法人名:社会福祉法人Mネット東遠

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	56,687,000	58,543,009	-1,856,009	
		障害福祉サービス等事業収入	189,272,000	191,385,573	-2,113,573	
		収益事業収入	14,000,000	14,014,792	-14,792	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
		受取利息配当金収入	9,000	7,197	1,803	
		その他の収入	1,521,000	2,085,278	-564,278	
		事業活動収入計	261,639,000	266,185,849	-4,546,849	
	支出	人件費支出	143,411,000	141,402,711	2,008,289	
		事業費支出	27,607,000	25,203,853	2,403,147	
		事務費支出	21,180,000	18,140,384	3,039,616	
		就労支援事業支出②	58,015,000	57,350,453	664,547	
		支払利息支出	205,000	204,291	709	
		その他の支出	3,795,000	3,791,943	3,057	
事業活動支出計	254,213,000	246,093,635	8,119,365			
事業活動資金収支差額		7,426,000	20,092,214	-12,666,214		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	583,000	582,500	500	
		設備資金借入金収入	7,000,000	7,000,000	0	
		施設整備等収入計	7,583,000	7,582,500	500	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,165,000	1,165,000	0	
		固定資産取得支出	10,287,000	10,184,582	102,418	
施設整備等支出計	11,452,000	11,349,582	102,418			
施設整備等資金収支差額		-3,869,000	-3,767,082	-101,918		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	504,000	0	504,000	
		その他の活動収入計	504,000	0	504,000	
	支出	その他の活動支出計	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額	504,000	0	504,000	
予備費支出		300,000		300,000		
		0				
当期資金収支差額合計		3,761,000	16,325,132	-12,564,132		

前期末支払資金残高	43,931,630	43,931,630	0	
当期末支払資金残高	47,692,630	60,256,762	-12,564,132	

資金収支内訳表

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

法人名: 社会福祉法人Mネット東遠

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	58,543,009	0	58,543,009	0	58,543,009
		障害福祉サービス等事業収入	191,385,573	0	191,385,573	0	191,385,573
		収益事業収入	0	14,014,792	14,014,792	0	14,014,792
		経常経費寄附金収入	150,000	0	150,000	0	150,000
		受取利息配当金収入	6,634	563	7,197	0	7,197
		その他の収入	1,830,278	255,000	2,085,278	0	2,085,278
		事業活動収入計	251,915,494	14,270,355	266,185,849	0	266,185,849
	支出	人件費支出	138,427,126	2,975,585	141,402,711	0	141,402,711
		事業費支出	14,475,673	10,728,180	25,203,853	0	25,203,853
		事務費支出	17,858,948	281,436	18,140,384	0	18,140,384
		就労支援事業支出②	57,350,453	0	57,350,453	0	57,350,453
		支払利息支出	204,291	0	204,291	0	204,291
		その他の支出	3,791,943	0	3,791,943	0	3,791,943
事業活動支出計	232,108,434	13,985,201	246,093,635	0	246,093,635		
事業活動資金収支差額	19,807,060	285,154	20,092,214	0	20,092,214		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	582,500	0	582,500	0	582,500
		設備資金借入金収入	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
		施設整備等収入計	7,582,500	0	7,582,500	0	7,582,500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,165,000	0	1,165,000	0	1,165,000
		固定資産取得支出	10,184,582	0	10,184,582	0	10,184,582
施設整備等支出計	11,349,582	0	11,349,582	0	11,349,582		
施設整備等資金収支差額	-3,767,082	0	-3,767,082	0	-3,767,082		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計	0	0	0	0	0
		その他の活動支出計	0	0	0	0	0
	支出	その他の活動支出計	0	0	0	0	0
		その他の活動資金収支差額	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計	16,039,978	285,154	16,325,132	0	16,325,132		

前期末支払資金残高	42,989,842	941,788	43,931,630	0	43,931,630
当期末支払資金残高	59,029,820	1,226,942	60,256,762	0	60,256,762

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

法人名:社会福祉法人Mネット東遠

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	58,543,009	51,857,348	6,685,661
		障害福祉サービス等事業収益	191,385,573	184,156,723	7,228,850
		収益事業収益	14,014,792	15,254,077	-1,239,285
		経常経費寄附金収益	150,000	8,982,032	-8,832,032
		その他の収益	531,630	884,042	-352,412
		サービス活動収益計	264,625,004	261,134,222	3,490,782
	費用	人件費	138,333,711	125,428,002	12,905,709
		事業費	25,203,853	38,033,411	-12,829,558
		事務費	18,140,384	14,825,440	3,314,944
		就労支援事業費用②	57,350,453	50,217,657	7,132,796
		減価償却費	23,612,445	17,119,361	6,493,084
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,606,078	-1,691,607	-4,914,471
		徴収不能引当金繰入	5,560,000	3,069,000	2,491,000
	サービス活動費用計	261,594,768	247,001,264	14,593,504	
サービス活動増減差額	3,030,236	14,132,958	-11,102,722		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,197	3,763	3,434
		その他のサービス活動外収益	1,639,098	0	1,639,098
		サービス活動外収益計	1,646,295	3,763	1,642,532
	費用	支払利息	204,291	22,330	181,961
		その他のサービス活動外費用	3,791,943	0	3,791,943
		サービス活動外費用計	3,996,234	22,330	3,973,904
サービス活動外増減差額	-2,349,939	-18,567	-2,331,372		
経常増減差額	680,297	14,114,391	-13,434,094		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	582,500	88,803,000	-88,220,500
		施設整備等寄附金収益	0	56,821,585	-56,821,585
		その他の特別収益	0	500,000	-500,000
		特別収益計	582,500	146,124,585	-145,542,085
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	21,359,113	88,803,000	-67,443,887
		その他の特別損失	2,069,000	3,174,938	-1,105,938
特別費用計	23,428,114	91,977,938	-68,549,824		
特別増減差額	-22,845,614	54,146,647	-76,992,261		
当期活動増減差額	-22,165,317	68,261,038	-90,426,355		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	131,433,500	63,172,462	68,261,038	
	当期末繰越活動増減差額	109,268,183	131,433,500	-22,165,317	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	109,268,183	131,433,500	-22,165,317	

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

法人名: 社会福祉法人Mネット東遠

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	58,543,009	0	58,543,009	0	58,543,009
		障害福祉サービス等事業収益	191,385,573	0	191,385,573	0	191,385,573
		収益事業収益	0	14,014,792	14,014,792	0	14,014,792
		経常経費寄附金収益	150,000	0	150,000	0	150,000
		その他の収益	276,630	255,000	531,630	0	531,630
	サービス活動収益計		250,355,212	14,269,792	264,625,004	0	264,625,004
	費用	人件費	135,358,126	2,975,585	138,333,711	0	138,333,711
		事業費	14,475,673	10,728,180	25,203,853	0	25,203,853
		事務費	17,858,948	281,436	18,140,384	0	18,140,384
		就労支援事業費用②	57,350,453	0	57,350,453	0	57,350,453
減価償却費		23,612,445	0	23,612,445	0	23,612,445	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-6,606,078	0	-6,606,078	0	-6,606,078	
徴収不能引当金繰入		5,560,000	0	5,560,000	0	5,560,000	
サービス活動費用計		247,609,567	13,985,201	261,594,768	0	261,594,768	
サービス活動増減差額		2,745,645	284,591	3,030,236	0	3,030,236	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,634	563	7,197	0	7,197
		その他のサービス活動外収益	1,639,098	0	1,639,098	0	1,639,098
		サービス活動外収益計	1,645,732	563	1,646,295	0	1,646,295
	費用	支払利息	204,291	0	204,291	0	204,291
		その他のサービス活動外費用	3,791,943	0	3,791,943	0	3,791,943
		サービス活動外費用計	3,996,234	0	3,996,234	0	3,996,234
サービス活動外増減差額		-2,350,502	563	-2,349,939	0	-2,349,939	
経常増減差額		395,143	285,154	680,297	0	680,297	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	582,500	0	582,500	0	582,500
		特別収益計	582,500	0	582,500	0	582,500
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	21,359,113	0	21,359,113	0	21,359,113
		その他の特別損失	2,069,000	0	2,069,000	0	2,069,000
特別費用計		23,428,114	0	23,428,114	0	23,428,114	
特別増減差額		-22,845,614	0	-22,845,614	0	-22,845,614	
当期活動増減差額		-22,450,471	285,154	-22,165,317	0	-22,165,317	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		130,491,712	941,788	131,433,500	0	131,433,500
	当期末繰越活動増減差額		108,041,241	1,226,942	109,268,183	0	109,268,183
	基本金取崩額		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額		108,041,241	1,226,942	109,268,183	0	109,268,183

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

法人名: 社会福祉法人Mネット東遠

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	97,035,059	71,079,659	25,955,400	流動負債	42,338,297	30,217,029	12,121,268
現金預金	34,612,480	17,554,657	17,057,823	事業未払金	14,527,027	25,367,791	-10,840,764
有価証券	50,000	0	50,000	その他の未払金	20,875,128	0	20,875,128
未収金	41,038,813	37,619,990	3,418,823	預り金	1,187,988	1,780,238	-592,250
立替金	21,030,434	15,624,380	5,406,054	前受収益	180,500	0	180,500
前払金	2,840	0	2,840	仮受金	7,654	0	7,654
前払費用	300,492	280,632	19,860	賞与引当金2	5,560,000	3,069,000	2,491,000
固定資産	218,171,685	231,599,549	-13,427,864	固定負債	49,735,000	43,900,000	5,835,000
基本財産	103,263,293	107,038,081	-3,774,788	設備資金借入金	49,735,000	43,900,000	5,835,000
土地	6,800,000	6,800,000	0	負債の部合計	92,073,297	74,117,029	17,956,268
建物	103,213,359	103,213,359	0	純資産の部			
基本財産減価償却累計額	6,750,066	2,975,278	3,774,788	基本金	10,017,286	10,017,286	0
その他の固定資産	114,908,392	124,561,468	-9,653,076	国庫補助金等特別積立金	103,847,978	87,111,393	16,736,585
建物及び建物附属設備	64,937,162	64,937,162	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	3,437,783	3,437,783	0	次期繰越活動増減差額	109,268,183	131,433,500	-22,165,317
機械及び装置	49,140,000	49,140,000	0	(うち当期活動増減差額)	-22,165,317	68,261,038	-90,426,355
車両運搬具	8,532,664	6,047,878	2,484,786	純資産の部合計	223,133,447	228,562,179	-5,428,732
器具及び備品	31,949,427	31,482,435	466,992				
建設仮勘定	7,000,000	0	7,000,000				
権利	744,000	744,000	0				
その他の固定資産	563,360	547,050	16,310				
その他固定資産減価償却累計額	51,396,004	31,774,840	19,621,164				
資産の部合計	315,206,744	302,679,208	12,527,536	負債及び純資産の部合計	315,206,744	302,679,208	12,527,536

貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

法人名: 社会福祉法人Mネット東遠

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	94,972,772	2,062,287	97,035,059	0	97,035,059
現金預金	32,563,423	2,049,057	34,612,480	0	34,612,480
有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000
未収金	41,025,583	13,230	41,038,813	0	41,038,813
立替金	21,030,434	0	21,030,434	0	21,030,434
前払金	2,840	0	2,840	0	2,840
前払費用	300,492	0	300,492	0	300,492
固定資産	218,171,685	0	218,171,685	0	218,171,685
基本財産	103,263,293	0	103,263,293	0	103,263,293
土地	6,800,000	0	6,800,000	0	6,800,000
建物	103,213,359	0	103,213,359	0	103,213,359
基本財産減価償却累計額	6,750,066	0	6,750,066	0	6,750,066
その他の固定資産	114,908,392	0	114,908,392	0	114,908,392
建物及び建物附属設備	64,937,162	0	64,937,162	0	64,937,162
構築物	3,437,783	0	3,437,783	0	3,437,783
機械及び装置	49,140,000	0	49,140,000	0	49,140,000
車輛運搬具	8,532,664	0	8,532,664	0	8,532,664
器具及び備品	31,949,427	0	31,949,427	0	31,949,427
建設仮勘定	7,000,000	0	7,000,000	0	7,000,000
権利	744,000	0	744,000	0	744,000
その他の固定資産	563,360	0	563,360	0	563,360
その他固定資産減価償却累計額	51,396,004	0	51,396,004	0	51,396,004
資産の部合計	313,144,457	2,062,287	315,206,744	0	315,206,744
流動負債	41,502,952	835,345	42,338,297	0	42,338,297
事業未払金	14,504,829	22,198	14,527,027	0	14,527,027
その他の未払金	20,061,981	813,147	20,875,128	0	20,875,128
預り金	1,187,988	0	1,187,988	0	1,187,988
前受収益	180,500	0	180,500	0	180,500
仮受金	7,654	0	7,654	0	7,654
賞与引当金2	5,560,000	0	5,560,000	0	5,560,000
固定負債	49,735,000	0	49,735,000	0	49,735,000
設備資金借入金	49,735,000	0	49,735,000	0	49,735,000
負債の部合計	91,237,952	835,345	92,073,297	0	92,073,297
基本金	10,017,286	0	10,017,286	0	10,017,286
国庫補助金等特別積立金	103,847,978	0	103,847,978	0	103,847,978
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	108,041,241	1,226,942	109,268,183	0	109,268,183
(うち当期活動増減差額)	-22,450,471	285,154	-22,165,317	0	-22,165,317
純資産の部合計	221,906,505	1,226,942	223,133,447	0	223,133,447
負債及び純資産の部合計	313,144,457	2,062,287	315,206,744	0	315,206,744

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 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（移動平均法）
 - ・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 定額法によっている。
 - ・その他の有形固定資産 定率法によっている。
 - ・無形固定資産 定率法によっている。
 - ・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
通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行う。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度の帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 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
当事業は、拠点区分が一つの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
 - 社会福祉事業
 - ア ひまわり共同作業所拠点
 - 法人本部
 - ひまわり共同作業所 就労移行事業
 - ひまわり共同作業所 就労継続支援B型事業

5. 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。

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	6,800,000	0	0	6,800,000

建 物	61,790,309		2,179,663	59,610,646
計	68,590,309	0	2,179,663	66,410,646

6. 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

該当なし

7. 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。

建物（基本財産）工房しおさい	51,416,947円
計	51,416,947円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（工房しおさい）	42,735,000円
計	42,735,000円

8. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

	帳簿価額	時価
該当なし		
合 計		

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

当法人は平成28年4月1日付けでひまわり共同作業所就労移行支援事業（サービス区分）を廃止しました。

12. 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

該当なし