

平成27年度

事業報告並びに収支決算書

社会福祉法人 風車会

資金収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	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	54,790,000	54,870,875	△80,875	
	受取利息配当金収入	0	18,360	△18,360	
	その他の収入	243,900	236,145	7,755	
	事業活動収入計(1)	55,033,900	55,125,380	△91,480	
	支出				
人件費支出	37,350,000	37,079,191	270,809		
事業費支出	5,335,000	5,123,405	211,595		
事務費支出	3,682,508	3,489,592	192,916		
事業活動支出計(2)	46,367,508	45,692,188	675,320		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,666,392	9,433,192	△766,800		
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				
固定資産取得支出	2,081,270	2,081,270	0		
施設整備等支出計(5)	2,081,270	2,081,270	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,081,270	△2,081,270	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	324	324	0	
	その他の活動による収入	22,000,000	0	22,000,000	
	その他の活動収入計(7)	22,000,324	324	22,000,000	
	支出				
積立資産支出	23,659,305	23,659,305	0		
その他の活動による支出	22,000,000	0	22,000,000		
その他の活動支出計(8)	45,659,305	23,659,305	22,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△23,658,981	△23,658,981	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△17,073,859	△16,307,059	△766,800		
前期末支払資金残高(12)	55,785,230	0	55,785,230		
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,711,371	△16,307,059	55,018,430		

事業活動計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
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	54,870,875	62,103,800	△7,232,925
		サービス活動収益計(1)	54,870,875	62,103,800	△7,232,925
	費用	人件費支出	37,079,191	41,874,416	△4,795,225
		事業費支出	5,123,405	5,268,532	△145,127
		事務費支出	3,489,592	3,060,167	429,425
		減価償却費	4,039,802	3,879,807	159,995
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,175,469	△1,175,469	0	
	サービス活動費用計(2)	48,556,521	52,907,453	△4,350,932	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,314,354	9,196,347	△2,881,993	
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,360	16,663	1,697
		その他のサービス活動外収益	236,145	49,170	186,975
		サービス活動外収益計(4)	254,505	65,833	188,672
	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)	254,505	65,833	188,672	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,568,859	9,262,180	△2,693,321	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	20,000,000	△20,000,000
		特別収益計(8)	0	20,000,000	△20,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	9,183	0	9,183
		その他の特別損失	0	20,000,000	△20,000,000
	特別費用計(9)	9,183	20,000,000	△19,990,817	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,183	0	△9,183	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,559,676	9,262,180	△2,702,504	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	118,247,202	108,985,022	9,262,180
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	124,806,878	118,247,202	6,559,676
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,806,878	118,247,202	6,559,676	

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	40,167,589	56,787,165	△16,619,576	流 動 負 債	689,418	1,001,935	△312,517
現 金	90,886	94,629	△3,743	事 業 未 払 金	439,061	399,668	39,393
普 通 預 金	31,247,093	47,130,775	△15,883,682	預 り 金	250,357	512,469	△262,112
事 業 未 収 金	8,747,902	9,316,868	△568,966	会 計 単 位 内 借 入 金	0	89,798	△89,798
立 替 金	0	32,533	△32,533	負 債 の 部 合 計	689,418	1,001,935	△312,517
前 払 金	81,708	122,562	△40,854	純 資 産 の 部			
会 計 単 位 内 貸 付 金	0	89,798	△89,798	基 本 金	28,668,700	28,668,700	0
固 定 資 産	139,340,475	117,649,209	21,691,266	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	25,343,068	26,518,537	△1,175,469
基 本 財 産	50,424,040	52,130,859	△1,706,819	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	124,806,878	118,247,202	6,559,676
土 地	3,130,700	3,130,700	0	(うち当期活動増減差額)	6,559,676	9,262,180	△2,702,504
建 物	47,293,340	49,000,159	△1,706,819				
そ の 他 の 固 定 資 産	88,916,435	65,518,350	23,398,085				
建 物	1,735,785	2,188,598	△452,813				
構 築 物	2,495,126	2,704,506	△209,380				
車 輛 運 搬 具	3,914,659	3,404,665	509,994				
器 具 及 び 備 品	1,969,100	2,077,857	△108,757				
権 利	76,440	76,440	0				
預 託 金	57,680	57,620	60				
施 設 整 備 積 立 預 金	78,667,645	55,008,664	23,658,981	純 資 産 の 部 合 計	178,818,646	173,434,439	5,384,207
資 産 の 部 合 計	179,508,064	174,436,374	5,071,690	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	179,508,064	174,436,374	5,071,690

# 資金収支内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位: 円)

勘 定 科 目		本部	ホームヘルプ	生活介護センター	グループホーム	総合計		
収入	障害福祉サービス等事業収入	0	10,513,830	32,156,105	12,200,940	54,870,875		
	自立支援給付費収入	0	10,513,830	32,156,105	12,200,940	54,870,875		
	介護給付費収入	0	10,513,830	0	11,734,740	22,248,570		
	生活介護給付費収入	0	0	32,140,823	0	32,140,823		
	利用者負担金収入	0	0	15,282	466,200	481,482		
	受取利息配当金収入	11,506	1,604	3,467	1,783	18,360		
	その他の収入	645	0	223,900	11,600	236,145		
	雑収入	645	0	223,900	11,600	236,145		
	事業活動収入計(1)	12,151	10,515,434	32,383,472	12,214,323	55,125,380		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	400,000	10,521,938	17,873,003	8,284,250	37,079,191
			役員報酬支出	400,000	0	0	0	400,000
			職員給料支出	0	0	8,340,000	3,600,000	11,940,000
			職員諸手当支出	0	0	3,686,000	1,535,000	5,221,000
			非常勤職員給与支出	0	10,463,109	4,333,375	2,562,300	17,358,784
			法定福利費支出	0	58,829	1,513,628	586,950	2,159,407
事業費支出			0	296,650	3,203,058	1,623,697	5,123,405	
給食費支出			0	0	102,500	102,500	205,000	
保健衛生費支出			0	0	74,061	118,236	192,297	
教養娯楽費支出			0	0	371,635	0	371,635	
水道光熱費支出			0	120,000	492,479	695,351	1,307,830	
燃料費支出			0	0	570,138	0	570,138	
消耗器具備品費支出			0	100,590	240,390	151,632	492,612	
保険料支出			0	76,060	580,880	47,450	704,390	
修繕費支出		0	0	437,391	385,811	823,202		
租税公課支出		0	0	121,700	0	121,700		
雑支出		0	0	211,884	122,717	334,601		
事務費支出		571,482	694,861	600,563	1,622,686	3,489,592		
福利厚生費支出		33,372	96,420	54,153	27,079	211,024		
旅交通費支出		99,230	47,880	38,220	1,300	186,630		
研修研究費支出		0	113,208	5,000	145,520	263,728		
事務消耗品費支出		0	38,509	25,514	230,156	294,179		
通信運搬費支出		1,140	28,714	0	158,155	188,009		
会議費支出		12,800	3,920	0	0	16,720		
業務委託費支出		244,856	328,860	381,024	563,280	1,518,020		
保険料支出		70,296	0	0	0	70,296		
賃借料支出		0	0	0	185,328	185,328		
租税公課支出		3,600	0	0	1,250	4,850		
雑支出	106,188	37,350	96,652	310,618	550,808			
事業活動支出計(2)	971,482	11,513,449	21,676,624	11,530,633	45,692,188			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△959,331	△998,015	10,706,848	683,690	9,433,192			
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0		
		固定資産取得支出	0	0	2,081,270	0	2,081,270	
		車輛運搬具取得支出	0	0	1,596,830	0	1,596,830	
		器具及び備品取得支出	0	0	475,200	0	475,200	
		預託金取得支出	0	0	9,240	0	9,240	
施設整備等支出計(5)	0	0	2,081,270	0	2,081,270			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△2,081,270	0	△2,081,270			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	324	0	0	0	324	
		施設整備等積立資産取崩収入	324	0	0	0	324	
		サービス区分間繰入金収入	22,000,000	0	0	0	22,000,000	
		その他の活動収入計(7)	22,000,324	0	0	0	22,000,324	
		積立資産支出	23,659,305	0	0	0	23,659,305	
その他の活動による収支	支出	施設整備等積立資産支出	23,659,305	0	0	0	23,659,305	
		サービス区分間繰入金支出	0	0	17,000,000	5,000,000	22,000,000	
		その他の活動支出計(8)	23,659,305	0	17,000,000	5,000,000	45,659,305	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,658,981	0	△17,000,000	△5,000,000	△23,658,981	
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,618,312	△998,015	△8,374,422	△4,316,310	△16,307,059	
前期末支払資金残高(11)		11,024,309	9,790,094	23,323,855	11,646,972	55,785,230		
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,405,997	8,792,079	14,949,433	7,330,662	39,478,171		

# 事業活動内訳表

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		本部	ホームヘルプ	生活介護センター	グループホーム	総合計
収益	障害福祉サービス等事業収益	0	10,513,830	32,156,105	12,200,940	54,870,875
	自立支援給付費収益	0	10,513,830	32,156,105	12,200,940	54,870,875
	介護給付費収益	0	10,513,830	0	11,734,740	22,248,570
	生活介護給付費収益	0	0	32,140,823	0	32,140,823
	利用者負担金収益	0	0	15,282	466,200	481,482
	サービス活動収益計(1)	0	10,513,830	32,156,105	12,200,940	54,870,875
サービス活動増減の部 費用	人件費支出	400,000	10,521,938	17,873,003	8,284,250	37,079,191
	役員報酬	400,000	0	0	0	400,000
	職員給料	0	0	12,026,000	5,135,000	17,161,000
	非常勤職員給与	0	10,463,109	4,333,375	2,562,300	17,358,784
	法定福利費	0	58,829	1,513,628	586,950	2,159,407
	事業費支出	0	296,650	3,203,058	1,623,697	5,123,405
	給食費	0	0	102,500	102,500	205,000
	保健衛生費	0	0	74,061	118,236	192,297
	教養娯楽費	0	0	371,635	0	371,635
	水道光熱費	0	120,000	492,479	695,351	1,307,830
	燃料費	0	0	570,138	0	570,138
	消耗器具備品費	0	100,590	240,390	151,632	492,612
	損害保険料	0	76,060	580,880	47,450	704,390
	修繕費	0	0	437,391	385,811	823,202
	租税公課	0	0	121,700	0	121,700
	雑費	0	0	211,884	122,717	334,601
	事務費支出	571,482	694,861	600,563	1,622,686	3,489,592
	福利厚生費	33,372	96,420	54,153	27,079	211,024
	旅費交通費	99,230	47,880	38,220	1,300	186,630
	研修研究費	0	113,208	5,000	145,520	263,728
	事務消耗品費	0	38,509	25,514	230,156	294,179
	通信運搬費	1,140	28,714	0	158,155	188,009
	会議費	12,800	3,920	0	0	16,720
	業務委託費	244,856	328,860	381,024	563,280	1,518,020
	損害保険料	70,296	0	0	0	70,296
	賃借料	0	0	0	185,328	185,328
	租税公課	3,600	0	0	1,250	4,850
	雑費	106,188	37,350	96,652	310,618	550,808
	減価償却費	3,322,777	57,641	324,289	335,095	4,039,802
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,175,469	0	0	0	△1,175,469
サービス活動費用計(2)	3,118,790	11,571,090	22,000,913	11,865,728	48,556,521	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,118,790	△1,057,260	10,155,192	335,212	6,314,354	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	11,506	1,604	3,467	1,783	18,360
	その他のサービス活動外収益	645	0	223,900	11,600	236,145
	雑収入	645	0	223,900	11,600	236,145
	サービス活動外収益計(4)	12,151	1,604	227,367	13,383	254,505
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,151	1,604	227,367	13,383	254,505	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,106,639	△1,055,656	10,382,559	348,595	6,568,859
特別増減の部 費用	サービス区分間繰入金収益	22,000,000	0	0	0	22,000,000
	特別収益計(8)	22,000,000	0	0	0	22,000,000
	固定資産売却損・処分損	2	0	9,181	0	9,183
	建物売却損及び処分損	1	0	0	0	1
	車輛運搬具売却損及び処分損	0	0	9,181	0	9,181
	器具及び備品売却損及び処分損	1	0	0	0	1
サービス区分間繰入金費用	0	0	17,000,000	5,000,000	22,000,000	
特別費用計(9)	2	0	17,009,181	5,000,000	22,009,183	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,999,998	0	△17,009,181	△5,000,000	△9,183	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,893,359	△1,055,656	△6,626,622	△4,651,405	6,559,676
前期繰越活動増減差額(12)		71,399,246	9,999,916	23,879,174	12,968,866	118,247,202
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		90,292,605	8,944,260	17,252,552	8,317,461	124,806,878
基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
その他積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0
その他積立金積立額(16)		0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		90,292,605	8,944,260	17,252,552	8,317,461	124,806,878

# 貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	本部	ホームヘルプ	生活介護センター	グループホーム	総合計
流 動 資 産	8,557,354	8,854,259	15,214,833	7,541,143	40,167,589
現 通 預 金	0	0	43,101	47,785	90,886
普 事 業 未 収 金	8,475,646	6,954,768	9,931,129	5,885,550	31,247,093
前 払 金	0	1,899,491	5,240,603	1,607,808	8,747,902
固 定 資 産	81,708	0	0	0	81,708
固 定 資 産	135,898,376	152,181	2,303,119	986,799	139,340,475
基 本 財 産	50,424,040	0	0	0	50,424,040
土 地	3,130,700	0	0	0	3,130,700
建 物	47,293,340	0	0	0	47,293,340
そ の 他 の 固 定 資 産	85,474,336	152,181	2,303,119	986,799	88,916,435
建 物	1,735,785	0	0	0	1,735,785
構 築 物	2,495,125	0	0	1	2,495,126
車 輛 運 搬 具	2,450,898	0	1,463,761	0	3,914,659
器 具 及 び 備 品	3	152,181	830,118	986,798	1,969,100
権 利	76,440	0	0	0	76,440
預 託 金	48,440	0	9,240	0	57,680
施 設 整 備 積 立 預 金	78,667,645	0	0	0	78,667,645
資 産 の 部 合 計	144,455,730	9,006,440	17,517,952	8,527,942	179,508,064
流 動 負 債	151,357	62,180	265,400	210,481	689,418
事 業 未 払 金	6,480	48,600	193,900	190,081	439,061
預 り 金	144,877	13,580	71,500	20,400	250,357
負 債 の 部 合 計	151,357	62,180	265,400	210,481	689,418
基 本 金	28,668,700	0	0	0	28,668,700
国庫補助金等特別積立金	25,343,068	0	0	0	25,343,068
次期繰越活動増減差額	90,292,605	8,944,260	17,252,552	8,317,461	124,806,878
(うち当期活動増減差額)	18,893,359	△1,055,656	△6,626,622	△4,651,405	6,559,676
純 資 産 の 部 合 計	144,304,373	8,944,260	17,252,552	8,317,461	178,818,646
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	144,455,730	9,006,440	17,517,952	8,527,942	179,508,064

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による。

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

#### (4) 消費税の会計処理

消費税は、税込み方式による。

### 3. 重要な会計方針の変更

平成 27 年 4 月 1 日より、新社会福祉法人会計基準に移行している。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 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）

当法人は、社会福祉事業区分のみであるため、作成していない。

#### (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）

当法人は拠点区分が一ヶ所であるため、作成していない。

#### (4) 公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）

当法人は、該当がないため、作成していない。

#### (5) 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。

#### (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点（社会福祉事業）

①法人本部運営事業

②ホームヘルプサービス事業

③生活介護センター事業

④グループホーム事業



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	3,130,700	0	0	3,130,700
建物	49,000,159	0	1,706,819	47,293,340
合計	52,130,859	0	1,706,819	50,424,040

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  
該当なし

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)	72,389,346	25,096,006	47,293,340
建物	4,332,384	2,596,599	1,735,785
構築物	3,174,609	679,483	2,495,126
車輛運搬具	13,844,710	9,930,051	3,914,659
器具及び備品	5,236,438	3,267,338	1,969,100
合計	98,977,487	41,569,477	57,408,010

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	8,747,902	0	8,747,902
合計	8,747,902	0	8,747,902

11. 満期保有目的の債権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

# 財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科	目	金	額
<b>I 資 産 の 部</b>			
<b>1 流 動 資 産</b>			
現 金 ・ 預 金			
現	金	現金手許有高	90,886
普	通	親和銀行卸本町支店4口	31,247,093
事	業	障害福祉サービス費2,3月分他	8,747,902
前	払	火災保険料未経過分	81,708
流 動 資 産 合 計			40,167,589
<b>2 固 定 資 産</b>			
<b>(1) 基 本 財 産</b>			
土	地	畑4筆 954㎡	3,130,700
建	物	福祉ホーム、リハビリ室	47,293,340
基 本 財 産 合 計			50,424,040
<b>(2) そ の 他 の 固 定 資 産</b>			
建	物	テラス工事	1
		スプリンクラー	1,735,784
構	築	駐車場舗装他	2,495,126
車	輛	日産セレナ他計5台	3,914,659
器	具	食器棚他計21点	1,969,100
権	利	電話加入権	76,440
預	託	リサイクル料5台分	57,680
施	設	十八銀行早岐支店他	78,667,645
そ の 他 固 定 資 産 合 計			88,916,435
固 定 資 産 合 計			139,340,475
資 産 の 部 合 計			179,508,064
<b>II 負 債 の 部</b>			
<b>1 流 動 負 債</b>			
事	業	九州電力電気代他	439,061
預	り	源泉所得税他	250,357
流 動 負 債 合 計			689,418
負 債 の 部 合 計			689,418
差 引 純 資 産			178,818,646