

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：社会福祉法人伊勢ふるさと会

(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 | 就労支援事業収入 | 4,398,100 | 4,398,424 | -324 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 39,019,520 | 39,315,550 | -296,030 | |
| | | 収益事業収入 | 2,879,700 | 2,892,982 | -13,282 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 119,500 | 154,878 | -35,378 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,431 | 1,431 | 0 | |
| | | その他の収入 | 361,200 | 381,020 | -19,820 | |
| | | 事業活動収入計 | 46,779,451 | 47,144,285 | -364,834 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 32,625,738 | 32,029,275 | | |
| | | 事業費支出 | 3,242,000 | 3,276,811 | | |
| | | 事務費支出 | 3,574,169 | 3,450,703 | | |
| | | 就労支援事業支出 | 4,011,417 | 4,010,304 | | |
| | | 支払利息支出 | 243,542 | 243,542 | | |
| 事業活動支出計 | | 43,696,866 | 43,010,635 | 0 | | |
| 事業活動資金収支差額 | | 3,082,585 | 4,133,650 | -364,834 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 40,000 | 40,000 | 0 | |
| | | 施設整備等収入計 | 40,000 | 40,000 | 0 | |
| | 支出 | | | | | |
| | | 施設整備等支出計 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設整備等資金収支差額 | | 40,000 | 40,000 | 0 | | |
| 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 | |
| | 支出 | 長期運営資金借入金元金償還金支出 | 2,156,458 | 2,156,458 | 0 | |
| | | その他の活動支出計 | 2,156,458 | 2,156,458 | 0 | |
| | その他の活動資金収支差額 | | △ 2,156,458 | △ 2,156,458 | 0 | |
| 予備費 | | | | | | |
| 当期資金収支差額合計 | | 966,127 | 2,017,192 | -1,051,065 | | |
| 前期末支払資金残高 | | 9,798,040 | 9,803,600 | -5,560 | | |
| 当期末支払資金残高 | | 10,764,167 | 11,820,792 | -1,056,625 | | |

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：社会福祉法人伊勢ふるさと会

(単位：円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 収益事業 | 合計 | 内部取引消去 | |
|--------------|----|------------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 事業活動による収支 | 収入 | 就労支援事業収入 | 4,398,424 | 0 | 4,398,424 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 39,315,550 | 0 | 39,315,550 | |
| | | 収益事業収入 | 0 | 2,892,982 | 2,892,982 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 154,878 | 0 | 154,878 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,378 | 53 | 1,431 | |
| | | その他の収入 | 381,020 | 0 | 381,020 | |
| | | 事業活動収入計 | 44,251,250 | 2,893,035 | 47,144,285 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 31,274,788 | 754,487 | 32,029,275 | |
| | | 事業費支出 | 3,276,811 | 0 | 3,276,811 | |
| | | 事務費支出 | 3,087,883 | 362,820 | 3,450,703 | |
| | | 就労支援事業支出 | 4,010,304 | 0 | 4,010,304 | |
| | | 支払利息支出 | 243,542 | 0 | 243,542 | |
| | | 事業活動支出計 | 41,893,328 | 1,117,307 | 43,010,635 | |
| 事業活動資金収支差額 | | 2,357,922 | 1,775,728 | 4,133,650 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等寄附金収入 | 40,000 | 0 | 40,000 | |
| | | 施設整備等収入計 | 40,000 | 0 | 40,000 | |
| | 支出 | | | | | |
| | | 施設整備等支出計 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設整備等資金収支差額 | | 40,000 | 0 | 40,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 事業区分間繰入金収入 | 1,980,000 | 228,953 | 2,208,953 | 2,208,953 |
| | | その他の活動収入計 | 1,980,000 | 228,953 | 2,208,953 | 2,208,953 |
| | 支出 | 長期運営資金借入金元金償還金支出 | 2,156,458 | 0 | 2,156,458 | |
| | | 事業区分間繰入金支出 | 228,953 | 1,980,000 | 2,208,953 | 2,208,953 |
| | | その他の活動支出計 | 2,385,411 | 1,980,000 | 4,365,411 | 2,208,953 |
| その他の活動資金収支差額 | | △ 405,411 | △ 1,751,047 | △ 2,156,458 | | |
| 当期資金収支差額合計 | | 1,992,511 | 24,681 | 2,017,192 | | |

| | | | | |
|-----------|------------|--------|------------|--|
| 前期末支払資金残高 | 9,771,900 | 31,700 | 9,803,600 | |
| 当期末支払資金残高 | 11,764,411 | 56,381 | 11,820,792 | |

事業活動計算書

(自) 平27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人 伊勢ふるさと会

(単位：円)

| 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 | 4,398,424 | 0 | 4,398,424 |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 39,315,550 | 0 | 39,315,550 |
| | | 収益事業収益 | 2,892,982 | 0 | 2,892,982 |
| | | 経常経費寄付金収益 | 154,878 | 0 | 154,878 |
| | | サービス活動収益計 | 46,761,834 | 0 | 46,761,834 |
| | 費用 | 人件費 | 31,965,625 | 0 | 31,965,625 |
| | | 事業費 | 3,276,811 | 0 | 3,276,811 |
| | | 事務費 | 3,450,703 | 0 | 3,450,703 |
| | | 就労支援事業費用 | 5,114,771 | 0 | 5,114,771 |
| | | 減価償却費 | 390,914 | 0 | 390,914 |
| | サービス活動費用計 | 44,198,824 | 0 | 44,198,824 | |
| サービス活動活動収支差額 | 2,563,010 | 0 | 2,563,010 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,431 | 0 | 1,431 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 381,020 | 0 | 381,020 |
| | | サービス活動外収益計 | 382,451 | 0 | 382,451 |
| | 費用 | 支払利息 | 243,542 | 0 | 243,542 |
| | | サービス活動外費用計 | 243,542 | 0 | 243,542 |
| サービス活動外収支差額 | 138,909 | 0 | 138,909 | | |
| 経常増減差額 | | 2,701,919 | 0 | 2,701,919 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄付金収益 | 40,000 | 0 | 40,000 |
| | | 過年度修正益 | 158,460 | 0 | 158,460 |
| | | 特別収益計 | 198,460 | 0 | 198,460 |
| | 費用 | 過年度修正損 | 26,394,829 | 0 | 26,394,829 |
| | | 特別費用計 | 26,394,829 | 0 | 26,394,829 |
| 特別増減差額 | △ 26,196,369 | 0 | △ 26,196,369 | | |
| 当期活動増減差額 | | △ 23,494,450 | 0 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 | | 20,557,550 | 0 | 20,557,550 |
| | 当期末繰越活動増減差額 | | △ 2,936,900 | 0 | 20,557,550 |
| | 基本金取崩額 | | | 0 | |
| | その他の積立金取崩額 | | | 0 | |
| | その他の積立金積立額 | | | 0 | |
| | 次期繰越活動増減差額 | | △ 2,936,900 | 0 | △ 2,936,900 |

事業活動内訳表

(自) 平27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人伊勢ふるさと会

(単位：円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 収益事業 | 合計 | 内部取引消去 | |
|--------------|-------------|---------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 就労支援事業収益 | 4,398,424 | 0 | 4,398,424 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収益 | 39,315,550 | 0 | 39,315,550 | |
| | | 収益事業収益 | 0 | 2,892,982 | 2,892,982 | |
| | | 経常経費寄付金収益 | 154,878 | 0 | 154,878 | |
| | | サービス活動収益計 | 43,868,852 | 2,892,982 | 46,761,834 | |
| | 費用 | 人件費 | 31,211,138 | 754,487 | 31,965,625 | |
| | | 事業費 | 3,276,811 | 0 | 3,276,811 | |
| | | 事務費 | 3,087,883 | 362,820 | 3,450,703 | |
| | | 就労支援事業費用 | 5,114,771 | 0 | 5,114,771 | |
| | | 減価償却費 | 218,075 | 172,839 | 390,914 | |
| | | サービス活動費用計 | 42,908,678 | 1,290,146 | 44,198,824 | |
| サービス活動活動収支差額 | | 960,174 | 1,602,836 | 2,563,010 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 1,378 | 53 | 1,431 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 381,020 | 0 | 381,020 | |
| | | サービス活動外収益計 | 382,398 | 53 | 382,451 | |
| | 費用 | 支払利息 | 243,542 | 0 | 243,542 | |
| | | サービス活動外費用計 | 243,542 | 0 | 243,542 | |
| サービス活動外収支差額 | | 138,856 | 53 | 138,909 | | |
| 経常増減差額 | | 1,099,030 | 1,602,889 | 2,701,919 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄付金収益 | 40,000 | 0 | 40,000 | |
| | | 事業区分間繰入金収益 | 1,980,000 | 228,953 | 2,208,953 | 2,208,953 |
| | | 過年度修正益 | 158,460 | 0 | 158,460 | |
| | | 特別収益計 | 2,178,460 | 228,953 | 2,407,413 | 2,208,953 |
| | 費用 | 事業区分間繰入金費用 | 228,953 | 1,980,000 | 2,208,953 | 2,208,953 |
| | | 過年度修正損 | 22,398,169 | 3,996,660 | 26,394,829 | |
| | | 特別費用計 | 22,627,122 | 5,976,660 | | 2,208,953 |
| 特別増減差額 | | △ 20,448,662 | △ 5,747,707 | 2,407,413 | | |
| 当期活動増減差額 | | △ 19,349,632 | △ 4,144,818 | △ 23,494,450 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 | | 5,982,869 | 14,574,681 | 20,557,550 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 | | △ 13,366,763 | 10,429,863 | △ 2,936,900 | |
| | 基本金取崩額 | | | | | |
| | その他の積立金取崩額 | | | | | |
| | その他の積立金積立額 | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 | | △ 13,366,763 | 10,429,863 | △ 2,936,900 | 0 |

貸借対照表

平成28年 3月 31日現在

法人名：社会福祉法人伊勢ふるさと会

(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 | 15,307,055 | 13,080,100 | 2,226,955 | 流動負債 | 4,013,196 | 3,824,838 | 188,358 |
| 現金預金 | 6,789,892 | 4,574,795 | 2,215,097 | 未払費用 | 3,136,478 | 2,890,030 | 246,448 |
| 未収金 | 8,167,378 | 8,113,275 | 54,103 | 預り金 | 2,552 | 0 | 2,552 |
| 商品・製品 | 166,285 | 208,530 | △ 42,245 | 職員預り金 | 117,866 | 114,858 | 3,008 |
| 前払金 | 183,500 | 183,500 | 0 | 賞与引当金 | 756,300 | 819,950 | △ 63,650 |
| 固定資産 | 25,568,902 | 42,635,135 | △ 17,066,233 | 固定負債 | 14,643,898 | 16,800,356 | △ 2,156,458 |
| 基本財産 | 14,150,806 | 26,527,241 | △ 12,376,435 | 長期運営資金借入金 | 14,643,898 | 16,800,356 | △ 2,156,458 |
| 土地 | 9,551,641 | 13,713,693 | △ 4,162,052 | 負債の部合計 | 18,657,094 | 20,625,194 | △ 1,968,100 |
| 建物 | 4,599,165 | 12,813,548 | △ 8,214,383 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 11,418,096 | 16,107,894 | △ 4,689,798 | 基本金 | 25,155,763 | 14,702,093 | 10,453,670 |
| 土地 | 8,542,752 | 11,702,400 | △ 3,159,648 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 1,830,730 | 2,670,979 | △ 840,249 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 車輛運搬具 | 703,036 | 1,315,543 | △ 612,507 | 次期繰越活動増減差額 | △ 2,936,900 | 20,387,948 | △ 23,324,848 |
| 器具及び備品 | 61,388 | 17,782 | 43,606 | (うち当期活動増減差額) | △ 23,494,450 | 0 | △ 23,494,450 |
| 権利 | 5,000 | 0 | 5,000 | | | | |
| ソフトウェア | 84,000 | 0 | 84,000 | | | | |
| その他の固定資産 | 191,190 | 401,190 | △ 210,000 | 純資産の部合計 | 22,218,863 | 35,090,041 | △ 12,871,178 |
| 資産の部合計 | 40,875,957 | 55,715,235 | △ 14,839,278 | 負債及び純資産の部合計 | 40,875,957 | 55,715,235 | △ 14,839,278 |

貸借対照表内訳表

平成28年 3月 31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | | 負 債 の 部 | | | | |
|----------|------------|------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|
| | 社会福祉事業 | 収益事業 | 合計 | 内部取引消去 | | 社会福祉事業 | 収益事業 | 合計 | 内部取引消去 |
| 流動資産 | 15,189,274 | 117,781 | 15,307,055 | 0 | 流動負債 | 3,951,796 | 61,400 | 4,013,196 | 0 |
| 現金預金 | 6,702,011 | 87,881 | 6,789,892 | 0 | 未払費用 | 3,079,201 | 57,277 | 3,136,478 | 0 |
| 未収金 | 8,137,478 | 29,900 | 8,167,378 | 0 | 預り金 | 2,552 | 0 | 2,552 | 0 |
| 商品・製品 | 166,285 | | 166,285 | 0 | 職員預り金 | 113,743 | 4,123 | 117,866 | 0 |
| 前払金 | 183,500 | | 183,500 | 0 | 賞与引当金 | 756,300 | 0 | 756,300 | 0 |
| 固定資産 | 15,195,420 | 10,373,482 | 25,568,902 | 0 | 固定負債 | 14,643,898 | 0 | 14,643,898 | 0 |
| 基本財産 | 14,150,806 | 0 | 14,150,806 | 0 | 長期運営資金借入金 | 14,643,898 | 0 | 14,643,898 | 0 |
| 土地 | 9,551,641 | | 9,551,641 | 0 | 負債の部合計 | 18,595,694 | 61,400 | 18,657,094 | 0 |
| 建物 | 4,599,165 | | 4,599,165 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | | |
| その他の固定資産 | 1,044,614 | 10,373,482 | 11,418,096 | 0 | 基本金 | 25,155,763 | 0 | 25,155,763 | 0 |
| 土地 | | 8,542,752 | 8,542,752 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | | 1,830,730 | 1,830,730 | 0 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 車輛運搬具 | 703,036 | | 703,036 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | △ 13,366,763 | 10,429,863 | △ 2,936,900 | 0 |
| 器具及び備品 | 61,388 | | 61,388 | 0 | (うち当期活動増減差額) | △ 19,349,632 | △ 4,144,818 | △ 23,494,450 | 0 |
| 権利 | 5,000 | | 5,000 | 0 | | | | | |
| ソフトウェア | 84,000 | | 84,000 | 0 | | | | | |
| その他の固定資産 | 191,190 | | 191,190 | 0 | 純資産の部合計 | 11,789,000 | 10,429,863 | 22,218,863 | 0 |
| 資産の部合計 | 30,384,694 | 10,491,263 | 40,875,957 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 30,384,694 | 10,491,263 | 40,875,957 | 0 |

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

平成28年3月31日付にて指定計画相談支援事業所ひかりを休止。（H. 29. 3. 31まで）

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券：市場価格等に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品

新定額法による減価償却。

②リース資産

i 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と同一の方法によっている。

ii 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、新定額法による減価償却。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金：職員への賞与支給に備えるため、支払見込額の当期負担分を計上している。

②徴収不能引当金：該当なし

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度から新会計基準に変更した。

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が実施する退職共済制度

②一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度

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)

なお、「ぼれぼれ倶楽部(地域生活支援事業)」は公益事業に該当するが、工房ぼちぼち倶楽部拠点区分の「工房ぼちぼち倶楽部(就労継続支援B型事業)」と一体的に実施し、かつ「ぼれぼれ倶楽部(地域生活支援事業)」の占める割合は僅かであるため、この2つの事業を社会福祉事業の工房ぼちぼち倶楽部拠点区分としている。

(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)当法人は公益事業を実施してい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)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 工房ぼちぼち倶楽部拠点区分(社会福祉事業)
 - ・法人本部
 - ・工房ぼちぼち倶楽部 (就労継続支援)
 - ・ひかり (特定相談支援)
 - ・ぼれぼれ倶楽部 (地域生活支援)
- イ 工房ぼちぼち倶楽部 (収益事業)
 - ・不動産賃貸事業

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 |
|---------|------------|------------|-------|------------|
| 1号基本金 | 14,702,093 | 1,330,280 | 0 | 16,032,373 |
| 2号基本金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3号基本金 | 0 | 9,123,390 | 0 | 9,123,390 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 14,702,093 | 10,453,670 | 0 | 25,155,763 |

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

(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(基本財産) | 9,551,641 | 0 | 9,551,641 |
| 建物(基本財産) | 6,480,732 | 1,881,567 | 4,599,165 |
| その他の固定資産(土地) | 8,542,752 | 0 | 8,542,752 |
| その他の固定資産(建物) | 2,579,699 | 748,969 | 1,830,730 |
| 車輛運搬具 | 3,455,645 | 2,752,609 | 703,036 |
| 差入保証金(敷金) | 102,000 | 0 | 102,000 |
| 車輛リサイクル預託金 | 39,190 | 0 | 39,190 |
| 警備保障補償金 | 50,000 | 0 | 50,000 |
| 器具及び備品 | 775,725 | 714,337 | 61,388 |
| 電話加入権 | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 福祉大臣ソフト | 630,000 | 546,000 | 84,000 |
| 合計 | 32,212,384 | 6,643,482 | 25,568,902 |

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。)

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

平成25年度決算において、固定資産評価額の見直しを実施したが、平成28年2月1日付伊勢市社会福祉法人監査係の確認監査の指導のもと、平成23年度決算からの過年度修正を行った。

基本金・固定資産評価修正資料参照

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

財産目録