

社会福祉法人さほうと21

平成 27 (2015) 年度 決算・監査報告

－ 平成 28 (2016) 年 5 月 30 日 承認 －

目次

社会福祉法人会計基準に沿った新様式による決算報告

1) 資金収支計算書 (本部拠点)	P. 1
2) 事業活動計算書 (本部拠点)	P. 3
3) 貸借対照表 (本部拠点)	P. 5
4) 財産目録	P. 6
5) 基本金明細書	P. 7
6) 基本財産内訳書	P. 8
7) 寄附金収益	P. 9
8) 財務諸表に対する注記 (本部拠点区分用)	P. 10

監査報告	P. 12
------	-------

資金収支計算書

本部拠点

(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	生活支援事業収入	2,200,000	3,759,392	-1,559,392		
	その他の事業収入	2,200,000	3,759,392	-1,559,392		
	受託事業収入	2,200,000	2,008,392	191,608		
	その他の事業収入		1,751,000	-1,751,000		
	会費収入	1,300,000	1,085,000	215,000		
	正会員費収入	1,300,000	1,085,000	215,000		
	経常経費寄附金収入	26,000,000	25,739,224	260,776		
	受取利息配当金収入	11,200,000	10,606,530	593,470		
	その他の収入		77,575	-77,575		
	雑収入		77,575	-77,575		
	流動資産評価益等による資金増加額			0		
	有価証券売却益			0		
	有価証券評価益			0		
	事業活動収入計(1)		40,700,000	41,267,721	-567,721	
事業活動による収支	支出	人件費支出	15,350,000	15,888,837	-538,837	
		職員給料支出	13,110,000	13,487,316	-377,316	
		職員賞与支出	700,000	780,000	-80,000	
		非常勤職員給与支出		69,500	-69,500	
		法定福利費支出	1,540,000	1,552,021	-12,021	
		事業費支出	33,715,965	29,947,406	3,768,559	
		生活支援金支出	14,155,965	14,155,965	0	
		生活相談費支出	2,000,000	1,550,176	449,824	
		被災者支援金支出	10,500,000	7,434,548	3,065,452	
		旅費交通費支出	1,800,000	1,644,399	155,601	
		通信運搬費支出	700,000	498,643	201,357	
		会議費支出	310,000	272,646	37,354	
		謝金支出	1,700,000	2,182,923	-482,923	
		諸会費支出	50,000	3,000	47,000	
		消耗器具備品費支出	550,000	409,093	140,907	
		手数料支出	100,000	223,310	-123,310	
		保険料支出	50,000	42,660	7,340	
		賃借料支出	1,050,000	813,200	236,800	
		印刷費支出	700,000	686,622	13,378	
		雑支出	50,000	30,221	19,779	
	事務費支出	3,105,271	2,729,246	376,025		
	福利厚生費支出	30,000	26,017	3,983		
	旅費交通費支出	70,000	37,049	32,951		
	研修研究費支出			0		
	事務消耗品費支出	683,901	683,901	0		
	印刷製本費支出	600,000	426,816	173,184		
	水道光熱費支出			0		
	修繕費支出			0		
	通信運搬費支出	550,000	456,297	93,703		
	会議費支出	30,000	19,657	10,343		
	広報費支出			0		
	業務委託費支出			0		
	手数料支出	100,000	105,042	-5,042		
	保険料支出			0		
	賃借料支出			0		
	土地・建物賃借料支出	780,000	725,456	54,544		
	租税公課支出			0		
	保守料支出			0		
	渉外費支出			0		
	諸会費支出	30,000	21,350	8,650		
謝金支出	221,370	219,111	2,259			
雑支出	10,000	8,550	1,450			
支払利息支出			0			
その他の支出	0	0	0			
雑支出						
徴収不能額						
事業活動支出計(2)		52,171,236	48,565,489	3,605,747		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-11,471,236	-7,297,768	-4,173,468		

施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入				
		車輜運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入		18,360	-18,360		
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	18,360	-18,360		
支出		固定資産取得支出				
		土地取得支出				
		建物取得支出				
		車輜運搬具取得支出				
		器具及び備品取得支出				
固定資産除却・廃棄支出						
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	18,360	-18,360			
その他の活動	収入	その他の活動による収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	その他の活動による支出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)	500,000		210,134			
	-289,866					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-11,681,370	-7,279,408	-4,401,962			

前期末支払資金残高(12)	38,622,505	38,622,505	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,941,135	31,343,097	-4,401,962

(注) 予備費支出-289,866円は事務消耗品費支出133,901円、生活支援金支出155,965円に充当使用した額である。

事業活動計算書

本部拠点

(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)	備考	
収益	生活援事業収益	3,759,392	2,188,433	1,570,959		
	その他の事業収益	3,759,392	2,188,433	1,570,959		
	受託事業収益	2,008,392	2,188,433	-180,041		
	その他の事業収益	1,751,000		1,751,000		
	会費収入	1,085,000	1,230,000	-145,000		
	正会員費収入	1,085,000	1,230,000	-145,000		
	経常経費寄附金収益	25,739,224	26,782,560	-1,043,336		
	その他の収益	77,575	167,304	-89,729		
	雑収益	77,575	167,304	-89,729		
	サービス活動収益計(1)	30,661,191	30,368,297	292,894		
サービス活動増減の部	費用	人件費	15,888,837	14,174,811	1,714,026	
		職員給料	13,487,316	12,169,489	1,317,827	
		職員賞与	780,000	640,000	140,000	
		非常勤職員給与	69,500		69,500	
		法定福利費	1,552,021	1,365,322	186,699	
		事業費	29,947,406	32,465,949	-2,518,543	
		生活支援金	14,155,965	12,667,186	1,488,779	
		生活相談費	1,550,176	1,129,902	420,274	
		被災者支援金	7,434,548	8,659,204	-1,224,656	
		旅費交通費	1,644,399	3,438,383	-1,793,984	
		通信運搬費	498,643	429,441	69,202	
		会議費	272,646	489,719	-217,073	
		謝金	2,182,923	1,393,537	789,386	
		諸会費	3,000		3,000	
		消耗器具備品費	409,093	410,220	-1,127	
		手数料	223,310	189,402	33,908	
		保険料	42,660	79,408	-36,748	
		賃借料	813,200	822,800	-9,600	
		印刷費	686,622	2,702,885	-2,016,263	
		雑費	30,221	53,862	-23,641	
	減価償却費		47,249	-47,249		
	事務費	2,720,696	2,320,343	400,353		
	福利厚生費	26,017	12,395	13,622		
	旅費交通費	37,049	48,295	-11,246		
	研修研究費			0		
	事務消耗品費	683,901	133,197	550,704		
	印刷製本費	426,816	398,498	28,318		
	水道光熱費			0		
	修繕費			0		
	通信運搬費	456,297	619,484	-163,187		
	会議費	19,657	65,166	-45,509		
	広報費			0		
	業務委託費			0		
	手数料	105,042	82,197	22,845		
	保険料			0		
	賃借料			0		
	土地・建物賃借料	725,456	722,000	3,456		
	租税公課			0		
	保守料			0		
	渉外費			0		
諸会費	21,350	23,000	-1,650			
謝金	219,111	216,111	3,000			
支払利息			0			
その他の支出	8,550	8,354	196			
雑費	8,550	8,354	196			
徴収不能額						
サービス活動費用計(2)	48,565,489	49,016,706	-451,217			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-17,904,298	-18,648,409	744,111			

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,606,530	11,205,590	-599,060	
		受取寄附金 有価証券売却益 投資有価証券売却益 事業活動外収益 雑収益				
	サービス活動外収益計(4)		10,606,530	11,205,590	-599,060	
	費用	借入金利息 有価証券売却損 投資有価証券売却損 資産評価損 事業活動外費用 雑損失				
		サービス活動外費用		0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		10,606,530	11,205,590	-599,060		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-7,297,768	-7,442,819	145,051		
特別増減の部	収益	受取施設整備等補助金 受取施設整備等寄附金 固定資産受贈額 固定資産売却額 その他の特別収益	18,359		18,359	
		特別収益計(8)		18,359	0	18,359
		費用	基本額繰入額 固定資産売却損・処分数額 その他の特別費用			
	特別費用計(9)		0	0	0	
	特別活動増減額(10)=(8)-(9)		18,359	0	18,359	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-7,279,409	-7,442,819	163,410		
前期繰越活動増減差額(12)		138,640,106	146,082,925	-7,442,819		
次期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,360,697	138,640,106	-7,279,409		

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	31,514,962	38,913,732	-7,398,770	流動負債	0	291,227	-291,227
現金預金	31,497,466	38,904,012	-7,406,546	事業未払金		0	
有価証券				その他の未払金			
事業未収金							
未収金							
未収収益							
立替金		9,720	-9,720	未払費用			
前払金	17,496		17,496	預り金		291,227	-291,227
前払費用				職員預り金			
その他の流動資産				前受金			
				前受収益			
				その他の流動負債			
固定資産	200,017,600	200,017,600	0	固定負債			
基本財産	100,000,000	100,000,000	0	設備資金借入金			
基本財産特定預金	100,000,000	100,000,000	0	長期運営資金借入金			
減価償却累計額				リース債務			
その他の固定資産	100,017,600	100,017,600	0	退職給付引当金			
土地	17,600	17,600	0	長期未払金			
				長期預り金			
				繰延税金負債			
				その他の固定負債			
				負債の部合計	0	291,227	-291,227
				純 資 産 の 部			
				基本金	100,000,000	100,000,000	0
				次期繰越活動増減差額		138,640,106	-138,640,106
				(うち当期活動増減差額)		-7,442,819	7,442,819
				純資産の部合計	100,000,000	238,640,106	-138,640,106
資産の部合計	231,532,562	238,931,332	-7,398,770	負債及び純資産の部合計	100,000,000	238,931,333	-138,931,333

社会福祉法人 さぽうとにじゅういち

財 産 目 録
平成28年3月31日 現在

(単位:円)

科 目		金 額	
【資産の部】			
流	動 資 産		債 金
現	現 金 手 許 有 高	122,210	金
普	通 預 金		税 計
	三井住友銀行目黒支店(3口座)	23,874,236	
	三菱東京UFJ銀行目黒支店	2,894,876	
	みずほ銀行目黒支店	1,504,423	
	普通預金合計	28,273,535	
郵	便 振 替 口 座	3,101,721	
	現金預金計	31,497,466	
前	払 金		
	夏期研修会場予約金	17,496	
	流動資産合計		31,514,962
固	定 資 産		債 金
基	本 財 産		税 計
	その他の基本財産(定期預金)	100,000,000	
そ	の 他 の 固 定 資 産		
	長期保有目的有価証券(株券)	100,000,000	
	土 地	17,600	
	その他の固定資産合計	100,017,600	
	固定資産合計		200,017,600
	資産合計		231,532,562
【負債の部】			
流	動 負 債		債 金
預	り 所 得		税 計
源	泉 所 金	171,865	
預	り 金	171,865	
	流動負債合計		171,865
	負債合計		171,865
差 引 純 資 産			231,360,697

基本金明細書

自平成27年4月1日 至平成28年3月31日

社会福祉法人名 さぼうとにじゅういち

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部		
前年度末残高	100,000,000	100,000,000		
第一号基本金	100,000,000	100,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高				
第一号基本金	100,000,000	100,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 平成12年2月17日社援施第8号「社会福祉法人会計基準への移行に関する留意点について」(厚生省大臣官房障害保健福祉部企画課長・社会・援護局企画課長・社会・援護局施設人材課長・老人保健福祉局老人福祉計画課長・児童家庭局企画課長通知)の2①により、1号基本金・2号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

基本財産及びその他の固定資産の明細書

自平成27年4月1日
至平成28年3月31日

社会福祉法人 名 さばうとにじゅういち
拠点区分 本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
国債	100,000,000							100,000,000						100,000,000	
定期預金		100,000,000		100,000,000											
基本財産合計	100,000,000	100,000,000		100,000,000				100,000,000						100,000,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
土地		17,600		0										17,600	
建物															
車両運搬具															
その他の固定資産 (有形固定資産) 計		17,600		0										17,600	
その他の固定資産															
投資有価証券		100,000,000												100,000,000	
その他の固定資産計		100,000,000												100,000,000	
その他の固定資産計		100,017,600												100,017,600	
基本財産及びその他の固定資産計		200,017,600		100,000,000				100,000,000						200,017,600	

(単位：円)

寄附金収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 さぼうとにじゅういち

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分別の内訳	
					本部	
役員員	経常	5	78,000	0	78,000	
その他		321	25,661,224		25,661,224	
区分小計		326	25,739,224	0	25,739,224	
区分小計						
区分小計						
合計		326	25,739,224	0	25,739,224	

(単位：円)

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受償額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は、事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

財務諸表に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・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. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

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。

(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
国債	100,000,000		100,000,000	0
定期預金		100,000,000		100,000,000
合計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000

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

該当なし

8. 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
定期預金（基本財産）	100,000,000		100,000,000
投資有価証券	100,000,000		100,000,000
土地	17,600		17,600
合計	200,017,600		200,017,600

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

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

以上

監 査 報 告 書

社会福祉法人さぼうとにじゅういち の2015年度(平成27年度)の業務並びに
財政に関する監査を実施した結果、公正かつ適正に事業が実施され、財政が
運営されているものと認め、ご報告申し上げます。

平成28年 5月 23日


社会福祉法人さぼうとにじゅういち

監事

稲岡 稔 

稲岡 稔

監事

沼田 安弘 

沼田 安弘

監事

水上 洋一郎 

水上 洋一郎