

## 財産目録

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	49,784,105
	現金	
	小口現金	80,000
	店舗	70,000
	普通預金	
	水沢信金 本部	1,019,296
	水沢信金 ワーク	31,647,546
	水沢信金 返済	193
	J A	500,828
	郵便局 振替	563,002
	水沢信金 プラザ	1,646,084
	水沢信金 友とびあ	1,932,984
	水沢信金 相談	3,169,318
	水沢信金 共同生活	9,147,525
	水沢信金 地域支援	7,329
	事業未収金	
	売掛金	705,707
	未収入金	19,225,627
	貯蔵品	488,421
	商品・製品	1,033,158
	原材料	372,850
	立替金	94,887
	前払金	354,400
	流動資産合計	72,059,155
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	建物	116,902,353
	建物附属設備	12,992,183
	基本財産合計	129,894,536
(2)	その他の固定資産	
	建物	2,222,555
	構築物	97,143
	機械及び装置	1,503,291
	車輛運搬具	1,428,050
	器具及び備品	1,348,473
	権利	430,000
	投資有価証券	10,500
	退職給付引当資産	5,944,858
	工賃変動積立資産	1,126,022
	その他の固定資産	117,240
	その他の固定資産合計	14,228,132
	固定資産合計	144,122,668
	資産合計	216,181,823
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	
	買掛金	586,001
	未払金	4,909,273
	1年以内返済予定設備資金借入金	558,000
	前受金	725,000
	流動負債合計	6,778,274
2	固定負債	
	設備資金借入金	4,464,000
	退職給付引当金	5,944,858
	その他の固定負債	814,100
	固定負債合計	11,222,958
	負債合計	18,001,232
	差引純資産	198,180,591

## 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

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(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	20,000,000	18,718,512	1,281,488	
	障害福祉サービス等事業収入	137,014,000	139,096,345	△ 2,082,345	
	借入金利息補助金収入	111,905	111,905	0	
	経常経費寄附金収入	680,000	780,000	△ 100,000	
	受取利息配当金収入	2,000	8,579	△ 6,579	
	その他の収入	2,645,000	2,770,451	△ 125,451	
	事業活動収入計 (1)	160,452,905	161,485,792	△ 1,032,887	
	支出				
	人件費支出	84,766,700	84,138,172	628,528	
事業費支出	30,079,000	26,543,888	3,535,112		
事務費支出	14,563,700	13,302,364	1,261,336		
就労支援事業支出	20,000,000	18,351,089	1,648,911		
支払利息支出	111,905	111,905	0		
その他の支出	360,000	353,200	6,800		
事業活動支出計 (2)	149,881,305	142,800,618	7,080,687		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,571,600	18,685,174	△ 8,113,574		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	558,000	558,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	558,000	558,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	558,000	558,000	0	
固定資産取得支出	211,000	282,664	△ 71,664		
施設整備等支出計 (5)	769,000	840,664	△ 71,664		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 211,000	△ 282,664	71,664		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	510,000	507,256	2,744	
	その他の活動収入計 (7)	510,000	507,256	2,744	
	支出				
	積立資産支出	1,331,000	1,265,493	65,507	
その他の活動による支出	340,000	339,600	400		
その他の活動支出計 (8)	1,671,000	1,605,093	65,907		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 1,161,000	△ 1,097,837	△ 63,163		
予備費支出 (10)		—			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	9,199,600	17,304,673	△ 8,105,073		
前期末支払資金残高 (12)	46,639,381	46,639,779	△ 398		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	55,838,981	63,944,452	△ 8,105,471		

## 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

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(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			
	就労支援事業収益	18,718,512	18,558,859	159,653
	障害福祉サービス等事業収益	139,096,345	129,793,894	9,302,451
	経常経費寄附金収益	780,000	930,160	△ 150,160
	サービス活動収益計 (1)	158,594,857	149,282,913	9,311,944
	費用			
	人件費	84,696,180	84,668,106	28,074
	事業費	26,543,888	26,436,564	107,324
	事務費	13,481,264	17,486,778	△ 4,005,514
	就労支援事業費用	18,697,871	18,537,646	160,225
減価償却費	14,092,112	9,491,625	4,600,487	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,292,636	△ 5,840,085	△ 2,452,551	
サービス活動費用計 (2)	149,218,679	150,780,634	△ 1,561,955	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	9,376,178	△ 1,497,721	10,873,899	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	111,905	122,760	△ 10,855
	受取利息配当金収益	8,579	7,204	1,375
	その他のサービス活動外収益	2,770,451	5,688,299	△ 2,917,848
	サービス活動外収益計 (4)	2,890,935	5,818,263	△ 2,927,328
	費用			
	支払利息	111,905	122,760	△ 10,855
	その他のサービス活動外費用	353,200	395,250	△ 42,050
	サービス活動外費用計 (5)	465,105	518,010	△ 52,905
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,425,830	5,300,253	△ 2,874,423
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	11,802,008	3,802,532	7,999,476	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	558,000	558,000	0
	特別収益計 (8)	558,000	558,000	0
	費用			
	その他の特別損失	8,018,742		8,018,742
特別費用計 (9)	8,018,742		8,018,742	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 7,460,742	558,000	△ 8,018,742	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,341,266	4,360,532	△ 19,266	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	62,374,116	58,124,397	4,249,719
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	66,715,382	62,484,929	4,230,453
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)		110,813	△ 110,813
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	66,715,382	62,374,116	4,341,266	

貸借対照表  
平成28年 3月31日現在

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(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	72,059,155	59,103,912	12,955,243	流動負債	6,778,274	10,222,922	△ 3,444,648
現金預金	49,784,105	34,184,528	15,599,577	事業未払金	5,495,274	9,452,706	△ 3,957,432
事業未収金	19,931,334	22,246,952	△ 2,315,618	1年以内返済予定設備資金借入金	558,000		558,000
貯蔵品	488,421	614,994	△ 126,573	職員預り金	0	45,216	△ 45,216
商品・製品	1,033,158	1,222,190	△ 189,032	前受金	725,000	725,000	0
原材料	372,850	404,027	△ 31,177				
立替金	94,887	72,401	22,486				
前払金	354,400	358,820	△ 4,420				
固定資産	144,122,668	157,352,779	△ 13,230,111	固定負債	11,222,958	12,120,550	△ 897,592
基本財産	129,894,536	137,033,336	△ 7,138,800	設備資金借入金	4,464,000	5,580,000	△ 1,116,000
建物	116,902,353	121,356,085	△ 4,453,732	退職給付引当金	5,944,858	5,386,850	558,008
建物附属設備	12,992,183	15,677,251	△ 2,685,068	その他の固定負債	814,100	1,153,700	△ 339,600
その他の固定資産	14,228,132	20,319,443	△ 6,091,311	負債の部合計	18,001,232	22,343,472	△ 4,342,240
建物	2,222,555	2,491,957	△ 269,402	純資産の部			
構築物	97,143	546,771	△ 449,628	基本金	42,450,233	42,450,233	0
機械及び装置	1,503,291	4,658,401	△ 3,155,110	第1号基本金	27,084,032	27,084,032	0
車輛運搬具	1,428,050	3,029,317	△ 1,601,267	第3号基本金	15,366,201	15,366,201	0
器具及び備品	1,348,473	2,554,554	△ 1,206,081	国庫補助金等特別積立金	87,910,283	88,184,177	△ 273,894
権利	430,000	430,000	0	その他の積立金	1,104,693	1,104,693	0
投資有価証券	10,500	10,500	0	工賃変動積立金	1,104,693	1,104,693	0
退職給付引当資産	5,944,858	5,386,850	558,008	次期繰越活動増減差額	66,715,382	62,374,116	4,341,266
工賃変動積立資産	1,126,022	1,104,693	21,329	(うち当期活動増減差額)	4,341,266	4,360,532	△ 19,266
その他の固定資産	117,240	106,400	10,840	純資産の部合計	198,180,591	194,113,219	4,067,372
資産の部合計	216,181,823	216,456,691	△ 274,868	負債及び純資産の部合計	216,181,823	216,456,691	△ 274,868

資金収支内訳表（事業区分別）  
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	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	18,718,512	18,718,512		18,718,512
	障害福祉サービス等事業収入	139,096,345	139,096,345		139,096,345
	借入金利息補助金収入	111,905	111,905		111,905
	経常経費寄附金収入	780,000	780,000		780,000
	受取利息配当金収入	8,579	8,579		8,579
	その他の収入	2,770,451	2,770,451		2,770,451
	事業活動収入計(1)	161,485,792	161,485,792		161,485,792
	支出				
	人件費支出	84,138,172	84,138,172		84,138,172
事業費支出	26,543,888	26,543,888		26,543,888	
事務費支出	13,302,364	13,302,364		13,302,364	
就労支援事業支出	18,351,089	18,351,089		18,351,089	
支払利息支出	111,905	111,905		111,905	
その他の支出	353,200	353,200		353,200	
事業活動支出計(2)	142,800,618	142,800,618		142,800,618	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	18,685,174	18,685,174		18,685,174	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	558,000	558,000		558,000
	施設整備等収入計(4)	558,000	558,000		558,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	558,000	558,000		558,000
固定資産取得支出	282,664	282,664		282,664	
施設整備等支出計(5)	840,664	840,664		840,664	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 282,664	△ 282,664		△ 282,664	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	507,256	507,256		507,256
	その他の活動収入計(7)	507,256	507,256		507,256
	支出				
	積立資産支出	1,265,493	1,265,493		1,265,493
その他の活動による支出	339,600	339,600		339,600	
その他の活動支出計(8)	1,605,093	1,605,093		1,605,093	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 1,097,837	△ 1,097,837		△ 1,097,837	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	17,304,673	17,304,673		17,304,673	
前期末支払資金残高(11)	46,639,779	46,639,779		46,639,779	
当期末支払資金残高(10) + (11)	63,944,452	63,944,452		63,944,452	

事業活動内訳表（事業区分別）  
 (白)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	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	18,718,512	18,718,512		18,718,512
	障害福祉サービス等事業収益	139,096,345	139,096,345		139,096,345
	経常経費寄附金収益	780,000	780,000		780,000
	サービス活動収益計(1)	158,594,857	158,594,857		158,594,857
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	84,696,180	84,696,180		84,696,180
	事業費	26,543,888	26,543,888		26,543,888
	事務費	13,481,264	13,481,264		13,481,264
	就労支援事業費用	18,697,871	18,697,871		18,697,871
	減価償却費	14,092,112	14,092,112		14,092,112
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,292,636	△ 8,292,636		△ 8,292,636
	サービス活動費用計(2)	149,218,679	149,218,679		149,218,679
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	9,376,178	9,376,178		9,376,178
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	111,905	111,905		111,905
	受取利息配当金収益	8,579	8,579		8,579
	その他のサービス活動外収益	2,770,451	2,770,451		2,770,451
	サービス活動外収益計(4)	2,890,935	2,890,935		2,890,935
サービス活動外増減の部	費用				
	支払利息	111,905	111,905		111,905
	その他のサービス活動外費用	353,200	353,200		353,200
	サービス活動外費用計(5)	465,105	465,105		465,105
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	2,425,830	2,425,830		2,425,830
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	11,802,008	11,802,008		11,802,008
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	558,000	558,000		558,000
	特別収益計(8)	558,000	558,000		558,000
	その他の特別損失	8,018,742	8,018,742		8,018,742
	特別費用計(9)	8,018,742	8,018,742		8,018,742
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 7,460,742	△ 7,460,742		△ 7,460,742
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	4,341,266	4,341,266		4,341,266
繰前期繰越活動増減差額(12)	62,374,116	62,374,116		62,374,116	
繰当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	66,715,382	66,715,382		66,715,382	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	66,715,382	66,715,382		66,715,382

## 貸借対照表内訳表（事業区分別）

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人ひたかみ福祉会

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>流動資産</b>	72,059,155	72,059,155		72,059,155
現金預金	49,784,105	49,784,105		49,784,105
事業未収金	19,931,334	19,931,334		19,931,334
貯蔵品	488,421	488,421		488,421
商品・製品	1,033,158	1,033,158		1,033,158
原材料	372,850	372,850		372,850
立替金	94,887	94,887		94,887
前払金	354,400	354,400		354,400
<b>固定資産</b>	144,122,668	144,122,668		144,122,668
<b>基本財産</b>	129,894,536	129,894,536		129,894,536
建物	116,902,353	116,902,353		116,902,353
建物附属設備	12,992,183	12,992,183		12,992,183
その他の固定資産	14,228,132	14,228,132		14,228,132
建物	2,222,555	2,222,555		2,222,555
構築物	97,143	97,143		97,143
機械及び装置	1,503,291	1,503,291		1,503,291
車輛運搬具	1,428,050	1,428,050		1,428,050
器具及び備品	1,348,473	1,348,473		1,348,473
権利	430,000	430,000		430,000
投資有価証券	10,500	10,500		10,500
退職給付引当資産	5,944,858	5,944,858		5,944,858
工賃変動積立資産	1,126,022	1,126,022		1,126,022
その他の固定資産	117,240	117,240		117,240
資産の部合計	216,181,823	216,181,823		216,181,823
<b>流動負債</b>	6,778,274	6,778,274		6,778,274
事業未払金	5,495,274	5,495,274		5,495,274
1年以内返済予定設備資金借入金	558,000	558,000		558,000
前受金	725,000	725,000		725,000
<b>固定負債</b>	11,222,958	11,222,958		11,222,958
設備資金借入金	4,464,000	4,464,000		4,464,000
退職給付引当金	5,944,858	5,944,858		5,944,858
その他の固定負債	814,100	814,100		814,100
負債の部合計	18,001,232	18,001,232		18,001,232
<b>基本金</b>	42,450,233	42,450,233		42,450,233
第1号基本金	27,084,032	27,084,032		27,084,032
第3号基本金	15,366,201	15,366,201		15,366,201
国庫補助金等特別積立金	87,910,283	87,910,283		87,910,283
その他の積立金	1,104,693	1,104,693		1,104,693
工賃変動積立金	1,104,693	1,104,693		1,104,693
次期繰越活動増減差額	66,715,382	66,715,382		66,715,382
(うち当期活動増減差額)	4,341,266	4,341,266		4,341,266
純資産の部合計	198,180,591	198,180,591		198,180,591
負債及び純資産の部合計	216,181,823	216,181,823		216,181,823

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  
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

- 消費税等の会計処理は税込経理を採用している

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債権等 — 該当なし  
 売買目的外有価証券 — 総平均法による原価法  
 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法  
 無形固定資産 — 定額法  
 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  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を0とする定額法による

(4) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社会福祉協議会退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している

(5) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より社会福祉法人新会計基準に準拠し計上している

4. 法人で採用する退職給付制度

- 独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。  
掛金は「退職給付支出」の科目で計上している
- 岩手県社会福祉協議会が実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している

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。  
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
- ⑤ 拠点区分別における財務諸表  
 第1号の4様式       第2号の4様式       第3号の4様式
- ⑥ 各拠点区分別におけるサービス区分の内容

ア ワークみずさわ拠点区分(社会福祉事業)

「本部」サービス区分  
「ワークみずさわ」サービス区分  
「障害者生活支援プラザ」サービス区分

イ 地域活動支援センター友とびあ拠点区分(社会福祉事業)

「地域生活支援センター友とびあ」サービス区分  
「友とびあ相談支援事業所」サービス区分  
「共同生活援助」サービス区分  
「岩手県地域生活支援広域調整会議等事業」サービス区分

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
建物	121,356,085	0	4,453,732	116,902,353
建物附属設備	15,677,251	0	2,685,068	12,992,183
合計	137,033,336	0	7,138,800	129,894,536

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
基本財産			
建物	149,300,439	32,398,086	116,902,353
建物附属設備	42,438,513	29,446,330	12,992,183
小計	191,738,952	61,844,416	129,894,536
その他の固定資産			
建物	3,563,394	1,340,839	2,222,555
構築物	4,963,392	4,866,249	97,143
機械及び装置	31,869,462	30,366,171	1,503,291
車輛運搬具	12,193,095	10,765,045	1,428,050
器具及び備品	14,270,366	12,921,893	1,348,473
その他の固定資産	117,240	0	117,240
小計	66,976,949	60,260,197	6,716,752
合計	258,715,901	122,104,613	136,611,288

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	19,931,334	0	19,931,334
合計	19,931,334	0	19,931,334

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  
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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容  
関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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