

平成28年度

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月31日

〒899-0124
出水市美原町3151番地

社会福祉法人 参同会

理事長 今村シツ子

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	240,424,000	240,961,387	537,387	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	87,000	79,248	7,752	
	その他の収入	1,072,000	1,083,264	11,264	
	事業活動収入計 (1)	241,633,000	242,123,899	490,899	
事業活動による支出	人件費支出	144,074,700	144,379,034	304,334	
	事業費支出	33,554,000	32,789,162	764,838	
	事務費支出	40,283,000	38,931,097	1,351,903	
	その他の支出	0	1,312,310	1,312,310	
	事業活動支出計 (2)	217,911,700	217,411,603	500,097	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		23,721,300	24,712,296	990,996	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,863,000	1,863,000	0	
	固定資産売却収入	27,000	26,650	350	
	施設整備等収入計 (4)	1,890,000	1,889,650	350	
	固定資産取得支出	33,206,000	29,908,410	3,297,590	
	施設整備等支出計 (5)	33,206,000	29,908,410	3,297,590	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		31,316,000	28,018,760	3,297,240	
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	774,080	774,080	
	その他の活動支出計 (8)	0	774,080	774,080	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	774,080	774,080	
	予備費支出 (10)	2,600,000	-	2,600,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,194,700	4,080,544	6,114,156	
前期末支払資金残高 (12)		285,016,403	283,957,514	1,058,889	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		274,821,703	279,876,970	5,055,267	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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)	
サービス活動増減の部	収	障害福祉サービス等事業収益	240,961,387	221,853,365	19,108,022
		経常経費寄附金収益	0	56,000	56,000
		サービス活動収益計 (1)	240,961,387	221,909,365	19,052,022
	費	人件費	144,379,034	135,811,291	8,567,743
		事業費	32,789,162	31,202,716	1,586,446
		事務費	38,931,097	36,327,190	2,603,907
		減価償却費	14,768,533	12,227,681	2,540,852
		国庫補助金等特別積立金取崩額	4,393,338	4,362,288	31,050
		サービス活動費用計 (2)	226,474,488	211,206,590	15,267,898
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	14,486,899	10,702,775	3,784,124
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	79,248	85,389	6,141
		その他のサービス活動外収益	1,083,264	1,221,393	138,129
		サービス活動外収益計 (4)	1,162,512	1,306,782	144,270
	費	その他のサービス活動外費用	1,312,310	0	1,312,310
		サービス活動外費用計 (5)	1,312,310	0	1,312,310
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	149,798	1,306,782	1,456,580	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	14,337,101	12,009,557	2,327,544	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,863,000	0	1,863,000
		固定資産売却益	26,649	0	26,649
		特別収益計 (8)	1,889,649	0	1,889,649
	費	固定資産売却損・処分損	11	9	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,863,000	0	1,863,000
		その他の特別損失	0	7,945,506	7,945,506
		特別費用計 (9)	1,863,011	7,945,515	6,082,504
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	26,638	7,945,515	7,972,153	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	14,363,739	4,064,042	10,299,697	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	316,278,120	312,214,078	4,064,042
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	330,641,859	316,278,120	14,363,739
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	330,641,859	316,278,120	14,363,739

法人単位貸借対照表

平成 29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	294,454,476	296,585,413	2,130,937	流動負債	20,745,746	18,796,139	1,949,607
現金預金	255,542,926	261,978,366	6,435,440	事業未払金	14,516,963	12,562,115	1,954,848
事業未収金	36,855,030	34,464,467	2,390,563	職員預り金	60,543	65,784	5,241
未収補助金	1,863,000	0	1,863,000	賞与引当金	6,168,240	6,168,240	0
前払費用	193,520	142,580	50,940	固定負債	0	0	0
固定資産	300,574,845	284,660,900	15,913,945	負債の部合計	20,745,746	18,796,139	1,949,607
基本財産	162,438,153	165,254,630	2,816,477	純 資 産 の 部			
土地	34,010,000	29,010,000	5,000,000	基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物	128,428,153	136,244,630	7,816,477	第1号基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産	138,136,692	119,406,270	18,730,422	国庫補助金等特別積立金	66,524,716	69,055,054	2,530,338
建物	19,655,495	7,966,227	11,689,268	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
構築物	11,909,873	9,996,000	1,913,873	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
機械及び装置	324,489	373,137	48,648	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輛運搬具	3,394,671	2,083,672	1,310,999	次期繰越活動増減差額	330,641,859	316,278,120	14,363,739
器具及び備品	21,216,952	18,323,502	2,893,450	(うち当期活動増減差額)	14,363,739	4,064,042	10,299,697
権利	234,952	234,952	0	純資産の部合計	574,283,575	562,450,174	11,833,401
ソフトウェア	604,700	407,300	197,400	負債及び純資産の部合計	595,029,321	581,246,313	13,783,008
工賃変動積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
人件費積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用	774,080	0	774,080				
その他の固定資産	21,480	21,480	0				
資産の部合計	595,029,321	581,246,313	13,783,008				

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) 固定資産の減価償却方法
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア 定額法
 - (2) 引当金の計上基準
賞与引当金 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期に帰属する額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
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の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
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。
 - (1) 法人全体の財務諸表(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
 - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
当法人では、事業区分は1つであるため、作成していない。
 - (3) 当法人では公益事業を実施していないため、作成していない。
 - (4) 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 北星園拠点区分(社会福祉事業)
 - 法人本部
 - 北星園施設入所支援
 - 北星園生活介護
 - 北星園短期入所
 - 地域活動支援センター東光
 - 北星園日中一時支援
 - 相談支援センターほくせい

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(基本)	29,010,000	5,000,000		34,010,000
建物(基本)	136,244,630		7,816,477	128,428,153
合計	165,254,630	5,000,000	7,816,477	162,438,153

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			
土地	34,010,000		34,010,000
建物	289,907,000	161,478,847	128,428,153
小計	323,917,000	161,478,847	162,438,153
その他の固定資産			0
建物	20,856,183	1,200,688	19,655,495
構築物	21,109,523	9,199,650	11,909,873
機械及び装置	819,000	494,511	324,489
車両運搬具	13,456,604	10,061,933	3,394,671
器具及び備品	71,558,305	50,341,353	21,216,952
権利	234,952		234,952
ソフトウェア	2,760,338	2,155,638	604,700
小計	130,794,905	73,453,773	57,341,132
合計	454,711,905	234,932,620	219,779,285

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	36,855,030	0	36,855,030
未収補助金	1,863,000	0	1,863,000
合計	38,718,030	0	38,718,030

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

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				
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

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						北星園		
鹿児島県 結核健康診断補助金	障害 事業	7,150		7,150		7,150		
鹿児島県 社会福祉施設等施設整備費補助金		1,863,000		1,863,000	1,863,000	1,863,000		
				0				
区分小計		1,870,150	0	1,870,150	1,863,000	1,870,150	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,870,150	0	1,870,150	1,863,000	1,870,150	0	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」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、「交付金額等合計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一致するものとする。

基本金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(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	97,117,000	97,117,000	0	0
第一号基本金	97,117,000	97,117,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	計	0	0	0
当期末残高	97,117,000	97,117,000	0	0
第一号基本金	97,117,000	97,117,000	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(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. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		北星園		
前期繰越額					69,055,054	69,055,054		
当期積立額					1,863,000	1,863,000		
					0			
					0			
					0			
当期積立額合計		0	0	0	1,863,000	1,863,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				4,393,338	4,393,338		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
					0			
					0			
当期取崩額合計					4,393,338	4,393,338	0	0
当期末残高					66,524,716	66,524,716	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

財産目録
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						255,542,926
現金	現金手許有高		運転資金として			45,559
当座預金	鹿児島銀行出水支店		運転資金として			1,178,983
普通預金	鹿児島銀行出水支店		運転資金として			22,501,540
定期預金	鹿児島銀行出水支店		運転資金として			231,816,844
事業未収金	出水市ほか		介護報酬等			36,855,030
			小計			36,855,030
未収補助金						1,863,000
前払費用	29年度保険料					193,520
			流動資産合計			294,454,476
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	出水市美原町3151		第1種、第2種社会福祉事業に使	34,010,000		34,010,000
建物	出水市美原町3151		第1種、第2種社会福祉事業に使	289,907,000	161,478,847	128,428,153
			基本財産合計			162,438,153
(2) その他の固定資産						
建物	出水市美原町3151		第1種、第2種社会福祉事業に使	20,856,183	1,200,688	19,655,495
構築物	園内看板ほか		第1種、第2種社会福祉事業に使	21,109,523	9,199,650	11,909,873
機械及び装置	厨房グリストラップ		第1種、第2種社会福祉事業に使	819,000	494,511	324,489
車両運搬具	福祉車両ほか	2007年度	第1種、第2種社会福祉事業に使	13,456,604	10,061,933	3,394,671
器具及び備品	冷蔵庫ほか		第1種、第2種社会福祉事業に使	71,558,305	50,341,353	21,216,952
権利	電話加入権		第1種、第2種社会福祉事業に使	234,952		234,952
ソフトウェア	管理システムほか		第1種、第2種社会福祉事業に使	2,760,338	2,155,638	604,700
人件費積立資産	鹿児島銀行出水支店		将来の人件費のための積立	20,000,000		20,000,000
設備等整備積立資産	鹿児島銀行出水支店		将来の施設整備のための積立	60,000,000		60,000,000
長期前払費用			平成30年度以降保険料	774,080		774,080
その他の固定資産	リサイクル預託金			21,480		21,480
			その他の固定資産合計			138,136,692
			固定資産合計			300,574,845
			資産合計			595,029,321
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費ほか					14,516,963
職員預り金	3月分役員					60,543
賞与引当金						6,168,240
			流動負債合計			20,745,746
2 固定負債						
該当なし						
			固定負債合計			0
			負債合計			20,745,746
			差引純資産			574,283,575

北星園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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	障害福祉サービス等事業収入	240,424,000	240,961,387	537,387		
	自立支援給付費収入	228,265,000	228,820,872	555,872		
	介護給付費収入	199,334,000	199,689,918	355,918		
	利用者負担金収入	26,568,000	26,688,984	120,984		
	計画相談支援給付費収入	2,363,000	2,441,970	78,970		
	補足給付費収入	5,450,000	5,432,244	17,756		
	特定障害者特別給付費収入	5,450,000	5,432,244	17,756		
	その他の事業収入	6,709,000	6,708,271	729		
	補助金事業収入	8,000	7,150	850		
	受託事業収入	6,112,000	6,107,981	4,019		
	利用者負担金収入(受託)	589,000	593,140	4,140		
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000		
	受取利息配当金収入	87,000	79,248	7,752		
	その他の収入	1,072,000	1,083,264	11,264		
	受入研修費収入	60,000	48,000	12,000		
	利用者等外給食費収入	581,000	594,470	13,470		
	雑収入	431,000	440,794	9,794		
	雑収入	431,000	440,794	9,794		
	事業活動収入計(1)		241,633,000	242,123,899	490,899	
	支 出	人件費支出	144,074,700	144,379,034	304,334	
役員報酬支出		4,401,000	4,401,000	0		
職員給料支出		94,718,000	94,284,214	433,786		
職員賞与支出		20,000,000	20,998,968	998,968		
非常勤職員給与支出		5,640,000	5,640,000	0		
退職給付支出		1,433,700	1,431,264	2,436		
法定福利費支出		17,882,000	17,623,588	258,412		
事業費支出		33,554,000	32,789,162	764,838		
給食費支出		15,763,000	16,013,388	250,388		
介護用品費支出		400,000	397,404	2,596		
保健衛生費支出		1,311,000	1,291,967	19,033		
医療費支出		104,000	101,263	2,737		
被服費支出		300,000	0	300,000		
教養娯楽費支出		655,000	693,800	38,800		
日用品費支出		43,000	43,000	0		
水道光熱費支出		4,785,000	4,804,079	19,079		
燃料費支出		1,400,000	1,718,509	318,509		
消耗器具備品費支出		2,801,000	2,629,257	171,743		
保険料支出		2,043,000	1,175,570	867,430		
賃借料支出		2,210,000	2,242,890	32,890		
車輛費支出		800,000	777,979	22,021		
教育指導費支出		499,000	464,620	34,380		
雑支出		440,000	435,436	4,564		
事務費支出		40,283,000	38,931,097	1,351,903		
福利厚生費支出		1,587,000	1,151,586	435,414		
職員被服費支出		1,100,000	1,065,492	34,508		
旅費交通費支出		77,000	74,970	2,030		
研修研究費支出		440,000	375,452	64,548		
事務消耗品費支出		700,000	663,403	36,597		
印刷製本費支出		49,000	0	49,000		
修繕費支出	13,671,000	13,400,350	270,650			
通信運搬費支出	729,000	760,134	31,134			
会議費支出	21,000	9,285	11,715			
広報費支出	10,000	0	10,000			

北星園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

(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	支出				
	業務委託費支出	20,845,000	20,339,724	505,276	
	給食委託費支出	15,647,000	15,840,000	193,000	
	清掃委託費支出	1,134,000	1,138,248	4,248	
	その他の委託費支出	4,064,000	3,361,476	702,524	
	手数料支出	29,000	10,026	18,974	
	賃借料支出	0	40,000	40,000	
	租税公課支出	76,000	85,600	9,600	
	保守料支出	500,000	499,541	459	
	諸会費支出	329,000	321,021	7,979	
	雑支出	120,000	134,513	14,513	
	雑支出	120,000	134,513	14,513	
	その他の支出	0	1,312,310	1,312,310	
	雑支出	0	1,312,310	1,312,310	
雑支出	0	1,312,310	1,312,310		
事業活動支出計 (2)	217,911,700	217,411,603	500,097		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	23,721,300	24,712,296	990,996		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,863,000	1,863,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,863,000	1,863,000	0	
	固定資産売却収入	27,000	26,650	350	
	車輛運搬具売却収入	27,000	26,650	350	
	施設整備等収入計 (4)	1,890,000	1,889,650	350	
	支出				
	固定資産取得支出	33,206,000	29,908,410	3,297,590	
	土地取得支出	5,000,000	5,000,000	0	
	建物取得支出	17,417,000	12,581,379	4,835,621	
	構築物取得支出	3,554,000	2,819,600	734,400	
	車輛運搬具取得支出	2,002,000	2,001,470	530	
	器具及び備品取得支出	4,800,000	7,073,961	2,273,961	
	ソフトウェア取得支出	433,000	432,000	1,000	
施設整備等支出計 (5)	33,206,000	29,908,410	3,297,590		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	31,316,000	28,018,760	3,297,240		
その他の活動による収支	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	0	774,080	774,080	
	長期前払費用支出	0	774,080	774,080	
その他の活動支出計 (8)	0	774,080	774,080		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	774,080	774,080		
予備費支出 (10)	2,600,000	-	2,600,000		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,194,700	4,080,544	6,114,156		
前期末支払資金残高 (12)	285,016,403	283,957,514	1,058,889		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	274,821,703	279,876,970	5,055,267		

北星園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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)
収 益	障害福祉サービス等事業収益	240,961,387	221,853,365	19,108,022
	自立支援給付費収益	228,820,872	215,594,184	13,226,688
	介護給付費収益	199,689,918	187,907,391	11,782,527
	利用者負担金収益	26,688,984	26,900,963	211,979
	計画相談支援給付費収益	2,441,970	785,830	1,656,140
	補足給付費収益	5,432,244	0	5,432,244
	特定障害者特別給付費収益	5,432,244	0	5,432,244
	その他の事業収益	6,708,271	6,259,181	449,090
	補助金事業収益	7,150	7,080	70
	受託事業収益	6,107,981	5,811,361	296,620
	利用者負担金収益(受託)	593,140	440,740	152,400
	経常経費寄附金収益	0	56,000	56,000
	サービス活動収益計(1)	240,961,387	221,909,365	19,052,022
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	144,379,034	135,811,291	8,567,743
	役員報酬	4,401,000	4,401,000	0
	職員給料	94,284,214	84,208,612	10,075,602
	職員賞与	20,998,968	18,604,050	2,394,918
	賞与引当金繰入	0	6,168,240	6,168,240
	非常勤職員給与	5,640,000	5,640,000	0
	退職給付費用	1,431,264	1,297,164	134,100
	法定福利費	17,623,588	15,492,225	2,131,363
	事業費	32,789,162	31,202,716	1,586,446
	給食費	16,013,388	15,800,880	212,508
	介護用品費	397,404	0	397,404
	保健衛生費	1,291,967	1,258,710	33,257
	医療費	101,263	30,910	70,353
	教養娯楽費	693,800	669,926	23,874
	日用品費	43,000	0	43,000
	水道光熱費	4,804,079	5,445,100	641,021
	燃料費	1,718,509	1,450,804	267,705
	消耗器具備品費	2,629,257	2,106,817	522,440
	保険料	1,175,570	1,261,790	86,220
	賃借料	2,242,890	2,075,544	167,346
	車輛費	777,979	880,694	102,715
	教育指導費	464,620	72,000	392,620
	雑費	435,436	149,541	285,895
	事務費	38,931,097	36,327,190	2,603,907
	福利厚生費	1,151,586	680,830	470,756
	職員被服費	1,065,492	1,489,384	423,892
	旅費交通費	74,970	107,070	32,100
	研修研究費	375,452	283,854	91,598
	事務消耗品費	663,403	2,350,974	1,687,571
	修繕費	13,400,350	10,332,568	3,067,782
	通信運搬費	760,134	753,291	6,843
	会議費	9,285	8,368	917
	業務委託費	20,339,724	19,575,488	764,236
	給食委託費	15,840,000	15,840,000	0
	清掃委託費	1,138,248	948,168	190,080
	その他の委託費	3,361,476	2,787,320	574,156
手数料	10,026	14,152	4,126	
賃借料	40,000	0	40,000	
土地・建物賃借料	0	40,000	40,000	
租税公課	85,600	73,800	11,800	

北星園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29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)
サービス活動増減の部	保守料	499,541	248,074	251,467
	諸会費	321,021	307,986	13,035
	雑費	134,513	61,351	73,162
	雑費	134,513	61,351	73,162
	減価償却費	14,768,533	12,227,681	2,540,852
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,393,338	4,362,288	31,050
	サービス活動費用計 (2)	226,474,488	211,206,590	15,267,898
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		14,486,899	10,702,775	3,784,124
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	79,248	85,389	6,141
	その他のサービス活動外収益	1,083,264	1,221,393	138,129
	受入研修費収益	48,000	70,000	22,000
	利用者等外給食収益	594,470	699,500	105,030
	雑収益	440,794	451,893	11,099
	雑収益	440,794	451,893	11,099
	サービス活動外収益計 (4)	1,162,512	1,306,782	144,270
	その他のサービス活動外費用	1,312,310	0	1,312,310
	雑損失	1,312,310	0	1,312,310
	雑損失	1,312,310	0	1,312,310
サービス活動外費用計 (5)	1,312,310	0	1,312,310	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		149,798	1,306,782	1,456,580
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,337,101	12,009,557	2,327,544
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,863,000	0	1,863,000
	施設整備等補助金収益	1,863,000	0	1,863,000
	固定資産売却益	26,649	0	26,649
	車輛運搬具売却益	26,649	0	26,649
	特別収益計 (8)	1,889,649	0	1,889,649
	固定資産売却損・処分損	11	9	2
	構築物売却損・処分損	3	0	3
	器具及び備品売却損・処分損	8	9	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,863,000	0	1,863,000
	その他の特別損失	0	7,945,506	7,945,506
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	7,945,506	7,945,506
	特別費用計 (9)	1,863,011	7,945,515	6,082,504
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		26,638	7,945,515
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		14,363,739	4,064,042	10,299,697
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	316,278,120	312,214,078	4,064,042
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	330,641,859	316,278,120	14,363,739
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	330,641,859	316,278,120	14,363,739

北星園拠点区分 貸借対照表

平成 29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	294,454,476	296,585,413	2,130,937	流動負債	20,745,746	18,796,139	1,949,607
現金預金	255,542,926	261,978,366	6,435,440	事業未払金	14,516,963	12,562,115	1,954,848
事業未収金	36,855,030	34,464,467	2,390,563	職員預り金	60,543	65,784	5,241
未収補助金	1,863,000	0	1,863,000	賞与引当金	6,168,240	6,168,240	0
前払費用	193,520	142,580	50,940	固定負債	0	0	0
固定資産	300,574,845	284,660,900	15,913,945	負債の部合計	20,745,746	18,796,139	1,949,607
基本財産	162,438,153	165,254,630	2,816,477	純 資 産 の 部			
土地	34,010,000	29,010,000	5,000,000	基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物	128,428,153	136,244,630	7,816,477	第1号基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産	138,136,692	119,406,270	18,730,422	国庫補助金等特別積立金	66,524,716	69,055,054	2,530,338
建物	19,655,495	7,966,227	11,689,268	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
構築物	11,909,873	9,996,000	1,913,873	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
機械及び装置	324,489	373,137	48,648	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車両運搬具	3,394,671	2,083,672	1,310,999	次期繰越活動増減差額	330,641,859	316,278,120	14,363,739
器具及び備品	21,216,952	18,323,502	2,893,450	(うち当期活動増減差額)	14,363,739	4,064,042	10,299,697
権利	234,952	234,952	0	純資産の部合計	574,283,575	562,450,174	11,833,401
ソフトウェア	604,700	407,300	197,400	負債及び純資産の部合計	595,029,321	581,246,313	13,783,008
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
設備等整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用	774,080	0	774,080				
その他の固定資産	21,480	21,480	0				
資産の部合計	595,029,321	581,246,313	13,783,008				

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参国会
拠点区分 北星園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		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)																
建物	136,244,630	68,122,653	0	0	7,816,477	4,110,289	0	0	128,428,153	64,012,364	161,478,847	79,654,636	289,907,000	143,667,000		
土地	29,010,000	0	5,000,000	0	0	0	0	0	34,010,000	0	0	0	34,010,000	0		
基本財産合計	165,254,630	68,122,653	5,000,000	0	7,816,477	4,110,289	0	0	162,438,153	64,012,364	161,478,847	79,654,636	323,917,000	143,667,000		
その他の固定資産 (有形固定資産)																
建物	7,966,227	0	12,581,379	0	892,111	0	0	0	19,655,495	0	1,200,688	0	20,856,183	0		
構築物	9,996,000	0	2,819,600	0	905,724	0	3	0	11,909,873	0	9,199,650	0	21,109,523	0		
機械及び装置	373,137	0	0	0	48,648	0	0	0	324,489	0	494,511	0	819,000	0		
車両及び運搬具	2,083,672	932,401	2,001,470		690,470	251,999	1	0	3,394,671	680,402	10,061,933	3,449,598	13,456,604	4,130,000		
器具及び備品	18,323,502	0	7,073,961	1,863,000	4,180,503	31,050	8	0	21,216,952	1,831,950	50,341,353	31,050	71,558,305	1,863,000		
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	38,742,538	932,401	24,476,410	1,863,000	6,717,456	283,049	12	0	56,501,480	2,512,352	71,298,135	3,480,648	127,799,615	5,993,000		
その他の固定資産 (無形固定資産)																
ソフトウェア	407,300	0	432,000	0	234,600	0	0	0	604,700	0	2,155,638	0	2,760,338	0		
電話加入権	234,952	0	0	0	0	0	0	0	234,952	0	0	0	234,952	0		
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	642,252	0	432,000	0	234,600	0	0	0	839,652	0	2,155,638	0	2,995,290	0		
その他の固定資産計	39,384,790	932,401	24,908,410	1,863,000	6,952,056	283,049	12	0	57,341,132	2,512,352	73,453,773	3,480,648	130,794,905	5,993,000		
基本財産及びその他の固定資産計	204,639,420	69,055,054	29,908,410	1,863,000	14,768,533	4,393,338	12	0	219,779,285	66,524,716	234,932,620	83,135,284	454,711,905	149,660,000		
将来入金予定の償還補助金の額									0	0						
差引	204,639,420	69,055,054	29,908,410	1,863,000	14,768,533	4,393,338	12	0	219,779,285	66,524,716						

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会拠点区分 北星園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,168,240	()	()	()	6,168,240	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	6,168,240	0 (0)	0	0 (0)	6,168,240	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

北星園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(単位: 円)

Table with columns: 勘定科目, 法人本部, 北星園施設入所支援, 北星園生活介護, 北星園短期入所, 地域活動支援センター 星光, 北星園日中一時支援, 相談支援センター ほくと, 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include 収入, 事業活動による収支, 支出, 施設整備等による収支, and その他の活動による収支.

北星圏拠点区分 事業活動明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	北星圏施設入所支援	北星圏生活介護	北星圏短期入所	地域活動支援センター 粟光	北星圏日中一時 支援	相談支援セン ター ほくせい				
収益											
障害福祉サービス等事業収益	0	97,633,668	127,016,250	7,168,378	6,179,071	522,050	2,441,970	240,961,387	0	240,961,387	
自立支援給付費収益	0	92,194,274	127,016,250	7,168,378	0	0	2,441,970	228,820,872	0	228,820,872	
介護給付費収益	0	66,381,000	127,016,250	6,292,668	0	0	0	199,689,918	0	199,689,918	
利用者負担金収益	0	25,813,274	0	875,710	0	0	0	26,688,984	0	26,688,984	
計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	0	2,441,970	0	2,441,970	0	2,441,970	
補足給付費収益	0	5,432,244	0	0	0	0	0	5,432,244	0	5,432,244	
特定障害者特別給付費収益	0	5,432,244	0	0	0	0	0	5,432,244	0	5,432,244	
その他の事業収益	0	7,150	0	0	6,179,071	522,050	0	6,708,271	0	6,708,271	
補助金事業収益	0	7,150	0	0	0	0	0	7,150	0	7,150	
受託事業収益	0	0	0	0	5,620,571	487,410	0	6,107,981	0	6,107,981	
利用者負担金収益(受託)	0	0	0	0	558,500	34,640	0	593,140	0	593,140	
サービス活動収益計 (1)	0	97,633,668	127,016,250	7,168,378	6,179,071	522,050	2,441,970	240,961,387	0	240,961,387	
費用											
人件費	4,401,000	60,941,426	61,112,232	5,983,119	6,394,197	902,854	4,644,206	144,379,034	0	144,379,034	
役員報酬	4,401,000	0	0	0	0	0	0	4,401,000	0	4,401,000	
職員給料	0	40,971,335	40,971,335	4,032,028	4,314,899	610,641	3,383,976	94,284,214	0	94,284,214	
職員賞与	0	8,977,315	8,977,315	883,466	945,447	133,799	1,081,625	20,998,968	0	20,998,968	
非常勤職員給与	0	2,542,110	2,542,109	250,171	267,722	37,888	0	5,640,000	0	5,640,000	
退職給付費用	0	567,566	738,372	41,671	35,920	3,035	44,700	1,431,264	0	1,431,264	
法定福利費	0	7,883,100	7,883,100	775,783	830,209	117,491	133,905	17,623,588	0	17,623,588	
事業費	0	18,123,030	12,549,585	1,091,177	689,342	78,813	257,215	32,789,162	0	32,789,162	
給食費	0	11,319,064	3,773,021	609,928	267,610	43,765	0	16,013,388	0	16,013,388	
介護用品費	0	198,702	198,702	0	0	0	0	397,404	0	397,404	
保健衛生費	0	528,843	687,998	38,828	33,470	2,828	0	1,291,967	0	1,291,967	
医療費	0	50,631	50,632	0	0	0	0	101,263	0	101,263	
教養娯楽費	0	283,994	369,462	20,851	17,974	1,519	0	693,800	0	693,800	
日用品費	0	17,802	22,898	1,292	1,114	94	0	43,000	0	43,000	
水道光熱費	0	1,946,535	2,532,340	142,917	123,193	10,408	48,686	4,804,079	0	4,804,079	
燃料費	0	696,313	905,865	51,124	44,068	3,723	17,416	1,718,509	0	1,718,509	
消耗器具備品費	0	1,065,333	1,385,941	78,218	67,423	5,696	26,646	2,629,257	0	2,629,257	
保険料	0	473,525	616,033	34,767	36,869	2,532	11,844	1,175,570	0	1,175,570	
賃借料	0	860,647	1,119,656	63,190	54,469	4,602	140,326	2,242,890	0	2,242,890	
車輜費	0	315,225	410,090	23,144	19,950	1,686	7,884	777,979	0	777,979	
教育指導費	0	190,184	247,419	13,964	12,036	1,017	0	464,620	0	464,620	
雑費	0	176,432	229,528	12,954	11,166	943	4,413	435,436	0	435,436	
事務費	48,000	15,795,664	20,576,293	1,159,737	999,682	84,458	267,623	38,931,097	0	38,931,097	
福利厚生費	0	466,604	607,027	34,259	29,531	2,495	11,670	1,151,586	0	1,151,586	
職員被服費	0	431,721	561,645	31,697	27,323	2,308	10,798	1,065,492	0	1,065,492	
旅費交通費	48,000	0	26,970	0	0	0	0	74,970	0	74,970	
研修研究費	0	152,128	197,909	11,169	9,628	813	3,805	375,452	0	375,452	
事務消耗品費	0	268,800	349,695	19,736	17,012	1,437	6,723	663,403	0	663,403	
修繕費	0	5,429,605	7,063,631	398,648	343,631	29,032	135,803	13,400,350	0	13,400,350	
通信運搬費	0	294,072	382,571	21,591	18,611	1,572	41,717	760,134	0	760,134	
会議費	0	3,763	4,894	276	238	20	94	9,285	0	9,285	
業務委託費	0	8,307,036	10,807,017	609,913	525,739	44,418	45,601	20,339,724	0	20,339,724	
給食委託費	0	6,483,822	8,435,109	476,050	410,350	34,669	0	15,840,000	0	15,840,000	
清掃委託費	0	461,199	599,997	33,862	29,189	2,466	11,535	1,138,248	0	1,138,248	
その他の委託費	0	1,362,015	1,771,911	100,001	86,200	7,283	34,066	3,361,476	0	3,361,476	
手数料	0	4,062	5,285	298	257	22	102	10,026	0	10,026	
賃借料	0	16,207	21,085	1,190	1,026	87	405	40,000	0	40,000	
租税公課	0	34,684	45,122	2,547	2,195	867	85,600	85,600	0	85,600	
保守料	0	202,407	263,319	14,861	12,810	1,082	5,062	499,541	0	499,541	
諸会費	0	130,072	169,218	9,550	8,232	696	3,253	321,021	0	321,021	
雑費	0	54,503	70,905	4,002	3,449	291	1,363	134,513	0	134,513	
雑費	0	54,503	70,905	4,002	3,449	291	1,363	134,513	0	134,513	
減価償却費	0	14,768,533	0	0	0	0	0	14,768,533	0	14,768,533	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	4,393,338	0	0	0	0	0	4,393,338	0	4,393,338	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,449,000	105,235,315	94,238,110	8,234,033	8,083,221	1,066,125	5,168,684	226,474,488	0	226,474,488	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,449,000	7,601,647	32,778,140	1,065,655	1,904,150	544,075	2,726,714	14,486,899	0	14,486,899	
収益											
受取利息配当金収益	0	79,243	0	5	0	0	0	79,248	0	79,248	
その他のサービス活動外収益	0	807,703	232,353	13,113	11,303	955	17,837	1,083,264	0	1,083,264	
受入研修費収益	0	48,000	0	0	0	0	0	48,000	0	48,000	
利用者等外給食収益	0	581,100	0	0	0	0	13,370	594,470	0	594,470	
雑収益	0	178,603	232,353	13,113	11,303	955	4,467	440,794	0	440,794	
雑収益	0	178,603	232,353	13,113	11,303	955	4,467	440,794	0	440,794	
サービス活動外収益計 (4)	0	886,946	232,353	13,118	11,303	955	17,837	1,162,512	0	1,162,512	
費用											
その他のサービス活動外費用	0	0	1,312,310	0	0	0	0	1,312,310	0	1,312,310	
雑損失	0	0	1,312,310	0	0	0	0	1,312,310	0	1,312,310	
雑損失	0	0	1,312,310	0	0	0	0	1,312,310	0	1,312,310	
サービス活動外費用計 (5)	0	0	1,312,310	0	0	0	0	1,312,310	0	1,312,310	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	886,946	1,079,957	13,118	11,303	955	17,837	149,798	0	149,798	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	886,946	1,079,957	13,118	11,303	955	17,837	149,798	0	149,798	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,449,000	6,714,701	31,698,183	1,052,537	1,892,847	543,120	2,708,877	14,337,101	0	14,337,101	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会拠点区分 北星園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	20,000,000			20,000,000	
設備等整備積立金	60,000,000			60,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	80,000,000	0	0	80,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	20,000,000			20,000,000	
設備等整備積立資産	60,000,000			60,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	80,000,000	0	0	80,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会拠点区分 北星園拠点

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
生活介護	本部		4,449,000	
	施設入所		8,516,560	
	短期入所		1,052,537	
	日中一時		543,120	
	地活型		1,892,847	
	特定相談		2,708,877	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 ())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。