

第 4 期

決 算 報 告 書

自 平成 29年 4月 1日
至 平成 30年 3月31日

社会福祉法人名石会
愛媛県今治市延喜甲301番地1

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増減
勘定科目						
流動資産				46,484,152	21,258,437	25,225,715
現金預金				7,131,112	9,579,862	△ 2,448,750
事業未収	未補償	収助金		15,344,280	11,168,991	4,175,289
貯前預	払	費	品用金	23,598,000	0	23,598,000
				114,569	85,561	29,008
				296,191	382,433	△ 86,242
				0	41,590	△ 41,590
固定資産				134,074,903	67,740,160	66,334,743
基本財産				51,757,200	52,782,840	△ 1,025,640
土			地	15,176,000	15,176,000	0
建			物	36,581,200	37,606,840	△ 1,025,640
その他の固定資産				82,317,703	14,957,320	67,360,383
建	物	付	属	設	備	
機	械	及	び	装	置	
車	輛	運	搬	具		
器	具	及	び	備	品	
建	設	仮	勘	定		
ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	
投	資	有	価	証	券	
そ	の	他	の	固	定	資
				産		
				63,540	0	63,540
資産の部合計				180,559,055	88,998,597	91,560,458
負 債 の 部						
流動負債				74,680,199	22,148,406	52,531,793
短	期	運	営	資	金	借
				入	金	
				26,800,000	0	26,800,000
1	年	以	内	返	済	予
				定	設	備
				資	金	借
				入	金	
				2,260,000	2,208,000	52,000
1	年	以	内	返	済	予
				定	長	期
				運	営	資
				金	借	入
				金		
				6,588,000	6,588,000	0
未	払	り	費	用		
預				金		
				38,839,573	13,245,255	25,594,318
				192,626	107,151	85,475
固定負債				51,171,500	58,918,000	△ 7,746,500
設	備	資	金	借	入	金
				35,080,000	37,288,000	△ 2,208,000
長	期	運	営	資	金	借
				入	金	
				15,591,000	21,630,000	△ 6,039,000
退	職	給	付	引	当	金
				500,500	0	500,500
負債の部合計				125,851,699	81,066,406	44,785,293
純 資 産 の 部						
基本金				20,176,000	20,176,000	0
基	本		金			
				20,176,000	20,176,000	0
国庫補助金等特別積立金				53,203,698	3,474,803	49,728,895
国	庫	補	助	金	等	特
				別	積	立
				金		
				53,203,698	3,474,803	49,728,895
次期繰越活動増減差額				△ 18,672,342	△ 15,718,612	△ 2,953,730
(う	ち	当	期	活	動
				増	減	差
				額)		
				△ 2,953,730	11,903,497	△ 14,857,227
純資産の部合計				54,707,356	7,932,191	46,775,165
負債及び純資産の部合計				180,559,055	88,998,597	91,560,458

事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	就労支援事業収益	[4,004,880]	[3,888,000]	[116,880]
	就労支援事業収入	4,004,880	3,888,000	116,880
	障害福祉サービス等事業収益	[80,335,016]	[66,709,712]	[13,625,304]
	自立支援給付費収益	(62,548,081)	(51,015,716)	(11,532,365)
	介護給付費収益	14,977,198	8,190,020	6,787,178
	訓練等給付費収益	47,221,423	42,825,696	4,395,727
	計画相談支援給付費収益	317,240	0	317,240
	特例計画相談支援給付費収益	32,220	0	32,220
	利用者負担金収益	41,109	83,279	△ 42,170
	特定費用収益	16,493,826	14,763,707	1,730,119
	その他の事業収益	(1,252,000)	(847,010)	(404,990)
	その他の事業収益	1,252,000	847,010	404,990
	収益事業収益	[960,000]	[960,000]	[0]
	収益事業収入	(960,000)	(960,000)	(0)
サービス活動増減の部	不動産賃貸収入	960,000	960,000	0
	経常経費寄附金収益	[16,000]	[26,100,000]	[△ 26,084,000]
	その他の収益	[15,000]	[0]	[15,000]
サービス活動収益計(1)		85,330,896	97,657,712	△ 12,326,816
費用	人件費	[49,080,410]	[48,257,584]	[822,826]
	役員報酬	235,600	0	235,600
	職員給付	37,399,959	37,117,887	282,072
	職員給付	5,402,413	5,171,389	231,024
	退職給付	500,500	0	500,500
	法定福利費	5,541,938	5,968,308	△ 426,370
	事業費	[17,482,899]	[13,740,669]	[3,742,230]
	給食費	5,912,717	6,230,570	△ 317,853
	水道費	75,624	44,520	31,104
	消耗器備品費	4,876,547	4,111,623	764,924
	保険料	4,468,405	1,779,757	2,688,648
	賃借料	988,350	678,520	309,830
	車費	292,250	199,017	93,233
	事務費	869,006	696,662	172,344
	福利厚生費	[14,852,823]	[13,873,173]	[979,650]
	旅費	250,726	51,300	199,426
	研修費	445,250	175,430	269,820
	事務消耗品	2,000	202,000	△ 200,000
	印刷費	113,136	250,328	△ 137,192
	水道費	291,955	395,690	△ 103,735
	修繕費	604,896	821,429	△ 216,533
	通信費	144,137	471,248	△ 327,111
	会議費	604,163	619,415	△ 15,252
	広報費	63,256	90,000	△ 26,744
	業務委託費	77,760	0	77,760
	手数料	254,243	268,709	△ 14,466
	賃借料	241,553	90,174	151,379
	賃借料	82,760	0	82,760
	土地建物賃借料	30,219	21,193	9,026
	租税公課	11,054,650	9,847,410	1,207,240
	渉外費	230,859	144,607	86,252
	諸会費	333,120	350,400	△ 17,280
	就労支援事業費用	10,000	20,000	△ 10,000
	就労支援事業販売原価	18,140	53,840	△ 35,700
	減価償却費	6,131,966	5,871,466	260,500
	減価償却費	6,131,966	5,871,466	260,500
	減価償却費	6,131,966	5,871,466	260,500
国庫補助金等特別積立金取崩額	[5,957,087]	[3,887,660]	[2,069,427]	
サービス活動費用計(2)	[△ 5,789,105]	[△ 481,397]	[△ 5,307,708]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,385,184	12,508,557	△ 14,893,741
サービス	受取利息配当金収益	[1,650]	[2,098]	[△ 448]
	その他のサービス活動外収益	[145,600]	[115,500]	[30,100]

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	145,600	115,500	30,100
		サービス活動外収益計(4)	147,250	117,598	29,652
	費用	支払利息	[715,796]	[722,658]	[△ 6,862]
		サービス活動外費用計(5)	715,796	722,658	△ 6,862
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 568,546	△ 605,060	36,514
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,953,730	11,903,497	△ 14,857,227	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	[55,518,000]	[2,976,200]	[52,541,800]
		施設整備等補助金収益	55,518,000	2,976,200	52,541,800
		事業区分間繰入金収益	[442,937]	[11,277,198]	[△ 10,834,261]
		特別収益計(8)	55,960,937	14,253,398	41,707,539
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	[55,518,000]	[2,976,200]	[52,541,800]
		事業区分間繰入金費用	[442,937]	[11,277,198]	[△ 10,834,261]
	特別費用計(9)	55,960,937	14,253,398	41,707,539	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,953,730	11,903,497	△ 14,857,227	
	法人税、住民税及び事業税(12)	[0]	[0]	[0]	
	当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	△ 2,953,730	11,903,497	△ 14,857,227	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(14)	[△ 15,718,612]	[△ 27,622,109]	[11,903,497]
		当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	△ 18,672,342	△ 15,718,612	△ 2,953,730
繰越活動増減差額の部		基本金取崩額(16)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金取崩額(17)	[0]	[0]	[0]
		その他の積立金積立額(18)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	△ 18,672,342	△ 15,718,612	△ 2,953,730	

資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	就労支援事業収入	[4,000,000]	[4,004,880]	[△ 4,880]
	就労支援事業収入	4,000,000	4,004,880	△ 4,880
	障害福祉サービス等事業収入	[79,882,960]	[80,335,016]	[△ 452,056]
	自立支援給付費収入	(62,142,960)	(62,548,081)	(△ 405,121)
	介護給付費収入	14,942,960	14,977,198	△ 34,238
	訓練等給付費収入	47,200,000	47,221,423	△ 21,423
	計画相談支援給付費収入	0	317,240	△ 317,240
	特例計画相談支援給付費収入	0	32,220	△ 32,220
	利用者負担金収入	41,000	41,109	△ 109
	特定費用収入	16,451,000	16,493,826	△ 42,826
	その他の事業収入	(1,248,000)	(1,252,000)	(△ 4,000)
	その他の事業収入	1,248,000	1,252,000	△ 4,000
	収益事業収入	[960,000]	[960,000]	[0]
	収益事業収入	(960,000)	(960,000)	(0)
	不動産賃貸収入	960,000	960,000	0
	経常経費寄附金収入	[16,000]	[16,000]	[0]
	受取利息配当金収入	[1,630]	[1,650]	[△ 20]
	その他の収入	[160,300]	[160,600]	[△ 300]
	利用者等外給食費収入	145,300	145,600	△ 300
雑収入	15,000	15,000	0	
事業活動収入計(1)	85,020,890	85,478,146	△ 457,256	
事業活動による収支	人件費支出	[48,589,904]	[48,579,910]	[9,994]
	役員報酬	236,000	235,600	400
	職員給与	37,402,200	37,399,959	2,241
	法定福利費	5,407,000	5,402,413	4,587
	事業費	5,544,704	5,541,938	2,766
	給食費	[17,506,684]	[17,482,899]	[23,785]
	保健衛生費	5,916,000	5,912,717	3,283
	教養娯楽費	10,000	0	10,000
	水道光熱費	77,000	75,624	1,376
	消耗器具備品費	4,881,000	4,876,547	4,453
	消耗器具備品費	4,470,714	4,468,405	2,309
	賃借料	989,470	988,350	1,120
	車賃	292,500	292,250	250
	事務費	870,000	869,006	994
	福利厚生費	[14,871,270]	[14,852,823]	[18,447]
	旅費	252,000	250,726	1,274
	研修費	445,250	445,250	0
	事務消耗品費	2,000	2,000	0
	印刷製本費	116,000	113,136	2,864
	水道光熱費	293,500	291,955	1,545
	修繕費	606,300	604,896	1,404
	通信運搬費	145,000	144,137	863
	会議費	605,500	604,163	1,337
	広報委託費	64,500	63,256	1,244
	手数料	78,300	77,760	540
	貸借料	255,100	254,243	857
	保険料	242,180	241,553	627
	土地建物賃借料	83,200	82,760	440
	租税公課	31,500	30,219	1,281
	保守料	11,055,500	11,054,650	850
	渉外費	232,040	230,859	1,181
	諸会費	335,000	333,120	1,880
	就労支援事業支出	10,000	10,000	0
	就労支援事業支出	18,400	18,140	260
	就労支援事業販売原価支出	6,132,750	6,131,966	784
	就労支援事業支出	6,132,750	6,131,966	784
就労支援事業支出	6,132,750	6,131,966	784	
支払利息	[716,511]	[715,796]	[715]	
事業活動支出計(2)	87,817,119	87,763,394	53,725	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,796,229	△ 2,285,248	△ 510,981	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	[55,518,000]	[55,518,000]	[0]
	施設整備等補助金収入	55,518,000	55,518,000	0
	施設整備等収入計(4)	55,518,000	55,518,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[2,150,020]	[2,150,020]	[0]
	固定資産取得支出	[72,228,290]	[72,228,290]	[0]
	建物付属設備取得支出	32,508,000	32,508,000	0
	機械及び装置取得支出	6,641,980	6,641,980	0
	車両運搬具取得支出	6,802,390	6,802,390	0
器具及び備品取得支出	10,539,720	10,539,720	0	
建設仮勘定支出	15,736,200	15,736,200	0	
その他の施設整備等による支出	[63,540]	[63,540]	[0]	
其他施設整備支出	63,540	63,540	0	
施設整備等支出計(5)	74,441,850	74,441,850	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 18,923,850	△ 18,923,850	0	
その他の活動による収支	収入			
	事業区分間繰入金収入	[2,694,250]	[442,937]	[2,251,313]
	サービス区分間繰入金収入	[586,000]	[0]	[586,000]
	その他の活動収入計(7)	3,280,250	442,937	2,837,313
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	[6,044,980]	[6,044,980]	[0]
	事業区分間繰入金支出	[3,209,187]	[442,937]	[2,766,250]
	サービス区分間繰入金支出	[586,000]	[0]	[586,000]
	その他の活動支出計(8)	9,840,167	6,487,917	3,352,250
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,559,917	△ 6,044,980	△ 514,937
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 28,279,996	△ 27,254,078	△ 1,025,918	
前期末支払資金残高(12)	[9,752,823]	[7,906,031]	[1,846,792]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 18,527,173	△ 19,348,047	820,874	

財務諸表に対する注記（社会福祉法人石会）

1. 継続事業の前提に関する注記

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
 - ・満期保有目的以外の有価証券 取得価格
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等 定額方法

3. 重要な会計方針の変更

なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

就業規則及び給与規定に基づく。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 障害者施設のみ（社会福祉事業）
 - 「就労継続支援B型 のま」
 - 「生活介護 のま」
 - 「本部」
 - イ 障害者施設のみ（収益事業）
 - 「不動産賃貸業」
 - ウ シーサイド堀江
 - 「共同生活援助 シーサイド堀江」
 - 「短期入所 シーサイド堀江」
 - エ ほしのおか
 - 「小規模特別養護老人ホーム ほしのおか」
 - 「短期入所生活介護 ほしのおか」
 - 「小規模多機能型居宅介護 ほしのおか」

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	15,176,000	0	0	15,176,000
建物	37,606,840	0	1,025,640	36,581,200
合計	52,782,840	0	1,025,640	51,757,200

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

国庫補助金等特別積立金 481,397円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	15,176,000円
建物	36,581,200円
計	51,757,200円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	37,340,000円
長期運転資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	2,012,000円
計	39,352,000円

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）	15,176,000	0	15,176,000
建物（基本財産）	40,000,000	3,418,800	36,581,200
建物付属設備	35,181,000	1,641,896	33,539,104
機械及び装置	11,910,562	1,476,484	10,434,078
車両運搬具	13,696,468	4,231,786	9,464,682
器具及び備品	13,778,006	1,440,905	12,337,101
ソフトウェア	1,564,380	851,382	712,998
有価証券	30,000		30,000
その他固定資産	63,540		63,540
建設仮勘定	15,736,200		15,736,200
合計	147,136,156	13,061,253	134,074,903

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。）

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
なし。			
合計			

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
なし。			
合計			

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。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職掌	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 の職務等	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

なし。

14. 重要な後発事象

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

特になし。

平成29年度 財産目録

平成30年 3月31日現在

社会福祉法人 名石会

科目・適用	金額	
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	7,131,112	
事業未収金	15,344,280	
未収補助金	23,598,000	
貯蔵品	114,569	
前払費用	296,191	
流動資産合計		46,484,152
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	15,176,000	
建物	36,581,200	
基本財産合計		51,757,200
(2) その他の固定資産		
建物附属設備	33,539,104	
機械及び装置	10,434,078	
車輛運搬具	9,464,682	
器具及び備品	12,337,101	
建設仮勘定	15,736,200	
ソフトウェア	712,998	
投資有価証券	30,000	
その他の固定資産	63,540	
その他の固定資産合計		82,317,703
固定資産合計		134,074,903
資産合計		180,559,055
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金	26,800,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	2,260,000	
1年以内返済予定長期運転資金借入金	6,588,000	
未払費用	38,839,573	
預り金	192,626	
流動負債合計		74,680,199
2 固定負債		
設備資金借入金	35,080,000	
長期運営資金借入金	15,591,000	
退職給付引当金	500,500	
固定負債合計		51,171,500
負債合計		125,851,699
差引純資産		54,707,356