

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 広島県社会福祉協議会の実施する退職金共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

広島県社会福祉協議会の実施する退職金共済制度に加入している。

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制度に加入している。

3. 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) 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）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

広島県肢体障害者連合会本部拠点区分（社会福祉事業）

セルフ宇品拠点区分（社会福祉事業）

入所支援サービス区分

生活介護サービス区分

就労支援B型サービス区分

宇品印刷授産場拠点区分（社会福祉事業）

4. 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	517,787,702		14,987,934	502,799,768
定期預金	300,000			300,000
合計	518,087,702		14,987,934	503,099,768

5. 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。

6. 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。

建物（基本財産）	517,787,702	円
計	517,787,702	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	14,730,000	円
計	14,730,000	円

7. 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
建物（基本財産）	754,478,244	251,678,476	502,799,768
建物	22,142,696	11,840,339	10,302,357
機械及び装置	15,008,248	14,619,984	388,264
車両運搬具	9,158,104	6,898,283	2,259,821
器具及び備品	26,000,107	21,440,437	4,559,670
器具及び備品（ソフト）	1,614,690	1,225,694	388,996
合 計	828,402,089	307,703,213	520,698,876

8. 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
該当なし。			
合 計			

9. 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 内容	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											

10. 重要な偶発債務

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。

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 広島県肢体障害者連合会

(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	14,174,000	14,478,817 Δ	304,817	
	障害福祉サービス等事業収入	182,811,000	182,520,721	290,279	
	生活保護事業収入	0	1,330,169 Δ	1,330,169	
	障害者福祉推進事業収入	220,000	220,000	0	
	補助金事業収入	0	2,163,000 Δ	2,163,000	
	借入金利息補助金収入	53,000	52,964	36	
	経常経費寄附金収入	736,000	748,234 Δ	12,234	
	受取利息配当金収入	15,000	17,571 Δ	2,571	
	その他の収入	1,018,000	989,784	28,216	
	事業活動収入計 (1)	199,027,000	202,521,260 Δ	3,494,260	
	支出				
	人件費支出	91,962,000	93,846,752 Δ	1,884,752	
事業費支出	43,380,000	43,802,332 Δ	422,332		
事務費支出	30,648,000	36,325,590 Δ	5,677,590		
就労支援事業支出	13,537,000	13,541,511 Δ	4,511		
授産事業支出	0	1,878,017 Δ	1,878,017		
支払利息支出	117,000	117,259 Δ	259		
流動資産評価損等による資金減少額	0	11,089,175 Δ	11,089,175		
事業活動支出計 (2)	179,644,000	200,600,636 Δ	20,956,636		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,383,000	1,920,624	17,462,376		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	700,000	700,000	0	
	固定資産売却収入	0	25,000 Δ	25,000	
	施設整備等収入計 (4)	700,000	725,000 Δ	25,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	8,544,000	8,544,000	0		
施設整備等支出計 (5)	8,544,000	8,544,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 7,844,000	Δ 7,819,000 Δ	25,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,092,000	1,762,400 Δ	670,400	
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000	
	その他の活動収入計 (7)	2,592,000	1,762,400	829,600	
	支出				
	積立資産支出	383,000	382,800	200	
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	0	1,500,000	
その他の活動支出計 (8)	1,883,000	382,800	1,500,200		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	709,000	1,379,600 Δ	670,600		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	12,248,000 Δ	4,518,776	16,766,776		
前期末支払資金残高 (12)	79,749,000	77,747,160	2,001,840		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	91,997,000	73,228,384	18,768,616		

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 広島県肢体障害者連合会

(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	14,478,817	0	14,478,817
	障害福祉サービス等事業収益	182,520,721	0	182,520,721
	生活保護事業収益	1,330,169	0	1,330,169
	障害者福祉推進事業収益	220,000	0	220,000
	補助金事業収益	2,163,000	0	2,163,000
	経常経費寄附金収益	748,234	0	748,234
	サービス活動収益計 (1)	201,460,941	0	201,460,941
	費用			
	人件費	98,343,032	0	98,343,032
	事業費	43,802,332	0	43,802,332
事務費	36,309,462	0	36,309,462	
就労支援事業費用	13,541,511	0	13,541,511	
授産事業費用	2,144,211	0	2,144,211	
減価償却費	19,111,045	0	19,111,045	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,013,287	0 △	12,013,287	
徴収不能額	12,089,175	0	12,089,175	
サービス活動費用計 (2)	213,327,481	0	213,327,481	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 11,866,540	0 △	11,866,540	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益			
	借入金利息補助金収益	52,964	0	52,964
	受取利息配当金収益	17,571	0	17,571
	その他のサービス活動外収益	989,784	0	989,784
	サービス活動外収益計 (4)	1,060,319	0	1,060,319
	費用			
支払利息	117,259	0	117,259	
サービス活動外費用計 (5)	117,259	0	117,259	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	943,060	0	943,060	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 10,923,480	0 △	10,923,480	
特 別 増 減 の 部	収益			
	施設整備等補助金収益	700,000	0	700,000
	その他の特別収益	1,762,400	0	1,762,400
	特別収益計 (8)	2,462,400	0	2,462,400
	費用			
固定資産売却損・処分損	4,235,834	0	4,235,834	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 3,222,917	0 △	3,222,917	
その他の特別損失	19,987,067	0	19,987,067	
特別費用計 (9)	20,999,984	0	20,999,984	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 18,537,584	0 △	18,537,584	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 29,461,064	0 △	29,461,064	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	130,410,405	0	130,410,405
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	100,949,341	0	100,949,341
	基本金取崩額 (14)	3,043,210	0	3,043,210
	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)	103,992,551	0	103,992,551

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 広島県肢体障害者連合会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	80,973,719	128,008,500	△ 47,034,781	流動負債	19,997,813	57,517,076	△ 37,519,263
現金預金	47,687,408	39,904,799	7,782,609	事業未払金	0	15,580,090	△ 15,580,090
事業未収金	0	19,659,650	△ 19,659,650	その他の未払金	0	2,772,191	△ 2,772,191
未収金	31,855,186	43,841,801	△ 11,986,615	1年以内返済予定設備資金借入金	8,190,000	7,556,804	633,196
未収補助金	140,000	0	140,000	未払費用	7,669,686	6,524,687	1,144,999
未収収益	39,123	0	39,123	預り金	24,647	1,544,465	△ 1,519,818
貯蔵品	51,002	51,168	△ 166	前受金	0	400,000	△ 400,000
原材料	0	249,900	△ 249,900	賞与引当金	4,113,480	0	4,113,480
立替金	23,500	3,500	20,000	固定負債	9,690,800	20,256,396	△ 10,565,596
前払金	0	1,156,956	△ 1,156,956	設備資金借入金	6,540,000	15,717,196	△ 9,177,196
仮払金	1,177,500	1,887	1,175,613	退職給付引当金	3,150,800	4,539,200	△ 1,388,400
固定資産	558,043,476	583,803,755	△ 25,760,279	負債の部合計	29,688,613	77,773,472	△ 48,084,859
基本財産	503,099,768	518,087,702	△ 14,987,934	純 資 産 の 部			
建物	502,799,768	517,787,702	△ 14,987,934	基本金	108,655,912	111,699,122	△ 3,043,210
定期預金	300,000	300,000	0	国庫補助金等特別積立金	362,900,119	358,149,256	4,750,863
その他の固定資産	54,943,708	65,716,053	△ 10,772,345	その他の積立金	33,780,000	33,780,000	0
建物	10,302,357	11,271,790	△ 969,433	人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
構築物	0	4,235,834	△ 4,235,834	修繕費積立金	7,300,000	7,300,000	0
機械及び装置	388,264	929,821	△ 541,557	備品購入積立金	14,480,000	14,480,000	0
車輛運搬具	2,259,821	3,026,056	△ 766,235	次期繰越活動増減差額	103,992,551	130,410,405	△ 26,417,854
器具及び備品	4,948,666	6,794,552	△ 1,845,886	(うち当期活動増減差額)	△ 29,461,064	5,993,028	△ 35,454,092
権利	61,000	86,000	△ 25,000				
投資有価証券	20,000	20,000	0				
退職給付引当資産	3,150,800	4,539,200	△ 1,388,400				
人件費積立資産	12,000,000	12,000,000	0				
修繕費積立資産	7,300,000	7,300,000	0				
備品購入積立資産	14,480,000	14,480,000	0				
その他の固定資産	32,800	1,032,800	△ 1,000,000	純資産の部合計	609,328,582	634,038,783	△ 24,710,201
資産の部合計	639,017,195	711,812,255	△ 72,795,060	負債及び純資産の部合計	639,017,195	711,812,255	△ 72,795,060