

平成28年度 拠点区分決算書

連結決算報告書

児童発達支援事業

特定相談支援事業

障害児相談支援事業

保育所等訪問支援事業

(自)平成28年 4月 1日

(至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 甲山福祉センター

西宮市立北山学園

北山学園拠点区分 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
介護保険事業収入	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
児童福祉事業収入	0	0	0	
保育事業収入	0	0	0	
障害福祉サービス等事業収入	135,815,000	134,603,696	1,211,304	
自立支援給付費収入	15,000	14,043	957	
サービス利用計画作成費収入	15,000	14,043	957	
障害児施設給付費収入	88,581,000	89,048,847	△467,847	
障害児通所給付費収入	85,045,000	85,546,847	△501,847	
障害児相談支援給付費収入	3,536,000	3,502,000	34,000	
利用者負担金収入	2,673,000	2,680,316	△7,316	
特定費用収入	1,377,000	1,378,550	△1,550	
その他の事業収入	43,169,000	41,481,940	1,687,060	
補助金事業収入	43,165,000	41,478,440	1,686,560	
その他の事業収入	4,000	3,500	500	
その他の事業収入(内部:拠点)	4,000	3,500	500	
医療事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	220,000	279,000	△59,000	
受取利息配当金収入	1,000	75	925	
その他の収入	2,147,000	2,144,576	2,424	
受入研修費収入	326,000	287,500	38,500	
利用者等外給食費収入	1,820,000	1,856,180	△36,180	
雑収入	1,000	896	104	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(I)	138,183,000	137,027,347	1,155,653	
人件費支出	103,327,000	102,579,743	747,257	
職員給料支出	50,430,000	50,183,270	246,730	
職員賞与支出	18,010,000	18,008,747	1,253	
非常勤職員給与支出	21,191,000	21,131,790	59,210	
退職給付支出	805,000	804,600	400	
法定福利費支出	12,891,000	12,451,336	439,664	
事業費支出	21,504,000	21,217,045	286,955	
給食費支出	2,199,000	2,159,174	39,826	
保健衛生費支出	680,000	589,127	90,873	
水道光熱費支出	4,704,000	4,566,870	137,130	
燃料費支出	250,000	124,524	125,476	
燃料費支出	250,000	124,524	125,476	
消耗器具備品費支出	1,571,000	1,847,394	△276,394	
保険料支出	821,000	816,300	4,700	
賃借料支出	4,892,000	4,913,925	△21,925	
教育指導費支出	1,000,000	1,049,902	△49,902	
車輛費支出	1,310,000	1,218,003	91,997	
雑支出	4,077,000	3,931,826	145,174	
北部タクシー支出	3,877,000	3,767,350	109,650	
雑費支出	200,000	164,476	35,524	
事務費支出	10,037,000	10,289,326	△252,326	
福利厚生費支出	1,199,000	1,100,582	98,418	
職員被服費支出	61,000	56,873	4,127	

事業活動による収支

支出

北山学園拠点区分 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				
	旅費交通費支出	30,000	29,030	970	
	研修研究費支出	430,000	484,407	△54,407	
	事務消耗品費支出	120,000	252,726	△132,726	
	印刷製本費支出	392,000	247,317	144,683	
	修繕費支出	420,000	438,270	△18,270	
	通信運搬費支出	595,000	652,315	△57,315	
	広報費支出	390,000	442,739	△52,739	
	業務委託費支出	5,553,000	5,546,292	6,708	
	委託費支出	5,553,000	5,546,292	6,708	
	手数料支出	112,000	239,486	△127,486	
	租税公課支出	10,000	46,650	△36,650	
	保守料支出	610,000	639,439	△29,439	
	諸会費支出	115,000	113,200	1,800	
	授産事業支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	2,162,000	2,099,953	62,047	
	利用者等外給食費支出	2,162,000	2,099,953	62,047	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	137,030,000	136,186,067	843,933		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,153,000	841,280	311,720		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	653,000	341,280	311,720	
	器具及び備品取得支出	483,000	172,800	310,200	
	ソフトウェア取得支出	170,000	168,480	1,520	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	653,000	341,280	311,720		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△653,000	△341,280	△311,720		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	サービス区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	

北山学園拠点区分 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	会計基準適用による過年度修正額	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0
	その他の活動による支出	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	500,000	500,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△500,000	△500,000	0
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)
北山学園拠点区分 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	収益			
	介護保険事業収益	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	134,603,696	139,168,657	△4,564,961
	自立支援給付費収益	14,043	17,269	△3,226
	サービス利用計画作成費収益	14,043	17,269	△3,226
	障害児施設給付費収益	89,048,847	89,119,860	△71,013
	障害児通所給付費収入	85,546,847	86,714,829	△1,167,982
	障害児相談支援給付費収入	3,502,000	2,405,031	1,096,969
	利用者負担金収益	2,680,316	3,152,985	△472,669
	特定費用収益	1,378,550	1,486,870	△108,320
	その他の事業収益	41,481,940	45,391,673	△3,909,733
	補助金事業収益	41,478,440	45,391,673	△3,913,233
	その他の事業収益	3,500	0	3,500
	その他の事業収益(内部:拠点)	3,500	0	3,500
	医療事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	279,000	169,000	110,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	134,882,696	139,337,657	△4,454,961
	費用			
	人件費	102,535,743	102,714,959	△179,216
	職員給料	50,183,270	54,788,642	△4,605,372
職員賞与	12,808,747	13,465,740	△656,993	
賞与引当金繰入	5,156,000	5,200,000	△44,000	
非常勤職員給与	21,131,790	15,982,388	5,149,402	
退職給付費用	804,600	715,200	89,400	
法定福利費	12,451,336	12,562,989	△111,653	
事業費	21,217,045	19,793,961	1,423,084	
給食費	2,159,174	2,296,646	△137,472	
保健衛生費	589,127	505,460	83,667	
日用品費	0	1,129	△1,129	
水道光熱費	4,566,870	3,573,429	993,441	
燃料費	124,524	114,480	10,044	
燃料費	124,524	114,480	10,044	
消耗器具備品費	1,847,394	2,162,512	△315,118	
保険料	816,300	617,090	199,210	
賃借料	4,913,925	4,351,473	562,452	
教育指導費	1,049,902	836,326	213,576	
車輛費	1,218,003	1,303,347	△85,344	
雑費	3,931,826	4,032,069	△100,243	
北部タクシー	3,767,350	3,724,280	43,070	
雑費	164,476	307,789	△143,313	
事務費	10,289,326	10,593,871	△304,545	
福利厚生費	1,100,582	997,885	102,697	
職員被服費	56,873	108,139	△51,266	
旅費交通費	29,030	90,173	△61,143	
研修研究費	484,407	432,779	51,628	
事務消耗品費	252,726	367,998	△115,272	
印刷製本費	247,317	315,962	△68,645	

北山学園拠点区分 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	費用			
	修繕費	438,270	832,139	△393,869
	通信運搬費	652,315	489,373	162,942
	広報費	442,739	448,868	△6,129
	業務委託費	5,546,292	5,590,228	△43,936
	委託費	5,546,292	5,590,228	△43,936
	手数料	239,486	174,682	64,804
	租税公課	46,650	5,200	41,450
	保守料	639,439	627,245	12,194
	諸会費	113,200	113,200	0
	授産事業費用	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	4,304,578	4,127,854	176,724
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,130,438	△1,098,038	△32,400
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	137,216,254	136,132,607	1,083,647
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△2,333,558	3,205,050	△5,538,608
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	75	1,436	△1,361
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,144,576	2,134,495	10,081
	受入研修費収益	287,500	236,500	51,000
	利用者等外給食費収益	1,856,180	1,849,020	7,160
	雑収益	896	48,975	△48,079
	サービス活動外収益計(4)	2,144,651	2,135,931	8,720
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,099,953	2,041,084	58,869
	利用者等外給食費	2,099,953	2,041,084	58,869
サービス活動外費用計(5)	2,099,953	2,041,084	58,869	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	44,698	94,847	△50,149	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△2,288,860	3,299,897	△5,588,757	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	777,600	△777,600
	施設整備等補助金収益	0	777,600	△777,600
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0	

北山学園拠点区分 事業活動計算書

(白)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)
特別増減の部	収益			
	会計基準適用による過年度修正額	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	777,600	△777,600
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除去等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	777,600	△777,600
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	500,000	1,100,000	△600,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
会計基準適用による過年度修正額	0	0	0	
特別費用計(9)	500,000	1,877,600	△1,377,600	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△500,000	△1,100,000	600,000	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△2,788,860	2,199,897	△4,988,757	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△788,231	△2,988,128	2,199,897
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	△3,577,091	△788,231	△2,788,860
	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)	△3,577,091	△788,231	△2,788,860

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

北山学園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日 現在

	資産の部		負債の部		増減	前年度末	増減	前年度末	増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末					
流動資産	22,234,162	16,644,063	5,590,099	27,390,162	5,546,099	21,844,063	5,546,099	21,844,063	5,546,099
現金預金	5,993,635	443,011	5,550,624	21,448,866	5,964,303	15,484,563	5,964,303	15,484,563	5,964,303
現金	28,674	135	28,539	785,296	△374,204	1,159,500	△374,204	1,159,500	△374,204
預金	5,964,961	442,876	5,522,085	0	0	0	0	0	0
三井住友西宮支店 普通預金	4,878,578	177,086	4,701,492	0	0	0	0	0	0
但馬銀行甲陽園 支店 普通預金	1,086,383	265,790	820,593	0	0	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	16,050,848	15,650,353	400,495	0	0	0	0	0	0
立替金	189,679	85,846	103,833	5,156,000	△44,000	5,200,000	△44,000	5,200,000	△44,000
立替金	189,679	85,846	103,833	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	464,853	△464,853	0	0	21,844,063	5,546,099	21,844,063	5,546,099
拠点区分間仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間仮払金	0	464,853	△464,853	0	0	13,056,360	0	13,056,360	0
その他の仮払金	0	0	0	0	0	16,733,173	0	16,733,173	0
固定資産	30,238,004	34,201,302	△3,963,298	0	0	0	0	0	0
基本財産	14,432,796	15,415,974	△983,178	△3,577,091	△2,788,860	△788,231	△2,788,860	△788,231	△2,788,860
建物	14,432,796	15,415,974	△983,178	△3,577,091	△2,788,860	△788,231	△2,788,860	△788,231	△2,788,860
その他の固定資産	15,805,208	18,785,328	△2,980,120	0	0	2,199,897	0	2,199,897	0
建物付属設備	7,735,217	8,954,564	△1,219,347	0	0	29,001,302	0	29,001,302	0
構築物	1,104,031	1,253,803	△149,772	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	6,825,559	8,576,960	△1,751,401	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	140,401	1	140,400	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	52,472,166	50,845,365	1,626,801	52,472,166	1,626,801	50,845,365	1,626,801	50,845,365	1,626,801
負債及び純資産の部合計									
負債の部									
流動負債									
事業未払金									
未払費用									
預り金									
職員預り金									
所得税									
旅行積立									
仮受金									
貸与引当金									
固定負債									
負債の部合計									
純資産の部									
基本金									
国庫補助金等特別積立金									
その他の積立金									
次期繰越活動増減差額									
次期繰越活動増減差額									
次期繰越活動増減差額									
うち当期活動増減差額									
純資産の部合計									

(単位：円)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－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－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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っている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員の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。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 北山学園拠点財務諸表(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉑))

ア 児童発達支援センター

イ 特定相談支援事業

ウ 障害児相談支援事業

エ 保育所等訪問支援事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉒))

ア 児童発達支援センター

イ 特定相談支援事業

ウ 障害児相談支援事業

エ 保育所等訪問支援事業

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
建 物	15,415,974	0	983,178	14,432,796
合計	15,415,974	0	983,178	14,432,796

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

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

8. 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
基本財産 建物	32,130,000	17,697,204	14,432,796
有形固定資産 器具及び備品	35,896,753	29,071,194	6,825,559
有形固定資産 建物附属設備	14,970,384	7,235,167	7,735,217
有形固定資産 構築物	2,450,750	1,346,719	1,104,031
無形固定資産 ソフトウェア	567,480	427,079	140,401
合計	86,015,367	55,777,363	30,238,004

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
(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
事業未収金	16,050,848	0	16,050,848
立替金	189,679	0	189,679
合計	16,240,527	0	16,240,527

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

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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04月01日 (至) 平成29年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 甲山福祉センター
拠点区分 北山学園

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	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)															
土地															
建物	15,415,974	15,415,974	983,178	983,178	983,178	983,178	983,178	983,178	14,432,796	14,432,796	17,697,204	17,697,204	32,130,000	32,130,000	
基本財産合計	15,415,974	15,415,974	983,178	983,178	983,178	983,178	983,178	983,178	14,432,796	14,432,796	17,697,204	17,697,204	32,130,000	32,130,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
車両運搬具															
器具及び備品	8,576,960	1,317,199	172,800	1,924,201	147,260	1,924,201	147,260	1,924,201	6,825,359	1,169,939	29,071,194	302,661	35,896,753	1,472,600	
建物附属設備	8,954,564			1,219,347		1,219,347		1,219,347	7,735,217		7,235,167		14,970,384		
構築物	1,233,803			149,772		149,772		149,772	1,104,031		1,346,719		2,450,750		
機械及び装置															
有形リース資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,785,327	1,317,199	172,800	3,293,320	147,260	3,293,320	147,260	3,293,320	15,664,807	1,169,939	37,653,080	302,661	53,317,887	1,472,600	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア				28,080		28,080		28,080	140,401		427,079		567,480		
その他の固定資産(無形固定資産)計				28,080		28,080		28,080	140,401		427,079		567,480		
その他の固定資産計	18,785,328	1,317,199	341,280	3,321,400	147,260	3,321,400	147,260	3,321,400	15,805,208	1,169,939	38,080,159	302,661	53,885,367	1,472,600	
基本財産及びその他の固定資産計	34,201,302	16,733,173	341,280	4,304,578	1,130,438	4,304,578	1,130,438	4,304,578	30,238,004	15,602,735	55,777,363	17,999,865	86,015,367	33,602,600	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	16,733,173			1,130,438		1,130,438		1,130,438	15,602,735						

(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、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04月01日 (至) 平成29年03月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 甲山福祉センター
拠点区分：北山学園

科目	期首残高	当期増減額		期末残高	摘要
		当期増加額	当期減少額		
貸与引当金	5,200,000	5,156,000	5,200,000	5,156,000	
	()	()			
計	5,200,000	5,156,000	5,200,000	5,156,000	
	()	()			

(単位：円)

(注)

1. 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。
2. 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。
3. 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、職員の退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。

北山学園拠点区分 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

(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
	児童発達支 援センター	特定相談 支援事業	障害児相談 支援事業	保育所等訪 問支援事業			
介護保険事業収入	0	0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	0	0
児童福祉事業収入	0	0	0	0	0	0	0
保育事業収入	0	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収入	131,072,723	14,043	3,502,000	14,930	134,603,696	0	134,603,696
自立支援給付費収入	0	14,043	0	0	14,043	0	14,043
サービス利用計画作成費収入	0	14,043	0	0	14,043	0	14,043
障害児施設給付費収入	85,533,410	0	3,502,000	13,437	89,048,847	0	89,048,847
障害児通所給付費収入	85,533,410	0	0	13,437	85,546,847	0	85,546,847
障害児相談支援給付費収入	0	0	3,502,000	0	3,502,000	0	3,502,000
利用者負担金収入	2,678,823	0	0	1,493	2,680,316	0	2,680,316
特定費用収入	1,378,550	0	0	0	1,378,550	0	1,378,550
その他の事業収入	41,481,940	0	0	0	41,481,940	0	41,481,940
補助金事業収入	41,478,440	0	0	0	41,478,440	0	41,478,440
その他の事業収入	3,500	0	0	0	3,500	0	3,500
その他の事業収入 (内部: 拠点)	3,500	0	0	0	3,500	0	3,500
医療事業収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	279,000	0	0	0	279,000	0	279,000
受取利息配当金収入	75	0	0	0	75	0	75
その他の収入	2,144,576	0	0	0	2,144,576	0	2,144,576
受入研修費収入	287,500	0	0	0	287,500	0	287,500
利用者等外給食費収入	1,856,180	0	0	0	1,856,180	0	1,856,180
雑収入	896	0	0	0	896	0	896
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計 (1)	133,496,374	14,043	3,502,000	14,930	137,027,347	0	137,027,347
人件費支出	94,167,166	14,043	8,383,604	14,930	102,579,743	0	102,579,743
職員給料支出	44,749,599	13,623	5,405,118	14,930	50,183,270	0	50,183,270
職員給与支出	16,127,061	0	1,881,686	0	18,008,747	0	18,008,747
非常勤職員給与支出	21,131,790	0	0	0	21,131,790	0	21,131,790
退職給付支出	804,600	0	0	0	804,600	0	804,600
法定福利費支出	11,354,116	420	1,096,800	0	12,451,336	0	12,451,336
事業費支出	21,217,045	0	0	0	21,217,045	0	21,217,045
給食費支出	2,159,174	0	0	0	2,159,174	0	2,159,174
保健衛生費支出	589,127	0	0	0	589,127	0	589,127
水道光熱費支出	4,566,870	0	0	0	4,566,870	0	4,566,870
燃料費支出	124,524	0	0	0	124,524	0	124,524
燃料費支出	124,524	0	0	0	124,524	0	124,524
消耗器具備品費支出	1,847,394	0	0	0	1,847,394	0	1,847,394
保険料支出	816,300	0	0	0	816,300	0	816,300
賃借料支出	4,913,925	0	0	0	4,913,925	0	4,913,925
教育指導費支出	1,049,902	0	0	0	1,049,902	0	1,049,902
車輛費支出	1,218,003	0	0	0	1,218,003	0	1,218,003
雑支出	3,931,826	0	0	0	3,931,826	0	3,931,826
北部タクシー支出	3,767,350	0	0	0	3,767,350	0	3,767,350
雑費支出	164,476	0	0	0	164,476	0	164,476
事務費支出	10,229,926	0	59,400	0	10,289,326	0	10,289,326
福利厚生費支出	1,041,182	0	59,400	0	1,100,582	0	1,100,582
職員被服費支出	56,873	0	0	0	56,873	0	56,873

北山学園拠点区分 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

(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
	児童発達支 援センター	特定相談 支援事業	障害児相談 支援事業	保育所等訪 問支援事業			
旅費交通費支出	29,030	0	0	0	29,030	0	29,030
研修研究費支出	484,407	0	0	0	484,407	0	484,407
事務消耗品費支出	252,726	0	0	0	252,726	0	252,726
印刷製本費支出	247,317	0	0	0	247,317	0	247,317
修繕費支出	438,270	0	0	0	438,270	0	438,270
通信運搬費支出	652,315	0	0	0	652,315	0	652,315
広報費支出	442,739	0	0	0	442,739	0	442,739
業務委託費支出	5,546,292	0	0	0	5,546,292	0	5,546,292
委託費支出	5,546,292	0	0	0	5,546,292	0	5,546,292
手数料支出	239,486	0	0	0	239,486	0	239,486
租税公課支出	46,650	0	0	0	46,650	0	46,650
保守料支出	639,439	0	0	0	639,439	0	639,439
諸会費支出	113,200	0	0	0	113,200	0	113,200
授産事業支出	0	0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の支出	2,099,953	0	0	0	2,099,953	0	2,099,953
利用者等外給食費支出	2,099,953	0	0	0	2,099,953	0	2,099,953
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	127,714,090	14,043	8,443,004	14,930	136,186,067	0	136,186,067
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,782,284	0	△4,941,004	0	841,280	0	841,280
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	341,280	0	0	0	341,280	0	341,280
器具及び備品取得支出	172,800	0	0	0	172,800	0	172,800
ソフトウェア取得支出	168,480	0	0	0	168,480	0	168,480
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	341,280	0	0	0	341,280	0	341,280
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△341,280	0	0	0	△341,280	0	△341,280
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0
サービス区分間繰入金収入	0	0	4,941,004	0	4,941,004	4,941,004	0

北山学園拠点区分 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

(単位：円)

勘	定	科	日	サービス区分				合計	内部取引 消去	拠点区分合計
				児童発達支 援センター	特定相談 支援事業	障害児相談 支援事業	保育所等訪 問支援事業			
その 他の 活動 による 収支	収入	会計基準適用による過年度修正額		0	0	0	0	0	0	0
		その他の活動による収入		0	0	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計 (7)		0	0	4,941,004	0	4,941,004	4,941,004	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出		0	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券取得支出		0	0	0	0	0	0	0
		積立資産支出		0	0	0	0	0	0	0
		事業区分間長期貸付金支出		0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	0	0	0	0
		事業区分間長期借入金返済支出		0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金支出		0	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出		500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
		サービス区分間繰入金支出		4,941,004	0	0	0	4,941,004	4,941,004	0
		その他の活動による支出		0	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計 (8)		5,441,004	0	0	0	5,441,004	4,941,004	500,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△5,441,004	0	4,941,004	0	△500,000	0	△500,000		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		0	0	0	0	0	0	0		
前期末支払資金残高 (11)		0	0	0	0	0	0	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	0	0	0	0	0	0		

北山学園拠点区分 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

(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
	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援事業			
介護保険事業収益	0	0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	0
児童福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	0
保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	131,072,723	14,043	3,502,000	14,930	134,603,696	0	134,603,696
自立支援給付費収益	0	14,043	0	0	14,043	0	14,043
サービス利用計画作成費収益	0	14,043	0	0	14,043	0	14,043
障害児施設給付費収益	85,533,410	0	3,502,000	13,437	89,048,847	0	89,048,847
障害児通所給付費収入	85,533,410	0	0	13,437	85,546,847	0	85,546,847
障害児相談支援給付費収入	0	0	3,502,000	0	3,502,000	0	3,502,000
利用者負担金収益	2,678,823	0	0	1,493	2,680,316	0	2,680,316
特定費用収益	1,378,550	0	0	0	1,378,550	0	1,378,550
その他の事業収益	41,481,940	0	0	0	41,481,940	0	41,481,940
補助金事業収益	41,478,440	0	0	0	41,478,440	0	41,478,440
その他の事業収益	3,500	0	0	0	3,500	0	3,500
その他の事業収益(内部:拠点)	3,500	0	0	0	3,500	0	3,500
医療事業収益	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	279,000	0	0	0	279,000	0	279,000
その他の収益	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	131,351,723	14,043	3,502,000	14,930	134,882,696	0	134,882,696
人件費	93,545,166	14,043	8,961,604	14,930	102,535,743	0	102,535,743
職員給料	44,749,599	13,623	5,405,118	14,930	50,183,270	0	50,183,270
職員賞与	10,927,061	0	1,881,686	0	12,808,747	0	12,808,747
賞与引当金繰入	4,578,000	0	578,000	0	5,156,000	0	5,156,000
非常勤職員給与	21,131,790	0	0	0	21,131,790	0	21,131,790
退職給付費用	804,600	0	0	0	804,600	0	804,600
法定福利費	11,354,116	420	1,096,800	0	12,451,336	0	12,451,336
事業費	21,217,045	0	0	0	21,217,045	0	21,217,045
給食費	2,159,174	0	0	0	2,159,174	0	2,159,174
保健衛生費	589,127	0	0	0	589,127	0	589,127
水道光熱費	4,566,870	0	0	0	4,566,870	0	4,566,870
燃料費	124,524	0	0	0	124,524	0	124,524
燃料費	124,524	0	0	0	124,524	0	124,524
消耗器具備品費	1,847,394	0	0	0	1,847,394	0	1,847,394
保険料	816,300	0	0	0	816,300	0	816,300
賃借料	4,913,925	0	0	0	4,913,925	0	4,913,925
教育指導費	1,049,902	0	0	0	1,049,902	0	1,049,902
車両費	1,218,003	0	0	0	1,218,003	0	1,218,003
雑費	3,931,826	0	0	0	3,931,826	0	3,931,826
北部タクシー	3,767,350	0	0	0	3,767,350	0	3,767,350
雑費	164,476	0	0	0	164,476	0	164,476
事務費	10,229,926	0	59,400	0	10,289,326	0	10,289,326
福利厚生費	1,041,182	0	59,400	0	1,100,582	0	1,100,582
職員被服費	56,873	0	0	0	56,873	0	56,873
旅費交通費	29,030	0	0	0	29,030	0	29,030
研修研究費	484,407	0	0	0	484,407	0	484,407
事務消耗品費	252,726	0	0	0	252,726	0	252,726
印刷製本費	247,317	0	0	0	247,317	0	247,317
修繕費	438,270	0	0	0	438,270	0	438,270

サービス活動増減の部

費用

北山学園拠点区分 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

(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	
	児童発達支 援センター	特定相談 支援事業	障害児相談 支援事業	保育所等訪 問支援事業				
サービス活動増減の部	通信運搬費	652,315	0	0	0	652,315	0	652,315
	広報費	442,739	0	0	0	442,739	0	442,739
	業務委託費	5,546,292	0	0	0	5,546,292	0	5,546,292
	委託費	5,546,292	0	0	0	5,546,292	0	5,546,292
	手数料	239,486	0	0	0	239,486	0	239,486
	租税公課	46,650	0	0	0	46,650	0	46,650
	保守料	639,439	0	0	0	639,439	0	639,439
	諸会費	113,200	0	0	0	113,200	0	113,200
	授産事業費用	0	0	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
	減価償却費	4,304,578	0	0	0	4,304,578	0	4,304,578
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,130,438	0	0	0	△1,130,438	0	△1,130,438
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	128,166,277	14,043	9,021,004	14,930	137,216,254	0	137,216,254
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,185,446	0	△5,519,004	0	△2,333,558	0	△2,333,558
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	75	0	0	0	75	0	75
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,144,576	0	0	0	2,144,576	0	2,144,576
	受入研修費収益	287,500	0	0	0	287,500	0	287,500
	利用者等外給食費収益	1,856,180	0	0	0	1,856,180	0	1,856,180
	雑収益	896	0	0	0	896	0	896
	サービス活動外収益計(4)	2,144,651	0	0	0	2,144,651	0	2,144,651
費用	支払利息	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,099,953	0	0	0	2,099,953	0	2,099,953
	利用者等外給食費	2,099,953	0	0	0	2,099,953	0	2,099,953
サービス活動外費用計(5)	2,099,953	0	0	0	2,099,953	0	2,099,953	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	44,698	0	0	0	44,698	0	44,698	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,230,144	0	△5,519,004	0	△2,288,860	0	△2,288,860	

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成28年04月01日 (至) 平成29年03月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 甲山福祉センター
拠点区分：北山学園

(単位：円)

繰入元	サービス区分名	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入先				
児童発達支援センター	障害児相談支援事業	障害福祉サービス等事業収入	2,575,831	運営資金補填
児童発達支援センター	障害児相談支援事業	障害福祉サービス等事業収入	2,365,173	運営資金補填
合 計			4,941,004	

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉑))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。

現金明細書

内 訳	合 計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備 考
現金	28,674	28,674	0	0	0	
合計金額	28,674	28,674	0	0	0	

預金明細書

内 訳	合 計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備 考
三井住友銀行 西宮支店	4,878,578	4,878,578	0	0	0	
但馬銀行 甲陽園支店	1,086,383	1,086,383	0	0	0	
合計金額	5,964,961	5,964,961	0	0	0	

事業未収金明細書

内 訳	合 計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備 考
障害児通所給付費収入	15,082,718	15,082,718	0	0	0	兵庫県国保連 2・3月分
障害児相談支援給付費収入	521,153	0	0	521,153	0	
利用者負担金収入	298,573	298,573	0	0	0	利用者負担金 2・3月分
特定費用収入	137,400	137,400	0	0	0	
利用者等外給食費収入	11,004	11,004	0	0	0	利用者食事負担金 2・3月分
合計金額	16,050,848	15,529,695	0	521,153	0	

立替金明細書

内 訳	合 計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備 考
市・県民税等	189,559	189,559	0	0	0	出産祝い金
補助具代	120	120	0	0	0	育休者1名立替金
合計金額	189,679	189,679	0	0	0	

固定資産明細書

科目	合計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備考
基本財産	14,432,796	14,432,796	0	0	0	
その他の固定資産	7,735,217	7,735,217	0	0	0	
構築物	1,104,031	1,104,031	0	0	0	
器具及び備品	6,825,559	6,825,559	0	0	0	
ソフトウェア	140,401	140,401	0	0	0	
合計金額	30,238,004	30,238,004	0	0	0	

事業未払金明細書

科目	合計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備考
補助金事業収入	17,434,560	17,434,560	0	0	0	西宮市へ戻入
給食費支出	170,087	170,087	0	0	0	前田食品(株) ほか
保健衛生費支出	123,422	123,422	0	0	0	リリーフ(株) ほか
水道光熱費支出	539,978	539,978	0	0	0	水道2～3月分ほか
消耗器具備品費支出	366,276	366,276	0	0	0	備誠商会、朝日衛生材料
保険料支出	15,370	15,370	0	0	0	川村義肢、イノリス
賃借料支出	2,073	2,073	0	0	0	神戸日野自動車、兵庫トヨタ
教育指導費支出	390,473	390,473	0	0	0	神戸相互カシ
車輻費支出	242,767	242,767	0	0	0	アパレル 伊勢丹ズ
雑支出 北部タクシー支出	293,560	293,560	0	0	0	ファミリーインターナショナル
福利厚生費支出	32,294	32,294	0	0	0	荒垣建設(株)、ジヤクヱツ ほか
旅費交通費	330	330	0	0	0	リバーシ ほか
事務消耗品費支出	172,419	172,419	0	0	0	塩梅なにわ
修繕費支出	135,840	135,840	0	0	0	
通信運搬費支出	133,931	133,931	0	0	0	
広報費支出	140,700	140,700	0	0	0	
業務委託費支出	667,440	667,440	0	0	0	
手数料支出	113,076	113,076	0	0	0	

科目	合計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備考
租税公課支出	46,200	46,200	0	0	0	
保守料支出	99,099	99,099	0	0	0	
利用者等外給食費支出	156,171	156,171	0	0	0	
器具及び備品取得支出	172,800	172,800	0	0	0	
合計金額	21,448,866	21,448,866	0	0	0	

未払費用明細書

科目	合計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備考
非常勤職員給与	31,050	31,050	0	0	0	非常勤職員給与 3月分
法定福利費支出	754,246	686,258	0	67,988	0	社会保険料 3月分
合計金額	785,296	717,308	0	67,988	0	

賞与引当金明細書

科目	合計	児童発達支援センター	特定相談支援事業	障害児相談支援事業	保育所等訪問支援	備考
賞与引当金	5,156,000	4,578,000	0	578,000	0	平成29年度夏期賞与
合計金額	5,156,000	4,578,000	0	578,000	0	