

施設長	主任	会計	担当者
			

法人名	社会福祉法人 三環舎
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 三環舎

## 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) 1頁

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	就労支援事業収入	62,240,000	62,094,750	145,250		
	障害福祉サービス等事業収入	141,996,000	149,944,524	△7,948,524		
	その他の事業収入	21,473,000	19,283,976	2,189,024		
	雑収入	435,000	345,000	90,000		
	経常経費寄附金収入		47,000	△47,000		
	受取利息配当金収入		20,199	△20,199		
	その他の収入		171,987	△171,987		
	事業活動収入計(1)	226,144,000	231,907,436	△5,763,436		
	事業活動による支出	人件費支出	101,134,200	90,445,175	10,689,025	
		事業費支出	15,240,000	12,814,327	2,425,673	
事務費支出		17,730,000	16,996,213	733,787		
就労支援事業支出		62,240,000	62,094,810	145,190		
支払利息支出		671,000	603,376	67,624		
事業活動支出計(2)		197,015,200	182,953,901	14,061,299		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		29,128,800	48,953,535	△19,824,735		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,725,000	1,725,000			
	固定資産売却収入		95,250	△95,250		
	施設整備等収入計(4)	1,725,000	1,820,250	△95,250		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	8,652,000	3,852,000	4,800,000	
		固定資産取得支出	11,946,400	12,325,954	△379,554	
施設整備等支出計(5)	20,598,400	16,177,954	4,420,446			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,873,400	△14,357,704	△4,515,696			
その他の収入	その他の活動収入計(7)					
	その他の活動による支出	積立資産支出	259,316	276,861	△17,545	
その他の活動支出計(8)		259,316	276,861	△17,545		

# 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△259,316	△276,861	17,545	
予備費支出(10)	3,000,000		3,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,996,084	34,318,970	△27,322,886	

前期末支払資金残高(12)	69,840,172	70,050,952	△210,780	
当期末支払資金残高(11)+(12)	76,836,256	104,369,922	△27,533,666	

施設長	主任	会計	担当者
			

法人名	社会福祉法人 三環舎
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 三環舎

## 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) 1頁


		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	62,094,750	64,783,536	△2,688,786	
		障害福祉サービス等事業収益	149,944,524	132,400,714	17,543,810	
		その他の事業収益	19,283,976	18,059,925	1,224,051	
		雑収益	345,000	482,100	△137,100	
		経常経費寄附金収益	47,000	583,000	△536,000	
		サービス活動収益計(1)	231,715,250	216,309,275	15,405,975	
	費用	人件費	90,463,341	87,413,385	3,049,956	
		事業費	12,814,327	12,643,718	170,609	
		事務費	16,996,213	15,074,092	1,922,121	
		就労支援事業費用	61,715,698	64,524,220	△2,808,522	
		減価償却費	16,693,208	16,018,171	675,037	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,058,521	△5,627,238	△431,283	
		サービス活動費用計(2)	192,624,266	190,046,348	2,577,918	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	39,090,984	26,262,927	12,828,057	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20,199	20,255	△56	
		その他のサービス活動外収益	171,987	2,802,589	△2,630,602	
			サービス活動外収益計(4)	192,186	2,822,844	△2,630,658
	費用	支払利息	603,376	658,236	△54,860	
		その他のサービス活動外費用	150,000		150,000	
		サービス活動外費用計(5)	753,376	658,236	95,140	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△561,190	2,164,608	△2,725,798	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,529,794	28,427,535	10,102,259	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,725,000	2,960,000	△1,235,000	
		特別収益計(8)	1,725,000	2,960,000	△1,235,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	150,950	60,000	90,950	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,725,000	2,960,000	△1,235,000	
		特別費用計(9)	1,875,950	3,020,000	△1,144,050	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△150,950	△60,000	△90,950	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,378,844	28,367,535	10,011,309	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)		119,232,037	160,864,502	△41,632,465	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		157,610,881	189,232,037	△31,621,156	

## 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	276,861	70,000,000	△69,723,139
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	157,334,020	119,232,037	38,101,983

施設長	主任	会計	担当者
			

法人名	社会福祉法人 三環舎
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 三環舎

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	122,655,536	91,201,397	31,454,139
現金預金	74,517,133	48,230,715	26,286,418
売掛金	1,018,058	582,593	435,465
商品・製品	1,070,755	1,569,950	△499,195
原材料	2,043,414	1,165,107	878,307
未収金	43,471,649	39,019,739	4,451,910
立替金	73,889	422,513	△348,624
前払費用	460,638	210,780	249,858
固定資産	262,158,280	266,855,653	△4,697,373
基本財産	166,878,008	178,394,611	△11,516,603
建物	209,087,678	209,087,678	
減価償却累計額	△50,939,141	△39,422,538	△11,516,603
土地	8,729,471	8,729,471	
その他の固定資産	95,280,272	88,461,042	6,819,230
建物	1,724,500	1,724,500	
構築物	10,478,080	9,311,680	1,166,400
機械及び装置	10,719,920	5,294,000	5,425,920
車輛運搬具	25,337,970	23,686,688	1,651,282
器具及び備品	17,458,463	16,519,922	938,541
減価償却累計額	△43,629,178	△40,668,373	△2,960,805
投資有価証券		160,000	△160,000
積立資産	72,076,861	71,800,000	276,861
長期前払費用	1,041,856	614,775	427,081
預託金	61,800	17,850	43,950
資産の部合計	384,813,816	358,057,050	26,756,766

## 貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円)

2頁

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	16,995,431	20,431,988	△3,436,557
未払金	13,885,145	17,445,833	△3,560,688
預り金	1,056,900	949,805	107,095
職員預り金	9,120	15,750	△6,630
前受金	9,500	4,000	5,500
賞与引当金	2,034,766	2,016,600	18,166
固定負債	47,533,000	51,385,000	△3,852,000
設備資金借入金	47,533,000	51,385,000	△3,852,000
負債の部合計	64,528,431	71,816,988	△7,288,557
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	22,293,592	22,293,592	
第一号基本金	18,593,592	18,593,592	
第三号基本金	3,700,000	3,700,000	
国庫補助金等特別積立金	68,580,912	72,914,433	△4,333,521
国庫補助金等特別積立金	68,580,912	72,914,433	△4,333,521
その他の積立金	72,076,861	71,800,000	276,861
人件費積立金	11,802,506	11,800,000	2,506
修繕積立金	10,002,506	10,000,000	2,506
備品等購入積立金	10,002,506	10,000,000	2,506
工賃変動積立金	259,316		259,316
設備等整備積立金	40,010,027	40,000,000	10,027
次期繰越活動増減差額	157,334,020	119,232,037	38,101,983
(うち当期活動増減差額)	38,378,844	28,367,535	10,011,309
純資産の部合計	320,285,385	286,240,062	34,045,323
負債及び純資産の部合計	384,813,816	358,057,050	26,756,766

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券等:償却原価法（定額法）
- ② 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

- ① 土地を除く固定資産:定額法
- ② 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原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

- ① 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。

#### (4) 資金の範囲について

資金の範囲には、流動資産（現金預金、売掛金、未収金、立替金、前払費用（支払資金））  
流動負債（未払金、預り金、前受金）を含めている。

### 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

#### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立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。

### 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) 公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）の作成を拠点区分が1つのため省略している。

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 あしたば園拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「就労移行支援事業」
- 「就労継続B型事業」
- 「生活介護事業」
- 「自立訓練事業」
- 「日中一時支援」

イ 夢来夢来拠点（社会福祉事業）

- 「夢来夢来就労移行支援事業」
- 「夢来夢来就労継続B型事業」
- 「夢来夢来日中一時支援」

ウ 晴ればれ拠点（社会福祉事業）

エ あまみ障害者就業生活支援センター拠点（公益事業）

## 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。

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
定期預金	71,800,000	276,861		72,076,861
合計	71,800,000	276,861		72,076,861

## 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

国庫補助金等により取得した資産の減価償却費のうち国庫補助金等に相当する額

6,058,521円を取崩した。



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（基本財産）	8,729,471円
建物（基本財産）	79,905,000円
	計88,634,471円

担保にしている債務の種類及び金額は、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）	7,600,000円
	計7,600,000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ため記載不要。

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

該当なし

11. 満期保有目的の債権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

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

施設長	主任	会計	担当者
			

法人名	社会福祉法人 三環舎
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 三環舎

## 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金				0	0	74,517,133
受取手形				0	0	0
売掛金				0	0	1,018,058
有価証券				0	0	0
商品・製品				0	0	1,070,755
仕掛品				0	0	0
原材料				0	0	2,043,414
未収金				0	0	43,471,649
貯蔵品				0	0	0
立替金				0	0	73,889
前払金				0	0	0
短期貸付金				0	0	0
仮払金				0	0	0
その他の流動資産				0	0	0
前払費用				0	0	460,638
				0	0	0
<b>流動資産合計</b>						122,655,536
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	建物	平成18年度		58,695,000	17,577,680	41,117,320
	空調設備工事	平成18年度		4,042,500	2,421,250	1,621,250
	給排水設備工事	平成18年度		4,305,000	2,578,479	1,726,521
	電気設備工事	平成18年度		5,197,500	3,113,037	2,084,463
	初度設備・就労設備	平成18年度		7,665,000	4,590,951	3,074,049
	生活介體棟	平成25年度		15,330,000	3,166,922	12,163,078
	増築工事(建物)	平成21年度		5,250,000	1,487,500	3,762,500
	増築工事(設備工事)	平成21年度		2,520,000	1,195,950	1,324,050
	夢来夢来	平成26年度		90,692,678	12,659,185	78,033,493
	給排水工事(夢来夢来)	平成26年度		5,130,000	716,062	4,413,938
	電気設備工事(夢来夢来)	平成26年度		10,260,000	1,432,125	8,827,875
<b>小計(建物)</b>						158,148,537
減価償却累計額				0	0	△50,939,141
土地	土地	平成24年度		1,451,417	0	1,451,417
	土地	平成18年度		278,054	0	278,054
	土地(基本)	平成23年度		7,000,000	0	7,000,000
<b>小計(土地)</b>						8,729,471
基本財産特定預金				0	0	0
<b>基本財産合計</b>						166,878,008
(2) その他の固定資産						
建物	換気フード	平成19年度		1,000,000	670,000	330,000
	プレハブ倉庫	平成20年度		724,500	432,824	291,676
<b>小計(建物)</b>						621,676
構築物	遊離用舗装路工事	平成28年度		1,166,400	51,613	1,114,787
	外溝	平成18年度		5,200,000	4,680,000	520,000
	増築工事(外構工事)	平成21年度		714,000	338,852	375,148
	外構工事(夢来夢来)	平成26年度		2,160,000	301,500	1,858,500

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
	側溝蓋施設工事	平成27年度		831,600	111,434	720,166
	自立看板一式	平成27年度		406,080	56,038	350,042
	小計(構築物)					4,938,643
機械及び装置	真空包装機	平成28年度		614,520	15,363	599,157
	プレハブ冷凍庫	平成28年度		1,139,400	28,485	1,110,915
	達人釜	平成28年度		3,078,000	256,500	2,821,500
	達人釜	平成28年度		274,006	41,100	232,906
	プラストチラー	平成28年度		191,613	28,741	162,872
	浄化槽	平成18年度		1,194,000	715,140	478,860
	コンテナ冷凍庫	平成18年度		1,050,000	945,000	105,000
	デッキオープン	平成20年度		2,000,000	1,999,999	1
	プレハブ冷凍庫	平成25年度		1,050,000	686,787	363,213
	スチームコンベクション	平成28年度		128,381	19,257	109,124
	小計(機械及び装置)					5,983,548
車輛運搬具	トヨタスバシオ	平成22年度		1,083,080	1,083,059	1
	日産キャラバン	平成27年度		3,068,000	830,916	2,237,084
	キャラバン	平成18年度		2,160,000	1,944,000	216,000
	日産キャラバン	平成20年度		2,960,000	2,959,999	1
	日産シビリアン	平成22年度		5,263,750	5,263,749	1
	軽トラック	平成24年度		900,000	899,999	1
	ダイハツハイジェット	平成24年度		850,000	849,999	1
	日産キャラバン	平成24年度		3,040,000	3,039,999	1
	スパーシア	平成28年度		324,000	162,000	162,000
	パレット	平成28年度		324,000	148,500	175,500
	パレット	平成28年度		324,000	135,000	189,000
	ハイエース	平成28年度		3,141,282	218,580	2,922,702
	アイシス	平成25年度		1,234,310	1,234,309	1
	アクティバン	平成27年度		665,568	180,258	485,310
	小計(車輛運搬具)					6,387,711
器具及び備品	デスクトップパソコン	平成25年度		111,825	102,505	9,320
	デスクトップパソコン	平成25年度		111,825	102,505	9,320
	ノートブックパソコン	平成25年度		119,700	94,762	24,938
	ノートパソコン	平成27年度		105,840	28,665	77,175
	液晶プロジェクター	平成27年度		124,200	26,910	97,290
	ワイヤレスアンパ	平成27年度		159,840	34,632	125,208
	ノートパソコン	平成26年度		116,640	85,050	31,590
	スヌーズレン器具一式	平成26年度		1,032,000	455,800	576,200
	ノートパソコン	平成18年度		168,000	151,200	16,800
	パン用具一式、釜	平成18年度		400,000	360,000	40,000
	デスクトップパソコン	平成18年度		105,840	95,256	10,584
	キャビネット	平成18年度		264,000	158,116	105,884
	二温式ショーケース	平成18年度		1,575,000	1,417,500	157,500
	電話設備一式	平成18年度		271,698	244,529	27,169
	デスクトップパソコン2	平成18年度		105,000	94,500	10,500
	印刷機	平成18年度		388,500	349,650	38,850
	看板	平成19年度		409,500	406,087	3,413
	パンスライサー	平成19年度		114,975	114,974	1
	カーテン一式	平成19年度		185,510	185,509	1

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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	
	冷蔵庫	平成20年度		364,560	364,559	1	
	卓上脱気ソーラー	平成21年度		179,210	179,209	1	
	身障者体重計	平成21年度		165,900	165,899	1	
	ノートパソコン	平成21年度		235,200	235,199	1	
	電動干きりロボ	平成21年度		149,520	149,519	1	
	増築備品工事	平成21年度		3,360,000	3,359,999	1	
	モルダー	平成21年度		682,500	682,499	1	
	ミキサー	平成21年度		336,000	335,999	1	
	真空包装機	平成21年度		262,500	262,499	1	
	ノートパソコン	平成22年度		131,250	131,249	1	
	座シャワー	平成23年度		230,000	227,259	2,741	
	パソコン	平成24年度		99,750	99,749	1	
	パソコン	平成24年度		99,750	99,749	1	
	晴ればれパソコン3台一式	平成28年度		324,540	40,567	283,973	
	業務用食器洗浄機	平成26年度		132,400	77,233	55,167	
	業務用冷蔵庫	平成26年度		126,500	73,791	52,709	
	チップアイスメーカー	平成26年度		103,500	60,375	43,125	
	クーラー	平成26年度		120,000	70,000	50,000	
	クーラー	平成26年度		120,000	70,000	50,000	
	クーラー	平成26年度		120,000	70,000	50,000	
	クーラー	平成26年度		120,000	70,000	50,000	
	クーラー	平成26年度		120,000	70,000	50,000	
	厨房器一式	平成26年度		1,192,000	869,166	322,834	
	レジスター	平成26年度		210,000	122,500	87,500	
	全自動エスプレッソマシン	平成26年度		137,000	79,916	57,084	
	テーブル式	平成26年度		361,000	263,229	97,771	
	ロストルクリーナー	平成26年度		128,400	74,900	53,500	
	冷凍ショーケース	平成26年度		413,229	143,768	269,461	
	有線設備	平成26年度		117,072	40,731	76,341	
	電話設備一式	平成27年度		474,660	151,930	322,730	
	シンク一式	平成27年度		102,816	29,131	73,685	
	作業調理台一式	平成27年度		255,312	63,827	191,485	
	キヤノンカラーカードプリンター	平成28年度		382,320	38,232	344,088	
	コンドルポリシャ一式	平成28年度		231,681	19,345	212,336	
	小計(器具及び備品)						4,158,285
減価償却累計額				0	0	0	
土地				0	0	0	
建設仮勘定				0	0	0	
権利				0	0	0	
投資有価証券				0	0	0	
長期貸付金				0	0	0	
公益事業会計元入金				0	0	0	
収益事業会計元入金				0	0	0	
積立資産				0	0	72,076,861	
その他の固定資産				0	0	0	
長期前払費用				0	0	1,041,856	
預託金				0	0	61,800	
その他の固定資産合計						95,260,272	

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 4頁

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
固定資産合計						262,158,280
資産合計						384,813,816

# 財産目録

(平成29年 3月31日現在)

(単位：円) 5頁

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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
支払手形				0	0	0
買掛金				0	0	0
短期運営資金借入金				0	0	0
未払金				0	0	13,885,145
役員等短期借入金				0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金				0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金				0	0	0
1年以内返済予定リース債務				0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金				0	0	0
1年以内支払予定長期未払金				0	0	0
未払費用				0	0	0
預り金				0	0	1,056,900
職員預り金				0	0	9,120
前受金				0	0	9,500
前受収益				0	0	0
仮受金				0	0	0
賞与引当金				0	0	2,034,766
その他の流動負債				0	0	0
<b>流動負債合計</b>						<b>16,995,431</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金				0	0	47,533,000
長期運営資金借入金				0	0	0
リース債務				0	0	0
退職給付引当金				0	0	0
徴収不能引当金				0	0	0
その他の固定負債				0	0	0
<b>固定負債合計</b>						<b>47,533,000</b>
<b>負債合計</b>						<b>64,528,431</b>
<b>差引純資産</b>						<b>320,285,385</b>