

社会福祉法人さぼうと 21

平成 28 年度 決算報告・監査報告
(別 冊)

－ 目 次 －

社会福祉法人会計基準に沿った新様式

1) 資金収支計算書（本部拠点）	P. 1
2) 事業活動計算書（本部拠点）	P. 3
3) 貸借対照表（本部拠点）	P. 5
4) 財産目録	P. 6
5) 基本金明細書	P. 7
6) 基本財産内訳書	P. 8
7) 寄附金収益	P. 9
8) 財務諸表に対する注記（本部拠点区分用）	P. 10

監査報告	P. 12
------------	-------

資金収支計算書

本部拠点

(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	収入				
	生活支援事業収入	10,640,000	11,221,317	-581,317	
	その他の事業収入	10,640,000	11,221,317	-581,317	
	受託事業収入	5,960,000	5,964,476	-4,476	
	その他の事業収入	4,680,000	5,256,841	-576,841	
	会費収入	1,200,000	1,770,000	-570,000	
	正会員費収入	1,200,000	1,770,000	-570,000	
	経常経費寄附金収入	32,000,000	32,612,377	-612,377	
	受取利息配当金収入	10,000,000	10,001,141	-1,141	
	その他の収入		796,685	-796,685	
	雑収入		796,685	-796,685	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	有価証券売却益			0	
	有価証券評価益			0	
	事業活動収入計(1)	53,840,000	56,401,520	-2,561,520	
	支出				
	人件費支出	18,604,000	18,720,263	-116,263	
	職員給料支出	16,000,000	16,169,499	-169,499	
	職員賞与支出	850,000	830,000	20,000	
	非常勤職員給与支出	30,000	34,260	-4,260	
	法定福利費支出	1,724,000	1,686,504	37,496	
	事業費支出	51,876,803	48,516,839	3,359,964	
	生活支援金支出	18,500,000	16,347,378	2,152,622	
	生活相談費支出	2,800,000	2,747,517	52,483	
	被災者支援金支出	16,000,000	16,000,000	0	
	旅費交通費支出	1,650,000	1,441,996	208,004	
	通信運搬費支出	425,342	425,342	0	
	会議費支出	350,000	212,338	137,662	
	謝金支出	3,300,000	3,226,708	73,292	
	業務委託費支出	5,900,000	5,356,432	543,568	
	諸会費支出			0	
	消耗器具備品費支出	616,461	616,461	0	
	手数料支出	150,000	144,296	5,704	
	保険料支出	100,000	87,594	12,406	
	賃借料支出	1,050,000	967,036	82,964	
	印刷費支出	1,000,000	911,393	88,607	
	雑支出	35,000	32,348	2,652	
	事務費支出	4,515,000	2,264,594	2,250,406	
	福利厚生費支出	150,000	140,600	9,400	
	旅費交通費支出	35,000	42,330	-7,330	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出	200,000	156,419	43,581	
	印刷製本費支出	500,000	372,398	127,602	
	水道光熱費支出			0	
	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出	500,000	494,113	5,887	
	会議費支出	50,000	26,367	23,633	
	広報費支出			0	
	業務委託費支出			0	
	手数料支出	120,000	78,514	41,486	
	保険料支出			0	
	賃借料支出			0	
	土地・建物賃借料支出	720,000	733,392	-13,392	
	会員名簿支出	1,000,000			
	租税公課支出			0	
	保守料支出			0	
	諸会費支出			0	
	謝金支出	220,000	219,111	889	
	佐賀事務所開設準備費	1,000,000			
	雑支出	20,000	1,350	18,650	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	0	0	0	
	雑支出				
	徴収不能額				
	事業活動支出計(2)	74,995,803	69,501,696	5,494,107	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-21,155,803	-13,100,176	-8,055,627	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入				
		車輜運搬具売却収入				
		器具及び備品売却収入			0	
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	固定資産取得支出				
		土地取得支出				
建物取得支出						
車輜運搬具取得支出						
器具及び備品取得支出						
固定資産除却・廃棄支出						
施設整備等支出計(5)		0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動	収入	その他の活動による収入				
		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				
		その他の活動支出計(8)		0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
	予備費支出(10)		500,000 -131,803		368,197	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-21,524,000	-13,100,176	-8,423,824		

前期末支払資金残高(12)	31,343,097	31,343,097	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,819,097	18,242,921	-8,423,824	

(注) 予備費131,803円は通信費支出75,342円、事務消耗品支出56,461円を充当した額である

事業活動計算書

本部拠点

(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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	生活援事業収益	11,221,317	3,759,392	7,461,925	
	その他の事業収益	11,221,317	3,759,392	7,461,925	
	受託事業収益	5,964,476	2,008,392	3,956,084	
	その他の事業収益	5,256,841	1,751,000	3,505,841	
	会費収入	1,770,000	1,085,000	685,000	
	正会員費収入	1,770,000	1,085,000	685,000	
	経常経費寄附金収益	32,612,377	25,739,224	6,873,153	
	その他の収益	796,685	77,575	719,110	
	雑収益	796,685	77,575	719,110	
	サービス活動収益計(1)	46,400,379	30,661,191	15,739,188	
	費用				
	人件費	18,720,263	15,888,837	2,831,426	
	職員給料	16,169,499	13,487,316	2,682,183	
	職員賞与	830,000	780,000	50,000	
	非常勤職員給与	34,260	69,500	-35,240	
	法定福利費	1,686,504	1,552,021	134,483	
	事業費	48,516,839	29,947,406	18,569,433	
	生活支援金	16,347,378	14,155,965	2,191,413	
	生活相談費	2,747,517	1,550,176	1,197,341	
	被災者支援金	16,000,000	7,434,548	8,565,452	
	旅費交通費	1,441,996	1,644,399	-202,403	
	通信運搬費	425,342	498,643	-73,301	
	会議費	212,338	272,646	-60,308	
	謝金	3,226,708	2,182,923	1,043,785	
	諸会費		3,000	-3,000	
	業務委託費支出	5,356,432		5,356,432	
	消耗器具備品費	616,461	409,093	207,368	
	手数料	144,296	223,310	-79,014	
	保険料	87,594	42,660	44,934	
	賃借料	967,036	813,200	153,836	
	印刷費	911,393	686,622	224,771	
	雑費	32,348	30,221	2,127	
	減価償却費	0	0	0	
	事務費	2,263,244	2,720,696	-457,452	
	福利厚生費	140,600	26,017	114,583	
	旅費交通費	42,330	37,049	5,281	
	研修研究費			0	
	事務消耗品費	156,419	683,901	-527,482	
	印刷製本費	372,398	426,816	-54,418	
	水道光熱費			0	
	修繕費			0	
	通信運搬費	494,113	456,297	37,816	
	会議費	26,367	19,657	6,710	
	広報費			0	
	業務委託費			0	
	手数料	78,514	105,042	-26,528	
	保険料			0	
	賃借料			0	
	土地・建物賃借料	733,392	725,456	7,936	
	租税公課			0	
	保守料			0	
	渉外費			0	
	諸会費		21,350	-21,350	
	謝金	219,111	219,111	0	
	支払利息			0	
	その他の支出	1,350	8,550	-7,200	
	雑費	1,350	8,550	-7,200	
	徴収不能額				
	サービス活動費用計(2)	69,501,696	48,565,489	20,936,207	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-23,101,317	-17,904,298	-5,197,019	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,022,370	10,606,530	-584,160
		受取寄附金			
	費用	有価証券売却益			
		投資有価証券売却益			
		事業活動外収益			
		雑収益			
		サービス活動外収益計 (4)	10,022,370	10,606,530	-584,160
サービス活動外増減の部	費用	借入金利息			
		有価証券売却損			
		投資有価証券売却損			
		資産評価損			
		事業活動外費用			
		雑損失			
		サービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	10,022,370	10,606,530	-584,160
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	-13,078,947	-7,297,768	-5,781,179
特別増減の部	収益	受取施設整備等補助金			
		受取施設整備等寄附金			
	費用	固定資産受贈額			
		固定資産売却額	18,359	-18,359	
		その他の特別収益			
		特別収益計 (8)	0	18,359	-18,359
特別増減の部	費用	基本額繰入額			
		固定資産売却損・処分額			
		その他の特別費用			
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別活動増減額 (10) = (8) - (9)	0	18,359	-18,359
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	-13,078,947	-7,279,409	-5,799,538
		前期繰越活動増減差額 (12)	131,360,697	138,640,106	-7,279,409
		次期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	118,281,750	131,360,697	-13,078,947

貸 借 対 照 表
平成29年3月31日現在 (単位：円) 本部

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	18,440,266	31,514,962	-13,074,696	流動負債	197,345	171,865	25,480
現金預金	18,440,266	31,497,466	-13,057,200				
立替金							
前払金		17,496	-17,496	職員預り金	197,345	171,865	25,480
固定資産	200,038,829	200,017,600	21,229	固定負債			
基本財産	100,021,229	100,000,000	21,229				
定期預金	100,021,229	100,000,000	21,229				
その他の固定資産	100,017,600	100,017,600	0				
土地	17,600	17,600	0	負債の部合計	197,345	171,865	25,480
				純 資 産 の 部			
				基本金	100,000,000	100,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	118,281,750	131,360,697	-13,078,947
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-13,078,947	-7,279,409	-5,799,538
什器備品	0	0	0				
				純資産の部合計	218,281,750	231,360,697	-13,078,947
資産の部合計	218,479,095	231,532,562	-13,053,467	負債及び純資産の部合計	218,479,095	231,532,562	-13,053,467

財 産 目 録
平成29年3月31日 現在

(単位:円)

科 目		金 額		
【資産の部】				
流 動 資 産	産 金			
現 金 手 許 有 限 公 司	高 金	208,790		
三井住友銀行目黒支店(5口座)		13,695,439		
三菱東京UFJ銀行目黒支店(2口座)		3,555,190		
みずほ銀行目黒支店(2口座)		777,968		
三菱東京UFJ信託銀行目黒支店		874		
ゆうちょ銀行		1,000		
普通預金合計		18,030,471		
郵便振替口座		201,005		
現金預金計		18,440,266		
流動資産合計			18,440,266	
固 定 資 産	産 産			
基本財産	財 産			
その他の基本財産(定期預金))		100,021,229		
その他の固定資産	産 産			
長期保有目的有価証券(株券)		100,000,000		
土地	地	17,600		
その他の固定資産合計		100,017,600		
固定資産合計			200,038,829	
資産合計			218,479,095	
【負債の部】				
流 動 負 債	債 金			
預 り 金 得	税 計			
源泉所得		197,345		
流動負債合計		197,345		
負債合計			197,345	
差 引 純 資 産			218,281,750	

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 さばうとにじゅういち

(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	100,000,000	100,000,000		
第一号基本金	100,000,000	100,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高				
第一号基本金	100,000,000	100,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

- (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. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 平成12年2月17日社援施第8号「社会福祉法人会計基準への移行に関する留意点について」(厚生省大臣官房障害保健福祉部企画課長・社会・援護局企画課長・社会・援護局施設人材課長・老人保健福祉局老人福祉計画課長・児童家庭局企画課長通知)の2①により、1号基本金・2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。

基本財産及びその他の固定資産の明細書

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 さばうとにじゅういち

拠点区分 本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		(単位：円)	
	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)																
定期預金			21,229													
基本財産合計	100,000,000		21,229										100,021,229			
その他の固定資産 (有形固定資産)																
土地																
建物	17,600	0											17,600			
車両運搬具																
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	17,600	0											17,600			
その他の固定資産																
投資有価証券	100,000,000												100,000,000			
その他の固定資産計	100,000,000															
その他の固定資産計	100,017,600												100,000,000			
基本財産及びその他の固定資産計	200,017,600		21,229										200,038,829			

寄附金収益明細書

(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 さばうとにじゅういち

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分別の内訳	
					本部	
役職員	経常	4	148,190	0	148,190	
その他		447	32,464,187		32,464,187	
区分小計		451	32,612,377	0	32,612,377	
区分小計						
区分小計						
合計		451	32,612,377	0	32,612,377	

(単位:円)

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受像額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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、「寄附金額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原則として一致するものとする。

財務諸表に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方針

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（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. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- （1）本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- （3）拠点区分収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

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
定期預金	100,000,000	21,229		100,021,229
合計	100,000,000	21,229		100,021,229

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
定期預金（基本財産）	100,021,229		100,021,229
投資有価証券	100,000,000		100,000,000
土地	17,600		17,600
合計	200,038,829		200,038,829

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

該当なし

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

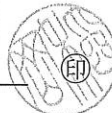
以上

監 査 報 告 書

社会福祉法人さぼうとにじゅういち の 2016 年度(平成 28 年度)の業務並びに
財政に関する監査を実施した結果、公正かつ適正に事業が実施され、財政が
運営されているものと認め、ご報告申し上げます。

平成 29 年 5 月 23 日

社会福祉法人さぼうとにじゅういち

監事 稲岡 稔 

稲岡 稔

監事 沼田 安弘 

沼田 安弘

監事 水上 洋一郎 

水上 洋一郎