

平成 28 年度

計 算 書 類

社会福祉法人 希望会

社会福祉法人希望会 会計計算区分（新基準準拠）

事業区分	拠 点 区 分
社会福祉事業	法人本部

財務諸表等の作成基準

	資金収支	事業活動	貸借対照表	注記	内部取引消去
法人全体 (合 計)	第一号第一様式	第二号第一様式	第三号第一様式	必要	
拠点別 (本部)	第一号第四様式	第二号第四様式	第三号第四様式	必要	

目 次  
(新会計基準に基づき作成)

I. 法人全体で作成する財務諸表

1. 法人単位資金収支計算書 (会計基準省令第一号第一様式) . . . 3
2. 法人単位事業活動計算書 (同 第二号第一様式) . . . . . 4
3. 法人単位貸借対照表 (同 第三号第一様式) . . . . . 5
4. 財務諸表に対する注記 (法人全体) . . . . . 6～7

II. 法人全体で作成する付属明細書及び財産目録

1. 寄付金収益明細書 . . . . . 8
2. 基本金明細書 . . . . . 9
3. 財産目録 . . . . . 10～13

III. 拠点区分ごとに作成する財務諸表

1. 拠点別資金収支計算書 (会計基準省令第一号第四様式) . . . 14
2. 拠点別事業活動計算書 (同 第二号第四様式) . . . . . 15
3. 拠点別貸借対照表 (同 第三号第四様式) . . . . . 16
4. 財務諸表に対する注記 (拠点別) . . . . . 17～18

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 2月 7日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	0199 経常経費寄附金収入	4,000,000	4,100,000	100,000	
		0200 受取利息配当金収入		4	4	
		0201 その他の収入		7,200	7,200	
			事業活動収入計(1)	4,000,000	4,107,204	107,204
	支出	0129 人件費支出	2,405,000	2,389,918	15,082	
		0131 事務費支出	1,595,000	461,888	1,133,112	
				事業活動支出計(2)	4,000,000	2,851,806
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,255,398	1,255,398	
施設整備等による収支	収入	0205 施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000		
			施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	
	支出	0147 その他の施設整備等による支出	1,000,000	1,000,000		
				施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,000,000
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収支	収入					
			その他の活動収入計(7)			
	支出					
			その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,255,398	1,255,398	
		前期末支払資金残高(12)				
		当期末支払資金残高(11)+(12)		1,255,398	1,255,398	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 2月 7日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0089 経常経費寄附金収益	4,100,000	4,100,000
		サービス活動収益計(1)	4,100,000	4,100,000
	費用	0015 人件費	2,389,918	2,389,918
		0017 事務費	461,888	461,888
		サービス活動費用計(2)	2,851,806	2,851,806
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,248,194	1,248,194	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	4	4
		0098 その他のサービス活動外収益	7,200	7,200
		サービス活動外収益計(4)	7,204	7,204
	費用			
		サービス活動外費用計(5)		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,204	7,204	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,255,398	1,255,398	
特別増減の部	収益	0101 施設整備等寄附金収益	1,000,000	1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000
	費用	0040 基本金組入額	1,000,000	1,000,000
		特別費用計(9)	1,000,000	1,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,255,398	1,255,398	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,255,398	1,255,398
		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)		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,255,398	1,255,398

## 法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）  
(単位：円)

	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
0001 流動資産	1,769,911		1,769,911	0006 流動負債	514,513	514,513
1112 普通預金	1,769,911		1,769,911	2112 事業未払金	106,983	106,983
0002 固定資産	1,000,000		1,000,000	2133 職員預り金	407,530	407,530
0003 基本財産	1,000,000		1,000,000	負債の部合計	514,513	514,513
1221 定期預金	1,000,000		1,000,000			
				純 資 産 の 部		
				0009 基本金	1,000,000	1,000,000
				3111 基本金	1,000,000	1,000,000
				0012 次期繰越活動増減差額	1,255,398	1,255,398
				3311 次期繰越活動増減差額	1,255,398	1,255,398
				3312 (うち当期活動増減差額)	1,255,398	1,255,398
				純資産の部合計	2,255,398	2,255,398
資産の部合計	2,769,911		2,769,911	負債及び純資産の部合計	2,769,911	2,769,911

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

## 財務諸表に対する注記

(法人全体用)

### 1. 継続企業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

該当なし

### 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

該当なし

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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) 法人全体の財務諸表(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人は、事業区分が一つのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第一号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は、拠点区分が一つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 法人本部拠点

### 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				0
建物				0
定期預金		1,000,000		1,000,000
				0
合計	0	1,000,000	0	1,000,000

### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金の取崩し

該当なし

国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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）			0
建物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車両運搬具			0
器具及び備品			0
権利			0
ソフトウェア			0
その他固定資産			0
合計	0	0	0

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

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		0	0
未収金		0	0
未収補助金		0	0
未収収益		0	0
合計	0	0	0

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

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

(1) 事業の譲受について

当法人は、平成29年度に、以下のとおり事業を譲受け、事業を開始する。

ア 譲受を受ける相手法人の名称

社会福祉法人 真寿会

イ 譲受を受ける事業区分及び拠点区分

社会福祉事業

「枚方老人保健施設のぞみ拠点区分」

「小規模特別養護老人ホームのぞみ拠点区分」

「グループホームのぞみ拠点区分」

「特別養護老人ホームのぞみの社拠点区分」



# 寄附金収益明細書

自 平成29年 2月 7日  
至 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 希望会

別紙3(2)  
(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	拠点区分ごとの内訳
真寿会	経常	1	4,000,000	0	本部 4,000,000
ラ・ポール株式会社		1	100,000	0	100,000
区分小計		2	4,100,000	0	4,100,000
	運営				
区分小計		0	0	0	0
二股 修	施設	1	1,000,000	1,000,000	1,000,000
区分小計		1	1,000,000	1,000,000	1,000,000
	償還				
区分小計		0	0	0	0
	固定				
区分小計		0	0	0	0
合計		3	5,100,000	1,000,000	5,100,000

# 基本金明細書

自 平成29年 2月 7日  
至 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 希望会

別紙3 (6)  
(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		
第一号基本金		
第二号基本金		
第三号基本金		
当期組入額	1,000,000	1,000,000
法人設立に伴う寄付金受入	1,000,000	1,000,000
計		
当期取崩額		
計		
当期組入額		
計		
当期取崩額		
計		
当期組入額		
計		
当期取崩額		
計		
当期末残高	1,000,000	1,000,000
第一号基本金	1,000,000	1,000,000
第二号基本金		
第三号基本金		

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(単位：円)

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>						
<b>1 流動資産</b>						
現金						1,769,911
普通預金						
定期預金						
有価証券						
事業未収金						
未収金						
未収補助金						
未収収益						
受取手形						
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用						
1年以内提供予定長期前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金						
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金						
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金						
短期貸付金						
事業区分間貸付金						
拠点区分間貸付金						
サービス区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計						1,769,911
<b>2 固定資産</b>						

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(単位：円)

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>(1) 基本財産</b>						
土地						
建物						
定期預金						1,000,000
投資有価証券						
基本財産合計						
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地						
建物						
構築物						
機械及び装置						
車両運搬具						
器具及び備品						
建設仮勘定						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア						
無形リース資産						
投資有価証券						
長期貸付金						
事業区分間長期貸付金						
拠点区分間長期貸付金						
サービス区分間長期貸付金						
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産						
その他の積立資産						
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
その他の固定資産合計						
固定資産合計						
資産合計						
1,000,000						
2,769,911						
<b>II 負債の部</b>						
<b>I 流動負債</b>						
短期運営資金借入金						

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(単位：円)

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
事業未払金						
その他の未払金						106,983
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定役員等長期借入金						
1年以内返済予定事業区分間長期借入金						
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金						
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						407,530
職員預り金						
前受金						
前受収益						
事業区分間借入金						
拠点区分間借入金						
サービス区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
拠点間調整勘定						
流動負債合計						514,513
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						
長期運営資金借入金						
リース債務						
役員等長期借入金						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
長期未払金						

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

別紙 4  
(単位：円)

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
長期預り金		—		—	—	
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						
負債合計						514,513
差引純資産						2,255,398

## 拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 2月 7日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	0199 経常経費寄附金収入	4,000,000	4,100,000	100,000	
		8531 経常経費寄附金収入	4,000,000	4,100,000	100,000	
		0200 受取利息配当金収入		4	4	
		8541 受取利息配当金収入		4	4	
		0201 その他の収入		7,200	7,200	
		8612 利用者等外給食費収入		7,200	7,200	
			事業活動収入計(1)	4,000,000	4,107,204	107,204
	支出	0129 人件費支出	2,405,000	2,389,918	15,082	
		7111 役員報酬支出	2,180,000	2,173,470	6,530	
		7117 法定福利費支出	225,000	216,448	8,552	
		0131 事務費支出	1,595,000	461,888	1,133,112	
		7313 旅費交通費支出	10,000		10,000	
		7315 事務消耗品費支出	10,000		10,000	
		7321 通信運搬費支出	10,000		10,000	
		7324 業務委託費支出	1,085,000		1,085,000	
		7325 手数料支出	370,000	361,888	8,112	
		7329 租税公課支出	10,000		10,000	
		7333 諸会費支出	100,000	100,000		
				事業活動支出計(2)	4,000,000	2,851,806
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,255,398	1,255,398
施設整備等による収支	収入	0205 施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000		
		8731 施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000		
			施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	
	支出	0147 その他の施設整備等による支出	1,000,000	1,000,000		
		7552 基本財産組入支出	1,000,000	1,000,000		
			施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,000,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入					
			その他の活動収入計(7)			
	支出					
			その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,255,398	1,255,398	
		前期末支払資金残高(12)				
		当期末支払資金残高(11)+(12)		1,255,398	1,255,398	

## 拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 2月 7日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	0089 経常経費寄附金収益	4,100,000	4,100,000
		5541 経常経費寄附金収益	4,100,000	4,100,000
		サービス活動収益計(1)	4,100,000	4,100,000
	費用	0015 人件費	2,389,918	2,389,918
		4111 役員報酬	2,173,470	2,173,470
		4118 法定福利費	216,448	216,448
		0017 事務費	461,888	461,888
		4325 手数料	361,888	361,888
		4333 諸会費	100,000	100,000
サービス活動費用計(2)	2,851,806	2,851,806		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,248,194	1,248,194		
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	4	4
		5821 受取利息配当金収益	4	4
		0098 その他のサービス活動外収益	7,200	7,200
		5872 利用者等外給食収益	7,200	7,200
	サービス活動外収益計(4)	7,204	7,204	
	費用	サービス活動外費用計(5)		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,204	7,204		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,255,398	1,255,398		
特別増減の部	収益	0101 施設整備等寄附金収益	1,000,000	1,000,000
		5921 施設整備等寄附金収益	1,000,000	1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000
	費用	0040 基本金組入額	1,000,000	1,000,000
		4911 基本金組入額	1,000,000	1,000,000
		特別費用計(9)	1,000,000	1,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,255,398	1,255,398		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,255,398	1,255,398	
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,255,398	1,255,398	



## 拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

資産	資産の部		負債の部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	1,769,911		0006 流動負債	514,513
1112 普通預金	1,769,911		2112 事業未払金	106,983
0002 固定資産	1,000,000		2133 職員預り金	407,530
0003 基本財産	1,000,000		負債の部合計	514,513
1221 定期預金	1,000,000			
			純資産の部	
			0009 基本金	1,000,000
			3111 基本金	1,000,000
			0012 次期繰越活動増減差額	1,255,398
			3311 次期繰越活動増減差額	1,255,398
			3312 (うち当期活動増減差額)	1,255,398
			純資産の部合計	2,255,398
資産の部合計	2,769,911		負債及び純資産の部合計	2,769,911

## 脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記

(法人本部拠点)

### 1. 重要な会計方針

該当なし

### 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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表(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) 当拠点は、サービス区分が一つのため  
拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))  
拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))  
は作成していない。

### 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
土地				0
建物				0
定期預金		1,000,000		1,000,000
				0
合計	0	1,000,000	0	1,000,000

### 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本金の取崩し

該当なし

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
建物（基本財産）			0
建物			0
構築物			0
機械及び装置			0
車輛運搬具			0
器具及び備品			0
権利			0
ソフトウェア			0
その他固定資産			0
合計	0	0	0

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

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		0	0
未収金		0	0
未収補助金		0	0
未収収益		0	0
合計	0	0	0

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. 重要な偶発債務

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