

第 15 期

# 決 算 報 告 書

自 2015年 4月 1日  
至 2016年 3月31日

社会福祉法人 アンビシャス  
北海道札幌市手稲区西宮の沢六条  
2丁目5番12号  
社会福祉事業

# 社会福祉事業 貸借対照表

2016年 3月31日現在

社会福祉法人 アンビシャス

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>流動資産</b>	135,879,127	122,093,000	13,786,127	<b>流動負債</b>	13,233,383	12,776,711	456,672
現金預金	101,250,432	92,146,919	9,103,513	事業未払金	5,521,690	5,516,181	5,509
現金	37,262	126,260	△ 88,998	その他未払金	5,521,690	5,516,181	5,509
小口現金	30,000	30,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,520,000	3,520,000	0
小口1	30,000	30,000	0	利用者預り金	100,000	76,000	24,000
普通預金	101,183,170	71,990,659	29,192,511	前受金	112,500	175,000	△ 62,500
郵便貯金	3,754,311	4,008,724	△ 254,413	仮受金	0	1,497	△ 1,497
郵便振替	2,585,878	2,300,031	285,847	賞与引当金	3,979,193	3,488,033	491,160
北洋銀行	74,200,694	60,366,243	13,834,451	<b>固定負債</b>	19,139,725	21,174,690	△ 2,034,965
北洋銀行宮の沢	0	4,487,133	△ 4,487,133	設備資金借入金	10,560,000	14,080,000	△ 3,520,000
北洋銀行自由工房	0	285,876	△ 285,876	退職給付引当金	8,579,725	7,094,690	1,485,035
北海道銀行	20,642,287	542,652	20,099,635	負債の部合計	32,373,108	33,951,401	△ 1,578,293
定期預金	0	20,000,000	△ 20,000,000	<b>純資産の部</b>			
事業未収金	33,686,182	29,025,433	4,660,749	基本金	120,554,000	120,554,000	0
本部会計未収金	526,354	445,912	80,442	基本金	120,554,000	120,554,000	0
生活介護未収金	9,320,441	9,802,067	△ 481,626	1号基本金	71,314,000	71,314,000	0
福祉ホ未収金	391,550	29,450	362,100	2号基本金	42,340,000	42,340,000	0
ヘル事未収金	11,631,495	11,683,895	△ 52,400	3号基本金	6,900,000	6,900,000	0
支援事未収金	5,493,228	839,874	4,653,354	国庫補助金等特別積立金	179,670,487	183,618,660	△ 3,948,173
生活介護2未収	6,229,914	6,146,735	83,179	国庫補助金等特別積立金	179,670,487	183,618,660	△ 3,948,173
移送未収金	93,200	77,500	15,700	その他の積立金	27,000,536	21,260,324	5,740,212
前払費用	589,180	765,383	△ 176,203	人件費積立金	2,000,000	1,260,324	739,676
前払費用	198,068	0	198,068	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
仮払金	155,265	155,265	0	施設整備等積立金	5,000,536	0	5,000,536
<b>固定資産</b>	298,433,994	302,444,559	△ 4,010,565	次期繰越活動増減差額	74,714,990	65,153,174	9,561,816
基本財産	191,953,595	203,613,946	△ 11,660,351	(うち当期活動増減差額)	15,302,028	11,398,790	3,903,238
建物	190,953,595	202,613,946	△ 11,660,351				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	106,480,399	98,830,613	7,649,786				
構築物	0	84,059	△ 84,059				
機械及び装置	7,755,183	8,752,352	△ 997,169				
車両運搬具	1,912,794	260,015	1,652,779				
器具及び備品	10,323,908	8,934,232	1,389,676				
電話加入権	10,783,253	12,333,019	△ 1,549,766				
権利・ソフトウェア	30,000	30,000	0				
投資有価証券	0	12,827	△ 12,827				
退職給付引当資産	40,000,000	40,069,095	△ 69,095				
積立資産	8,579,725	7,094,690	1,485,035				
人件費積立金	27,000,536	21,260,324	5,740,212				
修繕積立金	2,000,000	1,260,324	739,676				
施設整備等積立金	20,000,000	20,000,000	0				
差入保証金	5,000,536	0	5,000,536				
差入保証金	95,000	0	95,000				
<b>資産の部合計</b>	434,313,121	424,537,559	9,775,562	<b>純資産の部合計</b>	401,940,013	390,586,158	11,353,855
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	434,313,121	424,537,559	9,775,562

# 社会福祉事業 事業活動計算書

(自) 2015年 4月 1日 (至) 2016年 3月31日

社会福祉法人 アンビシャス

(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			
	障害福祉サービス等事業収益	[ 192,687,482]	[ 191,315,341]	[ 1,372,141]
	経常経費寄附金収益	[ 398,291]	[ 1,014,000]	[△ 615,709]
	その他の収益	[ 3,013,596]	[ 3,928,963]	[△ 915,367]
	サービス活動収益計(1)	196,099,369	196,258,304	△ 158,935
費用 増減の部	費用			
	人件費	[ 134,637,303]	[ 139,696,091]	[△ 5,058,788]
	事業費	[ 20,321,320]	[ 18,766,465]	[ 1,554,855]
	事務費	[ 16,422,489]	[ 16,979,099]	[△ 556,610]
	減価償却費	[ 16,134,391]	[ 16,423,744]	[△ 289,353]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 7,564,397]	[△ 6,794,759]	[△ 769,638]
	サービス活動費用計(2)	179,951,106	185,070,640	△ 5,119,534
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,148,263	11,187,664	4,960,599
サービス 活動外 増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	[ 334,400]	[ 401,280]	[△ 66,880]
	受取利息配当金収益	[ 101,806]	[ 211,126]	[△ 109,320]
		サービス活動外収益計(4)	436,206	612,406
費用 増減の部	費用			
	支払利息	[ 334,400]	[ 401,280]	[△ 66,880]
	有価証券評価損	[ 19,095]	[ 0]	[ 19,095]
	サービス活動外費用計(5)	353,495	401,280	△ 47,785
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82,711	211,126	△ 128,415
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,230,974	11,398,790	4,832,184
特別 増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 3,616,224]	[ 4,329,238]	[△ 713,014]
	特別収益計(8)	3,616,224	4,329,238	△ 713,014
	費用			
固定資産売却損・処分損	[ 928,946]	[ 0]	[ 928,946]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 3,616,224]	[ 4,329,238]	[△ 713,014]	
特別費用計(9)	4,545,170	4,329,238	215,932	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 928,946	0	△ 928,946
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,302,028	11,398,790	3,903,238
繰越 活動 増減の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	[ 65,153,174]	[ 53,754,384]	[ 11,398,790]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,455,202	65,153,174	15,302,028
	取崩			
	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
積立				
その他の積立金積立額(16)	[ 5,740,212]	[ 0]	[ 5,740,212]	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	74,714,990	65,153,174	9,561,816

# 社会福祉事業 資金収支計算書

(自) 2015年 4月 1日 (至) 2016年 3月31日

社会福祉法人 アンビシャス

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	[ 193,262,000]	[ 192,687,482]	[ 574,518]		
	自立支援給付費収入	158,700,000	156,216,554	2,483,446		
	利用者負担金収入	350,000	426,071	△ 76,071		
	補助事業等収入	480,000	404,733	75,267		
	私的契約利用料収入	8,850,000	9,819,072	△ 969,072		
	その他の事業収入	24,882,000	25,821,052	△ 939,052		
	借入金利息補助金収入	[ 334,400]	[ 334,400]	[ 0]		
	経常経費寄附金収入	[ 700,000]	[ 398,291]	[ 301,709]		
	受取利息配当金収入	[ 120,000]	[ 101,270]	[ 18,730]		
	その他の収入	[ 2,648,000]	[ 3,013,596]	[△ 365,596]		
	利用者給食費	52,000	56,250	△ 4,250		
	利用者外給食費	990,000	1,015,350	△ 25,350		
	雑収入	1,606,000	1,941,996	△ 335,996		
	事業活動収入計(1)	197,064,400	196,535,039	529,361		
	事業活動による収支	収入	人件費支出	[ 142,301,150]	[ 132,196,303]	[ 10,104,847]
職員給与支出			66,900,000	63,504,376	3,395,624	
職員賞与支出			14,100,000	13,458,225	641,775	
非常勤職員給与支出			47,160,000	40,653,926	6,506,074	
派遣職員費支出			873,950	833,196	40,754	
退職給付支出			1,162,200	1,162,200	0	
法定福利費支出			12,105,000	12,584,380	△ 479,380	
事業費支出			[ 22,030,000]	[ 20,321,320]	[ 1,708,680]	
給食用品費支出			2,110,000	2,070,630	39,370	
介護用品費支出			20,000	0	20,000	
医薬品費支出			25,000	1,980	23,020	
保健衛生費支出			125,000	139,146	△ 14,146	
医療費支出			40,000	4,800	35,200	
教養娯楽費支出			1,360,000	1,549,966	△ 189,966	
日用品費支出			345,000	206,187	138,813	
水道光熱費支出		5,630,000	5,104,908	525,092		
燃料費支出		700,000	532,899	167,101		
修繕費支出		860,000	874,064	△ 14,064		
消耗器具備品費支出		1,115,000	1,004,668	110,332		
保険料支出		1,660,000	1,143,924	516,076		
賃借料支出		1,665,000	1,832,602	△ 167,602		
教育指導費支出		120,000	130,000	△ 10,000		
車輦費支出		5,650,000	5,193,247	456,753		
生産活動費支出		580,000	506,111	73,889		
雑支出		25,000	26,188	△ 1,188		
事務費支出		[ 18,379,000]	[ 16,422,489]	[ 1,956,511]		
福利厚生費支出		935,000	1,016,588	△ 81,588		
旅費交通費支出		360,000	335,583	24,417		
研修費支出		400,000	226,477	173,523		
事務消耗品費支出		1,560,000	1,463,427	96,573		
水道光熱費支出		965,000	511,291	453,709		
燃料費支出		490,000	175,781	314,219		
修繕費支出		100,000	25,161	74,839		
通信運搬費支出		995,000	1,098,823	△ 103,823		
会議費支出		121,000	107,956	13,044		
広報費支出		200,000	83,160	116,840		
業務委託費支出		6,165,000	5,716,753	448,247		
手賃借料支出		300,000	310,317	△ 10,317		
土地・建物賃借料支出		2,260,000	2,204,208	55,792		
租税公課支出		1,320,000	1,415,993	△ 95,993		
保守料支出		98,000	148,200	△ 50,200		
渉外費支出		1,895,000	1,410,480	484,520		
諸会費支出		55,000	53,760	1,240		
雑支出		95,000	94,000	1,000		
雑支出		65,000	24,531	40,469		
支払利息支出	[ 334,400]	[ 334,400]	[ 0]			
事業活動支出計(2)	183,044,550	169,274,512	13,770,038			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,019,850	27,260,527	△ 13,240,677			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 3,616,224]	[ 3,616,224]	[ 0]		
	施設設備等補助金収入	3,616,224	3,616,224	0		
	施設整備等収入計(4)	3,616,224	3,616,224	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 3,520,000]	[ 3,520,000]	[ 0]	
		固定資産取得支出	[ 5,801,620]	[ 5,801,620]	[ 0]	
		機械及び装置取得支出	1,732,000	1,732,000	0	
		車輦運搬具取得支出	3,674,340	3,674,340	0	
器具及び備品取得支出	395,280	395,280	0			
その他の施設整備等による支出	[ 95,000]	[ 95,000]	[ 0]			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収支	差入保証金支出	95,000	95,000	0	
	施設整備等支出計(5)	9,416,620	9,416,620	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,800,396	△ 5,800,396	0	
その他の収入	投資有価証券売却収入	[ 10,050,000]	[ 10,050,000]	[ 0]	
	その他の活動収入計(7)	10,050,000	10,050,000	0	
その他の活動による収支	投資有価証券取得支出	[ 10,000,000]	[ 10,000,000]	[ 0]	
	積立資産支出	[ 7,714,036]	[ 7,689,516]	[ 24,520]	
	退職給付引当資産支出	1,974,360	1,949,840	24,520	
	積立資産支出	5,739,676	5,739,676	0	
	その他の活動支出計(8)	17,714,036	17,689,516	24,520	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,664,036	△ 7,639,516	△ 24,520		
予備費支出(10)	[ 0]	—	[ 0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	555,418	13,820,615	△ 13,265,197		
前期末支払資金残高(12)	[ 116,324,322]	[ 116,324,322]	[ 0]		
当期末支払資金残高(11)+(12)	116,879,740	130,144,937	△ 13,265,197		

# 社会福祉事業 財産目録

2016年 3月31日現在

社会福祉法人 アンビシヤス

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		101,250,432
現金	現金手許有高	67,262
普通預金		101,183,170
郵便貯金		3,754,311
郵便振替		2,585,878
北洋銀行		74,200,694
北海道銀行		20,642,287
事業未収金		33,686,182
本部会計未収金		526,354
生活介護未収金		9,320,441
福祉ホ未収金		391,550
ヘル事未収金		11,631,495
支援事未収金		5,493,228
生活介護2未収		6,229,914
移送未収金		93,200
前払金		589,180
前払費用		198,068
仮払金		155,265
その他仮払		155,265
流動資産合計		135,879,127
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		190,953,595
基本財産特定預金		1,000,000
基本財産合計		191,953,595
(2) その他の固定資産		
構築物		7,755,183
機械及び装置		1,912,794
車両運搬具		10,323,908
器具及び備品		10,783,253
電話加入権		30,000
投資有価証券		40,000,000
退職給付引当資産		8,579,725
積立資産		27,000,536
人件費積立金		2,000,000
修繕積立金		20,000,000
施設整備等積立金		5,000,536
差入保証金		95,000
その他の固定資産合計		106,480,399
固定資産合計		298,433,994
資産合計		434,313,121
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		5,521,690
その他未払金		5,521,690

資産・負債の内訳		金額
1年以内返済予定設備資金借入金		3,520,000
利用者預り金		100,000
前受金		112,500
賞与引当金		3,979,193
流動負債合計		13,233,383
2 固定負債		
設備資金借入金		10,560,000
退職給付引当金		8,579,725
固定負債合計		19,139,725
負債合計		32,373,108
差引純資産		401,940,013

## 財務諸表に対する注記

### 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
- 満期保有目的の債券等 — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 (該当なし)
- 製品、仕掛品 — 最終仕入原価法
  - 原材料、商品 — 最終仕入原価法
  - 貯蔵品 — 最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産 (リース資産を除く) — 定額法
  - 無形固定資産 (リース資産を除く) — 定額法
  - リース資産 (該当なし)
- (4) 引当金の計上基準
- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産の残高と同額を計上している
  - 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している
  - 徴収不能引当金 — 債権の徴収不能による損失に備えるため、徴収不能懸念債権については、個別に判断して必要額を、またその他の債権については一括して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能見込額として計上する。今年度は計上なし。
- (5) リース取引の処理方法
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

### 3. 重要な会計方針の変更

特になし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

### 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<br>(資金収支計算書) | ○ 第2号の1様式<br>(事業活動計算書) | ○ 第3号の1様式<br>(貸借対照表) |
|------------------------|------------------------|----------------------|
- ② 拠点区分の財務諸表
- |                        |                        |                      |
|------------------------|------------------------|----------------------|
| ○ 第1号の4様式<br>(資金収支計算書) | ○ 第2号の4様式<br>(事業活動計算書) | ○ 第3号の4様式<br>(貸借対照表) |
|------------------------|------------------------|----------------------|



- ③ 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
アンビシャス施設拠点（社会福祉事業）
1. 本部
  2. 生活介護1（生活介護事業所いるか、フルハウス）
  3. 生活介護2（生活介護事業所自由工房）
  4. 居宅介護
  5. 福祉ホーム
  6. 相談支援
  7. 移送サービス

## 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	0	0	0
建物	202,613,946	0	11,660,351	190,953,595
特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計				

## 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

アンビシャス拠点区分 減価償却に伴って国庫補助金等特別積立金7,564,397円を取り崩した。

## 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）	0 円
建物（基本財産）	190,953,595 円
計	190,953,595 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（1年以内返済予定額を含む）	14,080,000 円
計	14,080,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	401,328,059	210,374,464	190,953,595
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	10,623,503	2,868,320	7,755,183
機械及び装置	2,099,080	186,286	1,912,794
車両運搬具	28,607,175	18,283,267	10,323,908
器具及び備品	42,155,459	31,372,206	10,783,253
有形リース資産	0	0	0
権利・ソフトウェア	4,048,800	4,048,800	0
無形リース資産	0	0	0
合計	488,862,076	267,133,343	221,728,733

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

**1 1. 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
北海道平成26年 第11回公募国債	20,000,000	19,974,180	△ 25,820
札幌市平成25年 第3回公募公債	10,000,000	9,997,160	△ 2,840
札幌市平成27年 第2回公募公債	10,000,000	9,989,590	△ 10,410
合 計	40,000,000	39,960,930	△ 39,070

**1 2. 関連当事者との取引の内容**

該当なし

**1 3. 重要な偶発債務**

該当なし

**1 4. 重要な後発事象**

該当なし

**1 5. 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