

平成27年度

財務諸表

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

社会福祉法人 可児市社会福祉協議会

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算 | 決算 | 差異 | |
|-------------|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支 | 収 | 0288 会費収入 | 12,450,000 | 12,405,550 | -44,450 |
| | | 0290 寄附金収入 | 70,432,000 | 70,580,246 | 148,246 |
| | | 0291 経常経費補助金収入 | 60,812,000 | 49,857,834 | -10,954,166 |
| | | 0296 受託金収入 | 71,393,000 | 64,659,939 | -6,733,061 |
| | | 0324 指定管理料収入 | 52,703,000 | 52,703,000 | 0 |
| | | 0305 事業収入 | 260,000 | 182,000 | -78,000 |
| | 入 | 0165 介護保険事業収入 | 108,198,000 | 85,442,388 | -22,755,612 |
| | | 0183 就労支援事業収入 | 10,638,000 | 9,856,441 | -781,559 |
| | | 0184 障害福祉サービス等事業収入 | 68,729,000 | 67,070,121 | -1,658,879 |
| | | 0200 受取利息配当金収入 | 350,000 | 382,787 | 32,787 |
| | | 0201 その他の収入 | 1,564,000 | 2,096,606 | 532,606 |
| | | 事業活動収入計(1) | 457,529,000 | 415,236,912 | -42,292,088 |
| | 支 | 0129 人件費支出 | 277,664,970 | 246,654,029 | 31,010,941 |
| | | 0130 事業費支出 | 7,445,000 | 6,922,986 | 522,014 |
| | 0131 事務費支出 | 72,517,030 | 57,810,959 | 14,706,071 | |
| | 0132 就労支援事業支出 | 9,850,000 | 9,657,904 | 192,096 | |
| | 0136 利用者負担軽減額 | 62,000 | 42,401 | 19,599 | |
| 出 | 0313 助成金支出 | 14,329,000 | 14,315,844 | 13,156 | |
| | 0138 その他の支出 | 77,000 | 76,350 | 650 | |
| | 事業活動支出計(2) | 381,945,000 | 335,480,473 | 46,464,527 | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 75,584,000 | 79,756,439 | 4,172,439 | |
| 施設整備等による収支 | 収 | 0205 施設整備等寄附金収入 | 300,000 | 347,544 | 47,544 |
| | | 施設整備等収入計(4) | 300,000 | 347,544 | 47,544 |
| | 支 | 0144 固定資産取得支出 | 1,922,000 | 0 | 1,922,000 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 1,922,000 | 0 | 1,922,000 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -1,622,000 | 347,544 | 1,969,544 | |
| その他の活動による収支 | 収 | 0214 積立資産取崩収入 | 2,451,000 | 2,525,430 | 74,430 |
| | | 0222 拠点区分間繰入金収入 | 5,745,000 | 4,786,535 | -958,465 |
| | 入 | 0223 サービス区分間繰入金収入 | 70,669,000 | 70,602,380 | -66,620 |
| | | その他の活動収入計(7) | 78,865,000 | 77,914,345 | -950,655 |
| | 支 | 0317 基金積立資産支出 | 70,062,000 | 70,000,000 | 62,000 |
| | | 0152 積立資産支出 | 2,386,000 | 2,353,860 | 32,140 |
| | | 0160 拠点区分間繰入金支出 | 5,771,000 | 4,786,535 | 984,465 |
| | 出 | 0161 サービス区分間繰入金支出 | 70,670,000 | 70,602,380 | 67,620 |
| | | その他の活動支出計(8) | 148,889,000 | 147,742,775 | 1,146,225 |
| | | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | -70,024,000 | -69,828,430 | 195,570 |
| | 予備費支出(10) | 800,000 | — | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 3,138,000 | 10,275,553 | 7,137,553 | |
| | 前期末支払資金残高(12) | 277,248,396 | 298,322,881 | 21,074,485 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 280,386,396 | 308,598,434 | 28,212,038 | |

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(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 | 0259 会費収益 | 12,405,550 | 0 | 12,405,550 | |
| | | 0261 寄附金収益 | 70,580,246 | 0 | 70,580,246 | |
| | | 0262 経常経費補助金収益 | 49,857,834 | 0 | 49,857,834 | |
| | | 0267 受託金収益 | 64,659,939 | 0 | 64,659,939 | |
| | | 0322 指定管理料収益 | 52,703,000 | 0 | 52,703,000 | |
| | | 0276 事業収益 | 182,000 | 0 | 182,000 | |
| | | 0056 介護保険事業収益 | 85,442,388 | 0 | 85,442,388 | |
| | | 0074 就労支援事業収益 | 9,856,441 | 0 | 9,856,441 | |
| | | 0075 障害福祉サービス等事業収益 | 67,070,121 | 0 | 67,070,121 | |
| | | 0090 その他の収益 | 410,160 | 0 | 410,160 | |
| | サービス活動収益計(1) | | 413,167,679 | 0 | 413,167,679 | |
| | 費 | 0015 人件費 | 245,691,550 | 0 | 245,691,550 | |
| | | 0016 事業費 | 6,922,986 | 0 | 6,922,986 | |
| | | 0017 事務費 | 57,810,959 | 0 | 57,810,959 | |
| | | 0018 就労支援事業費用 | 9,657,904 | 0 | 9,657,904 | |
| | | 0026 利用者負担軽減額 | 42,401 | 0 | 42,401 | |
| 0282 助成金費用 | | 14,315,844 | 0 | 14,315,844 | | |
| 0027 減価償却費 | | 501,529 | 0 | 501,529 | | |
| 0031 その他の費用 | | 76,350 | 0 | 76,350 | | |
| サービス活動費用計(2) | | 335,019,523 | 0 | 335,019,523 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 78,148,156 | 0 | 78,148,156 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 0093 受取利息配当金収益 | 382,787 | 0 | 382,787 | |
| | | 0098 その他のサービス活動外収益 | 1,686,446 | 0 | 1,686,446 | |
| | サービス活動外収益計(4) | | 2,069,233 | 0 | 2,069,233 | |
| | 費 | サービス活動外費用計(5) | | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 2,069,233 | 0 | 2,069,233 | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 80,217,389 | 0 | 80,217,389 | | |
| 特別増減の部 | 収 | 0101 施設整備等寄附金収益 | 347,544 | 0 | 347,544 | |
| | | 0106 拠点区分間繰入金収益 | 4,786,535 | 0 | 4,786,535 | |
| | | 0107 サービス区分間繰入金収益 | 70,602,380 | 0 | 70,602,380 | |
| | | 特別収益計(8) | | 75,736,459 | 0 | 75,736,459 |
| | 費 | 0042 固定資産売却損・処分損 | | 5 | 0 | 5 |
| | | 0047 拠点区分間繰入金費用 | | 4,786,535 | 0 | 4,786,535 |
| 0048 サービス区分間繰入金費用 | | 70,602,380 | 0 | 70,602,380 | | |
| 特別費用計(9) | | 75,388,920 | 0 | 75,388,920 | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 347,539 | 0 | 347,539 | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 80,564,928 | 0 | 80,564,928 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 264,875,154 | 0 | 264,875,154 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 345,440,082 | 0 | 345,440,082 | |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 | |
| | 基金取崩額(15) | | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金取崩額(16) | | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の積立金積立額(17) | | 70,000,000 | 0 | 70,000,000 | |
| | 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | | 275,440,082 | 0 | 275,440,082 | |

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 新会計基準の適用

当事業年度から「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日雇児発0727第1号、社援発0727第1号、老発0727第1号厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具ならびに器具及び備品一定額法

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金・・・一般財団法人岐阜県民間社会福祉従事者共済会の実施する退職金制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額を計上している。
- ・全国社会福祉団体職員退職手当制度による積立金・・・平成13年3月31日に制度を脱退しているためそれ以前に加入した職員分の退職積立金を計上している。

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

当協議会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

加入要件を満たしている職員について、独立行政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。

(2) 民間退職共済制度

全正規職員について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職手当共済制度に加入している。

(3) 全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体職員退職手当制度による積立金

平成13年3月31日に制度を脱退しているため、平成13年3月以前に加入した正規職員について、退職手当金を支給する。

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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当協議会では、社会福祉事業にすべての拠点を含める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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当協議会では、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

- ①法人運営拠点
 - ・法人運営事業
 - ・共同募金事業
- ②受託事業拠点
 - ・地域生活サポートセンター
 - ・障がい者生活支援センター
 - ・老人福祉センター福寿苑運営事業
 - ・生活サポートセンター
- ③介護サービス事業拠点
 - ・居宅介護支援事業
 - ・福寿苑デイサービス事業
 - ・訪問介護事業
 - ・計画相談支援事業
- ④障がいサービス事業拠点
 - ・ふれあいの里可児就労継続B
 - ・ふれあいの里可児生活介護

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 |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 合 計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |

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

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 |
|-------|------------|-------------|---------|
| 車輛運搬具 | 19,408,360 | 19,408,346 | 14 |
| 器具・備品 | 7,380,985 | 6,945,130 | 435,855 |
| 機械・装置 | 458,950 | 289,516 | 169,434 |
| 合 計 | 27,248,295 | 26,642,992 | 605,303 |

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 | 32,406,373 | 0 | 32,406,373 |
| 合 計 | 32,406,373 | 0 | 32,406,373 |

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

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 |
|--------|------|-----|------|
| 該当なし | | | |
| 合 計 | | | |

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|----|--------|----|------|-----------|----------|--------|--------|-------|------|----|------|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| | 該当なし | | | | | | | | | | |

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(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 | 354,702,714 | 0 | 354,702,714 | 0006 流動負債 | 46,104,280 | 0 | 46,104,280 |
| 1112 預金 | 321,513,585 | 0 | 321,513,585 | 2112 事業未払金 | 25,830,369 | 0 | 25,830,369 |
| 0001 東濃信用金庫 可児支店 | 121,645,252 | 0 | 121,645,252 | 2131 未払費用 | 19,646,622 | 0 | 19,646,622 |
| 0002 東濃信用金庫 可児支店 (就労) | 2,770,316 | 0 | 2,770,316 | 2133 職員預り金 | 627,289 | 0 | 627,289 |
| 0004 十六銀行 今渡支店 | 5,098,017 | 0 | 5,098,017 | 0007 固定負債 | 65,363,995 | 0 | 65,363,995 |
| 0007 定期預金 (東濃信用金庫) | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 | 2321 退職給付引当金 | 65,363,995 | 0 | 65,363,995 |
| 0010 定期預金 (岐阜信用金庫) | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 負債の部合計 | 111,468,275 | 0 | 111,468,275 |
| 0011 定期預金 (JAめぐみの) | 32,000,000 | 0 | 32,000,000 | | | | |
| 1131 事業未収金 | 32,406,373 | 0 | 32,406,373 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 1135 預け金 | 732,756 | 0 | 732,756 | 0009 基本金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 1162 前払金 | 50,000 | 0 | 50,000 | 3111 基本金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 0002 固定資産 | 248,082,191 | 0 | 248,082,191 | 0011 その他の積立金 | 205,876,548 | 0 | 205,876,548 |
| 0003 基本財産 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 3221 福祉基金積立金 | 205,876,548 | 0 | 205,876,548 |
| 1216 基本財産特定預金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0012 次期繰越活動増減差額 | 275,440,082 | 0 | 275,440,082 |
| 0004 その他の固定資産 | 238,082,191 | 0 | 238,082,191 | 3311 次期繰越活動増減差額 | 275,440,082 | 0 | 275,440,082 |
| 1314 機械及び装置 | 458,950 | 0 | 458,950 | 3312 (うち当期活動増減差額) | 80,564,928 | 0 | 80,564,928 |
| 1315 車両運搬具 | 19,408,360 | 0 | 19,408,360 | | | | |
| 1316 器具及び備品 | 7,380,985 | 0 | 7,380,985 | 純資産の部合計 | 491,316,630 | 0 | 491,316,630 |
| 1318 減価償却累計額 △ | 26,642,992 | 0 | 26,642,992 | 負債及び純資産の部合計 | 602,784,905 | 0 | 602,784,905 |
| 0002 車両運搬器具 | 19,408,346 | 0 | 19,408,346 | | | | |
| 0003 器具及び備品 | 6,945,130 | 0 | 6,945,130 | | | | |
| 0004 機械及び装置 | 289,516 | 0 | 289,516 | | | | |
| 1324 投資有価証券 | 10,000 | 0 | 10,000 | | | | |
| 1329 退職給付引当資産 | 31,590,340 | 0 | 31,590,340 | | | | |
| 0001 共済会預け金 | 31,590,340 | 0 | 31,590,340 | | | | |
| 1352 福祉基金積立資産 | 205,876,548 | 0 | 205,876,548 | | | | |
| 0001 基金 (定期預金/東濃信用金庫) | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 | | | | |
| 0002 基金 (普通預金/東濃信用金庫) | 72,876,548 | 0 | 72,876,548 | | | | |
| 0003 基金 (定期預金/十六銀行) | 33,000,000 | 0 | 33,000,000 | | | | |
| 資産の部合計 | 602,784,905 | 0 | 602,784,905 | | | | |

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財 産 目 録

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

| 資 産 ・ 負 債 の 内 訳 | 金 額 |
|-------------------|--------------------|
| I 資産の部 | |
| 1. 流動資産 | |
| 預金 | 321,513,585 |
| 東濃信用金庫 可児支店 | 121,645,252 |
| 東濃信用金庫 可児支店 (就労) | 2,770,316 |
| 十六銀行 今渡支店 | 5,098,017 |
| 定期預金 (東濃信用金庫) | 120,000,000 |
| 定期預金 (岐阜信用金庫) | 40,000,000 |
| 定期預金 (JAめぐみの) | 32,000,000 |
| 事業未収金 | 32,406,373 |
| 預け金 | 732,756 |
| 前払金 | 50,000 |
| 流動資産合計 | 354,702,714 |
| 2. 固定資産 | |
| (1) 基本財産 | |
| 基本財産特定預金 | 10,000,000 |
| 基本財産合計 | 10,000,000 |
| (2) その他の固定資産 | |
| 機械及び装置 | 458,950 |
| 車両運搬具 | 19,408,360 |
| 器具及び備品 | 7,380,985 |
| 減価償却累計額 △ | 26,642,992 |
| 車両運搬器具 | 19,408,346 |
| 器具及び備品 | 6,945,130 |
| 機械及び装置 | 289,516 |
| 投資有価証券 | 10,000 |
| 退職給付引当資産 | 31,590,340 |
| 共済会預け金 | 31,590,340 |
| 福祉基金積立資産 | 205,876,548 |
| 基金 (定期預金/東濃信用金庫) | 100,000,000 |
| 基金 (普通預金/東濃信用金庫) | 72,876,548 |
| 基金 (定期預金/十六銀行) | 33,000,000 |
| その他の固定資産合計 | 238,082,191 |
| 固定資産合計 | 248,082,191 |
| 資産合計 | 602,784,905 |
| II 負債の部 | |
| 1. 流動負債 | |
| 事業未払金 | 25,830,369 |
| 未払費用 | 19,646,622 |
| 職員預り金 | 627,289 |
| 補助金不要返金額 | 3月分所得税 等 |
| 流動負債合計 | 46,104,280 |
| 2. 固定負債 | |
| 退職給付引当金 | 65,363,995 |
| 固定負債合計 | 65,363,995 |
| 負債合計 | 111,468,275 |
| 差引純資産 | 491,316,630 |