

資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事業：法人全体1 / 2
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	会費収入	10,484,000	10,539,200	55,200		
	寄附金収入	10,000	352,100	342,100		
	経常経費補助金収入	69,996,000	55,091,591	14,904,409		
	受託金収入	54,848,000	54,289,416	558,584		
	貸付事業収入	128,000	50,000	78,000		
	事業収入	769,000	654,980	114,020		
	介護保険事業収入	191,173,000	156,400,220	34,772,780		
	保育事業収入	189,902,000	211,606,881	21,704,881		
	障害福祉サービス等事業収入	4,096,000	4,766,550	670,550		
	医療事業収入	7,019,000	10,058,691	3,039,691		
	借入金利息補助金収入	493,000	412,090	80,910		
	受取利息配当金収入	164,000	114,981	49,019		
	その他の収入	7,223,000	7,706,192	483,192		
	事業活動収入計(1)		536,305,000	512,042,892	24,262,108	
事業活動による支出	人件費支出	399,853,000	378,674,963	21,178,037		
	事業費支出	66,046,082	56,575,934	9,470,148		
	事務費支出	29,808,000	23,414,093	6,393,907		
	貸付事業支出	660,000	50,000	610,000		
	助成金支出	8,266,438	7,983,238	283,200		
	負担金支出	410,000	361,437	48,563		
	支払利息支出	493,000	412,090	80,910		
	その他の支出	3,241,000	2,843,750	397,250		
事業活動支出計(2)		508,777,520	470,315,505	38,462,015		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,527,480	41,727,387	14,199,907		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	5,500,000	5,500,000	0		
	施設整備等収入計(4)		5,500,000	5,500,000	0	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還金支出	5,500,000	5,500,000	0	
		固定資産取得支出	3,450,480	2,708,371	742,109	
		固定資産除却・廃棄支出	33,000	30,240	2,760	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,147,000	4,146,552	448			
施設整備等支出計(5)		13,130,480	12,385,163	745,317		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		7,630,480	6,885,163	745,317		
その他の活動による収入	その他の活動による収入	5,185,000	5,025,355	159,645		
	その他の活動収入計(7)		5,185,000	5,025,355	159,645	
	その他の活動による支出	積立資産支出	6,387,000	6,386,400	600	
		その他の活動による支出	23,674,000	23,236,990	437,010	
その他の活動支出計(8)		30,061,000	29,623,390	437,610		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		24,876,000	24,598,035	277,965		
予備費支出(10)		9,000	0	9,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,988,000	10,244,189	15,232,189		
前期末支払資金残高(12)		145,574,449	145,574,449	0		

資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事業：法人全体2 / 2
(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	140,586,449	155,818,638	15,232,189	

事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会

事業：法人全体

1 / 2

(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	会費収益	10,539,200	0	10,539,200
	寄附金収益	352,100	0	352,100
	経常経費補助金収益	55,091,591	0	55,091,591
	受託金収益	54,289,416	0	54,289,416
	事業収益	654,980	0	654,980
	介護保険事業収益	156,400,220	0	156,400,220
	保育事業収益	211,606,881	0	211,606,881
	障害福祉サービス等事業収益	4,766,550	0	4,766,550
	医療事業収益	10,058,691	0	10,058,691
	その他の収益	1,142,555	0	1,142,555
	サービス活動収益計(1)	504,902,184	0	504,902,184
	人件費	393,109,608	0	393,109,608
	事業費	56,575,934	0	56,575,934
	事務費	23,178,367	0	23,178,367
助成金費用	7,983,238	0	7,983,238	
負担金費用	361,437	0	361,437	
減価償却費	16,042,044	0	16,042,044	
国庫補助金等特別積立金取崩額	10,139,124	0	10,139,124	
その他の費用	46,120	0	46,120	
サービス活動費用計(2)	487,157,624	0	487,157,624	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,744,560	0	17,744,560	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	412,090	0	412,090
	受取利息配当金収益	114,981	0	114,981
	その他のサービス活動外収益	6,563,637	0	6,563,637
	サービス活動外収益計(4)	7,090,708	0	7,090,708
	支払利息	412,090	0	412,090
	その他のサービス活動外費用	2,871,350	0	2,871,350
サービス活動外費用計(5)	3,283,440	0	3,283,440	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,807,268	0	3,807,268	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,551,828	0	21,551,828	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	5,500,000	0	5,500,000
	固定資産受贈額	3,165,190	0	3,165,190
	その他の特別収益	73,721	0	73,721
	特別収益計(8)	8,738,911	0	8,738,911
	固定資産売却損・処分損	30,254	0	30,254
国庫補助金等特別積立金積立額	7,095,000	0	7,095,000	
その他の特別損失	29,915,420	0	29,915,420	
特別費用計(9)	37,040,674	0	37,040,674	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	28,301,763	0	28,301,763	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,749,935	0	6,749,935	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	215,031,925	0	215,031,925
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,281,990	0	208,281,990	
基本金取崩額(14)	0	0	0	

事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会

事業：法人全体

2 / 2

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	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)	6,000,000	0	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	202,281,990	0	202,281,990

貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 菊川市社会福祉協議会
事業：法人全体1 / 3
(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
流動資産	173,587,623	165,212,401	8,375,222	流動負債	35,547,147	25,137,952	10,409,195
現金預金	135,072,159	126,709,436	8,362,723	事業未払金	6,944,770	5,431,790	1,512,980
事業未収金	29,096,240	29,384,026	287,786	その他の未払金	2,643,610	420,380	2,223,230
未収金	697,150	953,640	256,490	1年以内返済予定設備資金借入金	3,200,000	5,500,000	2,300,000
未収補助金	8,508,090	8,098,745	409,345	1年以内返済予定リース債務	4,146,552	0	4,146,552
立替金	0	0	0	未払費用	5,481,297	11,996,401	6,515,104
前払費用	213,984	66,554	147,430	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	2,699,308	1,789,381	909,927
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	10,431,610	0	10,431,610
固定資産	719,924,025	699,194,720	20,729,305	固定負債	159,502,414	146,333,443	13,168,971
基本財産	223,618,757	232,084,855	8,466,098	設備資金借入金	25,600,000	28,800,000	3,200,000
土地	23,097,930	23,097,930	0	リース債務	12,439,656	0	12,439,656
建物	198,520,827	206,986,925	8,466,098	退職給付引当金	121,462,758	117,533,443	3,929,315
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	195,049,561	171,471,395	23,578,166
その他の固定資産	496,305,268	467,109,865	29,195,403	純資産の部			
建物	13	3,807	3,794	基本金	15,039,462	15,039,462	0
構築物	8,351,552	8,313,739	37,813	基金	27,037,929	27,037,929	0
車輛運搬具	4,226,694	2,151,524	2,075,170	小口資金貸付事業基金	632,000	632,000	0
器具及び備品	2,305,572	1,970,607	334,965	社会福祉基金	22,405,929	22,405,929	0
有形リース資産	16,586,208	0	16,586,208	介護保険基金	4,000,000	4,000,000	0
権利	293,968	293,968	0	国庫補助金等特別積立金	137,785,858	125,509,562	12,276,296
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	137,785,858	125,509,562	12,276,296
長期貸付金	120,000	120,000	0	その他の積立金	316,316,848	310,316,848	6,000,000
退職手当積立基金預け金	118,832,205	115,261,690	3,570,515	人件費積立金	159,546,236	157,546,236	2,000,000
退職給付引当資産	2,630,553	2,271,753	358,800	修繕積立金	64,638,558	62,638,558	2,000,000
社会福祉基金積立資産	22,405,929	22,405,929	0	備品等購入積立金	27,131,654	27,131,654	0
介護保険基金積立資産	4,000,000	4,000,000	0	車両積立金	500,400	500,400	0
その他の積立資産	251,816,848	247,816,848	4,000,000	保育所施設・設備整備積立金	53,700,000	51,700,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	53,700,000	51,700,000	2,000,000	財政調整積立金	10,800,000	10,800,000	0
財政調整積立資産	10,800,000	10,800,000	0	次期繰越活動増減差額	202,281,990	215,031,925	12,749,935
長期前払費用	235,726	0	235,726	(うち当期活動増減差額)	6,749,935	0	6,749,935
				純資産の部合計	698,462,087	692,935,726	5,526,361
資産の部合計	893,511,648	864,407,121	29,104,527	負債及び純資産の部合計	893,511,648	864,407,121	29,104,527

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

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。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 退職共済制度の掛金額と同額を計上する方法。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成27年度から新会計基準を採用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

社協の退職給付制度は、「全国社会福祉団体職員退職手当積立基金」に加入している。

保育園の退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等手当共済制度および静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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)

(3) 社会福祉事業・公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)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分(社会福祉事業)

(ア) 法人運営事業サービス区分

(イ) 地域福祉活動推進事業サービス区分

(ウ) 在宅福祉事業サービス区分

(エ) ふれあいプラザ事業サービス区分

(オ) 共同募金配分金事業サービス区分

(カ) 福祉総合相談事業サービス区分

(キ) 小口資金貸付事業サービス区分

(ク) ボランティア事業サービス区分

(ケ) 日常生活自立支援事業サービス区分

介護保険事業拠点(社会福祉事業)

(ア) 障害者総合支援事業サービス区分

(イ) 居宅介護支援事業サービス区分

(ウ) 訪問介護事業サービス区分

(エ) 中部デイサービスセンター事業サービス区分

児童館事業拠点区分(社会福祉事業)

(ア) 菊川児童館事業サービス区分

(イ) 菊川子育て支援センター事業サービス区分

(ウ) 小笠児童館事業サービス区分

ひがし保育園事業拠点区分(社会福祉事業)

(ア) ひがし保育園事業サービス区分

みなみ保育園事業拠点区分(社会福祉事業)

(ア) みなみ保育園事業サービス区分

訪問看護事業拠点区分(公益事業)

(ア) 訪問看護事業サービス区分

本部事業拠点区分(公益事業)

(ア) 生活困窮者自立相談事業サービス区分

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	23,097,930	0	0	23,097,930

建物	206,986,925	0	8,466,098	198,520,827
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	232,084,855	0	8,466,098	223,618,757

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

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）93,889,129円

計 93,889,129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）28,800,000円

計 28,800,000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

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）	319,434,016	120,913,189	198,520,827
建物（その他）	3,184,450	3,184,437	13
構築物	36,501,380	28,149,828	8,351,552
車輜運搬具	52,309,744	48,083,050	4,226,694
器具及び備品	43,208,888	40,903,316	2,305,572
有形リース資産	20,732,760	4,146,552	16,586,208
ソフトウェア	298,200	298,200	0
合計	475,669,438	245,678,572	229,990,866

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

ひがし保育園拠点・みなみ保育園拠点は、平成28年4月1日より社会福祉法人菊川福祉会に譲渡されました。

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

28年度施設の譲渡に伴い、27年度に社会福祉法人菊川福祉会へ運転資金として14,595,000円寄付している。