

平成27年度 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

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	251 会費収入	10,000	78,000	△68,000		
	253 寄附金収入	10,000	197,781	△187,781		
	254 経常経費補助金収入	19,051,000	18,202,639	848,361		
	255 受託金収入	23,353,795	19,860,575	3,493,220		
	257 事業収入	1,687,000	511,012	1,175,988		
	259 介護保険事業収入	101,776,000	107,228,042	△5,452,042		
	262 助成金収入	267,000	236,940	30,060		
	264 障害福祉サービス事業等収入	16,610,000	16,861,955	△251,955		
	268 雑収入	132,000	634,876	△502,876		
	270 受取利息配当金収入	154,000	180,667	△26,667		
	事業活動収入計(1)		163,050,795	163,992,487	△941,692	
	事業活動による支出	201 人件費支出	136,448,717	132,135,235	4,313,482	
		202 事業費支出	15,644,815	12,474,660	3,170,155	
		203 事務費支出	6,714,663	3,676,084	3,038,579	
209 共同募金配分金事業費		2,292,000	2,297,000	△5,000		
211 助成金支出		343,000	139,050	203,950		
事業活動支出計(2)		161,443,195	150,722,029	10,721,166		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,607,600	13,270,458	△11,662,858		
施設整備等による収入	276 施設整備等寄附金収入	23,375,000	35,079,999	△11,704,999		
	278 固定資産売却収入	0	320,000	△320,000		
	施設整備等収入計(4)		23,375,000	35,399,999	△12,024,999	
施設整備等による支出	222 固定資産取得支出	20,353,000	20,351,636	1,364		
	施設整備等支出計(5)		20,353,000	20,351,636	1,364	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,022,000	15,048,363	△12,026,363		
その他の活動による収入	284 投資有価証券売却収入	20,000,000	20,000,000	0		
	294 拠点区分間繰入金収入	503,000	0	503,000		
	295 サービス区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000		
	296 その他の活動による収入	1,293,380	1,293,380	0		
	その他の活動収入計(7)		22,796,380	21,293,380	1,503,000	
その他の活動による支出	234 基金積立資産支出	0	197,781	△197,781		
	235 積立資産支出	40,080,000	54,611,025	△14,531,025		
	243 拠点区分間繰入金支出	503,000	0	503,000		
	244 サービス区分間繰入金支出	1,540,000	0	1,540,000		
	245 その他の活動による支出	4,029,000	3,792,480	236,520		
	その他の活動支出計(8)		46,152,000	58,601,286	△12,449,286	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△23,355,620	△37,307,906	13,952,286		
予備費支出(10)		250,000	—	250,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△18,976,020	△8,989,085	△9,986,935		
12 前期末支払資金残高(12)		46,206,020	61,661,974	△15,455,954		
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,230,000	52,672,889	△25,442,889		

平成27年度 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

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(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	151 会費収益	78,000	78,000	
	益	153 寄付金収益	197,781	197,781	
		154 経常経費補助金収益	18,202,639	18,202,639	
	ビ	155 受託金収益	19,860,575	19,860,575	
		157 事業収益	511,012	511,012	
		159 介護保険事業収益	107,228,042	107,228,042	
		162 助成金収益	236,940	236,940	
		164 障害福祉サービス等事業収益	16,861,955	16,861,955	
		168 雑収益	634,876	634,876	
	サービス活動収益計(1)		163,811,820		163,811,820
	費	101 人件費	137,015,655		137,015,655
		102 事業費	12,474,660		12,474,660
		103 事務費	3,676,084		3,676,084
		108 共同募金配分金事業費	2,297,000		2,297,000
		110 助成金費用	139,050		139,050
		113 減価償却費	1,852,138		1,852,138
114 国庫補助金等特別積立金取崩額		△125,977		△125,977	
117 その他の費用		72,100		72,100	
サービス活動費用計(2)		157,400,710		157,400,710	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,411,110		6,411,110	
サービス活動外増減の部	収	172 受取利息配当金収益	180,667	180,667	
	益	176 投資有価証券売却益	20,000,000	20,000,000	
		サービス活動外収益計(4)		20,180,667	20,180,667
	費用	125 投資有価証券売却損	20,024,314	20,024,314	
		サービス活動外費用計(5)		20,024,314	20,024,314
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		156,353		156,353	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,567,463		6,567,463	
特別増減の部	収	182 施設整備等寄附金収益	35,079,999	35,079,999	
	益	184 固定資産受贈額	6,102,258	6,102,258	
		185 固定資産売却益	7,010	7,010	
	特別収益計(8)		41,189,267	41,189,267	
	費用	133 固定資産売却損・処分損	2,425	2,425	
		特別費用計(9)		2,425	2,425
特別増減差額(10)=(8)-(9)		41,186,842		41,186,842	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		47,754,305		47,754,305	
繰越活動増減差額の	15 前期繰越活動増減差額(12)		110,797,845	110,797,845	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		158,552,150	158,552,150	
	196 基本金取崩額(14)		0	0	
	197 基金取崩額(15)		0	0	
	198 その他の積立金取崩額(16)		0	0	
	148 その他の積立金積立額(17)		54,808,806	54,808,806	

平成27年度 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

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
部	次期繰越活動増減差額(18=13+14+15+16-17)	103,743,344		103,743,344

平成27年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
001 流動資産	80,075,292	72,010,664	8,064,628	011 流動負債	27,402,403	10,348,690	17,053,713
01 現金預金	57,767,440	51,818,908	5,948,532	02 事業未払金	26,115,754	8,878,038	17,237,716
03 事業未収金	22,087,064	19,600,507	2,486,557	16 預り金	971,049	1,470,652	△499,603
16 前払金	220,788	591,249	△370,461	18 前受金	315,600	0	315,600
固定資産	303,861,024	242,363,191	61,497,833	012 固定負債	46,993,680	42,113,260	4,880,420
003 基本財産	59,606,514	34,952,773	24,652,741	08 退職給付引当金	46,993,680	42,113,260	4,880,420
01 土地	28,588,711	10,584,000	18,004,711	11 その他の固定負債	0	0	0
02 建物	30,016,803	23,368,773	6,648,030	負債の部合計	74,396,083	52,461,950	21,934,133
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
004 その他の固定資産	244,255,510	207,410,418	36,845,092	01 基本金	1,000,000	1,000,000	0
05 車輛運搬具	100,227	380,228	△280,001	015 国庫補助金等特別積立金	2,080,076	2,206,053	△125,977
06 器具及び備品	94,070	180,469	△86,399	01 国庫補助金等特別積立金	2,080,076	2,206,053	△125,977
12 投資有価証券	0	20,024,314	△20,024,314	016 その他の積立金	202,716,813	147,908,007	54,808,806
17 退職手当積立基金預け金	41,344,400	38,917,400	2,427,000	01 社会福祉基金積立金	13,105,788	12,908,007	197,781
20 福祉基金積立預金	13,105,788	12,908,007	197,781	02 介護保険運営基金積立金	135,000,000	135,000,000	0
21 社会福祉協議会積立資産	189,611,025	135,000,000	54,611,025	03 施設整備費積立金	54,611,025	0	54,611,025
24 その他の固定資産	0	0	0	018 次期繰越活動増減差額	103,743,344	110,797,845	△7,054,501
				(うち当期活動増減差額)	47,754,305	0	47,754,305
				純資産の部合計	309,540,233	261,911,905	47,628,328
資産の部合計	383,936,316	314,373,855	69,562,461	負債及び純資産の部合計	383,936,316	314,373,855	69,562,461

財務諸表に対する注記(法人会計)

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 - ・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一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品、車輛一定額法
 - ・リース資産 該当なし
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当なし
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 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
 新会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引は引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため全国社会福祉協議会により計算した退職給与引当金を計上している。
 - ・賞与引当金・・・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

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 地域福祉事業拠点(社会福祉事業)

「法人運営サービス区分」

「共同募金配分金運営サービス区分」

「法人受託事業サービス区分」

理事会評議員会、職員等法人運営、社会福祉基金、つどいの場づくり事業
 老人福祉活動、児童青少年福祉活動、ボランティア活動育成、福祉育成援助
 歳末たすけあい
 福祉サービス利用援助、見守り声掛けネットワーク、生活福祉資金、お元気
 コールサービス、ふれあいサロン、いきいきかみかみ百歳体操教室、百歳体
 操グループ活動支援、キャリア教育支援、生活困窮者自立相談支援、安心
 生活基盤構築、ファミリーサポートセンター事業

イ 介護事業拠点(社会福祉事業)

「介護保険サービス区分」

「障害福祉サービス区分」

「介護受託サービス区分」

「養成研修サービス区分」

「相談支援サービス区分」

訪問介護事業、訪問入浴事業、居宅介護等事業
 障害福祉サービス事業
 軽度生活援助事業、養育支援訪問事業
 介護職員初任者研修事業
 相談支援事業

ウ 収益事業拠点(収益事業)

「福祉施設賃貸事業サービス区分」

福祉施設賃貸事業

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
建物				
福祉センター	22,445,935	0	1,193,580	21,252,355
福祉センター改修	922,838	0	23,379	899,459
島の土居家屋	0	3,389,099	112,969	3,276,130
松崎建物	0	3,607,791	120,259	3,487,532
松崎倉庫	0	1,139,303	37,976	1,101,327
土地				
島の土居 土地	0	2,400,169	0	2,400,169
松崎 土地	0	15,604,542	0	15,604,542
社協駐車場	10,584,000	0	0	10,584,000
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	34,952,773	26,140,904	1,488,163	59,605,514

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

国庫補助金等特別積立金125,977円を取り崩した。

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

(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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具			
高知50の7745	1,000,000	999,999	1
高知41く1436	700,000	699,999	1
高知500な3906	2,505,200	2,404,989	100,211
高知50に4111	1,456,000	1,455,999	1
高知50ぬ8865	1,450,000	1,449,999	1
高知41き2714	680,000	679,999	1
高知80あ883	1,480,284	1,480,283	1
高知80あ874	3,000,000	2,999,999	1
高知50ふ6462	810,000	809,999	1
高知580あ4062	1,398,070	1,398,069	1
高知580え6188	870,000	869,995	5
高知580か5564	847,850	847,849	1
高知580そ5704	850,000	849,999	1
器具および備品			
ワイヤレスシステム	152,880	152,877	3
一眼レフカメラ	166,000	71,933	94,067
合計	17,366,284	17,171,987	194,297

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。)

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
該当なし			
合計			

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 所得割合	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											

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

その他の固定資産にある社会福祉協議会積立資産14,611,025円は、流動資産の現金預金に同額が計上されているため、流動負債の事業未払金にも同額を計上している。
理由として藤田芳正氏よりいただいた遺贈財産は、平成27年度の不動産購入から平成28年度のつどいの場づくり事業へ連続で事業を行っており、決算時に金額が不明瞭にならないよう基金化することとした。本来は年度末までに基金金額を定期預金とするものであるが、年度末までに金額確定していなかったため今回の処理とした。

平成27年度 資金収支内訳表

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業区分	法人合計	
事業活動による収支	収	251 会費収入	78,000	0	78,000
	入	253 寄附金収入	197,781	0	197,781
		254 経常経費補助金収入	18,202,639	0	18,202,639
		255 受託金収入	19,860,575	0	19,860,575
		257 事業収入	339,169	171,843	511,012
		259 介護保険事業収入	107,228,042	0	107,228,042
		262 助成金収入	236,940	0	236,940
		264 障害福祉サービス事業等収入	16,861,955	0	16,861,955
		268 雑収入	634,876	0	634,876
		270 受取利息配当金収入	180,667	0	180,667
		事業活動収入計(1)	163,820,644	171,843	163,992,487
	支	出	201 人件費支出	132,135,235	0
		202 事業費支出	12,474,660	0	12,474,660
		203 事務費支出	3,619,727	56,357	3,676,084
		209 共同募金配分金事業費	2,297,000	0	2,297,000
		211 助成金支出	139,050	0	139,050
		事業活動支出計(2)	150,665,672	56,357	150,722,029
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,154,972	115,486	13,270,458	
施設整備等による収支	収	276 施設整備等寄附金収入	35,079,999	0	35,079,999
	入	278 固定資産売却収入	320,000	0	320,000
		施設整備等収入計(4)	35,399,999	0	35,399,999
	支	222 固定資産取得支出	20,351,636	0	20,351,636
	施設整備等支出計(5)	20,351,636	0	20,351,636	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	15,048,363	0	15,048,363	
その他の活動による収支	収	284 投資有価証券売却収入	20,000,000	0	20,000,000
	入	296 その他の活動による収入	1,293,380	0	1,293,380
		その他の活動収入計(7)	21,293,380	0	21,293,380
	支	234 基金積立資産支出	197,781	0	197,781
		235 積立資産支出	54,611,025	0	54,611,025
	245 その他の活動による支出	3,792,480	0	3,792,480	
	その他の活動支出計(8)	58,601,286	0	58,601,286	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,307,906	0	△37,307,906	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△9,104,571	115,486	△8,989,085	
	前期末支払資金残高(11)	61,661,974	0	61,661,974	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	52,557,403	115,486	52,672,889	

平成27年度 事業活動内訳表

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業区分	法人合計	
サービス活動増減の部	収	151 会費収益	78,000	0	78,000
	益	153 寄付金収益	197,781	0	197,781
		154 経常経費補助金収益	18,202,639	0	18,202,639
		155 受託金収益	19,860,575	0	19,860,575
		157 事業収益	339,169	171,843	511,012
		159 介護保険事業収益	107,228,042	0	107,228,042
		162 助成金収益	236,940	0	236,940
		164 障害福祉サービス等事業収益	16,861,955	0	16,861,955
		168 雑収益	634,876	0	634,876
		サービス活動収益計(1)	163,639,977	171,843	163,811,820
	費	101 人件費	137,015,655	0	137,015,655
		102 事業費	12,474,660	0	12,474,660
		103 事務費	3,619,727	56,357	3,676,084
		108 共同募金配分金事業費	2,297,000	0	2,297,000
	110 助成金費用	139,050	0	139,050	
	113 減価償却費	1,852,138	0	1,852,138	
	114 国庫補助金等特別積立金取崩額	△125,977	0	△125,977	
	117 その他の費用	72,100	0	72,100	
	サービス活動費用計(2)	157,344,353	56,357	157,400,710	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,295,624	115,486	6,411,110	
サービス活動外増減の部	収	172 受取利息配当金収益	180,667	0	180,667
	益	176 投資有価証券売却益	20,000,000	0	20,000,000
		サービス活動外収益計(4)	20,180,667	0	20,180,667
	費	125 投資有価証券売却損	20,024,314	0	20,024,314
		サービス活動外費用計(5)	20,024,314	0	20,024,314
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	156,353	0	156,353	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,451,977	115,486	6,567,463	
特別増減の部	収	182 施設整備等寄附金収益	35,079,999	0	35,079,999
	益	184 固定資産受贈額	6,102,258	0	6,102,258
		185 固定資産売却益	7,010	0	7,010
		特別収益計(8)	41,189,267	0	41,189,267
	費	133 固定資産売却損・処分損	2,425	0	2,425
	特別費用計(9)	2,425	0	2,425	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	41,186,842	0	41,186,842	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,638,819	115,486	47,754,305	
繰越活動増減差額の		15 前期繰越活動増減差額(12)	110,797,845	0	110,797,845
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	158,436,664	115,486	158,552,150
		196 基本金取崩額(14)	0	0	0
		197 基金取崩額(15)	0	0	0
		198 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
		148 その他の積立金積立額(17)	54,808,806	0	54,808,806

平成27年度 事業活動内訳表

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

	勘 定 科 目	社会福祉事業	収益事業区分	法人合計	
部	次期繰越活動増減差額(18=13+14+15+16-17)	103,627,858	115,486	103,743,344	

平成27年度 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人佐川町社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業区分	法人合計	
001 流動資産	79,636,226	439,066	80,075,292	
01 現金預金	57,328,374	439,066	57,767,440	
03 事業未収金	22,087,064	0	22,087,064	
16 前払金	220,788	0	220,788	
固定資産	303,861,024	0	303,861,024	
003 基本財産	59,605,514	0	59,605,514	
01 土地	28,588,711	0	28,588,711	
02 建物	30,016,803	0	30,016,803	
03 定期預金	1,000,000	0	1,000,000	
004 その他の固定資産	244,255,510	0	244,255,510	
05 車輛運搬具	100,227	0	100,227	
06 器具及び備品	94,070	0	94,070	
17 退職手当積立基金預け金	41,344,400	0	41,344,400	
20 福祉基金積立預金	13,105,788	0	13,105,788	
21 社会福祉協議会積立資産	189,611,025	0	189,611,025	
資産の部合計	383,497,250	439,066	383,936,316	
011 流動負債	27,078,823	323,580	27,402,403	
02 事業未払金	26,107,774	7,980	26,115,754	
16 預り金	971,049	0	971,049	
18 前受金	0	315,600	315,600	
012 固定負債	46,993,680	0	46,993,680	
08 退職給付引当金	46,993,680	0	46,993,680	
負債の部合計	74,072,503	323,580	74,396,083	
013 基本金	1,000,000	0	1,000,000	
01 基本金	1,000,000	0	1,000,000	
015 国庫補助金等特別積立金	2,080,076	0	2,080,076	
01 国庫補助金等特別積立金	2,080,076	0	2,080,076	
016 その他の積立金	202,716,813	0	202,716,813	
01 社会福祉基金積立金	13,105,788	0	13,105,788	
02 介護保険運営基金積立金	135,000,000	0	135,000,000	
03 施設整備費積立金	54,611,025	0	54,611,025	
018 次期繰越活動増減差額	103,627,858	115,486	103,743,344	
(うち当期活動増減差額)	47,638,819	115,486	47,754,305	
純資産の部合計	309,424,747	115,486	309,540,233	
負債及び純資産の部合計	383,497,250	439,066	383,936,316	