

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	会費収入	8,133,000	8,214,194	-81,194
	寄附金収入	750,000	750,000	
	経常経費補助金収入	36,455,000	36,822,160	-367,160
	受託金収入	266,677,000	266,331,488	345,512
	事業収入	36,714,000	36,198,450	515,550
	負担金収入	1,000,000	1,000,000	
	介護保険事業収入	363,521,000	365,017,459	-1,496,459
	障害福祉サービス等事業収入	54,292,000	55,431,442	-1,139,442
	受取利息配当金収入	5,684,000	5,562,090	121,910
	その他の収入	403,000	594,224	-191,224
	事業活動収入計(1)	773,629,000	775,921,507	-2,292,507
	支出			
	人件費支出	505,942,000	500,093,625	5,848,375
	事業費支出	150,475,000	143,904,897	6,570,103
	事務費支出	8,237,000	6,714,957	1,522,043
	助成金支出	7,972,000	7,671,816	300,184
負担金支出	48,286,000	48,285,046	954	
その他の支出		3,418,100	-3,418,100	
事業活動支出計(2)	720,912,000	710,088,441	10,823,559	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,717,000	65,833,066	-13,116,066	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入			
	施設整備等寄附金収入			
	固定資産売却収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
固定資産取得支出	1,026,000	1,026,000		
固定資産除却・廃棄支出				
施設整備等支出計(5)	1,026,000	1,026,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,026,000	-1,026,000		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,722,000	5,721,430	570
	サービス区分間繰入金収入	2,526,000	2,692,850	-166,850
	セグメント区分間繰入金収入			
	その他の活動による収入			
	その他の活動収入計(7)	8,248,000	8,414,280	-166,280
	支出			
	積立資産支出	5,009,000	4,875,131	133,869
	サービス区分間繰入金支出	2,526,000	2,692,850	-166,850
	セグメント区分間繰入金支出			
その他の活動による支出	115,000	800,128	-685,128	
その他の活動支出計(8)	7,650,000	8,368,109	-718,109	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	598,000	46,171	551,829	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	52,289,000	64,853,237	-12,564,237	
前期末支払資金残高(12)	137,796,000	137,796,603	-603	
当期末支払資金残高(11)+(12)	190,085,000	202,649,840	-12,564,840	

事業活動計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(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	収益			
	会費収益	8,214,194		
	寄附金収益	750,000		
	経常経費補助金収益	36,822,160		
	受託金収益	266,331,488		
	事業収益	36,198,450		
	負担金収益	1,000,000		
	介護保険事業収益	365,017,459		
	障害福祉サービス等事業収益	55,431,442		
	サービス活動収益計(1)	769,765,193		
	費用			
	人件費	487,020,122		
	事業費	143,904,897		
	事務費	6,714,957		
	助成金費用	7,671,816		
負担金費用	48,285,046			
減価償却費	17,928,254			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,724,827			
徴収不能額				
サービス活動費用計(2)	709,800,265			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	59,964,928			
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,562,090		
	その他のサービス活動外収益	594,224		
	サービス活動外収益計(4)	6,156,314		
	費用			
その他のサービス活動外費用	8,100			
サービス活動外費用計(5)	8,100			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,148,214			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	66,113,142			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	固定資産売却益			
	サービス区分間繰入金収益	2,692,850		
	セグメント区分間繰入金収益			
	その他の特別収益	7,568,191		
	特別収益計(8)	10,261,041		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2		
	国庫補助金等特別積立金積立額			
サービス区分間繰入金費用	2,692,850			
セグメント区分間繰入金費用				
その他の特別損失	8,257,951			
特別費用計(9)	10,950,803			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-689,762			
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	65,423,380			
法人税、住民税及び事業税(12)	3,418,100			
法人税等調整額(13)				
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	62,005,280			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	186,318,069		
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	248,323,349		
	基本金取崩額(17)			
	基金取崩額(18)			
	その他の積立金取崩額(19)	5,721,430		
	その他の積立金積立額(20)	4,875,131		
次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	249,169,648			

(新会計基準移行初年度のため前年度分は空白としております。)

貸借対照表

平成27年3月31日現在

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

資産の部					負債の部								
大	中	小	当年度末	期首	増減	大	中	小	当年度末	期首	増減		
流動資産					257,561,709	174,793,882	82,767,827	流動負債					
		現金預金	150,525,567	69,396,568	81,128,999	未払金					79,453,397	68,707,483	10,745,914
		普通預金	118,469,711	67,587,532	50,882,179			未払金	50,201,399	36,023,502	14,177,897		
		郵便貯金	32,031,404	1,796,657	30,234,747			預り金	176,513	281,977	-105,464		
		小口現金	24,452	12,379	12,073			職員預り金	210,857		210,857		
		現金			0			仮受金			0		
		事業未収金	106,560,832		106,560,832			賞与引当金	24,541,528	31,710,204	-7,168,676		
		未収金	252,922	104,790,215	-104,537,293			未払法人税等	3,418,100	261,600	3,156,500		
		立替金	167,308	553,549	-386,241			未払消費税等	905,000	430,200	474,800		
		前払金	55,080	53,550	1,530						0		
固定資産					912,757,170	930,403,457	-17,646,287	固定負債					
基本財産					135,196,860	146,779,583	-11,582,723	退職給付引当金					
		建物	84,555,691	88,027,219	-3,471,528			退職給付引当金	91,981,985	97,886,812	-5,904,827		
		建物附属設備	48,641,169	56,752,364	-8,111,195						0		
		基本財産特定預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計							
					0				171,435,382	166,594,295	4,841,087		
その他の固定資産					777,560,310	783,623,874	-6,063,564	純資産の部					
		建物	9,348,942	11,233,810	-1,884,868	大	中	小	当年度末	期首	増減		
		構築物	3,625,772	3,854,091	-228,319				2,000,000	2,000,000	0		
		車両運搬具	3,364,475	5,683,622	-2,319,147	基本金							
		器具及び備品	688,067	675,977	12,090	基本金					66,000,000	66,000,000	0
		ソフトウェア	3,117,625	4,016,914	-899,289				66,000,000	66,000,000	0		
		退職給付引当資産	30,102,268	30,000,000	102,268	基金							
		ボランティア基金積立資産	66,000,000	66,000,000	0	ボランティア基金					66,000,000	66,000,000	0
		社会福祉基金積立資産	202,770,000	200,000,000	2,770,000	国庫補助金等特別積立金							
		災害福祉活動基金積立資産	10,003,032	10,000,000	3,032	国庫補助金等特別積立金					20,422,888	22,147,715	-1,724,827
		介護保険事業等運営調整基金積立資産	215,230,180	214,000,000	1,230,180	その他の積立金							
		施設整備基金積立資産	202,857,879	202,000,000	857,879	社会福祉基金積立金					202,770,000	200,000,000	2,770,000
		備品等購入積立基金積立資産	7,814,040	7,800,000	14,040	災害福祉活動基金積立金					10,003,032	10,000,000	3,032
		退職金積立基金積立資産	22,615,830	28,337,260	-5,721,430	介護保険事業等運営調整基金積立金					215,230,180	214,000,000	1,230,180
		長期前払費用	22,200	22,200	0	施設整備基金積立金					202,857,879	202,000,000	857,879
					0	備品等購入積立基金積立金					7,814,040	7,800,000	14,040
					0	退職金積立基金積立金					22,615,830	28,337,260	-5,721,430
資産の部合計					1,170,318,879	1,105,197,339	65,121,540	次期繰越活動増減差額					
					0	次期繰越活動増減差額					249,169,648	186,318,069	62,851,579
					0	(うち当期活動増減差額)					62,005,280	2,941,512	59,063,768
					0	純資産の部合計					998,883,497	938,603,044	60,280,453
					0	負債及び純資産の部合計					1,170,318,879	1,105,197,339	65,121,540

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

額面による評価額を記載

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物及びソフトウェア

定額法による。

② 建物及びソフトウェア以外の固定資産

定率法による。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額(社会保険料を含む。)のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合退職による要支給額)に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース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

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. 重要な会計方針の変更

① 当年度から、新会計基準に移行した。

② 当年度から、建物及びソフトウェアの減価償却の方法を定率法から定額法に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

① 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 職員のうち児童館職員については、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。ただし、平成25年4月以降採用の児童館職員については、同制度加入の要件を満たさなくなったため、上記の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

③ 退職金は、当法人職員退職金規程により支給している。(同規程により算出した額から上記各制度による退職給付額を控除した残額を支給)

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(1) 法人が作成する財務諸表等

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 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式(第3号の1様式と同様のため省略))

③ サービス区分別明細書(別紙4)

(2) 拠点区分、サービス区分

① 越前市拠点区分

- 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、福祉サービス利用支援事業サービス区分
- エ、福祉サービス事業サービス区分
- オ、公共施設管理運営事業サービス区分

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、次のとおりである。

(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	88,027,219		3,471,528	84,555,691
建物附属設備	56,752,364		8,111,195	48,641,169
基本財産特定預金	2,000,000			2,000,000
合 計	146,779,583	0	11,582,723	135,196,860

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

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、次のとおりである。

(単位:円)

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	115,717,625	31,161,934	84,555,691
建物附属設備(基本財産)	85,233,555	36,592,386	48,641,169
器具及び備品	7,257,282	6,569,215	688,067
建物	23,934,280	14,585,338	9,348,942
構築物	8,253,000	4,627,228	3,625,772
車両運搬具	54,313,131	50,948,656	3,364,475
ソフトウェア	4,545,555	1,427,930	3,117,625
合 計	299,254,428	145,912,687	153,341,741

10. 債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

徴収不能金は、計上していない。

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第93回国債	22,000,000	22,074,976	74,976
第110回国債	24,000,000	24,177,576	177,576
第313回国債	60,000,000	64,116,780	4,116,780

第328回国債	23,000,000	23,637,836	637,836
第61回国債	56,000,000	59,326,064	3,326,064
第89回国債	40,000,000	40,032,000	32,000
第314回国債	13,000,000	13,735,800	735,800
第61回国債	24,000,000	25,406,400	1,406,400
第120回国債	40,000,000	44,764,000	4,764,000
第132回国債	10,000,000	11,252,000	1,252,000
第93回国債	32,000,000	32,108,800	108,800
第138回国債	130,000,000	141,830,000	11,830,000
合 計	474,000,000	502,462,232	28,462,232

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

13. 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

財 産 目 録
平成27年3月31日現在

社会福祉法人越前市社会福祉協議会

(単位:円)

資産・負債の内訳			金 額
I 資産の部			
1, 流動資産			
(1) 現金預金	福井銀行武生支店(普通預金)	118,469,711	150,525,567
	ゆうちょ銀行(通常貯金)	32,031,404	
	小口現金	24,452	
(2) 事業未収金			106,560,832
(3) 未 収 金			252,922
(4) 立 替 金			167,308
(5) 前 払 金			55,080
(流動資産合計)			257,561,709
2, 固定資産			
(1) 基本財産			
建 物	介護支援センター芦山、デイサービスやふね		84,555,691
建物附属設備	介護支援センター芦山電気設備、給排水設備等		48,641,169
基本財産特定預金			2,000,000
(基本財産合計)			135,196,860
(2) その他の固定資産			
建 物	デイつねひさ、車庫等		9,348,942
構築物	融雪装置、駐車場アスファルト敷		3,625,772
車輛運搬具	車いす移動車等29台		3,364,475
器具及び備品	マッサージチェア、除雪機等30点		688,067
ソフトウェア	介護システム、財務システム等		3,117,625
退職給付引当資産	越前たけふ農協本店(定期貯金)	10,000,000	30,102,268
	福邦銀行今立支店(定期預金)	20,000,000	
	福井銀行武生支店(決済用預金)	102,268	
ボランティア基金	福邦銀行今立支店(定期預金)	21,000,000	66,000,000
	野村証券福井支店(国債)	35,000,000	
	大和証券福井支店(国債)	10,000,000	
社会福祉基金	ゆうちょ銀行(定額貯金)	10,000,000	202,770,000
	野村証券福井支店(国債)	60,000,000	
	大和証券福井支店(国債)	40,000,000	
	みずほ証券武生支店(国債)	90,000,000	
	福井銀行武生支店(決済用預金)	2,770,000	
災害福祉活動基金	越前たけふ農協本店(定期貯金)	10,000,000	10,003,032
	福井銀行武生支店(決済用預金)	3,032	
介護保険事業等運営調整基金	武生信用金庫栗田部支店(定期預金)	10,000,000	215,230,180
	武生信用金庫栗田部支店(定期預金)	8,000,000	
	福井信用金庫武生支店(定期預金)	60,000,000	
	野村証券福井支店(国債)	22,000,000	
	野村証券福井支店(国債)	13,000,000	
	野村証券福井支店(国債)	21,000,000	
	大和証券福井支店(国債)	40,000,000	
	みずほ証券武生支店(国債)	40,000,000	
	福井銀行武生支店(決済用預金)	1,230,180	
施設整備基金	越前たけふ農協本店(定期貯金)	10,000,000	202,857,879
	越前たけふ農協本店(定期貯金)	33,000,000	
	武生信用金庫栗田部支店(定期預金)	10,015,000	
	三井住友信託銀行大阪中央支店(定期預金)	20,000,000	

	福邦銀行今立支店(定期預金)	10,000,000	
	福井丹南農協今立南出張所(定期貯金)	18,018,000	
	野村證券福井支店(国債)	24,000,000	
	野村證券福井支店(国債)	8,000,000	
	大和証券福井支店(国債)	13,000,000	
	大和証券福井支店(国債)	24,000,000	
	みずほ証券武生支店(国債)	32,000,000	
	福井銀行武生支店(決済用預金)	824,879	
備品等購入積立基金	武生信用金庫栗田部支店(定期預金)	7,800,000	7,814,040
	福井銀行武生支店(決済用預金)	14,040	
退職金積立基金	越前たけふ農協本店(定期貯金)	14,710,960	22,615,830
	武生信用金庫栗田部支店(定期預金)	7,904,870	
長期前払費用	リサイクル預託金		22,200
	(その他の固定資産合計)		777,560,310
	(固定資産合計)		912,757,170
	(資産合計)		1,170,318,879
II 負債の部			
1, 流動負債			
	(1) 未払金		50,201,399
	(2) 預り金		176,513
	(3) 職員預り金		210,857
	(4) 賞与引当金		24,541,528
	(5) 未払法人税等		3,418,100
	(6) 未払消費税等		905,000
	(流動負債合計)		79,453,397
2, 固定負債			
	(1) 退職給付引当金		91,981,985
	(固定負債合計)		91,981,985
	(負債合計)		171,435,382
	差引純資産		998,883,497