

資金収支計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 高萩市社会福祉協議会

事業：法人全体

1 / 1

(単位：円)

| 勘定科目 | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A-B) | 備考 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|----|
| < 事業活動による収支 > | | | | |
| < 収入 > | | | | |
| 会費収入 | 5,185,000 | 4,566,300 | 618,700 | |
| 寄附金収入 | 2,157,000 | 1,679,816 | 477,184 | |
| 経常経費補助金収入 | 36,932,000 | 36,114,609 | 817,391 | |
| 受託金収入 | 1,878,000 | 1,803,651 | 74,349 | |
| 貸付事業収入 | 100,000 | 50,000 | 50,000 | |
| 事業収入 | 1,033,000 | 766,892 | 266,108 | |
| 介護保険事業収入 | 14,762,000 | 14,715,836 | 46,164 | |
| 障害福祉サービス等事業収入 | 4,056,000 | 2,751,610 | 1,304,390 | |
| 受取利息配当金収入 | 53,000 | 12,890 | 40,110 | |
| その他の収入 | 80,000 | 52,000 | 28,000 | |
| 事業活動収入計(1) | 66,236,000 | 62,513,604 | 3,722,396 | |
| < 支出 > | | | | |
| 人件費支出 | 56,130,000 | 48,417,840 | 7,712,160 | |
| 事業費支出 | 8,978,000 | 6,721,734 | 2,256,266 | |
| 事務費支出 | 4,083,000 | 925,083 | 3,157,917 | |
| 貸付事業支出 | 200,000 | 50,000 | 150,000 | |
| 共同募金配分金事業費 | 8,100,000 | 7,415,109 | 684,891 | |
| 助成金支出 | 4,315,000 | 3,658,320 | 656,680 | |
| 事業活動支出計(2) | 81,806,000 | 67,188,086 | 14,617,914 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 15,570,000 | 4,674,482 | 10,895,518 | |
| < 施設整備等による収支 > | | | | |
| < 収入 > | | | | |
| 施設整備等補助金収入 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| 施設整備等収入計(4) | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| < 支出 > | | | | |
| 固定資産取得支出 | 2,000,000 | 1,762,519 | 237,481 | |
| 施設整備等支出計(5) | 2,000,000 | 1,762,519 | 237,481 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 1,000,000 | 762,519 | 237,481 | |
| < その他の活動による収支 > | | | | |
| < 収入 > | | | | |
| 基金積立資産取崩収入 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | |
| その他の活動収入計(7) | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | |
| < 支出 > | | | | |
| 基金積立資産支出 | 56,000 | 12,410 | 43,590 | |
| その他の活動による支出 | 1,718,000 | 1,625,160 | 92,840 | |
| その他の活動支出計(8) | 1,774,000 | 1,637,570 | 136,430 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 3,226,000 | 3,362,430 | 136,430 | |
| 予備費支出(10) | 0 | 0 | 0 | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 13,344,000 | 2,074,571 | 11,269,429 | |
| 前期末支払資金残高(12) | 13,344,000 | 22,199,697 | 8,855,697 | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 0 | 20,125,126 | 20,125,126 | |

事業活動計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 高萩市社会福祉協議会

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 > | | | |
| < 収益 > | | | |
| 会費収益 | 4,566,300 | 4,782,100 | 215,800 |
| 寄附金収益 | 1,679,816 | 1,920,805 | 240,989 |
| 経常経費補助金収益 | 36,114,609 | 35,361,712 | 752,897 |
| 受託金収益 | 1,803,651 | 1,381,902 | 421,749 |
| 事業収益 | 766,892 | 644,592 | 122,300 |
| 介護保険事業収益 | 14,715,836 | 16,528,200 | 1,812,364 |
| 障害福祉サービス等事業収益 | 2,751,610 | 4,858,035 | 2,106,425 |
| サービス活動収益計(1) | 62,398,714 | 65,477,346 | 3,078,632 |
| < 費用 > | | | |
| 人件費 | 50,797,960 | 53,731,391 | 2,933,431 |
| 事業費 | 6,721,734 | 7,005,396 | 283,662 |
| 事務費 | 925,083 | 1,439,049 | 513,966 |
| 共同募金配分金事業費 | 7,415,109 | 6,913,612 | 501,497 |
| 助成金費用 | 3,658,320 | 3,960,408 | 302,088 |
| 基金組入額 | 12,410 | 15,333 | 2,923 |
| 減価償却費 | 406,016 | 610,122 | 204,106 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 124,992 | 0 | 124,992 |
| サービス活動費用計(2) | 69,811,640 | 73,675,311 | 3,863,671 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 7,412,926 | 8,197,965 | 785,039 |
| < サービス活動外増減の部 > | | | |
| < 収益 > | | | |
| 受取利息配当金収益 | 12,890 | 15,543 | 2,653 |
| その他のサービス活動外収益 | 52,000 | 64,000 | 12,000 |
| サービス活動外収益計(4) | 64,890 | 79,543 | 14,653 |
| < 費用 > | | | |
| 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) | 64,890 | 79,543 | 14,653 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 7,348,036 | 8,118,422 | 770,386 |
| < 特別増減の部 > | | | |
| < 収益 > | | | |
| 施設整備等補助金収益 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| その他の特別収益 | 0 | 380,000 | 380,000 |
| 特別収益計(8) | 1,000,000 | 380,000 | 620,000 |
| < 費用 > | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 5 | 0 | 5 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 |
| その他の特別損失 | 0 | 380,000 | 380,000 |
| 特別費用計(9) | 1,000,005 | 380,000 | 620,005 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 5 | 0 | 5 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 7,348,041 | 8,118,422 | 770,381 |
| < 繰越活動増減差額の部 > | | | |
| 前期繰越活動増減差額(12) | 18,684,684 | 26,803,106 | 8,118,422 |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 11,336,643 | 18,684,684 | 7,348,041 |
| 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| 基金取崩額(15) | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |

事業活動計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 高萩市社会福祉協議会
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) |
|---|------------|------------|-----------|
| 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) | 0 | 0 | 0 |
| 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17) | 16,336,643 | 18,684,684 | 2,348,041 |

貸借対照表

平成29年03月31日現在

法人： 社会福祉法人 高萩市社会福祉協議会
 事業： 法人全体

1 / 1
 (単位：円)

| 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 |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------|-------------|-----------|
| <資産の部> | | | | <負債の部> | | | |
| 流動資産 | 22,101,671 | 24,102,851 | 2,001,180 | 流動負債 | 1,976,545 | 1,903,154 | 73,391 |
| 現金預金 | 18,902,971 | 21,089,080 | 2,186,109 | 事業未払金 | 1,666,326 | 1,547,953 | 118,373 |
| 事業未収金 | 3,151,846 | 2,967,089 | 184,757 | 預り金 | 38,500 | 75,300 | 36,800 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 271,719 | 279,901 | 8,182 |
| 前払金 | 46,854 | 46,682 | 172 | 固定負債 | 29,326,530 | 26,946,410 | 2,380,120 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 退職給付引当金 | 29,326,530 | 26,946,410 | 2,380,120 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 負債の部合計 | 31,303,075 | 28,849,564 | 2,453,511 |
| 固定資産 | 82,736,791 | 84,742,723 | 2,005,932 | <純資産の部> | | | |
| 基本財産 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 基本金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 基金 | 55,323,736 | 60,311,326 | 4,987,590 |
| その他の固定資産 | 81,736,791 | 83,742,723 | 2,005,932 | 社会福祉基金 | 40,277,276 | 40,271,276 | 6,000 |
| 車輛運搬具 | 1,663,681 | 303,685 | 1,359,996 | 訪問介護事業等経営基金 | 15,046,460 | 20,040,050 | 4,993,590 |
| 器具及び備品 | 4 | 3,502 | 3,498 | 国庫補助金等特別積立金 | 875,008 | 0 | 875,008 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 16,336,643 | 18,684,684 | 2,348,041 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 7,348,041 | 8,118,422 | 770,381 |
| 退職手当積立基金預け金 | 24,689,370 | 23,064,210 | 1,625,160 | 純資産の部合計 | 73,535,387 | 79,996,010 | 6,460,623 |
| 社会福祉基金積立資産 | 40,277,276 | 40,271,276 | 6,000 | | | | |
| 訪問介護事業等経営基金積立資産 | 15,046,460 | 20,040,050 | 4,993,590 | | | | |
| 差入保証金 | 60,000 | 60,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 104,838,462 | 108,845,574 | 4,007,112 | 負債及び純資産の部合計 | 104,838,462 | 108,845,574 | 4,007,112 |

計算書類に対する注記(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

- ・満期保有目的の債券等 - 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 - 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

有形固定資産

残存価格を0円とした定額法とし、償却累計額が該当資産の取得価格から備忘価格(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価格を取得価格の10%として償却を行い、耐用年数到来以降後も使用する場合には、備忘価格(1円)まで償却するものとする。

無形固定資産

残存価格を0円とした定額法とする。

リース資産

該当なし

(3) 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為、期末退職金要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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

「全国社会福祉団体職員退職手当基金制度」を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

1 当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分(拠点区分別)の計算書類(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 拠点区分(各拠点区分別)の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (4) 拠点区分別資金収支明細書、拠点区分別事業活動明細書(別紙3、別紙4)

2 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(1) 法人運営事業拠点(社会福祉事業)

法人運営事業

(2) 地域福祉推進事業拠点区分(社会福祉事業)

善意銀行運営事業、退職金積立事業、共同募金配分金事業、配食サービス事業、心配ごと相談所運営事業、在宅福祉サービスセンター運営事業、日常生活自立支援事業、子どもの学習支援事業

(3) 介護保険事業拠点(社会福祉事業)

訪問介護事業、居宅介護支援事業

(4) 障害福祉サービス事業拠点(社会福祉事業)

障害福祉サービス事業

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 |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 定期預金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 車輜運搬具 | 5,006,227 | 3,342,546 | 1,663,681 |
| 器具及び備品 | 1,322,000 | 1,321,996 | 4 |

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

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