

平成26年度

平成26年 4月 1日から
平成27年 3月31日まで

計算書類

茨城県筑西市羽方字北浦186-1

社会福祉法人 睦福社会

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

(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				
	介護保険事業収入	9,759,541	9,850,933	91,392	
	保育事業収入	143,982,549	136,684,470	7,298,079	
	経常経費寄附金収入	1,000	252,682	251,682	
	受取利息配当金収入	0	5,711	5,711	
	その他の収入	851,700	1,275,493	423,793	
	事業活動収入計 (1)	154,594,790	148,069,289	6,525,501	
支出	人件費支出	118,935,284	109,091,638	9,843,646	
	事業費支出	12,676,000	17,880,892	5,204,892	
	事務費支出	11,527,000	12,780,604	1,253,604	
	支払利息支出	328,785	363,149	34,364	
	その他の支出	78,145	0	78,145	
		事業活動支出計 (2)	143,545,214	140,116,283	3,428,931
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,049,576	7,953,006	3,096,570	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,532,000	2,321,000	211,000	
	固定資産取得支出	0	1,270,736	1,270,736	
	施設整備等支出計 (5)	2,532,000	3,591,736	1,059,736	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,532,000	3,591,736	1,059,736	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	240,000	240,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	240,000	240,000	
支出	積立資産支出	6,000,000	5,708,120	291,880	
	その他の活動支出計 (8)	6,000,000	5,708,120	291,880	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,000,000	5,468,120	531,880	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,517,576	1,106,850	3,624,426	
	前期末支払資金残高 (12)	0	3,605,418	3,605,418	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	2,517,576	2,498,568	19,008	

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

(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			
	介護保険事業収益	9,850,933	10,752,023	901,090
	保育事業収益	136,684,470	135,043,634	1,640,836
	経常経費寄附金収益	252,682	420,000	167,318
	サービス活動収益計(1)	146,788,085	146,215,657	572,428
	費用			
	人件費	109,799,758	109,407,775	391,983
	事業費	17,880,892	19,476,663	1,595,771
	事務費	12,780,604	12,459,695	320,909
	減価償却費	10,407,216	10,370,407	36,809
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,860,597	5,860,597	0	
サービス活動費用計(2)	145,007,873	145,853,943	846,070	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,780,212	361,714	1,418,498	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,711	3,466	2,245
	その他のサービス活動外収益	1,275,493	798,439	477,054
	サービス活動外収益計(4)	1,281,204	801,905	479,299
	費用			
	支払利息	363,149	444,096	80,947
	その他のサービス活動外費用	0	198,459	198,459
	サービス活動外費用計(5)	363,149	642,555	279,406
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	918,055	159,350	758,705
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,698,267	521,064	2,177,203
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	0	15,249,688	15,249,688
	特別収益計(8)	0	15,249,688	15,249,688
	費用			
	その他の特別損失	56,767	1,445,820	1,502,587
特別費用計(9)	56,767	1,445,820	1,502,587	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	56,767	13,803,868	13,747,101	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,755,034	14,324,932	11,569,898	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	56,211,635	53,886,703	2,324,932
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,966,669	68,211,635	9,244,966
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	12,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,966,669	56,211,635	2,244,966

貸借対照表

平成 27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
流動資産	14,987,351	29,261,172	14,273,821	流動負債	12,488,783	25,655,754	13,166,971
現金預金	3,871,801	4,142,370	270,569	短期運営資金借入金	0	5,000,000	5,000,000
未収金	934,540	941,550	7,010	事業未払金	584,810	3,970,254	3,385,444
未収補助金	10,143,000	24,147,744	14,004,744	その他の未払金	9,186,193	13,884,902	4,698,709
貯蔵品	410	0	410	役員等短期借入金	1,000,000	1,000,000	0
立替金	37,600	29,508	8,092	預り金	116,786	0	116,786
				職員預り金	1,600,994	1,800,598	199,604
固定資産	235,893,592	239,265,185	3,371,593	固定負債	37,486,560	38,859,440	1,372,880
基本財産	196,884,327	206,363,278	9,478,951	設備資金借入金	27,219,000	29,540,000	2,321,000
土地	29,183,500	29,183,500	0	役員等長期借入金	240,000	0	240,000
建物	220,063,000	220,063,000	0	退職給付引当金	10,027,560	9,319,440	708,120
減価償却累計額	53,612,173	44,133,222	9,478,951	負債の部合計	49,975,343	64,515,194	14,539,851
定期預金	1,250,000	1,250,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	39,009,265	32,901,907	6,107,358	基本金	16,219,167	16,219,167	0
建物附属設備	751,896	0	751,896	第1号基本金	3,068,622	3,068,622	0
車輛運搬具	4,271,600	4,271,600	0	第2号基本金	12,000,000	12,000,000	0
器具及び備品	13,541,764	13,022,924	518,840	第3号基本金	1,150,545	1,150,545	0
減価償却累計額	15,183,555	14,312,057	871,498	国庫補助金等特別積立金	105,119,764	110,980,361	5,860,597
退職給付引当資産	10,027,560	9,319,440	708,120	その他の積立金	25,600,000	20,600,000	5,000,000
人件費積立資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000	人件費積立金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
備品等購入積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000	備品等購入積立金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	7,000,000	5,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	7,000,000	5,000,000	2,000,000
施設・設備整備積立金積立額	600,000	600,000	0	施設・設備整備積立金	600,000	600,000	0
				次期繰越活動増減差額	53,966,669	56,211,635	2,244,966
				(うち当期活動増減差額)	2,755,034	14,324,932	11,569,898

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
				純資産の部合計	200,905,600	204,011,163	3,105,563
資産の部合計	250,880,943	268,526,357	17,645,414	負債及び純資産の部合計	250,880,943	268,526,357	17,645,414

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
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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
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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - 民間退職共済制度
茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済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に相当する金額を計上している。
 - ・賞与引当金 - 職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。
- (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。

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

民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 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）
- (5) 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）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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（基本）	29,183,500	0	0	29,183,500
建物（基本）	220,063,000	0	0	220,063,000
減価償却累計額（基本）	44,133,222	9,478,951	0	53,612,173
定期預金（基本）	1,250,000	0	0	1,250,000
合 計	206,363,278	-9,478,951	0	196,884,327

7．会計基準第3章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
基本財産			
建物(基本)	220,063,000	0	220,063,000
小計	220,063,000	0	220,063,000
その他の固定資産			
建物附属設備	751,896	0	751,896
車輛運搬具	4,271,600	0	4,271,600
器具及び備品	13,541,764	0	13,541,764
小計	18,565,260	0	18,565,260
合計	238,628,260	0	238,628,260

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
未収金	934,540	0	934,540
未収補助金	10,143,000	0	10,143,000
合計	11,077,540	0	11,077,540

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容並びに帳簿価額、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

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. その他の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

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
資産の部		
1	流動資産	
	現金預金	3,871,801
	現金	78,131
	当座預金	250,996
	普通預金	3,542,674
	未収金	934,540
	未収補助金	10,143,000
	貯蔵品	410
	立替金	37,600
	流動資産合計	14,987,351
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	土地	29,183,500
	建物	220,063,000
	減価償却累計額	53,612,173
	定期預金	1,250,000
	基本財産合計	196,884,327
(2)	その他の固定資産	
	建物附属設備	751,896
	車輛運搬具	4,271,600
	器具及び備品	13,541,764
	減価償却累計額	15,183,555
	退職給付引当資産	10,027,560
	人件費積立資産	7,000,000
	修繕積立資産	5,000,000
	備品等購入積立資産	6,000,000
	保育所施設・設備整備積立資産	7,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	600,000
	その他の固定資産合計	39,009,265
	固定資産合計	235,893,592
	資産合計	250,880,943
負債の部		
1	流動負債	
	事業未払金	584,810
	その他の未払金	9,186,193
	役員等短期借入金	1,000,000
	預り金	116,786
	職員預り金	1,600,994
	流動負債合計	12,488,783
2	固定負債	
	設備資金借入金	27,219,000
	役員等長期借入金	240,000
	退職給付引当金	10,027,560
	固定負債合計	37,486,560
	負債合計	49,975,343
	差引純資産	200,905,600