

平成27年度

財 務 諸 表

(自) 平成27年4月1日

(至) 平成28年3月31日

〒 507-0041
多治見市太平町2丁目39番地の1

社会福祉法人 多治見市社会福祉協議会

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		131,060,615
現金	法人本部統括事業	106,000
	利用料等入金	83,289
	就労継続事業 優が丘	13,827
	就労継続事業 なごみの杜かさはら	10,000
	生活介護事業 なごみの杜かさはら	5,002
普通預金	東信/若松 0172197 社協	42,711,709
	陶都信用農協/多治見支店0265209	20,152,512
	大垣共立銀行/多治見支店0478556	8,694,495
	岐阜信用金庫/多治見支店0987011	438,382
	東濃信金/若松 0239149 会費	33
	東信/若松 0982366 総福センター	27,512,213
	東信/若松 0982251 サン滝呂	3,229,157
	東信/若松 0982308 ふれあい姫	8,465,429
	東信/若松 1017592 川北児童館	3,755,959
	東信/若松 1017607 発達支援センター	5,882,608
定期預金		10,000,000
事業未収金	介護保険 (国保連)	68,835,344
	介護保険 (個人)	5,036,849
	介護保険 (実費)	2,996,525
	自立支援 (国保連)	22,641,104
	自立支援 (個人)	132,379
	自立支援 (実費)	81,200
	その他	2,121,474
	法人本部統括	51,694
	日常生活 支援員利用料	55,250
	ケア 要介護認定	271,280
	南ケア 要介護認定	299,920
	ヘルパー 生活支援	72,000
	包括支援センター	194,270
	太平老人福祉センター	90,000
	滝呂老人福祉センター	120,000
	南姫老人福祉センター	90,000
	保育所運営費	10,599,555
	優) 継続	522,930
	なご) 継続	410,400
	なご) 生活	45,365
未収補助金	県市町村補助金	5,517,198
貯蔵品		10,000
立替金	その他	58,921
前払費用		166,911
仮払金		2,937
流動資産合計		251,484,121
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		175,180,458
建物附属設備		118,581
定期預金		2,000,000
基本財産合計		177,299,039

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
(2) その他の固定資産		
建物附属設備		553,644
構築物		3,428,407
車輛運搬具		16,959,025
器具及び備品		28,651,023
権利		187,317
無形リース資産		15,663,092
退職共済預け金		86,915,227
人件費積立資産		201,885,569
修繕積立資産	定期預金	△ 8,899,000
	普通預金	3,168,866
	普通預金	57,072,968
備品等購入積立資産		181,561,183
人件費積立資産(保育)	定期預金	31,810,000
	普通預金	4,219,000
修繕積立資産(保育)	定期預金	24,515,750
	普通預金	1,000,000
備品等購入積立資産(保育)	定期預金	20,747,000
	普通預金	1,205,000
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金	1,205,000
		7,899,000
社会福祉事業基金積立資産	普通預金	1,078,775
	定期預金	244,332,850
	投資有価証券	49,878,500
財政調整基金積立資産	普通預金	2
	定期預金	324,597,525
その他の積立資産		15,054,221
小口生活資金貸付金		1,080,500
その他の固定資産合計		1,315,770,444
固定資産合計		1,493,069,483
資産合計		1,744,553,604
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		40,880,071
その他の未払金		30,231,816
1年以内返済予定設備資金借入金		1,190,000
1年以内返済予定リース債務		5,451,504
預り金	源泉所得税	118,038
	ボランティア保険	393,796
	その他	4,362
職員預り金	源泉所得税	929,394
	社会保険	204,863
	縣市町民税	2,080,100
前受収益		1,117,020
賞与引当金		41,065,044
流動負債合計		123,666,008
2 固定負債		
設備資金借入金		4,760,000
リース債務		10,181,596
退職給付引当金		120,415,351
固定負債合計		135,356,947
負債合計		259,022,955
差引純資産		1,485,530,649

貸借対照表
平成28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	251,484,121	238,905,122	12,578,999	流動負債	123,666,008	108,761,915	14,904,093
現金預金	131,060,615	115,714,863	15,345,752	事業未払金	40,880,071	37,720,468	3,159,603
事業未収金	114,667,539	110,587,755	4,079,784	その他の未払金	30,231,816	24,658,631	5,573,185
未収補助金	5,517,198	12,454,294	△ 6,937,096	1年以内返済予定設備資金借入金	1,190,000	1,190,000	0
貯蔵品	10,000	0	10,000	1年以内返済予定リース債務	5,451,504	5,451,504	0
立替金	58,921	0	58,921	預り金	516,196	388,849	127,347
前払費用	166,911	148,210	18,701	職員預り金	3,214,357	390,280	2,824,077
仮払金	2,937	0	2,937	前受収益	1,117,020	1,043,040	73,980
				賞与引当金	41,065,044	37,919,143	3,145,901
固定資産	1,493,069,483	1,535,969,694	△ 42,900,211	固定負債	135,356,947	146,859,479	△ 11,502,532
基本財産	177,299,039	186,491,133	△ 9,192,094	設備資金借入金	4,760,000	5,950,000	△ 1,190,000
建物	175,180,458	184,342,864	△ 9,162,406	リース債務	10,181,596	15,633,100	△ 5,451,504
建物附属設備	118,581	148,269	△ 29,688	退職給付引当金	120,415,351	125,276,379	△ 4,861,028
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	259,022,955	255,621,394	3,401,561
その他の固定資産	1,315,770,444	1,349,478,561	△ 33,708,117	純資産の部			
建物附属設備	553,644	498,742	54,902	基本金	60,601,494	60,601,494	0
構築物	3,428,407	3,699,836	△ 271,429	第1号基本金	60,601,494	60,601,494	0
車輛運搬具	16,959,025	25,028,931	△ 8,069,906	国庫補助金等特別積立金	130,125,487	140,723,127	△ 10,597,640
器具及び備品	28,651,023	33,169,527	△ 4,518,504	その他の積立金	1,162,332,209	1,177,977,563	△ 15,645,354
権利	187,317		187,317	人件費積立金	201,885,569	215,922,569	△ 14,037,000
無形リース資産	15,663,092	21,127,444	△ 5,464,352	修繕積立金	51,342,834	56,658,000	△ 5,315,166
退職共済預け金	86,915,227	86,737,018	178,209	備品等購入積立金	181,561,183	186,413,166	△ 4,851,983
人件費積立資産	201,885,569	215,922,569	△ 14,037,000	人件費積立金(保育)	36,029,000	31,810,000	4,219,000
修繕積立資産	51,342,834	56,658,000	△ 5,315,166	修繕積立金(保育)	25,515,750	24,515,750	1,000,000
備品等購入積立資産	181,561,183	186,413,166	△ 4,851,983	備品等購入積立金(保育)	21,952,000	20,747,000	1,205,000
人件費積立資産(保育)	36,029,000	31,810,000	4,219,000	保育所施設・設備整備積立金	9,104,000	7,899,000	1,205,000
修繕積立資産(保育)	25,515,750	24,515,750	1,000,000	社会福祉事業積立金	295,290,125	294,211,350	1,078,775
備品等購入積立資産(保育)	21,952,000	20,747,000	1,205,000	財政調整基金積立金	324,597,527	323,746,507	851,020
保育所施設・設備整備積立資産	9,104,000	7,899,000	1,205,000	その他の基金積立金	15,054,221	16,054,221	△ 1,000,000
社会福祉事業基金積立資産	295,290,125	294,211,350	1,078,775	次期繰越活動増減差額	132,471,459	139,951,238	△ 7,479,779
財政調整基金積立資産	324,597,527	323,746,507	851,020	(うち当期活動増減差額)	△ 23,125,133	△ 88,993,726	65,868,593
その他の積立資産	15,054,221	16,054,221	△ 1,000,000				
小口生活資金貸付金	1,080,500	1,239,500	△ 159,000	純資産の部合計	1,485,530,649	1,519,253,422	△ 33,722,773
資産の部合計	1,744,553,604	1,774,874,816	△ 30,321,212	負債及び純資産の部合計	1,744,553,604	1,774,874,816	△ 30,321,212

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
- ・平成19年3月31日以前に取得したもの — 残存価格は5年間の均等償却
- ・リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。
単年払いの再リース契約については賃借料として費用計上している。

(3) 賞与引当金の計上基準

- ・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
の額を計上している。

(4) 退職給与引当金の計上基準

- ・職員の退職金の支給に備えるため、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の預け金の額を計上している。

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

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退職手当共済制度及び、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者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) 作成する財務諸表

- ・財産目録
- ・貸借対照表
- ・貸借対照表(明細)
- ・事業活動収支計算書
- ・資金収支計算書

(2) 拠点区分の種類

- ・法人運営拠点区分
- ・居宅介護支援拠点区分
- ・通所介護拠点区分
- ・訪問介護拠点区分
- ・包括支援拠点区分
- ・総合福祉センター拠点区分
- ・サンホーム滝呂拠点区分
- ・ふれあいセンター姫拠点区分
- ・川北児童館拠点区分
- ・発達支援拠点区分
- ・保育園拠点区分
- ・自立支援拠点区分
- ・施設拠点区分
- ・退職共済拠点区分

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
建物	184,342,864	0	9,162,406	175,180,458
建物附属設備	148,269	0	29,688	118,581
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	186,491,133	0	9,192,094	177,299,039

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

補助を受けて購入した資産の減価償却による国庫補助金等特別積立金取崩 Δ 10,597,640円

8. 担保に供している資産

(1) 資産の種類及び金額等

- ・基本財産建物(若草保育園) 51,521,840円

(2) 債務の種類及び金額

- ・設備資金借入金 4,760,000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
基本財産			
建物	241,453,839	66,273,381	175,180,458
建物附属設備	15,696,313	15,577,732	118,581
小計	257,150,152	81,851,113	175,299,039
その他の固定資産			
建物附属設備	682,923	129,279	553,644
構築物	6,877,659	3,449,252	3,428,407
車輛運搬具	113,192,036	96,233,011	16,959,025
器具及び備品	100,673,114	72,022,091	28,651,023
小計	221,425,732	171,833,633	49,592,099
合計	478,575,884	253,684,746	224,891,138

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
事業未収金	114,624,399	0	114,624,399
未収補助金	5,517,198	0	5,517,198
合計	120,141,597	0	120,141,597

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
77回大阪府公募公債	50,000,000	50,000,000	0

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

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

(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	12,840,000	12,611,018	228,982	
	寄附金収入	2,225,000	1,978,074	246,926	
	経常経費補助金収入	6,127,000	6,959,500	△ 832,500	
	受託金収入	400,602,000	402,659,224	△ 2,057,224	
	事業収入	11,909,000	13,939,921	△ 2,030,921	
	介護保険事業収入	492,644,000	491,744,780	899,220	
	児童福祉事業収入	55,000	21,000	34,000	
	保育事業収入	111,883,000	114,943,840	△ 3,060,840	
	就労支援事業収入	11,435,000	8,710,747	2,724,253	
	障害福祉サービス等事業収入	130,540,000	130,819,579	△ 279,579	
	福祉推進事業収入	18,756,000	18,814,600	△ 58,600	
	受取利息配当金収入	3,441,000	3,108,387	332,613	
	その他の収入	4,687,000	4,081,423	605,577	
	事業活動収入計(1)	1,207,144,000	1,210,392,093	△ 3,248,093	
支出					
人件費支出	973,452,600	947,534,028	25,918,572		
事業費支出	152,664,800	135,554,847	17,109,953		
事務費支出	143,420,600	123,130,455	20,290,145		
就労支援事業支出	11,690,000	10,476,181	1,213,819		
利用者負担軽減額	130,000	127,803	2,197		
その他の支出	1,562,000	1,552,680	9,320		
事業活動支出計(2)	1,282,920,000	1,218,375,994	64,544,006		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 75,776,000	△ 7,983,901	△ 67,792,099		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,020,000	0	1,020,000	
	施設整備等収入計(4)	1,020,000	0	1,020,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,190,000	1,190,000	0	
	固定資産取得支出	8,682,000	5,777,252	2,904,748	
ファイナンス・リース債務の返済支出	5,459,000	5,451,504	7,496		
施設整備等支出計(5)	15,331,000	12,418,756	2,912,244		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,311,000	△ 12,418,756	△ 1,892,244		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	40,150,000	40,150,000	0	
	その他の活動による収入	13,883,000	14,906,405	△ 1,023,405	
	その他の活動収入計(7)	54,033,000	55,056,405	△ 1,023,405	
	支出				
	積立資産支出	9,959,000	24,504,646	△ 14,545,646	
その他の活動による支出	8,316,000	9,328,295	△ 1,012,295		
その他の活動支出計(8)	18,275,000	33,832,941	△ 15,557,941		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	35,758,000	21,223,464	14,534,536		
予備費支出(10)	1,800,000	—	974,000		
	△ 826,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 55,303,000	820,807	△ 56,123,807		
前期末支払資金残高(12)		174,703,854	△ 174,703,854		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 55,303,000	175,524,661	△ 230,827,661		

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

(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	12,611,018	12,886,284	△ 275,266	
	寄附金収益	1,978,074	1,445,269	532,805	
	経常経費補助金収益	6,959,500	10,705,060	△ 3,745,560	
	受託金収益	402,659,224	365,387,184	37,272,040	
	事業収益	13,939,921	13,279,788	660,133	
	介護保険事業収益	493,602,180	480,399,866	13,202,314	
	児童福祉事業収益	21,000	53,000	△ 32,000	
	保育事業収益	114,943,840	107,131,372	7,812,468	
	就労支援事業収益	10,404,264	11,698,401	△ 1,294,137	
障害福祉サービス等事業収益	130,819,579	120,877,947	9,941,632		
福祉推進事業収益	18,556,000	18,143,554	412,446		
	サービス活動収益計(1)	1,206,494,600	1,142,007,725	64,486,875	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	945,818,901	913,853,149	31,965,752	
	事業費	135,222,247	141,069,427	△ 5,847,180	
	事務費	126,681,372	145,410,027	△ 18,728,655	
	就労支援事業費用	10,476,181	11,979,849	△ 1,503,668	
	利用者負担軽減額	127,803	49,197	78,606	
	減価償却費	33,051,276	33,375,316	△ 324,040	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,597,640	△ 10,449,276	△ 148,364	
	徴収不能額	233,000	178,651	54,349	
		サービス活動費用計(2)	1,241,013,140	1,235,466,340	5,546,800
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 34,518,540	△ 93,458,615	58,940,075	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,108,387	2,819,444	288,943	
	その他のサービス活動外収益	4,081,423	5,137,317	△ 1,055,894	
		サービス活動外収益計(4)	7,189,810	7,956,761	△ 766,951
サービス活動外増減の部	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,552,680	1,282,690	269,990	
		サービス活動外費用計(5)	1,552,680	1,282,690	269,990
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,637,130	6,674,071	△ 1,036,941	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 28,881,410	△ 86,784,544	57,903,134	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	1,525,400	△ 1,525,400	
	固定資産受贈額		140,000	△ 140,000	
	その他の特別収益	6,610,922	5,598	6,605,324	
		特別収益計(8)	6,610,922	1,670,998	4,939,924
	特別増減の部	費用			
固定資産売却損・処分損		42		42	
国庫補助金等特別積立金積立額			1,525,400	△ 1,525,400	
その他の特別損失	854,603	2,354,780	△ 1,500,177		
	特別費用計(9)	854,645	3,880,180	△ 3,025,535	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,756,277	△ 2,209,182	7,965,459	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 23,125,133	△ 88,993,726	65,868,593	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,951,238	221,467,270	△ 81,516,032	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	116,826,105	132,473,544	△ 15,647,439	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)	40,150,000	22,333,000	17,817,000	
	その他の積立金積立額(17)	24,504,646	14,855,306	9,649,340	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	132,471,459	139,951,238	△ 7,479,779

監 査 報 告

平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）における業務執行状況及び会計決算を監査したところ、下記のとおりと認めます。


平成28年 5月17日

記

指摘事項

なし

監 事 南 嘉 幸  印

監 事 長 江 松 男  印

社会福祉法人多治見市社会福祉協議会
会 長 今 枝 寛 彦 様