

平成26年度

# 財 務 諸 表

(自) 平成26年4月1日

(至) 平成27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27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		115,714,863
現金	法人本部統括事業	158,207
	笠原デイ	433
	障害者福祉センター	6,960
	就労継続事業 優が丘	6,447
	就労継続事業 なごみの杜かさはら	10,028
	生活介護事業 なごみの杜かさはら	9,460
当座預金		4,034,581
普通預金	東信/若松 0172197 社協	40,579,865
	陶都信用農協/多治見支店0265209	3,558,589
	大垣共立銀行/多治見支店0478556	8,959,979
	岐阜信用金庫/多治見支店0987011	247,178
	東濃信金/若松 0239149 会費	12,000
	東信/若松 0982366 総福センター	24,906,244
	東信/若松 0982251 サン滝呂	8,004,148
	東信/若松 0982308 ふれあい姫	7,556,342
	東信/若松 1017592 川北児童館	4,041,012
	東信/若松 1017607 発達支援センター	3,623,390
定期預金		10,000,000
事業未収金	介護保険 (国保連)	69,570,630
	介護保険 (個人)	5,011,937
	介護保険 (実費)	3,008,000
	自立支援 (国保連)	20,330,660
	自立支援 (個人)	157,751
	自立支援 (実費)	80,000
	法人本部統括	125,775
	日常生活 支援員利用料	66,750
	ケア 要介護認定	163,240
	南ケア 要介護認定	114,700
	ヘルパー 生活支援	106,200
	ヘルパー 移動支援	102,000
	包括支援センター	199,600
	高齢者支援センター	103,200
	太平老人福祉センター	270,000
	滝呂老人福祉センター	120,000
	南姫老人福祉センター	150,000
	保育所運営費	9,647,589
	優) 継続	862,590
	なご) 継続	357,419
	なご) 生活	39,714
未収補助金	県市町村補助金	12,454,294
前払費用		148,210
流動資産合計		238,905,122
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		184,342,864
建物附属設備		148,269
定期預金		2,000,000
基本財産合計		186,491,133
(2) その他の固定資産		
建物附属設備		498,742
構築物		3,699,836
車輛運搬具		25,028,931
器具及び備品		33,169,527
無形リース資産		21,127,444
退職共済預け金		86,737,018
人件費積立資産		215,922,569
修繕積立資産		56,658,000

資産・負債の内訳		金額
備品等購入積立資産		186,413,166
人件費積立資産(保育)	定期預金	29,810,000
	普通預金	2,000,000
修繕積立資産(保育)	定期預金	16,515,750
	普通預金	8,000,000
備品等購入積立資産(保育)	定期預金	13,500,000
	普通預金	7,247,000
保育所施設・設備整備積立資産		7,899,000
社会福祉事業基金積立資産	普通預金	927,758
	定期預金	243,405,092
	投資有価証券	49,878,500
財政調整基金積立資産		323,746,507
その他の積立資産		16,054,221
小口生活資金貸付金		1,239,500
その他の固定資産合計		1,349,478,561
固定資産合計		1,535,969,694
資産合計		1,774,874,816
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		37,720,468
その他の未払金		24,658,631
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	ボランティア保険	372,512
	その他	16,337
職員預り金	社会保険	316,380
	縣市町民税	73,900
前受収益		1,043,040
賞与引当金		37,919,143
流動負債合計		108,761,915
2 固定負債		
設備資金借入金		5,950,000
リース債務		15,633,100
退職給付引当金		125,276,379
固定負債合計		146,859,479
負債合計		255,621,394
差引純資産		1,519,253,422

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	238,905,122	351,677,705	△ 112,772,583	流動負債	108,761,915	152,666,819	△ 43,904,904
現金預金	115,714,863	187,164,911	△ 71,450,048	事業未払金	37,720,468	84,058,842	△ 46,338,374
事業未収金	110,587,755	120,051,889	△ 9,464,134	その他の未払金	24,658,631	23,563,610	1,095,021
未収補助金	12,454,294	44,257,540	△ 31,803,246	1年以内返済予定設備資金借入金	1,190,000	1,190,000	0
立替金	0	67,831	△ 67,831	1年以内返済予定リース債務	5,451,504	4,413,660	1,037,844
前払費用	148,210	135,534	12,676	預り金	388,849	335,741	53,108
				職員預り金	390,280	329,083	61,197
				前受収益	1,043,040		1,043,040
				賞与引当金	37,919,143	38,775,883	△ 856,740
固定資産	1,535,969,694	1,561,528,212	△ 25,558,518	固定負債	146,859,479	143,368,074	3,491,405
基本財産	186,491,133	123,852,107	62,639,026	設備資金借入金	5,950,000	7,140,000	△ 1,190,000
建物	184,342,864	121,165,160	63,177,704	リース債務	15,633,100	15,737,203	△ 104,103
建物附属設備	148,269	686,947	△ 538,678	退職給付引当金	125,276,379	120,490,871	4,785,508
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	負債の部合計	255,621,394	296,034,893	△ 40,413,499
その他の固定資産	1,349,478,561	1,437,676,105	△ 88,197,544	純資産の部			
建物	0	72,340,110	△ 72,340,110	基本金	60,601,494	60,601,494	0
建物附属設備	498,742	554,917	△ 56,175	第1号基本金	60,601,494	60,601,494	0
構築物	3,699,836	4,058,753	△ 358,917	国庫補助金等特別積立金	140,723,127	149,647,003	△ 8,923,876
車輛運搬具	25,028,931	29,957,709	△ 4,928,778	その他の積立金	1,177,977,563	1,185,455,257	△ 7,477,694
器具及び備品	33,169,527	38,108,264	△ 4,938,737	人件費積立金	215,922,569	215,922,569	0
無形リース資産	21,127,444	20,726,682	400,762	修繕積立金	56,658,000	56,658,000	0
退職共済預け金	86,737,018	85,165,513	1,571,505	備品等購入積立金	186,413,166	192,411,166	△ 5,998,000
人件費積立資産	215,922,569	215,922,569	0	人件費積立金(保育)	31,810,000	29,810,000	2,000,000
修繕積立資産	56,658,000	56,658,000	0	修繕積立金(保育)	24,515,750	16,515,750	8,000,000
備品等購入積立資産	186,413,166	192,411,166	△ 5,998,000	備品等購入積立金(保育)	20,747,000	13,500,000	7,247,000
人件費積立資産(保育)	31,810,000	29,810,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	7,899,000	7,899,000	0
修繕積立資産(保育)	24,515,750	16,515,750	8,000,000	社会福祉事業積立金	294,211,350	293,283,592	927,758
備品等購入積立資産(保育)	20,747,000	13,500,000	7,247,000	財政調整基金積立金	323,746,507	342,400,959	△ 18,654,452
保育所施設・設備整備積立資産	7,899,000	7,899,000	0	その他の基金積立金	16,054,221	17,054,221	△ 1,000,000
社会福祉事業基金積立資産	294,211,350	293,283,592	927,758	次期繰越活動増減差額	139,951,238	221,467,270	△ 81,516,032
財政調整基金積立資産	323,746,507	342,400,959	△ 18,654,452	(うち当期活動増減差額)	△ 88,993,726	△ 81,078,361	△ 7,915,365
その他の積立資産	16,054,221	17,054,221	△ 1,000,000				
小口生活資金貸付金	1,239,500	1,308,900	△ 69,400	純資産の部合計	1,519,253,422	1,617,171,024	△ 97,917,602
資産の部合計	1,774,874,816	1,913,205,917	△ 138,331,101	負債及び純資産の部合計	1,774,874,816	1,913,205,917	△ 138,331,101

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。

(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	121,165,160	72,507,050	9,329,346	184,342,864
建物附属設備	686,947	0	538,678	148,269
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	123,852,107	72,507,050	9,868,024	186,491,133

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  $\Delta$ 10,449,276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) 54,767,986円

(2) 債務の種類及び金額

- ・設備資金借入金 5,950,000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	57,110,975	184,342,864
建物附属設備	15,696,313	15,548,044	148,269
小計	257,150,152	72,659,019	184,491,133
その他の固定資産			
建物附属設備	561,750	63,008	498,742
構築物	6,877,659	3,177,823	3,699,836
車両運搬具	112,366,347	87,337,416	25,028,931
器具及び備品	96,042,339	62,872,812	33,169,527
小計	215,848,095	153,451,059	62,397,036
合計	472,998,247	226,110,078	246,888,169

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	110,587,755	0	110,587,755
未収補助金	12,454,294	0	12,454,294
合計	123,042,049	0	123,042,049

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

平成27年3月30日に受け取ったUSドルでの寄附金は、当日の時価にて処理をしている。  
期末日の為替レートとの差による換算差額は少額の為計上していない。

## 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				
	会費収入	13,100,000	12,886,284	213,716	
	寄附金収入	1,895,000	1,445,269	449,731	
	経常経費補助金収入	10,481,000	10,705,060	△ 224,060	
	受託金収入	363,169,000	365,387,184	△ 2,218,184	
	事業収入	10,454,000	13,279,788	△ 2,825,788	
	介護保険事業収入	486,183,000	480,399,866	5,783,134	
	児童福祉事業収入	60,000	53,000	7,000	
	保育事業収入	103,789,000	107,131,372	△ 3,342,372	
	就労支援事業収入	11,525,000	11,698,401	△ 173,401	
	障害福祉サービス等事業収入	121,991,000	120,877,947	1,113,053	
	福祉推進事業収入	18,238,000	18,386,754	△ 148,754	
	受取利息配当金収入	3,316,000	2,819,444	496,556	
	その他の収入	4,445,000	5,137,317	△ 692,317	
事業活動収入計(1)	1,148,646,000	1,150,207,686	△ 1,561,686		
支出					
人件費支出	922,520,000	909,918,783	12,601,217		
事業費支出	155,610,000	141,388,227	14,221,773		
事務費支出	158,557,000	145,410,027	13,146,973		
就労支援事業支出	11,377,000	11,773,854	△ 396,854		
利用者負担軽減額	23,000	49,197	△ 26,197		
その他の支出	1,606,000	1,282,690	323,310		
流動資産評価損等による資金減少額		33,651	△ 33,651		
事業活動支出計(2)	1,249,693,000	1,209,856,429	39,836,571		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 101,047,000	△ 59,648,743	△ 41,398,257		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,800,000	1,525,400	274,600	
	施設整備等収入計(4)	1,800,000	1,525,400	274,600	
	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	10,632,000	8,680,709	1,951,291		
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,830,000	4,819,752	10,248		
施設整備等支出計(5)	16,652,000	14,690,461	1,961,539		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,852,000	△ 13,165,061	△ 1,686,939		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	26,398,000	26,398,000	0	
	その他の活動による収入	5,768,000	5,932,435	△ 164,435	
	その他の活動収入計(7)	32,166,000	32,330,435	△ 164,435	
	支出				
積立資産支出	19,447,000	18,920,306	526,694		
その他の活動による支出	8,705,000	9,282,900	△ 577,900		
その他の活動支出計(8)	28,152,000	28,203,206	△ 51,206		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,014,000	4,127,229	△ 113,229		
予備費支出(10)	1,838,000	—	1,838,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 113,723,000	△ 68,686,575	△ 45,036,425		
前期末支払資金残高(12)		243,390,429	△ 243,390,429		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 113,723,000	174,703,854	△ 288,426,854		

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				
	会費収益	12,886,284	13,244,634	△ 358,350	
	寄附金収益	1,445,269	1,859,549	△ 414,280	
	経常経費補助金収益	10,705,060	11,945,709	△ 1,240,649	
	受託金収益	365,387,184	368,156,180	△ 2,768,996	
	事業収益	13,279,788	12,083,961	1,195,827	
	介護保険事業収益	480,399,866	483,329,119	△ 2,929,253	
	児童福祉事業収益	53,000	62,000	△ 9,000	
	保育事業収益	107,131,372	109,882,624	△ 2,751,252	
	就労支援事業収益	11,698,401	10,125,705	1,572,696	
障害福祉サービス等事業収益	120,877,947	103,293,177	17,584,770		
福祉推進事業収益	18,143,554	17,742,217	401,337		
	サービス活動収益計(1)	1,142,007,725	1,131,724,875	10,282,850	
費用	人件費	913,853,149	922,836,011	△ 8,982,862	
	事業費	141,069,427	141,513,918	△ 444,491	
	事務費	145,410,027	126,035,385	19,374,642	
	就労支援事業費用	11,979,849	10,168,430	1,811,419	
	利用者負担軽減額	49,197	55,390	△ 6,193	
	減価償却費	33,375,316	24,852,607	8,522,709	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,449,276	△ 6,758,693	△ 3,690,583	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	38,737,533	△ 38,737,533	
	徴収不能額	178,651		178,651	
		サービス活動費用計(2)	1,235,466,340	1,257,440,581	△ 21,974,241
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 93,458,615	△ 125,715,706	32,257,091	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	2,819,444	3,486,517	△ 667,073	
	その他のサービス活動外収益	5,137,317	5,248,314	△ 110,997	
	サービス活動外収益計(4)	7,956,761	8,734,831	△ 778,070	
費用	その他のサービス活動外費用	1,282,690	1,499,870	△ 217,180	
	サービス活動外費用計(5)	1,282,690	1,499,870	△ 217,180	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,674,071	7,234,961	△ 560,890	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 86,784,544	△ 118,480,745	31,696,201	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,525,400	38,737,533	△ 37,212,133	
	固定資産受贈額	140,000		140,000	
	固定資産売却益		29,999	△ 29,999	
	その他の特別収益	5,598	7,346,474	△ 7,340,876	
		特別収益計(8)	1,670,998	46,114,006	△ 44,443,008
	費用	固定資産売却損・処分損		197,954	△ 197,954
		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	2,354,780	8,513,668	△ 6,158,888
		特別費用計(9)	3,880,180	8,711,622	△ 4,831,442
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,209,182	37,402,384	△ 39,611,566	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 88,993,726	△ 81,078,361	△ 7,915,365	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	221,467,270	222,165,536	△ 698,266	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	132,473,544	141,087,175	△ 8,613,631	
	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)	22,333,000	122,773,155	△ 100,440,155	
	その他の積立金積立額(17)	14,855,306	42,393,060	△ 27,537,754	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	139,951,238	221,467,270	△ 81,516,032

# 監 査 報 告

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）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27年 5月13日

記

指摘事項

なし

監 事 蔭 泰 幸  印

監 事 長 江 松 男 

社会福祉法人 多治見市社会福祉協議会  
会 長 坂 崎 金 次 様