

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

〒022-0102

大船渡市三陸町吉浜字上野 1 2 5 - 2 2 4

社会福祉法人 愛生会

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				
	障害福祉サービス等事業収入	319,130,000	319,936,614	△806,614	
	経常経費寄附金収入	238,000	238,000	0	
	受取利息配当金収入	102,000	105,017	△3,017	
	その他の収入	5,236,000	5,237,021	△1,021	
	事業活動収入計(1)	324,706,000	325,516,652	△810,652	
支出	人件費支出	192,798,000	192,261,451	536,549	
	事業費支出	48,351,000	47,771,163	579,837	
	事務費支出	37,277,000	36,682,734	594,266	
	その他の支出	213,000	210,033	2,967	
	事業活動支出計(2)	278,639,000	276,925,381	1,713,619	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,067,000	48,591,271	△2,524,271		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,512,000	1,512,000	0	
	固定資産取得支出	5,544,000	5,543,240	760	
施設整備等支出計(5)	7,056,000	7,055,240	760		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,056,000	△7,055,240	△760		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,596,000	2,595,860	140	
	その他の活動による収入		103,741	△103,741	
	その他の活動収入計(7)	2,596,000	2,699,601	△103,601	
	支出				
積立資産支出	41,595,000	41,594,850	150		
その他の活動による支出	12,000	11,190	810		
その他の活動支出計(8)	41,607,000	41,606,040	960		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△39,011,000	△38,906,439	△104,561		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,629,592	△2,629,592		
前期末支払資金残高(12)	114,604,185	114,604,185	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	114,604,185	117,233,777	△2,629,592		

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			
	障害福祉サービス等事業収益	319,936,614	309,253,504	10,683,110
	経常経費寄附金収益	238,000	788,258	△550,258
	サービス活動収益計(1)	320,174,614	310,041,762	10,132,852
	費用			
	人件費	192,495,207	190,041,369	2,453,838
事業費	47,771,163	46,876,550	894,613	
事務費	36,740,284	35,834,473	905,811	
減価償却費	34,462,008	35,194,196	△732,188	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△18,990,281	△18,990,281	0	
サービス活動費用計(2)	292,478,381	288,956,307	3,522,074	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,696,233	21,085,455	6,610,778	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	105,017	98,605	6,412
	その他のサービス活動外収益	5,237,021	5,297,590	△60,569
	サービス活動外収益計(4)	5,342,038	5,396,195	△54,157
	費用			
その他のサービス活動外費用	210,033	107,506	102,527	
サービス活動外費用計(5)	210,033	107,506	102,527	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,132,005	5,288,689	△156,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,828,238	26,374,144	6,454,094	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	2,200,000	525,000	1,675,000
	特別収益計(8)	2,200,000	525,000	1,675,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	4	34,119	△34,115	
特別費用計(9)	4	34,119	△34,115	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,199,996	490,881	1,709,115	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,028,234	26,865,025	8,163,209	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,515,315	117,150,290	△9,634,975
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	142,543,549	144,015,315	△1,471,766
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	39,042,000	36,500,000	2,542,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,501,549	107,515,315	△4,013,766

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	126,201,227	132,830,934	△6,629,707	流動負債	22,413,733	30,918,716	△8,504,983
現金預金	75,512,433	75,634,123	△121,690	事業未払金	8,617,426	17,897,668	△9,280,242
未収金	50,585,053	57,079,581	△6,494,528	1年以内返済予定設備資金借入金	1,932,000	1,512,000	420,000
前払金	103,741	117,230	△13,489	預り金	350,024	329,081	20,943
				賞与引当金	11,514,283	11,179,967	334,316
固定資産	775,646,248	763,516,131	12,130,117	固定負債	70,753,865	72,786,425	△2,032,560
基本財産	389,371,903	413,909,840	△24,537,937	設備資金借入金	31,556,000	33,488,000	△1,932,000
建物	387,871,903	412,409,840	△24,537,937	退職給付引当金	39,197,865	39,298,425	△100,560
定期預金	1,500,000	1,500,000	0	負債の部合計	93,167,598	103,705,141	△10,537,543
その他の固定資産	386,274,345	349,606,291	36,668,054				
建物	178,272	190,131	△11,859	純資産の部			
構築物	23,870,679	22,929,590	941,089	基本金	108,991,513	108,991,513	0
車輛運搬具	4,462,284	7,069,679	△2,607,395	第1号基本金	98,591,875	98,591,875	0
器具及び備品	19,876,183	20,254,253	△378,070	第3号基本金	10,399,638	10,399,638	0
ソフトウェア	197,400	322,000	△124,600	国庫補助金等特別積立金	297,706,343	316,696,624	△18,990,281
退職給付引当資産	39,197,865	39,298,425	△100,560	その他の積立金	298,480,472	259,438,472	39,042,000
本部積立資産	2,074,941	2,074,941	0	本部積立金	2,074,941	2,074,941	0
人件費積立資産	38,500,000	38,500,000	0	人件費積立金	38,500,000	38,500,000	0
施設設備整備等積立資産	170,695,000	131,653,000	39,042,000	施設設備整備等積立金	170,695,000	131,653,000	39,042,000
移行時積立資産	87,210,531	87,210,531	0	移行時特別積立金	87,210,531	87,210,531	0
長期前払費用	11,190	103,741	△92,551	次期繰越活動増減差額	103,501,549	107,515,315	△4,013,766
				(うち当期活動増減差額)	35,028,234	26,865,025	8,163,209
資産の部合計	901,847,475	896,347,065	5,500,410	純資産の部合計	808,679,877	792,641,924	16,037,953
				負債及び純資産の部合計	901,847,475	896,347,065	5,500,410

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア-定額法
- ・リース資産

リース会計基準適用初年度開始の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常に賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理をしている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

岩手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

職員に対する賞与の支払いに備えるため、支払見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によって行っている。

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

(1) 社会福祉施設職員等退職共済制度

職員について、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) 民間退職共済制度

職員について、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している

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号様式、第3号の3様式)
- (2) 事業区分別内訳書(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分内訳書(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施しているため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

吉浜荘拠点区分

ア 本部 サービス区分

イ 障がい者支援施設吉浜荘 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	412,409,840	0	24,537,937	387,871,903
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	413,909,840	0	24,537,937	389,371,903

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
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 387,871,903円

計 387,871,903円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 33,488,000円

計 33,488,000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	712,551,981	324,680,078	387,871,903
小計	712,551,981	324,680,078	387,871,903
その他の固定資産			
建物	769,750	591,478	178,272
構築物	37,174,157	13,303,478	23,870,679
車輛運搬具	16,467,874	12,005,590	4,462,284
器具及び備品	85,822,570	65,946,387	19,876,183
小計	140,234,351	91,846,933	48,387,418
合計	852,786,332	416,527,011	436,259,321

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	50,585,053	0	50,585,053
合計	50,585,053	0	50,585,053

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

財 産 目 録

社会福祉法人 愛生会

平成27年3月31日

(単位：円)

資 金 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高 (本部) (吉浜荘)	25,000
普通預金	岩手銀行 盛支店 (本部)	168,894
	岩手銀行 盛支店 (吉浜荘)	32,960,346
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店 (本部)	901,663
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店 (吉浜荘)	39,799,042
	岩手県信用漁業協同組合連合会 吉浜支店 (吉浜荘)	1,657,488
未収金	岩手県国民健康保険団体連合会他	50,585,053
前払金	岩手県火災共済協同組合	103,741
流動資産合計		126,201,227
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		
所 在	岩手県大船渡市三陸町吉浜字上野125番地224	
構 造	鉄筋コンクリート鉄骨造亜鉛メッキ鋼板ぶき・陸屋根平家建	
家 号 番 号	125番224	
種 類	障がい者支援施設1棟 (2,729.85㎡)	
	車庫1棟 軽量鉄骨造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 (30.94㎡)	
	車庫1棟 木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 (22.44㎡)	
	ガ`ス`室1棟 鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板ぶき平家建 (12.00㎡)	
	変電所1棟 軽量鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき平家建 (6.20㎡)	
基本財産特定預金	定期預金 岩手銀行 盛支店 1376891	1,500,000
基本財産合計		389,371,903
(2) その他の固定資産		
建物	物置	178,272
構築物	浄水施設一式他	23,870,679
車両運搬具	リフト他 5台	4,462,284
器具及び備品	特別浴槽他	19,876,183
ソフトウェア	勤務作成ソフトウェア	197,400
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会	39,197,865
本部積立預金	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	926,941
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	841,000
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	307,000
人件費積立資産	岩手銀行盛支店	20,000,000
	岩手県信用漁業協同組合連合会 吉浜支店	15,000,000
	気仙沼信用金庫 盛支店	3,500,000
施設設備整備積立資産	岩手銀行 盛支店	13,400,000
	岩手銀行 盛支店	25,000,000
	岩手銀行 盛支店	10,000,000
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	45,153,000
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	6,500,000
	岩手県信用漁業協同組合連合会 吉浜支店	10,000,000
	岩手県信用漁業協同組合連合会 吉浜支店	10,000,000
	ゆうちょ銀行 吉浜郵便局	5,000,000
	ゆうちょ銀行 吉浜郵便局	5,000,000
	気仙沼信用金庫 盛支店	5,000,000
	気仙沼信用金庫 盛支店	10,000,000
	東北銀行 大船渡支店	12,821,000
	北日本銀行 大船渡支店	12,821,000
移行時特別積立預金	岩手銀行 盛支店	41,449,144
	岩手銀行 盛支店	2,000,000
	大船渡市農業協同組合 吉浜支店	22,261,387
	気仙沼信用金庫 盛支店	1,500,000
	東北銀行 大船渡支店	10,000,000
	北日本銀行 大船渡支店	10,000,000
長期前払費用	N-BOX+ リサイクル料	11,190
その他の固定資産合計		386,274,345
固定資産合計		775,646,248
資産合計		901,847,475
負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	3月分退職金・職員諸手当他	8,617,426
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	1,932,000
預り金	3月分社会保険料他	350,024
賞与引当金	平成26年12月～平成27年3月賞与	11,514,283
流動負債合計		22,413,733
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	31,556,000
退職給与引当金	岩手県社会福祉協議会	39,197,865
固定負債合計		70,753,865
負債合計		93,167,598
差引純資産		808,679,877