

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

〒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					
	障害福祉サービス等事業収入	323,006,000	323,919,438	△ 913,438		
	経常経費寄附金収入	58,000	58,000	0		
	受取利息配当金収入	89,000	91,365	△ 2,365		
	その他の収入	795,000	729,859	65,141		
	事業活動収入計(1)	323,948,000	324,798,662	△ 850,662		
支出	人件費支出	204,694,000	204,421,222	272,778		
	事業費支出	47,376,000	46,608,632	767,368		
	事務費支出	37,333,000	36,830,683	502,317		
	その他の支出	222,000	219,852	2,148		
	事業活動支出計(2)	289,625,000	288,080,389	1,544,611		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,323,000	36,718,273	△ 2,395,273			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	6,182,000	6,182,115	△ 115		
	施設整備等寄附金収入	646,000	646,666	△ 666		
	施設整備等収入計(4)	6,828,000	6,828,781	△ 781		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,932,000	1,932,000	0	
		固定資産取得支出	19,947,000	19,893,543	53,457	
施設整備等支出計(5)		21,879,000	21,825,543	53,457		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 15,051,000	△ 14,996,762	△ 54,238			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,213,000	1,213,846	△ 846		
	その他の活動収入計(7)	1,213,000	1,213,846	△ 846		
	支出	積立資産支出	20,312,000	20,311,010	990	
		その他の活動による支出	173,000	172,363	637	
		その他の活動支出計(8)	20,485,000	20,483,373	1,627	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,272,000	△ 19,269,527	△ 2,473			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,451,984	△ 2,451,984			
前期末支払資金残高(12)	117,233,777	117,233,777	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	117,233,777	119,685,761	△ 2,451,984			

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			
	障害福祉サービス等事業収益	323,919,438	319,936,614	3,982,824
	経常経費寄附金収益	58,000	238,000	△ 180,000
	サービス活動収益計(1)	323,977,438	320,174,614	3,802,824
	費用			
	人件費	205,292,708	192,495,207	12,797,501
	事業費	46,608,632	47,771,163	△ 1,162,531
	事務費	36,830,683	36,740,284	90,399
	減価償却費	35,686,313	34,462,008	1,224,305
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,679,155	△ 18,990,281	△ 688,874
国庫補助金等特別積立金積立額	6,182,115		6,182,115	
サービス活動費用計(2)	310,921,296	292,478,381	18,442,915	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,056,142	27,696,233	△ 14,640,091	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	91,365	105,017	△ 13,652
	その他のサービス活動外収益	729,859	5,237,021	△ 4,507,162
	サービス活動外収益計(4)	821,224	5,342,038	△ 4,520,814
	費用			
	その他のサービス活動外費用	219,852	210,033	9,819
サービス活動外費用計(5)	219,852	210,033	9,819	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	601,372	5,132,005	△ 4,530,633	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,657,514	32,828,238	△ 19,170,724	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,182,115		6,182,115
	施設整備等寄附金収益	646,666		646,666
	固定資産受贈額		2,200,000	△ 2,200,000
	特別収益計(8)	6,828,781	2,200,000	4,628,781
費用				
固定資産売却損・処分損	5	4	1	
特別費用計(9)	5	4	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,828,776	2,199,996	4,628,780	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,486,290	35,028,234	△ 14,541,944	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	103,501,549	107,515,315	△ 4,013,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,987,839	142,543,549	△ 18,555,710
活動増減差額の部	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)	17,500,000	39,042,000	△ 21,542,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	106,487,839	103,501,549	2,986,290

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	130,269,958	126,201,227	4,068,731	流動負債	23,304,802	22,413,733	891,069
現金預金	78,070,189	75,512,433	2,557,756	事業未払金	9,597,221	8,617,426	979,795
未収金	52,108,459	50,585,053	1,523,406	1年以内返済予定設備資金借入金	1,932,000	1,932,000	0
前払金	91,310	103,741	△ 12,431	預り金	986,976	350,024	636,952
				賞与引当金	10,788,605	11,514,283	△ 725,678
固定資産	779,123,000	775,646,248	3,476,752	固定負債	70,419,029	70,753,865	△ 334,836
基本財産	375,138,816	389,371,903	△ 14,233,087	設備資金借入金	29,624,000	31,556,000	△ 1,932,000
建物	362,843,601	387,871,903	△ 25,028,302	退職給付引当金	40,795,029	39,197,865	1,597,164
建物附属設備	10,795,215		10,795,215	負債の部合計	93,723,831	93,167,598	556,233
定期預金	1,500,000	1,500,000	0				
その他の固定資産	403,984,184	386,274,345	17,709,839	純資産の部			
建物	166,413	178,272	△ 11,859	基本金	108,991,513	108,991,513	0
構築物	22,975,614	23,870,679	△ 895,065	第1号基本金	98,591,875	98,591,875	0
車輛運搬具	2,346,178	4,462,284	△ 2,116,106	第3号基本金	10,399,638	10,399,638	0
器具及び備品	18,994,161	19,876,183	△ 882,022	国庫補助金等特別積立金	284,209,303	297,706,343	△ 13,497,040
ソフトウェア	2,542,764	197,400	2,345,364	その他の積立金	315,980,472	298,480,472	17,500,000
退職給付引当資産	40,795,029	39,197,865	1,597,164	本部積立金	2,074,941	2,074,941	0
本部積立資産	2,074,941	2,074,941	0	人件費積立金	38,500,000	38,500,000	0
人件費積立資産	38,500,000	38,500,000	0	施設設備整備等積立金	188,195,000	170,695,000	17,500,000
施設設備整備等積立資産	188,195,000	170,695,000	17,500,000	移行時特別積立金	87,210,531	87,210,531	0
移行時積立資産	87,210,531	87,210,531	0	次期繰越活動増減差額	106,487,839	103,501,549	2,986,290
長期前払費用	183,553	11,190	172,363	(うち当期活動増減差額)	20,486,290	35,028,234	△ 14,541,944
				純資産の部合計	815,669,127	808,679,877	6,989,250
資産の部合計	909,392,958	901,847,475	7,545,483	負債及び純資産の部合計	909,392,958	901,847,475	7,545,483

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、建物付属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・ リース資産

リース会計基準適用初年度開始の所有権利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、支払見込み額のうち当年度の帰属する額を計上している。額に相当する金額を計上している。

(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

職員については、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に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等とサービス区分

当法人が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3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	387,871,903	0	25,028,302	362,843,601
建物附属設備	0	10,795,215	0	10,795,215
定期預金	1,500,000	0	0	1,500,000
合計	389,371,903	10,795,215	25,028,302	375,138,816

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

担保に供している資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	373,638,816 円
計	373,638,816 円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下にとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済済予定額を含む）	31,556,000 円
計	31,556,000 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	527,769,288	278,770,850	248,998,438
建物附属設備	195,577,908	70,937,530	124,640,378
小計	723,347,196	349,708,380	373,638,816
その他の固定資産			
建物	769,750	603,337	166,413
構築物	37,903,997	14,928,383	22,975,614
車輛運搬具	16,467,874	14,121,696	2,346,178
器具及び備品	87,185,844	68,191,683	18,994,161
小計	142,327,465	97,845,099	44,482,366
合計	865,674,661	447,553,479	418,121,182

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	52,108,459	0	52,108,459
合計	52,108,459	0	52,108,459

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。
該当なし
12. 関連当事者との取引の内容
該当なし
13. 重要偶発債務
該当なし
14. 重要後発事象
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28年3月31日 (単位：円)

資 金	・	負 債	の	内	訳	金 額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		現金手許有高 (本部 36,154)		(吉浜荘 16,226)		52,380
普通預金		取引金融機関				102,379
						12,930,749
						873,534
						60,091,184
						90,000
						2,959,585
						970,378
未収金		岩手県国民健康保険団体連合会他				78,070,189
前払金		岩手県火災共済協同組合				52,108,459
						91,310
流 動 資 産 合 計						130,269,958
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物						373,638,816
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㎡)				
		がすのほ`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㎡)				
		燃料庫 鋼板造鋼板ぶき平家建 (4.00㎡)				
基本財産特定預金		取引金融機関				1,500,000
基 本 財 産 合 計						375,138,816
(2) その他の固定資産						
建物		物置				166,413
構築物		浄水施設一式他				22,975,614
車両運搬具		リフトバス他 5台				2,346,178
器具及び備品		特別浴槽他				18,994,161
ソフトウェア		NDソフト、栄養管理ソフト				2,542,764
退職給付引当資産		岩手県社会福祉協議会				40,795,029
本部積立預金		取引金融機関				926,941
						841,000
						307,000
人件費積立資産		取引金融機関				20,000,000
						15,000,000
						3,500,000
施設設備整備積立資産		取引金融機関				13,400,000
						25,000,000
						10,000,000
						17,500,000
						45,153,000
						6,500,000
						25,000,000
						10,000,000
						5,000,000
						5,000,000
						12,821,000
						12,821,000
移行時特別積立預金		取引金融機関				41,449,144
						2,000,000
						22,261,387
						1,500,000
						10,000,000
						10,000,000
長期前払費用		N-BOX+ リサイクル料				11,190
		岩手県火災共済協同組合				172,363
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						403,984,184
固 定 資 産 合 計						779,123,000
資 産 合 計						909,392,958
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		3月分職員諸手当他				9,597,221
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				986,976
賞与引当金		平成27年12月～平成28年3月賞与				10,788,605
流 動 負 債 合 計						23,304,802
設備資金借入金		独立行政法人福祉医療機構				29,624,000
退職給与引当金		岩手県社会福祉協議会				40,795,029
固 定 負 債 合 計						70,419,029
負 債 合 計						93,723,831
差 引 純 資 産						815,669,127