

法人全体 計算関係書類及び財産目録

平成28年度 資金収支計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 常陸太田市社会福祉協議会

事業：法人全体

(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	9,515,000	9,377,450	137,550	
寄附金収入	4,076,000	3,857,471	218,529	
経常経費補助金収入	89,458,000	88,434,507	1,023,493	
受託金収入	86,403,000	82,915,204	3,487,796	
貸付事業収入	321,000	126,000	195,000	
事業収入	5,066,000	4,265,371	800,629	
負担金収入	372,000	279,349	92,651	
介護保険事業収入	50,598,000	43,383,703	7,214,297	
就労支援事業収入	2,500,000	2,169,233	330,767	
障害福祉サービス等事業収入	87,796,000	76,589,325	11,206,675	
受取利息配当金収入	9,000	6,415	2,585	
その他の収入	152,000	597,340	△445,340	
事業活動収入計(1)	336,266,000	312,001,368	24,264,632	
< 支出 >				
人件費支出	247,497,000	223,902,947	23,594,053	
事業費支出	46,246,000	38,207,019	8,038,981	
事務費支出	19,938,000	16,169,149	3,768,851	
就労支援事業支出	2,596,000	1,824,639	771,361	
貸付事業支出	320,000	131,000	189,000	
共同募金配分金事業費	16,231,000	14,825,439	1,405,561	
助成金支出	11,927,000	11,165,702	761,298	
負担金支出	177,000	176,500	500	
その他の支出	8,000	0	8,000	
事業活動支出計(2)	344,940,000	306,402,395	38,537,605	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,674,000	5,598,973	△14,272,973	
< 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 >				
固定資産取得支出	1,941,000	1,865,683	75,317	
固定資産除却・廃棄支出	35,000	20,520	14,480	
施設整備等支出計(5)	1,976,000	1,886,203	89,797	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,976,000	△1,886,203	△89,797	
< その他の活動による収支 >				
< 収入 >				
その他の活動による収入	3,954,000	3,953,550	450	
その他の活動収入計(7)	3,954,000	3,953,550	450	
< 支出 >				
その他の活動による支出	10,443,000	10,085,470	357,530	
その他の活動支出計(8)	10,443,000	10,085,470	357,530	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,489,000	△6,131,920	△357,080	
予備費支出(10)	1,500,000	0	1,500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△18,639,000	△2,419,150	△16,219,850	
前期末支払資金残高(12)	51,905,000	59,286,534	△7,381,534	

平成28年度 資金収支計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 常陸太田市社会福祉協議会
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,266,000	56,867,384	△23,601,384	

平成28年度 事業活動計算書

(自)平成28年04月01日
(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 常陸太田市社会福祉協議会
事業：法人全体

(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	9,377,450	9,508,250	△130,800
寄附金収益	3,857,471	4,340,496	△483,025
経常経費補助金収益	88,434,507	80,719,856	7,714,651
受託金収益	82,915,204	76,934,849	5,980,355
事業収益	4,265,371	4,200,255	65,116
負担金収益	279,349	330,839	△51,490
介護保険事業収益	43,383,703	54,386,011	△11,002,308
就労支援事業収益	2,169,233	2,403,367	△234,134
障害福祉サービス等事業収益	76,589,325	86,210,531	△9,621,206
その他の収益	3,940	1,368,590	△1,364,650
サービス活動収益計(1)	311,275,553	320,403,044	△9,127,491
< 費用 >			
人件費	232,093,937	236,271,214	△4,177,277
事業費	38,207,019	39,674,298	△1,467,279
事務費	16,169,149	19,790,516	△3,621,367
就労支援事業費用	1,824,639	2,372,304	△547,665
共同募金配分金事業費	14,825,439	13,746,054	1,079,385
助成金費用	11,165,702	11,547,422	△381,720
負担金費用	176,500	176,100	400
減価償却費	888,275	630,501	257,774
国庫補助金等特別積立金取崩額	△528,149	△255,452	△272,697
徴収不能額	0	90,000	△90,000
その他の費用	0	279,460	△279,460
サービス活動費用計(2)	314,822,511	324,322,417	△9,499,906
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,546,958	△3,919,373	372,415
< サービス活動外増減の部 >			
< 収益 >			
受取利息配当金収益	6,415	6,989	△574
その他のサービス活動外収益	593,400	217,267	376,133
サービス活動外収益計(4)	599,815	224,256	375,559
< 費用 >			
その他のサービス活動外費用	0	1,420	△1,420
サービス活動外費用計(5)	0	1,420	△1,420
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	599,815	222,836	376,979
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,947,143	△3,696,537	749,394
< 特別増減の部 >			
< 収益 >			
特別収益計(8)	0	0	0
< 費用 >			
固定資産売却損・処分損	20,523	7,569	12,954
国庫補助金等特別積立金積立額	1,475,683	0	1,475,683
特別費用計(9)	1,496,206	7,569	1,488,637
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,496,206	△7,569	△1,488,637
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,443,349	△3,704,106	△739,243
< 繰越活動増減差額の部 >			

平成28年度 事業活動計算書

(自)平成28年04月01日

(至)平成29年03月31日

法人：社会福祉法人 常陸太田市社会福祉協議会

事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
前期繰越活動増減差額(12)	50,002,675	53,706,781	△3,704,106
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,559,326	50,002,675	△4,443,349
基本金取崩額(14)	0	0	0
基金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金取崩額(16)	0	0	0
その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	45,559,326	50,002,675	△4,443,349

平成28年度 貸借対照表

法人：社会福祉法人 常陸太田市社会福祉協議会
事業：法人全体

(単位：円)

平成29年03月31日現在

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<資産の部>				<負債の部>			
流動資産	72,402,210	100,303,443	△27,901,233	流動負債	15,534,826	41,016,909	△25,482,083
現金預金	45,583,882	52,293,910	△6,710,028	事業未払金	15,207,517	40,160,440	△24,952,923
事業未収金	26,818,328	47,979,163	△21,160,835	預り金	0	0	0
立替金	0	3,600	△3,600	職員預り金	327,309	829,699	△502,390
仮払金	0	26,770	△26,770	仮受金	0	26,770	△26,770
固定資産	170,280,034	163,165,709	7,114,325	固定負債	130,325,710	122,134,720	8,190,990
基本財産	4,000,000	4,000,000	0	退職給付引当金	130,325,710	122,134,720	8,190,990
定期預金	4,000,000	4,000,000	0	負債の部合計	145,860,536	163,151,629	△17,291,093
その他の固定資産	166,280,034	159,165,709	7,114,325	<純資産の部>			
建物	222,761	239,438	△16,677	基本金	4,000,000	4,000,000	0
車輛運搬具	1,386,061	828,891	557,170	基金	45,059,396	45,059,396	0
器具及び備品	720,589	283,677	436,912	福祉基金	29,049,396	29,049,396	0
権利	129,774	129,774	0	財政調整基金	16,010,000	16,010,000	0
長期貸付金	127,000	122,000	5,000	国庫補助金等特別積立金	1,202,986	255,452	947,534
退職手当積立基金預け金	117,634,453	111,502,533	6,131,920	その他の積立金	1,000,000	1,000,000	0
福祉基金積立資産	29,049,396	29,049,396	0	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
財政調整基金積立資産	16,010,000	16,010,000	0	次期繰越活動増減差額	45,559,326	50,002,675	△4,443,349
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△4,443,349	△3,704,106	△739,243
資産の部合計	242,682,244	263,469,152	△20,786,908	純資産の部合計	96,821,708	100,317,523	△3,495,815
				負債及び純資産の部合計	242,682,244	263,469,152	△20,786,908

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙1

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方法

①有形固定資産

残存価格を0円とした定額法とし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する。

ただし、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来以降後も使用する場合には、備忘価額(1円)まで償却するものとする。

②無形固定資産

残存価格を0円とした定額法とする。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額(当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額)を計上する。

(3) 消費税の会計処理

消費税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

当会計年度から「社会福祉法人会計基準」(平成28年厚生労働省省令第79号)に基づき処理を行う。

4. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当基金制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体(資金収支計算書、事業活動計算書、貸借対照表)
- (2) 事業区分(資金収支内訳表、事業活動内訳表、貸借対照表内訳表)
- (3) 拠点区分(資金収支計算書・明細書、事業活動計算書・明細書、貸借対照表)
- (4) サービス区分(資金収支計算書、事業活動計算書)
- (5) 拠点区分とサービス区分(別紙のとおり)

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
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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
建物	630,000	407,239	222,761
車両運搬具	22,485,815	21,099,754	1,386,061
器具及び備品	5,627,896	4,907,307	720,589
権利	129,774	0	129,774

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

該当なし

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