

平成 27 年度

決算書

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

第1号の1様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	会費収入	4,985,000	5,057,800	72,800
	寄附金収入	3,100,000	2,734,431	△365,569
	経常経費補助金収入	189,090,000	188,114,609	△975,391
	受託金収入	96,803,000	96,797,087	△5,913
	貸付事業収入	80,000	0	△80,000
	事業収入	18,584,000	13,842,219	△4,741,781
	介護保険事業収入	30,444,000	30,598,966	154,966
	基金受取利息配当金収入	1,241,000	1,189,441	△51,559
	受取利息配当金収入	26,000	27,347	1,347
	その他の収入	114,000	122,278	8,278
	事業活動収入計(1)	344,467,000	338,484,178	△5,982,822
	支出			
	人件費支出	258,692,000	255,699,228	2,992,772
事業費支出	40,083,000	34,200,148	5,882,852	
事務費支出	37,067,200	33,700,288	3,366,912	
助成金支出	5,995,000	5,966,096	28,904	
法人税、住民税及び事業税支出	424,200	420,300	3,900	
事業活動支出計(2)	342,261,400	329,986,060	12,275,340	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,205,600	8,498,118	6,292,518	
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	769,000	760,644	8,356	
施設整備等支出計(5)	769,000	760,644	8,356	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△769,000	△760,644	8,356	
その他の活動による収支	収入			
	投資有価証券売却収入	0	27,004	27,004
	基金積立資産取崩収入	69,900,000	69,897,277	△2,723
	積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0
	その他の活動による収入	1,792,000	1,790,305	△1,695
	その他の活動収入計(7)	72,692,000	72,714,586	22,586
	支出			
	基金積立資産支出	69,900,000	69,897,277	2,723
	積立資産支出	10,293,000	10,291,440	1,560
	その他の活動支出計(8)	80,193,000	80,188,717	4,283
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,501,000	△7,474,131	26,869	
予備費支出(10)	1,356,000	—	1,356,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,320,000	263,343	7,583,343	
前期末支払資金残高(12)	7,320,000	7,322,455	2,455	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	7,585,798	7,585,798	

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

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収 益	会費収益	5,057,800		5,057,800
		寄附金収益	2,734,431		2,734,431
		経常経費補助金収益	188,114,609		188,114,609
		受託金収益	96,797,087		96,797,087
		事業収益	8,196,741		8,196,741
		介護保険事業収益	30,598,966		30,598,966
		基金受取利息配当金収益	1,372,342		1,372,342
		その他の収益	98,278		98,278
	サービス活動収益計(1)	332,970,254		332,970,254	
	費 用	人件費	260,512,464		260,512,464
		事業費	28,554,670		28,554,670
		事務費	33,700,288		33,700,288
		助成金費用	5,966,096		5,966,096
		減価償却費	1,352,689		1,352,689
国庫補助金等特別積立金取崩額		△379,561		△379,561	
サービス活動費用計(2)	329,706,646		329,706,646		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,263,608		3,263,608		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	27,347		27,347
		その他のサービス活動外収益	24,000		24,000
		サービス活動外収益計(4)	51,347		51,347
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,347		51,347		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,314,955		3,314,955		
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	1,790,305		1,790,305
		特別収益計(8)	1,790,305		1,790,305
	費 用	固定資産売却損・処分損	2		2
		特別費用計(9)	2		2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,790,303		1,790,303
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,105,258		5,105,258		
法人税、住民税及び事業税(12)	420,300		420,300		
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	4,684,958		4,684,958		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(15)	△68,523,005	△68,523,005	
		当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△63,838,047	△68,523,005	4,684,958
		基本金取崩額(17)			
		基金取崩額(18)			
		その他の積立金取崩額(19)	1,000,000		1,000,000
		その他の積立金積立額(20)	8,997,000		8,997,000
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	△71,835,047	△68,523,005	△3,312,042	

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
 (単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	23,722,023	23,614,364	23,389,565	23,016,524	373,041
現金預金	17,371,468	19,673,729	11,903,182	9,295,453	2,607,729
事業未収金	6,350,555	3,308,821	0	631,814	△631,814
未収金	0	631,814	3,656,000	5,800,000	△2,144,000
固定資産	444,767,722	435,912,432	528,543	516,642	11,901
基本財産	3,000,000	3,000,000	48,500	48,000	500
定期預金	3,000,000	3,000,000	7,253,340	6,724,615	528,725
その他の固定資産	441,767,722	432,912,432	90,629,200	86,344,689	4,284,511
車輜運搬具	4	4	90,629,200	86,344,689	4,284,511
器具及び備品	475,467	553,914	0	0	△78,447
ソフトウェア	4,353,210	4,866,810	0	0	△513,600
投資有価証券	155,897	0	0	0	155,897
退職給付引当資産	15,079,212	13,784,772	0	0	1,294,440
地域福祉基金積立資産	144,071,831	144,071,831	0	0	0
藤原福祉基金積立資産	79,456,658	79,456,658	0	0	0
河村福祉基金積立資産	19,793,893	19,793,893	0	0	0
はまなす福祉基金積立資産	13,067,498	13,067,498	0	0	0
坂東福祉基金積立資産	18,740,328	18,740,328	0	0	0
ポランティア基金積立資産	15,639,607	15,639,607	0	0	0
わかたけ福祉基金積立資産	9,798,923	9,798,923	0	0	0
大倉福祉基金積立資産	16,689,459	16,689,459	0	0	0
運用積立金積立資産	97,223,235	89,226,235	0	0	7,997,000
在宅積立金積立資産	7,209,000	7,209,000	0	0	0
差入保証金	13,500	13,500	0	0	0
貸付事業資金貸付金	480,000	894,000	0	0	△414,000
徴収不能引当金	△480,000	△894,000	0	0	414,000
純資産の部	468,489,745	459,526,796	468,489,745	459,526,796	8,962,949
純資産の部合計	468,489,745	459,526,796	468,489,745	459,526,796	8,962,949
負債及び純資産の部合計	468,489,745	459,526,796	468,489,745	459,526,796	8,962,949
流動負債					
事業未払金					
その他の未払金					
預り金					
職員預り金					
前受金					
賞与引当金					
固定負債					
退職給付引当金					
負債の部合計					
基本金					
基金					
地域福祉基金					
藤原福祉基金					
河村福祉基金					
はまなす福祉基金					
坂東福祉基金					
ポランティア基金					
わかたけ福祉基金					
大倉福祉基金					
国庫補助金等特別積立金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金					
運用積立金					
在宅積立金					
次期繰越活動増減差額					
次期繰越活動増減差額					
(うち当期活動増減差額)					
純資産の部合計					
負債及び純資産の部合計					

資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の2様式

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	会費収入	4,625,800	432,000		5,057,800		5,057,800
	寄附金収入	2,734,431			2,734,431		2,734,431
	経常経費補助金収入	188,114,609			188,114,609		188,114,609
	受託金収入	19,611,162	77,185,925		96,797,087		96,797,087
	事業収入	8,733,349		5,108,870	13,842,219		13,842,219
	介護保険事業収入		30,598,966		30,598,966		30,598,966
	基金受取利息配当金収入	1,189,441			1,189,441		1,189,441
	受取利息配当金収入	27,347			27,347		27,347
	その他の収入	122,278			122,278		122,278
	事業活動収入計(1)	225,158,417	108,216,891	5,108,870	338,484,178		338,484,178
支出							
人件費支出	158,520,275	97,178,953		255,699,228		255,699,228	
事業費支出	33,910,834	289,314		34,200,148		34,200,148	
事務費支出	14,860,012	18,378,563	461,713	33,700,288		33,700,288	
助成金支出	5,966,096			5,966,096		5,966,096	
法人税、住民税及び事業税支出	31,143		389,157	420,300		420,300	
事業活動支出計(2)	213,288,360	115,846,830	850,870	329,986,060		329,986,060	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,870,057	△7,629,939	4,258,000	8,498,118		8,498,118	
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等収入計(4)							
支出							
固定資産取得支出	517,644	243,000		760,644		760,644	
施設整備等支出計(5)	517,644	243,000		760,644		760,644	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△517,644	△243,000		△760,644		△760,644	
その他の活動による収支							
収入							
投資有価証券売却収入	27,004			27,004		27,004	
基金積立資産取崩収入	69,897,277			69,897,277		69,897,277	
積立資産取崩収入	1,000,000			1,000,000		1,000,000	
事業区分間繰入金収入	15,267,595	17,262,991		32,530,586	△32,530,586		
その他の活動による収入		1,790,305		1,790,305		1,790,305	
その他の活動収入計(7)	86,191,876	19,053,296		105,245,172	△32,530,586	72,714,586	
支出							
基金積立資産支出	69,897,277			69,897,277		69,897,277	
積立資産支出	10,145,160	146,280		10,291,440		10,291,440	
事業区分間繰入金支出	17,262,991	11,009,595	4,258,000	32,530,586	△32,530,586		
その他の活動支出計(8)	97,305,428	11,155,875	4,258,000	112,719,303	△32,530,586	80,188,717	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,113,552	7,897,421	△4,258,000	△7,474,131		△7,474,131	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	238,861	24,482		263,343		263,343	
前期末支払資金残高(11)	5,401,888	1,920,567		7,322,455		7,322,455	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,640,749	1,945,049		7,585,798		7,585,798	

事業活動内訳表

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第2号の2様式
 (単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	会費収益	4,625,800	432,000		5,057,800		5,057,800
	寄附金収益	2,734,431			2,734,431		2,734,431
	経常経費補助金収益	188,114,609			188,114,609		188,114,609
	受託金収益	19,611,162	77,185,925		96,797,087		96,797,087
	事業収益	3,087,871		5,108,870	8,196,741		8,196,741
	介護保険事業収益		30,598,966		30,598,966		30,598,966
	基金受取利息配当金収益	1,372,342			1,372,342		1,372,342
	その他の収益	98,278			98,278		98,278
	サービス活動収益計(1)	219,644,493	108,216,891	5,108,870	332,970,254		332,970,254
費用	人件費	163,125,041	97,387,423		260,512,464		260,512,464
	事業費	28,265,356	289,314		28,554,670		28,554,670
	事務費	14,860,012	18,378,563	461,713	33,700,288		33,700,288
	助成金費用	5,966,096			5,966,096		5,966,096
	減価償却費	969,589	383,100		1,352,689		1,352,689
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△379,561			△379,561		△379,561
	サービス活動費用計(2)	212,806,533	116,438,400	461,713	329,706,646		329,706,646
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,837,960	△8,221,509	4,647,157	3,263,608		3,263,608
	収益						
	受取利息配当金収益	27,347			27,347		27,347
その他のサービス活動外収益	24,000			24,000		24,000	
サービス活動外収益計(4)	61,347			61,347		61,347	
費用							
	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,347			51,347		51,347
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,889,307	△8,221,509	4,647,157	3,314,955		3,314,955	
特別増減の部	収益						
	事業区分間繰入金収益	15,267,595	17,262,991		32,530,586	△32,530,586	
	その他の特別収益		1,790,305		1,790,305		1,790,305
	特別収益計(8)	15,267,595	19,053,296		34,320,891	△32,530,586	1,790,305
	費用						
固定資産売却損・処分損	2			2		2	
事業区分間繰入金費用	17,262,991	11,009,595	4,258,000	32,530,586	△32,530,586		
特別費用計(9)	17,262,993	11,009,595	4,258,000	32,530,588	△32,530,586		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,995,398	8,043,701	△4,258,000	1,790,303		1,790,303	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,893,909	△177,808	389,157	5,105,258		5,105,258	
法人税、住民税及び事業税(12)	31,143		389,157	420,300		420,300	
法人税等調整額(13)							
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	4,862,766	△177,808		4,684,958		4,684,958	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△71,360,509	2,837,504		△68,523,005		△68,523,005
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△66,497,743	2,659,696		△63,838,047		△63,838,047
	基本金取崩額(17)						
	基金取崩額(18)						
	その他の積立金取崩額(19)	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	その他の積立金積立額(20)	8,997,000			8,997,000		8,997,000
	次期繰越活動増減差額(21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	△74,494,743	2,659,696		△71,835,047		△71,835,047

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の2様式

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	17,809,103	6,822,513	521,942	25,153,558	△1,431,535	23,722,023
現金預金	15,854,118	1,393,099	124,251	17,371,468		17,371,468
事業未収金	523,450	5,429,414	397,691	6,350,555		6,350,555
未収金	1,431,535			1,431,535	△1,431,535	
固定資産	442,905,862	1,861,860		444,767,722		444,767,722
基本財産	3,000,000			3,000,000		3,000,000
定期預金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	439,905,862	1,861,860		441,767,722		441,767,722
車輛運搬具	4			4		4
器具及び備品	475,467			475,467		475,467
ソフトウェア	2,977,110	1,376,100		4,353,210		4,353,210
投資有価証券	155,897			155,897		155,897
退職給付引当資産	14,593,452	485,760		15,079,212		15,079,212
地域福祉基金積立資産	144,071,831			144,071,831		144,071,831
藤原福祉基金積立資産	79,456,658			79,456,658		79,456,658
河村福祉基金積立資産	19,793,893			19,793,893		19,793,893
はまなす福祉基金積立資産	13,067,498			13,067,498		13,067,498
坂東福祉基金積立資産	18,740,328			18,740,328		18,740,328
ボランティア基金積立資産	15,639,607			15,639,607		15,639,607
わかたけ福祉基金積立資産	9,798,923			9,798,923		9,798,923
大倉福祉基金積立資産	16,689,459			16,689,459		16,689,459
運用積立金積立資産	97,223,235			97,223,235		97,223,235
在宅積立金積立資産	7,209,000			7,209,000		7,209,000
差入保証金	13,500			13,500		13,500
貸付事業資金貸付金	480,000			480,000		480,000
徴収不能引当金	△480,000			△480,000		△480,000
資産の部合計	460,714,965	8,684,373	521,942	469,921,280	△1,431,535	468,489,745
流動負債	18,760,241	5,538,917	521,942	24,821,100	△1,431,535	23,389,565
事業未払金	8,134,281	3,296,959	471,942	11,903,182		11,903,182
その他の未払金		1,381,535	50,000	1,431,535	△1,431,535	
預り金	3,656,000			3,656,000		3,656,000
職員預り金	378,073	150,470		528,543		528,543
前受金		48,500		48,500		48,500
賞与引当金	6,591,887	661,453		7,253,340		7,253,340
固定負債	90,143,440	485,760		90,629,200		90,629,200
退職給付引当金	90,143,440	485,760		90,629,200		90,629,200
負債の部合計	108,903,681	6,024,677	521,942	115,450,300	△1,431,535	114,018,765
基本金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
基本金	3,000,000			3,000,000		3,000,000
基金	317,258,197			317,258,197		317,258,197
地域福祉基金	144,071,831			144,071,831		144,071,831
藤原福祉基金	79,456,658			79,456,658		79,456,658
河村福祉基金	19,793,893			19,793,893		19,793,893
はまなす福祉基金	13,067,498			13,067,498		13,067,498
坂東福祉基金	18,740,328			18,740,328		18,740,328
ボランティア基金	15,639,607			15,639,607		15,639,607
わかたけ福祉基金	9,798,923			9,798,923		9,798,923
大倉福祉基金	16,689,459			16,689,459		16,689,459
国庫補助金等特別積立金	1,615,595			1,615,595		1,615,595
国庫補助金等特別積立金	1,615,595			1,615,595		1,615,595
その他の積立金	104,432,235			104,432,235		104,432,235
運用積立金	97,223,235			97,223,235		97,223,235
在宅積立金	7,209,000			7,209,000		7,209,000
次期繰越活動増減差額	△74,494,743	2,659,696		△71,835,047		△71,835,047
次期繰越活動増減差額	△74,494,743	2,659,696		△71,835,047		△71,835,047
(うち当期活動増減差額)	4,862,766	△177,808		4,684,958		4,684,958
純資産の部合計	351,811,284	2,659,696		354,470,980		354,470,980
負債及び純資産の部合計	460,714,965	8,684,373	521,942	469,921,280	△1,431,535	468,489,745

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
職員の退職手当の支給に備えるため、当会計年度末における自己都合退職による要支給額を計上している。
 - ②賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期負担額を計上している。
 - ③徴収不能引当金
金銭債権（貸付金・未収金等）の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により、貸倒懸念債権等特定債権については個別に回収可能性を検討し、徴収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より、従来採用していた「(旧)社会福祉法人会計基準」(平成12年2月17日制定)に替えて、「(新)社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日制定)を採用することとした。当該変更により、事業活動計算書の前年度決算欄には金額を記載していない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当会規則に基づいて退職手当を支給することとしている。

退職手当の一部に充てるため、東京都社会福祉協議会が運営する退職共済制度に加入している。退職手当の支給時には、退職手当と退職共済金(当会帰属分)との差額を本人に支給する。なお、同差額は目黒区補助金対象となる。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当会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様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
該当しないため作成を省略する。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
地域福祉事業推進拠点区分にのみサービス区分を設定している。
 - ア 地域福祉推進事業拠点(社会福祉事業)
 - 法人運営事業
 - 在宅福祉サービス事業
 - ハンディキャブ運行事業
 - ボランティア・区民活動推進事業
 - 助成事業
 - 生活福祉資金貸付事業
 - 権利擁護センター事業
 - 援護資金貸付事業

5. 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	3,000,000			3,000,000

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	8,756,724	8,756,720	4
器具及び備品	5,213,787	4,738,320	475,467
ソフトウェア	5,858,850	1,505,640	4,353,210
合計	19,829,361	15,000,680	4,828,681

9. 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
第97回利付国債(5年)	76,446,509	76,526,450	79,941
分離利息国債(2016年12月)	29,929,079	30,042,000	112,921
第326回利付国債(10年)	23,975,798	25,515,840	1,540,042
第329回利付国債(10年)	69,776,086	74,963,000	5,186,914
27年度11回兵庫県公募公債(5年)	69,872,424	70,161,000	288,576
合計	269,999,896	277,208,290	7,208,394

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 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年度から新たな会計基準を採用することに伴い、従来区分していた「基金」と「それに付随する積立金」について、平成26年度決算数値をもって平成27年度期首において統合している。そのため、貸借対照表における各基金の前年度末の数値は、統合後の数値となっており、同額をその他の固定資産において積立資産として計上している。
- 公益事業区分 居宅介護支援事業拠点区分及び地域包括支援センター事業拠点区分において、居宅介護支援介護料収入の計上方法を修正している。