

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	18,574,000	17,985,450	588,550
		寄附金収入	2,852,000	2,644,152	207,848
		経常経費補助金収入	119,067,000	118,782,189	284,811
		受託金収入	304,467,000	302,127,386	2,339,614
		貸付事業収入	1,400,000	1,196,000	204,000
		事業収入	20,757,000	21,052,051	-295,051
		介護保険事業収入	738,423,000	709,695,168	28,727,832
		児童福祉事業収入	939,000	958,190	-19,190
		障害福祉サービス等事業収入	46,674,000	44,479,944	2,194,056
		医療事業収入	56,281,000	56,056,588	224,412
		受取利息配当金収入	1,781,000	1,762,096	18,904
		その他の収入	3,631,000	3,584,151	46,849
		事業活動収入計(1)	1,314,846,000	1,280,323,365	34,522,635
	支出	人件費支出	798,770,000	785,312,556	13,457,444
		事業費支出	129,260,000	120,700,297	8,559,703
		事務費支出	291,460,000	277,828,910	13,631,090
		利用者負担軽減額	20,000	9,663	10,337
		貸付事業支出	1,400,000	1,141,000	259,000
		共同募金配分金事業費	1,459,000	1,458,680	320
助成金支出		47,981,000	46,127,784	1,853,216	
負担金支出		15,600,000	15,600,000	0	
その他の支出		2,646,000	1,954,044	691,956	
事業活動支出計(2)	1,288,596,000	1,250,132,934	38,463,066		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,250,000	30,190,431	-3,940,431		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	2,737,000	2,549,535	187,465
	支出	施設整備等支出計(5)	2,737,000	2,549,535	187,465
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,737,000	-2,549,535	-187,465
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,851,000	1,989,010	-138,010
		その他の活動による収入	45,000	45,000	0
		その他の活動収入計(7)	1,896,000	2,034,010	-138,010
	支出	積立資産支出	8,847,000	10,415,400	-1,568,400
		その他の活動による支出	7,184,000	7,183,080	920
		その他の活動支出計(8)	16,031,000	17,598,480	-1,567,480
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,135,000	-15,564,470	1,429,470
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,378,000	12,076,426	-2,698,426		
前期末支払資金残高(12)	400,590,000	400,590,531	-531		
当期末支払資金残高(11)+(12)	409,968,000	412,666,957	-2,698,957		

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	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	17,985,450	0	17,985,450	0	17,985,450
	寄附金収入	2,644,152	0	2,644,152	0	2,644,152
	経常経費補助金収入	118,782,189	0	118,782,189	0	118,782,189
	受託金収入	302,127,386	0	302,127,386	0	302,127,386
	貸付事業収入	1,196,000	0	1,196,000	0	1,196,000
	事業収入	21,052,051	0	21,052,051	0	21,052,051
	介護保険事業収入	349,856,604	359,838,564	709,695,168	0	709,695,168
	児童福祉事業収入	958,190	0	958,190	0	958,190
	障害福祉サービス等事業収入	44,479,944	0	44,479,944	0	44,479,944
	医療事業収入	0	56,056,588	56,056,588	0	56,056,588
	受取利息配当金収入	1,750,021	12,075	1,762,096	0	1,762,096
	その他の収入	1,908,938	1,675,213	3,584,151	0	3,584,151
	事業活動収入計(1)	862,740,925	417,582,440	1,280,323,365	0	1,280,323,365
支出						
人件費支出	543,559,880	241,752,676	785,312,556	0	785,312,556	
事業費支出	58,114,873	62,585,424	120,700,297	0	120,700,297	
事務費支出	204,455,057	73,373,853	277,828,910	0	277,828,910	
利用者負担軽減額	9,663	0	9,663	0	9,663	
貸付事業支出	1,141,000	0	1,141,000	0	1,141,000	
共同募金配分金事業費	1,458,680	0	1,458,680	0	1,458,680	
助成金支出	46,127,784	0	46,127,784	0	46,127,784	
負担金支出	1,200,000	14,400,000	15,600,000	0	15,600,000	
その他の支出	548,736	1,405,308	1,954,044	0	1,954,044	
事業活動支出計(2)	856,615,673	393,517,261	1,250,132,934	0	1,250,132,934	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,125,252	24,065,179	30,190,431	0	30,190,431	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
固定資産取得支出	2,549,535	0	2,549,535	0	2,549,535	
施設整備等支出計(5)	2,549,535	0	2,549,535	0	2,549,535	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,549,535	0	-2,549,535	0	-2,549,535	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,989,010	0	1,989,010	0	1,989,010
	事業区分間繰入金収入	9,741,460	0	9,741,460	-9,741,460	0
	その他の活動による収入	45,000	0	45,000	0	45,000
	その他の活動収入計(7)	11,775,470	0	11,775,470	-9,741,460	2,034,010
	支出					
	積立資産支出	5,415,400	5,000,000	10,415,400	0	10,415,400
	事業区分間繰入金支出	0	9,741,460	9,741,460	-9,741,460	0
その他の活動による支出	7,183,080	0	7,183,080	0	7,183,080	
その他の活動支出計(8)	12,598,480	14,741,460	27,339,940	-9,741,460	17,598,480	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-823,010	-14,741,460	-15,564,470	0	-15,564,470	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,752,707	9,323,719	12,076,426	0	12,076,426	
前期末支払資金残高(11)	315,999,319	84,591,212	400,590,531	0	400,590,531	
当期末支払資金残高(10)+(11)	318,752,026	93,914,931	412,666,957	0	412,666,957	

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	17,985,450	0	17,985,450
		寄附金収益	2,644,152	0	2,644,152
		経常経費補助金収益	118,782,189	0	118,782,189
		受託金収益	302,127,386	0	302,127,386
		事業収益	21,052,051	0	21,052,051
		介護保険事業収益	709,695,168	0	709,695,168
		児童福祉事業収益	958,190	0	958,190
		障害福祉サービス等事業収益	44,479,944	0	44,479,944
		医療事業収益	56,056,588	0	56,056,588
		その他の収益	1,161,221	0	1,161,221
		サービス活動収益計(1)	1,274,942,339	0	1,274,942,339
	費用	人件費	804,267,096	0	804,267,096
		事業費	120,700,297	0	120,700,297
		事務費	277,828,910	0	277,828,910
利用者負担軽減額		9,663	0	9,663	
共同募金配分金事業費		1,458,680	0	1,458,680	
助成金費用		46,127,784	0	46,127,784	
負担金費用		15,600,000	0	15,600,000	
基金組入額		138,380	0	138,380	
減価償却費		3,841,077	0	3,841,077	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-1,034,161	0	-1,034,161	
徴収不能額		2,948,900	0	2,948,900	
その他の費用		3,300	0	3,300	
サービス活動費用計(2)		1,271,889,926	0	1,271,889,926	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,052,413	0	3,052,413		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,963,869	0	1,963,869
		その他のサービス活動外収益	2,422,930	0	2,422,930
		サービス活動外収益計(4)	4,386,799	0	4,386,799
	費用	その他のサービス活動外費用	1,950,744	0	1,950,744
		サービス活動外費用計(5)	1,950,744	0	1,950,744
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,436,055	0	2,436,055		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,488,468	0	5,488,468		
特別増減の部	収益	その他の特別収益	2	0	2
		特別収益計(8)	2	0	2
	費用	固定資産売却損・処分損	19	0	19
		その他の特別損失	2	0	2
		特別費用計(9)	21	0	21
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-19	0	-19		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,488,449	0	5,488,449		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	495,840,348	0	495,840,348	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	501,328,797	0	501,328,797	
	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)	6,000,000	0	6,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	495,328,797	0	495,328,797	

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	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	17,985,450	0	17,985,450	0	17,985,450		
		寄附金収益	2,644,152	0	2,644,152	0	2,644,152		
		経常経費補助金収益	118,782,189	0	118,782,189	0	118,782,189		
		受託金収益	302,127,386	0	302,127,386	0	302,127,386		
		事業収益	21,052,051	0	21,052,051	0	21,052,051		
		介護保険事業収益	349,856,604	359,838,564	709,695,168	0	709,695,168		
		児童福祉事業収益	958,190	0	958,190	0	958,190		
		障害福祉サービス等事業収益	44,479,944	0	44,479,944	0	44,479,944		
		医療事業収益	0	56,056,588	56,056,588	0	56,056,588		
		その他の収益	947,338	213,883	1,161,221	0	1,161,221		
		サービス活動収益計(1)	858,833,304	416,109,035	1,274,942,339	0	1,274,942,339		
		サービス活動増減の部	費用	人件費	562,514,420	241,752,676	804,267,096	0	804,267,096
				事業費	58,114,873	62,585,424	120,700,297	0	120,700,297
				事務費	204,455,051	73,373,859	277,828,910	0	277,828,910
利用者負担軽減額	9,663			0	9,663	0	9,663		
共同募金配分金事業費	1,458,680			0	1,458,680	0	1,458,680		
助成金費用	46,127,784			0	46,127,784	0	46,127,784		
負担金費用	1,200,000			14,400,000	15,600,000	0	15,600,000		
基金組入額	138,380			0	138,380	0	138,380		
減価償却費	3,496,349			344,728	3,841,077	0	3,841,077		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,034,161			0	-1,034,161	0	-1,034,161		
徴収不能額	2,948,900			0	2,948,900	0	2,948,900		
その他の費用	3,300			0	3,300	0	3,300		
サービス活動費用計(2)	879,433,239			392,456,687	1,271,889,926	0	1,271,889,926		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-20,599,935	23,652,348	3,052,413	0	3,052,413				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,951,794	12,075	1,963,869	0	1,963,869		
		その他のサービス活動外収益	961,600	1,461,330	2,422,930	0	2,422,930		
		サービス活動外収益計(4)	2,913,394	1,473,405	4,386,799	0	4,386,799		
	費用	その他のサービス活動外費用	545,436	1,405,308	1,950,744	0	1,950,744		
		サービス活動外費用計(5)	545,436	1,405,308	1,950,744	0	1,950,744		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,367,958	68,097	2,436,055	0	2,436,055				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,231,977	23,720,445	5,488,468	0	5,488,468				
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	9,741,460	0	9,741,460	-9,741,460	0		
		その他の特別収益	2	0	2	0	2		
		特別収益計(8)	9,741,462	0	9,741,462	-9,741,460	2		
	費用	固定資産売却損・処分損	19	0	19	0	19		
		事業区分間繰入金費用	0	9,741,460	9,741,460	-9,741,460	0		
その他の特別損失	2	0	2	0	2				
特別費用計(9)	21	9,741,460	9,741,481	-9,741,460	21				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,741,441	-9,741,460	-19	0	-19				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,490,536	13,978,985	5,488,449	0	5,488,449				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	410,399,347	85,441,001	495,840,348	0	495,840,348			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	401,908,811	99,419,986	501,328,797	0	501,328,797			
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0			
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0			
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0			
	その他の積立金積立額(17)	1,000,000	5,000,000	6,000,000	0	6,000,000			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	400,908,811	94,419,986	495,328,797	0	495,328,797			



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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	517,583,554	156,540,030	674,123,584	0	674,123,584
預貯金	312,969,797	70,275,306	383,245,103	0	383,245,103
事業未収金	188,217,643	84,848,779	273,066,422	0	273,066,422
未収金	527,458	1,076,888	1,604,346	0	1,604,346
未収受託金	12,380,455	297,027	12,677,482	0	12,677,482
未収収益	1,788,656	0	1,788,656	0	1,788,656
立替金	12,600	5,500	18,100	0	18,100
前払費用	1,686,945	36,530	1,723,475	0	1,723,475
固定資産	567,540,897	5,505,055	573,045,952	0	573,045,952
基本財産	114,766,407	0	114,766,407	0	114,766,407
土地	37,281,600	0	37,281,600	0	37,281,600
建物	65,284,807	0	65,284,807	0	65,284,807
定期預金	12,200,000	0	12,200,000	0	12,200,000
その他の固定資産	452,774,490	5,505,055	458,279,545	0	458,279,545
土地	4,916	0	4,916	0	4,916
建物	3,692,836	0	3,692,836	0	3,692,836
構築物	795,534	0	795,534	0	795,534
車輛運搬具	11,861	56,485	68,346	0	68,346
器具及び備品	2,267,102	420,570	2,687,672	0	2,687,672
ソフトウェア	0	28,000	28,000	0	28,000
投資有価証券	69,531,249	0	69,531,249	0	69,531,249
長期貸付金	4,104,500	0	4,104,500	0	4,104,500
退職手当積立基金預け金	105,455,080	0	105,455,080	0	105,455,080
退職給付引当資産	28,387,790	0	28,387,790	0	28,387,790
基金積立資産	180,504,829	0	180,504,829	0	180,504,829
積立金積立資産	58,018,793	5,000,000	63,018,793	0	63,018,793
資産の部合計	1,085,124,451	162,045,085	1,247,169,536	0	1,247,169,536
流動負債	198,831,528	62,625,099	261,456,627	0	261,456,627
事業未払金	175,273,023	50,267,969	225,540,992	0	225,540,992
その他の未払金	83,160	0	83,160	0	83,160
未払費用	20,013,439	10,918,197	30,931,636	0	30,931,636
預り金	168,841	30	168,871	0	168,871
職員預り金	1,972,065	1,438,903	3,410,968	0	3,410,968
前受金	1,321,000	0	1,321,000	0	1,321,000
固定負債	161,187,110	0	161,187,110	0	161,187,110
退職給付引当金	161,187,110	0	161,187,110	0	161,187,110
負債の部合計	360,018,638	62,625,099	422,643,737	0	422,643,737
基本金	49,481,600	0	49,481,600	0	49,481,600
基本金	49,481,600	0	49,481,600	0	49,481,600
基金	180,504,829	0	180,504,829	0	180,504,829
その他の基金	180,504,829	0	180,504,829	0	180,504,829
国庫補助金等特別積立金	32,032,280	0	32,032,280	0	32,032,280
国庫補助金等特別積立金	32,032,280	0	32,032,280	0	32,032,280
その他の積立金	62,178,293	5,000,000	67,178,293	0	67,178,293
積立金	58,018,793	5,000,000	63,018,793	0	63,018,793
貸付事業貸付金	4,159,500	0	4,159,500	0	4,159,500
次期繰越活動増減差額	400,908,811	94,419,986	495,328,797	0	495,328,797
次期繰越活動増減差額	400,908,811	94,419,986	495,328,797	0	495,328,797
(うち当期活動増減差額)	-8,490,536	13,978,985	5,488,449	0	5,488,449
純資産の部合計	725,105,813	99,419,986	824,525,799	0	824,525,799
負債及び純資産の部合計	1,085,124,451	162,045,085	1,247,169,536	0	1,247,169,536

# 財務諸表に対する注記

(法人全体)

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法
- ・リース資産

#### ①所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

当該物件のリース期間及び法定耐用年数を勘案した上での耐用年数を設定し、残存価額を零とする定額法による。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

①全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の実施する退職手当制度に加入している職員については、当期末における期末要支給額を計上している。

②(財)広島県民間社会福祉従事者互助会の実施する退職手当制度に加入している職員については、掛金累計額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は社会福祉法人会計基準(平成12年2月17日社援第310号)によるものであったが、平成27年度より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)に変更した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職給付制度は次のとおりである。

- (1)全国社会福祉団体職員退職手当積立基金が実施する退職共済制度
- (2)(財)広島県民間社会福祉従事者互助会が実施する退職共済制度

## 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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

### ①法人運営事業(社会福祉事業)

- ア 本部運営事業
- イ 支所運営事業
- ウ まごころ銀行運営事業
- エ 基金運営事業
- オ 退職積立事業

### ②介護サービス等事業(社会福祉事業)

- ア 訪問介護事業
- イ 居宅介護支援事業
- ウ 介護予防支援事業
- エ 通所介護事業
- オ グループホーム事業
- カ 居宅介護(障害)事業
- キ 障害者相談支援事業
- ク 障害者通所支援事業

### ③共同募金配分金事業(社会福祉事業)

- ア 共同募金配分金事業

### ④市補助事業(社会福祉事業)

- ア 呉市補助事業

### ⑤市受託事業(社会福祉事業)

- ア 呉市指定管理事業
- イ 呉市受託事業

### ⑥県社協補助事業(社会福祉事業)

- ア 県社協補助事業

### ⑦県社協受託事業(社会福祉事業)

- ア 県社協受託事業

### ⑧診療所運営事業(公益事業)

- ア 診療所事業
- イ 訪問看護事業

### ⑨総合センター運営事業(公益事業)

- ア 老人保健施設事業

- イ 短期入所療養介護事業
- ウ 通所リハビリテーション事業
- エ さざなみ運営事業

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
土地	37,281,600	0	0	37,281,600
建物	66,759,050	0	1,474,243	65,284,807
定期預金	12,200,000	0	0	12,200,000
合 計	116,240,650	0	1,474,243	114,766,407

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

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(基本財産)	81,902,434	16,617,627	65,284,807
建物	6,529,866	2,837,030	3,692,836
構築物	800,000	4,466	795,534
車両運搬具	48,732,169	48,663,823	68,346
器具及び備品	38,686,126	35,998,454	2,687,672
ソフトウェア	1,640,625	1,612,625	28,000
合 計	178,291,220	105,734,025	72,557,195

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	273,066,422	0	273,066,422
未収金	1,604,346	0	1,604,346
未収受託金	12,677,482	0	12,677,482
未収収益	1,788,656	0	1,788,656
長期貸付金	4,104,500	0	4,104,500
合 計	293,241,406	0	293,241,406

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
第47回変動利付国債	49,512,499	50,500,000	987,501
第25回変動利付国債	20,018,750	20,020,000	1,250
第319回中期利付国債	100,318,000	107,490,000	7,172,000
第62回長期利付国債	66,818,960	73,189,863	6,370,903
合 計	236,668,209	251,199,863	14,531,654

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  
新会計基準移行初年度により、事業活動計算書（第2号の1様式）、貸借対照表（第3号の1様式）  
の前年度末の数値は零としている。