

社会福祉事業 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

社会福祉法人ななえ福祉会

(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				
	介護保険事業収入	54,240,000	48,982,295	5,257,705	
	老人福祉事業収入	231,320,000	231,746,303	△ 426,303	
	児童福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	169,545,000	174,518,454	△ 4,973,454	
	就労支援事業収入	2,905,000	3,381,629	△ 476,629	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	82,000	83,855	△ 1,855	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	その他の収入	3,103,000	3,499,328	△ 396,328	
	指定管理施設受託事業収入	40,528,000	40,528,000	0	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	501,923,000	502,939,864	△ 1,016,864	
支出					
人件費支出	317,124,000	311,995,523	5,128,477		
事業費支出	112,043,000	109,775,813	2,267,187		
事務費支出	87,030,000	84,193,718	2,836,282		
就労支援事業支出	2,905,000	3,381,629	△ 476,629		
利用者負担軽減支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	519,102,000	509,346,683	9,755,317		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,179,000	△ 6,406,819	△ 10,772,181		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	18,827,000	18,761,260	65,740	
固定資産除去・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	18,827,000	18,761,260	65,740		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 18,827,000	△ 18,761,260	△ 65,740		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	8,464,000	8,464,015	△ 15	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	44,179,000	46,357,779	△ 2,178,779	
	サービス区分間繰入金収入	5,359,000	3,727,543	1,631,457	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	58,002,000	58,549,337	△ 547,337	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	44,179,000	46,357,779	△ 2,178,779		
サービス区分間繰入金支出	5,359,000	3,727,543	1,631,457		
その他による活動支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	49,538,000	50,085,322	△ 547,322		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,464,000	8,464,015	△ 15		
予備費(10)	1,370,000	-	1,370,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 28,912,000	△ 16,704,064	12,207,936		
前期末支払資金残高(12)	75,012,073	75,012,073	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	46,100,073	58,308,009	△ 12,207,936		

社会福祉事業 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

社会福祉法人ななえ福祉会

(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	介護保険事業収益	48,982,295	105,772,222	△ 56,789,927
		老人福祉事業収益	231,746,303	237,209,107	△ 5,462,804
		児童福祉事業収益	0	0	0
		保育事業収益	174,518,454	172,450,498	2,067,956
		就労支援事業収益	3,381,629	3,926,280	△ 544,651
		障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	285,000	600,000	△ 315,000
		指定管理施設受託事業収益	40,528,000	40,423,000	105,000
		サービス活動収益計(1)	499,441,681	560,381,107	△ 60,939,426
		費用	人件費	308,375,131	316,131,170
	事業費		109,860,813	115,783,663	△ 5,922,850
	事務費		84,193,718	116,125,268	△ 31,931,550
	就労支援事業費用		2,286,995	3,680,640	△ 1,393,645
利用者負担軽減額	0		0	0	
減価償却費	10,926,816		9,024,446	1,902,370	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 478,462		△ 478,462	0	
徴収不能額	0		0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	515,165,011	560,266,725	△ 45,101,714		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 15,723,330	114,382	△ 15,837,712	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	83,855	83,520	335
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	4,033,103	3,360,819	672,284
	サービス活動外収益計(4)	4,116,958	3,444,339	672,619	
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,116,958	3,444,339	672,619	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 11,606,372	3,558,721	△ 15,165,093	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	46,357,779	42,456,711	3,901,068
		サービス区分間繰入金収益	3,727,543	31,313,894	△ 27,586,351
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	50,085,322	73,770,605	△ 23,685,283	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取り崩し額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		災害損失	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用		46,357,779	42,456,711	3,901,068	
サービス区分間繰入金費用		3,727,543	31,313,894	△ 27,586,351	
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
特別費用計(9)	50,085,322	73,770,605	△ 23,685,283		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 11,606,372	3,558,721	△ 15,165,093	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,131,290	△ 4,690,011	3,558,721	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 12,737,662	△ 1,131,290	△ 11,606,372	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	8,464,015	0	8,464,015	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 4,273,647	△ 1,131,290	△ 3,142,357	

社会福祉事業 貸借対照表
平成27年3月31日現在

社会福祉法人ななえ福祉会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産	86,639,248	103,108,434	△ 16,469,186	流動負債	39,252,139	44,266,062	△ 5,013,923
現金預金	47,718,976	61,408,673	△ 13,689,697	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	24,325,399	22,781,188	1,544,211
事業未収金	35,476,392	39,350,515	△ 3,874,123	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	未払費用	0	4,465,927	△ 4,465,927
受取手形	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	575,306	575,306	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
商品・製品	1,368,574	273,940	1,094,634	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	預り金	2,061,960	0	2,061,960
原材料	0	0	0	職員預り金	0	0	0
立替金	1,500,000	1,500,000	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用	0	0	0	仮受金	0	0	0
2年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	12,864,780	17,018,947	△ 4,154,167
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	260,191,665	259,992,036	199,629	固定負債	40,332,880	39,503,680	829,200
基本財産	82,865,231	86,786,367	△ 3,921,136	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	81,865,231	85,786,367	△ 3,921,136	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	40,332,880	39,503,680	829,200
その他の固定資産	177,326,434	173,205,669	4,120,765	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	5,340,545	6,157,620	△ 817,075	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0				
車両運搬具	4,327,960	5,817,548	△ 1,489,588	負債の部合計	79,585,019	83,769,742	△ 4,184,723
器具及び備品	23,657,465	9,295,222	14,362,243	純資産の部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	166,526,080	166,526,080	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,375,877	1,854,339	△ 478,462
権利	0	0	0	その他の積立金	103,617,584	112,081,599	△ 8,464,015
ソフトウェア	50,000	350,000	△ 300,000	修繕積立金	1,557,875	1,557,875	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	39,059,709	39,059,709	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	23,000,000	31,464,015	△ 8,464,015
退職給与引当資産	40,332,880	39,503,680	829,200	保育所施設・設備整備等積立金	40,000,000	40,000,000	0
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 4,273,647	△ 1,131,290	△ 3,142,357
措置施設繰越特定積立資産	13,147,975	13,147,975	0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,606,372	3,558,721	△ 15,165,093
保育所繰越積立資産	27,469,609	27,469,609	0				
施設整備等積立資産	23,000,000	31,464,015	△ 8,464,015	純資産の部合計	267,245,894	279,330,728	△ 12,084,834
保育所施設・設備整備積立資産	40,000,000	40,000,000	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	346,830,913	363,100,470	△ 16,269,557
資産の部合計	346,830,913	363,100,470	△ 16,269,557				

財務諸表に対する注記（ななえ福祉会）

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・ リース資産 — 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 — 退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上
- ・ 賞与引当金 — 洗替法ではなく、前年度負担分と当該年度負担分差額を計上

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

職員の退職金の支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会への出資金により計算した退職給付引当金を計上している。

5. 法人が作成する財務諸表等し拠点区分、サービス区分

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は作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表は当法人で収益事業を実施していない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

ア 本部拠点（社会福祉事業）

「本部」

イ 好日園拠点区分（社会福祉事業）

「渡島養護老人ホーム好日園」

「訪問介護ステーション好日園」

「老人介護支援センターこうじつえん」

ウ みどり保育園拠点区分（社会福祉事業）

「みどり保育園」

エ 藤城保育園拠点区分（社会福祉事業）

「藤城保育園」

オ 大沼保育園拠点区分（社会福祉事業）

「大沼保育園」

カ ぽぽろ館拠点区分（社会福祉事業）

「就労継続支援B型事業所」

「生活訓練事業所」

- (6) 当法人の拠点はすべて社会福祉事業に該当するので第1号の2様式、第2号の2様式、第3号2様式は省略している。

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	85,786,367	0	3,921,136	81,865,231
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	86,786,367	0	3,921,136	82,865,231

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り崩し

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）	166,681,080	84,815,849	81,865,231
建物	9,157,750	3,817,205	5,340,545
車両運搬具	8,937,529	4,609,569	4,327,960
器具及び備品	79,321,475	55,664,010	23,657,465
ソフトウェア	3,549,300	3,499,300	50,000
合計	267,647,134	152,405,933	115,241,201

10. 債券額、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. 満期保有目的の債権の内容並びに帳簿価額、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必要な事項

該当なし