

資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：法人全体1 / 1
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
事業活動による収入	会費収入	10,000,000	9,494,700	505,300	
	寄附金収入	2,120,000	2,970,370	850,370	
	経常経費補助金収入	95,672,000	94,225,059	1,446,941	
	受託金収入	144,893,000	143,781,119	1,111,881	
	貸付事業収入	1,200,000	1,440,490	240,490	
	事業収入	438,000	299,250	138,750	
	負担金収入	4,370,000	4,002,800	367,200	
	介護保険事業収入	39,247,000	42,624,433	3,377,433	
	就労支援事業収入	6,260,000	5,676,259	583,741	
	障害福祉サービス等事業収入	36,761,000	40,033,731	3,272,731	
	保険外サービス事業収入	240,000	387,000	147,000	
	受取利息配当金収入	36,000	32,797	3,203	
	その他の収入	469,000	902,382	433,382	
	事業活動収入計(1)	341,706,000	345,870,390	4,164,390	
事業活動による支出	人件費支出	244,717,017	238,722,424	5,994,593	
	事業費支出	73,282,983	64,746,867	8,536,116	
	事務費支出	12,136,960	11,157,489	979,471	
	就労支援事業支出	6,260,000	5,676,259	583,741	
	貸付事業支出	4,500,000	1,847,040	2,652,960	
	助成金支出	12,555,000	12,465,000	90,000	
	事業活動支出計(2)	353,451,960	334,615,079	18,836,881	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,745,960	11,255,311	23,001,271		
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	1,270,000	0	1,270,000	
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	1,270,000	0	1,270,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,270,000	0	1,270,000		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000	0	
	積立資産支出	1,778,000	1,760,500	17,500	
	その他の活動による支出	7,695,000	7,596,850	98,150	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	9,473,000	9,357,350	115,650	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,473,000	6,357,350	115,650	
予備費支出(10)	1,658,040	0	1,658,040		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,147,000	4,897,961	26,044,961		
前期末支払資金残高(12)	34,670,000	43,269,309	8,599,309		
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,523,000	48,167,270	34,644,270		

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業2 / 2
(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	9,283,290	143,385	0	0	9,426,675	9,426,675	0	
	その他の活動収入計(7)	12,283,290	143,385	0	0	12,426,675	9,426,675	3,000,000	
	積立資産支出	1,760,500	0	0	0	1,760,500	0	1,760,500	
	拠点区分間繰入金支出	143,385	1,944,970	2,404,230	4,934,090	9,426,675	9,426,675	0	
	その他の活動による支出	7,596,850	0	0	0	7,596,850	0	7,596,850	
	その他の活動支出計(8)	9,500,735	1,944,970	2,404,230	4,934,090	18,784,025	9,426,675	9,357,350	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,782,555	1,801,585	2,404,230	4,934,090	6,357,350	0	6,357,350	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,141,371	3,874,784	118,194	0	4,897,961	0	4,897,961	
	前期末支払資金残高(11)	11,567,075	17,738,894	13,591,038	372,302	43,269,309	0	43,269,309	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	12,708,446	21,613,678	13,472,844	372,302	48,167,270	0	48,167,270	

事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会

事業：法人全体

1 / 2

(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	9,494,700	9,509,000	14,300
	寄附金収益	2,970,370	4,085,183	1,114,813
	経常経費補助金収益	94,225,059	86,693,792	7,531,267
	受託金収益	143,781,119	153,640,190	9,859,071
	事業収益	299,250	503,100	203,850
	負担金収益	4,002,800	4,787,200	784,400
	介護保険事業収益	42,624,433	35,458,650	7,165,783
	就労支援事業収益	5,676,259	4,836,720	839,539
	障害福祉サービス等事業収益	40,033,731	36,075,873	3,957,858
	保険外サービス事業収益	387,000	148,000	239,000
	サービス活動収益計(1)	343,494,721	335,737,708	7,757,013
	費用			
	人件費	255,629,714	247,605,491	8,024,223
事業費	64,746,867	69,650,270	4,903,403	
事務費	11,157,489	12,113,837	956,348	
就労支援事業費用	5,676,259	4,836,720	839,539	
助成金費用	12,465,000	11,745,000	720,000	
減価償却費	1,664,228	1,823,997	159,769	
国庫補助金等特別積立金取崩額	448,332	448,332	0	
徴収不能引当金繰入	986,335	819,620	166,715	
サービス活動費用計(2)	351,877,560	348,146,603	3,730,957	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,382,839	12,408,895	4,026,056	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	32,797	33,584	787
	その他のサービス活動外収益	902,382	506,105	396,277
	サービス活動外収益計(4)	935,179	539,689	395,490
費用				
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)	935,179	539,689	395,490	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,447,660	11,869,206	4,421,546	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	1,150,114	1,150,114
	その他の特別収益	819,620	724,656	94,964
	特別収益計(8)	819,620	1,874,770	1,055,150
	費用			
固定資産売却損・処分損	6	4,917	4,911	
その他の特別損失	100,212	0	100,212	
特別費用計(9)	100,218	4,917	95,301	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	719,402	1,869,853	1,150,451	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,728,258	9,999,353	3,271,095	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	40,814,464	50,813,817	9,999,353
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,086,206	40,814,464	6,728,258
	基本金取崩額(14)	0	0	0

事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会

事業：法人全体

2 / 2

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	3,000,000	0	3,000,000
	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)	37,086,206	40,814,464	3,728,258

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業2 / 2
(単位：円)

勘定科目		法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	808,032	124,567	2,580	0	935,179	0	935,179	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,753,051	5,428,835	1,942,466	4,934,090	7,447,660	0	7,447,660	
特別増減の部	増益	拠点区分間繰入金収益	9,283,290	143,385	0	0	9,426,675	9,426,675	0
		その他の特別収益	819,620	0	0	0	819,620	0	819,620
		特別収益計(8)	10,102,910	143,385	0	0	10,246,295	9,426,675	819,620
	費用	固定資産売却損・処分損	6	0	0	0	6	0	6
		拠点区分間繰入金費用	143,385	1,944,970	2,404,230	4,934,090	9,426,675	9,426,675	0
		その他の特別損失	100,212	0	0	0	100,212	0	100,212
		特別費用計(9)	243,603	1,944,970	2,404,230	4,934,090	9,526,893	9,426,675	100,218
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,859,307	1,801,585	2,404,230	4,934,090	719,402	0	719,402
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,893,744	3,627,250	461,764	0	6,728,258	0	6,728,258
	繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,938,495	18,393,922	14,109,745	372,302	40,814,464	0	40,814,464
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,955,249	22,021,172	13,647,981	372,302	34,086,206	0	34,086,206	
基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	0	
基金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(16)		3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
その他の積立金積立額(17)		0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		1,044,751	22,021,172	13,647,981	372,302	37,086,206	0	37,086,206	

貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：法人全体1 / 3
(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	73,791,660	67,970,420	5,821,240	流動負債	25,624,390	24,701,111	923,279
現金預金	59,674,326	54,123,177	5,551,149	未払費用	9,403,776	10,651,505	1,247,729
未収補助金	746,558	646,506	100,052	未返還金	14,607,134	12,583,545	2,023,589
未収収益	13,217,776	13,080,737	137,039	預り金	0	0	0
立替金	133,000	120,000	13,000	職員預り金	1,613,480	1,466,061	147,419
仮払金	20,000	0	20,000	仮受金	0	0	0
固定資産	235,826,710	230,993,971	4,832,739	固定負債	120,268,750	103,361,460	16,907,290
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	120,268,750	103,361,460	16,907,290
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	145,893,140	128,062,571	17,830,569
その他の固定資産	234,826,710	229,993,971	4,832,739	純資産の部			
建物	316,757	365,408	48,651	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	13,793	17,973	4,180	国庫補助金等特別積立金	505,703	954,035	448,332
車輛運搬具	1,160,579	2,045,570	884,991	その他の積立金	125,133,321	128,133,321	3,000,000
器具及び備品	1,219,755	2,046,379	826,624	福祉基金積立金	50,630,819	50,630,819	0
投資有価証券(出資金)	10,000	10,000	0	社会福祉事業積立金	1,002,502	1,002,502	0
長期貸付金	1,476,550	1,070,000	406,550	運営事業積立金	0	3,000,000	3,000,000
退職手当積立基金預け金	87,288,340	79,691,490	7,596,850	自動車等購入積立金	1,500,000	1,500,000	0
退職給付引当資産	19,193,950	17,433,450	1,760,500	森山基金積立金	10,000,000	10,000,000	0
福祉基金積立資産	50,630,819	50,630,819	0	介護保険事業積立金	55,000,000	55,000,000	0
社会福祉事業積立資産	1,002,502	1,002,502	0	就労支援事業人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
運営事業積立資産	0	3,000,000	3,000,000	就労支援事業施設整備等積立金	3,000,000	3,000,000	0
自動車等購入積立資産	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	37,086,206	40,814,464	3,728,258
森山基金積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,728,258	9,999,353	3,271,095
介護保険事業積立資産	55,000,000	55,000,000	0				
就労支援事業人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
就労支援事業施設整備等積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
徴収不能引当金	986,335	819,620	166,715	純資産の部合計	163,725,230	170,901,820	7,176,590
資産の部合計	309,618,370	298,964,391	10,653,979	負債及び純資産の部合計	309,618,370	298,964,391	10,653,979

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) 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）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産
 - ・残存価額 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
 - 無形固定資産
 - ・残存価額 0 円とした定額法
 - リース資産
 - ・該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - 退職給与引当金
 - ・職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上する
 - 賞与引当金
 - ・社会福祉法人会計基準第 1 章 2（4）並びに本会経理規程第 5 6 条ただし書きに基づき計上しない
- (4) リース取引
 - ・取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンスリースは、通常の賃貸借処理による
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・税込方式による

3. 重要な会計方針の変更

平成 26 年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成 23 年 7 月 27 日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連名通知）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積立基金制度並びに千葉県社会福祉事業共助会に加入し、退職年金、退職一時金の額は、本会給与規定による

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

本会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）
 - ・本会では事業区分が社会福祉事業のみため、省略している
- (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）
 - ・本会では、公益事業を実施していないため作成していない
- (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）
 - ・本会では、収益事業を実施していないため作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業

法人本部拠点

法人運営事業

調査・企画・広報事業

相談事業

地域福祉推進事業

ボランティアセンター運営事業

共同募金配分金事業

福祉サービス事業

後見支援センター事業

貸付事業

受託事業

学童保育事業

在宅サービスセンター拠点

居宅介護支援事業

訪問介護事業

居宅等介護事業

福祉作業所拠点
就労継続支援B型事業
特定相談支援事業
福祉センター拠点
福祉センター受託事業

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
特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000

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

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金448,332円を取り崩した

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	915,091	598,334	316,757
機械及び装置	418,215	404,422	13,793
車輛運搬具	13,443,550	12,282,971	1,160,579
器具及び備品	6,779,003	5,559,248	1,219,755

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

積立金取崩額のうち、運営事業積立金 3,000,000円は、耐震補強工事に伴う移転費用及び法人運営費用に充てるための目的外取崩額である。

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

1 / 2
(単位：円)法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

勘定科目	法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,908,801	23,431,714	14,008,769	9,442,376	73,791,660	0	73,791,660
現金預金	25,950,493	16,140,076	8,141,381	9,442,376	59,674,326	0	59,674,326
未収補助金	746,558	0	0	0	746,558	0	746,558
未収収益	58,750	7,291,638	5,867,388	0	13,217,776	0	13,217,776
立替金	133,000	0	0	0	133,000	0	133,000
仮払金	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
固定資産	172,738,376	55,735,411	7,352,923	0	235,826,710	0	235,826,710
基本財産	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	171,738,376	55,735,411	7,352,923	0	234,826,710	0	234,826,710
建物	316,757	0	0	0	316,757	0	316,757
機械及び装置	13,793	0	0	0	13,793	0	13,793
車輛運搬具	673,073	487,505	1	0	1,160,579	0	1,160,579
器具及び備品	618,927	247,906	352,922	0	1,219,755	0	1,219,755
投資有価証券（出資金）	10,000	0	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	1,476,550	0	0	0	1,476,550	0	1,476,550
退職手当積立基金預け金	87,288,340	0	0	0	87,288,340	0	87,288,340
退職給付引当資産	19,193,950	0	0	0	19,193,950	0	19,193,950
福祉基金積立資産	50,630,819	0	0	0	50,630,819	0	50,630,819
社会福祉事業積立資産	1,002,502	0	0	0	1,002,502	0	1,002,502
自動車等購入積立資産	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
森山基金積立資産	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
介護保険事業積立資産	0	55,000,000	0	0	55,000,000	0	55,000,000
就労支援事業人件費積立資産	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
就労支援事業施設整備等積立資産	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
徴収不能引当金	986,335	0	0	0	986,335	0	986,335
資産の部合計	199,647,177	79,167,125	21,361,692	9,442,376	309,618,370	0	309,618,370
流動負債	14,200,355	1,818,036	535,925	9,070,074	25,624,390	0	25,624,390
未払費用	6,185,253	1,601,101	287,352	1,330,070	9,403,776	0	9,403,776
未返還金	7,419,898	0	0	7,187,236	14,607,134	0	14,607,134
職員預り金	595,204	216,935	248,573	552,768	1,613,480	0	1,613,480
固定負債	120,268,750	0	0	0	120,268,750	0	120,268,750
退職給付引当金	120,268,750	0	0	0	120,268,750	0	120,268,750
負債の部合計	134,469,105	1,818,036	535,925	9,070,074	145,893,140	0	145,893,140

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

2 / 2
(単位：円)法人：社会福祉法人 茂原市社会福祉協議会
事業：社会福祉事業

勘定科目	法人本部	在宅サービスセンター	福祉作業所	福祉センター	合計	内部取引消去	事業区分合計	
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
国庫補助金等特別積立金	0	327,917	177,786	0	505,703	0	505,703	
その他の積立金	63,133,321	55,000,000	7,000,000	0	125,133,321	0	125,133,321	
福祉基金積立金	50,630,819	0	0	0	50,630,819	0	50,630,819	
社会福祉事業積立金	1,002,502	0	0	0	1,002,502	0	1,002,502	
自動車等購入積立金	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000	
森山基金積立金	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
介護保険事業積立金	0	55,000,000	0	0	55,000,000	0	55,000,000	
就労支援事業人件費積立金	0	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000	
就労支援事業施設整備等積立金	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	
次期繰越活動増減差額	1,044,751	22,021,172	13,647,981	372,302	37,086,206	0	37,086,206	
(うち当期活動増減差額)	9,893,744	3,627,250	461,764	0	6,728,258	0	6,728,258	
純資産の部合計	65,178,072	77,349,089	20,825,767	372,302	163,725,230	0	163,725,230	
負債及び純資産の部合計	199,647,177	79,167,125	21,361,692	9,442,376	309,618,370	0	309,618,370	