

法人本部拠点区分 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4様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会
拠点区分: 法人本部

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
収入	経常経費寄附金収入	9,830,000	11,572,284	-1,742,284	
	経常経費寄附金収入	9,830,000	11,572,284	-1,742,284	
	受取利息配当金収入	8,000	7,371	629	
	受取利息配当金収入	8,000	7,371	629	
	その他の収入	187,000	194,745	-7,745	
	雑収入	187,000	194,745	-7,745	
	事業活動収入計(1)	10,025,000	11,774,400	-1,749,400	
事業活動による支出	人件費支出	82,265,000	80,524,141	1,740,859	
	役員報酬支出	5,353,000	5,236,780	116,220	
	職員給料支出	42,623,000	41,988,564	634,436	
	職員賞与支出	10,776,000	10,775,430	570	
	非常勤職員給与支出	13,020,000	12,145,969	874,031	
	退職給付支出	716,000	715,200	800	
	法定福利費支出	9,777,000	9,662,198	114,802	
	事務費支出	12,478,000	9,415,179	3,062,821	
	福利厚生費支出	408,000	281,784	126,216	
	職員被服費支出	70,000	15,732	54,268	
	旅費交通費支出	1,190,000	1,046,512	143,488	
	研修研究費支出	998,000	851,183	146,817	
	事務消耗品費支出	960,000	704,235	255,765	
	印刷製本費支出	1,006,000	771,235	234,765	
	水道光熱費支出	14,000	11,920	2,080	
	燃料費支出	10,000	0	10,000	
	修繕費支出	274,000	131,262	142,738	
	通信運搬費支出	992,000	597,639	394,361	
	会議費支出	195,000	102,886	92,114	
	広報費支出	230,000	86,806	143,194	
	業務委託費支出	272,000	216,491	55,509	
	手数料支出	669,000	506,768	162,232	
	保険料支出	410,000	372,440	37,560	
	賃借料支出	1,621,000	1,350,133	270,867	
	土地・建物賃借料支出	610,000	591,117	18,883	
	租税公課支出	280,000	214,119	65,881	
	保守料支出	350,000	189,385	160,615	
	渉外費支出	260,000	185,298	74,702	
	諸会費支出	170,000	101,379	68,621	
	車輛費支出	740,000	441,684	298,316	
	雑支出	749,000	645,171	103,829	
	事業活動支出計(2)	94,743,000	89,939,320	4,803,680	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-84,718,000	-78,164,920	-6,553,080	
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				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,267,000	1,266,048	952	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,267,000	1,266,048	952		
施設整備等支出計(5)	1,267,000	1,266,048	952		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,267,000	-1,266,048	-952		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	83,825,000	81,884,174	1,940,826	
	拠点区分間繰入金収入	83,825,000	81,884,174	1,940,826	
	その他の活動収入計(7)	83,825,000	81,884,174	1,940,826	
	支出				
	積立資産支出	1,064,000	1,063,146	854	
	退職給付引当資産支出	1,064,000	1,063,146	854	
	拠点区分間繰入金支出	300,000	0	300,000	
	拠点区分間繰入金支出	300,000	0	300,000	
	その他の活動による支出	1,481,000	1,480,285	715	
その他の活動による支出	1,481,000	1,480,285	715		
その他の活動支出計(8)	2,845,000	2,543,431	301,569		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	80,980,000	79,340,743	1,639,257		
予備費(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,005,000	-90,225	-4,914,775		
前期末支払資金残高(12)	7,152,819	7,152,819	0		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	2,147,819	7,062,594	-4,914,775		

法人本部拠点区分 事業活動収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会
拠点区分: 法人本部

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減	
収益	経常経費寄附金収益	11,572,284	14,017,379	-2,445,095	
	経常経費寄附金収益	11,572,284	14,017,379	-2,445,095	
	サービス活動収益計(1)	11,572,284	14,017,379	-2,445,095	
費用	人件費	81,028,702	82,056,201	-1,027,499	
	役員報酬	5,236,780	8,325,510	-3,088,730	
	職員給料	41,988,564	38,680,245	3,308,319	
	職員賞与	7,198,342	6,771,912	426,430	
	賞与引当金繰入	3,018,503	3,577,088	-558,585	
	非常勤職員給与	12,145,969	13,815,501	-1,669,532	
	退職給付費用	1,778,346	1,664,250	114,096	
	法定福利費	9,662,198	9,221,695	440,503	
	事務費	9,415,179	7,907,209	1,507,970	
	福利厚生費	281,784	226,770	55,014	
	職員被服費	15,732	0	15,732	
	旅費交通費	1,046,512	731,168	315,344	
	研修研究費	851,183	620,580	230,603	
	事務消耗品費	704,235	570,820	133,415	
	印刷製本費	771,235	593,012	178,223	
	水道光熱費	11,920	13,169	-1,249	
	修繕費	131,262	80,043	51,219	
	通信運搬費	597,639	403,161	194,478	
	会議費	102,886	87,182	15,704	
	広報費	86,806	89,135	-2,329	
	業務委託費	216,491	115,784	100,707	
	手数料	506,768	198,872	307,896	
	保険料	372,440	403,306	-30,866	
	賃借料	1,350,133	1,337,104	13,029	
	土地・建物賃借料	591,117	576,368	14,749	
	租税公課	214,119	141,553	72,566	
	保守料	189,385	151,641	37,744	
	渉外費	185,298	184,240	1,058	
	諸会費	101,379	255,374	-153,995	
	車輛費	441,684	495,842	-54,158	
	雑費	645,171	632,085	13,086	
	減価償却費	1,425,108	2,063,685	-638,577	
	減価償却費	1,425,108	2,063,685	-638,577	
	サービス活動費用計(2)	91,868,989	92,027,095	-158,106	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-80,296,705	-78,009,716	-2,286,989	
収益	受取利息配当金収益	7,371	7,110	261	
	受取利息配当金収益	7,371	7,110	261	
	その他のサービス活動外収益	194,745	230,080	-35,335	
	雑収益	194,745	230,080	-35,335	
	サービス活動外収益計(4)	202,116	237,190	-35,074	
	その他のサービス活動外費用	1,480,285	2,700,000	-1,219,715	
費用	雑損失	1,480,285	2,700,000	-1,219,715	
	サービス活動外費用計(5)	1,480,285	2,700,000	-1,219,715	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,278,169	-2,462,810	1,184,641	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-81,574,874	-80,472,526	-1,102,348	
収益	拠点区分間繰入金収益	81,884,174	80,713,616	1,170,558	
	拠点区分間繰入金収益	81,884,174	80,713,616	1,170,558	
	特別収益計(8)	81,884,174	80,713,616	1,170,558	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	10,082	-10,081
		器具及び備品売却損・処分損	1	10,082	-10,081
		拠点区分間繰入金費用	0	684	-684
		拠点区分間繰入金費用	0	684	-684
特別費用計(9)	1	10,766	-10,765		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	81,884,173	80,702,850	1,181,323	

	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	309,299	230,324	78,975
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	6,119,591	5,889,267	230,324
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	6,428,890	6,119,591	309,299
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	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)	6,428,890	6,119,591	309,299

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式
 法人名:社会福祉法人 愛護会
 拠点区分:法人本部

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	14,007,292	12,773,311	1,233,981	流動負債	11,229,249	10,463,628	765,621
現金預金	14,007,292	12,073,995	1,933,297	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	5,866,698	5,612,512	254,186
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	1,078,000	0	1,078,000
未収金	0	399,316	-399,316	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	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
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,266,048	1,266,048	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	7,980	-7,980
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	300,000	-300,000	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	20,206,774	20,587,937	-381,163	賞与引当金	3,018,503	3,577,088	-558,585
基本財産	2,450,002	2,450,002	0	その他の流動負債	0	0	0
土地	2,450,000	2,450,000	0	固定負債	12,136,162	12,358,264	-222,102
建物	2	2	0	設備資金借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	リース債務	422,016	1,688,064	-1,266,048
その他の固定資産	17,756,772	18,137,935	-381,163	役員等長期借入金	0	0	0
土地	2,214,750	2,214,750	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	退職給付引当金	11,714,146	10,670,200	1,043,946
構築物	1,847,494	2,001,248	-153,754	長期未払金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	長期預り金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	5,318	10,625	-5,307	負債の部合計	23,365,411	22,821,892	543,519
建設仮勘定	0	0	0	純資産の部			
有形リース資産	817,824	1,431,192	-613,368	基本金	4,419,765	4,419,765	0
権利	267,000	267,000	0	基本金	4,419,765	4,419,765	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
無形リース資産	870,240	1,522,920	-652,680	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
投資有価証券	20,000	20,000	0	その他の積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
退職給付引当資産	11,714,146	10,670,200	1,043,946	工賃変動積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
工賃変動積立金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,428,890	6,119,591	309,299
設備等整備積立金	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	309,299	230,324	78,975
差入保証金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	6,119,591	5,889,267	230,324
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	10,848,655	10,539,356	309,299
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	34,214,066	33,361,248	852,818	負債及び純資産の部合計	34,214,066	33,361,248	852,818

財務諸表に対する注記（法人本部拠点）

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等 — 該当なし
- 売買目的外有価証券 — 総平均法による原価法
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法
- リース資産 — 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている

① 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

サービス区分なし

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
土地	2,450,000	0	0	2,450,000
建物	2	0	0	2
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,450,002	0	0	2,450,002

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地（基本財産）	2,450,000	0	2,450,000
建物（基本財産）	8,381,000	8,380,998	2
定期預金（基本財産）	0	0	0
投資有価証券（基本財産）	0	0	0
土地	2,214,750	0	2,214,750
建物	0	0	0
構築物	3,216,240	1,368,746	1,847,494
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	2,211,902	2,206,584	5,318
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	3,066,840	2,249,016	817,824
権利	267,000	0	267,000
ソフトウェア	5,665,380	5,665,380	0
無形リース資産	3,263,400	2,393,160	870,240
投資有価証券	20,000	0	20,000
長期貸付金	-	-	0
拠点区分間長期貸付金	-	-	0
退職給付引当資産	-	-	11,714,146
長期預り金積立資産	-	-	0
その他の積立資産	-	-	0
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	30,756,512	22,263,884	20,206,774

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

10. 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

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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