

資料 2

平成 27 年度 収支決算財務諸表

目 次

< 1. 資金収支計算書 >

- (1) 資金収支計算書 (第 1 号の 1 様式) 1
- (2) 資金収支内訳表 (第 1 号の 2 様式) 2

< 2. 事業活動計算書 >

- (1) 事業活動計算書 (第 2 号の 1 様式) 3
- (2) 事業活動内訳表 (第 2 号の 2 様式) 4

< 3. 貸借対照表・財産目録及び財務諸表に対する注記 >

- (1) 貸借対照表 (第 3 号の 1 様式) 5
- (2) 財務諸表の注記 (法人全体) 7
- (3) 財産目録 (別紙 5 法人全体) 10
- (4) 貸借対照表内訳表 (第 3 号の 2 様式) 14
- (5) 財務諸表の注記 (本部拠点・介護事業等拠点) 15

< 4. 附属明細書 >

- (1) 借入金明細書 (別紙①) 22
- (2) 寄付金収益明細書 (別紙②) 23
- (3) 補助金事業等収益明細書 (別紙③) 24
- (4) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙④) 25
- (5) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 (別紙⑤) 26
- (6) 基本金明細書 (別紙⑥) 27
- (7) 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙⑦) 28
- (8) 積立金・積立資産明細書 (別紙⑧) 29
- (9) 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書(別紙 1) 31
- (10) 引当金明細書 (別紙 2) 32

- 5. 監事監査報告書 33

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

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区分：法人全体

(単位：円)

	勘定科目	予算額(A)	決算額(B)	差異(A)-(B)	説明
事業活動による収支	収 入 181 会費収入	6,663,000	6,669,250	△6,250	
	183 寄附金収入	5,400,000	5,692,711	△292,711	
	184 経常経費補助金収入	20,470,000	20,292,317	177,683	
	185 助成金収入	50,000	50,000		
	186 受託金収入	18,468,000	18,511,284	△43,284	
	187 貸付事業収入	1,020,000	910,000	110,000	
	188 事業収入	2,949,000	3,027,480	△78,480	
	190 介護保険事業収入	40,413,000	40,413,798	△798	
	195 障害福祉サービス等事業収入	7,189,000	7,051,650	137,350	
	198 利用料収入	772,000	779,530	△7,530	
	200 受取利息配当金収入	69,000	73,897	△4,897	
	201 その他の収入	202,000	400,779	△198,779	
	事業活動収入計(1)	103,665,000	103,872,696	△207,696	
	支 出	支 131 人件費支出	83,979,000	82,782,737	1,196,263
132 事業費支出		20,038,000	19,323,542	714,458	
133 事務費支出		6,690,000	5,638,747	1,051,253	
138 貸付事業支出		1,020,000	935,000	85,000	
139 共同募金配分金事業費		1,162,000	1,162,000		
141 助成金支出		1,615,000	1,615,000		
142 負担金支出		10,000	10,000		
事業活動支出計(2)		114,514,000	111,467,026	3,046,974	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,849,000	△7,594,330	△3,254,670		
施設整備	収 入				
	施設整備等収入計(4)				
	支 出 147 固定資産取得支出	228,000	226,800	1,200	
施設整備等支出計(5)	228,000	226,800	1,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△228,000	△226,800	△1,200		
その他の活動	収 入 220 事業区分間繰入金収入	5,371,000	5,470,423	△99,423	
	222 サービス区分間繰入金収入	4,857,000	5,504,816	△647,816	
	その他の活動収入計(7)	10,228,000	10,975,239	△747,239	
	支 出 155 積立資産支出	1,033,000	1,029,768	3,232	
162 事業区分間繰入金支出	5,472,000	5,470,423	1,577		
164 サービス区分間繰入金支出	4,857,000	5,504,816	△647,816		
その他の活動支出計(8)	11,362,000	12,005,007	△643,007		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,134,000	△1,029,768	△104,232		
予備費支出(10)	290,000		290,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,501,000	△8,850,898	△3,650,102		
前期末支払資金残高(12)	58,373,794	58,373,794			
当期末支払資金残高(11)+(12)	45,872,794	49,522,896	△3,650,102		

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

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

(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	181 会費収入	6,669,250		6,669,250		6,669,250
	183 寄附金収入	5,692,711		5,692,711		5,692,711
	184 経常経費補助金収入	20,292,317		20,292,317		20,292,317
	185 助成金収入	50,000		50,000		50,000
	186 受託金収入	15,014,924	3,496,360	18,511,284		18,511,284
	187 貸付事業収入	910,000		910,000		910,000
	188 事業収入	3,027,480		3,027,480		3,027,480
	190 介護保険事業収入		40,413,798	40,413,798		40,413,798
	195 障害福祉サービス等事業収入		7,051,650	7,051,650		7,051,650
	198 利用料収入	449,940	329,590	779,530		779,530
	200 受取利息配当金収入	37,208	36,689	73,897		73,897
	201 その他の収入	389,279	11,500	400,779		400,779
	事業活動収入計(1)	52,533,109	51,339,587	103,872,696		103,872,696
	支出	131 人件費支出	34,680,489	48,102,248	82,782,737	
132 事業費支出		11,977,379	7,346,163	19,323,542		19,323,542
133 事務費支出		4,483,516	1,155,231	5,638,747		5,638,747
138 貸付事業支出		935,000		935,000		935,000
139 共同募金配分金事業費		1,162,000		1,162,000		1,162,000
141 助成金支出		1,615,000		1,615,000		1,615,000
142 負担金支出		10,000		10,000		10,000
事業活動支出計(2)		54,863,384	56,603,642	111,467,026		111,467,026
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,330,275	△5,264,055	△7,594,330		△7,594,330
施設整備	147 固定資産取得支出	113,400	113,400	226,800		226,800
	施設整備等支出計(5)	113,400	113,400	226,800		226,800
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△113,400	△113,400	△226,800		△226,800
その他の活動	220 事業区分間繰入金収入	5,470,423		5,470,423	△5,470,423	
	222 サービス区分間繰入金収入	4,404,816	1,100,000	5,504,816	△5,504,816	
	その他の活動収入計(7)	9,875,239	1,100,000	10,975,239	△10,975,239	
	155 積立資産支出	556,380	473,388	1,029,768		1,029,768
	162 事業区分間繰入金支出		5,470,423	5,470,423	△5,470,423	
164 サービス区分間繰入金支出	4,404,816	1,100,000	5,504,816	△5,504,816		
その他の活動支出計(8)	4,961,196	7,043,811	12,005,007	△10,975,239	1,029,768	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,914,043	△5,943,811	△1,029,768		△1,029,768	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,470,368	△11,321,266	△8,850,898		△8,850,898
前期末支払資金残高(12)		32,343,355	26,030,439	58,373,794		58,373,794
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,813,723	14,709,173	49,522,896		49,522,896

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

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区分：法人全体

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	説明		
サービス活動増減の部	収 益	081 会費収益	6,669,250	6,708,150	△38,900			
		083 寄付金収益	5,692,711	7,752,270	△2,059,559			
		084 経常経費補助金収益	20,292,317	22,242,301	△1,949,984			
		085 受託金収益	18,511,284	14,630,130	3,881,154			
		086 助成金収益	50,000		50,000			
		088 事業収益	3,027,480	5,261,100	△2,233,620			
		090 介護保険事業収益	40,413,798	46,925,324	△6,511,526			
		095 障害福祉サービス等事業収益	7,051,650	9,040,080	△1,988,430			
		098 利用料収益	779,530	1,009,380	△229,850			
		099 その他の収益	149,391	2,766,797	△2,617,406			
			サービス活動収益計(1)	102,637,411	116,335,532	△13,698,121		
	費 用	021 人件費	83,803,205	81,610,889	2,192,316			
		022 事業費	19,323,542	22,863,414	△3,539,872			
		023 事務費	5,638,747	6,429,646	△790,899			
028 共同募金配分金事業費		1,162,000	1,199,000	△37,000				
030 助成金費用		1,615,000	1,910,000	△295,000				
031 負担金費用		10,000	105,000	△95,000				
033 減価償却費		3,033,805	2,389,621	644,184				
034 国庫補助金等特別積立金取崩額		△348,118	△423,002	74,884				
		サービス活動費用計(2)	114,238,181	116,084,568	△1,846,387			
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,600,770	250,964	△11,851,734			
サービス活動外増減の部	収 益	100 借入金利息補助金収益		73,915	△73,915			
		101 受取利息配当金収益	73,897		73,897			
		106 その他のサービス活動外収益	251,388		251,388			
				サービス活動外収益計(4)	325,285	73,915	251,370	
	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)	325,285	73,915	251,370	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,275,485	324,879	△11,600,364			
特別増減の部	収 益	110 固定資産受贈額	2,057,040		2,057,040			
		112 事業区分間繰入金収益	5,470,423	6,969,015	△1,498,592			
		114 サービス区分間繰入金収益	5,504,816	6,819,694	△1,314,878			
				特別収益計(8)	13,032,279	13,788,709	△756,430	
	費 用	046 固定資産売却損・処分損	15		15			
		050 事業区分間繰入金費用	5,470,423	6,969,015	△1,498,592			
		052 サービス区分間繰入金費用	5,504,816	6,819,694	△1,314,878			
				特別費用計(9)	10,975,254	13,788,709	△2,813,455	
				特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,057,025		2,057,025	
				当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,218,460	324,879	△9,543,339	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	61,549,868	61,185,139	364,729		
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,331,408	61,510,018	△9,178,610		
			119 基本金取崩額(14)					
			120 基金取崩額(15)					
			121 その他の積立金取崩額(16)					
			057 その他の積立金積立額(17)					
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	52,331,408	61,510,018	△9,178,610			

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

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

(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 081 会費収益	6,669,250		6,669,250		6,669,250	
	益 083 寄付金収益	5,692,711		5,692,711		5,692,711	
	084 経常経費補助金収益	20,292,317		20,292,317		20,292,317	
	085 受託金収益	15,014,924	3,496,360	18,511,284		18,511,284	
	086 助成金収益	50,000		50,000		50,000	
	088 事業収益	3,027,480		3,027,480		3,027,480	
	090 介護保険事業収益		40,413,798	40,413,798		40,413,798	
	095 障害福祉サービス等事業収益		7,051,650	7,051,650		7,051,650	
	098 利用料収益	449,940	329,590	779,530		779,530	
	099 その他の収益	137,891	11,500	149,391		149,391	
	サービス活動収益計(1)	51,334,513	51,302,898	102,637,411		102,637,411	
	費用	021 人件費	35,236,869	48,566,336	83,803,205		83,803,205
		022 事業費	11,977,379	7,346,163	19,323,542		19,323,542
		023 事務費	4,483,516	1,155,231	5,638,747		5,638,747
		028 共同募金配分金事業費	1,162,000		1,162,000		1,162,000
		030 助成金費用	1,615,000		1,615,000		1,615,000
		031 負担金費用	10,000		10,000		10,000
		033 減価償却費	1,188,732	1,845,073	3,033,805		3,033,805
		034 国庫補助金等特別積立金取崩額	△348,118		△348,118		△348,118
サービス活動費用計(2)		55,325,378	58,912,803	114,238,181		114,238,181	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,990,865	△7,609,905	△11,600,770		△11,600,770		
サービス増減の部	収 101 受取利息配当金収益	37,208	36,689	73,897		73,897	
	益 106 その他のサービス活動外収益	251,388		251,388		251,388	
	サービス活動外収益計(4)	288,596	36,689	325,285		325,285	
	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)	288,596	36,689	325,285		325,285		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,702,269	△7,573,216	△11,275,485		△11,275,485		
特別増減の部	収 110 固定資産受贈額		2,057,040	2,057,040		2,057,040	
	益 112 事業区分間繰入金収益	5,470,423		5,470,423	△5,470,423		
	114 サービス区分間繰入金収益	4,404,816	1,100,000	5,504,816	△5,504,816		
	特別収益計(8)	9,875,239	3,157,040	13,032,279	△10,975,239	2,057,040	
	費用	046 固定資産売却損・処分損	13	2	15		15
	050 事業区分間繰入金費用		5,470,423	5,470,423	△5,470,423		
	052 サービス区分間繰入金費用	4,404,816	1,100,000	5,504,816	△5,504,816		
特別費用計(9)	4,404,829	6,570,425	10,975,254	△10,975,239	15		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,470,410	△3,413,385	2,057,025		2,057,025		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,768,141	△10,986,601	△9,218,460		△9,218,460		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,790,453	31,759,415	61,549,868		61,549,868	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,558,594	20,772,814	52,331,408		52,331,408	
	119 基本金取崩額(14)						
	120 基金取崩額(15)						
	121 その他の積立金取崩額(16)						
057 その他の積立金積立額(17)							
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	31,558,594	20,772,814	52,331,408		52,331,408		

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区 分：法人全体

(単位：円)

資産の部				負債の部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
001 流動資産	53,244,421	62,975,718	△9,731,297	011 流動負債	3,721,525	4,601,924	△880,399
01 現金預金	42,880,595	51,692,526	△8,811,931	02 事業未払金	3,209,347	4,137,511	△928,164
02 預金	42,880,595	51,692,526	△8,811,931	17 職員預り金	512,178	464,413	47,765
01 預貯金	23,880,595	32,692,526	△8,811,931	01 社会保険料	512,178	461,964	50,214
02 定期預金	19,000,000	19,000,000	0	02 所得税	0	2,449	△2,449
03 事業未収金	10,336,460	11,283,192	△946,732				
04 未収金	5,002	0	5,002				
26 仮払金	22,364	0	22,364				
002 固定資産	272,837,798	272,493,160	344,638	012 固定負債	9,562,797	8,542,329	1,020,468
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	08 退職給付引当金	9,562,797	8,542,329	1,020,468
03 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	01 福利協会退職給付引当金	9,562,797	8,542,329	1,020,468
002 その他の固定資産	271,837,798	271,493,160	344,638	負債の部合計	13,284,322	13,144,253	140,069
05 車輛運搬具	2,952,898	2,365,317	587,581	純資産の部			
06 器具及び備品	2,173,928	2,500,609	△326,681	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
09 権利	76,440	76,440	0	01 第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
10 ソフトウェア	3,274,452	4,285,332	△1,010,880	014 基金	7,371,000	7,371,000	0
13 長期貸付金	2,194,000	2,169,000	25,000	01 基金	7,371,000	7,371,000	0
18 退職給付引当資産	9,562,797	8,542,329	1,020,468	015 国庫補助金等特別積立金	647,666	995,784	△348,118
01 福利協会退職手当預け金	9,562,797	8,542,329	1,020,468	016 その他の積立金	251,447,823	251,447,823	0
19 長期預り金積立資産	155,460	106,310	49,150	01 その他の積立金	0	251,447,823	△251,447,823
01 預託金	90,460	41,310	49,150	02 基本積立金	81,447,823	0	81,447,823
02 敷金・保証金等預け金	65,000	65,000	0	03 事業振興準備積立金	90,000,000	0	90,000,000
22 基本積立預金	81,447,823	81,447,823	0	04 事業運営資金積立金	80,000,000	0	80,000,000
23 事業振興準備積立預金	90,000,000	90,000,000	0	017 次期繰越活動増減差額	52,331,408	61,510,018	△9,178,610
24 事業運営資金積立預金	80,000,000	80,000,000	0	02 (うち当期活動増減差額)	△9,218,460	0	△9,218,460
				純資産の部合計	312,797,897	322,324,625	△9,526,728
資産の部合計	326,082,219	335,468,878	△9,386,659	負債及び純資産の部合計	326,082,219	335,468,878	△9,386,659

1. 減価償却費の累計額 18,669,314 円

2. 徴収不能引当金の額 0 円

財務諸表の注記（法人全体）

1. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金－一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・ リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	法人全体
車 輛	5,714,160
物 品	1,062,600
合計	6,776,760

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・ 税込処理

2. 採用する退職給付制度

- ・ 独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

3. 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）
当法人では、社会福祉事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (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）
当法人では、公益事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。
- (6) 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）
 - 法人運営事業
 - 生活福祉資金推進事業
 - 福祉サービス利用援助事業
 - ふれあいのまちづくり事業

- 小地域ネットワーク事業
- 高齢者等支援事業
- ボランティアセンター運営事業
- 移送サービス事業
- 食事サービス事業
- 共同募金配分金事業
- たすけあい資金貸付事業
- 生活困窮者自立相談支援事業
- イ 介護事業等拠点（公益事業）
 - 居宅介護支援事業
 - 訪問介護事業
 - 障害福祉サービス事業
 - 特定旅客自動車運送事業

4. 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

5. 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

6. 担保に供している資産

- ・該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高口

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
車輛運搬具	16,689,738	13,736,840	2,952,898
器具及び備品	5,326,454	3,152,526	2,173,928
ソフトウェア	5,054,400	1,779,948	3,274,452
合計	27,070,592	18,669,314	8,401,278

8. 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
長期貸付金	2,194,000	0	2,194,000
事業未収金	10,336,460	0	10,336,460
未収金	5,002	0	5,002
合計	12,535,462	0	12,535,462

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

・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

財産目録

(平成28年3月31日現在)

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■区分：法人全体

(単位：円)

資産・負債の内訳			金額
1. 資産の部			
001 流動資産			
01 現金預金			42,880,595
02 預金			42,880,595
01 預貯金	預金先	口座番号	23,880,595
	秋田銀行花輪支店	293903	16,827,784
	秋田銀行花輪支店	628421	980,866
	秋田銀行花輪支店	672919	119,500
	秋田銀行花輪支店	623608	3,799,527
	秋田銀行花輪支店	327611	1,177,000
	秋田銀行花輪支店	761067	975,918
	秋田銀行花輪支店	1027169	0
	秋田銀行花輪支店	630892	0
	北都銀行鹿角支店	6065232	0
	東北銀行鹿角支店	3106968	0
	北日本銀行鹿角支店	2292111	0
	秋田県信用組合花輪支店	304277	0
	かつの農協花輪支所	2210056	0
	ゆうちょ銀行	02290-2-73694	0
	北都銀行鹿角支店	6130293	0
	かつの農協花輪支所	17226	0
02 定期預金	預金先	区分	19,000,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	10,000,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	4,000,000
	秋田銀行花輪支店	公益事業会計	5,000,000
03 事業未収金	内訳	収入先	10,336,460
(社会福祉事業会計)	ふれあいのまちづくり事業補助金(小地域福祉ネットワーク事業)	鹿角市	60,000
	地域福祉活動支援事業補助金(ボランティアセンター運営事業)	鹿角市	273,000
	ひきこもり等支援事業委託料	鹿角市	170,800
	成年後見制度法人後見支援事業委託料	鹿角市	367,356
	移送サービス事業委託料	鹿角市	871,000
	食事サービス事業委託料(3月分)	鹿角市	104,800
	食事サービス事業会食型ワイルド利用負担(3月分)	利用者	7,800
	まごころ訪問サービス事業利用料(9月・1月・2月・3月分)	利用者	199,000
	福祉サービス利用援助事業(3月分利用料・3月分交通費)	利用者	41,620
	福祉サービス利用援助事業消耗品代・事務手数料	秋田県社会福祉協議会	160,995
(公益事業会計)	ケアプラン料(2月・3月分)	国保連合会	3,803,420
	介護報酬(1月・2月・3月分)	国保連合会	2,627,307
	介護保険利用者負担公費(2月・3月分)	国保連合会	31,711
	障害介護給付費(2月・3月分)	国保連合会	999,700
	障害計画相談支援給付費(2月・3月分)	国保連合会	127,480
	障害児計画相談支援給付費(2月・3月分)	国保連合会	15,070
	障害者移動支援事業(3月分)	鹿角市	53,440
	介護保険利用者負担(1月・2月・3月分)	利用者	137,041
	介護保険外サービス利用料(1月・3月分)	利用者	18,700
	障害者移動支援事業利用者負担(3月分)	利用者	960
	特定旅客運送事業利用者負担(1月・3月分)	利用者	26,640
	ゆうゆうクラブ委託料(3月分)	鹿角市	230,000
	予防プラン作成委託料(3月分)	鹿角市	4,300
	介護認定調査委託料(2月分)	仙台市太白区	4,320
04 未収金	内訳	収入先	5,002
(社会福祉事業会計)	労働保険料立替金不足分	職員	1,092
	年末調整による超過税額	大館税務署	1,606
(公益事業会計)	労働保険料立替金不足分	職員	2,304
26 仮払金	内訳		22,364
(社会福祉事業会計)	社会保険料事業主負担分(3月分)	日本年金機構鷹巣年金事務所	22,364
流動資産計			53,244,421

資産・負債の内訳			金額
002 固定資産			
01 基本財産			
03 定期預金	預金先	区分	1,000,000
	ゆうちょ銀行	社会福祉事業会計	900,000
	ゆうちょ銀行	社会福祉事業会計	100,000
基本財産計			1,000,000
02 その他の固定資産			
05 車輛運搬具	内訳	区分	2,952,898
	カローラバンDX (4WDスーパーハイ)	社会福祉事業会計	1
	スズキアルトバン	社会福祉事業会計	1
	リフト付きバス	社会福祉事業会計	94,964
	ダイハツハイゼット (共募)	社会福祉事業会計	1
	日産ピノ (日赤)	社会福祉事業会計	1
	ホンダアクティダンブ	社会福祉事業会計	1
	日産モコ S-4WD	公益事業会計	238,946
	共募車輛 ニッサンセレナ (車番8386)	社会福祉事業会計	947,638
	ダイハツアトレスローパー リヤシート付仕様 (4WL	公益事業会計	1,671,345
06 器具及び備品	内訳	区分	2,173,928
	耐火金庫	社会福祉事業会計	1
	応接4点セット	社会福祉事業会計	1
	机 (MG-109DIN)	社会福祉事業会計	1
	ガラスケース	社会福祉事業会計	1
	ガラスケース	社会福祉事業会計	1
	書庫	社会福祉事業会計	1
	コクヨスチール書庫	公益事業会計	1
	コクヨスチール書庫	公益事業会計	1
	コロナFFストーブ	公益事業会計	5
	ナショナルインバーターエアコン	公益事業会計	5
	フルリクライニング式車椅子	社会福祉事業会計	5
	リクライニング介助型車椅子	社会福祉事業会計	1
	アルミ製自操用車椅子	社会福祉事業会計	1
	アルミ製自操用車椅子	社会福祉事業会計	1
	スタンダードタイプ自走式車椅子	社会福祉事業会計	1
	スタンダードタイプ自走式車椅子	社会福祉事業会計	1
	ホンダ除雪機	社会福祉事業会計	455,228
	除雪機保管庫	社会福祉事業会計	213,605
	京セラ プリンタ LS-6970DN	社会福祉事業会計	34,770
	NECパソコン (MK34LLZZ10FSH)	社会福祉事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ9FSH)	社会福祉事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ8FSH)	社会福祉事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ7FSH)	社会福祉事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ6FSH)	社会福祉事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ5FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ4FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ3FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ2FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ1FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ0FSH)	公益事業会計	78,232
	NECパソコン (MK34LLZZ1FSH)	公益事業会計	78,232
	NECサーバー (Express5800/GT110 f)	公益事業会計	356,687
	NECパソコン (MK36LLZL4FSK)	社会福祉事業会計	87,413
	NECパソコン (MK36LLZL4FSK)	公益事業会計	87,413
09 権利	内訳	区分	76,440
	国保連合会伝送用電話加入権	公益事業会計	76,440
10 ソフトウェア	内訳	区分	3,274,452
	財務会計ソフト一式	社会福祉事業会計	281,808
	介護保険ソフト一式 (ケアマネジメントシステム)	公益事業会計	1,147,068
	介護保険ソフト一式 (訪問介護システム)	公益事業会計	971,280
	介護保険ソフト一式 (障がい福祉・自立支援システム)	公益事業会計	402,876
	介護保険ソフト一式 (障がい計画相談支援)	公益事業会計	471,420

資産・負債の内訳			金額
13 長期貸付金	内 訳	区 分	2,194,000
	たすけあい資金貸付金	社会福祉事業会計	2,194,000
18 退職給付引当資産			9,562,797
01 福利協会退職手当預け金	内 訳	区 分	9,562,797
	秋田県民間社会事業福利協会	社会福祉事業会計	3,965,979
	秋田県民間社会事業福利協会	公益事業会計	5,596,818
19 長期預り金積立資産			155,460
01 預託金	内 訳	区 分	90,460
	リサイクル料金(車両)	社会福祉事業会計	62,930
	リサイクル料金(車両)	公益事業会計	27,530
02 敷金・保証金等預け金	内 訳	区 分	65,000
	ヘルパー事務所敷金	特別会計	65,000
22 基本積立預金	預 金 先	区 分	81,447,823
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	15,500,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	55,947,823
	北日本銀行鹿角支店	社会福祉事業会計	10,000,000
23 事業振興準備積立預金	預 金 先	区 分	90,000,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	4,500,000
	北日本銀行鹿角支店	社会福祉事業会計	3,500,000
	北都銀行鹿角支店	社会福祉事業会計	2,000,000
	秋田銀行花輪支店	公益事業会計	10,000,000
	秋田銀行花輪支店	公益事業会計	30,000,000
24 事業運営資金積立預金	預 金 先	区 分	80,000,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	20,000,000
	秋田銀行花輪支店	社会福祉事業会計	7,000,000
	秋田銀行花輪支店	公益事業会計	45,000,000
	秋田銀行花輪支店	公益事業会計	8,000,000
	その他の固定資産計		271,837,798
	固定資産計		272,837,798
	資産合計		326,082,219
2. 負債の部			
011 流動負債			
02 事業未払金	内 訳	支 払 先	3,209,347
(社会福祉事業会計)	社会保険料(3月分)	日本年金機構鷹巣年金事務所	279,938
	時間外手当(3月分)	職 員	162,767
	まごころ訪問活動費・交通費(3月分)	まごころ協力会員	187,617
	まごころ訪問利用料(3月分口座引落手数料・活動費送金手数料)	金 融 機 関	1,954
	まごころ訪問サービス利用料の返金(8月・12月分)	まごころ訪問サービス利用者	4,000
	食事サービス事業調理委託料・送金手数料(3月分)	市内各業者・金融機関	215,416
	生活支援員活動費(3月分活動費・2月分交通費・送金手数料)	生活支援員・金融機関	58,680
	福祉サービス利用援助事業消耗品代・事務手数料	法人運営事業	160,995
	社協運営費補助金返還額	鹿 角 市	178,000
(公益事業会計)	社会保険料(3月分 常勤職員・日給ヘルパー)	職 員	283,817
	社会保険料(3月分 非常勤ヘルパー)	職 員	168,408
	日給・非常勤ヘルパー賃金(3月分)	職 員	1,230,004
	常勤職員・日給ヘルパー時間外手当(3月分)	職 員	109,599
	日給・非常勤ヘルパー通勤手当(3月分)	職 員	51,300
	日給・非常勤ヘルパー資格手当(3月分)	職 員	26,305
	日給・非常勤ヘルパー私用車借上料(3月分)	職 員	28,360
	ガイドヘルパー活動費(3月分活動費・活動費送金手数料)	ガイドヘルパー・金融機関	44,718
	社会保険料預り金差額分	職 員	17,469
17 職員預り金			512,178
01 社会保険料	内 訳	支 払 先	512,178
(社会福祉事業会計)	社会保険料(3月分 常勤職員)	日本年金機構鷹巣年金事務所	299,411
(公益事業会計)	社会保険料(3月分 常勤職員)	日本年金機構鷹巣年金事務所	212,767
	流動負債計		3,721,525

資産・負債の内訳		金額
012 固定負債		
08 退職給付引当金		9,562,797
01 福利協会退職給付引当金	内 訳	9,562,797
	秋田県民間社会事業福利協会	社会福祉事業会計
	秋田県民間社会事業福利協会	公益事業会計
固定負債計		9,562,797
負債合計		13,284,322
差引純資産		312,797,897

貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

■法人名：社会福祉法人鹿角市社会福祉協議会

■事業区分別

(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
001 流動資産	36,362,501	16,881,920	53,244,421		53,244,421
01 現金預金	34,081,068	8,799,527	42,880,595		42,880,595
02 預金	34,081,068	8,799,527	42,880,595		42,880,595
01 預貯金	20,081,068	3,799,527	23,880,595		23,880,595
02 定期預金	14,000,000	5,000,000	19,000,000		19,000,000
03 事業未収金	2,256,371	8,080,089	10,336,460		10,336,460
04 未収金	2,698	2,304	5,002		5,002
26 仮払金	22,364	0	22,364		22,364
002 固定資産	128,177,339	144,660,459	272,837,798		272,837,798
001 基本財産	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
03 定期預金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
002 その他の固定資産	127,177,339	144,660,459	271,837,798		271,837,798
05 車輛運搬具	1,042,607	1,910,291	2,952,898		2,952,898
06 器具及び備品	1,182,192	991,736	2,173,928		2,173,928
09 権利	0	76,440	76,440		76,440
10 ソフトウェア	281,808	2,992,644	3,274,452		3,274,452
13 長期貸付金	2,194,000	0	2,194,000		2,194,000
18 退職給付引当資産	3,965,979	5,596,818	9,562,797		9,562,797
01 福利協会退職手当預け金	3,965,979	5,596,818	9,562,797		9,562,797
19 長期預り金積立資産	62,930	92,530	155,460		155,460
01 預託金	62,930	27,530	90,460		90,460
02 敷金・保証金等預け金	0	65,000	65,000		65,000
22 基本積立預金	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
23 事業振興準備積立預金	10,000,000	80,000,000	90,000,000		90,000,000
24 事業運営資金積立預金	27,000,000	53,000,000	80,000,000		80,000,000
資産の部合計	164,539,840	161,542,379	326,082,219		326,082,219
011 流動負債	1,548,778	2,172,747	3,721,525		3,721,525
02 事業未払金	1,249,367	1,959,980	3,209,347		3,209,347
17 職員預り金	299,411	212,767	512,178		512,178
01 社会保険料	299,411	212,767	512,178		512,178
012 固定負債	3,965,979	5,596,818	9,562,797		9,562,797
08 退職給付引当金	3,965,979	5,596,818	9,562,797		9,562,797
01 福利協会退職給付引当金	3,965,979	5,596,818	9,562,797		9,562,797
負債の部合計	5,514,757	7,769,565	13,284,322		13,284,322
013 基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
01 第一号基本金	1,000,000	0	1,000,000		1,000,000
014 基金	7,371,000	0	7,371,000		7,371,000
01 基金	7,371,000	0	7,371,000		7,371,000
015 国庫補助金等特別積立金	647,666	0	647,666		647,666
016 その他の積立金	118,447,823	133,000,000	251,447,823		251,447,823
02 基本積立金	81,447,823	0	81,447,823		81,447,823
03 事業振興準備積立金	10,000,000	80,000,000	90,000,000		90,000,000
04 事業運営資金積立金	27,000,000	53,000,000	80,000,000		80,000,000
017 次期繰越活動増減差額	31,558,594	20,772,814	52,331,408		52,331,408
02 (うち当期活動増減差額)	1,768,141	△10,986,601	△9,218,460		△9,218,460
純資産の部合計	159,025,083	153,772,814	312,797,897		312,797,897
負債及び純資産の部合計	164,539,840	161,542,379	326,082,219		326,082,219

財務諸表の注記（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
 - ・該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	本部拠点
車 輛	1,990,224
物 品	1,062,600
合 計	3,052,824

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・税込処理

2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 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）
- (2) 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）
当法人では、社会福祉事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (3) 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）
当法人では、公益事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (4) 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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。
- (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）
 - 法人運営事業
 - 生活福祉資金推進事業
 - 福祉サービス利用援助事業
 - ふれあいのまちづくり事業
 - 小地域ネットワーク事業

高齢者等支援事業
 ボランティアセンター運営事業
 移送サービス事業
 食事サービス事業
 共同募金配分金事業
 たすけあい資金貸付事業
 生活困窮者自立相談支援事業

4. 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	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

5. 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

6. 担保に供している資産

・該当なし

7. 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
車輛運搬具	13,485,768	12,443,161	1,042,607
器具及び備品	3,333,260	2,151,068	1,182,192
ソフトウェア	444,960	163,152	281,808
合計	17,263,988	14,757,381	2,506,607

8. 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	2,256,371		2,256,371
未収金	2,698		2,698
長期貸付金	2,194,000		2,194,000
合計	4,453,069		4,453,069

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

・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. 重要な後発事象

- ・該当なし

12. 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

財務諸表の注記（介護事業等拠点）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・車輛運搬具並びに器具及び備品、ソフトウェア－定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・リース取引は通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - なお、当該事業年度の末日における未経過リース料は、以下のとおりである。

(単位：円)

未経過リース料期末残高	介護事業等拠点
車 輛	3,723,936
合 計	3,723,936

- (6) 消費税等の会計処理
 - ・税込処理

2. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構及び一般財団法人秋田県民間社会事業福利協会退職積立金制度に加入している。

3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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) 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）
- (2) 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）
当法人では、社会福祉事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (3) 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）
当法人では、公益事業区分に拠点区分が1つであるため作成しない。
- (4) 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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成しない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・ 介護事業等拠点（公益事業）
 - 居宅介護支援事業
 - 訪問介護事業
 - 障害福祉サービス事業
 - 特定旅客自動車運送事業

4. 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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5. 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

6. 担保に供している資産

・該当なし

7. 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
車輜運搬具	3,203,970	1,293,679	1,910,291
器具及び備品	1,993,194	1,001,458	991,736
ソフトウェア	4,609,440	1,616,796	2,992,644
合計	9,806,604	3,911,933	5,894,671

8. 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	8,080,089	0	8,080,089
未収金	2,304	0	2,304
合計	8,082,393		8,082,393

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

・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. 重要な後発事象

・該当なし

12. 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