

資金収支計算書

(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

(単位:円) 1頁

	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	79,942,000	80,410,283	△468,283	
		老人福祉事業収入	226,262,000	227,105,463	△843,463	
		保育事業収入	693,200,000	693,552,365	△352,365	
		法人運営事業収入	15,350,000	15,350,000		
		児童厚生事業収入	68,609,000	68,608,550	450	
		借入金利息補助金収入	309,000	308,740	260	
		経常経費寄附金収入	431,000	640,000	△209,000	
		受取利息配当金収入	320,000	338,822	△18,822	
		その他の収入	14,713,000	14,817,603	△104,603	
		事業活動収入計(1)	1,099,136,000	1,101,131,826	△1,995,826	
	支出		人件費支出	791,146,000	785,668,983	5,477,017
		事業費支出	159,846,000	153,243,797	6,602,203	
		事務費支出	79,917,000	74,638,197	5,278,803	
		支払利息支出	309,000	308,740	260	
		事業活動支出計(2)	1,031,218,000	1,013,859,717	17,358,283	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	67,918,000	87,272,109	△19,354,109		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等補助金収入	6,823,000	7,222,645	△399,645	
		施設整備等収入計(4)	6,823,000	7,222,645	△399,645	
	支出					
		設備資金借入金元金償還支出	4,690,000	4,690,000		
	固定資産取得支出	11,699,000	11,522,475	176,525		
	施設整備等支出計(5)	16,389,000	16,212,475	176,525		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,566,000	△8,989,830	△576,170		
その他の活動による収支	収入					
		積立資産取崩収入	13,550,000	13,549,360	640	
		その他の活動収入計(7)	13,550,000	13,549,360	640	
	支出					
		積立資産支出	83,816,000	83,714,304	101,696	
	その他の活動支出計(8)	83,816,000	83,714,304	101,696		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△70,266,000	△70,164,944	△101,056		
	予備費支出(10)	320,000		320,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,234,000	8,117,335	△20,351,335		
	前期末支払資金残高(12)	255,713,000	255,705,459	7,541		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	243,479,000	263,822,794	△20,343,794		

事業活動計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位:円) 1頁

		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	80,410,283	71,407,515	9,002,768	
		老人福祉事業収益	227,105,463	223,066,520	4,038,943	
		保育事業収益	693,552,365	664,352,805	29,199,560	
		法人運営事業収益	15,350,000	15,448,000	△98,000	
		児童厚生事業収益	68,608,550	68,703,000	△94,450	
		経常経費寄附金収益	640,000	1,888,985	△1,248,985	
		その他の収益	13,479,063	12,238,388	1,240,675	
			サービス活動収益計(1)	1,099,145,724	1,057,105,213	42,040,511
	費用	人件費	786,133,927	768,854,666	17,279,261	
		事業費	153,243,797	145,351,869	7,891,928	
		事務費	74,638,197	66,331,332	8,306,865	
		減価償却費	46,311,577	45,193,626	1,117,951	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△32,964,546	△31,126,844	△1,837,702	
その他の費用		0	133,050	△133,050		
		サービス活動費用計(2)	1,027,362,952	994,737,699	32,625,253	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	71,782,772	62,367,514	9,415,258	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	308,740	463,110	△154,370	
		受取利息配当金収益	338,822	460,907	△122,085	
		その他のサービス活動外収益	1,338,540	1,151,760	186,780	
			サービス活動外収益計(4)	1,986,102	2,075,777	△89,675
	費用	支払利息	308,740	463,110	△154,370	
				サービス活動外費用計(5)	308,740	463,110
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,677,362	1,612,667	64,695	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,460,134	63,980,181	9,479,953	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,222,645	5,131,000	2,091,645	
		固定資産受贈額	3,720,324	0	3,720,324	
		その他の特別収益	0	434,822,654	△434,822,654	
			特別収益計(8)	10,942,969	439,953,654	△429,010,685
	費用	固定資産売却損・処分損	3,069,983	86,316	2,983,667	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1,788,700	0	△1,788,700	
国庫補助金等特別積立金積立額		7,222,645	5,131,000	2,091,645		
		その他の特別損失	0	847,612,406	△847,612,406	
		特別費用計(9)	8,503,928	852,829,722	△844,325,794	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,439,041	△412,876,068	415,315,109	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	75,899,175	△348,895,887	424,795,062	
繰越活動増減差額の部			前期繰越活動増減差額(12)	378,156,523	786,052,410	△407,895,887
			当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	454,055,698	437,156,523	16,899,175
			基本金取崩額(14)	0	0	0
			その他の積立金取崩額(15)	5,800,000	0	5,800,000
			その他の積立金積立額(16)	75,500,000	59,000,000	16,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	384,355,698	378,156,523	6,199,175	

貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

科目	資産の部			増減	科目	負債の部		
	当年度末	前年度末				当年度末	前年度末	増減
流動資産	315,882,822	296,224,296	19,658,526	流動負債	56,750,028	45,208,837	11,541,191	
現金預金	243,985,734	251,040,145	△7,054,411	短期運営資金借入金	0	0	0	
現金	57,400	131,700	△74,300	事業未払金	20,852,911	11,628,554	9,224,357	
預金	243,030,864	250,012,907	△6,982,043	その他の未払金	6,544,492	1,267,350	5,277,142	
小口現金	897,470	895,538	1,932	支払手形	0	0	0	
有価証券	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0	
事業未収金	13,743,448	43,695,235	△29,951,787	1年以内返済予定設備資金借入金	4,690,000	4,690,000	0	
未収金	3,942,961	146,500	3,796,461	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	
未収補助金	51,573,050	0	51,573,050	1年以内返済予定リース債務	0	0	0	
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	
受取手形	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	
貯蔵品	0	0	0	未払費用	13,493,852	11,829,448	1,664,404	
医薬品	0	0	0	預り金	8,288,865	9,097,021	△808,156	
診療・療養等材料	0	0	0	職員預り金	2,879,908	6,696,464	△3,816,556	
給食用材料	0	0	0	前受金	0	0	0	
商品・製品	0	0	0	前受収益	0	0	0	
仕掛品	0	0	0	仮受金	0	0	0	
原材料	0	0	0	賞与引当金	0	0	0	
立替金	2,637,629	1,342,416	1,295,213	未払法人税等	0	0	0	
前払金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0	
前払費用	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0	
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0					
短期貸付金	0	0	0					
仮払金	0	0	0					
繰延税金資産	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	1,855,650,051	1,819,623,868	36,026,183	固定負債	135,689,862	139,914,918	△4,225,056	
基本財産	1,087,784,902	1,121,230,053	△33,445,151	設備資金借入金	0	4,690,000	△4,690,000	
土地	441,800,000	441,800,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0	
建物	645,984,902	679,430,053	△33,445,151	リース債務	0	0	0	
定期預金	0	0	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	111,934,539	112,469,595	△535,056	
その他の固定資産	767,865,149	698,393,815	69,471,334	長期未払金	0	0	0	
土地	0	0	0	長期預り金	23,755,323	22,755,323	1,000,000	
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0	
構築物	4,363,056	5,265,300	△902,244	負債の部合計	192,439,890	185,123,755	7,316,135	
機械及び装置	0	0	0					
車輜運搬具	5,222,485	2,937,499	2,284,986	純資産の部				
器具及び備品	47,479,746	49,556,098	△2,076,352	基本金	0	0	0	
建設仮勘定	0	0	0	第一号基本金	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	第二号基本金	0	0	0	
権利	0	0	0	第三号基本金	0	0	0	
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,019,637,285	1,047,167,886	△27,530,601	
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	575,100,000	505,400,000	69,700,000	
投資有価証券	10,000	10,000	0	人件費積立金	122,200,000	123,000,000	△800,000	
長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	39,900,000	38,400,000	1,500,000	
退職給付引当資産	111,934,539	112,469,595	△535,056	保育所施設・設備整備積立金	413,000,000	344,000,000	69,000,000	
人件費積立資産	122,200,000	123,000,000	△800,000	その他の積立金	0	0	0	
施設整備等積立資産	39,900,000	38,400,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	384,355,698	378,156,523	6,199,175	
保育所施設・設備積立資産	413,000,000	344,000,000	69,000,000	(うち当期活動増減差額)	75,899,175	△348,895,887	424,795,062	
長期預り金積立資産	23,755,323	22,755,323	1,000,000					
その他の積立資産	0	0	0					
差入保証金	0	0	0					
長期前払費用	0	0	0					
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	1,979,092,983	1,930,724,409	48,368,574	
資産の部合計	2,171,532,873	2,115,848,164	55,684,709	負債及び純資産の部合計	2,171,532,873	2,115,848,164	55,684,709	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－将来支給する退職金のうち、法人の負担する福島県社会福祉協議会退職金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上する。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、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となっている。

- (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）は省略している。
- (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) 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ていない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
「法人本部」
- イ 福島恵風園拠点
「養護老人ホーム福島恵風園」
「福島恵風園デイサービスセンター」
「めぐみの風居宅介護支援センター」
「ホームヘルパーステーションめぐみ」
- ウ 福島隣保館保育所拠点
「福島隣保館保育所」
- エ 福島保育所拠点
「福島保育所」
- オ 瀬上保育所拠点
「瀬上保育所」
- カ 福島わかば保育園拠点
「福島わかば保育園」
- キ 福島ふたば保育園拠点
「福島ふたば保育園」
- ク 飯坂保育所拠点
「飯坂保育所」
- ケ 福島市東浜児童センター拠点
「福島市東浜児童センター」
- コ 福島市野田児童センター拠点
「福島市野田児童センター」
- サ 福島市蓬莱児童センター拠点
「福島市蓬莱児童センター」
- シ 福島市清水児童センター拠点
「福島市清水児童センター」
- ス 福島市渡利児童センター拠点
「福島市渡利児童センター」
- セ 福島市わたりふれあいセンター拠点
「福島市わたりふれあいセンター」
「福島市渡利デイサービスセンター」

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	441,800,000			441,800,000
建物	679,430,053	2,441,250	35,886,401	645,984,902
合計	1,121,230,053	2,441,250	35,886,401	1,087,784,902

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

財務諸表に対する注記

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

基本財産 建物	115,789,590 円
計	115,789,590 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	4,690,000 円
設備資金借入金	円
計	4,690,000 円

9. 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	441,800,000		441,800,000
建物	1,684,136,160	1,038,151,258	645,984,902
構築物	88,560,394	84,197,338	4,363,056
車両運搬具	12,877,335	7,654,850	5,222,485
器具及び備品	180,442,528	132,962,782	47,479,746
ソフトウェア	1,840,650	1,840,650	
合計	2,409,657,067	1,264,806,878	1,144,850,189

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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

12. 関連当事者との取引の内容

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

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

財産目録

(平成26年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産・負債の内訳		金額
1. 資産の部		
流動資産		
現金預金		243,985,734
現金		57,400
預金		243,030,864
小口現金		897,470
事業未収金		13,743,448
未収金		3,942,961
未収補助金		51,573,050
立替金		2,637,629
流動資産計		315,882,822
固定資産		
基本財産		
土地		441,800,000
	福島恵風園	15,179.19㎡
	福島わかば保育園	516.59㎡
		367,000,000
		74,800,000
建物		645,984,902
	福島恵風園	3,817.75㎡
	福島隣保館保育所	738.66㎡
	福島保育所	604.12㎡
	瀬上保育所	585.33㎡
	福島わかば保育園	528.50㎡
	福島ふたば保育園	538.10㎡
	飯坂保育所	687.02㎡
	福島市東浜児童センター	305.99㎡
	福島市野田児童センター	299.35㎡
		315,010,546
		37,806,013
		15,108,065
		55,468,379
		115,789,590
		18,334,674
		38,703,089
		16,966,778
		32,797,768
基本財産計		1,087,784,902
その他の固定資産		
構築物		4,363,056
車輛運搬具		5,222,485
器具及び備品		47,479,746
投資有価証券		10,000
退職給付引当資産		111,934,539
人件費積立資産		122,200,000
施設整備等積立資産		39,900,000
保育所施設・設備積立資産		413,000,000
長期預り金積立資産		23,755,323
その他の固定資産計		767,865,149
固定資産計		1,855,650,051
資産合計		2,171,532,873
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金		20,852,911
その他の未払金		6,544,492
1年以内返済予定設備資金借入金		4,690,000
未払費用		13,493,852
預り金		8,288,865
職員預り金		2,879,908
流動負債計		56,750,028
固定負債		
退職給付引当金		111,934,539
長期預り金		23,755,323
固定負債計		135,689,862
負債合計		192,439,890
差引純資産		1,979,092,983

監事監査報告書

平成 26 年 5 月 27 日

社会福祉法人 福島福祉施設協会

会長 木村 六朗 様

私たち監事は、社会福祉法第 40 条の規定に基づき、平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までにおける財産及び経理の状況、並びに理事の業務執行等を監査しましたが、その結果は次のとおりであります。

1. 監査の概要


- (1) 理事会及び評議員会の議事録を確認するとともに、施設経営に関する重要事項及び業務執行状況について施設長及び担当職員からその内容を聴取しました。
- (2) 経理規程、決裁文書等の閲覧、帳簿、伝票、証ひょう類の処理状況並びに、預金等の照合、債権確認、勘定明細書と計算書類の内容について、会計責任者から説明を受け、帳簿、会計処理、計算書類の表示の的確性について監査しました。

2. 監査意見

- (1) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動計算書の記載と合致していることを認めました。
- (2) 貸借対照表、資金収支計算書及び事業活動計算書は、法令及び経理規程に従い整理され、財産及び収支の状況を正しく示しているものと認めました。
- (3) 理事の業務執行に関し、不整の点又は法令若しくは定款等に違反するような事実はないと認めました。

以上、平成 25 年度における社会福祉法人福島福祉施設協会の事業報告書、財産目録、貸借対照表、資金収支計算書及び事業収支計算書について、関連する法令及び通知に従って監査を実施した結果、適正であると認めました。

監事

持地 勝雄 

監事

夜田 戦三郎 