

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)

(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	90,633,000	94,140,780	△3,507,780	
	老人福祉事業収入	223,708,000	224,658,301	△950,301	
	保育事業収入	710,435,000	707,992,466	2,442,534	
	法人運営事業収入	15,766,000	15,766,000		
	児童厚生事業収入	73,180,000	73,179,345	655	
	借入金利息補助金収入	159,000	158,599	401	
	経常経費寄附金収入	3,126,000	3,124,204	1,796	
	受取利息配当金収入	295,000	297,152	△2,152	
	その他の収入	23,115,000	23,181,435	△66,435	
	事業活動収入計(1)	1,140,417,000	1,142,498,282	△2,081,282	
	支出				
	人件費支出	777,344,000	771,875,462	5,468,538	
	事業費支出	161,435,000	154,253,241	7,181,759	
事務費支出	87,731,000	81,416,056	6,314,944		
支払利息支出	159,000	158,599	401		
事業活動支出計(2)	1,026,669,000	1,007,703,358	18,965,642		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	113,748,000	134,794,924	△21,046,924		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	10,874,000	10,872,020	1,980	
	施設整備等収入計(4)	10,874,000	10,872,020	1,980	
	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	21,205,000	20,800,396	404,604	
施設整備等支出計(5)	25,895,000	25,490,396	404,604		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,021,000	△14,618,376	△402,624		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	9,626,000	9,624,448	1,552	
	その他の活動収入計(7)	9,626,000	9,624,448	1,552	
	支出				
	積立資産支出	105,287,000	105,220,760	66,240	
	その他の活動支出計(8)	105,287,000	105,220,760	66,240	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△95,661,000	△95,596,312	△64,688	
予備費支出(10)	800,000		800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,266,000	24,580,236	△22,314,236		
前期末支払資金残高(12)	263,834,000	263,822,794	11,206		
当期末支払資金残高(11)+(12)	266,100,000	288,403,030	△22,303,030		

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)

(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	94,140,780	80,410,283	13,730,497
		老人福祉事業収益	224,658,301	227,105,463	△2,447,162
		保育事業収益	707,992,466	693,552,365	14,440,101
		法人運営事業収益	15,766,000	15,350,000	416,000
		児童厚生事業収益	73,179,345	68,608,550	4,570,795
		経常経費寄附金収益	3,124,204	640,000	2,484,204
		その他の収益	7,707,578	13,479,063	△5,771,485
		サービス活動収益計(1)	1,126,568,674	1,099,145,724	27,422,950
	費用	人件費	805,536,774	786,133,927	19,402,847
		事業費	154,253,241	153,243,797	1,009,444
事務費		81,416,056	74,638,197	6,777,859	
減価償却費		47,598,091	46,311,577	1,286,514	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△30,877,194	△32,964,546	2,087,352	
		サービス活動費用計(2)	1,057,926,968	1,027,362,952	30,564,016
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	68,641,706	71,782,772	△3,141,066	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	158,599	308,740	△150,141
		受取利息配当金収益	297,152	338,822	△41,670
		その他のサービス活動外収益	15,473,857	1,338,540	14,135,317
		サービス活動外収益計(4)	15,929,608	1,986,102	13,943,506
費用	支払利息	158,599	308,740	△150,141	
	サービス活動外費用計(5)	158,599	308,740	△150,141	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	15,771,009	1,677,362	14,093,647	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	84,412,715	73,460,134	10,952,581	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	10,872,020	7,222,645	3,649,375
		固定資産受贈額	0	3,720,324	△3,720,324
		特別収益計(8)	10,872,020	10,942,969	△70,949
	費用	固定資産売却損・処分損	660,849	3,069,983	△2,409,134
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△1,788,700	1,788,700
	特別費用計(9)	11,532,869	8,503,928	3,028,941	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△660,849	2,439,041	△3,099,890	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,751,866	75,899,175	7,852,691	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	384,355,698	378,156,523	6,199,175
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	468,107,564	454,055,698	14,051,866
		基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,600,000	5,800,000	△2,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	96,900,000	75,500,000	21,400,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	374,807,564	384,355,698	△9,548,134	

貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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
流動資産	335,071,889	315,882,822	19,189,067	流動負債	78,033,859	56,750,028	21,283,831
現金預金	256,920,242	243,985,734	12,934,508	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	21,113,573	20,852,911	260,662
事業未収金	44,571,486	13,743,448	30,828,038	その他の未払金	3,354,372	6,544,492	△3,190,120
未収金	224,380	3,942,961	△3,718,581	支払手形	0	0	0
未収補助金	31,984,606	51,573,050	△19,588,444	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,690,000	△4,690,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	15,017,341	13,493,852	1,523,489
商品・製品	0	0	0	預り金	4,499,441	8,288,865	△3,789,424
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,684,132	2,879,908	△195,776
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	1,371,175	2,637,629	△1,266,454	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	賞与引当金	31,365,000	0	31,365,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	繰延税金負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	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	1,923,787,819	1,855,650,051	68,137,768	固定負債	137,986,174	135,689,862	2,296,312
基本財産	1,056,267,350	1,087,784,902	△31,517,552	設備資金借入金	0	0	0
土地	441,800,000	441,800,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	614,467,350	645,984,902	△31,517,552	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	112,830,851	111,934,539	896,312
その他の固定資産	867,520,469	767,865,149	99,655,320	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	25,155,323	23,755,323	1,400,000
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	3,471,367	4,363,056	△891,689	負債の部合計	216,020,033	192,439,890	23,580,143
機械及び装置	0	0	0				
車両運搬具	3,924,890	5,222,485	△1,297,595	純資産の部			
器具及び備品	52,474,878	47,479,746	4,995,132	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	1,253,160	0	1,253,160	国庫補助金等特別積立金	999,632,111	1,019,637,285	△20,005,174
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	688,400,000	575,100,000	93,300,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	人件費積立金	131,100,000	122,200,000	8,900,000
長期貸付金	0	0	0	施設整備等積立金	45,300,000	39,900,000	5,400,000
退職給付引当資産	112,830,851	111,934,539	896,312	保育所施設・設備整備積立金	489,000,000	413,000,000	76,000,000
人件費積立資産	131,100,000	122,200,000	8,900,000	その他の積立金	3,000,000	0	3,000,000
施設整備等積立資産	45,300,000	39,900,000	5,400,000	次期繰越活動増減差額	374,807,564	384,355,698	△9,548,134
保育所施設・設備積立資産	489,000,000	413,000,000	76,000,000	(うち当期活動増減差額)	83,751,866	75,899,175	7,852,691
長期預り金積立資産	25,155,323	23,755,323	1,400,000				
その他の積立資産	3,000,000	0	3,000,000				
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	2,042,839,875	1,979,092,983	63,746,892
資産の部合計	2,258,859,708	2,171,532,873	87,326,835	負債及び純資産の部合計	2,258,859,708	2,171,532,873	87,326,835

財務諸表に対する注記（法人全体）

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
 - ・総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品：定額法
- (3) 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。
 - ・賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に属する額を計上する。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済
- ・社会福祉法人福島県社会福祉協議会 社会福祉事業施設団体職員共済事業

5. 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）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 福島市蓬萊児童センター拠点
 - 「福島市蓬萊児童センター」
- 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」

財務諸表に対する注記（法人全体）

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	645,984,902	1,313,280	32,830,832	614,467,350
合計	1,087,784,902	1,313,280	32,830,832	1,056,267,350

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	円
計	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	円
計	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	1,685,449,440	1,070,982,090	614,467,350
構築物	86,510,394	83,039,027	3,471,367
車両運搬具	12,877,335	8,952,445	3,924,890
器具及び備品	191,796,174	139,321,296	52,474,878
ソフトウェア	3,115,050	1,861,890	1,253,160
合計	2,421,548,393	1,304,156,748	1,117,391,645

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	44,571,486		44,571,486
未収金	224,380		224,380
未収補助金	31,984,606		31,984,606
合計	76,780,472		76,780,472

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

財務諸表に対する注記（法人全体）

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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27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		256,920,242
事業未収金		44,571,486
未収金		224,380
未収補助金		31,984,606
立替金		1,371,175
流動資産計		335,071,889
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㎡
建物		614,467,350
	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㎡
基本財産計		1,056,267,350
その他の固定資産		
構築物		3,471,367
車両運搬具		3,924,890
器具及び備品		52,474,878
ソフトウェア		1,253,160
投資有価証券		10,000
退職給付引当資産		112,830,851
人件費積立資産		131,100,000
施設整備等積立資産		45,300,000
保育所施設・設備積立資産		489,000,000
長期預り金積立資産		25,155,323
その他の積立資産		3,000,000
その他の固定資産計		867,520,469
固定資産計		1,923,787,819
資産合計		2,258,859,708
2. 負債の部		
流動負債		
事業未払金		21,113,573
その他の未払金		3,354,372
未払費用		15,017,341
預り金		4,499,441
職員預り金		2,684,132
賞与引当金		31,365,000
流動負債計		78,033,859
固定負債		
退職給付引当金		112,830,851
長期預り金		25,155,323
固定負債計		137,986,174
負債合計		216,020,033
差引純資産		2,042,839,675

監事監査報告書

平成 27 年 5 月 25 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 26 年 4 月 1 日から平成 27 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 26 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

阪内 戦三郎 