

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

平成 26 年度 収支決算書

社会福祉法人 大槌町社会福祉協議会

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(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	142,512,758	157,092,534	△ 14,579,776	流動負債	43,773,828	63,322,330	△ 19,548,502
現金預金	107,360,062	128,144,487	△ 20,784,425	事業未払金	33,799,316	58,849,806	△ 25,050,490
事業未収金	26,611,003	24,737,047	1,873,956	預り金	3,617,138	3,600,788	16,350
未収補助金	7,881,125	4,211,000	3,670,125	職員預り金	534,632	871,736	△ 337,104
立替金	0	0	0	賞与引当金	5,822,742	0	5,822,742
前払金	660,568	0	660,568	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動負債	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	311,005,385	324,806,585	△ 13,801,200	固定負債	33,140,675	30,736,010	2,404,665
基本財産	134,798,264	141,177,262	△ 6,378,998	退職給付引当金	33,140,675	30,736,010	2,404,665
土地	24,773,450	24,773,450	0				
建物	109,024,814	115,403,812	△ 6,378,998				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	176,207,121	183,629,323	△ 7,422,202	負債の部 合計	76,914,503	94,058,340	△ 17,143,837
土地	5,736,250	5,736,250	0	純資産の部			
建物	9,084,613	10,530,403	△ 1,445,790	基本金	0	1,000,000	△ 1,000,000
構築物	125,829	146,228	△ 20,399	基本金	0	1,000,000	△ 1,000,000
機械及び装置	0	0	0	基金	32,100,017	32,100,017	0
車輛運搬具	18,484,069	18,018,135	465,934	まごころ福祉基金	32,100,017	32,100,017	0
器具及び備品	10,305,376	18,952,838	△ 8,647,462	国庫補助金等特別積立金	108,428,618	125,606,411	△ 17,177,793
ソフトウェア	187,425	253,575	△ 66,150	国庫補助金等特別積立金	108,428,618	125,606,411	△ 17,177,793
たすけあい金庫貸付金	207,000	320,000	△ 113,000	その他の積立金	66,883,167	66,883,167	0
退職手当積立預金預け金	33,140,675	30,736,010	2,404,665	介護保険事業積立金	19,069,900	19,069,900	0
まごころ福祉基金積立資産	32,100,017	32,100,017	0	人件費積立金	21,844,600	21,844,600	0
介護保険事業積立資産	19,069,900	19,069,900	0	建物備品等管理積立金	25,768,667	25,768,667	0
人件費積立資産	21,844,600	21,844,600	0	次期繰越活動増減差額	169,391,838	162,451,184	6,940,654
建物備品管理等積立資産	25,768,667	25,768,667	0	次期繰越活動増減差額	169,391,838	162,451,184	6,940,654
長期前払費用	152,700	152,700	0	(うち当期活動増減差額)	5,940,654	△ 146,629,166	152,569,820
				純資産の部 合計	376,603,640	387,840,779	△ 11,237,139
資産の部 合計	453,518,143	481,899,119	△ 28,380,976	負債及び純資産の部 合計	453,518,143	481,899,119	△ 28,380,976

脚注 減価償却費の累計額 85,997,312円

[注記]

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法 減価償却資産については定額法

(2) 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、全国社会福祉協議会退職手当積立基金掛金相当額及び岩手県社会福祉協議会民間社会福祉団体共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している

・賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している

2 法人における事業区分間及び同一事業単位内における拠点区分、同一拠点単位内におけるサービス区分間での貸付金及び借入金については、相殺処理を行っている

3 平成24年4月1日適用の社会福祉法人会計基準への移行に伴い、第4号基本金の取り崩しを行った

4 国庫補助金等特別積立金において、過年度において取崩過誤があったので、26年度決算仕訳により修正を行った

財 産 目 録
平成27年3月31日現在

社会福祉法人 大槌町社会福祉協議会

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資 産 の 部	
流動資産	
現金預金	107,360,062
現金 平成26年3月31日 手許有高	22,110
普通預金	104,837,952
ゆうちょ銀行 仙台貯金事務センター	3,618,903
岩手銀行 大槌支店	96,316,335
北日本銀行 大槌支店	4,902,714
定期預金	2,500,000
岩手銀行 大槌支店	2,500,000
事業未収金 介護保険報酬他	26,611,003
未収補助金 社会福祉協議会運営補助金他	7,881,125
前払金 平成27年度「社協の保険」掛金 他	660,568
流動資産 計	142,512,758
固定資産	
(1)基本財産	
土地	24,773,450
岩手県上閉伊郡大槌町大槌第12地割字砦内71番地2 宅地 1652.91㎡	
岩手県上閉伊郡大槌町大槌第12地割字砦内71番地3 宅地 126.06㎡	
建物	109,024,814
岩手県上閉伊郡大槌町大槌第12地割字砦内71番地2 所在 木造合金メッキ鋼板ぶき平屋建グループホーム 1棟 (355.24㎡)	
基本財産特定預金 定期預金 岩手銀行 大槌支店	1,000,000
基本財産 計	134,798,264
(2)その他の固定資産	
土地	5,736,250
岩手県上閉伊郡大槌町大町86番 宅地 198.57 ㎡	
建物	9,084,613
簡易物置、ユニットハウス他	
構築物	125,829
重油タンク	
車輛運搬具	18,484,069
普通自動車等 29台	
器具および備品	10,305,376
発電機、エアコンプレッサー、パソコン他	
ソフトウェア	187,425
住宅地図ソフト	
たすけあい金庫貸付金 平成27年3月31日現在貸付金	207,000
退職共済預け金	33,140,675
全国社会福祉協議会 全国社会福祉団体退職手当積立基金	19,250,010
岩手県社会福祉協議会 民間社会福祉事業職員共済事業	13,890,665
まごころ福祉基金積立預金	32,100,017
定期預金 岩手銀行 大槌支店	20,798,857
北日本銀行 大槌支店	11,301,160
介護保険事業積立預金	19,069,900
定期預金 岩手銀行 大槌支店	13,720,900
北日本銀行 大槌支店	5,349,000
人件費積立預金	21,844,600
定期預金 岩手銀行 大槌支店	6,825,007
北日本銀行 大槌支店	15,019,593

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
建物備品管理積立預金		25,768,667
普通預金	岩手銀行 大槌支店	
定期預金	岩手銀行 大槌支店	13,054,667
	北日本銀行 大槌支店	12,714,000
長期預け金	自動車リサイクル料金等預託金	152,700
その他の固定資産計		176,207,121
固定資産計		311,005,385
資 産 の 部 合 計		453,518,143
負 債 の 部		
流動負債		
事業未払金	3月分時間外勤務手当、臨時職員賃金他	33,799,316
預り金	被災地社協応援募金見舞金 他	3,617,138
職員預り金	社会保険料職員負担額 他	534,632
賞与引当金		5,822,742
流動負債計		43,773,828
固定負債		
退職給与引当金		33,140,675
固定負債合計		33,140,675
負 債 の 部 合 計		76,914,503
差引純資産		376,603,640

平成26年度 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

科 目		予算現額	決算額	差異
事業活動による収支	収入			
	会費収入	1,790,000	1,789,400	600
	寄附金収入	1,512,000	1,716,632	△ 204,632
	経常経費補助金収入	25,145,000	24,327,578	817,422
	受託金収入	153,446,000	147,568,165	5,877,835
	貸付事業収入	450,000	458,000	△ 8,000
	事業収入	241,000	225,800	15,200
	負担金収入	4,607,000	4,538,590	68,410
	介護保険事業収入	115,232,000	116,365,072	△ 1,133,072
	就労支援事業収入	7,601,000	7,318,095	282,905
	障害福祉サービス等事業収入	21,290,000	21,559,743	△ 269,743
	借入金利息補助金収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	28,000	43,779	△ 15,779
	その他の収入	44,000	410,185	△ 366,185
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
	事業活動収入計(1)	331,386,000	326,321,039	5,064,961
	支出			
	人件費支出	232,824,000	230,127,813	2,696,187
	事業費支出	50,770,000	45,078,138	5,691,862
	事務費支出	30,340,000	28,946,841	1,393,159
就労支援事業支出	7,601,000	6,552,996	1,048,004	
利用者負担軽減額	0	0	0	
貸付事業支出	525,000	345,000	180,000	
分担金支出	0	0	0	
助成金支出	1,814,000	1,751,050	62,950	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	55,000	53,500	1,500	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	323,929,000	312,855,338	11,073,662	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,457,000	13,465,701	△ 6,008,701	
施設整備等による収支				
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	6,058,000	0	6,058,000
	設備整備借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	6,058,000	0	6,058,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	6,328,000	269,568	6,058,432
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	

科 目		予算現額	決算額	差異
	施設整備等支出計(5)	6,328,000	269,568	6,058,432
	施設整備等収支(6)=(4)-(5)	△ 270,000	△ 269,568	△ 432
その他の収入による収支				
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	基金積立資産取崩収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	サービス区分間長期借入金収入	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	サービス区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	160,000	158,370	1,630
	拠点区分間繰入金収入	636,000	612,359	23,641
	サービス区分間繰入金収入	10,000	8,031	1,969
	その他の活動による収入	150,000	150,450	△ 450
	その他の活動収入計(7)	956,000	929,210	26,790
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0
長期貸付金支出		0	0	0
投資有価証券取得支出		0	0	0
基金積立資産支出		1,000	0	1,000
積立資産支出		0	0	0
事業区分間長期貸付金支出		0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0
サービス区分間長期貸付金支出		0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出		0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0
サービス区分間長期借入金返済支出		0	0	0
事業区分間繰入金支出		161,000	158,370	2,630
拠点区分間繰入金支出		636,000	612,359	23,641
サービス区分間繰入金支出		10,000	8,031	1,969
その他の活動による支出		2,559,000	2,555,115	3,885
その他の活動支出計(8)		3,367,000	3,333,875	33,125
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,411,000	△ 2,404,665	△ 6,335
予備費支出(10)	4,534,000	0	4,534,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	242,000	10,791,468	△ 10,549,468	
前期末支払資金残高(12)		93,419,000	93,770,204	△ 351,204
当期末支払資金残高(11)+(12)		93,661,000	104,561,672	△ 10,900,672

平成26年度 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

科 目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	1,789,400	0	1,789,400
	寄附金収益	1,716,632	0	1,716,632	
	経常経費補助金収益	24,327,578	0	24,327,578	
	受託金収益	147,568,165	0	147,568,165	
	貸付事業収益	0	0	0	
	事業収益	225,800	0	225,800	
	負担金収益	4,538,590	0	4,538,590	
	介護保険事業収益	116,365,072	0	116,365,072	
	就労支援事業収益	7,318,095	0	7,318,095	
	障害福祉サービス等事業収益	21,559,743	0	21,559,743	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	325,409,075	0	325,409,075	
	費用	人件費	238,355,220	0	238,355,220
事業費		45,078,138	0	45,078,138	
事務費		28,946,841	0	28,946,841	
就労支援事業費用		6,575,844	0	6,575,844	
利用者負担軽減額		0	0	0	
分担金費用		0	0	0	
助成金費用		1,751,050	0	1,751,050	
負担金費用		0	0	0	
基金組入額		0	0	0	
減価償却費		22,297,676	0	22,297,676	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 18,472,457	0	△ 18,472,457	
徴収不能額		0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
その他の費用		53,500	0	53,500	
サービス活動費用計(2)		324,585,812	0	324,585,812	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		823,263	0	823,263	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	43,779	0	43,779	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	410,185	0	410,185	
	サービス活動外収益計(4)	453,964	0	453,964	
費用	支払利息	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	

科 目		当年度決算	前年度決算	増減	
	投資有価証券売却損	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	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)	453,964	0	453,964	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	1,277,227	0	1,277,227	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	6,057,296	0	6,057,296
		固定資産売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	6,057,296	0	6,057,296
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	99,205	0	99,205
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,294,664	0	1,294,664
		災害損失	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	1,393,869	0	1,393,869	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	4,663,427	0	4,663,427	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	5,940,654	0	5,940,654	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	162,451,184	0	162,451,184	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	168,391,838	0	168,391,838	
	基本金取崩額(14)	1,000,000	0	1,000,000	
	基金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	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)	169,391,838	0	169,391,838	