

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

第1号の1様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	0178 児童福祉事業収入	67,147,000	70,383,512	-3,236,512
		0183 就労支援事業収入	1,505,000	275,253	1,229,747
		0184 障害福祉サービス等事業収入	1,475,493,000	1,491,416,891	-15,923,891
		0192 医療事業収入	534,112,000	534,423,594	-311,594
		0195 その他の事業収入	5,200,000	5,202,680	-2,680
	入	0198 借入金利息補助金収入	3,561,000	3,539,560	21,440
		0199 経常経費寄附金収入	15,342,000	17,512,227	-2,170,227
		0200 受取利息配当金収入	89,103	105,441	-16,338
		0201 その他の収入	27,445,000	28,489,043	-1,044,043
		事業活動収入計(1)	2,129,894,103	2,151,348,201	-21,454,098
	支	0129 人件費支出	1,545,024,000	1,530,863,550	14,160,450
		0130 事業費支出	301,139,000	292,812,442	8,326,558
		0131 事務費支出	161,184,563	149,963,394	11,221,169
	出	0137 支払利息支出	8,465,000	8,311,906	153,094
	0138 その他の支出	9,731,000	9,496,682	234,318	
	7492 徴収不能額	321,000	320,113	887	
	事業活動支出計(2)	2,025,864,563	1,991,768,087	34,096,476	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	104,029,540	159,580,114	-55,550,574	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	30,648,000	31,094,954	-446,954
	入	0206 設備資金借入金収入	36,000,000	36,000,000	0
		0207 固定資産売却収入	0	661,320	-661,320
		施設整備等収入計(4)	66,648,000	67,756,274	-1,108,274
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	73,102,000	73,101,456	544
	出	0144 固定資産取得支出	63,485,000	62,830,107	654,893
	施設整備等支出計(5)	136,587,000	135,931,563	655,437	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-69,939,000	-68,175,289	-1,763,711	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	1,383,000	1,687,600	-304,600
	入	その他の活動収入計(7)	1,383,000	1,687,600	-304,600
	支	0152 積立資産支出	7,605,000	7,450,400	154,600
	出	0162 その他の活動による支出	940,000	939,813	187
		その他の活動支出計(8)	8,545,000	8,390,213	154,787
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,162,000	-6,702,613	-459,387
	予備費支出(10)	12,282,000	—	10,929,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,999,540	84,702,212	-68,702,672	
	前期末支払資金残高(12)	655,376,414	655,376,414	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	671,375,954	740,078,626	-68,702,672	

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

第2号の1様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収	0069 児童福祉事業収益	70,383,512	49,217,554	21,165,958
		0074 就労支援事業収益	275,253	0	275,253
		0075 障害福祉サービス等事業収益	1,491,416,891	1,415,568,195	75,848,696
	益	0083 医療事業収益	534,423,594	514,622,164	19,801,430
		0087 その他の事業収益	5,202,680	0	5,202,680
		0089 経常経費寄附金収益	17,760,627	49,983,954	-32,223,327
		サービス活動収益計(1)	2,119,462,557	2,029,391,867	90,070,690
	費	0015 人件費	1,707,599,150	1,479,875,140	227,724,010
		0016 事業費	298,337,864	253,355,970	44,981,894
		0017 事務費	157,971,086	158,007,424	-36,338
		0027 減価償却費	168,170,164	138,700,575	29,469,589
	用	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-90,505,448	-75,318,672	-15,186,776
		0029 徴収不能額	320,113	0	320,113
	サービス活動費用計(2)	2,241,892,929	1,954,620,437	287,272,492	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-122,430,372	74,771,430	-197,201,802	
サービス活動外増減の部	収	0092 借入金利息補助金収益	3,539,560	3,848,840	-309,280
	益	0093 受取利息配当金収益	105,441	124,875	-19,434
		0098 その他のサービス活動外収益	28,861,291	34,520,451	-5,659,160
		サービス活動外収益計(4)	32,506,292	38,494,166	-5,987,874
	費	0033 支払利息	8,311,906	7,909,459	402,447
	用	0038 その他のサービス活動外費用	9,801,330	12,224,739	-2,423,409
	サービス活動外費用計(5)	18,113,236	20,134,198	-2,020,962	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,393,056	18,359,968	-3,966,912	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-108,037,316	93,131,398	-201,168,714	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	31,479,954	296,824,967	-265,345,013
	益	0101 施設整備等寄附金収益	0	2,000,000	-2,000,000
		0107 サービス区分間繰入金収益	0	392,688,939	-392,688,939
		特別収益計(8)	31,479,954	691,513,906	-660,033,952
	費	0042 固定資産売却損・処分損	62,290,675	103,165	62,187,510
		0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-26,498,936	0	-26,498,936
	用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	296,895,981	7,113,000	289,782,981
	0048 サービス区分間繰入金費用	0	392,688,939	-392,688,939	
	0052 その他の特別損失	163,134,775	1,491,000	161,643,775	
	特別費用計(9)	495,822,495	401,396,104	94,426,391	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-464,342,541	290,117,802	-754,460,343	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-572,379,857	383,249,200	-955,629,057	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,232,662,442	1,548,478,242	684,184,200
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,660,282,585	1,931,727,442	-271,444,857
		基本金取崩額(14)	0	15,893,000	-15,893,000
		その他の積立金取崩額(15)	0	285,042,000	-285,042,000
		その他の積立金積立額(16)	3,200,000	0	3,200,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,657,082,585	2,232,662,442	-575,579,857

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

第3号の1様式
(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
0001 流動資産	762,790,713	1,853,641,418	-1,090,850,705	0006 流動負債	271,802,543	1,198,265,004	-926,462,461
1111 現金預金	421,402,266	616,170,479	-194,768,213	2112 事業未払金	21,912,316	0	21,912,316
1131 事業未収金	336,515,905	1,110,583,596	-774,067,691	2113 その他の未払金	0	1,168,599,936	-1,168,599,936
1132 未収金	379,786	719,669	-339,883	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	74,931,456	0	74,931,456
1141 貯蔵品	0	1,646,152	-1,646,152	2132 預り金	27,950	1,813,329	-1,785,379
1142 医薬品	1,985,585	0	1,985,585	2133 職員預り金	348,461	421,739	-73,278
1161 立替金	1,431,017	97,089,632	-95,658,615	2141 前受金	423,360	430,000	-6,640
1162 前払金	1,076,154	431,890	644,264	2144 拠点区分間借入金	0	27,000,000	-27,000,000
1177 拠点区分間貸付金	0	27,000,000	-27,000,000	2152 賞与引当金	174,159,000	0	174,159,000
0002 固定資産	4,199,936,179	4,375,602,193	-175,666,014	0007 固定負債	1,395,210,913	1,504,971,873	-109,760,960
0003 基本財産	2,984,309,452	3,142,257,976	-157,948,524	2311 設備資金借入金	1,367,481,265	1,479,514,177	-112,032,912
1211 土地	1,141,359,347	1,141,359,347	0	2321 退職給付引当金	27,729,648	25,457,696	2,271,952
1212 建物	1,842,950,105	2,000,898,629	-157,948,524	負債の部合計	1,667,013,456	2,703,236,877	-1,036,223,421
0004 その他の固定資産	1,215,626,727	1,233,344,217	-17,717,490				
1311 土地	123,528,358	123,528,358	0	純 資 産 の 部			
1312 建物	888,151,669	176,684,394	711,467,275	0009 基本金	166,442,534	166,442,534	0
1313 構築物	98,812,981	34,751,447	64,061,534	3111 基本金	166,442,534	166,442,534	0
1314 機械及び装置	18,754,070	0	18,754,070	0010 国庫補助金等特別積立金	1,468,988,317	1,126,901,758	342,086,559
1315 車輛運搬具	17,407,116	23,062,012	-5,654,896	3211 国庫補助金等特別積立金	1,468,988,317	1,126,901,758	342,086,559
1316 器具及び備品	35,240,003	29,720,705	5,519,298	0011 その他の積立金	3,200,000	0	3,200,000
1317 建設仮勘定	0	817,135,255	-817,135,255	3221 施設整備等積立金	3,200,000	0	3,200,000
1322 ソフトウェア	737,917	671,827	66,090	0012 次期繰越活動増減差額	1,657,082,585	2,232,662,442	-575,579,857
1329 退職給付引当資産	27,729,648	25,457,696	2,271,952	3311 次期繰越活動増減差額	1,657,082,585	2,232,662,442	-575,579,857
1332 その他の積立資産	3,200,000	0	3,200,000	3312 (うち当期活動増減差額)	-572,379,857	383,249,200	-955,629,057
1342 敷金・保証金等預け金	1,580,000	1,805,000	-225,000	純資産の部合計	3,295,713,436	3,526,006,734	-230,293,298
1343 その他無形固定資産	484,965	527,523	-42,558	負債及び純資産の部合計	4,962,726,892	6,229,243,611	-1,266,516,719
資産の部合計	4,962,726,892	6,229,243,611	-1,266,516,719				

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
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ②ソフトウェア
定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
一般財団法人静岡県民間社会福祉事業職員共済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。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
 - (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
3. 重要な会計方針の変更
当年度から新たな社会福祉法人会計基準を適用している。
4. 法人で採用する退職給付制度
当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
 - (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
 - (2) 民間退職共済制度
一般財団法人静岡県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。
5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、サービス区分
当法人が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) 拠点区分別の内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
 - (3) 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）
 - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容（すべて社会福祉事業）
 - ア 法人本部 拠点

- イ 支援センターわかぎ建築特別会計 拠点
- ウ 浜松北児童会計 拠点
 - ・三方原スクエア児童部 (児童入所)
 - ・三方原スクエア児童部 (短期入所)
- エ 浜松北会計 拠点
 - ・三方原スクエア成人部 (施設入所)
 - ・三方原スクエア成人部 (生活介護)
 - ・温心寮 (グループホーム)
 - ・小羊デイケアホーム (生活介護)
 - ・ぱるしあ (放課後等デイサービス)
- オ 浜松中会計 拠点
 - ・ぱびるす (児童発達支援)
 - ・ぱびるす (放課後等デイサービス)
 - ・アグネス (相談支援)
- カ 浜松南会計 拠点
 - ・マルカート (生活介護)
 - ・ドルチェ (放課後等デイサービス)
 - ・第二ドルチェ (放課後等デイサービス)
 - ・アグネスみなみ (障害児相談)
 - ・アグネスみなみ (一般相談)
 - ・アグネスみなみ (特定相談)
- キ 浜北会計 拠点
 - ・支援センターわかぎ (施設入所支援)
 - ・支援センターわかぎ (生活介護)
 - ・支援センターわかぎ (短期入所)
 - ・ひまわり (グループホーム)
 - ・オリーブの樹 (生活介護)
 - ・オリーブの樹 (就労継続B)
 - ・わかな (放課後等デイサービス)
- ク 静岡会計 拠点
 - ・つばさ静岡 (医療型児童入所・療養介護)
 - ・つばさ静岡 (短期入所)
 - ・わたぐも (生活介護)
 - ・たんぼぼ (児童発達支援)
 - ・たんぼぼ (放課後等デイサービス)
 - ・アグネス静岡 (相談支援)

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	1,141,359,347	0	0	1,141,359,347

建物	2,000,898,629	3,077,810	161,026,334	1,842,950,105
----	---------------	-----------	-------------	---------------

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
浜北拠点

建物建替えにより国庫補助金等特別積立金 26,498,936 円を取り崩している。

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。また担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）

借入先	拠点区分	借入金残高	用途	担保資産種類	担保資産金額
独立行政法人 福祉医療機構	浜松北 (児童)	47,088,000	建築取得	基本財産土地 建物	105,605,642
	浜松北	109,852,000	建築取得		575,667,272
	浜北	229,596,000	建築取得	基本財産土地 建物	17,026,453 710,550,565
	静岡県	静岡	180,000,000	建築取得	基本財産土地 建物
672,006,000			土地取得	1,063,039,139	

- | | |
|---|----------|
| 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 | 附属明細表の通り |
| 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 | 附属明細表の通り |
| 11. 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価額、時価、評価損益 | 該当なし |
| 12. 関連当事者との取引の内容 | 該当なし |
| 13. 重要な偶発債務 | 該当なし |
| 14. 重要な後発事象 | 該当なし |
| 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況を明らかにするために必要な事項 | |

新会計基準へ移行したことに伴い、国庫補助金等特別積立金の定義と計算方法が変更された。そのため、過年度国庫補助金等特別積立金積立額として 163,134,775 円の特別損失を計上している。