

# 資金収支計算書

自 平成26年04月1日 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		予 算 額	決 算 額	差 異	摘要
經常活動による収支	収	会費収入	3,700,000	3,802,000	-102,000
	入	寄附金収入	2,071,000	2,129,362	-58,362
		經常経費補助金収入	55,813,000	55,813,000	0
		助成金収入	805,000	775,000	30,000
		受託金収入	67,181,000	66,183,600	997,400
		事業収入	10,524,000	10,447,614	76,386
		貸付事業等収入	346,000	111,600	234,400
		共同募金配分金収入	6,267,000	5,424,486	842,514
		介護保険収入	107,904,000	107,013,125	890,875
		雑収入	663,000	1,194,717	-531,717
		受取利息配当金収入	240,000	324,098	-84,098
		経理区分間繰入金収入	25,924,000	25,422,385	501,615
		利用料収入	189,000	184,360	4,640
		自立支援費等収入	20,881,000	20,965,793	-84,793
		補助事業等収入	11,045,000	10,858,804	186,196
		經常活動収入計 (1)	313,553,000	310,649,944	2,903,056
經常活動による収支	支	人件費支出	187,319,020	178,858,026	8,460,994
		事務費支出	12,497,311	8,495,109	4,002,202
		事業費支出	72,746,934	69,818,877	2,928,057
		貸付事業等支出	150,000	80,000	70,000
		共同募金配分金事業費	6,267,000	5,424,486	842,514
		助成金支出	9,054,000	7,565,730	1,488,270
		会計単位間繰入金支出	8,010,000	7,665,000	345,000
		経理区分間繰入金支出	25,924,000	25,422,385	501,615
		返還金支出	79,735	79,735	0
		經常活動支出計 (2)	322,048,000	303,409,348	18,638,652
	經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-8,495,000	7,240,596	-15,735,596	
施設	収	固定資産売却収入	10,000	10,000	0
	入	施設整備等収入計 (4)	10,000	10,000	0
施設	支	固定資産取得支出及び繰入金支出	11,214,000	10,391,544	822,456
	出	施設整備等支出計 (5)	11,214,000	10,391,544	822,456
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-11,204,000	-10,381,544	-822,456
財務活	収	積立預金取崩収入	29,000,000	29,000,000	0
	入	基金積立預金取崩収入	14,500,000	13,000,000	1,500,000
		財務活動収入計 (7)	43,500,000	42,000,000	1,500,000
財務活	支	積立預金積立支出	27,000,000	27,000,000	0
	出	基金積立預金積立支出	4,000,000	4,000,000	0
		財務活動支出計 (8)	31,000,000	31,000,000	0
	財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,500,000	11,000,000	1,500,000	
	予備費 (10)	53,269,000	0	53,269,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-60,468,000	7,859,052	-68,327,052	
		前期末支払資金残高 (12)	60,468,000	60,466,831	1,169
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	68,325,883	-68,325,883

# 事業活動収支計算書

自 平成26年04月01日 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目		決算額	前年度決算額	増減額	備考
事業活動収支の部	収入	会費収入	3,802,000	3,759,400	42,600
		寄附金収入	2,129,362	2,083,127	46,235
		経常経費補助金収入	55,813,000	45,467,000	10,346,000
		助成金収入	775,000	1,117,263	-342,263
		受託金収入	66,183,600	62,452,000	3,731,600
		事業収入	10,447,614	9,408,100	1,039,514
		共同募金配分金収入	5,424,486	5,470,263	-45,777
		介護保険収入	107,013,125	111,569,088	-4,555,963
		雑収入	1,194,717	1,591,865	-397,148
		利用料収入	184,360	173,000	11,360
		自立支援費等収入	20,965,793	21,486,000	-520,207
		補助事業等収入	10,858,804	11,060,637	-201,833
		国庫補助金等特別積立金取崩額	17,500	483,620	-466,120
		事業活動収入計 (1)	284,809,361	276,121,363	8,687,998
事業活動収支の部	支出	人件費支出	178,858,026	181,896,232	-3,038,206
		事務費支出	8,495,109	8,640,358	-145,249
		事業費支出	69,818,877	71,190,205	-1,371,328
		共同募金配分金事業費	5,424,486	5,470,263	-45,777
		助成金支出	7,565,730	5,138,040	2,427,690
		返還金支出	79,735	0	79,735
		基金組入額	7,594	0	7,594
		減価償却費	3,486,522	2,398,143	1,088,379
		引当金繰入	7,699,694	0	7,699,694
		事業活動支出計 (2)	281,435,773	274,733,241	6,702,532
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	3,373,588	1,388,122	1,985,466	
事業活動	収入	受取利息配当金収入	324,098	293,322	30,776
		経理区分間繰入金収入	25,422,385	5,230,258	20,192,127
		事業活動外収入計 (4)	25,746,483	5,523,580	20,222,903
	支出	会計単位間繰入金支出	7,665,000	1,200,000	6,465,000
	経理区分間繰入金支出	25,422,385	5,230,258	20,192,127	
	事業活動外支出計 (5)	33,087,385	6,430,258	26,657,127	
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-7,340,902	-906,678	-6,434,224	
	経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-3,967,314	481,444	-4,448,758	
特別収入	収入	固定資産売却益(売却収入)	10,000	48,000	-38,000
		その他の特別収入	0	0	0
		特別収入計 (8)	10,000	48,000	-38,000
特別支出	支出	固定資産売却原価及び処分原価(売却原価)	20,463	2	20,461
		その他の特別損失	0	18,000	-18,000
		特別支出計 (9)	20,463	18,002	2,461
	特別収支差額 (10)=(8)-(9)	-10,463	29,998	-40,461	
	当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	-3,977,777	511,442	-4,489,219	
繰越活動収支差	繰越	前期繰越活動収支差額 (12)	63,783,901	73,754,459	-9,970,558
		当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	59,696,732	74,265,901	-14,569,169
		基本金取崩額 (14)	0	18,000	-18,000
		基本金組入額 (15)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (16)	42,000,000	37,000,000	5,000,000
		その他の積立金積立額 (17)	31,000,000	47,500,000	-16,500,000
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	70,696,732	63,783,901	6,912,831

貸借対照表

平成27年03月31日現在

長泉町社会福祉協議会

(単位:円)

資産の部				負債の部			
大中小	当年度末	前年度末	増減	大中小	当年度末	前年度末	増減
流動資産	83,315,071	74,790,107	8,524,964	流動負債	14,989,188	14,323,276	665,912
現金	133,000	133,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
預貯金	57,788,924	48,559,289	9,229,635	未払金	14,411,826	13,500,219	911,607
未収金	24,908,471	25,384,344	-475,873	預り金	577,362	823,057	-245,695
立替金	3,176	248,874	-245,698	会計単位外借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	会計単位内借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
会計単位外貸付金	0	0	0	固定負債	7,699,694	0	7,699,694
会計単位内貸付金	0	0	0	賞与引当金	7,699,694	0	7,699,694
仮払金	481,500	464,600	16,900	負債の部合計	22,688,882	14,323,276	8,365,606
固定資産	254,049,162	258,305,595	-4,256,433	純資産の部			
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	253,049,162	257,305,595	-4,256,433	基金	197,254,880	206,247,286	-8,992,406
車輛運搬具	2,002,085	1,692,725	309,360	福祉基金	54,500,000	56,500,000	-2,000,000
器具及び備品	8,588,951	3,064,085	5,524,866	在宅福祉基金	42,000,000	39,000,000	3,000,000
権利	792,000	792,000	0	介護保険基金	98,000,000	108,000,000	-10,000,000
ソフトウェア	1,149,419	208,478	940,941	資金貸付金基金	2,754,880	2,747,286	7,594
小口資金貸付金	314,843	346,443	-31,600	国庫補助金等特別積立金	21,875	39,375	-17,500
積立金	45,701,864	47,701,864	-2,000,000	国庫補助金等特別積立金	21,875	39,375	-17,500
基金積立預金	194,500,000	203,500,000	-9,000,000	その他の積立金	45,701,864	47,701,864	-2,000,000
その他の固定資産	0	0	0	車両運搬具積立金	18,701,864	18,701,864	0
				財政調整基金	27,000,000	29,000,000	-2,000,000
				次期繰越活動収支差額	70,696,732	63,783,901	6,912,831
				次期繰越活動収支差額	70,696,732	63,783,901	6,912,831
				純資産の部合計	314,675,351	318,772,426	-4,097,075
資産の部合計	337,364,233	333,095,702	4,268,531	負債・純資産の部合計	337,364,233	333,095,702	4,268,531

脚注 1.減価償却費の累計額 36,330,538

2.徴収不能引当金の額 0

長泉町社会福祉協議会

## 計算書類の注記

### 1 重要な会計方針

- ・固定資産の減価償却の方法 定額法
- ・賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### 2 重要な会計方針の変更 該当なし

### 3 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

### 4 第32条及び第34条第2項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

### 5 担保にして供している資産 該当なし

### 6 重要な後発事象 該当なし

### 7 その他、財政及び活動の状況を明らかにするため必要な事項

当法人は当年度より 1 重要な会計方針賞与引当金の計上基準にあるとおり、賞与引当金を計上している。

当該変更により、前年度と同様の会計処理を行った場合と比較して事業活動収支計算書の引当金繰入が7,699,694円増加し、事業活動収支差額、経常収支差額、当期活動収支差額及び次期繰越活動収支差額が同額減少している。また、貸借対照表の賞与引当金が7,699,694円増加し、次期繰越活動収支差額及び（うち当期活動収支差額）が同額減少している。

# 資金収支計算書

自 平成26年04月01 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

経理区分名 在宅福祉総合センター事業特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	摘要
經常活動	収 受託金収入	29,000,000	29,000,000	0	年度協定指定管理費
	入 事業収入	260,000	189,200	70,800	貸館利用料収入
	会計単位間繰入金収入	3,122,000	3,122,000	0	建物賃借料収入
	經常活動収入計 (1)	32,382,000	32,311,200	70,800	
經常活動	支 人件費支出	7,907,000	7,900,263	6,737	職員1.5名
	出 事務費支出	428,000	401,482	26,518	健康診断・インフル予防接種
	事業費支出	29,347,000	29,308,463	38,537	施設管理消耗品
	經常活動支出計 (2)	37,682,000	37,610,208	71,792	
	經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-5,300,000	-5,299,008	-992	
予備費 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-5,300,000	-5,299,008	-992	
前期末支払資金残高 (12)		5,300,000	5,299,008	992	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	0	0	

# 事業活動収支計算書

自 平成26年04月01日 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

経理区分名 在宅福祉総合センター事業特別会計

(単位:円)

勘定科目		決算額	前年度決算額	増減額	備考
事業活動	収入				
	受託金収入	29,000,000	32,500,000	-3,500,000	
	事業収入	189,200	183,600	5,600	
	事業活動収入計 (1)	29,189,200	32,683,600	-3,494,400	
事業活動	支出				
	人件費支出	7,900,263	5,815,177	2,085,086	
	事務費支出	401,482	298,431	103,051	
	事業費支出	29,308,463	24,457,820	4,850,643	
	減価償却費	52,986	57,342	-4,356	
	引当金繰入	423,058	0	423,058	
	事業活動支出計 (2)	38,086,252	30,628,770	7,457,482	
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-8,897,052	2,054,830	-10,951,882	
事業	収入				
	会計単位間繰入金収入	3,122,000	0	3,122,000	
	事業活動外収入計 (4)	3,122,000	0	3,122,000	
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	3,122,000	0	3,122,000	
	経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-5,775,052	2,054,830	-7,829,882	
繰越活動	繰越				
	前期繰越活動収支差額 (12)	5,396,403	3,341,573	2,054,830	
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	-378,649	5,396,403	-5,775,052	
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	-378,649	5,396,403	-5,775,052	

## 貸借対照表

平成27年03月31日現在

在宅福祉総合センター事業特別会計

(単位:円)

資産の部				負債の部			
大中小	当年度	前年度	増減	大中小	当年度	前年度	増減
流動資産	6,999,069	8,302,283	-1,303,214	流動負債	6,999,069	3,003,275	3,995,794
現金	33,000	33,000	0	未払金	6,999,069	3,003,275	3,995,794
預貯金	6,529,740	8,268,483	-1,738,743	預り金	0	0	0
未収金	0	800	-800	仮受金	0	0	0
立替金	436,329	0	436,329	固定負債	423,058	0	423,058
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	423,058	0	423,058
仮払金	0	0	0	負債の部合計	7,422,127	3,003,275	4,418,852
固定資産	44,409	97,395	-52,986	純資産の部			
その他の固定資産	44,409	97,395	-52,986	次期繰越活動収支差額	-378,649	5,396,403	-5,775,052
器具及び備品	44,409	97,395	-52,986	次期繰越活動収支差額	-378,649	5,396,403	-5,775,052
				純資産の部合計	-378,649	5,396,403	-5,775,052
資産の部合計	7,043,478	8,399,678	-1,356,200	負債・純資産の部合計	7,043,478	8,399,678	-1,356,200

脚注 1.減価償却費の累計 257,091

2.徴収不能引当金の額 0

長泉町社会福祉協議会

## 計算書類の注記

- 1 重要な会計方針
  - ・固定資産の減価償却の方法 定額法
  - ・賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- 2 重要な会計方針の変更 該当なし
- 3 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし
- 4 第32条及び第34条第2項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
- 5 担保にして供している資産 該当なし
- 6 重要な後発事象 該当なし
- 7 その他、財政及び活動の状況を明らかにするため必要な事項  
当法人は当年度より 1 重要な会計方針賞与引当金の計上基準にあるとおり、賞与引当金を計上している。  
当該変更により、前年度と同様の会計処理を行った場合と比較して事業活動収支計算書の引当金繰入が423,058円増加し、事業活動収支差額、経常収支差額、当期活動収支差額及び次期繰越活動収支差額が同額減少している。また、貸借対照表の賞与引当金が423,058円増加し、次期繰越活動収支差額及び（うち当期活動収支差額）が同額減少している。



# 資金収支計算書

自 平成26年04月01 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

経理区分名 在宅福祉総合センター食堂事業特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	摘要
経常活動	収 事業収入	7,655,000	8,048,385	-393,385	食堂売上(惣菜含む)
	入 雑収入	54,000	15,000	39,000	実習謝礼
	会計単位間繰入金収入	4,886,000	4,543,000	343,000	指定通所介護事業資金繰入
	経常活動収入計 (1)	12,595,000	12,606,385	-11,385	
経常活動	支 人件費支出	4,223,000	4,221,249	1,751	栄養士1名(3か月分)
	出 事務費支出	134,000	126,404	7,596	健康診断・インフル予防接種
	事業費支出	8,932,000	8,818,703	113,297	文具・衛生品購入費他
	経常活動支出計 (2)	13,289,000	13,166,356	122,644	
	経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-694,000	-559,971	-134,029	
予備費 (10)		100,000	0	100,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-794,000	-559,971	-234,029	
前期末支払資金残高 (12)		794,000	793,876	124	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	233,905	-233,905	

# 事業活動収支計算書

自 平成26年04月01日 至 平成27年03月31日

法人名 長泉町社会福祉協議会

経理区分名 在宅福祉総合センター食堂事業特別会計

(単位:円)

勘定科目		決算額	前年度決算額	増減額	備考
事業活	収	事業収入	8,048,385	8,460,025	-411,640
	入	雑収入	15,000	50,000	-35,000
		事業活動収入計 (1)	8,063,385	8,510,025	-446,640
事業活	支	人件費支出	4,221,249	2,091,238	2,130,011
		事務費支出	126,404	84,745	41,659
		事業費支出	8,818,703	7,464,827	1,353,876
		引当金繰入	27,500	0	27,500
		事業活動支出計 (2)	13,193,856	9,640,810	3,553,046
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-5,130,471	-1,130,785	-3,999,686	
事業	収	会計単位間繰入金収入	4,543,000	1,200,000	3,343,000
		事業活動外収入計 (4)	4,543,000	1,200,000	3,343,000
	事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	4,543,000	1,200,000	3,343,000	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		-587,471	69,215	-656,686	
繰越活	前期繰越活動収支差額 (12)		793,876	724,661	69,215
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)		206,405	793,876	-587,471
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		206,405	793,876	-587,471

**貸借対照表**

平成27年03月31日現在

在宅福祉総合センター食堂事業特別会計

(単位:円)

資産の部				負債の部			
大中小	当年度	前年度	増減	大中小	当年度	前年度	増減
流動資産	1,249,601	1,272,257	-22,656	流動負債	1,015,696	478,381	537,315
現金	55,000	55,000	0	短期運営資金借入金	0	0	0
預貯金	715,711	662,957	52,754	未払金	1,015,696	478,381	537,315
未収金	478,890	554,300	-75,410	会計単位外借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	固定負債	27,500	0	27,500
仮払金	0	0	0	賞与引当金	27,500	0	27,500
				負債の部合計	1,043,196	478,381	564,815
				純資産の部			
				次期繰越活動収支差額	206,405	793,876	-587,471
				次期繰越活動収支差額	206,405	793,876	-587,471
				純資産の部合計	206,405	793,876	-587,471
資産の部合計	1,249,601	1,272,257	-22,656	負債・純資産の部合計	1,249,601	1,272,257	-22,656

脚注 1.減価償却費の累計 0

2.徴収不能引当金の額 0

長泉町社会福祉協議会

## 計算書類の注記

- 1 重要な会計方針
  - ・固定資産の減価償却の方法 定額法
  - ・賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- 2 重要な会計方針の変更 該当なし
- 3 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし
- 4 第32条及び第34条第2項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
- 5 担保にして供している資産 該当なし
- 6 重要な後発事象 該当なし
- 7 その他、財政及び活動の状況を明らかにするため必要な事項  
当法人は当年度より1 重要な会計方針賞与引当金の計上基準にあるとおり、賞与引当金を計上している。  
当該変更により、前年度と同様の会計処理を行った場合と比較して事業活動収支計算書の引当金繰入が27,500円増加し、事業活動収支差額、経常収支差額、当期活動収支差額及び次期繰越活動収支差額が同額減少している。また、貸借対照表の賞与引当金が27,500円増加し、次期繰越活動収支差額及び（うち当期活動収支差額）が同額減少している。