

法人名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会
施設名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会

資金収支計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円)

	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 会費収入	21,250,000	21,391,450	△141,450	
	寄附金収入	33,000,000	31,687,384	1,312,616	
	経常経費補助金収入	189,435,000	183,500,394	5,934,606	
	受託金収入	217,421,000	206,109,555	11,311,445	
	貸付事業収入	6,805,000	4,680,502	2,124,498	
	事業収入	20,110,000	14,514,409	5,595,591	
	負担金収入	480,000	480,000	0	
	介護保険事業収入	129,545,000	119,285,238	10,259,762	
	障害福祉サービス等事業収入	110,700,000	106,355,028	4,344,972	
	受取利息配当金収入	3,471,000	3,697,679	△226,679	
	その他の収入	502,000	610,703	△108,703	
	事業活動収入計 (1)	732,719,000	692,312,342	40,406,658	
	支出 人件費支出	516,140,329	504,097,989	12,042,340	
	事業費支出	45,452,999	37,222,927	8,230,072	
	事務費支出	80,641,424	63,927,914	16,713,510	
施設整備等による収支	貸付事業支出	6,810,000	5,354,334	1,455,666	
	共同募金配分金事業費	200,000	189,209	10,791	
	助成金支出	69,877,000	67,867,710	2,009,290	
	その他の支出	300,000	300,000	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	2,000	1,100	900	
	事業活動支出計 (2)	719,423,752	678,961,183	40,462,569	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,295,248	13,351,159	△55,911	
	収入 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出 固定資産取得支出	7,164,000	6,635,168	528,832	
	施設整備等支出計 (5)	7,164,000	6,635,168	528,832	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△7,164,000	△6,635,168	△528,832	
その他の活動による収支	収入 基金積立資産取崩収入	2,901,000	2,900,540	460	
	積立資産取崩収入	2,199,000	2,198,292	708	
	その他の活動による収入	2,046,000	2,045,350	650	
	その他の活動収入計 (7)	7,146,000	7,144,182	1,818	
	支出 基金積立資産支出	22,740,000	22,739,570	430	
	積立資産支出	3,594,000	3,593,717	283	
	その他の活動による支出	14,864,000	14,863,640	360	
	その他の活動支出計 (8)	41,198,000	41,196,927	1,073	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△34,052,000	△34,052,745	745	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△27,920,752	△27,336,754	△583,998	
	前期末支払資金残高 (12)	149,298,000	150,122,674	△824,674	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	121,377,248	122,785,920	△1,408,672	

法人名	社会福祉法人 岡山市社会福祉協議会
施設名	社会福祉法人 岡山市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人 岡山市社会福祉協議会

事業活動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：円)

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			
	会費収益	21,391,450	0	21,391,450
	寄付金収益	31,687,384	0	31,687,384
	経常経費補助金収益	183,500,394	0	183,500,394
	受託金収益	206,109,555	0	206,109,555
	貸付事業収益	900	0	900
	事業収益	14,514,409	0	14,514,409
	負担金収益	480,000	0	480,000
	介護保険事業収益	119,285,238	0	119,285,238
	障害福祉サービス等事業収益	106,355,028	0	106,355,028
	その他の収益	1,025	0	1,025
	サービス活動収益計(1)	683,325,383	0	683,325,383
	費用			
	人件費	517,940,999	0	517,940,999
	事業費	37,222,927	0	37,222,927
	事務費	63,927,914	0	63,927,914
	共同募金配分金事業費	189,209	0	189,209
	助成金費用	67,867,710	0	67,867,710
	減価償却費	4,196,807	0	4,196,807
	徴収不能額	435,100	0	435,100
	その他の費用	670,705	0	670,705
	サービス活動費用計(2)	692,451,371	0	692,451,371
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,125,988	0	△9,125,988
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,266,729	0	4,266,729
	その他のサービス活動外収益	1,041,277	0	1,041,277
	サービス活動外収益計(4)	5,308,006	0	5,308,006
	費用			
	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)	5,308,006	0	5,308,006
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,817,982	0	△3,817,982
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4,079	0	4,079
	特別費用計(9)	4,079	0	4,079
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,079	0	△4,079
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,822,061	0	△3,822,061
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	144,415,550	134,845,073	9,570,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	140,593,489	134,845,073	5,748,416
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	3,006,940	0	3,006,940
	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)	23,415,020	0	23,415,020
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		120,185,409	134,845,073	△14,659,664

法人名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会
施設名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会
会計単位名	社会福祉法人	岡山市社会福祉協議会

貸借対照表

(平成28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	168,832,890	214,045,833	△45,212,943	流動負債	46,046,970	63,923,159	△17,876,189
普通預金	104,758,130	150,139,905	△45,381,775	未払金	0	62,005,546	△62,005,546
未収金	60,933,914	59,133,693	1,800,221	未払費用	43,536,513	0	43,536,513
立替金	40,000	39,000	1,000	預り金	2,197,710	1,867,790	329,920
前払金	1,259,000	1,517,000	△258,000	職員預り金	143,747	49,823	93,924
前払費用	162,000	0	162,000	前受金	169,000	0	169,000
仮払金	90,000	90,000	0				
その他の流動資産	1,589,846	3,126,235	△1,536,389				
固定資産	777,673,640	744,425,896	33,247,744	固定負債	243,002,672	233,269,621	9,733,051
基本財産	55,518,612	56,461,243	△942,631	退職給付引当金(全社協)	156,432,200	147,509,580	8,922,620
土地	26,390,040	26,390,040	0	退職給付引当金(県社協)	33,402,694	32,160,664	1,242,030
建物	10,028,572	10,971,203	△942,631	長期預り金	53,167,778	53,599,377	△431,599
定期預金	19,100,000	19,100,000	0	負債の部合計	289,049,642	297,192,780	△8,143,138
その他の固定資産	722,155,028	687,964,653	34,190,375	純資産の部			
建物	275,942	367,921	△91,979	基本金	48,222,211	48,222,211	0
車輛運搬具	6,211,909	3,542,668	2,669,241	第一号基本金	48,222,211	48,222,211	0
器具及び備品	3,893,833	2,860,662	1,033,171	基金	446,541,380	426,159,804	20,381,576
権利	218,400	218,400	0	地域福祉活動基金	200,849,171	200,302,015	547,156
ソフトウェア	481,810	715,330	△233,520	御津地域福祉基金	9,288,399	10,748,829	△1,460,430
長期貸付金	32,097,972	31,857,240	240,732	ひまわり福祉基金	151,405,410	150,112,960	1,292,450
退職手当積立基金預け金	156,432,200	147,509,580	8,922,620	財政運営安定化基金	34,998,400	34,996,000	2,400
退職給付引当資産	33,402,694	32,160,664	1,242,030	施設等整備改修基金	30,000,000	30,000,000	0
地域福祉活動基金積立預金	200,849,171	200,302,015	547,156	奨学金吉田基金	20,000,000	0	20,000,000
御津地域福祉基金積立預金	9,288,399	10,748,829	△1,460,430	その他の積立金	42,507,888	42,481,384	26,504
ひまわり福祉基金積立預金	151,405,410	150,112,960	1,292,450	事業調整資金積立金	42,507,888	42,481,384	26,504
財政運営安定化基金積立預金	34,998,400	34,996,000	2,400	次期繰越活動増減差額	120,185,409	144,415,550	△24,230,141
施設等整備・改修基金積立預金	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△3,822,061	9,982,717	△13,804,778
事業調整資金積立預金	42,507,888	42,481,384	26,504				
差入保証金	91,000	91,000	0	純資産の部合計	657,456,888	661,278,949	△3,822,061
奨学金吉田基金積立預金	20,000,000	0	20,000,000	負債及び純資産の部合計	946,506,530	958,471,729	△11,965,199
資産の部合計	946,506,530	958,471,729	△11,965,199				

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 岡山市社会福祉協議会

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提にかかわる重要な事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）による。

②上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価額に基づく時価による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

ア. 平成19年3月31日以前に取得したもの

残存価格を取得価格の10%とした定額法。耐用年数到来後も使用する場合は備忘価格（1円）まで償却する。

イ. 平成19年4月1日以降に取得したもの

残存価格を0円とした定額法。償却累計額が当該資産の取得価格から備忘価格（1円）を控除した金額に達するまで償却する。

②無形固定資産

ア. 残存価格を0円とした定額法

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

ア. 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度による期末掛金累計額を計上する。

イ. 岡山県民間社会福祉事業従事者共済制度による期末掛金累計額を計上する。

3. 重要な会計方針の変更

当会計年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、厚生労働省社会・援護局長、厚生労働省老健局長連名通知）に基づき処理を行っている。

4. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度、及び岡山県民間社会福祉事業従事者共済制度に加入している。

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（社会福祉事業のみであるため省略）

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 本部事業拠点区分（社会福祉事業）

- | | |
|------------------------|--------------------|
| ・法人運営事業 | ・日常生活自立支援事業 |
| ・法人後見事業 | ・いきいきサロン推進事業 |
| ・地域福祉活動事業 | ・共同募金配分金事業 |
| ・ボランティアセンター事業 | ・居宅介護事業 |
| ・重度訪問介護事業 | ・移動支援事業 |
| ・特定相談支援事業 | ・児童館管理運営事業 |
| ・御津老人福祉センター管理運営事業 | ・建部町老人福祉センター管理運営事業 |
| ・建部町在宅福祉サービスセンター管理運営事業 | ・老人憩いの家管理運営事業 |
| ・福寿苑管理運営事業 | ・生活福祉資金貸付事務事業 |
| ・低所得者援護事業 | ・貸付金事業 |
| ・ふれあい給食サービス促進事業 | ・ひまわり給食サービス事業 |
| ・給食サービス促進事業（建部） | ・全国健康福祉祭参加事業 |
| ・岡山市介護予防ポイント事業 | ・安全安心ネットワーク事業 |
| ・岡山市生活困窮者自立支援事業 | ・障害者スポーツ大会選手派遣等事業 |
| ・福祉の店管理運営事業 | ・地域福祉活動基金 |
| ・御津地域福祉基金 | ・ひまわり福祉基金 |
| ・財政運営安定化基金 | ・施設等整備・改修基金 |
| ・奨学金吉田基金 | ・生涯現役社会づくり事業 |
| ・生活支援サービス体制整備事業 | ・市民後見人養成事業 |

２．介護事業拠点区分（社会福祉事業）

- ・通所介護介護保険等事業（建部）
- ・訪問介護介護保険等事業（建部）
- ・居宅介護支援介護保険事業（建部）
- ・通所介護介護保険等事業（瀬戸）

６．基本財産の増減の内訳及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	26,390,040	0	0	26,390,040
建物	10,971,203	0	942,631	10,028,572
定期預金	19,100,000	0	0	19,100,000
合計	56,461,243	0	942,631	55,518,612

７．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

該当する事項はない。

８．担保に供している資産

該当する事項はない。

９．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	4,599,000	4,323,058	275,942
車輛運搬具	41,627,079	35,415,170	6,211,909
器具及び備品	24,747,528	20,853,695	3,893,833
ソフトウェア	2,151,975	1,670,165	481,810
合計	73,125,582	62,262,088	10,863,494

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

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
長期貸付金	32,097,972	0	32,097,972
合計	32,097,972	0	32,097,972

１１．満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

No	内容	帳簿価額	時価	評価損益
１	国庫債券第３１９回：１０年	20,159,600	21,498,000	1,338,400
２	国庫債券第３２９回：１０年	20,409,635	21,953,450	1,543,815
３	国庫債券第１４３回：２０年	19,774,704	24,354,000	4,579,296
４	国庫債券第１０回：３０年	100,849,171	119,805,800	18,956,629
５	岡山市債平成２１年度１回	19,998,400	21,070,000	1,071,600
６	岡山市債平成２３年度１回	29,884,800	31,638,000	1,753,200
７	岡山市債平成２４年度１回	30,000,000	31,584,000	1,584,000
８	関西電力社債第４８６回	70,000,000	70,623,000	623,000
	合計	311,076,310	342,526,250	31,449,940

１２．関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

１３．重要な偶発債務

該当する事項はない。

１４．重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。