

# 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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 071 会費収入	450,000	447,400	-2,600	
	073 寄附金収入	4,471,000	5,072,077	601,077	
	074 経常経費補助金収入	22,110,000	22,109,994	-6	
	075 受託金収入	21,392,000	21,686,837	294,837	
	076 貸付事業収入	250,000	267,000	17,000	
	077 事業収入	2,458,000	2,799,194	341,194	
	079 介護保険事業収入	72,391,000	72,565,471	174,471	
	083 就労支援事業収入	2,455,000	3,984,305	1,529,305	
	084 障害福祉サービス等事業収入	18,873,000	24,803,030	5,930,030	
	091 受取利息配当金収入	19,000	9,401	-9,599	
	092 その他の収入	299,000	467,024	168,024	
	601 事業活動収入計(1)	145,168,000	154,211,733	9,043,733	
	支 出 031 人件費支出	98,498,000	98,801,383	-303,383	
	032 事業費支出	35,510,000	32,812,139	2,697,861	
	033 事務費支出	8,695,000	6,757,482	1,937,518	
	034 就労支援事業支出	2,455,000	4,191,045	-1,736,045	
	038 貸付事業支出	250,000	490,000	-240,000	
	041 助成金支出	350,000	350,000	0	
	042 負担金支出	214,000	213,960	40	
	036 寄付金支出	3,471,000	3,953,077	-482,077	
	044 その他の支出	30,000	29,894	106	
	602 事業活動支出計(2)	149,473,000	147,598,980	1,874,020	
	603 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,305,000	6,612,753	10,917,753	
施設整備等	収 入 094 施設整備等補助金収入	1,468,000	1,468,000	0	
	604 施設整備等収入計(4)	1,468,000	1,468,000	0	
	支 出 047 固定資産取得支出	1,569,000	1,495,752	73,248	
	049 ファイナンス・リース債務の返済支出	294,000	293,400	600	
	605 施設整備等支出計(5)	1,863,000	1,789,152	73,848	
	606 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-395,000	-321,152	73,848	
その他の活動	収 入 104 積立資産取崩収入	46,000	45,864	-136	
	113 サービス区分間繰入金収入	14,142,000	0	-14,142,000	
	607 その他の活動収入計(7)	14,188,000	45,864	-14,142,136	
	支 出 055 積立資産支出	681,000	682,452	-1,452	
	064 サービス区分間繰入金支出	14,751,000	0	14,751,000	
	065 その他の活動による支出	4,642,000	4,419,240	222,760	
	608 その他の活動支出計(8)	20,074,000	5,101,692	14,972,308	
	609 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,886,000	-5,055,828	830,172	
	611 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-10,586,000	1,235,773	11,821,773	
	612 前期末支払資金残高(11)	38,210,000	38,215,034	5,034	
	613 当期末支払資金残高(12)=(10)+(11)	27,624,000	39,450,807	11,826,807	

# 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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			
	171 会費収益	447,400	409,300	38,100
	173 寄附金収益	5,072,077	1,819,690	3,252,387
	174 経常経費補助金収益	22,109,994	17,690,541	4,419,453
	175 受託金収益	21,686,837	20,925,676	761,161
	177 事業収益	2,799,194	2,711,800	87,394
	178 負担金収益	0	4,604,839	-4,604,839
	179 介護保険事業収益	72,565,471	76,149,260	-3,583,789
	183 就労支援事業収益	3,984,305	3,624,535	359,770
	184 障害福祉サービス等事業収益	24,803,030	22,772,243	2,030,787
	192 その他の収益	29,894	243,747	-213,853
	701 サービス活動増減収益計(1)	153,498,202	150,951,631	2,546,571
	費用			
	131 人件費	104,820,935	106,159,578	-1,338,643
	132 事業費	32,812,139	31,729,119	1,083,020
	133 事務費	6,757,482	7,870,266	-1,112,784
	134 就労支援事業費用	4,191,045	3,667,875	523,170
	141 助成金費用	350,000	250,000	100,000
	142 負担金費用	213,960	250,200	-36,240
	136 寄付金費用	3,953,077	626,500	3,326,577
	144 減価償却費	5,585,208	5,393,448	191,760
	145 国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,601,668	-1,695,630	93,962
	146 徴収不能額	77,000	0	77,000
	148 その他の費用	29,894	15,610	14,284
	702 サービス活動増減費用計(2)	157,189,072	154,266,966	2,922,106
	703 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,690,870	-3,315,335	-375,535
サービスビ	収益			
	194 受取利息配当金収益	9,401	13,128	-3,727
	199 その他のサービス活動外収益	467,024	362,478	104,546
	704 サービス活動外増減収益計(4)	476,425	375,606	100,819
	706 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	476,425	375,606	100,819
	707 経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,214,445	-2,939,729	-274,716
特別増減の部	収益			
	200 施設整備等補助金収益	1,468,000	2,304,000	-836,000
	203 固定資産受贈額	0	831,600	-831,600
	708 特別増減収益計(8)	1,468,000	3,135,600	-1,667,600
	費用			
	157 固定資産売却損・処分損	128,761	1	128,760
	159 国庫補助金等特別積立金積立額	1,277,592	1,142,640	134,952
	709 特別増減費用計(10)	1,406,353	1,142,641	263,712
	710 特別増減差額(10)=(8)-(9)	61,647	1,992,959	-1,931,312
	714 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,152,798	-946,770	-2,206,028
繰越	715 前期繰越活動増減差額(12)	45,981,948	46,928,718	-946,770
	716 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,829,150	45,981,948	-3,152,798
	721 次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	42,829,150	45,981,948	-3,152,798

第三号第一様式  
社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(単位：円)

[illegible]

財務諸表に対する注記

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産

定額法又は旧定額法を採用している。

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、

平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産については定額法を採用している。

- ・無形固定資産

定額法を採用している。

- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、全国社会福祉協議会の運営する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金の期末要支給額を、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

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

- ・退職給付制度は、全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び宮崎県社会福祉施設等従事職員退職共済制度による。

5. 法人（拠点）が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- ・当法人が作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第二様式、第三号第三様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 2 様式、第 2 号第 2 様式、第 3 号第 2 様式）は公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）は当法人では、拠点が 1 つのため作成していない。
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第 1 号第 3 様式、第 2 号第 3 様式、第 3 号第 3 様式）は、当法人公益事業は単一拠点の為、また収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 拠点区分計算書類（会計基準省令第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）
- (6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙 3 (⑩)）  
拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙 3 (⑪)）
- (7) 拠点区分におけるサービス区分の内容  
社協事業拠点区分（社会福祉事業）  
「法人運営」  
「地域福祉活動推進」  
「共同募金」  
「貸付事業」  
「福祉サービス利用援助」  
「居宅介護支援」  
「デイサービス」  
「相談支援事業」  
「就労継続支援 B 型」  
「義援金等」  
「民生委員協議会」  
「介護予防」  
「生活支援ハウス」  
「地域包括支援センターランチ」  
「退職共済掛け金」

#### 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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建物	14,178,904	0	704,541	13,474,363
定期預金	1,000,000	0		1,000,000
合 計	15,178,904	0	704,541	14,474,363

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  
取り崩し  
・該当なし

8. 担保に供している資産  
・該当なし

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。  
(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却	当期末残高
建物（基本財産）	16,909,000	3,434,637	13,474,363
建物（その他）	3,999,323	2,244,436	1,754,887
構築物	875,018	173,906	701,112
機械及び装置	1,152,384	483,867	668,517
車両運搬具	24,838,768	18,659,096	6,179,672
器具及び備品	16,434,255	13,325,274	3,108,981
有形リース資産	3,520,800	293,400	3,227,400
ソフトウェア	1,871,040	1,149,615	721,425
合 計	69,600,588	39,764,231	29,836,357

10. 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  
・該当なし
11. 関連当事者との取引の内容  
・該当なし
12. 重要な偶発債務  
・該当なし
13. 重要な後発事象  
・該当なし
14. 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

別紙4

平成29年 3月31日現在

法 人 名 社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
<資産の部>		-		-	-	
流動資産		-		-	-	48,734,636
現金預金		-		-	-	30,514,149
現金	現金手元有高	-	運転資金として	-	-	20,000
預貯金	宮崎銀行日之影出張所	-	運転資金として	-	-	30,494,149
事業未収金		-	2.3月分介護報酬等	-	-	14,931,845
未収補助金		-	県モデル事業補助金 等	-	-	2,965,480
前払費用		-	平成29年度社協の保険 等	-	-	323,162
<固定資産>		-		-	-	
固定資産		-		-	-	130,861,980
(基本財産)		-		-	-	14,474,363
建物(基本)	日之影町大字七折535	2011年度	第一種社会福祉事業 就労 継続支援B型事業所に使用	16,909,000	3,434,637	13,474,363
定期預金(基本)		-	宮崎銀行日之影出張所(基本 金)	-	-	1,000,000
(その他の固定資産)		-		-	-	116,387,617
建物(その他)	日之影町大字七折8840	2003年度	第二種社会福祉事業 通所 介護事業所に使用	978,600	802,061	176,539
	日之影町大字七折8840	2004年度	第二種社会福祉事業 通所 介護事業所に使用	1,605,723	914,776	690,947
	日之影町大字七折535	2011年度	第一種社会福祉事業 就労 継続支援B型事業所に使用	315,000	170,100	144,900
	日之影町大字七折535	2011年度	第一種社会福祉事業 就労 継続支援B型事業所に使用	1,100,000	357,499	742,501
	建物(その他)小計					1,754,887
構 築 物	日之影町大字七折535	-	第一種社会福祉事業 就労 継続支援B型事業所で使用	875,018	173,906	701,112
機械及び装置	業務用石油給湯器	-	デイサービス利用者入浴等	342,384	146,367	196,017
	特殊浴槽	-	デイサービス利用者入浴用	810,000	337,500	472,500
	機械及び装置小計					668,517
車輛運搬具	ダイハツ 軽自動車	-	地域福祉活動で使用	580,650	580,649	1
	ニッサン 普通自動車	-	利用者送迎用	3,500,000	3,499,999	1
	ミツビシ 軽自動車	-	居宅介護支援事業所で使用	760,000	759,999	1
	トヨタ 小型自動車	-	地域福祉活動で使用	2,568,400	2,568,399	1
	スズキ 軽自動車	-	法人運営で使用	1,060,000	1,059,999	1
	ニッサン 普通自動車	-	利用者送迎用	2,230,050	2,230,048	2
	ミツビシ 普通自動車	-	利用者送迎用	2,080,000	1,689,998	390,002
	ホンダ 軽自動車	-	地域福祉活動で使用	1,410,000	1,110,375	299,625
	ダイハツ 軽自動車	-	利用者送迎用	944,140	719,904	224,236
	ダイハツ 軽自動車	-	利用者送迎用	1,649,160	1,257,484	391,676
	ホンダ 軽自動車	-	利用者送迎用	1,589,160	1,052,818	536,342
	トヨタ 小型自動車	-	利用者送迎用	2,807,960	1,247,981	1,559,979
	スズキ 軽自動車	-	地域福祉活動で使用	831,600	334,950	496,650
	トヨタ 小型自動車	-	利用者送迎用	1,660,000	530,276	1,129,724
	スバル 軽自動車	-	地域福祉活動で使用	1,167,648	16,217	1,151,431
	車輛運搬具小計					6,179,672
器具及び備品	耐火金庫	-		349,424	349,423	1
	平行棒	-		176,000	175,999	1
	車いす体重計	-		174,000	173,999	1
	姿勢矯正用鏡	-		136,500	136,499	1

# 財 産 目 録

別紙4

平成29年 3月31日現在

法 人 名 社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
	レーザーカトラ	-		138,535	138,534	1
	デジタル体重計	-		126,000	125,999	1
	ガステーブル	-		100,000	99,999	1
	ハイロー2クランクギヤジベット	-		157,900	157,899	1
	草刈機	-		118,450	118,449	1
	ワイヤレスチューナー	-		111,240	111,239	1
	シンセサイザーカラオケシステム	-		203,940	203,939	1
	プロジェクター	-		105,060	105,059	1
	オフィススクリーン	-		124,321	124,320	1
	電動ベッ	-		150,000	149,999	1
	電動ベッ	-		150,000	149,999	1
	平ケース棚3段	-		214,240	214,239	1
	救援物資倉庫	-		478,905	478,904	1
	カラオケ クラリオン	-		173,250	173,249	1
	デジタルビデオカメラ	-		123,900	123,899	1
	老人体験セット	-		315,000	314,999	1
	デジタル印刷機	-		786,450	786,449	1
	パソコン	-		240,000	239,999	1
	プリンター	-		144,300	144,299	1
	アミューサー(膝伸展測定器)	-		189,525	189,524	1
	フィットウエルカベントレックプレス	-		567,000	566,999	1
	フィットウエルローインク	-		504,000	503,999	1
	フィットウエルアダクション	-		504,000	503,999	1
	除細動機	-		246,750	246,749	1
	冷凍冷蔵庫	-		417,900	417,899	1
	自動紙折機	-		122,000	121,999	1
	NECノートパソコン	-		120,750	120,749	1
	リコー プリンタ	-		165,900	165,899	1
	液晶テレビ	-		128,000	127,999	1
	食器洗浄機	-		510,300	420,997	89,303
	一槽ソイルテーブル	-		117,600	58,212	59,388
	電気消毒保管庫	-		252,000	251,999	1
	ノートパソコン	-		141,750	141,749	1
	かんたんテント	-		159,180	129,827	29,353
	移動式配膳台	-		102,900	102,899	1
	パソコン	-		126,000	113,400	12,600
	パソコン一式	-		207,900	187,110	20,790
	カシオサーバーセット	-		110,250	97,845	12,405
	堆肥作り草切りカッター	-		341,775	333,229	8,546
	椎茸乾燥機	-		303,450	295,863	7,587
	管理機	-		243,455	237,368	6,087
	冷凍冷蔵庫	-		122,000	93,024	28,976
	ハウス加温機	-		435,000	260,996	174,004
	ハウス 50m	-		945,000	382,725	562,275
	50型液晶テレビ	-		121,800	98,658	23,142
	AED (自動体外式除細動器)	-		231,000	183,645	47,355
	デスクトップパソコン	-		126,000	83,475	42,525
	富士通デスクトップパソコン	-		117,600	73,500	44,100
	エアコン	-		250,000	156,248	93,752



## 財 産 目 録

平成29年 3月31日現在

法 人 名 社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
	エアコン	-		104,000	62,399	41,601
	エアコン	-		104,000	62,399	41,601
	デスクトップパソコン	-		131,040	75,348	55,692
	デスクトップパソコン	-		131,040	75,348	55,692
	ステージー式	-		217,753	148,795	68,958
	冷凍冷蔵庫	-		351,750	180,271	171,479
	デスクトップパソコン	-		113,715	87,416	26,299
	デスクトップパソコン	-		113,715	87,416	26,299
	デスクトップパソコン	-		113,715	87,416	26,299
	デスクトップパソコン	-		137,865	105,982	31,883
	ノートパソコン	-		142,275	109,371	32,904
	デスクトップパソコン	-		113,715	58,277	55,438
	印刷機	-		654,588	381,841	272,747
	業務用焼物器	-		126,900	61,687	65,213
	リクアイニングシャワーチェア	-		119,880	61,938	57,942
	デスクトップパソコン	-		153,360	67,095	86,265
	自動紙折り機	-		237,600	83,160	154,440
	冷暖エアコン	-		311,040	56,158	254,882
	耐火キャビネット	-		218,160	5,454	212,706
	車載用冷凍冷蔵庫	-		109,944	1,527	108,417
	器具及び備品小計					3,108,981
有形リース資産	車輛リース レンズアース トヨタ	-		3,520,800	293,400	3,227,400
	普通自動車					
権 利	電話回線	-		-	-	226,408
ソフトウェア	地域福祉支援システム	-		1,296,540	962,678	333,862
	自立支援システム	-		157,500	82,687	74,813
	新会計財務システム	-		417,000	104,250	312,750
	ソフトウェア小計					721,425
退職手当積立基金預け金	全国社会福祉団体職員退職 手当積立基金	-	掛け金として支払済の預け 金累計額	-	-	57,173,590
退職給付引当資産	宮崎県民間社会福祉施設等 従事職員共済制度	-	退職金の支払いのために積 み立てた現金預金	-	-	8,709,725
人件費積立資産	定期預金 宮崎銀行 日之 影出張所	-	将来における人件費のため に積み立てている定期預金	-	-	11,000,000
修繕費積立資産	定期預金 宮崎銀行 日之 影出張所	-	将来における修繕のために 積み立てている定期預金	-	-	11,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 宮崎銀行 日之 影出張所	-	将来における備品等購のため に積み立てている定期預金	-	-	11,000,000
貸付事業貸付金		-	貸付事業における貸付金	-	-	915,900
資産の部合計		-		-	-	179,596,616
流動負債		-		-	-	9,870,629
事業未払金	3月分水道光熱費 他	-		-	-	8,633,476
1年以内返済予定リース 債務	平成29年度分 車輛リース 料	-		-	-	586,800
職員預り金		-		-	-	650,353
社会保険料	2.3月分社会保険料	-		-	-	544,731
県退職共済	2.3月分県退職共済掛け金	-		-	-	105,622
固定負債		-		-	-	76,593,871
リース債務	車輛リース レンズアース	-		-	-	2,640,600
退職給付引当金		-	将来支給する退職金	-	-	72,192,595

# 財 産 目 録

別紙4

平成29年 3月31日現在

法 人 名 社会福祉法人 日之影町社会福祉協議会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却 累計額	貸借対照表 価額
長期預り金		-	貸付事業原資	-	-	1,760,476
負債の部合計		-		-	-	86,464,300
純資産の部合計		-		-	-	93,132,316