

### 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

第1号の1様式

(単位: 円)

		大	中	小	予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	0288 会費収入			3,574,000	3,625,100	51,100	
		0290 寄附金収入			11,213,000	12,193,911	980,911	
		0291 経常経費補助金収入			112,502,000	106,854,854	-5,647,146	
		0296 受託金収入			551,353,000	537,118,026	-14,234,974	
		0305 事業収入			27,765,000	24,400,670	-3,364,330	
		0306 負担金収入			521,000	546,000	25,000	
		0165 介護保険事業収入			297,878,000	290,292,809	-7,585,191	
		0184 障害福祉サービス等事業収入			102,483,000	97,222,761	-5,260,239	
		0195 その他の事業収入			0	40,703	40,703	
		0200 受取利息配当金収入			900,000	995,787	95,787	
		0201 その他の収入			1,659,000	2,609,292	950,292	
			事業活動収入計(1)			1,109,848,000	1,075,899,913	-33,948,087
		支出	0129 人件費支出			791,973,412	721,447,433	70,525,979
			0130 事業費支出			90,095,137	77,690,179	12,404,958
		0131 事務費支出			232,007,719	193,258,223	38,749,496	
		0310 共同募金配分金事業費			17,694,000	16,029,492	1,664,508	
		0312 分担金支出			19,000	19,000	0	
		0313 助成金支出			5,145,528	4,431,927	713,601	
		0315 負担金支出			111,000	106,600	4,400	
		0140 流動資産評価損等による資金減少額			182,436	181,123	1,313	
		事業活動支出計(2)			1,137,228,232	1,013,163,977	124,064,255	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			-27,380,232	62,735,936	90,116,168	
施設整備等による収支	収入				0	0	0	
		施設整備等収入計(4)			0	0	0	
	支出	0144 固定資産取得支出			4,224,384	3,064,304	1,160,080	
		0147 その他の施設整備等による支出			15,000	14,400	600	
		施設整備等支出計(5)			4,239,384	3,078,704	1,160,680	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-4,239,384	-3,078,704	1,160,680	
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入			50,000	201,000	151,000	
		0308 基金積立資産取崩収入			4,927,000	0	-4,927,000	
		0214 積立資産取崩収入			25,664,000	11,220,306	-14,443,694	
		0215 事業区分間長期貸付金収入			15,000,000	0	-15,000,000	
		0216 拠点区分間長期借入金収入			10,000,000	0	-10,000,000	
		0218 事業区分間長期貸付金回収収入			15,000,000	0	-15,000,000	
		0219 拠点区分間長期貸付金回収収入			10,000,000	0	-10,000,000	
		0221 事業区分間繰入金収入			29,646,000	0	-29,646,000	
		0222 拠点区分間繰入金収入			44,401,000	0	-44,401,000	
		0223 サービス区分間繰入金収入			15,531,000	0	-15,531,000	
		0224 その他の活動による収入			0	135,482	135,482	
			その他の活動収入計(7)			170,219,000	11,556,788	-158,662,212
		支出	0150 長期貸付金支出			230,000	151,000	79,000
			0317 基金積立資産支出			38,000	12,219	25,781
		0152 積立資産支出			18,185,870	17,184,960	1,000,910	
		0153 事業区分間長期貸付金支出			15,000,000	0	15,000,000	
		0154 拠点区分間長期貸付金支出			10,000,000	0	10,000,000	
		0156 事業区分間長期借入金返済支出			15,000,000	0	15,000,000	
		0157 拠点区分間長期借入金返済支出			10,000,000	0	10,000,000	
		0159 事業区分間繰入金支出			29,811,942	0	29,811,942	
		0160 拠点区分間繰入金支出			41,818,003	0	41,818,003	
		0161 サービス区分間繰入金支出			17,097,164	0	17,097,164	
		0162 その他の活動による支出			560,048	558,588	1,460	
		その他の活動支出計(8)			157,741,027	17,906,767	139,834,260	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			12,477,973	-6,349,979	-18,827,952	
		予備費支出(10)			320,243,000		320,243,000	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-337,471,000	53,307,253	390,778,253	
		前期末支払資金残高(12)			337,471,000	334,183,126	-3,287,874	
		当期末支払資金残高(11)+(12)			0	387,490,379	387,490,379	

法人名 社会福祉法人桑名市社会福祉協議会

事業所名 桑名市社会福祉協議会

### 資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の2様式

(単位: 円)

		天	中	小	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合 計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入	0288 会費収入			3,625,100	0	0	3,625,100	0	
		0290 寄附金収入			12,193,911	0	0	12,193,911	0	
		0291 経常経費補助金収入			106,854,854	0	0	106,854,854	0	
		0296 受託金収入			408,722,155	128,395,871	0	537,118,026	0	
		0305 事業収入			6,976,306	1,485,940	15,938,424	24,400,670	0	
		0306 負担金収入			546,000	0	0	546,000	0	
		0165 介護保険事業収入			280,816,458	9,476,351	0	290,292,809	0	
		0184 障害福祉サービス等事業収入			97,222,761	0	0	97,222,761	0	
		0195 その他の事業収入			40,703	0	0	40,703	0	
		0200 受取利息配当金収入			971,519	10,292	13,976	995,787	0	
		0201 その他の収入			1,820,814	618,010	170,468	2,609,292	0	
			事業活動収入計(1)			919,790,581	139,986,464	16,122,868	1,075,899,913	0
		支出	0129 人件費支出			580,455,765	133,364,001	7,627,667	721,447,433	0
			0130 事業費支出			74,508,681	1,832,950	1,348,548	77,690,179	0
		0131 事務費支出			177,772,972	11,015,654	4,469,597	193,258,223	0	
		0310 共同募金配分金事業費			16,029,492	0	0	16,029,492	0	
		0312 分担金支出			19,000	0	0	19,000	0	
		0313 助成金支出			4,330,407	101,520	0	4,431,927	0	
		0315 負担金支出			106,600	0	0	106,600	0	
		0140 流動資産評価損等による資金減少額			181,123	0	0	181,123	0	
		事業活動支出計(2)			853,404,040	146,314,125	13,445,812	1,013,163,977	0	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			66,386,541	-6,327,661	2,677,056	62,735,936	0	
施設整備等による収支	収入				0	0	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)			0	0	0	0	0	
	支出	0144 固定資産取得支出			2,173,304	0	891,000	3,064,304	0	
		0147 その他の施設整備等による支出			0	14,400	0	14,400	0	
		施設整備等支出計(5)			2,173,304	14,400	891,000	3,078,704	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-2,173,304	-14,400	-891,000	-3,078,704	0	
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入			201,000	0	0	201,000	0	
		0214 積立資産取崩収入			6,098,541	5,121,765	0	11,220,306	0	
		0215 事業区分間長期借入金収入			0	15,000,000	0	15,000,000	-15,000,000	
		0218 事業区分間長期貸付金回収収入			15,000,000	0	0	15,000,000	-15,000,000	
		0221 事業区分間繰入金収入			3,277,831	26,182,203	0	29,460,034	-29,460,034	
		0224 その他の活動による収入			88,222	3,108	44,152	135,482	0	
			その他の活動収入計(7)			24,665,594	46,307,076	44,152	71,016,822	-59,460,034
	支出	0150 長期貸付金支出			151,000	0	0	151,000	0	
		0317 基金積立資産支出			12,219	0	0	12,219	0	
		0152 積立資産支出			16,233,074	940,642	11,244	17,184,960	0	
		0153 事業区分間長期貸付金支出			15,000,000	0	0	15,000,000	-15,000,000	
	0156 事業区分間長期借入金返済支出			0	15,000,000	0	15,000,000	-15,000,000		
	0159 事業区分間繰入金支出			26,182,203	1,395,831	1,882,000	29,460,034	-29,460,034		
	0162 その他の活動による支出			558,588	0	0	558,588	0		
		その他の活動支出計(8)			58,137,084	17,336,473	1,893,244	77,366,801	-59,460,034	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-33,471,490	28,970,603	-1,849,092	-6,349,979	0	
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			30,741,747	22,628,542	-63,036	53,307,253	0	
		前期末支払資金残高(11)			310,029,947	12,457,004	11,696,175	334,183,126	0	
		当期末支払資金残高(10)+(11)			340,771,694	35,085,546	11,633,139	387,490,379	0	

### 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

第2号の1様式

(単位:円)

	大	中	小	当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	0259 会費収益		3,625,100	3,608,600	16,500	
		0261 寄附金収益		12,193,911	1,735,371	10,458,540	
		0262 経常経費補助金収益		106,854,854	112,240,306	-5,385,452	
		0267 受託金収益		537,118,026	496,294,949	40,823,077	
		0276 事業収益		24,400,670	24,372,241	28,429	
		0277 負担金収益		546,000	519,000	27,000	
		0056 介護保険事業収益		290,292,809	310,420,114	-20,127,305	
		0075 障害福祉サービス等事業収益		97,222,761	101,280,850	-4,058,089	
		0086 その他の事業収益		40,703	0	40,703	
		0088 その他の収益		0	2,630,159	-2,630,159	
			サービス活動収益計(1)		1,072,294,834	1,053,101,590	19,193,244
		費用	0015 人件費		729,702,212	676,877,818	52,824,394
			0016 事業費		77,690,179	80,453,386	-2,763,207
			0017 事務費		193,258,223	195,383,472	-2,125,249
			0279 共同募金配分金事業費		16,029,492	18,870,774	-2,841,282
			0281 分担金費用		19,000	19,000	0
			0282 助成金費用		4,431,927	3,914,376	517,551
			0284 負担金費用		106,600	106,700	-100
			0286 基金組入額		12,219	10,012,254	-10,000,035
		0027 減価償却費		4,969,192	4,196,186	773,006	
		0029 徴収不能額		181,123	0	181,123	
		サービス活動費用計(2)		1,026,400,167	989,833,966	36,566,201	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		45,894,667	63,267,624	-17,372,957	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益		995,787	1,148,358	-152,571	
		0098 その他のサービス活動外収益		2,609,292	2,941,122	-331,830	
		サービス活動外収益計(4)		3,605,079	4,089,480	-484,401	
	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)		3,605,079	4,089,480	-484,401	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		49,499,746	67,357,104	-17,857,358	
特別増減の部	収益	0108 事業区分間固定資産移管収益		0	2,069,289	-2,069,289	
		0109 拠点区分間固定資産移管収益		0	10,219,214	-10,219,214	
		0111 その他の特別収益		135,482	0	135,482	
		特別収益計(8)		135,482	12,288,503	-12,153,021	
	費用	0042 固定資産売却損・処分損		0	9,680	-9,680	
		0049 事業区分間固定資産移管費用		0	2,069,289	-2,069,289	
		0050 拠点区分間固定資産移管費用		0	10,219,214	-10,219,214	
		0052 その他の特別損失		558,588	0	558,588	
	特別費用計(9)		558,588	12,298,183	-11,739,595		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-423,106	-9,680	-413,426	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		49,076,640	67,347,424	-18,270,784	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		266,519,773	296,909,279	-30,389,506	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		315,596,413	364,256,703	-48,660,290	
		基本金取崩額(14)		0	0	0	
		基金取崩額(15)		0	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)		11,220,306	24,051,831	-12,831,525	
		その他の積立金積立額(17)		13,266,503	121,788,761	-108,522,258	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		313,550,216	266,519,773	47,030,443	

法人名 社会福祉法人桑名市社会福祉協議会

事業所名 桑名市社会福祉協議会

### 事業活動内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の2様式

(単位: 円)

		大	中	小	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	会費収益			3,625,100	0	0	3,625,100	0	
		寄附金収益			12,193,911	0	0	12,193,911	0	
		経常経費補助金収益			106,854,854	0	0	106,854,854	0	
		受託金収益			408,722,155	128,395,871	0	537,118,026	0	
		事業収益			6,976,306	1,485,940	15,938,424	24,400,670	0	
		負担金収益			546,000	0	0	546,000	0	
		介護保険事業収益			280,816,458	9,476,351	0	290,292,809	0	
		障害福祉サービス等事業収益			97,222,761	0	0	97,222,761	0	
		その他の事業収益			40,703	0	0	40,703	0	
			サービス活動収益計(1)			916,998,248	139,358,162	15,938,424	1,072,294,834	0
		費用	人件費			587,898,914	134,065,971	7,737,327	729,702,212	0
			事業費			74,508,681	1,832,950	1,348,548	77,690,179	0
			事務費			177,772,972	11,015,654	4,469,597	193,258,223	0
			共同募金配分金事業費			16,029,492	0	0	16,029,492	0
		分担金費用			19,000	0	0	19,000	0	
		助成金費用			4,330,407	101,520	0	4,431,927	0	
		負担金費用			106,600	0	0	106,600	0	
		基金組入額			12,219	0	0	12,219	0	
		減価償却費			4,264,452	153,480	551,260	4,969,192	0	
		徴収不能額			181,123	0	0	181,123	0	
		サービス活動費用計(2)			865,123,860	147,169,575	14,106,732	1,026,400,167	0	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			51,874,388	-7,811,413	1,831,692	45,894,667	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益			971,519	10,292	13,976	995,787	0	
		その他のサービス活動外収益			1,820,814	618,010	170,468	2,609,292	0	
			サービス活動外収益計(4)			2,792,333	628,302	184,444	3,605,079	0
	費用									
		サービス活動外費用計(5)			0	0	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			2,792,333	628,302	184,444	3,605,079	0	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)			54,666,721	-7,183,111	2,016,136	49,499,746	0	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益			3,277,831	26,182,203	0	29,460,034	-29,460,034	
		事業区分間固定資産移管収益			4,998,687	125,154	0	5,123,841	-5,123,841	
		その他の特別収益			88,222	3,108	44,152	135,482	0	
			特別収益計(8)			8,364,740	26,310,465	44,152	34,719,357	-34,583,875
	費用	事業区分間繰入金費用			26,182,203	1,395,831	1,882,000	29,460,034	-29,460,034	
		事業区分間固定資産移管費用			125,154	4,998,687	0	5,123,841	-5,123,841	
		その他の特別損失			558,588	0	0	558,588	0	
		特別費用計(9)			26,865,945	6,394,518	1,882,000	35,142,463	-34,583,875	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			-18,501,205	19,915,947	-1,837,848	-423,106	0	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			36,165,516	12,732,836	178,288	49,076,640	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			260,174,197	-7,528,051	13,873,627	266,519,773	0	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			296,339,713	5,204,785	14,051,915	315,596,413	0	
			基本金取崩額(14)			0	0	0	0	
			基金取崩額(15)			0	0	0	0	
			その他の積立金取崩額(16)			6,098,541	5,121,765	0	11,220,306	0
			その他の積立金積立額(17)			13,255,259	0	11,244	13,266,503	0
			次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			289,182,995	10,326,550	14,040,671	313,550,216	0

### 貸借対照表

平成28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
流動資産	483,941,981	446,159,808	37,782,173	流動負債	133,638,411	141,935,131	-8,296,720
現金預金	404,065,893	350,141,232	53,924,661	事業未払金	87,084,899	103,358,922	-16,274,023
事業未収金	74,122,582	90,339,857	-16,217,275	その他の未払金	239,080	0	239,080
未収金	266,515	0	266,515	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	4,806,691	4,806,691	0
立替金	422,461	663,254	-240,793	預り金	1,020	18,268	-17,248
前払金	257,839	208,774	49,065	職員預り金	3,925,162	3,409,231	515,931
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	4,806,691	4,806,691	0	前受金	394,750	383,570	11,180
固定資産	1,086,346,395	1,082,336,298	4,010,097	賞与引当金	37,186,809	29,958,449	7,228,360
基本財産	71,888,084	71,957,580	-69,496	固定負債	85,454,728	84,454,597	1,000,131
土地	55,865,066	55,865,066	0	退職給付引当金	85,454,728	84,454,597	1,000,131
建物	1,023,018	1,092,514	-69,496	負債の部合計	219,093,139	226,389,728	-7,296,589
定期預金	15,000,000	15,000,000	0				
その他の固定資産	1,014,458,311	1,010,378,718	4,079,593	純 資 産 の 部			
建物	1,374,237	1,227,118	147,119	基本金	76,796,051	76,796,051	0
車輛運搬具	437,166	655,411	-218,245	基本金	76,796,051	76,796,051	0
器具及び備品	12,656,879	14,639,912	-1,983,033	基金	279,238,961	279,226,742	12,219
ソフトウェア	433,170	607,650	-174,480	地域福祉基金	279,238,961	279,226,742	12,219
衣装	2,543,038	2,149,791	393,247	その他の積立金	681,610,009	679,563,812	2,046,197
リサイクル預託金	127,052	127,052	0	社協運営積立金	253,010,048	252,991,874	18,174
長期貸付金	596,000	646,000	-50,000	事業運営安定積立金	332,459,270	327,543,468	4,915,802
退職給付引当資産	35,427,399	31,535,230	3,892,169	退職手当積立金	88,514,691	91,402,470	-2,887,779
地域福祉基金積立資産	279,238,961	279,226,742	12,219	固定資産取得積立金	7,626,000	7,626,000	0
社協運営積立資産	253,010,048	252,991,874	18,174	次期繰越活動増減差額	313,550,216	266,519,773	47,030,443
事業運営安定積立資産	332,459,270	327,543,468	4,915,802	次期繰越活動増減差額	313,550,216	266,519,773	47,030,443
退職手当積立資産	88,514,691	91,402,470	-2,887,779	(うち当期活動増減差額)	49,076,640	67,347,424	-18,270,784
固定資産取得積立資産	7,626,000	7,626,000	0				
差入保証金	14,400	0	14,400	純資産の部合計	1,351,195,237	1,302,106,378	49,088,859
資産の部合計	1,570,288,376	1,528,496,106	41,792,270	負債及び純資産の部合計	1,570,288,376	1,528,496,106	41,792,270

脚注

1. 減価償却費の累計額 170,179,465円
2. 徴収不能引当金の額 0円



法人名 社会福祉法人桑名市社会福祉協議会

事業所名 桑名市社会福祉協議会

### 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の2様式

(単位：円)

大	中	小	桑名市社会福祉協議会			合 計	内部取引消去
			社会福祉事業	公益事業	収益事業		
流動資産			421,132,709	48,479,666	14,329,606	483,941,981	0
	現金預金		343,797,603	45,946,924	14,321,366	404,065,893	0
	事業未収金		71,640,490	2,482,092	0	74,122,582	0
	未収金		207,625	50,650	8,240	266,515	0
	立替金		422,461	0	0	422,461	0
	前払金		257,839	0	0	257,839	0
	1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金		4,806,691	0	0	4,806,691	0
固定資産			1,030,911,163	7,565,123	47,870,109	1,086,346,395	0
基本財産			71,888,084	0	0	71,888,084	0
	土地		55,865,066	0	0	55,865,066	0
	建物		1,023,018	0	0	1,023,018	0
	定期預金		15,000,000	0	0	15,000,000	0
その他の固定資産			959,023,079	7,565,123	47,870,109	1,014,458,311	0
	建物		1,202,848	0	171,389	1,374,237	0
	車両運搬具		437,166	0	0	437,166	0
	器具及び備品		12,477,847	1	179,031	12,656,879	0
	ソフトウェア		54,250	378,920	0	433,170	0
	衣装		0	0	2,543,038	2,543,038	0
	リサイクル預託金		127,052	0	0	127,052	0
	長期貸付金		596,000	0	0	596,000	0
	退職給付引当資産		28,255,597	7,171,802	0	35,427,399	0
	地域福祉基金積立資産		279,238,961	0	0	279,238,961	0
	社協運営積立資産		253,010,048	0	0	253,010,048	0
	事業運営安定積立資産		287,482,619	0	44,976,651	332,459,270	0
	退職手当積立資産		88,514,691	0	0	88,514,691	0
	固定資産取得積立資産		7,626,000	0	0	7,626,000	0
	差入保証金		0	14,400	0	14,400	0
	資 産 の 部 合 計		1,452,043,872	56,044,789	62,199,715	1,570,288,376	0
流動負債			108,603,627	21,852,391	3,182,393	133,638,411	0
	事業未払金		72,252,244	12,530,938	2,301,717	87,084,899	0
	その他の未払金		239,080	0	0	239,080	0
	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金		4,806,691	0	0	4,806,691	0
	預り金		0	1,020	0	1,020	0
	職員預り金		3,063,000	862,162	0	3,925,162	0
	前受金		0	0	394,750	394,750	0
	賞与引当金		28,242,612	8,458,271	485,926	37,186,809	0
固定負債			61,588,880	23,865,848	0	85,454,728	0
	退職給付引当金		61,588,880	23,865,848	0	85,454,728	0
	負 債 の 部 合 計		170,192,507	45,718,239	3,182,393	219,093,139	0
基本金			76,796,051	0	0	76,796,051	0
	基本金		76,796,051	0	0	76,796,051	0
基金			279,238,961	0	0	279,238,961	0
	地域福祉基金		279,238,961	0	0	279,238,961	0
その他の積立金			636,633,358	0	44,976,651	681,610,009	0
	社協運営積立金		253,010,048	0	0	253,010,048	0
	事業運営安定積立金		287,482,619	0	44,976,651	332,459,270	0
	退職手当積立金		88,514,691	0	0	88,514,691	0
	固定資産取得積立金		7,626,000	0	0	7,626,000	0
次期繰越活動増減差額			289,182,995	10,326,550	14,040,671	313,550,216	0
	次期繰越活動増減差額		289,182,995	10,326,550	14,040,671	313,550,216	0
	(うち当期活動増減差額)		36,166,516	12,732,836	178,288	49,076,640	0
	純 資 産 の 部 合 計		1,281,851,365	10,326,550	59,017,322	1,351,195,237	0
	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		1,452,043,872	56,044,789	62,199,715	1,570,288,376	0

# 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等…償却原価法
- ・満期保有目的以外の債券で市場価格のあるもの…時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品…定額法
- ・ファイナンス・リース取引に係る資産

リース料総額が300万円未満のリース契約については、賃貸借処理により支払リース料を賃借料として計上している。

### (3) 引当金の計上基準

#### ①退職給与引当金

- ・一般財団法人三重県社会福祉施設職員共済会の実施する退職給付共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額の累計額を計上する。
- ・当該年度末で職員が退職した場合の当法人の退職手当支給規程による退職金額を算出し、独立行政法人福祉医療機構および一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会により支給される退職金の合計との差額を計上する。

#### ②賞与引当金

- ・職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間12月1日から5月31日のうち12月1日から3月31日までの分を賞与引当金に計上する。

### (4) 貯蔵品の評価方法

- ・最終仕入原価法
- ・当年度は少量かつ少量であるため重要性の基準により計上しない。

## 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

- ・社会福祉法人桑名市社会福祉協議会退職手当支給規程により支給する。
- ・職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済事業制度に加入している。
- ・退職手当支給規程第3条の2項及び3項による退職手当を支給する為、退職手当積立金を積み立てている。

## 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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (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) 公益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)
- (5) 収益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)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

### I. 社会福祉事業区分

#### ① 法人運営拠点区分

ア 法人運営サービス区分

#### ② 地域福祉拠点区分

ア 地域福祉サービス区分

イ 福祉大会サービス区分

ウ 介護支援ボランティアサービス区分

エ 助成サービス区分

オ 音楽療法推進サービス区分

カ 心配ごと相談サービス区分

キ 生活福祉資金貸付サービス区分

ク しあわせ金庫資金貸付サービス区分

ケ 社会参加促進サービス区分

コ ボランティアセンター運営サービス区分

サ 災害ボランティア支援センター運営サービス区分

シ 生活支援コーディネートサービス区分

#### ③ 共同募金拠点区分

ア 歳末たすけあい募金配分金サービス区分

イ 一般募金配分金サービス区分

- ④ 在宅サービス拠点区分
  - ア 訪問介護サービス区分
  - イ 障害者居宅介護サービス区分
  - ウ 桑名生活介護サービス区分
  - エ 多度生活介護サービス区分
  - オ 西部通所介護サービス区分
  - カ 北部通所介護サービス区分
  - キ 多度通所介護サービス区分
  - ク 長島通所介護サービス区分
  - ケ 移動支援（外出介護）サービス区分
  - コ 桑名日中一次支援サービス区分
  - サ 多度日中一次支援サービス区分
- ⑤ ケアプランセンター拠点区分
  - ア 桑名居宅介護支援サービス区分
  - イ 多度居宅介護支援サービス区分
  - ウ 長島居宅介護支援サービス区分
  - エ 居宅介護支援サービス区分
  - オ 障害者計画相談サービス区分
  - カ 障害者総合相談支援サービス区分
- ⑥ 福祉サービス利用援助拠点区分
  - ア 日常生活自立支援サービス区分
- ⑦ 施設管理拠点区分
  - ア 桑名福祉センター管理運営サービス区分
  - イ 桑名北部老人福祉センター管理運営サービス区分
  - ウ 総合福祉会館管理運営サービス区分
  - エ 多度すこやかセンター管理運営サービス区分
  - オ 多度福祉会館管理運営サービス区分
  - カ 長島デイサービスセンター管理運営サービス区分
  - キ 長島福祉健康センター管理運営サービス区分
- ⑧ 清風園管理運営拠点区分
  - ア 清風園管理運営サービス区分
- ⑨ 山崎苑運営拠点区分
  - ア 山崎苑運営サービス区分
- ⑩ 介護予防生活支援拠点区分
  - ア 介護予防生活支援（給食）サービス区分
  - イ ふれあいサロンサービス区分
  - ウ 運動器の機能向上サービス区分
  - エ 自立ヘルプサービスサービス区分
  - オ 介護予防生きがいデイサービスサービス区分
  - カ 介護予防・日常生活支援総合事業サービス区分
- II. 公益事業区分
  - ① 地域包括支援センター拠点区分
    - ア 地域包括支援センターサービス区分
    - イ 北部西地域包括支援センターサービス区分
    - ウ 北部東地域包括支援センターサービス区分
  - ② 要介護認定調査拠点区分
    - ア 要介護認定調査サービス区分
  - ③ 介護員養成研修拠点区分
    - ア 介護員養成研修サービス区分
  - ④ 成年後見拠点区分
    - ア 成年後見サービス区分
  - ⑤ 生活困窮者自立相談支援拠点区分
    - ア 生活困窮者自立相談支援サービス区分
- III. 収益事業区分
  - ① 貸衣装事業拠点区分
    - ア 貸衣装サービス区分

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
現金	15,000,000	0	0	15,000,000
土地	55,865,066	0	0	55,865,066
建物	1,092,514	0	69,496	1,023,018
合 計	71,957,580	0	69,496	71,888,084

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  
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)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	55,865,066	0	55,865,066
建物（基本財産）	24,097,744	23,074,726	1,023,018
建物（その他の固定資産）	5,216,317	4,083,546	1,374,237
車両運搬具（その他の固定資産）	38,313,712	38,524,146	437,166
器具・備品（その他の固定資産）	54,341,104	41,892,125	12,656,879
ソフトウェア（その他の固定資産）	10,931,400	10,498,230	433,170
その他・衣装（その他の固定資産）	54,649,730	52,106,692	2,543,038
その他・貸付預託金（その他の固定資産）	127,052	0	127,052
合 計	243,542,125	170,179,465	74,459,626

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	74,122,582	0	74,122,582
未収金	266,515	0	266,515
合 計	74,389,097	0	74,389,097

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額
SMBC日興証券 第340回利付国債(2年)	68,950,000
SMBC日興証券 第356回利付国債(2年)	99,750,000
みずほ証券 第333回利付国債(2年)	59,800,000
合 計	228,500,000

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

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・ 桑名居宅介護支援事業、多度居宅介護支援事業、長島居宅介護支援事業を統合し、平成27年度から新たにケアプランセンターを設置した。
- ・ 基金・積立預金取崩
  - 事業運営安定積立金 5,121,765円…地域包括支援センター事業にて事業運営安定積立金を取り崩し、北部西地域包括支援センター事業の事務費に充当した。
  - 退職手当積立金 6,098,541円…桑)法人運営事業にて退職手当積立金を取り崩し、退職金に充当した。