

平成26年度決算財務諸表
(概要)

社会福祉法人 鹿角市社会福祉協議会

平成26年度 資金収支計算書(総括)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

(単位:円)

勘定科目(大・中・小)		予算額	決算額	差異	説明
経常活動による収入	131 会費収入	6,500,000	6,708,150	-208,150	
	132 寄附金収入	6,000,000	7,752,270	-1,752,270	
	133 分担金収入	0	0	0	
	134 経常経費補助金収入	15,752,000	15,752,000	0	
	135 助成金収入	0	0	0	
	136 受託金収入	14,840,000	14,630,130	209,870	
	137 事業収入	5,079,000	5,261,100	-182,100	
	138 貸付事業等収入	1,050,000	813,000	237,000	
	139 共同募金配分金収入	6,640,000	6,640,301	-301	
	140 負担金収入	0	0	0	
	141 介護保険収入	46,575,000	46,925,324	-350,324	
	142 自立支援費等収入	8,724,000	9,040,080	-316,080	
	143 利用料収入	1,000,000	1,009,380	-9,380	
	144 措置費収入	0	0	0	
	145 私的契約利用料収入	0	0	0	
	146 雑収入	4,485,000	5,004,899	-519,899	
	147 借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	148 受取利息配当金収入	69,000	73,915	-4,915	
	149 会計単位間繰入金収入	6,819,000	6,969,015	-150,015	
	150 経理区分間繰入金収入	6,861,000	6,819,694	41,306	
160 補助事業等収入	0	0	0		
	経常収入計(1)	130,394,000	133,399,258	-3,005,258	
支出	101 人件費支出	83,400,000	82,914,341	485,659	
	102 事務費支出	7,621,000	7,046,836	574,164	
	103 事業費支出	23,829,000	23,180,874	648,126	
	104 貸付事業支出	1,050,000	1,050,000	0	
	105 共同募金配分金事業費	1,199,000	1,199,000	0	
	106 分担金支出	0	0	0	
	107 助成金支出	2,060,000	2,060,000	0	
	108 負担金支出	110,000	105,000	5,000	
	109 借入金利息支出	0	0	0	
	110 会計単位間繰入金支出	6,970,000	6,969,015	985	
	111 経理区分間繰入金支出	6,861,000	6,819,694	41,306	
		経常支出計(2)	133,100,000	131,344,760	1,755,240
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,706,000	2,054,498	-4,760,498	
施設整備	153 施設整備等補助金収入	0	0	0	
	154 施設整備等寄付金収入	0	0	0	
	155 固定資産売却収入	0	0	0	

勘定科目（大・中・小）		予算額	決算額	差異	説明
備 等	156 元入金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
に 支 よ 出 る 収 支	112 固定資産取得支出及び繰入金支出	6,925,000	6,921,504	3,496	
	01 機械及び装置取得支出	0	0	0	
	113 元入金支出	0	0	0	
	01 公益事業会計元入金支出	0	0	0	
	02 収益事業会計元入金支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	6,925,000	6,921,504	3,496	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,925,000	-6,921,504	-3,496	
財 務 活 動 に よ る 収 入	151 投資有価証券売却収入	0	0	0	
	152 有価証券売却益（売却収入）	0	0	0	
	157 借入金収入	0	0	0	
	158 積立預金取崩収入	0	0	0	
	159 その他の収入	0	0	0	
	財務収入計(7)	0	0	0	
支 出 支	114 借入金元金償還金支出	0	0	0	
	115 投資有価証券取得支出	0	0	0	
	116 積立預金積立支出	0	0	0	
	117 その他の支出	0	0	0	
	118 流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
	財務支出計(8)	0	0	0	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費(10)	300,000	0	300,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,931,000	-4,867,006	-5,063,994		
前期末支払資金残高(12)	63,240,800	63,240,800	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	53,309,800	58,373,794	-5,063,994		

事業活動収支計算書（総括）

（自）平成26年4月1日（至）平成27年3月31日

（単位：円）

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	備考
事業活動 の 部	収 入				
	061会費収入	6,708,150	6,864,000	-155,850	
	062 寄附金収入	7,752,270	7,081,828	670,442	
	063 分担金収入	0	0	0	
	064 経常経費補助金収入	15,752,000	15,186,000	566,000	
	065 助成金収入	0	578,949	-578,949	
	066 受託金収入	14,630,130	11,465,790	3,164,340	
	067 事業収入	5,261,100	4,944,000	317,100	
	068 共同募金配分金収入	6,640,301	6,394,992	245,309	
	069 負担金収入	0	0	0	
	070 介護保険収入	46,925,324	55,557,881	-8,632,557	
	071 自立支援費等収入	9,040,080	10,199,650	-1,159,570	
	072 利用料収入	1,009,380	1,279,760	-270,380	
	073 措置費収入	0	0	0	
	074 私的契約利用料収入	0	0	0	
	075 雑収入	2,766,797	577,545	2,189,252	
	076 借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	077 基金取崩額	0	0	0	
	078 引当金戻入	0	0	0	
	079 国庫補助金等特別積立金取崩額	423,002	423,002	0	
093 補助事業等収入	0	0	0		
事業活動収入計(1)	116,908,534	120,553,397	-3,644,863		
支 出	021 人件費支出	80,676,239	77,259,401	3,416,838	
	022 事務費支出	6,112,186	5,751,840	360,346	
	023 事業費支出	23,180,874	22,993,199	187,675	
	024 共同募金配分金事業費	1,199,000	1,292,000	-93,000	
	025 分担金支出	0	0	0	
	026 助成金支出	2,060,000	2,025,000	35,000	
	027 負担金支出	105,000	110,000	-5,000	
	028 基本組入額	0	0	0	
	029 減価償却費	2,389,621	1,405,960	983,661	
	030 徴収不能額	0	0	0	
	031 引当金繰入	934,650	854,676	79,974	
	事業活動支出計(2)	116,657,570	111,692,076	4,965,494	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	250,964	8,861,321	-8,610,357	
事業活動 外 の 部	収 入				
	080 受取利息配当金収入	73,915	78,076	-4,161	
	081 会計単位間繰入金収入	6,969,015	7,288,023	-319,008	
	082 経理区分間繰入金収入	6,819,694	5,771,913	1,047,781	
	083 投資有価証券売却益（売却収入）	0	0	0	
	084 有価証券売却益（売却収入）	0	0	0	
事業活動外収入計(4)	13,862,624	13,138,012	724,612		
支 出	032 借入金利息支出	0	0	0	
	033 会計単位間繰入金支出	6,969,015	7,288,023	-319,008	
	034 経理区分間繰入金支出	6,819,694	5,771,913	1,047,781	
	035 投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	備考
	036 有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	
	037 資産評価損	0	0	0	
	038 雑損失	0	0	0	
	事業活動外支出計(5)	13,788,709	13,059,936	728,773	
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	73,915	78,076	-4,161	
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	324,879	8,939,397	-8,614,518	
特別 収 支 の 部	収 085 施設整備等補助金収入	0	0	0	
	086 施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	087 固定資産売却益(売却収入)	0	0	0	
	088 元入金収入	0	0	0	
	089 国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	090 その他の特別収入	0	0	0	
	特別収入計(8)	0	0	0	
	支 039 基本金組入額	0	0	0	
	040 固定資産売却損及び処分損(売却原価)	0	0	0	
	041 国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	042 元入金組入額	0	0	0	
	特別支出計(9)	0	0	0	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	324,879	8,939,397	-8,614,518
	前期末繰越活動収支差額(12)	61,185,139	52,245,742	8,939,397	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	61,510,018	61,185,139	324,879	
繰 越 活 動 収 支 の 部	091 基本金取崩額(14)	0	0	0	
	01 基本金取崩額	0	0	0	
	052 基本金組入額(15)	0	0	0	
	01 4号基本金組入額	0	0	0	
	092 その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	
	01 退職共済積立金取崩額	0	0	0	
	02 その他の積立金取崩額	0	0	0	
	01 事業準備金積立金取崩額	0	0	0	
	043 その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	04 その他の積立金積立額	0	0	0	
	03 事業振興準備金積立金積立額	0	0	0	
		次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	61,510,018	61,185,139	324,879

貸借対照表
(平成27年 3月31日現在)

会計区分：総括

(単位：円)

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
001 流動資産	62,975,718	67,532,247	△4,556,529	011 流動負債	4,601,924	4,291,447	310,477
01 現金	0	0	0	01 短期運営資金借入金	0	0	0
02 預貯金	51,692,526	54,475,773	△2,783,247	02 未払金	4,137,511	3,884,132	253,379
01 預貯金	32,692,526	35,475,773	△2,783,247	01 未払金	4,137,511	3,884,132	253,379
02 定期預金	19,000,000	19,000,000	0	02 施設整備等未払金	0	0	0
03 有価証券	0	0	0	03 未返還金	0	0	0
04 未収金	11,283,192	13,056,474	△1,773,282	04 預り金	464,413	407,315	57,098
01 未収金	11,283,192	13,056,474	△1,773,282	01 社会保険料	461,964	405,990	55,974
02 未収補助金	0	0	0	02 所得税	2,449	1,325	1,124
05 貯蔵品	0	0	0	03 住民税	0	0	0
06 立替金	0	0	0	04 福利協会	0	0	0
07 前払金	0	0	0	05 預り金	0	0	0
08 短期貸付金	0	0	0	06 食事サービス	0	0	0
09 会計単位外貸付金	0	0	0	07 親睦会	0	0	0
01 その他の経理区分貸付金	0	0	0	05 前受金	0	0	0
10 会計単位内貸付金	0	0	0	06 会計単位外借入金	0	0	0
11 経理区分勘定	0	0	0	07 会計単位内借入金	0	0	0
12 仮払金	0	0	0	08 経理区分勘定	0	0	0
13 その他の流動資産	0	0	0	01 その他の経理区分勘定	0	0	0
				09 仮受金	0	0	0
002 固定資産	272,493,160	268,800,929	3,692,231	012 固定負債	8,542,329	9,618,981	△1,076,652
001 基本財産	1,000,000	1,000,000	0	01 設備資金借入金	0	0	0
01 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	02 長期運営資金借入金	0	0	0
02 建物	0	0	0	03 長期預り金	0	0	0
03 建物附属設備	0	0	0	01 敷金・保証金等預り金	0	0	0
04 土地	0	0	0	02 その他の預り金	0	0	0
002 その他の固定資産	271,493,160	267,800,929	3,692,231	04 退職給与引当金	8,542,329	9,618,981	△1,076,652
01 建物	0	0	0	05 その他の引当金	0	0	0
02 建物附属設備	0	0	0	06 その他の固定負債	0	0	0
03 構築物	0	0	0	07 福利協会退職給与引当金	0	0	0
04 機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	13,144,253	13,910,428	△766,175
05 車輛運搬具	2,365,317	3,530,612	△1,165,295	純資産の部			
06 器具及び備品	2,500,609	1,088,763	1,411,846	013 基本金	1,000,000	1,000,000	0
07 土地	0	0	0	01 基本金	1,000,000	1,000,000	0
08 建設仮勘定	0	0	0	014 基金	7,371,000	7,371,000	0
09 権利	76,440	76,440	0	01 その他の基金	7,371,000	7,371,000	0
10 ソフトウエア	4,285,332	0	4,285,332	015 元入金	0	0	0
12 収益事業会計元入金	0	0	0	016 国庫補助金等特別積立金	995,784	1,418,786	△423,002
13 投資有価証券	0	0	0	01 国庫補助金等特別積立金	995,784	1,418,786	△423,002
14 長期貸付金	2,169,000	1,932,000	237,000	017 その他の積立金	251,447,823	251,447,823	0
15 長期預け金	106,310	106,310	0	01 人件費積立金	0	0	0
01 預託金	41,310	41,310	0	02 修繕積立金	0	0	0
02 敷金・保証金等預け金	65,000	65,000	0	03 備品等購入積立金	0	0	0
02 修繕積立預金	0	0	0	07 その他の積立金	251,447,823	251,447,823	0
03 備品等購入積立預金	0	0	0	018 次期繰越活動収支差額	61,510,018	61,185,139	324,879
18 保育所繰越積立預金	0	0	0	01 次期繰越活動収支差額	61,510,018	61,185,139	324,879
01 人件費積立預金	0	0	0	01 前期繰越活動収支差額	61,185,139	52,245,742	8,939,397
02 修繕積立預金	0	0	0	02 当期活動収支差額	324,879	8,939,397	△8,614,518
23 基本積立金	81,447,823	81,447,823	0				
24 事業振興準備金積立金	90,000,000	90,000,000	0				
28 福利協会退職金給付資金預け金	8,542,329	9,618,981	△1,076,652				
29 事業運営資金積立預金積立金	80,000,000	80,000,000	0	純資産の部合計	322,324,625	322,422,748	△98,123
資産の部合計	335,468,878	336,333,176	△864,298	負債及び純資産の部合計	335,468,878	336,333,176	△864,298

1. 減価償却費の累計額 19,934,729 円
2. 徴収不能引当金の額 0 円

財 産 目 録

(平成27年3月31日現在)

社会福祉法人 鹿角市社会福祉協議会 (総 括)

(単位：円)

資産・負債の内訳	金 額
1. 資産の部	
001 流動資産	
02 預貯金	51,692,526
01 預貯金	32,692,526
02 定期預金	19,000,000
04 未収金	11,283,192
01 未収金	11,283,192
流動資産計	62,975,718
002 固定資産	
01 基本財産	
01 基本財産特定預金	1,000,000
基本財産計	1,000,000
02 その他の固定資産	
05 車輛運搬具	2,365,317
06 器具及び備品	2,500,609
09 権 利	76,440
10 ソフトウエア	4,285,332
14 長期貸付金	2,169,000
15 長期預け金	106,310
01 預託金	41,310
02 敷金・保証金等預け金	65,000
23 基本積立金	81,447,823
24 事業振興準備金積立金	90,000,000
28 福利協会退職金給付資金預け金	8,542,329
29 事業運営資金積立預金積立金	80,000,000
その他の固定資産計	271,493,160
固定資産計	272,493,160
資産合計	335,468,878
2. 負債の部	
011 流動負債	
02 未払金	4,137,511
01 未払金	4,137,511
04 預り金	464,413
01 社会保険料	461,964
02 所得税	2,449
流動負債計	4,601,924
012 固定負債	
04 退職給与引当金	8,542,329
固定負債計	8,542,329
負債合計	13,144,253
差引純資産	322,324,625

平成26年度鹿角市社会福祉協議会 一般会計及び特別会計決算資金収支計算書 (経理区分別概要一覧)

(単位：円)

会計経理区分	経常収入		差異 C=A-B	経常支出		経常収支差額 G=B-E	施設整備等による収支差額 H	財務活動による収支差額 I	当期資金収支差額 J=G+H+I	前期末支払資金残高 K	当期末支払資金残高 L=I+K
	予算額 A	決算額 B		予算額 D	決算額 E						
01_法人運営事業	39,643,000	40,360,362	-717,362	37,810,000	37,018,145	791,855	-1,008,720	0	2,333,497	22,685,030	25,018,527
02_生活福祉資金推進費事業	2,786,000	2,870,080	-84,080	2,786,000	2,784,490	1,510	0	0	85,590	0	85,590
03_福祉サービス利用援助事業	4,897,000	4,637,871	259,129	4,897,000	4,637,871	259,129	0	0	0	0	0
04_ふれあいのまちづくり事業	412,000	501,295	-89,295	412,000	406,733	5,267	0	0	94,562	0	94,562
05_小地域福祉ネットワーク事業	1,914,000	2,058,210	-144,210	1,914,000	1,908,210	5,790	0	0	150,000	0	150,000
06_高齢者等支援活動事業	1,704,000	1,942,624	-238,624	1,704,000	1,730,471	-26,471	0	0	212,153	91,941	304,094
07_ボランティア・福祉教育推進事業	1,124,000	1,382,418	-258,418	1,124,000	1,114,753	9,247	0	0	267,665	0	267,665
08_移送サービス事業	2,076,000	2,837,627	-761,627	2,076,000	2,086,627	-10,627	0	0	751,000	0	751,000
09_食事サービス事業	7,042,000	7,443,115	-401,115	7,042,000	7,069,486	-27,486	0	0	373,629	0	373,629
10_共同募金配分事業	6,648,000	6,738,908	-90,908	6,648,000	6,642,620	5,380	0	0	96,288	0	96,288
11_たすけあい資金貸付事業	1,050,000	813,000	237,000	1,050,000	1,050,000	0	0	0	-237,000	5,439,000	5,202,000
小計	69,296,000	71,585,510	-2,289,510	67,463,000	66,449,406	1,013,594	-1,008,720	0	4,127,384	28,215,971	32,343,355
21_居宅介護支援事業	24,428,000	24,471,600	-43,600	23,746,000	23,569,250	176,750	-2,519,208	0	-1,616,858	12,311,627	10,694,769
22_訪問介護事業	27,351,000	27,701,748	-350,748	32,000,000	31,552,680	447,320	-2,128,896	0	-5,979,828	13,137,887	7,158,059
23_障害福祉サービス事業	8,725,000	9,040,080	-315,080	9,254,000	9,167,229	86,771	-1,264,680	0	-1,391,829	9,063,219	7,671,390
24_特定旅客自動車運送事業	594,000	600,320	-6,320	637,000	606,195	30,805	0	0	-5,875	512,096	506,221
小計	61,098,000	61,813,748	-715,748	65,637,000	64,895,354	741,646	-5,912,784	0	-8,994,390	35,024,829	26,030,439
合計	130,394,000	133,399,258	-3,005,258	133,100,000	131,344,760	1,755,240	-6,921,504	0	-4,867,006	63,240,800	58,373,794

平成26年度鹿角市社会福祉協議会 一般会計及び特別会計決算事業活動収支計算書 (経理区分別概要一覧)

(単位：円)

会計単位及び経理区分	事業活動収支の部				事業活動外収支の部				特別収支の部			当期活動 収支差額 J=C+F+I	前期末繰越 活動収支差額 K	当期末繰越 活動収支差額 L=J+K	繰越活動収支の部		次期繰越活 動収支差額 O=L+M+N
	事業活動収支の部		事業活動外収支の部		特別収支の部		繰越活動収支の部 基本金増 減額 M	繰越活動収支の部 その他の 積立金増 減額 N									
	収入 A	支出 B	収入 D	支出 E	収入 G	支出 H			収入差額 I=G-H								
01_法人運営事業	32,339,695	35,589,830	6,205,567	409,694	5,795,873	0	0	0	0	2,545,738	25,085,727	27,631,465	0	0	27,631,465		
02_生活福祉資金推進事業	2,768,490	1,655,490	101,590	1,129,000	-1,027,410	0	0	0	0	85,590	0	85,590	0	0	85,590		
03_福祉サービス利用援助事業	4,620,840	4,637,871	17,031	0	17,031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
04_ふれあいのまちづくり事業	300,000	406,733	201,295	0	201,295	0	0	0	0	94,562	0	94,562	0	0	94,562		
05_小地域福祉ネットワーク事業	150,000	1,908,210	1,908,210	0	1,908,210	0	0	0	0	150,000	0	150,000	0	0	150,000		
06_高齢者等支援活動事業	1,662,654	1,730,471	279,970	0	279,970	0	0	0	0	212,153	91,941	304,094	0	0	304,094		
07_ボランティア・福祉教育推進事業	666,300	1,114,753	716,118	0	716,118	0	0	0	0	267,665	0	267,665	0	0	267,665		
08_移送サービス事業	751,000	2,086,627	2,086,627	0	2,086,627	0	0	0	0	751,000	0	751,000	0	0	751,000		
09_食事サービス事業	7,068,700	7,069,486	374,415	0	374,415	0	0	0	0	373,629	0	373,629	0	0	373,629		
10_共同募金配分事業	6,640,301	3,196,620	98,607	3,446,000	-3,347,393	0	0	0	0	96,288	0	96,288	0	0	96,288		
11_たすけあい資金貸付事業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
小計	56,967,980	59,396,091	11,989,430	4,984,694	7,004,736	0	0	0	0	4,576,625	25,177,668	29,754,293	0	0	29,754,293		
21_居宅介護支援事業	24,471,600	19,907,831	0	4,384,317	-4,384,317	0	0	0	0	179,452	13,138,577	13,318,029	0	0	13,318,029		
22_訪問介護事業	25,828,554	31,862,474	1,873,194	0	1,873,194	0	0	0	0	-4,160,726	13,293,579	9,132,853	0	0	9,132,853		
23_障害福祉サービス事業	9,040,080	5,123,979	0	4,180,698	-4,180,698	0	0	0	0	-264,597	9,063,219	8,798,622	0	0	8,798,622		
24_特定旅客自動車運送事業	600,320	367,195	0	239,000	-239,000	0	0	0	0	-5,875	512,096	506,221	0	0	506,221		
小計	59,940,554	57,261,479	1,873,194	8,804,015	-6,930,821	0	0	0	0	-4,251,746	36,007,471	31,755,725	0	0	31,755,725		
合計	116,908,534	116,657,570	13,862,624	13,788,709	73,915	0	0	0	0	324,879	61,185,139	61,510,018	0	0	61,510,018		