

# 平成 2 7 年度 決算報告

## 財産目録

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	41,270,675
預貯金	41,270,675
小口現金	0
事業未収金	24,260,975
未収金	31,757,790
立替金	2,095,169
仮払金	0
その他の流動資産	0
流動資産合計	99,384,609
2 固定資産	
(1) 基本財産	
定期預金	3,000,000
秋川農業協同組合本店 定期預金No. 1299726	3,000,000
基本財産合計	3,000,000
(2) その他の固定資産	
土地	1,818,705
車輛運搬具	5,123,904
器具及び備品	4,488,477
権利	222,768
投資有価証券	295,000,000
福祉事業基金	95,000,000
運用事業基金	47,000,000
浜中福祉基金	80,000,000
退職手当引当金	73,000,000
退職給付引当資産	21,720,518
退職共済預け金資産	16,328,604
退職給付引当資産	5,391,914
福祉事業基金積立資産	5,000,000
秋川農業協同組合本店 普通預金No. 3087051	5,000,000
濱中福祉基金積立資産	2,000,000
西武信用金庫秋川支店 普通預金No. 1234798	2,000,000
運用基金積立資産	23,177,295
秋川農業協同組合本店 定期預金No. 1299715	7,000,000
秋川農業協同組合本店 普通預金No. 3087036	177,295
りそな銀行あきる野支店 定期預金No. 4106552	6,000,000
三菱東京UFJ銀行福生支店 定期預金No. 0024896-001	5,000,000
中央労働金庫西多摩支店 定期預金No. 4506098	5,000,000
備品購入基金積立資産	16,005,708

## 財産目録

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

資産・負債の内訳	金額
秋川農業協同組合五日市支店 普通預金No. 3043336	11,728,822
秋川農業協同組合本店 普通預金No. 3093026	4,276,886
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000
多摩信用金庫秋川支店 定期預金No. 0019127	10,000,000
西武信用金庫秋川支店 定期預金No. 0020005	10,000,000
青梅信用金庫秋川支店 定期預金No. 0337339	10,000,000
希望の家基金積立資産	7,036,350
秋川農業協同組合五日市支店 普通預金No. 3043328	7,036,350
その他の固定資産合計	411,593,725
固定資産合計	414,593,725
資産合計	513,978,334
<b>II 負債の部</b>	
<b>1 流動負債</b>	
事業未払金	47,592,154
その他の未払金	0
未払費用	5,194,841
預り金	1,012,417
職員預り金	639,690
仮受金	0
流動負債合計	54,439,102
<b>2 固定負債</b>	
退職給付引当金	94,720,518
退職給付引当金 (退職共済)	16,328,604
退職給付引当金 (法人独自)	78,391,914
固定負債合計	94,720,518
負債合計	149,159,620
差引純資産	364,818,714

## 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	会費収入	12,600,000	11,359,200	1,240,800		
	寄附金収入	7,400,000	6,782,440	617,560		
	経常経費補助金収入	84,372,000	84,303,065	68,935		
	受託金収入	80,877,000	80,848,304	28,696		
	事業収入	13,114,000	10,800,470	2,313,530		
	介護保険事業収入	39,672,000	37,319,625	2,352,375		
	就労支援事業収入	1,800,000	1,299,988	500,012		
	障害福祉サービス等事業収入	91,517,000	91,769,031	△252,031		
	基金受取利息配当金収入	968,000	971,631	△3,631		
	基金積立資産取崩収入	3,500,000	0	3,500,000		
	受取利息配当金収入	439,000	440,867	△1,867		
	その他の収入	2,871,000	2,554,365	316,635		
	事業活動収入計(1)		339,130,000	328,448,986	10,681,014	
	事業活動による支出	人件費支出	274,909,000	269,396,648	5,512,352	
事業費支出		65,638,000	57,276,067	8,361,933		
事務費支出		16,810,000	15,578,230	1,231,770		
就労支援事業支出		1,800,000	1,299,988	500,012		
助成金支出		6,066,000	5,912,225	153,775		
事業活動支出計(2)		365,223,000	349,463,158	15,759,842		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△26,093,000	△21,014,172	△5,078,828		
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	1,325,000	0	1,325,000		
	施設整備等収入計(4)		1,325,000	0	1,325,000	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,625,000	249,999	1,375,001	
		基金積立資産支出	3,500,000	0	3,500,000	
	施設整備等支出計(5)		5,125,000	249,999	4,875,001	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,800,000	△249,999	△3,550,001		
その他の活動による収入	投資有価証券売却収入	0	10,063,000	△10,063,000		
	積立資産取崩収入	30,050,000	30,049,710	290		
	その他の活動収入計(7)		30,050,000	40,112,710	△10,062,710	
	その他の活動による支出	積立資産支出	5,604,000	15,523,729	△9,919,729	
		その他の活動支出計(8)		5,604,000	15,523,729	△9,919,729
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		24,446,000	24,588,981	△142,981		
予備費支出(10)		600,000	0	600,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,047,000	3,324,810	△9,371,810		
前期末支払資金残高(12)		37,205,000	41,620,697	△4,415,697		
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,158,000	44,945,507	△13,787,507		

## 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(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	11,359,200	11,701,500	△342,300
	寄附金収益	6,782,440	6,769,281	13,159
	経常経費補助金収益	84,303,065	83,297,583	1,005,482
	受託金収益	80,848,304	79,714,852	1,133,452
	事業収益	10,800,470	10,930,646	△130,176
	介護保険事業収益	37,319,625	38,024,620	△704,995
	就労支援事業収益	1,299,988	1,402,430	△102,442
	障害福祉サービス等事業収益	91,769,031	95,287,974	△3,518,943
	基金受取利息配当金収益	971,631	1,508,879	△537,248
	基金取崩額	0	3,500,000	△3,500,000
	その他の収益	1,708,080	856,137	851,943
	サービス活動収益計(1)	327,161,834	332,993,902	△5,832,068
	費用			
人件費	244,870,667	238,455,492	6,415,175	
事業費	57,276,067	58,142,462	△866,395	
事務費	15,578,230	15,082,626	495,604	
就労支援事業費用	1,299,988	1,402,430	△102,442	
助成金費用	5,912,225	5,908,364	3,861	
減価償却費	4,116,227	4,474,292	△358,065	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,956,294	0	△1,956,294	
その他の費用	0	3,540,415	△3,540,415	
サービス活動費用計(2)	327,097,110	327,006,081	91,029	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,724	5,987,821	△5,923,097	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	440,867	485,492	△44,625
	投資有価証券売却益	10,063,000	0	10,063,000
	その他のサービス活動外収益	846,285	126,000	720,285
	サービス活動外収益計(4)	11,350,152	611,492	10,738,660
費用				
有価証券売却損	10,000,000	0	10,000,000	
サービス活動外費用計(5)	10,000,000	0	10,000,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,350,152	611,492	738,660	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,414,876	6,599,313	△5,184,437	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	617,676	△617,676
	固定資産受贈額	1,324,712	350,000	974,712
	その他の特別収益	2,510,000	1,369,510	1,140,490
	特別収益計(8)	3,834,712	2,337,186	1,497,526
	費用			
	基金組入額	0	3,500,000	△3,500,000
	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,580,000	0	3,580,000
	特別費用計(9)	3,580,001	3,500,002	79,999
特別増減差額(10)=(8)-(9)	254,711	△1,162,816	1,417,527	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,669,587	5,436,497	△3,766,910	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	55,816,068	46,833,561	8,982,507
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,485,655	52,270,058	5,215,597
	基本金取崩額(14)	0	0	0

## 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	基金取崩額(15)	0	3,546,010	△3,546,010
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	57,485,655	55,816,068	1,669,587

## 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(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	99,384,609	55,661,775	43,722,834	流動負債	54,439,102	14,041,078	40,398,024
現金預金	41,270,675	30,476,437	10,794,238	事業未払金	47,592,154	7,278,787	40,313,367
事業未収金	24,260,975	24,155,290	105,685	その他の未払金	0	1,024,758	△1,024,758
未収金	31,757,790	85,048	31,672,742	未払費用	5,194,841	3,746,525	1,448,316
立替金	2,095,169	945,000	1,150,169	預り金	1,012,417	1,808,226	△795,809
仮払金	0	0	0	職員預り金	639,690	182,782	456,908
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	414,593,725	442,146,983	△27,553,258	固定負債	94,720,518	119,732,259	△25,011,741
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	94,720,518	119,732,259	△25,011,741
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	149,159,620	133,773,337	15,386,283
その他の固定資産	411,593,725	439,146,983	△27,553,258	純資産の部			
土地	1,818,705	1,818,705	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
車輛運搬具	5,123,904	6,413,468	△1,289,564	基金	305,219,353	305,219,353	0
器具及び備品	4,488,477	5,740,430	△1,251,953	福祉事業基金	100,000,000	100,000,000	0
権利	222,768	222,768	0	濱中福祉基金	82,000,000	82,000,000	0
投資有価証券	295,000,000	305,000,000	△10,000,000	運用基金	70,177,295	70,177,295	0
退職給付引当資産	21,720,518	36,732,259	△15,011,741	備品購入基金	16,005,708	16,005,708	0
福祉事業基金積立資産	5,000,000	5,000,000	0	災害ボランティア活動基金	30,000,000	30,000,000	0
濱中福祉基金積立資産	2,000,000	2,000,000	0	希望の家基金	7,036,350	7,036,350	0
運用基金積立資産	23,177,295	23,177,295	0	国庫補助金等特別積立金	△886,294	0	△886,294
備品購入基金積立資産	16,005,708	16,005,708	0	次期繰越活動増減差額	57,485,655	55,816,068	1,669,587
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,669,587	5,436,497	△3,766,910
希望の家基金積立資産	7,036,350	7,036,350	0	純資産の部合計	364,818,714	364,035,421	783,293
資産の部合計	513,978,334	497,808,758	16,169,576	負債及び純資産の部合計	513,978,334	497,808,758	16,169,576

## 資金収支内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計				
事業活動による収入	会費収入	11,359,200	0	11,359,200	0	11,359,200				
	寄附金収入	6,782,440	0	6,782,440	0	6,782,440				
	経常経費補助金収入	84,303,065	0	84,303,065	0	84,303,065				
	受託金収入	35,813,304	45,035,000	80,848,304	0	80,848,304				
	事業収入	8,970,014	1,830,456	10,800,470	0	10,800,470				
	介護保険事業収入	32,669,130	4,650,495	37,319,625	0	37,319,625				
	就労支援事業収入	1,299,988	0	1,299,988	0	1,299,988				
	障害福祉サービス等事業収入	91,769,031	0	91,769,031	0	91,769,031				
	基金受取利息配当金収入	971,631	0	971,631	0	971,631				
	受取利息配当金収入	440,867	0	440,867	0	440,867				
	その他の収入	2,554,365	0	2,554,365	0	2,554,365				
	事業活動収入計(1)	276,933,035	51,515,951	328,448,986	0	328,448,986				
	支出	人件費支出	243,910,722	25,485,926	269,396,648	0	269,396,648			
		事業費支出	33,617,332	23,658,735	57,276,067	0	57,276,067			
事務費支出		14,862,114	716,116	15,578,230	0	15,578,230				
就労支援事業支出		1,299,988	0	1,299,988	0	1,299,988				
助成金支出		5,912,225	0	5,912,225	0	5,912,225				
事業活動支出計(2)		299,602,381	49,860,777	349,463,158	0	349,463,158				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△22,669,346	1,655,174	△21,014,172	0	△21,014,172					
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0				
	支出	固定資産取得支出	249,999	0	249,999	0	249,999			
		施設整備等支出計(5)	249,999	0	249,999	0	249,999			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△249,999	0	△249,999	0	△249,999			
		その他	投資有価証券売却収入	10,063,000	0	10,063,000	0	10,063,000		

## 資金収支内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	30,049,710	0	30,049,710	0	30,049,710			
	事業区分間繰入金収入	1,058,142	0	1,058,142	△1,058,142	0			
	その他の活動収入計(7)	41,170,852	0	41,170,852	△1,058,142	40,112,710			
	積立資産支出	15,304,309	219,420	15,523,729	0	15,523,729			
	事業区分間繰入金支出	0	1,058,142	1,058,142	△1,058,142	0			
支 出	その他の活動支出計(8)	15,304,309	1,277,562	16,581,871	△1,058,142	15,523,729			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,866,543	△1,277,562	24,588,981	0	24,588,981			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,947,198	377,612	3,324,810	0	3,324,810			
前期末支払資金残高(11)	41,792,261	△171,564	41,620,697	0	41,620,697				
当期末支払資金残高(10)+(11)	44,739,459	206,048	44,945,507	0	44,945,507				

## 事業活動内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計				
サービス活動増減の部	会費収益	11,359,200	0	11,359,200	0	11,359,200				
	寄附金収益	6,782,440	0	6,782,440	0	6,782,440				
	経常経費補助金収益	84,303,065	0	84,303,065	0	84,303,065				
	受託金収益	35,813,304	45,035,000	80,848,304	0	80,848,304				
	事業収益	8,970,014	1,830,456	10,800,470	0	10,800,470				
	介護保険事業収益	32,669,130	4,650,495	37,319,625	0	37,319,625				
	就労支援事業収益	1,299,988	0	1,299,988	0	1,299,988				
	障害福祉サービス等事業収益	91,769,031	0	91,769,031	0	91,769,031				
	基金受取利息配当金収益	971,631	0	971,631	0	971,631				
	その他の収益	1,708,080	0	1,708,080	0	1,708,080				
	サービス活動収益計(1)	275,645,883	51,515,951	327,161,834	0	327,161,834				
	費用									
	人件費	219,384,741	25,485,926	244,870,667	0	244,870,667				
事業費	33,617,332	23,658,735	57,276,067	0	57,276,067					
事務費	14,862,114	716,116	15,578,230	0	15,578,230					
就労支援事業費用	1,299,988	0	1,299,988	0	1,299,988					
助成金費用	5,912,225	0	5,912,225	0	5,912,225					
減価償却費	4,116,227	0	4,116,227	0	4,116,227					
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,956,294	0	△1,956,294	0	△1,956,294					
サービス活動費用計(2)	277,236,333	49,860,777	327,097,110	0	327,097,110					
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,590,450	1,655,174	64,724	0	64,724					
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	440,867	0	440,867	0	440,867				
	投資有価証券売却益	10,063,000	0	10,063,000	0	10,063,000				
	その他のサービス活動外収益	846,285	0	846,285	0	846,285				
	サービス活動外収益計(4)	11,350,152	0	11,350,152	0	11,350,152				
費用										
有価証券売却損	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000					
サービス活動外費用計(5)	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,350,152	0	1,350,152	0	1,350,152					

## 事業活動内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△240,298	1,655,174	1,414,876	0	1,414,876			
特別増減の部	固定資産受贈額	1,324,712	0	1,324,712	0	1,324,712			
	事業区分間繰入金収益	1,058,142	0	1,058,142	△1,058,142	0			
	事業区分間固定資産移管収益	219,420	0	219,420	△219,420	0			
	その他の特別収益	2,510,000	0	2,510,000	0	2,510,000			
	特別収益計(8)	5,112,274	0	5,112,274	△1,277,562	3,834,712			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,580,000	0	3,580,000	0	3,580,000			
	事業区分間繰入金費用	0	1,058,142	1,058,142	△1,058,142	0			
	事業区分間固定資産移管費用	0	219,420	219,420	△219,420	0			
	特別費用計(9)	3,580,001	1,277,562	4,857,563	△1,277,562	3,580,001			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,532,273	△1,277,562	254,711	0	254,711				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,291,975	377,612	1,669,587	0	1,669,587			
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	55,987,632	△171,564	55,816,068	0	55,816,068			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,279,607	206,048	57,485,655	0	57,485,655			
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0			
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0			
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0			
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0			
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	57,279,607	206,048	57,485,655	0	57,485,655			

## 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
流動資産	93,696,507	5,688,102	99,384,609	0	99,384,609			
現金預金	36,418,419	4,852,256	41,270,675	0	41,270,675			
事業未収金	23,425,129	835,846	24,260,975	0	24,260,975			
未収金	31,757,790	0	31,757,790	0	31,757,790			
立替金	2,095,169	0	2,095,169	0	2,095,169			
固定資産	414,593,725	0	414,593,725	0	414,593,725			
基本財産	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
その他の固定資産	411,593,725	0	411,593,725	0	411,593,725			
土地	1,818,705	0	1,818,705	0	1,818,705			
車輛運搬具	5,123,904	0	5,123,904	0	5,123,904			
器具及び備品	4,488,477	0	4,488,477	0	4,488,477			
権利	222,768	0	222,768	0	222,768			
投資有価証券	295,000,000	0	295,000,000	0	295,000,000			
退職給付引当資産	21,720,518	0	21,720,518	0	21,720,518			
福祉事業基金積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000			
濱中福祉基金積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000			
運用基金積立資産	23,177,295	0	23,177,295	0	23,177,295			
備品購入基金積立資産	16,005,708	0	16,005,708	0	16,005,708			
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000			
希望の家基金積立資産	7,036,350	0	7,036,350	0	7,036,350			
資産の部合計	508,290,232	5,688,102	513,978,334	0	513,978,334			
流動負債	48,957,048	5,482,054	54,439,102	0	54,439,102			
事業未払金	44,892,149	2,700,005	47,592,154	0	47,592,154			
未払費用	3,169,492	2,025,349	5,194,841	0	5,194,841			
預り金	255,717	756,700	1,012,417	0	1,012,417			
職員預り金	639,690	0	639,690	0	639,690			
固定負債	94,720,518	0	94,720,518	0	94,720,518			
退職給付引当金	94,720,518	0	94,720,518	0	94,720,518			
負債の部合計	143,677,566	5,482,054	149,159,620	0	149,159,620			
基本金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000			
基金	305,219,353	0	305,219,353	0	305,219,353			
福祉事業基金	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000			
濱中福祉基金	82,000,000	0	82,000,000	0	82,000,000			

## 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：法人全体

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
運用基金	70,177,295	0	70,177,295	0	70,177,295			
備品購入基金	16,005,708	0	16,005,708	0	16,005,708			
災害ボランティア活動基金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000			
希望の家基金	7,036,350	0	7,036,350	0	7,036,350			
国庫補助金等特別積立金	△886,294	0	△886,294	0	△886,294			
次期繰越活動増減差額	57,279,607	206,048	57,485,655	0	57,485,655			
(うち当期活動増減差額)	1,291,975	377,612	1,669,587	0	1,669,587			
純資産の部合計	364,612,666	206,048	364,818,714	0	364,818,714			
負債及び純資産の部合計	508,290,232	5,688,102	513,978,334	0	513,978,334			

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

- ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

- ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### 1 地域福祉活動推進事業拠点(社会福祉事業)

「法人運営事業」

「地域福祉事業」

「在宅福祉事業」

「ボランティア活動推進事業」

「手話通訳奉仕員派遣受託事業」

「生活福祉資金貸付事務受託事業」

- 「受験生チャレンジ支援貸付事務受託事業」
- 「地域福祉権利擁護事業」
- 「成年後見制度推進事業」
- 「介護支援ポイント制度事務受託事業」
- 2 歳末たすけあい運動事業拠点（社会福祉事業）
  - 「歳末たすけあい運動事業」
- 3 介護保険等事業拠点（社会福祉事業）
  - 「居宅介護支援事業」
  - 「訪問介護事業」
  - 「障害福祉サービス事業」
- 4 こすもす福祉作業所運営事業拠点（社会福祉事業）
  - 「こすもす運営事業」
  - 「就労継続支援事業」
  - 「生活介護事業」
- 5 希望の家・ひばり分室運営事業拠点（社会福祉事業）
  - 「希望の家・ひばり運営事業」
  - 「生活介護事業」
- 6 地域包括支援センター事業拠点（公益事業）
  - 「地域包括支援センター事業」
- 7 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点（公益事業）
  - 「秋川ふれあいセンター施設管理運営事業」

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
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000

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
車輛運搬具	31,491,646	26,367,742	5,123,904
器具及び備品	15,272,178	10,783,701	4,488,477

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	24,260,975	0	24,260,975
未収金	31,757,790	0	31,757,790

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、時価及び評価損益は以下のとおりである。 (単位:円)

	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債第110回(5年)	40,000,000	40,000,000	0
利付国債第331回(10年)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債第334回(10年)	65,000,000	65,000,000	0
利付国債第335回(10年)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債第341回(10年)	50,000,000	50,000,000	0

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

該当なし

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	会費収入	11,359,200	0	0	0	0	11,359,200	0	11,359,200	
	寄附金収入	6,782,440	0	0	0	0	6,782,440	0	6,782,440	
	経常経費補助金収入	79,979,757	594,308	0	3,729,000	0	84,303,065	0	84,303,065	
	受託金収入	24,745,304	0	0	0	11,068,000	35,813,304	0	35,813,304	
	事業収入	8,635,600	0	0	211,533	122,881	8,970,014	0	8,970,014	
	介護保険事業収入	0	0	32,669,130	0	0	32,669,130	0	32,669,130	
	就労支援事業収入	0	0	0	1,198,428	101,560	1,299,988	0	1,299,988	
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	10,638,209	33,419,439	47,711,383	91,769,031	0	91,769,031	
	基金受取利息配当金収入	971,631	0	0	0	0	971,631	0	971,631	
	受取利息配当金収入	440,867	0	0	0	0	440,867	0	440,867	
	その他の収入	2,297,527	0	0	49,644	207,194	2,554,365	0	2,554,365	
	事業活動収入計(1)	135,212,326	594,308	43,307,339	38,608,044	59,211,018	276,933,035	0	276,933,035	
	支出	人件費支出	137,091,300	0	32,127,510	29,169,165	45,522,747	243,910,722	0	243,910,722
		事業費支出	18,647,846	594,308	1,868,605	4,456,251	8,050,322	33,617,332	0	33,617,332
事務費支出		13,561,328	0	632,310	261,719	406,757	14,862,114	0	14,862,114	
就労支援事業支出		0	0	0	1,198,428	101,560	1,299,988	0	1,299,988	
助成金支出		5,912,225	0	0	0	0	5,912,225	0	5,912,225	
事業活動支出計(2)		175,212,699	594,308	34,628,425	35,085,563	54,081,386	299,602,381	0	299,602,381	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△40,000,373	0	8,678,914	3,522,481	5,129,632	△22,669,346	0	△22,669,346		
施設整備等による収入										
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	固定資産取得支出	249,999	0	0	0	0	249,999	0	249,999	
	施設整備等支出計(5)	249,999	0	0	0	0	249,999	0	249,999	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△249,999	0	0	0	0	△249,999	0	△249,999	
その他収入	投資有価証券売却収入	10,063,000	0	0	0	0	10,063,000	0	10,063,000	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
他の活動による収入	積立資産取崩収入	30,049,710	0	0	0	0	30,049,710	0	30,049,710
	事業区分間繰入金収入	1,058,142	0	0	0	0	1,058,142	0	1,058,142
	拠点区分間繰入金収入	10,497,369	0	0	0	200,000	10,697,369	△10,697,369	0
	その他の活動収入計(7)	51,668,221	0	0	0	200,000	51,868,221	△10,697,369	41,170,852
	積立資産支出	14,913,769	0	48,300	132,480	209,760	15,304,309	0	15,304,309
支出	拠点区分間繰入金支出	200,000	0	9,617,582	335,962	543,825	10,697,369	△10,697,369	0
	その他の活動支出計(8)	15,113,769	0	9,665,882	468,442	753,585	26,001,678	△10,697,369	15,304,309
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	36,554,452	0	△9,665,882	△468,442	△553,585	25,866,543	0	25,866,543
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△3,695,920	0	△986,968	3,054,039	4,576,047	2,947,198	0	2,947,198
前期末支払資金残高(11)		22,889,229	0	1,229,791	6,008,198	11,665,043	41,792,261	0	41,792,261
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,193,309	0	242,823	9,062,237	16,241,090	44,739,459	0	44,739,459

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	会費収益	11,359,200	0	0	0	0	11,359,200	0	11,359,200
	寄附金収益	6,782,440	0	0	0	0	6,782,440	0	6,782,440
	経常経費補助金収益	79,979,757	594,308	0	3,729,000	0	84,303,065	0	84,303,065
	受託金収益	24,745,304	0	0	0	11,068,000	35,813,304	0	35,813,304
	事業収益	8,635,600	0	0	211,533	122,881	8,970,014	0	8,970,014
	介護保険事業収益	0	0	32,669,130	0	0	32,669,130	0	32,669,130
	就労支援事業収益	0	0	0	1,198,428	101,560	1,299,988	0	1,299,988
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	10,638,209	33,419,439	47,711,383	91,769,031	0	91,769,031
	基金受取利息配当金収益	971,631	0	0	0	0	971,631	0	971,631
	その他の収益	1,708,080	0	0	0	0	1,708,080	0	1,708,080
	サービス活動収益計(1)	134,182,012	594,308	43,307,339	38,558,400	59,003,824	275,645,883	0	275,645,883
	人件費	112,565,319	0	32,127,510	29,169,165	45,522,747	219,384,741	0	219,384,741
	事業費	18,647,846	594,308	1,868,605	4,456,251	8,050,322	33,617,332	0	33,617,332
	事務費	13,561,328	0	632,310	261,719	406,757	14,862,114	0	14,862,114
就労支援事業費用	0	0	0	1,198,428	101,560	1,299,988	0	1,299,988	
助成金費用	5,912,225	0	0	0	0	5,912,225	0	5,912,225	
減価償却費	2,139,522	0	0	994,431	982,274	4,116,227	0	4,116,227	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△105,000	0	0	△1,851,294	0	△1,956,294	0	△1,956,294	
サービス活動費用計(2)	152,721,240	594,308	34,628,425	34,228,700	55,063,660	277,236,333	0	277,236,333	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,539,228	0	8,678,914	4,329,700	3,940,164	△1,590,450	0	△1,590,450	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	440,867	0	0	0	0	440,867	0	440,867
	投資有価証券売却益	10,063,000	0	0	0	0	10,063,000	0	10,063,000
	その他のサービス活動外収益	589,447	0	0	49,644	207,194	846,285	0	846,285
サービス活動外収益計(4)	11,093,314	0	0	49,644	207,194	11,350,152	0	11,350,152	
有価証券売却損	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
サービス活動外費用計(5)	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,093,314	0	0	49,644	207,194	1,350,152	0	1,350,152	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△17,445,914	0	8,678,914	4,379,344	4,147,358	△240,298	0	△240,298
特別増減の部	固定資産受贈額	1,324,712	0	0	0	0	1,324,712	0	1,324,712
	事業区分間繰入金収益	1,058,142	0	0	0	0	1,058,142	0	1,058,142
	拠点区分間繰入金収益	10,497,369	0	0	0	200,000	10,697,369	△10,697,369	0
	事業区分間固定資産移管収益	219,420	0	0	0	0	219,420	0	219,420
	拠点区分間固定資産移管収益	390,540	0	0	0	0	390,540	△390,540	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	2,510,000	2,510,000	0	2,510,000
	特別収益計(8)	13,490,183	0	0	0	2,710,000	16,200,183	△11,087,909	5,112,274
	固定資産売却損・処分損	1	0	0	0	0	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	0	3,280,000	0	3,580,000	0	3,580,000
	拠点区分間繰入金費用	200,000	0	9,617,582	335,962	543,825	10,697,369	△10,697,369	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	48,300	132,480	209,760	390,540	△390,540	0	
特別費用計(9)	500,001	0	9,665,882	3,748,442	753,585	14,667,910	△11,087,909	3,580,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,990,182	0	△9,665,882	△3,748,442	1,956,415	1,532,273	0	1,532,273	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,455,732	0	△986,968	630,902	6,103,773	1,291,975	0	1,291,975
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,469,578	0	1,229,791	9,578,137	14,710,126	55,987,632	0	55,987,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,013,846	0	242,823	10,209,039	20,813,899	57,279,607	0	57,279,607
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	26,013,846	0	242,823	10,209,039	20,813,899	57,279,607	0	57,279,607

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	64,693,372	61,300	1,470,061	9,988,422	17,483,352	93,696,507	0	93,696,507
現金預金	29,513,627	61,300	△5,088,371	2,789,440	9,142,423	36,418,419	0	36,418,419
事業未収金	1,326,786	0	6,558,432	7,198,982	8,340,929	23,425,129	0	23,425,129
未収金	31,757,790	0	0	0	0	31,757,790	0	31,757,790
立替金	2,095,169	0	0	0	0	2,095,169	0	2,095,169
固定資産	398,642,172	0	0	6,852,394	9,099,159	414,593,725	0	414,593,725
基本財産	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
定期預金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	395,642,172	0	0	6,852,394	9,099,159	411,593,725	0	411,593,725
土地	1,818,705	0	0	0	0	1,818,705	0	1,818,705
車輛運搬具	1,609,846	0	0	1,929,624	1,584,434	5,123,904	0	5,123,904
器具及び備品	3,364,218	0	0	645,884	478,375	4,488,477	0	4,488,477
権利	222,768	0	0	0	0	222,768	0	222,768
投資有価証券	295,000,000	0	0	0	0	295,000,000	0	295,000,000
退職給付引当資産	21,720,518	0	0	0	0	21,720,518	0	21,720,518
福祉事業基金積立資産	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
濱中福祉基金積立資産	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000
運用基金積立資産	23,177,295	0	0	0	0	23,177,295	0	23,177,295
備品購入基金積立資産	11,728,822	0	0	4,276,886	0	16,005,708	0	16,005,708
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
希望の家基金積立資産	0	0	0	0	7,036,350	7,036,350	0	7,036,350
資産の部合計	463,335,544	61,300	1,470,061	16,840,816	26,582,511	508,290,232	0	508,290,232
流動負債	45,500,063	61,300	1,227,238	926,185	1,242,262	48,957,048	0	48,957,048
事業未払金	44,166,796	0	63,892	320,537	340,924	44,892,149	0	44,892,149
未払費用	499,160	0	1,163,346	605,648	901,338	3,169,492	0	3,169,492
預り金	194,417	61,300	0	0	0	255,717	0	255,717
職員預り金	639,690	0	0	0	0	639,690	0	639,690
固定負債	94,720,518	0	0	0	0	94,720,518	0	94,720,518
退職給付引当金	94,720,518	0	0	0	0	94,720,518	0	94,720,518
負債の部合計	140,220,581	61,300	1,227,238	926,185	1,242,262	143,677,566	0	143,677,566
基本金	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
基金	293,906,117	0	0	4,276,886	7,036,350	305,219,353	0	305,219,353
福祉事業基金	100,000,000	0	0	0	0	100,000,000	0	100,000,000
濱中福祉基金	82,000,000	0	0	0	0	82,000,000	0	82,000,000

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	介護保険等事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
運用基金	70,177,295	0	0	0	0	70,177,295	0	70,177,295
備品購入基金	11,728,822	0	0	4,276,886	0	16,005,708	0	16,005,708
災害ボランティア活動基金	30,000,000	0	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000
希望の家基金	0	0	0	0	7,036,350	7,036,350	0	7,036,350
国庫補助金等特別積立金	195,000	0	0	1,428,706	△2,510,000	△886,294	0	△886,294
次期繰越活動増減差額	26,013,846	0	242,823	10,209,039	20,813,899	57,279,607	0	57,279,607
(うち当期活動増減差額)	△4,455,732	0	△986,968	630,902	6,103,773	1,291,975	0	1,291,975
純資産の部合計	323,114,963	0	242,823	15,914,631	25,340,249	364,612,666	0	364,612,666
負債及び純資産の部合計	463,335,544	61,300	1,470,061	16,840,816	26,582,511	508,290,232	0	508,290,232

# 寄附金収益明細書

別紙②

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					地域福祉活動推進事業 拠点		
利用者本人	経常	1	200,000	0	200,000		
取引業者		3	357,800	0	357,800		
その他		62	6,224,640	0	6,224,640		
区分小計		66	6,782,440	0	6,782,440		
合計		66	6,782,440	0	6,782,440		

## 補助金事業等収益明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						地域福祉活動推進事業拠点	歳末たすけあい運動事業拠点	こすもす福祉作業所運営事業拠点
あきる野市 運営費補助金		73,954,000		73,954,000		73,954,000		
あきる野市 日中活動系サービス推進事業補助金		3,689,000		3,689,000				3,689,000
東京都共同募金会 一般配分金		410,000		410,000		370,000		40,000
東京都共同募金会 交付金		6,250,065		6,250,065		5,655,757	594,308	
合計		84,303,065		84,303,065		79,979,757	594,308	3,729,000

(注)1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)平成 27年 4月 1日 (至)平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	1,058,142	事務費・退職手当積立分

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
地域福祉活動推進事業拠点	希望の家・ひばり分室運営事業拠点	寄附金収入	200,000	希望の家への寄付金
介護保険等事業拠点	地域福祉活動推進事業拠点	介護保険収入	9,617,582	事務費・退職手当積立分
こすもす福祉作業所運営事業拠点	地域福祉活動推進事業拠点	障害福祉サービス事業収入	335,962	退職手当積立分
希望の家・ひばり分室運営事業拠点	地域福祉活動推進事業拠点	障害福祉サービス事業収入	543,825	退職手当積立分

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

# 基本金明細書

別紙⑥

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		地域福祉活動推進事業 拠点		
前年度末残高	3,000,000	3,000,000		
第一号基本金	3,000,000	3,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金				
当期組入額	0	0		
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
第二号基本金				
当期組入額	0	0		
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
第三号基本金				
当期組入額	0	0		
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
当期末残高	3,000,000	3,000,000		
第一号基本金	3,000,000	3,000,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		地域福祉活動 推進事業拠点	こすもす福祉作業 所運営事業拠点	希望の家・ひばり 分室運営事業拠点
前期繰越額							
当期積立額合計	0	0	0	3,580,000	300,000	3,280,000	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			1,956,294	105,000	1,851,294	0
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	0	0
	当期取崩額合計			1,956,294	105,000	1,851,294	0
当期末残高				1,623,706	195,000	1,428,706	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

# 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(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	会費収入	12,600,000	11,359,200	1,240,800	
	個人会費収入	9,000,000	8,042,200	957,800	
	個人会費収入(秋川)	6,000,000	5,343,200	656,800	
	個人会費収入(五日市)	3,000,000	2,699,000	301,000	
	団体会費収入	3,600,000	3,317,000	283,000	
	寄附金収入	7,400,000	6,782,440	617,560	
	経常経費寄附金収入	7,400,000	6,782,440	617,560	
	経常経費補助金収入	79,980,000	79,979,757	243	
	市区町村補助金収入	73,954,000	73,954,000	0	
	あきる野市補助金収入	73,954,000	73,954,000	0	
	共同募金配分金収入	6,026,000	6,025,757	243	
	一般募金配分金収入	370,000	370,000	0	
	歳末たすけあい配分金収入	5,656,000	5,655,757	243	
	受託金収入	24,774,000	24,745,304	28,696	
	市区町村受託金収入	13,981,000	13,952,304	28,696	
	あきる野市受託金収入	13,981,000	13,952,304	28,696	
	都道府県社協受託金収入	10,793,000	10,793,000	0	
	東社協受託金収入	10,793,000	10,793,000	0	
	事業収入	10,189,000	8,635,600	1,553,400	
	参加費収入	664,000	546,000	118,000	
	利用料収入	9,165,000	7,819,600	1,345,400	
	広告料収入	360,000	270,000	90,000	
	基金受取利息配当金収入	968,000	971,631	△3,631	
	福祉事業基金受取利息配当金収入	320,000	324,371	△4,371	
	濱中福祉基金受取利息配当金収入	410,000	410,000	0	
	運用基金受取利息配当金収入	227,000	227,754	△754	
	災害ボランティア活動基金受取利息配当金収入	11,000	9,506	1,494	
	受取利息配当金収入	439,000	440,867	△1,867	
	その他の収入	2,288,000	2,297,527	△9,527	
	受入研修費収入	300,000	132,000	168,000	
雑収入	1,988,000	2,165,527	△177,527		
共済会退職金付加給付金収入	1,709,000	1,708,080	920		
雑収入	279,000	457,447	△178,447		
事業活動収入計(1)	138,638,000	135,212,326	3,425,674		
支出	人件費支出	137,999,000	137,091,300	907,700	
	職員給料支出	49,064,000	48,600,305	463,695	
	職員賞与支出	17,849,000	17,846,957	2,043	
	非常勤職員給与支出	25,254,000	24,962,622	291,378	
	退職給付支出	31,759,000	31,757,790	1,210	
	共済会退職金支出	5,676,000	5,675,040	960	
	退職給付支出(法人独自)	26,083,000	26,082,750	250	
	法定福利費支出	14,073,000	13,923,626	149,374	
	事業費支出	22,168,000	18,647,846	3,520,154	
	諸謝金支出	5,823,000	4,710,422	1,112,578	
	旅費交通費支出	65,000	37,342	27,658	
	消耗器具備品費支出	2,146,000	1,914,700	231,300	
	印刷製本費支出	497,000	357,786	139,214	
	車輛費支出	1,803,000	1,187,546	615,454	
	燃料費支出	3,000	0	3,000	
修繕費支出	54,000	52,014	1,986		
通信運搬費支出	1,006,000	839,965	166,035		
会議費支出	124,000	63,704	60,296		
広報費支出	2,925,000	2,841,443	83,557		

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
支出	業務委託費支出	158,000	156,600	1,400		
	手数料支出	1,098,000	919,543	178,457		
	保険料支出	1,293,000	1,221,344	71,656		
	賃借料支出	1,827,000	1,742,590	84,410		
	土地・建物賃借料支出	60,000	60,000	0		
	租税公課支出	89,000	87,800	1,200		
	給食費支出	2,884,000	2,182,795	701,205		
	扶助費支出	60,000	20,000	40,000		
	給付金支出	250,000	250,000	0		
	雑支出	3,000	2,252	748		
	事務費支出	14,535,000	13,561,328	973,672		
	福利厚生費支出	427,000	410,631	16,369		
	旅費交通費支出	867,000	754,156	112,844		
	研修研究費支出	534,000	312,683	221,317		
	事務消耗品費支出	565,000	564,029	971		
	印刷製本費支出	77,000	57,096	19,904		
	修繕費支出	10,000	0	10,000		
	通信運搬費支出	1,133,000	1,123,457	9,543		
	会議費支出	75,000	70,709	4,291		
	業務委託費支出	2,504,000	2,455,647	48,353		
	手数料支出	158,000	138,084	19,916		
	保険料支出	180,000	153,930	26,070		
	賃借料支出	1,381,000	1,380,857	143		
	土地・建物賃借料支出	288,000	288,000	0		
	租税公課支出	388,000	386,394	1,606		
	保守料支出	2,032,000	1,835,455	196,545		
	渉外費支出	2,401,000	2,193,875	207,125		
	諸会費支出	333,000	331,660	1,340		
	雑支出	1,182,000	1,104,665	77,335		
	社会福祉協議会会員会費協力事務費支出	1,181,000	1,104,365	76,635		
	雑支出	1,000	300	700		
	助成金支出	6,066,000	5,912,225	153,775		
	助成金支出	6,066,000	5,912,225	153,775		
	身体障害者施術助成金支出	80,000	42,000	38,000		
	ふれあいクリスマス会助成金支出	50,000	50,000	0		
	食事サービス事業ボランティア団体助成金支出	60,000	60,000	0		
	福祉委員会助成金支出	5,045,000	5,014,425	30,575		
	ふれあいサロン事業助成金支出	696,000	610,800	85,200		
	ボランティア・市民活動団体助成金支出	135,000	135,000	0		
	事業活動支出計(2)	180,768,000	175,212,699	5,555,301		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△42,130,000	△40,000,373	△2,129,627		
	施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	1,325,000	0	1,325,000
			施設整備等寄附金収入	1,325,000	0	1,325,000
施設整備等収入計(4)		1,325,000	0	1,325,000		
支出		固定資産取得支出	1,625,000	249,999	1,375,001	
		車輛運搬具取得支出	1,325,000	0	1,325,000	
		器具及び備品取得支出	300,000	249,999	50,001	
施設整備等支出計(5)	1,625,000	249,999	1,375,001			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△300,000	△249,999	△50,001			

# 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	投資有価証券売却収入	0	10,063,000	△10,063,000	
	投資有価証券売却収入	0	10,063,000	△10,063,000	
	積立資産取崩収入	30,050,000	30,049,710	290	
	退職給付引当資産取崩収入	30,050,000	30,049,710	290	
	退職共済預け金取崩収入	3,967,000	3,966,960	40	
	退職給付引当資産取崩収入	26,083,000	26,082,750	250	
	事業区分間繰入金収入	1,059,000	1,058,142	858	
	公益事業区分間繰入金収入	1,059,000	1,058,142	858	
	拠点区分間繰入金収入	11,141,000	10,497,369	643,631	
	介護保険等事業拠点区分間繰入金収入	10,201,000	9,617,582	583,418	
	こすもす福祉作業所運営事業拠点区分間繰入金収入	396,000	335,962	60,038	
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金収入	544,000	543,825	175	
	その他の活動収入計(7)		42,250,000	51,668,221	△9,418,221
支 出	積立資産支出	4,970,000	14,913,769	△9,943,769	
	退職給付引当資産支出	4,970,000	14,913,769	△9,943,769	
	退職共済預け金支出(東社協)	737,000	730,020	6,980	
	退職給付引当資産支出	4,233,000	14,183,749	△9,950,749	
	拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	
その他の活動支出計(8)		5,170,000	15,113,769	△9,943,769	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		37,080,000	36,554,452	525,548	
予備費支出(10)		600,000	0	600,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,950,000	△3,695,920	△2,254,080	
前期末支払資金残高(12)		22,890,000	22,889,229	771	
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,940,000	19,193,309	△2,253,309	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	会費収益	11,359,200	11,701,500	△342,300
	個人会費収益	8,042,200	8,321,500	△279,300
	個人会費収益(秋川)	5,343,200	5,576,500	△233,300
	個人会費収益(五日市)	2,699,000	2,745,000	△46,000
	団体会費収益	3,317,000	3,380,000	△63,000
	寄附金収益	6,782,440	6,754,281	28,159
	経常経費寄附金収益	6,782,440	6,754,281	28,159
	経常経費補助金収益	79,979,757	78,506,166	1,473,591
	市区町村補助金収益	73,954,000	72,068,000	1,886,000
	あきる野市補助金収益	73,954,000	72,068,000	1,886,000
	共同募金配分金収益	6,025,757	6,438,166	△412,409
	一般募金配分金収益	370,000	670,000	△300,000
	歳末たすけあい配分金収益	5,655,757	5,768,166	△112,409
	受託金収益	24,745,304	24,431,852	313,452
	市区町村受託金収益	13,952,304	13,349,852	602,452
	あきる野市受託金収益	13,952,304	13,349,852	602,452
	都道府県社協受託金収益	10,793,000	11,082,000	△289,000
	東社協受託金収益	10,793,000	11,082,000	△289,000
	事業収益	8,635,600	9,117,208	△481,608
	参加費収益	546,000	451,900	94,100
	利用料収益	7,819,600	8,555,308	△735,708
	広告料収益	270,000	110,000	160,000
	基金受取利息配当金収益	971,631	1,508,879	△537,248
	福祉事業基金受取利息配当金収益	324,371	379,176	△54,805
	濱中福祉基金受取利息配当金収益	410,000	895,891	△485,891
	運用基金受取利息配当金収益	227,754	224,312	3,442
	災害ボランティア活動基金受取利息配当金収益	9,506	9,500	6
	その他の収益	1,708,080	599,837	1,108,243
	その他の収益	1,708,080	599,837	1,108,243
	共済会退職金付加給付金収益	1,708,080	28,380	1,679,700
	その他の収益	0	571,457	△571,457
サービス活動収益計(1)		134,182,012	132,619,723	1,562,289
費用	人件費	112,565,319	106,404,434	6,160,885
	職員給料	48,600,305	51,120,056	△2,519,751
	職員賞与	17,846,957	15,675,772	2,171,185
	非常勤職員給与	24,962,622	23,422,839	1,539,783
	退職給付費用	7,231,809	2,736,490	4,495,319
	退職給付費用(東社協)	△2,626,980	852,840	△3,479,820
	共済会退職金(PL)	5,675,040	514,140	5,160,900
	退職給付費用(法人独自)	4,183,749	1,369,510	2,814,239
	法定福利費	13,923,626	13,449,277	474,349
	事業費	18,647,846	18,051,293	596,553
	諸謝金	4,710,422	5,079,786	△369,364
	旅費交通費	37,342	79,830	△42,488
	消耗器具備品費	1,914,700	2,277,334	△362,634
	印刷製本費	357,786	187,438	170,348
	車輛費	1,187,546	1,499,553	△312,007
	修繕費	52,014	13,000	39,014
	通信運搬費	839,965	1,180,093	△340,128
会議費	63,704	109,733	△46,029	
広報費	2,841,443	460,603	2,380,840	
業務委託費	156,600	853,060	△696,460	
手数料	919,543	968,726	△49,183	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	保険料	1,221,344	1,265,257	△43,913
	賃借料	1,742,590	1,413,650	328,940
	土地・建物賃借料	60,000	0	60,000
	租税公課	87,800	85,200	2,600
	給食費	2,182,795	2,534,130	△351,335
	扶助費	20,000	20,000	0
	給付金	250,000	22,000	228,000
	雑費	2,252	1,900	352
	事務費	13,561,328	12,809,660	751,668
	福利厚生費	410,631	439,982	△29,351
	旅費交通費	754,156	591,208	162,948
	研修研究費	312,683	405,374	△92,691
	事務消耗品費	564,029	785,436	△221,407
	印刷製本費	57,096	277,054	△219,958
	燃料費	0	10,848	△10,848
	通信運搬費	1,123,457	868,018	255,439
	会議費	70,709	85,738	△15,029
	広報費	0	2,227,548	△2,227,548
	業務委託費	2,455,647	1,963,276	492,371
	手数料	138,084	138,846	△762
	保険料	153,930	104,620	49,310
	賃借料	1,380,857	788,884	591,973
	土地・建物賃借料	288,000	240,000	48,000
	租税公課	386,394	229,745	156,649
	保守料	1,835,455	1,644,269	191,186
	渉外費	2,193,875	164,899	2,028,976
	諸会費	331,660	331,660	0
	雑費	1,104,665	1,512,255	△407,590
	社会福祉協議会会員会費協力事務費	1,104,365	1,218,255	△113,890
	雑費	300	294,000	△293,700
	助成金費用	5,912,225	5,908,364	3,861
	助成金費用	5,912,225	5,908,364	3,861
	身体障害者施術助成金費用	42,000	40,000	2,000
	ふれあいクリスマス会助成金費用	50,000	50,000	0
	食事サービス事業ボランティア団体助成金費用	60,000	60,000	0
	福祉委員会助成金費用	5,014,425	5,032,564	△18,139
	ふれあいサロン事業助成金費用	610,800	590,800	20,000
	ボランティア・市民活動団体助成金費用	135,000	135,000	0
	減価償却費	2,139,522	2,288,820	△149,298
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△105,000	0	△105,000
その他の費用	0	3,540,415	△3,540,415	
その他の費用	0	3,540,415	△3,540,415	
その他の費用	0	3,540,415	△3,540,415	
サービス活動費用計(2)		152,721,240	149,002,986	3,718,254
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△18,539,228	△16,383,263	△2,155,965
サービス活動外増	収益			
	受取利息配当金収益	440,867	485,492	△44,625
	投資有価証券売却益	10,063,000	0	10,063,000
	投資有価証券売却益	10,063,000	0	10,063,000
	その他のサービス活動外収益	589,447	126,000	463,447
	受入研修費収益	132,000	126,000	6,000
	雑収益	457,447	0	457,447
サービス活動外収益計(4)		11,093,314	611,492	10,481,822
費用				
有価証券売却損	10,000,000	0	10,000,000	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
減の部	費用					
	サービス活動外費用計(5)	10,000,000	0	10,000,000		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,093,314	611,492	481,822		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△17,445,914	△15,771,771	△1,674,143		
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	473,000	△473,000	
		施設整備等寄附金収益	0	473,000	△473,000	
		固定資産受贈額	1,324,712	350,000	974,712	
		車輛受贈額	1,324,712	350,000	974,712	
		事業区分間繰入金収益	1,058,142	1,024,758	33,384	
		公益事業区分間繰入金収益	1,058,142	1,024,758	33,384	
		拠点区分間繰入金収益	10,497,369	11,942,227	△1,444,858	
		介護保険等事業拠点区分間繰入金収益	9,617,582	11,197,682	△1,580,100	
		こすもす福祉作業所運営事業拠点区分間繰入金収益	335,962	141,208	194,754	
		希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金収益	543,825	603,337	△59,512	
		事業区分間固定資産移管収益	219,420	218,040	1,380	
		拠点区分間固定資産移管収益	390,540	394,280	△3,740	
		その他の特別収益	0	1,369,510	△1,369,510	
		その他の特別収益	0	1,369,510	△1,369,510	
		特別収益計(8)		13,490,183	15,771,815	△2,281,632
		費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
車輛運搬具売却損・処分損	1		0	1		
器具及び備品売却損・処分損	0		1	△1		
国庫補助金等特別積立金積立額	300,000		0	300,000		
拠点区分間繰入金費用	200,000		200,000	0		
希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金費用	200,000		200,000	0		
特別費用計(9)			500,001	200,001	300,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		12,990,182	15,571,814	△2,581,632		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,455,732	△199,957	△4,255,775		
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	30,469,578	27,607,015	2,862,563		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,013,846	27,407,058	△1,393,212		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	基金取崩額(15)	0	3,062,520	△3,062,520		
	備品購入基金取崩額	0	3,062,520	△3,062,520		
	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)	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		26,013,846	30,469,578	△4,455,732		

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	64,693,372	28,719,151	35,974,221	流動負債	45,500,063	5,829,922	39,670,141
現金預金	29,513,627	26,000,035	3,513,592	事業未払金	44,166,796	3,883,365	40,283,431
事業未収金	1,326,786	1,689,068	△362,282	未払費用	499,160	682,405	△183,245
未収金	31,757,790	85,048	31,672,742	預り金	194,417	1,082,050	△887,633
立替金	2,095,169	945,000	1,150,169	職員預り金	639,690	182,102	457,588
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	398,642,172	424,218,725	△25,576,553	固定負債	94,720,518	119,732,259	△25,011,741
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	94,720,518	119,732,259	△25,011,741
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	140,220,581	125,562,181	14,658,400
その他の固定資産	395,642,172	421,218,725	△25,576,553				
				純資産の部			
土地	1,818,705	1,818,705	0	基本金	3,000,000	3,000,000	0
車輛運搬具	1,609,846	1,273,363	336,483	基金	293,906,117	293,906,117	0
器具及び備品	3,364,218	4,265,513	△901,295	福祉事業基金	100,000,000	100,000,000	0
権利	222,768	222,768	0	濱中福祉基金	82,000,000	82,000,000	0
投資有価証券	295,000,000	305,000,000	△10,000,000	運用基金	70,177,295	70,177,295	0
退職給付引当資産	21,720,518	36,732,259	△15,011,741	備品購入基金	11,728,822	11,728,822	0
福祉事業基金積立資産	5,000,000	5,000,000	0	災害ボランティア活動基金	30,000,000	30,000,000	0
濱中福祉基金積立資産	2,000,000	2,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	195,000	0	195,000
運用基金積立資産	23,177,295	23,177,295	0	次期繰越活動増減差額	26,013,846	30,469,578	△4,455,732
備品購入基金積立資産	11,728,822	11,728,822	0	(うち当期活動増減差額)	△4,455,732	△199,957	△4,255,775
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
				純資産の部合計	323,114,963	327,375,695	△4,260,732
資産の部合計	463,335,544	452,937,876	10,397,668	負債及び純資産の部合計	463,335,544	452,937,876	10,397,668

## 財務諸表に対する注記(地域福祉活動推進事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
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。  
ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金
    - ①東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
    - ②法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金  
退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。
- (4) 消費税の取扱い  
消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度  
正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。
- (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度  
正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 地域福祉活動推進事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - 1 法人運営事業
  - 2 地域福祉事業
  - 3 在宅福祉事業
  - 4 ボランティア活動推進事業
  - 5 手話通訳奉仕員派遣受託事業
  - 6 生活福祉資金貸付事務受託事業
  - 7 受験生チャレンジ支援貸付事務受託事業
  - 8 地域福祉権利擁護事業
  - 9 成年後見制度推進事業
  - 10 介護支援ポイント制度事務受託事業
- (3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

5. 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
基本財産特定預金	3,000,000	0	0	3,000,000

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
車輛運搬具	16,215,792	14,605,946	1,609,846
器具及び備品	10,455,204	7,090,986	3,364,218

9. 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	1,326,786	0	1,326,786
未収金	31,757,790	0	31,757,790

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

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。

(単位:円)

	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債第110回(5年)	40,000,000	40,000,000	0
利付国債第331回(10年)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債第334回(10年)	65,000,000	65,000,000	0
利付国債第335回(10年)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債第341回(10年)	50,000,000	50,000,000	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

法人名	社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	地域福祉活動推進事業拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形)															
車輜運搬具	1,273,363	0	1,324,712	0	988,228	0	1	0	1,609,846	0	14,605,946	0	16,215,792	0	
器具及び備品	4,265,513	300,000	249,999	0	1,151,294	105,000	0	0	3,364,218	195,000	7,090,986	105,000	10,455,204	300,000	
その他の固定資産(有形)計	5,538,876	300,000	1,574,711	0	2,139,522	105,000	1	0	4,974,064	195,000	21,696,932	105,000	26,670,996	300,000	
その他の固定資産計	5,538,876	300,000	1,574,711	0	2,139,522	105,000	1	0	4,974,064	195,000	21,696,932	105,000	26,670,996	300,000	
基本財産及びその他の固定資産計	5,538,876	300,000	1,574,711	0	2,139,522	105,000	1	0	4,974,064	195,000	21,696,932	105,000	26,670,996	300,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		300,000		0		105,000		0		195,000					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

# 引当金明細書

別紙2

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 地域福祉活動推進事業拠点

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金 (退職共)	19,441,344	1,339,980	4,452,720	0	16,328,604	
退職給付引当金 (法人独)	100,290,915	4,183,749	26,082,750	0	78,391,914	
計	119,732,259	5,523,729	30,535,470	0	94,720,518	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	ボランティア活動推進事業	手話通訳奉仕員派遣受託事業	生活福祉資金貸付事務受託事業	受験生チャレンジ支援貸付事務受託	地域福祉権利擁護事業
事業活動による収支	会費収入	11,359,200	0	0	0	0	0	0	0
	個人会費収入	8,042,200	0	0	0	0	0	0	0
	個人会費収入(秋川)	5,343,200	0	0	0	0	0	0	0
	個人会費収入(五日市)	2,699,000	0	0	0	0	0	0	0
	団体会費収入	3,317,000	0	0	0	0	0	0	0
	寄附金収入	6,782,440	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	6,782,440	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費補助金収入	35,130,000	24,361,000	11,782,000	8,706,757	0	0	0	0
	市区町村補助金収入	35,130,000	19,633,000	11,782,000	7,409,000	0	0	0	0
	あきる野市補助金収入	35,130,000	19,633,000	11,782,000	7,409,000	0	0	0	0
	共同募金配分金収入	0	4,728,000	0	1,297,757	0	0	0	0
	一般募金配分金収入	0	60,000	0	310,000	0	0	0	0
	歳末たすけあい配分金収入	0	4,668,000	0	987,757	0	0	0	0
	受託金収入	0	0	0	0	231,304	6,596,000	3,500,000	4,197,000
	市区町村受託金収入	0	0	0	0	231,304	0	3,500,000	0
	あきる野市受託金収入	0	0	0	0	231,304	0	3,500,000	0
	都道府県社協受託金収入	0	0	0	0	0	6,596,000	0	4,197,000
	東社協受託金収入	0	0	0	0	0	6,596,000	0	4,197,000
	事業収入	270,000	603,500	7,402,600	145,000	0	0	0	183,000
	参加費収入	0	401,000	0	145,000	0	0	0	0
	利用料収入	0	202,500	7,402,600	0	0	0	0	183,000
	広告料収入	270,000	0	0	0	0	0	0	0
	基金受取利息配当金収入	971,631	0	0	0	0	0	0	0
	福祉事業基金受取利息配当金収入	324,371	0	0	0	0	0	0	0
	濱中福祉基金受取利息配当金収入	410,000	0	0	0	0	0	0	0
	運用基金受取利息配当金収入	227,754	0	0	0	0	0	0	0
	災害ボランティア活動基金受取利息配当金収入	9,506	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	440,867	0	0	0	0	0	0	0	
その他の収入	2,268,798	0	0	0	28,729	0	0	0	
受入研修費収入	132,000	0	0	0	0	0	0	0	
雑収入	2,136,798	0	0	0	28,729	0	0	0	
共済会退職金付加給付金収入	1,708,080	0	0	0	0	0	0	0	
雑収入	428,718	0	0	0	28,729	0	0	0	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	ボランティア活動推進事業	手話通訳奉仕員派遣受託事業	生活福祉資金貸付事務受託事業	受験生チャレンジ支援貸付事務受託	地域福祉権利擁護事業
	事業活動収入計(1)	57,222,936	24,964,500	19,184,600	8,880,486	231,304	6,596,000	3,500,000	4,380,000
支出	人件費支出	71,181,752	20,532,553	14,586,395	8,902,908	78,000	5,870,000	3,280,000	4,033,200
	職員給料支出	21,447,165	10,309,010	4,987,000	4,531,130	0	159,000	0	2,466,000
	職員賞与支出	7,959,613	3,706,423	1,177,921	1,486,000	0	0	0	787,000
	非常勤職員給与支出	5,063,026	3,690,209	6,391,898	1,715,746	78,000	4,901,000	2,807,000	294,243
	退職給付支出	31,757,790	0	0	0	0	0	0	0
	共済会退職金支出	5,675,040	0	0	0	0	0	0	0
	退職給付支出(法人独自)	26,082,750	0	0	0	0	0	0	0
	法定福利費支出	4,954,158	2,826,911	2,029,576	1,170,032	0	810,000	473,000	485,957
	事業費支出	2,929,982	2,359,991	8,746,552	2,119,360	153,304	652,000	207,000	266,704
	諸謝金支出	52,000	109,340	4,005,050	307,372	141,660	0	0	15,000
	旅費交通費支出	0	0	0	23,846	0	3,000	0	10,496
	消耗器具備品費支出	143,521	259,025	400,585	374,219	7,200	166,000	174,000	116,804
	印刷製本費支出	4,266	167,616	20,088	21,816	0	46,000	0	5,000
	車輛費支出	234,248	0	704,010	89,222	0	0	0	0
	修繕費支出	0	52,014	0	0	0	0	0	0
	通信運搬費支出	0	138,553	137,304	399,403	3,313	65,000	30,000	55,754
	会議費支出	0	57,881	2,073	0	0	0	0	3,750
	広報費支出	2,475,947	0	0	317,976	0	0	0	0
	業務委託費支出	0	0	48,600	0	0	0	0	0
	手数料支出	0	353,198	338,407	7,074	864	205,000	1,000	1,000
	保険料支出	0	349,968	495,296	320,230	267	0	0	0
	賃借料支出	0	811,796	367,498	238,296	0	167,000	0	58,000
	土地・建物賃借料支出	0	60,000	0	0	0	0	0	0
	租税公課支出	0	0	59,100	4,000	0	0	2,000	900
	給食費支出	0	0	2,166,889	15,906	0	0	0	0
	扶助費支出	20,000	0	0	0	0	0	0	0
	給付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
雑支出	0	600	1,652	0	0	0	0	0	
事務費支出	12,351,663	324,044	283,839	302,631	0	74,000	13,000	34,096	
福利厚生費支出	152,842	65,393	79,143	41,198	0	25,000	13,000	0	
旅費交通費支出	522,526	231,630	0	0	0	0	0	0	
研修研究費支出	169,359	4,262	66,802	59,164	0	3,000	0	10,096	

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	ボランティア活動推進事業	手話通訳奉仕員派遣受託事業	生活福祉資金貸付事務受託事業	受験生チャレンジ支援貸付事務受託	地域福祉権利擁護事業
支出	事務消耗品費支出	564,029	0	0	0	0	0	0	0
	印刷製本費支出	57,096	0	0	0	0	0	0	0
	通信運搬費支出	1,105,342	18,115	0	0	0	0	0	0
	会議費支出	70,709	0	0	0	0	0	0	0
	業務委託費支出	2,455,647	0	0	0	0	0	0	0
	手数料支出	133,440	4,644	0	0	0	0	0	0
	保険料支出	153,930	0	0	0	0	0	0	0
	賃借料支出	1,380,857	0	0	0	0	0	0	0
	土地・建物賃借料支出	288,000	0	0	0	0	0	0	0
	租税公課支出	364,394	0	0	0	0	0	0	0
	保守料支出	1,318,292	0	122,894	202,269	0	46,000	0	24,000
	渉外費支出	2,193,875	0	0	0	0	0	0	0
	諸会費支出	316,660	0	15,000	0	0	0	0	0
	雑支出	1,104,665	0	0	0	0	0	0	0
	社会福祉協議会会員会費協力事務費支出	1,104,365	0	0	0	0	0	0	0
	雑支出	300	0	0	0	0	0	0	0
	助成金支出	0	5,717,225	60,000	135,000	0	0	0	0
	助成金支出	0	5,717,225	60,000	135,000	0	0	0	0
	身体障害者施術助成金支出	0	42,000	0	0	0	0	0	0
	ふれあいクリスマス会助成金支出	0	50,000	0	0	0	0	0	0
	食事サービス事業ボランティア団体助成金支出	0	0	60,000	0	0	0	0	0
	福祉委員会助成金支出	0	5,014,425	0	0	0	0	0	0
	ふれあいサロン事業助成金支出	0	610,800	0	0	0	0	0	0
ボランティア・市民活動団体助成金支出	0	0	0	135,000	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	86,463,397	28,933,813	23,676,786	11,459,899	231,304	6,596,000	3,500,000	4,334,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△29,240,461	△3,969,313	△4,492,186	△2,579,413	0	0	0	46,000	
施設整備等に よる	収入								
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
支出	固定資産取得支出	249,999	0	0	0	0	0	0	0

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	ボランティア活動推進事業	手話通訳奉仕員派遣受託事業	生活福祉資金貸付事務受託事業	受験生チャレンジ支援貸付事務受託	地域福祉権利擁護事業
る 収 支	器具及び備品取得支出	249,999	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	249,999	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△249,999	0	0	0	0	0	0	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	投資有価証券売却収入	10,063,000	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	10,063,000	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	30,049,710	0	0	0	0	0	0	0
	退職給付引当資産取崩収入	30,049,710	0	0	0	0	0	0	0
	退職共済預け金取崩収入	3,966,960	0	0	0	0	0	0	0
	退職給付引当資産取崩収入	26,082,750	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	1,058,142	0	0	0	0	0	0	0
	公益事業区分間繰入金収入	1,058,142	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	10,497,369	0	0	0	0	0	0	0
	介護保険等事業拠点区分間繰入金収入	9,617,582	0	0	0	0	0	0	0
	こすもす福祉作業所運営事業拠点区分間繰入金収入	335,962	0	0	0	0	0	0	0
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金収入	543,825	0	0	0	0	0	0	0
	サービス区分間繰入金収入	1,233,090	4,672,103	4,859,142	2,874,377	0	0	0	0
	法人運営事業サービス区分間繰入金収入	0	4,672,103	4,859,142	2,874,377	0	0	0	0
	地域福祉事業サービス区分間繰入金収入	552,470	0	0	0	0	0	0	0
	在宅福祉事業サービス区分間繰入金収入	298,936	0	0	0	0	0	0	0
	ボランティア活動推進事業サービス区分間繰入金収入	210,684	0	0	0	0	0	0	0
介護支援ポイント制度事務受託事業サービス区分間繰入金収入	171,000	0	0	0	0	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	52,901,311	4,672,103	4,859,142	2,874,377	0	0	0	0	
支 出	積立資産支出	14,501,149	157,320	68,020	77,280	0	0	0	46,000
	退職給付引当資産支出	14,501,149	157,320	68,020	77,280	0	0	0	46,000
	退職共済預け金支出(東社協)	317,400	157,320	68,020	77,280	0	0	0	46,000
	退職給付引当資産支出	14,183,749	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	200,000	0	0	0	0	0	0	0
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金支出	200,000	0	0	0	0	0	0	0
	サービス区分間繰入金支出	12,405,622	552,470	298,936	210,684	0	0	0	0
	法人運営事業サービス区分間繰入金支出	0	552,470	298,936	210,684	0	0	0	0

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		法人運営事業	地域福祉事業	在宅福祉事業	ボランティア活動推進事業	手話通訳奉仕員派遣受託事業	生活福祉資金貸付事務受託事業	受験生チャレンジ支援貸付事務受託	地域福祉権利擁護事業
支出	地域福祉事業サービス区分間繰入金支出	4,672,103	0	0	0	0	0	0	0
	在宅福祉事業サービス区分間繰入金支出	4,859,142	0	0	0	0	0	0	0
	ボランティア活動推進事業サービス区分間繰入金支出	2,874,377	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	27,106,771	709,790	366,956	287,964	0	0	0	46,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	25,794,540	3,962,313	4,492,186	2,586,413	0	0	0	△46,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△3,695,920	△7,000	0	7,000	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)		22,889,229	7,000	0	△7,000	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,193,309	0	0	0	0	0	0	0

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		成年後見制度推進事業	介護支援ボランティア制度事務受託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
事業活動による収支	会費収入	0	0	11,359,200	0	11,359,200		
	個人会費収入	0	0	8,042,200	0	8,042,200		
	個人会費収入(秋川)	0	0	5,343,200	0	5,343,200		
	個人会費収入(五日市)	0	0	2,699,000	0	2,699,000		
	団体会費収入	0	0	3,317,000	0	3,317,000		
	寄附金収入	0	0	6,782,440	0	6,782,440		
	経常経費寄附金収入	0	0	6,782,440	0	6,782,440		
	経常経費補助金収入	0	0	79,979,757	0	79,979,757		
	市区町村補助金収入	0	0	73,954,000	0	73,954,000		
	あきる野市補助金収入	0	0	73,954,000	0	73,954,000		
	共同募金配分金収入	0	0	6,025,757	0	6,025,757		
	一般募金配分金収入	0	0	370,000	0	370,000		
	歳末たすけあい配分金収入	0	0	5,655,757	0	5,655,757		
	受託金収入	9,428,000	793,000	24,745,304	0	24,745,304		
	市区町村受託金収入	9,428,000	793,000	13,952,304	0	13,952,304		
	あきる野市受託金収入	9,428,000	793,000	13,952,304	0	13,952,304		
	都道府県社協受託金収入	0	0	10,793,000	0	10,793,000		
	東社協受託金収入	0	0	10,793,000	0	10,793,000		
	事業収入	31,500	0	8,635,600	0	8,635,600		
	参加費収入	0	0	546,000	0	546,000		
	利用料収入	31,500	0	7,819,600	0	7,819,600		
	広告料収入	0	0	270,000	0	270,000		
	基金受取利息配当金収入	0	0	971,631	0	971,631		
	福祉事業基金受取利息配当金収入	0	0	324,371	0	324,371		
	濱中福祉基金受取利息配当金収入	0	0	410,000	0	410,000		
	運用基金受取利息配当金収入	0	0	227,754	0	227,754		
	災害ボランティア活動基金受取利息配当金収入	0	0	9,506	0	9,506		
	受取利息配当金収入	0	0	440,867	0	440,867		
	その他の収入	0	0	2,297,527	0	2,297,527		
	受入研修費収入	0	0	132,000	0	132,000		
雑収入	0	0	2,165,527	0	2,165,527			
共済会退職金付加給付金収入	0	0	1,708,080	0	1,708,080			
雑収入	0	0	457,447	0	457,447			

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		成年後見制度推進事業	介護支援ボランティア制度事務受託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	事業活動収入計(1)	9,459,500	793,000	135,212,326	0	135,212,326		
支出	人件費支出	8,626,492	0	137,091,300	0	137,091,300		
	職員給料支出	4,701,000	0	48,600,305	0	48,600,305		
	職員賞与支出	2,730,000	0	17,846,957	0	17,846,957		
	非常勤職員給与支出	21,500	0	24,962,622	0	24,962,622		
	退職給付支出	0	0	31,757,790	0	31,757,790		
	共済会退職金支出	0	0	5,675,040	0	5,675,040		
	退職給付支出(法人独自)	0	0	26,082,750	0	26,082,750		
	法定福利費支出	1,173,992	0	13,923,626	0	13,923,626		
	事業費支出	669,953	543,000	18,647,846	0	18,647,846		
	諸謝金支出	80,000	0	4,710,422	0	4,710,422		
	旅費交通費支出	0	0	37,342	0	37,342		
	消耗器具備品費支出	111,346	162,000	1,914,700	0	1,914,700		
	印刷製本費支出	27,000	66,000	357,786	0	357,786		
	車輛費支出	160,066	0	1,187,546	0	1,187,546		
	修繕費支出	0	0	52,014	0	52,014		
	通信運搬費支出	2,638	8,000	839,965	0	839,965		
	会議費支出	0	0	63,704	0	63,704		
	広報費支出	47,520	0	2,841,443	0	2,841,443		
	業務委託費支出	108,000	0	156,600	0	156,600		
	手数料支出	6,000	7,000	919,543	0	919,543		
	保険料支出	55,583	0	1,221,344	0	1,221,344		
	賃借料支出	50,000	50,000	1,742,590	0	1,742,590		
	土地・建物賃借料支出	0	0	60,000	0	60,000		
	租税公課支出	21,800	0	87,800	0	87,800		
	給食費支出	0	0	2,182,795	0	2,182,795		
	扶助費支出	0	0	20,000	0	20,000		
	給付金支出	0	250,000	250,000	0	250,000		
雑支出	0	0	2,252	0	2,252			
事務費支出	99,055	79,000	13,561,328	0	13,561,328			
福利厚生費支出	34,055	0	410,631	0	410,631			
旅費交通費支出	0	0	754,156	0	754,156			
研修研究費支出	0	0	312,683	0	312,683			

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		成年後見制度推進事業	介護支援ボランティア制度事務受託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支出	事務消耗品費支出	0	0	564,029	0	564,029		
	印刷製本費支出	0	0	57,096	0	57,096		
	通信運搬費支出	0	0	1,123,457	0	1,123,457		
	会議費支出	0	0	70,709	0	70,709		
	業務委託費支出	0	0	2,455,647	0	2,455,647		
	手数料支出	0	0	138,084	0	138,084		
	保険料支出	0	0	153,930	0	153,930		
	賃借料支出	0	0	1,380,857	0	1,380,857		
	土地・建物賃借料支出	0	0	288,000	0	288,000		
	租税公課支出	0	22,000	386,394	0	386,394		
	保守料支出	65,000	57,000	1,835,455	0	1,835,455		
	渉外費支出	0	0	2,193,875	0	2,193,875		
	諸会費支出	0	0	331,660	0	331,660		
	雑支出	0	0	1,104,665	0	1,104,665		
	社会福祉協議会会員会費協力事務費支出	0	0	1,104,365	0	1,104,365		
	雑支出	0	0	300	0	300		
	助成金支出	0	0	5,912,225	0	5,912,225		
	助成金支出	0	0	5,912,225	0	5,912,225		
	身体障害者施術助成金支出	0	0	42,000	0	42,000		
	ふれあいクリスマス会助成金支出	0	0	50,000	0	50,000		
	食事サービス事業ボランティア団体助成金支出	0	0	60,000	0	60,000		
	福祉委員会助成金支出	0	0	5,014,425	0	5,014,425		
	ふれあいサロン事業助成金支出	0	0	610,800	0	610,800		
	ボランティア・市民活動団体助成金支出	0	0	135,000	0	135,000		
	事業活動支出計(2)	9,395,500	622,000	175,212,699	0	175,212,699		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,000	171,000	△40,000,373	0	△40,000,373		
施設整備等に よる	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0		
	固定資産取得支出	0	0	249,999	0	249,999		

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		成年後見制度推進事業	介護支援ポイント制度事務受託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
る 収 支	器具及び備品取得支出	0	0	249,999	0	249,999		
	施設整備等支出計(5)	0	0	249,999	0	249,999		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	△249,999	0	△249,999		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	投資有価証券売却収入	0	0	10,063,000	0	10,063,000		
	投資有価証券売却収入	0	0	10,063,000	0	10,063,000		
	積立資産取崩収入	0	0	30,049,710	0	30,049,710		
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	30,049,710	0	30,049,710		
	退職共済預け金取崩収入	0	0	3,966,960	0	3,966,960		
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	26,082,750	0	26,082,750		
	事業区分間繰入金収入	0	0	1,058,142	0	1,058,142		
	公益事業区分間繰入金収入	0	0	1,058,142	0	1,058,142		
	拠点区分間繰入金収入	0	0	10,497,369	0	10,497,369		
	介護保険等事業拠点区分間繰入金収入	0	0	9,617,582	0	9,617,582		
	こすもす福祉作業所運営事業拠点区分間繰入金収入	0	0	335,962	0	335,962		
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金収入	0	0	543,825	0	543,825		
	サービス区分間繰入金収入	0	0	13,638,712	△13,638,712	0		
	法人運営事業サービス区分間繰入金収入	0	0	12,405,622	△12,405,622	0		
	地域福祉事業サービス区分間繰入金収入	0	0	552,470	△552,470	0		
	在宅福祉事業サービス区分間繰入金収入	0	0	298,936	△298,936	0		
	ボランティア活動推進事業サービス区分間繰入金収入	0	0	210,684	△210,684	0		
介護支援ポイント制度事務受託事業サービス区分間繰入金収入	0	0	171,000	△171,000	0			
その他の活動収入計(7)	0	0	65,306,933	△13,638,712	51,668,221			
支 出	積立資産支出	64,000	0	14,913,769	0	14,913,769		
	退職給付引当資産支出	64,000	0	14,913,769	0	14,913,769		
	退職共済預け金支出(東社協)	64,000	0	730,020	0	730,020		
	退職給付引当資産支出	0	0	14,183,749	0	14,183,749		
	拠点区分間繰入金支出	0	0	200,000	0	200,000		
	希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分間繰入金支出	0	0	200,000	0	200,000		
	サービス区分間繰入金支出	0	171,000	13,638,712	△13,638,712	0		
	法人運営事業サービス区分間繰入金支出	0	171,000	1,233,090	△1,233,090	0		

## 地域福祉活動推進事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		成年後見制度推進事業	介護支援ポイント制度事務受託事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支出	地域福祉事業サービス区分間繰入金支出	0	0	4,672,103	△4,672,103	0		
	在宅福祉事業サービス区分間繰入金支出	0	0	4,859,142	△4,859,142	0		
	ボランティア活動推進事業サービス区分間繰入金支出	0	0	2,874,377	△2,874,377	0		
	その他の活動支出計(8)	64,000	171,000	28,752,481	△13,638,712	15,113,769		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△64,000	△171,000	36,554,452	0	36,554,452		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	△3,695,920	0	△3,695,920		
前期末支払資金残高(11)		0	0	22,889,229	0	22,889,229		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	19,193,309	0	19,193,309		

# 積立金・積立資産明細書

別紙⑧

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 地域福祉活動推進事業拠点

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
福祉事業基金積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
濱中福祉基金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
運用基金積立資産	23,177,295	16,000,000	16,000,000	23,177,295	
備品購入基金積立資産	11,728,822	0	0	11,728,822	
災害ボランティア活動基金積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000	
計	71,906,117	16,000,000	16,000,000	71,906,117	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 地域福祉活動推進事業拠点

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
法人運営事業	地域福祉事業	会費収入・寄附金収入	4,672,103	事業運営資金
法人運営事業	在宅福祉事業	会費収入・寄附金収入	4,859,142	事業運営資金
法人運営事業	ボランティア活動推進事業	会費収入・寄附金収入	2,874,377	事業運営資金
地域福祉事業	法人運営事業	補助金収入	552,470	退職手当積立分
在宅福祉事業	法人運営事業	補助金収入	298,936	退職手当積立分
ボランティア活動推進事業	法人運営事業	補助金収入	210,684	退職手当積立分
介護支援ポイント制度事務受託事業	法人運営事業	受託金収入	171,000	人件費

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

# 歳末たすけあい運動事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(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				
	経常経費補助金収入	680,000	594,308	85,692	
	共同募金配分金収入	680,000	594,308	85,692	
	共同募金交付金収入	680,000	594,308	85,692	
	事業活動収入計(1)	680,000	594,308	85,692	
	支出				
	事業費支出	680,000	594,308	85,692	
	旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	78,000	77,708	292	
	印刷製本費支出	40,000	38,880	1,120	
通信運搬費支出	22,000	21,135	865		
手数料支出	8,000	1,755	6,245		
雑支出	526,000	454,830	71,170		
事業活動支出計(2)	680,000	594,308	85,692		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

## 歳末たすけあい運動事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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			
	経常経費補助金収益	594,308	628,417	△34,109
	共同募金配分金収益	594,308	628,417	△34,109
	共同募金交付金収益	594,308	628,417	△34,109
	サービス活動収益計(1)	594,308	628,417	△34,109
	費用			
	事業費	594,308	0	594,308
	消耗器具備品費	77,708	0	77,708
	印刷製本費	38,880	0	38,880
	通信運搬費	21,135	0	21,135
	手数料	1,755	0	1,755
	雑費	454,830	0	454,830
	事務費	0	628,417	△628,417
	旅費交通費	0	4,796	△4,796
	事務消耗品費	0	99,231	△99,231
	印刷製本費	0	29,808	△29,808
	通信運搬費	0	2,404	△2,404
	手数料	0	1,998	△1,998
	雑費	0	490,180	△490,180
	雑費	0	490,180	△490,180
サービス活動費用計(2)	594,308	628,417	△34,109	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0

## 歳末たすけあい運動事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0	0

## 歳末たすけあい運動事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	61,300	0	61,300	流動負債	61,300	0	61,300
現金預金	61,300	0	61,300	預り金	61,300	0	61,300
固定資産	0	0	0	負債の部合計	61,300	0	61,300
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	61,300	0	61,300	負債及び純資産の部合計	61,300	0	61,300

## 財務諸表に対する注記(歳末たすけあい運動事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

#### (1) 歳末たすけあい運動事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 介護保険等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	34,918,000	32,669,130	2,248,870		
	居宅介護料収入	19,285,000	17,317,775	1,967,225		
	介護報酬収入	14,165,000	12,359,082	1,805,918		
	介護予防報酬収入	2,586,000	2,528,240	57,760		
	介護負担金収入(公費)	252,000	43,236	208,764		
	介護負担金収入(一般)	1,950,000	2,081,563	△131,563		
	介護予防負担金収入(公費)	46,000	29,988	16,012		
	介護予防負担金収入(一般)	286,000	275,666	10,334		
	居宅介護支援介護料収入	13,723,000	13,573,275	149,725		
	居宅介護支援介護料収入	13,723,000	13,573,275	149,725		
	利用者等利用料収入	324,000	134,992	189,008		
	その他の利用料収入	324,000	134,992	189,008		
	その他の事業収入	1,586,000	1,643,088	△57,088		
	受託事業収入	1,586,000	1,643,088	△57,088		
	障害福祉サービス等事業収入	10,440,000	10,638,209	△198,209		
	自立支援給付費収入	10,086,000	10,340,281	△254,281		
	介護給付費収入	10,086,000	10,340,281	△254,281		
	利用者負担金収入	354,000	297,928	56,072		
	事業活動収入計(1)		45,358,000	43,307,339	2,050,661	
	支出	人件費支出	32,830,000	32,127,510	702,490	
職員給料支出		1,826,000	1,825,263	737		
職員賞与支出		1,037,000	1,036,681	319		
非常勤職員給与支出		27,049,000	26,378,956	670,044		
法定福利費支出		2,918,000	2,886,610	31,390		
事業費支出		2,184,000	1,868,605	315,395		
諸謝金支出		10,000	0	10,000		
旅費交通費支出		36,000	2,884	33,116		
消耗器具備品費支出		123,000	53,929	69,071		
印刷製本費支出		38,000	36,720	1,280		
車輛費支出		184,000	121,084	62,916		
修繕費支出		20,000	0	20,000		
通信運搬費支出		234,000	197,260	36,740		
手数料支出		90,000	57,110	32,890		
保険料支出		129,000	109,337	19,663		
賃借料支出		1,275,000	1,272,881	2,119		
租税公課支出		16,000	14,400	1,600		
雑支出		29,000	3,000	26,000		
事務費支出		745,000	632,310	112,690		
福利厚生費支出		339,000	279,613	59,387		
職員被服費支出	49,000	38,799	10,201			
研修研究費支出	115,000	89,860	25,140			
保守料支出	238,000	220,038	17,962			
諸会費支出	4,000	4,000	0			
事業活動支出計(2)		35,759,000	34,628,425	1,130,575		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,599,000	8,678,914	920,086		
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による支出						

## 介護保険等事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
支	支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
に	支	積立資産支出	49,000	48,300	700	
		退職給付引当資産支出	49,000	48,300	700	
		退職共済預け金支出(東社協)	49,000	48,300	700	
		拠点区分間繰入金支出	10,781,000	9,617,582	1,163,418	
		地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金支出	10,781,000	9,617,582	1,163,418	
		その他の活動支出計(8)	10,830,000	9,665,882	1,164,118	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,830,000	△9,665,882	△1,164,118	
予備費支出(10)	0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,231,000	△986,968	△244,032		
前期末支払資金残高(12)		1,231,000	1,229,791	1,209		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	242,823	△242,823		

## 介護保険等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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			
	介護保険事業収益	32,669,130	33,954,273	△1,285,143
	居宅介護料収益	17,317,775	18,041,050	△723,275
	介護報酬収益	12,359,082	14,540,768	△2,181,686
	介護予防報酬収益	2,528,240	1,768,531	759,709
	介護負担金収益(公費)	43,236	0	43,236
	介護負担金収益(一般)	2,081,563	1,731,751	349,812
	介護予防負担金収益(公費)	29,988	0	29,988
	介護予防負担金収益(一般)	275,666	0	275,666
	居宅介護支援介護料収益	13,573,275	14,120,991	△547,716
	居宅介護支援介護料収益	13,573,275	13,706,192	△132,917
	介護予防支援介護料収益	0	414,799	△414,799
	利用者等利用料収益	134,992	445,483	△310,491
	その他の利用料収益	134,992	445,483	△310,491
	その他の事業収益	1,643,088	1,346,749	296,339
	受託事業収益	1,643,088	1,346,749	296,339
	障害福祉サービス等事業収益	10,638,209	10,714,693	△76,484
	自立支援給付費収益	10,340,281	10,371,298	△31,017
	介護給付費収益	10,340,281	10,371,298	△31,017
	利用者負担金収益	297,928	343,395	△45,467
	サービス活動収益計(1)	43,307,339	44,668,966	△1,361,627
費用	人件費	32,127,510	30,497,602	1,629,908
	職員給料	1,825,263	1,424,609	400,654
	職員賞与	1,036,681	0	1,036,681
	非常勤職員給与	26,378,956	26,385,751	△6,795
	法定福利費	2,886,610	2,687,242	199,368
	事業費	1,868,605	2,089,271	△220,666
	旅費交通費	2,884	9,649	△6,765
	消耗器具備品費	53,929	203,061	△149,132
	印刷製本費	36,720	47,909	△11,189
	車輛費	121,084	242,944	△121,860
	修繕費	0	630	△630
	通信運搬費	197,260	253,507	△56,247
	業務委託費	0	293,476	△293,476
	手数料	57,110	64,919	△7,809
	保険料	109,337	162,420	△53,083
	賃借料	1,272,881	777,548	495,333
	租税公課	14,400	27,600	△13,200
	雑費	3,000	5,608	△2,608
	事務費	632,310	670,918	△38,608
	福利厚生費	279,613	317,148	△37,535
職員被服費	38,799	0	38,799	
研修研究費	89,860	134,627	△44,767	
保守料	220,038	215,143	4,895	
諸会費	4,000	4,000	0	
	サービス活動費用計(2)	34,628,425	33,257,791	1,370,634
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,678,914	11,411,175	△2,732,261
サービス活動外	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			

## 介護保険等事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,678,914	11,411,175	△2,732,261	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	拠点区分間繰入金費用	9,617,582	11,197,682	△1,580,100
		地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金費用	9,617,582	11,197,682	△1,580,100
		拠点区分間固定資産移管費用	48,300	41,000	7,300
	特別費用計(9)	9,665,882	11,238,682	△1,572,800	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,665,882	△11,238,682	1,572,800		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△986,968	172,493	△1,159,461	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,229,791	1,057,298	172,493	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	242,823	1,229,791	△986,968	
	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)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	242,823	1,229,791	△986,968	

## 介護保険等事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(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	1,470,061	2,247,581	△777,520	流動負債	1,227,238	1,017,790	209,448
現金預金	△5,088,371	△4,263,071	△825,300	事業未払金	63,892	74,563	△10,671
事業未収金	6,558,432	6,510,652	47,780	未払費用	1,163,346	943,227	220,119
固定資産	0	0	0	負債の部合計	1,227,238	1,017,790	209,448
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部			
退職給付引当資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	242,823	1,229,791	△986,968
				(うち当期活動増減差額)	△986,968	172,493	△1,159,461
				純資産の部合計	242,823	1,229,791	△986,968
資産の部合計	1,470,061	2,247,581	△777,520	負債及び純資産の部合計	1,470,061	2,247,581	△777,520

## 財務諸表に対する注記(介護保険等事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

#### (1) 介護保険等事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書(会計基準別紙3)

- 1 居宅介護支援事業
- 2 訪問介護事業
- 3 障害福祉サービス事業

#### (3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 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	6,563,860	0	6,563,860

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

## 介護保険等事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		居宅介護支援事業	訪問介護事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
事業活動による収支	介護保険事業収入	15,216,363	17,452,767	0	32,669,130	0	32,669,130		
	居宅介護料収入	0	17,317,775	0	17,317,775	0	17,317,775		
	介護報酬収入	0	12,359,082	0	12,359,082	0	12,359,082		
	介護予防報酬収入	0	2,528,240	0	2,528,240	0	2,528,240		
	介護負担金収入(公費)	0	43,236	0	43,236	0	43,236		
	介護負担金収入(一般)	0	2,081,563	0	2,081,563	0	2,081,563		
	介護予防負担金収入(公費)	0	29,988	0	29,988	0	29,988		
	介護予防負担金収入(一般)	0	275,666	0	275,666	0	275,666		
	居宅介護支援介護料収入	13,573,275	0	0	13,573,275	0	13,573,275		
	居宅介護支援介護料収入	13,573,275	0	0	13,573,275	0	13,573,275		
	利用者等利用料収入	0	134,992	0	134,992	0	134,992		
	その他の利用料収入	0	134,992	0	134,992	0	134,992		
	その他の事業収入	1,643,088	0	0	1,643,088	0	1,643,088		
	受託事業収入	1,643,088	0	0	1,643,088	0	1,643,088		
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	10,638,209	10,638,209	0	10,638,209		
	自立支援給付費収入	0	0	10,340,281	10,340,281	0	10,340,281		
	介護給付費収入	0	0	10,340,281	10,340,281	0	10,340,281		
	利用者負担金収入	0	0	297,928	297,928	0	297,928		
	事業活動収入計(1)	15,216,363	17,452,767	10,638,209	43,307,339	0	43,307,339		
支出	人件費支出	13,567,403	10,068,244	8,491,863	32,127,510	0	32,127,510		
	職員給料支出	1,825,263	0	0	1,825,263	0	1,825,263		
	職員賞与支出	1,036,681	0	0	1,036,681	0	1,036,681		
	非常勤職員給与支出	8,653,507	9,626,200	8,099,249	26,378,956	0	26,378,956		
	法定福利費支出	2,051,952	442,044	392,614	2,886,610	0	2,886,610		
	事業費支出	619,522	829,599	419,484	1,868,605	0	1,868,605		
	旅費交通費支出	154	0	2,730	2,884	0	2,884		
	消耗器具備品費支出	11,890	28,623	13,416	53,929	0	53,929		
	印刷製本費支出	0	18,360	18,360	36,720	0	36,720		
	車輛費支出	67,540	53,544	0	121,084	0	121,084		
	通信運搬費支出	1,997	150,668	44,595	197,260	0	197,260		
	手数料支出	509	40,122	16,479	57,110	0	57,110		
	保険料支出	49,880	53,755	5,702	109,337	0	109,337		
	賃借料支出	477,352	477,327	318,202	1,272,881	0	1,272,881		

## 介護保険等事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		居宅介護支援事業	訪問介護事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支出	租税公課支出	7,200	7,200	0	14,400	0	14,400		
	雑支出	3,000	0	0	3,000	0	3,000		
	事務費支出	199,236	244,035	189,039	632,310	0	632,310		
	福利厚生費支出	68,728	104,614	106,271	279,613	0	279,613		
	職員被服費支出	0	19,400	19,399	38,799	0	38,799		
	研修研究費支出	41,190	30,435	18,235	89,860	0	89,860		
	保守料支出	87,318	87,586	45,134	220,038	0	220,038		
	諸会費支出	2,000	2,000	0	4,000	0	4,000		
	事業活動支出計(2)	14,386,161	11,141,878	9,100,386	34,628,425	0	34,628,425		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	830,202	6,310,889	1,537,823	8,678,914	0	8,678,914			
施設整備等による収入									
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0		
施設整備等による支出									
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0		
その他の活動による収入									
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0		
その他の活動による支出	積立資産支出	48,300	0	0	48,300	0	48,300		
	退職給付引当資産支出	48,300	0	0	48,300	0	48,300		
	退職共済預け金支出(東社協)	48,300	0	0	48,300	0	48,300		
	拠点区分間繰入金支出	1,037,583	7,284,999	1,295,000	9,617,582	0	9,617,582		

## 介護保険等事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		居宅介護支援事業	訪問介護事業	障害福祉サービス事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支出	地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金支出	1,037,583	7,284,999	1,295,000	9,617,582	0	9,617,582		
	その他の活動支出計(8)	1,085,883	7,284,999	1,295,000	9,665,882	0	9,665,882		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,085,883	△7,284,999	△1,295,000	△9,665,882	0	△9,665,882		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△255,681	△974,110	242,823	△986,968	0	△986,968		
	前期末支払資金残高(11)	255,681	974,110	0	1,229,791	0	1,229,791		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	0	0	242,823	242,823	0	242,823		

こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(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	経常経費補助金収入	3,712,000	3,729,000	△17,000		
	市区町村補助金収入	3,672,000	3,689,000	△17,000		
	あきる野市補助金収入	3,672,000	3,689,000	△17,000		
	共同募金配分金収入	40,000	40,000	0		
	一般募金配分金収入	40,000	40,000	0		
	事業収入	526,000	211,533	314,467		
	参加費収入	526,000	211,533	314,467		
	就労支援事業収入	1,488,000	1,198,428	289,572		
	下請作業事業収入	781,000	658,575	122,425		
	自主製品事業収入	378,000	308,810	69,190		
	資源回収作業等事業収入	264,000	168,543	95,457		
	受注作業事業収入	65,000	62,500	2,500		
	障害福祉サービス等事業収入	33,689,000	33,419,439	269,561		
	自立支援給付費収入	31,610,000	32,460,808	△850,808		
	介護給付費収入	10,225,000	10,491,067	△266,067		
	訓練等給付費収入	21,385,000	21,969,741	△584,741		
	利用者負担金収入	111,000	0	111,000		
	特定費用収入	1,968,000	958,631	1,009,369		
	その他の収入	160,000	49,644	110,356		
	雑収入	160,000	49,644	110,356		
	雑収入	160,000	49,644	110,356		
	事業活動収入計(1)		39,575,000	38,608,044	966,956	
	支出	人件費支出	30,719,000	29,169,165	1,549,835	
職員給料支出		9,627,000	8,488,048	1,138,952		
職員賞与支出		2,610,000	2,604,064	5,936		
非常勤職員給与支出		14,839,000	14,820,273	18,727		
法定福利費支出		3,643,000	3,256,780	386,220		
事業費支出		6,278,000	4,456,251	1,821,749		
諸謝金支出		242,000	242,000	0		
旅費交通費支出		15,000	13,400	1,600		
消耗器具備品費支出		549,000	485,877	63,123		
車輛費支出		656,000	429,172	226,828		
修繕費支出		10,000	5,400	4,600		
通信運搬費支出		56,000	28,067	27,933		
業務委託費支出		453,000	437,178	15,822		
手数料支出		71,000	70,177	823		
保険料支出		399,000	338,200	60,800		
賃借料支出		727,000	711,768	15,232		
租税公課支出		22,000	21,119	881		
給食費支出		2,328,000	1,103,466	1,224,534		
医薬品費支出		40,000	1,403	38,597		
保健衛生費支出		273,000	224,604	48,396		
教養娯楽費支出		357,000	294,873	62,127		
教育指導費支出		80,000	49,547	30,453		
事務費支出		303,000	261,719	41,281		
福利厚生費支出	232,000	213,577	18,423			
研修研究費支出	37,000	14,198	22,802			
保守料支出	29,000	28,944	56			
諸会費支出	5,000	5,000	0			
就労支援事業支出	1,488,000	1,198,428	289,572			
就労支援事業販売原価支出	1,399,000	1,149,934	249,066			
就労支援事業製造原価支出	1,399,000	1,149,934	249,066			
就労支援事業販管費支出	89,000	48,494	40,506			

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	消耗品費支出	12,000	2,503	9,497	
	租税公課支出	57,000	33,895	23,105	
	手数料支出	20,000	12,096	7,904	
	事業活動支出計(2)	38,788,000	35,085,563	3,702,437	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		787,000	3,522,481	△2,735,481	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
その他の活動による支出	積立資産支出	155,000	132,480	22,520	
	退職給付引当資産支出	155,000	132,480	22,520	
	退職共済預け金支出(東社協)	155,000	132,480	22,520	
	拠点区分間繰入金支出	427,000	335,962	91,038	
	地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金支出	427,000	335,962	91,038	
	その他の活動支出計(8)	582,000	468,442	113,558	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△582,000	△468,442	△113,558	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		205,000	3,054,039	△2,849,039	
前期末支払資金残高(12)		1,590,000	6,008,198	△4,418,198	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,795,000	9,062,237	△7,267,237	

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(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	寄附金収益	0	15,000	△15,000
	経常経費寄附金収益	0	15,000	△15,000
	経常経費補助金収益	3,729,000	4,163,000	△434,000
	市区町村補助金収益	3,689,000	3,893,000	△204,000
	あきる野市補助金収益	3,689,000	3,893,000	△204,000
	共同募金配分金収益	40,000	270,000	△230,000
	一般募金配分金収益	40,000	270,000	△230,000
	事業収益	211,533	165,009	46,524
	参加費収益	211,533	165,009	46,524
	就労支援事業収益	1,198,428	1,245,662	△47,234
	下請作業事業収益	658,575	604,629	53,946
	自主製品事業収益	308,810	355,606	△46,796
	資源回収作業等事業収益	168,543	232,927	△64,384
	受託事業収益	62,500	52,500	10,000
	障害福祉サービス等事業収益	33,419,439	33,615,855	△196,416
	自立支援給付費収益	32,460,808	32,617,605	△156,797
	介護給付費収益	10,491,067	10,843,860	△352,793
	訓練等給付費収益	21,969,741	21,773,745	195,996
	特定費用収益	958,631	998,250	△39,619
	その他の収益	0	43,700	△43,700
	その他の収益	0	43,700	△43,700
	その他の収益	0	43,700	△43,700
	サービス活動収益計(1)		38,558,400	39,248,226
費用	人件費	29,169,165	31,520,896	△2,351,731
	職員給料	8,488,048	9,518,481	△1,030,433
	職員賞与	2,604,064	3,162,863	△558,799
	非常勤職員給与	14,820,273	15,378,353	△558,080
	法定福利費	3,256,780	3,461,199	△204,419
	事業費	4,456,251	5,221,826	△765,575
	諸謝金	242,000	240,000	2,000
	旅費交通費	13,400	13,400	0
	消耗器具備品費	485,877	525,124	△39,247
	車輛費	429,172	657,427	△228,255
	修繕費	5,400	0	5,400
	通信運搬費	28,067	22,478	5,589
	業務委託費	437,178	759,365	△322,187
	手数料	70,177	67,648	2,529
	保険料	338,200	375,210	△37,010
	賃借料	711,768	825,333	△113,565
	租税公課	21,119	59,404	△38,285
	給食費	1,103,466	1,103,801	△335
	医薬品費	1,403	2,788	△1,385
	保健衛生費	224,604	243,625	△19,021
	教養娯楽費	294,873	308,469	△13,596
	教育指導費	49,547	3,398	46,149
	雑費	0	14,356	△14,356
	事務費	261,719	209,691	52,028
	福利厚生費	213,577	204,691	8,886
	研修研究費	14,198	0	14,198
	保守料	28,944	0	28,944
諸会費	5,000	5,000	0	
就労支援事業費用	1,198,428	1,245,662	△47,234	
就労支援事業販売原価	1,149,934	1,213,717	△63,783	

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	当期就労支援事業製造原価	1,149,934	1,213,717	△63,783	
	就労支援事業販管費	48,494	31,945	16,549	
	消耗品費	2,503	1,722	781	
	租税公課	33,895	20,890	13,005	
	手数料費用	12,096	9,333	2,763	
	減価償却費	994,431	954,245	40,186	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,851,294	0	△1,851,294	
	サービス活動費用計(2)	34,228,700	39,152,320	△4,923,620	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,329,700	95,906	4,233,794	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	49,644	0	49,644
		雑収益	49,644	0	49,644
	サービス活動外収益計(4)	49,644	0	49,644	
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)		49,644	0	49,644	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,379,344	95,906	4,283,438	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	144,676	△144,676
		施設整備等寄附金収益	0	144,676	△144,676
	特別収益計(8)		0	144,676	△144,676
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,280,000	0	3,280,000
		拠点区分間繰入金費用	335,962	141,208	194,754
		地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金費用	335,962	141,208	194,754
拠点区分間固定資産移管費用	132,480	149,040	△16,560		
特別費用計(9)		3,748,442	290,248	3,458,194	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3,748,442	△145,572	△3,602,870	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		630,902	△49,666	680,568	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,578,137	9,144,313	433,824	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,209,039	9,094,647	1,114,392	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	483,490	△483,490	
	備品購入基金取崩額	0	483,490	△483,490	
	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)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		10,209,039	9,578,137	630,902	

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	9,988,422	7,321,982	2,666,440	流動負債	926,185	1,313,784	△387,599
現金預金	2,789,440	720,941	2,068,499	事業未払金	320,537	556,099	△235,562
事業未収金	7,198,982	6,601,041	597,941	未払費用	605,648	750,569	△144,921
立替金	0	0	0	預り金	0	7,116	△7,116
固定資産	6,852,394	7,846,825	△994,431	負債の部合計	926,185	1,313,784	△387,599
その他の固定資産	6,852,394	7,846,825	△994,431	純資産の部			
車両運搬具	1,929,624	2,701,780	△772,156	基金	4,276,886	4,276,886	0
器具及び備品	645,884	868,159	△222,275	備品購入基金	4,276,886	4,276,886	0
退職給付引当資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,428,706	0	1,428,706
備品購入基金積立資産	4,276,886	4,276,886	0	次期繰越活動増減差額	10,209,039	9,578,137	630,902
				(うち当期活動増減差額)	630,902	△49,666	680,568
				純資産の部合計	15,914,631	13,855,023	2,059,608
資産の部合計	16,840,816	15,168,807	1,672,009	負債及び純資産の部合計	16,840,816	15,168,807	1,672,009

## 財務諸表に対する注記(こすもす福祉作業所運営事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

#### (1) こすもす福祉作業所運営事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書(会計基準別紙3)

- 1 こすもす運営事業
- 2 就労継続支援事業
- 3 生活介護事業

#### (3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
車輛運搬具	5,687,692	3,758,068	1,929,624
器具及び備品	1,931,066	1,285,182	645,884

9. 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	7,198,982	0	7,198,982

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

法人名	社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	こすもす福祉作業所運営事業拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形)															
車輜運搬具	2,701,780	3,010,000	0	0	772,156	1,761,294	0	0	1,929,624	1,248,706	3,758,068	1,761,294	5,687,692	3,010,000	
器具及び備品	868,159	270,000	0	0	222,275	90,000	0	0	645,884	180,000	1,285,182	90,000	1,931,066	270,000	
その他の固定資産(有形)計	3,569,939	3,280,000	0	0	994,431	1,851,294	0	0	2,575,508	1,428,706	5,043,250	1,851,294	7,618,758	3,280,000	
その他の固定資産計	3,569,939	3,280,000	0	0	994,431	1,851,294	0	0	2,575,508	1,428,706	5,043,250	1,851,294	7,618,758	3,280,000	
基本財産及びその他の固定資産計	3,569,939	3,280,000	0	0	994,431	1,851,294	0	0	2,575,508	1,428,706	5,043,250	1,851,294	7,618,758	3,280,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		3,280,000		0		1,851,294		0		1,428,706					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		こすもす運営事業	就労継続支援B型	生活介護（こすもす）	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
事業活動による収入	經常経費補助金収入	3,729,000	0	0	3,729,000	0	3,729,000			
	市区町村補助金収入	3,689,000	0	0	3,689,000	0	3,689,000			
	あきる野市補助金収入	3,689,000	0	0	3,689,000	0	3,689,000			
	共同募金配分金収入	40,000	0	0	40,000	0	40,000			
	一般募金配分金収入	40,000	0	0	40,000	0	40,000			
	事業収入	211,533	0	0	211,533	0	211,533			
	参加費収入	211,533	0	0	211,533	0	211,533			
	就労支援事業収入	0	955,976	242,452	1,198,428	0	1,198,428			
	下請作業事業収入	0	574,582	83,993	658,575	0	658,575			
	自主製品事業収入	0	216,167	92,643	308,810	0	308,810			
	資源回収作業等事業収入	0	102,727	65,816	168,543	0	168,543			
	受注作業事業収入	0	62,500	0	62,500	0	62,500			
	障害福祉サービス等事業収入	33,419,439	0	0	33,419,439	0	33,419,439			
	自立支援給付費収入	32,460,808	0	0	32,460,808	0	32,460,808			
	介護給付費収入	10,491,067	0	0	10,491,067	0	10,491,067			
	訓練等給付費収入	21,969,741	0	0	21,969,741	0	21,969,741			
	特定費用収入	958,631	0	0	958,631	0	958,631			
	その他の収入	49,644	0	0	49,644	0	49,644			
	雑収入	49,644	0	0	49,644	0	49,644			
	雑収入	49,644	0	0	49,644	0	49,644			
	事業活動収入計(1)	37,409,616	955,976	242,452	38,608,044	0	38,608,044			
	支出	人件費支出	29,169,165	0	0	29,169,165	0	29,169,165		
		職員給料支出	8,488,048	0	0	8,488,048	0	8,488,048		
職員賞与支出		2,604,064	0	0	2,604,064	0	2,604,064			
非常勤職員給与支出		14,820,273	0	0	14,820,273	0	14,820,273			
法定福利費支出		3,256,780	0	0	3,256,780	0	3,256,780			
事業費支出		4,456,251	0	0	4,456,251	0	4,456,251			
諸謝金支出		242,000	0	0	242,000	0	242,000			
旅費交通費支出		13,400	0	0	13,400	0	13,400			
消耗器具備品費支出		485,877	0	0	485,877	0	485,877			
車両費支出		429,172	0	0	429,172	0	429,172			
修繕費支出		5,400	0	0	5,400	0	5,400			
通信運搬費支出		28,067	0	0	28,067	0	28,067			

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		こすもす運営事業	就労継続支援B型	生活介護(こすもす)	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支出	業務委託費支出	437,178	0	0	437,178	0	437,178		
	手数料支出	70,177	0	0	70,177	0	70,177		
	保険料支出	338,200	0	0	338,200	0	338,200		
	賃借料支出	711,768	0	0	711,768	0	711,768		
	租税公課支出	21,119	0	0	21,119	0	21,119		
	給食費支出	1,103,466	0	0	1,103,466	0	1,103,466		
	医薬品費支出	1,403	0	0	1,403	0	1,403		
	保健衛生費支出	224,604	0	0	224,604	0	224,604		
	教養娯楽費支出	294,873	0	0	294,873	0	294,873		
	教育指導費支出	49,547	0	0	49,547	0	49,547		
	事務費支出	261,719	0	0	261,719	0	261,719		
	福利厚生費支出	213,577	0	0	213,577	0	213,577		
	研修研究費支出	14,198	0	0	14,198	0	14,198		
	保守料支出	28,944	0	0	28,944	0	28,944		
	諸会費支出	5,000	0	0	5,000	0	5,000		
	就労支援事業支出	0	955,976	242,452	1,198,428	0	1,198,428		
	就労支援事業販売原価支出	0	927,471	222,463	1,149,934	0	1,149,934		
	就労支援事業製造原価支出	0	927,471	222,463	1,149,934	0	1,149,934		
	就労支援事業販管費支出	0	28,505	19,989	48,494	0	48,494		
	消耗品費支出	0	2,503	0	2,503	0	2,503		
租税公課支出	0	26,002	7,893	33,895	0	33,895			
手数料支出	0	0	12,096	12,096	0	12,096			
事業活動支出計(2)	33,887,135	955,976	242,452	35,085,563	0	35,085,563			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,522,481	0	0	3,522,481	0	3,522,481			
施設整備等による収	収入								
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0		
支出									

## こすもす福祉作業所運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		こすもす運営事業	就労継続支援B型	生活介護（こすもす）	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
支 出									
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0		
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出									
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0		
	積立資産支出	132,480	0	0	132,480	0	132,480		
	退職給付引当資産支出	132,480	0	0	132,480	0	132,480		
	退職共済預け金支出（東社協）	132,480	0	0	132,480	0	132,480		
	拠点区分間繰入金支出	335,962	0	0	335,962	0	335,962		
	地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金支出	335,962	0	0	335,962	0	335,962		
	その他の活動支出計(8)	468,442	0	0	468,442	0	468,442		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△468,442	0	0	△468,442	0	△468,442			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,054,039	0	0	3,054,039	0	3,054,039			
前期末支払資金残高(11)	6,008,198	0	0	6,008,198	0	6,008,198			
当期末支払資金残高(10)+(11)	9,062,237	0	0	9,062,237	0	9,062,237			

# 積立金・積立資産明細書

別紙⑧

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
拠点区分 こすもす福祉作業所運営事業拠点

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品購入基金積立資産	4,276,886	0	0	4,276,886	
計	4,276,886	0	0	4,276,886	

## 就労支援事業別事業活動明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 こすもす福祉作業所運営事業拠点

(単位：円)

勘定科目	合計	こすもす福祉作業所										
		就労継続支援B型					生活介護					
		小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業	受注作業事業	小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業		
収益												
就労支援事業収益	1,198,428	955,976	574,582	216,167	102,727	62,500	242,452	83,993	92,643	65,816		
就労支援事業活動収益計	1,198,428	955,976	574,582	216,167	102,727	62,500	242,452	83,993	92,643	65,816		
費用												
就労支援事業販売原価	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373		
当期就労支援事業製造原価	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373		
合計	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373		
差引	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373		
就労支援事業販管費	48,494	28,505	14,740	5,532	6,288	1,945	19,989	3,175	2,371	14,443		
就労支援事業活動費用計	1,198,428	955,976	574,582	216,167	102,727	62,500	242,452	83,993	92,643	65,816		
就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

## 就労支援事業製造原価明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 こすもす福祉作業所運営事業拠点

(単位:円)

勘定科目	合計	こすもす福祉作業所								
		就労継続支援B型					生活介護			
		小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業	受注作業事業	小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業
I 材料費										
当期材料仕入高	138,250	91,183	10,820	80,363	0	0	47,067	12,758	34,309	0
計	138,250	91,183	10,820	80,363	0	0	47,067	12,758	34,309	0
当期材料費	138,250	91,183	10,820	80,363	0	0	47,067	12,758	34,309	0
II 労務費										
利用者工賃	999,450	828,475	549,022	122,459	96,439	60,555	170,975	68,060	52,615	50,300
当期労務費	999,450	828,475	549,022	122,459	96,439	60,555	170,975	68,060	52,615	50,300
III 外注加工費										
当期外注加工費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 経費										
消耗品費	1,073	0	0	0	0	0	1,073	0	0	1,073
水道光熱費	11,161	7,813	0	7,813	0	0	3,348	0	3,348	0
当期経費	12,234	7,813	0	7,813	0	0	4,421	0	3,348	1,073
当期就労支援事業製造総費用	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373
合計	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373
当期就労支援事業製造原価	1,149,934	927,471	559,842	210,635	96,439	60,555	222,463	80,818	90,272	51,373

## 就労支援事業販管費明細書(多機能型事業所等用)

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 こすもす福祉作業所運営事業拠点

(単位：円)

勘定科目	計	こすもす福祉作業所								
		就労継続支援B型					生活介護			
		小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業	受注作業事業	小計	下請作業 事業	自主製品事業	資源回収 作業等事業
消耗品費	2,503	2,503	0	0	2,503	0	0	0	0	0
租税公課	33,895	26,002	14,740	5,532	3,785	1,945	7,893	3,175	2,371	2,347
手数料	12,096	0	0	0	0	0	12,096	0	0	12,096
就労支援事業販管費合計	48,494	28,505	14,740	5,532	6,288	1,945	19,989	3,175	2,371	14,443

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(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	受託金収入	11,068,000	11,068,000	0	
	市区町村受託金収入	11,068,000	11,068,000	0	
	あきる野市受託金収入	11,068,000	11,068,000	0	
	事業収入	552,000	122,881	429,119	
	参加費収入	552,000	122,881	429,119	
	就労支援事業収入	312,000	101,560	210,440	
	下請作業事業収入	100,000	25,000	75,000	
	自主製品事業収入	62,000	25,860	36,140	
	資源回収作業等事業収入	150,000	50,700	99,300	
	障害福祉サービス等事業収入	47,388,000	47,711,383	△323,383	
	自立支援給付費収入	45,826,000	46,351,383	△525,383	
	介護給付費収入	45,826,000	46,351,383	△525,383	
	特定費用収入	1,562,000	1,360,000	202,000	
	基金積立資産取崩収入	3,500,000	0	3,500,000	
	希望の家基金積立資産取崩収入	3,500,000	0	3,500,000	
	秋川農業協同組合五日市支店 普通預金No. 3043328	3,500,000	0	3,500,000	
	その他の収入	423,000	207,194	215,806	
	雑収入	423,000	207,194	215,806	
	雑収入	423,000	207,194	215,806	
	事業活動収入計(1)	63,243,000	59,211,018	4,031,982	
	支出	人件費支出	47,856,000	45,522,747	2,333,253
職員給料支出		11,773,000	11,737,321	35,679	
職員賞与支出		3,877,000	3,876,421	579	
非常勤職員給与支出		26,687,000	25,236,607	1,450,393	
法定福利費支出		5,519,000	4,672,398	846,602	
事業費支出		10,366,000	8,050,322	2,315,678	
諸謝金支出		624,000	604,000	20,000	
旅費交通費支出		24,000	23,100	900	
消耗器具備品費支出		546,000	413,700	132,300	
水道光熱費支出		1,068,000	855,868	212,132	
車輛費支出		1,433,000	875,329	557,671	
修繕費支出		230,000	10,260	219,740	
通信運搬費支出		363,000	333,463	29,537	
業務委託費支出		980,000	935,580	44,420	
手数料支出		49,000	42,914	6,086	
保険料支出		520,000	506,660	13,340	
賃借料支出		1,012,000	904,908	107,092	
土地・建物賃借料支出		270,000	270,000	0	
租税公課支出		70,000	69,874	126	
給食費支出		1,952,000	1,430,547	521,453	
医薬品費支出		20,000	0	20,000	
保健衛生費支出		450,000	296,282	153,718	
教養娯楽費支出		600,000	377,390	222,610	
教育指導費支出		155,000	100,447	54,553	
事務費支出		509,000	406,757	102,243	
福利厚生費支出		384,000	338,818	45,182	
研修研究費支出		63,000	18,772	44,228	
保守料支出	52,000	39,167	12,833		
諸会費支出	10,000	10,000	0		
就労支援事業支出	312,000	101,560	210,440		
就労支援事業販売原価支出	279,000	94,006	184,994		
就労支援事業製造原価支出	279,000	94,006	184,994		
就労支援事業販管費支出	33,000	7,554	25,446		

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支出	消耗品費支出	20,000	3,092	16,908	
	租税公課支出	8,000	4,462	3,538	
	手数料支出	5,000	0	5,000	
	事業活動支出計(2)	59,043,000	54,081,386	4,961,614	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,200,000	5,129,632	△929,632	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	基金積立資産支出	3,500,000	0	3,500,000	
	希望の家基金積立資産支出	3,500,000	0	3,500,000	
	秋川農業協同組合五日市支店 普通預金No. 3043328	3,500,000	0	3,500,000	
施設整備等支出計(5)	3,500,000	0	3,500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,500,000	0	△3,500,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000	0	
	地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金収入	200,000	200,000	0	
	その他の活動収入計(7)	200,000	200,000	0	
	支出				
	積立資産支出	210,000	209,760	240	
	退職給付引当資産支出	210,000	209,760	240	
退職共済預け金支出(東社協)	210,000	209,760	240		
拠点区分間繰入金支出	544,000	543,825	175		
地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金支出	544,000	543,825	175		
その他の活動支出計(8)	754,000	753,585	415		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△554,000	△553,585	△415	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		146,000	4,576,047	△4,430,047	
前期末支払資金残高(12)		11,666,000	11,665,043	957	
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,812,000	16,241,090	△4,429,090	

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(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	受託金収益	11,068,000	11,068,000	0
	市区町村受託金収益	11,068,000	11,068,000	0
	あきる野市受託金収益	11,068,000	11,068,000	0
	事業収益	122,881	89,048	33,833
	参加費収益	122,881	89,048	33,833
	就労支援事業収益	101,560	156,768	△55,208
	下請作業事業収益	25,000	42,648	△17,648
	自主製品事業収益	25,860	37,440	△11,580
	資源回収作業等事業収益	50,700	76,680	△25,980
	障害福祉サービス等事業収益	47,711,383	50,957,426	△3,246,043
	自立支援給付費収益	46,351,383	49,536,086	△3,184,703
	介護給付費収益	46,351,383	49,536,086	△3,184,703
	特定費用収益	1,360,000	1,421,340	△61,340
	基金取崩額	0	3,500,000	△3,500,000
	希望の家基金取崩額	0	3,500,000	△3,500,000
	その他の収益	0	212,600	△212,600
	その他の収益	0	212,600	△212,600
	その他の収益	0	212,600	△212,600
	サービス活動収益計(1)	59,003,824	65,983,842	△6,980,018
	費用	人件費	45,522,747	45,774,646
職員給料		11,737,321	11,555,089	182,232
職員賞与		3,876,421	3,680,607	195,814
非常勤職員給与		25,236,607	25,624,850	△388,243
法定福利費		4,672,398	4,914,100	△241,702
事業費		8,050,322	9,206,484	△1,156,162
諸謝金		604,000	510,000	94,000
旅費交通費		23,100	26,106	△3,006
消耗器具備品費		413,700	649,181	△235,481
水道光熱費		855,868	929,979	△74,111
車輛費		875,329	1,079,293	△203,964
修繕費		10,260	57,564	△47,304
通信運搬費		333,463	333,479	△16
業務委託費		935,580	1,470,513	△534,933
手数料		42,914	33,230	9,684
保険料		506,660	551,210	△44,550
賃借料		904,908	980,195	△75,287
土地・建物賃借料		270,000	225,000	45,000
租税公課		69,874	81,670	△11,796
給食費		1,430,547	1,516,645	△86,098
保健衛生費		296,282	284,318	11,964
教養娯楽費		377,390	355,472	21,918
教育指導費		100,447	122,629	△22,182
事務費		406,757	390,076	16,681
福利厚生費		338,818	334,485	4,333
研修研究費		18,772	4,336	14,436
保守料		39,167	41,255	△2,088
諸会費		10,000	10,000	0
就労支援事業費用		101,560	156,768	△55,208
就労支援事業販売原価	94,006	150,291	△56,285	
当期就労支援事業製造原価	94,006	150,291	△56,285	
就労支援事業販管費	7,554	6,477	1,077	
消耗品費	3,092	632	2,460	
租税公課	4,462	5,845	△1,383	

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	減価償却費	982,274	1,231,227	△248,953	
	サービス活動費用計(2)	55,063,660	56,759,201	△1,695,541	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,940,164	9,224,641	△5,284,477	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	207,194	0	207,194	
	雑収益	207,194	0	207,194	
	サービス活動外収益計(4)	207,194	0	207,194	
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)	207,194	0	207,194	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,147,358	9,224,641	△5,077,283	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	200,000	200,000	0
		地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金収益	200,000	200,000	0
		その他の特別収益	2,510,000	0	2,510,000
		その他の特別収益	2,510,000	0	2,510,000
	特別収益計(8)	2,710,000	200,000	2,510,000	
	費用	基金組入額	0	3,500,000	△3,500,000
		希望の家基金組入額	0	3,500,000	△3,500,000
		固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	543,825	603,337	△59,512
地域福祉活動推進事業拠点区分間繰入金費用		543,825	603,337	△59,512	
拠点区分間固定資産移管費用	209,760	204,240	5,520		
特別費用計(9)	753,585	4,307,578	△3,553,993		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,956,415	△4,107,578	6,063,993		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,103,773	5,117,063	986,710	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,710,126	9,593,063	5,117,063	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,813,899	14,710,126	6,103,773	
	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)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	20,813,899	14,710,126	6,103,773	

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(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	17,483,352	13,255,373	4,227,979	流動負債	1,242,262	1,590,330	△348,068
現金預金	9,142,423	4,601,134	4,541,289	事業未払金	340,924	527,789	△186,865
事業未収金	8,340,929	8,654,239	△313,310	未払費用	901,338	1,060,501	△159,163
立替金	0	0	0	預り金	0	1,360	△1,360
				職員預り金	0	680	△680
固定資産	9,099,159	10,081,433	△982,274	負債の部合計	1,242,262	1,590,330	△348,068
その他の固定資産	9,099,159	10,081,433	△982,274	純資産の部			
車両運搬具	1,584,434	2,438,325	△853,891	基金	7,036,350	7,036,350	0
器具及び備品	478,375	606,758	△128,383	希望の家基金	7,036,350	7,036,350	0
退職給付引当資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	△2,510,000	0	△2,510,000
希望の家基金積立資産	7,036,350	7,036,350	0	次期繰越活動増減差額	20,813,899	14,710,126	6,103,773
				(うち当期活動増減差額)	6,103,773	5,117,063	986,710
				純資産の部合計	25,340,249	21,746,476	3,593,773
資産の部合計	26,582,511	23,336,806	3,245,705	負債及び純資産の部合計	26,582,511	23,336,806	3,245,705

## 財務諸表に対する注記(希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

#### (1) 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分におけるサービス区分別資金収支明細書(会計基準別紙3)

##### 1 希望の家・ひばり運営事業

##### 2 生活介護事業

#### (3) 拠点区分におけるサービス区分別事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
車輛運搬具	9,588,162	8,003,728	1,584,434
器具及び備品	2,885,908	2,407,533	478,375

9. 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	8,340,929	0	8,340,929

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

法人名	社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会
事業区分	社会福祉事業
拠点区分	希望の家・ひばり分室運営事業拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形)															
車輛運搬具	2,438,325	2,510,000	0	0	853,891	2,510,000	0	0	1,584,434	0	8,003,728	2,510,000	9,588,162	2,510,000	
器具及び備品	606,758	0	0	0	128,383	0	0	0	478,375	0	2,407,533	0	2,885,908	0	
その他の固定資産(有形)計	3,045,083	2,510,000	0	0	982,274	2,510,000	0	0	2,062,809	0	10,411,261	2,510,000	12,474,070	2,510,000	
その他の固定資産計	3,045,083	2,510,000	0	0	982,274	2,510,000	0	0	2,062,809	0	10,411,261	2,510,000	12,474,070	2,510,000	
基本財産及びその他の固定資産計	3,045,083	2,510,000	0	0	982,274	2,510,000	0	0	2,062,809	0	10,411,261	2,510,000	12,474,070	2,510,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引		2,510,000		0		2,510,000		0		0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示で記載することにより残高を適正に計算し、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		希望の家・ひばり分室運営事業	生活介護(希望の家・ひばり)	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
事業活動による収入	受託金収入	11,068,000	0	11,068,000	0	11,068,000			
	市区町村受託金収入	11,068,000	0	11,068,000	0	11,068,000			
	あきる野市受託金収入	11,068,000	0	11,068,000	0	11,068,000			
	事業収入	122,881	0	122,881	0	122,881			
	参加費収入	122,881	0	122,881	0	122,881			
	就労支援事業収入	0	101,560	101,560	0	101,560			
	下請作業事業収入	0	25,000	25,000	0	25,000			
	自主製品事業収入	0	25,860	25,860	0	25,860			
	資源回収作業等事業収入	0	50,700	50,700	0	50,700			
	障害福祉サービス等事業収入	47,711,383	0	47,711,383	0	47,711,383			
	自立支援給付費収入	46,351,383	0	46,351,383	0	46,351,383			
	介護給付費収入	46,351,383	0	46,351,383	0	46,351,383			
	特定費用収入	1,360,000	0	1,360,000	0	1,360,000			
	その他の収入	207,194	0	207,194	0	207,194			
	雑収入	207,194	0	207,194	0	207,194			
	雑収入	207,194	0	207,194	0	207,194			
	事業活動収入計(1)	59,109,458	101,560	59,211,018	0	59,211,018			
支出	人件費支出	45,522,747	0	45,522,747	0	45,522,747			
	職員給料支出	11,737,321	0	11,737,321	0	11,737,321			
	職員賞与支出	3,876,421	0	3,876,421	0	3,876,421			
	非常勤職員給与支出	25,236,607	0	25,236,607	0	25,236,607			
	法定福利費支出	4,672,398	0	4,672,398	0	4,672,398			
	事業費支出	8,050,322	0	8,050,322	0	8,050,322			
	諸謝金支出	604,000	0	604,000	0	604,000			
	旅費交通費支出	23,100	0	23,100	0	23,100			
	消耗器具備品費支出	413,700	0	413,700	0	413,700			
	水道光熱費支出	855,868	0	855,868	0	855,868			
	車輛費支出	875,329	0	875,329	0	875,329			
	修繕費支出	10,260	0	10,260	0	10,260			
	通信運搬費支出	333,463	0	333,463	0	333,463			
	業務委託費支出	935,580	0	935,580	0	935,580			
	手数料支出	42,914	0	42,914	0	42,914			
保険料支出	506,660	0	506,660	0	506,660				

## 希望の家・ひばり分室運営事業拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：社会福祉事業

(単位：円)

勘定科目		希望の家・ひばり分室運営事業	生活介護(希望の家・ひばり)	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
支出	賃借料支出	904,908	0	904,908	0	904,908			
	土地・建物賃借料支出	270,000	0	270,000	0	270,000			
	租税公課支出	69,874	0	69,874	0	69,874			
	給食費支出	1,430,547	0	1,430,547	0	1,430,547			
	保健衛生費支出	296,282	0	296,282	0	296,282			
	教養娯楽費支出	377,390	0	377,390	0	377,390			
	教育指導費支出	100,447	0	100,447	0	100,447			
	事務費支出	406,757	0	406,757	0	406,757			
	福利厚生費支出	338,818	0	338,818	0	338,818			
	研修研究費支出	18,772	0	18,772	0	18,772			
	保守料支出	39,167	0	39,167	0	39,167			
	諸会費支出	10,000	0	10,000	0	10,000			
	就労支援事業支出	0	101,560	101,560	0	101,560			
	就労支援事業販売原価支出	0	94,006	94,006	0	94,006			
	就労支援事業製造原価支出	0	94,006	94,006	0	94,006			
	就労支援事業販管費支出	0	7,554	7,554	0	7,554			
	消耗品費支出	0	3,092	3,092	0	3,092			
	租税公課支出	0	4,462	4,462	0	4,462			
	事業活動支出計(2)	53,979,826	101,560	54,081,386	0	54,081,386			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,129,632	0	5,129,632	0	5,129,632			
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0			
	支出								
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0				

# 積立金・積立資産明細書

別紙⑧

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
拠点区分 希望の家・ひばり分室運営事業拠点

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
希望の家基金積立資産	7,036,350	0	0	7,036,350	
計	7,036,350	0	0	7,036,350	

## 就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 希望の家・ひばり分室運営事業拠点

(単位：円)

勘定科目		合計	下請作業事業	自主製品事業	資源回収作業 等事業
収 益	就労支援事業収益	101,560	25,000	25,860	50,700
	就労支援事業活動収益計	101,560	25,000	25,860	50,700
費 用	就労支援事業販売原価	94,006	23,736	25,028	45,242
	当期就労支援事業製造原価	94,006	23,736	25,028	45,242
	合計	94,006	23,736	25,028	45,242
	差引	94,006	23,736	25,028	45,242
	就労支援事業販管費	7,554	1,264	832	5,458
	就労支援事業活動費用計	101,560	25,000	25,860	50,700
	就労支援事業活動増減差額	0	0	0	0

## 就労支援事業製造原価明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 希望の家・ひばり分室運営事業拠点

(単位：円)

勘定科目	合計	下請作業事業	自主製品事業	資源回収作業 等事業
<b>I 材料費</b>				
当期材料仕入高	3,717	0	3,717	0
計	3,717	0	3,717	0
当期材料費	3,717	0	3,717	0
<b>II 労務費</b>				
利用者工賃	90,289	23,736	21,311	45,242
当期労務費	90,289	23,736	21,311	45,242
<b>III 外注加工費</b>				
当期外注加工費	0			
<b>IV 経費</b>				
当期経費	0			
当期就労支援事業製造総費用	94,006	23,736	25,028	45,242
合計	94,006	23,736	25,028	45,242
当期就労支援事業製造原価	94,006	23,736	25,028	45,242

## 就労支援事業販管費明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 拠点区分 希望の家・ひばり分室運営事業拠点

(単位：円)

勘定科目	合計	下請作業事業	自主製品事業	資源回収作業等事業
消耗品費	3,092	0	0	3,092
租税公課	4,462	1,264	832	2,366
就労支援事業販管費合計	7,554	1,264	832	5,458

公益事業区分 資金収支内訳表  
(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		地域包括支援センター -事業拠点	秋川ふれあいセンター -施設管理運営事	合計	内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収入	受託金収入	25,222,000	19,813,000	45,035,000	0	45,035,000			
	事業収入	0	1,830,456	1,830,456	0	1,830,456			
	介護保険事業収入	4,650,495	0	4,650,495	0	4,650,495			
	事業活動収入計(1)	29,872,495	21,643,456	51,515,951	0	51,515,951			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,277,562	377,612	1,655,174	0	1,655,174			
施設整備等による収入									
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0			
その他の活動による収入									
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0			
積立資産支出	219,420	0	219,420	0	219,420				

公益事業区分 資金収支内訳表  
 (自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
 事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		地域包括支援センター -事業拠点	秋川ふれあいセンター -施設管理運営事	合計	内部取引消去	事業区分合計		
よ る 収 支	事業区分間繰入金支出	1,058,142	0	1,058,142	0	1,058,142		
	その他の活動支出計(8)	1,277,562	0	1,277,562	0	1,277,562		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,277,562	0	△1,277,562	0	△1,277,562		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	377,612	377,612	0	377,612		
前期末支払資金残高(11)		0	△171,564	△171,564	0	△171,564		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	206,048	206,048	0	206,048		

公益事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		地域包括支援センター事業拠点	秋川ふれあいセンター施設管理運営事	合計	内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	受託金収益	25,222,000	19,813,000	45,035,000	0	45,035,000			
	事業収益	0	1,830,456	1,830,456	0	1,830,456			
	介護保険事業収益	4,650,495	0	4,650,495	0	4,650,495			
	サービス活動収益計(1)	29,872,495	21,643,456	51,515,951	0	51,515,951			
	人件費	25,485,926	0	25,485,926	0	25,485,926			
事業費	2,392,891	21,265,844	23,658,735	0	23,658,735				
事務費	716,116	0	716,116	0	716,116				
サービス活動費用計(2)	28,594,933	21,265,844	49,860,777	0	49,860,777				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,277,562	377,612	1,655,174	0	1,655,174				
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	0	0	0	0	0			
	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)	0	0	0	0	0			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,277,562	377,612	1,655,174	0	1,655,174			
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	0	0			

公益事業区分 事業活動内訳表  
(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		地域包括支援センター -事業拠点	秋川ふれあいセンター -施設管理運営事	合計	内部取引消去	事業区分合計		
費用	事業区分間繰入金費用	1,058,142	0	1,058,142	0	1,058,142		
	事業区分間固定資産移管費用	219,420	0	219,420	0	219,420		
	特別費用計(9)	1,277,562	0	1,277,562	0	1,277,562		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,277,562	0	△1,277,562	0	△1,277,562		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	377,612	377,612	0	377,612		
繰越 活動 増減 の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	△171,564	△171,564	0	△171,564		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	206,048	206,048	0	206,048		
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	206,048	206,048	206,048	0	206,048	

## 公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目	地域包括支援センター -事業拠点	秋川ふれあいセンター -施設管理運営事	合計	内部取引消去	事業区分合計		
流動資産	2,461,922	3,226,180	5,688,102	0	5,688,102		
現金預金	1,636,748	3,215,508	4,852,256	0	4,852,256		
事業未収金	825,174	10,672	835,846	0	835,846		
固定資産	0	0	0	0	0		
資産の部合計	2,461,922	3,226,180	5,688,102	0	5,688,102		
流動負債	2,461,922	3,020,132	5,482,054	0	5,482,054		
事業未払金	436,573	2,263,432	2,700,005	0	2,700,005		
未払費用	2,025,349	0	2,025,349	0	2,025,349		
預り金	0	756,700	756,700	0	756,700		
負債の部合計	2,461,922	3,020,132	5,482,054	0	5,482,054		
次期繰越活動増減差額	0	206,048	206,048	0	206,048		
(うち当期活動増減差額)	0	377,612	377,612	0	377,612		
純資産の部合計	0	206,048	206,048	0	206,048		
負債及び純資産の部合計	2,461,922	3,226,180	5,688,102	0	5,688,102		

## 地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
事業活動による収入	受託金収入	25,222,000	25,222,000	0		
	市区町村受託金収入	25,222,000	25,222,000	0		
	あきる野市受託金収入	25,222,000	25,222,000	0		
	介護保険事業収入	4,754,000	4,650,495	103,505		
	居宅介護支援介護料収入	4,754,000	4,650,495	103,505		
	介護予防支援介護料収入	4,754,000	4,650,495	103,505		
	事業活動収入計(1)	29,976,000	29,872,495	103,505		
	事業活動による支出	人件費支出	25,505,000	25,485,926	19,074	
		職員給料支出	14,999,000	14,998,065	935	
		職員賞与支出	5,598,000	5,597,812	188	
		非常勤職員給与支出	2,034,000	2,032,988	1,012	
		法定福利費支出	2,874,000	2,857,061	16,939	
		事業費支出	2,474,000	2,392,891	81,109	
		諸謝金支出	15,000	15,000	0	
		旅費交通費支出	14,000	604	13,396	
		消耗器具備品費支出	125,000	124,277	723	
		印刷製本費支出	0	0	0	
		車両費支出	261,000	260,240	760	
		燃料費支出	20,000	19,255	745	
修繕費支出		44,000	0	44,000		
通信運搬費支出		479,000	478,236	764		
業務委託費支出		7,000	0	7,000		
手数料支出		6,000	1,638	4,362		
保険料支出		98,000	89,071	8,929		
賃借料支出		1,384,000	1,383,970	30		
租税公課支出		21,000	20,600	400		
事務費支出		718,000	716,116	1,884		
福利厚生費支出	106,000	105,426	574			
研修研究費支出	29,000	28,146	854			
保守料支出	583,000	582,544	456			
事業活動支出計(2)	28,697,000	28,594,933	102,067			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,279,000	1,277,562	1,438			
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
その他の活動による支出	積立資産支出	220,000	219,420	580		
	退職給付引当資産支出	220,000	219,420	580		
	退職共済預け金支出(東社協)	220,000	219,420	580		

## 地域包括支援センター事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
収 支	事業区分間繰入金支出	1,059,000	1,058,142	858	
	社会福祉事業区分間繰入金支出	1,059,000	1,058,142	858	
	その他の活動支出計(8)	1,279,000	1,277,562	1,438	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,279,000	△1,277,562	△1,438	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

## 地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(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			
	受託金収益	25,222,000	24,361,000	861,000
	市区町村受託金収益	25,222,000	24,361,000	861,000
	あきる野市受託金収益	25,222,000	24,361,000	861,000
	介護保険事業収益	4,650,495	4,070,347	580,148
	居宅介護支援介護料収益	4,650,495	4,070,347	580,148
	介護予防支援介護料収益	4,650,495	4,070,347	580,148
	サービス活動収益計(1)	29,872,495	28,431,347	1,441,148
	費用			
	人件費	25,485,926	24,257,914	1,228,012
	職員給料	14,998,065	14,102,551	895,514
	職員賞与	5,597,812	5,415,707	182,105
	非常勤職員給与	2,032,988	2,011,352	21,636
	法定福利費	2,857,061	2,728,304	128,757
	事業費	2,392,891	2,556,771	△163,880
	諸謝金	15,000	40,000	△25,000
	旅費交通費	604	1,825	△1,221
	消耗器具備品費	124,277	260,496	△136,219
	車両費	260,240	260,845	△605
燃料費	19,255	36,969	△17,714	
修繕費	0	108	△108	
通信運搬費	478,236	461,282	16,954	
業務委託費	0	180,103	△180,103	
手数料	1,638	1,944	△306	
保険料	89,071	90,088	△1,017	
賃借料	1,383,970	1,203,111	180,859	
租税公課	20,600	20,000	600	
事務費	716,116	373,864	342,252	
福利厚生費	105,426	101,081	4,345	
研修研究費	28,146	10,924	17,222	
保守料	582,544	261,859	320,685	
サービス活動費用計(2)	28,594,933	27,188,549	1,406,384	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,277,562	1,242,798	34,764	
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,277,562	1,242,798	34,764	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
事業区分間繰入金費用	1,058,142	1,024,758	33,384	
社会福祉事業区分間繰入金費用	1,058,142	1,024,758	33,384	

## 地域包括支援センター事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	事業区分間固定資産移管費用	219,420	218,040	1,380
	特別費用計(9)	1,277,562	1,242,798	34,764
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,277,562	△1,242,798	△34,764
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	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)	0	0	0
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	0	0	0

## 地域包括支援センター事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(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	2,461,922	1,579,076	882,846	流動負債	2,461,922	1,579,076	882,846
現金預金	1,636,748	888,010	748,738	事業未払金	436,573	244,495	192,078
事業未収金	825,174	691,066	134,108	その他の未払金	0	1,024,758	△1,024,758
				未払費用	2,025,349	309,823	1,715,526
固定資産	0	0	0	負債の部合計	2,461,922	1,579,076	882,846
その他の固定資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	2,461,922	1,579,076	882,846	負債及び純資産の部合計	2,461,922	1,579,076	882,846

## 財務諸表に対する注記(地域包括支援センター事業拠点区分用)

### 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

#### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

#### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

#### (1) 地域包括支援センター事業拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 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	825,174	0	825,174

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

# 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分 資金収支計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(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				
	受託金収入	19,813,000	19,813,000	0	
	市区町村受託金収入	19,813,000	19,813,000	0	
	あきる野市受託金収入	19,813,000	19,813,000	0	
	事業収入	1,847,000	1,830,456	16,544	
	利用料収入	1,762,000	1,723,000	39,000	
	手数料収入	85,000	107,456	△22,456	
	事業活動収入計(1)	21,660,000	21,643,456	16,544	
	支出				
	事業費支出	21,488,000	21,265,844	222,156	
	消耗器具備品費支出	434,000	430,001	3,999	
	印刷製本費支出	32,000	31,968	32	
	水道光熱費支出	8,401,000	8,263,914	137,086	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
修繕費支出	1,120,000	1,113,024	6,976		
通信運搬費支出	64,000	53,922	10,078		
業務委託費支出	10,790,000	10,738,787	51,213		
手数料支出	10,000	4,968	5,032		
保険料支出	142,000	141,000	1,000		
賃借料支出	64,000	63,504	496		
租税公課支出	426,000	424,756	1,244		
事業活動支出計(2)	21,488,000	21,265,844	222,156		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	172,000	377,612	△205,612		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	172,000	377,612	△205,612		
前期末支払資金残高(12)	△172,000	△171,564	△436		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	206,048	△206,048		

## 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(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			
	受託金収益	19,813,000	19,854,000	△41,000
	市区町村受託金収益	19,813,000	19,854,000	△41,000
	あきる野市受託金収益	19,813,000	19,854,000	△41,000
	事業収益	1,830,456	1,559,381	271,075
	利用料収益	1,723,000	1,445,800	277,200
	手数料収益	107,456	113,581	△6,125
	サービス活動収益計(1)	21,643,456	21,413,381	230,075
	費用			
	事業費	21,265,844	21,016,817	249,027
	消耗器具備品費	430,001	375,794	54,207
	印刷製本費	31,968	0	31,968
	水道光熱費	8,263,914	8,859,040	△595,126
	燃料費	0	1,890	△1,890
修繕費	1,113,024	944,231	168,793	
通信運搬費	53,922	54,728	△806	
業務委託費	10,738,787	10,214,230	524,557	
手数料	4,968	22,104	△17,136	
保険料	141,000	188,200	△47,200	
賃借料	63,504	63,504	0	
租税公課	424,756	293,096	131,660	
サービス活動費用計(2)	21,265,844	21,016,817	249,027	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	377,612	396,564	△18,952	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	377,612	396,564	△18,952	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	377,612	396,564	△18,952	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	△171,564	△568,128	396,564
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	206,048	△171,564	377,612
	基本金取崩額(14)	0	0	0

## 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分 事業活動計算書

(自)平成27年04月01日 (至)平成28年03月31日

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会

事業：公益事業

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	基金取崩額(15)	0	0	0
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	206,048	△171,564	377,612

## 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分 貸借対照表

平成28年03月31日現在

法人：社会福祉法人 あきる野市社会福祉協議会  
事業：公益事業

(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	3,226,180	2,538,612	687,568	流動負債	3,020,132	2,710,176	309,956
現金預金	3,215,508	2,529,388	686,120	事業未払金	2,263,432	1,992,476	270,956
事業未収金	10,672	9,224	1,448	預り金	756,700	717,700	39,000
固定資産	0	0	0	負債の部合計	3,020,132	2,710,176	309,956
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	206,048	△171,564	377,612
				(うち当期活動増減差額)	377,612	396,564	△18,952
				純資産の部合計	206,048	△171,564	377,612
資産の部合計	3,226,180	2,538,612	687,568	負債及び純資産の部合計	3,226,180	2,538,612	687,568

# 財務諸表に対する注記(秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分用)

## 1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・

リース取引については、賃貸借取引に係る方法に準じた処理を行っている。

### (3) 引当金の計上基準

#### ・退職給付引当金

##### ① 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

期末在籍者に係る掛金累計額のうち法人の負担額に相当する額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ② 法人独自の退職給付制度に係る退職給付引当金

退職手当の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額から東京都社会福祉協議会より給付される退職共済金のうち事業主に給付されるとされた額を差し引いた額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。

### (4) 消費税の取扱い

消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

当年度より従来採用していた「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成12年2月17日厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知社援第310号、最終改正平成19年2月20日雇児発第0220001号・社援発第0220001号・障発第0220002号・老発第0220003号)に替えて、「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、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0727第1号・社援発0727第1号・老発0727第1号、最終改正平成25年3月29日雇児発0329第24号・社援発0329第56号・老発0329第28号)を採用することとした。

## 3. 採用する退職給付制度

### (1) 東京都社会福祉協議会 従事者共済会 退職共済金給付制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済金給付制度に加入している。

### (2) あきる野市社会福祉協議会 退職手当制度

正規職員(あきる野市派遣職員を除く)について、あきる野市社会福祉協議会職員の退職手当に関する規程に基づき、退職手当を支払うこととしている。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

### (1) 秋川ふれあいセンター施設管理運営事業拠点区分財務諸表

(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

### (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

当拠点区分は単一のサービス区分のみのため、作成を省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 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	10,672	0	10,672

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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