

平成30年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 八幡平市社会福祉協議会

法人単位 資金収支計算書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	会費収入	7,900,000	8,100,300	△200,300	
	寄附金収入	1,001,000	2,302,651	△1,301,651	
	経常経費補助金収入	64,535,000	64,083,407	451,593	
	受託金収入	19,516,000	18,207,290	1,308,710	
	貸付事業収入	100,000	208,000	△108,000	
	事業収入	2,350,000	1,605,042	744,958	
	負担金収入	100,000	100,000	0	
	就労支援事業収入	7,671,000	7,595,735	75,265	
	障害福祉サービス等事業収入	48,833,000	49,277,860	△444,860	
	受取利息配当金収入	3,000	15,254	△12,254	
	その他の収入	162,000	314,120	△152,120	
	事業活動収入計(1)	152,171,000	151,809,659	361,341	
支出	人件費支出	94,281,000	91,382,483	2,898,517	
	事業費支出	31,496,000	24,592,710	6,903,290	
	事務費支出	14,838,000	11,211,333	3,626,667	
	就労支援事業支出	7,671,000	7,593,506	77,494	
	貸付事業支出	800,000	285,000	515,000	
	共同募金配分金事業費	3,085,000	2,633,000	452,000	
	助成金支出	4,809,000	4,473,600	335,400	
	事業活動支出計(2)	156,980,000	142,171,632	14,808,368	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,809,000	9,638,027	△14,447,027		
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				
	固定資産取得支出	7,203,000	7,124,466	78,534	
固定資産除却・廃棄支出	9,000	8,640	360		
施設整備等支出計(5)	7,212,000	7,133,106	78,894		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,212,000	△7,133,106	△78,894		
その他の活動による収支	収入				
	基金積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動による収入	1,430,000	1,429,830	170	
	その他の活動収入計(7)	2,930,000	2,929,830	170	
	支出				
	積立資産支出	318,000	317,028	972	
その他の活動による支出	3,266,000	3,264,600	1,400		
その他の活動支出計(8)	3,584,000	3,581,628	2,372		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△654,000	△651,798	△2,202		
予備費支出(10)	300,000	0	300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,975,000	1,853,123	△14,828,123		
前期末支払資金残高(12)	106,225,703	106,225,703	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	93,250,703	108,078,826	△14,828,123		

法人単位 事業活動計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	8,100,300	8,075,000	25,300		
	寄附金収益	2,302,651	1,169,056	1,133,595		
	経常経費補助金収益	64,083,407	61,891,277	2,192,130		
	受託金収益	18,207,290	17,229,411	977,879		
	事業収益	1,605,042	1,775,388	△170,346		
	負担金収益	100,000	100,000	0		
	就労支援事業収益	7,595,735	7,059,993	535,742		
	障害福祉サービス等事業収益	49,277,860	52,347,460	△3,069,600		
	その他の収益	272,120	165,528	106,592		
	サービス活動収益計(1)	151,544,405	149,813,113	1,731,292		
費用	人件費	98,855,806	89,544,078	9,311,728		
	事業費	24,592,710	21,987,454	2,605,256		
	事務費	11,211,333	12,003,774	△792,441		
	就労支援事業費用	7,582,656	7,441,693	140,963		
	共同募金配分金事業費	2,633,000	2,496,000	137,000		
	助成金費用	4,473,600	4,636,700	△163,100		
	減価償却費	8,575,569	7,639,957	935,612		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,617,454	△4,831,401	213,947		
		サービス活動費用計(2)	153,307,220	140,918,255	12,388,965	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,762,815	8,894,858	△10,657,673	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	15,254	13,960	1,294		
	その他のサービス活動外収益	42,000	125,500	△83,500		
		サービス活動外収益計(4)	57,254	139,460	△82,206	
	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)	57,254	139,460	△82,206		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,705,561	9,034,318	△10,739,879		
特別増減の部	収益					
	固定資産受贈額	110,000	0	110,000		
	固定資産売却益	0	356,399	△356,399		
		特別収益計(8)	110,000	356,399	△246,399	
	費用					
	固定資産売却損・処分損	8,643	105,883	△97,240		
国庫補助金等特別積立金積立額	155,520	192,687	△37,167			
	特別費用計(9)	164,163	298,570	△134,407		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△54,163	57,829	△111,992		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,759,724	9,092,147	△10,851,871		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位 事業活動計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
繰越活動増減差額の部 前期繰越活動増減差額(12)	148,526,298	136,184,151	12,342,147	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	146,766,574	145,276,298	1,490,276	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
基金取崩額(15)	1,500,000	3,250,000	△1,750,000	
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)	148,266,574	148,526,298	△259,724	

法人単位 貸借対照表
（平成31年3月31日現在）

（単位：円）

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	115,937,820	113,004,069	2,933,751	流動負債	13,026,009	6,634,706	6,391,303
現金預金	99,004,407	95,812,426	3,191,981	事業未払金	5,805,320	4,860,445	944,875
事業未収金	14,890,268	14,954,983	△64,715	預り金	10,957	23,541	△12,584
未収補助金	1,770,000	2,093,000	△323,000	職員預り金	1,885,707	1,748,220	137,487
商品・製品	143,510	143,660	△150	前受金	2,500	2,500	0
仕掛品	11,000	0	11,000	賞与引当金	5,321,525	0	5,321,525
前払金	118,635	0	118,635				
固定資産	238,387,974	239,125,157	△737,183	固定負債	60,132,793	58,105,870	2,026,923
基本財産	61,862,332	66,320,517	△4,458,185	退職給付引当金	60,132,793	58,105,870	2,026,923
建物	60,862,332	65,320,517	△4,458,185	負債の部合計	73,158,802	64,740,576	8,418,226
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	176,525,642	172,804,640	3,721,002	純資産の部			
建物	4,887,613	6,609,711	△1,722,098	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	493,850	537,425	△43,575	第一号基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	233,076	334,156	△101,080	基金	96,450,000	97,950,000	△1,500,000
車輛運搬具	7,195,571	4,639,870	2,555,701	福祉基金	96,450,000	97,950,000	△1,500,000
器具及び備品	2,648,696	2,667,775	△19,079	国庫補助金等特別積立金	34,700,418	39,162,352	△4,461,934
建設仮勘定	2,430,000	0	2,430,000	その他の積立金	750,000	750,000	0
長期貸付金	1,286,833	1,209,833	77,000	工賃変動積立金	230,000	230,000	0
退職給付引当資産	60,132,793	58,105,870	2,026,923	設備等整備積立金	520,000	520,000	0
福祉基金積立資産	96,450,000	97,950,000	△1,500,000	次期繰越活動増減差額	148,266,574	148,526,298	△259,724
工賃変動積立資産	230,000	230,000	0	（うち当期活動増減差額）	△1,759,724	9,092,147	△10,851,871
設備等整備積立資産	520,000	520,000	0				
その他の固定資産	17,210	0	17,210	純資産の部合計	281,166,992	287,388,650	△6,221,658
資産の部合計	354,325,794	352,129,226	2,196,568	負債及び純資産の部合計	354,325,794	352,129,226	2,196,568

計算書類に対する注記（法人全体）

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
平成19年3月31日以前に取得を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。
 - ②無形固定資産
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 - 法人の負担する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び民間社会福祉事業職員共済事業掛金相当額。
 - ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
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

今年度より職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上している。

4. 法人で採用する退職給付制度

全国社会福祉団体職員退職手当積立基金及び民間社会福祉事業職員共済事業

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①地域福祉事業拠点（社会福祉事業）
 - ア「法人運営事業」
 - イ「地域福祉事業」
 - ウ「在宅支援事業」
 - エ「施設管理運営事業」
 - オ「基金管理運営事業」
 - ②共同募金配分金事業拠点（社会福祉事業）
 - ア「共同募金配分金事業」
 - ③資金貸付事業拠点（社会福祉事業）
 - ア「資金貸付事業」
 - ④障がいサービス拠点（社会福祉事業）
 - ア「就労継続支援事業」

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。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	65,320,517	0	4,458,185	60,862,332
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	66,320,517	0	4,458,185	61,862,332

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	283,953,490	223,091,158	60,862,332
建物	17,446,770	12,559,157	4,887,613
構築物	871,500	377,650	493,850
機械及び装置	706,860	473,784	233,076
車輛運搬具	45,025,151	37,829,580	7,195,571
器具及び備品	22,024,533	19,375,837	2,648,696
合計	370,028,304	293,707,166	76,321,138

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	14,890,268	0	14,890,268
未収補助金	1,770,000	0	1,770,000
長期貸付金	1,286,833	0	1,286,833
合計	17,947,101	0	17,947,101

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

該当なし

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

財産目録
(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	小口現金手許有高	-	運転資金として	-	-	90,000
預貯金	岩手銀行平舘支店	-	運転資金として	-	-	93,222,653
	北日本銀行平舘支店	-	運転資金として	-	-	17,037
	盛岡信用金庫西根支店	-	運転資金として	-	-	2,471,694
	新岩手農業協同組合西根支所	-	運転資金として	-	-	3,129,273
	ゆうちょ銀行二二九支店	-	運転資金として	-	-	73,750
	小計(現金預金)					99,004,407
事業未収金	国保連ほか	-	訓練等給付費3月分等	-	-	14,890,268
未収補助金	八幡平市	-	八幡平市社会福祉協議会補助金	-	-	1,770,000
商品・製品	ポパイの家ほか	-	就労支援事業商品	-	-	143,510
仕掛品	ポパイの家	-	就労支援事業仕掛品	-	-	11,000
前払金	三井住友海上火災保険(株)ほか	-	傷害保険料、月刊誌定期購読料	-	-	118,635
	流動資産合計					115,937,820
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(地域福祉事業拠点) 八幡平市野駄19-50	1989年度	社会福祉協議会本部として使用	283,953,490	223,091,158	60,862,332
定期預金	盛岡信用金庫西根支店	-		-	-	1,000,000
	基本財産合計					61,862,332
(2) その他の固定資産						
建物	(障害サービス拠点) 八幡平市大更39-139	2011年度	第2種社会福祉事業である、障害福祉サービス事業施設として使用	17,446,770	12,559,157	4,887,613
構築物	シャワー室	-	就労支援事業用	871,500	377,650	493,850
機械及び装置	苗箱洗浄機ほか	-	就労支援事業用	706,860	473,784	233,076
車輛運搬具	マイクロバスほか	-	事業参加者送迎用	45,025,151	37,829,580	7,195,571
器具及び備品	ヨド物置ほか	-	本部物置として使用	22,024,533	19,375,837	2,648,696
建設仮勘定	作業所設計業務委託料	-	作業所建設仮勘定	2,430,000	0	2,430,000
長期貸付金	債務者	-	たすけあい資金貸付金未償還金	-	-	1,286,833
退職給付引当資産	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金ほか	-	将来における退職金給付のために積み立てている	-	-	60,132,793
福祉基金積立資産	岩手銀行平舘支店	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	30,000,000
	岩手銀行安代支店	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	5,000,000
	北日本銀行平舘支店	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	21,450,000
	盛岡信用金庫西根支店	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	10,000,000
	新岩手農業協同組合西根支所	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	10,000,000
	新岩手農業協同組合松尾支所	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	10,000,000
	新岩手農業協同組合安代支所	-	将来における福祉活動事業資金として積み立てている	-	-	10,000,000
	小計(福祉基金積立資産)					96,450,000
工賃変動積立資産	岩手銀行平舘支店	-	将来における工賃支給金として積み立てている	-	-	230,000
設備等整備積立資産	岩手銀行平舘支店	-	将来における設備整備資金として積み立てている	-	-	520,000
その他の固定資産	キャラバンほか	-	リサイクル料金	-	-	17,210
	その他の固定資産合計					176,525,642
	固定資産合計					238,387,974
	資産合計					354,325,794
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料事業主負担額3月分等	-		-	-	5,805,320
預り金	所得税	-		-	-	10,957
職員預り金	社会保険料個人負担額3月分等	-		-	-	1,885,707
前受金	八幡平市総合福祉センター使用料	-		-	-	2,500
賞与引当金	賞与支給見込額	-		-	-	5,321,525
	流動負債合計					13,026,009
2 固定負債						
退職給付引当金	全国社会福祉団体職員退職手当積立基金ほか	-		-	-	60,132,793
	固定負債合計					60,132,793
	負債合計					73,158,802
	差引純資産					281,166,992