

法人全体 資金収支計算書  
(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の1様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	会費収入	6,165,000	5,886,500	278,500
		分担金収入	1,000	0	1,000
		寄附金収入	3,652,000	9,030,944	-5,378,944
		経常経費補助金収入	159,353,470	159,350,763	2,707
		受託金収入	495,731,000	495,695,803	35,197
		貸付事業収入	4,710,000	114,000	4,596,000
		事業収入	3,010,000	3,090,849	-80,849
		介護保険事業収入	51,346,000	47,148,968	4,197,032
		障害福祉サービス等事業収入	12,386,000	10,122,781	2,263,219
		基金受取利息配当金収入	1,950,000	2,190,894	-240,894
		基金積立資産取崩収入	6,834,000	0	6,834,000
		受取利息配当金収入	133,000	90,393	42,607
		その他の収入	695,000	215,605	479,395
		事業活動収入計(1)	745,966,470	732,937,500	13,028,970
事業活動による収支	支出	人件費支出	644,538,387	562,014,393	82,523,994
		事業費支出	80,037,184	71,729,284	8,307,900
		事務費支出	23,963,449	56,777,462	-32,814,013
		貸付事業支出	21,555,000	266,000	21,289,000
		分担金支出	30,000	5,744	24,256
		助成金支出	8,037,250	7,580,461	456,789
		負担金支出	400,000	335,220	64,780
		その他の支出	1,000	10,663	-9,663
		事業活動支出計(2)	778,562,270	698,719,227	79,843,043
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-32,595,800	34,218,273	-66,814,073
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	1,203,000	332,991	870,009
		施設整備等収入計(4)	1,203,000	332,991	870,009
	支出	固定資産取得支出	4,000	0	4,000
		基金積立資産支出	14,754,000	12,966,555	1,787,445
		施設整備等支出計(5)	14,758,000	12,966,555	1,791,445
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,555,000	-12,633,564	-921,436		
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	4,300,000	3,798,687	501,313
		積立資産取崩収入	33,994,000	31,644,712	2,349,288
		事業区分間繰入金収入	702,000	0	702,000
		拠点区分間繰入金収入	30,708,000	0	30,708,000
		サービス区分間繰入金収入	20,796,000	0	20,796,000
		その他の活動による収入計(7)	90,500,000	35,443,399	55,056,601
	支出	長期貸付金支出	600,000	94,000	506,000
		積立資産支出	17,962,200	48,281,207	-30,319,007
		事業区分間繰入金支出	702,000	0	702,000
		拠点区分間繰入金支出	30,708,000	0	30,708,000
サービス区分間繰入金支出	20,796,000	0	20,796,000		
その他の活動による支出	270,000	270,000	0		
その他の活動支出計(8)	71,038,200	48,645,207	22,392,993		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,461,800	-13,201,808	32,663,608		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-26,689,000	8,382,901	-35,071,901		
前期末支払資金残高(12)	29,840,000	118,421,813	-88,581,813		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,151,000	126,804,714	-123,653,714		

法人全体 資金収支内訳表  
(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第1号の2様式  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	会費収入	5,886,500	0	0	5,886,500	0	5,886,500
		寄附金収入	9,030,944	0	0	9,030,944	0	9,030,944
		経常経費補助金収入	159,350,763	0	0	159,350,763	0	159,350,763
		受託金収入	484,854,545	10,841,258	0	495,695,803	0	495,695,803
		貸付事業収入	114,000	0	0	114,000	0	114,000
		事業収入	2,276,041	0	814,808	3,090,849	0	3,090,849
		介護保険事業収入	47,148,968	0	0	47,148,968	0	47,148,968
		障害福祉サービス等事業収入	10,122,781	0	0	10,122,781	0	10,122,781
		基金受取利息配当金収入	2,190,894	0	0	2,190,894	0	2,190,894
		受取利息配当金収入	89,326	1,064	3	90,393	0	90,393
	その他の収入	215,605	0	0	215,605	0	215,605	
	事業活動収入計(1)	721,280,367	10,842,322	814,811	732,937,500	0	732,937,500	
	支出	人件費支出	557,896,068	4,118,325	0	562,014,393	0	562,014,393
		事業費支出	67,184,065	4,545,219	0	71,729,284	0	71,729,284
事務費支出		55,856,623	920,839	0	56,777,462	0	56,777,462	
貸付事業支出		266,000	0	0	266,000	0	266,000	
分担金支出		5,744	0	0	5,744	0	5,744	
助成金支出		7,580,461	0	0	7,580,461	0	7,580,461	
負担金支出		335,220	0	0	335,220	0	335,220	
その他の支出		10,663	0	0	10,663	0	10,663	
事業活動支出計(2)	689,134,844	9,584,383	0	698,719,227	0	698,719,227		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,145,523	1,257,939	814,811	34,218,273	0	34,218,273	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	332,991	0	0	332,991	0	332,991
		施設整備等収入計(4)	332,991	0	0	332,991	0	332,991
	支出	基金積立資産支出	12,966,555	0	0	12,966,555	0	12,966,555
		施設整備等支出計(5)	12,966,555	0	0	12,966,555	0	12,966,555
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,633,564	0	0	-12,633,564	0	-12,633,564	
その他の活動による収支	収入	長期貸付金回収収入	3,798,687	0	0	3,798,687	0	3,798,687
		積立資産取崩収入	31,644,712	0	0	31,644,712	0	31,644,712
		事業区分間繰入金収入	2,017,550	0	0	2,017,550	-2,017,550	0
		その他の活動による収入計(7)	37,460,949	0	0	37,460,949	-2,017,550	35,443,399
	支出	長期貸付金支出	94,000	0	0	94,000	0	94,000
		積立資産支出	48,226,007	55,200	0	48,281,207	0	48,281,207
		事業区分間繰入金支出	0	1,202,739	814,811	2,017,550	-2,017,550	0
		その他の活動による支出	270,000	0	0	270,000	0	270,000
その他の活動支出計(8)	48,590,007	1,257,939	814,811	50,662,757	-2,017,550	48,645,207		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-11,129,058	-1,257,939	-814,811	-13,201,808	0	-13,201,808	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		8,382,901	0	0	8,382,901	0	8,382,901	
前期末支払資金残高(11)		118,421,813	0	0	118,421,813	0	118,421,813	
当期末支払資金残高(10)+(11)		126,804,714	0	0	126,804,714	0	126,804,714	

法人全体 事業活動計算書  
(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

第2号の1様式  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	5,886,500	0	5,886,500
		寄附金収益	9,030,944	0	9,030,944
		経常経費補助金収益	159,350,763	0	159,350,763
		受託金収益	495,695,803	0	495,695,803
		事業収益	3,090,849	0	3,090,849
		介護保険事業収益	47,148,968	0	47,148,968
		障害福祉サービス等事業収益	10,122,781	0	10,122,781
	基金受取利息配当金収益	2,154,139	0	2,154,139	
	サービス活動収益計(1)	732,480,747	0	732,480,747	
	費用	人件費	578,650,888	0	578,650,888
		事業費	71,729,284	0	71,729,284
		事務費	56,777,462	0	56,777,462
		分担金費用	5,744	0	5,744
		助成金費用	7,580,461	0	7,580,461
負担金費用		335,220	0	335,220	
減価償却費		2,502,829	0	2,502,829	
徴収不能引当金繰入	2,238,600	0	2,238,600		
サービス活動費用計(2)	719,820,488	0	719,820,488		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,660,259	0	12,660,259		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	90,393	0	90,393
		その他のサービス活動外収益	215,605	0	215,605
		サービス活動外収益計(4)	305,998	0	305,998
	費用	その他のサービス活動外費用	10,663	0	10,663
		サービス活動外費用計(5)	10,663	0	10,663
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	295,335	0	295,335		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,955,594	0	12,955,594		
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	332,991	0	332,991
		固定資産受贈額	2,189,352	0	2,189,352
		その他の特別収益	39,442	0	39,442
		特別収益計(8)	2,561,785	0	2,561,785
	費用	基金組入額	12,966,555	0	12,966,555
		固定資産売却損・処分損	2	0	2
		その他の特別損失	49,979	0	49,979
特別費用計(9)	13,016,536	0	13,016,536		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-10,454,751	0	-10,454,751		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,500,843	0	2,500,843		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	159,862,026	159,862,026	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	162,362,869	159,862,026	2,500,843	
	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)	162,362,869	159,862,026	2,500,843	

事業活動内訳表  
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

第2号の2様式  
(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益	会費収益	5,886,500	0	0	5,886,500	0	5,886,500
		寄附金収益	9,030,944	0	0	9,030,944	0	9,030,944
		経常経費補助金収益	159,350,763	0	0	159,350,763	0	159,350,763
		受託金収益	484,854,545	10,841,258	0	495,695,803	0	495,695,803
		事業収益	2,276,041	0	814,808	3,090,849	0	3,090,849
		介護保険事業収益	47,148,968	0	0	47,148,968	0	47,148,968
		障害福祉サービス等事業収益	10,122,781	0	0	10,122,781	0	10,122,781
		基金受取利息配当金収益	2,154,139	0	0	2,154,139	0	2,154,139
		サービス活動収益計(1)	720,824,681	10,841,258	814,808	732,480,747	0	732,480,747
	費用	人件費	574,477,363	4,173,525	0	578,650,888	0	578,650,888
		事業費	67,184,065	4,545,219	0	71,729,284	0	71,729,284
		事務費	55,856,623	920,839	0	56,777,462	0	56,777,462
		分担金費用	5,744	0	0	5,744	0	5,744
		助成金費用	7,580,461	0	0	7,580,461	0	7,580,461
		負担金費用	335,220	0	0	335,220	0	335,220
		減価償却費	2,502,829	0	0	2,502,829	0	2,502,829
		徴収不能引当金繰入	2,238,600	0	0	2,238,600	0	2,238,600
サービス活動費用計(2)		710,180,905	9,639,583	0	719,820,488	0	719,820,488	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,643,776	1,201,675	814,808	12,660,259	0	12,660,259		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	89,326	1,064	3	90,393	0	90,393
		その他のサービス活動外収益	215,605	0	0	215,605	0	215,605
		サービス活動外収益計(4)	304,931	1,064	3	305,998	0	305,998
	費用	その他のサービス活動外費用	10,663	0	0	10,663	0	10,663
		サービス活動外費用計(5)	10,663	0	0	10,663	0	10,663
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	294,268	1,064	3	295,335	0	295,335		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,938,044	1,202,739	814,811	12,955,594	0	12,955,594		
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	332,991	0	0	332,991	0	332,991
		固定資産受贈額	2,189,352	0	0	2,189,352	0	2,189,352
		事業区分間繰入金収益	2,017,550	0	0	2,017,550	-2,017,550	0
		その他の特別収益	39,442	0	0	39,442	0	39,442
		特別収益計(8)	4,579,335	0	0	4,579,335	-2,017,550	2,561,785
	費用	基金組入額	12,966,555	0	0	12,966,555	0	12,966,555
		固定資産売却損・処分損	2	0	0	2	0	2
		事業区分間繰入金費用	0	1,202,739	814,811	2,017,550	-2,017,550	0
		その他の特別損失	49,979	0	0	49,979	0	49,979
		特別費用計(9)	13,016,536	1,202,739	814,811	15,034,086	-2,017,550	13,016,536
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,437,201	-1,202,739	-814,811	-10,454,751	0	-10,454,751		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,500,843	0	0	2,500,843	0	2,500,843		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	159,862,026	0	0	159,862,026	0	159,862,026	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	162,362,869	0	0	162,362,869	0	162,362,869	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	0	0	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	162,362,869	0	0	162,362,869	0	162,362,869	

法人全体 貸借対照表  
平成27年 3月31日現在

第3号の1様式  
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	249,211,609	198,593,991	50,617,618	流動負債	124,493,495	80,172,178	44,321,317
現金預金	234,082,765	182,922,090	51,160,675	事業未払金	37,894,910	6,165,587	31,729,323
事業未収金	15,850,263	12,262	15,838,001	その他の未払金	41,140,692	73,125,576	-31,984,884
未収金	0	14,902,842	-14,902,842	未払費用	44,666,495	0	44,666,495
貯蔵品	35,775	0	35,775	預り金	28,164	62,095	-33,931
立替金	290	0	290	職員預り金	763,234	818,920	-55,686
前払費用	1,329,116	756,797	572,319	固定負債	221,793,374	205,359,739	16,433,635
短期貸付金	152,000	0	152,000	退職給付引当金	221,793,374	205,359,739	16,433,635
徴収不能引当金	-2,238,600	0	-2,238,600	負債の部合計	346,286,869	285,531,917	60,754,952
固定資産	755,653,208	730,048,476	25,604,732				
基本財産	2,000,000	2,000,000	0	純 資 産 の 部			
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	基本金	2,000,000	2,000,000	0
その他の固定資産	753,653,208	728,048,476	25,604,732	基本金	2,000,000	2,000,000	0
機械及び装置	454,755	454,755	0	基金	494,215,079	481,248,524	12,966,555
△機械及び装置/減価償却累計額	202,514	126,571	75,943	福祉基金	258,656,550	246,011,849	12,644,701
車輛運搬具	15,102,726	13,693,374	1,409,352	ボランティア基金	235,558,529	235,236,675	321,854
△車輛運搬具/減価償却累計額	9,744,676	8,335,399	1,409,277	次期繰越活動増減差額	162,362,869	159,862,026	2,500,843
器具及び備品	9,525,965	9,525,965	0	次期繰越活動増減差額	162,362,869	159,862,026	2,500,843
△器具及び備品/減価償却累計額	9,144,063	8,906,452	237,611	(うち当期活動増減差額)	2,500,843	0	2,500,843
ソフトウェア	2,158,800	2,158,800	0				
△ソフトウェア/減価償却累計額	2,158,800	2,158,800	0				
投資有価証券	300,315,173	300,362,465	-47,292	純資産の部合計	658,577,948	643,110,550	15,467,398
長期貸付金	94,000	0	94,000	負債及び純資産の部合計	1,004,864,817	928,642,467	76,222,350
退職給付引当資産	221,793,374	205,359,739	16,433,635				
福祉基金積立資産	158,991,811	146,347,110	12,644,701				
ボランティア基金積立資産	34,860,803	34,538,949	321,854				
差入保証金	270,000	0	270,000				
その他の固定資産	31,335,854	35,134,541	-3,798,687				
資産の部合計	1,004,864,817	928,642,467	76,222,350				

脚注

- 1) 平成25年度末において、その他の固定資産の器具及び備品にバイク（ジャイロキャノピー）2台が誤って計上されていたため平成26年度で車輛運搬具へ正しく計上した。

法人全体 貸借対照表内訳表  
平成27年 3月31日現在

第3号の2様式  
(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業区分	公益事業区分	収益事業区分	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	246,924,239	2,233,631	53,739	249,211,609	0	249,211,609
現金預金	231,858,478	2,224,287	0	234,082,765	0	234,082,765
事業未収金	15,796,524	0	53,739	15,850,263	0	15,850,263
貯蔵品	35,775	0	0	35,775	0	35,775
立替金	0	290	0	290	0	290
前払費用	1,320,062	9,054	0	1,329,116	0	1,329,116
短期貸付金	152,000	0	0	152,000	0	152,000
徴収不能引当金	-2,238,600	0	0	-2,238,600	0	-2,238,600
固定資産	755,083,158	570,050	0	755,653,208	0	755,653,208
基本財産	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	753,083,158	570,050	0	753,653,208	0	753,653,208
機械及び装置	454,755	0	0	454,755	0	454,755
△機械及び装置/減価償却累計額	202,514	0	0	202,514	0	202,514
車輛運搬具	15,102,726	0	0	15,102,726	0	15,102,726
△車輛運搬具/減価償却累計額	9,744,676	0	0	9,744,676	0	9,744,676
器具及び備品	9,525,965	0	0	9,525,965	0	9,525,965
△器具及び備品/減価償却累計額	9,144,063	0	0	9,144,063	0	9,144,063
ソフトウェア	2,158,800	0	0	2,158,800	0	2,158,800
△ソフトウェア/減価償却累計額	2,158,800	0	0	2,158,800	0	2,158,800
投資有価証券	300,315,173	0	0	300,315,173	0	300,315,173
長期貸付金	94,000	0	0	94,000	0	94,000
退職給付引当資産	221,223,324	570,050	0	221,793,374	0	221,793,374
福祉基金積立資産	158,991,811	0	0	158,991,811	0	158,991,811
ボランティア基金積立資産	34,860,803	0	0	34,860,803	0	34,860,803
差入保証金	270,000	0	0	270,000	0	270,000
その他の固定資産	31,335,854	0	0	31,335,854	0	31,335,854
資産の部合計	1,002,007,397	2,803,681	53,739	1,004,864,817	0	1,004,864,817
流動負債	122,206,125	2,233,631	53,739	124,493,495	0	124,493,495
事業未払金	36,505,294	1,335,877	53,739	37,894,910	0	37,894,910
その他の未払金	40,246,310	894,382	0	41,140,692	0	41,140,692
未払費用	44,666,495	0	0	44,666,495	0	44,666,495
預り金	28,164	0	0	28,164	0	28,164
職員預り金	759,862	3,372	0	763,234	0	763,234
固定負債	221,223,324	570,050	0	221,793,374	0	221,793,374
退職給付引当金	221,223,324	570,050	0	221,793,374	0	221,793,374
負債の部合計	343,429,449	2,803,681	53,739	346,286,869	0	346,286,869
基本金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
基金	494,215,079	0	0	494,215,079	0	494,215,079
福祉基金	258,656,550	0	0	258,656,550	0	258,656,550
ボランティア基金	235,558,529	0	0	235,558,529	0	235,558,529
次期繰越活動増減差額	162,362,869	0	0	162,362,869	0	162,362,869
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	162,362,869	0	0	162,362,869	0	162,362,869
純資産の部合計	658,577,948	0	0	658,577,948	0	658,577,948
負債及び純資産の部合計	1,002,007,397	2,803,681	53,739	1,004,864,817	0	1,004,864,817

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

#### ①満期保有目的の債券

当法人は、償却減価法（定額法）による。

#### ②満期保有目的の債券以外の有価証券で時価のあるもの

当法人は、決算日の市場価格等に基づく時価法による。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

当法人は、棚卸資産の評価方法として、総平均法に基づく原価法による。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法により減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当法人は、ファイナンスリース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (4) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち、当法人が定める要綱28号「貸付金償還免除要綱」の要件を満たした金額を徴収不能引当金として計上している。

### (5) 賞与引当金の計上基準

計上していない。

### (6) 退職給付引当金の計上基準

#### ①東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計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かかる退職給付引当金

当法人は、退職一時金の支払に備えるために、期末在籍者に係る要支給額を退職給付引当金として負債に計上することとしている。

※本年度計上される退職給付引当金に対して、退職給付引当資産の不足を現時点で確認しており、三鷹市との協議により、平成26年度は人件費支出のうち、使用せずに残った額を退職給付引当資産（法人独自）として積み立てることとし、同額を退職給付引当金として計上する。

地域福祉推進拠点		放課後児童健全育成事業拠点	
人件費サービス区分	3,114,114円	放課後児童健全育成事業 サービス区分	30,000,000円
権利擁護センター運営サービス区分	280,663円		
福祉会館運営サービス区分	1,201,675円		
合 計	4,596,452円		

### (7) 消費税の取り扱い

当法人は、消費税の会計処理として、税込方式による。

### (8) 貸付金の取り扱い

一年基準（フナイールール）の導入にあたり、平成25年度までの貸付金（奨学資金貸付金、応急援護資金貸付金）をその他の固定資産の貸付金（その他の固定資産の奨学資金貸付金、その他の固定資産の応急援護資金貸付金）として区別した。

当法人においては、貸付事業拠点における支払資金には、短期貸付金は含まれていない。

従って、資金収支計算書の当期末支払資金残高と貸借対照表の流動資産から流動負債を控除した金額とは、152,000円相違している。

## 3. 重要な会計方針の変更

### (1) 新たな会計基準の採用

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、以下「会計基準」という。）を採用することとした。

当該変更により、事業活動計算書の新年度決算欄には金額を記載しておらず、貸借対照表の前年度末欄に記載されている金額は、「会計基準」に平成26年4月1日付で移行した結果の金額を記載している。当該変更に伴う前期繰越活動増減差額への影響ならびに前期末資金残高への影響は以下の通りである。

#### ①前期末繰越活動増減差額への影響

4月1日付で移行した結果を計上した。

#### ②前期末支払資金残高への影響

4月1日付で移行した結果を計上した。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また職員退職手当支給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)

社会福祉事業、公益事業、収益事業

### (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)

地域福祉推進拠点、放課後児童健全育成事業拠点、介護保険事業拠点、貸付事業拠点、歳末たすけあい事業拠点

### (4) 公益事業における拠点区分別内訳表は、拠点区分が単一のため作成していない。

### (5) 収益事業における拠点区分別内訳表は、拠点区分が単一の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

事業区分	拠点区分	サービス区分
社会福祉事業	地域福祉推進拠点	法人運営 組織強化 人件費

		普及宣伝 福祉基金 ボランティア基金 ほのぼのネット 要援護者緊急法外・罹災者支援 住宅支援給付 福祉バザー 福祉映画会 献血推進 地域福祉コーディネーター養成 身体障がい者レクリエーション 子育て応援 ひとり親レクリエーション 電話訪問 ホームヘルプサービス運営 歩く運動 介護予防講座 敬老のつどい 家族介護者交流事業 高齢者デイホーム 車いす貸出し ボランティアセンター事業 ボランティアセンター運営 ボランティア団体助成 個人ボランティア活動 災害ボランティアセンター運営 福祉団体助成1 福祉団体助成2 中央競馬馬主社会福祉団体助成 老人クラブ等助成 生活福祉資金貸付 チャレンジ支援貸付 低所得者離職者相談 権利擁護センター運営 訪問介護 居宅介護 障がい者ヘルパー派遣居宅介護 障がい者ヘルパー派遣同行援護 ガイドヘルパー派遣 視覚障がい者読み書き支援 応急援護資金貸付 社会福祉事業資金貸付 就学援助資金貸付 歳末たすけあい 福祉会館運営 ヘルパー養成・研修 老人レジャー農園 収益事業
	放課後児童健全育成事業拠点 介護保険事業拠点	放課後児童健全育成事業 訪問介護
	貸付事業拠点	応急援護資金貸付 社会福祉事業資金貸付 就学援助資金貸付
公益事業	歳末たすけあい事業拠点 公益事業拠点	歳末たすけあい 福祉会館運営 ヘルパー養成・研修
収益事業	収益事業拠点	老人レジャー農園 収益事業

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

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み立て金の

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

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械・装置	454,755	202,514	252,241
車輛運搬具	15,102,726	9,744,676	5,358,050
器具及び備品	9,525,965	9,144,063	381,902
ソフトウェア	2,158,800	2,158,800	0
合計	27,242,246	21,250,053	5,992,193

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

(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(地域福祉推進拠点)	1,599,641	0	1,599,641
事業未収金(介護保険拠点) 国保連	10,607,143	0	10,607,143
事業未収金(介護保険拠点) 利用者	579,735	0	579,735
事業未収金(介護保険拠点) 三鷹市他	483,855	0	483,855
事業未収金(介護保険拠点) 法人負担手数料	6,550	0	6,550
事業未収金(貸付事業拠点)	1,000	0	1,000
(短期応急援護貸付 3月分 償還金収入)			
事業未収金(貸付事業拠点)	250,000	0	250,000
(その他の固定資産 応急援護貸付金 3月分 償還金収入)			
事業未収金(貸付事業拠点)	30,000	0	30,000



(その他の固定資産 奨学資金貸付金 3月分 償還金収入)			
事業未収金 (貸付事業拠点 (その他の固定資産 応急援護貸付金))	2,121,600	2,121,600	0
事業未収金 (貸付事業拠点 (その他の固定資産 奨学資金貸付金))	117,000	117,000	0
短期貸付金 (貸付事業拠点)	152,000	0	152,000
長期貸付金 (貸付事業拠点)	94,000	0	94,000
その他の固定資産 応急援護貸付金 (貸付 事業拠点)	24,754,054	0	24,754,054
その他の固定資産 奨学資金貸付金 (貸付 事業拠点)	6,581,800	0	6,581,800
事業未収金 (収益事業拠点) 自販機手数料	53,739	0	53,739
合 計	47,432,117	2,238,600	45,193,517

1 1. 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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債10年 (国債326回) H25年 2月購入	99,737,988	103,520,000	3,782,012
利付国債20年 (国債 62回) H24年11月購入	100,239,795	104,260,000	4,020,205
利付国債10年 (国債333回) H26年 3月購入	100,337,390	102,440,000	2,102,610
合 計	300,315,173	310,220,000	9,904,827

1 2. 関連当事者との取引の内容

(単位:円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
	該当なし										

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 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

(1) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) ファイナンス・リース取引  
該当なし

(イ) リース資産の減価償却の方法

2. 重要な会計方針 (3) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

②移行前に開始したファイナンス・リース取引

会計基準に移行する前に締結された所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃借  
取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(ア) ソフトウェア

給与ソフト (給与大臣) 財務会計ソフト (福祉大臣) 8,054,550円

その他の固定資産 (無形固定資産)

社会福祉事業 地域福祉推進拠点区分 法人運営サービス区分

(2) 新会計移行年度以前から所有する有価証券のうち、期首の帳簿価額と取得時から償却減価法を適用した  
こととして算定した移行年度期首の帳簿価額との差額は、過年度収益又は費用として調整することと  
定められているため、下記の調整をおこなった。

①投資有価証券 利付国債10年 (国債326回)

取得日 平成25年2月 償還期日 平成34年12月 (残存119ヶ月)

債券額 100,000,000円 (取得価額 99,664,739円)

(差額335,261円×14/119ヶ月=移行過年度修正額 (収益) 39,442円)

修正後の期首価額は99,704,181円 (修正前99,664,739円・・・取得価額)

社会福祉事業 地域福祉推進拠点区分 福祉基金サービス区分

②投資有価証券 利付国債20年 (国債62回)

取得日 平成24年11月 償還期日 平成34年6月 (残存116ヶ月)

債券額 100,000,000円 (取得価額 100,319,726円)

(差額△319,726円×17/116ヶ月=移行過年度修正額 (費用) △46,856円)

修正後の期首価額は100,272,870円 (修正前100,319,726円・・・取得価額)

社会福祉事業 地域福祉推進拠点区分 ボランティア基金サービス区分

③投資有価証券 利付国債10年 (国債333回)

取得日 平成26年3月 償還期日 平成36年3月 (残存121ヶ月)

債券額 100,000,000円 (取得価額 100,378,000円)

(差額△378,000円×1/121ヶ月=移行過年度修正額 (費用) △3,123円)

修正後の期首価額は100,374,877円 (修正前100,378,000円・・・取得価額)

社会福祉事業 地域福祉推進拠点区分 ボランティア基金サービス区分

(3) 当法人の満期保有目的債券 (国債) の期首価額、償却額及び、期末価額は以下のとおりである。

期首価額 当年度償却額 期末価額 (貸借対照表計上額)

①利付国債10年 (国債326回) 99,704,181円 33,807円 99,737,988円 (福祉基金サービス区分)

②利付国債20年 (国債62回) 100,272,870円 △33,075円 100,239,795円 (ボランティア基金サービス区分)

③利付国債10年 (国債333回) 100,374,877円 △37,487円 100,337,390円 (ボランティア基金サービス区分)