

平成27年度

# 財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日  
至：平成28年 3月31日

〒814-0171  
福岡県福岡市早良区4丁目31番4号

社会福祉法人 アイリス  
(法人番号:8290005003086)

理事長 松本 洋三

## 資金収支計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アイリス

(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				
	介護保険事業収入	158,783,000	159,772,433	△989,433	
	受取利息配当金収入	67,130	75,593	△8,463	
	その他の収入	1,632,000	1,638,280	△6,280	
	事業活動収入計(1)	160,482,130	161,486,306	△1,004,176	
支出	人件費支出	90,740,000	90,531,349	208,651	
	事業費支出	23,694,000	23,009,049	684,951	
	事務費支出	16,921,000	16,786,420	134,580	
	その他の支出	0	752,422	△752,422	
	事業活動支出計(2)	131,355,000	131,079,240	275,760	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,127,130	30,407,066	△1,279,936		
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	1,200,000	1,150,200	49,800	
施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,150,200	49,800		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,200,000	△1,150,200	△49,800		
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				
	積立資産支出	27,800,000	26,800,000	1,000,000	
その他の活動支出計(8)	27,800,000	26,800,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△27,800,000	△26,800,000	△1,000,000		
予備費支出(10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	127,130	2,456,866	△2,329,736		
前期末支払資金残高(12)	52,307,789	52,307,789	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	52,434,919	54,764,655	△2,329,736		

## 事業活動計算書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 アイリス

(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	159,772,433	131,173,118	28,599,315
	サービス活動収益計 (1)	159,772,433	131,173,118	28,599,315
	費用			
	人件費	91,579,261	75,738,390	15,840,871
事業費	22,978,248	21,460,592	1,517,656	
事務費	16,786,420	16,402,590	383,830	
減価償却費	1,816,034	2,550,840	△734,806	
サービス活動費用計 (2)	133,159,963	116,152,412	17,007,551	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	26,612,470	15,020,706	11,591,764	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	75,593	39,453	36,140
	その他のサービス活動外収益	1,638,280	1,382,165	256,115
	サービス活動外収益計 (4)	1,713,873	1,421,618	292,255
	費用			
その他のサービス活動外費用	752,422	670,400	82,022	
サービス活動外費用計 (5)	752,422	670,400	82,022	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	961,451	751,218	210,233	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	27,573,921	15,771,924	11,801,997	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	7	△7
特別費用計 (9)	0	7	△7	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△7	7	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	27,573,921	15,771,917	11,802,004	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	36,358,253	120,386,336	△84,028,083
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	63,932,174	136,158,253	△72,226,079
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	26,800,000	99,800,000	△73,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	37,132,174	36,358,253	773,921	

貸借対照表

第3号の1様式

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 アイリス

(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						
現金預金	63,828,576	61,654,921	2,173,655	流動負債	11,146,979	113,988
事業未収金	38,215,563	39,989,921	△1,774,358	事業未払金	8,990,529	△401,024
貯蔵品	25,053,625	21,232,093	3,821,532	預り金	10,326	0
給食用材料	417,434	371,754	45,680	職員預り金	235,124	87,012
	141,954	111,153	30,801	賞与引当金	1,911,000	428,000
固定資産	151,785,171	125,651,005	26,134,166	固定負債	1,535,036	619,912
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	2,154,948	619,912
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	12,682,015	733,900
その他の固定資産	150,785,171	124,651,005	26,134,166	純 資 産 の 部		
車輛運搬具	3	3	0	基本金	19,000,000	0
器具及び備品	4,705,510	5,329,344	△623,834	第1号基本金	1,000,000	1,000,000
ソフトウェア	14,000	56,000	△42,000	第3号基本金	18,000,000	△1,000,000
修繕積立資産	67,659,213	57,059,213	10,600,000	国庫補助金等特別積立金	0	0
備品等購入積立資産	78,406,445	62,206,445	16,200,000	その他の積立金	146,065,658	26,800,000
				修繕積立金	67,659,213	10,600,000
				備品等購入積立金	78,406,445	16,200,000
				次期繰越活動増減差額	37,132,174	773,921
				(うち当期活動増減差額)	27,573,921	11,802,004
				純資産の部合計	174,623,911	27,573,921
資産の部合計	215,613,747	187,305,926	28,307,821	負債及び純資産の部合計	187,305,926	28,307,821

## 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) 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車両運搬具

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器具及び備品

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。

##### ③ソフトウェア

残存価額を零とし、定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

①賞与引当金 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給与引当金 職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末支給額を計上している。

#### (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。

#### (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 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) 当法人では社会福祉事業にみを実施しているため事業区分別内訳表は作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

イ 野芥デイサービス事業拠点区分

- 「野芥デイサービスセンター（通所介護）」
- 「野芥デイサービスセンター（認知症対応型通所介護）」
- 「野芥デイサービスセンター（高齢者生活支援事業）」
- 「野芥デイサービスセンター（居宅介護支援事業）」

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。

(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（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 会計基準第3章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
その他の固定資産			
車輛運搬具	10,357,740	10,357,737	3
器具及び備品	20,313,152	15,607,642	4,705,510
ソフトウェア	684,600	670,600	14,000
小 計	31,355,492	26,635,979	4,719,513
合 計	31,355,492	26,635,979	4,719,513

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	25,053,625	0	25,053,625
合 計	25,053,625	0	25,053,625

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	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. その他の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