

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

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	0270 会費収入	7,708,000	7,078,710	629,290
	0271 寄附金収入	1,080,000	12,116,457	△11,036,457
	0272 経常経費補助金収入	16,754,000	16,755,323	△1,323
	0273 受託金収入	269,402,000	268,933,687	468,313
	0274 貸付事業収入	730,000	435,000	295,000
	0275 事業収入	17,830,000	18,413,628	△583,628
	0276 負担金収入	102,719,000	101,950,133	768,867
	0165 介護保険事業収入	499,690,000	498,190,516	1,499,484
	0183 就労支援事業収入	5,697,000	6,348,949	△651,949
	0184 障害福祉サービス等事業収入	188,336,000	204,130,517	△15,794,517
	0286 生きがい事業収入	2,396,000	2,533,340	△137,340
	8541 受取利息配当金収入	1,560,000	1,729,671	△169,671
	0201 その他の収入	3,325,000	2,958,376	366,624
	0202 流動資産評価益等による資金増加額	5,000	8,515,438	△8,510,438
	事業活動収入計(1)	1,117,232,000	1,150,089,745	△32,857,745
	支出			
0129 人件費支出	852,728,000	804,797,717	47,930,283	
0130 事業費支出	139,089,074	120,348,895	18,740,179	
0131 事務費支出	154,888,301	128,469,346	26,418,955	
0132 就労支援事業支出	6,231,000	5,858,300	372,700	
0300 貸付事業支出	800,000	510,000	290,000	
0292 共同募金配分金事業費	16,692,000	16,691,623	377	
0294 助成金支出	6,678,000	6,505,029	172,971	
0295 負担金支出	1,280,000	1,110,406	169,594	
0138 その他の支出	871,000	753,840	117,160	
事業活動支出計(2)	1,179,257,375	1,085,045,156	94,212,219	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△62,025,375	65,044,589	△127,069,964	
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			
0144 固定資産取得支出	6,349,000	5,503,361	845,639	
施設整備等支出計(5)	6,349,000	5,503,361	845,639	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,349,000	△5,503,361	△845,639	
その他の活動による収支	収入			
	8881 事業区分間繰入金収入	49,393,000	0	49,393,000
	8882 拠点区分間繰入金収入	73,582,000	0	73,582,000
	8883 サービス区分間繰入金収入	1,892,000	0	1,892,000
	その他の活動による収入計(7)	124,867,000	0	124,867,000
	支出			
	0152 積立資産支出	5,169,558	4,149,406	1,020,152
	7671 事業区分間繰入金支出	49,393,000	0	49,393,000
	7672 拠点区分間繰入金支出	73,582,000	0	73,582,000
	7673 サービス区分間繰入金支出	1,892,000	0	1,892,000
0162 その他の活動による支出	2,963,000	2,962,250	750	
その他の活動支出計(8)	132,999,558	7,111,656	125,887,902	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,132,558	△7,111,656	△1,020,902	
予備費支出(10)	262,592,000			
	△890,933	—	261,701,067	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△338,208,000	52,429,572	△390,637,572	
前期末支払資金残高(12)	338,208,000	448,794,411	△110,586,411	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	501,223,983	△501,223,983	

資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	7,078,710			7,078,710		7,078,710
	寄附金収入	12,116,457			12,116,457		12,116,457
	経常経費補助金収入	16,755,323			16,755,323		16,755,323
	受託金収入	205,514,086	63,419,601		268,933,687		268,933,687
	貸付事業収入	435,000			435,000		435,000
	事業収入	17,244,430		1,169,198	18,413,628		18,413,628
	負担金収入	101,950,133			101,950,133		101,950,133
	介護保険事業収入	271,758,660	226,431,856		498,190,516		498,190,516
	就労支援事業収入	6,348,949			6,348,949		6,348,949
	障害福祉サービス等事業収入	185,498,041	18,632,476		204,130,517		204,130,517
	生きがい事業収入	2,359,240	174,100		2,533,340		2,533,340
	受取利息配当金収入	1,717,728	11,943		1,729,671		1,729,671
	その他の収入	2,547,066	411,310		2,958,376		2,958,376
	流動資産評価益等による資金増加額	8,515,438			8,515,438		8,515,438
	事業活動収入計(1)	839,839,261	309,081,286	1,169,198	1,150,089,745		1,150,089,745
	支出						
	人件費支出	614,308,082	190,489,635		804,797,717		804,797,717
	事業費支出	76,357,652	43,991,243		120,348,895		120,348,895
事務費支出	89,146,405	38,566,772	756,169	128,469,346		128,469,346	
就労支援事業支出	5,858,300			5,858,300		5,858,300	
貸付事業支出	510,000			510,000		510,000	
共同募金配分金事業費	16,691,623			16,691,623		16,691,623	
助成金支出	6,505,029			6,505,029		6,505,029	
負担金支出	1,110,406			1,110,406		1,110,406	
その他の支出	753,840			753,840		753,840	
事業活動支出計(2)	811,241,337	273,047,650	756,169	1,085,045,156		1,085,045,156	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,597,924	36,033,636	413,029	65,044,589		65,044,589	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	固定資産取得支出	4,591,539	911,822		5,503,361		5,503,361
施設整備等支出計(5)	4,591,539	911,822		5,503,361		5,503,361	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,591,539	△911,822		△5,503,361		△5,503,361	
その他の活動による収支	収入						
	事業区分間繰入金収入	45,453,786			45,453,786	△45,453,786	
	その他の活動による収入計(7)	45,453,786			45,453,786	△45,453,786	
	支出						
	積立資産支出	3,403,584	745,822		4,149,406		4,149,406
事業区分間繰入金支出	5,567,000	39,886,786		45,453,786	△45,453,786		
その他の活動による支出	2,962,250			2,962,250		2,962,250	
その他の活動支出計(8)	11,932,834	40,632,608		52,565,442	△45,453,786	7,111,656	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,520,952	△40,632,608		△7,111,656		△7,111,656	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	57,527,337	△5,510,794	413,029	52,429,572		52,429,572	
前期末支払資金残高(11)	339,078,120	109,716,291		448,794,411		448,794,411	
当期末支払資金残高(10)+(11)	396,605,457	104,205,497	413,029	501,223,983		501,223,983	

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

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(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			
	0256 会費収益	7,078,710	7,356,340	△277,630
	0257 寄附金収益	12,449,257	2,227,226	10,222,031
	0258 経常経費補助金収益	16,755,323	16,963,128	△207,805
	0259 受託金収益	268,933,687	270,939,422	△2,005,735
	0261 事業収益	18,413,628	19,529,372	△1,115,744
	0262 負担金収益	101,950,133	101,761,224	188,909
	0056 介護保険事業収益	498,190,516	526,423,200	△28,232,684
	0074 就労支援事業収益	6,348,949	5,388,980	959,969
	0075 障害福祉サービス等事業収益	204,130,517	170,042,978	34,087,539
	0284 生きがい事業収益	2,533,340	2,455,280	78,060
	サービス活動収益計(1)	1,136,784,060	1,123,087,150	13,696,910
	費用			
	0015 人件費	823,202,001	776,857,376	46,344,625
0016 事業費	120,521,895	123,036,972	△2,515,077	
0017 事務費	128,553,146	118,655,935	9,897,211	
0018 就労支援事業費用	5,818,148	5,026,785	791,363	
0288 共同募金配分金事業費用	16,691,623	15,871,708	819,915	
0290 助成金費用	6,505,029	6,064,059	440,970	
0291 負担金費用	1,110,406	1,303,286	△192,880	
4451 減価償却費	14,774,022	16,500,158	△1,726,136	
4471 徴収不能額	110,000	0	110,000	
4481 徴収不能引当金繰入	30,000	110,000	△80,000	
0031 その他の費用	753,840	284,780	469,060	
サービス活動費用計(2)	1,118,070,110	1,063,711,059	54,359,051	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,713,950	59,376,091	△40,662,141	
サービス活動外増減の部	収益			
	5821 受取利息配当金収益	1,729,671	1,693,758	35,913
	5831 有価証券評価益	7,646,285	0	7,646,285
	5841 有価証券売却益	869,153	18,830	850,323
	0098 その他のサービス活動外収益	2,958,376	2,733,041	225,335
サービス活動外収益計(4)	13,203,485	4,445,629	8,757,856	
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)	13,203,485	4,445,629	8,757,856	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,917,435	63,821,720	△31,904,285	
特別増減の部	収益			
	5971 事業区分間固定資産移管収益	125,683,734	0	125,683,734
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	0	7,998	△7,998
	0111 その他の特別収益	110,000	110,000	0
	特別収益計(8)	125,793,734	117,998	125,675,736
	費用			
	0041 資産評価損	35,234,237	0	35,234,237
	0042 固定資産売却損・処分損	2	△18,898	18,900
	4971 事業区分間固定資産移管費用	125,683,734	0	125,683,734
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	0	7,998	△7,998
0052 その他の特別損失	0	442,582	△442,582	
特別費用計(9)	160,917,973	431,682	160,486,291	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△35,124,239	△313,684	△34,810,555	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,206,804	63,508,036	△66,714,840	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	606,862,848	544,527,499	62,335,349
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	603,656,044	608,035,535	△4,379,491
	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)	797,572	1,172,687	△375,115
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	602,858,472	606,862,848	△4,004,376

事業活動内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	会費収益	7,078,710			7,078,710		7,078,710
	寄附金収益	12,446,257	3,000		12,449,257		12,449,257
	経常経費補助金収益	16,755,323			16,755,323		16,755,323
	受託金収益	205,514,086	63,419,601		268,933,687		268,933,687
	事業収益	17,244,430		1,169,198	18,413,628		18,413,628
	負担金収益	101,950,133			101,950,133		101,950,133
	介護保険事業収益	271,758,660	226,431,856		498,190,516		498,190,516
	就労支援事業収益	6,348,949			6,348,949		6,348,949
	障害福祉サービス等事業収益	185,498,041	18,632,476		204,130,517		204,130,517
生きがい事業収益	2,359,240	174,100		2,533,340		2,533,340	
サービス活動収益計(1)	826,953,829	308,661,033	1,169,198	1,136,784,060		1,136,784,060	
サービス活動増減の部	費用						
	人件費	630,646,544	192,555,457		823,202,001		823,202,001
	事業費	76,530,652	43,991,243		120,521,895		120,521,895
	事務費	89,227,205	38,569,772	756,169	128,553,146		128,553,146
	就労支援事業費用	5,818,148			5,818,148		5,818,148
	共同募金配分金事業費用	16,691,623			16,691,623		16,691,623
	助成金費用	6,505,029			6,505,029		6,505,029
	負担金費用	1,110,406			1,110,406		1,110,406
	減価償却費	11,273,853	3,460,169	40,000	14,774,022		14,774,022
	徴収不能額	110,000			110,000		110,000
徴収不能引当金繰入	30,000			30,000		30,000	
その他の費用	753,840			753,840		753,840	
サービス活動費用計(2)	838,697,300	278,576,641	796,169	1,118,070,110		1,118,070,110	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,743,471	30,084,392	373,029	18,713,950		18,713,950	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,717,728	11,943		1,729,671		1,729,671
	有価証券評価益	7,646,285			7,646,285		7,646,285
	有価証券売却益	869,153			869,153		869,153
	その他のサービス活動外収益	2,547,066	411,310		2,958,376		2,958,376
サービス活動外収益計(4)	12,780,232	423,253		13,203,485		13,203,485	
サービス活動外増減の部	費用						
	サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,780,232	423,253		13,203,485		13,203,485	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,036,761	30,507,645	373,029	31,917,435		31,917,435	
特別増減の部	収益						
	事業区分間繰入金収益	45,453,786			45,453,786	△45,453,786	
	事業区分間固定資産移管収益			125,683,734	125,683,734		125,683,734
	その他の特別収益	110,000			110,000		110,000
	特別収益計(8)	45,563,786		125,683,734	171,247,520	△45,453,786	125,793,734
	特別増減の部	費用					
資産評価損				35,234,237	35,234,237		35,234,237
固定資産売却損・処分損		2			2		2
事業区分間繰入金費用		5,567,000	39,886,786		45,453,786	△45,453,786	
事業区分間固定資産移管費用	125,833,734		△150,000	125,683,734		125,683,734	
特別費用計(9)	131,400,736	39,886,786	35,084,237	206,371,759	△45,453,786	160,917,973	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△85,836,950	△39,886,786	90,599,497	△35,124,239		△35,124,239	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△84,800,189	△9,379,141	90,972,526	△3,206,804		△3,206,804	
繰越活動増減差額の部	繰越						
	前期繰越活動増減差額(12)	493,935,193	112,927,655		606,862,848		606,862,848
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	409,135,004	103,548,514	90,972,526	603,656,044		603,656,044
	基本金取崩額(14)						
	基金取崩額(15)						
その他の積立金取崩額(16)							
その他の積立金積立額(17)	797,572			797,572		797,572	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	408,337,432	103,548,514	90,972,526	602,858,472		602,858,472	

貸借対照表
平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(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
0001 流動資産	536,663,205	478,012,261	58,650,944	0006 流動負債	69,679,032	61,358,850	8,320,182
0296 現金預金	390,579,067	335,392,062	55,187,005	2112 事業未払金	32,790,713	28,576,927	4,213,786
0297 有価証券	7,646,959	9,996,300	△2,349,341	0298 預り金	1,268	0	1,268
1131 事業未収金	133,900,043	128,174,597	5,725,446	2133 職員預り金	2,486,051	189,173	2,296,878
1151 商品・製品	161,879	0	161,879	2141 前受金	12,000	561,750	△549,750
1153 原材料	14,311	0	14,311	2142 前受収益	3,000	0	3,000
1161 立替金	123,350	41,260	82,090	2152 賞与引当金	34,386,000	32,031,000	2,355,000
1162 前払金	1,398,428	1,667,612	△269,184				
1163 前払費用	2,869,168	2,850,430	18,738				
1192 徴収不能引当金	△30,000	△110,000	80,000				
0002 固定資産	1,386,126,992	1,423,753,364	△37,626,372	0007 固定負債	55,779,262	39,868,068	15,911,194
0003 基本財産	30,654,046	31,232,948	△578,902	2321 退職給付引当金	55,779,262	39,868,068	15,911,194
1211 土地	13,428,472	13,428,472	0				
1212 建物	7,225,574	7,804,476	△578,902				
1221 定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
0004 その他の固定資産	1,355,472,946	1,392,520,416	△37,047,470				
1311 土地	90,449,497	125,683,734	△35,234,237	3111 基本金	10,000,000	10,000,000	0
1312 建物	48,878	74,015	△25,137	0299 基金	195,597,541	195,059,381	538,160
1313 構築物	2,097,691	2,332,946	△235,255	3114 福祉基金	195,597,541	195,059,381	538,160
1314 機械及び装置	2,927,252	3,528,630	△601,378	0011 その他の積立金	988,875,890	988,616,478	259,412
1315 車輛運搬具	13,969,067	20,396,619	△6,427,552	3217 介護保険積立金	694,208,050	694,030,494	177,556
1316 器具及び備品	12,105,955	12,603,711	△497,756	3218 運用財産福祉積立金	139,497,489	139,453,133	44,356
1321 権利	76,440	76,440	0	3219 退職手当調整積立金	35,175,850	35,138,350	37,500
1322 ソフトウェア	6,909,453	7,874,174	△964,721	3220 福祉活動拠点取得準備積立金	119,994,501	119,994,501	0
1219 貸付事業貸付金	674,270	709,270	△35,000	0012 次期繰越活動増減差額	602,858,472	606,862,848	△4,004,376
1329 退職給付引当資産	38,736,212	35,522,468	3,213,744	3311 次期繰越活動増減差額	602,858,472	606,862,848	△4,004,376
1220 福祉基金積立資産	195,597,541	195,059,381	538,160	3312 (うち当期活動増減差額)	△3,206,804	63,508,036	△66,714,840
1226 介護保険積立金積立資産	694,208,050	694,030,494	177,556				
1228 運用財産福祉積立金積立資産	139,497,489	139,453,133	44,356				
1227 退職手当調整積立金積立資産	35,175,850	35,138,350	37,500				
1229 福祉活動拠点取得積立金積立資産	119,994,501	119,994,501	0				
1334 長期前払費用	3,004,800	42,550	2,962,250				
資産の部合計	1,922,790,197	1,901,765,625	21,024,572	純資産の部合計	1,797,331,903	1,800,538,707	△3,206,804
				負債及び純資産の部合計	1,922,790,197	1,901,765,625	21,024,572

貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人伊勢市社会福祉協議会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	418,994,966	117,243,210	425,029	536,663,205		536,663,205
現金預金	315,124,904	75,157,842	296,321	390,579,067		390,579,067
有価証券	7,646,959			7,646,959		7,646,959
事業未収金	92,845,420	40,925,915	128,708	133,900,043		133,900,043
商品・製品	161,879			161,879		161,879
原材料	14,311			14,311		14,311
立替金	123,350			123,350		123,350
前払金	818,640	579,788		1,398,428		1,398,428
前払費用	2,289,503	579,665		2,869,168		2,869,168
徴収不能引当金	△ 30,000			△ 30,000		△ 30,000
固定資産	1,278,424,804	17,142,691	90,559,497	1,386,126,992		1,386,126,992
基本財産	30,654,046			30,654,046		30,654,046
土地	13,428,472			13,428,472		13,428,472
建物	7,225,574			7,225,574		7,225,574
定期預金	10,000,000			10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	1,247,770,758	17,142,691	90,559,497	1,355,472,946		1,355,472,946
土地			90,449,497	90,449,497		90,449,497
建物	48,878			48,878		48,878
構築物		2,097,691		2,097,691		2,097,691
機械及び装置	2,927,252			2,927,252		2,927,252
車輛運搬具	12,967,879	1,001,188		13,969,067		13,969,067
器具及び備品	8,599,317	3,396,638	110,000	12,105,955		12,105,955
権利	76,440			76,440		76,440
ソフトウェア	4,392,136	2,517,317		6,909,453		6,909,453
貸付事業貸付金	674,270			674,270		674,270
退職給付引当資産	30,606,355	8,129,857		38,736,212		38,736,212
福祉基金積立資産	195,597,541			195,597,541		195,597,541
介護保険積立金積立資産	694,208,050			694,208,050		694,208,050
運用財産福祉積立金積立資産	139,497,489			139,497,489		139,497,489
退職手当調整積立金積立資産	35,175,850			35,175,850		35,175,850
福祉活動拠点取得積立金積立資産	119,994,501			119,994,501		119,994,501
長期前払費用	3,004,800			3,004,800		3,004,800
資産の部合計	1,697,419,770	134,385,901	90,984,526	1,922,790,197		1,922,790,197
流動負債	50,718,319	18,948,713	12,000	69,679,032		69,679,032
事業未払金	22,455,000	10,335,713		32,790,713		32,790,713
預り金	1,268			1,268		1,268
職員預り金	2,486,051			2,486,051		2,486,051
前受金			12,000	12,000		12,000
前受収益	3,000			3,000		3,000
賞与引当金	25,773,000	8,613,000		34,386,000		34,386,000
固定負債	47,649,405	8,129,857		55,779,262		55,779,262
退職給付引当金	47,649,405	8,129,857		55,779,262		55,779,262
負債の部合計	98,367,724	27,078,570	12,000	125,458,294		125,458,294
基本金	10,000,000			10,000,000		10,000,000
基金	195,597,541			195,597,541		195,597,541
福祉基金	195,597,541			195,597,541		195,597,541
その他の積立金	988,875,890			988,875,890		988,875,890
介護保険積立金	694,208,050			694,208,050		694,208,050
運用財産福祉積立金	139,497,489			139,497,489		139,497,489
退職手当調整積立金	35,175,850			35,175,850		35,175,850
福祉活動拠点取得準備積立金	119,994,501			119,994,501		119,994,501
次期繰越活動増減差額	408,337,432	103,548,514	90,972,526	602,858,472		602,858,472
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 84,800,189	△ 9,379,141	90,972,526	△ 3,206,804		△ 3,206,804
純資産の部合計	1,602,810,863	103,548,514	90,972,526	1,797,331,903		1,797,331,903
負債及び純資産の部合計	1,701,178,587	130,627,084	90,984,526	1,922,790,197		1,922,790,197

財務諸表に対する注記(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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

(2) 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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品、構築物、機械及び装置、車両運搬具、権利、ソフトウェア
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。

(4) 引当金の計上基準

- ・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。

- ・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済制度掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

当法人の退職金支給規程に基づく退職給付引当金については、将来支給する退職金のうち、期末要支給額を計上している。

- ・徴収不能引当金

金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込額を徴収不能引当金として計上している。ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

(5) 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

満期保有目的の債券のうち、一部を平成28年3月10日以降償還期限前に売却を行ったため、すべての債券について売買目的有価証券として振り替えた。

そのため、評価区分について時価をもって貸借対照表価額とした。

これによる影響額は次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	変更前 (帳簿価額)	変更後 (時 価)	影響額
大阪府公債 第118回	59,999,326	60,276,000	276,674
共同発行市場公募地方債 第154回	20,000,000	20,576,000	576,000
三重県公債	100,000,000	103,490,000	3,490,000
利付国庫債券 第99回	100,009,590	100,220,000	210,410
利付国庫債券 第121回	60,980,136	61,664,900	684,764
利付国庫債券 第122回	150,022,602	151,725,000	1,702,398
大阪府公債 第117回	99,896,287	100,340,000	443,713
名古屋高速道路債券 第123回	99,947,000	100,210,000	263,000
合 計	690,854,941	698,501,900	7,646,959

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正規職員について、三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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通りになっている。

(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)

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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

別紙一覧のとおり

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
土地	13,428,472	0	0	13,428,472
建物	7,804,476	0	578,902	7,225,574
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	31,232,948	0	578,902	30,654,046

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

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
土地（基本財産）	13,428,472	0	13,428,472
建物（基本財産）	13,400,528	6,174,954	7,225,574
その他（基本財産）	10,000,000	0	10,000,000
土地	90,449,497	0	90,449,497
建物	279,300	230,422	48,878
構築物	2,352,550	254,859	2,097,691
車輛運搬具	112,002,897	98,033,830	13,969,067
器具・備品	56,524,490	44,418,535	12,105,955
機械・装置	13,490,106	10,562,854	2,927,252
権利	76,440	0	76,440
ソフトウェア	16,966,066	10,056,613	6,909,453
合 計	328,970,346	169,732,067	159,238,279

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。

該当なし

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。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

(1) オペレーティング・リース取引

車両リース

・三重800 す 76-23 ハイエース（リース期間 平成23年8月2日～平成28年6月1日 58ヶ月）

貸借対照表日後1年以内のリース期間に係るリース料：168,414円

貸借対照表日後1年を超えるリース期間に係るリース料：0円

- ・ 三重800 す 76-22 ハイエース（リース期間 平成23年8月2日～平成28年6月1日 58ヶ月）
貸借対照表日後1年以内のリース期間に係るリース料：169,905円
貸借対照表日後1年を超えるリース期間に係るリース料：0円

(2) 減損損失関係

以下の固定資産について減損損失を計上している。

種類・・・土地

場所・・・伊勢市桜木町（117-4、119-1、119-5、119-6、119-17）

減損損失の金額・・・35,234,237円

(評価金額の算定方法)

固定資産税評価額によって算出している。