

## 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

(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	35,243,000	33,496,922	1,746,078	
	児童福祉事業収入	1,000,000	1,522,295	△522,295	
	障害福祉サービス等事業収入	388,649,000	392,013,776	△3,364,776	
	医療事業収入	380,943,000	396,436,794	△15,493,794	
	その他事業収入	40,920,000	50,459,639	△9,539,639	
	指定管理料等収入	1,342,696,000	1,347,356,240	△4,660,240	
	経常経費寄附金収入	1,350,000	1,375,524	△25,524	
	受取利息配当金収入	1,200,000	1,215,627	△15,627	
	その他の収入	9,300,000	10,257,895	△957,895	
	事業活動収入計 (1)	2,201,301,000	2,234,134,712	△32,833,712	
	支出				
	人件費支出	1,594,674,000	1,594,106,601	567,399	
事業費支出	367,419,000	349,743,779	17,675,221		
事務費支出	448,185,000	429,174,093	19,010,907		
事業活動支出計 (2)	2,410,278,000	2,373,024,473	37,253,527		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△208,977,000	△138,889,761	△70,087,239		
施設整備等					
収入					
施設整備等収入計 (4)					
支出					
固定資産取得支出	32,962,000	22,788,536	10,173,464		
ファイナンス・リース債務の返済支出		320,694	△320,694		
施設整備等支出計 (5)	32,962,000	23,109,230	9,852,770		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△32,962,000	△23,109,230	△9,852,770		
その他の活動					
収入					
積立資産取崩収入	310,452,000	230,450,615	80,001,385		
その他の活動収入計(7)	310,452,000	230,450,615	80,001,385		
支出					
積立資産支出	65,359,000	64,516,715	842,285		
その他の活動支出計(8)	65,359,000	64,516,715	842,285		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	245,093,000	165,933,900	79,159,100		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,154,000	3,934,909	△780,909		
前期末支払資金残高(12)	459,115,060	459,115,060			
当期末支払資金残高(11)+(12)	462,269,060	463,049,969	△780,909		

## 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

(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	33,496,922		33,496,922
	児童福祉事業収益	1,522,295		1,522,295
	障害福祉サービス等事業収益	392,013,776		392,013,776
	医療事業収益	396,436,794		396,436,794
	その他事業収益	50,459,639		50,459,639
	指定管理料等収益	1,347,356,240		1,347,356,240
	経常経費寄附金収益	1,375,524		1,375,524
	サービス活動収益計 (1)	2,222,661,190		2,222,661,190
	費用			
人件費	1,597,550,055		1,597,550,055	
事業費	349,743,779		349,743,779	
事務費	429,174,093		429,174,093	
減価償却費	29,537,580		29,537,580	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△72,059		△72,059	
サービス活動費用計 (2)	2,405,933,448		2,405,933,448	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△183,272,258		△183,272,258	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,215,627		1,215,627
	その他のサービス活動外収益	24,624,065		24,624,065
	サービス活動外収益計 (4)	25,839,692		25,839,692
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,141,266		1,141,266
サービス活動外費用計 (5)	1,141,266		1,141,266	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,698,426		24,698,426	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△158,573,832		△158,573,832	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	1,198,596		1,198,596
	特別収益計 (8)	1,198,596		1,198,596
	費用			
固定資産売却損・処分損	9,981		9,981	
特別費用計 (9)	9,981		9,981	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,188,615		1,188,615	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△157,385,217		△157,385,217	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	458,456,964		458,456,964
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	301,071,747		301,071,747
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	198,000,000		198,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	43,000,000		43,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	456,071,747		456,071,747	

※ 平成26年度から新社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日付局長通知・4課長通知)への移行により科目体系の異なる前年度数値については表示不可(移行初年度のみの取扱い)。

## 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人全体

社会福祉法人 京都府社会福祉事業団

(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	585,543,537	608,717,661	△ 23,174,124	流動負債	202,224,040	228,115,334	△ 25,891,294
現金預金	388,373,176	439,479,741	△ 51,106,565	事業未払金	89,818,081	112,843,178	△ 23,025,097
事業未収金	195,862,395	168,933,024	26,919,371	1年以内返済予定リース債務	1,282,776		1,282,776
貯蔵品	205,597	257,014	△ 51,417	未払費用	6,646,062	10,938,336	△ 4,292,274
立替金	1,438,914	348,357	1,090,557	預り金	26,435,950	26,284,942	151,008
前払金	79,980	163,380	△ 83,400	賞与引当金	78,041,171	78,048,878	△ 7,707
徴収不能引当金	△ 406,525	△ 463,855	57,330				
固定資産	564,789,443	717,843,584	△ 153,054,141	固定負債	243,730,812	236,610,507	7,120,305
基本財産	10,000,000	10,000,000		リース債務	4,810,410		4,810,410
定期預金	10,000,000	10,000,000		退職給与引当金	238,920,402	236,610,507	2,309,895
その他の固定資産	554,789,443	707,843,584	△ 153,054,141	負債の部合計	445,954,852	464,725,841	△ 18,770,989
構築物	1,363,988	1,855,006	△ 491,018	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	160,824	264,002	△ 103,178	基本金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	50,966,875	57,865,171	△ 6,898,296	国庫補助金等特別積立金	171,693	243,752	△ 72,059
有形リース資産	6,093,186		6,093,186	その他の積立金	238,134,688	393,134,688	△ 155,000,000
ソフトウェア	17,751,438	16,697,277	1,054,161	人件費積立金		20,000,000	△ 20,000,000
退職給付引当資産	237,011,326	234,720,322	2,291,004	修繕積立金	38,000,000	90,000,000	△ 52,000,000
人件費積立資産		20,000,000	△ 20,000,000	備品等購入積立金	15,000,000	80,000,000	△ 65,000,000
修繕積立資産	38,000,000	90,000,000	△ 52,000,000	事業安定化積立金	185,134,688	203,134,688	△ 18,000,000
備品等購入積立資産	15,000,000	80,000,000	△ 65,000,000	次期繰越活動増減差額	456,071,747	458,456,964	△ 2,385,217
事業安定化積立資産	185,134,688	203,134,688	△ 18,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 157,385,217		△ 157,385,217
退職金積立資産	3,307,118	3,307,118	0	純資産の部合計	704,378,128	861,835,404	△ 157,457,276
資産の部合計	1,150,332,980	1,326,561,245	△ 176,228,265	負債及び純資産の部合計	1,150,332,980	1,326,561,245	△ 176,228,265

# 財産目録

平成27年3月31日現在

(単位 円)

資産・負債の内訳		金額
1	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	388,373,176
	現金(法人事務局)	51,428
	現金(心身障害者福祉センター)	447,461
	現金(洛南寮)	115,188
	現金(東山母子生活支援施設)	52,896
	現金(視力障害者福祉センター)	66,327
	現金(桃山学園)	79,001
	現金(こども発達支援センター)	96,862
	現金(発達障害者支援センター)	5,518
	現金(TOMO)	6,144
	現金(ゆう)	50,266
	京都銀行 府庁前支店	272,301,559
	京都中央信用金庫 丸太町支店	107,000,000
	京都銀行 富野荘支店	5,493,765
	京都銀行 大住支店	531,224
	京都銀行 東山支店	192,545
	京都銀行 下鴨支店	678,667
	京都銀行 小栗栖支店	77,629
	ゆうちょ銀行 伏見桃山西尾郵便	821,570
	京都銀行 田辺支店	229,143
	京都銀行 田辺支店	67,234
	京都銀行 宇治田原支店	8,759
	未収金	195,852,395
	徴収不能引当金	△ 406,525
	貯蔵品	205,597
	立替金	1,438,914
	前払金	79,980
	流動資産	585,543,537
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	基本財産特定預金	10,000,000
	京都銀行 府庁前支店	10,000,000
	基本財産	10,000,000
(2)	その他の固定資産	
	構築物	1,363,988
	車輛運搬具	160,824
	器具及び備品	50,966,875
	有形リース資産	6,093,186
	ソフトウェア	17,751,438
	その他の積立預金	241,441,806
	京都中央信用金庫 丸太町支店	238,134,688
	京都銀行 府庁前支店	3,307,118
	民間社会福祉施設職員共済会退職給付金預け金	237,011,326
	その他の固定資産	554,789,443
	固定資産	564,789,443
	資産の部	1,150,332,980
2	負債の部	
1	流動負債	
	未払金	89,818,081
	2月・3月分支払い経費	
	1年以内返済予定リース債務	1,282,776
	未払費用	6,646,062
	4月払い人件費支払い分	
	預り金	26,435,950
	4月払い源泉徴収税預かり金等	
	賞与引当金	78,041,171
	平成25年12月～平成26年3月の期間分の賞与引当金	
	流動負債	202,224,040
2	固定負債	
	リース債務	4,810,410
	リハビリテーション病院医事システムリース	
	退職給与引当金	238,920,402
	民間施設職員共済会・事業団共済会退職給付金	
	固定負債	243,730,812
	負債の部	445,954,852
	差引純資産	704,378,128

## 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

(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	介護保険事業収入	33,496,922		33,496,922		33,496,922	
	児童福祉事業収入	1,522,295		1,522,295		1,522,295	
	障害福祉サービス等事業収入	392,013,776		392,013,776		392,013,776	
	医療事業収入	64,272,318	332,164,476	396,436,794		396,436,794	
	その他事業収入	38,005,226	12,454,413	50,459,639		50,459,639	
	指定管理料等収入	1,130,120,000	217,236,240	1,347,356,240		1,347,356,240	
	経常経費寄附金収入	1,375,524		1,375,524		1,375,524	
	受取利息配当金収入	1,215,627		1,215,627		1,215,627	
	その他の収入	10,257,895		10,257,895		10,257,895	
	事業活動収入計 (1)	1,672,279,583	561,855,129	2,234,134,712		2,234,134,712	
	事業活動による支出	人件費支出	1,216,709,494	377,397,107	1,594,106,601		1,594,106,601
		事業費支出	205,377,502	144,366,277	349,743,779		349,743,779
		事務費支出	315,243,986	113,930,107	429,174,093		429,174,093
事業活動支出計 (2)		1,737,330,982	635,693,491	2,373,024,473		2,373,024,473	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△65,051,399	△73,838,362	△138,889,761		△138,889,761	
施設整備	施設整備等収入計 (4)						
	固定資産取得支出	12,684,333	10,104,203	22,788,536		22,788,536	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		320,694	320,694		320,694	
	施設整備等支出計 (5)	12,684,333	10,424,897	23,109,230		23,109,230	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,684,333	△10,424,897	△23,109,230		△23,109,230		
その他の活動	積立資産取崩収入	233,128,316	7,322,299	230,450,615		230,450,615	
	事業区分間繰入金収入	787,985	183,462,972	184,250,957	△184,250,957		
	その他の活動収入計(7)	233,916,301	190,785,271	414,701,572	△184,250,957	230,450,615	
	積立資産支出	60,228,132	4,288,583	64,516,715		64,516,715	
	事業区分間繰入金支出	183,462,972	787,985	184,250,957	△184,250,957		
	その他の活動支出計(8)	243,691,104	5,076,568	248,767,672	△184,250,957	64,516,715	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,774,803	185,708,703	165,933,900		165,933,900		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△97,510,535	101,445,444	3,934,909		3,934,909		
前期末支払資金残高(11)	501,194,863	△42,079,803	459,115,060		459,115,060		
当期末支払資金残高(10)+(11)	403,684,328	59,365,641	463,049,969		463,049,969		

## 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

(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	介護保険事業収益	33,496,922		33,496,922		33,496,922
	児童福祉事業収益	1,522,295		1,522,295		1,522,295
	障害福祉サービス等事業収益	392,013,776		392,013,776		392,013,776
	医療事業収益	64,272,318	332,164,476	396,436,794		396,436,794
	その他事業収益	38,005,226	12,454,413	50,459,639		50,459,639
	指定管理料等収益	1,130,120,000	217,236,240	1,347,356,240		1,347,356,240
	経常経費寄附金収益	1,375,524		1,375,524		1,375,524
	サービス活動収益計 (1)	1,660,806,061	561,855,129	2,222,661,190		2,222,661,190
サービスの費用	人件費	1,221,355,219	376,194,836	1,597,550,055		1,597,550,055
	事業費	205,377,502	144,366,277	349,743,779		349,743,779
	事務費	315,243,986	113,930,107	429,174,093		429,174,093
	減価償却費	16,778,131	12,759,449	29,537,580		29,537,580
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△72,059		△72,059		△72,059
	サービス活動費用計 (2)	1,758,682,779	647,250,669	2,405,933,448		2,405,933,448
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△97,876,718	△85,395,540	△183,272,258		△183,272,258
サービス活動増減	受取利息配当金収益	1,215,627		1,215,627		1,215,627
	その他のサービス活動外収益	24,368,368	255,697	24,624,065		24,624,065
	サービス活動外収益計 (4)	25,583,995	255,697	25,839,692		25,839,692
サービスの費用	その他のサービス活動外費用	855,777	285,489	1,141,266		1,141,266
	サービス活動外費用計 (5)	855,777	285,489	1,141,266		1,141,266
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,728,218	△29,792	24,698,426		24,698,426
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△73,148,500	△85,425,332	△158,573,832		△158,573,832
特別増減	事業区分間繰入金収益	787,985	183,462,972	184,250,957	△184,250,957	
	その他の特別収益	879,575	319,021	1,198,596		1,198,596
	特別収益計 (8)	1,667,560	183,781,993	185,449,553	△184,250,957	1,198,596
	固定資産売却損・処分損	9,981		9,981		9,981
特別増減	事業区分間繰入金費用	183,462,972	787,985	184,250,957	△184,250,957	
	特別費用計 (9)	183,472,953	787,985	184,260,938	△184,250,957	9,981
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△181,805,393	182,994,008	1,188,615		1,188,615
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△254,953,893	97,568,676	△157,385,217		△157,385,217
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	489,338,162	△30,881,198	458,456,964		458,456,964
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	234,384,269	66,687,478	301,071,747		301,071,747
活動増減	基本金取崩額 (14)					
	その他の積立金取崩額 (15)	198,000,000		198,000,000		198,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	43,000,000		43,000,000		43,000,000
	次期繰越活動増減差額	389,384,269	66,687,478	456,071,747		456,071,747

## 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(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	496,287,170	89,256,367	585,543,537		585,543,537
現金預金	383,475,080	4,898,096	388,373,176		388,373,176
事業未収金	111,494,124	84,358,271	195,852,395		195,852,395
貯蔵品	205,597		205,597		205,597
立替金	1,438,914		1,438,914		1,438,914
前払金	79,980		79,980		79,980
徴収不能引当金	△406,525		△406,525		△406,525
固定資産	488,753,575	76,035,868	564,789,443		564,789,443
基本財産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
定期預金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の固定資産	478,753,575	76,035,868	554,789,443		554,789,443
構築物	1,363,988		1,363,988		1,363,988
車輛運搬具	160,824		160,824		160,824
器具及び備品	27,529,663	23,437,212	50,966,875		50,966,875
有形リース資産		6,093,186	6,093,186		6,093,186
ソフトウェア	16,090,031	1,661,407	17,751,438		17,751,438
退職給付引当資産	192,167,263	44,844,063	237,011,326		237,011,326
修繕積立資産	38,000,000		38,000,000		38,000,000
備品等購入積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
事業安定化積立資産	185,134,688		185,134,688		185,134,688
退職金積立資産	3,307,118		3,307,118		3,307,118
資産の部合計	985,040,745	165,292,235	1,150,332,980		1,150,332,980
流動負債	153,273,756	48,950,284	202,224,040		202,224,040
事業未払金	68,144,959	21,673,122	89,818,081		89,818,081
1年以内返済予定リース債務		1,282,776	1,282,776		1,282,776
未払費用	4,698,255	1,947,807	6,646,062		6,646,062
預り金	20,166,153	6,269,797	26,435,950		26,435,950
賞与引当金	60,264,389	17,776,782	78,041,171		78,041,171
固定負債	194,076,339	49,654,473	243,730,812		243,730,812
リース債務		4,810,410	4,810,410		4,810,410
退職給付引当金	194,076,339	44,844,063	238,920,402		238,920,402
負債の部合計	347,350,095	98,604,757	445,954,852		445,954,852
基本金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
国庫補助金等特別積立金	171,693		171,693		171,693
その他の積立金	238,134,688		238,134,688		238,134,688
修繕積立金	38,000,000		38,000,000		38,000,000
備品等購入積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
事業安定化積立金	185,134,688		185,134,688		185,134,688
次期繰越活動増減差額	389,384,269	66,687,478	456,071,747		456,071,747
(うち当期活動増減差額)	△254,953,893	97,568,676	△157,385,217		△157,385,217
純資産の部合計	637,690,650	66,687,478	704,378,128		704,378,128
負債及び純資産の部合計	985,040,745	165,292,235	1,150,332,980		1,150,332,980

## 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

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 構築物・車両運搬具・器具及び備品

定額法

##### ② ソフトウェア

定額法

##### ③ 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

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

- ・ 京都府民間社会福祉施設職員共済会への預け金額と同額を計上
- ・ 京都府社会福祉事業団職員共済会退職給付の年度末要支給額を計上

##### ② 賞与引当金

職員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当期分を算出し計上

##### ③ 徴収不能引当金

債権の貸し倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権を個別に回収可能性を勘案し、計上

### 3. 重要な会計方針の変更

新社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日付局長通知・4課長通知)へ移行

### 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職金制度は以下のとおり

- ① 一般財団法人 京都府民間社会福祉施設職員共済会 …… 退職給付事業
- ② 独立行政法人福祉医療機構 …… 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- ③ 京都府社会福祉事業団共済会(一部職員のみ)

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の財務諸表
- (2) 事業区分別内訳表
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表

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。

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	10,000,000	0	0	10,000,000

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。

種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	5,455,800	4,091,812	1,363,988
車両運搬具	7,098,938	6,938,114	160,824
器具及び備品	183,561,853	132,594,978	50,966,875
ソフトウェア	37,073,100	19,321,662	17,751,438
合計	233,189,691	162,946,566	70,243,125

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。

種類	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	195,852,395	406,525	195,445,870
未収金			0
未収補助金			0
合計	195,852,395	406,525	195,445,870

11. 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

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