

2014年度（平成26年度）

財 務 諸 表

（自）2014年 4月 1日

（至）2015年 3月31日

〒811-2501

福岡県糟屋郡久山町大字久原 1 8 6 9 番地

社会福祉法人バプテスト心身障害児（者）を守る会

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				
	児童福祉事業収入	3,099,000	3,099,581	△ 581	
	障害福祉サービス等事業収入	427,970,000	431,770,016	△ 3,800,016	
	医療事業収入	735,784,000	743,497,724	△ 7,713,724	
	経常経費寄附金収入	11,000,000	10,218,808	781,192	
	受取利息配当金収入	2,595,000	3,248,197	△ 653,197	
その他の収入	6,031,000	6,640,292	△ 609,292		
	事業活動収入計(1)	1,186,479,000	1,198,474,618	△ 11,995,618	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	826,011,000	827,932,355	△ 1,921,355	
	事業費支出	121,564,000	121,124,826	439,174	
	事務費支出	72,579,000	71,526,347	1,052,653	
	事業活動支出計(2)	1,020,154,000	1,020,583,528	△ 429,528	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	166,325,000	177,891,090	△ 11,566,090	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,149,000	450,000	5,699,000	
	施設整備等寄附金収入	10,000,000	14,307,750	△ 4,307,750	
	固定資産売却収入		500,000	△ 500,000	
	施設整備等収入計(4)	16,149,000	15,257,750	891,250	
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	335,463,000	327,714,858	7,748,142	
	施設整備等支出計(5)	335,463,000	327,714,858	7,748,142	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 319,314,000	△ 312,457,108	△ 6,856,892	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	312,270,000	310,845,360	1,424,640	
	その他の活動収入計(7)	312,270,000	310,845,360	1,424,640	
	積立資産支出	159,281,000	171,200,256	△ 11,919,256	
	その他の活動支出計(8)	159,281,000	171,200,256	△ 11,919,256	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	152,989,000	139,645,104	13,343,896	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,079,086	△ 5,079,086	
	前期末支払資金残高(12)	294,810,714	294,810,714	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	294,810,714	299,889,800	△ 5,079,086	

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			
	児童福祉事業収益	3,099,581	3,156,263	△ 56,682
	障害福祉サービス等事業収益	431,770,016	421,420,237	10,349,779
	医療事業収益	743,497,724	732,093,063	11,404,661
	経常経費寄附金収益	10,218,808	13,964,855	△ 3,746,047
	サービス活動収益計(1)	1,188,586,129	1,170,634,418	17,951,711
	費用			
	人件費	825,773,619	800,940,302	24,833,317
	事業費	121,124,826	113,580,637	7,544,189
	事務費	71,526,347	72,627,940	△ 1,101,593
減価償却費	80,553,920	85,173,579	△ 4,619,659	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,848,338	△ 5,526,337	△ 322,001	
サービス活動費用計(2)	1,093,130,374	1,066,796,121	26,334,253	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	95,455,755	103,838,297	△ 8,382,542	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,248,197	2,747,318	500,879
	その他のサービス活動外収益	6,640,292	6,498,437	141,855
	サービス活動外収益計(4)	9,888,489	9,245,755	642,734
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)	9,888,489	9,245,755	642,734	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	105,344,244	113,084,052	△ 7,739,808	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	450,000	5,204,960	△ 4,754,960
	施設整備等寄附金収益	14,307,750	14,762,112	△ 454,362
	固定資産受贈額	4,463,095		4,463,095
	固定資産売却益	499,999		499,999
	特別収益計(8)	19,720,844	19,967,072	△ 246,228
	費用			
	固定資産売却損・処分損	63,650	14,725	48,925
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,321,300	5,000,000	△ 678,700
	特別費用計(9)	4,384,950	5,014,725	△ 629,775
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,335,894	14,952,347	383,547	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	120,680,138	128,036,399	△ 7,356,261	
繰前期繰越活動増減差額(12)	1,532,772,390	1,581,143,678	△ 48,371,288	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,653,452,528	1,709,180,077	△ 55,727,549	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)		1,000,000	△ 1,000,000
	その他の積立金取崩額(15)	310,845,360	11,678,890	299,166,470
	その他の積立金積立額(16)	171,200,256	189,086,577	△ 17,886,321
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,793,097,632	1,532,772,390	260,325,242

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

(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	353,719,838	342,522,494	11,197,344	流動負債	88,405,517	84,893,652	3,511,865
現金預金	161,724,432	152,016,595	9,707,837	事業未払金	19,277,806	15,051,438	4,226,368
事業未収金	188,740,648	186,462,700	2,277,948	その他の未払金	31,908,333	29,929,011	1,979,322
貯蔵品	2,660,972	2,658,956	2,016	預り金	2,643,899	2,731,331	△ 87,432
立替金	0	69,342	△ 69,342	賞与引当金	34,575,479	37,181,872	△ 2,606,393
前払金	85,940	79,230	6,710				
前払費用	507,846	1,235,671	△ 727,825				
固定資産	3,583,156,154	3,471,240,876	111,915,278	固定負債	6,504,558	6,056,901	447,657
基本財産	1,197,948,995	1,260,633,441	△ 62,684,446	退職給付引当金	6,504,558	6,056,901	447,657
建物	1,196,122,521	1,258,673,360	△ 62,550,839	負債の部合計	94,910,075	90,950,553	3,959,522
構築物(基本)	826,474	960,081	△ 133,607				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	2,385,207,159	2,210,607,435	174,599,724	基本金	329,906,905	329,906,905	0
土地	315,762,104	315,762,104	0	第1号基本金	314,541,382	314,541,382	0
建物	407,446	687,259	△ 279,813	第3号基本金	15,365,523	15,365,523	0
構築物	8,604,581	9,986,638	△ 1,382,057	国庫補助金等特別積立金	46,762,785	48,289,823	△ 1,527,038
車輛運搬具	5,126,268	2,688,832	2,437,436	その他の積立金	1,672,198,595	1,811,843,699	△ 139,645,104
器具及び備品	48,543,829	52,692,123	△ 4,148,294	人事管理調整積立金	99,025,136	99,024,624	512
建設仮勘定	327,128,360	16,283,000	310,845,360	奨学積立金	25,951,860	25,912,945	38,915
権利	400,776	410,280	△ 9,504	将来計画積立金	909,716,910	1,070,278,016	△ 160,561,106
ソフトウェア	7,009,200	227,500	6,781,700	減価償却積立金	637,504,689	616,628,114	20,876,575
投資有価証券	26,000	26,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	1,793,097,632 120,680,138	1,532,772,390 128,036,399	260,325,242 △ 7,356,261
人事管理調整積立資産	99,025,136	99,024,624	512				
奨学積立資産	25,951,860	25,912,945	38,915				
将来計画積立資産	909,716,910	1,070,278,016	△ 160,561,106	純資産の部合計	3,841,965,917	3,722,812,817	119,153,100
減価償却積立資産	637,504,689	616,628,114	20,876,575	負債及び純資産の部合計	3,936,875,992	3,813,763,370	123,112,622
資産の部合計	3,936,875,992	3,813,763,370	123,112,622				

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) 採用している会計基準
 - ・当法人は、社会福祉法人会計基準に基づいて会計処理及び計算書類の作成をしている。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等 - 償却原価法（定額法）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・定額法
- (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、支給見込み額のうち当年度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、期末退職金要支給見込み額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、当法人の職員退職金規程によっている。

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）
当法人では事業区分が「社会福祉事業のみ」の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）
当法人では拠点区分が「1拠点のみ」のため作成していない。
- (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、公益事業を実施していない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（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。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
久山療育園拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「療養介護事業」
「医療型障害児入所施設」
「短期入所事業」
「生活介護事業」
「地域生活支援事業」
「児童発達支援・放課後等デイサービス事業」
「指定一般相談支援事業」
「障害児相談支援事業」
「指定特定相談支援事業」
「障害者相談支援事業」
「障害児等療育支援事業」

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
建物	1,258,673,360	0	62,550,839	1,196,122,521
構築物（基本）	960,081	0	133,607	826,474
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,260,633,441	0	62,684,446	1,197,948,995

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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,612,920,783	416,798,262	1,196,122,521
構築物	2,182,304	1,355,830	826,474
小計	1,615,103,087	418,154,092	1,196,948,995
その他の固定資産			
建物	5,863,967	5,456,521	407,446
構築物	20,110,480	11,505,899	8,604,581
車輛運搬具	36,358,360	31,232,092	5,126,268
器具及び備品	206,809,771	158,265,942	48,543,829
小計	269,142,578	206,460,454	62,682,124
合計	1,884,245,665	624,614,546	1,259,631,119

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	188,740,648	0	188,740,648
合計	188,740,648	0	188,740,648

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。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第329回利付国債	5,009,130	5,001,500	△ 7,630

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27年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額
資産の部	
1 流動資産	
現金預金	161,724,432
事業未収金	188,740,648
貯蔵品	2,660,972
前払金	85,940
前払費用	507,846
流動資産合計	353,719,838
2 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	1,196,122,521
構築物(基本)	826,474
定期預金	1,000,000
基本財産合計	1,197,948,995
(2) その他の固定資産	
土地	315,762,104
建物	407,446
構築物	8,604,581
車輛運搬具	5,126,268
器具及び備品	48,543,829
建設仮勘定	327,128,360
権利	400,776
ソフトウェア	7,009,200
投資有価証券	26,000
人事管理調整積立資産	99,025,136
奨学金積立資産	25,951,860
将来計画積立資産	909,716,910
減価償却積立資産	637,504,689
その他の固定資産合計	2,385,207,159
固定資産合計	3,583,156,154
資産合計	3,936,875,992
負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	19,277,806
その他の未払金	31,908,333
預り金	2,643,899
賞与引当金	34,575,479
流動負債合計	88,405,517
2 固定負債	
退職給付引当金	6,504,558
固定負債合計	6,504,558
負債合計	94,910,075
差引純資産	3,841,965,917


監査報告書

2015年（平成27年）5月16日

社会福祉法人
バプテスト心身障害児（者）を守る会
理事長 山田雄次 様

社会福祉法人
バプテスト心身障害児（者）を守る会

監事 田中 隆一 

監事 梅本 光男 

私達監事は、社会福祉法人バプテスト心身障害児（者）を守る会の2014年（平成26年）4月1日から2015年（平成27年）3月31日までの事業年度の業務執行の状況及び財産の状況について監査をいたしました。

この監査にあたって、私達監事は、関連する法令及び通知に従い一般に定められた監査基準に従い実施いたしました。

監査の結果、私達監事の意見は次の通りです。

- (1) 事業報告書は、関連する法令及び通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し不正の点はないと認めます。
- (2) 財産目録は、関連する法令及び通知に従い、当会の財産を正しく示し不正の点はないと認めます。
- (3) 貸借対照表は、関連する法令及び通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し不正の点はないと認めます。
- (4) 収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し不正の点はないと認めます。
- (5) 事業活動収支計算書は、関連する法令及び通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し不正の点はないと認めます。
- (6) 理事の業務執行の状況について、関連する法令及び通知に従い適性に行われていると認めます。