

2015年度（平成27年度）

財 務 諸 表

（自）2015年 4月 1日

（至）2016年 3月31日

〒811-2501

福岡県粕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27年 4月 1日(至)平成28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	3,102,000	3,258,825	△ 156,825	
	障害福祉サービス等事業収入	465,102,000	465,505,141	△ 403,141	
	医療事業収入	761,336,000	761,691,853	△ 355,853	
	経常経費寄附金収入	10,550,000	20,932,555	△ 10,382,555	
	受取利息配当金収入	2,320,000	2,907,711	△ 587,711	
	その他の収入	5,279,000	5,535,673	△ 256,673	
	事業活動収入計(1)	1,247,689,000	1,259,831,758	△ 12,142,758	
	支出				
	人件費支出	905,418,000	886,437,098	18,980,902	
事業費支出	134,725,000	136,480,098	△ 1,755,098		
事務費支出	76,833,000	74,252,676	2,580,324		
事業活動支出計(2)	1,116,976,000	1,097,169,872	19,806,128		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	130,713,000	162,661,886	△ 31,948,886		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	11,500,000	18,419,159	△ 6,919,159	
	固定資産売却収入	569,217,000	569,216,098	902	
	施設整備等収入計(4)	580,717,000	587,635,257	△ 6,918,257	
	支出				
	固定資産取得支出	825,805,000	824,560,847	1,244,153	
施設整備等支出計(5)	825,805,000	824,560,847	1,244,153		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 245,088,000	△ 236,925,590	△ 8,162,410		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	242,088,000	242,087,738	262	
	その他の活動収入計(7)	242,088,000	242,087,738	262	
	支出				
	積立資産支出	127,713,000	160,860,461	△ 33,147,461	
その他の活動支出計(8)	127,713,000	160,860,461	△ 33,147,461		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	114,375,000	81,227,277	33,147,723		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6,963,573	△ 6,963,573		
前期末支払資金残高(12)	299,889,800	299,889,800	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	299,889,800	306,853,373	△ 6,963,573		

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

(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	3,258,825	3,099,581	159,244
	障害福祉サービス等事業収益	465,505,141	431,770,016	33,735,125
	医療事業収益	761,691,853	743,497,724	18,194,129
	経常経費寄附金収益	20,932,555	10,218,808	10,713,747
	サービス活動収益計(1)	1,251,388,374	1,188,586,129	62,802,245
	費用			
	人件費	891,604,949	825,773,619	65,831,330
	事業費	136,480,098	121,124,826	15,355,272
	事務費	74,252,676	71,526,347	2,726,329
減価償却費	97,227,178	80,553,920	16,673,258	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,918,193	△ 5,848,338	△ 69,855	
サービス活動費用計(2)	1,193,646,708	1,093,130,374	100,516,334	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,741,666	95,455,755	△ 37,714,089	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,907,711	3,248,197	△ 340,486
	その他のサービス活動外収益	5,535,673	6,640,292	△ 1,104,619
	サービス活動外収益計(4)	8,443,384	9,888,489	△ 1,445,105
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)	8,443,384	9,888,489	△ 1,445,105	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	66,185,050	105,344,244	△ 39,159,194	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		450,000	△ 450,000
	施設整備等寄附金収益	18,419,159	14,307,750	4,111,409
	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)	18,419,159	19,720,844	△ 1,301,685
	費用			
	基本金組入額	47,489,021		47,489,021
	固定資産売却損・処分損	47	63,650	△ 63,603
	国庫補助金等特別積立金積立額		4,321,300	△ 4,321,300
特別費用計(9)	47,489,068	4,384,950	43,104,118	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 29,069,909	15,335,894	△ 44,405,803	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	37,115,141	120,680,138	△ 83,564,997	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,793,097,632	1,532,772,390	260,325,242
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,830,212,773	1,653,452,528	176,760,245
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	242,087,738	310,845,360	△ 68,757,622
	その他の積立金積立額(16)	160,860,461	171,200,256	△ 10,339,795
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,911,440,050	1,793,097,632	118,342,418

貸借対照表
平成28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	370,022,466	353,719,838	16,302,628	流動負債	102,287,191	88,405,517	13,881,674
現金預金	163,527,476	161,724,432	1,803,044	事業未払金	27,117,946	19,277,806	7,840,140
事業未収金	200,947,774	188,740,648	12,207,126	その他の未払金	33,471,669	31,908,333	1,563,336
貯蔵品	2,355,066	2,660,972	△ 305,906	預り金	2,579,478	2,643,899	△ 64,421
前払金	85,940	85,940	0	賞与引当金	39,118,098	34,575,479	4,542,619
前払費用	3,106,210	507,846	2,598,364				
固定資産	3,660,046,401	3,583,156,154	76,890,247	固定負債	7,129,790	6,504,558	625,232
基本財産	1,674,283,039	1,197,948,995	476,334,044	退職給付引当金	7,129,790	6,504,558	625,232
土地	16,446,858		16,446,858	負債の部合計	109,416,981	94,910,075	14,506,906
建物	1,615,854,664	1,196,122,521	419,732,143				
構築物(基本)	40,981,517	826,474	40,155,043				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	1,985,763,362	2,385,207,159	△ 399,443,797	基本金	377,395,926	329,906,905	47,489,021
土地	315,762,104	315,762,104	0	第1号基本金	362,030,403	314,541,382	47,489,021
建物	263,002	407,446	△ 144,444	第3号基本金	15,365,523	15,365,523	0
構築物	7,222,524	8,604,581	△ 1,382,057	国庫補助金等特別積立金	40,844,592	46,762,785	△ 5,918,193
車輛運搬具	3,805,203	5,126,268	△ 1,321,065	その他の積立金	1,590,971,318	1,672,198,595	△ 81,227,277
器具及び備品	59,799,199	48,543,829	11,255,370	人事管理調整積立金	99,320,418	99,025,136	295,282
建設仮勘定	0	327,128,360	△ 327,128,360	奨学積立金	25,979,184	25,951,860	27,324
権利	391,272	400,776	△ 9,504	将来計画積立金	727,065,505	909,716,910	△ 182,651,405
ソフトウェア	7,522,740	7,009,200	513,540	減価償却積立金	738,606,211	637,504,689	101,101,522
投資有価証券	26,000	26,000	0	次期繰越活動増減差額	1,911,440,050	1,793,097,632	118,342,418
人事管理調整積立資産	99,320,418	99,025,136	295,282	(うち当期活動増減差額)	37,115,141	120,680,138	△ 83,564,997
奨学積立資産	25,979,184	25,951,860	27,324				
将来計画積立資産	727,065,505	909,716,910	△ 182,651,405				
減価償却積立資産	738,606,211	637,504,689	101,101,522	純資産の部合計	3,920,651,886	3,841,965,917	78,685,969
資産の部合計	4,030,068,867	3,936,875,992	93,192,875	負債及び純資産の部合計	4,030,068,867	3,936,875,992	93,192,875

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一償却原価法（定額法）
- (3) 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。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
 - ・定額法
- (5) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 ー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。
 - ・退職給付引当金ー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」
「共同生活援助事業」

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
土地	0	16,446,858	0	16,446,858
建物	1,196,122,521	496,583,403	76,851,260	1,615,854,664
構築物（基本）	826,474	42,671,119	2,516,076	40,981,517
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,197,948,995	555,701,380	79,367,336	1,674,283,039

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			
土地	16,446,858	0	16,446,858
建物	2,109,504,186	493,649,522	1,615,854,664
構築物	44,853,423	3,871,906	40,981,517
小計	2,170,804,467	497,521,428	1,673,283,039
その他の固定資産			
土地	315,762,104	0	315,762,104
建物	5,863,967	5,600,965	263,002
構築物	20,110,480	12,887,956	7,222,524
車輛運搬具	36,358,360	32,553,157	3,805,203
器具及び備品	217,521,440	157,722,241	59,799,199
その他の無形固定資産	17,064,934	9,150,922	7,914,012
小計	612,681,285	217,915,241	394,766,044
合計	2,783,485,752	715,436,669	2,068,049,083

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	200,947,774	0	200,947,774
合計	200,947,774	0	200,947,774

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
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

財産目録
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	163,527,476
事業未収金	200,947,774
貯蔵品	2,355,066
前払金	85,940
前払費用	3,106,210
流動資産合計	370,022,466
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	16,446,858
建物	1,615,854,664
構築物（基本）	40,981,517
定期預金	1,000,000
基本財産合計	1,674,283,039
(2) その他の固定資産	
土地	315,762,104
建物	263,002
構築物	7,222,524
車輛運搬具	3,805,203
器具及び備品	59,799,199
権利	391,272
ソフトウェア	7,522,740
投資有価証券	26,000
人事管理調整積立資産	99,320,418
奨学積立資産	25,979,184
将来計画積立資産	727,065,505
減価償却積立資産	738,606,211
その他の固定資産合計	1,985,763,362
固定資産合計	3,660,046,401
資産合計	4,030,068,867
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	27,117,946
その他の未払金	33,471,669
預り金	2,579,478
賞与引当金	39,118,098
流動負債合計	102,287,191
2 固定負債	
退職給付引当金	7,129,790
固定負債合計	7,129,790
負債合計	109,416,981
差引純資産	3,920,651,886


監査報告書

2016年（平成28年）5月12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

岡中解 

監事

中村晴光 

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2015年（平成27年）4月1日から2016年（平成28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。