

相談支援事業 愛護会障害者相談拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

第1号の4様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 愛護会
拠点区分 相談支援事業 愛護会障害者相談

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	6,852,000	6,493,000	359,000	
	自立支援給付費収入	3,852,000	3,493,000	359,000	
	その他の事業収入	3,000,000	3,000,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	308	692	
	受取利息配当金収入	1,000	308	692	
事業活動収入計 (1)		6,853,000	6,493,308	359,692	
活動による支出	人件費支出	6,239,000	5,846,007	392,993	
	職員給料支出	5,585,000	5,193,327	391,673	
	職員賞与支出	385,000	384,480	520	
	退職給付支出	269,000	268,200	800	
	事務費支出	764,000	647,301	116,699	
	旅費交通費支出	15,000	7,968	7,032	
	研修研究費支出	20,000	9,460	10,540	
	事務消耗品費支出	9,000	7,749	1,251	
	印刷製本費支出	30,000	21,788	8,212	
	水道光熱費支出	35,000	28,298	6,702	
	燃料費支出	15,000	6,017	8,983	
	通信運搬費支出	110,000	99,300	10,700	
	手数料支出	151,000	114,786	36,214	
	保険料支出	98,000	85,980	12,020	
	賃借料支出	103,000	132,618	-29,618	
	租税公課支出	5,000	0	5,000	
諸会費支出	9,000	5,000	4,000		
車輛費支出	164,000	128,337	35,663		
事業活動支出計 (2)		7,003,000	6,493,308	509,692	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		-150,000	0	-150,000	
施設整備による収支	収入	0	0	0	
	支出	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	150,000	0	150,000	
	支出	150,000	0	150,000	
	その他の活動収入計 (7)	150,000	0	150,000	
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	150,000	0	150,000	
予備費 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高 (12)		236,557	236,557	0	
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)		236,557	236,557	0	

相談支援事業 愛護会障害者相談拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 愛護会
拠点区分 相談支援事業 愛護会障害者相談

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	618,484	0	618,484	流動負債	381,927	0	381,927
現金預金	168,484	0	168,484	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	381,927	0	381,927
事業未収金	445,000	0	445,000	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	5,000	0	5,000	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	固定負債	0	0	0
固定資産	207,990	0	207,990	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	207,990	0	207,990	退職給付引当金	0	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	0	0	0	負債の部合計	381,927	0	381,927
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	0	1	基本金	0	0	0
器具及び備品	10,834	0	10,834	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	35,000	0	35,000	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	162,155	0	162,155	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	444,547	0	444,547
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-58,293	0	-58,293
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	502,840	0	502,840
退職給付引当資産	0	0	0	純資産の部合計	444,547	0	444,547
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	826,474	0	826,474	負債及び純資産の部合計	826,474	0	826,474

財務諸表に対する注記（愛護会障害者相談支援センター拠点）

1. 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等 — 該当なし
- 売買目的外有価証券 — 該当なし
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法
- リース資産 — 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) リース取引の処理方法

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より新会計基準へ変更

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下の通りになっている

① 拠点区分の財務諸表

- 第1号の4様式
- 第2号の4様式
- 第3号の4様式

サービス区分なし

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）	0	0	0
建物（基本財産）	0	0	0

定期預金（基本財産）	0	0	0
投資有価証券（基本財産）	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	853,840	853,839	1
器具及び備品	541,667	530,833	10,834
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	35,000	0	35,000
ソフトウェア	237,300	75,145	162,155
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	-	-	0
拠点区分間長期貸付金	-	-	0
退職給付引当資産	-	-	0
長期預り金積立資産	-	-	0
その他の積立資産	-	-	0
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合 計	1,667,807	1,459,817	207,990

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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