

相談支援事業 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業拠点区分 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

第1号の4様式

法人名:社会福祉法人 愛護会
拠点区分:相談支援事業 障害者就業・生活

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
収入	委託事業収入	4,298,000	5,154,598	-856,598		
	委託事業収入	4,298,000	5,154,598	-856,598		
	受取利息配当金収入	1,000	108	892		
	受取利息配当金収入	1,000	108	892		
	事業活動収入計(1)	4,299,000	5,154,706	-855,706		
事業活動による収支	支出	人件費支出	3,151,000	4,273,604	-1,122,604	
		職員給料支出	2,051,000	1,735,593	315,407	
		職員賞与支出	465,000	464,901	99	
		非常勤職員給与支出	0	1,236,400	-1,236,400	
		退職給付支出	135,000	268,200	-133,200	
		法定福利費支出	500,000	568,510	-68,510	
		事務費支出	1,508,000	842,261	665,739	
		福利厚生費支出	20,000	6,883	13,117	
		旅費交通費支出	35,000	5,740	29,260	
		研修研究費支出	179,000	123,570	55,430	
		事務消耗品費支出	125,000	28,813	96,187	
		印刷製本費支出	56,000	25,136	30,864	
	水道光熱費支出	75,000	28,054	46,946		
	燃料費支出	33,000	4,493	28,507		
	修繕費支出	15,000	0	15,000		
	通信運搬費支出	99,000	43,898	55,102		
	手数料支出	32,000	1,296	30,704		
	保険料支出	124,000	90,090	33,910		
	賃借料支出	427,000	322,523	104,477		
	土地・建物賃借料支出	149,000	92,508	56,492		
	保守料支出	30,000	2,689	27,311		
	諸会費支出	20,000	10,000	10,000		
	車輛費支出	83,000	56,568	26,432		
	雑支出	6,000	0	6,000		
	事業活動支出計(2)	4,659,000	5,115,865	-456,865		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-360,000	38,841	-398,841			
収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	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	拠点区分間繰入金収入	400,000	684	399,316	
		拠点区分間繰入金収入	400,000	684	399,316	
		その他の活動収入計(7)	400,000	684	399,316	
	支出	積立資産支出	40,000	39,525	475	
		退職給付引当資産支出	40,000	39,525	475	
その他の活動支出計(8)	40,000	39,525	475			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	360,000	-38,841	398,841			
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)	61,964	61,964	0			
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	61,964	61,964	0			

相談支援事業 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業拠点区分 事業活動収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第2号の4様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

拠点区分: 相談支援事業 障害者就業・生活

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	委託事業収益	5,154,598	6,832,000	-1,677,402
	委託事業収益	5,154,598	6,832,000	-1,677,402
サービス活動収益計(1)		5,154,598	6,832,000	-1,677,402
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	4,313,129	6,018,565	-1,705,436
	職員給料	1,735,593	3,073,266	-1,337,673
	職員賞与	464,901	863,840	-398,939
	非常勤職員給与	1,236,400	1,243,000	-6,600
	退職給付費用	307,725	109,425	198,300
	法定福利費	568,510	729,034	-160,524
	事務費	842,261	813,646	28,615
	福利厚生費	6,883	3,646	3,237
	旅費交通費	5,740	0	5,740
	研修研究費	123,570	51,064	72,506
	事務消耗品費	28,813	0	28,813
	印刷製本費	25,136	43,574	-18,438
	水道光熱費	28,054	56,593	-28,539
	燃料費	4,493	12,035	-7,542
	通信運搬費	43,898	74,619	-30,721
	手数料	1,296	0	1,296
	保険料	90,090	91,330	-1,240
	賃借料	322,523	403,066	-80,543
	土地・建物賃借料	92,508	0	92,508
	保守料	2,689	0	2,689
	諸会費	10,000	10,000	0
	車両費	56,568	67,719	-11,151
減価償却費	4,305	4,305	0	
減価償却費	4,305	4,305	0	
サービス活動費用計(2)		5,159,695	6,836,516	-1,676,821
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,097	-4,516	-581
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	108	211	-103
	受取利息配当金収益	108	211	-103
	サービス活動外収益計(4)	108	211	-103
	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)		108	211	-103
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,989	-4,305	-684
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	684	0	684
	拠点区分間繰入金収益	684	0	684
	特別収益計(8)	684	0	684
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		684	0	684
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,305	-4,305	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,574	74,879	-4,305
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,269	70,574	-4,305
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		66,269	70,574	-4,305

相談支援事業 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

第3号の4様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

拠点区分:相談支援事業 障害者就業・生活

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	2,572,474	1,153,971	1,418,503	流動負債	2,510,510	1,092,007	1,418,503
現金預金	205,553	131,721	73,832	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,111,194	842,007	1,269,187
事業未収金	2,320,671	976,000	1,344,671	その他の未払金	399,316	250,000	149,316
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	46,250	46,250	0	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	77,925	811,875	-733,950
固定資産	82,230	820,485	-738,255	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	82,230	820,485	-738,255	退職給付引当金	77,925	811,875	-733,950
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	2,588,435	1,903,882	684,553
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車両運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	4,305	8,610	-4,305	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	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	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	66,269	70,574	-4,305
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-4,305	-4,305	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	70,574	74,879	-4,305
退職給付引当資産	77,925	811,875	-733,950	純資産の部合計	66,269	70,574	-4,305
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	2,654,704	1,974,456	680,248	負債及び純資産の部合計	2,654,704	1,974,456	680,248

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 — 該当なし
- 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 — 該当なし

(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

変更なし

3. 採用する退職給付制度

- 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	0	0	0
器具及び備品	215,250	210,945	4,305
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
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	-	-	77,925
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	215,250	210,945	82,230

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