

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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: 障がい者支援施設希望の園

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	230,315,000	232,050,968	-1,735,968		
	自立支援給付費収入	203,736,000	205,383,500	-1,647,500		
	利用者負担金収入	19,765,000	19,891,778	-126,778		
	補足給付費収入	6,814,000	6,775,690	38,310		
	経常経費寄附金収入	496,000	496,400	-400		
	経常経費寄附金収入	496,000	496,400	-400		
	受取利息配当金収入	20,000	48,120	-28,120		
	受取利息配当金収入	20,000	48,120	-28,120		
	その他の収入	4,231,000	4,245,391	-14,391		
	利用者等外給食費収入	2,340,000	2,358,650	-18,650		
	雑収入	1,891,000	1,886,741	4,259		
	事業活動収入計(1)	235,062,000	236,840,879	-1,778,879		
	事業活動による収支	人件費支出	120,676,000	116,389,604	4,286,396	
		職員給料支出	66,467,000	64,954,561	1,512,439	
職員賞与支出		16,633,000	16,632,860	140		
非常勤職員給与支出		18,515,000	17,360,248	1,154,752		
退職給付支出		3,116,000	3,115,870	130		
法定福利費支出		15,945,000	14,326,065	1,618,935		
事業費支出		41,632,000	35,232,794	6,399,206		
給食費支出		15,508,000	13,962,722	1,545,278		
保健衛生費支出		1,620,000	1,447,207	172,793		
教養娯楽費支出		430,000	240,163	189,837		
日用品費支出		460,000	314,619	145,381		
水道光熱費支出		11,130,000	9,201,788	1,928,212		
燃料費支出		3,068,000	2,453,078	614,922		
消耗器具備品費支出		3,373,000	3,064,429	308,571		
保険料支出		940,000	802,259	137,741		
賃借料支出		2,746,000	2,192,394	553,606		
車輛費支出		1,242,000	717,772	524,228		
生活指導費支出		60,000	16,001	43,999		
作業指導費支出		1,055,000	820,362	234,638		
事務費支出		14,171,000	10,637,629	3,533,371		
福利厚生費支出		610,000	370,304	239,696		
職員被服費支出		370,000	261,164	108,836		
旅費交通費支出		30,000	7,707	22,293		
研修研究費支出		510,000	374,898	135,102		
事務消耗品費支出		575,000	407,112	167,888		
印刷製本費支出		670,000	277,417	392,583		
修繕費支出		5,855,000	5,155,157	699,843		
通信運搬費支出		550,000	380,637	169,363		
広報費支出		240,000	179,709	60,291		
業務委託費支出		1,010,000	763,260	246,740		
手数料支出		1,250,000	714,872	535,128		
土地・建物賃借料支出		419,000	418,339	661		
租税公課支出		410,000	219,708	190,292		
保守料支出		1,042,000	763,892	278,108		
渉外費支出	50,000	11,500	38,500			
諸会費支出	300,000	147,575	152,425			
雑支出	280,000	184,378	95,622			
その他の支出	2,340,000	2,358,650	-18,650			
利用者等外給食費支出	2,340,000	2,358,650	-18,650			
事業活動支出計(2)	178,819,000	164,618,677	14,200,323			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,243,000	72,222,202	-15,979,202			
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出					
	固定資産取得支出	13,168,000	11,815,858	1,352,142		
	建物取得支出	2,143,000	1,620,000	523,000		
	構築物取得支出	2,540,000	2,451,600	88,400		
	車輛運搬具取得支出	4,670,000	4,654,000	16,000		
器具及び備品取得支出	3,815,000	3,090,258	724,742			
施設整備等支出計(5)	13,168,000	11,815,858	1,352,142			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,168,000	-11,815,858	-1,352,142			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,215,000	1,215,730	-730		
	退職給付金引当資産取崩収入	1,215,000	1,215,730	-730		
	拠点区分間繰入金収入	4,752,000	4,752,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	4,752,000	4,752,000	0		
	その他の活動による収入	619,000	603,840	15,160		
	雑収入	619,000	603,840	15,160		
	その他の活動収入計(7)	6,586,000	6,571,570	14,430		
	支出					
	積立資産支出	29,647,000	29,640,325	6,675		
退職給付引当資産支出	1,435,000	1,428,325	6,675			
支援費施設積立資産支出	28,212,000	28,212,000	0			
拠点区分間繰入金支出	20,014,000	20,013,506	494			

支	拠点区分間繰入金支出	20,014,000	20,013,506	494
	その他の活動支出計(8)	49,661,000	49,653,831	7,169
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-43,075,000	-43,082,261	7,261
	予備費(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	17,324,083	-17,324,083
	前期末支払資金残高(12)	82,617,793	82,617,793	0
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	82,617,793	99,941,876	-17,324,083

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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: 障がい者支援施設希望の園

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	障害福祉サービス等事業収益	232,050,968	219,978,331	12,072,637
	自立支援給付費収益	205,383,500	193,142,831	12,240,669
	利用者負担金収益	19,891,778	20,389,583	-497,805
	補足給付費収益	6,775,690	6,445,917	329,773
	経常経費寄附金収益	496,400	60,970	435,430
	経常経費寄附金収益	496,400	60,970	435,430
	サービス活動収益計(1)	232,547,368	220,039,301	12,508,067
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	116,696,256	116,265,928	430,328
	職員給料	64,954,561	66,557,275	-1,602,714
	職員賞与	11,479,455	10,600,260	879,195
	賞与引当金繰入	5,247,462	5,153,405	94,057
	非常勤職員給与	17,360,248	16,774,980	585,268
	退職給付費用	3,328,465	4,132,205	-803,740
	法定福利費	14,326,065	13,047,803	1,278,262
	事業費	35,232,794	32,963,507	2,269,287
	給食費	13,962,722	14,117,525	-154,803
	保健衛生費	1,447,207	1,074,444	372,763
	教養娯楽費	240,163	263,389	-23,226
	日用品費	314,619	320,847	-6,228
	水道光熱費	9,201,788	7,788,189	1,413,599
	燃料費	2,453,078	2,760,341	-307,263
	消耗器具備品費	3,064,429	1,991,834	1,072,595
	保険料	802,259	774,467	27,792
	賃借料	2,192,394	2,312,031	-119,637
	車輛費	717,772	712,195	5,577
	生活指導費	16,001	33,280	-17,279
	作業指導費	820,362	814,965	5,397
	事務費	10,637,629	10,121,821	515,808
	福利厚生費	370,304	456,387	-86,083
	職員被服費	261,164	236,512	24,652
	旅費交通費	7,707	10,852	-3,145
	研修研究費	374,898	394,091	-19,193
	事務消耗品費	407,112	571,066	-163,954
	印刷製本費	277,417	352,598	-75,181
	修繕費	5,155,157	4,800,611	354,546
	通信運搬費	380,637	375,868	4,769
	広報費	179,709	182,925	-3,216
	業務委託費	763,260	866,004	-102,744
	手数料	714,872	935,564	-220,692
	土地・建物賃借料	418,339	0	418,339
	租税公課	219,708	84,145	135,563
	保守料	763,892	473,076	290,816
渉外費	11,500	20,749	-9,249	
諸会費	147,575	199,893	-52,318	
雑費	184,378	161,480	22,898	
減価償却費	6,490,292	5,796,939	693,353	
減価償却費	6,490,292	5,796,939	693,353	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,718,887	-2,718,887	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,718,887	-2,718,887	0	
サービス活動費用計(2)	166,338,084	162,429,308	3,908,776	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	66,209,284	57,609,993	8,599,291	
サービス収益	受取利息配当金収益	48,120	33,717	14,403
	受取利息配当金収益	48,120	33,717	14,403
	その他のサービス活動外収益	4,245,391	4,425,169	-179,778
	利用者等外給食収益	2,358,650	2,718,804	-360,154

自動車 外増減の 部	雑収益	1,886,741	1,706,365	180,376	
	サービス活動外収益計(4)	4,293,511	4,458,886	-165,375	
	費用	その他のサービス活動外費用	2,358,650	2,718,804	-360,154
		利用者等外給食費	2,358,650	2,718,804	-360,154
		サービス活動外費用計(5)	2,358,650	2,718,804	-360,154
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,934,861	1,740,082	194,779	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,144,145	59,350,075	8,794,070	
特別 増減の 部	収益	拠点区分間繰入金収益	4,752,000	0	4,752,000
		拠点区分間繰入金収益	4,752,000	0	4,752,000
		その他の特別収益	689,040	1,347,630	-658,590
		退職給付引当金戻入益	689,040	1,347,630	-658,590
		特別収益計(8)	5,441,040	1,347,630	4,093,410
	費用	固定資産売却損・処分損	5,996	0	5,996
		器具及び備品売却損・処分損	5,996	0	5,996
		拠点区分間繰入金費用	20,013,506	14,242,506	5,771,000
		拠点区分間繰入金費用	20,013,506	14,242,506	5,771,000
		拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1
	拠点区分間固定資産移管費用	0	1	-1	
	その他の特別損失	85,200	0	85,200	
	その他の特別損失	85,200	0	85,200	
	特別費用計(9)	20,104,702	14,242,507	5,862,195	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-14,663,662	-12,894,877	-1,768,785	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,480,483	46,455,198	7,025,285	
繰越 活動増減 差額の 部	前期繰越活動増減差額(12)	57,436,549	52,551,351	4,885,198	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,917,032	99,006,549	11,910,483	
	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)	28,212,000	41,570,000	-13,358,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	82,705,032	57,436,549	25,268,483	

障がい者支援施設希望の園拠点区分 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:障がい者支援施設希望の園

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	111,053,710	86,135,028	24,918,682	流動負債	16,359,296	8,670,640	7,688,656
現金預金	73,648,520	51,598,889	22,049,631	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,111,834	3,517,235	7,594,599
事業未収金	37,282,636	34,353,186	2,929,450	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	122,554	182,953	-60,399	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	5,247,462	5,153,405	94,057
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	16,303,050	16,023,630	279,420
固定資産	260,465,621	226,654,631	33,810,990	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	56,394,122	60,184,805	-3,790,683	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	6,758,851	6,758,851	0	リース債務	0	0	0
建物	49,635,271	53,425,954	-3,790,683	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	204,071,499	166,469,826	37,601,673	退職給付引当金	16,303,050	16,023,630	279,420
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	9,043,569	8,173,026	870,543	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	6,200,898	4,509,474	1,691,424	負債の部合計	32,662,346	24,694,270	7,968,076
機械及び装置	1	1	0	純資産の部			
車両運搬具	5,877,796	1,771,879	4,105,917	基本金	64,528,816	64,528,816	0
器具及び備品	3,875,835	1,404,066	2,471,769	基本金	64,528,816	64,528,816	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	28,981,137	31,700,024	-2,718,887
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	28,981,137	31,700,024	-2,718,887
権利	72,000	72,000	0	その他の積立金	162,642,000	134,430,000	28,212,000
ソフトウェア	56,350	85,750	-29,400	人件費積立金	41,480,000	41,480,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	121,162,000	92,950,000	28,212,000
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	82,705,032	57,436,549	25,268,483
事業区分間長期貸付金	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	53,480,483	46,455,198	7,025,285
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	57,436,549	52,551,351	4,885,198
退職給付引当資産	16,303,050	16,023,630	279,420	純資産の部合計	338,856,985	288,095,389	50,761,596
長期預り金積立資産	0	0	0				
支援費施設積立資産	162,642,000	134,430,000	28,212,000				
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	371,519,331	312,789,659	58,729,672	負債及び純資産の部合計	371,519,331	312,789,659	58,729,672

財務諸表に対する注記（障がい者支援施設希望の園拠点）

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

変更なし

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
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分の内訳

- ① 障がい者支援施設希望の園拠点（社会福祉事業）
 - 「障がい者支援施設希望の園施設入所支援」
 - 「障がい者支援施設希望の園生活介護」

5. 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	6,758,851	0	0	6,758,851
建物	53,425,954	0	3,790,683	49,635,271
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	60,184,805	0	3,790,683	56,394,122

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）	6,758,851	0	6,758,851
建物（基本財産）	196,041,700	146,406,429	49,635,271
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	45,257,859	36,214,290	9,043,569
構築物	19,304,525	13,103,627	6,200,898
機械及び装置	2,018,800	2,018,799	1
車両運搬具	12,273,395	6,395,599	5,877,796
器具及び備品	30,669,976	26,794,141	3,875,835
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	72,000	0	72,000
ソフトウェア	882,000	825,650	56,350
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	-	-	16,303,050
長期預り金積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	162,642,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	313,279,106	231,758,535	260,465,621

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