

相談支援事業 愛護会障害者相談支援センター拠点区分 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

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 愛護会障害者相談支援センター

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	10,384,000	10,642,880	-258,880	
	自立支援給付費収入	7,384,000	7,642,880	-258,880	
	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	326	674	
	受取利息配当金収入	1,000	326	674	
	事業活動収入計(1)	10,385,000	10,643,206	-258,206	
事業活動による収支	人件費支出	9,079,000	9,065,404	13,596	
	職員給料支出	8,676,000	8,663,104	12,896	
	退職給付支出	403,000	402,300	700	
	事務費支出	1,306,000	1,103,562	202,438	
	旅費交通費支出	45,000	34,026	10,974	
	研修研究費支出	91,000	80,240	10,760	
	事務消耗品費支出	5,000	0	5,000	
	印刷製本費支出	70,000	46,455	23,545	
	水道光熱費支出	70,000	53,428	16,572	
	燃料費支出	16,000	8,336	7,664	
	修繕費支出	15,000	2,160	12,840	
	通信運搬費支出	243,000	228,321	14,679	
	手数料支出	10,000	648	9,352	
	保険料支出	119,000	107,220	11,780	
	賃借料支出	270,000	254,628	15,372	
	土地・建物賃借料支出	200,000	184,992	15,008	
	租税公課支出	15,000	0	15,000	
	諸会費支出	10,000	5,000	5,000	
	車輦費支出	127,000	98,108	28,892	
		事業活動支出計(2)	10,385,000	10,168,966	216,034
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	474,240	-474,240	
収入支出	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	
収入支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	474,240	-474,240	
	前期末支払資金残高(12)	599,769	599,769	0	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	599,769	1,074,009	-474,240	

相談支援事業 愛護会障害者相談支援センター拠点区分 事業活動収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28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 愛護会障害者相談支援センター

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	10,642,880	10,249,620		393,260	
	自立支援給付費収益	7,642,880	7,249,620		393,260	
	その他の事業収益	3,000,000	3,000,000		0	
	サービス活動収益計(1)	10,642,880	10,249,620		393,260	
サービス活動増減の部	費用	人件費	9,065,404	8,725,275		340,129
		職員給料	8,663,104	8,322,975		340,129
		退職給付費用	402,300	402,300		0
		事務費	1,103,562	1,161,399		-57,837
		旅費交通費	34,026	28,804		5,222
		研修研究費	80,240	64,058		16,182
		事務消耗品費	0	7,537		-7,537
		印刷製本費	46,455	61,071		-14,616
		水道光熱費	53,428	56,106		-2,678
		燃料費	8,336	8,985		-649
		修繕費	2,160	1,836		324
		通信運搬費	228,321	207,373		20,948
		手数料	648	4,536		-3,888
		保険料	107,220	125,460		-18,240
		賃借料	254,628	226,418		28,210
		土地・建物賃借料	184,992	184,992		0
		租税公課	0	7,700		-7,700
		諸会費	5,000	5,000		0
		車輜費	98,108	171,523		-73,415
		減価償却費	47,460	58,293		-10,833
	減価償却費	47,460	58,293		-10,833	
	サービス活動費用計(2)	10,216,426	9,944,967		271,459	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	426,454	304,653		121,801	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	326	266		60
		受取利息配当金収益	326	266		60
	サービス活動外収益計(4)	326	266		60	
	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)	326	266		60	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	426,780	304,919		121,861	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0		0
	費用	特別費用計(9)	0	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0		0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	426,780	304,919		121,861	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	749,466	444,547		304,919	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,176,246	749,466		426,780	
	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)	1,176,246	749,466		426,780	

相談支援事業 愛護会障害者相談支援センター拠点区分 貸借対照表

平成28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 愛護会障害者相談支援センター

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	2,277,129	2,393,769	-116,640	流動負債	1,203,120	1,794,000	-590,880
現金預金	769,889	1,031,769	-261,880	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,203,120	1,794,000	-590,880
事業未収金	1,507,240	1,357,000	150,240	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	0	5,000	-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	102,237	149,697	-47,460	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	102,237	149,697	-47,460	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	1,203,120	1,794,000	-590,880
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	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	35,000	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	67,235	114,695	-47,460	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	工賃変動積立金	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,176,246	749,466	426,780
退職給付引当資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	426,780	304,919	121,861
長期預り金積立資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	749,466	444,547	304,919
工賃変動積立金	0	0	0	純資産の部合計	1,176,246	749,466	426,780
設備等整備積立金	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	2,379,366	2,543,466	-164,100	負債及び純資産の部合計	2,379,366	2,543,466	-164,100

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 — 該当なし
- 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

- 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	541,666	1
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	170,065	67,235
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	1,565,570	102,237

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債務の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,507,240	0	1,507,240
合計	1,507,240	0	1,507,240

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