

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 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
収入	委託事業収入	4,709,000	4,709,000	0		
	委託事業収入	4,709,000	4,709,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	125	875		
	受取利息配当金収入	1,000	125	875		
事業活動収入計(1)		4,710,000	4,709,125	875		
事業活動による収支	人件費支出	3,781,000	3,602,589	178,411		
	職員給料支出	1,924,000	1,818,960	105,040		
	職員賞与支出	494,000	487,900	6,100		
	非常勤職員給与支出	710,000	645,776	64,224		
	退職給付支出	270,000	268,200	1,800		
	法定福利費支出	383,000	381,753	1,247		
	事務費支出	1,179,000	1,060,858	118,142		
	福利厚生費支出	10,000	7,913	2,087		
	旅費交通費支出	2,000	0	2,000		
	研修研究費支出	40,000	33,200	6,800		
	事務消耗品費支出	76,000	60,034	15,966		
	印刷製本費支出	35,000	28,628	6,372		
	水道光熱費支出	30,000	26,715	3,285		
	燃料費支出	8,000	4,167	3,833		
	修繕費支出	2,000	0	2,000		
	通信運搬費支出	41,000	38,515	2,485		
	手数料支出	5,000	0	5,000		
	保険料支出	106,000	100,510	5,490		
	賃借料支出	597,000	590,692	6,308		
	土地・建物賃借料支出	105,000	92,508	12,492		
	保守料支出	17,000	6,480	10,520		
	諸会費支出	20,000	10,000	10,000		
	車輛費支出	75,000	61,496	13,504		
	雑支出	10,000	0	10,000		
	事業活動支出計(2)		4,960,000	4,663,447	296,553	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-250,000	45,678	-295,678	
	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	拠点区分間繰入金収入	300,000	0	300,000		
	拠点区分間繰入金収入	300,000	0	300,000		
	その他の活動収入計(7)	300,000	0	300,000		
	積立資産支出	50,000	45,678	4,322		
	退職給付引当資産支出	50,000	45,678	4,322		
その他の活動支出計(8)		50,000	45,678	4,322		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		250,000	-45,678	295,678		
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 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	委託事業収益	4,709,000	5,154,598	-445,598
	委託事業収益	4,709,000	5,154,598	-445,598
	サービス活動収益計(1)	4,709,000	5,154,598	-445,598
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	3,648,267	4,313,129	-664,862
	職員給料	1,818,960	1,735,593	83,367
	職員賞与	487,900	464,901	22,999
	非常勤職員給与	645,776	1,236,400	-590,624
	退職給付費用	313,878	307,725	6,153
	法定福利費	381,753	568,510	-186,757
	事務費	1,060,858	842,261	218,597
	福利厚生費	7,913	6,883	1,030
	旅費交通費	0	5,740	-5,740
	研修研究費	33,200	123,570	-90,370
	事務消耗品費	60,034	28,813	31,221
	印刷製本費	28,628	25,136	3,492
	水道光熱費	26,715	28,054	-1,339
	燃料費	4,167	4,493	-326
	通信運搬費	38,515	43,898	-5,383
	手数料	0	1,296	-1,296
	保険料	100,510	90,090	10,420
	賃借料	590,692	322,523	268,169
	土地・建物質借料	92,508	92,508	0
	保守料	6,480	2,689	3,791
	諸会費	10,000	10,000	0
	車両費	61,496	56,568	4,928
減価償却費	4,304	4,305	-1	
減価償却費	4,304	4,305	-1	
	サービス活動費用計(2)	4,713,429	5,159,695	-446,266
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,429	-5,097	668
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	125	108	17
	受取利息配当金収益	125	108	17
	サービス活動外収益計(4)	125	108	17
	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)	125	108	17
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,304	-4,989	685
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	684	-684
	拠点区分間繰入金収益	0	684	-684
	特別収益計(8)	0	684	-684
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	684	-684
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,304	-4,305	1
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	66,269	70,574	-4,305
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,965	66,269	-4,304
	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)	61,965	66,269	-4,304

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 障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業

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	1,028,506	2,572,474	-1,543,968	流動負債	966,542	2,510,510	-1,543,968
現金預金	158,181	205,553	-47,372	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	959,442	2,111,194	-1,151,752
事業未収金	824,075	2,320,671	-1,496,596	その他の未払金	0	399,316	-399,316
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	7,100	0	7,100
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	123,603	77,925	45,678
固定資産	123,604	82,230	41,374	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	123,604	82,230	41,374	退職給付引当金	123,603	77,925	45,678
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	1,090,145	2,588,435	-1,498,290
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	1	4,305	-4,304	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	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	61,965	66,269	-4,304
退職給付引当資産	123,603	77,925	45,678	(当期繰越活動増減差額)	-4,304	-4,305	1
長期預り金積立資産	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	66,269	70,574	-4,305
工賃変動積立金	0	0	0	純資産の部合計	61,965	66,269	-4,304
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	1,152,110	2,654,704	-1,502,594	負債及び純資産の部合計	1,152,110	2,654,704	-1,502,594

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	215,249	1
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	-	-	123,603
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	215,249	123,604

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	824,075	0	824,075
合計	824,075	0	824,075

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