

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28年4月1日 (至)平成29年3月31日

第一号第四様式  
法人名:社会福祉法人 愛護会

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
収入	委託事業収入	4,484,000	4,123,018	360,982		
	受取利息配当金収入	1,000	14	986		
	その他の収入	30,000	30,000	0		
	雑収入	30,000	30,000	0		
	事業活動収入計(1)	4,515,000	4,153,032	361,968		
事業活動による収支	支出	人件費支出	3,137,000	2,977,415	159,585	
		職員給料支出	2,033,000	1,949,421	83,579	
		職員賞与支出	539,000	504,000	35,000	
		退職給付支出	135,000	134,100	900	
		法定福利費支出	430,000	389,894	40,106	
		事務費支出	1,328,000	1,126,717	201,283	
		福利厚生費支出	20,000	9,414	10,586	
		旅費交通費支出	11,000	0	11,000	
		研修研究費支出	140,000	125,150	14,850	
		事務消耗品費支出	75,000	59,703	15,297	
		印刷製本費支出	30,000	13,078	16,922	
		水道光熱費支出	41,000	24,617	16,383	
		燃料費支出	20,000	5,021	14,979	
		修繕費支出	9,000	0	9,000	
		通信運搬費支出	60,000	42,914	17,086	
		手数料支出	10,000	540	9,460	
		保険料支出	109,000	96,580	12,420	
		賃借料支出	602,000	590,832	11,168	
		土地・建物賃借料支出	95,000	92,508	2,492	
		保守料支出	11,000	6,480	4,520	
		諸会費支出	20,000	10,000	10,000	
		車両費支出	65,000	49,880	15,120	
雑支出	10,000	0	10,000			
	事業活動支出計(2)	4,465,000	4,104,132	360,868		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	50,000	48,900	1,100		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	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	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	50,000	48,900	1,100	
		退職給付引当資産支出	50,000	48,900	1,100	
		その他の活動支出計(8)	50,000	48,900	1,100	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-50,000	-48,900	-1,100		
	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 事業活動計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	委託事業収益	4,123,018	4,709,000	-585,982
	サービス活動収益計(1)	4,123,018	4,709,000	-585,982
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	3,026,315	3,648,267	-621,952
	職員給料	1,949,421	1,818,960	130,461
	職員賞与	504,000	487,900	16,100
	非常勤職員給与	0	645,776	-645,776
	退職給付費用	183,000	313,878	-130,878
	法定福利費	389,894	381,753	8,141
	事務費	1,126,717	1,060,858	65,859
	福利厚生費	9,414	7,913	1,501
	研修研究費	125,150	33,200	91,950
	事務消耗品費	59,703	60,034	-331
	印刷製本費	13,078	28,628	-15,550
	水道光熱費	24,617	26,715	-2,098
	燃料費	5,021	4,167	854
	通信運搬費	42,914	38,515	4,399
	手数料	540	0	540
	保険料	96,580	100,510	-3,930
	賃借料	590,832	590,692	140
	土地・建物賃借料	92,508	92,508	0
	保守料	6,480	6,480	0
諸会費	10,000	10,000	0	
車輛費	49,880	61,496	-11,616	
減価償却費	0	4,304	-4,304	
	サービス活動費用計(2)	4,153,032	4,713,429	-560,397
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-30,014	-4,429	-25,585
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14	125	-111
	その他のサービス活動外収益	30,000	0	30,000
	雑収益	30,000	0	30,000
	サービス活動外収益計(4)	30,014	125	29,889
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)	30,014	125	29,889
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	-4,304	4,304
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1	
特別費用計(9)	1	0	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	0	-1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1	-4,304	4,303
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,965	66,269	-4,304
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,964	61,965	-1
	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)	61,964	61,965	-1

# 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29年3月31日現在

第三号第四様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

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
<b>流動資産</b>	434,908	1,028,506	-593,598	<b>流動負債</b>	372,944	966,542	-593,598
現金預金	103,017	158,181	-55,164	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	372,944	959,442	-586,498
事業未収金	285,641	824,075	-538,434	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	46,250	46,250	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	7,100	-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	<b>固定負債</b>	172,503	123,603	48,900
<b>固定資産</b>	172,503	123,604	48,899	設備資金借入金	0	0	0
<b>基本財産</b>	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
<b>その他の固定資産</b>	172,503	123,604	48,899	退職給付引当金	172,503	123,603	48,900
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	<b>負債の部合計</b>	545,447	1,090,145	-544,698
機械及び装置	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	1	-1	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	施設設備整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	172,503	123,603	48,900	次期繰越活動増減差額	61,964	61,965	-1
長期預り金積立資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-1	-4,304	4,303
差入保証金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	61,965	66,269	-4,304
長期前払費用	0	0	0	<b>純資産の部合計</b>	61,964	61,965	-1
その他の固定資産	0	0	0				
介護保険施設積立資産	0	0	0				
<b>資産の部合計</b>	607,411	1,152,110	-544,699	<b>負債及び純資産の部合計</b>	607,411	1,152,110	-544,699

計算書類に対する注記（障害者就業・生活支援センター 生活支援等事業拠点）

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 — 該当なし
- 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、岩手県社会福祉協議会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

変更なし

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

- 独立行政法人福祉医療機構が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。
- 岩手県社会福祉協議会が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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当該拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

① 拠点区分の計算書類

会計基準省令 ○ 第一号第四様式                      ○ 第二号第四様式                      ○ 第三号第四様式

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. 会計基準省令第22条第4項及び第6項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

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	0	0	0
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
退職給付引当資産	-	-	172,503
長期預り金積立資産	-	-	0
保育所繰越積立資産	-	-	0
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	0
支援費施設積立資産	-	-	0
授産事業繰越積立資産	-	-	0
工賃変動積立資産	-	-	0
設備等整備積立資産	-	-	0
介護保険施設積立資産	-	-	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	0	0	172,503

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下の通りである。

(単位：円)

	債権金額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	285,641	0	285,641
合計	285,641	0	285,641

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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