

資金収支決算表 社会福祉法人会計基準

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位：千円)

勘定科目	予算額	決算額	差引額	備考
〈経常活動による収支〉				
介護保険収入				
自立支援費等収入	459,230	430,342	Δ28,888	
補助事業費等収入	842	825	Δ17	
利用料収入				
措置費収入	57,555	57,121	Δ434	
運営費収入				
私的契約利用料収入	259	281	23	
経常経費補助金収入	6,417	6,305	Δ112	
寄附金収入	5,583	5,497	Δ87	
雑収入	6,912	7,439	527	
作業費収入	5,900	5,961	61	
借入金利息補助金収入				
受取利息配当金収入	221	280	59	
会計単位間繰入金収入	5,600	5,600		
経理区分間繰入金収入	60,228	44,479	Δ15,749	
経常収入計(1)	608,747	564,131	Δ44,617	
人件費支出／資金	286,995	284,774	Δ2,221	
事務費支出	51,249	51,047	Δ202	
事業費支出	99,900	100,655	755	
作業費支出	3,830	4,294	464	
借入金利息支出				
◎【会計単位間繰入支出】				
経理区分間繰入金支出	60,460	44,479	Δ15,981	
経常支出計(2)	502,433	485,248	Δ17,185	
経常活動資金収支差額	106,314	78,882	Δ27,432	
〈施設整備等による収支〉				
施設整備等補助金収入	1,370	1,710	340	
施設整備等寄附金収入	3,600	3,600		
固定資産売却収入				
施設整備等収入計(4)	4,970	5,310	340	
固定資産取得支出	39,651	39,315	Δ336	
元入金支出				
施設整備等支出計(5)	39,651	39,315	Δ336	
施設整備等資金収支差額	Δ34,681	Δ34,005	676	
〈財務活動による収支〉				
借入金収入				
投資有価証券売却収入				
借入金元金償還補助収入				
積立預金取崩収入	19,000	19,000		
その他の収入	10,331	10,447	116	
財務収入計(7)	29,331	29,447	116	
借入金元金償還金支出	500	500		
投資有価証券取得支出				
積立預金積立支出	43,000	43,000		
その他の支出	2,650	3,156	506	
評価減等資金減少額等		2,622	2,622	
財務支出計(8)	46,150	49,278	3,128	
財務活動資金収支差額	Δ16,819	Δ19,831	Δ3,012	
予備費(10)				

資金収支決算表

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位：千円)

勘定科目	予算額	決算額	差引額	備考
当期資金収支差額合計	54,814	25,047	Δ29,768	
前期末支払資金残高	301,077	301,077		
当期末支払資金残高	355,891	326,123	Δ29,768	

事業活動収支決算内訳表 社会福祉法人会計基準

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位：千円)

勘定科目	当年度 決算額	前年度 決算額	増減額	備 考
＜事業活動収支の部＞				
介護保険収入				
自立支援費等収入	430,342	437,733	Δ7,391	
補助事業費等収入	825	11,312	Δ10,487	
利用料収入				
措置費収入	57,121	53,314	3,807	
運営費収入				
私的契約利用料収入	281	298	Δ16	
経常経費補助金収入	6,305	5,034	1,271	
寄附金収入	5,497	5,094	403	
雑収入	7,439	5,850	1,589	
作業費収入	5,961	5,052	909	
借入金元償還補助収入				
引当金戻入		23	Δ23	
国庫補助特別積立取崩	11,614	11,787	Δ173	
事業活動収入計(1)	525,386	535,496	Δ10,110	
人件費支出／事業	274,966	283,392	Δ8,426	
事務費支出	51,047	58,485	Δ7,438	
事業費支出	100,655	103,001	Δ2,347	
作業費支出	4,294	3,609	684	
減価償却費	24,241	24,735	Δ494	
徴収不能額	704		704	
引当金繰入	4,941	6,911	Δ1,970	
事業活動支出計(2)	460,847	480,133	Δ19,286	
事業活動収支差額(3)	64,539	55,363	9,176	
＜事業活動外収支の部＞				
借入金利息補助金収入				
受取利息配当金収入	280	271	9	
会計単位間繰入金収入	5,600	5,600		
経理区分間繰入金収入	44,479	47,751	Δ3,272	
投資有価証券売却益				
有価証券 売却益				
雑収入(事業外)	5,457		5,457	
事業活動外収入計(4)	55,817	53,622	2,195	
借入金利息支出				
◎【会計単位間繰入支出】				
経理区分間繰入金支出	44,479	47,983	Δ3,504	
投資有価証券売却損				
有価証券売却損				
資産評価損				
雑損失	154	113	41	
事業活動外支出計(5)	44,633	48,096	Δ3,463	
事業活動外収支差額(6)	11,184	5,526	5,657	
経常収支差額(7)	75,722	60,889	14,833	
＜特別収支の部＞				
施設整備等補助金収入	1,710		1,710	
施設整備等寄附金収入	3,600		3,600	
固定資産売却益				
国庫補助積立金取崩額				
その他の特別利益	1,496	1,050	446	

事業活動収支決算内訳表

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位：千円)

勘定科目	当年度 決算額	前年度 決算額	増減額	備 考
特別収入計 (8)	6,806	1,050	5,756	
基本金組入額				
固定資産売却・処分損	1,062	106	955	
国庫補助積立金積立額	1,370		1,370	
その他の特別損失	1,649	1,058	592	
特別支出計 (9)	4,081	1,164	2,917	
特別収支差額 (10)	2,725	Δ114	2,839	
当期活動収支差額 (11)	78,447	60,775	17,672	
〈繰越活動収支差額の部〉				
当期末繰越活動収支差額	390,405	322,958	67,447	
基本金取崩額 (14)				
基本金組入額 (15)				
その他の積立金取崩額	19,000		19,000	
その他の積立金積立額	24,000	11,000	13,000	
次期繰越活動収支差額	385,405	311,958	73,447	

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：千円)

1 頁

借 方		貸 方	
勘定科目	残高(累計)	勘定科目	残高(累計)
【流動資産】	511,610	【流動負債】	185,486
(現金預金)	276,758	未払金	180,898
普通預金	269,758	預り金	1,990
定期預金	7,000	仮受金	2,598
未収金	229,813	【固定負債】	54,019
貯蔵品	4	長期運営資金借入金	1,500
立替金	287	退職給与引当金	52,519
前払金	2,471		
仮払金	2,277	【負債合計】	239,505
【固定資産】	552,202	【基本金】	165,998
(基本財産)	229,171	基本金	165,998
建物	193,999	〈1号2号基本金〉	132,903
土地	35,172	〈3号基本金〉	33,095
(その他の固定資産)	323,031	【国庫補助金特別積立金】	114,104
建物	8,113	国庫補助金等特別積立金	114,104
建物附属設備	3,660	【その他の積立金】	158,800
構築物	16,170	減価償却積立金	64,000
機械及び装置	7,276	人件費積立金	27,800
車輜運搬具	6,923	修繕積立金	26,600
器具及び備品	9,198	備品等購入積立金	14,400
土地	5,204	施設整備積立金	5,000
建設仮勘定	32,698	その他の積立金	21,000
権利	7,985		
投資有価証券	20,000	【次期繰越活動収支差額】	385,405
長期貸付金	1,500	次期繰越活動収支差額	385,405
人件費積立預金	27,800	(うち当期活動収支差額)	78,447
修繕積立預金	26,600		
備品積立預金	14,400	【純資産合計】	824,307
施設整備積立預金	24,000		
その他積立預金	21,000	【負債・純資産合計】	1,063,812
減価償却積立預金	64,000		
その他の固定資産	26,505		
〈退職共済預け金〉	26,505		
【資産合計】	1,063,812		

脚注： 未発生科目を出力しない

減価償却費の累計額 527,583,231円

資金収支決算内訳表 就労支援事業会計処理基準

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 千円)

勘定科目	予算額	決算額	差引額	備考
＜就労支援事業活動による収支＞				
就労支援事業収入	37,300	38,518	1,218	
就労支援事業収入計	37,300	38,518	1,218	
就労支援事業支出	34,530	34,709	179	
就労支援事業支出計	34,530	34,709	179	
就労支援事業資金収支差額	2,770	3,808	1,038	
＜福祉事業活動による収支＞				
自立支援費等収入	63,500	69,572	6,072	
経常経費補助金収入	0	15	15	
寄附金収入	300	300	0	
雑収入	200	6	△194	
受取利息配当金収入	10	12	2	
福祉事業収入計 (4)	64,010	69,905	5,895	
人件費支出/資金	43,434	43,511	77	
事務費支出	3,150	2,338	△812	
事業費支出	9,450	6,265	△3,185	
会計単位間繰入金支出	5,600	5,600	0	
福祉事業支出計 (5)	61,634	57,714	△3,920	
福祉事業活動資金収支差額	2,376	12,191	9,815	
＜施設整備等による収支＞				
施設整備等補助金収入	932	932	0	
施設整備等収入計 (7)	932	932	0	
固定資産取得支出	0	4,098	4,098	
施設整備等支出計 (8)	0	4,098	4,098	
施設整備等資金収支差額	932	△3,166	△4,098	
＜財務活動による収支＞				
財務収入計 (10)	0	0	0	
積立預金積立支出	500	500	0	
評価減等資金減少額等	0	10	10	
財務支出計 (11)	500	510	10	
財務活動資金収支差額	△500	△510	△10	
予備費 (13)	0	0	0	
当期資金収支差額合計	5,578	12,323	6,745	
前期末支払資金残高	19,546	19,546	0	
当期末支払資金残高	25,124	31,869	6,745	

事業活動収支決算内訳表 就労支援事業会計処理基準

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位: 千円)

勘定科目	当年度 決算額	前年度 決算額	増減額	備 考
<就労支援事業活動収支の部>				
就労支援事業収入	38,518	31,382	7,135	
就労支援事業活動収入計	38,518	31,382	7,135	
就労支援事業支出	35,294	26,782	8,512	
就労支援事業活動支出計	35,294	26,782	8,512	
就労支援事業活動収支差額	3,223	4,600	△1,376	
<福祉事業活動収支の部>				
自立支援費等収入	69,572	62,673	6,899	
補助事業等収入	0	1,360	△1,360	
経常経費補助金収入	15	1,394	△1,379	
寄附金収入	300	0	300	
雑収入	6	0	6	
国庫補助特別積立取崩	1,605	1,616	△11	
福祉事業活動収入計 (4)	71,498	67,042	4,456	
人件費支出/事業	43,511	42,883	628	
事務費支出	2,338	3,199	△861	
事業費支出	6,265	5,404	862	
減価償却費	3,920	3,536	384	
徴収不能額	10	0	10	
福祉事業活動支出計 (5)	56,044	55,021	1,023	
福祉事業活動収支差額	15,454	12,021	3,432	
<事業活動外収支の部>				
受取利息配当金収入	12	11	1	
事業活動外収入計 (7)	12	11	1	
会計単位間繰入金支出	5,600	5,600	0	
事業活動外支出計 (8)	5,600	5,600	0	
事業活動外収支差額 (9)	△5,588	△5,589	1	
経常収支差額 (10)	13,089	11,032	2,057	
<特別収支の部>				
施設整備等補助金収入	932	0	932	
特別収入計 (11)	932	0	932	
特別支出計 (12)	0	0	0	
特別収支差額 (13)	932	0	932	
当期活動収支差額 (14)	14,021	11,032	2,989	
<繰越活動収支差額の部>				
前期繰越活動収支差額	38,116	38,683	△568	
当期末繰越活動収支差額	52,136	49,716	2,421	
基本金取崩額 (17)	0	0	0	
基本金組入額 (18)	0	0	0	
その他の積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額	500	11,600	△11,100	
次期繰越活動収支差額	51,636	38,116	13,521	

貸借対照表 就労支援事業会計処理基準

平成25年 3月31日現在

(単位：千円)

借 方		貸 方	
勘定科目	残高(累計)	勘定科目	残高(累計)
【流動資産】	36,796	【流動負債】	3,622
(現金預金)	17,211	未 払 金	3,561
普 通 預 金	17,211	預 り 金	61
商 品・製 品	1,305		
未 収 金	18,230		
前 払 金	51	【負債合計】	3,622
【固定資産】	63,451		
(その他の固定資産)	63,451		
建 物	20,980	【国庫補助金特別積立金】	13,249
建物附属設備	4,723	国庫補助金等特別積立金	13,249
構 築 物	1,209		
車 輛 運搬具	1,992	【その他の積立金】	31,740
器具及び備品	2,808	人件費 積立金	7,000
人件費積立預金	7,000	修 繕 積立金	9,000
修繕 積立預金	9,000	備品購入積立金	7,000
備品購入積立預金	7,000	設備整備積立金	8,740
設備整備積立預金	8,740		
		【次期繰越活動収支差額】	51,636
【資産合計】	100,247	次期繰越活動収支差額	51,636
		(うち当期活動収支差額)	14,021
		【純資産合計】	96,625
		【負債・純資産合計】	100,247

脚注：減価償却費の累計額 16,665,600円