

# 資金収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

いぶき福祉会 (就労会計)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	4,400,000	4,406,466	-6,466	
		軽作業事業収入	2,600,000	2,683,655	-83,655	
		縫製事業収入	650,000	625,278	24,722	
		陶芸事業収入	250,000	220,856	29,144	
		リサイクル事業収	100,000	96,177	3,823	
		施設外事業収入	700,000	683,600	16,400	
		その他事業収入	100,000	96,900	3,100	
	就労支援事業活動収入計(1)	4,400,000	4,406,466	-6,466		
	支出	就労支援事業販売原価	4,023,000	4,045,337	-22,337	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	4,023,000	4,045,337	-22,337	
販売費及び一般管理費		377,000	354,575	22,425		
就労支援事業活動支出計(2)	4,400,000	4,399,912	88			
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	6,554	-6,554		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	117,965,000	118,762,173	-797,173	
		介護給付費収入	76,255,000	76,509,287	-254,287	
		訓練等給付費収入	38,450,000	38,923,268	-473,268	
		特定障害者特別給付費収入	100,000	112,786	-12,786	
		利用者負担金収入	3,160,000	3,216,832	-56,832	
		補助事業等収入	1,400,000	1,589,940	-189,940	
		その他の補助金収入	1,400,000	1,589,940	-189,940	
		利用料収入	476,000	455,635	20,365	
		利用料収入	476,000	455,635	20,365	
		送迎バス利用料収入	44,000	4,050	39,950	
		利用者送迎利用料	39,000	0	39,000	
		その他送迎利用料	5,000	4,050	950	
		寄附金収入	950,000	934,546	15,454	
	寄附金収入	950,000	934,546	15,454		
	雑収入	1,725,000	1,754,440	-29,440		
	雑収入	1,725,000	1,754,440	-29,440		
	受取利息配当金収入	83,000	84,760	-1,760		
	受取利息配当金収入	83,000	84,760	-1,760		
	経理区分間繰入金収入	25,450,000	25,450,000	0		
	経理区分間繰入金収入	25,450,000	25,450,000	0		
福祉事業活動収入計(4)	148,093,000	149,035,544	-942,544			
支出	人件費支出	78,812,000	78,649,925	162,075		
	役員報酬	240,000	240,000	0		
	職員俸給	38,320,000	38,319,600	400		
	職員諸手当	22,620,000	22,388,745	231,255		
	非常勤職員給与	7,847,000	7,829,895	17,105		
	退職共済掛金	539,000	536,400	2,600		
	法定福利費	9,246,000	9,335,285	-89,285		
	事務費支出	25,875,000	13,074,261	12,800,739		
	福利厚生費(A)	830,000	706,195	123,805		
	旅費交通費(A)	250,000	111,100	138,900		
	研修費(A)	150,000	72,000	78,000		
	消耗品費(A)	1,200,000	491,742	708,258		
	器具什器費(A)	960,000	307,625	652,375		
	印刷製本費	200,000	98,381	101,619		
	水道光熱費(A)	370,000	273,557	96,443		
	燃料費(A)	50,000	40,293	9,707		
	修繕費	6,811,000	1,064,772	5,746,228		
通信運搬費	495,000	419,582	75,418			
会議費	226,000	372,436	-146,436			
広報費	20,000	20,000	0			

# 資金収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

いぶき福祉会 (就労会計)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
福祉事業活動による収支	支出	業務委託費	8,760,000	5,868,014	2,891,986	
		手数料	340,000	249,899	90,101	
		損害保険料	1,470,000	1,250,030	219,970	
		賃借料 (△)	1,481,000	799,630	681,370	
		租税公課	262,000	116,600	145,400	
		諸会費	160,000	157,000	3,000	
		雑費 (△)	1,840,000	655,405	1,184,595	
		事業費支出	18,504,000	14,672,578	3,831,422	
		給食費	4,650,000	4,307,161	342,839	
		保健衛生費	1,108,000	785,110	322,890	
		教養娯楽費	3,500,000	1,794,280	1,705,720	
		日用品費	202,000	166,220	35,780	
		水道光熱費 (キ)	3,284,000	2,889,132	394,868	
		燃料費 (キ)	760,000	648,764	111,236	
		消耗品費 (キ)	1,514,000	838,060	675,940	
		器具什器費 (キ)	2,002,000	1,292,195	709,805	
		賃借料 (キ)	390,000	1,030,750	-640,750	
		指導訓練費	740,000	716,000	24,000	
		食材料費 (キ)	214,000	204,406	9,594	
		雑費 (キ)	140,000	500	139,500	
経理区分間繰入金支出	25,450,000	25,450,000	0			
経理区分間繰入金支出	25,450,000	25,450,000	0			
福祉事業活動支出計(5)	148,641,000	131,846,764	16,794,236			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-548,000	17,188,780	-17,736,780			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	500,000	500,000	0	
		施設整備補助金収入	500,000	500,000	0	
		施設整備等収入計(7)	500,000	500,000	0	
	支出	固定資産取得支出	45,313,000	45,501,150	-188,150	
		建物付属設備取得支出	1,657,000	216,750	1,440,250	
		土地取得支出	30,056,000	30,056,000	0	
		構築物取得支出	0	2,015,600	-2,015,600	
		器具及び備品取得支出	1,600,000	1,212,800	387,200	
	権利取得支出	12,000,000	12,000,000	0		
	施設整備等支出計(8)	45,313,000	45,501,150	-188,150		
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-44,813,000	-45,001,150	188,150			
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	
		その他の支出	700,000	583,680	116,320	
	支出	退職共済預け金支出	700,000	583,680	116,320	
		財務支出計(11)	700,000	583,680	116,320	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-700,000	-583,680	-116,320		
予備費(13)	2,495,000	0	2,495,000			
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-48,556,000	-28,389,496	-20,166,504			
前期末支払資金残高(15)	55,056,000	175,070,041	-120,014,041			
当期末支払資金残高(14)+(15)	6,500,000	146,680,545	-140,180,545			

# 事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

いぶき福祉会 (就労会計)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	4,406,466	4,517,999	-111,533
		軽作業事業収入	2,683,655	2,632,329	51,326
		縫製事業収入	625,278	670,519	-45,241
		陶芸事業収入	220,856	296,703	-75,847
		リサイクル事業収入	96,177	130,334	-34,157
		施設外事業収入	683,600	668,464	15,136
		その他事業収入	96,900	119,650	-22,750
	就労支援事業活動収入計(1)	4,406,466	4,517,999	-111,533	
	支出	就労支援事業販売原価	4,163,620	4,102,860	60,760
		期首製品(商品)たな御高	526,180	544,440	-18,260
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		4,062,200	4,084,600	-22,400	
期末製品(商品)たな御高		424,760	526,180	-101,420	
	販売費及び一般管理費	354,575	452,888	-98,313	
就労支援事業活動支出計(2)	4,518,195	4,555,748	-37,553		
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-111,729	-37,749	-73,980	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	118,762,173	106,113,585	12,648,588
		介護給付費収入	76,509,287	67,128,207	9,381,080
		訓練等給付費収入	38,923,268	35,948,764	2,974,504
		特定障害者特別給付費収入	112,786	0	112,786
		利用者負担金収入	3,216,832	3,036,614	180,218
		介護給付費負担金	2,253,131	1,978,770	274,361
		訓練給付費負担金	963,701	1,057,844	-94,143
		補助事業等収入	1,589,940	7,804,489	-6,214,549
		その他の補助金収入	1,589,940	7,804,489	-6,214,549
		処遇改善交付金	0	2,413,937	-2,413,937
		事業運営安定化事業補助金	1,589,940	1,090,552	499,388
		通所サービス等利用促進事業補助金	0	3,000,000	-3,000,000
		その他補助事業収入	0	1,300,000	-1,300,000
		利用料収入	455,635	0	455,635
		利用料収入	455,635	0	455,635
		家賃	38,067	0	38,067
		食費	260,977	0	260,977
		光熱費	104,393	0	104,393
		日用品費	52,198	0	52,198
		送迎バス利用料収入	4,050	168,460	-164,410
	利用者送迎利用料	0	163,460	-163,460	
	その他送迎利用料	4,050	5,000	-950	
	寄附金収入	934,546	203,150	731,396	
	寄附金収入	934,546	203,150	731,396	
	雑収入	1,754,440	1,745,365	9,075	
	雑収入	1,754,440	1,745,365	9,075	
	職員等昼食費収入	1,204,390	1,212,950	-8,560	
	振込手数料収入	65,415	64,575	840	
	その他の雑収入	484,635	467,840	16,795	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,359,920	7,892,420	467,500	
	福祉事業活動収入計(4)	131,860,704	123,927,469	7,933,235	
	支出	人件費支出	78,649,925	76,202,196	2,447,729
		役員報酬	240,000	240,000	0
職員俸給		38,319,600	37,926,950	392,650	
職員諸手当		22,388,745	21,644,721	744,024	
通勤手当		1,512,600	1,504,018	8,582	
超過勤務手当		667,410	460,108	207,302	
主任手当		120,000	120,000	0	
調整手当		3,327,960	3,294,695	33,265	

# 事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

いぶき福祉会 (就労会計)

		勘 定 科 目	本年度決算	前年度決算	増減		
		扶養手当	942,500	906,000	36,500		
		住宅手当	67,500	90,000	-22,500		
		送迎手当	228,000	230,000	-2,000		
		処遇改善手当	1,813,782	1,326,386	487,396		
		期末勤勉手当	13,708,993	13,713,514	-4,521		
		非常勤職員給与	7,829,895	7,063,001	766,894		
		非常勤職員給与	6,966,054	6,375,821	590,233		
		特別報奨金	671,841	495,180	176,661		
		嘱託医報酬	192,000	192,000	0		
		退職共済掛金	536,400	536,400	0		
		法定福利費	9,335,285	8,791,124	544,161		
		社会保険	8,538,413	8,082,731	455,682		
		労働保険	796,872	708,393	88,479		
		事務費支出	13,074,261	12,978,632	95,629		
福祉事業活動の部	支出	福利厚生費 (A)	706,195	725,695	-19,500		
		旅費交通費 (A)	111,100	112,010	-910		
		研修費 (A)	72,000	53,500	18,500		
		消耗品費 (A)	491,742	402,968	88,774		
		器具什器費 (A)	307,625	84,000	223,625		
		印刷製本費	98,381	102,148	-3,767		
		水道光熱費 (A)	273,557	274,099	-542		
		電気代 (A)	207,308	204,255	3,053		
		水道代 (A)	66,249	69,844	-3,595		
		燃料費 (A)	40,293	26,182	14,111		
		修繕費	1,064,772	1,730,696	-665,924		
		通信運搬費	419,582	375,800	43,782		
		電話代	262,220	239,410	22,810		
		その他の通信運搬費	157,362	136,390	20,972		
		会議費	372,436	266,000	106,436		
		広報費	20,000	20,000	0		
		業務委託費	5,868,014	5,564,870	303,144		
		バス運転業務委託費	4,520,957	4,223,949	297,008		
		その他の業務委託費	1,347,057	1,340,921	6,136		
		手数料	249,899	110,484	139,415		
		損害保険料	1,250,030	1,302,550	-52,520		
		賃借料 (A)	799,630	790,480	9,150		
		租税公課	116,600	358,400	-241,800		
		諸会費	157,000	157,000	0		
		雑費 (A)	655,405	521,750	133,655		
				事業費支出	14,672,578	11,816,571	2,856,007
				給食費	4,307,161	4,216,812	90,349
				保健衛生費	785,110	789,636	-4,526
				健康診断費	711,760	610,820	100,940
				その他の保険衛生費	73,350	178,816	-105,466
				教養娯楽費	1,794,280	1,863,603	-69,323
				日用品費	166,220	0	166,220
				水道光熱費 (キ)	2,889,132	2,814,623	74,509
				電気代 (キ)	1,912,136	1,843,788	68,348
				水道代 (キ)	600,460	628,620	-28,160
		ガス代 (キ)	376,536	342,215	34,321		
		燃料費 (キ)	648,764	392,679	256,085		
		消耗品費 (キ)	838,060	535,718	302,342		
		器具什器費 (キ)	1,292,195	0	1,292,195		
		賃借料 (キ)	1,030,750	147,000	883,750		

# 事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

いぶき福祉会 (就労会計)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
福祉事業活動の部	支出	指導訓練費	716,000	1,056,000	-340,000
		食材料費(キ)	204,406	0	204,406
		雑費(キ)	500	500	0
		減価償却費	10,025,069	9,567,965	457,104
		減価償却費	10,025,069	9,567,965	457,104
		引当金繰入	786,328	722,433	63,895
		退職給与引当金繰入	786,328	722,433	63,895
		福祉事業活動支出計(5)	117,208,161	111,287,797	5,920,364
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		14,652,543	12,639,672	2,012,871	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	84,760	286,443	-201,683
		受取利息配当金収入	84,760	286,443	-201,683
		経理区分間繰入金収入	25,450,000	350,000	25,100,000
		経理区分間繰入金収入	25,450,000	350,000	25,100,000
		事業外雑収入	0	24,960	-24,960
		事業外雑収入	0	24,960	-24,960
		事業活動外収入計(7)	25,534,760	661,403	24,873,357
	支出	経理区分間繰入金支出	25,450,000	350,000	25,100,000
		経理区分間繰入金支出	25,450,000	350,000	25,100,000
		事業活動外支出計(8)	25,450,000	350,000	25,100,000
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		84,760	311,403	-226,643	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		14,625,574	12,913,326	1,712,248	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	500,000	0	500,000
		施設整備補助金収入	500,000	0	500,000
		施設整備等寄附金収入	0	3,550,000	-3,550,000
		施設整備等寄附金収入	0	3,550,000	-3,550,000
		固定資産売却益(売却収入)	0	1,005,000	-1,005,000
		車輛運搬具売却益(売却収入)	0	1,005,000	-1,005,000
		特別収入計(11)	500,000	4,555,000	-4,055,000
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	130,937	-130,937
		車輛運搬具売却損・処分損(売却原価)	0	95,867	-95,867
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	0	35,070	-35,070
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,550,000	-3,550,000
		特別支出計(12)	0	3,680,937	-3,680,937
		特別収支差額(13)=(11)-(12)	500,000	874,063	-374,063
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		15,125,574	13,787,389	1,338,185	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(15)	175,970,524	162,183,135	13,787,389	
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	191,096,098	175,970,524	15,125,574	
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	191,096,098	175,970,524	15,125,574	

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日 現在

いぶき福祉会（就労会計）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
<b>1 流動資産</b>	151,207,249	179,395,084	-28,187,835	<b>1 流動負債</b>	4,016,741	3,696,797	319,944
現金	100,000	100,000	0	未払金	3,307,033	3,164,316	142,717
預金	128,050,085	154,437,269	-26,387,184	預り金	709,708	532,481	177,227
本部預金	6,069,752	6,053,037	16,715	健康保険	270,747	200,964	69,783
運営預金	83,966,215	91,542,554	-7,576,339	厚生年金	431,717	331,517	100,200
就労預金	6,185,946	6,227,678	-41,732	雇用保険	384	0	384
定期預金	25,614,000	50,614,000	-25,000,000	所得税	-4,000	0	-4,000
CH預金	4,450,294	0	4,450,294	住民税	0	0	0
ショート預金	1,763,878	0	1,763,878	退職共済金	10,860	0	10,860
売掛金	413,738	411,957	1,781	前受金	0	0	0
軽作業事業	226,968	293,973	-67,005	仮受金	0	0	0
縫製事業	42,200	30,664	11,536	<b>2 固定負債</b>	8,317,078	7,530,750	786,328
陶芸事業	15,150	11,960	3,190	退職給与引当金	8,317,078	7,530,750	786,328
リサイクル事業	4,420	4,960	-540	<b>負債の部合計</b>	12,333,819	11,227,547	1,106,272
施設外事業	125,000	70,400	54,600	<b>純資産の部</b>			
√商品・製品	424,760	526,180	-101,420	1 基本金	36,179,788	36,179,788	0
縫製事業	173,410	200,760	-27,350	1号基本金	26,992,220	26,992,220	0
陶芸事業	251,350	325,420	-74,070	3号基本金	9,187,568	9,187,568	0
√仕掛品	24,900	33,320	-8,420	2 国庫補助金等特別積立金	140,853,545	149,213,465	-8,359,920
縫製事業	9,840	10,340	-500	国庫補助金等特別積立金	140,853,545	149,213,465	-8,359,920
陶芸事業	15,060	22,980	-7,920	移行時特別積立金	41,534,000	41,534,000	0
√原材料	60,303	68,746	-8,443	人件費積立金	21,066,000	21,066,000	0
軽作業事業	15,245	20,571	-5,326	修繕積立金	10,402,000	10,402,000	0
縫製事業	35,637	36,968	-1,331	備品等購入積立金	10,066,000	10,066,000	0
陶芸事業	9,421	11,207	-1,786	その他の積立金	8,000,000	8,000,000	0
未収金	22,107,131	23,687,512	-1,580,381	修繕積立金	6,000,000	6,000,000	0
仮払金	26,332	130,100	-103,768	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
<b>2 固定資産</b>	278,790,001	242,730,240	36,059,761	4 次期繰越活動収支差額	191,096,098	175,970,524	15,125,574
(1)基本財産	201,438,883	179,462,320	21,976,563	次期繰越活動収支差額	191,096,098	175,970,524	15,125,574
建物	162,195,315	170,274,752	-8,079,437	(うち当期活動収支差額)	15,125,574	13,787,389	1,338,185
土地	30,056,000	0	30,056,000	<b>純資産の部合計</b>	417,663,431	410,897,777	6,765,654
基本財産特定預金	9,187,568	9,187,568	0				
(2)その他の固定資産	77,351,118	63,267,920	14,083,198				
建物付属設備	214,493	0	214,493				

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日 現在

いぶき福祉会 (就労会計)

	資産の部			純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
構 築 物	1,995,970	0	1,995,970				
機械及び装置	1	1	0				
車 輛 運 搬 具	3,771,690	4,758,945	-987,255				
器具及び備品	2,721,724	2,445,414	276,310				
権 利	12,152,880	152,880	12,000,000				
繰越特定預金	8,000,000	8,000,000	0				
移行時特別積立預金	41,534,000	41,534,000	0				
人件費積立預金	21,066,000	21,066,000	0				
修繕積立預金	10,402,000	10,402,000	0				
備品等購入積立預金	10,066,000	10,066,000	0				
退職共済預け金	6,960,360	6,376,680	583,680				
資産の部合計	429,997,250	422,125,324	7,871,926	負債及び純資産の部合計	429,997,250	422,125,324	7,871,926

《注記》

1 重要な会計方針

(1) 棚卸思案の評価方法 最終仕入原価法

(2) 退職給与引当金の計上基準 職員の退職金の支給に備えるため、大阪民間社会福祉従事者より計算した退職給与引当金を計上している

脚注

1 減価償却費の累計額 179,151,349 円