

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

就労支援会計事業

P-1

勘定科目	予算	決算	差異	備考
就労支援事業収入	0	9,491,856	-9,491,856	
収入	0	9,491,856	-9,491,856	
就労支援事業収入計(1)	0	9,494,769	-9,494,769	
支出				
就労支援事業支出計(2)	0	9,494,769	-9,494,769	
収入	0	-2,913	2,913	
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	40,268,224	1,469,755	
収入	41,737,979	260,000	-260,000	
自立支援費等収入	0	1,683,885	-483,885	
寄附金収入	1,200,000	3,001	-3,001	
雑収入	0	42,215,110	722,869	
福祉事業収入計(4)	42,937,979	22,134,492	-2,731,462	
支出	19,403,030	6,000,372	-3,067,232	
人件費支出	2,933,140	2,986,415	-1,666,415	
事務費支出	1,320,000	3,001	-3,001	
事業費支出	0	31,124,280	-7,468,110	
経理区分間繰入金支出	23,656,170	11,090,830	8,190,979	
福祉事業支出計(5)	19,231,809	920,000	-920,000	
収入	0	920,000	-920,000	
施設整備等収入計(7)	0	2,485,315	-2,485,315	
支出	0	2,485,315	1,565,315	
施設整備等支出計(8)	0	-1,565,315	-2,485,315	
収入	0	0	0	
財務収入計(10)	0	0	0	
支出	133,488	264,192	-130,704	
積立預金積立支出	133,488	0	133,488	
その他の支出	0	264,192	-264,192	
収入	133,488	-264,192	130,704	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-133,488	0	-130,704	
支出	0	9,258,410	9,889,911	
予備費(13)	0	9,258,410	9,889,911	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	19,148,321	21,369,723	-2,221,402	
前期末支払資金残高(15)	0	12,111,313	-12,111,313	
当期末支払資金残高(14)+(15)	19,148,321	21,369,723	-2,221,402	

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

社福会計事業

P-1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	自立支援費等収入	12,870,331	20,874,451	-8,004,120	
	利用料収入	4,200,000	4,265,863	-65,863	
	運営費収入	98,740,620	111,904,860	-13,164,240	
	私的契約利用料収入	505,600	771,700	-266,100	
	経常経費補助金収入	44,547,400	47,292,115	-2,744,715	
	寄附金収入	0	340,000	-340,000	
	雑収入	5,291,151	7,170,520	-1,879,369	
	受取利息配当金収入	0	198,380	-198,380	
	経理区分間繰入金収入	0	1,205,921	-1,205,921	
	経常収入計(1)	166,155,102	194,023,810	-27,868,708	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	経常収入計(1)	166,155,102	194,023,810	-27,868,708	
	人件費支出	119,943,750	118,958,944	984,806	
	事務費支出	17,260,307	23,682,332	-6,422,025	
	事業費支出	22,042,927	21,121,506	921,421	
	経理区分間繰入金支出	0	1,202,920	-1,202,920	
	経常支出計(2)	159,246,984	164,965,702	-5,718,718	
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,908,118	29,058,108	-22,149,990	
	施設整備等補助金収入	0	9,969,195	-9,969,195	
	施設整備等収入計(4)	0	9,969,195	-9,969,195	
	固定資産取得支出	0	14,624,669	-14,624,669	
施設整備等支出計(5)	0	14,624,669	-14,624,669		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-4,655,474	4,655,474		
財務活動による収支	財務収入計(7)	0	0	0	
	積立預金積立支出	1,392,648	18,000,000	-16,607,352	
	その他の支出	0	1,137,408	-1,137,408	
	財務支出計(8)	1,392,648	19,137,408	-17,744,760	
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,392,648	-19,137,408	17,744,760	
予備費(10)	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,515,470	5,265,226	250,244		
前期未支払資金残高(12)	0	29,524,400	-29,524,400		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,515,470	34,789,626	-29,274,156		

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

就労支援会計事業

P-1

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
就労支援事業収入		9,491,856	6,635,897	2,855,959
収入	就労支援事業活動収入計(1)	9,491,856	6,635,897	2,855,959
	就労支援事業販売原価	9,491,769	6,266,822	3,224,947
	販売費及び一般管理費	0	12,800	-12,800
支出				
就労支援事業活動支出計(2)		9,491,769	6,279,622	3,212,147
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		87	356,275	-356,188
収入	自立支援費等収入	40,268,224	30,635,369	9,632,855
	寄附金収入	260,000	30,000	230,000
	雑収入	1,683,885	1,132,700	551,185
	国庫補助金等特別積立金取崩額	403,032	44,736	358,296
	福祉事業活動収入計(4)	42,615,141	31,842,805	10,772,336
支出	人件費支出	22,134,492	15,612,694	6,521,798
	事務費支出	6,000,372	6,481,748	-481,376
	事業費支出	2,986,415	1,320,827	1,665,588
	減価償却費	2,064,016	1,780,940	283,076
	引当金繰入	185,624	150,600	35,024
	福祉事業活動支出計(5)	33,370,919	25,346,809	8,024,110
収入	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	9,244,222	6,495,996	2,748,226
	受取利息配当金収入	3,001	2,407	594
事業活動外収入計(7)		3,001	2,407	594
支出	経理区分間繰入金支出	3,001	2,407	594
事業活動外収支の部				
収入	事業活動外支出計(8)	3,001	2,407	594
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	9,244,309	6,852,271	2,392,038
	施設整備等補助金収入	920,000	5,000,000	-4,080,000
	固定資産売却益	81,201	0	81,201
特別収入支の部	特別収入計(11)	1,001,201	5,000,000	-3,998,799
収入	国庫補助金等特別積立金積立額	920,000	5,000,000	-4,080,000
支出	特別支出計(12)	920,000	5,000,000	-4,080,000
特別収支の部	特別収支差額(13)=(11)-(12)	81,201	0	81,201
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		9,325,510	6,852,271	2,473,239
前期繰越活動収支差額(15)		24,321,115	24,313,119	7,996
当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		33,646,625	31,165,390	2,481,235
繰越活動収支差額の部	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(19)	0	0	0
	その他の積立金積立額(20)	0	6,844,275	-6,844,275
繰越活動収支差額の部	次期繰越活動収支差額	33,646,625	24,321,115	9,325,510
	(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)			

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

社福会計事業

P-1

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収入の部	自立支援費等収入	20,874,451	10,667,184	10,207,267
	利用料収入	4,265,863	2,451,600	1,814,263
	運営費収入	111,904,860	112,403,620	-498,760
	私的契約利用料収入	771,700	479,200	292,500
	経常経費補助金収入	47,292,115	51,070,135	-3,778,020
	寄附金収入	340,000	0	340,000
	雑収入	7,170,520	6,637,594	532,926
	引当金戻入	0	9,080	-9,080
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,753,430	5,670,584	82,846
	事業活動収入計 (1)	198,372,939	189,338,997	8,933,942
事業活動支出の部	人件費支出	118,958,944	110,763,372	8,195,572
	事務費支出	23,682,332	26,854,518	-3,172,186
	事業費支出	21,121,506	20,690,810	430,696
	減価償却費	11,238,677	10,844,838	393,839
	引当金繰入	1,424,910	1,085,101	339,809
	事業活動支出計 (2)	176,426,369	170,238,639	6,187,730
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	21,946,570	19,150,358	2,796,212
	受取利息配当金収入	198,380	172,505	25,875
	経理区分間繰入金収入	1,205,921	3,889,758	-2,683,837
	事業活動外収入計 (4)	1,404,301	4,062,263	-2,657,962
経理区分間繰入金支出	1,202,920	3,887,351	-2,684,431	
雑損失	0	170,510	-170,510	
事業活動外支出計 (5)	1,202,920	4,057,861	-2,854,941	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	201,381	4,402	196,979	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	22,147,951	19,154,760	2,993,191	
施設整備等補助金収入	9,969,195	0	9,969,195	
特別収入計 (8)	9,969,195	0	9,969,195	
固定資産売却損・処分損	81,201	0	81,201	
国庫補助金等特別積立金積立額	9,969,195	0	9,969,195	
特別支出計 (9)	10,050,396	0	10,050,396	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	-81,201	0	-81,201	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	22,066,750	19,154,760	2,911,990	
前期繰越活動収支差額 (12)	80,402,688	77,247,928	3,154,760	
当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	102,469,438	96,402,688	6,066,750	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
基本金組入額 (15)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (16)	0	9,000,000	-9,000,000	
その他の積立金積立額 (17)	18,000,000	25,000,000	-7,000,000	
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	84,469,438	80,402,688	4,066,750	

貸借対照表

就労支援会計事業

平成 25年 3月 31日現在

P-1

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	23,019,965	19,493,944	3,526,021	流動負債	1,464,467	7,199,856	-5,735,389
現金預金	12,582,857	8,352,563	4,230,294	未払金	1,082,355	6,934,360	-5,852,005
商品・製品	185,775	182,775	3,000	預り金	382,112	265,496	116,616
未収金	10,233,168	10,928,663	-695,495				
立替金	18,165	0	18,165				
仮払金	0	29,943	-29,943				
固定資産	26,484,436	25,652,785	831,651	固定負債	1,016,191	765,608	250,583
その他の固定資産	26,484,436	25,652,785	831,651	退職給与引当金	1,016,191	765,608	250,583
建物附属設備	12,023,673	12,968,986	-945,313	負債の部合計	2,480,658	7,965,464	-5,484,806
構築物	1,584,571	497,720	1,086,851	純 資 産 の 部			
機械及び装置	978,399	1,061,172	-82,773	国庫補助金等特別積立金	5,680,499	5,163,531	516,968
車輛運搬具	1,204,835	2	1,204,833	その他の積立金	7,696,619	7,696,619	0
器具及び備品	1,440,862	2,020,871	-580,009	工賃変動積立金	1,196,619	1,196,619	0
権利	92,100	92,100	0	設備整備等積立金	6,500,000	6,500,000	0
ソフトウェア	240,433	502,723	-262,290	次期繰越活動収支差額	33,646,625	24,321,115	9,325,510
退職共済預け金	1,222,944	812,592	410,352	次期繰越活動収支差額	33,646,625	24,321,115	9,325,510
工賃変動積立預金	1,196,619	1,196,619	0	(うち当期活動収支差額)	9,325,510	6,852,271	2,473,239
設備整備等積立預金	6,500,000	6,500,000	0	純資産の部合計	47,023,743	37,181,265	9,842,478
資産の部合計	49,504,401	45,146,729	4,357,672	負債及び純資産の部合計	49,504,401	45,146,729	4,357,672

脚注) 減価償却累計額 10,831,100円

〔注記〕

- 1, 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却方法を採用している。
 - (2) 引当金の計上基準について
退職給与引当金 (財)大阪民間社会福祉従事者共済会との契約に基づき、当期末退職金要支給額の100%を計上している。
 - (3) 消費税に関する処理について
消費税の会計処理については、税込み方式によっている。
- 2, 担保に提供されている資産の種類及び金額 無し
- 3, 担保している債務の種類及び金額 無し
- 4, 基本財産の増減額及びその残高は、別途固定資産増減明細表のとおりである。

貸借対照表

社福会計事業

平成 25年 3月 31日現在

P-1

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
流動資産	55,068,827	52,208,525	2,860,302	流動負債	20,279,201	22,684,125	-2,404,924
現金預金	18,857,550	23,762,232	-4,904,682	未払金	18,580,590	21,085,922	-2,505,332
未収金	36,171,132	28,368,278	7,802,854	預り金	1,698,611	1,598,203	100,408
立替金	40,145	20,440	19,705				
前払金	0	57,575	-57,575				
固定資産	239,275,895	216,898,655	22,377,240	固定負債	6,480,292	5,120,341	1,359,951
基本財産	76,444,106	79,914,151	-3,470,045	退職給与引当金	6,480,292	5,120,341	1,359,951
建物	66,444,106	69,914,151	-3,470,045	負債の部合計	26,759,493	27,804,466	-1,044,973
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	162,831,789	136,984,504	25,847,285	純 資 産 の 部			
建物附属設備	41,937,856	31,943,663	9,994,193	基本金	11,942,500	11,942,500	0
構築物	3,315,161	3,823,006	-507,845	基本金	11,942,500	11,942,500	0
機械及び装置	1,446,145	1,618,286	-172,141	国庫補助金等特別積立金	87,173,291	82,957,526	4,215,765
車輛運搬具	3,352,890	5,739,810	-2,386,920	その他の積立金	84,000,000	66,000,000	18,000,000
器具及び備品	5,337,601	5,485,401	-147,800	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
土地	15,660,000	15,660,000	0	保育所施設・設備整備積立金	81,000,000	63,000,000	18,000,000
権利	558,600	283,800	274,800	次期繰越活動収支差額	84,469,438	80,402,688	4,066,750
ソフトウェア	462,792	661,042	-198,250	次期繰越活動収支差額	84,469,438	80,402,688	4,066,750
投資有価証券	10,000	10,000	0	(うち当期活動収支差額)	22,066,750	19,154,760	2,911,990
退職共済預け金	6,750,744	5,759,496	991,248				
保育所繰越積立預金	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部合計	267,585,229	241,302,714	26,282,515
保育所施設・設備整備積立預金	81,000,000	63,000,000	18,000,000	負債及び純資産の部合計	294,344,722	269,107,180	25,237,542
資産の部合計	294,344,722	269,107,180	25,237,542				

〔脚注〕 減価償却累計額 58,087,638円

〔注記〕

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却方法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準について
退職給与引当金 (財)大阪民間社会福祉従事者共済会との契約に基づき、当期末退職金要支給額の100%を計上している。
- (3) 消費税に関する処理について
消費税の会計処理については、税込み方式によっている。

2. 担保に提供されている資産の種類及び金額 無し
3. 担保している債務の種類及び金額 無し
4. 基本財産の増減額及びその残高は、別途固定資産増減明細表のとおりである。