

社会福祉法人 和泉幸生会

平成24年度 決算報告書

自 平成24年4月 1日

至 平成25年3月31日

1. 就労支援会計

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動収支計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 財産目録

2. 社会福祉会計

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動収支計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 財産目録

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
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	0	9,491,856	-9,491,856
		就労支援事業収入計(1)	0	9,491,856	-9,491,856
	支出	就労支援事業販売原価	0	9,494,769	-9,494,769
		就労支援事業支出計(2)	0	9,494,769	-9,494,769
		就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	-2,913	2,913
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	41,737,979	40,268,224	1,469,755
		寄附金収入	0	260,000	-260,000
		雑収入	1,200,000	1,683,885	-483,885
		受取利息配当金収入	0	3,001	-3,001
		福祉事業収入計(4)	42,937,979	42,215,110	722,869
	支出	人件費支出	19,403,030	22,134,492	-2,731,462
		事務費支出	2,933,140	6,000,372	-3,067,232
		事業費支出	1,320,000	2,986,415	-1,666,415
		経理区分間繰入金支出	0	3,001	-3,001
		福祉事業支出計(5)	23,656,170	31,124,280	-7,468,110
	福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	19,281,809	11,090,830	8,190,979	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	920,000	-920,000
		施設整備等収入計(7)	0	920,000	-920,000
	支出	固定資産取得支出	0	2,485,315	-2,485,315
		施設整備等支出計(8)	0	2,485,315	-2,485,315
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-1,565,315	1,565,315	
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0
		積立預金積立支出	133,488	0	133,488
	支出	その他の支出	0	264,192	-264,192
		財務支出計(11)	133,488	264,192	-130,704
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-133,488	-264,192	130,704
	予備費(13)	0			
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	19,148,321	9,258,410	9,889,911	
	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	

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	
就労支援事業活動収支の部	収入	就労支援事業収入	9,491,856	6,635,897	2,855,959
		就労支援事業活動収入計(1)	9,491,856	6,635,897	2,855,959
	支出	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
		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	
福祉事業活動収支の部	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	
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	9,244,222	6,495,996	2,748,226	
事業活動外収支の部	収入	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
		事業活動外支出計(8)	3,001	2,407	594
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
	經常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	9,244,309	6,852,271	2,392,038	
特別収支の部	収入	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
		特別収入計(11)	1,001,201	5,000,000	-3,998,799
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	920,000	5,000,000	-4,080,000
		特別支出計(12)	920,000	5,000,000	-4,080,000
	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	
繰越活動収支差額の部		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
		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
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	33,646,625	24,321,115	9,325,510	

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				
機械及び装置	978,399	1,061,172	-82,773	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1,204,835	2	1,204,833	国庫補助金等特別積立金	5,680,499	5,163,531	516,968
器具及び備品	1,440,862	2,020,871	-580,009	その他の積立金	7,696,619	7,696,619	0
権利	92,100	92,100	0	工賃変動積立金	1,196,619	1,196,619	0
ソフトウェア	240,433	502,723	-262,290	設備整備等積立金	6,500,000	6,500,000	0
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	次期繰越活動収支差額	33,646,625	24,321,115	9,325,510
設備整備等積立預金	6,500,000	6,500,000	0	(うち当期活動収支差額)	9,325,510	6,852,271	2,473,239
資産の部合計	49,504,401	45,146,729	4,357,672	純資産の部合計	47,023,743	37,181,265	9,842,478
				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。

資産・負債の内訳		金額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
〈ショップともに〉		
普通預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0740230	10,182,857
定期預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0483638	2,400,000
	法人合計	12,582,857
現金預金合計		12,582,857
未収金		
〈ショップともに〉	別紙明細参照	10,233,168
貯蔵品(棚卸し)		185,775
立替金		18,165
流動資産合計		23,019,965

資産・負債の内訳		金額
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		0
基本財産特定預金		
基本財産 合計		0
(2) その他の固定資産		
建物付属設備	固定資産台帳参照	12,023,673
構築物	固定資産台帳参照	1,584,571
機械及び装置	固定資産台帳参照	978,399
車輛運搬具	固定資産台帳参照	1,204,835
器具及び備品	固定資産台帳参照	1,440,862
ソフトウェア	固定資産台帳参照	240,433
権利	テナント敷金	92,100
工賃平均積立預金	大阪信用金庫 信太山支店/1153549	1,196,619
設備整備等積立預金	大阪信用金庫 信太山支店/	6,500,000
その他の固定資産	民間退職共済預け金	1,222,944
その他の固定資産 合計		26,484,436
固定資産合計		26,484,436
資産合計		49,504,401

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
短期運営資金借入金(本部)		0	0
未払金			
<ショップともに>	別紙明細参照	1,082,355	1,082,355
預り金			
<ショップともに>	別紙明細参照	382,112	382,112
流動負債 合計			1,464,467
2. 固定負債			
設備資金借入金			0
退職給与引当金			
<ショップともに>		1,016,191	1,016,191
固定負債合計			1,016,191
負債合計			2,480,658
差引純資産合計			47,023,743

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	収入	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	
支出	支出	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		
施設整備等による収支	収入	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	
	支出	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	収入	財務収入計 (7)	0	0	0	
		支出	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		
前期末支払資金残高 (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

社福会計事業

P-1

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収支の部	収入			
	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	189,388,997	8,983,942	
支出	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	
事業活動外収支の部	収入			
	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
	支出			
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	
特別収支の部	収入			
	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
	支出			
	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	
繰越活動収支差額の部	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

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 (うち当期活動収支差額)	84,469,438 22,066,750	80,402,688 19,154,760	4,066,750 2,911,990
投資有価証券	10,000	10,000	0				
退職共済預け金	6,750,744	5,759,496	991,248	純資産の部合計	267,585,229	241,302,714	26,282,515
保育所繰越積立預金	3,000,000	3,000,000	0	負債及び純資産の部合計	294,344,722	269,107,180	25,237,542
保育所施設・設備整備積立預金	81,000,000	63,000,000	18,000,000				
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。

資産・負債の内訳			金額
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
<本部>			
現金	現金手元有高		0
普通預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0363711	1,315,570	
<幸保育園>			
現金	現金手元有高		0
普通預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0369903	14,661,824	
定期預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0470297他		0
<支援センター>			
現金	現金手元有高		0
普通預金	大阪信用金庫 信太支店 No.	47,597	
<グループホームともに>			
現金	現金手元有高		520
普通預金	大阪信用金庫 信太支店 No.0727147	2,832,039	
	法人合計	18,857,550	
現金預金合計			18,857,550
未収金			
<本部>	別紙明細参照	3,723,782	
<幸保育園>	別紙明細参照	9,708,648	
<支援センター>	別紙明細参照	4,905,921	
<グループホームともに>	別紙明細参照	17,832,781	36,171,132
立替金			
<幸保育園>	別紙明細参照	1,960	40,145
<グループホームともに>	別紙明細参照	38,185	
流動資産合計			55,068,827

資産・負債の内訳			金額
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	固定資産台帳参照	66,444,106	66,444,106
基本財産特定預金		10,000,000	10,000,000
基本財産 合計			76,444,106
(2) その他の固定資産			
建物付属設備	固定資産台帳参照		41,937,856
構築物	固定資産台帳参照		3,315,161
機械及び装置	固定資産台帳参照		1,446,145
車輛運搬具	固定資産台帳参照		3,352,890
器具及び備品	固定資産台帳参照		5,337,601

土地			15,660,000
ソフトウェア	固定資産台帳参照		462,792
権利	(グループホーム敷金)		558,600
投資有価証券	出資金		10,000
保育所繰越積立預金			
<幸保育園>	大阪信用金庫/ 信太支店/0366735	3,000,000	3,000,000
その他の固定資産			
<幸保育園>	民間退職共済預け金	6,750,744	6,750,744
保育所施設・設備整備積立預金			
<幸保育園>	大阪信用金庫/ 信太支店/1153832	81,000,000	81,000,000
その他の固定資産 合計			162,831,789
固定資産合計			239,275,895
資産合計			294,344,722
II. 負債の部			
1. 流動負債			
短期運営資金借入金(支援センター)			0
未払金			
<本部>	別紙明細参照	0	
<幸保育園>	別紙明細参照	5,642,674	
<支援センター>	別紙明細参照	4,953,518	
<グループホームともに>	別紙明細参照	7,984,398	18,580,590
預り金			
<本部>	別紙明細参照	0	
<幸保育園>	別紙明細参照	1,698,611	
<支援センター>	別紙明細参照	0	
<グループホームともに>	別紙明細参照	0	1,698,611
流動負債 合計			20,279,201
2. 固定負債			
退職給与引当金			
<幸保育園>		6,480,292	6,480,292
固定負債合計			6,480,292
負債合計			26,759,493
差引純資産合計			267,585,229