

# 社会福祉法人 常磐福社会 資金収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
経常活動による収支	収入	介護保険収入	434,620,000	432,683,542	1,936,458	
		利用料収入	73,060,000	69,724,167	3,335,833	
		自立支援費等収入	255,800,000	253,498,649	2,301,351	
		受託収入	710,000	684,600	25,400	
		寄付金収入	200,000	83,000	117,000	
		雑収入	7,171,000	6,578,113	592,887	
		受取利息配当金収入	125,000	76,538	48,462	
		会計単位間繰入金収入	2,600,000	2,600,000	0	
		経理区分間繰入金収入	39,610,000	39,704,995	△ 94,995	
	経常収入計(1)	813,896,000	805,633,604	8,262,396		
	支出	人件費支出	530,852,000	529,272,248	1,579,752	
		事務費支出	70,345,000	63,292,346	7,052,654	
		事業費支出	116,981,000	115,438,417	1,542,583	
		借入金利息支出	3,380,000	3,377,262	2,738	
経理区分間繰入金支出		39,610,000	39,704,995	△ 94,995		
経常支出計(2)	761,168,000	751,085,268	10,082,732			
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		52,728,000	54,548,336	△ 1,820,336		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,200,000	1,042,125	157,875	
		施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,042,125	157,875	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,200,000	△ 1,042,125	△ 157,875		
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	0	0	
		積立預金取崩収入	0	0	0	
		その他収入	0	0	0	
		財務収入計(7)	0	0	0	
	支出	借入金元金償還金支出	18,340,000	18,336,000	4,000	
		積立預金積立支出	15,000,000	15,000,000	0	
		退職共済預け金支出	5,950,000	5,869,760	80,240	
		徴収不能額	0	1,803	△ 1,803	
	財務支出計(8)	39,290,000	39,207,563	82,437		
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 39,290,000	△ 39,207,563	△ 82,437	
予備費(10)		1,600,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,638,000	14,298,648	△ 3,660,648		

前期末支払資金残高(12)	437,352,000	437,350,693	1,307	
当期末支払資金残高(11)+(12)	447,990,000	451,649,341	△ 3,659,341	

# 社会福祉法人 常磐福祉会 事業活動収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

勘定科目		本年度決算額	前年度決算額	差異	備考	
事業活動による収支の部	収入	介護保険収入	432,683,542	435,432,210	△ 2,748,668	
		利用料収入	69,724,167	70,224,597	△ 500,430	
		自立支援費等収入	253,498,649	240,738,475	12,760,174	
		受託収入	684,600	614,250	70,350	
		経常経費補助金収入	0	1,522,389	△ 1,522,389	
		寄付金収入	83,000	1,215,080	△ 1,132,080	
		雑収入	6,578,113	7,839,380	△ 1,261,267	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	20,495,026	22,065,210	△ 1,570,184	
	<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>783,747,097</b>	<b>779,651,591</b>	<b>4,095,506</b>	
	支出	人件費支出	529,272,248	522,015,303	7,256,945	
事務費支出		63,348,689	59,986,971	3,361,718		
事業費支出		115,382,074	108,335,832	7,046,242		
減価償却費		55,141,213	56,034,922	△ 893,709		
徴収不能額		1,803	0	1,803		
引当金繰入		5,869,760	5,446,880	422,880		
<b>事業活動支出計(2)</b>		<b>769,015,787</b>	<b>751,819,908</b>	<b>17,195,879</b>		
<b>事業活動収支差額(3)=(1)-(2)</b>		<b>14,731,310</b>	<b>27,831,683</b>	<b>△ 13,100,373</b>		
特別収支の部	収入	受取利息配当金収入	76,538	66,321	10,217	
		会計単位間繰入金収入	2,600,000	2,700,000	△ 100,000	
		経理区分間繰入金収入	39,704,995	41,397,967	△ 1,692,972	
		<b>事業活動外収入計(4)</b>		<b>42,381,533</b>	<b>44,164,288</b>	<b>△ 1,782,755</b>
	支出	借入金利息支出	3,377,262	3,569,790	△ 192,528	
		経理区分間繰入金支出	39,704,995	41,397,967	△ 1,692,972	
		<b>事業活動外支出計(5)</b>		<b>43,082,257</b>	<b>44,967,757</b>	<b>△ 1,885,500</b>
<b>事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)</b>		<b>△ 700,724</b>	<b>△ 803,469</b>	<b>102,745</b>		
<b>経常収支差額(7)=(3)+(6)</b>		<b>14,030,586</b>	<b>27,028,214</b>	<b>△ 12,997,628</b>		
繰越活動収支差額の部	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	6,637,808	△ 6,637,808	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
		<b>特別収入計(8)</b>		<b>0</b>	<b>6,637,808</b>	<b>△ 6,637,808</b>
	支出	固定資産売却損・処分損	4	6	△ 2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
<b>特別支出計(9)</b>		<b>4</b>	<b>6</b>	<b>△ 2</b>		
<b>特別収支差額(10)=(8)-(9)</b>		<b>△ 4</b>	<b>6,637,802</b>	<b>△ 6,637,806</b>		
<b>当期活動収支差額(11)=(7)+(10)</b>		<b>14,030,582</b>	<b>33,666,016</b>	<b>△ 19,635,434</b>		
繰越活動収支差額の部	<b>前期繰越活動収支差額(12)</b>		<b>590,472,262</b>	<b>557,806,246</b>	<b>32,666,016</b>	
	<b>当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)</b>		<b>604,502,844</b>	<b>591,472,262</b>	<b>13,030,582</b>	
	その他の積立金取崩額(14)		0	3,000,000	△ 3,000,000	
	その他の積立金積立額(15)		15,000,000	4,000,000	11,000,000	
	<b>次期繰越活動収支差額(16)=(13)+(14)-(15)</b>		<b>589,502,844</b>	<b>590,472,262</b>	<b>△ 969,418</b>	

# 社会福祉法人 常磐福社会 貸借対照表

平成26年3月31日現在

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>流動資産</b>	<b>466,692,701</b>	<b>460,212,272</b>	<b>6,480,429</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,043,360</b>	<b>22,861,579</b>	<b>△ 7,818,219</b>
現金預金	342,962,711	336,098,697	6,864,014	未払金	14,544,180	18,548,771	△ 4,004,591
未収金	123,729,990	124,113,575	△ 383,585	預り金	499,180	4,312,808	△ 3,813,628
<b>固定資産</b>	<b>1,035,870,418</b>	<b>1,069,554,350</b>	<b>△ 33,683,932</b>	前受金	0	0	0
基本財産	813,977,555	855,288,440	△ 41,310,885	仮受金	0	0	0
土地	75,158,760	75,158,760	0	<b>固定負債</b>	<b>359,908,680</b>	<b>372,829,520</b>	<b>△ 12,920,840</b>
建物	738,818,795	780,129,680	△ 41,310,885	設備資金借入金	311,712,000	330,048,000	△ 18,336,000
その他の固定資産	221,892,863	214,265,910	7,626,953	退職給与引当金	48,196,680	42,781,520	5,415,160
建物	56,623,294	58,508,392	△ 1,885,098	<b>負債の部合計</b>	<b>374,952,040</b>	<b>395,691,099</b>	<b>△ 20,739,059</b>
建物付属設備	31,045,080	33,963,634	△ 2,918,554	<b>純資産の部</b>			
構築物	11,446,666	12,954,267	△ 1,507,601	基本金	165,965,252	165,965,252	0
機械及び装置	7,139,802	8,758,805	△ 1,619,003	国庫補助金等特別積立金	334,142,983	354,638,009	△ 20,495,026
車輛運搬具	410,077	704,432	△ 294,355	その他の積立金	38,000,000	23,000,000	15,000,000
器具及び備品	27,622,689	32,145,335	△ 4,522,646	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
土地	1,340,325	1,340,325	0	修繕積立金	20,000,000	15,000,000	5,000,000
ソフトウェア	68,250	109,200	△ 40,950	施設整備等積立金	10,000,000	0	10,000,000
人件費積立預金	8,000,000	8,000,000	0	<b>次期繰越活動収支差額</b>	<b>589,502,844</b>	<b>590,472,262</b>	<b>△ 969,418</b>
修繕積立預金	20,000,000	15,000,000	5,000,000	次期繰越活動収支差額	589,502,844	590,472,262	△ 969,418
施設整備等積立預金	10,000,000	0	10,000,000	(うち当期活動収支差額)	14,030,582	33,666,016	△ 19,635,434
その他の固定資産	48,196,680	42,781,520	5,415,160	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,127,611,079</b>	<b>1,134,075,523</b>	<b>△ 6,464,444</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,502,563,119</b>	<b>1,529,766,622</b>	<b>△ 27,203,503</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,502,563,119</b>	<b>1,529,766,622</b>	<b>△ 27,203,503</b>

(注) 期末残高が予定されていない勘定科目は、省略した。

脚注

減価償却費の累計額 766,521,174

# 資金収支計算書(授産)

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

会計単位:授産施設会計

経理区分:合算経理区分

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
授産事業活動 による収支	収入	授産事業収入	9,890,000	9,705,549	184,451
		授産事業収入計	9,890,000	9,705,549	184,451
	支出	授産事業支出	9,890,000	9,705,549	184,451
		授産事業支出計	9,890,000	9,705,549	184,451
	授産事業活動資金収支差額		0	0	0
経常活動による収支	収入	自立支援費等収入	225,500,000	223,265,132	2,234,868
		寄付金収入	1,300,000	1,300,000	0
		雑収入	13,050,000	12,981,545	68,455
		受取利息配当金収入	31,000	23,807	7,193
		経常収入計	239,881,000	237,570,484	2,310,516
	支出	人件費支出	169,431,000	167,973,780	1,457,220
		事務費支出	13,830,000	12,119,961	1,710,039
		事業費支出	42,600,000	40,813,572	1,786,428
		会計単位間繰入金支出	2,600,000	2,600,000	0
		経常支出計	228,461,000	223,507,313	4,953,687
経常活動資金収支差額		11,420,000	14,063,171	△ 2,643,171	
に施設整備 収支等	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等収入計	0	0	0
	支出	借入金利息支出	820,000	817,005	2,995
		施設整備等支出計	820,000	817,005	2,995
施設整備等資金収支差額		△ 820,000	△ 817,005	△ 2,995	
財務活動の部	収入	積立預金取崩収入	0	0	0
		財務収入計	0	0	0
	支出	積立預金積立支出	4,000,000	4,000,000	0
		その他の支出	1,700,000	1,557,600	142,400
		財務支出計	5,700,000	5,557,600	142,400
財務活動資金収支差額		△ 5,700,000	△ 5,557,600	△ 142,400	
予備費		500,000	0	500,000	
当期資金収支差額合計		4,400,000	7,688,566	△ 3,288,566	

前期末支払資金残高	114,744,000	114,744,792	△ 792
当期末支払資金残高	119,144,000	122,433,358	△ 3,289,358

# 事業活動収支計算書(授産)

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

会計単位:授産施設会計

経理区分:合算経理区分

勘定科目		本年度決算額	前年度決算額	差異	備考
授産事業活動	収入	授産事業収入	9,705,549	9,455,907	249,642
		授産事業活動収入計	9,705,549	9,455,907	249,642
	支出	授産事業支出	9,705,549	9,455,907	249,642
		減価償却費	0	61,184	△ 61,184
		たな卸資産増減額	△ 53,344	49,446	△ 102,790
		授産事業活動支出計	9,652,205	9,566,537	85,668
授産事業活動収支差額		53,344	△ 110,630	163,974	
事業活動による収支の部	収入	自立支援費等収入	223,265,132	215,471,230	7,793,902
		寄付金収入	1,300,000	1,188,000	112,000
		雑収入	12,981,545	2,574,340	10,407,205
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,995,217	5,995,217	0
		事業活動収入計	243,541,894	225,228,787	18,313,107
	支出	人件費支出	167,973,780	147,804,696	20,169,084
		事務費支出	12,119,961	13,797,471	△ 1,677,510
		事業費支出	40,813,572	38,010,155	2,803,417
		減価償却費	8,283,904	8,141,040	142,864
		引当金繰入	1,557,600	1,461,600	96,000
		事業活動支出計	230,748,817	209,214,962	21,533,855
事業活動収支差額		12,793,077	16,013,825	△ 3,220,748	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	23,807	20,934	2,873
		事業活動外収入計	23,807	20,934	2,873
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	2,600,000	2,700,000	△ 100,000
事業活動外収支差額		△ 2,576,193	△ 2,679,066	102,873	
経常収支差額		10,270,228	13,224,129	△ 2,953,901	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		特別収入計	0	0	0
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	7	1	6
特別収支差額		△ 7	△ 1	△ 6	
当期活動収支差額		10,270,221	13,224,128	△ 2,953,907	
収繰支越差活動額の部	前期繰越活動収支差額		86,498,161	79,274,033	7,224,128
	当期末繰越活動収支差額		96,768,382	92,498,161	4,270,221
	その他の積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額		4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
	次期繰越活動収支差額		92,768,382	86,498,161	6,270,221

## 貸借対照表

会計単位：授産施設会計

平成 26年 3月 31日現在

経理区分：光園芸学園合算

第5号様式

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
流動資産	133,393,988	124,715,963	8,678,025	流動負債	10,725,913	9,789,798	936,115
現金預金	90,924,606	87,118,086	3,806,520	未払金	10,603,713	8,469,713	2,134,000
未収金	42,234,665	37,416,504	4,818,161	預り金	122,200	1,320,085	△ 1,197,885
原材料	234,717	181,373	53,344				
固定資産	218,004,569	224,517,455	△ 6,512,886	固定負債	22,713,520	25,759,500	△ 3,045,980
固定資産(基本財産)	104,413,909	109,132,408	△ 4,718,499	退職給与引当金	22,713,520	25,759,500	△ 3,045,980
建物	97,226,509	101,945,008	△ 4,718,499				
土地	7,187,400	7,187,400	0	負債の部合計	33,439,433	35,549,298	△ 2,109,865
その他の固定資産	113,590,660	115,385,047	△ 1,794,387	純 資 産 の 部			
建物	47,780,969	48,919,843	△ 1,138,874	基本金	93,227,649	93,227,649	0
建物附属設備	21,450,619	23,134,687	△ 1,684,068				
構築物	140,987	218,141	△ 77,154	国庫補助金等特別積立金	112,963,093	118,958,310	△ 5,995,217
機械及び装置	618,075	683,367	△ 65,292				
器具及び備品	1,631,592	1,669,509	△ 37,917	その他の積立金	19,000,000	15,000,000	4,000,000
ソフトウェア	254,898	0	254,898	修繕積立金	10,000,000	6,000,000	4,000,000
工賃平均積立預金	3,000,000	3,000,000	0	備品等購入積立金	6,000,000	6,000,000	0
修繕積立預金	10,000,000	6,000,000	4,000,000	工賃平均積立金	3,000,000	3,000,000	0
備品等購入積立預金	6,000,000	6,000,000	0	次期繰越活動収支差額	92,768,382	86,498,161	6,270,221
退職共済預け金	22,713,520	25,759,500	△ 3,045,980	(うち当期活動収支差額)	10,270,221	13,224,128	△ 2,953,907
				純資産の部合計	317,959,124	313,684,120	4,275,004
資産の部合計	351,398,557	349,233,418	2,165,139	負債及び純資産の部合計	351,398,557	349,233,418	2,165,139

脚注 1.減価償却費の累計額 272,932,759 円