

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

第5号様式

(単位：円)

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	320,940,612	231,887,594	89,053,018	流動負債	11,212,156	12,152,702	-940,546
現金預金	293,176,674	195,713,779	97,462,895	未払金	7,366,803	7,781,344	-414,541
現金	141,082	69,338	71,744	預り金	948,353	811,358	136,995
小口現金	141,082	69,338	71,744	賞与引当金	2,897,000	3,560,000	-663,000
預金	293,035,592	195,644,441	97,391,151	固定負債	14,960,446	15,331,868	-371,422
(本部)	11,426,109	12,879,988	-1,453,879	設備資金借入金	11,250,000	12,500,000	-1,250,000
(まんでん)	46,698,807	36,403,300	10,295,507	退職給与引当金	3,710,446	2,831,868	878,578
(施設)	147,098,324	124,212,877	22,885,447	負債の部合計	26,172,602	27,484,570	-1,311,968
(授産専)	4,076,426	3,523,394	553,032				
(振替)	20,975,512	18,624,882	2,350,630				
(定期)	10,000,000		10,000,000				
(普通)	10,000,000		10,000,000				
売掛金	426,036	411,214	14,822				
商品・製品	1,370,124	1,169,274	200,850				
原材料	55,736	55,736					
未収金	25,338,672	34,031,187	-8,692,515				
立替金		380,109	-380,109				
預払金	573,370	126,295	447,075				
固定資産	224,977,570	301,907,219	-76,929,649				
基本財産	211,009,546	222,855,892	-11,846,346				
建物	211,009,546	222,855,892	-11,846,346				
その他の固定資産	13,968,024	79,051,327	-65,083,303				
構築物	1,350,648	1,585,467	-234,819				
機械及び装置	254,094	457,272	-203,178				
車両運搬具	1,174,657	2,252,862	-1,078,205				
器具及び備品	4,902,554	4,416,541	486,013				
権利	901,545	1,052,628	-151,083				
修繕積立預金		21,000,000	-21,000,000				
備品等購入積立預金		21,000,000	-21,000,000				
人件費積立預金		21,000,000	-21,000,000				
工賃変動積立預金	1,400,000	2,660,339	-1,260,339				
退職共済預け金	3,697,056	3,338,748	358,308				
その他の固定資産	287,470	287,470					
無形固定資産	76,440	76,440					
リサイクル預託金	111,030	111,030					
保証金	100,000	100,000					
資産の部合計	545,918,182	533,794,813	12,123,369				
				純資産の部			
				基本金	108,822,565	107,572,565	1,250,000
				基本金	108,822,565	107,572,565	1,250,000
				国庫補助金等特別積立金	135,130,893	144,580,282	-9,449,389
				国庫補助金等特別積立金	135,130,893	144,580,282	-9,449,389
				その他の積立金	1,400,000	65,660,339	-64,260,339
				修繕積立金		21,000,000	-21,000,000
				備品等購入積立金		21,000,000	-21,000,000
				人件費積立金		21,000,000	-21,000,000
				授産活動積立金	1,400,000	2,660,339	-1,260,339
				次期繰越活動収支差額	274,392,122	188,497,057	85,895,065
				次期繰越活動収支差額	274,392,122	188,497,057	85,895,065
				(うち当期活動収支差額)	21,634,726	18,152,418	3,482,308
				純資産の部合計	519,745,580	506,310,243	13,435,337
				負債及び純資産の部合計	545,918,182	533,794,813	12,123,369

脚注

1. 減価償却累計額：157,233,811円

注 記

1. 重要な会計方針

会計処理は、社会福祉法人会計基準による

なお、「わくわく富田林」経理区分のみ授産施設会計基準による。

- (1) 減価償却資産の減価償却の方法 定額法
- (2) 棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法
- (3) 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、民間共済会の会計処理に従い計算した、要支給額を計上している。
- (4) 賞与引当金の計上基準 平成25年6月支給予定賞与の当期負担額を見積り計上している。
- (5) 徴収不能引当金の計上基準 徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上することとしている。尚、当期の計上額はなし。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 基本財産の増減

なし

4. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物（わくわく富田林） 111,616,721 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 11,250,000 円

5. その他 貸借対照表、事業活動収支計算書、資金収支計算書表記中、修繕積立預金・備品等購入積立預金・人件費積立預金、工賃変動積立預金を急遽、新会計基準への移行事前準備として取り崩しました。従いまして、預金の残高証明書の再交付が期日に間に合わないため、流動資産のうち、預金の当年度末預金額と、残高証明書との金額が不一致であります。この件については、法人顧問会計士の指示（平成25年5月16日）に基づいて処理しました。

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

第1号様式
(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
經常活動による収支	収入	自立支援費等収入	62,000,000	63,153,956	1,153,956
		補助事業等収入		207,486	207,486
		私的契約利用料収入	200,000		-200,000
		作業収入	250,000	94,663	-155,337
		寄附金収入	500,000	2,454,235	1,954,235
		雑収入	300,000	1,040,000	740,000
		受取利息配当金収入	5,000	2,564	-2,436
		經常収入計(1)	63,255,000	66,952,904	3,697,904
	支出	人件費支出	49,560,000	45,362,134	4,197,866
		事務費支出	7,523,000	5,847,896	1,675,104
事業費支出		6,600,000	5,578,248	1,021,752	
經常支出計(2)		63,683,000	56,788,278	6,894,722	
	經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-428,000	10,164,626	10,592,626	
設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	施設整備等支出計(5)			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
財務活動による収支	収入	その他の収入		353,576	353,576
		財務収入計(7)		353,576	353,576
	支出	その他の支出	400,000	361,152	38,848
		財務支出計(8)	400,000	361,152	38,848
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-400,000	-7,576	392,424
	予備費(10)	200,000		200,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,028,000	10,157,050	11,185,050	
	前期未支払資金残高(12)	55,920,435	55,920,435		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	54,892,435	66,077,485	11,185,050	

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

第1号様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
授産事業活動による収支	収入			
	授産事業収入	3,000,000	4,105,921	1,105,921
	授産事業収入計(1)	3,000,000	4,105,921	1,105,921
	支出			
	授産事業支出	3,000,000	4,845,673	-1,845,673
	授産事業支出計(2)	3,000,000	4,845,673	-1,845,673
	授産事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-739,752	-739,752
福祉事業活動による収支	収入			
	自立支援費収入	76,500,000	81,428,300	4,928,300
	私的契約利用料収入	500,000		-500,000
	補助事業等収入		446,964	446,964
	寄附金収入	1,000,000	1,396,760	396,760
	雑収入	4,000,000	5,275,400	1,275,400
	借入金利息補助金収入	62,000	62,000	
	受取利息配当金収入	50,000	35,845	-14,155
	福祉事業収入計(4)	82,112,000	88,645,269	6,533,269
	支出			
	人件費支出	55,450,000	47,256,147	8,193,853
事務費支出	12,802,000	11,113,182	1,688,818	
事業費支出	13,990,000	12,852,497	1,137,503	
借入金利息支出	250,000	187,500	62,500	
福祉事業支出計(5)	82,492,000	71,409,326	11,082,674	
	福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	-380,000	17,235,943	17,615,943
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入	1,250,000	1,250,000	
	施設整備等収入計(7)	1,250,000	1,250,000	
	支出			
	器具及び備品取得支出	500,000	1,464,750	-964,750
	施設整備等支出計(8)	500,000	1,464,750	-964,750
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	750,000	-214,750	-964,750
財務活動による収支	収入			
	積立預金取崩収入	4,000,000	64,260,339	60,260,339
	財務収入計(10)	4,000,000	64,260,339	60,260,339
	支出			
	借入金元金償還金支出	1,250,000	1,250,000	
その他の支出	450,000	319,116	130,884	
	財務支出計(11)	1,700,000	1,569,116	130,884
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	2,300,000	62,691,223	60,391,223
	予備費(13)			
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	2,670,000	78,972,664	76,302,664
	前期末支払資金残高(15)	166,149,447	166,149,447	
	当期末支払資金残高(14)+(15)	168,819,447	245,122,111	76,302,664

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

第3号様式
(単位:円)

		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	63,153,956	60,349,556	2,804,400	
		補助事業等収入	207,486	1,193,986	-986,500	
		私的契約利用料収入		203,700	-203,700	
		作業収入	94,663	300,537	-205,874	
		寄附金収入	2,454,235	1,297,200	1,157,035	
		雑収入	1,040,000	957,150	82,850	
		引当金戻入	1,325,000	1,588,000	-263,000	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	3,849,610	4,183,966	-334,356	
		事業活動収入計(1)	72,124,950	70,074,095	2,050,855	
		事業活動収支の部	支出	人件費支出	45,233,975	48,213,923
事務費支出	5,847,896			4,755,654	1,092,242	
事業費支出	5,578,248			4,840,448	737,800	
減価償却費	5,900,998			6,636,676	-735,678	
引当金繰入	1,518,443			1,620,547	-102,104	
事業活動支出計(2)	64,079,560			66,067,248	-1,987,688	
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	8,045,390	4,006,847	4,038,543	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	34,180	2,764	31,416	
		事業活動外収入計(4)	34,180	2,764	31,416	
	支出	事業外雑損失		108,841	-108,841	
		事業活動外支出計(5)		108,841	-108,841	
			事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	34,180	-106,077	140,257
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	8,079,570	3,900,770	4,178,800	
特別収支の部	収入	その他の特別収入		108,840	-108,840	
		特別収入計(8)		108,840	-108,840	
	支出	その他の特別損失		145,020	-145,020	
		特別支出計(9)		145,020	-145,020	
		特別収支差額(10)=(8)-(9)		-36,180	36,180	
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	8,079,570	3,864,590	4,214,980	
繰越活動収支差額の部			前期繰越活動収支差額(12)	42,497,325	38,632,735	3,864,590
			当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	50,576,895	42,497,325	8,079,570
			基本金取崩額(14)			
			基本金組入額(15)			
			その他の積立金取崩額(16)			
			その他の積立金積立額(17)			
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	50,576,895	42,497,325	8,079,570	

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

第3号様式

(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
授産事業活動収支の部	収入			
	授産事業収入	4,105,921	3,508,936	596,985
	国庫補助金等特別積立金取崩額	163,215	173,710	-10,495
	授産事業活動収入計(1)	4,269,136	3,682,646	586,490
	支出			
授産事業支出	4,845,673	3,743,143	1,102,530	
減価償却費	397,848	505,659	-107,811	
たな卸資産増減額	-200,850	-267,162	66,312	
授産事業活動支出計(2)	5,042,671	3,981,640	1,061,031	
授産事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-773,535	-298,994	-474,541	
福祉事業活動収支の部	収入			
	自立支援費収入	81,428,300	76,878,928	4,549,372
	私的契約利用料収入		334,213	-334,213
	補助事業等収入	446,964	4,368,913	-3,921,949
	寄附金収入	1,396,760	1,333,850	62,910
	雑収入	5,275,400	2,861,402	2,413,998
	引当金戻入	2,235,000	2,281,000	-46,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,436,564	5,335,587	100,977
	福祉事業活動収入計(4)	96,218,988	93,393,893	2,825,095
	支出			
	人件費支出	47,256,147	50,538,980	-3,282,833
事務費支出	11,113,182	10,902,163	211,019	
事業費支出	12,852,497	7,310,826	5,541,671	
減価償却費	8,193,522	8,000,973	192,549	
引当金繰入	2,385,294	2,828,815	-443,521	
福祉事業活動支出計(5)	81,800,642	79,581,757	2,218,885	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	14,418,346	13,812,136	606,210	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	62,000	68,000	-6,000
	受取利息配当金収入	35,845	46,770	-10,925
	事業活動外収入計(7)	97,845	114,770	-16,925
	支出			
借入金利息支出	187,500	206,250	-18,750	
事業外雑損失		78,801	-78,801	
事業活動外支出計(8)	187,500	285,051	-97,551	
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	-89,655	-170,281	80,626	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	13,555,156	13,342,861	212,295	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入		2,810,000	-2,810,000
	施設整備等寄附金収入	1,250,000	1,250,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		102,480	-102,480
	その他の特別収入		106,320	-106,320
	特別収入計(11)	1,250,000	4,268,800	-3,018,800
支出				
基本金組入額	1,250,000	1,250,000		
国庫補助金等特別積立金積立額		1,964,993	-1,964,993	
その他の特別損失		108,840	-108,840	
特別支出計(12)	1,250,000	3,323,833	-2,073,833	
特別収支差額(13)=(11)-(12)		944,967	-944,967	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	13,555,156	14,287,828	-732,672	
前期繰越活動収支差額(15)	145,999,732	131,711,904	14,287,828	
当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	159,554,888	145,999,732	13,555,156	
繰越活動収支差	基本金取崩額(17)			
	基本金組入額(18)			
	その他の積立金取崩額(19)	64,260,339		64,260,339
	その他の積立金積立額(20)			

法人名 社会福祉法人 富翔会

施設名 わくわく富田林

19

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

第3号様式
(単位:円)

	勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
額の部				
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	223,815,227	145,999,732	77,815,495