

決算報告書

第18期

(平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日)

社会福祉法人 共生福祉会

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

社会福祉法人 共生福祉会

(単位：千円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	就労支援事業収入	59,660	67,148 Δ	7,488	
	障害福祉サービス等事業収入	112,290	117,360 Δ	5,070	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	544 Δ	544	
	受取利息配当金収入	0	35 Δ	35	
	その他の収入	11,820	11,729	91	
	事業活動収入計 (1)	183,770	196,817 Δ	13,047	
	人件費支出	75,373	73,509	1,864	
	事業費支出	11,499	10,236	1,263	
	事務費支出	21,606	22,061 Δ	455	
就労支援事業支出	63,910	65,390 Δ	1,480		
利用者負担軽減額	0	0	0		
支払利息支出	1,087	855	232		
その他の支出	0	210 Δ	210		
事業活動支出計 (2)	173,475	172,261	1,214		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,295	24,556 Δ	14,261		
施設整備等による収支	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	
	設備資金借入金収入	11,000	11,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	11,000	11,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	17,975	18,075 Δ	100	
	固定資産取得支出	5,558	4,348	1,210	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	23,533	22,423	1,110		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 12,533 Δ	11,423 Δ	1,110		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	7,250	3,453	3,797	
	その他の活動による収入	0	270 Δ	270	
	その他の活動収入計 (7)	7,250	3,723	3,527	
	積立資産支出	3,560	3,748 Δ	188	
	その他の活動による支出	0	305 Δ	305	
	その他の活動支出計 (8)	3,560	4,052 Δ	492	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	3,690 Δ	329	4,019		
予備費支出 (10)	1,452	0	1,452		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	12,804 Δ	12,804		
前期末支払資金残高 (12)	107,703	107,704 Δ	1		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	107,703	120,508 Δ	12,805		

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 共生福祉会

(単位：千円)

資 産 の 部	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部	負 債 の 部			増 減
	当 度	年 末	前 度			年 末	当 度	年 末	
流動資産	127,910	189,231	△	61,321	流動負債	17,105	84,084	△	66,979
現金預金	94,200	86,980		7,219	短期運営資金借入金	0	0		0
売掛金	8,206	11,245	△	3,039	未払金	6,926	8,821	△	1,895
未収金	24,589	15,940		8,649	その他の未払金	0	0		0
未収補助金	0	0		0	支払手形	0	0		0
事業所間売掛金	0	0		0	経理区分間借入金	0	45,354	△	45,354
受取手形	798	932	△	134	会計区分間借入金	0	24,689	△	24,689
貯蔵品	0	0		0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,154	0		6,154
会計区分間貸付金	0	24,689	△	24,689	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0		0
経理区分間貸付金	0	45,354	△	45,354	1年以内返済予定リース債務	0	0		0
給食用材料	0	0		0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0		0
商品・製品	0	0		0	1年以内支払予定長期未払金	0	0		0
仕掛品	0	0		0	未払費用	0	0		0
原材料	0	0		0	預り金	0	2,264	△	2,264
立替金	0	0		0	職員預り金	0	0		0
前払金	87	495	△	407	前受金	476	400		76
売掛金期末調整	0	0		0	前受収益	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0		0	仮受金	0	0		0
短期貸付金	0	0		0	賞与引当金	3,549	2,557		992
仮払金	30	0		30	仮受消費税等	0	0		0
仮払消費税等	0	0		0	その他の流動負債	0	0		0
本部支部勘定	0	0		0	固定負債	35,491	70,571	△	35,080
その他の流動資産	0	3,597	△	3,597	設備資金借入金	31,983	45,212	△	13,229
徴収不能引当金	0	0		0	長期運営資金借入金	0	0		0
固定資産	370,266	401,943	△	31,677	リース債務	0	0		0
基本財産	245,518	254,263	△	8,745	退職給付引当金	3,508	3,116		392
土地	74,776	74,776		0	長期未払金	0	0		0
建物	170,742	179,487	△	8,745	長期預り金	0	0		0
建物減価償却累計額	0	0		0	その他の固定負債	0	22,244	△	22,244
その他の固定資産	124,748	147,680	△	22,932	負債の部合計	52,596	154,656	△	102,059
土地	10,358	10,358		0	純 資 産 の 部				
建物	8,891	10,035	△	1,145	基本金	94,223	94,223		0
構築物	11,412	12,472	△	1,060	国庫補助金等特別積立金	113,836	114,956	△	1,120
機械及び装置	11,055	9,194		1,861	その他の積立金	72,205	72,502	△	297
車輛運搬具	717	1,277	△	559	就労支援事業積立金	15,336	72,502	△	57,166
器具及び備品	4,218	4,798	△	580	人件費積立金	21,138	0		21,138
器具及び備品減価償却累計額	0	0		0	施設整備積立金	35,730	0		35,730
建設仮勘定	0	0		0	次期繰越活動増減差額	165,315	154,837		10,479
有形リース資産	0	0		0	(うち当期活動増減差額)	15,340	16,976	△	1,635
権利	1,066	1,066		0					
ソフトウェア	704	238		466					
無形リース資産	0	0		0					
長期貸付金	0	22,244	△	22,244					
退職給付引当資産	3,508	3,116		392					
就労支援事業積立資産	15,336	18,336	△	3,000					
人件費積立資産	21,138	21,137		1					
施設整備等積立資産	35,730	33,029		2,702					
長期前払費用	514	280		234					
その他の固定資産	100	100		0	純資産の部合計	445,579	436,518		9,061
資産の部合計	498,175	591,174	△	92,998	負債及び純資産の部合計	498,175	591,174	△	92,998

事業活動計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

社会福祉法人 共生福祉会

(単位：千円)

勘定科目		当年度決算額 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	67,148	85,672	△ 18,524
		障害福祉サービス等事業収益	117,360	110,932	6,428
		経常経費寄付金収入	544	30	514
		サービス活動収益計 (1)	185,052	196,634	△ 11,582
	費用	人件費	73,508	73,621	△ 113
		事業費	10,236	9,486	750
		事務費	22,061	210,416	△ 188,355
		就労支援事業費用	740,050	72,838	667,212
		減価償却費	3,901	6,191	△ 2,290
		国庫補助金等積立金取崩額	△ 3,730	△ 2,515	△ 1,215
	その他の費用	4,477	3,478	999	
	サービス活動費用計 (2)	183,505	183,517	△ 12	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,547	13,117	△ 11,570	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	35	30	5
		その他のサービス活動外収益	11,729	14,769	△ 3,040
		サービス活動外収益計 (4)	11,764	14,800	△ 3,036
	費用	支払利息	854	785	69
		その他のサービス活動外費用	210	480	△ 270
	サービス活動外費用計 (5)	1,061	1,265	△ 204	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	10,699	13,534	△ 2,835	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,247	26,652	△ 14,405	
特別増減の部	収益	その他特別収益	3,092	0	3,092
		特別収益計 (8)	3,092	19,805	△ 16,713
	費用	その他特別費用	0	15,380	0
		特別費用計 (9)	0	15,380	△ 15,380
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,092	4,425	△ 1,333	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	15,340	31,077	△ 15,737	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	149,678	134,898	14,780
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	165,018	165,975	△ 957
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	3,200	500,149	△ 496,949
		その他の積立金積立額 (16)	2,903	11,638	△ 8,735
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	165,315	154,836	10,479	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する重要な不確実性は、認められません。

2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法 有形固定資産及びソフトウェア 定額法
賞引当金の計上基準 支給対象期間のうち、当期に属する支給見込額
退職給与引当金計上基準 熊本県民間社会福祉事業団退職共済掛金のうち事業所負担額

3. 重要な会計方針の変更

平成25年度より「新会計基準」に移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業
独法) 福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

資金収支計算書 (第1号の1様式)
事業活動収支計算書 (第2号の1様式)
貸借対照表 (第3号の1様式)
拠点区分 合志拠点 (1拠点)
サービス区分 ・就労移行 ・就労継続支援 (A) 型 ・就労継続支援 (B) 型
サービス区分 ・自立訓練 (生活訓練) ・共同生活援助

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	74,775,711			74,775,711
建物	179,486,977		8,744,973	170,742,004
合 計	254,262,688		8,744,973	245,517,715

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(基本財産 土地)			円
合志市豊岡2000-1653	2,554.49m ²	48,926,427	円
合志市豊岡2000-2189	1,652.91m ²	25,849,284	円
	計	74,775,711	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(基本財産 建物)			円
工場	合志市豊岡2000-1653	51,671,602	円
倉庫	"	261,770	円
工場	合志市豊岡2000-1654の2	8,615,783	円
作業所	合志市豊岡2000-1654の2	10,319,482	円
就労支援施設	合志市豊岡2000-2189	50,467,015	円
作業所	合志市豊岡2000-1653の3	16,224,845	円
寄宿舎	合志市豊岡2000-1653の2	33,181,507	円
	計	170,742,004	円

1 社会福祉法人 共生福祉会

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産 土地	74,775,711		74,775,711
基本財産 建物	293,082,556	122,340,552	170,742,004
(その他) 土地	10,357,740		10,357,740
(その他) 建物	13,215,596	4,324,679	8,890,917
(その他) 構築物	17,074,340	5,662,601	11,411,739
(その他) 機械装置	29,962,183	18,907,466	11,054,717
(その他) 車両運搬具	17,493,875	16,776,531	717,344
(その他) 器具備品	12,543,423	8,325,459	4,217,964
(その他) ソフトウエア	752,910	48,389	704,521
権利 (電話加入権等)	1,066,246		1,066,246
合 計	470,324,580	176,385,677	293,938,903

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

次期繰越就労支援事業活動増減差額

就労移行支援 -76,471円

就労継続支援A型 24,091,804円

就労継続支援B型 -5,105,018円

合 計 18,910,315円