

平成26年度

# 財 務 諸 表

自：平成26年 4月 1日  
至：平成27年 3月31日

〒300-4525  
茨城県筑西市寺上野834-6

社会福祉法人 あけの会 ふれあいの里 中山園拠点区分  
理事長 堤 金三

## 資金収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位：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	収入				
	就労支援事業収入	80,000,000	70,195,799	9,804,201	
	障害福祉サービス等事業収入	53,950,000	53,338,647	611,353	
	受取利息配当金収入	4,100	3,384	716	
	その他の収入	3,400,000	3,357,021	42,979	
	事業活動収入計(1)	137,354,100	126,894,851	10,459,249	
支出	人件費支出	38,700,000	35,660,588	3,039,412	
	事業費支出	5,350,000	4,315,910	1,034,090	
	事務費支出	14,475,200	11,509,765	2,965,435	
	授産事業支出	73,090,000	69,819,497	3,270,503	
事業活動支出計(2)	131,615,200	121,305,760	10,309,440		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,738,900	5,589,091	149,809		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,738,900	5,589,091	149,809		
前期末支払資金残高(12)	83,063,867	83,063,867	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	88,802,767	88,652,958	149,809		

## 事業活動計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収	就労支援事業収益	70,195,799	
	益	障害福祉サービス等事業収益	53,338,647	
		サービス活動収益計(1)	123,534,446	
	費	人件費	35,660,588	
	用	事業費	4,315,910	
		事務費	11,509,765	
		授産事業費用	70,293,952	
	減価償却費	1,541,648		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,048,988		
	サービス活動費用計(2)	122,272,875		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,261,571		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,384	
	益	その他のサービス活動外収益	3,357,021	
		サービス活動外収益計(4)	3,360,405	
	費			
	サービス活動外費用計(5)	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,360,405		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,621,976		
特別増減の部	収			
	益	特別収益計(8)	0	
	費	その他の特別損失	2,862,052	
	用	特別費用計(9)	2,862,052	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,862,052		
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,759,924		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,385,319		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,145,243		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	0		
	その他の積立金積立額(16)	0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,145,243		

## 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(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	99,155,462			流動負債	10,502,504		
現金預金	76,724,545			その他の未払金	10,369,792		
事業未収金	9,509,461			預り金	10,575		
未収金	12,497,327			職員預り金	122,137		
前払費用	386,265						
預け金	37,864						
固定資産	96,550,343			固定負債	0		
基本財産	91,983,070			負債の部合計	10,502,504		
土地	8,802,758						
建物	83,180,312						
その他の固定資産	4,567,273						
建物	2			基本金	63,032,884		
構築物	1			第1号基本金	63,032,884		
機械及び装置	2			国庫補助金等特別積立金	61,379,783		
車輛運搬具	18,298			その他の積立金	14,645,391		
器具及び備品	4,219,946			工賃変動積立金	4,853,415		
権利	297,024			設備等整備積立金	8,791,976		
投資有価証券	32,000			退職給与積立金	1,000,000		
				次期繰越活動増減差額	46,145,243		
				(うち当期活動増減差額)	1,759,924		
				純資産の部合計	185,203,301		
資産の部合計	195,705,805			負債及び純資産の部合計	195,705,805		

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具並びに器具及び備品－平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

### 3. 重要な会計方針の変更

当事業年度から新社会福祉法人会計基準へ移行しました。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（1）法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

（2）各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分 ふれあいの里中山園  
サービス区分 就労支援事業B型  
居宅介護等事業  
移動支援事業

### 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（基本）	8,802,758	0	0	8,802,758
建物（基本）	85,134,940	0	1,954,628	83,180,312
合 計	93,937,698	0	1,954,628	91,983,070

### 7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 8. 担保に供している資産

該当なし

### 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			
建物（基本）	83,180,312	0	83,180,312
小 計	83,180,312	0	83,180,312
その他の固定資産			
建物	2	0	2
構築物	1	0	1
機械及び装置	2	0	2
車両運搬具	18,298	0	18,298
器具及び備品	4,219,946	0	4,219,946
小 計	4,238,249	0	4,238,249
合 計	87,418,561	0	87,418,561

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	9,509,461	0	9,509,461
未収金	12,497,327	0	12,497,327
合 計	22,006,788	0	22,006,788

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他の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

新会計基準への移行に当たり、固定資産の「減価償却累計額」と「国庫補助金等特別積立金取崩額」との調整を行いました。調整額は¥2,862,052円です。

## 財 産 目 録

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産・負債の内訳		金 額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	76,724,545
	当座預金	60,505,758
	普通預金	16,218,787
	事業未収金	9,509,461
	未収金	12,497,327
	前払費用	386,265
	預け金	37,864
	流動資産合計	99,155,462
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	土地	8,802,758
	建物	83,180,312
	基本財産合計	91,983,070
(2)	その他の固定資産	
	建物	2
	構築物	1
	機械及び装置	2
	車輛運搬具	18,298
	器具及び備品	4,219,946
	権利	297,024
	投資有価証券	32,000
	その他の固定資産合計	4,567,273
	固定資産合計	96,550,343
	資産合計	195,705,805
II	負債の部	
1	流動負債	
	その他の未払金	10,369,792
	預り金	10,575
	職員預り金	122,137
	流動負債合計	10,502,504
2	固定負債	
	固定負債合計	0
	負債合計	10,502,504
	差引純資産	185,203,301