

理事長	施設長	事務長		

法人名	社会福祉法人 慶育会
施設名	合算

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

勘定科目		予算	決算	差異	備考
福祉事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	8,515,250	8,827,807	-312,557	
	就労支援事業収入計(1)	8,515,250	8,827,807	-312,557	
	支出				
	就労支援事業支出	8,515,250	8,528,839	-13,589	
	就労支援事業支出計(2)	8,515,250	8,528,839	-13,589	
	就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	298,968	-298,968	
	介護保険収入	0	0	0	
	利用料収入	0	0	0	
	措置費収入	282,320,350	282,322,694	-2,344	
	運営費収入	168,080,010	168,050,010	30,000	
	私的契約利用料収入	8,261,900	8,137,400	124,500	
	自立支援費収入	484,007,271	484,680,036	-672,765	
	経常経費補助金収入	57,952,710	57,433,163	519,547	
	寄附金収入	1,465,156	1,314,351	150,805	
雑収入	19,775,883	20,343,864	-567,981		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
受取利息配当金収入	70,050	70,666	-616		
会計単位間繰入金収入	16,790,000	16,773,157	16,843		
経理区分間繰入金収入	75,516,440	75,855,138	-338,698		
補助事業等収入	18,610,000	18,715,993	-105,993		
福祉事業収入計(4)	1,132,849,770	1,133,696,472	-846,702		
支出					
人件費支出	648,242,889	644,055,518	4,187,371		
事務費支出	99,413,347	97,164,613	2,248,734		
事業費支出	171,742,805	163,663,802	8,079,003		
借入金利息支出	3,590,754	3,619,895	-29,141		
経理区分間繰入金支出	75,516,440	75,855,138	-338,698		
会計単位間繰入金支出	16,790,000	16,773,157	16,843		
福祉事業支出計(5)	1,015,296,235	1,001,132,123	14,164,112		
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	117,553,535	132,564,349	-15,010,814		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	97,590,000	95,374,410	2,215,590	
	施設整備等寄附金収入	300,000	300,000	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(7)	97,890,000	95,674,410	2,215,590	
	支出				
	固定資産取得支出	349,246,334	345,159,100	4,087,234	
	元入金支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(8)	349,246,334	345,159,100	4,087,234	
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-251,356,334	-249,484,690	-1,871,644	
財務活動による収支	収入				
	借入金収入	135,000,000	144,000,000	-9,000,000	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	87,640,000	88,640,000	-1,000,000	
	その他の収入	0	0	0	
	財務収入計(10)	222,640,000	232,640,000	-10,000,000	
	支出				
	借入金元金償還金支出	37,691,800	37,241,800	450,000	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	50,100,000	62,300,000	-12,200,000	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価減等による資金減少額	0	0	0	
	財務支出計(11)	87,791,800	99,541,800	-11,750,000	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	134,848,200	133,098,200	1,750,000	
予備費(13)	6,114,322	0	6,114,322		
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-5,068,921	16,476,827	-21,545,748		
前期末支払資金残高(15)	250,935,850	250,935,850	0		
当期末支払資金残高(14)+(15)	245,866,929	267,412,677	-21,545,748		

理事長	施設長	事務長		

法人名	社会福祉法人 慶育会
施設名	合算

事業活動収支計算書

自平成26年4月1日～至平成27年3月31日

勘定科目		本年度	前年度	増減
特別 収支 の 部	収入			
	就労支援事業収入	8,827,807	9,299,959	-472,152
	就労支援事業活動収入計(1)	8,827,807	9,299,959	-472,152
	支出			
	就労支援事業支出	8,528,839	8,936,824	-407,985
	就労支援事業活動支出計(2)	8,528,839	8,936,824	-407,985
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	298,968	363,135	-64,167
	介護保険収入	0	0	0
	利用料収入	0	0	0
	措置費収入	282,322,694	283,940,039	-1,617,345
	運営費収入	168,050,010	150,966,540	17,083,470
	私的契約利用料収入	8,137,400	8,053,600	83,800
	自立支援費収入	484,680,036	454,683,858	29,996,178
	経常経費補助金収入	57,433,163	54,424,268	3,008,895
寄附金収入	1,314,351	1,314,170	181	
雑収入	16,354,394	13,903,778	2,450,616	
借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
引当金戻入	3,309,280	2,686,840	622,440	
国庫補助金等特別積立金取崩額	31,009,781	29,802,448	1,207,333	
補助事業等収入	18,715,993	19,822,972	-1,106,979	
福祉事業活動収入計(4)	1,071,327,102	1,019,598,513	51,728,589	
支出				
人件費支出	643,375,328	611,370,274	32,005,054	
事務費支出	91,121,933	81,485,669	9,636,264	
事業費支出	163,663,802	153,881,518	9,782,284	
減価償却費	80,040,273	70,292,645	9,747,628	
徴収不能額	0	2,640	-2,640	
引当金繰入	6,042,680	5,054,960	987,720	
福祉事業活動支出計(5)	984,244,016	922,087,706	62,156,310	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	87,083,086	97,510,807	-10,427,721	
収入				
借入金利息補助金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	70,666	71,278	-612	
会計単位間繰入金収入	16,773,157	3,331,134	13,442,023	
経理区分間繰入金収入	75,855,138	98,868,696	-23,013,558	
投資有価証券売却益	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	
事業活動外収入計(7)	92,698,961	102,271,108	-9,572,147	
支出				
借入金利息支出	3,619,895	2,596,368	1,023,527	
経理区分間繰入金支出	75,855,138	98,868,696	-23,013,558	
投資有価証券売却損	0	0	0	
会計単位間繰入金支出	16,773,157	3,331,134	13,442,023	
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動外支出計(8)	96,248,190	104,796,198	-8,548,008	
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	-3,549,229	-2,525,090	-1,024,139	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	83,832,825	95,348,852	-11,516,027	
収入				
施設整備等補助金収入	95,374,410	510,000	94,864,410	
施設整備等寄附金収入	300,000	100,000	200,000	
固定資産売却益	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	16,003,509	138,669	15,864,840	
特別収入計(11)	111,677,919	748,669	110,929,250	
支出				
基本金組入額	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	30,746,257	2,357,644	28,388,613	
国庫補助金等特別積立金積立額	95,374,410	510,000	94,864,410	
特別支出計(12)	126,120,667	2,867,644	123,253,023	
特別収支差額(13)=(11)-(12)	-14,442,748	-2,118,975	-12,323,773	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	69,390,077	93,229,877	-23,839,800	
前期繰越活動収支差額(15)	803,614,921	682,085,044	121,529,877	
当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	873,004,998	775,314,921	97,690,077	
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)	88,640,000	80,500,000	8,140,000	
その他の繰越収支差額増加額(19)	0	0	0	
その他の積立金積立額(20)	73,300,000	52,200,000	21,100,000	
その他の繰越収支差額減少額(20)	0	0	0	
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	888,344,998	803,614,921	84,730,077	
繰越 活動 収支 差額 の 部				

理事長	施設長	事務長		

法人名	社会福祉法人 慶育会
施設名	合算

貸借対照表

平成 27年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
科目	当年度	前年度	増 減	科目	当年度	前年度	増 減
流動資産	400,336,753	320,874,320	79,462,433	流動負債	132,924,076	69,938,470	62,985,606
現金預金	116,512,512	163,943,417	-47,430,905	短期運営資金借入金	17,000,000	0	17,000,000
未収金	265,579,042	156,265,460	109,313,582	未払金	110,196,232	65,259,100	44,937,132
立替金	0	0	0	預り金	5,727,844	4,679,370	1,048,474
前払金	1,245,199	665,443	579,756	前受金	0	0	0
短期貸付金	17,000,000	0	17,000,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	452,485,180	344,211,500	108,273,680
固定資産	1,898,455,860	1,688,907,810	209,548,050	設備資金借入金	403,313,500	296,555,300	106,758,200
基本財産	1,299,725,148	1,157,231,528	142,493,620	退職給与引当金	49,171,680	47,656,200	1,515,480
建物	1,051,600,736	909,107,116	142,493,620	負債の部合計	585,409,256	414,149,970	171,259,286
土地	248,124,412	248,124,412	0				
その他の固定資産	598,730,712	531,676,282	67,054,430	純資産の部			
建物	211,525,737	152,831,684	58,694,053	基本金	125,767,773	125,767,773	0
構築物	70,937,734	41,985,628	28,952,106	基本金	125,767,773	125,767,773	0
機械及び装置	4,779,549	5,370,939	-591,390	国庫補助金等特別積立金	566,710,586	518,349,466	48,361,120
車両運搬具	9,035,040	7,917,276	1,117,764	国庫補助金等特別積立金整備時	566,710,586	518,349,466	48,361,120
器具及び備品	28,498,932	22,399,004	6,099,928	その他の積立金	132,560,000	147,900,000	-15,340,000
建設仮勘定	92,248,725	94,393,555	-2,144,830	人件費積立金	21,000,000	8,000,000	13,000,000
権利	3,161,372	2,348,142	813,230	修繕費積立金	700,000	3,000,000	-2,300,000
建物付属設備	7,731,219	8,616,569	-885,350	備品等購入積立金	16,250,000	4,150,000	12,100,000
人件費積立預金	18,000,000	8,000,000	10,000,000	施設整備等積立金	90,250,000	94,050,000	-3,800,000
修繕費積立預金	700,000	3,000,000	-2,300,000	設備整備等積立金	4,360,000	38,700,000	-34,340,000
備品等購入積立預金	8,250,000	4,150,000	4,100,000	次期繰越活動収支差額	888,344,998	803,614,921	84,730,077
施設整備等積立預金	90,250,000	94,050,000	-3,800,000	次期繰越活動収支差額	888,344,998	803,614,921	84,730,077
設備整備等積立預金	4,360,000	38,700,000	-34,340,000	(うち当期活動収支差額)	69,390,077	93,229,877	-23,839,800
その他の積立預金	0	0	0				
その他の固定資産	49,252,404	47,913,485	1,338,919				
				純資産の部合計	1,713,383,357	1,595,632,160	117,751,197
資産の部合計	2,298,792,613	2,009,782,130	289,010,483	負債及び純資産の部合計	2,298,792,613	2,009,782,130	289,010,483

〔脚注〕	1 減価償却費の累計額	756,950,678 円
	2 徴収不能引当金の額	0 円
	3 移行時特別積立預金の積立不足額	0 円

〔注記〕	1 重要な会計方針	
	2 重要な会計方針の変更	該当なし
	3 基本財産の増加	
	建物	211,590,557 円
	土地	0 円
	4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し	
	筑子保育園園舎立替に伴い国庫補助金等特別積立金を取り崩しました。	
	5 担保に供されている資産の種類及び金額	
	基本財産建物	728,119,727 円
	基本財産土地	173,852,185 円
	担保している債務の種類及び金額	
	設備資金借入金	403,313,500 円
	6 重要な後発事象	
	該当なし	
	7 その他	

ワークしもだて経理区分において、経常活動資金収支差額がマイナスの状況で茨城育成園に繰り入れを行ったことが、繰入限度額の超過となっておりますが、筑西市に事前協議を行い、繰入限度額を超えて繰り入れることの承認を得ています。

筑子保育園経理区分において、今期施設整備にあたり、筑子ファミリア保育園経理区分より17,000,000円借入いたしました。期末現在補助金が未収で、返済資金が不足しているため、当期は短期貸付・短期借入のまま決算し、翌期補助金入金後返済します。(茨城県子ども課に事前協議で承認済)

筑子保育園経理区分の当期末支払資金残高について、当期運営費収入の30%を超えていますが、補助金が未収で、預金残高が不足しているため、積立預金を計上することができません。因って積立金のみ計上し、積立預金は補助金入金後計上します。(茨城県子ども課に事前協議で承認済)

財 産 目 録

平成 27年 3月 31日現在

社会福祉法人 慶育会 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	
現金	365,931
普通預金	113,146,581
定期預金	3,000,000
立替金	0
未収金	265,579,042
短期貸付金	17,000,000
前払金	1,245,199
仮払金	0
その他流動資産	0
流動資産合計	400,336,753
2 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	1,051,600,736
土地	248,124,412
基本財産合計	1,299,725,148
(2) その他の固定資産	
建物	211,525,737
建物付属設備	7,731,219
構築物	70,937,734
機械及び装置	4,779,549
車輛運搬具	9,035,040
器具及び備品	28,498,932
権利	3,161,372
建設仮勘定	92,248,725
人件費積立預金	18,000,000
修繕費積立預金	700,000
備品等購入積立預金	8,250,000
施設整備等積立預金	90,250,000
設備整備等積立預金	4,360,000
県社協退職金預け金	49,171,680
その他の固定資産	80,724
長期貸付金	0
その他の固定資産合計	598,730,712
固定資産合計	1,898,455,860
資産合計	2,298,792,613
II 負債の部	
1 流動負債	
未払金	110,196,232
預り金	5,727,844
短期運営資金借入金	17,000,000
流動負債合計	132,924,076
2 固定負債	
設備資金借入金	403,313,500
県社協退職金引当金	49,171,680
長期運営資金借入金	0
固定負債合計	452,485,180
負債合計	585,409,256
差 引 純 資 産	1,713,383,357