

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

社会福祉事業会計

P-1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
經常活動による収支	収入				
	自立支援費等収入	555,716,100	543,793,789	11,922,311	
	措置費収入	43,200,000	44,389,338	-1,189,338	
	補助事業等収入	8,688,000	7,598,650	1,089,350	
	補助事業等収入	4,679,600	4,717,541	-37,941	
	經常経費補助金収入	280,000	280,000	0	
	寄附金収入	13,500,000	12,406,902	1,093,098	
	雑収入	24,281,500	23,680,290	601,210	
	受取利息配当金収入	44,000	38,904	5,096	
	会計単位間繰入金収入	4,490,000	4,561,981	-71,981	
	経理区分間繰入金収入	46,908,180	46,658,180	250,000	
	經常収入計 (1)	701,787,380	688,125,575	13,661,805	
	支出				
	人件費支出	369,338,000	355,710,946	13,627,054	
事務費支出	89,377,000	75,210,703	14,166,297		
事業費支出	111,797,000	105,082,938	6,714,062		
会計単位間繰入金支出	17,628,500	17,469,236	159,264		
経理区分間繰入金支出	46,908,180	46,658,180	250,000		
經常支出計 (2)	635,048,680	600,132,003	34,916,677		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	66,738,700	87,993,572	-21,254,872		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	22,376,000	22,376,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	22,376,000	22,376,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	79,297,450	76,534,698	2,762,752	
施設整備等支出計 (5)	79,297,450	76,534,698	2,762,752		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-56,921,450	-54,158,698	-2,762,752		
財務活動による収支	収入				
	積立預金取崩収入	47,000,000	45,000,000	2,000,000	
	その他の収入	433,000	422,180	10,820	
	財務収入計 (7)	47,433,000	45,422,180	2,010,820	
	支出				
	借入金元金償還金支出	1,250,000	1,250,000	0	
	積立預金積立支出	37,450,000	37,250,000	200,000	
その他の支出	3,739,000	3,329,431	409,569		
財務支出計 (8)	42,439,000	41,829,431	609,569		
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,994,000	3,592,749	1,401,251		
予備費 (10)	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14,811,250	37,427,623	-22,616,373		
前期末支払資金残高 (12)	217,805,994	217,805,994	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	232,617,244	255,233,617	-22,616,373		

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

社会福祉事業会計

P-1

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	543,793,789	541,357,092	2,436,697
	措置費収入	44,389,338	35,075,592	9,313,746
	補助事業等収入	7,598,650	6,396,898	1,201,752
	補助事業等収入	4,717,541	5,189,477	-471,936
	経常経費補助金収入	280,000	5,946,832	-5,666,832
	寄附金収入	12,406,902	11,822,634	584,268
	雑収入	23,680,290	23,917,471	-237,181
	引当金戻入	2,109,675	2,200,775	-91,100
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,430,088	13,369,798	60,270
事業活動収入計(1)	652,406,253	645,276,569	7,129,684	
支出	人件費支出	355,710,946	339,044,740	16,666,206
	事務費支出	75,347,803	70,726,272	4,621,531
	事業費支出	105,082,938	98,615,716	6,467,222
	減価償却費	40,568,448	41,827,068	-1,258,620
	引当金繰入	4,172,975	2,457,675	1,715,300
	事業活動支出計(2)	580,883,110	552,671,471	28,211,639
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	71,523,143	92,605,098	-21,081,955	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	38,904	31,804	7,100
	会計単位間繰入金収入	4,561,981	3,487,758	1,074,223
	経理区分間繰入金収入	46,658,180	44,200,000	2,458,180
	事業活動外収入計(4)	51,259,065	47,719,562	3,539,503
支出	借入金利息支出	0	10	-10
	会計単位間繰入金支出	17,469,236	25,157,545	-7,688,309
	経理区分間繰入金支出	46,658,180	44,200,000	2,458,180
	事業活動外支出計(5)	64,127,416	69,357,555	-5,230,139
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-12,868,351	-21,637,993	8,769,642	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	58,654,792	70,967,105	-12,312,313	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	22,376,000	0	22,376,000
	その他の特別収入	12,805	0	12,805
	特別収入計(8)	22,388,805	0	22,388,805
	支出	固定資産売却損・処分損	2	1
国庫補助金等特別積立金積立額		20,834,000	0	20,834,000
その他の特別損失		719,656	0	719,656
特別支出計(9)		21,553,658	1	21,553,657
特別収支差額(10)=(8)-(9)	835,147	-1	835,148	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	59,489,939	70,967,104	-11,477,165	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	213,643,599	199,176,495	14,467,104
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	273,133,538	270,143,599	2,989,939
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金組入額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	45,000,000	15,000,000	30,000,000
	その他の積立金積立額(17)	45,890,000	71,500,000	-25,610,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	272,243,538	213,643,599	58,599,939

貸借対照表

社会福祉事業会計

平成 26年 3月 31日現在

	資産の部		負債の部		増減	増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産						
現金預金	289,264,826	246,720,397	流動負債	34,021,209	28,914,403	5,106,806
未収金	178,963,568	138,380,154	未払金	31,966,363	18,384,164	13,582,199
貯蔵品	104,131,007	104,513,232	預り金	2,054,846	10,530,239	-8,475,393
立替金	30,878	198,196				
前払金	4,010,918	357,788				
経理区分勘定(資金:借方)	3,018,465	3,271,027				
0	0	0				
固定資産	854,531,303	822,658,530	固定負債	39,824,350	37,417,825	2,406,525
基本財産	549,720,624	552,906,793	設備資金借入金	16,250,000	17,500,000	-1,250,000
建物	477,267,735	480,453,904	退職給与引当金	23,674,350	19,917,825	3,656,525
土地	72,452,889	72,452,889	負債の部合計	73,845,559	66,332,228	7,513,331
その他の固定資産	304,810,679	269,751,737	純資産の部			
建物	25,907,605	27,761,487	基本金	398,317,416	398,317,416	0
建物附属設備	36,671,649	5,986,715	基本金	398,317,416	398,317,416	0
構築物	21,376,777	23,228,683	国庫補助金等特別積立金	212,000,078	204,596,146	7,403,932
機械及び装置	1,048,127	1,389,114	その他の積立金	187,379,538	186,489,538	890,000
車両運搬具	3,357,762	1,022,504	人件費積立金	43,000,000	38,000,000	5,000,000
器具及び備品	4,685,053	3,525,103	修繕積立金	50,000,000	66,070,000	-16,070,000
建設仮勘定	8,640,000	0	備品等購入積立金	12,500,000	1,000,000	11,500,000
権利	430,768	430,768	経理区分間繰入金積立金	5,600,000	4,300,000	1,300,000
ソフトウェア	379,050	0	特別寄付積立金	57,689,538	42,689,538	15,000,000
退職共済預け金	23,674,350	19,917,825	退職給与引当積立金	4,950,000	4,430,000	520,000
人件費積立預金	43,000,000	38,000,000	建設積立金	13,640,000	30,000,000	-16,360,000
修繕積立預金	50,000,000	66,070,000	次期繰越活動収支差額	272,243,538	213,643,599	58,599,939
備品等購入積立預金	12,500,000	1,000,000	次期繰越活動収支差額	272,243,538	213,643,599	58,599,939
施設整備積立預金	55,000,000	40,000,000	(うち当期活動収支差額)	59,489,939	70,967,104	-11,477,165
特別寄付積立預金	7,689,538	32,689,538	純資産の部合計	1,069,940,570	1,003,046,699	66,893,871
経理区分間繰入金積立預金	5,600,000	4,300,000				
退職給与引当預金	4,950,000	4,430,000				
資産の部合計	1,143,786,129	1,069,378,927	負債及び純資産の部合計	1,143,786,129	1,069,378,927	74,407,202

〔脚注〕 減価償却費の累計額 505,519,541円

注記

社会福祉事業会計

1 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価方法 最終仕入原価法
 (2) 有価証券の評価方法 移動平均法
 (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、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度により計算した退職給与引当金を計上している。

2 重要な会計方針の変更

無

3 基本財産の増加

- (1) 建物 29,924,553円
 (2) 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

- (1) 基本金 0円
 (2) 国庫補助金等特別積立金 0円

5 担保に供されている資産の種類及び金額 (期末帳簿価格)

- (1) 基本財産 建物 178,360,677円

内訳

・寄宿舍	(職員寮)	(4番6の2)	8,409,778円
・居宅	(ハンナ寮)	(4番6の3)	6,878,378円
・管理棟	(学園 交流棟)	(4番6の4)	44,940,875円
・寄宿舍	(学園 短期入所/ゆいまある)	(4番6の4符合1)	19,174,872円
・寄宿舍	(学園 小舎一1/あかつき)	(4番6の4符合2)	18,484,592円
・寄宿舍	(学園 小舎一2/あけぼの)	(4番6の4符合3)	18,350,240円
・寄宿舍	(学園 小舎一3/オーロラ)	(4番6の4符合4)	18,996,365円
・寄宿舍	(学園 小舎一4/にじ)	(4番6の4符合5)	18,868,722円
・寄宿舍	(学園 小舎一5/こかげ)	(4番6の4符合6)	19,783,330円
・事務所訓練室	(いわいの記念館)	(4番7)	4,473,525円

- (2) 基本財産 土地 9,542,703円

内訳・宅地	(大塚4番6)	5,192,703円
・宅地	(大塚4番地10)	
・雑種地	(大塚4番7)	4,350,000円

担保している債務の種類及び金額

- (1) 設備資金借入金 借入額 25,000,000円 借入残高16,250,000円
 内訳・奥中山学園 (借入額 25,000,000円) (借入残高16,250,000円)
 (2) 運営資金借入金 0円

6 重要な後発事象

無

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

就労支援会計

P-1

		勘定科目	予算	決算	差異	備考
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	185,520,000	185,123,678	396,322	
		就労支援事業収入計(1)	185,520,000	185,123,678	396,322	
	支出	就労支援事業販売原価 販売費及び一般管理費	145,837,000 38,930,000	144,346,308 37,925,576	1,490,692 1,004,424	
		就労支援事業支出計(2)	184,767,000	182,271,884	2,495,116	
			就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	753,000	2,851,794	-2,098,794
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	301,441,070	299,087,436	2,353,634	
		補助事業等収入	948,000	589,133	358,867	
		経常経費補助金収入	4,840,000	3,544,900	1,295,100	
		雑収入	3,810,000	3,724,076	85,924	
		受取利息配当金収入	31,000	12,456	18,544	
		会計単位間繰入金収入	16,628,500	16,471,986	156,514	
		経理区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
		福祉事業収入計(4)	328,698,570	324,429,987	4,268,583	
	支出	人件費支出	213,700,100	211,449,339	2,250,761	
		事務費支出	42,725,999	39,227,236	3,498,763	
		事業費支出	33,970,000	32,333,319	1,636,681	
		借入金利息支出	439,600	439,250	350	
		会計単位間繰入金支出	3,490,000	3,561,981	-71,981	
		経理区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0	
雑損失	5,000	127,590	-122,590			
		福祉事業支出計(5)	295,330,699	288,138,715	7,191,984	
		福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	33,367,871	36,291,272	-2,923,401	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,460,000	2,460,000	0	
		固定資産売却収入	0	30,000	-30,000	
		施設整備等収入計(7)	2,460,000	2,490,000	-30,000	
	支出	固定資産取得支出	19,057,000	14,148,191	4,908,809	
		施設整備等支出計(8)	19,057,000	14,148,191	4,908,809	
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,597,000	-11,658,191	-4,938,809	
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	472,500	-472,500	
		その他の収入	0	105,402	-105,402	
		財務収入計(10)	0	577,902	-577,902	
	支出	借入金元金償還金支出	4,150,000	4,622,500	-472,500	
		積立預金積立支出	4,900,000	3,900,000	1,000,000	
		その他の支出	1,850,000	1,924,377	-74,377	
		財務支出計(11)	10,900,000	10,446,877	453,123	
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-10,900,000	-9,868,975	-1,031,025	
		予備費(13)	0			
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	6,623,871	17,615,900	-10,992,029	
		前期末支払資金残高(15)	212,007,631	212,007,631	0	
		当期末支払資金残高(14)+(15)	218,631,502	229,623,531	-10,992,029	

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

就労支援会計

P-1

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
就労支援事業活動収支の部	収入	就労支援事業収入	185,123,678	191,344,627	-6,220,949
		就労支援事業活動収入計(1)	185,123,678	191,344,627	-6,220,949
	支出	就労支援事業販売原価	146,952,789	161,059,513	-14,106,724
		販売費及び一般管理費	37,942,094	38,775,769	-833,675
	就労支援事業活動支出計(2)	184,894,883	199,835,282	-14,940,399	
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	228,795	-8,490,655	8,719,450	
福祉事業活動収支の部	収入	自立支援費等収入	299,087,436	293,983,483	5,103,953
		補助事業等収入	589,133	2,978,000	-2,388,867
		経常経費補助金収入	3,544,900	3,593,109	-48,209
		雑収入	3,724,076	4,775,359	-1,051,283
		引当金戻入	0	5,699,994	-5,699,994
		国庫補助金等特別積立金取崩額	12,347,373	12,049,424	297,949
		福祉事業活動収入計(4)	319,292,918	323,079,369	-3,786,451
	支出	人件費支出	211,449,339	215,441,511	-3,992,172
		事務費支出	39,227,236	32,635,488	6,591,748
		事業費支出	32,333,319	30,094,123	2,239,196
	減価償却費	28,451,074	28,218,574	232,500	
	引当金繰入	1,818,975	3,342,194	-1,523,219	
	福祉事業活動支出計(5)	313,279,943	309,731,890	3,548,053	
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	6,012,975	13,347,479	-7,334,504	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	12,456	21,723	-9,267
		会計単位間繰入金収入	16,471,986	25,157,545	-8,685,559
		経理区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000
		事業活動外収入計(7)	17,484,442	26,179,268	-7,694,826
	支出	借入金利息支出	439,250	516,235	-76,985
		会計単位間繰入金支出	3,561,981	3,487,758	74,223
		経理区分間繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000
		雑損失	127,590	463	127,127
		事業活動外支出計(8)	5,128,821	4,004,456	1,124,365
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	12,355,621	21,174,812	-8,819,191
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	18,597,391	26,031,636	-7,434,245	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	2,460,000	2,790,000	-330,000
		固定資産売却益	29,999	149,999	-120,000
		特別収入計(11)	2,489,999	2,939,999	-450,000
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	2,460,000	2,790,000	-330,000
		固定資産売却損・処分損	2	262,200	-262,198
	特別支出計(12)	2,460,002	3,052,200	-592,198	
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	29,997	-112,201	142,198	
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	18,627,388	25,919,435	-7,292,047	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(15)	309,362,571	288,543,136	20,819,435
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	327,989,959	314,462,571	13,527,388
		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)	0	0	0
		その他の積立金積立額(20)	3,900,000	5,100,000	-1,200,000
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	324,089,959	309,362,571	14,727,388	

貸借対照表

就労支援会計

平成 26年 3月 31日現在

P-1

科 目	資 産 の 部			負 債 の 部			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	
流動資産	255,187,884	236,580,745	18,607,139	流動負債	16,682,979	15,850,835	812,144
現金預金	179,578,084	158,961,713	20,616,371	買掛金	4,100,438	3,523,108	577,330
売掛金	11,822,919	18,624,983	-6,802,064	未払金	8,246,716	11,246,027	-2,999,311
商品・製品	477,118	796,545	-319,427	預り金	4,315,825	1,081,700	3,234,125
仕掛品	592,911	797,479	-204,568				
原材料	2,958,777	2,824,996	133,781				
未収金	53,090,996	48,692,723	4,398,273				
貯蔵品	4,872,568	4,303,259	569,309				
立替金	256,306	174,218	82,088				
前払金	1,538,205	1,404,829	133,376				
経理区分勘定 (資金：借方)	0	0	0				
経理区分勘定 (資金外：借方)	0	0	0				
固定資産	527,355,715	541,867,998	-14,512,283	固定負債	38,479,225	42,403,475	-3,924,250
基本財産	376,668,121	393,435,440	-16,768,319	設備買入金	24,450,000	28,600,000	-4,150,000
建物	376,668,121	393,435,440	-16,768,319	退職給与引当金	14,029,225	13,803,475	225,750
その他の固定資産	150,687,594	148,431,558	2,256,036	負債の部合計	55,142,204	58,254,310	-3,112,106
建物	8,543,207	9,379,018	-835,811	純 資 産 の 部			
建物附属設備	8,712,304	7,405,273	1,307,031	基本金	113,658,408	113,658,408	0
構築物	5,161,759	5,738,619	-576,860	基本金	113,658,408	113,658,408	0
機械及び装置	39,524,082	40,830,865	-1,306,783	国庫補助金等特別積立金	240,353,028	251,773,454	-11,420,426
車両運搬具	16,538,377	14,200,381	2,337,996	その他の積立金	49,300,000	45,400,000	3,900,000
器具及び備品	8,099,027	10,840,475	-2,741,448	人件費積立金	16,000,000	16,000,000	0
権利	779,613	822,456	-42,843	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
ソフトウェア	0	10,996	-10,996	備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	0
退職共済預け金	14,029,225	13,803,475	225,750	移行時特別積立金	9,000,000	9,000,000	0
人件費積立預金	16,000,000	16,000,000	0	工賃変動積立金	800,000	400,000	400,000
修繕積立預金	8,000,000	8,000,000	0	設備整備等積立金	3,500,000	0	3,500,000
移行時特別積立預金	9,000,000	9,000,000	0	次期繰越活動収支差額	324,089,959	309,362,571	14,727,388
備品等購入積立預金	12,000,000	12,000,000	0	次期繰越活動収支差額	324,089,959	309,362,571	14,727,388
工賃変動積立預金	800,000	400,000	400,000	(うち当期活動収支差額)	18,627,388	25,919,435	-7,292,047
設備整備等積立預金	3,500,000	0	3,500,000	純資産の部合計	727,401,395	720,194,493	7,206,902
資産の部合計	782,543,599	778,448,743	4,094,856	負債及び純資産の部合計	782,543,599	778,448,743	4,094,856

【附注】 減価償却費の累計額 463,714,955円

注記

就労支援事業会計

1 重要な会計方針

- | | |
|------------------|---|
| (1) たな卸資産の評価方法 | 最終仕入原価法（原材料・・・最終仕入原価法
商品・製品・・・個別法） |
| (2) 有価証券の評価方法 | 移動平均法 |
| (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、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度により計算した退職給与引当金を計上している。 |

2 重要な会計方針の変更

無

3 基本財産の増加

- | | |
|--------|----|
| (1) 建物 | 0円 |
| (2) 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

- | | |
|-----------------------|----|
| (1) 基本金 | 0円 |
| (2) 国庫補助金等特別積立金の取り崩し額 | 0円 |

5 担保に供されている資産の種類及び金額（期末帳簿価格）

- | | |
|-----------------------------------|--------------|
| (1) 基本財産 建物 | 307,171,831円 |
| 内訳・作業場（シャローム園舎）（西田子1447番地3） | 60,039,125円 |
| ・工場（カナン牧場工場）（西田子1027番地8） | 162,787,395円 |
| ・事務所・作業所・店舗（となんカナン）（津志田西二丁目31番26） | 84,345,311円 |
| (2) 基本財産 土地 | 0円 |

担保している債務の種類及び金額

- | | | | | |
|-------------|------|--------------|-------|--------------|
| (1) 設備資金借入金 | 借入額 | 81,000,000円 | 借入残高 | 24,450,000円 |
| 内訳・シャローム | （借入額 | 29,000,000円） | （借入残高 | 8,700,000円） |
| ・カナン牧場 | （借入額 | 33,000,000円） | （借入残高 | 0円） |
| ・となんカナン | （借入額 | 19,000,000円） | （借入残高 | 15,750,000円） |
| (2) 運営資金借入金 | | | | 0円 |

6 重要な後発事象

無