

資金収支計算書（法人全体）

（自）平成 25年 4月 1日 （至）平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 潤沢会

（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	19,436,000	18,008,219	1,427,781		
		障害福祉サービス等事業収入	113,282,000	114,444,700	△ 1,162,700		
		経常経費寄附金収入	3,200,000	3,186,323	13,677		
		受取利息配当金収入	28,000	19,830	8,170		
		その他の収入	1,830,000	1,472,332	357,668		
	事業活動収入計 (1)		137,776,000	137,131,404	644,596		
	支出	人件費支出	75,155,000	74,488,176	666,824		
		事業費支出	21,145,000	17,317,111	3,827,889		
		事務費支出	16,701,000	13,617,795	3,083,205		
		就労支援事業支出	19,436,000	17,653,814	1,782,186		
支払利息支出		225,000	180,000	45,000			
事業活動支出計 (2)		132,662,000	123,256,896	9,405,104			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		5,114,000	13,874,508	△ 8,760,508			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	36,900,000	36,900,000	0		
		施設整備等収入計 (4)		36,900,000	36,900,000	0	
	支出	固定資産取得支出	55,432,050	55,417,180	14,870		
		施設整備等支出計 (5)		55,432,050	55,417,180	14,870	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 18,532,050	△ 18,517,180	△ 14,870	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	15,000,000	15,000,000	0		
		積立資産取崩収入	1,297,050	1,371,825	△ 74,775		
		その他の活動収入計 (7)		16,297,050	16,371,825	△ 74,775	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,100,000	1,100,000	0		
		積立資産支出	1,453,000	1,406,925	46,075		
		その他の活動による支出	10,000	△ 9,210	19,210		
		その他の活動支出計 (8)		2,563,000	2,497,715	65,285	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		13,734,050	13,874,110	△ 140,060			
予備費支出 (10)		1,029,000 △ 0	—	1,029,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 713,000	9,231,438	△ 9,944,438			
前期末支払資金残高 (12)		0	51,081,706	△ 51,081,706			
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△ 713,000	60,313,144	△ 61,026,144			

事業活動計算書（法人全体）

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 潤沢会

(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	収益	就労支援事業収益	18,008,219	16,912,109	1,096,110
		障害福祉サービス等事業収益	114,444,700	102,871,880	11,572,820
		経常経費寄附金収益	3,186,323	2,425,260	761,063
		サービス活動収益計(1)	135,639,242	122,209,249	13,429,993
	費用	人件費	75,107,326	65,011,737	10,095,589
		事業費	17,317,111	17,944,818	△ 627,707
		事務費	13,617,795	12,467,031	1,150,764
		就労支援事業費用	18,090,764	16,592,415	1,498,349
		減価償却費	7,497,279	8,265,331	△ 768,052
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,433,555	△ 3,735,904	△ 697,651
サービス活動費用計(2)	127,196,720	116,545,428	10,651,292		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,442,522	5,663,821	2,778,701	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,830	12,382	7,448
		その他のサービス活動外収益	1,472,332	2,569,258	△ 1,096,926
		サービス活動外収益計(4)	1,492,162	2,581,640	△ 1,089,478
	費用	支払利息	180,000	202,553	△ 22,553
		サービス活動外費用計(5)	180,000	202,553	△ 22,553
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,312,162	2,379,087	△ 1,066,925	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,754,684	8,042,908	1,711,776	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	36,900,000	2,780,000	34,120,000
		特別収益計(8)	36,900,000	2,780,000	34,120,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	36,900,000	2,780,000	34,120,000
		その他の特別損失	0	5,676,367	△ 5,676,367
		特別費用計(9)	36,900,000	8,456,367	28,443,633
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 5,676,367	5,676,367	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,754,684	2,366,541	7,388,143	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,251,111	47,854,570	6,396,541
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		64,005,795	50,221,111	13,784,684
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,297,050	5,250,000	△ 3,952,950
	その他の積立金積立額(16)		713,000	1,220,000	△ 507,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		64,589,845	54,251,111	10,338,734

貸借対照表 (法人全体)

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 潤沢会

(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	68,113,486	58,598,784	9,514,702	流動負債	7,164,461	5,816,543	1,347,918
現金預金	43,592,158	37,382,602	6,209,556	事業未払金	3,296,409	2,151,051	1,145,358
事業未収金	21,877,177	17,808,199	4,068,978	その他の未払金	0	522,140	△ 522,140
未収収益	0	587,516	△ 587,516	1年内返済予定長期運営資金借入金	1,990,000	1,100,000	890,000
商品・製品	121,305	305,327	△ 184,022	職員預り金	563,052	693,352	△ 130,300
原材料	2,146,938	2,139,606	7,332	前受収益	1,315,000	1,350,000	△ 35,000
前払金	0	19,932	△ 19,932				
前払費用	18,270	0	18,270				
貯蔵品(資金外)	357,638	355,602	2,036				
固定資産	272,559,548	224,930,079	47,629,469	固定負債	24,970,775	11,389,275	13,581,500
基本財産	214,481,131	161,291,569	53,189,562	長期運営資金借入金	20,910,000	7,900,000	13,010,000
土地	6,662,376	6,662,376	0	退職給付引当金	4,060,775	3,489,275	571,500
建物	206,818,755	153,629,193	53,189,562	負債の部合計	32,135,236	17,205,818	14,929,418
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	58,078,417	63,638,510	△ 5,560,093				
建物	0	4,928,000	△ 4,928,000	基本金	20,000,000	20,000,000	0
構築物	1,110,000	1,290,000	△ 180,000	第1号基本金	7,240,000	7,240,000	0
機械及び装置	440,442	670,062	△ 229,620	第3号基本金	12,760,000	12,760,000	0
車両運搬具	2,983,435	4,165,228	△ 1,181,793	国庫補助金等特別積立金	177,744,953	145,284,884	32,460,069
器具及び備品	3,267,055	2,285,975	981,080	その他の積立金	46,203,000	46,787,050	△ 584,050
退職給付引当資産	4,060,775	3,489,275	571,500	移行時特別積立金	0	1,297,050	△ 1,297,050
人件費積立資産	7,620,000	7,620,000	0	工賃変動積立金	499,000	499,000	0
修繕積立資産	3,500,000	3,500,000	0	設備等整備積立金	2,834,000	2,121,000	713,000
施設・整備等積立資産	31,750,000	31,750,000	0	人件費積立金	7,620,000	7,620,000	0
移行時特別積立資産	0	1,297,050	△ 1,297,050	修繕積立金	3,500,000	3,500,000	0
工賃変動積立資産	499,000	499,000	0	施設整備積立金	31,750,000	31,750,000	0
設備等整備積立資産	2,834,000	2,121,000	713,000	次期繰越活動増減差額	64,589,845	54,251,111	10,338,734
長期前払費用	0	9,210	△ 9,210	(うち当期活動増減差額)	9,754,684	2,366,541	7,388,143
その他の固定資産	13,710	13,710	0	純資産の部合計	308,537,798	266,323,045	42,214,753
資産の部合計	340,673,034	283,528,863	57,144,171	負債及び純資産の部合計	340,673,034	283,528,863	57,144,171

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品の評価方法—最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに構築物、並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得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) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—期末在職者の退職金に備えるため、岩手県社会福祉協議会「民間社会福祉事業職員共済事業」に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 「社会福祉法人 岩手県社会福祉協議会」 民間社会福祉事業職員共済事業
- (2) 「独立行政法人 福祉医療機構」 退職手当共済制度

3. 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) ワークステーション湯田・沢内拠点区分におけるサービス区分の内容

4. 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）	6,662,376	0	0	6,662,376
建物（基本）	153,629,193	58,716,980	5,527,418	206,818,755
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	161,291,569	58,716,980	5,527,418	214,481,131

5. 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

6. 担保に供している資産

笑く和くハウス（XXXXXXXXXXより15,000千円を借入）

・土地（基本財産）	392,535円
・建物（基本財産）	52,964,216円
計	53,356,751円

7. 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）	255,730,179	48,911,424	206,818,755
小 計	255,730,179	48,911,424	206,818,755
その他の固定資産			
構築物	1,800,000	690,000	1,110,000
機械及び装置	10,871,935	10,431,493	440,442
車輛運搬具	16,037,376	13,053,941	2,983,435
器具及び備品	17,486,563	14,219,508	3,267,055
その他の固定資産	13,710	0	13,710
小 計	46,209,584	38,394,942	7,814,642
合 計	301,939,763	87,306,366	214,633,397

8. 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	21,877,177	0	21,877,177
合 計	21,877,177	0	21,877,177

9. 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

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

該当なし