

貸借対照表

平成 26年 3月31日現在

社会福祉法人 加世田福祉会

第5号様式

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	66,181,929	44,474,279	21,707,650	流動負債	13,996,821	13,044,552	952,269
現金預金	46,992,009	29,148,197	17,843,812	短期運営資金借入金	2,700,000	1,000,000	1,700,000
有価証券	0	0	0	未払金	7,782,913	7,397,901	385,012
未収金	16,489,920	14,235,746	2,254,174	預り金	537,598	1,068,778	-531,180
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	0	90,336	-90,336	賞与引当金	2,976,310	3,577,873	-601,563
短期貸付金	2,700,000	1,000,000	1,700,000	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	105,059,891	111,122,975	-6,063,084	固定負債	7,941,300	12,090,400	-4,149,100
基本財産(固定資産)	51,734,685	53,293,381	-1,558,696	設備資金借入金	0	0	0
建物	38,932,685	40,491,381	-1,558,696	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	12,802,000	12,802,000	0	退職給与引当金	7,941,300	12,090,400	-4,149,100
基本財産特定預金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
施設勘定	0	0	0	本部勘定	0	0	0
その他の固定資産(固定資産)	53,325,206	57,829,594	-4,504,388	負債合計	21,938,121	25,134,952	-3,196,831
建物	1,124,157	1,444,407	-320,250	純資産の部			
構築物	3,762,032	4,206,643	-444,611	基本金	61,382,650	61,382,650	0
機械及び装置	0	0	0	基本金	61,382,650	61,382,650	0
車両運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	21,780,724	22,659,276	-878,552
器具及び備品	7,282,280	9,418,407	-2,136,127	国庫補助金等特別積立金	21,780,724	22,659,276	-878,552
土地	0	0	0	その他の積立金	35,000,000	35,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
権利	0	0	0	修繕費積立金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	31,140,325	11,420,376	19,719,949
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	31,140,325	11,420,376	19,719,949
措置施設繰越特定預金	0	0	0	(内当期繰越活動収支差額)	(19,719,949)		
保育所繰越積立預金	35,000,000	35,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立預金	0	0	0	純資産合計	149,303,699	130,462,302	18,841,397
退職共済預け金	6,151,400	7,722,800	-1,571,400	負債及び純資産総合計	171,241,820	155,597,254	15,644,566
その他の固定資産	5,337	37,337	-32,000				
資産の総合計	171,241,820	155,597,254	15,644,566				

[脚注] 1 減価償却費の累計額 106,909,673円

[注記] 1 重要な会計方針

(1) 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、期末における

「民間社会福祉施設職員退職共済」からの退職金給付額を計上している。

(2) 賞与引当金の計上基準

職員の賞与支給に備える為、賞与支給見込額の内当期対応分を計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法 定額法

2 重要な会計方針の変更 / 該当なし

3 基本財産の増加 / 該当なし

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金 878,552円を取り崩した。

5 担保に供されている資産の種類及び金額 / 該当なし

6 重要な後発事象 / 該当なし

資金収支計算書

社会福祉法人 加世田福祉会

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日

第1号様式

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入				
	介護保険収入	0	0	0	
	利用料収入	8,520,000	8,454,000	66,000	
	措置費収入	0	0	0	
	運営費収入	86,461,000	86,461,060	-60	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	14,958,000	14,958,000	0	
	寄附金収入	20,051,000	20,000,000	51,000	
	雑収入	250,000	253,592	-3,592	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	46,000	11,963	34,037	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	85,000	79,608	5,392	
	経常収入計(1)	130,371,000	130,218,223	152,777	
支出					
人件費支出	88,173,000	87,932,307	240,693		
事務費支出	8,830,000	8,501,897	328,103		
事業費支出	16,425,000	16,460,358	-35,358		
借入金利息支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	85,000	79,608	5,392		
経常支出計(2)	113,513,000	112,974,170	538,830		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,858,000	17,244,053	-386,053		
収入					
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		
固定資産売却収入	0	0	0		
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
その他の固定資産取得支出	1,770,000	1,734,535	35,465		
固定資産取得支出	0	0	0		
元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	1,770,000	1,734,535	35,465		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,770,000	-1,734,535	-35,465		
財務活動による収支					
収入					
借入金収入	0	0	0		
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	0	0	0		
その他の収入	5,562,000	2,489,400	3,072,600		
財務収入計(7)	5,562,000	2,489,400	3,072,600		
支出					
権利取得支出	0	0	0		
建設仮勘定支出	0	0	0		
借入金元金償還金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立預金積立支出	0	0	0		
その他の支出	920,000	918,000	2,000		
流動資産評価減等による資金減少	0	-3,072,900	3,072,900		
財務支出計(8)	920,000	-2,154,900	3,074,900		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,642,000	4,644,300	-2,300		
予備費(10)	20,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-270,000	20,153,818	-20,423,818		
前期末支払資金残高(12)	35,007,600	35,007,600	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,737,600	55,161,418	-20,423,818		

資金収支決算内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

第2号-2様式

勘定科目		合計	本部	加世田保育園	児童クラブ
経 常 活 入	介護保険収入	0	0	0	0
	介護保険収入	0	0	0	0
	利用料収入	8,454,000	0	1,835,500	6,618,500
	利用料収入	8,454,000	0	1,835,500	6,618,500
	利用者負担金収入	0	0	0	0
	措置費収入	0	0	0	0
	事務費収入	0	0	0	0
	事業費収入	0	0	0	0
	運営費収入	86,461,060	0	86,461,060	0
	運営費収入	86,461,060	0	86,461,060	0
	私的契約利用料収入	0	0	0	0
	私的契約利用料収入	0	0	0	0
	事業収入	0	0	0	0
	事業収入	0	0	0	0
	経常経費補助金収入	14,958,000	0	9,239,000	5,719,000
	経常経費補助金収入	14,958,000	0	9,239,000	5,719,000
	寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0	0
	寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0	0
	雑収入	253,592	7,500	225,092	21,000
雑収入	253,592	7,500	225,092	21,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	
受取利息配当金収入	11,963	3,484	8,320	159	
受取利息配当金収入	11,963	3,484	8,320	159	
会計単位間繰入金収入	0	0	0	0	
公益事業会計繰入金収入	0	0	0	0	
収益事業会計繰入金収入	0	0	0	0	
経理区分間繰入金収入	79,608	79,608	0	0	
経理区分間繰入金収入	79,608	79,608	0	0	
経常収入計(1)	130,218,223	20,090,592	97,768,972	12,358,659	
動 に よ る 支	人件費支出	87,932,307	0	81,635,367	6,296,940
	役員報酬	0	0	0	0
	職員俸給	32,927,475	0	32,927,475	0
	職員諸手当	15,854,859	0	15,854,859	0
	非常勤職員給与	23,474,594	0	17,187,044	6,287,550
	退職金	5,562,300	0	5,562,300	0
	退職共済掛金	670,500	0	670,500	0
	法定福利費	9,442,579	0	9,433,189	9,390
	事務費支出	8,501,897	317,420	6,874,353	1,310,124
	福利厚生費	755,080	0	646,710	108,370
	旅費交通費	636,361	165,725	451,376	19,260
	研修費	774,114	0	749,814	24,300
	消耗品費	226,480	0	221,689	4,791
	器具什器費	59,700	0	59,700	0
	印刷製本費	428,416	0	428,416	0
	水道光熱費	557,986	0	383,510	174,476
	燃料費	0	0	0	0
	修繕費	1,026,718	0	980,150	46,568
	通信運搬費	506,543	0	505,103	1,440
	会議費	104,120	77,310	4,340	22,470
	広報費	0	0	0	0
	業務委託費	696,093	0	696,093	0
	手数料	84,054	74,385	7,254	2,415
	損害保険料	349,826	0	275,936	73,890
	賃借料	2,239,917	0	1,415,862	824,055
	租税公課	0	0	0	0
	土地・建物賃貸料	0	0	0	0
	雑費	56,489	0	48,400	8,089
	事業費支出	16,460,358	0	12,219,392	4,240,966
給食費	6,941,063	0	5,558,536	1,382,527	
保健衛生費	762,467	0	681,616	80,851	
被服費	0	0	0	0	
教養娯楽費	0	0	0	0	
日用品費	0	0	0	0	

資金収支決算内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

第2号-2様式

勘定科目		合計	本部	加世田保育園	児童クラブ
収出	保育材料費	2,696,520	0	2,225,436	471,084
	本人支給金	0	0	0	0
	水道光熱費	1,514,693	0	1,514,693	0
	燃料費	0	0	0	0
	消耗品費	727,340	0	447,116	280,224
	器具什器費	1,812,289	0	849,319	962,970
	賃借料	1,952,480	0	898,980	1,053,500
	教育指導費	0	0	0	0
	就職支度費	0	0	0	0
	医療費	46,880	0	37,070	9,810
	葬祭費	0	0	0	0
	雑費	6,626	0	6,626	0
	借入金利息支出	0	0	0	0
	借入金利息支出	0	0	0	0
支	経理区分間繰入金支出	79,608	0	79,608	0
	経理区分間繰入金支出	79,608	0	79,608	0
	經常支出計(2)	112,974,170	317,420	100,808,720	11,848,030
	經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,244,053	19,773,172	-3,039,748	510,629
施設整備等	施設整備等補助金収入	0	0	0	0
	施設整備補助金収入	0	0	0	0
	設備整備補助金収入	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0
	施設整備等借入金償還寄附金収入	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0
	建物売却収入	0	0	0	0
	土地売却収入	0	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0	0
	車輛運搬具売却収入	0	0	0	0
	その他資産売却収入	0	0	0	0
	構築物売却収入	0	0	0	0
	機械及び装置売却収入	0	0	0	0
権利売却収入	0	0	0	0	
その他の固定資産売却収入	0	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
に	その他の固定資産取得支出	1,734,535	0	1,215,835	518,700
	建物取得支出	0	0	0	0
	土地取得支出	0	0	0	0
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	0
	器具及び備品取得支出	1,734,535	0	1,215,835	518,700
	構築物取得支出	0	0	0	0
	機械及び装置取得支出	0	0	0	0
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	0	0	0
	建物取得支出	0	0	0	0
	土地取得支出	0	0	0	0
	元入金支出	0	0	0	0
	公益事業会計元入金支出	0	0	0	0
	収益事業会計元入金支出	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	1,734,535	0	1,215,835	518,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,734,535	0	-1,215,835	-518,700	
財務	借入金収入	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0
	積立預金取崩収入	0	0	0	0
	保育所繰越積立預金取崩収入	0	0	0	0
	保育所施設設備整備積立預金収入	0	0	0	0
	その他の収入	2,489,400	0	2,489,400	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0
	退職共済給付金収入	5,562,300	0	5,562,300	0

資金収支決算内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

第2号-2様式

勘定科目		合計	本部	加世田保育園	児童クラブ
動 に よ る 収 入 支	財務収入計(7)	2,489,400	0	2,489,400	0
	権利取得支出	0	0	0	0
	権利取得支出	0	0	0	0
	建設仮勘定支出	0	0	0	0
	建設仮勘定支出	0	0	0	0
	借入金元金償還金支出	0	0	0	0
	設備資金借入金償還金支出	0	0	0	0
	長期運営資金借入金償還金支出	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0
	積立預金積立支出	0	0	0	0
	保育所繰越積立預金積立支出	0	0	0	0
	保育所施設設備整備積立預金支出	0	0	0	0
	その他の支出	918,000	0	918,000	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0
	退職共済預け金支出	918,000	0	918,000	0
	流動資産評価減等による資金減少	-3,072,900	0	-3,072,900	0
	徴収不能額	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	
財務支出計(8)	-2,154,900	0	-2,154,900	0	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,644,300	0	4,644,300	0	
予備費(10)	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6) +(9)-(10)	20,153,818	19,773,172	388,717	-8,071	
前期末支払資金残高(12)	35,007,600	21,552,128	13,248,559	206,913	
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,161,418	41,325,300	13,637,276	198,842	

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

第3号様式

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
事業活動収入	介護保険収入	0	0	0	
	利用料収入	8,454,000	7,710,000	744,000	
	措置費収入	0	0	0	
	運営費収入	86,461,060	92,412,150	-5,951,090	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	14,958,000	11,983,400	2,974,600	
	寄附金収入	20,000,000	0	20,000,000	
	雑収入	253,592	227,690	25,902	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	引当金戻入収入	8,731,573	7,550,134	1,181,439	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	878,552	878,552	0	
	事業活動収入計(1)	139,736,777	120,761,926	18,974,851	
	事業活動支出	人件費支出	87,932,307	88,470,812	-538,505
事務費支出		8,501,897	7,656,013	845,884	
事業費支出		16,460,358	15,150,916	1,309,442	
減価償却費		6,226,213	5,848,963	377,250	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		3,980,910	5,955,623	-1,974,713	
事業活動支出計(2)		123,101,685	123,082,327	19,358	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	16,635,092	-2,320,401	18,955,493		
事業活動外収入	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	11,963	15,103	-3,140	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	79,608	74,496	5,112	
	投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0	
	有価証券売却益(売却収入)	3,072,900	1,791,200	1,281,700	
	事業活動外収入計(4)	3,164,471	1,880,799	1,283,672	
	事業活動外支出	借入金利息支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	79,608	74,496	5,112
		投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
有価証券売却損(売却原価)		0	0	0	
資産評価損		0	86,250	-86,250	
事業活動外支出計(5)		79,608	160,746	-81,138	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	3,084,863	1,720,053	1,364,810		
経常収支差額(7)=(3)+(6)	19,719,955	-600,348	20,320,303		
特別収入	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	
	固定資産売却益(売却収入)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	特別収入計(8)	0	0	0	
	基本金組入額	0	0	0	
特別支出	固定資産売却損・処分損(売却原)	6	1	5	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	特別支出計(9)	6	1	5	
特別収支差額(10)=(8)-(9)	-6	-1	-5		
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	19,719,949	-600,349	20,320,298		
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	11,420,376	12,920,725	-1,500,349	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	31,140,325	12,320,376	18,819,949	
	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)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	0	900,000	-900,000	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	31,140,325	11,420,376	19,719,949		

財 産 目 録

社会福祉法人 加世田福祉会

平成26年 3月31日現在

第6号様式

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1. 流動資産	
流動資産	66,181,929
現金預金	46,992,009
銀行 普通 本部 (本部)	19,625,300
銀行 普通 本部 (本部)	19,000,000
銀行 普通 施設 (加世田保育園)	8,240,299
銀行 普通 児童クラブ (児童クラブ)	126,410
未収金	16,489,920
未収金 (加世田保育園)	12,822,420
未収金 (児童クラブ)	3,667,500
短期貸付金	2,700,000
短期貸付金 (本部)	2,700,000
流動資産合計	66,181,929
2. 固定資産	
基本財産(固定資産)	51,734,685
建物	38,932,685
建物 (加世田保育園)	38,932,685
鹿児島県南さつま市加世田武田17444-5 園舎 鉄筋コンクリート 平屋建 (420.09㎡) 食品倉庫 鉄骨平屋建 (10.08㎡) 乳児室 鉄骨平屋建 (39.80㎡)	
土地	12,802,000
土地 (加世田保育園)	12,802,000
鹿児島県南さつま市加世田武田17444-5 宅地 (1,824.26㎡)	
基本財産合計	51,734,685
その他の固定資産(固定資産)	53,325,206
建物	1,124,157
建物 (加世田保育園)	1,124,157
構築物	3,762,032
構築物 (加世田保育園)	3,762,032
器具及び備品	7,282,280
器具及び備品 (加世田保育園)	5,480,257
器具及び備品 (児童クラブ)	1,802,023
保育所繰越積立預金	35,000,000
人件費積立金 (加世田保育園)	20,000,000
修繕積立金 (加世田保育園)	10,000,000
備品等購入積立金 (加世田保育園)	5,000,000
退職共済預け金	6,151,400
退職共済預け金 (加世田保育園)	6,151,400
その他の固定資産	5,337
無形固定資産 (加世田保育園)	5,337
その他の固定資産合計	53,325,206
固定資産合計	105,059,891
資産合計	171,241,820

財 産 目 録

社会福祉法人 加世田福祉会

平成26年 3月31日現在

第6号様式

資産・負債の内訳	金額
II 負債の部	
1. 流動負債	
流動負債	13,996,821
短期運営資金借入金	2,700,000
短期運営資金借入金 (児童クラブ)	2,700,000
未払金	7,782,913
未払金 (加世田保育園)	6,887,845
未払金 (児童クラブ)	895,068
預り金	537,598
社会保険料 預り金 (加世田保育園)	537,598
賞与引当金	2,976,310
賞与引当金 (加世田保育園)	2,976,310
流動負債合計	13,996,821
2. 固定負債	
固定負債	7,941,300
退職給与引当金	7,941,300
退職給与引当金 (加世田保育園)	7,941,300
固定負債合計	7,941,300
負債合計	21,938,121
差引純資産	149,303,699