

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

第1号の1様式

社会福祉法人 土佐福祉会

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異
1	収入	就労支援事業収入			
2		就労支援事業収入	13,400,000	11,336,135	△ 2,063,865
3		障害福祉サービス等事業収入			
4		自立支援給付費収入	117,710,000	112,676,815	△ 5,033,185
5		利用者負担金収入	14,170,000	12,972,940	△ 1,197,060
6		補足給付費収入	0	2,360,000	2,360,000
7		その他の事業収入	110,000	34,902	△ 75,098
8		経常経費寄附金収入	200,000	229,580	29,580
9		受取利息配当金収入	20,000	21,409	1,409
10		その他の収入	1,440,000	1,459,132	19,132
11			事業活動収入 計(1)	147,050,000	141,090,913
12	事業活動による収支	人件費支出	93,760,000	92,780,564	979,436
13		役員報酬支出	500,000	280,000	220,000
14		職員給料支出	43,700,000	44,420,070	△ 720,070
15		職員賞与支出	14,690,000	14,542,504	147,496
16		非常勤職員給与	23,600,000	21,545,706	2,054,294
17		退職給付支出	1,035,000	1,432,372	△ 397,372
18		法定福利費	10,235,000	10,559,912	△ 324,912
19		事業費支出	20,065,000	15,715,924	4,349,076
20		給食費支出	6,690,000	6,899,135	△ 209,135
21		保健衛生費支出	510,000	379,768	130,232
22		被服費支出	100,000	0	100,000
23		教養娯楽費支出	410,000	444,107	△ 34,107
24		日用品費支出	450,000	869,155	△ 419,155
25		水道光熱費支出	4,070,000	4,292,501	△ 222,501
26		燃料費支出	1,100,000	1,002,660	97,340
27		修繕費支出	600,000	0	600,000
28		通信運搬費支出	245,000	0	245,000
29		消耗器具備品費支出	800,000	745,719	54,281
30		土地・建物賃借料支出	3,440,000	0	3,440,000
31		賃借料支出	50,000	62,700	△ 12,700
32		車輛費支出	900,000	692,996	207,004
33		雑支出	700,000	327,183	372,817
34		事務費支出	13,710,000	15,589,019	△ 1,879,019
35		福利厚生費支出	236,000	285,172	△ 49,172
36		職員被服費支出	320,000	162,141	157,859
37		旅費交通費支出	390,000	84,900	305,100
38		研修研究費支出	240,000	158,830	81,170
39		事務消耗品費支出	950,000	888,712	61,288
40		印刷製本費支出	500,000	562,942	△ 62,942
41		水道光熱費支出	280,000	311,776	△ 31,776
42		燃料費支出	120,000	118,559	1,441
43		修繕費支出	1,300,000	1,693,576	△ 393,576
44		通信運搬費支出	1,257,000	1,368,034	△ 111,034
45		広報費支出	200,000	126,000	74,000
46	業務委託費支出	330,000	242,000	88,000	
47	手数料支出	531,000	441,014	89,986	
48	保険料支出	2,923,000	2,167,690	755,310	

49		賃借料支出	2,031,000	856,320	1,174,680
50		土地・建物賃借料支出	83,000	4,276,959	△ 4,193,959
51		租税公課支出	50,000	37,950	12,050
52		保守料支出	1,173,000	1,044,105	128,895
53		諸会費支出	230,000	241,400	△ 11,400
54		雑支出	566,000	520,939	45,061
55		就労支援事業支出	16,400,000	15,907,085	492,915
56		就労支援事業製造原価支出	16,400,000	15,907,085	492,915
57		支払利息支出	330,000	315,100	14,900
58		その他の支出	900,000	0	900,000
59		事業活動支出 計(2)	145,165,000	140,307,692	4,857,308
60		事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	1,885,000	783,221	△ 1,101,779
61	施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	900,000	0	△ 900,000
62		施設整備等寄附金収入	2,000,000	0	△ 2,000,000
63		施設整備等収入 計(4)	2,900,000	0	△ 2,900,000
64	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,120,000	2,120,000	0
65		固定資産取得支出			
66		車輛運搬具取得支出	6,500,000	6,636,798	△ 136,798
67		構築物取得支出	2,000,000	1,680,000	320,000
68		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,379,500	△ 79,500
69		リサイクル預託金取得支出	30,000	48,070	△ 18,070
70		施設整備等支出 計(5)	11,950,000	11,864,368	85,632
71		施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	△ 9,050,000	△ 11,864,368	△ 2,814,368
72	その他の活動による収入				
73		その他の活動による収入 計(7)	0	0	0
74	その他の活動による支出	借入金元金償還金支出			
75		長期未払金支出	2,500,000	2,500,000	0
76		積立資産支出			
77		退職給付引当積立資産支出	800,000	800,000	0
78		その他活動による支出 計(8)	3,300,000	3,300,000	0
79		その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)	△ 3,300,000	△ 3,300,000	0
80		予備費支出(10)	1,000,000	0	1,000,000
81		当期資金収支差額 合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,465,000	△ 14,381,147	△ 2,916,147
82					
83		前期末支払資金残高(12)	54,425,648	54,425,648	0
84		当期末支払資金残高(11)+(12)	42,960,648	40,044,501	△ 2,916,147
		勘定科目	予算	決算	差異

事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

社会福祉法人 土佐福祉会

第2号の1様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
1	収	就労支援事業収益	11,336,135	11,336,135	1
2		就労支援事業収益	11,336,135	11,336,135	2
3		障害福祉サービス等事業収益	128,354,657	128,354,657	3
4		自立支援給付費収益	112,676,815	112,676,815	4
5		利用者負担金収益	13,282,940	13,282,940	5
6	益	補足給付費収益	2,360,000	2,360,000	6
7		その他の事業収益	34,902	34,902	7
8		経常経費寄附金収益	229,580	229,580	8
9		サービス活動収益計(1)	139,920,372	139,920,372	9
10	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	人件費	92,780,564	92,780,564	10
11		役員報酬	280,000	280,000	11
12		職員給料	44,420,070	44,420,070	12
13		職員賞与	14,542,504	14,542,504	13
14		非常勤職員給与	21,545,706	21,545,706	14
15		退職給付費用	1,432,372	1,432,372	15
16		法定福利費	10,559,912	10,559,912	16
17		事業費	15,715,924	15,715,924	17
18		給食費	6,899,135	6,899,135	18
19		保健衛生費	379,768	379,768	19
20		教養娯楽費	444,107	444,107	20
21		日用品費	869,155	869,155	21
22		水道光熱費	4,292,501	4,292,501	22
23		燃料費	1,002,660	1,002,660	23
24		消耗器具備品費	745,719	745,719	24
25		賃借料	62,700	62,700	25
26		車輛費	692,996	692,996	26
27		雑費	327,183	327,183	27
28		事務費	15,589,019	15,589,019	28
29		福利厚生費	285,172	285,172	29
30		職員被服費	162,141	162,141	30
31		旅費交通費	84,900	84,900	31
32		研修研究費	158,830	158,830	32
33	事務消耗品費	888,712	888,712	33	
34	印刷製本費	562,942	562,942	34	
35	水道光熱費	311,776	311,776	35	
36	燃料費	118,559	118,559	36	
37	修繕費	1,693,576	1,693,576	37	
38	通信運搬費	1,368,034	1,368,034	38	
39	広報費	126,000	126,000	39	
40	業務委託費	242,000	242,000	40	
41	手数料	441,014	441,014	41	
42	保険料	2,167,690	2,167,690	42	
43	賃借料	856,320	856,320	43	

44		土地・建物賃借料	4,276,959	4,276,959	44	
45		租税公課	37,950	37,950	45	
46		保守料	1,044,105	1,044,105	46	
47		諸会費	241,400	241,400	47	
48		雑費	520,939	520,939	48	
49		就労支援事業費用	15,907,085	15,907,085	49	
50		当期就労支援事業製造原価	15,907,085	15,907,085	50	
51		合計	15,907,085	15,907,085	51	
52		差引	15,907,085	15,907,085	52	
53		減価償却費	13,085,154	13,085,154	53	
54		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,161,733	△ 5,161,733	54	
55		サービス活動費用計(2)	147,916,013	147,916,013	55	
56		サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	△ 7,995,641	△ 7,995,641	56	
57	サービス活動外増減の部	収益			57	
58		受取利息配当金収益	21,409	21,409	58	
59		受取利息配当金収益	21,409	21,409	59	
60		その他のサービス活動外収益	1,601,132	1,601,132	60	
61		雑収益	1,601,132	1,601,132	61	
62		サービス活動外収益計(4)	1,622,541	1,622,541	62	
63	費用	支払利息	315,100	315,100	63	
64		支払利息	315,100	315,100	64	
65		サービス活動外費用計(5)	315,100	315,100	65	
66		サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	1,307,441	1,307,441	66	
67		経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 6,688,200	△ 6,688,200	67	
68	特別増減の部	収益			68	
69		特別収益計(8)	0	0	69	
70		費用	固定資産売却損・処分損	29,856	29,856	70
71			車輛運搬具売却損・処分費	14,103	14,103	71
72			器具及び備品売却損・処分費	15,753	15,753	72
73		特別費用計(9)	29,856	29,856	73	
74		特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 29,856	△ 29,856	74	
75		当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 6,718,056	△ 6,718,056	75	
76	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	79,766,870	79,766,870	76	
77		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	73,048,814	73,048,814	77	
78		基本金取崩額(14)		0	78	
79		その他の積立金取崩額(15)		0	79	
80		その他の積立金積立額(16)	800,000	800,000	80	
81		退職給付積立金積立額	800,000	800,000	81	
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	72,248,814	72,248,814		

貸借対照表

平成26年3月31日現在

社会福祉法人 土佐福社会

第3号の1様式

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
1 流動資産	49,510,855	64,516,111	△ 15,005,256	流動負債	9,466,354	10,090,463	△ 624,109
2 現金預金	27,347,470	41,576,124	△ 14,228,654	事業未払金	9,065,307	9,355,113	△ 289,806
3 事業未収金	22,163,385	22,551,557	△ 388,172	預り金		735,350	△ 735,350
4 立替金		18,502	△ 18,502	職員預り金	401,047		401,047
5 前払金		369,928	△ 369,928	固定負債	42,860,772	47,160,900	△ 4,300,128
6 固定資産	281,170,866	282,969,636	△ 1,798,770	設備資金借入金	15,040,000	17,160,000	△ 2,120,000
7 基本財産	215,738,324	225,014,974	△ 9,276,650	退職給付引当金	2,744,432	2,114,560	629,872
8 土地	39,769,045	39,769,045	0	長期未払金	25,076,340	27,576,340	△ 2,500,000
9 建物	166,623,236	175,158,119	△ 8,534,883	長期預り金		310,000	△ 310,000
10 建物附属設備	8,346,043	9,087,810	△ 741,767	負債の部 合計	52,327,126	57,251,363	△ 4,924,237
11 定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
12				基本金	73,499,664	73,499,664	0
13 その他の固定資産	65,432,542	57,954,662	7,477,880	1号基本金	25,144,386	25,144,386	0
14 構築物	10,200,771	9,504,020	696,751	3号基本金	48,355,278	48,355,278	0
15 車輛運搬具	7,516,907	2,763,318	4,753,589	国庫補助金等特別積立金	90,940,697	96,102,430	△ 5,161,733
16 器具及び備品	2,368,737	1,782,989	585,748	国庫補助金特別積立金	90,940,697	96,102,430	△ 5,161,733
17 権利	149,968	149,968	0	その他の積立金	41,665,420	40,865,420	800,000
18 ソフトウェア	1,837	23,887	△ 22,050	運営積立金	12,347,340	12,347,340	0
19 退職給付引当資産	2,744,432	2,114,560	629,872	備品等購入積立金	6,103,618	6,103,618	0
20 運営積立資産	12,347,340	12,347,340	0	修繕積立金	600,670	600,670	0
21 備品等積立資産	6,103,618	6,103,618	0	人件費積立金	3,267,908	3,267,908	0
22 修繕積立資産	600,670	600,670	0	ケアホーム建設寄附金積立金	5,786,491	5,786,491	0
23 人件費積立資産	3,267,908	3,267,908	0	補償金返戻積立金	12,759,393	12,759,393	0
24 ケアホーム建設寄附金積立資産	5,786,491	5,786,491	0	退職給付積立金	800,000		800,000
25 補償金返戻積立資産	12,759,393	12,759,393	0	次期繰越活動増減差額	72,248,814	79,766,870	△ 7,518,056
26 差入保証金	660,000	660,000	0	次期繰越活動増減差額	72,248,814	79,766,870	△ 7,518,056
27 リサイクル預託金	124,470	90,500	33,970	(うち当期活動増減差額)	△ 6,718,056	△ 1,038,700	△ 5,679,356
28 退職給付積立資産	800,000		800,000	純資産の部 合計	278,354,595	290,234,384	△ 11,879,789
29 資産の部 合計	330,681,721	347,485,747	△ 16,804,026	負債及び純資産の部 合計	330,681,721	347,485,747	△ 16,804,026

脚注

1.減価償却費の累計額 100,698,095円

2.徴収不能引当金の額

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、法人の負担する掛金額を退職給付引当資産とし同額の退職給付引当金を計上する。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

高知県民間社会福祉施設職員給付金共済制度

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) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみであるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 土佐ふれあい工房拠点 (社会福祉事業)

多機能型事業所 (生活介護) 土佐ふれあい工房

多機能型事業所 (就労継続支援B型) 土佐ふれあい工房

日中一時支援事業 土佐ふれあい工房

共同生活介護・共同生活援助事業所 ふれあい

イ 作業所土佐拠点 (社会福祉事業)

本部

多機能型事業所 (就労継続支援B型) 作業所土佐

日中一時支援事業 作業所土佐

共同生活介護・共同生活援助事業所 ふれあい

ウ ひまわり舎拠点 (社会福祉事業)

生活介護事業所 ひまわり舎

日中一時支援事業 ひまわり舎

共同生活介護・共同生活援助事業所 ふれあい

日中一時支援事業 土佐ふれあい工房

共同生活介護・共同生活援助事業所 ふれあい

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	39,769,045	0	0	39,769,045
建物	175,158,119	0	8,534,883	166,623,236
建物附属設備	9,087,810	0	741,767	8,346,043
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	225,014,974	0	9,276,650	215,738,324

7. 会計基準第3章第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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 26,241,045円

建物(基本財産) 123,151,479円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 15,040,000円

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
建物(基本財産)	235,714,021	69,090,785	166,623,236
建物附属設備(基本財産)	14,632,877	6,286,834	8,346,043
構築物	13,135,390	2,934,619	10,200,771
車輛運搬具	18,420,924	10,904,017	7,516,907
器具及び備品	13,584,664	11,215,927	2,368,737
ソフトウェア	267,750	265,913	1,837
合 計	295,755,626	100,698,095	195,057,531

1 1. 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訳並びに帳簿価額、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
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他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

該当なし