

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

社会福祉法人 友遊会(一般会計)

(単位:円)

勘定科目	資 産 の 部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	108,330,350	110,921,876	▲ 2,591,526
現金預金	61,764,941	74,499,242	▲ 12,734,301
有価証券			0
未収金	37,817,572	37,507,970	309,602
立替金	9,000		9,000
前払金	4,204,988		4,204,988
短期貸付	4,527,863	▲ 1,255,142	5,783,005
仮払金	5,986	169,806	▲ 163,820
その他の流動資産			0
固定資産	382,087,923	142,509,657	239,578,266
基本財産	275,518,829	130,923,050	144,595,779
建物	256,566,209	111,970,430	144,595,779
土地	16,952,620	16,952,620	0
基本財産特定預金	2,000,000	2,000,000	0
減価償却累計額			0
その他の固定資産	106,569,094	11,586,607	94,982,487
構築物	498,802		498,802
機械及び装置	9,082,500		9,082,500
車両運搬具			0
器具及び備品	3,272,989	152,760	3,120,229
土地	9,634,743	917,987	8,716,756
建設仮勘定	60,203,465	4,110,000	56,093,465
権利	17,427,500	6,282,360	11,145,140
投資有価証券	6,223,500	73,500	6,150,000
公益事業会計元入金			0
収益事業会計元入金			0
措置施設繰越特定預金			0
その他の固定資産	225,595	50,000	175,595
資産の部合計	490,418,273	253,431,533	236,986,740

勘定科目	負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	77,434,533	7,804,905	69,629,628
短期運営資金借入金	65,400,000		65,400,000
未払金	9,869,313	5,759,553	4,109,760
預り金	2,165,220	2,045,352	119,868
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	188,015,300	84,577,400	103,437,900
設備資金借入金	165,307,000	75,021,000	90,286,000
長期運営資金借入金	19,286,000		19,286,000
退職給与引当金	3,422,300	9,556,400	▲ 6,134,100
負債の部合計	265,449,833	92,382,305	173,067,528

純 資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	26,000,000	26,000,000	0
基金	26,000,000	26,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	58,964,295	22,545,073	36,419,222
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動収支差額	140,004,145	112,504,155	27,499,990
次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	140,004,145	112,504,155	27,499,990
	27,499,990	28,759,337	▲ 1,259,347
純資産の部合計	224,968,440	161,049,228	63,919,212
負債及び純資産の部合計	490,418,273	253,431,533	236,986,740

(脚注)

1 減価償却累計額 62,911,875 円

(注記)

1 当法人は、「社会福祉法人会計基準」(平成12年2月17日社援第310号厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童連名通知)に基づき会計処理を行っている。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法 (建物)定額法
(建物以外)定率法

(2) 引当金の計上基準

a 退職給与引当金

全職員が期末において、退職したと仮定した場合の退職金期末支給額を退職給与引当金に計上している。

貸借対照表

平成25年3月31日現在

社会福祉法人 友遊会(就労支援事業特別会計)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,867,601	151,785,712	▲ 103,918,111
現金預金	23,279,237	41,275,205	▲ 17,995,968
未収金	28,956,622	104,215,365	▲ 75,258,743
立替金	0	0	0
前払金	0	5,040,000	▲ 5,040,000
短期貸付金	▲ 4,527,863	1,255,142	▲ 5,783,005
仮払金	159,605	0	159,605
その他の流動資産			0
固定資産	150,663,920	133,015,664	17,648,256
基本財産	103,153,531	35,262,599	67,890,932
建物	103,153,531	35,262,599	67,890,932
土地			0
基本財産特定預金			0
減価償却累計額			0
その他の固定資産	47,510,389	97,753,065	▲ 50,242,676
構築物	6,347,730	6,927,180	▲ 579,450
機械及び装置	966,547	1,160,320	▲ 193,773
車輦運搬具	2,500,410		2,500,410
器具及び備品	6,889,705	5,913,320	976,385
土地			0
建設仮勘定	30,084,760	83,712,245	▲ 53,627,485
権利	547,267	40,000	507,267
ソフトウエア	159,600		159,600
公益事業会計元入金			0
収益事業会計元入金			0
措置施設繰越特定預金			0
その他の固定資産	14,370		14,370
資産の部合計	198,531,521	284,801,376	▲ 86,269,855

勘定科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	6,508,507	85,490,939	▲ 78,982,432
短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	5,708,173	85,294,731	▲ 79,586,558
預り金	704,543	196,208	508,335
前受金			0
仮受金	95,791	0	95,791
その他の流動負債			0
固定負債	37,725,250	25,630,250	12,095,000
設備資金借入金	26,587,000	24,135,000	2,452,000
長期運営資金借入金	9,643,000		9,643,000
退職給与引当金	1,495,250	1,495,250	0
負債の部合計	44,233,757	111,121,189	▲ 66,887,432

勘定科目	純資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
基本金	0	0	0
基本金			0
国庫補助金等特別積立金	86,779,993	99,690,755	▲ 12,910,762
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動収支差額	67,517,771	73,989,432	▲ 6,471,661
次期繰越活動収支差額	67,517,771	73,989,432	▲ 6,471,661
(うち当期活動収支差額)	▲ 6,471,661	31,317,971	▲ 37,789,632
純資産の部合計	154,297,764	173,680,187	▲ 19,382,423
負債及び純資産の部合計	198,531,521	284,801,376	▲ 86,269,855

(脚注)

1 減価償却累計額 29,199,504円

(注記)

1 当特別会計は、「就労支援の事業の会計処理の基準」(平成18年10月2日社援発第1002001号各都道府県知事・指定都市市長・中核市市長あて厚生労働省社会・援護局長通知)に基づき会計処理を行っている。

2 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法 (建物)定額法 (建物以外)定率法

(2) 引当金の計上基準

a 退職給与引当金

全職員が期末において、退職したと仮定した場合の退職金期末要支給額を退職給与引当金に計上している。

資金収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 友遊会(一般会計)

(単位:円)

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	195,816,000	198,387,142	2,571,142	わらべ会有料老人ホーム開設延期、たのし家うれし家稼働率停滞のため、予算の下方修正をしたため
	自立支援費等収入	14,887,000	15,353,716	466,716	
	利用料収入	5,822,000	5,457,098	▲ 364,902	GH雀利用料減
	措置費収入	0	0	0	
	運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	303,000	1,135,308	832,308	育苗、亀はうす、たのし家うれし家4.5.6月処遇改善交付金
	寄附金収入	5,000,000	5,000,000	0	医療法人久幸会からの寄付金(詩然Ⅱの運営資金)
	雑収入	3,188,000	3,456,360	268,360	亀はうす雪害保険料、亀はうす、たのし家うれし家雇用関連助成金、経理事務委託費
	借入金利息補助金収入	97,000	97,397	397	
	受取利息配当金収入	14,000	7,300	▲ 6,700	
	会計単位間繰入金収入	8,000,000	8,000,000	0	どじょっこから500万、詩膳から300万本部へ繰入
	経理区分間繰入金収入	7,000,000	7,000,000	0	育苗、亀はうすから700万本部へ繰入
経常活動収入計①	240,127,000	243,894,321	3,767,321		
支出					
人件費支出	151,044,000	158,400,196	7,356,196	わらべ会有料老人ホーム開設延期のため、人件費予算下方修正したが、亀ヘル、たのし家うれし家人件費昨年より増加	
事務費支出	23,403,000	22,196,816	▲ 1,206,184		
事業費支出	21,809,000	22,022,826	213,826		
借入金利息支出	1,473,000	3,520,740	2,047,740		
経理区分間繰入金支出	15,000,000	7,000,000	▲ 8,000,000	どじょっこから500万、詩膳から300万本部へ繰入	
経常活動支出計②	212,729,000	213,140,578	411,578		
経常活動資金収支差額③(①-②)	27,398,000	30,753,743	3,355,743		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	40,800,000	40,800,000	0	たのし家うれし家の建設及び設備補助金
	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	40,800,000	40,800,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	249,060,000	253,346,897	4,286,897	たのし家うれし家建築、詩然Ⅱ土地、差額はたのし家うれし家借地権保証金	
元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計⑤	249,060,000	253,346,897	4,286,897		
施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	▲ 208,260,000	▲ 212,546,897	▲ 4,286,897		
財務活動等による収支	収入				
	借入金収入	185,440,000	120,000,000	▲ 65,440,000	たのし家うれし家12,000万、差額は、福祉医療機構からの借入(5月に5,200万入金/詩然Ⅱの土地代)と特養の設計料の一部(1,340万)
	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	0	0	0	
	財務活動等収入計⑦	185,440,000	120,000,000	▲ 65,440,000	
	支出				
	借入金元金償還金支出	10,428,000	10,428,000	0	育苗、亀はうす、雀、たのし家うれし家の平成24年度償還額
	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	0	0	0		
流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0		
財務活動支出計⑧	10,428,000	10,428,000	0		
財務活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	175,012,000	109,572,000	▲ 65,440,000		
予備費⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計⑪(③+⑥+⑨-⑩)	▲ 5,850,000	▲ 72,221,154	▲ 66,371,154		
前期末支払資金残高⑫	103,116,971	103,116,971	0		
当期末支払資金残高(⑪+⑫)	97,266,971	30,895,817	▲ 66,371,154		

資金収支計算書
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 友遊会(就労支援事業特別会計)

(単位:円)

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	67,250,000	69,158,752	1,908,752	就労支援の売上	
	会計単位間繰入金収入			0		
	経理区分間繰入金収入			0		
	就労支援事業収入計(1)	67,250,000	69,158,752	1,908,752		
支出	就労支援事業支出	64,500,000	69,774,252	5,274,252	就労支援の材料費、工賃	
	経理区分間繰入金支出			0		
	就労支援事業支出計(2)	64,500,000	69,774,252	5,274,252		
就労支援事業活動資金収支差額(3) =(1)-(2)		2,750,000	-615,500	-3,365,500		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	119,923,000	120,434,311	511,311	訓練等給付費
		利用料収入	190,000	0	-190,000	
		措置費収入	0	0	0	
		運営費収入	0	0	0	
		私的契約利用料収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	3,600,000	3,766,070	166,070	詩膳の家賃と支援体制強化補助
		寄附金収入	0	100,000	100,000	
		雑収入	0	593,327	593,327	振込手数料返却分他
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	0	27,487	27,487	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0		
	経理区分間繰入金収入	0	0	0		
	福祉事業収入計(4)		123,713,000	124,921,195	1,208,195	
	支出	人件費支出	86,499,000	81,910,613	-4,588,387	職員分
		事務費支出	23,845,000	27,548,877	3,703,877	
		事業費支出	10,693,000	9,994,855	-698,145	詩膳家賃、どじよっこ地代、広面ハウス地代
		借入金利息支出	857,000	884,276	27,276	
		経理区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	0	
		福祉事業支出計(5)		129,894,000	128,338,621	-1,555,379
	福祉事業活動資金収支差額(6) =(4)-(5)		-6,181,000	-3,417,426	2,763,574	
施設設備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	23,482,000	251,709	-23,230,291	広面ハウス水耕栽培
		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(7)		23,482,000	251,709	-23,230,291	
	支出	固定資産取得支出	33,462,000	33,249,462	-212,538	どじよっこ作業所
		元入金支出	0	0	0	
施設整備等支出計(8)		33,462,000	33,249,462	-212,538		
施設設備等資金収支差額(9) =(7)-(8)		-9,980,000	-32,997,753	-23,017,753		
財務活動等による収支	収入	借入金収入	10,000,000	30,000,000	20,000,000	どじよっこ作業所
		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	0	0	0	
	財務活動等収入計(10)		10,000,000	30,000,000	20,000,000	
	支出	借入金元金償還金支出	3,705,000	17,905,000	14,200,000	
		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	0	0	0	
		流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
財務支出計(11)		3,705,000	17,905,000	14,200,000		
財務活動資金収支差額(12) =(10)-(11)		6,295,000	12,095,000	5,800,000		
予備費(13)		0				
当期資金収支差額合計(14) =(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		-7,116,000	-24,935,679	-17,819,679		
前期末支払資金残高(15)		66,294,000	66,294,773	-773		
当期末支払資金残高(16) =(14)+(15)		59,178,000	41,359,094	-17,818,906		

事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 友遊会(一般会計)

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	備考	
事業活動収支の部	収入	介護保険収入	198,387,142	200,361,345	▲ 1,974,203	亀はうす通所の▲544万
	自立支援費等収入	15,353,716	16,020,916	▲ 667,200	GH雀の▲80万	
	利用料収入	5,457,098	6,361,704	▲ 904,606	GH雀の▲90万	
	措置費収入	0	0	0		
	運営費収入	0	0	0		
	私的契約利用料収入	0	0	0		
	経常経費補助金収入	1,135,308	7,352,603	▲ 6,217,295	青電、亀はうす、たのし家うれし家4.5,6月処遇改善交付金(3カ月分のみ)	
	寄附金収入	5,000,000	0	5,000,000	医療法人久幸会からの寄付金(詩然Ⅱの運営資金 亀はうす運営保険料、亀はうす、たのし家うれし家 雇用関連助成金、経理事務委託費)	
	雑収入	3,456,360	1,849,312	1,607,048		
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0		
	引当金戻入	6,134,100	1,477,500	4,656,600	退職給与引当金	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,014,664	1,593,187	2,421,477	たのし家うれし家当期取崩額追加	
	事業活動収入計①		238,938,388	235,016,567	3,921,821	
支出	人件費支出	158,400,196	157,805,086	595,110	亀ヘルパー、亀居宅、たのし家うれし家での増 たのし家うれし家移転に伴う、修繕費、水道引込分 担金等	
	事務費支出	22,428,364	16,901,833	5,526,531		
	事業費支出	22,022,826	23,119,313	▲ 1,096,487	たのし家うれし家移転により、賃借料が多少減少した	
	減価償却費	13,537,083	7,073,591	6,463,492		
	徴収不能額	0	0	0		
	引当金繰入	0	0	0		
事業活動支出計②		216,388,469	204,899,823	11,488,646		
事業活動収支差額③(①-②)		22,549,919	30,116,744	▲ 7,566,825		
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	97,397	0	97,397	たのし家うれし家分
		受取利息配当金収入	7,300	162,013	▲ 154,713	
		会計単位間繰入金収入	8,000,000	0	8,000,000	どじょっこから500万、詩膳から300万本部へ繰入
		経理区分間繰入金収入	7,000,000	8,000,000	▲ 1,000,000	
		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)	0	0	0		
	事業活動外収入計④		15,104,697	8,162,013	6,942,684	
	支出	借入金利息支出	3,520,740	1,519,420	2,001,320	たのし家うれし家借入金分増
		経理区分間繰入金支出	7,000,000	8,000,000	▲ 1,000,000	
		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	0	0		
事業活動外支出計⑤		10,520,740	9,519,420	1,001,320		
事業活動外収支差額⑥(④-⑤)		4,583,957	▲ 1,357,407	5,941,364		
経常収支差額⑦(③+⑥)		27,133,876	28,759,337	▲ 1,625,461		
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	40,800,000	3,268,000	37,532,000	たのし家うれし家補助金
		特別収入計⑧		40,800,000	3,268,000	37,532,000
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	40,433,886	3,268,000	37,165,886	たのし家うれし家分
		特別支出計⑨		40,433,886	3,268,000	37,165,886
特別収支差額⑩(⑧-⑨)		366,114	0	366,114		
当期活動収支差額⑪(⑦+⑩)		27,499,990	28,759,337	▲ 1,259,347		
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額⑫		112,504,155	83,744,818	28,759,337	
	当期末繰越活動収支差額⑬(⑪+⑫)		140,004,145	112,504,155	27,499,990	
	基本金取崩額⑭		0	0	0	
	基本金繰入額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	0	0	
次期繰越活動収支差額⑱(⑬+⑭-⑮+⑯-⑰)		140,004,145	112,504,155	27,499,990		

事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 友遊会(就労支援事業特別会計)

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	備考	
就労支援事業活動収支の部	収入					
	就労支援事業収入	69,158,752	51,707,514	17,451,238	就労支援の売上	
	会計単位間繰入金収入			0		
	経理区分間繰入金収入			0		
				0		
	就労支援事業収入計(1)	69,158,752	51,707,514	17,451,238		
支出	就労支援事業支出	69,774,252	46,758,516	23,015,736	就労支援の材料費、工賃	
	経理区分間繰入金支出			0		
				0		
	就労支援事業支出計(2)	69,774,252	46,758,516	23,015,736		
就労支援事業活動収支差額(3) =(1)-(2)		-615,500	4,948,998	-5,564,498		
福祉事業活動収支の部	収入					
	自立支援費等収入	120,434,311	101,556,843	18,877,468	訓練等給付費	
	利用料収入	0		0		
	措置費収入	0		0		
	運営費収入	0		0		
	私的契約利用料収入	0		0		
	経常経費補助金収入	3,766,070	8,253,306	-4,487,236	詩膳の家賃と支援体制強化補助	
	寄附金収入	100,000		100,000		
	雑収入	593,327	1,413,347	-820,020	振込手数料返却分他	
	借入金元金償還補助金収入	0		0		
	引当金戻入	0		0		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,162,471	3,414,910	9,747,561		
	福祉事業活動収入計(4)	138,056,179	114,638,406	23,417,773		
	支出	人件費支出	81,910,613	56,106,826	25,803,787	職員分
		事務費支出	27,548,877	18,603,753	8,945,124	
		事業費支出	9,994,855	6,403,538	3,591,317	詩膳家賃、どじょこ地代、広面ハウス地代
		減価償却費	15,601,206	6,372,352	9,228,854	
		徴収不能額	0	0	0	
		引当金繰入	0	0	0	
		福祉事業活動支出計(5)	135,055,551	87,486,469	47,569,082	
福祉事業活動収支差額(6) =(4)-(5)		3,000,628	27,151,937	-24,151,309		
事業活動外収支の部	収入					
	借入金利息補助金収入	0		0		
	受取利息配当金収入	27,487	2,048	25,439		
	会計単位間繰入金収入	0		0		
	経理区分間繰入金収入	0		0		
	投資有価証券売却益(売却収入)	0		0		
	有価証券売却益(売却収入)	0		0		
	事業活動外収入計(7)	27,487	2,048	25,439		
	支出	借入金利息支出	884,276	785,012	99,264	
		経理区分間繰入金支出	8,000,000		8,000,000	
投資有価証券売却損(売却原価)		0		0		
有価証券売却損(売却原価)		0		0		
資産評価損		0		0		
事業活動外支出計(8)	8,884,276	785,012	8,099,264			
事業活動外収支差額(9) =(7)-(8)	-8,856,789	-782,964	-8,073,825			
経常収支差額(10) =(3)+(6)+(9)		-6,471,661	31,317,971	-37,789,632		
特別収支の部	収入					
	施設整備等補助金収入	251,709	84,207,000	-83,955,291	広面ハウス水耕栽培	
	施設整備等寄附金収入	0		0		
	固定資産売却益(売却収入)	0		0		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0		0		
	特別収入計(11)	251,709	84,207,000	-83,955,291		
	支出	基本金繰入額	0		0	
		固定資産売却損・処分損	0		0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	251,709	84,207,000	-83,955,291	
		特別支出計(12)	251,709	84,207,000	-83,955,291	
特別収支差額(13) =(11)-(12)	0	0	0			
当期活動収支差額(14) =(10)+(13)		-6,471,661	31,317,971	-37,789,632		
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(15)	73,989,432	42,671,461	31,317,971		
	当期末繰越活動収支差額(16) =(14)+(15)	67,517,771	73,989,432	-6,471,661		
	基本金取崩額(17)	0		0		
	基本金繰入額(18)	0		0		
	その他の積立金取崩額(19)	0		0		
	その他の積立金積立額(20)	0		0		
	次期繰越活動収支差額(21) =(16)+(17)+(18)+(19)-(20)	67,517,771	73,989,432	-6,471,661		