

平成25年度

決算報告書

自：平成25年4月1日

至：平成26年3月31日

岩手県奥州市水沢区姉妹町字島田40番地2

社会福祉法人 ひたかみ福祉会

貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

社会福祉法人ひたかみ福祉会

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
流動資産	52,887,583	71,677,825	-18,790,242	流動負債	9,500,968	10,180,081	-679,113
現金預金	30,720,134	30,891,277	-171,143	買掛金	484,385	392,612	91,773
売掛金	556,194	656,520	-100,326	未払金	8,337,333	8,970,219	-632,886
有価証券	0	0	0	預り金	30,250	257,250	-227,000
商品・製品	1,030,657	872,101	158,556	前受金	649,000	560,000	89,000
原材料	324,051	237,834	86,217				
未収金	19,405,390	38,143,666	-18,738,276				
貯蔵品	396,265	405,311	-9,046				
立替金	86,892	134,366	-47,474				
前払金	368,000	336,750	31,250				
固定資産	164,244,132	146,174,791	18,069,341	固定負債	12,037,975	13,036,900	-998,925
基本財産	144,082,715	90,586,380	53,496,335	設備資金借入金	6,138,000	7,254,000	-1,116,000
建物	125,809,817	69,717,827	56,091,990	長期運営資金借入金	0	0	0
建物附属設備	18,272,898	20,868,553	-2,595,655	退職給与引当金	4,406,675	3,950,000	456,675
土地	0	0	0	その他の固定負債	1,493,300	1,832,900	-339,600
基本財産特定預金	0	0	0	負債の部合計	21,538,943	23,216,981	-1,678,038
その他の固定資産	20,161,417	55,588,411	-35,426,994	純資産の部			
建物	2,668,460	206,751	2,461,709	基本金	42,450,233	42,450,233	0
建物附属設備	0	0	0	基本金	42,450,233	42,450,233	0
構築物	967,136	1,387,501	-420,365	国庫補助金等特別積立金	94,024,262	79,489,067	14,535,195
機械及び装置	5,213,703	4,695,195	518,508	その他の積立金	993,880	20,993,880	-20,000,000
車輛運搬具	2,577,157	3,173,655	-596,498	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	2,796,186	2,508,209	287,977	修繕積立金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
土地	0	0	0	退職共済積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	38,267,000	-38,267,000	工賃平均積立金	993880	993880	0
権利	430,000	298,000	132,000	建設積立金	0	20000000	-20000000
ソフトウェア	0	0	0				
投資有価証券	10,500	10,500	0				
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	58,124,397	51,702,455	6,421,942
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	58,124,397	51,702,455	6,421,942
退職共済預け金	4,406,675	3,950,000	456,675	(うち当期活動収支差額)	-13,578,058	30,623,668	-44,201,726
共済財団退職金預け金	0	0	0	純資産の部合計	195,592,772	194,635,635	957,137
措置施設繰越特定預金	0	0	0				
工賃平均積立預金	993,880	993,880	0				
その他の固定資産	97,720	97,720	0				
資産の部合計	217,131,715	217,852,616	-720,901	負債及び純資産の部合計	217,131,715	217,852,616	-720,901

[脚注] 減価償却累計額 88,799,963円

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理を採用しております。

[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岩手県社会福祉協議会の共済事業により計算した退職給与引当金を計上しております。

(3)棚卸資産の評価方法

商品及び原材料 最終仕入原価法
製品及び仕掛品 売価還元法
貯蔵品 最終仕入原価法

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

社会福祉法人 ひたかみ福祉会

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	17,545,000	17,473,229	71,771	
		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	
	就労支援事業収入計(1)		17,545,000	17,473,229	71,771	
	支出	就労支援事業販売原価	17,545,000	17,598,143	-53,143	
		販売費及び一般管理費	0	0	0	
経理区分間繰入金支出		0	0	0		
就労支援事業支出計(2)		17,545,000	17,598,143	-53,143		
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	-124,914	124,914		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	103,842,000	104,373,220	-531,220	
		利用料収入	0	0	0	
		補助事業等収入	23,685,000	24,135,435	-450,435	
		寄附金収入	554,000	698,256	-144,256	
		事業外収入	350,000	442,075	-92,075	
		雑収入	909,000	1,080,919	-171,919	
		借入金利息補助金収入	133,920	133,920	0	
		受取利息配当金収入	15,000	6,772	8,228	
		会計単位間繰入金収入	577,000	577,000	0	
		経理区分間繰入金収入	1,577,000	1,577,000	0	
	福祉事業収入計(4)		131,065,920	132,447,597	-1,381,677	
	支出	人件費支出	83,420,175	82,792,296	627,879	
		事務費支出	12,653,600	11,368,911	1,284,689	
		事業費支出	27,322,000	25,681,128	1,640,872	
		借入金利息支出	279,000	279,000	0	
		事業外支出	370,000	0	370,000	
		経理区分間繰入金支出	1,577,000	1,577,000	0	
雑損失		0	0	0		
福祉事業支出計(5)		125,621,775	121,698,335	3,923,440		
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,444,145	10,749,262	-5,305,117		
施設整備等による収支	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	
	元入金収入	0	0	0		
	施設整備等収入計(7)		0	0	0	
支出	固定資産取得支出	26,612,660	26,777,554	-164,894		
	元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計(8)		26,612,660	26,777,554	-164,894		
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		-26,612,660	-26,777,554	164,894		
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	558,000	558,000	0	
		積立預金取崩収入	0	198	-198	
		その他の収入	390,075	390,625	-550	
	財務収入計(10)		948,075	948,823	-748	
	支出	借入金元金償還金支出	1,116,000	1,116,000	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	0	198	-198	
		その他の支出	1,546,000	1,470,250	75,750	
流動資産評価減等による資金減少額		0	0	0		
財務支出計(11)		2,662,000	2,586,448	75,552		
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		-1,713,925	-1,637,625	-76,300		
予備費(13)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		-22,882,440	-17,790,831	-5,091,609		
前期末支払資金残高(15)		59,982,498	59,982,498	0		
当期末支払資金残高(14)+(15)		36,499,058	41,635,642	-5,136,584		

[注記]

1.重要な会計方針

(1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理を採用しております。

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

社会福祉法人ひたかみ福祉会

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減		
活動	就労支援事業	収入	就労支援事業収入	17,473,229	16,837,281	635,948
		支出	引当金戻入			
			就労支援事業活動収入計(1)	17,473,229	16,837,281	635,948
			就労支援事業販売原価	17,362,416	16,007,089	1,355,327
			販売費及び一般管理費	0	0	0
徴収不能額	0	0	0			
たな卸資産増減額	0	0	0			
就労支援事業活動支出計(2)	17,362,416	16,007,089	1,355,327			
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	110,813	830,192	-719,379			
による	福祉事業活動	収入	自立支援費等収入	104,373,220	95,828,460	8,544,760
			利用料収入	0	0	0
			補助事業等収入	24,135,435	26,754,358	-2,618,923
			事業収入	0	0	0
			経常経費補助金収入	0	0	0
			寄附金収入	698,256	968,000	-269,744
			雑収入	1,080,919	43,443	1,037,476
			借入金元金償還補助金収入	558,000	558,000	0
			引当金戻入	663,825	535,850	127,975
			国庫補助金等特別積立金取崩額	6,464,805	7,332,503	-867,698
		福祉事業活動収入計(4)	137,974,460	132,020,614	5,953,846	
		支出	人件費支出	82,792,296	78,405,827	4,386,469
			事務費支出	11,652,261	9,687,130	1,965,131
			事業費支出	25,681,128	23,927,012	1,754,116
			減価償却費	9,720,913	9,514,742	206,171
徴収不能額	0		0	0		
引当金繰入	1,120,500	996,150	124,350			
福祉事業活動支出計(5)	130,967,098	122,530,861	8,436,237			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	7,007,362	9,489,753	-2,482,391			
事業活動外	収入	借入金利息補助金収入	133,920	145,080	-11,160	
		受取利息配当金収入	6,772	17,711	-10,939	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	1,577,000	1,000,000	577,000	
		投資有価証券売却益	0	0	0	
		有価証券売却益	0	0	0	
		その他の事業活動外収入	442,075	308,100	133,975	
	事業活動外収入計(7)	2,159,767	1,470,891	688,876		
	支出	借入金利息支出	279,000	156,668	122,332	
		経理区分間繰入金支出	1,577,000	1,000,000	577,000	
その他の事業活動外支出		0	0	0		
雑損失	0	10,500	-10,500			
事業活動外支出計(8)	1,856,000	1,167,168	688,832			
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	303,767	303,723	44			
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	7,421,942	10,623,668	-3,201,726			
特別	収入	施設整備等補助金収入	0	20,000,000	-20,000,000	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		固定資産売却益	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
		その他の特別収入	0	0	0	
	特別収入計(11)	0	20,000,000	-20,000,000		
	支出	基本金組入額	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		21,000,000	0	21,000,000		
固定資産売却損・処分損	0	0	0			
その他の特別損失	0	0	0			
特別支出計(12)	21,000,000	0	21,000,000			
特別収支差額(13)=(11)-(12)	-21,000,000	20,000,000	-41,000,000			
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	-13,578,058	30,623,668	-44,201,726			
法人税、住民税及び事業税(15)	11,499,919	8,840,204	2,659,715			
繰越	前期繰越活動収支差額(16)	前期繰越活動収支差額(16)	53,933,348	43,738,502	10,194,846	
		当期末繰越活動収支差額(17)=(14)-(15)+(16)	24,393,585	60,202,536	-35,808,951	
	基本金取崩額(18)	基本金取崩額(18)	0	0	0	
		基本金組入額(19)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(20)	20,000,000	0	20,000,000	
		その他の積立金積立額(21)	0	20,000,000	-20,000,000	
次期繰越活動収支差額(22)=(17)+(18)-(19)+(20)-(21)	44,393,585	40,202,536	6,421,942			

【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岩手県社会福祉協議会の共済事業により計算した退職給与引当金を計上しております。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理を採用しております。