

平成26年度

決算報告書

自：平成26年4月1日

至：平成27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 ひたかみ福社会

貸借対照表

平成 27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	59,103,912	52,887,583	6,216,329	流動負債	10,222,922	9,500,968	721,954
現金預金	34,184,528	30,720,134	3,464,394	買掛金	388,182	484,385	-96,203
売掛金	706,918	556,194	150,724	未払金	9,064,524	8,337,333	727,191
有価証券	0	0	0	預り金	45,216	30,250	14,966
商品・製品	1,222,190	1,030,657	191,533	前受金	725,000	649,000	76,000
原材料	404,027	324,051	79,976				
未収金	21,540,034	19,405,390	2,134,644				
貯蔵品	614,994	396,265	218,729				
立替金	72,401	86,892	-14,491				
前払金	358,820	368,000	-9,180				
固定資産	157,352,779	164,244,132	-6,891,353	固定負債	12,120,550	12,037,975	82,575
基本財産	137,033,336	144,082,715	-7,049,379	設備資金借入金	5,580,000	6,138,000	-558,000
建物	121,356,085	125,809,817	-4,453,732	長期運営資金借入金	0	0	0
建物附属設備	15,677,251	18,272,898	-2,595,647	退職給与引当金	5,386,850	4,406,675	980,175
土地	0	0	0	その他の固定負債	1,153,700	1,493,300	-339,600
基本財産特定預金	0	0	0	負債の部合計	22,343,472	21,538,943	804,529
その他の固定資産	20,319,443	20,161,417	158,026				
建物	2,491,957	2,668,460	-176,503	純資産の部			
建物附属設備	0	0	0	基本金	42,450,233	42,450,233	0
構築物	546,771	967,136	-420,365	基本金	42,450,233	42,450,233	0
機械及び装置	4,658,401	5,213,703	-555,302	国庫補助金等特別積立金	88,184,177	94,024,262	-5,840,085
車輛運搬具	3,029,317	2,577,157	452,160	その他の積立金	1,104,693	993,880	110,813
器具及び備品	2,554,554	2,796,186	-241,632	人件費積立金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
土地	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	退職共済積立金	0	0	0
権利	430,000	430,000	0	工賃平均積立金	1104693	993880	110813
ソフトウェア	0	0	0	建設積立金	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	62,374,116	58,124,397	4,249,719
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	62,374,116	58,124,397	4,249,719
退職共済預け金	5,386,850	4,406,675	980,175	(うち当期活動収支差額)	4,360,532	-13,578,058	17,938,590
共済財団退職金預け金	0	0	0	純資産の部合計	194,113,219	195,592,772	-1,479,553
措置施設繰越特定預金	0	0	0				
工賃平均積立預金	1,104,693	993,880	110,813				
その他の固定資産	106,400	97,720	8,680				
資産の部合計	216,456,691	217,131,715	-675,024	負債及び純資産の部合計	216,456,691	217,131,715	-675,024

[脚注] 減価償却累計額 106,101,386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。

(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 26年 4月 1日

(至) 平成 27年 3月31日

社会福祉法人 ひたかみ福祉会

		勘定科目	当年度末	前年度末	増減	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	18,558,859	17,473,229	1,085,630		
		会計単位間繰入金収入 経理区分間繰入金収入	0 0	0 0	0 0		
			就労支援事業収入計(1)	18,558,859	17,473,229	1,085,630	
	支出	就労支援事業販売原価 販売費及び一般管理費 経理区分間繰入金支出	19,027,884 0 0	17,598,143 0 0	1,429,741 0 0		
				就労支援事業支出計(2)	19,027,884	17,598,143	1,429,741
		就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-469,025	-124,914	-344,111		
福祉事業活動による収支		自立支援費等収入	97,445,663	94,759,400	2,686,263		
		利用料収入	10863887	9613820	1,250,067		
		補助事業等収入	21,484,344	24,135,435	-2,651,091		
		寄附金収入	930,160	698,256	231,904		
		事業外収入	508,650	442,075	66,575		
		雑収入	5,179,649	1,080,919	4,098,730		
		借入金利息補助金収入	122,760	133,920	-11,160		
		受取利息配当金収入	7,204	6,772	432		
		会計単位間繰入金収入	0	0	0		
		経理区分間繰入金収入	0	1,577,000	-1,577,000		
			福祉事業収入計(4)	136,542,317	132,447,597	4,094,720	
	支出	人件費支出	83,687,931	82,792,296	895,635		
		事務費支出	17,392,928	11,368,911	6,024,017		
		事業費支出	26,436,564	25,681,128	755,436		
		借入金利息支出	122,760	279,000	-156,240		
事業外支出		395,250	0	395,250			
経理区分間繰入金支出 雑損失		0 0	1,577,000 0	-1,577,000 0			
		福祉事業支出計(5)	128,035,433	121,698,335	6,337,098		
		福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,506,884	10,749,262	-2,242,378		
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 元入金収入	0 0	0 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 元入金支出	1,509,284 0	27,333,579 0	-25,824,295 0		
		施設整備等支出計(8)	1,509,284	27,333,579	-25,824,295		
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,509,284	-27,333,579	-25,824,295		
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	558000	558000	0		
		積立預金取崩収入	216	198	18		
		その他の収入	73475	390625	-317150		
			財務収入計(10)	631,691	948,823	-317132	
	支出	借入金元金償還金支出	558,000	1,116,000	-558,000		
		投資有価証券取得支出	0	0	0		
		積立預金積立支出	111,029	198	110,831		
		その他の支出	1,487,100	1,470,250	16,850		
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)	2,156,129	2,586,448	-430,319		
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)					
		予備費(13)	0				
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	6,528,575	-16,709,231	-28,410,784		
		前期末支払資金残高(15)	41,635,642	59,982,498	-18,346,856		
		当期末支払資金残高(14)+(15)	46,639,779	41,635,642	5,004,137		

[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 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

社会福祉法人ひたかみ福祉会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
活動収支の部	収入	就労支援事業収入	18,558,859	17,473,229	1,085,630
		引当金戻入	0	0	0
	就労支援事業活動収入計(1)		18,558,859	17,473,229	1,085,630
	支出	就労支援事業販売原価	18,537,646	17,362,416	1,175,230
		販売費及び一般管理費	0	0	0
徴収不能額		0	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		18,537,646	17,362,416	1,175,230	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		21,213	110,813	-89,600	
福祉事業活動による収支の部	収入	自立支援費等収入	97,445,663	94,759,400	2,686,263
		利用料収入	10863887	9613820	1,250,067
		補助事業等収入	21,484,344	24,135,435	-2,651,091
		寄附金収入	930,160	698,256	231,904
		雑収入	5,179,649	1,080,919	4,098,730
		借入金元金償還補助金収入	558,000	558,000	0
		引当金戻入	167,325	663,825	-496,500
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,840,085	6,464,805	-624,720
	福祉事業活動収入計(4)		142,469,113	137,974,460	4,494,653
	支出	人件費支出	83,687,931	82,792,296	895,635
事務費支出		17,486,778	11,652,261	5,834,517	
事業費支出		26,436,564	25,681,128	755,436	
減価償却費		9,491,625	9,720,913	-229,288	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		1,147,500	1,120,500	27,000	
福祉事業活動支出計(5)		138,250,398	130,967,098	7,283,300	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		4,218,715	7,007,362	-2,788,647	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	122,760	133,920	-11,160
		受取利息配当金収入	7,204	6,772	432
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	0	1,577,000	-1,577,000
		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	508,650	442,075	66,575
	事業活動外収入計(7)		638,614	2,159,767	-1,521,153
	支出	借入金利息支出	122,760	279,000	-156,240
		経理区分間繰入金支出	0	1,577,000	-1,577,000
その他の事業活動外支出		395,250	0	395,250	
雑損失		0	0	0	
事業活動外支出計(8)		518,010	1,856,000	-1,337,990	
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		120,604	303,767	-183,163	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		4,360,532	7,421,942	-3,061,410	
特別収支の部	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	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	0	0
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	0	21,000,000	-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)		0	-21,000,000	-21,000,000	
特別収支差額(13)=(11)-(12)		0	-21,000,000	21,000,000	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		4,360,532	-13,578,058	17,938,590	
法人税、住民税及び事業税(15)		0	0	0	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(16)		58,124,397	51,702,455	6,421,942
	当期末繰越活動収支差額(17)=(14)-(15)+(16)		62,484,929	38,124,397	24,360,532
	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)		0	20,000,000	-20,000,000
その他の積立金積立額(21)		110,813	0	110,813	
次期繰越活動収支差額(22)=(17)+(18)-(19)+(20)-(21)		62,374,116	58,124,397	4,249,719	

[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。