

【社会福祉事業会計】

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

(単位:円)

勘定科目名		予算 A	決算 B	差異 A-B	備考
經常活動による収支	収入				
	共同事業委託費収入	57,000,000	43,761,654	13,238,346	
	補助金収入	43,000,000	45,690,420	△ 2,690,420	
	委託金収入	39,377,000	39,377,000	0	
	助成金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	字幕制作等収入	3,000,000	2,438,538	561,462	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	0	3,070,868	△ 3,070,868	
	受取利息配当金収入	5,000,000	5,835,135	△ 835,135	
	経理区分間繰入金収入	46,664,000	38,653,140	8,010,860	
	經常収入計 (1)	198,041,000	182,826,755	15,214,245	
	支出				
	人件費支出	60,587,000	61,626,688	△ 1,039,688	
	事務費支出	33,263,000	33,207,169	55,831	
事業費支出	74,365,000	69,236,876	5,128,124		
会計単位間繰入金支出	8,456,000	6,295,418	2,160,582		
経理区分間繰入金支出	46,664,000	38,653,140	8,010,860		
經常支出計 (2)	223,335,000	209,019,291	14,315,709		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 25,294,000	△ 26,192,536	898,536		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の無形資産収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	2,000,000	2,100,000	△ 100,000		
その他の無形資産支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	2,000,000	2,100,000	△ 100,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,000,000	△ 2,100,000	100,000		
財務活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	29,000,000	4,517,000	24,483,000	
	その他収入	0	0	0	
	財務収入計 (7)	29,000,000	4,517,000	24,483,000	
	支出				
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	0	0	0	
	その他支出	0	0	0	
	財務支出計 (8)	0	0	0	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	29,000,000	4,517,000	24,483,000		
予備費 (10)	1,000,000	0	1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	706,000	△ 23,775,536	24,481,536		
前期末支払資金残高 (12)	3,162,711	47,296,111	△ 44,133,400		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,868,711	23,520,575	△ 19,651,864		

【公益事業会計】

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

(単位:円)

勘定科目名		予算 A	決算 B	差異 A-B	備考
經常活動による収支	収入				
	試験事業収入	19,500,000	19,448,000	52,000	
	雑収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	475	△ 475	
	会計単位間繰入金収入	8,456,000	6,295,418	2,160,582	
	經常収入計 (1)	27,956,000	25,743,893	2,212,107	
	支出				
	人件費支出	4,379,000	2,586,851	1,792,149	
	事務費支出	5,786,000	5,251,976	534,024	
	事業費支出	17,791,000	17,913,066	△ 122,066	
会計単位間繰入金支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	0	0	0		
經常支出計 (2)	27,956,000	25,751,893	2,204,107		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	△ 8,000	8,000	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	0		
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0	
財務活動による収支	収入				
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	財務収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
積立預金積立支出	0	0	0		
財務支出計 (8)	0	0	0		
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 8,000	8,000	
前期末支払資金残高 (12)		0	18,000	△ 18,000	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	10,000	△ 10,000	

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

(単位:円)

勘定科目名		本年度決算 A	前年度決算 B	増減 A-B
事業活動収支の部	収入			
	共同事業委託費収入	43,761,654	51,845,865	△ 8,084,211
	補助金収入	45,690,420	44,067,000	1,623,420
	委託金収入	39,377,000	39,633,000	△ 256,000
	助成金収入	4,000,000	2,000,000	2,000,000
	字幕制作等収入	2,438,538	2,885,372	△ 446,834
	寄附金収入	0	0	0
	雑収入	3,070,868	3,022,724	48,144
	引当金戻入	0	415,320	△ 415,320
	事業活動収入計 (1)	138,338,480	143,869,281	△ 5,530,801
支出	人件費支出	61,626,688	60,846,411	780,277
	事務費支出	33,207,169	33,545,834	△ 338,665
	事業費支出	69,236,876	68,083,296	1,153,580
	減価償却費	13,574,380	14,031,024	△ 456,644
	引当金繰入	0	0	0
事業活動支出計 (2)	177,645,113	176,506,565	1,138,548	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 39,306,633	△ 32,637,284	△ 6,669,349	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	5,835,135	6,927,454	△ 1,092,319
	経理区分間繰入金収入	38,653,140	44,311,179	△ 5,658,039
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	事業活動外収入計 (4)	44,488,275	51,238,633	△ 6,750,358
	支出	会計単位間繰入金支出	6,295,418	11,561,005
経理区分間繰入金支出		38,653,140	44,311,179	△ 5,658,039
事業活動外支出計 (5)		44,948,558	55,872,184	△ 10,923,626
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 460,283	△ 4,633,551	4,173,268	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	△ 39,766,916	△ 37,270,835	△ 2,496,081	
特別収支の部	収入			
	固定資産売却益	0	0	0
	特別収入計 (8)	0	0	0
	支出	固定資産売却損・処分損	0	32
特別支出計 (9)		0	32	△ 32
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	△ 32	32	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	△ 39,766,916	△ 37,270,867	△ 2,496,049	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	121,971,529	133,759,396	△ 11,787,867
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	82,204,613	96,488,529	△ 14,283,916
	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)	4,517,000	40,000,000	△ 35,483,000
	その他の積立金積立額 (17)	0	14,517,000	△ 14,517,000
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	86,721,613	121,971,529	△ 35,249,916	

社会福祉法人会計基準の改正通知(平成19年7月31日社援基第0731001号)により、耐用年数経過後の有形固定資産について備忘価額(1円)まで償却が出来ることとなりました。当法人は改正通知を受け、耐用年数経過後の有形固定資産については備忘価額(1円)まで計算しています。

【公益事業会計】

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

(単位:円)

勘定科目名		本年度決算 A	前年度決算 B	増減 A-B
事業活動収支の部	収入			
	試験事業収入	19,448,000	19,192,000	256,000
	寄附金収入	0	0	0
	雑収入	0	0	0
	事業活動収入計 (1)	19,448,000	19,192,000	256,000
	支出			
人件費支出	2,586,851	9,426,450	△ 6,839,599	
事務費支出	5,251,976	4,070,356	1,181,620	
事業費支出	17,913,066	17,255,066	658,000	
減価償却費	92,925	49,192	43,733	
事業活動支出計 (2)	25,844,818	30,801,064	△ 4,956,246	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 6,396,818	△ 11,609,064	5,212,246	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	475	867	△ 392
	会計単位間繰入金収入	6,295,418	11,561,005	△ 5,265,587
	事業活動外収入計 (4)	6,295,893	11,561,872	△ 5,265,979
	支出			
	経理区分間繰入金支出	0	0	0
事業活動外支出計 (5)	0	0	0	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	6,295,893	11,561,872	△ 5,265,979	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	△ 100,925	△ 47,192	△ 53,733	
特別収支の部	収入			
	固定資産売却益	0	0	0
	特別収入計 (8)	0	0	0
	支出			
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
特別支出計 (9)	0	0	0	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	△ 100,925	△ 47,192	△ 53,733	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	606,688	653,880	△ 47,192
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	505,763	606,688	△ 100,925
	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	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	505,763	606,688	△ 100,925

社会福祉法人会計基準の改正通知(平成19年7月31日社援基第0731001号)により、耐用年数経過後の有形固定資産について備忘価額(1円)まで償却が出来ることとなりました。当法人は改正通知を受け、耐用年数経過後の有形固定資産については備忘価額(1円)まで計算しています。

【社会福祉事業会計】

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

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	34,402,738	61,330,831	△ 26,928,093	流動負債	10,882,163	14,034,720	△ 3,152,557
現金預金	22,072,767	41,316,879	△ 19,244,112	未払金	4,395,408	4,938,672	△ 543,264
現金	52,884	81,370	△ 28,486	預り金	3,686,755	3,296,048	390,707
預金	22,019,883	41,235,509	△ 19,215,626	仮受金	0	0	0
有価証券	0	0	0	前受金	2,800,000	5,800,000	△ 3,000,000
未収金	9,795,547	19,831,528	△ 10,035,981	その他の流動負債	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	固定負債	0	0	0
立替金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
前払金	2,534,424	182,424	2,352,000	その他の固定負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	引当金	16,584,680	16,584,680	0
仮払金	0	0	0	退職給与引当金	16,584,680	16,584,680	0
その他の流動資産	0	0	0	負債の部合計	27,466,843	30,619,400	△ 3,152,557
固定資産	512,785,718	528,777,098	△ 15,991,380	純資産の部			
基本財産	300,000,000	300,000,000	0	基本金	300,000,000	300,000,000	0
建物	0	0	0	基本金	300,000,000	300,000,000	0
土地	0	0	0	積立金	133,000,000	137,517,000	△ 4,517,000
基本財産特定預金	25,483,000	25,483,000	0	積立金	133,000,000	137,517,000	△ 4,517,000
基本財産投資有価証券	274,517,000	274,517,000	0				
当期減価償却累計額							
その他の固定資産	212,785,718	228,777,098	△ 15,991,380				
建物付属設備	0	0	0				
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0				
器具及び備品	53,851,918	65,716,442	△ 11,864,524				
建設仮勘定	0	0	0				
その他有形固定資産	0	0	0				
当期減価償却累計額	△ 13,574,380	△ 14,031,024	456,644				
その他無形固定資産	3,923,500	3,990,000	△ 66,500				
権利	0	0	0				
投資有価証券	140,000,000	140,000,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
その他積立預金	9,584,680	14,101,680	△ 4,517,000	次期繰越活動収支差額	86,721,613	121,971,529	△ 35,249,916
差入敷金	19,000,000	19,000,000	0	次期繰越活動収支差額	86,721,613	121,971,529	△ 35,249,916
その他固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 39,766,916	△ 37,270,867	△ 2,496,049
資産の部合計	547,188,456	590,107,929	△ 42,919,473	負債及び純資産の部合計	547,188,456	590,107,929	△ 42,919,473

*固定資産の状況

(単位：円)

会計	平成24年度末	平成25年度 取得固定資産	平成25年度 減価償却費	除却資産	平成25年度末 残存価格
法人本部会計	23,124,366	0	2,676,072	0	20,448,294
助成金等会計	0	2,100,000	175,000	0	1,925,000
情報事業部会計	2,435,293	0	1,464,852	0	970,441
情報提供施設会計	1,565	0	1,559	0	6
厚労省委託費会計	30,114,194	0	9,256,897	0	20,857,297
計	55,675,418	2,100,000	13,574,380	0	44,201,038

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

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	10,000	18,000	△ 8,000	流動負債	0	0	0
現金預金	10,000	18,000	△ 8,000	未払金	0	0	0
現金	0	0	0	預り金	0	0	0
預金	10,000	18,000	△ 8,000	仮受金	0	0	0
有価証券	0	0	0	前受金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	固定負債	0	0	0
立替金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	退職給与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
固定資産	495,763	588,688	△ 92,925	純資産の部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
土地	0	0	0	積立金	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	積立金	0	0	0
基本財産投資有価証券	0	0	0				
当期減価償却累計額△			0				
その他の固定資産	495,763	588,688	△ 92,925				
建物付属設備	0	0	0				
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0				
器具及び備品	588,688	637,880	△ 49,192				
建設仮勘定	0	0	0				
その他有形固定資産	0	0	0				
当期減価償却累計額△	△ 92,925	△ 49,192	△ 43,733				
その他無形固定資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
その他積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	505,763	606,688	△ 100,925
差入敷金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	505,763	606,688	△ 100,925
その他固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 100,925	△ 47,192	△ 53,733
資産の部合計	505,763	606,688	△ 100,925	負債及び純資産の部合計	505,763	606,688	△ 100,925

* 固定資産の状況

(単位：円)

会計	平成24年度末	平成25年度 取得固定資産	平成25年度 減価償却費	除却資産	平成25年度末 残存価格
手話通訳士試験・登録会計	588,688	0	92,925	0	495,763
計	588,688	0	92,925	0	495,763