

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみの会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	9,150,000	9,182,698	32,698	
	障害福祉サービス等事業収入	211,510,000	212,076,910	566,910	
	その他の事業収入	4,300,000	6,073,007	1,773,007	
	借入金利息補助金収入	0	127,020	127,020	
	経常経費寄附金収入	6,000,000	7,391,708	1,391,708	
	受取利息配当金収入	40,000	25,908	14,092	
	その他の収入	1,800,000	1,690,423	109,577	
	事業活動収入計 (1)	232,800,000	236,567,674	3,767,674	
	支出				
人件費支出	152,460,000	150,202,970	2,257,030		
事業費支出	29,746,000	25,655,521	4,090,479		
事務費支出	16,779,000	14,223,647	2,555,353		
就労支援事業支出	11,029,000	9,614,138	1,414,862		
支払利息支出	500,000	487,200	12,800		
その他の支出	1,000,000	885,461	114,539		
事業活動支出計 (2)	211,514,000	201,068,937	10,445,063		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,286,000	35,498,737	14,212,737		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,480,000	3,480,000	0	
固定資産取得支出	44,640,000	44,354,500	285,500		
施設整備等支出計 (5)	48,120,000	47,834,500	285,500		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	48,120,000	47,834,500	285,500		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	720,000	720,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	720,000	720,000	0	
	支出				
積立資産支出	10,500,000	10,500,000	0		
その他の活動支出計 (8)	10,500,000	10,500,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,780,000	9,780,000	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	36,614,000	22,115,763	14,498,237		
前期末支払資金残高 (12)	105,235,001	105,235,001	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	68,621,001	83,119,238	14,498,237		

事業活動計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみの会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	9,182,698	8,996,835	185,863
	障害福祉サービス等事業収益	212,076,910	218,118,388	6,041,478
	その他の事業収益	6,073,007	6,074,113	1,106
	経常経費寄附金収益	7,391,708	5,835,000	1,556,708
	サービス活動収益計(1)	234,724,323	239,024,336	4,300,013
	費用			
	人件費	149,482,970	141,415,903	8,067,067
	事業費	25,655,521	25,696,939	41,418
	事務費	14,223,647	14,413,643	189,996
就労支援事業費用	9,925,789	14,606,874	4,681,085	
減価償却費	7,342,796	7,779,009	436,213	
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,979,904	3,353,932	374,028	
サービス活動費用計(2)	203,650,819	200,558,436	3,092,383	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,073,504	38,465,900	7,392,396	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	127,020	0	127,020
	受取利息配当金収益	25,908	26,145	237
	その他のサービス活動外収益	1,690,423	1,692,200	1,777
	サービス活動外収益計(4)	1,843,351	1,718,345	125,006
	費用			
	支払利息	487,200	535,920	48,720
	その他のサービス活動外費用	885,461	904,657	19,196
	サービス活動外費用計(5)	1,372,661	1,440,577	67,916
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	470,690	277,768	192,922
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,544,194	38,743,668	7,199,474	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	299,250	299,250
	特別収益計(8)	0	299,250	299,250
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	1
特別費用計(9)	0	1	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	299,249	299,249	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	31,544,194	39,042,917	7,498,723	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,635,261	107,592,344	10,042,917
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,179,455	146,635,261	2,544,194
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	10,500,000	29,000,000	18,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	138,679,455	117,635,261	21,044,194

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみの会

(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	96,917,647	117,241,090	20,323,443	流動負債	16,940,947	15,178,481	1,762,466
現金預金	60,936,159	81,540,196	20,604,037	事業未払金	11,882,113	10,264,418	1,617,695
事業未収金	34,839,617	35,102,060	262,443	1年以内返済予定設備資金借入金	3,480,000	3,480,000	0
未収金	0	18,500	18,500	預り金	14,085	11,943	2,142
原材料	337,462	307,608	29,854	職員預り金	1,564,749	1,422,120	142,629
前払金	506,940	74,327	432,613				
前払費用	297,469	198,399	99,070				
固定資産	357,056,262	310,776,884	46,279,378	固定負債	34,790,000	38,990,000	4,200,000
基本財産	228,393,446	192,673,681	35,719,765	設備資金借入金	27,840,000	31,320,000	3,480,000
土地	47,097,882	5,330,432	41,767,450	退職給付引当金	6,950,000	7,670,000	720,000
建物	181,295,564	187,343,249	6,047,685	負債の部合計	51,730,947	54,168,481	2,437,534
その他の固定資産	128,662,816	118,103,203	10,559,613	純 資 産 の 部			
建物	2	2	0	基本金	82,433,432	82,433,432	0
建物附属設備	3,039,995	1,369,766	1,670,229	第1号基本金	63,923,432	63,923,432	0
構築物	816,503	862,847	46,344	第2号基本金	8,500,000	8,500,000	0
機械及び装置	616,455	784,035	167,580	第3号基本金	10,010,000	10,010,000	0
車輛運搬具	1,348,997	1,989,593	640,596	国庫補助金等特別積立金	68,780,075	71,930,800	3,150,725
器具及び備品	2,777,189	2,853,010	75,821	その他の積立金	112,350,000	101,850,000	10,500,000
権利	709,075	644,150	64,925	工賃変動積立金	165,000	165,000	0
ソフトウェア	54,600	79,800	25,200	設備等整備積立金	1,085,000	1,085,000	0
工賃変動積立資産	165,000	165,000	0	施設整備等積立金	68,500,000	61,000,000	7,500,000
設備等整備積立資産	1,085,000	1,085,000	0	維持管理積立金	11,600,000	9,600,000	2,000,000
退職金積立資産	6,950,000	7,670,000	720,000	サポート事業所積立金	30,000,000	30,000,000	0
施設整備等積立資産	68,500,000	61,000,000	7,500,000	修繕積立金	1,000,000	0	1,000,000
維持管理積立資産	11,600,000	9,600,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	138,679,455	117,635,261	21,044,194
サポート事業所積立資産	30,000,000	30,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	31,544,194	39,042,917	7,498,723

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 あゆみの会

(単位：円)

資 産 の 部				純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
修繕積立資産	1,000,000	0	1,000,000	純資産の部合計	402,242,962	373,849,493	28,393,469
資産の部合計	453,973,909	428,017,974	25,955,935	負債及び純資産の部合計	453,973,909	428,017,974	25,955,935

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1．継続事業の前提に関する注記

該当なし

2．重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 - 定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 将来の退職金の支給に備えるため、退職金規程により計算した期末要支給額を計上している。

3．重要な会計方針の変更

該当なし

4．法人で採用する退職給付制度

福祉医療機構による外部拠出型退職共済
加入時までは法人独自の退職金制度

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）

あゆみの会拠点区分

- ア 本部
- イ 生活介護
- ウ 短期入所
- エ 就労継続支援B型
- オ 就労移行
- カ 居宅介護
- キ 日中一時支援
- ク 移動支援
- ケ 放課後等デイサービス
- コ 共同生活援助
- サ 日中一時支援(オープン)
- シ 相談支援

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（基本）	5,330,432	41,767,450	0	47,097,882
建物（基本）	187,343,249	0	6,047,685	181,295,564
合計	192,673,681	41,767,450	6,047,685	228,393,446

7．会計基準第3章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。

オープンスペースあゆみ	131,264,677円
増築部分	46,074,475円
同設計料	870,550円
計	178,209,702円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

福祉医療機構 施設整備借入金	31,320,000円
計	31,320,000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
基本財産			
建物(基本)	236,754,443	55,458,879	181,295,564
小計	236,754,443	55,458,879	181,295,564
その他の固定資産			
建物	2,458,827	2,458,825	2
建物附属設備	4,017,893	977,898	3,039,995
構築物	901,635	85,132	816,503
機械及び装置	1,496,250	879,795	616,455
車輛運搬具	16,194,713	14,845,716	1,348,997
器具及び備品	19,469,267	16,692,078	2,777,189
小計	44,538,585	35,939,444	8,599,141
合計	281,293,028	91,398,323	189,894,705

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	34,739,409	0	34,739,409
合計	34,739,409	0	34,739,409

11. 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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他の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