

福祉事業センター拠点区分 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 村山苑

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	44,356,000	43,959,727	396,273		
	就労支援作業収入	42,686,000	42,426,467	259,533		
	拠点区分間作業収入	1,670,000	1,533,260	136,740		
	障害福祉サービス等事業収入	147,058,000	146,102,388	955,612		
	自立支援給付費収入	119,302,000	118,399,125	902,875		
	訓練等給付費収入	119,302,000	118,399,125	902,875		
	利用者負担金収入	298,000	299,239	△ 1,239		
	特定費用収入	2,841,000	2,828,010	14,990		
	その他の事業収入	24,617,000	24,578,014	38,986		
	補助金事業収入	24,617,000	24,578,014	38,986		
	借入金利息補助金収入	354,000	353,600	400		
	受取利息配当金収入	50,000	37,083	12,917		
	その他の収入	395,000	326,168	68,832		
	利用者等外給食費収入	36,000	16,500	19,500		
	雑収入	359,000	309,688	49,332		
事業活動収入計(1)		192,213,000	190,778,966	1,434,034		
事業活動による収支	支出	人件費支出	89,585,000	89,159,954	425,046	
		職員給料支出	46,798,000	46,640,664	157,336	
		職員賞与支出	12,682,000	12,681,236	764	
		非常勤職員給与支出	17,754,000	17,779,711	△ 25,711	
		退職給付支出	895,000	894,000	1,000	
		法定福利費支出	11,456,000	11,164,343	291,657	
		事業費支出	9,903,000	8,985,355	917,645	
		給食費支出	3,805,000	3,788,384	16,616	
		保健衛生費支出	1,058,000	846,622	211,378	
		被服費支出	45,000		45,000	
		教養娯楽費支出	611,000	581,799	29,201	
		本人支給金支出	1,221,000	1,101,320	119,680	
		水道光熱費支出	669,000	615,950	53,050	
		消耗器具備品費支出	774,000	636,323	137,677	
		保険料支出	184,000	182,470	1,530	
	賃借料支出	295,000	277,107	17,893		
	車輦費支出	1,021,000	827,733	193,267		
	車輦燃料費支出	170,000	115,458	54,542		
	雑支出	50,000	12,189	37,811		
	事務費支出	17,095,000	15,099,398	1,995,602		
	福利厚生費支出	507,000	416,869	90,131		
	職員被服費支出	120,000	63,084	56,916		
	旅費交通費支出	277,000	174,520	102,480		
	研修研究費支出	480,000	275,625	204,375		
	事務消耗品費支出	780,000	717,689	62,311		
	印刷製本費支出	551,000	501,947	49,053		
	水道光熱費支出	2,104,000	2,004,385	99,615		
	修繕費支出	4,508,000	4,126,877	381,123		
	通信運搬費支出	615,000	528,421	86,579		
	広報費支出	232,000	88,970	143,030		
業務委託費支出	2,307,000	2,149,364	157,636			
手数料支出	1,266,000	1,145,319	120,681			
保険料支出	808,000	771,926	36,074			
賃借料支出	222,000	216,409	5,591			

福祉事業センター拠点区分 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 村山苑

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	土地・建物賃借料支出	256,000	254,256	1,744	
	租税公課支出	160,000	106,487	53,513	
	保守料支出	989,000	908,157	80,843	
	渉外費支出	70,000	18,550	51,450	
	諸会費支出	290,000	238,400	51,600	
	雑支出	553,000	392,143	160,857	
	就労支援事業支出	44,355,000	42,060,412	2,294,588	
	就労支援事業販売原価支出	44,355,000	42,060,412	2,294,588	
	就労支援事業製造原価支出	44,355,000	42,060,412	2,294,588	
	利用者負担軽減額	30,000	24,624	5,376	
	支払利息支出	354,000	353,600	400	
	その他の支出	118,000	90,760	27,240	
	利用者等外給食費支出	118,000	90,760	27,240	
	事業活動支出計(2)	161,440,000	155,774,103	5,665,897	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,773,000	35,004,863	△ 4,231,863		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)			0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,300,000	1,300,000	0	
	固定資産取得支出	479,000	478,425	575	
器具及び備品取得支出	479,000	478,425	575		
ファイナンス・リース債務の返済支出	59,000	58,504	496		
施設整備等支出計(5)	1,838,000	1,836,929	1,071		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,838,000	△ 1,836,929	△ 1,071		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	2,212,000	2,211,300	700	
	その他の活動収入計(7)	2,212,000	2,211,300	700	
	支出				
	積立資産支出	28,737,000	735,540	28,001,460	
	退職給付引当資産支出	737,000	735,540	1,460	
	施設設備整備等積立資産支出	28,000,000		28,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	601,000	601,000	0	
	その他の活動による支出	1,017,000	29,016,604	△ 27,999,604	
	長期前払費用支出	34,000	33,804	196	
長期未払金支出	983,000	982,800	200		
その他の固定預金支出		28,000,000	△ 28,000,000		
その他の活動支出計(8)	30,355,000	30,353,144	1,856		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 28,143,000	△ 28,141,844	△ 1,156		
予備費支出(10)	0	-			
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	792,000	5,026,090	△ 4,234,090		
前期末支払資金残高(12)	108,300,755	108,300,755	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	109,092,755	113,326,845	△ 4,234,090		

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	就労支援事業収益	43,959,727		43,959,727	
	就労支援作業収益	42,426,467		42,426,467	
	拠点区分間作業収益	1,533,260		1,533,260	
	障害福祉サービス等事業収益	146,102,388		146,102,388	
	自立支援給付費収益	118,399,125		118,399,125	
	訓練等給付費収益	118,399,125		118,399,125	
	利用者負担金収益(障害福祉)	299,239		299,239	
	特定費用収益	2,826,010		2,826,010	
	その他の事業収益	24,578,014		24,578,014	
	補助金事業収益	24,578,014		24,578,014	
	サービス活動収益計(1)	190,062,115		190,062,115	
サービス活動増減の部	費用	人件費	89,895,494		89,895,494
		職員給料	46,640,664		46,640,664
		職員賞与	12,681,236		12,681,236
		非常勤職員給与	17,779,711		17,779,711
		退職給付費用	1,629,540		1,629,540
		法定福利費	11,164,343		11,164,343
		事業費	8,985,355		8,985,355
		給食費	3,788,384		3,788,384
		保健衛生費	846,622		846,622
		教養娯楽費	581,799		581,799
		本人支給金	1,101,320		1,101,320
		水道光熱費	615,950		615,950
		消耗器具備品費	636,323		636,323
		保険料	182,470		182,470
		賃借料	277,107		277,107
		車両費	827,733		827,733
		車両燃料費	115,458		115,458
		雑費	12,189		12,189
		事務費	15,099,398		15,099,398
		福利厚生費	416,869		416,869
		職員被服費	63,084		63,084
		旅費交通費	174,520		174,520
		研修研究費	275,625		275,625
		事務消耗品費	717,689		717,689
		印刷製本費	501,947		501,947
		水道光熱費	2,004,385		2,004,385
		修繕費	4,126,877		4,126,877
		通信運搬費	528,421		528,421
		広報費	88,970		88,970
		業務委託費	2,149,364		2,149,364
		手数料	1,145,319		1,145,319
		保険料	771,926		771,926
		賃借料	216,409		216,409
		土地・建物賃借料	254,256		254,256
		租税公課	106,487		106,487
		保守料	908,157		908,157
		渉外費	18,550		18,550
		諸会費	238,400		238,400
		雑費	392,143		392,143
		就労支援事業費用	43,783,390		43,783,390
就労支援事業販売原価	43,783,390		43,783,390		
当期就労支援事業製造原価	43,783,390		43,783,390		
利用者負担軽減額	24,624		24,624		
減価償却費	12,889,399		12,889,399		

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書
(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,141,383		△ 7,141,383	
	サービス活動費用計(2)	163,536,277		163,536,277	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,525,838		26,525,838	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	353,600		353,600
		受取利息配当金収益	37,083		37,083
		その他のサービス活動外収益	326,168		326,168
		利用者等外給食収益	16,500		16,500
		雑収益	309,668		309,668
		サービス活動外収益計(4)	716,851		716,851
	費用	支払利息	353,600		353,600
		その他のサービス活動外費用	90,760		90,760
		利用者等外給食費	90,760		90,760
		サービス活動外費用計(5)	444,360		444,360
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	272,491		272,491	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,798,329		26,798,329	
特別増減の部	収益			0	
	費用	固定資産売却損・処分損	4		4
		器具及び備品売却損・処分損	4		4
		拠点区分間繰入金費用	601,000		601,000
		特別費用計(9)	601,004		601,004
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 601,004		△ 601,004	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,197,325		26,197,325	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 83,309,680	△ 83,309,680	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 57,112,355	△ 83,309,680	26,197,325	
	基本金取崩額(14)			0	
	その他の積立金取崩額(15)			0	
	その他の積立金積立額(16)			0	
	施設設備整備積立金積立額			0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 57,112,355	△ 83,309,680	26,197,325	

福祉事業センター拠点区分 貸借対照表
平成25年 3月 31日現在

社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	127,303,477	118,603,274	8,700,203	流動負債	16,260,072	10,302,519	5,957,553
現金預金	103,534,905	96,411,716	7,123,189	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	8,209,592	7,707,663	501,929
事業未収金	22,067,721	20,942,546	1,125,175	その他の未払金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,300,000		1,300,000
未収補助金	802,937	539,810	263,127	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
商品・製品			0	1年以内返済予定リース債務	175,512		175,512
仕掛品	142,757		142,757	1年以内返済予定拠点区分間借入金			0
原材料			0	1年以内支払予定長期未払金	982,800		982,800
立替金			0	未払費用	3,008,444		3,008,444
前払金	0	709,202	△ 709,202	預り金	1,149,833	1,091,889	57,944
前払費用	723,042		723,042	職員預り金	1,433,891	1,502,967	△ 69,076
前払費用(1年基準)	32,115		32,115	賞与引当金			0
徴収不能引当金			0	その他の流動負債			0
固定資産	238,440,796	224,878,635	13,562,161	固定負債	30,073,398	32,226,030	△ 2,152,632
基本財産	24,028,470	26,986,804	△ 2,958,334	設備資金借入金	19,500,000	22,100,000	△ 2,600,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	24,028,470	26,986,804	△ 2,958,334	リース債務	994,568		994,568
建物附属設備			0	退職給付引当金	9,333,130	10,126,030	△ 792,900
定期預金			0	長期未払金	245,700		245,700
その他の固定資産	214,412,326	197,891,831	16,520,495	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物	105,032,752	114,124,982	△ 9,092,230	負債の部合計	46,333,470	42,528,549	3,804,921
建物附属設備			0	純 資 産 の 部			
構築物	80,852	113,927	△ 33,075	基本金	230,155,676	230,155,676	0
機械及び装置	1,701,144	1,950,036	△ 248,892	国庫補助金等特別積立金	84,244,616	91,984,498	△ 7,739,882
車両運搬具	2,232,998	4,269,926	△ 2,036,928	その他の積立金	62,122,866	62,122,866	0
器具及び備品	4,641,831	5,089,080	△ 447,249	人件費積立金(措置)			0
建設仮勘定			0	修繕積立金(措置)			0
有形リース資産	1,170,080		1,170,080	都施設・設備整備積立金	22,672,730	22,672,730	0
権利	94,984	94,984	0	施設設備整備積立金			0
ソフトウェア			0	移行時特別積立金	16,070,937	16,070,937	0
無形リース資産			0	工賃変動積立金	11,015,199	11,015,199	0
投資有価証券			0	設備等整備積立金	12,364,000	12,364,000	0
退職給付引当資産	9,333,130	10,126,030	△ 792,900	次期繰越活動増減差額	△ 57,112,355	△ 83,309,680	26,197,325
人件費積立資産(措置)			0	(うち当期活動増減差額)	26,197,325		26,197,325
修繕積立資産(措置)			0				
都施設・設備整備積立資産	22,672,730	22,672,730	0				
施設設備整備積立資産			0				
移行時特別積立資産	16,070,937	16,070,937	0				
工賃変動積立資産	11,015,199	11,015,199	0				
設備等整備積立資産	12,364,000	12,364,000	0				
差入保証金			0				
長期前払費用	1,689		1,689				
その他の固定資産	28,000,000		28,000,000	純資産の部合計	319,410,803	300,953,360	18,457,443
資産の部合計	365,744,273	343,481,909	22,262,364	負債及び純資産の部合計	365,744,273	343,481,909	22,262,364

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
 (自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月 31日

社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	就労移行支援事業	就労継続支援B型 事業	障害者委託訓練事 業			
収益	1,630,873	42,328,854		43,959,727	0	43,959,727
就労支援事業収益	97,613	42,328,854		42,426,467	0	42,426,467
就労支援作業収益	1,533,260			1,533,260	0	1,533,260
拠点区分間作業収益	35,317,197	110,785,191		146,102,388	0	146,102,388
障害福祉サービス等事業収益	29,970,115	88,429,010		118,399,125	0	118,399,125
自立支援給付費収益	29,970,115	88,429,010		118,399,125	0	118,399,125
訓練等給付費収益(障害福祉)	11,789	287,450		299,239	0	299,239
利用者負担金収益(障害福祉)	419,750	2,406,260		2,826,010	0	2,826,010
特定費用収益	4,915,543	19,662,471		24,578,014	0	24,578,014
その他の事業収益	4,915,543	19,662,471		24,578,014	0	24,578,014
補助金事業収益	36,948,070	153,114,045		190,062,115	0	190,062,115
サービス活動収益計(1)	18,945,640	70,949,854		89,895,494	0	89,895,494
人件費	8,894,406	37,746,258		46,640,664	0	46,640,664
職員給料	2,409,434	10,271,802		12,681,236	0	12,681,236
職員賞与	5,221,307	12,558,404		17,779,711	0	17,779,711
非常勤職員給与	309,612	1,319,928		1,629,540	0	1,629,540
退職給付費用	2,110,881	9,053,462		11,164,343	0	11,164,343
法定福利費	2,591,203	6,394,152		8,985,355	0	8,985,355
事業費	565,322	3,223,062		3,788,384	0	3,788,384
給食費	211,298	635,324		846,622	0	846,622
保健衛生費	108,355	473,444		581,799	0	581,799
教養娯楽費	970,680	130,640		1,101,320	0	1,101,320
本人支給金	267,822	348,128		615,950	0	615,950
水道光熱費	188,526	447,797		636,323	0	636,323
消耗器具備品費	34,213	148,257		182,470	0	182,470
保険料	52,440	224,667		277,107	0	277,107
賃借料	107,718	720,015		827,733	0	827,733
車両燃料費	82,957	32,501		115,458	0	115,458
車両燃料費	1,872	10,317		12,189	0	12,189
雑費	3,217,204	11,882,194		15,099,398	0	15,099,398
事務費	81,981	334,888		416,869	0	416,869
福利厚生費	123,140	63,084		186,224	0	186,224
職員被服費	14,700	51,380		66,080	0	66,080
旅費交通費	399,740	260,925		660,665	0	660,665
研修研究費	199,416	317,949		517,365	0	517,365
事務消耗品費		302,531		302,531	0	302,531
印刷製本費					0	
費用						
サービス活動増減の部						

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引 消去	拠点区分 合計
	就労移行支援事業	就労継続支援B型 事業	障害者委託訓練事 業			
水道光熱費	324,084	1,680,301		2,004,385	0	2,004,385
修繕費	606,234	3,520,643		4,126,877	0	4,126,877
通信運搬費	155,355	373,066		528,421	0	528,421
広報費	10,121	78,849		88,970	0	88,970
業務委託費	405,368	1,743,996		2,149,364	0	2,149,364
手数料	214,624	930,695		1,145,319	0	1,145,319
保険料	164,678	607,248		771,926	0	771,926
賃借料	79,615	136,794		216,409	0	216,409
土地・建物賃借料	63,564	190,692		254,256	0	254,256
租税公課	27,755	78,732		106,487	0	106,487
保守料	214,387	693,770		908,157	0	908,157
渉外費	8,550	10,000		18,550	0	18,550
諸会費	43,624	194,776		238,400	0	238,400
雑費	80,268	311,875		392,143	0	392,143
就労支援事業費用	1,526,592	42,256,798		43,783,390	0	43,783,390
就労支援事業販売原価	1,526,592	42,256,798		43,783,390	0	43,783,390
当期就労支援事業製造原価	1,526,592	42,256,798		43,783,390	0	43,783,390
利用者負担軽減額		24,624		24,624	0	24,624
減価償却費	89,836	12,799,563		12,889,399	0	12,889,399
国庫補助金等特別積立金取崩額		△7,141,383		△7,141,383	0	△7,141,383
サービス活動費用計(2)	26,370,475	137,165,802		163,536,277	0	163,536,277
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,577,595	15,948,243		26,525,838	0	26,525,838
借入金利息補助金収益		353,600		353,600	0	353,600
受取利息配当金収益		37,083		37,083	0	37,083
その他のサービス活動外収益	30,505	295,663		326,168	0	326,168
利用者等外給食収益	3,000	13,500		16,500	0	16,500
雑収益	27,505	282,163		309,668	0	309,668
サービス活動外収益計(4)	30,505	686,346		716,851	0	716,851
支払利息		353,600		353,600	0	353,600
その他のサービス活動外費用	16,743	74,017		90,760	0	90,760
利用者等外給食費	16,743	74,017		90,760	0	90,760
サービス活動外費用計(5)	16,743	427,617		444,360	0	444,360
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,762	258,729		272,491	0	272,491
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,591,357	16,206,972		26,798,329	0	26,798,329

財務諸表に対する注記(福祉事業センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。
- ・賞与引当金一該当なし
- ・徴収不能引当金一該当なし

2. 重要な会計方針の変更

従前の会計処理方法は「就労支援事業会計基準」を採用していたが、平成24年度から適用の社会福祉法人会計基準を採用。「運用指針」4に基づき一体として運営される「障害者委託訓練」を一緒にの拠点区分に合算し、サービス区分に設定した。

移行処理において、「前期繰越活動増減差額」及び「前期末支払資金残高」に影響はなかった。

前期繰越活動増減差額	福祉事業センター	△ 83,313,878 円
	福祉事業センター障害者委託訓練	4,198 円
		△ 83,309,680 円
前期末支払資金残高	福祉事業センター	108,296,557 円
	福祉事業センター障害者委託訓練	4,198 円
		108,300,755 円

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 福祉事業センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 就労移行支援事業
 - イ 就労継続支援B型事業
 - ウ 障害者委託訓練事業
 - エ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 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				
建物	26,986,804		2,958,334	24,028,470
定期預金				
投資有価証券				
合計	26,986,804	0	2,958,334	24,028,470

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金または国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 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。

建物(基本財産)	24,028,470 円
計	24,028,470 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	20,800,000 円
計	20,800,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	222,593,214	198,564,744	24,028,470
小計	222,593,214	198,564,744	24,028,470
その他の固定資産			
建物	178,675,746	73,642,994	105,032,752
構築物	2,543,437	2,462,585	80,852
機械及び装置	3,724,400	2,023,256	1,701,144
車両運搬具	15,199,299	12,966,301	2,232,998
器具及び備品	19,884,145	15,242,314	4,641,831
有形リース資産	1,228,584	58,504	1,170,080
小計	221,255,611	106,395,954	114,859,657
合計	443,848,825	304,960,698	138,888,127

9. 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	22,067,721		22,067,721
未収補助金	802,937		802,937
未収金	0		
合計	22,870,658	0	22,870,658

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他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

前払費用について、支払資金の範囲にあるものと、1年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	723,042	0
1年基準による前払費用	32,115	0
合計	755,157	0

就労支援事業別事業活動明細書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目		合計	就労移行支援事業	就労継続支援事業	障害者委託訓練事業
収益	就労支援事業収益	43,959,727	1,630,873	42,328,854	
	就労支援事業活動収益計	43,959,727	1,630,873	42,328,854	
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高	0			
	当期就労支援事業製造原価	43,783,390	1,526,592	42,256,798	
	当期就労支援事業仕入高	0			
	合計	43,783,390	1,526,592	42,256,798	0
	期末製品(商品)棚卸高	0			
	差引	43,783,390	1,526,592	42,256,798	
就労支援事業販管費	0				
就労支援事業活動費用計	43,783,390	1,526,592	42,256,798		
就労支援事業活動増減差額	176,337	104,281	72,056	0	

就労支援事業明細書
(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 村山苑
福祉事業センター

(単位:円)

勘定科目	合計	就労移行支援事業	就労継続支援事業	障害者委託訓練事業
I 材料費				
1. 期首材料棚卸高	0			
2. 当期材料仕入高	0			
3.	0			
計	0			
4. 期末材料棚卸高	0			
当期材料費	0			
II 労務費				
1. 利用者賃金	0			
2. 利用者工賃	36,695,780	1,036,090	35,659,690	
3. 就労支援事業指導員等給与	0			
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0			
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0			
6. 法定福利費	0			
7.	0			
8.	0			
当期労務費	36,695,780	1,036,090	35,659,690	
III 外注加工費	781,091		781,091	
(うち内部外注加工費)	0			
当期外注加工費	781,091		781,091	
IV 経費				
1. 福利厚生費	90,280	90,280		
2. 旅費交通費	15,250		15,250	
3. 器具什器費	496,050	287,100	208,950	
4. 消耗品費	771,381	111,067	660,314	
5. 印刷製本費	0			
6. 水道光熱費	376,902		376,902	
7. 燃料費	342,611		342,611	
8. 修繕費	119,070		119,070	
9. 通信運搬費	0			
10. 受注活動費	0			
11. 会議費	0			
12. 損害保険料	0			
13. 賃借料	0			
14. 図書・教育費	0			
15. 租税公課	2,040,839	2,055	2,038,784	
16. 研修費	0			
17. 広報費	0			
18. 業務委託費	17,553		17,553	
19. 保守料	142,800		142,800	
20. 手数料	96,497		96,497	
21. 渉外費	73,258		73,258	
22. 諸会費	0			
23.	0			
24. 減価償却費	2,464,234		2,464,234	
25. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	△ 598,499		△ 598,499	
26. 徴収不能引当金繰入額	0			
27. 徴収不能額	0			
28. 雑費	1,050		1,050	
当期経費	6,449,276	490,502	5,958,774	
当期就労支援総事業費	43,926,147	1,526,592	42,399,555	
期首仕掛品棚卸高	0			
合計	43,926,147	1,526,592	42,399,555	
期末仕掛品棚卸高	△ 142,757		△ 142,757	
就労支援事業費	43,783,390	1,526,592	42,256,798	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	26,986,797	0	2,952,324	0	2,952,324	0	24,028,463	0	102,355,084	0	136,383,547	0	136,383,547	0	
建物附属設備	7	0	0	0	0	0	7	0	95,162,660	0	95,162,667	0	95,162,667	0	
基本財産合計	26,986,804	0	2,952,324	0	2,952,324	0	24,028,470	0	197,547,744	0	231,546,214	0	231,546,214	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	34,029,206	27,008,436	952,411	0	952,411	754,133	33,077,415	0	26,254,255	4,511,444	37,588,639	29,964,707	37,588,639	29,964,707	
建物附属設備	20,095,156	63,230,435	8,133,819	0	8,133,819	6,397,200	71,955,337	0	55,843,235	68,131,550	141,086,887	165,269,988	141,086,887	165,269,988	
構築物	113,227	0	32,075	0	32,075	0	80,852	0	2,452,555	0	2,543,437	0	2,543,437	0	
機械及び装置	1,590,036	0	245,892	0	245,892	0	1,701,144	0	2,023,256	0	3,724,400	0	3,724,400	0	
車両及び運搬具	4,269,226	1,745,225	2,065,928	0	2,065,928	598,499	2,222,999	0	1,147,125	12,955,301	15,182,299	1,564,000	15,182,299	1,564,000	
器具及び備品	5,089,389	0	984,174	0	984,174	0	5,811,911	4	15,330,816	150,000	21,112,729	150,000	21,112,729	150,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	125,547,351	91,994,498	12,355,229	0	12,355,229	7,750,832	114,859,657	4	84,244,615	55,704,059	221,255,611	129,948,675	221,255,611	129,948,675	
その他の固定資産計	125,547,351	91,994,498	12,355,229	0	12,355,229	7,750,832	114,859,657	4	84,244,615	55,704,059	221,255,611	129,948,675	221,255,611	129,948,675	
基本財産及びその他の固定資産計	152,534,155	91,994,498	15,333,633	0	15,333,633	7,750,832	138,888,127	4	168,489,230	111,408,113	442,511,222	259,897,350	442,511,222	259,897,350	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差	152,534,155	91,994,498	15,333,633	0	15,333,633	7,750,832	138,888,127	4	168,489,230	111,408,113	442,511,222	259,897,350	442,511,222	259,897,350	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

社会福祉法人 村山苑
福祉事業センター

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,126,030	735,540 (0)	0	1,528,440 (1,528,440)	9,333,130	退職共済制度 預け金の計上
徴収不能引当金(事業未収金)	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金(長期貸付金)	0	0	0	0	0	
賞与引当金	0	0	0	0	0	
計	10,126,030	735,540	0	1,528,440	9,333,130	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
福祉事業センター

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(措置)					
修繕積立金(措置)					
都施設・設備整備積立金	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立金					
人件費積立金(保育)					
修繕積立金(保育)					
備品等購入積立金(保育)					
保育所施設・設備整備積立金					
移行時特別積立金	16,070,937			16,070,937	
工賃変動積立金	11,015,199			11,015,199	
設備等整備積立金	12,364,000			12,364,000	
就労支援事業移行時積立金					
計	62,122,866	0	0	62,122,866	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
長期預り金積立資産					
人件費積立資産(措置)					
修繕積立資産(措置)					
都施設・設備整備積立資産	22,672,730			22,672,730	
施設設備整備積立資産					
人件費積立資産(保育)					
修繕積立資産(保育)					
備品等購入積立資産(保育)					
保育所施設・設備整備積立資産					
移行時特別積立資産	16,070,937			16,070,937	
移行時減価償却特別積立資産					
退職給付引当資産	10,126,030	735,540	1,528,440	9,333,130	
工賃変動積立資産	11,015,199			11,015,199	
設備等整備積立資産	12,364,000			12,364,000	
就労支援事業移行時積立資産					
計	72,248,896	735,540	1,528,440	71,455,996	

※ 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。