

福祉事業センター拠点区分 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		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	就労支援事業収入	40,749,000	40,823,894	△74,894		
	就労支援作業収入	39,069,000	39,157,474	△88,474		
	拠点区分間作業収入	1,680,000	1,666,420	13,580		
	障害福祉サービス等事業収入	147,233,000	146,499,609	733,391		
	自立支援給付費収入	119,708,000	119,015,333	692,667		
	訓練等給付費収入	119,708,000	119,015,333	692,667		
	利用者負担金収入	393,000	391,918	1,082		
	特定費用収入	2,930,000	2,904,440	25,560		
	その他の事業収入	24,202,000	24,187,918	14,082		
	補助金事業収入	24,202,000	24,187,918	14,082		
	借入金利息補助金収入	333,000	332,800	200		
	受取利息配当金収入	50,000	34,820	15,180		
	その他の収入	333,000	300,821	32,179		
	利用者等外給食費収入	25,000	14,700	10,300		
	雑収入	308,000	286,121	21,879		
	雑収入	308,000	286,121	21,879		
	事業活動収入計(1)		188,698,000	187,991,944	706,056	
事業活動による収支	支出	人件費支出	90,746,000	90,466,576	279,424	
		職員給料支出	46,985,000	46,806,067	178,933	
		職員賞与支出	13,388,000	13,387,224	776	
		非常勤職員給与支出	18,009,000	17,972,818	36,182	
		退職給付支出	895,000	894,000	1,000	
		法定福利費支出	11,469,000	11,406,467	62,533	
		事業費支出	10,080,000	9,231,445	848,555	
		給食費支出	3,956,000	3,892,101	63,899	
		保健衛生費支出	979,000	795,879	183,121	
		被服費支出	112,000	66,150	45,850	
		教養娯楽費支出	972,000	921,577	50,423	
		本人支給金支出	941,000	923,970	17,030	
		水道光熱費支出	794,000	632,025	161,975	
		消耗器具備品費支出	1,748,000	1,518,649	229,351	
		保険料支出	200,000	198,070	1,930	
		賃借料支出	308,000	283,024	24,976	
		雑支出	70,000		70,000	
	事務費支出	14,999,000	13,044,460	1,954,540		
	福利厚生費支出	579,000	496,430	82,570		
	職員被服費支出	380,000	305,907	74,093		
	旅費交通費支出	202,000	127,080	74,920		
	研修研究費支出	350,000	239,540	110,460		
	事務消耗品費支出	759,000	685,783	73,217		
	印刷製本費支出	619,000	514,602	104,398		
	水道光熱費支出	2,506,000	2,431,872	74,128		
	燃料費支出	151,000	111,735	39,265		
	修繕費支出	1,746,000	1,310,222	435,778		
	通信運搬費支出	432,000	404,361	27,639		
	広報費支出	140,000	37,343	102,657		
	業務委託費支出	2,812,000	2,663,639	148,361		
	警備委託費支出	404,000	403,200	800		
	清掃委託費支出	2,021,000	1,984,332	36,668		
	洗濯委託費支出	30,000	14,436	15,564		
	その他の委託費支出	357,000	261,671	95,329		
	手数料支出	1,503,000	1,382,272	120,728		
	保険料支出	550,000	500,589	49,411		
	賃借料支出	47,000	39,830	7,170		
	土地・建物賃借料支出	252,000	251,281	719		
	租税公課支出	170,000	14,273	155,727		

福祉事業センター拠点区分 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		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	保守料支出	897,000	873,980	23,020	
	渉外費支出	70,000	15,775	54,225	
	諸会費支出	290,000	240,560	49,440	
	雑支出	544,000	397,386	146,614	
	雑支出	544,000	397,386	146,614	
	就労支援事業支出	40,749,000	39,086,967	1,662,033	
	就労支援事業販売原価支出	40,749,000	39,086,967	1,662,033	
	就労支援事業製造原価支出	40,749,000	39,086,967	1,662,033	
	利用者負担軽減額	125,000	112,918	12,082	
	支払利息支出	333,000	332,800	200	
	その他の支出	95,000	83,700	11,300	
	利用者等外給食費支出	95,000	83,700	11,300	
事業活動支出計(2)	157,127,000	152,358,866	4,768,134		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,571,000	35,633,078	△4,062,078		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	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	885,000	883,890	1,110	
	建物取得支出	641,000	640,500	500	
	器具及び備品取得支出	244,000	243,390	610	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	177,000	175,512	1,488	
施設整備等支出計(5)	2,362,000	2,359,402	2,598		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,362,000	△2,359,402	△2,598		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	33,000	32,115	885	
	前払費用(一年基準)返還金収入	33,000	32,115	885	
	その他の活動収入計(7)	33,000	32,115	885	
	積立資産支出	729,000	727,260	1,740	
	退職給付引当資産支出	729,000	727,260	1,740	
	拠点区分間繰入金支出	748,000	748,000	0	
	その他の活動による支出	983,000	19,982,800	△18,999,800	
	長期末払金支出	983,000	982,800	200	
	その他の固定預金支出		19,000,000	△19,000,000	
その他の活動支出計(8)	2,460,000	21,458,060	△18,998,060		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,427,000	△21,425,945	18,998,945		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	26,782,000	11,847,731	14,934,269		
前期末支払資金残高(12)	113,326,845	113,326,845	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	140,108,845	125,174,576	14,934,269		

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書

(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		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	40,823,894	43,959,727	△3,135,833
	就労作業収益	40,823,894	43,959,727	△3,135,833
	就労支援作業収益	39,157,474	42,426,467	△3,268,993
	拠点区分間作業収益	1,666,420	1,533,260	133,160
	障害福祉サービス等事業収益	146,499,609	146,102,388	397,221
	自立支援給付費収益	119,015,333	118,399,125	616,208
	訓練等給付費収益	119,015,333	118,399,125	616,208
	利用者負担金収益	391,918	299,239	92,679
	特定費用収益	2,904,440	2,826,010	78,430
	その他の事業収益	24,187,918	24,578,014	△390,096
	補助金事業収益	24,187,918	24,578,014	△390,096
サービス活動収益計(1)		187,323,503	190,062,115	△2,738,612
サービス活動増減の部 費用	人件費	91,193,836	89,895,494	1,298,342
	職員給料	46,806,067	46,640,664	165,403
	職員賞与	13,387,224	12,681,236	705,988
	非常勤職員給与	17,972,818	17,779,711	193,107
	退職給付費用	1,621,260	1,629,540	△8,280
	法定福利費	11,406,467	11,164,343	242,124
	事業費	9,231,445	8,985,355	246,090
	給食費	3,892,101	3,788,384	103,717
	保健衛生費	795,879	846,622	△50,743
	被服費	66,150		66,150
	教養娯楽費	921,577	581,799	339,778
	本人支給金	923,970	1,101,320	△177,350
	水道光熱費	632,025	615,950	16,075
	消耗器具備品費	1,518,649	636,323	882,326
	保険料	198,070	182,470	15,600
	賃借料	283,024	277,107	5,917
	車輛費		827,733	△827,733
	車輛燃料費(事業)		115,458	△115,458
	雑費		12,189	△12,189
	事務費	13,044,460	15,099,398	△2,054,938
	福利厚生費	496,430	416,869	79,561
	職員被服費	305,907	63,084	242,823
	旅費交通費	127,080	174,520	△47,440
	研修研究費	239,540	275,625	△36,085
	事務消耗品費	685,783	717,689	△31,906
	印刷製本費	514,602	501,947	12,655
	水道光熱費	2,431,872	2,004,385	427,487
	燃料費	111,735		111,735
	修繕費	1,310,222	4,126,877	△2,816,655
	通信運搬費	404,361	528,421	△124,060
	広報費	37,343	88,970	△51,627
	業務委託費	2,663,639	2,149,364	514,275
	警備委託費	403,200	403,200	0
	清掃委託費	1,984,332	1,513,709	470,623
洗濯委託費	14,436	9,599	4,837	
その他の委託費	261,671	222,856	38,815	
手数料	1,382,272	1,145,319	236,953	
保険料	500,589	771,926	△271,337	
賃借料	39,830	216,409	△176,579	
土地・建物賃借料	251,281	254,256	△2,975	
租税公課	14,273	106,487	△92,214	
保守料	873,980	908,157	△34,177	
渉外費	15,775	18,550	△2,775	
諸会費	240,560	238,400	2,160	

福祉事業センター拠点区分 事業活動計算書

(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		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	費用			
	雑費	397,386	392,143	5,243
	雑費	397,386	392,143	5,243
	就労支援事業費用	40,475,821	43,783,390	△3,307,569
	就労支援事業販売原価	40,475,821	43,783,390	△3,307,569
	当期就労支援事業製造原価	40,475,821	43,783,390	△3,307,569
	利用者負担軽減額	112,918	24,624	88,294
	減価償却費	12,962,586	12,889,399	73,187
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,141,383	△7,141,383	0
	サービス活動費用計(2)	159,879,683	163,536,277	△3,656,594
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,443,820	26,525,838	917,982	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	332,800	353,600	△20,800
	受取利息配当金収益	34,820	37,083	△2,263
	その他のサービス活動外収益	300,821	326,168	△25,347
	利用者等外給食収益	14,700	16,500	△1,800
	雑収益	286,121	309,668	△23,547
	雑収益	286,121	309,668	△23,547
	サービス活動外収益計(4)	668,441	716,851	△48,410
	費用			
	支払利息	332,800	353,600	△20,800
その他のサービス活動外費用	83,700	90,760	△7,060	
利用者等外給食費	83,700	90,760	△7,060	
サービス活動外費用計(5)	416,500	444,360	△27,860	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	251,941	272,491	△20,550	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,695,761	26,798,329	897,432	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	4	2
	機械及び装置売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	5	4	1
	拠点区分間繰入金費用	748,000	601,000	147,000
	特別費用計(9)	748,006	601,004	147,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△748,006	△601,004	△147,002
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,947,755	26,197,325	750,430
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△57,112,355	△83,309,680	26,197,325
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△30,164,600	△57,112,355	26,947,755
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△30,164,600	△57,112,355	26,947,755

福祉事業センター拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

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	134,955,126	127,303,477	7,651,649	流動負債	11,383,824	16,260,072	△4,876,248
現金預金	109,321,370	103,534,905	5,786,465	事業未払金	5,793,334	8,209,592	△2,416,258
事業未収金	24,500,834	22,067,721	2,433,113	1年以内返済予定設備資金借入金	1,300,000	1,300,000	0
未収補助金	18,436	802,937	△784,501	1年以内返済予定リース債務	175,512	175,512	0
仕掛品	116,249	142,757	△26,508	1年以内支払予定長期未払金	245,700	982,800	△737,100
前払費用	996,548	723,042	273,506	未払費用	2,095,688	3,008,444	△912,756
前払費用(一年基準)	1,689	32,115	△30,426	預り金	1,079,066	1,149,833	△70,767
				職員預り金	694,524	1,433,891	△739,367
固定資産	242,878,760	238,440,796	4,437,964	固定負債	27,831,386	30,073,398	△2,242,012
基本財産	21,070,136	24,028,470	△2,958,334	設備資金借入金	18,200,000	19,500,000	△1,300,000
建物	21,070,136	24,028,470	△2,958,334	リース債務	819,056	994,568	△175,512
その他の固定資産	221,808,624	214,412,326	7,396,298	退職給付引当金	8,812,330	9,333,130	△520,800
建物	96,579,635	105,032,752	△8,453,117	長期未払金	0	245,700	△245,700
構築物	47,777	80,852	△33,075	負債の部合計	39,215,210	46,333,470	△7,118,260
機械及び装置	1,452,251	1,701,144	△248,893	純資産の部			
車両運搬具	699,459	2,232,998	△1,533,539	基本金	230,155,676	230,155,676	0
器具及び備品	4,004,754	4,641,831	△637,077	第1号基本金	230,155,676	230,155,676	0
有形リース資産	994,568	1,170,080	△175,512	国庫補助金等特別積立金	76,504,734	84,244,616	△7,739,882
権利	94,984	94,984	0	その他の積立金	62,122,866	62,122,866	0
退職給付引当資産	8,812,330	9,333,130	△520,800	都施設・設備整備積立金	22,672,730	22,672,730	0
都施設・設備整備積立資産	22,672,730	22,672,730	0	移行時特別積立金	16,070,937	16,070,937	0
移行時特別積立資産	16,070,937	16,070,937	0	工賃変動積立金(就労)	11,015,199	11,015,199	0
工賃変動積立資産(就労)	11,015,199	11,015,199	0	設備等整備積立金(就労)	12,364,000	12,364,000	0
設備等整備積立資産(就労)	12,364,000	12,364,000	0	次期繰越活動増減差額	△30,164,600	△57,112,355	26,947,755
長期前払費用	0	1,689	△1,689	(うち当期活動増減差額)	26,947,755	26,197,325	750,430
その他の固定資産	47,000,000	28,000,000	19,000,000	純資産の部合計	338,618,676	319,410,803	19,207,873
資産の部合計	377,833,886	365,744,273	12,089,613	負債及び純資産の部合計	377,833,886	365,744,273	12,089,613

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 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			
収入						
就労支援事業収益	2,081,609	38,742,285		40,823,894		40,823,894
就労作業収益	2,081,609	38,742,285		40,823,894		40,823,894
就労支援作業収益	415,189	38,742,285		39,157,474		39,157,474
拠点区分間作業収益	1,666,420			1,666,420		1,666,420
障害福祉サービス等事業収益	32,903,994	113,595,615		146,499,609		146,499,609
自立支援給付費収益	28,271,654	90,743,679		119,015,333		119,015,333
訓練等給付費収益	28,271,654	90,743,679		119,015,333		119,015,333
利用者負担金収益		391,918		391,918		391,918
利用費用収益	502,090	2,402,350		2,904,440		2,904,440
特定費用収益	4,130,250	20,057,668		24,187,918		24,187,918
その他の事業収益	4,130,250	20,057,668		24,187,918		24,187,918
補助金事業収益						
サービス活動収益計(1)	34,985,603	152,337,900		187,323,503		187,323,503
人件費	18,831,874	72,361,962		91,193,836		91,193,836
職員給料	8,893,162	37,912,905		46,806,067		46,806,067
職員賞与	2,543,573	10,843,651		13,387,224		13,387,224
非常勤職員給与	4,875,053	13,097,765		17,972,818		17,972,818
退職給付費用	361,683	1,259,577		1,621,260		1,621,260
法定福利費	2,158,403	9,248,064		11,406,467		11,406,467
事業費	2,620,563	6,610,882		9,231,445		9,231,445
給食費	674,748	3,217,353		3,892,101		3,892,101
保健衛生費	201,654	594,225		795,879		795,879
被服費	12,403	53,747		66,150		66,150
教養娯楽費	173,656	747,921		921,577		921,577
本人支給金	923,970			923,970		923,970
水道光熱費	312,283			312,283		312,283
消耗器具備品費	230,859			230,859		230,859
保険料	37,213			37,213		37,213
賃借料	53,777			53,777		53,777
事務費	2,893,204	10,147,058	4,198	13,044,460		13,044,460
福利厚生費	115,551	380,879		496,430		496,430
職員被服費	58,333	247,574		305,907		305,907
旅費交通費	85,150	41,930		127,080		127,080
研修研究費	19,600	219,940		239,540		239,540
事務消耗品費	230,105	451,480		685,783		685,783
印刷製本費	189,219	325,383		514,602		514,602
水道光熱費	390,933	2,040,939		2,431,872		2,431,872
燃料費	83,521	28,214		111,735		111,735
修繕費	236,276	1,073,946		1,310,222		1,310,222
通信運搬費	157,503	246,858		404,361		404,361
広報費	5,287	32,056		37,343		37,343
業務委託費	498,450	2,165,189		2,663,639		2,663,639
警備委託費	76,608	326,592		403,200		403,200
サービス活動増減の部						
費用						

福祉事業センター拠点区分 事業活動明細書
(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービスクラス			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			
勘定科目						
清掃委託費	371,962	1,612,370		1,984,332		1,984,332
洗濯委託費	2,195	12,241		14,436		14,436
その他の委託費	47,685	213,986		261,671		261,671
手数料	281,259	1,101,013		1,382,272		1,382,272
保険料	165,021	335,568		500,589		500,589
賃借料	9,337	30,493		39,830		39,830
土地・建物賃借料	62,820	188,461		251,281		251,281
租税公課	2,916	11,357		14,273		14,273
保守料	175,142	698,838		873,980		873,980
渉外費		15,775		15,775		15,775
諸会費	41,649	198,911		240,560		240,560
雑費	85,132	312,254		397,386		397,386
雑費	85,132	312,254		397,386		397,386
就労支援事業費用	1,993,703	38,482,118		40,475,821		40,475,821
就労支援事業販売原価	1,993,703	38,482,118		40,475,821		40,475,821
当期就労支援事業製造原価	1,993,703	38,482,118		40,475,821		40,475,821
利用者負担軽減額		112,918		112,918		112,918
利用者負担軽減額	129,705	12,832,881		12,962,586		12,962,586
減価償却費		△ 7,141,383		△ 7,141,383		△ 7,141,383
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 7,141,383		△ 7,141,383		△ 7,141,383
サービスクラス活動増減差額(1)-(2)	26,469,049	133,406,436	4,198	159,879,683		159,879,683
サービスクラス活動増減差額(3)-(1)-(2)	8,516,554	18,931,464	△ 4,198	27,443,820		27,443,820
借入金利息補助金収益		332,800		332,800		332,800
受取利息配当金収益		34,820		34,820		34,820
その他のサービスクラス活動外収益	31,375	269,446		300,821		300,821
利用者等外給食収益	4,800	9,900		14,700		14,700
雑収益	26,575	259,546		286,121		286,121
雑収益	26,575	259,546		286,121		286,121
サービスクラス活動外収益計(4)	31,375	637,066		668,441		668,441
支払利息		332,800		332,800		332,800
その他のサービスクラス活動外費用	17,645	66,055		83,700		83,700
利用者等外給食費	17,645	66,055		83,700		83,700
サービスクラス活動外費用計(5)	17,645	398,855		416,500		416,500
サービスクラス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,730	238,211		251,941		251,941
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,530,284	19,169,675	△ 4,198	27,695,761		27,695,761
サービスクラス活動外増減の部						

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品…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。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金…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…該当なし
・徴収不能引当金…該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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

(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	24,028,470		2,958,334	21,070,136
合 計	24,028,470	0	2,958,334	21,070,136

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)	21,070,136 円
計	21,070,136 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)	19,500,000 円
計	19,500,000 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	201,523,078	21,070,136
小計	222,593,214	201,523,078	21,070,136
その他の固定資産			
建物	179,316,246	82,736,611	96,579,635
構築物	2,543,437	2,495,660	47,777
機械及び装置	2,633,400	1,181,149	1,452,251
車輛運搬具	15,199,299	14,499,840	699,459
器具及び備品	19,032,705	15,027,951	4,004,754
有形リース資産	1,228,584	234,016	994,568
小計	219,953,671	116,175,227	103,778,444
合計	442,546,885	317,698,305	124,848,580

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	24,500,834		24,500,834
未収補助金	18,436		18,436
未収金	0		
合計	24,519,270	0	24,519,270

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	996,548	723,042
1年基準による前払費用	1,689	32,115
合計	998,237	755,157

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 福祉事業センター

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

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)		摘要
	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	24,028,463	0	0	0	2,958,334	0	0	0	21,070,129	0	105,354,418	0	126,424,547	0	
建物附属設備	7	0	0	0	0	0	0	0	7	0	96,168,660	0	96,168,667	0	
基本財産合計	24,028,470	0	0	0	2,958,334	0	0	0	21,070,136	0	201,523,078	0	222,593,214	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	33,077,415	26,254,255	640,500	0	953,798	754,183	0	0	32,764,117	25,500,072	5,465,242	4,464,635	38,229,359	29,964,707	
建物附属設備	71,955,337	56,949,235	0	0	8,139,819	6,387,200	0	0	63,815,518	50,456,035	77,271,369	54,813,933	141,066,887	105,269,968	
構築物	80,852	0	0	0	33,075	0	0	0	47,777	0	2,495,660	0	2,543,437	0	
機械及び装置	1,701,144	0	0	0	248,892	0	0	1	1,452,251	0	1,181,149	0	2,633,400	0	
車両及び運搬具	2,232,998	1,147,126	0	0	1,533,539	598,499	0	0	699,459	548,627	14,499,840	4,015,373	15,199,299	4,564,000	
器具及び備品	5,811,911	0	243,390	0	1,055,974	0	0	5	4,999,322	0	15,261,967	0	20,261,289	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	114,859,657	84,244,616	883,890	0	11,965,097	7,739,882	0	6	103,778,444	76,504,734	116,175,227	63,293,941	219,953,671	139,798,675	
その他の固定資産計	114,859,657	84,244,616	883,890	0	11,965,097	7,739,882	0	6	103,778,444	76,504,734	116,175,227	63,293,941	219,953,671	139,798,675	
基本財産及びその他の固定資産計	138,888,127	84,244,616	883,890	0	14,923,431	7,739,882	0	6	124,848,580	76,504,734	317,698,305	63,293,941	442,546,885	139,798,675	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	138,888,127	84,244,616	883,890	0	14,923,431	7,739,882	6	6	124,848,580	76,504,734					

(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。「当期増加額」のただし、「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25年 4月 1日 (至)平成26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	9,333,130	727,260 (0)	0 (1,248,060)	1,248,060 (1,248,060)	8,812,330	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	9,333,130	727,260	0	1,248,060	8,812,330	

(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25年 4月 1日 (至)平成26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	9,333,130	727,260	1,248,060	8,812,330	
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	71,455,996	727,260	1,248,060	70,935,196	

※ 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。

就労支援事業別事業活動明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成25年 4月 1日（至）平成26年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

拠点区分 福祉事業センター

（単位：円）

勘定科目	合計	福祉事業センター	
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業
		金額	金額
収益			
就労作業収益	40,823,894	2,081,609	38,742,285
就労支援作業収益	39,157,474	415,189	38,742,285
拠点区分間作業収益	1,666,420	1,666,420	
就労支援事業活動収益計	40,823,894	2,081,609	38,742,285
費用			
就労支援事業販売原価			
当期就労支援事業製造原価	40,475,821	1,993,703	38,482,118
合計	40,475,821	1,993,703	38,482,118
差引	40,475,821	1,993,703	38,482,118
就労支援事業活動費用計	40,475,821	1,993,703	38,482,118
就労支援事業活動増減差額	348,073	87,906	260,167

就労支援事業製造原価明細書（多機能型事業所等用）

（自）平成25年 4月 1日（至）平成26年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

拠点区分 福祉事業センター

（単位：円）

勘定科目	合計	福祉事業センター	
		就労移行支援事業	就労継続支援B型事業
		金額	金額
I 材料費			
当期材料費			
II 労務費			
1. 利用者工賃	31,937,480	1,555,330	30,382,150
当期労務費	31,937,480	1,555,330	30,382,150
III 外注加工費	1,522,428		1,522,428
当期外注加工費	1,522,428		1,522,428
IV 経費			
1. 福利厚生費	245,870	218,990	26,880
2. 器具什器費	225,225	26,250	198,975
3. 消耗品費	1,046,004	163,970	882,034
4. 水道光熱費	462,864		462,864
5. 燃料費	281,887		281,887
6. 修繕費	673,861		673,861
7. 通信運搬費	130,944	6,960	123,984
8. 損害保険料	362,085		362,085
9. 租税公課	1,868,937	19,526	1,849,411
10. 業務委託費	43,594		43,594
11. 保守料	142,800		142,800
12. 手数料	78,420		78,420
13. 渉外費	64,568	2,677	61,891
14. 減価償却費	1,960,845		1,960,845
15. 国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 598,499		△ 598,499
当期経費	6,989,405	438,373	6,551,032
当期就労支援事業製造総費用	40,449,313	1,993,703	38,455,610
期首仕掛品棚卸高	142,757		142,757
合計	40,592,070	1,993,703	38,598,367
期末仕掛品棚卸高	△ 116,249		△ 116,249
当期就労支援事業製造原価	40,475,821	1,993,703	38,482,118