

本部拠点区分 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	經常経費寄附金収入	4,167,000	4,585,881	△418,881		
	受取利息配当金収入	840,000	839,661	339		
	その他の収入	2,142,000	2,216,260	△74,260		
	受入研修費収入	1,040,000	1,070,500	△30,500		
	雑収入	670,000	713,760	△43,760		
	雑収入	670,000	713,760	△43,760		
	助成金	432,000	432,000	0		
事業活動収入計(1)		7,149,000	7,641,802	△492,802		
事業活動による収支	支出	人件費支出	4,987,000	4,978,572	8,428	
		役員報酬支出	3,410,000	3,410,000	0	
		職員給料支出	1,384,000	1,382,960	1,040	
		法定福利費支出	193,000	185,612	7,388	
		事務費支出	6,590,000	6,453,937	136,063	
		福利厚生費支出	10,000	10,000	0	
		旅費交通費支出	760,000	732,810	27,190	
		研修研究費支出	552,000	520,000	32,000	
		事務消耗品費支出	822,000	852,508	△30,508	
		印刷製本費支出	508,000	474,357	33,643	
		車両燃料費支出(事務)	20,000	15,914	4,086	
		修繕費支出	66,000	56,490	9,510	
		通信運搬費支出	334,000	348,833	△14,833	
	会議費支出	70,000	67,824	2,176		
	広報費支出	400,000	388,986	11,014		
	手数料支出	1,030,000	1,019,402	10,598		
	保険料支出	176,000	175,885	115		
	賃借料支出	456,000	467,000	△11,000		
	土地・建物賃借料支出	63,000	62,819	181		
	租税公課支出	70,000	103,267	△33,267		
	保守料支出	195,000	194,880	120		
	渉外費支出	467,000	317,690	149,310		
	諸会費支出	41,000	41,000	0		
	雑支出	550,000	604,272	△54,272		
	雑支出	550,000	604,272	△54,272		
	社会貢献事業費支出	300,000	0	300,000		
現物給付費支出	300,000	0	300,000			
事業活動支出計(2)		11,877,000	11,432,509	444,491		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,728,000	△3,790,707	△937,293		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	630,000	629,160	840	
		器具及び備品取得支出	630,000	629,160	840	
		施設整備等支出計(5)	630,000	629,160	840	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△630,000	△629,160	△840		
収入	拠点区分間繰入金収入	14,857,000	14,776,547	80,453		
	その他の活動収入計(7)	14,857,000	14,776,547	80,453		
支出	拠点区分間繰入金支出	829,000	748,260	80,740		

本部拠点区分 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
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計(8)	829,000	748,260	80,740	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,028,000	14,028,287	△287	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,670,000	9,608,420	△938,420	
	前期末支払資金残高(12)	171,339,033	171,339,033	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	180,009,033	180,947,453	△938,420	

本部拠点区分 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	経常経費寄附金収益	4,585,881	4,757,485	△171,604	
	その他の収益	432,000	1,486,000	△1,054,000	
	助成金	432,000	1,486,000	△1,054,000	
	サービス活動収益計(1)	5,017,881	6,243,485	△1,225,604	
サービス活動増減の部	費用	人件費	4,978,572	3,410,000	1,568,572
		役員報酬	3,410,000	3,410,000	0
		職員給料	1,382,960		1,382,960
		法定福利費	185,612		185,612
		事務費	6,453,937	6,154,147	299,790
		福利厚生費	10,000		10,000
		旅費交通費	732,810	767,390	△34,580
		研修研究費	520,000	252,870	267,130
		事務消耗品費	852,508	633,936	218,572
		印刷製本費	474,357	505,358	△31,001
		車両燃料費(事務)	15,914	8,201	7,713
		修繕費	56,490	469,900	△413,410
		通信運搬費	348,833	311,430	37,403
		会議費	67,824	23,944	43,880
		広報費	388,986	78,104	310,882
		手数料	1,019,402	1,246,460	△227,058
		保険料	175,885	188,130	△12,245
		賃借料	467,000	462,400	4,600
		土地・建物賃借料	62,819	63,562	△743
		租税公課	103,267	75,184	28,083
		保守料	194,880	168,630	26,250
		渉外費	317,690	484,148	△166,458
		諸会費	41,000	71,000	△30,000
		雑費	604,272	343,500	260,772
		雑費	604,272	343,500	260,772
		減価償却費	190,649	178,133	12,516
	サービス活動費用計(2)	11,623,158	9,742,280	1,880,878	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,605,277	△3,498,795	△3,106,482	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	839,661	213,718	625,943
		その他のサービス活動外収益	1,784,260	1,310,000	474,260
		受入研修費収益	1,070,500	883,500	187,000
		雑収益	713,760	426,500	287,260
		雑収益	713,760	426,500	287,260
		サービス活動外収益計(4)	2,623,921	1,523,718	1,100,203
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,623,921	1,523,718	1,100,203
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,981,356	△1,975,077	△2,006,279	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		70,000	△70,000
		施設整備等補助金収益		70,000	△70,000
		拠点区分間繰入金収益	14,776,547	13,525,660	1,250,887
	特別収益計(8)	14,776,547	13,595,660	1,180,887	
	費用	固定資産売却損・処分損	6		6
		器具及び備品売却損・処分損	6		6
拠点区分間繰入金費用		748,260	748,260	0	
	特別費用計(9)	748,266	748,260	6	

本部拠点区分 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)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,028,281	12,847,400	1,180,881
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,046,925	10,872,323	△825,398
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	195,722,330	184,850,007	10,872,323
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	205,769,255	195,722,330	10,046,925
	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)	205,769,255	195,722,330	10,046,925

本部拠点区分 貸借対照表

平成26年 3月31日 現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	181,117,331	171,734,694	9,382,637	流動負債	169,878	395,661	△225,783
現金預金	175,596,922	166,105,202	9,491,720	事業未払金	128,789	360,502	△231,713
事業未収金	1,533,792	1,391,515	142,277	預り金	41,089	35,159	5,930
繰入未収金	3,490,180	3,828,567	△338,387				
前払金	87,032	12,240	74,792				
前払費用	309,405	297,170	12,235				
その他の流動資産	100,000	100,000	0				
固定資産	26,998,802	26,560,297	438,505	固定負債	169,878	395,661	△225,783
基本財産				負債の部合計			
その他の固定資産	26,998,802	26,560,297	438,505	純資産の部			
車輛運搬具	710,404	888,537	△178,133	基本金	2,177,000	2,177,000	0
器具及び備品	616,646	8	616,638	第1号基本金	2,177,000	2,177,000	0
権利	671,752	671,752	0	次期繰越活動増減差額	205,769,255	195,722,330	10,046,925
投資有価証券	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	10,046,925	10,872,323	△825,398
				純資産の部合計	207,946,255	197,899,330	10,046,925
資産の部合計	208,116,133	198,294,991	9,821,142	負債及び純資産の部合計	208,116,133	198,294,991	9,821,142

本部拠点区分 資金収支明細書
(自)平成25年 4月 1日(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

勘定科目	サービズ区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	社会貢献事業			
収入					
經常経費寄附金収入	3,585,881	1,000,000	4,585,881		4,585,881
受取利息配当金収入	839,661		839,661		839,661
その他の収入	2,216,260		2,216,260		2,216,260
受入研修費収入	1,070,500		1,070,500		1,070,500
雑収入	713,760		713,760		713,760
雑収入	713,760		713,760		713,760
助成金	432,000		432,000		432,000
事業活動収入計(1)	6,641,802	1,000,000	7,641,802		7,641,802
支出					
人件費支出	3,410,000	1,568,572	4,978,572		4,978,572
役員報酬支出	3,410,000		3,410,000		3,410,000
職員給料支出					
法定福利費支出		1,382,960	1,382,960		1,382,960
事務費支出	6,453,937	185,612	6,639,549		6,453,937
福利厚生費支出	10,000		10,000		10,000
旅費交通費支出	732,810		732,810		732,810
研修研究費支出	520,000		520,000		520,000
事務消耗品費支出	852,508		852,508		852,508
印刷製本費支出(事務)	474,357		474,357		474,357
車両燃料費支出	15,914		15,914		15,914
修繕費支出	56,490		56,490		56,490
通信運搬費支出	348,833		348,833		348,833
会議費支出	67,824		67,824		67,824
広報費支出	388,986		388,986		388,986
手数料支出	1,019,402		1,019,402		1,019,402
保険料支出	175,885		175,885		175,885
賃借料支出	467,000		467,000		467,000
土地・建物賃借料支出	62,819		62,819		62,819
租税公課支出	103,267		103,267		103,267
保守料支出	194,880		194,880		194,880
渉外費支出	317,690		317,690		317,690
諸会費支出	41,000		41,000		41,000
雑支出	604,272		604,272		604,272
雑支出	604,272		604,272		604,272
事業活動支出計(2)	9,863,937	1,568,572	11,432,509		11,432,509
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,222,135	△ 568,572	△ 3,790,707		△ 3,790,707
収入					
施設整備等収入計(4)					

本部拠点区分 資金収支明細書
(自)平成25年4月1日(至)平成26年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	社会貢献事業			
固定資産取得支出	629,160		629,160		629,160
器具及び備品取得支出	629,160		629,160		629,160
支出	629,160		629,160		629,160
施設整備等支出計(5)	△ 629,160		△ 629,160		△ 629,160
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	14,776,547		14,776,547		14,776,547
拠点区分間繰入金収入		1,868,572	1,868,572	△ 1,868,572	0
サービス区分間繰入金収入					
収入	14,776,547	1,868,572	16,645,119	△ 1,868,572	14,776,547
その他の活動収入計(7)	748,260		748,260		748,260
拠点区分間繰入金支出	1,868,572		1,868,572	△ 1,868,572	0
サービス区分間繰入金支出					
支出	1,868,572		1,868,572	△ 1,868,572	0
その他の活動支出計(8)	2,616,832		2,616,832	△ 1,868,572	748,260
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,159,715		14,028,287	0	14,028,287
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,308,420		9,608,420	0	9,608,420
前期末支払資金残高(11)	171,339,033		171,339,033		171,339,033
当期末支払資金残高(10)+(11)	179,647,453	1,300,000	180,947,453	0	180,947,453

財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

1. 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

- ・建物並びに器具及び備品…定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…該当なし
- ・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

該当なし

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) 本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

ア 本部

イ 社会貢献事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)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				
合 計	0	0	0	0

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

該当なし

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	0		
小計	0	0	0
その他の固定資産			
車輛運搬具	1,066,670	356,266	710,404
器具及び備品	977,660	361,014	616,646
小計	2,044,330	717,280	1,327,050
合計	2,044,330	717,280	1,327,050

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	1,533,792		1,533,792
繰入未収金	3,490,180		3,490,180
未収金	0		0
合計	5,023,972	0	5,023,972

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
外国債券 COM BK AUST FR	25,000,000	25,000,000	0
合計	25,000,000	25,000,000	0

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

該当なし

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 本部

(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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	888,537	0	0	0	178,133	0	0	0	710,404	0	356,266	0	1,066,670	0	
器具及び備品	8	0	629,160	0	12,516	0	6	0	616,646	0	361,014	0	977,660	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	888,545	0	629,160	0	190,649	0	6	0	1,327,050	0	717,280	0	2,044,330	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	888,545	0	629,160	0	190,649	0	6	0	1,327,050	0	717,280	0	2,044,330	0	
基本財産及びその他の固定資産計	888,545	0	629,160	0	190,649	0	6	0	1,327,050	0	717,280	0	2,044,330	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	888,545	0	629,160	0	190,649	0	6	0	1,327,050	0					

(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、償還補助金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。

