

社会福祉事業 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

社会福祉法人せたがや櫻の木会

(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	[44,014,849]	[44,473,270]	[△ 458,421]	
	障害福祉サービス等事業収入	[673,332,921]	[673,253,267]	[79,654]	
	経常経費寄附金収入	[1,000,000]	[1,446,990]	[△ 446,990]	
	受取利息配当金収入	[52,614]	[63,447]	[△ 10,833]	
	その他の収入	[1,190,000]	[1,318,734]	[△ 128,734]	
	事業活動収入計(1)	719,590,384	720,555,708	△ 965,324	
	支出				
	人件費支出	[514,395,398]	[494,847,241]	[19,548,157]	
	事業費支出	[64,102,446]	[57,192,000]	[6,910,446]	
事務費支出	[102,086,972]	[95,730,764]	[6,356,208]		
就労支援事業支出	44,014,849	44,520,424	△ 505,575		
事業活動支出計(2)	724,599,665	692,290,429	32,309,236		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 5,009,281	28,265,279	△ 33,274,560		
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				
	固定資産取得支出	[1,260,000]	[1,380,420]	[△ 120,420]	
	その他の施設整備等による支出	[370,000]	[396,840]	[△ 26,840]	
施設整備等支出計(5)	1,630,000	1,777,260	△ 147,260		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,630,000	△ 1,777,260	147,260		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	[17,325,400]	[0]	[17,325,400]	
	その他の活動収入計(7)	17,325,400	0	17,325,400	
	支出				
	積立資産支出	[4,092,674]	[5,082,318]	[△ 989,644]	
拠点区分間繰入金支出	[17,325,400]	[0]	[17,325,400]		
その他の活動支出計(8)	21,418,074	5,082,318	16,335,756		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,092,674	△ 5,082,318	989,644		
予備費支出(10)	[3,323,183]	—	[3,323,183]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 14,055,138	21,405,701	△ 35,460,839		
前期末支払資金残高(12)	[241,579,707]	[241,579,707]	[0]		
当期末支払資金残高(11)+(12)	227,524,569	262,985,408	△ 35,460,839		

社会福祉事業 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

社会福祉法人せたがや櫨の木会

(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	[44,473,270]	[0]	[44,473,270]
	障害福祉サービス等事業収益	[673,253,267]	[0]	[673,253,267]
	経常経費寄附金収益	[1,446,990]	[0]	[1,446,990]
	その他の収益	[120]	[0]	[120]
	サービス活動収益計(1)	719,173,647	0	719,173,647
	費用			
	人件費	[501,271,621]	[0]	[501,271,621]
	事業費	[57,192,000]	[0]	[57,192,000]
	事務費	[95,730,764]	[0]	[95,730,764]
就労支援事業費用	44,373,670	0	44,373,670	
減価償却費	[2,028,744]	[0]	[2,028,744]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 765,171]	[0]	[△ 765,171]	
サービス活動費用計(2)	699,831,628	0	699,831,628	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,342,019	0	19,342,019	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[64,633]	[0]	[64,633]
	その他のサービス活動外収益	[1,418,734]	[0]	[1,418,734]
	サービス活動外収益計(4)	1,483,367	0	1,483,367
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,483,367	0	1,483,367	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,825,386	0	20,825,386	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
国庫補助金等特別積立金積立額	[200,000]	[0]	[200,000]	
特別費用計(9)	200,001	0	200,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 200,001	0	△ 200,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,625,385	0	20,625,385	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[205,864,859]	[0]	[205,864,859]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	226,490,244	0	226,490,244
	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)	[1,186]	[0]	[1,186]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	226,489,058	0	226,489,058

社会福祉事業 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

社会福祉法人せたがや桜の木会

(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	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	304,636,133	0	304,636,133	流動負債	68,315,401	0	68,315,401
現金預金	230,256,665	0	230,256,665	事業未払金	12,927,746	0	12,927,746
現金	975,140	0	975,140	その他の未払金	10,957,294	0	10,957,294
普通預金	229,281,525	0	229,281,525	未払費用	15,983,111	0	15,983,111
事業未収金	50,646,281	0	50,646,281	預り金	71,804	0	71,804
未収金	3,643,847	0	3,643,847	職員預り金	29,157	0	29,157
未収補助金	18,029,640	0	18,029,640	仮受金	24,381	0	24,381
貯蔵品	47,490	0	47,490	賞与引当金	28,321,908	0	28,321,908
商品・製品	546,039	0	546,039	固定負債	23,998,189	0	23,998,189
原材料	1,251,043	0	1,251,043	退職給付引当金	23,998,189	0	23,998,189
立替金	81,092	0	81,092	負債の部合計	92,313,590	0	92,313,590
前払金	1,436	0	1,436	純 資 産 の 部			
前払費用	132,600	0	132,600	基本金	55,841,950	0	55,841,950
固定資産	130,214,695	0	130,214,695	基本金	55,841,950	0	55,841,950
基本財産	42,241,416	0	42,241,416	国庫補助金等特別積立金	1,544,894	0	1,544,894
土地	36,231,750	0	36,231,750	国庫補助金等特別積立金	1,544,894	0	1,544,894
建物	6,009,666	0	6,009,666	その他の積立金	58,901,186	0	58,901,186
その他の固定資産	87,973,279	0	87,973,279	人件費積立金	20,950,593	0	20,950,593
建物	1	0	1	事業推進費積立金	20,950,593	0	20,950,593
構築物	409,158	0	409,158	新規事業積立金	17,000,000	0	17,000,000
機械及び装置	561,987	0	561,987	次期繰越活動増減差額	226,249,208	0	226,249,208
車両運搬具	898,899	0	898,899	(うち当期活動増減差額)	20,625,385	0	20,625,385
器具及び備品	1,750,079	0	1,750,079	純資産の部合計	342,537,238	0	342,537,238
建設仮勘定	955,500	0	955,500	負債及び純資産の部合計	434,850,828	0	434,850,828
権利	76,440	0	76,440				
退職給付引当資産	23,998,189	0	23,998,189				
人件費積立資産	20,950,593	0	20,950,593				
事業推進費積立資産	20,950,593	0	20,950,593				
新規事業積立資産	17,000,000	0	17,000,000				
差入保証金	385,000	0	385,000				
長期前払費用	36,840	0	36,840				
資産の部合計	434,850,828	0	434,850,828				

財務諸表に対する注記（社会福祉法人せたがや櫨の木会）

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法により評価する
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物 ー旧定額法
 - ・構築物 機械及び装置 ソフトウェア ー定額法
 - ・車両運搬具 器具及び備品(平成19年3月31日以前に取得) ー旧定額法
 - ・車両運搬具 器具及び備品(平成19年4月1日以降に取得) ー定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 ー東京都社会福祉協議会の従事者共済会加入職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。
また、対象ながら未加入期間のあった職員への保証分として、毎月一定額を計上している。
 - ・賞与引当金 ー職員に支給する賞与のうち、当期の負担に属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

当期において新たな社会福祉法人会計基準を適用した。
適用にあたり、一般会計及び特別会計としていた会計単位を社会福祉事業区分に、各会計単位下にあった各経理区分を事業区分下に設定される拠点区分、もしくは拠点区分下のサービス区分に移行した。
その上で「前期繰越活動増減差額」及び「前期末支払資金残高」の調整を実施した。
上述の移行方法であることから、各拠点区分において金額への影響は無かった。

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員及び基準を満たす有期契約職員について加入している。
- (2) 東京都社会福祉協議会の実施する従事者共済会
常勤職員について加入している。
- (3) 一部常勤職員において、(2)の共済会への未加入期間の退職金を保証するため、その期間分の掛金相当額を、退職時に支給する。

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）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1. 法人本部拠点
 - 2. 千歳台福祉園拠点
 - 3. 下馬福祉工房拠点
 - ア 就労移行支援
 - イ 就労継続B型
 - 4. わくわく祖師谷拠点
 - ア 生活介護
 - イ 就労継続支援B型
 - 5. 大原福祉作業所拠点
 - 6. 上町福祉作業所拠点
 - 7. 喜多見福祉作業所拠点
 - 8. 用賀福祉作業所拠点
 - 9. ヘルパーステーション櫨の木拠点
 - ア 居宅介護
 - イ 世田谷区移動支援
 - ウ 東京都障害者(児)移動支援従業者養成研修
 - 10. 児童デイサービスセンタープレイ&リズム希望丘拠点
 - ア 児童発達支援
 - イ 放課後等デイサービス
 - 11. 相談支援センターあい拠点
 - ア 障害児相談支援
 - イ 特定相談支援

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	36,231,750	0	0	36,231,750
建物	6,330,006	0	320,340	6,009,666
合計	42,561,756	0	320,340	42,241,416

7. 会計基準第3章第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

該当なし

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
建物(基本財産)	9,610,200	3,600,534	6,009,666
建物	139,020	139,019	1
構築物	465,360	56,202	409,158
機械及び装置	853,650	291,663	561,987
車両運搬具	5,523,640	4,624,741	898,899
器具及び備品	6,901,472	5,151,393	1,750,079
ソフトウェア	252,000	252,000	0
合計	23,745,342	14,115,552	9,629,790

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