

財 産 目 録

平成26年 3月31日 現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	500,110,858
事業未収金	4,197,020
未収金	105,594,019
原材料	1,233,685
立替金	5,871,927
前払金	676,175
前払費用	463,117
流動資産合計	618,146,801
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	374,875,000
建物	471,705,846
構築物	29,464,640
建物付属	54,003,786
減価償却累計額 △	104,168,335
基本財産合計	825,880,937
(2) その他の固定資産	
建物	3,220,906
構築物	22,715,369
車輛運搬具	8,217,550
器具及び備品	59,992,057
減価償却累計額 △	55,253,011
出資金	50,000
ソフトウェア	2,880,235
拠点区分間長期貸付金	23,734,000
退職給付引当資産	4,805,223
移行時特別積立預金	49,178,315
設備整備積立預金	30,000,000
修繕積立預金	11,000,000
備品購入積立預金	14,000,000
長期前払費用	832,440
その他の固定資産	264,000
無形固定資産	515,900
その他の固定資産合計	176,152,984
固定資産合計	1,002,033,921
資産合計	1,620,180,722
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	57,446,813
未払費用	69,680
預り金	4,876,237
職員預り金	2,013,313
流動負債合計	64,406,043
2. 固定負債	
設備資金借入金	43,000,000
拠点区分間長期借入金	23,734,000
退職給付引当金	4,805,223
固定負債合計	71,539,223
負債合計	135,945,266
差引純資産	1,484,235,456

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

第3号の1様式

(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	618,146,881	515,019,197	103,127,684	流動負債	64,406,043	46,779,947	17,626,096
現金預金	500,110,858	419,420,917	80,689,941	事業未払金	57,446,813	37,374,080	20,072,733
事業未収金	4,197,020	1,765,520	2,431,500	未払費用	69,680		69,680
未収金	105,594,019	85,726,840	19,867,179	預り金	4,876,237	5,782,388	-906,151
原材料	1,233,685	-218,876	1,452,561	職員預り金	2,013,313	3,623,479	-1,610,166
立替金	5,871,927	7,539,199	-1,667,272	固定負債	71,539,223	85,967,600	-14,428,377
前払金	876,175	785,597	109,422	設備資金借入金	43,000,000	45,450,689	-2,450,689
前払費用	463,117		463,117	拠点区分間長期借入金	23,734,000	36,134,000	-12,400,000
固定資産	1,002,033,921	1,019,973,629	-17,939,708	退職給付引当金	4,805,223	4,382,911	422,312
基本財産	825,880,937	845,478,919	-19,597,982	負債の部合計	135,945,266	132,747,547	3,197,719
土地	374,875,000	374,875,000		純 資 産 の 部			
建物	471,705,846	484,416,587	-12,710,741	基本金	683,646,422	683,646,422	
構築物	29,464,640	32,473,800	-3,009,160	基本金	683,646,422	683,646,422	
建物付属	54,003,786	57,881,867	-3,878,081	国庫補助金等特別積立金	285,835,815	301,069,694	-15,233,879
減価償却累計額 △	104,168,335	104,168,335		国庫補助金等特別積立金	285,835,815	301,069,694	-15,233,879
その他の固定資産	176,152,984	174,494,710	1,658,274	その他の積立金	104,178,315	83,178,315	21,000,000
建物	3,220,906	3,366,073	-145,167	移行時積立金	49,178,315	49,178,315	
構築物	22,715,369	23,060,846	-345,477	設備整備積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
車輛運搬具	8,217,550	6,909,840	1,307,710	修繕積立金	11,000,000	11,000,000	
器具及び備品	59,992,057	67,303,510	-7,311,453	備品購入積立金	14,000,000	3,000,000	11,000,000
減価償却累計額 △	55,253,011	55,253,011		次期繰越活動増減差額	410,574,904	334,350,848	76,224,056
出資金	50,000	50,000		次期繰越活動増減差額	410,574,904	334,350,848	76,224,056
ソフトウェア	2,880,235	3,407,876	-527,641	(うち当期活動増減差額)	97,224,056	-157,290,510	254,514,566
事業区分間長期貸付金		-10,000,000	10,000,000				
拠点区分間長期貸付金	23,734,000	46,134,000	-22,400,000				
退職給付引当資産	4,805,223	2,616,888	2,188,335				
移行時特別積立預金	49,178,315	49,178,315					
設備整備積立預金	30,000,000	20,000,000	10,000,000				
退職共済預け金		1,759,223	-1,759,223				
修繕積立預金	11,000,000	11,000,000					
備品購入積立預金	14,000,000	3,000,000	11,000,000				
長期前払費用	832,440	1,040,550	-208,110				
その他の固定資産	264,000	264,000					
無形固定資産	515,900	656,600	-140,700	純資産の部合計	1,484,235,456	1,402,245,279	81,990,177
資産の部合計	1,620,180,722	1,534,992,826	85,187,896	負債及び純資産の部合計	1,620,180,722	1,534,992,826	85,187,896

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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

第1号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	104,327,200	108,440,950	4,113,750
	保育所運営費収入	81,603,000	83,522,830	1,919,830
	私的契約利用料収入	725,000	741,100	16,100
	その他の事業収入	21,999,200	24,177,020	2,177,820
	就労支援事業収入	24,427,310	24,436,220	8,910
	授産事業収入	24,427,310	24,436,220	8,910
	障害福祉サービス等事業収入	435,980,173	438,681,734	2,701,561
	自立支援給付費収入	343,980,000	344,685,387	705,387
	利用者負担金収入	42,280,000	42,768,738	488,738
	その他の事業収入	49,720,173	51,227,609	1,507,436
	その他の事業収入	10,367,245	10,367,245	
	その他の事業収入	10,367,245	10,367,245	
	経常経費寄附金収入	1,600,000	1,633,081	33,081
	経常経費寄附金収入	1,600,000	1,633,081	33,081
	受取利息配当金収入	668,700	680,817	12,117
	受取利息配当金収入	668,700	680,817	12,117
	その他の収入	8,680,500	9,533,179	852,679
	受入研修費収入	430,000	816,950	386,950
	利用者等外給食費収入	5,120,500	5,062,045	-58,455
	雑収入	3,130,000	3,654,184	524,184
	事業活動収入計(1)	586,051,128	593,773,226	7,722,098
事業活動による収入	人件費支出	303,006,662	281,471,855	21,534,807
	職員給料支出	137,844,000	134,475,330	3,368,670
	職員賞与支出	55,431,400	47,637,704	7,793,696
	非常勤職員給与支出	70,256,845	63,285,752	6,971,093
	退職給付支出	3,142,500	2,784,500	358,000
	法定福利費支出	36,331,917	33,288,569	3,043,348
	事業費支出	74,838,000	64,725,302	10,112,698
	給食費支出	35,225,000	30,643,926	4,581,074
	医薬品費支出	157,000	84,983	72,017
	保健衛生費支出	3,502,000	2,401,941	1,100,059
	被服費支出	472,000	213,184	258,816
	教養娯楽費支出	1,287,000	1,038,070	248,930
	日用品費支出	4,040,000	2,909,438	1,130,562
	保育材料費支出	1,200,000	849,760	350,240
	水道光熱費支出	12,510,000	12,349,281	160,719
	燃料費支出	2,320,000	2,277,663	42,337
	消耗器具備品費支出	4,710,000	4,593,556	116,444
	保険料支出	2,310,000	1,917,130	392,870
	賃借料支出	60,000	18,686	41,314
	教育指導費支出	1,780,000	1,686,020	93,980
	車輛費支出	4,980,000	3,538,340	1,441,660
	雑支出	285,000	203,324	81,676
	事務費支出	130,841,000	108,674,684	22,166,316
	福利厚生費支出	3,876,000	2,984,605	891,395
	職員被服費支出	535,000	507,576	27,424
	旅費交通費支出	960,000	446,887	513,113
	研修研究費支出	645,000	425,154	219,846
	事務消耗品費支出	5,649,000	4,047,609	1,601,391
	印刷製本費支出	1,275,000	658,193	616,807
	水道光熱費支出	1,362,000	1,009,403	352,597
	燃料費支出	34,000		34,000
	修繕費支出	43,293,000	36,716,439	6,576,561
	通信運搬費支出	2,063,000	1,519,380	543,620
会議費支出	450,000	241,229	208,771	
広報費支出	990,000	893,025	96,975	
業務委託費支出	36,935,000	32,091,272	4,843,728	
手数料支出	782,000	721,295	60,705	
保険料支出	6,560,000	3,476,822	3,083,178	
賃借料支出	10,430,000	10,115,453	314,547	
土地・建物賃借料支出	7,683,000	7,993,547	-310,547	

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

第1号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
支	租税公課支出	318,000	266,008	51,992	
	保守料支出	4,882,000	3,569,920	1,312,080	
	渉外費支出	610,000	408,202	201,798	
	諸会費支出	489,000	351,122	137,878	
	雑支出	1,020,000	231,543	788,457	
	就労支援事業支出	24,427,310	24,436,220	-8,910	
	就労支援事業販売原価支出	24,427,310	22,939,213	1,488,097	
	就労支援事業販管費支出		1,497,007	-1,497,007	
	支払利息支出	517,000	515,882	1,118	
	支払利息支出	517,000	515,882	1,118	
	その他の支出	5,180,700	4,441,160	739,540	
	利用者等外給食費支出	5,170,700	4,441,160	729,540	
	雑支出	10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	538,810,672	484,265,103	54,545,569	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	47,240,456	109,508,123	62,267,667	
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入		10	10	
	設備資金借入金収入		10	10	
	施設整備等収入計(4)		10	10	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,452,000	2,450,699	1,301	
	設備資金借入金元金償還支出	2,452,000	2,450,699	1,301	
	固定資産取得支出	4,320,000	1,475,575	2,844,425	
	車輛運搬具取得支出	2,500,000		2,500,000	
	器具及び備品取得支出	1,120,000	786,250	333,750	
その他の取得支出	700,000	689,325	10,675		
施設整備等支出計(5)	6,772,000	3,926,274	2,845,726		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-6,772,000	-3,926,264	2,845,736		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	260,000	253,688	-6,312	
	退職給付引当資産取崩収入		253,688	253,688	
	設備整備積立預金取崩収入	260,000		-260,000	
	拠点区分間長期借入金収入	1,200,000	1,000,000	-200,000	
	拠点区分間長期借入金収入	1,200,000	1,000,000	-200,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	19,400,000	33,400,000	14,000,000	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	19,400,000	33,400,000	14,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	1,030,000	1,033,866	3,866	
	拠点区分間繰入金収入	1,030,000	1,033,866	3,866	
	サービス区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		
	サービス区分間繰入金収入	8,000,000	8,000,000		
	その他の活動による収入計(7)	29,890,000	43,687,554	13,797,554	
	活動による支出	積立資産支出	21,828,000	21,786,600	41,400
		退職給付引当資産支出	828,000	786,600	41,400
		設備整備積立預金支出	10,000,000	10,000,000	
備品購入積立預金支出		11,000,000	11,000,000		
事業区分間長期貸付金支出			10,000,000	-10,000,000	
事業区分間長期貸付金支出			10,000,000	-10,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出		11,200,000	11,000,000	200,000	
拠点区分間長期貸付金支出		11,200,000	11,000,000	200,000	
拠点区分間長期借入金返済支出		13,400,000	13,400,000		
拠点区分間長期借入金返済支出		13,400,000	13,400,000		
拠点区分間繰入金支出		1,146,000	1,033,866	112,134	
拠点区分間繰入金支出		1,146,000	1,033,866	112,134	
サービス区分間繰入金支出		8,000,000	8,000,000		
サービス区分間繰入金支出		8,000,000	8,000,000		
その他の活動支出計(8)		55,574,000	65,220,466	-9,646,466	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-25,684,000	-21,532,912	4,151,088		
予備費支出(10)	29,446,840		29,446,840		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-14,662,384	84,048,947	98,711,331		
前期末支払資金残高(12)	459,458,126	468,458,126	9,000,000		
当期末支払資金残高(11) + (12)	444,795,742	552,507,073	107,711,331		

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

第2号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	108,440,950	-48,568,000	157,008,950
		就労支援事業収益	24,436,220	23,924,483	511,737
		障害福祉サービス等事業収益	438,681,734	436,036,117	2,645,617
		その他の事業収益	10,367,245	9,831,577	535,668
		経常経費寄附金収益	4,055,331	3,040,999	1,014,332
		サービス活動収益計(1)	585,981,480	424,265,176	161,716,304
	費用	人件費	281,997,967	215,757,061	66,240,906
		事業費	67,147,552	54,399,169	12,748,383
		事務費	108,674,684	74,177,903	34,496,781
		就労支援事業費用	22,983,659	24,143,359	-1,159,700
減価償却費		30,019,428	21,730,948	8,288,480	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,233,879	-10,335,881	-4,897,998	
	サービス活動費用計(2)	495,589,411	379,872,559	115,716,852	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	90,392,069	44,392,617	45,999,452	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	680,817	652,120	28,697
		その他のサービス活動外収益	9,533,179	9,342,165	191,014
		サービス活動外収益計(4)	10,213,996	9,994,285	219,711
	費用	支払利息	515,882	162,702	353,180
		その他のサービス活動外費用	4,544,960	65,600	4,479,360
	サービス活動外費用計(5)	5,060,842	228,302	4,832,540	
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	5,153,154	9,765,983	-4,612,829	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	95,545,223	54,158,600	41,386,623	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		156,864,000	-156,864,000
		固定資産受贈額	1,600,000		1,600,000
		固定資産売却益		700,000	-700,000
		拠点区分間繰入金収益	1,033,866	8,790,648	-7,756,782
		サービス区分間繰入金収益	8,000,000	17,200,000	-9,200,000
		その他の特別収益	103,800	6,985,899	-6,882,099
		特別収益計(8)	10,737,666	190,540,547	-179,802,881
	費用	基本金組入額		211,354,550	-211,354,550
		固定資産売却損・処分損	24,967	5	24,962
		国庫補助金等特別積立金積立額		156,864,000	-156,864,000
拠点区分間繰入金費用		1,033,866	8,790,648	-7,756,782	
	サービス区分間繰入金費用	8,000,000	17,200,000	-9,200,000	
	その他の特別損失		7,780,454	-7,780,454	
	特別費用計(9)	9,058,833	401,989,657	-392,930,824	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	1,678,833	-211,449,110	213,127,943	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	97,224,056	-157,290,510	254,514,566	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	334,350,848	498,441,358	-164,090,510
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	431,574,904	341,150,848	90,424,056
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		7,200,000	-7,200,000
		その他の積立金積立額(16)	21,000,000	14,000,000	7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	410,574,904	334,350,848	76,224,056

社会福祉法人 静香会 財務諸表に対する注記

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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①製品及び仕掛品

売価還元原価法による原価法によっている。

②商品、原材料及び貯蔵品

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

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③長期前払費用

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

計上していない。

②賞与引当金

計上していない。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している認められる金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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)

(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) 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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部 拠点(社会福祉事業)

イ 悠雲寮拠点(社会福祉事業)

- 生活介護
- 入所支援事業
- 短期事業
- 障害者日中一時支援事業
- ウ 悠雲の家拠点（社会福祉事業）
- 共同生活援助事業
- エ アネックス悠雲の家拠点（社会福祉事業）
- 共同生活援助事業
- オ ゆううん拠点（社会福祉事業）
- 相談支援事業
- カ ほほえみ&みのり工房（社会福祉事業）
- 就労移行支援事業
- 就労継続支援事業 B型
- キ このはな保育園（社会福祉事業）
- 保育事業

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
基本財産	土地	374,875,000	0	0	374,875,000
	建物	382,526,927	0	12,710,741	369,816,186
	建物附属設備	56,606,244	0	3,878,081	52,728,163
	構築物	31,470,748	0	3,009,160	28,461,588
合	計	845,478,919	0	19,597,982	825,880,937

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

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)	594,751,277	224,935,091	369,816,186
建物付属設備	(基本財産)	57,881,867	5,153,704	52,728,163
構築物	(基本財産)	32,473,800	4,012,212	28,461,588
建物		9,474,250	9,291,662	182,588
建物付属設備		1,699,500	1,699,499	1
構築物		36,856,483	23,359,076	13,497,407
車両運搬具		5,531,900	3,677,215	1,854,685
器具備品		68,786,744	43,891,678	24,895,066
無形固定資産		15,074,841	12,119,142	2,955,699
合	計	822,530,662	328,139,279	494,391,383

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	4,197,020	0	4,197,020
未収金	105,594,019	0	105,594,019
合	109,791,039	0	109,791,039

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

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
該当なし			
合	計		

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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