

落穂会決算報告書

平成25年度

社会福祉法人 落穂会

財 産 目 録

社会福祉法人 落穂会

平成26年3月31日

(法人総合)

資産・負債の内訳	合 計	一般会計	就労支援会計	公益会計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	248,883,787	153,021,981	94,690,296	1,171,510
未収金	189,106,075	134,432,885	53,722,697	950,493
立替金	331,407	331,407	0	0
前払金	322,022	322,022	0	0
仮払金	840,000	840,000	0	0
商品・製品	2,687,576	0	2,687,576	0
原材料	78,637	0	78,637	0
流動資産合計	442,249,504	288,948,295	151,179,206	2,122,003
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	580,857,501	438,974,384	141,883,117	0
土地	213,173,500	97,956,000	115,217,500	0
基本財産合計	794,031,001	536,930,384	257,100,617	0
(2) その他の固定資産				
構築物	33,118,167	24,683,846	8,434,321	0
機械及び装置	8,489,798	4,289,942	4,199,856	0
車両運搬具	6,062,800	2,656,823	3,405,977	0
器具及び備品	16,070,794	12,674,982	3,395,812	0
土地	13,500,000	13,500,000	0	0
権利	700,000	400,000	0	300,000
人件費積立預金	110,500,000	32,000,000	78,500,000	0
修繕積立預金	88,500,000	14,000,000	74,500,000	0
備品等購入積立預金	49,500,000	8,000,000	41,500,000	0
施設整備等積立預金	327,500,000	52,000,000	275,500,000	0
工賃平均積立預金	5,995,544	0	5,995,544	0
設備等整備積立預金	31,043,444	0	31,043,444	0
退職共済預け金	32,888,450	23,861,750	9,026,700	0
その他の固定資産	17,340	17,340	0	0
その他の固定資産合計	723,886,337	188,084,683	535,501,654	300,000
固定資産合計	1,517,917,338	725,015,067	792,602,271	300,000
資 産 合 計	1,960,166,842	1,013,963,362	943,781,477	2,422,003
II 負債の部				
1 流動負債				
短期運営資金借入金	0	0	0	0
未払金	75,370,385	53,498,130	21,581,829	290,426
預り金	3,433,975	3,386,425	0	47,550
仮受金	84,510	84,510	0	0
流動負債合計	78,888,870	56,969,065	21,581,829	337,976
2 固定負債				
設備資金借入金	96,130,000	96,130,000	0	0
退職給与引当金	36,601,800	22,878,300	13,723,500	0
固定負債合計	132,731,800	119,008,300	13,723,500	0
負 債 合 計	211,620,670	175,977,365	35,305,329	337,976
差 引 純 資 産	1,748,546,172	837,985,997	908,476,148	2,084,027

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 落穂会

(法人総合)

平成26年3月31日

No.1

資 産 の 部				
勘 定 科 目	合 計	一 般 会 計	就 労 支 援 会 計	公 益 事 業 会 計
流動資産	442,249,504	288,948,295	151,179,206	2,122,003
現金預金	248,883,787	153,021,981	94,690,296	1,171,510
有価証券	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0
未収金	189,106,075	134,432,885	53,722,697	950,493
貯蔵品	0	0	0	0
立替金	331,407	331,407	0	0
前払金	322,022	322,022	0	0
短期貸付金	0	0	0	0
仮払金	840,000	840,000	0	0
商品・製品	2,687,576	0	2,687,576	0
原材料	78,637	0	78,637	0
その他の流動資産	0	0	0	0
固定資産	1,517,917,338	725,015,067	792,602,271	300,000
基本財産	794,031,001	536,930,384	257,100,617	0
建物	580,857,501	438,974,384	141,883,117	0
土地	213,173,500	97,956,000	115,217,500	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
その他の固定資産	723,886,337	188,084,683	535,501,654	300,000
建物	0	0	0	0
構築物	33,118,167	24,683,846	8,434,321	0
機械及び装置	8,489,798	4,289,942	4,199,856	0
車両運搬具	6,062,800	2,656,823	3,405,977	0
器具及備品	16,070,794	12,674,982	3,395,812	0
土地	13,500,000	13,500,000	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0
権利	700,000	400,000	0	300,000
投資有価証券	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	0
収益事業会計元入金	0	0	0	0
人件費積立預金	110,500,000	32,000,000	78,500,000	0
修繕積立預金	88,500,000	14,000,000	74,500,000	0
備品等購入積立預金	49,500,000	8,000,000	41,500,000	0
移行時特別積立預金	0	0	0	0
施設整備等積立預金	327,500,000	52,000,000	275,500,000	0
工賃変動積立金	5,995,544	0	5,995,544	0
設備等整備積立金	31,043,444	0	31,043,444	0
退職共済預け金	32,888,450	23,861,750	9,026,700	0
その他の固定資産	17,340	17,340	0	0
その他の固定資産合計	0	0	0	0
資産の部合計	1,960,166,842	1,013,963,362	943,781,477	2,422,003

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 落穂会

(法人総合)

平成26年3月31日

No.2

勘 定 科 目	合 計	一 般 会 計	就 労 支 援 会 計	公 益 事 業 会 計
流動負債	78,888,870	56,969,065	21,581,829	337,976
短期運営資金借入金	0	0	0	0
未払金	75,370,385	53,498,130	21,581,829	290,426
預り金	3,433,975	3,386,425	0	47,550
前受金	0	0	0	0
仮受金	84,510	84,510	0	0
賞与引当金	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0
買掛金	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0
固定負債	132,731,800	119,008,300	13,723,500	0
設備資金借入金	96,130,000	96,130,000	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0
退職給与引当金	36,601,800	22,878,300	13,723,500	0
負債の部合計	211,620,670	175,977,365	35,305,329	337,976
純資産の部				
基本金	177,014,463	111,185,463	65,829,000	0
基本金	177,014,463	111,185,463	65,829,000	0
国庫補助金等特別積立金	283,717,122	251,168,789	32,548,333	0
国庫補助金等特別積立金	283,717,122	251,168,789	32,548,333	0
その他の積立金	613,038,988	106,000,000	507,038,988	0
人件費積立金	110,500,000	32,000,000	78,500,000	0
修繕積立金	88,500,000	14,000,000	74,500,000	0
備品等購入積立金	49,500,000	8,000,000	41,500,000	0
移行時特別積立金	0	0	0	0
施設整備等積立金	327,500,000	52,000,000	275,500,000	0
工賃変動積立金	5,995,544	0	5,995,544	0
設備等整備積立金	31,043,444	0	31,043,444	0
次期繰越活動収支差額	674,775,599	369,631,745	303,059,827	2,084,027
(うち当期繰越活動収支差額)	133,677,183	33,323,218	99,338,078	1,015,887
純資産の部合計	1,748,546,172	837,985,997	908,476,148	2,084,027
負債及び純資産の部合計	1,960,166,842	1,013,963,362	943,781,477	2,422,003

脚注	合 計 (円)	一般会計 (円)	就労支援会計 (円)	公益会計 (円)
1 減価償却費の累計額	772,852,847	445,105,912	327,746,935	0
2 徴収不能引当金の額	0	0	0	0

注 記 (法人総合)

平成26年3月31日現在

1 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価方法 最終仕入れ原価法
(2) 有価証券の評価法 移動平均法
(3) 退職引当金の計上 職員の退職金の支給に備えるため、鹿児島県民間社会福祉施設職員共済制度に基づき納付した掛金額を退職引当金に計上している。

2 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準及び就労支援会計基準に準拠

3 基本財産の増加

なし

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

なし 減価償却国庫補助金等特別積立金のみ

5 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 168,035,954 円

基本財産土地 52,493,971 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 96,130,000 円

6 重要な後発事象

なし

資金収支計算書

社会福祉法人 落穂会

法人総合

(自)平成25年4月1日

(至)平成26年3月31日

第1号様式

勘定科目		合計	一般会計	就労支援会計	公益事業会計	
授産事業活動による収支	収入	授産事業収入	53,558,423	0	53,558,423	0
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	0	0	0	0
		授産事業収入(1)	53,558,423	0	53,558,423	0
	支出	授産事業支出	51,546,309	0	51,546,309	0
		経理区分間繰入金支出	0	0	0	0
授産事業支出(2)		51,546,309	0	51,546,309	0	
授産事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		2,012,114	0	2,012,114	0	
経常活動・福祉活動による収支	収入	自立支援費等収入	835,806,867	583,932,490	251,874,377	0
		利用料収入	5,085,763	0	0	5,085,763
		措置費収入	75,530,952	75,530,952	0	0
		私的契約利用料収入	0	0	0	0
		経常経費補助金収入	16,926,756	16,384,326	0	542,430
		補助事業等収入	11,190,377	11,190,377	0	0
		寄付金収入	1,800,000	1,800,000	0	0
		雑収入	20,689,244	14,184,127	6,505,117	0
		借入金利息補助金収入	255,150	255,150	0	0
		受取利息配当金収入	197,151	59,196	137,793	162
		会計単位間繰入金収入	34,000,000	0	30,000,000	4,000,000
	経理区分間繰入金収入	118,551,890	108,600,000	9,951,890	0	
	経常収入計(4)	1,120,034,150	811,936,618	298,469,177	9,628,355	
	支出	人件費支出	548,054,368	403,599,223	136,720,537	7,734,608
		事務費支出	122,133,950	105,222,063	16,624,350	287,537
		事業費支出	130,028,569	105,618,239	23,820,007	590,323
		借入金利息支出	1,091,060	1,091,060	0	0
		会計単位間繰入金支出	34,000,000	34,000,000	0	0
		経理区分間繰入金支出	118,551,890	108,600,000	9,951,890	0
		経常支出計(5)	953,859,837	758,130,585	187,116,784	8,612,468
経常活動資金収支差額(6) = (4) - (5)		166,174,313	53,806,033	111,352,393	1,015,887	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0
		施設整備等寄付金収入	0	0	0	0
		固定資産売却収入	#VALUE!	0	+	0
		施設整備等収入計(7)	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	3,812,417	3,812,417	0	0
		その他の固定資産取得支出	815,440	0	815,440	0
		元入金支出	0	0	0	0
		施設整備等支出(8)	4,627,857	3,812,417	815,440	0
施設整備等資金収支差額(9) = (7) - (8)		△ 4,627,857	△ 3,812,417	△ 815,440	0	
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0
		積立預金取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	0
		その他の収入	466,115	383,000	83,115	0
		財務収入(10)	1,466,115	1,383,000	83,115	0
	支出	借入金元金償還金支出	8,170,000	8,170,000	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0
		積立預金積立支出	98,138,988	0	98,138,988	0
		その他の支出	5,672,590	4,669,840	1,002,750	0
		流動資産評価減等による資金減少額等	320,765	320,765	0	0
財務支出計(11)	112,302,343	13,160,605	99,141,738	0		
財務活動資金収支差額(12) = (10) - (11)		△ 110,836,228	△ 11,777,605	△ 99,058,623	0	
予備費(13)		0				
当期資金収支差額合計(14) = (3) + (6) + (9) + (12) - (13)		52,722,342	38,216,011	13,490,444	1,015,887	

前期末支払資金算高(15)	307,872,079	193,763,219	113,340,720	768,140
当期末支払資金残高(14) + (15)	360,594,421	231,979,230	126,831,164	1,784,027

(注)予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

事業活動収支計算書

社会福祉法人 落穂会

法人総合

(自)平成25年4月1日

(至)平成26年3月31日

第3号様式

		勘定科目	合計	一般会計	就労支援会計	公益事業会計	備考
就労支援事業活動収支の部	収	就労支援事業収入	53,558,423	0	53,558,423	0	
		引当金戻入	0	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	
		就労支援事業活動収入計(1)	53,558,423	0	53,558,423	0	
	支	就労支援事業支出	51,099,029	0	51,099,029	0	
		減価償却費	0	0	0	0	
		徴収不能額	0	0	0	0	
		引当金繰入	0	0	0	0	
		たな卸資産増減額	0	0	0	0	
		就労支援事業活動支出計(2)	51,099,029	0	51,099,029	0	
		就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	2,459,394	0	2,459,394	0	
事業活動収支の部	収	自立支援費等収入	835,806,867	583,932,490	251,874,377	0	
		措置費収入	75,530,952	75,530,952	0	0	
		利用料収入	5,085,763	0	0	5,085,763	
		経常経費補助金収入	16,926,756	16,384,326	0	542,430	
		補助事業等収入	11,190,377	11,190,377	0	0	
		その他の事業収入	0	0	0	0	
		寄付金収入	1,800,000	1,800,000	0	0	
		雑収入	20,689,244	14,184,127	6,505,117	0	
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	
		引当金戻入	91,175	81,575	9,600	0	
	支	国庫補助金等特別積立金取崩額	19,631,741	16,135,448	3,496,293	0	
		事業活動収入計(4)	986,752,875	719,239,295	261,885,387	5,628,193	
		人件費支出	547,972,318	403,599,223	136,638,487	7,734,608	
		事務費支出	122,185,225	105,273,338	16,624,350	287,537	
		事業費支出	129,977,294	105,566,964	23,820,007	590,323	
		減価償却費	46,614,110	31,547,142	15,066,968	0	
		徴収不能額	0	0	0	0	
		引当金繰入	7,528,300	4,817,800	2,710,500	0	
		事業活動支出計(5)	854,277,247	650,804,467	194,860,312	8,612,468	
		事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	132,475,628	68,434,828	67,025,075	△ 2,984,275	
事業活動外収支の部	収	借入金利息補助金収入	255,150	255,150	0	0	鹿児島市補助金
		受取利息配当金収入	197,151	59,196	137,793	162	
		会計単位間繰入金収入	34,000,000	0	30,000,000	4,000,000	
		経理区分間繰入金収入	118,551,890	108,600,000	9,951,890	0	
		投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0	0	
		有価証券売却益(売却収入)	206,375	206,375	0	0	
		事業活動外収入(7)	153,210,566	109,120,721	40,089,683	4,000,162	
	支	借入金利息支出	1,091,060	1,091,060	0	0	福祉医療・鹿児島銀
		会計単位間繰入金支出	34,000,000	34,000,000	0	0	
		経理区分間繰入金支出	118,551,890	108,600,000	9,951,890	0	
		投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	0	
		有価証券売却損(売却原価)	284,185	0	284,185	0	
		資産評価損	0	0	0	0	
		雑損失	541,265	541,265	0	0	
事業活動外支出計(8)	154,468,400	144,232,325	10,236,075	0			
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,257,834	△ 35,111,604	29,853,608	4,000,162			
		経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	133,677,188	33,323,224	99,338,077	1,015,887	
特別収支の部	収	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	
		施設整備等寄付金収入	0	0	0	0	
		固定資産売却益(売却収入)	394,375	0	394,375	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	
		その他の特別収入	0	0	0	0	
	特別収入計(11)	394,375	0	394,375	0		
	支	基本金組入額	0	0	0	0	
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	394,380	6	394,374	0	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	
		その他の特別損失	0	0	0	0	
特別支出計(12)		394,380	6	394,374	0		
特別収支差額(13)=(11)-(12)	△ 5	△ 6	1	0			
		当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	133,677,183	33,323,218	99,338,078	1,015,887	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(15)	638,237,404	335,308,527	301,860,737	1,068,140		
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	771,914,587	368,631,745	401,198,815	2,084,027		
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0		
	基本金組入額(18)	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(19)	1,000,000	1,000,000	0	0		
	その他の積立金積立額(20)	98,138,988	0	98,138,988	0		
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)+ (19)-(20)	674,775,599	369,631,745	303,059,827	2,084,027	