

平成25年度

就労継続支援事業特別会計収支決算書

社会福祉法人清須市社会福祉協議会

# 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	決算	差異	備考
就労支援事業活動による収支	収入				
	121 就労支援事業収入	3,053,000	2,976,033	76,967	
	01 就労支援事業収入	3,053,000	2,976,033	76,967	作業工賃、製品売上
	01 就労支援事業収入	3,053,000	2,976,033	76,967	
	就労支援事業収入計(1)	3,053,000	2,976,033	76,967	
	支出				
	091 就労支援事業支出	3,053,000	2,882,383	170,617	
	01 就労支援事業支出	3,053,000	2,882,383	170,617	
	01 当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)	2,766,000	2,617,128	148,872	
	01 材料費	37,000	17,876	19,124	
	01 当期材料仕入高	37,000	17,876	19,124	
	02 労務費	2,675,000	2,584,504	90,496	
	02 利用者工賃	2,675,000	2,584,504	90,496	
	04 経費	54,000	14,748	39,252	
	04 消耗品費	33,000	13,748	19,252	
	08 修繕費	20,000	0	20,000	
	13 賃借料	1,000	1,000	0	
	02 販売費及び一般管理費	287,000	265,255	21,745	
	09 消耗品費	58,000	58,000	0	
12 燃料費	29,000	24,605	4,395		
14 通信運搬費	7,000	6,300	700		
18 賃借料	8,000	6,750	1,250		
20 租税公課	138,000	133,911	4,089		
21 雑費	11,000	5,110	5,890		
22 その他の販売費及び一般管理費	36,000	30,579	5,421		
就労支援事業支出計(2)	3,053,000	2,882,383	170,617		
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	93,650	△93,650		
福祉事業活動による収支	収入				
	125 自立支援費収入	49,187,000	48,876,196	310,804	
	02 訓練等給付費収入	47,568,000	47,359,004	208,996	訓練等給付費
	04 利用者負担金収入	1,619,000	1,517,192	101,808	利用者負担金
	01 利用者負担金収入	111,000	111,600	△600	
	02 特定費用等負担金収入	1,508,000	1,405,592	102,408	
	129 寄付金収入	230,000	240,000	△10,000	
	01 寄付金収入	230,000	240,000	△10,000	寄附金
	131 雑収入	330,000	347,807	△17,807	
	01 雑収入	330,000	347,807	△17,807	預金利息
	133 受取利息配当金収入	1,000	815	185	
	01 受取利息配当金収入	1,000	815	185	
	134 会計単位間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	01 社会福祉事業会計繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	福祉事業収入計(4)	51,248,000	50,964,818	283,182	
	支出				
	092 人件費支出	38,399,000	37,632,033	766,967	
	02 職員俸給	13,139,000	12,639,096	499,904	職員俸給
	03 職員諸手当	7,078,000	6,851,840	226,160	職員諸手当
04 臨時職員給与	12,417,000	12,377,656	39,344	臨時職員給与	
06 退職共済掛金	671,000	670,200	800	退職共済掛金	
07 法定福利費	5,094,000	5,093,241	759	社会保険料等	
093 事務費支出	248,000	191,437	56,563		
01 福利厚生費	165,000	139,503	25,497	健康診断料等	
02 旅費交通費	33,000	17,450	15,550	出張旅費	
03 研修費	50,000	34,484	15,516	研修参加費	
094 事業費支出	9,434,000	8,704,956	729,044		
01 給食費	4,320,000	4,179,000	141,000	利用者昼食代	
02 保健衛生費	20,000	14,863	5,137	消毒剤等	
04 教養娯楽費	522,000	453,793	68,207	日帰り旅行費用	
06 水道光熱費	1,776,000	1,723,847	52,153	電気・ガス・水道代	
07 燃料費	476,000	329,207	146,793	ガソリン代	
08 消耗品費	314,000	304,929	9,071	事務用品等	
10 賃借料	288,000	287,889	111	事務機器リース料	
15 雑費	1,000	700	300		
16 修繕費	529,000	397,877	131,123	修繕費	
17 通信運搬費	151,000	143,635	7,365	電話代	
18 業務委託費	158,000	157,731	269		

# 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	決算	差異	備考	
	19 手数料	53,000	51,600	1,400	振込手数料	
	20 損害保険料	551,000	451,759	99,241	自動車保険等	
	21 租税公課	94,000	92,700	1,300	重量税	
	23 諸謝金	6,000	2,000	4,000	講師謝礼等	
	24 車輛費	175,000	113,426	61,574		
	福祉事業支出計(5)	48,081,000	46,528,426	1,552,574		
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,167,000	4,436,392	△1,269,392		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(7)		0	0	0	
	支出					
	101 固定資産取得支出	2,891,000	2,509,760	381,240		
	02 車輛運搬具取得支出	2,891,000	2,509,760	381,240		
	施設整備等支出計(8)		2,891,000	2,509,760	381,240	
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,891,000	△2,509,760	△381,240		
財務活動による収支	収入					
	財務収入計(10)		0	0	0	
	支出					
	財務支出計(11)		0	0	0	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		0	0	0	
	予備費(13)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		276,000	2,020,282	△1,744,282		
前期末支払資金残高(15)		7,897,000	8,244,218	△347,218		
当期末支払資金残高(14)+(15)		8,173,000	10,264,500	△2,091,500		

## 事業活動収支計算書

(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	本年度決算	前年度決算	増減
就労支援事業活動収支の部	取入	061 就労支援事業収入	2,976,033	3,365,666	△389,633
		01 就労支援事業収入	2,976,033	3,365,666	△389,633
		01 就労支援事業収入	2,976,033	3,365,666	△389,633
		就労支援事業活動収入計(1)	2,976,033	3,365,666	△389,633
	支出	021 就労支援事業支出	2,976,033	3,365,666	△389,633
		01 就労支援事業支出	2,976,033	3,365,666	△389,633
		01 期首製品(商品)たな卸高	161,478	183,674	△22,196
		02 当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,673,902	3,099,886	△425,984
		01 材料費	74,650	182,584	△107,934
		01 期首材料たな卸高	729,671	903,330	△173,659
		02 当期材料仕入高	17,876	8,925	8,951
		03 期末材料たな卸高	△672,897	△729,671	56,774
		02 労務費	2,584,504	2,886,527	△302,023
		02 利用者工賃	2,584,504	2,886,527	△302,023
		04 経費	14,748	30,775	△16,027
		04 消耗品費	13,748	17,000	△3,252
		08 修繕費	0	13,175	△13,175
		13 賃借料	1,000	600	400
		03 期末製品(商品)たな卸高	△124,602	△161,478	36,876
		04 販売費及び一般管理費	265,255	243,584	21,671
		08 器具什器費	0	4,980	△4,980
		09 消耗品費	58,000	27,827	30,173
		12 燃料費	24,605	0	24,605
		14 通信運搬費	6,300	11,910	△5,610
		18 賃借料	6,750	5,850	900
		20 租税公課	133,911	154,122	△20,211
		26 雑費	5,110	6,900	△1,790
	27 その他の販売費及び一般管理費	30,579	31,995	△1,416	
	就労支援事業活動支出計(2)	2,976,033	3,365,666	△389,633	
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
福祉事業活動収支の部	取入	065 自立支援費収入	48,876,196	42,347,409	6,528,787
		02 訓練等給付費収入	47,359,004	41,891,230	5,467,774
		04 利用者負担金収入	1,517,192	456,179	1,061,013
		01 利用者負担金収入	111,600	111,600	0
		02 特定費用等負担金収入	1,405,592	344,579	1,061,013
		069 寄付金収入	240,000	232,000	8,000
		01 寄付金収入	240,000	232,000	8,000
		070 雑収入	347,807	44,310	303,497
		01 雑収入	347,807	44,310	303,497
		福祉事業活動収入計(4)	49,464,003	42,623,719	6,840,284
	支出	022 人件費支出	37,632,033	40,866,049	△3,234,016
		02 職員俸給	12,639,096	13,936,300	△1,297,204
		03 職員諸手当	6,851,840	7,334,387	△482,547
		04 臨時職員給与	12,377,656	13,690,580	△1,312,924
		06 退職共済掛金	670,200	714,900	△44,700
		07 法定福利費	5,093,241	5,189,882	△96,641
		023 事務費支出	191,437	210,441	△19,004
	01 福利厚生費	139,503	167,517	△28,014	
	02 旅費交通費	17,450	12,660	4,790	
	03 研修費	34,484	30,264	4,220	
	024 事業費支出	8,704,956	6,854,109	1,850,847	
	01 給食費	4,179,000	3,070,800	1,108,200	

# 事業活動収支計算書

(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		本年度決算	前年度決算	増減
	02 保健衛生費	14,863	7,303	7,560
	04 教養娯楽費	453,793	372,018	81,775
	06 水道光熱費	1,723,847	1,790,048	△66,201
	07 燃料費	329,207	80,166	249,041
	08 消耗品費	304,929	216,348	88,581
	09 器具什器費	0	24,000	△24,000
	10 賃借料	287,889	181,293	106,596
	15 雑費	700	0	700
	16 修繕費	397,877	228,032	169,845
	17 通信運搬費	143,635	219,036	△75,401
	18 業務委託費	157,731	290,083	△132,352
	19 手数料	51,600	52,600	△1,000
	20 損害保険料	451,759	294,494	157,265
	21 租税公課	92,700	22,333	70,367
	23 諸謝金	2,000	5,555	△3,555
	24 車輛費	113,426	0	113,426
	025 減価償却費	69,079	48,058	21,021
	01 減価償却費	69,079	48,058	21,021
	福祉事業活動支出計(5)	46,597,505	47,978,657	△1,381,152
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	2,866,498	△5,354,938	8,221,436
事業活動外	収			
	075 受取利息配当金収入	815	1,432	△617
	01 受取利息配当金収入	815	1,432	△617
	077 会計単位間繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000
	01 社会福祉事業会計繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000
	事業活動外収入計(7)	1,500,815	1,432	1,499,383
支の部	支			
	事業活動外支出計(8)	0	0	0
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	1,500,815	1,432	1,499,383
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	4,367,313	△5,353,506	9,720,819
特別収支の部	収			
	特別収入計(11)	0	0	0
	支			
	037 固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	1	0
02 車輛運搬具売却損・処分損(売却原価)	1	1	0	
	特別支出計(12)	1	1	0
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	△1	△1	0
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	4,367,312	△5,353,507	9,720,819
繰越活動収支差額の部	前期末繰越活動収支差額(15)	9,209,643	14,563,150	△5,353,507
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	13,576,955	9,209,643	4,367,312
	085 基本金取崩額(17)	0	0	0
	01 基本金取崩額	0	0	0
	038 基本金組入額(18)	0	0	0
	01 4号基本金組入額	0	0	0
	086 その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
	01 人件費積立金取崩額	0	0	0
	02 修繕積立金取崩額	0	0	0
	03 備品等購入積立金取崩額	0	0	0
	04 工賃変動積立金取崩額	0	0	0
	05 設備等整備積立金取崩額	0	0	0
	06 その他の積立金取崩額	0	0	0
	039 その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	01 人件費積立金積立額	0	0	0

# 事業活動収支計算書

(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	本年度決算	前年度決算	増減
02 修繕積立金積立額	0	0	0
03 備品等購入積立金積立額	0	0	0
04 工賃変動積立金積立額	0	0	0
05 設備等整備積立金積立額	0	0	0
06 その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	13,576,955	9,209,643	4,367,312

## 貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	14,118,916	12,770,893	1,348,023
01 現金	141,688	10,160	131,528
01 現金	141,688	10,160	131,528
01 現金	141,688	10,160	131,528
02 預貯金	5,575,019	5,013,924	561,095
01 普通預金	5,575,019	5,013,924	561,095
28 中日信用金庫505304	5,575,019	5,013,924	561,095
04 未収金	7,457,710	6,855,660	602,050
01 未収金	7,457,710	6,855,660	602,050
06 立替金	147,000	0	147,000
16 商品・製品	124,602	161,478	△36,876
18 原材料	672,897	729,671	△56,774
002 固定資産	5,603,336	2,939,456	2,663,880
002 その他の固定資産	5,603,336	2,939,456	2,663,880
05 車両運搬具	2,474,834	2	2,474,832
06 器具及び備品	40,122	74,274	△34,152
16 退職共済預け金	3,088,380	2,865,180	223,200
資産の部合計	19,722,252	15,710,349	4,011,903

# 貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
011 流動負債	3,056,917	3,635,526	△578,609
02 未払金	2,666,004	2,875,846	△209,842
01 未払金	2,666,004	2,875,846	△209,842
04 預り金	390,913	759,680	△368,767
01 社会保険料	337,183	689,670	△352,487
03 県共済会掛金	18,600	37,200	△18,600
04 所得税	35,130	31,910	3,220
07 その他の預り金	0	900	△900
012 固定負債	3,088,380	2,865,180	223,200
04 退職給与引当金	3,088,380	2,865,180	223,200
負債の部合計	6,145,297	6,500,706	△355,409
純資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
018 次期繰越活動収支差額	13,576,955	9,209,643	4,367,312
01 次期繰越活動収支差額	13,576,955	9,209,643	4,367,312
01 前期繰越活動収支差額	9,209,643	14,563,150	△5,353,507
03 (うち当期活動収支差額)	4,367,312	△5,353,507	9,720,819
純資産の部合計	13,576,955	9,209,643	4,367,312
負債及び純資産の部合計	19,722,252	15,710,349	4,011,903

脚注 1 受取手形割引高及び裏書譲渡高	0円
2 減価償却費の累計額	3,627,144円
3 徴収不能引当金の額	0円

## 注記

### 1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価方法 個別原価法

(2) 有価証券の評価方法

(3) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の資産残高を退職給与引当金として計上。