

# 貸借対照表

平成24年3月31日現在

第5号様式  
(単位：円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	541,065,285	572,730,233	-31,664,948	流動負債	96,960,127	85,599,687	11,360,440
現金預金	295,949,351	341,203,184	-45,253,833	未払金	88,551,983	85,407,312	3,144,671
有価証券	876,214	0	876,214	預り金	8,408,144	192,375	8,215,769
原材料	146,844	110,822	36,022	固定負債	486,905,545	527,516,296	-40,610,751
未収金	237,690,999	226,407,795	11,283,204	設備資金借入金	472,536,307	514,243,210	-41,706,903
貯蔵品	106,280	97,540	8,740	退職給与引当金	14,369,238	13,273,086	1,096,152
立替金	222,600	200,000	22,600	負債の部合計	583,865,672	613,115,983	-29,250,311
前払金	6,072,997	4,710,892	1,362,105				
固定資産	2,838,026,135	2,714,286,442	123,739,693				
1.基本財産	1,867,817,174	1,942,422,546	-74,605,372	純資産の部			
建物	1,615,842,360	1,690,447,732	-74,605,372	1.基本金	158,665,158	158,665,158	0
土地	250,974,814	250,974,814	0	基本金	158,665,158	158,665,158	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	2.国庫補助金等特別積立金	1,094,115,722	1,150,176,048	-56,060,326
2.その他の固定資産	970,208,961	771,863,896	198,345,065	国庫補助金等特別積立金	1,094,115,722	1,150,176,048	-56,060,326
建物	84,414,806	76,384,250	8,030,556	3.その他の積立金	625,296,000	527,796,000	97,500,000
建物付属設備	34,394,350	38,230,241	-3,835,891	移動時特別積立金	31,796,000	31,796,000	0
構築物	42,637,862	43,307,374	-669,512	人件費積立金	155,000,000	135,000,000	20,000,000
車両運搬具	1,512,855	755,111	757,744	修繕積立金	438,500,000	361,000,000	77,500,000
器具及び備品	63,549,145	67,863,712	-4,314,567	4.次期繰越活動収支差額	917,148,868	837,263,486	79,885,382
ソフトウェア	3,572,205	3,791,622	-219,417	次期繰越活動収支差額	917,148,868	837,263,486	79,885,382
権利	462,500	462,500	0	(うち当期活動収支差額)	177,385,382	187,824,972	-10,439,590
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000				
県退職共済預け金	14,369,238	13,273,086	1,096,152	純資産の部合計	2,795,225,748	2,673,900,692	121,325,056
人件費積立預金	155,000,000	135,000,000	20,000,000				
修繕積立預金	438,500,000	361,000,000	77,500,000	負債及び純資産の部合計	3,379,091,420	3,287,016,675	92,074,745
移行時特別積立預金	31,796,000	31,796,000	0				
資産の部合計	3,379,091,420	3,287,016,675	92,074,745				

脚注

- 減価償却費の累計額 1,301,029,584円
- 徴収不能引当金の額 0円
- 就労区分の棚卸方法は最終仕入れ原価法による。
- 就労棚卸、原材料146,844円・貯蔵品106,280円 合計253,124円  
が流動資産に含まれているため、その分の253,124円  
流動資産－流動負債＝当期末支払資金残高とならない。

## 資金収支計算書

(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日

第1号様式  
(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
經常活動による収支	収入			
	介護保険収入	662,800,000	665,827,984	3,027,984
	利用料収入	9,700,000	10,416,152	716,152
	自立支援費等収入	784,000,000	786,283,465	2,283,465
	市町村補助金収入	800,000	845,927	45,927
	補助事業等収入	20,500,000	20,508,468	8,468
	經常経費補助金収入	4,330,000	4,383,664	53,664
	寄附金収入	2,100,000	1,909,418	-190,582
	雑収入	10,400,000	10,708,705	308,705
	借入金利息補助金収入	2,270,000	2,279,445	9,445
	受取利息配当金収入	60,000	899,390	839,390
	経理区分間繰入金収入	87,430,000	86,500,000	-930,000
	經常収入計(1)	1,584,390,000	1,590,562,618	6,172,618
	支出			
人件費支出	886,180,000	884,672,150	1,507,850	
事務費支出	218,660,000	206,495,645	12,164,355	
事業費支出	190,960,000	183,873,248	7,086,752	
利用者負担軽減額	2,850,000	2,725,600	124,400	
借入金利息支出	8,160,000	8,141,352	18,648	
経理区分間繰入金支出	91,650,000	88,942,124	2,707,876	
經常支出計(2)	1,398,460,000	1,374,850,119	23,609,881	
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	185,930,000	215,712,499	29,782,499	
施設整備等による収支	収入			0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	33,250,000	30,591,794	2,658,206
	施設整備等支出計(5)	33,250,000	30,591,794	2,658,206
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-33,250,000	-30,591,794	2,658,206	
財務活動による収支	収入			
	借入金元金償還補助金収入	12,255,000	12,255,000	0
	その他の収入	890,000	1,024,248	134,248
	財務収入計(7)	13,145,000	13,279,248	134,248
	支出			
	借入金元金償還金支出	41,720,000	41,706,903	13,097
	投資有価証券取得支出	100,000,000	100,000,000	0
	積立預金積立支出	63,500,000	97,500,000	-34,000,000
その他の支出	2,300,000	2,263,200	36,800	
財務支出計(8)	207,520,000	241,470,103	-33,950,103	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-194,375,000	-228,190,855	-33,815,855	
予備費(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-41,695,000	-43,070,150	-1,375,150	
前期末支払資金残高(12)	0	486,922,184	486,922,184	
当期末支払資金残高(11)+(12)	-41,695,000	443,852,034	485,547,034	

## 事業活動収支計算書

(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日

第3号様式  
(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
事業活動収支の部	収入	介護保険収入	665,827,984	651,404,857	14,423,127
		利用料収入	10,416,152	10,154,682	261,470
		自立支援費等収入	786,283,465	770,536,781	15,746,684
		市町村補助金収入	845,927	956,256	-110,329
		補助事業等収入	20,508,468	21,363,100	-854,632
		経常経費補助金収入	4,383,664	6,078,346	-1,694,682
		寄附金収入	1,909,418	120,000	1,789,418
		雑収入	10,708,705	4,940,931	5,767,774
		借入金元金償還補助金収入	12,255,000	12,255,000	0
		引当金戻入収入	1,360,248	665,280	694,968
		国庫補助金等特別積立金取崩額	55,160,326	57,373,308	-2,212,982
	事業活動収入計(1)	1,569,659,357	1,535,848,541	33,810,816	
	支出	人件費支出	884,672,150	831,197,466	53,474,684
		事務費支出	206,495,645	211,758,398	-5,262,753
事業費支出		183,873,248	183,062,010	811,238	
利用者負担軽減額		2,725,600	2,860,073	-134,473	
減価償却費		104,877,690	108,495,015	-3,617,325	
引当金繰入		2,456,400	1,628,400	828,000	
事業活動支出計(2)	1,385,100,733	1,339,001,362	46,099,371		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		184,558,624	196,847,179	-12,288,555	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	2,279,445	2,466,415	-186,970
		受取利息配当金	899,390	519,366	380,024
		経理区分間繰入金収入	86,500,000	86,200,000	300,000
		事業活動外収入計(4)	89,678,835	89,185,781	493,054
	支出	借入金利息支出	8,141,352	8,893,777	-752,425
		経理区分間繰入金支出	88,942,124	88,554,357	387,767
事業活動外支出計(5)		97,419,476	97,631,642	-212,166	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		-7,740,641	-8,445,861	705,220	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		176,817,983	188,401,318	-11,583,335	
特別収支の部	収入	その他の特別収入	193,200	0	193,200
		特別収入計(8)	193,200	0	193,200
	支出				
		特別支出計(9)	0	0	0
特別収支差額(10)=(8)-(9)		193,200	0	193,200	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		177,011,183	188,401,318	-11,390,135	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		826,602,105	739,200,787	87,401,318
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		1,003,613,288	927,602,105	76,011,183
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金組入額(15)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金積立額(17)		97,500,000	101,000,000	-3,500,000
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		906,113,288	826,602,105	79,511,183	

## 資金収支計算書

(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日

第1号様式  
(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異
就労支援事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	3,600,000	3,823,000	223,000
	就労支援事業収入計(1)	3,600,000	3,823,000	223,000
	支出			
	就労支援事業支出	6,500,000	6,497,388	2,612
	就労支援事業支出計(2)	6,500,000	6,497,388	2,612
	就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,900,000	-2,674,388	225,612
福祉事業活動による収支	収入			
	自立支援費収入	10,000,000	10,645,606	645,606
	補助事業等収入	200,000	209,362	9,362
	経常経費補助金収入	750,000	875,000	125,000
	受取利息配当金収入	0	1,120	1,120
	経理区分間繰入金収入	4,220,000	2,442,124	-1,777,876
	福祉事業収入計(4)	15,170,000	14,173,212	-996,788
	支出			
	人件費支出	6,400,000	6,059,215	340,785
	事務費支出	3,020,000	2,634,494	385,506
	事業費支出	1,550,000	1,531,614	18,386
福祉事業支出計(5)	10,970,000	10,225,323	744,677	
	福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,200,000	3,947,889	-252,111
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			
	固定資産取得支出	1,300,000	1,273,501	26,499
	施設整備等支出計(8)	1,300,000	1,273,501	26,499
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,300,000	-1,273,501	26,499
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)	0	0	0
	前期末支払資金残高(15)	0	0	0
	当期末支払資金残高(14)+(15)	0	0	0

## 事業活動収支計算書

(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日

第3号様式  
(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	収入	就労支援事業収入	3,823,000	3,814,400	8,600
		就労支援事業活動収入計(1)	3,823,000	3,814,400	8,600
	支出	就労支援事業販売原価	5,745,132	4,736,486	1,008,646
		販売費及び一般管理費	707,494	587,502	119,992
		就労支援事業活動支出計(2)	6,452,626	5,323,988	1,128,638
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-2,629,626	-1,509,588	-1,120,038	
福祉事業活動収支の部	収入	自立支援費等収入	10,645,606	7,657,005	2,988,601
		補助事業費等収入	209,362	182,222	27,140
		経常経費補助金収入	875,000	700,000	175,000
		雑収入	0	71,000	-71,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	900,000	900,000	0
		福祉事業活動収入計(4)	12,629,968	9,510,227	3,119,741
	支出	人件費支出	6,059,215	6,211,041	-151,826
		事務費支出	2,634,494	1,819,946	814,548
		事業費支出	1,531,614	1,321,648	209,966
		減価償却費	1,844,064	1,578,752	265,312
	福祉事業活動支出計(5)	12,069,387	10,931,387	1,138,000	
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	560,581	-1,421,160	1,981,741	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	1,120	0	1,120
		経理区分間繰入金収入	2,442,124	2,354,357	87,767
		事業活動外収入計(7)	2,443,244	2,354,357	88,887
	支出	事業活動外支出計(8)	0	0	0
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	2,443,244	2,354,357	88,887
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	374,199	-576,391	950,590	
特別収支の部	収入	特別収入計(11)	0	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0
		特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	0	0
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	374,199	-576,391	950,590	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(15)	10,661,381	11,237,772	-576,391
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	11,035,580	10,661,381	374,199
		基本金取崩額(17)	0	0	0
		基本金組入額(18)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
		その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	11,035,580	10,661,381	374,199	

## 就労支援事業製造原価明細表

(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日

(単位：円)

勘定科目	就労支援会計
I 材料費	
1. 期首材料たな卸高	110,822
2. 当期材料仕入高	2,627,853
計	2,738,675
3. 期末材料たな卸高	146,844
当期材料費	2,591,831
II 労務費	
3. 就労支援事業指導員等給与	2,838,465
当期労務費	2,838,465
III 外注加工費	0
当期外注加工費	0
IV 経費	
4. 消耗品費	135,328
6. 水道光熱費	131,130
7. 燃料費	48,378
当期経費	314,836
当期就労支援事業製造総費用	5,745,132
期首仕掛品たな卸高	0
合計	5,745,132
期末仕掛品たな卸高	0
当期就労支援事業製造原価	5,745,132

法人名：社会福祉法人 花園会  
施設名：就労支援会計

**販売費及び一般管理費明細表**  
(自) 平成23年4月1日 (至) 平成24年3月31日  
(単位：円)

勘定科目	就労支援会計
2. 利用者工賃	678,800
9. 消耗品費	23,254
17. 損害保険料	5,440
販売費及び一般管理費合計	707,494