

## 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

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	10,367,500	7,538,230	2,829,270	
		障害福祉サービス等事業収入	75,492,300	71,105,155	4,387,145	
		〇〇事業収入	500,000		500,000	
		〇〇収入	0		0	
		経常経費寄附金収入	3,330,000	2,170,000	1,160,000	
		受取利息配当金収入	2,000	1,339	661	
		その他の収入	623,700	334,910	288,790	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計	90,315,500	81,149,634	9,165,866		
	支出	人件費支出	60,184,700	56,978,705	3,205,995	
		事業費支出	5,397,000	4,909,732	487,268	
		事務費支出	13,166,300	12,394,142	772,158	
		就労支援事業支出	10,367,500	8,074,273	2,293,227	
		〇〇支出	0	0	0	
支払利息支出		0	0	0		
その他の支出		0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0		
事業活動支出計	89,115,500	82,356,852	6,758,648			
事業活動資金収支差額	1,200,000	-1,207,218	2,407,218			
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	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計		0	0	0		
施設整備等資金収支差額	0	0	0			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,000,000	0	1,000,000	
		その他の活動による収入	0		0	
		その他の活動収入計	1,000,000	0	1,000,000	
	支出	長期貸付金支出	0	0	0	
		積立資産支出	0	0	0	
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000	
		その他の活動による支出	0		0	
		その他の活動支出計	1,000,000	0	1,000,000	
その他の活動資金収支差額	0	0	0			
予備費支出	1,200,000		1,200,000			
	△***					
当期資金収支差額合計	0	-1,207,218	1,207,218			
前期末支払資金残高	13,438,644	13,438,644	0			
当期末支払資金残高	13,438,644	12,231,426	1,207,218			

(注) 予備費支出 △\*\*\*円は〇〇支出に充当使用した額である。

## 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

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	就労支援事業収益	7,538,230	0	7,538,230
	障害福祉サービス等事業収益	71,105,155	0	71,105,155
	〇〇事業収益	0	0	0
	〇〇収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	2,170,000	0	2,170,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計	80,813,385	0	80,813,385
	人件費	56,978,705	0	56,978,705
	事業費	4,909,732	0	4,909,732
	事務費	12,394,142	0	12,394,142
	就労支援事業費用	7,925,645	0	7,925,645
	〇〇費用	0	0	0
	減価償却費	2,393,423	0	2,393,423
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,044,697	0	-2,044,697
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計	82,556,950	0	82,556,950
	サービス活動増減差額	-1,743,565	0	-1,743,565
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,339	0	1,339
	その他のサービス活動外収益	334,910	0	334,910
	サービス活動外収益計	336,249	0	336,249
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	サービス活動外費用計	0	0	0
サービス活動外増減差額	336,249	0	336,249	
経常増減差額	-1,407,316	0	-1,407,316	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計	0	0	0
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2,828,571	0	2,828,571
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-1,307,201	0	-1,307,201
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	2,701,627	0	2,701,627
特別費用計	4,222,997	0	4,222,997	
特別増減差額	-4,222,997	0	-4,222,997	
当期活動増減差額	-5,630,313	0	-5,630,313	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	15,532,865	0	15,532,865
	当期末繰越活動増減差額	9,902,552	0	9,902,552
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	9,902,552	0	9,902,552

## 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

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	14,485,551	15,082,907	-597,356	流動負債	1,960,059	1,498,825	461,234
現金預金	4,867,546	5,696,665	-829,119	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	9,323,939	9,240,804	83,135	事業未払金	0	119,000	-119,000
未収金	0	0	0	その他の未払金	1,278,290	0	1,278,290
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
商品・製品	161,180	99,000	62,180	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
原材料	132,886	46,438	86,448	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	681,769	1,368,193	-686,424
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	11,632	-11,632
仮払金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	15,302,712	23,226,333	-7,923,621	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	5,302,712	13,226,333	-7,923,621	負債の部合計	1,960,059	1,498,825	461,234
土地	0	0	0				
建物	4,533,628	6,713,616	-2,179,988	純資産の部			
構築物	0	0	0	基本金	13,000,000	13,000,000	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	4,925,652	8,277,550	-3,351,898
車輛運搬具	622,924	4,761,235	-4,138,311	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	35,011	547,909	-512,898	〇〇積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	9,902,552	15,532,865	-5,630,313
権利	72,000	1,144,000	-1,072,000	(うち当期活動増減差額)	-5,630,313		-5,630,313
ソフトウェア	39,149	59,573	-20,424				
長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	27,828,204	36,810,415	-8,982,211
〇〇積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	29,788,263	38,309,240	-8,520,977
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	29,788,263	38,309,240	-8,520,977				

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在しません。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっています。

### 3. 重要な会計方針の変更

今年度から新会計基準(平成23年)へ移行しました。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度を採用しています。

### 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です。

- (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) 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)
- (3) 拠点区分ごとの財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 町田ゆめ工房拠点(社会福祉事業)  
「就労継続支援B型サービス」  
「生活介護サービス」  
イ 森工房拠点(社会福祉事業)  
「就労移行支援サービス」  
「就労継続支援B型サービス」

### 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す。

(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				0
建物				0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券				0
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

### 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

- ・ 森工房拠点区分の閉鎖に伴う固定資産の譲渡により、国庫補助金等特別積立金1,307,474円を取り崩しました。
- ・ 会計基準の移行に伴う計算方法の変更により、国庫補助金等特別積立金取崩額を-273円修正しました。

### 8. 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

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、以下のとおりです。  
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	15,915,900	11,382,272	4,533,628
車輛運搬具	8,808,300	8,185,376	622,924
器具及び備品	2,909,395	2,874,384	35,011
ソフトウェア	471,675	432,526	39,149
権利	72,000	0	72,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
合計	38,177,270	22,874,558	15,302,712

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す。  
(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	9,323,939	0	9,323,939
			0
			0
			0
合計	9,323,939	0	9,323,939

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は所有していません。

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はありません。

13. 重要な偶発債務

該当する債務はありません。

14. 重要な後発事象

該当する事象はありません。

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

該当する事項はありません。