

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第1号様式
(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異		
経 常 活 動 に よ る 収 支	収	介護保険収入	625,817,000	618,617,446	7,199,554	
		自立支援費等収入	31,925,000	31,878,330	46,670	
		利用料収入	73,684,000	73,882,735	-198,735	
		措置費収入	423,991,000	420,084,741	3,906,259	
		運営費収入	100,379,000	100,379,000		
		私的契約利用収入	8,190,000	8,472,600	-282,600	
		受託運営事業収入	202,800,000	203,696,960	-896,960	
		その他事業収入	12,160,000	13,567,429	-1,407,429	
		経常経費補助金収入	94,683,000	94,580,470	102,530	
		寄附金収入	25,879,000	25,902,153	-23,153	
		雑収入	8,136,000	9,971,172	-1,835,172	
		借入金利息補助金収入	506,700	506,700		
		受取利息配当金収入	48,150	33,140	15,010	
		会計単位間繰入金収入		619,812	-619,812	
		経理区分間繰入金収入	9,750,000	19,238,525	-9,488,525	
		経常収入計(1)	1,617,948,850	1,621,431,213	-3,482,363	
		支	人件費支出	950,938,800	955,856,116	-4,917,316
			事務費支出	273,448,825	267,834,471	5,614,354
			事業費支出	329,026,000	327,358,542	1,667,458
		借入金利子支出	14,784,000	14,506,261	277,739	
		会計単位間繰入金支出		55,080	-55,080	
		経理区分間繰入金支出	9,750,000	19,238,525	-9,488,525	
		経常支出計(2)	1,577,947,625	1,584,848,995	-6,901,370	
		経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,001,225	36,582,218	3,419,007	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収	施設整備等寄附金収入	19,500,000	19,500,000		
		施設整備等収入計(4)	19,500,000	19,500,000		
	支	固定資産取得支出	17,331,000	17,250,760	80,240	
		施設整備等支出計(5)	17,331,000	17,250,760	80,240	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,169,000	2,249,240	-80,240	
財 務 活 動 に よ る 収 支	収	借入金収入	15,000,000	15,000,000		
		借入金元金償還補助金収入	2,310,000	2,310,000		
		その他の収入		5,031,504	-5,031,504	
		財務収入計(7)	17,310,000	22,341,504	-5,031,504	
	支	借入金元金償還金支出	83,900,000	83,856,000	44,000	
		その他の支出	12,488,000	13,000,199	-512,199	
		財務支出計(8)	96,388,000	96,856,199	-468,199	
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-79,078,000	-74,514,695	-4,563,305		
		予備費(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-36,907,775	-35,683,237	-1,224,538	
		前期末支払資金残高(12)	132,169,071	132,169,071		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	95,261,296	96,485,834	-1,224,538	

事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	
事業活動収入	介護保険収入	618,617,446	608,528,153	10,089,293	
	自立支援費等収入	31,878,330	32,842,800	-964,470	
	利用料収入	73,882,735	70,440,654	3,442,081	
	措置費収入	420,084,741	416,433,002	3,651,739	
	運営費収入	100,379,000	92,070,050	8,308,950	
	私的契約利用料収入	8,472,600	9,290,705	-818,105	
	受託運営事業収入	203,696,960	200,460,478	3,236,482	
	その他の事業収入	13,567,429	9,295,159	4,272,270	
	経常経費補助金収入	94,580,470	101,642,600	-7,062,130	
	寄附金収入	25,902,153	30,384,000	-4,481,847	
	雑収入	9,971,172	19,239,660	-9,268,488	
	借入金元金償還補助金収入	2,310,000	6,310,000	-4,000,000	
	引当金戻入収入	5,031,504	4,009,579	1,021,925	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	51,926,436	57,880,148	-5,953,712	
	事業活動収入計(1)	1,660,300,976	1,658,826,988	1,473,988	
	事業活動支出	人件費支出	955,856,116	924,845,583	31,010,533
		事務費支出	267,834,471	236,526,676	31,307,795
事業費支出		327,358,542	324,243,137	3,115,405	
減価償却費		107,986,607	118,954,210	-10,967,603	
引当金繰入		12,780,123	10,462,134	2,317,989	
事業活動支出計(2)	1,671,815,859	1,615,031,740	56,784,119		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-11,514,883	43,795,248	-55,310,131	
事業活動外収入	借入金利息補助金収入	506,700	931,970	-425,270	
	受取利息配当金収入	33,140	33,005	135	
	会計単位間繰入金収入	619,812		619,812	
	経理区分間繰入金収入	19,238,525	59,456,932	-40,218,407	
	事業活動外収入計(4)	20,398,177	60,421,907	-40,023,730	
事業活動外支出	借入金利息支出	14,506,261	14,149,618	356,643	
	会計単位間繰入金支出	55,080	533,682	-478,602	
	経理区分間繰入金支出	19,238,525	59,456,932	-40,218,407	
	事業活動外支出計(5)	33,799,866	74,140,232	-40,340,366	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		-13,401,689	-13,718,325	316,636	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		-24,916,572	30,076,923	-54,993,495	
特別収入	施設整備等寄附金収入	19,500,000	19,500,000		
	特別収入計(8)	19,500,000	19,500,000		
	特別支出	基本金組入額	19,500,000	19,500,000	
固定資産売却損・処分損(売上原価)			4	-4	
特別支出計(9)		19,500,000	19,500,004	-4	
特別収支差額(10)=(8)-(9)			-4	4	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		-24,916,572	30,076,919	-54,993,491	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	202,098,226	172,021,307	30,076,919	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	177,181,654	202,098,226	-24,916,572	
	基本金取崩額(14)				
	基本金組入額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)					
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		177,181,654	202,098,226	-24,916,572	

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

第5号様式
(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	322,937,360	339,002,960	-16,065,600	流 動 負 債	226,451,526	206,833,889	19,617,637
現 金 預 金	136,341,049	157,092,940	-20,751,891	短 期 運 営 金 借 入 金	154,730,273	133,530,273	21,200,000
小 口 現 金	387,990	363,701	24,289	未 払 金	41,413,256	40,398,245	1,015,011
	24,088,433	33,442,770	-9,354,337	預 り 金	30,307,997	32,905,371	-2,597,374
	13,910,485	22,197,490	-8,287,005	固 定 負 債	757,908,946	819,236,403	-61,327,457
	536,688	628,005	-91,317	長 期 設 備 金 借 入 金	655,681,000	717,397,000	-61,716,000
	3,800,511	7,745,202	-3,944,691	長 期 運 営 金 借 入 金	2,400,000	9,540,000	-7,140,000
	157,098	649,548	-492,450	退 職 給 与 引 当 金	99,791,406	92,042,787	7,748,619
	47,721	94,345	-46,624	長 期 未 払 金	36,540	256,616	-220,076
	27,309	63,310	-36,001	負 債 の 部 合 計	984,360,472	1,026,070,292	-41,709,820
	19,922	31,334	-11,412				
	2,225,508	1,588,569	636,939	純 資 産 の 部			
	19,824,319	31,824,114	-11,999,795	基 本 金	616,295,525	596,795,525	19,500,000
	58,235	90,538	-32,303	基 本 金	616,295,525	596,795,525	19,500,000
	339,438	543,940	-204,502	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	829,263,605	881,190,041	-51,926,436
	566	13,230	-12,664	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	829,263,605	881,190,041	-51,926,436
	793,110	958,458	-165,348	そ の 他 の 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
	632,368	709,505	-77,137	施 設 整 備 等 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
	4,454,608	3,785,469	669,139	次 期 繰 越 経 営 活 動 収 支 差 額	177,181,654	202,098,226	-24,916,572
	990,831	929,461	61,370	次 期 繰 越 経 営 活 動 収 支 差 額 (うち当期活動収支差額)	177,181,654	202,098,226	-24,916,572
	13,948,406	22,294,796	-8,346,390		-24,916,572	30,076,919	-54,993,491
	3,684,997	2,683,379	1,001,618				
	25,060,529	18,560,950	6,499,579				
	11,718,118	7,894,826	3,823,292				
	6,745,926		6,745,926				
	431,799		431,799				
	2,456,134		2,456,134				
有 価 証 券	50,000	50,000					
未 収 金	105,694,773	117,502,003	-11,807,230				
立 替 金	264,263	358,719	-94,456				
前 払 金	357,002	4,969,025	-4,612,023				
短 期 貸 付 金	80,230,273	59,030,273	21,200,000				
固 定 資 産	2,285,163,896	2,368,151,124	-82,987,228				
基 本 財 産	2,086,682,393	2,051,627,566	35,054,827				
建 物	1,816,398,557	1,911,343,730	-94,945,173				
土 地	270,283,836	140,283,836	130,000,000				
そ の 他 の 固 定 資 産	198,481,503	316,523,558	-118,042,055				

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

第5号様式
(単位：円)

	資 産 の 部			純 資 産 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
建 物	15,278,269	1,823,485	13,454,784				
構 築 物	40,360,522	44,375,158	-4,014,636				
車 両 運 搬 具	4,275,529	4,871,081	-595,552				
器 具 及 び 備 品	14,537,229	19,112,618	-4,575,389				
土 地	16,252,817	146,252,817	-130,000,000				
権 利	1,994,703	2,255,922	-261,219				
無 形 固 定 資 産	201,338		201,338				
措 置 施 設							
繰 越 特 定 預 金	1,000,000	1,000,000					
■	1,000,000	1,000,000					
そ の 他 の 固 定 資 産	4,789,690	4,789,690					
■ 共 済 預 け 金							
	99,791,406	92,042,787	7,748,619	純 資 産 の 部 合 計	1,623,740,784	1,681,083,792	-57,343,008
資 産 の 部 合 計	2,608,101,256	2,707,154,084	-99,052,828	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,608,101,256	2,707,154,084	-99,052,828

脚注

1. 減価償却費の累計額 2,034,714,363円
2. 徴収不能引当金の額 0円

注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価方法
- (2) 退職給与引当金の計上基準

移動平均法による原価法
 職員の退職金の支給に備えるため、
 及び に加え、当該掛金をもって退職
 給与引当金を計上している。

- (3) 減価償却の償却方法
- (4) 会計処理の方式

定額法
 社会福祉法人会計基準

2 重要な会計方針（表示）の変更
 該当なし

3 基本財産の増加・減少及びその内訳

種類	期首残高	期中増加	期中減少	減価償却費	期末残高
建物	1,911,343,730			94,945,173	1,816,398,557
土地	140,283,836	130,000,000			270,283,836
合計	2,051,627,566	130,000,000		94,945,173	2,086,682,393

（期中増加の内容及び金額）

平成24年2月に津山市より公募入札にて購入した特養施設整備予定の敷地（津山市北町44-1、44-2、45-1、45-2）が、国庫補助施設整備施設として平成25年1月に選定されたことから、同年2月に運用財産から基本財産へ組入を行ったため。（定款変更済み）

4 第32条及び第34条第2項の規定による基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

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 1,615,255,148円
 基本財産土地 230,231,835円
 担保している債務の種類及び金額
 設備資金借入金 555,610,000円

6 重要な後発事象

該当無し

法人名 社会福祉法人 江原恵明会

施設名 友楽荘特別会計 (社会福祉事業)

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第1号様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
授産事業活動による収支	収入			
	授産事業収入	26,000,000	25,914,722	85,278
	授産事業収入	26,000,000	25,914,722	85,278
	授産事業収入計(1)	26,000,000	25,914,722	85,278
	支出			
授産事業支出	32,310,000	28,953,456	3,356,544	
授産事業支出	32,310,000	28,953,456	3,356,544	
	授産事業支出計(2)	32,310,000	28,953,456	3,356,544
	授産事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,310,000	-3,038,734	-3,271,266
福祉事業活動による収支	収入			
	措置費収入	34,300,000	34,302,220	-2,220
	事務費収入	34,300,000	34,302,220	-2,220
	雑収入	35,000	37,000	-2,000
	雑収入	35,000	37,000	-2,000
	借入金利息補助金収入	369,500	369,604	-104
	借入金利息補助金収入	369,500	369,604	-104
	受取利息配当金収入	2,500	2,598	-98
	受取利息配当金収入	2,500	2,598	-98
	会計単位間繰入金収入		55,080	-55,080
	会計単位間繰入金収入		55,080	-55,080
	福祉事業収入計(4)	34,707,000	34,766,502	-59,502
	支出			
	人件費支出	31,472,000	31,443,443	28,557
	職員俸給	15,834,000	15,833,528	472
	職員諸手当	7,150,000	7,147,362	2,638
	非常勤職員給与	3,965,000	3,950,500	14,500
	退職共済掛金	313,000	312,900	100
	法定福利費	4,210,000	4,199,153	10,847
事務費支出	2,813,200	2,703,198	110,002	
福利厚生費	235,000	217,472	17,528	
旅費交通費	245,000	231,050	13,950	
研修費	150,000	146,700	3,300	
消耗品費	100,000	91,982	8,018	
器具什器費	100,000	82,642	17,358	
印刷製本費	4,000		4,000	
水道光熱費	160,000	157,065	2,935	
燃料費	100,000	93,649	6,351	
修繕費	20,000		20,000	
通信運搬費	170,000	168,553	1,447	
会議費	40,000	35,720	4,280	
広報費	135,000	134,120	880	
業務委託費	216,000	215,806	194	
手数料	90,000	87,393	2,607	
損害保険料	70,000	66,530	3,470	
賃借料	360,000	359,255	745	
租税公課	1,000		1,000	
雑費	617,200	615,261	1,939	
借入金利息支出	1,318,000	1,317,463	537	
借入金利息支出	1,318,000	1,317,463	537	
会計単位間繰入金支出		619,812	-619,812	
会計単位間繰入金支出		619,812	-619,812	
福祉事業支出計(5)	35,603,200	36,083,916	-480,716	
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	-896,200	-1,317,414	421,214	

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第1号様式
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等補助金収入	54,990,000	54,990,000	
		施設整備補助金収入	54,990,000	54,990,000	
		施設整備等収入計(7)	54,990,000	54,990,000	
	支出				
	固定資産取得支出	136,585,000	136,576,086	8,914	
	建物(基)取得支出	134,080,000	134,075,688	4,312	
	建物(固)取得支出	720,000	720,000		
	器具及び備品取得支出	1,785,000	1,780,398	4,602	
	施設整備等支出計(8)	136,585,000	136,576,086	8,914	
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-81,595,000	-81,586,086	-8,914	
財務活動による収支	収入				
		借入金収入	23,000,000	23,000,000	
		設備資金借入金収入	23,000,000	23,000,000	
		積立預金取崩収入	3,400,000	3,400,770	-770
		積立預金取崩収入	3,400,000	3,400,770	-770
		その他の収入		619,812	-619,812
		県共済制度退職金預け金取崩収入		619,812	-619,812
		財務収入計(10)	26,400,000	27,020,582	-620,582
	支出				
		借入金元金償還金支出	2,112,000	2,112,000	
		設備資金借入金償還金支出	2,112,000	2,112,000	
	その他の支出	542,000	596,160	-54,160	
	県社協退職共済掛金	542,000	596,160	-54,160	
	財務支出計(11)	2,654,000	2,708,160	-54,160	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	23,746,000	24,312,422	-566,422	
	予備費(13)				
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-65,055,200	-61,629,812	-3,425,388	
	前期末支払資金残高(15)	69,449,231	69,449,231		
	当期末支払資金残高(14)+(15)	4,394,031	7,819,419	-3,425,388	

事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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
授産事業活動収支の部	授産事業収入	25,914,722	29,060,161	-3,145,439
	授産事業収入	25,914,722	29,060,161	-3,145,439
	国庫補助金等特別積立金取崩額		394,264	-394,264
	国庫補助金等特別積立金取崩額		394,264	-394,264
	授産事業活動収入計(1)	25,914,722	29,454,425	-3,539,703
	授産事業支出	28,953,456	28,392,740	560,716
	授産事業支出	28,953,456	28,392,740	560,716
	減価償却費	541,677	866,726	-325,049
	減価償却費	541,677	866,726	-325,049
	授産事業活動支出計(2)	29,495,133	29,259,466	235,667
授産事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-3,580,411	194,959	-3,775,370
福祉事業活動収支の部	措置費収入	34,302,220	38,235,800	-3,933,580
	事務費収入	34,302,220	38,235,800	-3,933,580
	雑収入	37,000	121,100	-84,100
	雑収入	37,000	121,100	-84,100
	引当金戻入		1,799,400	-1,799,400
	退職給与引当金戻入		1,799,400	-1,799,400
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,251,874		2,251,874
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,251,874		2,251,874
	福祉事業活動収入計(4)	36,591,094	40,156,300	-3,565,206
	人件費支出	31,443,443	34,911,033	-3,467,590
職員俸給	15,833,528	18,528,000	-2,694,472	
職員諸手当	7,147,362	8,843,600	-1,696,238	
非常勤職員給与	3,950,500	1,680,000	2,270,500	
退職金		1,241,215	-1,241,215	
退職共済掛金	312,900	312,900		
法定福利費	4,199,153	4,305,318	-106,165	
事務費支出	2,703,198	2,076,656	626,542	
福利厚生費	217,472	179,541	37,931	
旅費交通費	231,050	107,640	123,410	
研修費	146,700	34,320	112,380	
消耗品費	91,982	89,241	2,741	
器具什器費	82,642	4,168	78,474	
印刷製本費		6,376	-6,376	
水道光熱費	157,065	229,093	-72,028	
燃料費	93,649	77,163	16,486	
修繕費		14,697	-14,697	
通信運搬費	168,553	127,979	40,574	
会議費	35,720	2,936	32,784	
広報費	134,120	19,740	114,380	
業務委託費	215,806	26,913	188,893	
手数料	87,393	68,750	18,643	
損害保険料	66,530	64,730	1,800	
賃借料	359,255	127,084	232,171	
租税公課		200	-200	
雑費	615,261	337,900	277,361	
退職共済預け金差損		558,185	-558,185	
減価償却費	6,068,633	168,854	5,899,779	
減価償却費	6,068,633	168,854	5,899,779	
引当金繰入	-23,652	1,033,938	-1,057,590	
退職給与引当金繰入	-23,652	1,033,938	-1,057,590	
福祉事業活動支出計(5)	40,191,622	38,190,481	2,001,141	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		-3,600,528	1,965,819	-5,566,347

事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	369,604		369,604
		借入金利息補助金収入	369,604		369,604
		受取利息配当金収入	2,598	2,605	-7
		受取利息配当金収入	2,598	2,605	-7
		会計単位間繰入金収入	55,080	533,682	-478,602
		会計単位間繰入金収入	55,080	533,682	-478,602
	事業活動外収入計(7)		427,282	536,287	-109,005
	支出	借入金利息支出	1,317,463		1,317,463
		借入金利息支出	1,317,463		1,317,463
		会計単位間繰入金支出	619,812		619,812
会計単位間繰入金支出		619,812		619,812	
事業活動外支出計(8)		1,937,275		1,937,275	
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		-1,509,993	536,287	-2,046,280	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		-8,690,932	2,697,065	-11,387,997	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	54,990,000		54,990,000
		施設整備補助金収入	54,990,000		54,990,000
		特別収入計(11)		54,990,000	
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	54,990,000		54,990,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	54,990,000		54,990,000
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	1,045,277		1,045,277
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	38,015		38,015
		車両運搬具売却損・処分損(売却原価)	1		1
		その他の売却損・処分損	1,007,261		1,007,261
	特別支出計(12)		56,035,277		56,035,277
特別収支差額(13)=(11)-(12)		-1,045,277		-1,045,277	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		-9,736,209	2,697,065	-12,433,274	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(15)		3,794,823	1,097,758	2,697,065
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		-5,941,386	3,794,823	-9,736,209
	基本金取崩額(17)				
	基本金組入額(18)				
	その他の積立金取崩額(19)		3,400,770		3,400,770
授産施設整備等積立金取崩額		3,400,770		3,400,770	
その他の積立金積立額(20)					
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		-2,540,616	3,794,823	-6,335,439	

貸借対照表

平成25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	9,997,580	72,054,906	-62,057,326	流 動 負 債	2,178,161	2,605,675	-427,514
現 金 預 金	5,358,795	69,804,825	-64,446,030	買 掛 金	264,998	207,532	57,466
預 金	2,077,069	61,180,487	-59,103,418	未 払 金	1,913,163	2,398,143	-484,980
預 金 (施設)	3,242,556	8,591,888	-5,349,332	固 定 負 債	95,463,952	74,599,604	20,864,348
現金 (授産)	22,120	12,900	9,220	設 備 資 金	89,888,000	69,000,000	20,888,000
売 掛 金	17,050	19,550	-2,500	借 入 金	5,575,952	5,599,604	-23,652
原 材 料	1,852,864	2,146,341	-293,477	退 職 給 与 引 当 金			
未 収 金	263,505		263,505	負 債 の 部 合 計	97,642,113	77,205,279	20,436,834
貯 蔵 品	132,679	103,740	28,939	純 資 産 の 部			
立 替 金	2,372,003		2,372,003	基 本 金	34,656,851	34,656,851	
固 定 資 産	17,734		17,734	基 本 金	34,656,851	34,656,851	
固 定 資 産	172,498,894	47,002,817	125,496,077	第 1 号 基 本 金	28,525,930	28,525,930	
基 本 財 産	163,784,772	20,280,002	143,504,770	第 3 号 基 本 金	6,130,921	6,130,921	
建 物	143,504,772	2	143,504,770	国 庫 補 助 金 等	52,738,126		52,738,126
土 地	20,280,000	20,280,000		特 別 積 立 金	52,738,126		52,738,126
そ の 他 の 固 定 資 産	8,714,122	26,722,815	-18,008,693	そ の 他 の 積 立 金		3,400,770	-3,400,770
建 物	645,000	717,893	-72,893	施 設 整 備 等 積 立 金		2,000,000	-2,000,000
構 築 物		157,661	-157,661	授 産 施 設 整 備 等 積 立 金		1,400,770	-1,400,770
機 械 及 び 装 置		165,316	-165,316	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	-2,540,616	3,794,823	-6,335,439
車 両 運 搬 具	114,684	215,466	-100,782	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額 (うち当期活動収支差額)	-2,540,616	3,794,823	-6,335,439
器 具 及 び 備 品	2,378,486	1,201,058	1,177,428		-9,736,209	2,697,065	-12,433,274
建 設 仮 勘 定		15,265,047	-15,265,047	純 資 産 の 部 合 計	84,854,361	41,852,444	43,001,917
施 設 整 備 等 積 立 金		2,000,000	-2,000,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	182,496,474	119,057,723	63,438,751
授 産 施 設 整 備 等 積 立 預 金		1,400,770	-1,400,770				
退 職 金 預 け 金	5,575,952	5,599,604	-23,652				
資 産 の 部 合 計	182,496,474	119,057,723	63,438,751				

脚注
 1. 受取手形割引高及び裏書譲渡高
 2. 減価償却費の累計額 39,322,702円
 3. 徴収不能引当金の額

注記

1 重要な会計方針

(1) 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、
に加入し、当該掛金をもって退職給与引当金を計上している。

(2) 減価償却の償却方法

定額法

(3) 会計処理の方式

授産施設会計基準

2 重要な会計方針の変更

授産施設の細やかな経営状況を図るため、また新会計基準に移行する事前準備として、貯蔵品・原材料の棚卸資産を計上した。

3 基本財産の減少

種類	期首残高	期中増加	期中減少	減価償却費	期末残高
建物	2	149,340,735	2	4,517,557	144,823,178
土地	20,280,000	20,280,000	20,280,000	0	20,280,000
合計	20,280,002	169,620,735	20,280,002	4,517,557	165,103,178

(期中増加の内容及び金額)

移転改築施設整備が完了し、新たに建物の基本財産が増加した。また減少については、旧建物が解体撤去となったため、除却した。また、敷地については江原積善会と等価交換を行い、期中にて同額の増加と減少を記載した。

4 第32条及び第34条第2項の規定による基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し
該当なし

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 144,823,178円
基本財産土地 20,280,000円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 69,000,000円

6 重要な後発事象

該当なし