

社会福祉事業 資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人せたがや櫨の木会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	44,357,939	44,352,370	5,569		
	障害福祉サービス等事業収入	693,061,740	690,597,923	2,463,817		
	経常経費寄附金収入	350,000	1,305,411	△ 955,411		
	受取利息配当金収入	51,500	64,803	△ 13,303		
	その他の収入	860,000	1,194,003	△ 334,003		
	事業活動収入計(1)	738,681,179	737,514,510	1,166,669		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	526,875,217	505,141,375	21,733,842		
	事業費支出	66,133,060	59,406,557	6,726,503		
	事務費支出	109,285,408	103,802,512	5,482,896		
	就労支援事業支出	44,160,914	44,896,788	△ 735,874		
	支払利息支出	130,000	315,203	△ 185,203		
	事業活動支出計(2)	746,584,599	713,562,435	33,022,164		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 7,903,420	23,952,075	△ 31,855,495		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	122,614,000	122,614,000	0		
	設備資金借入金収入	61,600,000	0	61,600,000		
	固定資産売却収入	955,500	955,500	0		
	その他の施設整備等による収入	8,734,000	8,734,000	0		
		施設整備等収入計(4)	193,903,500	132,303,500	61,600,000	
施設整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	229,695,050	216,542,600	13,152,450		
	固定資産除却・廃棄支出	0	258,785	△ 258,785		
	その他の施設整備等による支出	320,000	580,304	△ 260,304		
	施設整備等支出計(5)	230,015,050	217,381,689	12,633,361		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 36,111,550	△ 85,078,189	48,966,639		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0		
		その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000	0	
	その他の活動による収支	支出				
積立資産支出		3,159,440	4,351,288	△ 1,191,848		
その他の活動による支出		0	10,801,317	△ 10,801,317		
	その他の活動支出計(8)	3,159,440	15,152,605	△ 11,993,165		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,840,560	1,847,395	11,993,165		
	予備費支出(10)	2,213,821	-----	2,213,821		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 32,388,231	△ 59,278,719	26,890,488		
	前期末支払資金残高(12)	294,339,826	262,845,558	31,494,268		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	261,951,595	203,566,839	58,384,756		

社会福祉事業 事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人せたがや櫨の木会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	44,352,370	44,473,270	△ 120,900
	障害福祉サービス等事業収益	690,597,923	673,253,267	17,344,656
	経常経費寄附金収益	1,305,411	1,446,990	△ 141,579
	その他の収益	0	120	△ 120
	サービス活動収益計(1)	736,255,704	719,173,647	17,082,057
	費用			
	人件費	511,094,757	501,271,621	9,823,136
	事業費	59,392,557	57,192,000	2,200,557
	事務費	103,816,512	95,730,764	8,085,748
就労支援事業費用	44,269,195	44,373,670	△ 104,475	
減価償却費	1,724,978	2,028,744	△ 303,766	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 726,576	△ 765,171	38,595	
サービス活動費用計(2)	719,571,423	699,831,628	19,739,795	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,684,281	19,342,019	△ 2,657,738	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,803	64,633	170
	その他のサービス活動外収益	1,362,223	1,418,734	△ 56,511
	サービス活動外収益計(4)	1,427,026	1,483,367	△ 56,341
	費用			
支払利息	315,203	0	315,203	
サービス活動外費用計(5)	315,203	0	315,203	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,111,823	1,483,367	△ 371,544	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,796,104	20,825,386	△ 3,029,282	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	122,614,000	0	122,614,000
	その他の特別収益	8,734,000	0	8,734,000
	特別収益計(8)	131,348,000	0	131,348,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	10,180,357	1	10,180,356
国庫補助金等特別積立金積立額	122,614,000	200,000	122,414,000	
その他の特別損失	10,801,317	0	10,801,317	
特別費用計(9)	143,595,674	200,001	143,395,673	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,247,674	△ 200,001	△ 12,047,673	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,548,430	20,625,385	△ 15,076,955	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	226,249,208	205,864,859	20,384,349
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,797,638	226,490,244	5,307,394
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000	0	17,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	1,186	△ 1,186
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,797,638	226,489,058	22,308,580

社会福祉事業 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

社会福祉法人せたがや櫨の木会

(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	440,854,636	304,636,133	136,218,503	流動負債	264,662,418	68,315,401	196,347,017
現金預金	256,496,693	230,256,665	26,240,028	短期運営資金借入金	60,000,000	0	60,000,000
現金	993,871	975,140	18,731	事業未払金	13,269,248	12,927,746	341,502
小口現金	70,000	0	70,000	その他の未払金	142,093,587	10,957,294	131,136,293
普通預金	255,432,822	229,281,525	26,151,297	未払費用	19,467,495	15,983,111	3,484,384
事業未収金	53,121,458	50,646,281	2,475,177	預り金	9,158	71,804	△ 62,646
未収金	4,985,226	3,643,847	1,341,379	職員預り金	67,148	29,157	37,991
未収補助金	122,850,714	18,029,640	104,821,074	仮受金	0	24,381	△ 24,381
貯蔵品	306,481	47,490	258,991	賞与引当金	29,755,782	28,321,908	1,433,874
商品・製品	878,150	546,039	332,111				
原材料	1,503,011	1,251,043	251,968				
立替金	94,901	81,092	13,809				
前払金	0	1,436	△ 1,436				
前払費用	618,002	132,600	485,402				
固定資産	318,526,741	130,214,695	188,312,046	固定負債	24,866,157	23,998,189	867,968
基本財産	240,578,013	42,241,416	198,336,597	退職給付引当金	24,866,157	23,998,189	867,968
土地	36,231,750	36,231,750	0	負債の部合計	289,528,575	92,313,590	197,214,985
建物	204,346,263	6,009,666	198,336,597				
その他の固定資産	77,948,728	87,973,279	△ 10,024,551	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	55,841,950	55,841,950	0
構築物	4,644,581	409,158	4,235,423	基本金	55,841,950	55,841,950	0
機械及び装置	476,622	561,987	△ 85,365	国庫補助金等特別積立金	123,312,028	1,544,894	121,767,134
車両運搬具	226,851	898,899	△ 672,048	国庫補助金等特別積立金	123,312,028	1,544,894	121,767,134
器具及び備品	4,754,746	1,750,079	3,004,667	その他の積立金	41,901,186	58,901,186	△ 17,000,000
建設仮勘定	0	955,500	△ 955,500	人件費積立金	20,950,593	20,950,593	0
権利	76,440	76,440	0	事業推進費積立金	20,950,593	20,950,593	0
退職給付引当資産	24,866,157	23,998,189	867,968	新規事業積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000
人件費積立資産	20,950,593	20,950,593	0	次期繰越活動増減差額	248,797,638	226,249,208	22,548,430
事業推進費積立資産	20,950,593	20,950,593	0	(うち当期活動増減差額)	5,548,430	20,625,385	△ 15,076,955
新規事業積立資産	0	17,000,000	△ 17,000,000				
差入保証金	701,000	385,000	316,000	純資産の部合計	469,852,802	342,537,238	127,315,564
長期前払費用	301,144	36,840	264,304	負債及び純資産の部合計	759,381,377	434,850,828	324,530,549
資産の部合計	759,381,377	434,850,828	324,530,549				

財務諸表に対する注記（社会福祉法人せたがや櫨の木会）

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物（平成19年3月31日以前に取得） ー旧定額法
  - ・建物（平成19年4月1日以降に取得） ー定額法
  - ・構築物 器具及び装置 ソフトウェア ー定額法
  - ・車両運搬具 器具及び備品（平成19年3月31日以前に取得） ー旧定額法
  - ・車両運搬具 器具及び備品（平成19年4月1日以降に取得） ー定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 ー東京都社会福祉協議会の従事者共済会加入職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。  
また、対象ながら未加入期間のあった職員への保証分として、毎月一定額を計上している。
  - ・賞与引当金 ー職員に支給する賞与のうち、当期の負担に属する額を計上している。

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員及び基準を満たす有期契約職員について加入している。
- (2) 東京都社会福祉協議会の実施する従事者共済会  
常勤職員について加入している。
- (3) 一部常勤職員において、(2)の共済会への未加入期間の退職金を保証するため、その期間分の掛金相当額を、退職時に支給する。

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になっている。

- (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) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 1. 本部拠点
  - 2. 千歳台福祉園拠点
  - 3. 下馬福祉工房拠点
    - ア 就労移行支援
    - イ 就労継続B型
  - 4. わくわく祖師谷拠点
    - ア 生活介護
    - イ 就労継続支援B型
  - 5. 大原福祉作業所拠点
  - 6. 上町福祉作業所拠点
  - 7. 喜多見福祉作業所拠点
  - 8. 用賀福祉作業所拠点
  - 9. ヘルパーステーション櫨の木拠点
    - ア 居宅介護
    - イ 世田谷区移動支援
    - ウ 東京都障害者（児）移動支援従業者養成研修
  - 10. 児童デイサービスセンタープレイ&リズム希望丘拠点
    - ア 児童発達支援
    - イ 放課後等デイサービス
  - 11. 相談支援センターあい拠点
    - ア 障害児相談支援
    - イ 特定相談支援

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ある。

（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	36,231,750	0	0	36,231,750
建物	6,009,666	198,656,937	320,340	204,346,263
合計	42,241,416	198,656,937	320,340	240,578,013

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	238,267,137	3,920,874	234,346,263
建物	139,020	139,019	1
構築物	4,744,057	99,477	4,644,580
機械及び装置	853,650	377,028	476,622
車両運搬具	5,523,640	5,296,787	226,853
器具及び備品	9,658,583	4,903,838	4,754,745
ソフトウェア	252,000	252,000	0
合計	259,438,087	14,989,023	244,449,064

1 1. 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

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

該当なし