

貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

法人名 (社福) 光林会
経理区分名 就労継続支援B型

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目 名	当年度末	前年度末	増 減	科 目 名	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	24,054,360	16,584,084	7,470,276	流動負債	10,629,322	9,097,614	1,531,708
現金預金	11,785,164	1,670,009	10,115,155	短期運営資金借入金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
有価証券	0	0	0	未払金	5,393,377	5,881,637	-488,260
未収金	11,818,222	13,686,375	-1,868,153	預り金	235,945	199,977	35,968
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	支払手形	0	0	0
前払金	0	0	0	買掛金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	16,000	-16,000
仮払金	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
受取手形	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
売掛金	0	0	0	固定負債	4,346,480	4,001,105	345,375
商品・製品	4,250	18,606	-14,356	設備資金借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
原材料	446,724	1,209,094	-762,370	退職給与引当金	4,346,480	4,001,105	345,375
その他の流動資産	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
固定資産	30,329,523	32,725,229	-2,395,706	その他の固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の合計	14,975,802	13,098,719	1,877,083
建物	0	0	0	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	30,329,523	32,725,229	-2,395,706	国庫補助金等特別積立金	12,349,160	13,304,580	-955,420
建物	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	12,349,160	13,304,580	-955,420
構築物	16,502,237	17,790,485	-1,288,248	その他の積立金	2,803,757	2,233,523	570,234
機械及び装置	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具	1,710,783	2,158,472	-447,689	修繕費積立金	0	0	0
器具及び備品	4,966,266	6,541,644	-1,575,378	備品等購入積立金	0	0	0
土地	0	0	0	工賃変動積立金	1,070,234	500,000	570,234
建設仮勘定	0	0	0	設備等整備積立金	1,733,523	1,733,523	0
権利	0	0	0	次期繰越活動収支差額	24,255,164	20,672,491	3,582,673
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	24,255,164 4,152,907	20,672,491 1,012,792	3,582,673 3,140,115
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
公益事業会計元入金	0	0	0				
収益事業会計元入金	0	0	0				
繰越特定預金	0	0	0				
その他の積立預金	2,803,757	2,233,523	570,234				
その他の固定資産	4,346,480	4,001,105	345,375				
資産の部合計	54,383,883	49,309,313	5,074,570	純資産の部合計	39,408,081	36,210,594	3,197,487
				負債及び純資産の部合計	54,383,883	49,309,313	5,074,570

[脚注] 1 減価償却費の累計額 6,934,576円
 2 徴収不能引当金の額 0円
 3 移行時特別積立預金の積立不足額 0円

[注記] 1 重要な会計方針
 (1) 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法

- (2) 有価証券の評価方法 総平均原価法
- (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、岩手県社会福祉協議会により計算した退職給与引当金を計上している。
- 2 重要な会計方針の変更
- 3 基本財産の増加
- 建物 該当なし
- 土地 該当なし
- 4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し
- 社会福祉法人会計基準第34条第1項により、国庫補助金等特別積立金955,420円を取り崩した。
- 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 該当なし
- 基本財産土地 該当なし
- 担保している債務の種類及び金額
- 設備資金借入金 該当なし
- 短期運営資金借入金 5,000,000円（一般会計より借入）
- 6 重要な後発事象 該当なし

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

法人名 (社福) 光林会

【経理区分名 就労継続支援B型

】

(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	就労支援事業収入 (パン製造)	26,600,000	26,757,347	-157,347	
	就労支援事業収入 (菓子製造)	7,830,000	8,048,498	-218,498	
	就労支援事業収入 (喫茶)	9,600,000	9,544,386	55,614	
	就労支援事業収入 (花)	2,160,000	2,130,003	29,997	
	就労支援事業収入計 (1)	46,190,000	46,480,234	-290,234	
	販売原価 (パン製造)	19,976,000	20,060,632	-84,632	
	販売費及び一般管理費	4,231,000	4,211,591	19,409	
	徴収不能額	0	0	0	
	販売原価 (菓子製造)	6,893,000	6,746,363	146,637	
	販売費及び一般管理費	1,303,000	1,284,303	18,697	
徴収不能額	0	0	0		
販売原価 (喫茶)	8,765,000	8,642,977	122,023		
販売費及び一般管理費	718,000	729,121	-11,121		
徴収不能額	0	0	0		
販売原価 (花)	3,148,000	3,269,006	-121,006		
販売費及び一般管理費	170,000	189,281	-19,281		
徴収不能額	0	0	0		
就労支援事業支出計 (2)	45,204,000	45,133,274	70,726		
就労支援事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		986,000	1,346,960	-360,960	
福 社 事 業 活 動 に よ る 収 支	措置費収入	0	0	0	
	運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	自立支援費収入	68,889,000	68,388,500	500,500	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	0	0	0	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	3,000	2,544	456	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	0	0	0	
福祉事業収入計 (4)	68,892,000	68,391,044	500,956		
人件費支出	57,897,000	57,052,167	844,833		
事務費支出	5,842,000	4,284,134	1,557,866		
事業費支出	830,000	770,800	59,200		
借入金利息支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	0	0	0		
福祉事業支出計 (5)	64,569,000	62,107,101	2,461,899		
福祉事業活動収支差額 (6)=(4)-(5)		4,323,000	6,283,943	-1,960,943	
施 設 整 備 等 に よ る 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	
	固定資産売却益 (売却収入)	0	0	0	
	施設整備等収入計 (7)	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	元入金支出	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	施設整備等支出計 (8)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	0	
収	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0	

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

法人名 (社福) 光林会

【経理区分名 就労継続支援B型

】

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
財務活動による収入支	借入金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	財務収入計 (10)	0	0	0	
に支る収入支	借入金元金償還金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	986,000	570,234	415,766	
	その他の支出	345,375	345,375	0	
	流動資産評価減等の資金減少額等	0	0	0	
	財務支出計 (11)	1,331,375	915,609	415,766	
	財務活動資金収支差額 (12)=(10)-(11)	-1,331,375	-915,609	-415,766	
	予備費 (13)	0		0	
	当期資金収支差額合計 (14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	3,977,625	6,715,294	-2,737,669	

前期末支払資金残高 (15)	6,258,770	6,258,770	0
当期末支払資金残高 (14)+(15)	10,236,395	12,974,064	-2,737,669

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

法人名 (社福) 光林会

【経理区分名 就労継続支援B型

】

(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入の部	就労支援事業収入 (パン製造)	26,757,347	26,977,207	-219,860
	引当金戻入収入 (パン製造)	0	0	0
	就労支援事業収入 (菓子製造)	8,048,498	7,643,249	405,249
	引当金戻入収入 (菓子製造)	0	0	0
	就労支援事業収入 (喫茶)	9,544,386	7,687,217	1,857,169
	引当金戻入収入 (喫茶)	0	0	0
	就労支援事業収入 (花)	2,130,003	2,814,859	-684,856
	D引当金戻入収入	0	0	0
	就労支援事業活動収入計 (1)	46,480,234	45,122,532	1,357,702
	就労支援事業活動支出の部	販売原価 (パン製造)	21,210,141	19,692,412
販売費及び一般管理費		4,211,591	4,592,430	-380,839
徴収不能額		0	0	0
引当金繰入		0	0	0
販売原価 (菓子製造)		6,711,054	7,099,775	-388,721
販売費及び一般管理費		1,284,303	1,400,766	-116,463
徴収不能額		0	0	0
引当金繰入		0	0	0
販売原価 (喫茶)		8,593,963	7,828,770	765,193
販売費及び一般管理費		729,121	591,063	138,058
徴収不能額		0	0	0
引当金繰入		0	0	0
販売原価 (花)		2,980,546	4,122,619	-1,142,073
販売費及び一般管理費		189,281	198,716	-9,435
徴収不能額	0	0	0	
引当金繰入	0	0	0	
就労支援事業活動支出計 (2)	45,910,000	45,526,551	383,449	
就労支援事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		570,234	-404,019	974,253
福祉事業活動収入の部	措置費収入	0	0	0
	運営費収入	0	0	0
	私的契約利用料収入	0	0	0
	自立支援費収入	68,388,500	61,725,629	6,662,871
	利用者負担金収入	0	0	0
	その他の事業収入	0	0	0
	経常経費補助金収入	0	0	0
	寄附金収入	0	0	0
	雑収入	0	15,000	-15,000
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	引当金戻入収入	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	955,420	955,420	0
	福祉事業活動収入計 (4)	69,343,920	62,696,049	6,647,871
	福祉事業活動支出の部	人件費支出	57,052,167	50,633,348
事務費支出		4,284,134	6,363,973	-2,079,839
事業費支出		770,800	628,800	142,000
減価償却費		3,311,315	3,313,850	-2,535
徴収不能額		0	0	0
引当金繰入		345,375	340,875	4,500
福祉事業活動支出計 (5)	65,763,791	61,280,846	4,482,945	
福祉事業活動収支差額 (6)=(4)-(5)		3,580,129	1,415,203	2,164,926
事業活動外	借入金利息補助金収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	2,544	1,608	936
	会計単位間繰入金収入	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	0	0	0
	投資有価証券売却益 (売却収入)	0	0	0
	事業活動外収入計 (7)	2,544	1,608	936
借入金利息支出	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

法人名 (社福) 光林会

【経理区分名 就労継続支援B型

】

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
収支の部	経理区分間繰入金支出	0	0	0
	流動資産評価減等の資金減少額等	0	0	0
	投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	事業活動外支出計(8)	0	0	0
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		2,544	1,608	936
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		4,152,907	1,012,792	3,140,115
特別収入の部	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
	固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	特別収入計(11)	0	0	0
特別支出の部	基本金組入額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	特別支出計(12)	0	0	0
特別活動収支差額(13)=(11)-(12)		0	0	0
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		4,152,907	1,012,792	3,140,115
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(15)	20,672,491	19,159,699	1,512,792
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	24,825,398	20,172,491	4,652,907
	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	500,000	-500,000
	その他の積立金組入額(20)	570,234	0	570,234
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		24,255,164	20,672,491	3,582,673