

落穂会決算報告書

平成24年度

社会福祉法人 落穂会

財 産 目 録

社会福祉法人 落穂会

平成25年3月31日

(法人総合)

資産・負債の内訳	合 計	一般会計	就労支援会計	公益会計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	195,257,874	118,105,033	76,549,948	602,893
未収金	190,559,380	141,800,367	47,993,447	765,566
立替金	30,133	30,133	0	0
前払金	386,604	386,604	0	0
仮払金	150,000	150,000	0	0
商品・製品	1,230,550	0	1,230,550	0
原材料	78,637	0	78,637	0
流動資産合計	387,693,178	260,472,137	125,852,582	1,368,459
2 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	617,656,743	464,674,103	152,982,640	0
土地	213,173,500	97,956,000	115,217,500	0
基本財産合計	830,830,243	562,630,103	268,200,140	0
(2) その他の固定資産				
土地	13,500,000	13,500,000	0	0
構築物	35,038,550	25,940,553	9,097,997	0
機械及び装置	9,649,444	4,585,323	5,064,121	0
車両運搬具	7,188,092	2,143,324	5,044,768	0
器具及び備品	18,462,235	14,071,405	4,390,830	0
権利	300,000	0	0	300,000
人件費積立預金	109,500,000	32,000,000	77,500,000	0
修繕積立預金	81,500,000	14,000,000	67,500,000	0
備品等購入積立預金	49,000,000	9,000,000	40,000,000	0
施設整備等積立預金	246,500,000	52,000,000	194,500,000	0
工賃平均積立預金	5,500,000	0	5,500,000	0
設備等整備積立預金	23,900,000	0	23,900,000	0
退職共済預け金	28,017,325	19,606,375	8,410,950	0
その他の固定資産合計	628,055,646	186,846,980	440,908,666	300,000
固定資産合計	1,458,885,889	749,477,083	709,108,806	300,000
資 産 合 計	1,846,579,067	1,009,949,220	834,961,388	1,668,459
II 負債の部				
1 流動負債				
短期運営資金借入金	0	0	0	0
未払金	73,333,903	61,659,329	11,202,675	471,899
預り金	5,022,116	4,893,696	0	128,420
仮受金	155,893	155,893	0	0
流動負債合計	78,511,912	66,708,918	11,202,675	600,319
2 固定負債				
設備資金借入金	104,300,000	104,300,000	0	0
退職給与引当金	29,266,425	18,142,075	11,124,350	0
固定負債合計	133,566,425	122,442,075	11,124,350	0
負 債 合 計	212,078,337	189,150,993	22,327,025	600,319
差 引 純 資 産	1,634,500,730	820,798,227	812,634,363	1,068,140

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 落 穂 会

(法人総合)

平成25年3月31日

No.1

資 産 の 部				
勘 定 科 目	合 計	一 般 会 計	就労支援会計	公益事業会計
流動資産	387,693,178	260,472,137	125,852,582	1,368,459
現金預金	195,257,874	118,105,033	76,549,948	602,893
有価証券	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0
未収金	190,559,380	141,800,367	47,993,447	765,566
貯蔵品	0	0	0	0
立替金	30,133	30,133	0	0
前払金	386,604	386,604	0	0
短期貸付金	0	0	0	0
仮払金	150,000	150,000	0	0
商品・製品	1,230,550	0	1,230,550	0
原材料	78,637	0	78,637	0
その他の流動資産	0	0	0	0
固定資産	1,458,885,889	749,477,083	709,108,806	300,000
基本財産	830,830,243	562,630,103	268,200,140	0
建物	617,656,743	464,674,103	152,982,640	0
土地	213,173,500	97,956,000	115,217,500	0
基本財産特定預金	0	0	0	0
その他の固定資産	628,055,646	186,846,980	440,908,666	300,000
建物	0	0	0	0
構築物	35,038,550	25,940,553	9,097,997	0
機械及び装置	9,649,444	4,585,323	5,064,121	0
車両運搬具	7,188,092	2,143,324	5,044,768	0
器具及備品	18,462,235	14,071,405	4,390,830	0
土地	13,500,000	13,500,000	0	0
建設仮勘定	0	0	0	0
権利	300,000	0	0	300,000
投資有価証券	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0
公益事業会計元入金	0	0	0	0
収益事業会計元入金	0	0	0	0
人件費積立預金	109,500,000	32,000,000	77,500,000	0
修繕積立預金	81,500,000	14,000,000	67,500,000	0
備品等購入積立預金	49,000,000	9,000,000	40,000,000	0
移行時特別積立預金	0	0	0	0
施設整備等積立預金	246,500,000	52,000,000	194,500,000	0
工賃変動積立金	5,500,000	0	5,500,000	0
設備等整備積立金	23,900,000	0	23,900,000	0
退職共済預け金	28,017,325	19,606,375	8,410,950	0
その他の固定資産	0	0	0	0
資産の部合計	1,846,579,067	1,009,949,220	834,961,388	1,668,459

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 落 穂 会

(法人総合)

平成25年3月31日

No.2

負 債 の 部				
勘 定 科 目	合 計	一 般 会 計	就労支援会計	公益事業会計
流動負債	78,511,912	66,708,918	11,202,675	600,319
短期運営資金借入金	0	0	0	0
未払金	73,333,903	61,659,329	11,202,675	471,899
預り金	5,022,116	4,893,696	0	128,420
前受金	0	0	0	0
仮受金	155,893	155,893	0	0
賞与引当金	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0
買掛金	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0
固定負債	133,566,425	122,442,075	11,124,350	0
設備資金借入金	104,300,000	104,300,000	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0
退職給与引当金	29,266,425	18,142,075	11,124,350	0
負債の部合計	212,078,337	189,150,993	22,327,025	600,319
純資産の部				
基本金	177,014,463	111,185,463	65,829,000	0
基本金	177,014,463	111,185,463	65,829,000	0
国庫補助金等特別積立金	303,348,863	267,304,237	36,044,626	0
国庫補助金等特別積立金	303,348,863	267,304,237	36,044,626	0
その他の積立金	515,900,000	107,000,000	408,900,000	0
人件費積立金	109,500,000	32,000,000	77,500,000	0
修繕積立金	81,500,000	14,000,000	67,500,000	0
備品等購入積立金	49,000,000	9,000,000	40,000,000	0
移行時特別積立金	0	0	0	0
施設整備等積立金	246,500,000	52,000,000	194,500,000	0
工賃変動積立金	5,500,000	0	5,500,000	0
設備等整備積立金	23,900,000	0	23,900,000	0
次期繰越活動収支差額	638,237,404	335,308,527	301,860,737	1,068,140
(うち当期繰越活動収支差額)	132,877,856	46,868,540	86,981,139	△ 971,823
純資産の部合計	1,634,500,730	820,798,227	812,634,363	1,068,140
負債及び純資産の部合計	1,846,579,067	1,009,949,220	834,961,388	1,668,459

脚注

- 1 減価償却費の累計額
- 2 徴収不能引当金の額

合 計 (円)

一般会計 (円)

就労支援会計 (円)

公益会計 (円)

739,068,986

427,398,764

311,670,222

0

0

0

0

0

注 記（法人総合）

平成25年3月31日現在

1 重要な会計方針

- | | |
|----------------|---|
| (1) たな卸資産の評価方法 | 最終仕入れ原価法 |
| (2) 有価証券の評価法 | 移動平均法 |
| (3) 退職引当金の計上 | 職員の退職金の支給に備えるため、鹿児島県民間
社会福祉施設職員共済制度に基づき納付した掛
金額を退職引当金に計上している。 |

2 重要な会計方針の変更

社会福祉法人会計基準及び就労支援会計基準に準拠

3 基本財産の増加

地域生活支援センターあさひが丘

建 物 243,951,428 円

土 地 18,500,000 円

旭福祉センター

土 地 13,900,000 円

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

な し 減価償却国庫補助金等特別積立金のみ

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 172,072,031 円

基本財産土地 53,956,000 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 104,300,000 円

6 重要な後発事象

な し

資金収支計算書

社会福祉法人 落穂会

法人総合

(自)平成24年4月1日

(至)平成25年3月31日

第1号様式

		勘定科目	合計	一般会計	就労支援会計	公益事業会計	
授産事業活動による収支	収入	授産事業収入	59,667,079	0	59,667,079	0	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	0	0	0	0	
		授産事業収入(1)	59,667,079	0	59,667,079	0	
	支出	授産事業支出	54,268,410	0	54,268,410	0	
		経理区分間繰入金支出	0	0	0	0	
		授産事業支出(2)	54,268,410	0	54,268,410	0	
		授産事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,398,669	0	5,398,669	0	
経常活動・福祉活動による収支	収入	自立支援費等収入	744,465,351	501,028,975	243,436,376	0	
		利用料収入	5,654,330	0	0	5,654,330	
		措置費収入	60,254,688	60,254,688	0	0	
		私的契約利用料収入	0	0	0	0	
		経常経費補助金収入	8,945,679	8,511,990	0	433,689	
		補助事業等収入	9,290,824	9,263,596	27,228	0	
		寄付金収入	1,320,000	1,300,000	20,000	0	
		雑収入	17,527,066	11,251,411	6,275,655	0	
		借入金利息補助金収入	297,675	297,675	0	0	
		受取利息配当金収入	165,138	52,885	111,928	325	
		会計単位間繰入金収入	23,000,000	0	20,000,000	3,000,000	
		経理区分間繰入金収入	92,325,683	80,600,000	11,725,683		
		経常収入計(4)	963,246,434	672,561,220	281,596,870	9,088,344	
	支出	人件費支出	482,733,233	341,520,485	132,276,952	8,935,796	
		事務費支出	84,653,772	72,896,261	11,357,315	400,196	
		事業費支出	115,698,284	89,892,750	25,081,359	724,175	
		借入金利息支出	1,496,268	1,496,268	0	0	
		会計単位間繰入金支出	23,000,000	23,000,000	0	0	
		経理区分間繰入金支出	92,325,683	80,600,000	11,725,683	0	
		経常支出計(5)	799,907,240	609,405,764	180,441,309	10,060,167	
			経常活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	163,339,194	63,155,456	101,155,561	△ 971,823
	施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	138,900,000	138,900,000	0	0
			施設整備等寄付金収入	0	0	0	0
			固定資産売却収入	0	0	0	0
			施設整備等収入計(7)	138,900,000	138,900,000	0	0
		支出	固定資産取得支出	236,325,030	222,425,030	13,900,000	0
その他の固定資産取得支出			10,657,500	0	10,657,500	0	
元入金支出			0	0	0	0	
			0				
施設整備等支出(8)			246,982,530	222,425,030	24,557,500	0	
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)			△ 108,082,530	△ 83,525,030	△ 24,557,500	0	
財務活動による収支	収入	借入金収入	154,451,000	154,451,000	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	
		積立預金取崩収入	51,000,000	47,000,000	4,000,000	0	
		その他の収入	4,397,687	3,300,175	1,097,512	0	
		財務収入(10)	209,848,687	204,751,175	5,097,512	0	
	支出	借入金元金償還金支出	78,545,000	78,545,000	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	
		積立預金積立支出	87,000,000	10,000,000	77,000,000	0	
		その他の支出	6,406,591	5,444,341	962,250	0	
		流動資産評価減等による資金減少額等	△ 1,470,825	△ 1,470,825	0	0	
		財務支出計(11)	170,480,766	92,518,516	77,962,250	0	
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	39,367,921	112,232,659	△ 72,864,738	0	
		予備費(13)	0				
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	100,023,254	91,863,085	9,131,992	△ 971,823	

(注)予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

事業活動収支計算書

社会福祉法人 落穂会

法人総合

(自)平成24年4月1日

(至)平成25年3月31日

第3号様式

勘定科目		合 計	一 般 会 計	就労支援会計	公益事業会計	備 考
就労支援事業活動収支の部	収 入					
	就労支援事業収入	59,667,079	0	59,667,079	0	
	引当金戻入	0	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	
	就労支援事業活動収入計(1)	59,667,079	0	59,667,079	0	
	支 出					
	就労支援事業支出	62,344,952	0	62,344,952	0	
	減価償却費	0	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	0	
	引当金繰入	0	0	0	0	
事業活動収支の部	たな卸資産増減額	0	0	0	0	
	就労支援事業活動支出計(2)	62,344,952	0	62,344,952	0	
	就労支援事業活動収支差額(3) = (1) - (2)	△ 2,677,873	0	△ 2,677,873	0	
	収 入					
	自立支援費等収入	744,465,351	501,028,975	243,436,376	0	
	措置費収入	60,254,688	60,254,688	0	0	
	利用料収入	5,654,330	0	0	5,654,330	
	経常経費補助金収入	8,945,679	8,511,990	0	433,689	
	補助事業等収入	9,290,824	9,263,596	27,228	0	
	その他の事業収入	0	0	0	0	
事業活動外収支の部	寄付金収入	1,320,000	1,300,000	20,000	0	
	雑収入	17,527,066	11,251,411	6,275,655	0	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	
	引当金戻入	7,717,200	3,873,600	3,843,600	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	18,576,004	14,389,887	4,186,117	0	
	事業活動収入計(4)	873,751,142	609,874,147	257,788,976	6,088,019	
	支 出					
	人件費支出	481,647,833	341,520,485	131,191,552	8,935,796	
	事務費支出	84,653,772	72,896,261	11,357,315	400,196	
	事業費支出	115,698,284	89,892,750	25,081,359	724,175	
事業活動外収支の部	減価償却費	43,448,417	27,810,089	15,638,328	0	
	徴収不能額	0	0	0	0	
	引当金繰入	13,088,731	8,502,131	4,586,600	0	
	事業活動支出計(5)	738,537,037	540,621,716	187,855,154	10,060,167	
	事業活動収支差額(6) = (4) - (5)	135,214,105	69,252,431	69,933,822	△ 3,972,148	
	収 入					
	借入金利息補助金収入	297,675	297,675	0	0	鹿児島市補助金
	受取利息配当金収入	165,138	52,885	111,928	325	
	会計単位間繰入金収入	23,000,000	0	20,000,000	3,000,000	
	経理区分間繰入金収入	92,325,683	80,600,000	11,725,683	0	
事業活動外収支の部	投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0	0	
	有価証券売却益(売却収入)	10,318,818	10,289,518	29,300	0	
	事業活動外収入(7)	126,107,314	91,240,078	31,866,911	3,000,325	
	支 出					
	借入金利息支出	1,496,268	1,496,268	0	0	福祉医療・鹿児島銀
	会計単位間繰入金支出	23,000,000	23,000,000	0	0	
	経理区分間繰入金支出	92,325,683	80,600,000	11,725,683	0	
	投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	0	
	有価証券売却損(売却原価)	0	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	0	
事業活動外収支の部	雑損失	4,494,738	4,078,700	416,038	0	
	事業活動外支出計(8)	121,316,689	109,174,968	12,141,721	0	
	事業活動外収支差額(9) = (7) - (8)	4,790,625	△ 17,934,890	19,725,190	3,000,325	
	経常収支差額(10) = (3) + (6) + (9)	137,326,857	51,317,541	86,981,139	△ 971,823	
特別収支の部	収 入					
	施設整備等補助金収入	138,900,000	138,900,000	0	0	
	施設整備等寄付金収入	0	0	0	0	
	固定資産売却益(売却収入)	1,921,500	0	1,921,500	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	
	その他の特別収入	0	0	0	0	
	特別収入計(11)	140,821,500	138,900,000	1,921,500	0	
	支 出					
	基本金組入額	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	1	0	0	
繰越活動収支差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	145,270,500	143,349,000	1,921,500	0	
	その他の特別損失	0	0	0	0	
	特別支出計(12)	145,270,501	143,349,001	1,921,500	0	
	特別収支差額(13) = (11) - (12)	△ 4,449,001	△ 4,449,001	0	0	
	当期活動収支差額(14) = (10) + (13)	132,877,856	46,868,540	86,981,139	△ 971,823	
	前期繰越活動収支差額(15)	541,359,548	251,439,987	287,879,598	2,039,963	
	当期末繰越活動収支差額(16) = (14) + (15)	674,237,404	298,308,527	374,860,737	1,068,140	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	0	
	基本金組入額(18)	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(19)	51,000,000	47,000,000	4,000,000	0	
	その他の積立金積立額(20)	87,000,000	10,000,000	77,000,000	0	
	次期繰越活動収支差額(21) = (16) + (17) + (19) - (20)	638,237,404	335,308,527	301,860,737	1,068,140	