

平成26年度 決算書類

社会福祉法人 悠紀会

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

第1号の1様式
(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	18,125,000	18,382,847	257,847
		障害福祉サービス等事業収入	94,915,000	95,150,261	235,261
		経常経費寄附金収入	770,000	807,123	37,123
		受取利息配当金収入	26,000	45,039	19,039
		その他の収入	605,000	626,850	21,850
	事業活動収入計(1)		114,441,000	115,012,120	571,120
	支出	人件費支出	55,322,000	55,222,494	99,506
		事業費支出	7,552,000	7,321,875	230,125
		事務費支出	13,014,000	12,595,869	418,131
		就労支援事業支出	18,125,000	18,828,920	-703,920
事業活動支出計(2)		94,013,000	93,969,158	43,842	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,428,000	21,042,962	614,962	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	5,104,000	5,731,704	-627,704
		固定資産除却・廃棄支出	599,000	580,000	19,000
		施設整備等支出計(5)	5,703,000	6,311,704	-608,704
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-5,703,000	-6,311,704	-608,704	
その他の活動による収支	収入	サービス区分間繰入金収入	23,239,000	23,848,400	609,400
		その他の活動による収入計(7)	23,239,000	23,848,400	609,400
	支出	積立資産支出	19,550,000	19,550,000	
		サービス区分間繰入金支出	23,239,000	23,848,400	-609,400
		その他の活動支出計(8)	42,789,000	43,398,400	-609,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-19,550,000	-19,550,000	
予備費支出(10)		161,000	—	161,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,986,000	-4,818,742	167,258	
前期末支払資金残高(12)		5,439,000	33,230,930	27,791,930	
当期末支払資金残高(11)+(12)		453,000	28,412,188	27,959,188	

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

第2号の1様式
(単位:円)

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	収益	就労支援事業収益	18,382,847	18,345,806	37,041
		障害福祉サービス等事業収益	95,150,261	92,359,029	2,791,232
		経常経費寄附金収益	807,123	1,099,693	-292,570
		サービス活動収益計(1)	114,340,231	111,804,528	2,535,703
	費用	人件費	55,222,494	54,252,831	969,663
		事業費	7,321,875	6,805,188	516,687
		事務費	12,595,869	14,716,443	-2,120,574
		就労支援事業費用	19,405,998	19,182,225	223,773
		減価償却費	8,001,479	7,964,983	36,496
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,570,237	-3,669,055	98,818
サービス活動費用計(2)	98,977,478	99,252,615	-275,137		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,362,753	12,551,913	2,810,840		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	45,039	41,162	3,877
		その他のサービス活動外収益	626,850	665,350	-38,500
		サービス活動外収益計(4)	671,889	706,512	-34,623
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	671,889	706,512	-34,623
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,034,642	13,258,425	2,776,217		
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	23,848,400	16,400,000	7,448,400
		特別収益計(8)	23,848,400	16,400,000	7,448,400
	費用	固定資産売却損・処分損	580,004	1	580,003
		サービス区分間繰入金費用	23,848,400	16,400,000	7,448,400
		会計基準移行に伴う過年度調整額	6,738,350		6,738,350
特別費用計(9)	31,166,754	16,400,001	14,766,753		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7,318,354	-1	-7,318,353		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,716,288	13,258,424	-4,542,136		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	55,649,225	59,590,801	-3,941,576
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,365,513	72,849,225	-8,483,712
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)	19,550,000	17,200,000	2,350,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,815,513	55,649,225	-10,833,712

(1) 会計基準適用による過年度修正額の内訳
特別費用 過年度国庫補助金等特別積立金積立額 6,738,350円

貸借対照表
平成27年 3月31日現在

第3号の1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	42,157,737	42,045,390	112,347	流 動 負 債	13,631,207	8,655,841	4,975,366
現 金 預 金	26,090,189	27,023,043	-932,854	事 業 未 払 金	13,019,617	8,066,656	4,952,961
事 業 未 収 金	15,591,166		15,591,166	職 員 預 り 金	611,590	589,185	22,405
未 収 金		14,652,488	-14,652,488	固 定 負 債	8,262,744	7,792,344	470,400
未 収 補 助 金	348,000		348,000	退 職 給 付 金	8,262,744	7,792,344	470,400
貯 蔵 品	12,922	14,354	-1,432	引 当 金			
商 品 ・ 製 品	5,300	32,040	-26,740	負 債 の 部 合 計	21,893,951	16,448,185	5,445,766
原 材 料	96,120	112,225	-16,105	純 資 産 の 部			
前 払 金	14,040	211,240	-197,200	基 本 金	28,401,975	28,401,975	
固 定 資 産	293,808,583	277,315,552	16,493,031	基 本 金	28,401,975	28,401,975	
基 本 財 産	87,120,675	90,071,155	-2,950,480	国 庫 補 助 金 等	63,913,134	61,469,810	2,443,324
建 物	86,120,675	89,071,155	-2,950,480	特 別 積 立 金	63,913,134	61,469,810	2,443,324
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000		そ の 他 の	176,941,747	157,391,747	19,550,000
そ の 他 の 資 産	206,687,908	187,244,397	19,443,511	積 立 金	7,710,000	7,360,000	350,000
建 物	3,103,816	3,865,225	-761,409	特 定 積 立	37,650,000	34,450,000	3,200,000
構 築 物	5,993,083	599,471	5,393,612	人 件 費 積 立 金	54,000,000	46,000,000	8,000,000
機 械 及 び 装 置	4,118,492	5,013,107	-894,615	修 繕 積 立 金	45,900,000	37,900,000	8,000,000
車 輛 運 搬 具	2,879,420	5,363,746	-2,484,326	備 品 等 積 立 金	28,728,084	28,728,084	
器 具 及 び 備 品	5,388,606	7,218,757	-1,830,151	移 行 時 特 別 積 立 金	2,953,663	2,953,663	
退 職 給 付 引 当 資 産	8,262,744	7,792,344	470,400	工 賃 平 均 積 立 金	44,815,513	55,649,225	-10,833,712
特 定 積 立 資 産	7,710,000	7,360,000	350,000	次 期 繰 越 活 動	44,815,513	55,649,225	-10,833,712
人 件 費 積 立 資 産	37,650,000	34,450,000	3,200,000	増 減 差 額	8,716,288	13,258,424	-4,542,136
修 繕 積 立 資 産	54,000,000	46,000,000	8,000,000	(うち 当 期 活 動			
備 品 等 購 入 積 立 資 産	45,900,000	37,900,000	8,000,000	増 減 差 額)			
移 行 時 特 別 積 立 資 産	28,728,084	28,728,084		純 資 産 の 部 合 計	314,072,369	302,912,757	11,159,612
工 賃 平 均 積 立 資 産	2,953,663	2,953,663		負 債 及 び			
資 産 の 部 合 計	335,966,320	319,360,942	16,605,378	純 資 産 の 部 合 計	335,966,320	319,360,942	16,605,378

脚注

- 減価償却費の累計額 197,223,519円
- うち国庫補助金累計額 104,930,116円

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

社会福祉法人 悠紀会
にっこり作業所
第二にっこり作業所

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	42,157,737 円
(1) 預金	26,090,189 円
滋賀銀行 野洲支店	0
No. 6279	0
No. 010667	18,524,526
No. 010656	7,565,663
No. 48269727	0
関西アーバン銀行 野洲支店	0
No. 362249	0
JAおうみ富士農協 野洲支店	0
No. 017060	0
(2) 未収金	15,591,166 円
東医院	21,600
平田機工株式会社	28,060
桂歯科医院	10,584
周行会 樹	6,500
北村新聞店	24,408
サニーサイド	5,770
ときめき坂メンタルクリニック	19,440
国保連合会	15,036,156
株式会社 山本管工	13,068
社会福祉法人 悠紀会 利用者	379,070
3/31 パン・クッキー売上	46,510
(3) 未収補助金	348,000 円
野洲市市役所 障害者自立支援課	348,000
(4) 貯蔵品	12,922 円
パン班貯蔵品	12,922
(5) 商品・製品	5,300 円
パン用商品・製品	5,300
(6) 原材料	96,120 円
印刷用材料	40,716
パン用材料	55,404
(7) 前払金	14,040 円
総合警備保障	14,040
流動資産合計	42,157,737 円
2. 固定資産	293,808,583 円
(1) 建物(基本財産)	86,120,675 円
①滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	31,388,019
鉄骨造平屋建1棟(にっこり作業所)	638.12㎡
鉄骨造2階建1棟(第二にっこり作業所)	342.15㎡
②滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 及び57番の1	14,613,018
鉄骨造平屋建1棟(地域交流センター)	240.58㎡
(2) 基本財産特定預金	1,000,000 円
滋賀銀行野洲支店	1,000,000
No. 48269523	1,000,000
基本財産合計	87,120,675 円
(3) 建物(その他の固定資産)	3,103,816 円
①滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	1,611,575
鉄骨造平屋建1棟(にっこり作業所)	1
電気設備	1
給排衛生設備一式	1
冷暖房設備一式	1
上下水道受水槽一式	1,611,575
陶芸室・作業室	24.2㎡
倉庫・作業場	32.4㎡
簡易倉庫	1
②滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の1	280,163
鉄骨造2階建1棟(第二にっこり作業所)	195,729
電気設備	280,163
給排衛生設備一式	195,729
冷暖房設備一式	245,940
エレベーター設備一式	770,401
鉄骨造平屋建1棟(地域交流センター)	1
電気設備	1
冷暖房設備一式	1

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額	
(4) 構築物		5,993,083 円	
①滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7	庭園外構築物一式	1	
②滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の1	外構築設備	1	
③滋賀県野洲市辻町字阿部子57番地の7 及び57番の1	カーブミラー	119,700	
	突き出し看板(国道入口)	94,063	
	突き出し看板(事業案内)	110,055	
	突き出し看板(パン営業)	231,394	
	スロープ	3,979,656	
	カーポート	1,458,213	
(5) 機械及び装置		4,118,492 円	
陶芸用土練機	1	クレイチシート万能調理器	1
陶芸用電気炉	1	ケミックスアイコブロ	1
ベルトコンベアー	13,394	トクオープンTDV-4402-BBBA	1
ブラザーコンピューターマシンB897ES	9,891	カントミキサーHPI-50	507,360
JUKIマシンT720型	1	きりつこmini SK-202S	152,000
ヤンマー管理機(耕運機)	22,367	空き缶圧縮機 スミレー18	303,720
ペットボトル粉砕器	218,700	ミニモルダール MM-230EB	407,174
カントミキサーHMS-30	1	ハクラスライサー A-70S	128,714
パイローラーPXA型	1	ドクコンディショナートクトロール PDD1-S2K	1,170,216
マキタエンジン発電機GS-2000A	1	ドクコンディショナートクトロール PDD1-S2K	1,170,216
空き缶圧縮機	14,731		
(6) 車両運搬具		2,879,420 円	
三菱キャンター(滋賀45つ7851)	1	スバルサンバー(滋賀41つ8799)	1
日産キャラバン(滋賀300め3243)	148,512	日産クリッパー(滋賀480き4711)	1
日産キャラバン(滋賀300め3244)	148,512	日産キャラバン(滋賀800す1203)	797,831
ダイハツアトレワゴン(滋賀580ひ5161)	425,244	トヨタハイエース(滋賀300ら4661)	1,359,317
いすゞエルフラットロー(滋賀45な826)	1		
(7) 器具及び備品		5,388,606 円	
調理台	1	エルセラーン浄水器	1
デシヤップテーブル(両面扉作業台)	1	ソニーデジタルハンディカム	1
食器消毒保管庫	1	パワーパイプテント	1
イナバ物置(防災用)	1	ハンドドライヤーFJ-T10B1-W	1
空気清浄機	1	冷蔵庫 NS-K221FM2	1
デジタルカメラSONYDigitalMavica	1	初雪氷削機 HF-700P	1
パイプテント	3,874	殺菌灯付きロッカー SL-90	77,484
ワイヤレスアンプ	1	交流センターエアコン ダイキン SZVP:	1
キャノンレーザープリンター-LBP1820	1	交流センターエアコン ダイキン SZVP56A	1
リンナイガス給湯器RSF-V1611SA	1	パソコン MAC PROシステム	1
イナバ物置(廃棄物用)	75,805	パン ラベラーGP-460R2	1
給湯器20号 ナショナル GW-20Y8M	12,283	電話機 DTL-12D-1D(WH)	1
パソコンDELL Vostro Desktop 220s	1	電話交換機	1
ホシザキ三温度冷凍冷蔵庫RFC-120CZ3	274,147	電気フライヤーDF-020EBD	1
相談室エアコン ダイキン S28MTCXS-W	61,060	放送アンプTA-2120	3,230
旧事務所エアコン ダイキン SZZC80BBV	195,384	パソコンMAC pallarels vista	1
包丁まな板殺菌庫 MCF-034	52,325	交流センターエアコン ダイキン SZCP140.	58,109
ガスレンジ MGRX-156D	128,398	キャノンレーザープリンター-LBP-3980	1
食器洗浄機 MDRTR6	145,303	パソコン東芝dynabook T43	1
厨房エアコン ダイキン SZZH140BB	225,300	キャノンレーザープリンター-LBP-8620V	22,000
作業室Aエアコン ダイキン CZZC280CAE	597,486	パソコン NEC PC-MK32MLZT1EJB	1
作業室Bエアコン ダイキン CZZC280CAD	597,486	交流センターエアコン ダイキン S36MTRS	57,907
食堂エアコン ダイキン CZZC140GAG	351,791	事務所エアコン ダイキン SZZC80BAV	159,688
食堂エアコン ダイキン CZZC140GAG	351,791	冷蔵庫 ホシザキ HF-120Z3	384,590
洗濯器 日立 BD-V5500R	161,360	冷蔵庫 ホシザキ HR-120Z	299,771
パソコン NEC Mate ML PC-MK34LLZZ:	110,957	冷蔵庫 パナソニック NR-ETR436-H	77,457
スチール製トンボラック	1	整水器 パナソニック TK-AB40-S	68,000
パン販売棚	1	配膳車 マルゼン MHNH-27S	89,250
販売棚用キャスター	1	交流センターエアコン ダイキン CZZC1	335,038
コクヨ耐火金庫HS-140	37,694	液晶テレビ パナソニック TH-L47DT5	178,967
コクヨミーティングテーブルWT-MW65WB	1	パソコン NEC Mate ML MK29MLZD1	90,563
ステンレス製作業台	1	パソコン NEC Mate ML PC-MK34LL	104,076
(8) 退職給付引当資産		8,262,744 円	
滋賀県民間社会福祉施設職員共済会		8,262,744	
(9) 特定積立資産		7,710,000 円	
関西アーバン銀行 野洲支店	No. 3669	7,710,000	
(10) 人件費積立資産		37,650,000 円	
滋賀銀行 野洲支店	No. 25094526	37,650,000	

資 産 ・ 負 債 の 内 訳			金 額
(11) 修繕積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 48269385	54,000,000	54,000,000 円
(12) 備品等購入積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 48605838	45,900,000	45,900,000 円
(13) 移行時特別積立資産 JAおうみ富士農協 野洲支店	No. 14856101	28,728,084	28,728,084 円
(14) 工賃平均積立資産 滋賀銀行 野洲支店	No. 10667	2,953,663	2,953,663 円
その他の固定資産合計		206,687,908	円
資 産 合 計		335,966,320	円
II 負債の部			
1. 流動負債			13,631,207 円
(1) 事業未払金			13,019,617 円
ねっこの輪	68,370	エコケア湖光 21,600	
ヤマガタ	21,303	ダスキン湖光三上 28,620	
戸倉商事	341,253	うかい自動車 12,528	
ビッグエッグ	12,960	山本管工 6,141,280	
稲尾乳業	23,081	一富士フードサービス 581,266	
㈱コナン	21,751	滋賀銀行 216	
よし与工房	10,817	JAおうみ富士農協 53,092	
宝文堂	29,369	労働基準監督署 12,285	
北村新聞	9,279	草津税務署 418,700	
近江美研	18,684	社会福祉法人悠紀会職員 2,805,795	
野村電気設備	48,600	社会福祉法人悠紀会利用者 2,338,768	
(2) 預り金			611,590 円
社会福祉法人悠紀会職員	608,323		
西多社労士事務所	3,267		
流動負債合計		13,631,207	円
2. 固定負債			8,262,744 円
(1) 退職給与引当金			8,262,744 円
滋賀県民間社会福祉施設職員共済会		8,262,744	
固定負債合計		8,262,744	円
負 債 合 計		21,893,951	円
差 引 純 資 産			314,072,369 円

財産目録に間違いがない。

社会福祉法人悠紀会
理事長 南井



財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法

- ・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産並びに無形固定資産…定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の基準により計算した額を計上

3. 重要な会計方針の変更

- ・平成26年度より、平成23年に定められた社会福祉法人会計基準に移行した

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める給付制度及び一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している

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) 社会福祉事業における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) 社会福祉事業における事業区分別内訳表(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、事業区分が社会福祉事業のみの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)

当法人では、拠点が1つのため作成していない

(4) 社会福祉事業の1つの拠点における内訳表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 社会福祉事業における附属明細書(基準別紙1～4、別紙①～⑱)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・悠紀会拠点区分(社会福祉事業)

ア) 法人本部

イ) 生活介護事業 につこり作業所

ウ) 就労継続支援事業B型 第二につこり作業所

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
建物	89,071,155	0	2,950,480	86,120,675
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	90,071,155	0	2,950,480	87,120,675

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

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

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）	163,915,662	77,794,987	86,120,675
建物（その他の固定資産）	4,949,450	4,949,447	3
建物附属設備	65,251,497	62,147,684	3,103,813
構築物	13,984,050	7,990,967	5,993,083
車輛運搬具	20,464,090	17,584,670	2,879,420
器具及び備品	18,888,226	13,499,620	5,388,606
機械及び装置	16,366,116	12,247,624	4,118,492
無形固定資産	1,008,520	1,008,520	0
合 計	304,827,611	197,223,519	107,604,092

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ある。

(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
該当なし			
合 計			

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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

- ・新会計基準適用による過年度修正額の内訳

特別費用


過年度分国庫補助金等特別積立額 6,738,350円

監 査 報 告 書

平成27年 5月 19日

社会福祉法人 悠紀会

理事長 南井吉隆 様

監 事 関 輝 男 

監 事 田 中 一 郎 

社会福祉法第40条および社会福祉法人 悠紀会 定款第 11 条に基づき、平成26年度の監査結果について、下記のとおり報告します。

なお、指摘事項については、早急に（ 月 日までに）改善してください。

記

- 1 実施日時 平成 27 年 5 月 19 日 13 時 30 分～15 時 30 分
- 2 実施場所 名称（ 第二にっこり作業所 ）
所在地（ 野洲市辻町57-7 ）
- 3 立会人等 役職名（ 理事長 ）氏名（ 南井吉隆 ）
- 4 監査結果 ~~認定~~ ・ 不認定

事 項	意 見	指 摘 事 項	備 考
理事の業務執行状況	適正である		
法人の財産管理状況	適正である		
法人および施設の業務執行状況	適正である		
法人および施設の会計状況	適正である		
そ の 他			
監 査 項 目 の 内 容	別紙のとおり		

[記載上の注意事項]

※ 意見欄は、「適正である」「概ね適正である」「一部改善を要する」等の意見を記入してください。