

平成26年度

財 務 諸 表

(自)平成26年 4月 1日

(至)平成27年 3月31日

〒891-1201

鹿児島県鹿児島市岡之原町1005番地

社会福祉法人 ゆうかり

理事長 水流 源彦

監事監査報告書

平成27年5月18日

社会福祉法人 ゆうかり

理事長 水 流 源 彦 殿

監事 塩屋 重徳

監事 中原 忠広

私たち監事は、社会福祉法人 ゆうかりの平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査に当たって、私たち監事は、別添の関連する法令および通知に従い、社会福祉法人監事監査要領（全国社会福祉協議会監事監査基準）に定められた監査手続きによって実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 平成26年度鹿児島市指導監査の指摘事項については、文書指摘「ゆうかり学園」2点、「ゆうかり保育園」3点あり、口頭指摘については、ゆうかり学園」5点、ゆうかり保育園5点、ありました。法人全体で文書指摘5点、口頭指摘10点の指摘がありましたが、いずれも適切な対応策が講じられ関係当局に報告も行われています。
- (2) 法人事業報告書は、関連する法令および通知に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 財産目録は、関連する法令および通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) 貸借対照表は、関連する法令および通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (5) 収支計算書（資金収支計算書及び事業活動収支計算書）は、関連する法令および通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (6) 内部監査報告の担当者は、できるだけ年度毎に替えた方が良いと思われます。
- (7) 個人別の工賃の評価はされていますが、明確な基準表を作成し、根拠を明らかにした方が良いと思われます。
- (8) 予算の大区分では、超過した部分は見られませんが、中区分で事業費と事務費の科目の計上相違等、大きく相違する部分がありましたので、補正予算で計上するようにして下さい。
- (9) 各施設とも運営方針に従い、職員・利用者の処遇をはじめ設備等の改善が見られ良い施設環境が整い、施設運営面に問題はありません。
- (10) 職員処遇については、週休2日、週40時間制に従って勤務しており、三六協定も労働基準監督署に届出がされています。

- (11) 利用者の処遇については、高齢者が増えており、施設内外での安全確保に十分配慮し、これからも支援をお願い致します。
- (12) 利用者の預り金の取り扱いなどについては、職員相互のチェックを継続し、事故の再発防止に努めて下さい。

財産目録
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		198,936,681
現金		233,717
当座預金		312,669
普通預金		153,390,295
定期預金		45,000,000
事業未収金		70,274,902
未収金		562,104
商品・製品		890,155
仕掛品		2,095,256
立替金		5,833,141
前払費用		499,757
仮払金		10,000
その他の流動資産		15,000
	流動資産合計	279,116,996
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		213,979,717
建物		441,732,643
建物附属設備		4,265,066
	基本財産合計	659,977,426
(2) その他の固定資産		
土地		152,898,452
建物		12,625,921
建物附属設備		4,753,793
構築物		20,400,927
機械及び装置		7,490,793
車輛運搬具		1,882,141
器具及び備品		6,747,130
生物		435,422
有形リース資産		7,534,620
権利		1,325,000
ソフトウェア		142,800
投資有価証券		100,000
退職給付引当資産		31,395,925
人件費積立資産		13,000,000
修繕積立資産		9,000,000
備品等購入積立資産		2,000,000
設備等整備積立資産		14,730,000
施設整備等積立資産		20,000,000
その他の固定資産		231,270
	その他の固定資産合計	306,694,194
	固定資産合計	966,671,620
	資産合計	1,245,788,616
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金		19,109,091
1年以内返済予定設備資金借入金		5,224,000
1年以内返済予定リース債務		1,794,960
預り金		30,854
職員預り金		2,461,205
	流動負債合計	28,620,110
2 固定負債		
設備資金借入金		55,584,000
リース債務		5,739,660
退職給付引当金		31,395,925
	固定負債合計	92,719,585
	負債合計	121,339,695
	差引純資産	1,124,448,921

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

(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				
	介護保険事業収入	4,460,000	3,871,970	588,030	
	保育事業収入	94,071,060	95,079,020	△1,007,960	
	就労支援事業収入	40,695,000	37,097,673	3,597,327	
	障害福祉サービス等事業収入	456,279,000	444,847,516	11,431,484	
	借入金利息補助金収入	187,560	187,560	0	
	経常経費寄附金収入	670,000	801,800	△131,800	
	受取利息配当金収入	68,503	83,839	△15,336	
	その他の収入	11,277,900	17,402,588	△6,124,688	
	事業活動収入計(1)	607,709,023	599,371,966	8,337,057	
	支出				
施設整備等による収支	収入				
	人件費支出	375,246,136	351,410,062	23,836,074	
	事業費支出	141,671,748	110,273,134	31,398,614	
	事務費支出	74,534,100	61,217,182	13,316,918	
	就労支援事業支出	44,362,550	38,387,223	5,975,327	
	支払利息支出	1,363,841	1,363,841	0	
	事業活動支出計(2)	637,178,375	562,651,442	74,526,933	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△29,469,352	36,720,524	△66,189,876	
	収入				
	施設整備等補助金収入	7,473,000	7,473,000	0	
	施設整備等収入計(4)	7,473,000	7,473,000	0	
その他の活動による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,224,000	5,224,000	0	
	固定資産取得支出	184,618,000	173,216,253	11,401,747	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,440,180	1,440,180	0	
	施設整備等支出計(5)	191,282,180	179,880,433	11,401,747	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△183,809,180	△172,407,433	△11,401,747	
	収入				
	積立資産取崩収入	22,751,400	22,785,207	△33,807	
	その他の活動収入計(7)	22,751,400	22,785,207	△33,807	
	支出				
	積立資産支出	8,788,375	5,382,500	3,405,875	
予備費支出(10)	その他の活動支出計(8)	8,788,375	5,382,500	3,405,875	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,963,025	17,402,707	△3,439,682	
	予備費支出(10)	4,000,000	—	4,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△203,315,507	△118,284,202	△85,031,305	
	前期末支払資金残高(12)	372,814,637	372,814,637	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	169,499,130	254,530,435	△85,031,305	

資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計				
収入									
介護保険事業収入	3,871,970		3,871,970		3,871,970				
保育事業収入	95,079,020		95,079,020		95,079,020				
就労支援事業収入	37,097,673		37,097,673		37,097,673				
障害福祉サービス等事業収入	417,353,204	27,494,312	444,847,516		444,847,516				
借入金利息補助金収入	187,560		187,560		187,560				
経常経費寄附金収入	801,800		801,800		801,800				
受取利息配当金収入	83,356	473	83,839		83,839				
その他の収入	23,830,888		23,830,888	△5,428,300	17,402,588				
事業活動収入計(1)	578,305,481	27,494,785	605,800,266	△6,428,300	599,371,966				
支出									
人件費支出	348,930,673	2,479,389	351,410,062		351,410,062				
事業費支出	93,941,952	22,759,482	116,701,434	△6,428,300	110,273,134				
事務費支出	59,816,827	1,400,355	61,217,182		61,217,182				
就労支援事業支出	38,387,223		38,387,223		38,387,223				
支払利息支出	1,363,841		1,363,841		1,363,841				
事業活動支出計(2)	542,440,516	26,639,226	569,079,742	△6,428,300	562,651,442				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,864,965	855,559	36,720,524	0	36,720,524				
施設整備等補助金収入	7,473,000		7,473,000		7,473,000				
収入									
施設整備等収入計(4)	7,473,000		7,473,000		7,473,000				
設備資金借入金元金償還支出	5,224,000		5,224,000		5,224,000				
固定資産取得支出	173,216,253		173,216,253		173,216,253				
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,440,180		1,440,180		1,440,180				
施設整備等支出計(5)	179,880,433		179,880,433		179,880,433				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△172,407,433		△172,407,433		△172,407,433				
積立資産取崩収入	22,785,207		22,785,207		22,785,207				
収入									
その他の活動収入計(7)	22,785,207		22,785,207		22,785,207				
積立資産支出	5,382,500		5,382,500		5,382,500				
支出									
その他の活動支出計(8)	5,382,500		5,382,500		5,382,500				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,402,707		17,402,707		17,402,707				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△119,139,761	855,559	△118,284,202	0	△118,284,202				
前期未支払資金残高(11)	372,814,637	708,589	373,523,226	0	373,523,226				
当期末支払資金残高(10)+(11)	252,988,287	1,564,148	254,552,435	0	254,552,435				

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

(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			
	介護保険事業収益	3,871,970		3,871,970
	保育事業収益	95,079,020		95,079,020
	就労支援事業収益	37,097,673		37,097,673
	障害福祉サービス等事業収益	444,847,516		444,847,516
	経常経費寄附金収益	801,800		801,800
	その他の収益	3,045,918		3,045,918
	サービス活動収益計(1)	584,743,897		584,743,897
	費用			
	人件費	351,928,885		351,928,885
サービス活動外増減の部	事業費	110,273,134		110,273,134
	事務費	61,217,182		61,217,182
	就労支援事業費用	41,012,506		41,012,506
	減価償却費	35,179,689		35,179,689
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,409,860		△8,409,860
	その他の費用	541,888		541,888
	サービス活動費用計(2)	591,743,424		591,743,424
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,999,527		△6,999,527
	収益			
	借入金利息補助金収益	187,560		187,560
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	83,839		83,839
	その他のサービス活動外収益	14,800,088		14,800,088
	サービス活動外収益計(4)	15,071,487		15,071,487
	費用			
	支払利息	1,363,841		1,363,841
	サービス活動外費用計(5)	1,363,841		1,363,841
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,707,646		13,707,646
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,708,119		6,708,119
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,473,000		7,473,000
	固定資産受贈額	267,500		267,500
	特別収益計(8)	7,740,500		7,740,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,473,000		7,473,000
	特別費用計(9)	7,473,003		7,473,003
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	267,497		267,497
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,975,616		6,975,616
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	619,741,250	619,741,250	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	626,716,866	619,741,250	6,975,616
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000		20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,980,000		1,980,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	644,736,866	619,741,250	24,995,616

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入					
介護保険事業収益	3,871,970		3,871,970		3,871,970
保育事業収益	95,079,020		95,079,020		95,079,020
協賛支援事業収益	37,097,673		37,097,673		37,097,673
障害福祉サービス等事業収益	417,353,204	27,494,312	444,847,516		444,847,516
経費経費寄附金収益	801,800		801,800		801,800
その他の収益	3,045,918		3,045,918		3,045,918
サービス活動収益計(1)	557,249,555	27,494,312	584,743,867		584,743,867
支出					
人件費	349,449,496	2,479,389	351,928,885		351,928,885
事業費	93,941,952	22,759,482	116,701,434	△6,428,300	110,273,134
事務費	59,816,827	1,400,355	61,217,182		61,217,182
協賛支援事業費用	41,012,506		41,012,506		41,012,506
減価償却費	35,179,689		35,179,689		35,179,689
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,409,860		△8,409,860		△8,409,860
その他の費用	541,888		541,888		541,888
サービス活動費用計(2)	571,532,498	26,639,228	598,171,724	△6,428,300	591,743,424
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,282,913	855,086	△13,427,827	6,428,300	△6,999,527
借入金利息補助金収益	187,560		187,560		187,560
受取利息配当金収益	83,366		83,366		83,366
その他のサービス活動外収益	21,228,398	473	21,228,398	△6,428,300	14,800,088
サービス活動外収益計(4)	21,499,314	473	21,499,787	△6,428,300	15,071,487
支払利息	1,363,841		1,363,841		1,363,841
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)	1,363,841		1,363,841		1,363,841
通常増減差額(7)=(3)+(6)	20,135,473	473	20,135,946	△6,428,300	13,707,646
施設整備等補助金収益	5,852,860	855,559	6,708,419	0	6,708,419
固定資産受贈額	7,473,000		7,473,000		7,473,000
固定資産売却損・処分損	267,500		267,500		267,500
特別増減差額(8)					
固定資産売却損・処分損	7,740,500		7,740,500		7,740,500
国庫補助金等特別積立金取崩額	7,473,000		7,473,000		7,473,000
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,473,003		7,473,003		7,473,003
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	267,497		267,497		267,497
前期繰越活動増減差額(12)	6,120,057	855,559	6,975,616	0	6,975,616
当期期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	619,032,661	705,589	619,741,250		619,741,250
基本金取崩額(14)	626,152,718	1,564,148	626,716,866	0	626,716,866
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000		20,000,000		20,000,000
その他の積立金取崩額(16)	1,980,000		1,980,000		1,980,000
当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	543,172,718	1,564,148	544,736,866	0	544,736,866

事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計			
介護保険事業収益	3,871,970		3,871,970		3,871,970			
保育事業収益	95,079,020		95,079,020		95,079,020			
助労支援事業収益	37,097,673		37,097,673		37,097,673			
収入	417,353,204	27,494,312	444,847,516		444,847,516			
経常経費等増収収益	801,800		801,800		801,800			
その他の収益	3,045,918		3,045,918		3,045,918			
サービスマニ活動収益計(1)	584,743,897	27,494,312	612,238,209		612,238,209			
人件費	349,449,496	2,479,389	351,928,885		351,928,885			
事業費	93,941,952	22,759,482	116,701,434	△6,428,300	110,273,134			
事務費	59,816,827	1,400,355	61,217,182		61,217,182			
就労支援事業費用	41,012,506		41,012,506		41,012,506			
減価償却費	35,179,689		35,179,689		35,179,689			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,409,860		△8,409,860		△8,409,860			
その他の費用	541,888		541,888		541,888			
サービスマニ活動費用計(2)	571,532,498	26,639,226	598,171,724	△6,428,300	591,743,424			
サービスマニ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,282,913	855,086	△13,427,827	6,428,300	△6,999,527			
借入金利息補助金収益	187,560		187,560		187,560			
受取利息配当金収益	83,366	473	83,839		83,839			
その他のサービスマニ活動外収益	21,228,388		21,228,388	△6,428,300	14,800,088			
サービスマニ活動外収益計(4)	21,499,314	473	21,499,787	△6,428,300	15,071,487			
支払利息	1,363,841		1,363,841		1,363,841			
サービスマニ活動外増減の部								
サービスマニ活動外費用計(6)	1,363,841		1,363,841		1,363,841			
サービスマニ活動外増減差額(5)=(4)-(5)	20,135,473	473	20,135,946	△6,428,300	13,707,646			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,852,560	855,559	6,708,119	0	6,708,119			
施設整備等補助金収益	7,473,000		7,473,000		7,473,000			
固定資産受贈額	257,500		257,500		257,500			
特別増減の部								
特別収益計(8)	7,740,500		7,740,500		7,740,500			
固定資産売却損・処分損	3		3		3			
国庫補助金等特別積立金取崩額	7,473,000		7,473,000		7,473,000			
特別費用計(9)								
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,473,003		7,473,003		7,473,003			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	267,497		267,497		267,497			
前期繰越活動増減差額(12)	6,120,057	855,559	6,975,616	0	6,975,616			
前期繰越活動増減差額(12)	619,032,661	708,589	619,741,250		619,741,250			
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	625,152,718	1,564,148	626,716,866	0	626,716,866			
繰越基本金取崩額(14)								
その他の積立金取崩額(15)	20,000,000		20,000,000		20,000,000			
その他の積立金取崩額(16)	1,980,000		1,980,000		1,980,000			
繰越活動増減差額の部								
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	643,172,718	1,564,148	644,736,866	0	644,736,866			

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(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
流動資産					
現金預金	279,116,996	394,727,983	△115,610,987	流動負債	28,620,110
事業未収金	198,936,681	320,803,586	△121,866,905	事業未払金	19,109,091
未収金	70,274,902		70,274,902	その他の未払金	0
貯蔵品	562,104	68,560,380	△67,998,276	1年以内返済予定設備資金借入金	5,224,000
商品・製品	0	746,928	△746,928	1年以内返済予定リース債務	1,794,960
仕掛品	890,155	1,445,950	△555,795	預り金	30,854
立替金	2,095,256	743,252	1,352,004	職員預り金	2,461,205
前払金	5,833,141	1,679,658	4,153,483		
前払費用	0	748,229	△748,229		
仮払金	499,757		499,757		
その他の流動資産	15,000	15,000			
固定資産	966,671,620	843,873,195	122,798,425	固定負債	92,719,585
基本財産	659,977,426	675,195,847	△15,218,421	設備資金借入金	55,584,000
土地	213,979,717	213,979,717	0	リース債務	5,739,660
建物	441,732,643	461,216,130	△19,483,487	退職給付引当金	31,395,925
建物附属設備	4,265,066		4,265,066	負債の部合計	121,339,695
その他の固定資産	306,694,194	168,677,348	138,016,846	純資産の部	117,782,116
土地	152,898,452	36,750	152,861,702	基本金	293,899,600
建物	12,625,921	17,534,533	△4,908,612	第1号基本金	291,299,600
建物附属設備	4,753,793		4,753,793	第2号基本金	600,000
構築物	20,400,927	22,764,639	△2,363,712	第3号基本金	2,000,000
機械及び装置	7,490,793	7,477,639	13,154	国庫補助金等特別積立金	127,082,455
車両運搬具	1,882,141	4,256,863	△2,374,722	その他の積立金	58,730,000
器具及び備品	6,747,130	4,402,435	2,344,695	人件費積立金	13,000,000
生物	435,422	850,119	△414,697	修繕積立金	9,000,000
有形リース資産	7,534,620		7,534,620	備品等購入積立金	2,000,000
権利	1,325,000	1,325,000	0	設備等整備積立金	14,730,000
ソフトウェア	142,800	193,200	△50,400	施設整備等積立金	20,000,000
投資有価証券	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	644,736,866
退職給付引当資産	31,395,925		31,395,925	(うち当期活動増減差額)	6,975,616
退職共済預け金	0	32,772,900	△32,772,900		
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0		
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000	0		

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
設備等整備積立資産	14,730,000	12,750,000	1,980,000				
施設整備等積立資産	20,000,000	40,000,000	△20,000,000				
その他の固定資産	231,270	213,270	18,000				
資産の部合計	1,245,788,616	1,238,601,178	7,187,438	純資産の部合計	1,124,448,921	1,120,819,062	3,629,859
				負債及び純資産の部合計	1,245,788,616	1,238,601,178	7,187,438

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用しています。ただし、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間とし、残存価格を零とする定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の相当する金額を計上している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品は、最終仕入原価法による原価法によっています。

製品は、一定の原価率により評価している。

仕掛品(肥育家畜)は、投下した費用によって評価している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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に加入

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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) 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)

(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、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア、 ゆうかり学園拠点(社会福祉事業)

「施設入所支援」

「生活介護」

「自立訓練」

「就労移行支援」

「就労継続支援A型」

「就労継続支援B型」

「短期入所」

「共同生活援助」

「本部」

イ、くればす拠点(社会福祉事業)

「居宅介護」

「重度訪問介護」

「行動援護」

「同行援護」

「移動支援」

「一般相談支援」

「計画相談支援」

「障害児相談支援」

ウ、ゆうかり保育園拠点(社会福祉事業)

「保育事業」

エ、スケッチ拠点(社会福祉事業)

「児童発達支援」

オ、デイサービスセンターゆうかり拠点(社会福祉事業)

「通所介護」

カ、鹿児島市基幹相談支援センター拠点(公益事業)

「鹿児島市基幹相談支援センター」

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	213,979,717			213,979,717
建物	461,216,130	7,618,791	27,102,278	441,732,643
建物附属設備		4,817,012	551,946	4,265,066
合計	675,195,847	12,435,803	27,654,224	659,977,426

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。

土地(基本財産)	115,695,025円
建物(基本財産)	122,846,695円
計	238,541,720円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	60,808,000円
計	60,808,000円

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
基本財産			
建物	687,399,997	245,667,354	441,732,643
建物附属設備	4,817,012	551,946	4,265,066
小計	692,217,009	246,219,300	445,997,709
その他の固定資産			
建物	26,284,221	13,658,300	12,625,921
建物附属設備	5,368,988	615,195	4,753,793
構築物	59,818,395	39,417,468	20,400,927
機械及び装置	32,378,180	24,887,387	7,490,793
車輛運搬具	16,288,556	14,406,415	1,882,141
器具及び備品	49,780,627	43,033,494	6,747,130
生物	2,147,421	1,711,999	435,422
リース資産	8,974,800	1,440,180	7,534,620
ソフトウェア	252,000	109,200	142,800
小計	201,293,188	139,279,638	62,013,547
合計	893,510,197	385,498,938	508,011,256

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
事業未収金	70,274,902	0	70,274,902
未収金	562,104	0	562,104
合計	70,837,006	0	70,837,006

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

貸借対照表内訳表
平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計				
流動資産									
現金預金	274,150,103	4,956,893	279,116,996		279,116,996				
事業未収金	196,270,888	2,665,793	198,936,681	0	198,936,681				
未収金	67,983,802	2,291,100	70,274,902		70,274,902				
商品・製品	562,104	0	562,104		562,104				
仕掛品	890,155		890,155		890,155				
立替金	2,095,256		2,095,256		2,095,256				
前払費用	5,833,141		5,833,141		5,833,141				
仮払金	499,757		499,757		499,757				
その他の流動資産	10,000	0	10,000		10,000				
15,000			15,000		15,000				
固定資産									
基本財産	966,671,620		966,671,620		966,671,620				
土地	659,977,426		659,977,426		659,977,426				
建物	213,979,717		213,979,717		213,979,717				
建物附属設備	441,732,643		441,732,643		441,732,643				
その他の固定資産	4,265,066		4,265,066		4,265,066				
306,694,194			306,694,194		306,694,194				
土地	152,898,452		152,898,452		152,898,452				
建物	12,625,921		12,625,921		12,625,921				
建物附属設備	4,753,793		4,753,793		4,753,793				
構築物	20,400,927		20,400,927		20,400,927				
機械及び装置	7,490,793		7,490,793		7,490,793				
車輦運搬具	1,882,141		1,882,141		1,882,141				
器具及び備品	6,747,130		6,747,130		6,747,130				
生物	435,422		435,422		435,422				
有形リース資産	7,534,620		7,534,620		7,534,620				
権利	1,325,000		1,325,000		1,325,000				
ソフトウェア	142,800		142,800		142,800				
投資有価証券	100,000		100,000		100,000				
退職給付引当資産	31,395,925		31,395,925		31,395,925				
人件費引当資産	13,000,000		13,000,000		13,000,000				
修繕積立資産	9,000,000		9,000,000		9,000,000				
備品等購入積立資産	2,000,000		2,000,000		2,000,000				
設備等整備積立資産	14,730,000		14,730,000		14,730,000				
施設整備等積立資産	20,000,000		20,000,000		20,000,000				
その他の固定資産	231,270		231,270		231,270				
資産の部合計	1,245,831,723	4,956,893	1,245,788,616	0	1,245,788,616				
流動負債	28,227,365	3,392,745	28,620,110	0	28,620,110				
事業未払金	15,742,467	3,366,624	19,109,091		19,109,091				
1年以内返済予定設備資金借入金	5,224,000		5,224,000		5,224,000				
1年以内返済予定リース債務	1,794,960		1,794,960		1,794,960				
預り金	29,487	1,367	30,854		30,854				
職員預り金	2,436,451	24,754	2,461,205		2,461,205				
固定負債	92,719,585		92,719,585		92,719,585				
設備資金借入金	55,584,000		55,584,000		55,584,000				
リース債務	5,739,660		5,739,660		5,739,660				
退職給付引当金	31,395,925		31,395,925		31,395,925				
負債の部合計	117,946,950	3,392,745	121,339,695	0	121,339,695				
基本金									
第1号基本金	293,899,600		293,899,600		293,899,600				
第2号基本金	291,299,600		291,299,600		291,299,600				
第3号基本金	600,000		600,000		600,000				
国庫補助金等特別積立金	2,000,000		2,000,000		2,000,000				
その他の積立金	127,082,455		127,082,455		127,082,455				
58,730,000			58,730,000		58,730,000				
人件費積立金	13,000,000		13,000,000		13,000,000				

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計					
修繕積立金		9,000,000		9,000,000		9,000,000					
備品等購入積立金		2,000,000		2,000,000		2,000,000					
設備等整備積立金		14,730,000		14,730,000		14,730,000					
施設整備等積立金		20,000,000		20,000,000		20,000,000					
次期繰越活動増減差額		643,172,718	1,564,148	644,736,866	0	644,736,866					
(うち当期活動増減差額)		6,120,057	855,559	6,975,616	0	6,975,616					
純資産の部合計		1,122,894,773	1,564,148	1,124,448,921	0	1,124,448,921					
負債及び純資産の部合計		1,240,831,723	4,966,893	1,245,788,616	0	1,245,788,616					

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	ゆうかり学園	『くればす』	ゆうかり保育園	スケッチ	デイサービスセンターゆうかり	合計	内部取引消去	事業区分合計	
介護保険事業収入						3,871,970		3,871,970	
保育事業収入			95,079,020			95,079,020		95,079,020	
協賛支援事業収入	37,517,993					37,517,993		37,517,993	
障害福祉サービス等事業収入	376,573,124	23,737,830		17,042,250		417,353,204	△420,320	417,353,204	
収入			187,560			187,560		187,560	
貸入金利息補助金収入	651,800			150,000		801,800		801,800	
臨時経費補助金収入	68,109	5,167		4,364	578	83,366		83,366	
受取利息配当金収入	16,456,614	4,918,804	2,265,024	32,174	182,972	23,856,588		23,856,588	
その他の収入									
事業活動収入計(1)	431,267,640	28,661,801	97,536,782	17,223,778	4,055,520	578,750,501	△24,700	578,305,481	
人件費支出	228,113,355	29,185,120	70,973,646	14,266,226	6,392,328	348,930,673	△445,020	348,930,673	
事業費支出	73,407,711	1,889,728	15,780,940	414,628	1,849,265	94,342,272	△400,320	93,941,952	
事務費支出	52,234,039	1,334,393	4,963,793	785,036	544,267	59,861,527	△44,700	59,816,827	
出 借 支 援 事 業 支 出	38,387,223					38,387,223		38,387,223	
支払利息支出			375,120	988,721		1,363,841		1,363,841	
事業活動支出計(2)	392,142,328	32,409,241	93,093,499	16,454,610	8,785,858	542,885,536	△445,020	542,440,516	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,125,312	△3,747,440	4,443,283	774,168	△4,730,338	35,864,965	0	35,864,965	
施設整備等補助金収入	7,323,000		150,000			7,473,000		7,473,000	
収入									
施設整備等収入計(4)	7,323,000					7,473,000		7,473,000	
設備資金借入金元金償還支出			150,000			150,000		150,000	
固定資産取得支出	171,541,906		1,680,000	3,544,000		5,224,000		5,224,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	500,560		1,662,347		12,000	173,216,253		173,216,253	
支出			939,600			1,440,180		1,440,180	
施設整備等支出計(5)	172,042,486		4,281,947	3,544,000		179,880,433		179,880,433	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△154,719,486		△4,131,947	△3,544,000		△172,407,433		△172,407,433	
繰立資産取崩収入	22,686,737		98,470			22,785,207		22,785,207	
拠点区分間繰入金収入	4,616,306	79,953	446,494	0	4,421,365	9,864,117	△9,564,117	0	
収入									
その他の活動収入計(7)	27,303,042	79,953	544,964	0	4,421,365	32,349,324	△9,564,117	22,785,207	
積立資産支出	3,983,600	457,500	691,500	192,000	58,500	5,382,500		5,382,500	
拠点区分間繰入金支出	4,526,447	4,609,036		428,634		9,564,117	△9,564,117	0	
支出									
その他の活動支出計(8)	8,509,447	5,066,536	691,500	620,634	58,500	14,946,617	△9,564,117	5,382,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,793,595	△4,986,583	△146,536	△620,634	4,363,865	17,402,707	0	17,402,707	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△106,800,579	△8,734,023	164,780	△3,390,466	△379,473	△119,139,761	0	△119,139,761	
前期未支払資金残高(11)	297,097,450	28,456,992	18,527,190	23,486,130	4,588,296	372,106,048		372,106,048	
当期未支払資金残高(10)+(11)	190,296,871	19,722,959	18,691,970	20,045,664	4,208,823	252,966,287	0	252,966,287	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	ゆうかり等額	『くればす』	ゆうかり保育園	スケッチ	デイサービスセンターゆかり	合計	内部取引消去	事業区分合計	
介護保険事業収益						3,871,970		3,871,970	
医療事業収益						95,079,020		95,079,020	
施設支援事業収益	37,517,993					37,517,993	△420,320	37,097,673	
障害福祉サービス等事業収益	376,573,124	23,737,830	95,079,020	17,042,250		417,353,204		417,353,204	
通常経費密附金収益	651,800			150,000		801,800		801,800	
その他の収益	2,744,013		301,905			3,045,918		3,045,918	
サービス活動増減差額(1)	417,486,930	23,737,830	95,380,925	17,192,250	3,871,970	557,569,905	△420,320	557,249,585	
人件費	227,429,618	29,642,020	71,488,206	14,458,226	6,450,926	349,449,496		349,449,496	
事業費	73,407,711	1,889,728	16,780,940	414,628	1,849,265	94,342,272	△400,320	93,941,952	
事務費	52,234,039	1,394,393	4,963,793	785,035	544,267	59,861,527	△44,700	59,816,827	
施設支援事業費用	41,012,506					41,012,506		41,012,506	
減価償却費	17,795,110	262,601	12,874,437	4,206,554	40,987	35,179,689		35,179,689	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,185,670		△4,076,691	△147,499		△8,409,860		△8,409,860	
その他の費用	141,513		400,375			541,888		541,888	
サービス活動費用計(2)	407,834,827	33,129,342	102,411,060	19,716,944	8,885,345	571,532,498	△445,020	571,532,498	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,652,103	△9,391,512	△7,030,135	△2,524,694	△5,013,375	△14,307,613	24,700	△14,282,913	
借入金利息補助金収益			187,560			187,560		187,560	
受取利息配当金収益	68,109	5,167	5,158	4,354	578	83,366		83,366	
その他のサービス活動外収益	13,854,114	4,918,804	2,265,024	32,174	182,972	21,253,088	△24,700	21,228,388	
サービス活動外収益計(4)	13,922,223	4,923,971	2,457,742	36,528	183,550	21,524,014	△24,700	21,499,314	
支払利息			375,120	988,721		1,363,841		1,363,841	
サービス活動増減差額(5)=(4)-(5)			375,120	988,721		1,363,841		1,363,841	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,922,223	4,923,971	2,082,622	△952,193	183,550	20,136,473	△24,700	20,136,473	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,574,326	△4,467,541	△4,947,513	△3,476,887	△4,829,825	5,852,560	0	5,852,560	
施設整備等補助金収益	7,223,000		150,000			7,473,000		7,473,000	
固定資産受贈額		79,953	267,500			267,500		267,500	
拠点区分間繰入金収益	4,616,305		446,494		0	5,064,117	△9,564,117	0	
特別収益計(8)	11,939,305	79,953	863,994		0	17,904,617	△9,564,117	7,740,500	
固定資産売却損・処分損	3				3	3		3	
国庫補助金等特別積立金積立額	7,323,000		150,000			7,473,000		7,473,000	
拠点区分間繰入金費用	4,526,447	4,609,036		428,694		9,564,117	△9,564,117	0	
特別費用計(9)	11,849,450	4,609,036	150,000	428,694		17,037,120	△9,564,117	7,473,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	89,855	△4,529,083	713,994	△428,694	4,421,365	267,497	0	267,497	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,664,181	△8,996,624	△4,233,519	△3,905,521	△4,408,460	6,120,057	0	6,120,057	
前期繰越活動増減差額(12)	475,340,431	28,872,226	81,357,555	28,687,188	4,775,261	619,032,661		619,032,661	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	499,004,612	19,875,602	77,124,036	24,781,667	4,366,801	625,152,718	0	625,152,718	
繰越基本金取崩額(14)									
活動その他の積立金取崩額(15)	20,000,000					20,000,000		20,000,000	
その他の積立金積立額(16)	1,980,000					1,980,000		1,980,000	
増減差額の部									
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	517,024,612	19,875,602	77,124,036	24,781,667	4,366,801	643,172,718	0	643,172,718	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	ゆうかり学園	『くればす』	ゆうかり保育園	スケッチ	デイサービスセンター ターゆうかり	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	203,998,933	21,346,120	22,892,057	21,323,877	4,599,116	274,160,103	0	274,160,103	
現金預金	134,267,711	16,679,068	21,482,299	19,599,000	4,242,810	196,270,888		196,270,888	
事業未収金	61,955,110	3,991,506	159,500	1,521,380	366,306	67,983,802		67,983,802	
未収金	12,104	400,000	0	150,000	0	562,104		562,104	
商品・製品	890,155					890,155		890,155	
仕掛品	2,095,256					2,095,256		2,095,256	
立替金	4,521,786	151,806	1,106,032	53,497	0	5,833,141		5,833,141	
前払費用	231,811	123,740	144,206	0	0	499,757		499,757	
仮払金	10,000		0			10,000		10,000	
その他の流動資産	15,000					15,000		15,000	
固定資産	761,950,284	8,003,843	147,628,504	48,619,011	469,978	966,671,620		966,671,620	
基本財産	492,734,265		122,931,829	44,311,312		659,977,426		659,977,426	
土地	201,227,467		12,762,250			213,979,717		213,979,717	
建物	287,241,752		110,179,579	44,311,312		441,732,643		441,732,643	
建物附属設備	4,265,068					4,265,068		4,265,068	
その他の固定資産	269,215,999	8,003,843	24,696,675	4,307,699	469,978	306,694,194		306,694,194	
土地	152,861,702			36,760		152,898,462		152,898,462	
建物	12,510,802		115,119			12,625,921		12,625,921	
建物附属設備	4,753,793		0			4,753,793		4,753,793	
構築物	8,961,482		8,222,639	3,216,806		20,400,927		20,400,927	
機械及び装置	7,233,208		267,565			7,490,793		7,490,793	
車両運搬具	1,862,140	1				1,862,141		1,862,141	
器具及び備品	5,662,775	2	863,232	139,143	81,978	6,747,130		6,747,130	
生物	435,422					435,422		435,422	
有形リース資産	2,836,620		4,698,000			7,534,620		7,534,620	
権利	575,000		750,000			1,325,000		1,325,000	
ソフトウェア	100,000	142,800				142,800		142,800	
投資有価証券	19,577,825					100,000		100,000	
退職給付引当資産	6,000,000	5,851,200	4,740,100	915,000	312,000	31,395,925		31,395,925	
人件費積立資産	9,000,000	2,000,000	5,000,000			13,000,000		13,000,000	
修繕積立資産	2,000,000					9,000,000		9,000,000	
備品等購入積立資産	14,730,000					2,000,000		2,000,000	
設備等整備積立資産	20,000,000					14,730,000		14,730,000	
施設整備等積立資産	95,430	9,840	50,000			20,000,000		20,000,000	
その他の固定資産					76,000	231,270		231,270	
資産の部合計	965,949,217	29,349,953	170,520,551	69,942,888	5,069,094	1,240,831,723	0	1,240,831,723	
流動負債	11,384,091	1,623,151	7,007,607	4,822,213	390,293	25,227,365	0	25,227,365	
事業未払金	9,151,160	1,356,885	3,729,508	1,163,127	351,787	15,742,467		15,742,467	
1年以内返済予定設備資金借入金	667,440		1,680,000	3,544,000		5,224,000		5,224,000	
1年以内返済予定リース債務	28,350	0	1,127,520		0	1,794,960		1,794,960	
預り金	1,637,141	266,276	1,137			29,487		29,487	
繰戻預り金	21,746,805	5,851,200	469,442	125,036	36,506	2,436,451		2,436,451	
固定負債			25,790,580	39,019,000	312,000	92,719,585		92,719,585	
設備資金借入金			17,480,000	38,104,000		55,584,000		55,584,000	
リース債務	2,169,180		3,570,480			5,739,660		5,739,660	
退職給付引当金	19,577,625	5,851,200	4,740,100	915,000	312,000	31,395,925		31,395,925	
負債の部合計	33,130,896	7,474,361	32,798,187	43,841,213	702,293	117,946,950	0	117,946,950	
基本金	293,899,600					293,899,600		293,899,600	
第1号基本金	291,299,600					291,299,600		291,299,600	
第2号基本金	600,000					600,000		600,000	
第3号基本金	2,000,000					2,000,000		2,000,000	
国庫補助金等特別積立金	70,164,109		55,598,338	1,320,008		127,082,455		127,082,455	
その他の積立金	51,730,000	2,000,000	6,000,000			58,730,000		58,730,000	
人件費積立金	6,000,000	2,000,000	5,000,000			13,000,000		13,000,000	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

(単位:円)									
勘定科目	ゆうかり学園	『くれぱす』	ゆうかり保育園	スケッチ	デイサービスセンター ゆうかり	合計	内部取引消去	事業区分合計	
修繕積立金	9,000,000					9,000,000		9,000,000	
備品等購入積立金	2,000,000					2,000,000		2,000,000	
設備等整備積立金	14,730,000					14,730,000		14,730,000	
施設整備等積立金	20,000,000					20,000,000		20,000,000	
次期繰越活動増減差額	517,024,612	19,875,602	77,124,036	24,781,667	4,366,801	643,172,718	0	643,172,718	
(うち当施設増減差額)	23,664,181	△8,986,624	△4,233,519	△3,906,521	△408,460	6,120,057	0	6,120,057	
純資産の部合計	932,818,321	21,875,602	137,722,374	26,101,675	4,366,801	1,122,884,773	0	1,122,884,773	
負債及び純資産の部合計	965,949,217	26,349,963	170,520,561	69,942,888	5,069,094	1,240,831,723	0	1,240,831,723	

ゆうかり学園拠点区分 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

(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	41,095,000	37,517,993	3,577,007	
	そうさく事業収入	55,000	58,200	△3,200	
	竹工事業収入	540,000	550,950	△10,950	
	竹工事業収入	540,000	550,950	△10,950	
	木工事業収入	550,000	790,465	△240,465	
	木工事業収入	550,000	790,465	△240,465	
	食肉加工事業収入	21,800,000	22,190,579	△390,579	
	食肉加工事業収入	21,600,000	21,936,369	△336,369	
	拠点区分間食肉加工事業収入	200,000	254,210	△54,210	
	畜産事業収入	5,000,000	502,632	4,497,368	
	畜産事業収入	5,000,000	502,632	4,497,368	
	園芸事業収入	4,000,000	2,764,861	1,235,139	
	園芸事業収入	3,800,000	2,618,751	1,181,249	
	拠点区分間園芸事業収入	200,000	146,110	53,890	
	紙工事業収入	750,000	900,172	△150,172	
	門松事業収入	4,400,000	4,748,240	△348,240	
	門松事業収入	4,400,000	4,728,240	△328,240	
	拠点区分間門松事業収入		20,000	△20,000	
	園外実習等事業収入	3,420,000	4,662,444	△1,242,444	
	その他事業収入	580,000	349,450	230,550	
	その他の事業収入	580,000	349,450	230,550	
	障害福祉サービス等事業収入	383,134,000	376,573,124	6,560,876	
	自立支援給付費収入	323,600,000	319,754,720	3,845,280	
	介護給付費収入	184,920,000	188,819,130	△3,899,130	
	訓練等給付費収入	138,680,000	130,935,590	7,744,410	
	利用者負担金収入	480,000	308,350	171,650	
	補足給付費収入	14,600,000	16,950,006	△2,350,006	
	特定障害者特別給付費収入	14,600,000	16,950,006	△2,350,006	
	特定費用収入	40,184,000	34,827,165	5,356,835	
	その他の事業収入	4,270,000	4,732,883	△462,883	
	補助金事業収入	2,100,000	2,501,451	△401,451	
	受託事業収入	10,000	60,500	△50,500	
	その他の事業収入	2,160,000	2,170,932	△10,932	
	経常経費寄附金収入	670,000	651,800	18,200	
	受取利息配当金収入	57,003	68,109	△11,106	
	その他の収入	8,707,900	16,456,614	△7,748,714	
	受入研修費収入	400,000	339,520	60,480	
	利用者等外給食費収入	3,756,000	9,859,530	△6,103,530	
	雑収入	2,356,000	3,655,064	△1,299,064	
	拠点区分間雑収入		24,700	△24,700	
	事業区分間雑収入		1,558,000	△1,558,000	
	雑収入	2,356,000	2,072,364	283,636	
	退職給付引当資産差益収入	2,195,900	2,602,500	△406,600	
	事業活動収入計(1)	433,663,903	431,267,640	2,396,263	
	支出				
	人件費支出	247,999,000	228,113,355	19,885,645	
	役員報酬支出	4,800,000	4,800,000	0	
	職員給料支出	118,854,200	109,949,510	8,904,690	
	職員賞与支出	33,000,000	30,023,580	2,976,420	
	非常勤職員給与支出	56,184,000	51,656,670	4,527,330	
	退職給付支出	6,760,800	6,853,737	△92,937	
	法定福利費支出	28,400,000	24,829,858	3,570,142	
	事業費支出	102,145,100	73,407,711	28,737,389	
	給食費支出	53,589,900	30,950,370	22,639,530	
	給食費支出	53,589,900	30,950,370	22,639,530	
	保健衛生費支出	1,200,000	806,679	393,321	
	教養娯楽費支出	575,000	450,215	124,785	

ゆうかり学園拠点区分 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

(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	支出	教養娯楽費支出	575,000	450,215	124,785
		日用品費支出	603,000	331,840	271,160
		水道光熱費支出	10,705,000	10,187,293	517,707
		燃料費支出	4,400	530,507	△526,107
		消耗器具備品費支出	1,785,000	2,020,327	△235,327
		消耗器具備品費支出	1,785,000	2,020,327	△235,327
		保険料支出	200,000		200,000
		賃借料支出	11,462,000	9,986,994	1,475,006
		葬祭費支出	36,800	0	36,800
		車輛費支出		336,480	△336,480
		車輛燃料費支出		2,869,492	△2,869,492
		旅費交通費支出		10,850	△10,850
		印刷製本費支出	569,000	488,160	80,840
		修繕費支出	7,852,000	4,923,819	2,928,181
		業務委託費支出(事業)	4,816,000	162,000	4,654,000
		業務委託費支出(事業)	4,816,000	162,000	4,654,000
		損害保険料支出	722,000	789,559	△67,559
		土地・建物賃借料支出	7,860,000	8,430,000	△570,000
		租税公課支出	30,000	41,900	△11,900
		事務費支出	64,954,400	52,234,039	12,720,361
		福利厚生費支出	1,520,000	1,634,545	△114,545
		旅費交通費支出	4,736,000	4,853,295	△117,295
		研修研究費支出	3,070,000	874,732	2,195,268
		事務消耗品費支出	2,905,500	1,299,236	1,606,264
		燃料費支出	2,720,000	11,716	2,708,284
		修繕費支出	1,002,000	144,356	857,644
		通信運搬費支出	6,198,000	4,491,920	1,706,080
		会議費支出	74,350	32,000	42,350
		広報費支出	298,800	496,532	△197,732
		業務委託費支出	38,002,000	32,826,073	5,175,927
		給食委託費支出	35,252,000	20,088,000	15,164,000
		医事委託費支出	200,000	1,357,612	△1,157,612
		保守委託費支出	600,000	634,740	△34,740
		その他の委託費支出	1,950,000	10,745,721	△8,795,721
		手数料支出	1,917,000	982,601	934,399
		租税公課支出	82,250	260,975	△178,725
		保守料支出		2,940,126	△2,940,126
		諸会費支出	765,000	720,992	44,008
		雑支出	1,663,500	664,940	998,560
		雑支出	1,663,500	664,940	998,560
		雑支出(事務)	1,663,500	664,940	998,560
		就労支援事業支出	44,362,550	38,387,223	5,975,327
		就労支援事業販売原価支出	44,362,550	38,387,223	5,975,327
		就労支援事業費支出	44,362,550	38,387,223	5,975,327
		事業活動支出計(2)	459,461,050	392,142,328	67,318,722
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△25,797,147	39,125,312	△64,922,459
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,323,000	7,323,000	0
		施設整備等補助金収入	7,323,000	7,323,000	0
		施設整備等収入計(4)	7,323,000	7,323,000	0
	支出	固定資産取得支出	182,570,000	171,541,906	11,028,094
		建物取得支出(基本財産)	8,500,000	3,277,744	5,222,256
		建物附属設備取得支出(基本財産)	0	4,817,012	△4,817,012
		土地取得支出	160,000,000	152,861,702	7,138,298
		建物附属設備取得支出	5,500,000	5,368,988	131,012

ゆうかり学園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	
支出	構築物取得支出	300,000		300,000		
	機械及び装置取得支出	3,300,000	1,646,676	1,653,324		
	器具及び備品取得支出	4,970,000	3,569,784	1,400,216		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	500,580	500,580	0		
	施設整備等支出計 (5)	183,070,580	172,042,486	11,028,094		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△175,747,580	△164,719,486	△11,028,094		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	22,651,400	22,686,737	△35,337	
		退職給付引当資産取崩収入	2,651,400	2,686,737	△35,337	
		施設整備等積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入		4,616,305	△4,616,305	
		その他の活動収入計 (7)	22,651,400	27,303,042	△4,651,642	
	支出	積立資産支出	4,302,000	3,983,000	319,000	
		退職給付引当資産支出	2,202,000	2,003,000	199,000	
		設備等整備積立資産支出	2,100,000	1,980,000	120,000	
		拠点区分間繰入金支出	500,000	4,526,447	△4,026,447	
		その他の活動支出計 (8)	4,802,000	8,509,447	△3,707,447	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		17,849,400	18,793,595	△944,195	
予備費支出 (10)		4,000,000	—	4,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△187,695,327	△106,800,579	△80,894,748		
前期末支払資金残高 (12)		297,097,450	297,097,450	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		109,402,123	190,296,871	△80,894,748		

ゆうかり学園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去
	施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型		
就労支援事業収入		924,462	142,987	3,846,741	22,796,698	13,926,968	41,837,856	△4,119,863
そうさく事業収入		58,200					58,200	
竹工事業収入				603,550			603,550	△52,600
サービス区分間竹工事業収入				550,950			550,950	
木工事業収入				52,600			52,600	△52,600
木工事業収入				792,465			792,465	△2,000
木工事業収入				790,465			790,465	
サービス区分間木工事業収入				2,000			2,000	△2,000
食肉加工事業収入					22,562,359		22,562,359	△371,780
食肉加工事業収入					21,936,369		21,936,369	
拠点区分間食肉加工事業収入					254,210		254,210	
サービス区分間食肉加工収入					371,780		371,780	△371,780
畜産事業収入						3,269,872	3,269,872	△2,767,240
畜産事業収入						502,632	502,632	
園芸事業収入						2,767,240	2,767,240	
園芸事業収入						3,639,254	3,639,254	△2,767,240
拠点区分間園芸事業収入						2,618,751	2,618,751	△874,393
紙工事業収入						146,110	146,110	
紙工事業収入						874,393	874,393	△874,393
門松事業収入						900,172	900,172	
門松事業収入						4,194,291	4,194,291	△30,000
拠点区分間門松事業収入						4,150,291	4,150,291	
サービス区分間門松事業収入						17,600	17,600	
園外実習等事業収入						26,400	26,400	
その他の事業収入						1,923,379	1,923,379	
サービス区分間その他の事業収入								△30,000
障害福祉サービス等事業収入								△21,850
自立支援給付費収入								
介護給付費収入								
利用者負担金収入								
特定障害者特別給付費収入								
特定費用収入								
その他の事業収入								
補助金事業収入								
受託事業収入								
その他の事業収入								
継続経費寄附金収入								
受取利息配当金収入								
その他の収入								
利用者等外給食費収入								
雑収入								
拠点区分間雑収入								
事業区分間雑収入								
雑収入								
退職給付引当資産差益収入								
事業差益収入計(1)								
人件費支出								
役員報酬支出								
職員給料支出								

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(單位: 円)

勘定科目	拠点区分合計
協賛支援事業収入	37,517,993
そうさく事業収入	58,200
竹工事業収入	550,950
竹工事業収入	550,950
サービスクラウド事業収入	0
木工事業収入	790,465
木工事業収入	790,465
サービスクラウド事業収入	0
食肉加工事業収入	22,190,579
食肉加工事業収入	21,936,369
拠点区分間食肉加工事業収入	254,210
サービスクラウド事業収入	0
畜産事業収入	502,632
畜産事業収入	502,632
サービスクラウド事業収入	0
園芸事業収入	2,764,851
園芸事業収入	2,618,751
拠点区分間園芸事業収入	146,110
サービスクラウド事業収入	0
紙工事業収入	900,172
門松事業収入	4,748,240
門松事業収入	4,728,240
拠点区分間門松事業収入	20,000
サービスクラウド事業収入	0
園外実習等事業収入	4,662,444
その他事業収入	349,450
その他の事業収入	349,450
サービスクラウド事業収入	0
障害福祉サービス等事業収入	376,573,124
自立支援給付費収入	319,754,720
介護給付費収入	188,819,130
訓練等給付費収入	130,935,590
利用者負担金収入	308,350
補足給付費収入	16,950,006
特定障害者特別給付費収入	16,950,006
特定費用収入	34,827,165
その他の事業収入	4,732,883
補助金事業収入	2,501,451
委託事業収入	60,500
その他の事業収入	2,170,932
経常経費寄附金収入	651,800
受取利息配当金収入	68,109
その他の収入	16,456,614
貸入研修費収入	339,520
利用者等外給食費収入	9,859,530
雑収入	3,855,064
拠点区分間雑収入	24,700
事業区分間雑収入	1,558,000
雑収入	2,072,364
退職給付引当資産差益収入	2,602,500
事業活動収入計(1)	431,267,840
人件費支出	228,113,355
役員報酬支出	4,800,000
諸員給料支出	109,949,510

ゆうかり学園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						内部取引消去
	施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型	
職員給与支出	7,098,890	10,057,520	850,515	797,475	1,755,120	5,498,805	30,023,580
非常勤職員給与支出	6,009,871	12,169,037	1,250,000	3,290,175	2,837,597	6,582,710	51,656,670
退職給付支出	3,374,700	2,942,637	44,700	44,700	89,400	288,200	6,853,737
法定福利費支出	4,648,294	7,814,509	1,046,460	944,954	1,437,749	4,563,220	24,829,858
事業費支出	22,571,720	22,459,626	1,669,438	2,644,838	897,320	9,225,556	73,787,871
給食費支出	14,411,124	9,627,792	825,239	1,237,859	137,540	5,088,976	31,328,530
給食費支出	14,297,170	9,511,577	815,278	1,222,917	135,860	5,027,548	30,950,370
サービス区分間給食費支出	173,954	116,215	9,961	14,942	1,660	61,428	378,160
保健衛生費支出	185,957	282,401	19,237	32,062	17,313	94,261	806,679
療養費支出	130,562	205,298	13,506	22,511	12,166	66,182	450,215
療養費支出	130,562	205,298	13,506	22,511	12,166	66,182	450,215
日用品費支出	96,294	151,319	9,955	16,592	8,960	48,780	331,840
水道光熱費支出	2,540,743	3,995,099	262,835	438,059	236,552	1,287,894	10,187,293
燃料費支出	153,847	241,911	15,915	28,525	14,324	77,985	530,507
消耗器具備品費支出	329,756	518,514	34,113	56,855	30,702	167,153	2,022,327
消耗器具備品費支出	329,756	518,514	34,113	56,855	30,702	167,153	2,022,327
サービス区分間消耗器具備品費支出	580	912	60	100	54	294	2,000
賃借料支出	2,481,599	3,902,100	256,717	427,862	231,045	1,257,914	9,985,994
車両費支出	97,579	153,435	10,094	16,824	9,085	49,463	336,480
車庫燃料費支出	832,154	1,308,488	86,085	143,474	77,476	421,815	2,869,492
旅費交通費支出	3,145	4,948	326	543	293	1,595	10,850
印刷製本費支出	141,566	222,601	14,645	24,408	13,180	71,760	488,160
修繕費支出	778,312	1,223,830	80,515	134,192	72,464	394,524	4,923,819
業務委託費支出(事業)							162,000
業務委託費支出(事業)							162,000
損害保険料支出	198,859	312,688	20,572	34,285	18,514	100,801	789,559
土地・建物賃借料支出	174,000	273,600	18,000	30,000	16,200	88,200	849,000
租税公課支出	12,152	19,106	1,287	2,095	1,131	6,159	41,900
事務費支出	13,428,921	20,811,330	1,388,997	2,281,660	1,232,097	6,708,082	52,455,309
福利厚生費支出	449,289	706,468	46,478	77,465	41,830	227,743	1,634,545
旅費交通費支出	293,376	461,308	30,349	50,582	27,314	148,711	3,757,835
研究開発費支出	219,162	344,614	22,672	37,786	20,405	111,093	81,000
革履消耗品費支出	356,717	560,907	36,902	61,503	33,212	180,819	1,295,236
燃料費支出	41,863	65,826	4,331	7,218	3,896	21,220	11,716
修繕費支出	1,184,512	1,862,543	122,536	204,227	110,282	600,425	144,356
会費支出							0
広報費支出	104,496	164,311	10,810	18,017	9,729	52,969	8,444
業務委託費支出	9,238,232	14,526,324	955,679	1,592,799	860,111	4,682,828	32,826,073
給食委託費支出	5,825,521	9,160,128	602,640	1,004,400	542,375	2,952,936	20,088,000
医事委託費支出	393,707	619,071	40,728	67,881	36,656	199,569	1,357,612
保守委託費支出	0						634,740
その他の委託費支出	3,019,004	4,747,125	312,311	520,518	281,080	1,530,323	10,745,721
手数料支出	273,182	434,184	28,394	47,324	25,555	139,132	982,601
租税公課支出	199,446	4,492	296	492	266	1,448	260,975
保守料支出	811,921	1,276,675	83,992	139,985	75,593	411,560	2,940,126
諸金費支出	139,604	219,515	14,442	24,068	12,998	70,765	720,992
雑支出	117,121	184,163	12,116	20,194	10,904	59,369	886,210
雑支出	117,121	184,163	12,116	20,194	10,904	59,369	886,210
雑支出(事務)	88,623	139,352	9,168	15,280	8,251	44,923	886,210
サービス区分間雑支出(事務)	28,498	44,811	2,948	4,914	2,653	14,446	221,270
就労支援事業費支出		874,235	49,156	3,217,153	19,959,684	17,805,428	41,905,656
就労支援事業販売原価支出		874,235	49,156	3,217,153	19,959,684	17,805,428	41,905,656
就労支援事業費支出		874,235	49,156	3,217,153	19,959,684	17,805,428	41,905,656

ゆうかり学園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	拠点区分合計								
職員給与支出	30,023,580								
非常勤職員給与支出	51,656,670								
退職給付支出	6,853,737								
法定福利費支出	24,829,858								
事業費支出	73,407,711								
給食費支出	30,950,370								
給食費支出	30,950,370								
給食費支出	0								
サービス区分間給食費支出	806,679								
保健衛生費支出	450,215								
教養娯楽費支出	450,215								
教養娯楽費支出	331,840								
日用品費支出	10,187,293								
水道光熱費支出	530,507								
燃料費支出	2,020,327								
消耗器具備品費支出	2,020,327								
消耗器具備品費支出	0								
サービス区分間消耗器具備品費支出	9,986,994								
賃借料支出	336,480								
車両費支出	2,869,492								
車輦燃料費支出	10,850								
旅費交通費支出	488,160								
印刷製本費支出	4,923,819								
修繕費支出	162,000								
業務委託費支出(事業)	162,000								
業務委託費支出(事業)	789,559								
損害保険料支出	8,430,000								
土地・建物賃借料支出	41,900								
租税公課支出	52,234,039								
事務費支出	1,634,546								
福利厚生費支出	4,853,295								
旅費交通費支出	874,732								
研修研究費支出	1,299,236								
事務消耗品費支出	11,716								
燃料費支出	144,356								
修繕費支出	4,491,920								
通信運搬費支出	32,000								
会議費支出	496,532								
広報費支出	32,826,073								
業務委託費支出	20,088,000								
給食委託費支出	1,357,612								
医事委託費支出	634,740								
保守委託費支出	10,745,721								
その他の委託費支出	982,601								
手数料支出	260,975								
租税公課支出	2,940,126								
保付料支出	720,992								
謝金費支出	664,940								
雑支出	664,940								
雑支出	0								
雑支出(事務)	38,387,223								
サービス区分間雑支出(事務)	38,387,223								
就労支援事業支出	38,387,223								
就労支援事業販売原価支出									
就労支援事業費支出									

事業活動による収支

ゆうかり学園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去
	施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型	短所入所	共同生活援助	本部
事業活動支出計(2)	83,760,505	113,648,958	10,484,875	15,919,655	33,267,287	70,950,446		55,378,174	12,852,281
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,131,877	29,544,612	△9,565,518	2,655,986	△2,197,999	△10,698,943	78,943	15,943,971	△9,376,917
施設整備等補助金収入								7,323,000	7,323,000
施設整備等補助金収入								7,323,000	7,323,000
収入									
施設整備等収入計(4)								7,323,000	7,323,000
固定資産取得支出	4,313,256			3,284,872	342,144	406,188		10,333,744	171,541,908
建物取得支出(基本財産)				3,130,000				147,744	3,277,744
建物附属設備取得支出(基本財産)								4,817,012	4,817,012
土地取得支出									152,861,702
建物附属設備取得支出	1,395,360							5,366,988	5,366,988
機械及び装置取得支出	2,917,896							1,646,676	1,646,676
器具及び備品取得支出	500,580							3,569,784	3,569,784
ファイナンス・リース債務の返済支出				154,872	342,144				500,580
施設整備等支出計(5)	4,813,836			3,284,872	342,144	406,188		10,333,744	172,042,486
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,813,836			△3,284,872	△342,144	△406,188		△3,010,744	△164,719,486
収入									
預立資産取崩収入	21,494,600	1,192,137							22,686,737
退職給付引当資産取崩収入	1,494,600	1,192,137							2,686,737
施設整備等預立資産取崩収入	20,000,000								20,000,000
拠点区分間繰入金収入	813,809	2,798,985						1,003,511	4,616,305
サービス区分間繰入金収入	16,686,635	8,710,415	1,563,657	2,115,500	12,837,968	20,193,332	22,200	12,891,014	169,752,840
その他の活動収入計(7)	38,995,044	12,701,537	1,563,657	2,115,500	12,837,968	20,193,332	22,200	13,894,525	244,773,561
収入									
預立資産支出	382,500	923,000		444,500	1,702,000	352,500		135,000	3,983,000
退職給付引当資産支出	382,500	923,000	43,500	64,500	102,000	352,500			2,003,000
施設整備等預立資産支出				380,000	1,600,000				1,980,000
設備等整備預立資産支出	63,735,431	37,942,452	596,581	683,593	8,710,415	79,953	6,333,260	4,000,000	446,494
サービス区分間繰入金支出	64,117,931	38,865,482	640,081	1,128,093	10,412,415	8,111,123		118,660,676	0
その他の活動支出計(8)	△25,122,887	△36,163,945	923,576	987,407	2,425,553	11,649,756	△6,311,060	△108,901,151	△244,773,561
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,804,846	3,880,867	△32,942	368,521	△114,290	544,625	△6,232,117	△95,967,924	△244,773,561
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)								△106,800,579	0
前期未支払資金残高(11)	89,158,162	47,574,611	1,314,008	2,088,515	1,049,593	6,451,878	6,656,780	135,435,475	297,097,450
当期未支払資金残高(10)+(11)	73,853,316	50,955,278	1,281,066	2,447,036	935,303	6,996,503	424,663	30,457,551	190,296,871

ゆうかり学園拠点区分 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

(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	就労支援事業収益	37,517,993		37,517,993
	そうさく売上収益	58,200		58,200
	竹工事業収益	550,950		550,950
	竹工事業収益	550,950		550,950
	木工事業収益	790,465		790,465
	木工事業収益	790,465		790,465
	食肉加工事業収益	22,190,579		22,190,579
	食肉加工事業収益	21,936,369		21,936,369
	拠点区分間食肉加工事業収益	254,210		254,210
	畜産事業収益	502,632		502,632
	畜産事業収益	502,632		502,632
	園芸事業収益	2,764,861		2,764,861
	園芸事業収益	2,618,751		2,618,751
	拠点区分間園芸事業収益	146,110		146,110
	紙工事業収益	900,172		900,172
	門松事業収益	4,748,240		4,748,240
	門松事業収益	4,728,240		4,728,240
	拠点区分間門松事業収益	20,000		20,000
	園外実習等事業収益	4,662,444		4,662,444
	その他事業収益	349,450		349,450
	その他の事業収益	349,450		349,450
	障害福祉サービス等事業収益	376,573,124		376,573,124
	自立支援給付費収益	319,754,720		319,754,720
	介護給付費収益	188,819,130		188,819,130
	訓練等給付費収益	130,935,590		130,935,590
	利用者負担金収益	308,350		308,350
	補足給付費収益	16,950,006		16,950,006
	特定障害者特別給付費収益	16,950,006		16,950,006
	特定費用収益	34,827,165		34,827,165
	その他の事業収益	4,732,883		4,732,883
	補助金事業収益	2,501,451		2,501,451
	受託事業収益	60,500		60,500
	その他の事業収益	2,170,932		2,170,932
	経常経費寄附金収益	651,800		651,800
	その他の収益	2,744,013		2,744,013
	退職給付引当金戻入益	141,513		141,513
	退職給付引当資産差益	2,602,500		2,602,500
	サービス活動収益計(1)	417,486,930		417,486,930
費用	人件費	227,429,618		227,429,618
	役員報酬	4,800,000		4,800,000
	職員給料	109,949,510		109,949,510
	職員賞与	30,023,580		30,023,580
	非常勤職員給与	51,656,670		51,656,670
	退職給付費用	6,170,000		6,170,000
	法定福利費	24,829,858		24,829,858
	事業費	73,407,711		73,407,711
	給食費	30,950,370		30,950,370
	給食費	30,950,370		30,950,370
	保健衛生費	806,679		806,679
	教養娯楽費	450,215		450,215
	教養娯楽費	450,215		450,215
	日用品費	331,840		331,840
	水道光熱費	10,187,293		10,187,293
	燃料費	530,507		530,507
	消耗器具備品費	2,020,327		2,020,327
	消耗器具備品費	2,020,327		2,020,327

ゆうかり学園拠点区分 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

(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	賃借料	9,986,994		9,986,994
	車両費	336,480		336,480
	車両燃料費	2,869,492		2,869,492
	旅費交通費	10,850		10,850
	印刷製本費	488,160		488,160
	修繕費	4,923,819		4,923,819
	業務委託費(事業)	162,000		162,000
	業務委託費(事業)	162,000		162,000
	損害保険料	789,559		789,559
	土地・建物賃借料	8,430,000		8,430,000
	租税公課	41,900		41,900
	事務費	52,234,039		52,234,039
	福利厚生費	1,634,545		1,634,545
	旅費交通費	4,853,295		4,853,295
	研修研究費	874,732		874,732
	事務消耗品費	1,299,236		1,299,236
	燃料費	11,716		11,716
	修繕費	144,356		144,356
	通信運搬費	4,491,920		4,491,920
	会議費	32,000		32,000
	広報費	496,532		496,532
	業務委託費	32,826,073		32,826,073
	給食委託費	20,088,000		20,088,000
	医事委託費	1,357,612		1,357,612
	保守委託費	634,740		634,740
	その他の委託費	10,745,721		10,745,721
	手数料	982,601		982,601
	租税公課	260,975		260,975
	保守料	2,940,126		2,940,126
	諸会費	720,992		720,992
	雑費	664,940		664,940
	雑費	664,940		664,940
	雑費(事務)	664,940		664,940
	就労支援事業費用	41,012,506		41,012,506
	就労支援事業販売原価	41,012,506		41,012,506
	期首製品(商品)棚卸高	2,192,878		2,192,878
	就労支援事業費	39,709,783		39,709,783
	期末製品(商品)棚卸高	△890,155		△890,155
	減価償却費	17,795,110		17,795,110
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,185,670		△4,185,670
	その他の費用	141,513		141,513
	退職給付引当資産差損	141,513		141,513
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	407,834,827		407,834,827
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,652,103		9,652,103
	受取利息配当金収益	68,109		68,109
	その他のサービス活動外収益	13,854,114		13,854,114
	受入研修費収益	339,520		339,520
	利用者等外給食収益	9,859,530		9,859,530
	雑収益	3,655,064		3,655,064
	雑収益	2,072,364		2,072,364
	拠点区分間雑収益	24,700		24,700
	事業区分間雑収益	1,558,000		1,558,000
	サービス活動外収益計(4)	13,922,223		13,922,223

ゆうかり学園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	13,922,223		13,922,223
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,574,326		23,574,326
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,323,000		7,323,000
	施設整備等補助金収益	7,323,000		7,323,000
	拠点区分間繰入金収益	4,616,305		4,616,305
	特別収益計(8)	11,939,305		11,939,305
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品除却・廃棄費用	3		3
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,323,000		7,323,000
	拠点区分間繰入金費用	4,526,447		4,526,447
	特別費用計(9)	11,849,450		11,849,450
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	89,855		89,855
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,664,181		23,664,181
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	475,340,431	475,340,431	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	499,004,612	475,340,431	23,664,181
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000		20,000,000
	施設整備等積立金取崩額	20,000,000		20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,980,000		1,980,000
	設備等整備積立金積立額	1,980,000		1,980,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	517,024,612	475,340,431	41,684,181

(單位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去
	施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型		
就労支援事業収益								
そうさく売上収益		924,462	142,987	3,846,741	22,796,698	13,926,968	△41,637,856	
竹工事業収益		58,200					58,200	
竹工事業収益				603,550			603,550	
サービス区分間竹工事業収益				550,950			550,950	
木工事業収益				52,600			△52,600	
木工事業収益				792,465			792,465	
サービス区分間木工事業収益				790,465			790,465	
サービス区分間木工事業収益				2,000			2,000	
食肉加工事業収益					22,562,359		22,562,359	
食肉加工事業収益					21,936,369		21,936,369	
施設区分間食肉加工事業収益					254,210		254,210	
サービス区分間食肉加工事業収益					371,780		371,780	
畜産事業収益						3,269,872	3,269,872	
畜産事業収益						502,632	502,632	
園芸事業収益						2,767,240	2,767,240	
園芸事業収益						3,639,254	3,639,254	
施設区分間園芸事業収益						2,618,751	2,618,751	
サービス区分間園芸事業収益						146,110	146,110	
紙工事業収益						874,393	874,393	
紙工事業収益						900,172	900,172	
門松事業収益		440,962	142,987				4,778,240	
門松事業収益		436,462	141,487				4,728,240	
施設区分間門松事業収益		1,800	600				30,000	
サービス区分間門松事業収益		2,700	900				4,662,444	
園外装置等事業収益		54,000		2,450,726	234,339	1,923,379	30,000	
その他の事業収益		371,300					371,300	
その他の事業収益		349,450					349,450	
サービス区分間その他の事業収益		21,850					21,850	
障害福祉サービス等事業収益	89,256,166	139,382,290	9,255,390	14,459,700	8,272,890	44,850,850	376,573,124	
自立支援給付費収益	56,649,030	132,099,430	8,800,693	14,104,560	7,032,610	42,921,525	319,754,720	
介護給付費収益	56,649,030	132,099,430					58,076,202	
別添等給付費収益			8,800,693	14,104,560	7,032,610	42,921,525	130,935,590	
利用費負担金収益			54,747			117,685	135,918	
補正給付費収益	10,086,006						308,350	
特定障害者特別給付費収益	10,086,006						16,950,006	
特定費用収益	20,101,939	7,260,060	399,950	355,140	40,280	1,811,640	16,950,006	
その他の事業収益	2,421,191	22,800			1,200,000		4,851,156	
補助金事業収益	1,301,451				1,200,000		4,732,883	
委託事業収益	37,700	22,800					1,088,892	
その他の事業収益	1,082,040						2,501,451	
経常経費寄附金収益	1,656,600	1,087,413					60,500	
その他の収益		141,513					2,170,932	
退職給付引当金戻入益		945,900					85,800	
退職給付引当資産差益							2,744,013	
サービス活動収益計(1)	90,914,766	141,394,165	9,398,377	18,306,441	31,069,588	58,777,818	71,101,968	
人件費	46,647,764	69,284,640	7,440,784	7,840,483	11,280,186	37,563,880	42,564,746	
役員報酬							4,800,000	
職員給料	26,628,109	36,520,074	4,205,609	2,698,679	5,048,320	20,318,445	14,530,274	
職員賞与	7,098,890	10,057,520	850,515	797,475	1,766,120	5,498,805	3,965,255	
非常勤職員給与	6,009,871	12,169,037	1,250,000	3,290,175	2,837,597	6,562,710	19,507,280	
退職給付費用	2,262,600	2,673,500	88,200	109,200	191,400	620,700	6,170,000	
法定福利費	4,648,294	7,814,509	1,046,460	944,954	1,437,749	4,563,220	224,400	
事業費	22,571,720	22,469,826	1,669,438	2,644,859	867,320	9,225,656	24,829,858	
給食費	14,411,124	9,627,792	825,239	1,237,859	137,540	5,088,976	73,787,871	
サービス活動費							2,992,743	
サービス活動費							11,326,609	
サービス活動費							27,135	
サービス活動費							31,328,530	
サービス活動費							△380,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費							△378,160	
サービス活動費	</							

ゆうかり学園拠点区分 事業活動明細書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						共同生活援助	本部	合計	内部取引消去
	施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型				
給食費	14,237,170	9,511,577	815,278	1,222,917	135,380	5,027,548			30,950,370	
サービス区分間給食費	173,954	116,215	9,961	14,942	1,660	61,428			378,160	△378,160
保健衛生費	185,987	292,401	19,237	32,062	17,313	94,261	165,448		806,679	
教養娯楽費	130,562	205,298	13,506	22,511	12,156	66,182			450,215	
教養娯楽費	130,562	205,298	13,506	22,511	12,156	66,182			450,215	
日用品費	96,234	151,319	9,955	16,592	8,960	48,780			331,840	
水道光熱費	2,540,743	3,995,099	282,895	438,059	236,552	1,287,894	755,368	670,743	10,187,293	
燃料費	153,847	241,911	15,915	26,525	14,324	77,385			530,507	
消耗器具備品費	329,756	518,514	34,113	56,855	30,702	167,153	885,234		2,022,327	△2,000
消耗器具備品費	329,756	518,514	34,113	56,855	30,702	167,153	885,234		2,022,327	
サービス区分間消耗器具備品費	580	912	60	100	54	294			2,000	△2,000
賃借料	2,481,599	3,902,100	256,717	427,862	231,045	1,257,914	1,429,757		9,986,994	
車輦費	153,456	153,456	10,094	16,824	9,085	49,463			336,480	
車輦燃料費	832,154	1,308,488	86,085	143,474	77,476	421,815			2,869,492	
旅費交通費	3,145	4,948	326	543	293	1,595			10,850	
印刷製本費	141,566	222,601	14,645	24,408	13,180	71,760			488,160	
修繕費	778,312	1,223,830	80,515	134,192	72,464	394,524	2,239,982		4,923,819	
業務委託費 (事業)								182,000	182,000	
業務委託費 (事業)								182,000	182,000	
損害保険料	198,859	312,688	20,572	34,285	18,514	100,801	103,840		789,559	
土地・建物賃借料	174,000	273,600	18,000	30,000	16,200	88,200	5,670,000		8,430,000	
租税公課	12,152	19,106	1,257	2,095	1,131	6,159			41,900	
車輦費	13,428,921	20,811,330	1,368,997	2,281,660	1,232,097	6,708,082	1,621,819	5,002,403	52,455,309	△221,270
福利厚生費	449,289	706,468	45,478	77,465	41,830	227,743	45,430	39,842	1,634,545	
旅費交通費	293,376	461,308	30,349	50,582	27,314	148,711	38,000	3,757,835	4,853,295	
研修研究費	219,162	344,614	22,672	37,786	20,405	111,093		81,000	874,732	
事務消耗品費	356,717	560,907	36,902	61,503	33,212	180,819	2,700	66,476	1,299,236	
燃料費								11,716	11,716	
修繕費	41,863	65,826	4,331	7,218	3,898	21,220	0	144,356	144,356	
通信運搬費	1,184,512	1,862,543	122,536	204,227	110,282	600,425	398,951	8,444	4,491,920	
会議費								32,000	32,000	
広報費	104,496	164,311	10,810	18,017	9,729	52,969		136,200	496,532	
業務委託費	9,238,232	14,526,324	955,679	1,592,799	860,111	4,682,828	634,740	335,360	32,826,073	
給食委託費	5,826,521	9,160,128	602,640	1,004,400	542,375	2,952,936			20,086,000	
医事委託費	393,707	619,071	40,728	67,881	36,656	199,569			1,357,612	
保守委託費	0								634,740	
その他の委託費	3,019,004	4,747,125	312,311	520,518	281,080	1,530,323	634,740	335,360	10,745,721	
手数料	273,182	434,184	28,394	47,324	25,555	139,132	25,488	9,342	982,601	
租税公課	199,446	4,492	296	492	286	1,448	32,092	22,443	280,975	
保守料	811,921	1,276,875	83,992	139,985	75,593	411,560	140,400		2,940,126	
諸会費	139,604	219,515	14,442	24,068	12,998	70,765	100,600		720,992	
雑費	117,121	184,163	12,116	20,194	10,904	59,369	119,598	886,210	362,745	△221,270
雑費	117,121	184,163	12,116	20,194	10,904	59,369	119,598	886,210	362,745	
雑費 (事務)	86,623	139,352	9,168	15,280	8,251	44,923	119,598	239,745	684,940	△221,270
サービス区分間雑費 (事務)	28,498	44,811	2,948	4,914	2,653	14,446		123,000	221,270	△221,270
就労支援事業費用										
就労支援事業販売厚価				3,467,510	21,250,522	18,889,516			44,530,939	△3,518,433
期首製品 (商品) 棚卸高		874,235	49,156	3,467,510	21,250,522	18,889,516			44,530,939	
就労支援事業費		874,235	49,156	3,467,510	21,250,522	18,889,516			44,530,939	
期末製品 (商品) 棚卸高				228,250	984,400	980,228			2,192,878	
減価償却費				3,298,754	20,419,917	18,586,154			43,228,216	△3,518,433
国庫補助金等特別積立金取崩額	14,401,254	204,833		△59,494	△153,795	△676,866			△890,155	
その他の費用	△3,256,903	△2,429		△59,494			3,126,312	62,711	17,795,110	
退職給付引当資産差損		141,513					△926,338		△4,185,670	
		141,513							141,513	
									141,513	

ゆうかり学園拠点区分 事業活動明細書
(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

勘定科目		サービス区分										合計	内部取引消去
		施設入所支援	生活介護	自立訓練	就労移行支援	就労継続支援A型	就労継続支援B型	短期入所	共同生活援助	本部			
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計(2)	93,792,756	113,723,748	10,528,375	16,234,512	34,660,125	72,387,034	77,670	57,713,148	12,914,992	411,954,690	△4,119,863	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,877,990	27,670,417	△1,129,998	2,071,929	△3,590,537	△13,609,216	1,273	13,388,820	△12,348,992	9,652,103	0	
	受取利息配当金収益	22,896	11,792		269,200		1,473,685		29,043	3,105	68,109		
	その他のサービス活動外収益	6,954,720	1,929,136	129,980	269,200		660,490		191,134	2,906,259	13,854,114		
	受入研修費収益									339,520	339,520		
	利用者等外給食収益	6,641,140	1,873,080	129,980	269,200		813,195		181,190	9,859,530	9,859,530		
	雑収益	313,580	56,056				788,495		9,944	2,462,289	3,655,064		
	雑収益	313,580	56,056				24,700		9,944	904,289	2,072,364		
	拠点区分間雑収益										24,700		
	事業区分間雑収益										1,558,000		
サービス活動外収益計(4)		6,977,616	1,940,928	129,980	269,200		1,473,685	1,273	220,177	2,909,364	13,922,223		
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)		6,977,616	1,940,928	129,980	269,200		1,473,685	1,273	220,177	2,909,364	13,922,223		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,099,626	29,611,345	△1,000,018	2,341,129	△3,590,537	△12,135,531	78,943	13,608,997	△9,439,628	23,574,326	0	

ゆうかり学園拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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				流動負債			
現金預金	203,998,933	310,231,257	△106,232,324	事業未払金	11,384,091	10,197,677	1,186,414
事業未収金	134,267,711	247,078,622	△112,810,911	その他の未払金	9,151,160	8,566,379	9,151,160
未収金	61,955,110	58,506,852	△61,955,110	1年以内返済予定リース債務	0	0	△8,566,379
貯蔵品	12,104	746,928	△746,928	預り金	667,440	667,440	0
商品・製品	0	1,445,950	△1,445,950	職員預り金	28,350	1,631,298	△1,602,948
仕掛品	890,155	743,252	△146,903		1,537,141		1,537,141
立替金	2,095,256	1,481,653	△613,603				
前払金	4,521,786	228,000	△4,293,786				
前払費用	0	231,811	△231,811				
仮払金	10,000	10,000	0				
その他の流動資産	15,000	15,000	0				
固定資産				固定負債			
基本財産	761,950,284	681,705,152	80,245,132	リース債務	21,746,805	23,313,025	△1,566,220
土地	492,734,285	494,924,979	△2,190,694	退職給付引当金	2,169,180	2,169,180	0
建物	201,227,467	201,227,467	0	負債の部合計	19,577,625	23,313,025	△3,735,400
建物附属設備	287,241,752	293,697,512	△6,455,760		33,130,896	33,510,702	△379,806
その他の固定資産	4,265,066	4,265,066	0	純資産の部			
土地	289,215,999	136,780,173	152,435,826	基本金	293,899,600	293,899,600	0
建物	152,861,702	17,411,671	135,450,031	第1号基本金	291,299,600	291,299,600	0
建物附属設備	12,510,802	10,253,359	△2,257,443	第2号基本金	600,000	600,000	0
構築物	4,753,793	6,942,678	△2,188,885	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
機械及び装置	8,961,482	4,069,452	△4,892,030	国庫補助金等特別積立金	70,164,109	69,435,676	728,433
車両運搬具	7,233,208	3,419,439	△3,813,769	その他の積立金	51,730,000	69,750,000	△18,020,000
器具及び備品	1,882,140	850,119	△1,031,021	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
生物	5,662,775	575,000	△5,087,775	修繕積立金	9,000,000	9,000,000	0
有形リース資産	435,422	100,000	△335,422	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
権利	2,836,620	575,000	△2,261,620	設備等整備積立金	14,730,000	12,750,000	1,980,000
投資有価証券	575,000	100,000	△475,000	施設整備等積立金	20,000,000	40,000,000	△20,000,000
退職給付引当資産	100,000	23,313,025	△23,213,025	次期繰越活動増減差額	517,024,612	475,340,431	41,684,181
退職共済預け金	19,577,625	0	△19,577,625	(うち当期活動増減差額)	23,664,181	23,664,181	0
人件費積立資産	0	6,000,000	△6,000,000				
修繕積立資産	6,000,000	9,000,000	△3,000,000				
備品等購入積立資産	9,000,000	2,000,000	△7,000,000				
	2,000,000	2,000,000	0				

ゆうかり学園拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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
設備等整備積立資産	14,730,000	12,750,000	1,980,000				
施設整備等積立資産	20,000,000	40,000,000	△20,000,000				
その他の固定資産	95,430	95,430	0	純資産の部合計	932,818,321	908,425,707	24,392,614
資産の部合計	965,949,217	941,936,409	24,012,808	負債及び純資産の部合計	965,949,217	941,936,409	24,012,808

(単位:円)

財務諸表に対する注記(ゆうかり学園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。ただし、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっています。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品は、最終仕入原価法による原価法によっています。
製品は、一定の原価率により評価している。
仕掛品(肥育家畜)は、投下した費用によって評価している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、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に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) ゆうかり学園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)
「施設入所支援」
「生活介護」
「自立訓練」
「就労移行支援」
「就労継続支援A型」
「就労継続支援B型」
「短期入所」
「共同生活援助」
「本部」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)は省略している。

5. 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	201,227,467			201,227,467
建物	293,697,512	7,464,443	13,920,203	287,241,752
建物附属設備	0	4,817,012	551,946	4,265,066
合計	494,924,979	12,281,455	14,472,149	492,734,285

6. 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

7. 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。

土地(基本財産) 102,942,775円

8. 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
基本財産			
建物	427,623,989	140,382,237	287,241,752
建物附属設備	4,817,012	551,946	4,265,066
小計	432,441,001	140,934,183	291,506,818
その他の固定資産			
建物	26,152,971	13,642,169	12,510,802
建物附属設備	5,368,988	615,195	4,753,793
構築物	30,221,656	21,260,174	8,961,482
機械及び装置	29,901,587	22,668,379	7,233,208
車両運搬具	15,388,991	13,506,851	1,882,140
器具及び備品	42,393,121	36,730,343	5,662,775
生物	2,147,421	1,711,999	435,422
リース資産	3,337,200	500,580	2,836,620
小計	154,911,935	110,635,690	44,276,242
合計	587,352,936	251,569,873	335,783,060

9. 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
事業未収金	61,955,110	0	61,955,110
未収金	12,104	0	12,104
合計	61,967,214	0	61,967,214

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

『くればす』拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	25,520,000	23,737,830	1,782,170	
	自立支援給付費収入	19,750,000	17,623,504	2,126,496	
	介護給付費収入	14,650,000	11,680,594	2,969,406	
	計画相談支援給付費収入	5,100,000	5,942,910	△842,910	
	障害児施設給付費収入	1,280,000	1,655,080	△375,080	
	障害児相談支援給付費収入	1,280,000	1,655,080	△375,080	
	利用者負担金収入	150,000	132,566	17,434	
	その他の事業収入	4,340,000	4,326,680	13,320	
	受託事業収入	3,540,000	3,595,250	△55,250	
	その他の事業収入	800,000	731,430	68,570	
	受取利息配当金収入	4,000	5,167	△1,167	
	その他の収入	4,870,000	4,918,804	△48,804	
	利用者等外給食費収入	20,000	13,700	6,300	
	雑収入	4,850,000	4,905,104	△55,104	
	事業区分間雑収入	4,800,000	4,870,300	△70,300	
	雑収入	50,000	34,804	15,196	
	事業活動収入計(1)	30,394,000	28,661,801	1,732,199	
事業活動による支出	人件費支出	32,538,400	29,185,120	3,353,280	
	職員給料支出	21,525,500	19,618,050	1,907,450	
	職員賞与支出	6,700,000	5,800,620	899,380	
	退職給付支出	312,900	312,900	0	
	法定福利費支出	4,000,000	3,453,550	546,450	
	事業費支出	2,220,000	1,889,728	330,272	
	医療費支出	50,000		50,000	
	水道光熱費支出	250,000	248,210	1,790	
	消耗器具備品費支出	40,000	32,854	7,146	
	消耗器具備品費支出	40,000	32,854	7,146	
	賃借料支出	1,000,000	854,028	145,972	
	車両費支出	0	18,446	△18,446	
	車両燃料費支出	730,000	563,080	166,920	
	修繕費支出		56,130	△56,130	
	損害保険料支出	50,000	116,980	△66,980	
	事務費支出	1,345,000	1,334,393	10,607	
	福利厚生費支出	150,000	146,288	3,712	
	旅費交通費支出	50,000	16,240	33,760	
	研修研究費支出	25,000	82,000	△57,000	
	事務消耗品費支出	100,000	91,164	8,836	
	修繕費支出	50,000	36,120	13,880	
	通信運搬費支出	120,000	126,591	△6,591	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	10,000	36,942	△26,942	
	手数料支出	50,000	45,358	4,642	
	土地・建物賃借料支出	500,000	580,000	△80,000	
	租税公課支出	10,000	22,706	△12,706	
	保守料支出	150,000	121,984	28,016	
	諸会費支出		24,000	△24,000	
	雑支出	100,000	5,000	95,000	
	雑支出	100,000	5,000	95,000	
	雑支出(事務)	100,000	5,000	95,000	
	事業活動支出計(2)	36,103,400	32,409,241	3,694,159	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,709,400	△3,747,440	△1,961,960	
収入					
	施設整備等収入計(4)				

『くればす』拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	150,000		150,000	
	器具及び備品取得支出	150,000		150,000	
	施設整備等支出計(5)	150,000		150,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△150,000		△150,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		79,953	△79,953	
	その他の活動収入計(7)		79,953	△79,953	
	支出				
	積立資産支出	458,125	457,500	625	
	退職給付引当資産支出	458,125	457,500	625	
	拠点区分間繰入金支出		4,609,036	△4,609,036	
その他の活動支出計(8)		458,125	5,066,536	△4,608,411	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△458,125	△4,986,583	4,528,458	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△6,317,525	△8,734,023	2,416,498	
前期末支払資金残高(12)		28,456,982	28,456,982	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,139,457	19,722,959	2,416,498	

『くればす』拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	居宅介護	重度訪問介護	行動援護	同行援護	移動支援	計画相談支援	障害児相談支援			
収入										
障害福祉サービス等事業収入	2,230,350	29,710	10,292,420	592,110	2,995,250	5,942,910	1,655,080	23,737,830		23,737,830
自立支援給付費収入	889,950	29,710	10,209,930	571,004		5,942,910		17,623,504		17,623,504
介護給付費収入	889,950	29,710	10,209,930	571,004				11,680,594		11,680,594
計画相談支援給付費収入						5,942,910		5,942,910		5,942,910
障害児施設給付費収入							1,655,080	1,655,080		1,655,080
障害児居相談支援給付費収入							1,655,080	1,655,080		1,655,080
利用者負担金収入	28,970		82,490	21,106				132,566		132,566
その他の事業収入	1,331,430				2,995,250			4,326,680		4,326,680
受託事業収入	600,000				2,995,250			3,595,250		3,595,250
その他の事業収入	731,430							731,430		731,430
受取利息配当金収入	5,167							5,167		5,167
その他の収入	4,848,504					70,300		4,918,804		4,918,804
利用者等外給食費収入	13,700							13,700		13,700
雑収入	4,834,804					70,300		4,905,104		4,905,104
事業区分間雑収入	4,800,000					70,300		4,870,300		4,870,300
雑収入	34,804							34,804		34,804
事業活動収入計(1)	7,084,021	29,710	10,292,420	592,110	2,995,250	6,013,210	1,655,080	28,661,801		28,661,801
支出										
人件費支出	28,185,120							28,185,120		28,185,120
職員給料支出	19,618,050							19,618,050		19,618,050
職員賞与支出	5,800,620							5,800,620		5,800,620
退職給付支出	312,900							312,900		312,900
法定福利費支出	3,453,550							3,453,550		3,453,550
事業費支出	1,831,292					58,436		1,889,728		1,889,728
水道光熱費支出	248,210							248,210		248,210
消耗器具備品費支出	32,854							32,854		32,854
消耗器具備品費支出	32,854							32,854		32,854
賃借料支出	854,028					18,446		854,028		854,028
車輦費支出	563,080							563,080		563,080
車輦修繕費支出	56,130							56,130		56,130
修繕費支出	76,990							76,990		76,990
損害保険料支出	1,213,073							1,213,073		1,213,073
事務費支出	146,288			27,608		92,952	760	146,288		146,288
福利厚生費支出	2,400							2,400		2,400
旅費交通費支出	18,000			5,500		7,580		16,240		16,240
研修研究費支出	74,964			22,000		42,000		82,000		82,000
事務消耗品費支出	36,120					16,200		91,164		91,164
修繕費支出	126,311							36,120		36,120
通信運搬費支出	36,942							126,591		126,591
広報費支出	44,558							36,942		36,942
土地・建物賃借料支出	580,000			108		592		45,358		45,358
手数料支出	15,506							580,000		580,000
租税公課支出	121,984					7,200		22,706		22,706
保守料支出	10,000							121,984		121,984
雑会費支出						14,000		24,000		24,000
雑支出						5,000		5,000		5,000
雑支出						5,000		5,000		5,000
雑支出(事務)								5,000		5,000
事業活動支出計(2)	32,229,485	29,710	10,292,420	27,608	2,995,250	5,861,922	760	32,409,241		32,409,241
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△25,145,464			564,502			1,654,320	△3,747,440		△3,747,440
収入										
施設整備等収入計(4)										

『くればす』拠点区分 資金収支明細書
(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

施設 設備 無による収支		拠点科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
			居宅介護	重度訪問介護	行動援護	同行援護	移動支援	計画相談支援	障害児相談支援			
支出												
施設整備等支出計(5)												
施設整備等資金収支差額(5)=(4)-(6)												
拠点区分間繰入金収入			79,953							79,953		79,953
サービス区分間繰入金収入			21,398,024				0	0	0	21,398,024	△21,398,024	0
その他の活動収入計(7)			21,477,977				0	0	0	21,477,977	△21,398,024	79,953
収入			457,500							457,500		457,500
預立資産支出			457,500							457,500		457,500
退職給付引当資産支出			4,609,036							4,609,036		4,609,036
拠点区分間繰入金支出			0							0		0
サービス区分間繰入金支出			0	29,710	10,292,420	564,502	2,995,250	5,861,822	1,654,320	21,398,024	△21,398,024	0
その他の活動支出計(8)			5,066,536	29,710	10,292,420	564,502	2,995,250	5,861,822	1,654,320	26,484,560	△21,398,024	5,066,536
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			16,411,441	△29,710	△10,292,420	△564,502	△2,995,250	△5,861,822	△1,654,320	△4,986,583	0	△4,986,583
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			△8,734,023	0	0	0	0	0	0	△8,734,023	0	△8,734,023
前期未支払資金残高(11)			28,456,982							28,456,982		28,456,982
当期未支払資金残高(10)+(11)			19,722,959	0	0	0	0	0	0	19,722,959	0	19,722,959

『くればす』拠点区分 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

(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			
	障害福祉サービス等事業収益	23,737,830		23,737,830
	自立支援給付費収益	17,623,504		17,623,504
	介護給付費収益	11,680,594		11,680,594
	計画相談支援給付費収益	5,942,910		5,942,910
	障害児施設給付費収益	1,655,080		1,655,080
	障害児相談支援給付費収益	1,655,080		1,655,080
	利用者負担金収益	132,566		132,566
	その他の事業収益	4,326,680		4,326,680
	受託事業収益	3,595,250		3,595,250
	その他の事業収益	731,430		731,430
	サービス活動収益計(1)	23,737,830		23,737,830
	費用			
	人件費	29,642,620		29,642,620
	職員給料	19,618,050		19,618,050
	職員賞与	5,800,620		5,800,620
	退職給付費用	770,400		770,400
	法定福利費	3,453,550		3,453,550
	事業費	1,889,728		1,889,728
	水道光熱費	248,210		248,210
	消耗器具備品費	32,854		32,854
	消耗器具備品費	32,854		32,854
	賃借料	854,028		854,028
	車輛費	18,446		18,446
	車輛燃料費	563,080		563,080
	修繕費	56,130		56,130
	損害保険料	116,980		116,980
	事務費	1,334,393		1,334,393
	福利厚生費	146,288		146,288
	旅費交通費	16,240		16,240
	研修研究費	82,000		82,000
	事務消耗品費	91,164		91,164
	修繕費	36,120		36,120
	通信運搬費	126,591		126,591
	広報費	36,942		36,942
	手数料	45,358		45,358
	土地・建物賃借料	580,000		580,000
	租税公課	22,706		22,706
	保守料	121,984		121,984
	諸会費	24,000		24,000
	雑費	5,000		5,000
	雑費	5,000		5,000
	雑費(事務)	5,000		5,000
	減価償却費	262,601		262,601
	サービス活動費用計(2)	33,129,342		33,129,342
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,391,512		△9,391,512
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,167		5,167
	その他のサービス活動外収益	4,918,804		4,918,804
	利用者等外給食収益	13,700		13,700
	雑収益	4,905,104		4,905,104
	雑収益	34,804		34,804
	事業区分間雑収益	4,870,300		4,870,300
	サービス活動外収益計(4)	4,923,971		4,923,971
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			

『くればす』拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,923,971		4,923,971
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,467,541		△4,467,541
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	79,953		79,953
	特別収益計(8)	79,953		79,953
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	4,609,036		4,609,036
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	4,609,036		4,609,036
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,529,083		△4,529,083
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,996,624		△8,996,624
	前期繰越活動増減差額(12)	28,872,226	28,872,226	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,875,602	28,872,226	△8,996,624
繰越活動増減差額の部	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,875,602	28,872,226	△8,996,624

『くればす』拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分							合計	内部取引消去	拠点区分合計
	居宅介護	重度訪問介護	行動援護	同行援護	移動支援	計画相談支援	障害児相談支援			
収益	障害福祉サービス等事業収益	2,230,350	29,710	10,292,420	592,110	2,995,250	5,942,910	23,737,830		23,737,830
	自立支援給付費収益	869,950	29,710	10,209,930	571,004		5,942,910	17,623,504		17,623,504
	介護給付費収益	869,950	29,710	10,209,930	571,004			11,680,594		11,680,594
	計画相談支援給付費収益						5,942,910	5,942,910		5,942,910
	障害児施設給付費収益						1,655,080	1,655,080		1,655,080
費用	障害児相談支援給付費収益						1,655,080	1,655,080		1,655,080
	利用者負担金収益	29,970		82,490	21,106			132,566		132,566
	その他の事業収益	1,331,430				2,995,250		4,326,680		4,326,680
	受託事業収益	600,000				2,995,250		3,595,250		3,595,250
	その他の事業収益	731,430						731,430		731,430
サービス活動収益計(1)										
費用	人件費	29,642,620	29,710	10,292,420	592,110	2,995,250	5,942,910	29,642,620		29,642,620
	職員給料	19,618,050						19,618,050		19,618,050
	職員給与	5,800,620						5,800,620		5,800,620
	退職給付費用	770,400						770,400		770,400
	法定福利費	3,453,550						3,453,550		3,453,550
費用	事業費	1,831,292					58,436	1,889,728		1,889,728
	水道光熱費	248,210						248,210		248,210
	消耗器具備品費	32,854						32,854		32,854
	消耗器具備品費	32,854						32,854		32,854
	賃借料	854,023						854,023		854,023
費用	車両費	563,080					18,446	581,526		581,526
	燃料費	56,130						56,130		56,130
	修繕費	76,990						76,990		76,990
	損害保険料	1,213,073			27,808			1,240,881		1,240,881
	事務費	146,288						146,288		146,288
費用	福利厚生費	2,400			5,500			7,900		7,900
	旅費交通費	18,000			22,000			40,000		40,000
	研修研究費	74,964						74,964		74,964
	事務消耗品費	36,120						36,120		36,120
	修繕費	126,311						126,311		126,311
費用	通信運搬費	36,942					280	37,222		37,222
	広報費	44,556						44,556		44,556
	手数料	580,000						580,000		580,000
	土地・建物賃借料	15,506						15,506		15,506
	租税公課	121,984						121,984		121,984
費用	保守料	10,000						10,000		10,000
	諸会費									
	雑費									
	雑費(事務)									
	減価償却費	262,601						262,601		262,601
サービス活動費用計(2)										
収益	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,949,566	29,710	10,292,420	27,608	2,995,250	151,368	33,129,342		33,129,342
	受取利息配当金収益	△30,719,236			564,502		5,791,522	△9,391,512		△9,391,512
	その他のサービス活動外収益	5,167						5,167		5,167
	利用料等外給食収益	4,848,504					70,300	4,918,804		4,918,804
	雑収益	13,700						13,700		13,700
費用	雑収益	4,834,804					70,300	4,905,104		4,905,104
	雑収益	34,804						34,804		34,804
	事業区分間雑収益	4,800,000					70,300	4,870,300		4,870,300
	サービス活動外収益計(4)	4,853,671					70,300	4,923,971		4,923,971
サービス活動増減の部										

『くればす』拠点区分 事業活動明細書
(目)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

勘定科目		サービス区分								合計	内部取引消去	拠点区分合計
		居宅介護	重度訪問介護	行動援護	同行援護	移動支援	計画相談支援	障害児相談支援				
費用												
	サービス活動外費用計(5)	4,853,671								4,923,971		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△25,865,555										4,923,971
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		29,710	10,292,420	564,502	2,995,250	5,861,822	1,654,320		△4,487,541		△4,487,541

『くればす』拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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
流動資産	21,346,120	29,359,598	△8,023,578	流動負債	1,623,161	912,716
現金預金	16,679,068	24,939,403	△8,260,335	事業未払金	1,356,885	710,445
事業未収金	3,991,506		3,991,506	その他の未払金	0	1,356,885
未収金	400,000	4,152,720	△3,752,720	預り金	0	△704,556
立替金	151,806	152,155	△349	職員預り金	266,276	△208,160
前払金	0	125,420	△125,420			266,276
前払費用	123,740		123,740			
固定資産	8,003,843	6,584,644	1,419,199	固定負債	5,851,200	4,169,400
基本財産				退職給付引当金	5,851,200	4,169,400
その他の固定資産	8,003,843	6,584,644	1,419,199	負債の部合計	7,474,361	5,082,116
車輦運搬具	1	187,411	△187,410	純資産の部		
器具及び備品	2	24,793	△24,791	その他の積立金	2,000,000	2,000,000
ソフトウェア	142,800	193,200	△50,400	人件費積立金	2,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	5,851,200		5,851,200	次期繰越活動増減差額	19,875,602	28,872,226
退職共済預け金	0	4,169,400	△4,169,400	(うち当期活動増減差額)	△8,996,624	△8,996,624
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0			
その他の固定資産	9,840	9,840	0	純資産の部合計	21,875,602	30,872,226
資産の部合計	29,349,963	35,954,342	△6,604,379	負債及び純資産の部合計	29,349,963	35,954,342

財務諸表に対する注記(くればす拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、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に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) くればす拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)
「居宅介護」
「重度訪問介護」
「行動援護」
「同行援護」
「移動支援」
「一般相談支援」
「計画相談支援」
「障害児相談支援」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)は省略している。

5. 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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
車輦運搬具	899,565	899,564	1
器具及び備品	263,480	263,478	2
ソフトウェア	252,000	109,200	142,800
小計	1,415,045	1,272,242	142,803
合計	1,415,045	1,272,242	142,803

9. 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
事業未収金	3,991,506	0	3,991,506
未収金	400,000	0	400,000
合計	4,391,506	0	4,391,506

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

ゆうかり保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	94,071,060	95,079,020	△1,007,960	
	保育所運営費収入	81,533,500	80,866,130	667,370	
	私的契約利用料収入	950,000	394,800	555,200	
	その他の事業収入	11,587,560	13,818,090	△2,230,530	
	補助金事業収入	5,637,560	6,071,340	△433,780	
	受託事業収入	5,750,000	7,674,400	△1,924,400	
	その他の事業収入	200,000	72,350	127,650	
	借入金利息補助金収入	187,560	187,560	0	
	受取利息配当金収入	4,000	5,158	△1,158	
	その他の収入	2,300,000	2,265,024	34,976	
	受入研修費収入	200,000	166,548	33,452	
	利用者等外給食費収入	2,000,000	1,893,090	106,910	
	雑収入	100,000	205,386	△105,386	
	雑収入	100,000	205,386	△105,386	
	事業活動収入計(1)	96,562,620	97,536,762	△974,142	
事業活動による収支	人件費支出	71,265,900	70,973,646	292,254	
	職員給料支出	32,614,400	33,021,877	△407,477	
	職員賞与支出	10,970,400	9,962,400	1,008,000	
	非常勤職員給与支出	19,000,000	20,110,449	△1,110,449	
	退職給付支出	681,100	679,570	1,530	
	法定福利費支出	8,000,000	7,199,350	800,650	
	事業費支出	16,790,000	16,780,940	9,060	
	給食費支出	6,800,000	6,881,869	△81,869	
	給食費支出	6,300,000	6,610,149	△310,149	
	拠点区分間給食費支出	500,000	271,720	228,280	
	保健衛生費支出	100,000	51,010	48,990	
	医療費支出	20,000		20,000	
	保育材料費支出	1,400,000	1,388,850	11,150	
	保育材料費支出	1,400,000	1,377,650	22,350	
	拠点区分間保育材料費支出		11,200	△11,200	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,186,294	13,706	
	消耗器具備品費支出	330,000	416,821	△86,821	
	消耗器具備品費支出	330,000	416,821	△86,821	
	保険料支出		6,000	△6,000	
	賃借料支出	2,780,000	2,661,268	118,732	
	車輛燃料費支出	120,000	49,389	70,611	
	旅費交通費支出		89,470	△89,470	
	印刷製本費支出	250,000	233,280	16,720	
	修繕費支出	350,000	344,736	5,264	
	広報費支出		61,560	△61,560	
	業務委託費支出(事業)	0	13,200	△13,200	
	業務委託費支出(事業)	0	13,200	△13,200	
	損害保険料支出	100,000	123,353	△23,353	
	土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,080,000	0	
	租税公課支出	60,000		60,000	
	事務費支出	5,103,000	4,963,793	139,207	
	福利厚生費支出	450,000	397,737	52,263	
	旅費交通費支出	350,000	205,748	144,252	
	研修研究費支出	400,000	367,200	32,800	
	事務消耗品費支出	900,000	877,333	22,667	
	修繕費支出	150,000	135,000	15,000	
	通信運搬費支出	400,000	385,000	15,000	
	会議費支出	30,000		30,000	
	広報費支出	200,000	295,422	△95,422	
	業務委託費支出	900,000	825,200	74,800	
	医事委託費支出	300,000	290,000	10,000	

ゆうかり保育園拠点区分 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

(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	支出				
	保守委託費支出	250,000	206,880	43,120	
	その他の委託費支出	350,000	328,320	21,680	
	手数料支出	80,000	107,024	△27,024	
	租税公課支出		54,941	△54,941	
	保守料支出	570,000	724,832	△154,832	
	雑支出	673,000	588,356	84,644	
	雑支出	673,000	588,356	84,644	
	雑支出(事務)	673,000	543,656	129,344	
	拠点区分間雑支出(事務)		44,700	△44,700	
	支払利息支出	375,120	375,120	0	
	事業活動支出計(2)	93,534,020	93,093,499	440,521	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,028,600	4,443,263	△1,414,663	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	150,000	150,000	0	
	施設整備等補助金収入	150,000	150,000	0	
	施設整備等収入計(4)	150,000	150,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,680,000	1,680,000	0	
	固定資産取得支出	1,726,000	1,662,347	63,653	
	建物取得支出(基本財産)	160,000	154,348	5,652	
	建物附属設備取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
	構築物取得支出	160,000	1,143,720	△983,720	
	器具及び備品取得支出	400,000	358,279	41,721	
	その他の固定資産取得支出	6,000	6,000	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	939,600	939,600	0	
	施設整備等支出計(5)	4,345,600	4,281,947	63,653	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,195,600	△4,131,947	△63,653	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	100,000	98,470	1,530	
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	98,470	1,530	
	拠点区分間繰入金収入	500,000	446,494	53,506	
	その他の活動収入計(7)	600,000	544,964	55,036	
	支出				
	積立資産支出	3,750,000	691,500	3,058,500	
	退職給付引当資産支出	750,000	691,500	58,500	
	人件費積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動支出計(8)	3,750,000	691,500	3,058,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,150,000	△146,536	△3,003,464	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,317,000	164,780	△4,481,780	
	前期末支払資金残高(12)	18,527,190	18,527,190	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,210,190	18,691,970	△4,481,780	

ゆうかり保育園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	保育事業								
保育事業収入	95,079,020		95,079,020		95,079,020				
保育所運営費収入	80,866,130		80,866,130		80,866,130				
私的契約利用料収入	394,800		394,800		394,800				
その他の事業収入	13,818,090		13,818,090		13,818,090				
補助金事業収入	6,071,340		6,071,340		6,071,340				
受託事業収入	7,674,400		7,674,400		7,674,400				
その他の事業収入	72,350		72,350		72,350				
借入金利息補助金収入	187,560		187,560		187,560				
受取利息配当金収入	5,158		5,158		5,158				
その他の収入	2,265,024		2,265,024		2,265,024				
受入研修費収入	166,548		166,548		166,548				
利用者等外給食費収入	1,893,090		1,893,090		1,893,090				
雑収入	205,386		205,386		205,386				
雑収入	205,386		205,386		205,386				
事業活動収入計(1)	97,536,762		97,536,762		97,536,762				
人件費支出	70,973,646		70,973,646		70,973,646				
職員給料支出	33,021,877		33,021,877		33,021,877				
職員賞与支出	9,962,400		9,962,400		9,962,400				
非常勤職員給与支出	20,110,449		20,110,449		20,110,449				
退職給付支出	679,570		679,570		679,570				
法定福利費支出	7,199,350		7,199,350		7,199,350				
事業費支出	16,780,940		16,780,940		16,780,940				
給食費支出	6,881,869		6,881,869		6,881,869				
給食費支出	6,810,149		6,810,149		6,810,149				
給食費支出	271,720		271,720		271,720				
拠点区分間給食費支出	51,010		51,010		51,010				
保健衛生費支出	1,388,850		1,388,850		1,388,850				
保育材料費支出	1,377,650		1,377,650		1,377,650				
保育材料費支出	11,200		11,200		11,200				
拠点区分間保育材料費支出	3,186,294		3,186,294		3,186,294				
水道光熱費支出	416,821		416,821		416,821				
消耗器具備品費支出	416,821		416,821		416,821				
消耗器具備品費支出	6,000		6,000		6,000				
保険料支出	2,661,268		2,661,268		2,661,268				
賃借料支出	49,389		49,389		49,389				
車輦燃料費支出	89,470		89,470		89,470				
旅費交通費支出	233,280		233,280		233,280				
印刷製本費支出	344,736		344,736		344,736				
修繕費支出	61,560		61,560		61,560				
広報費支出	13,200		13,200		13,200				
業務委託費支出(事業)	13,200		13,200		13,200				
業務委託費支出(事業)	123,353		123,353		123,353				
業務委託費支出(事業)	1,080,000		1,080,000		1,080,000				
損害保険料支出	4,963,793		4,963,793		4,963,793				
土地・建物賃借料支出	397,737		397,737		397,737				
事務費支出	205,748		205,748		205,748				
福利厚生費支出	367,200		367,200		367,200				
旅費交通費支出	877,333		877,333		877,333				
研修研究費支出	135,000		135,000		135,000				
事務消耗品費支出	385,000		385,000		385,000				
修繕費支出	295,422		295,422		295,422				
通信運搬費支出	825,200		825,200		825,200				
広報費支出	290,000		290,000		290,000				
業務委託費支出	206,880		206,880		206,880				
医事委託費支出									
保育委託費支出									

ゆうかり保育園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
		保育事業						
事業活動による収支	その他の委託費支出	328,320	328,320		328,320			
	手数料支出	107,024	107,024		107,024			
	租税公課支出	54,941	54,941		54,941			
	保育料支出	724,832	724,832		724,832			
	雑支出	588,356	588,356		588,356			
	雑支出 (事務)	588,356	588,356		588,356			
	雑支出 (事務)	543,656	543,656		543,656			
	拠点区分間雑支出 (事務)	44,700	44,700		44,700			
	支払利息支出	375,120	375,120		375,120			
	事業活動支出計(2)	93,093,499	93,093,499		93,093,499			
施設整備等による収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,443,263	4,443,263		4,443,263			
	施設整備等補助金収入	150,000	150,000		150,000			
	施設整備等補助金収入	150,000	150,000		150,000			
	収入							
	施設整備等収入計(4)	150,000	150,000		150,000			
	設備資金借入金元金償還支出	1,680,000	1,680,000		1,680,000			
	固定資産取得支出	1,662,347	1,662,347		1,662,347			
	建物取得支出(基本財産)	154,348	154,348		154,348			
	構築物取得支出	1,143,720	1,143,720		1,143,720			
	器具及び備品取得支出	358,279	358,279		358,279			
その他の活動による収支	その他の固定資産取得支出	6,000	6,000		6,000			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	939,600	939,600		939,600			
	施設整備等支出計(5)	4,281,947	4,281,947		4,281,947			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,131,947	△4,131,947		△4,131,947			
	預立資産取得収入	98,470	98,470		98,470			
	退職給付引当資産取崩収入	98,470	98,470		98,470			
	拠点区分間繰入金収入	446,494	446,494		446,494			
	収入							
	その他の活動収入計(7)	544,964	544,964		544,964			
	積立資産支出	691,500	691,500		691,500			
その他の活動による収支	退職給付引当資産支出	691,500	691,500		691,500			
	支出							
	その他の活動支出計(8)	691,500	691,500		691,500			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△146,536	△146,536		△146,536			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	164,780	164,780		164,780			
	前期末支払資金残高(11)	18,527,190	18,527,190		18,527,190			
	当期末支払資金残高(10)+(11)	18,691,970	18,691,970		18,691,970			

ゆうかり保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	95,079,020		95,079,020
	保育所運営費収益	80,866,130		80,866,130
	私的契約利用料収益	394,800		394,800
	その他の事業収益	13,818,090		13,818,090
	補助金事業収益	6,071,340		6,071,340
	受託事業収益	7,674,400		7,674,400
	その他の事業収益	72,350		72,350
	その他の収益	301,905		301,905
	退職給付引当金戻入益	301,905		301,905
	サービス活動収益計(1)	95,380,925		95,380,925
サービス活動増減の部 費用	人件費	71,468,206		71,468,206
	職員給料	33,021,877		33,021,877
	職員賞与	9,962,400		9,962,400
	非常勤職員給与	20,110,449		20,110,449
	退職給付費用	1,174,130		1,174,130
	法定福利費	7,199,350		7,199,350
	事業費	16,780,940		16,780,940
	給食費	6,881,869		6,881,869
	給食費	6,610,149		6,610,149
	拠点区分間給食費	271,720		271,720
	保健衛生費	51,010		51,010
	保育材料費	1,388,850		1,388,850
	保育材料費	1,377,650		1,377,650
	拠点区分間保育材料費	11,200		11,200
	水道光熱費	3,186,294		3,186,294
	消耗器具備品費	416,821		416,821
	消耗器具備品費	416,821		416,821
	保険料	6,000		6,000
	賃借料	2,661,268		2,661,268
	車輛燃料費	49,389		49,389
	旅費交通費	89,470		89,470
	印刷製本費	233,280		233,280
	修繕費	344,736		344,736
	広報費	61,560		61,560
	業務委託費(事業)	13,200		13,200
	業務委託費(事業)	13,200		13,200
	損害保険料	123,353		123,353
	土地・建物賃借料	1,080,000		1,080,000
	事務費	4,963,793		4,963,793
	福利厚生費	397,737		397,737
	旅費交通費	205,748		205,748
	研修研究費	367,200		367,200
	事務消耗品費	877,333		877,333
	修繕費	135,000		135,000
	通信運搬費	385,000		385,000
	広報費	295,422		295,422
	業務委託費	825,200		825,200
	医事委託費	290,000		290,000
	保守委託費	206,880		206,880
	その他の委託費	328,320		328,320
	手数料	107,024		107,024
	租税公課	54,941		54,941
	保守料	724,832		724,832
	雑費	588,356		588,356
	雑費	588,356		588,356
	雑費(事務)	543,656		543,656

ゆうかり保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	拠点区分間雑費(事務)	44,700		44,700
	減価償却費	12,874,437		12,874,437
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,076,691		△4,076,691
	その他の費用	400,375		400,375
	退職給付引当資産差損	400,375		400,375
	サービス活動費用計(2)	102,411,060		102,411,060
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,030,135		△7,030,135
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	187,560		187,560
	受取利息配当金収益	5,158		5,158
	その他のサービス活動外収益	2,265,024		2,265,024
	受入研修費収益	166,548		166,548
	利用者等外給食収益	1,893,090		1,893,090
	雑収益	205,386		205,386
	雑収益	205,386		205,386
	サービス活動外収益計(4)	2,457,742		2,457,742
	支払利息	375,120		375,120
	サービス活動外費用計(5)	375,120		375,120
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,082,622		2,082,622
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,947,513		△4,947,513
特別増減の部	施設整備等補助金収益	150,000		150,000
	施設整備等補助金収益	150,000		150,000
	固定資産受贈額	267,500		267,500
	器具及び備品受贈額	267,500		267,500
	拠点区分間繰入金収益	446,494		446,494
	特別収益計(8)	863,994		863,994
	国庫補助金等特別積立金積立額	150,000		150,000
	特別費用計(9)	150,000		150,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	713,994		713,994
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,233,519		△4,233,519
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	81,357,555	81,357,555	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,124,036	81,357,555	△4,233,519
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,124,036	81,357,555	△4,233,519

ゆうかり保育園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	保育事業								
保育事業収益	95,079,020		95,079,020		95,079,020				
保育所運営費収益	80,866,130		80,866,130		80,866,130				
私的契約利用料収益	394,800		394,800		394,800				
その他の事業収益	13,818,090		13,818,090		13,818,090				
補助金等収益	6,071,340		6,071,340		6,071,340				
受託事業収益	7,674,400		7,674,400		7,674,400				
その他の事業収益	72,350		72,350		72,350				
その他の収益	301,905		301,905		301,905				
退職給付引当金戻入益	301,905		301,905		301,905				
サービス活動収益計(1)	95,380,925		95,380,925		95,380,925				
人件費	71,468,206		71,468,206		71,468,206				
職員給料	33,021,877		33,021,877		33,021,877				
職員賞与	9,962,400		9,962,400		9,962,400				
非常勤職員給与	20,110,449		20,110,449		20,110,449				
退職給付費用	1,174,130		1,174,130		1,174,130				
法定福利費	7,199,350		7,199,350		7,199,350				
事業費	16,780,940		16,780,940		16,780,940				
給食費	6,881,869		6,881,869		6,881,869				
給食費	6,610,149		6,610,149		6,610,149				
拠点区分間給食費	271,720		271,720		271,720				
保健衛生費	51,010		51,010		51,010				
保育材料費	1,388,850		1,388,850		1,388,850				
保育材料費	1,377,650		1,377,650		1,377,650				
拠点区分間保育材料費	11,200		11,200		11,200				
水道光熱費	3,186,294		3,186,294		3,186,294				
消耗器具備品費	416,821		416,821		416,821				
消耗器具備品費	416,821		416,821		416,821				
保険料	6,000		6,000		6,000				
賃借料	2,661,268		2,661,268		2,661,268				
車輦燃料費	49,389		49,389		49,389				
旅費交通費	89,470		89,470		89,470				
印刷製本費	233,280		233,280		233,280				
修繕費	344,736		344,736		344,736				
広報費	61,560		61,560		61,560				
業務委託費(事業)	13,200		13,200		13,200				
業務委託費(事業)	13,200		13,200		13,200				
損害保険料	123,353		123,353		123,353				
土地・建物賃借料	1,080,000		1,080,000		1,080,000				
事務費	4,963,793		4,963,793		4,963,793				
福利厚生費	397,737		397,737		397,737				
旅費交通費	205,748		205,748		205,748				
研修研究費	367,200		367,200		367,200				
事務消耗品費	877,333		877,333		877,333				
修繕費	135,000		135,000		135,000				
通信運搬費	385,000		385,000		385,000				
広報費	295,422		295,422		295,422				
業務委託費	825,200		825,200		825,200				
医事委託費	290,000		290,000		290,000				
保育委託費	206,880		206,880		206,880				
その他の委託費	328,320		328,320		328,320				
手数料	107,024		107,024		107,024				
租税公課	54,941		54,941		54,941				
保守料	724,832		724,832		724,832				
雑費	588,356		588,356		588,356				

サービス活動増減の部

費用

ゆうかり保育園拠点区分 事業活動明細書

(当)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計					
		保育事業									
サービス活動増減の部	雑費	588,356	588,356	588,356		588,356					
	雑費 (事務)	543,656	543,656	543,656		543,656					
	拠点区分間雑費 (事務)	44,700	44,700	44,700		44,700					
	減価償却費	12,874,437	12,874,437	12,874,437		12,874,437					
	国庫補助金等特別独立金取崩額	△4,076,691	△4,076,691	△4,076,691		△4,076,691					
	その他の費用	400,375	400,375	400,375		400,375					
	退職給付引当資産差損	400,375	400,375	400,375		400,375					
	サービス活動費用計(2)	102,411,060	102,411,060	102,411,060		102,411,060					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,030,135	△7,030,135	△7,030,135		△7,030,135					
	サービス活動増減の部	187,560	187,560	187,560		187,560					
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	5,158	5,158	5,158		5,158					
	受取利息配当金収益	2,265,024	2,265,024	2,265,024		2,265,024					
	その他のサービス活動外収益	166,548	166,548	166,548		166,548					
	受入研修費収益	1,893,090	1,893,090	1,893,090		1,893,090					
	利用者等外給食収益	205,386	205,386	205,386		205,386					
	雑収益	205,386	205,386	205,386		205,386					
	サービス活動外収益計(4)	2,457,742	2,457,742	2,457,742		2,457,742					
	サービス活動増減の部	375,120	375,120	375,120		375,120					
	サービス活動増減の部										
	サービス活動増減の部										
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計(5)	375,120	375,120	375,120		375,120					
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	2,082,622	2,082,622	2,082,622		2,082,622					
	サービス活動増減の部	△4,947,513	△4,947,513	△4,947,513		△4,947,513					
	サービス活動増減の部										

ゆうかり保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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				流動負債			
現金預金	22,892,057	22,020,345	871,712	事業未払金	7,007,607	3,493,155	3,514,452
事業未収金	21,482,299	21,599,086	△116,787	その他の未払金	3,729,508		3,729,508
未収金	159,500		159,500	1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,042,270	△3,042,270
立替金	0	159,100	△159,100	1年以内返済予定リース債務	1,680,000		1,680,000
前払金	1,106,052	45,850	1,060,202	預り金	1,127,520		1,127,520
前払費用	0	216,309	△216,309	職員預り金	1,137	450,885	△449,748
	144,206		144,206	固定負債	469,442		469,442
固定資産	147,628,504	152,561,869	△4,933,365	設備資金借入金	25,790,580	25,206,475	584,105
基本財産	122,931,829	132,246,604	△9,314,775	リース債務	17,480,000	20,840,000	△3,360,000
土地	12,752,250	12,752,250	0	退職給付引当金	3,570,480		3,570,480
建物	110,179,579	119,494,354	△9,314,775	負債の部合計	4,740,100	4,366,475	373,625
その他の固定資産	24,696,675	20,315,265	4,381,410	純資産の部	32,798,187	28,699,630	4,098,557
建物	115,119	122,862	△7,743	国庫補助金等特別積立金	55,598,338	59,525,029	△3,926,691
構築物	8,222,639	8,924,571	△701,932	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
機械及び装置	257,585	534,961	△277,376	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	863,232	572,396	290,836	次期繰越活動増減差額	77,124,036	81,357,555	△4,233,519
有形リース資産	4,698,000	750,000	4,698,000	(うち当期活動増減差額)	△4,233,519		△4,233,519
権利	750,000		750,000				
退職給付引当資産	4,740,100		4,740,100				
退職共済預け金	0	4,366,475	△4,366,475				
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
その他の固定資産	50,000	44,000	6,000	純資産の部合計	137,722,374	145,882,584	△8,160,210
資産の部合計	170,520,561	174,582,214	△4,061,653	負債及び純資産の部合計	170,520,561	174,582,214	△4,061,653

財務諸表に対する注記(ゆうかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用しています。ただし、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっています。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、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に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) ゆうかり保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)

「保育事業」

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)は省略している。

5. 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	12,752,250	0	0	12,752,250
建物	119,494,354	154,348	9,469,123	110,179,579
合計	132,246,604	154,348	9,469,123	122,931,829

6. 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

7. 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。

土地(基本財産) 12,752,250円

建物(基本財産) 87,469,819円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 19,160,000円

8. 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
基本財産			
建物	185,761,080	75,581,501	110,179,579
小計	185,761,080	75,581,501	110,179,579
その他の固定資産			
建物	131,250	16,131	115,119
構築物	23,420,709	15,198,070	8,222,639
機械及び装置	2,476,593	2,219,008	257,585
器具及び備品	5,580,943	4,717,711	863,232
リース資産	5,637,600	939,600	4,698,000
小計	37,247,095	23,090,520	14,156,575
合計	223,008,175	98,672,021	124,336,154

9. 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
事業未収金	159,500	0	159,500
合計	159,500	0	159,500

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

スケッチ拠点区分 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

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	20,100,000	17,042,250	3,057,750	
	障害児施設給付費収入	16,100,000	13,881,250	2,218,750	
	障害児通所給付費収入	16,100,000	13,881,250	2,218,750	
	その他の事業収入	4,000,000	3,161,000	839,000	
	補助金事業収入	4,000,000	3,161,000	839,000	
	經常経費寄附金収入		150,000	△150,000	
	受取利息配当金収入	2,000	4,354	△2,354	
	その他の収入	50,000	32,174	17,826	
	利用者等外給食費収入	50,000	10,750	39,250	
	雑収入		21,424	△21,424	
	雑収入		21,424	△21,424	
	事業活動収入計(1)	20,152,000	17,228,778	2,923,222	
	支出				
	人件費支出	14,280,100	14,266,226	13,874	
	職員給料支出	9,141,000	9,005,879	135,121	
	職員賞与支出	2,000,000	2,346,120	△346,120	
	非常勤職員給与支出	1,385,000	1,101,920	283,080	
	退職給付支出	134,100	134,100	0	
	法定福利費支出	1,620,000	1,678,207	△58,207	
	事業費支出	530,000	414,628	115,372	
	給食費支出	10,000	396	9,604	
	給食費支出	10,000	396	9,604	
	保健衛生費支出		398	△398	
	水道光熱費支出	300,000	118,846	181,154	
	消耗器具備品費支出	50,000	4,536	45,464	
	消耗器具備品費支出	50,000	4,536	45,464	
	教育指導費支出	90,000	65,628	24,372	
	損害保険料支出	70,000	224,824	△154,824	
	事務費支出	1,154,000	785,035	368,965	
	福利厚生費支出	100,000	71,702	28,298	
	旅費交通費支出	150,000	24,509	125,491	
	研修研究費支出	200,000		200,000	
	事務消耗品費支出	100,000	148,220	△48,220	
	通信運搬費支出	80,000	60,593	19,407	
	広報費支出		36,942	△36,942	
	手数料支出	50,000	3,456	46,544	
	租税公課支出	10,000	272	9,728	
	保守料支出	400,000	390,157	9,843	
	諸会費支出	34,000	43,000	△9,000	
	雑支出	30,000	6,184	23,816	
	雑支出	30,000	6,184	23,816	
	雑支出(事務)	30,000	6,184	23,816	
	支払利息支出	988,721	988,721	0	
	事業活動支出計(2)	16,952,821	16,454,610	498,211	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,199,179	774,168	2,425,011	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	3,544,000	3,544,000	0	
	固定資産取得支出	160,000		160,000	
	建物取得支出(基本財産)	160,000		160,000	
	施設整備等支出計(5)	3,704,000	3,544,000	160,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,704,000	△3,544,000	△160,000	

スケッチ拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		0	0	
	積立資産支出	218,250	192,000	26,250	
	退職給付引当資産支出	218,250	192,000	26,250	
	拠点区分間繰入金支出		428,634	△428,634	
	その他の活動支出計(8)	218,250	620,634	△402,384	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△218,250	△620,634	402,384	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△723,071	△3,390,466	2,667,395	
前期末支払資金残高(12)		23,436,130	23,436,130	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,713,059	20,045,664	2,667,395	

スケッチ拠点区分 資金収支明細書
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	児童発達支援	その他							
障害福祉サービス等事業収入	17,042,250		17,042,250		17,042,250				
障害児施設給付費収入	13,881,250		13,881,250		13,881,250				
障害児通所給付費収入	13,881,250		13,881,250		13,881,250				
その他の事業収入	3,161,000		3,161,000		3,161,000				
補助金等事業収入	3,161,000		3,161,000		3,161,000				
収益経費差額等収入	150,000		150,000		150,000				
収入受取利息配当金収入	4,354		4,354		4,354				
その他の収入	32,174		32,174		32,174				
利用者等外給食費収入	10,750		10,750		10,750				
雑収入	21,424		21,424		21,424				
雑収入	21,424		21,424		21,424				
事業活動収入計(1)	17,228,778		17,228,778		17,228,778				
人件費支出	14,266,226		14,266,226		14,266,226				
職員給料支出	9,005,879		9,005,879		9,005,879				
職員賞与支出	2,346,120		2,346,120		2,346,120				
非常勤職員給与支出	1,101,920		1,101,920		1,101,920				
退職給付支出	134,100		134,100		134,100				
法定福利費支出	1,678,207		1,678,207		1,678,207				
事業費支出	414,628		414,628		414,628				
給食費支出	396		396		396				
給食費支出	396		396		396				
保健衛生費支出	398		398		398				
水道光熱費支出	118,846		118,846		118,846				
消耗器具備品費支出	4,536		4,536		4,536				
消耗器具備品費支出	4,536		4,536		4,536				
教育指導費支出	65,628		65,628		65,628				
損害保険料支出	224,824		224,824		224,824				
事務費支出	785,035		785,035		785,035				
福利厚生費支出	71,702		71,702		71,702				
旅費交通費支出	24,509		24,509		24,509				
事務消耗品費支出	148,220		148,220		148,220				
通信運搬費支出	60,593		60,593		60,593				
広報費支出	36,942		36,942		36,942				
手数料支出	3,456		3,456		3,456				
租税公課支出	272		272		272				
保守料支出	390,157		390,157		390,157				
諸会費支出	43,000		43,000		43,000				
雑支出	6,184		6,184		6,184				
雑支出	6,184		6,184		6,184				
雑支出(事務)	6,184		6,184		6,184				
支払利息支出	988,721		988,721		988,721				
事業活動支出計(2)	16,454,610		16,454,610		16,454,610				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	774,168		774,168		774,168				
収入									
施設整備等収入計(4)									
施設整備等収入	3,544,000		3,544,000		3,544,000				
設備資金借入金元金償還支出									
設備資金借入金元金償還支出									
施設整備等支出計(5)	3,544,000		3,544,000		3,544,000				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,544,000		△3,544,000		△3,544,000				

2

スケッチ拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	17,042,250		17,042,250
	障害児施設給付費収益	13,881,250		13,881,250
	障害児通所給付費収益	13,881,250		13,881,250
	その他の事業収益	3,161,000		3,161,000
	補助金事業収益	3,161,000		3,161,000
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000
	サービス活動収益計(1)	17,192,250		17,192,250
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	14,458,226		14,458,226
	職員給料	9,005,879		9,005,879
	職員賞与	2,346,120		2,346,120
	非常勤職員給与	1,101,920		1,101,920
	退職給付費用	326,100		326,100
	法定福利費	1,678,207		1,678,207
	事業費	414,628		414,628
	給食費	396		396
	給食費	396		396
	保健衛生費	398		398
	水道光熱費	118,846		118,846
	消耗器具備品費	4,536		4,536
	消耗器具備品費	4,536		4,536
	教育指導費	65,628		65,628
	損害保険料	224,824		224,824
	事務費	785,035		785,035
	福利厚生費	71,702		71,702
	旅費交通費	24,509		24,509
	事務消耗品費	148,220		148,220
	通信運搬費	60,593		60,593
	広報費	36,942		36,942
	手数料	3,456		3,456
	租税公課	272		272
	保守料	390,157		390,157
	諸会費	43,000		43,000
	雑費	6,184		6,184
	雑費	6,184		6,184
	雑費(事務)	6,184		6,184
	減価償却費	4,206,554		4,206,554
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△147,499		△147,499
	サービス活動費用計(2)	19,716,944		19,716,944
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,524,694		△2,524,694
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,354		4,354
	その他のサービス活動外収益	32,174		32,174
	利用者等外給食収益	10,750		10,750
	雑収益	21,424		21,424
	雑収益	21,424		21,424
	サービス活動外収益計(4)	36,528		36,528
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	988,721		988,721
	サービス活動外費用計(5)	988,721		988,721
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△952,193		△952,193
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,476,887		△3,476,887
収益				

スケッチ拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
特別増減の部	特別収益計(8)	0		0
	拠点区分間繰入金費用	428,634		428,634
	特別費用計(9)	428,634		428,634
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△428,634		△428,634
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,905,521		△3,905,521
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	28,687,188	28,687,188	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,781,667	28,687,188	△3,905,521
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,781,667	28,687,188	△3,905,521

スケッチ拠点区分 事業活動明細書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	サービス	児童発達支援							
収益	障害福祉サービス等事業収益	17,042,250		17,042,250		17,042,250			
	障害児施設給付費収益	13,881,250		13,881,250		13,881,250			
	障害児通所給付費収益	13,881,250		13,881,250		13,881,250			
	その他の事業収益	3,161,000		3,161,000		3,161,000			
	補助金事業収益	3,161,000		3,161,000		3,161,000			
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000		150,000			
	サービス活動収益計(1)	17,192,250		17,192,250		17,192,250			
	人件費	14,458,226		14,458,226		14,458,226			
	職員給料	9,005,879		9,005,879		9,005,879			
	職員賞与	2,346,120		2,346,120		2,346,120			
費用	非常勤職員給与	1,101,920		1,101,920		1,101,920			
	退職給付費用	326,100		326,100		326,100			
	法定福利費	1,678,207		1,678,207		1,678,207			
	事業費	414,628		414,628		414,628			
	給食費	396		396		396			
	給食費	396		396		396			
	保健衛生費	398		398		398			
	水道光熱費	118,846		118,846		118,846			
	消耗器具備品費	4,536		4,536		4,536			
	消耗器具備品費	4,536		4,536		4,536			
費用	教育指導費	65,628		65,628		65,628			
	損害保険料	224,824		224,824		224,824			
	事務費	785,035		785,035		785,035			
	福利厚生費	71,702		71,702		71,702			
	旅費交通費	24,509		24,509		24,509			
	事務消耗品費	148,220		148,220		148,220			
	通信運搬費	60,593		60,593		60,593			
	広域費	36,942		36,942		36,942			
	手数料	3,456		3,456		3,456			
	租税公課	272		272		272			
費用	保守料	390,157		390,157		390,157			
	諸会費	43,000		43,000		43,000			
	雑費	6,184		6,184		6,184			
	雑費	6,184		6,184		6,184			
	雑費(事務)	6,184		6,184		6,184			
	減価償却費	4,206,554		4,206,554		4,206,554			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△147,499		△147,499		△147,499			
	サービス活動費用計(2)	19,716,944		19,716,944		19,716,944			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,524,694		△2,524,694		△2,524,694			
収益	受取利息配当金収益	4,354		4,354		4,354			
	その他のサービス活動外収益	32,174		32,174		32,174			
	利用者等外給食収益	10,750		10,750		10,750			
	雑収益	21,424		21,424		21,424			
	雑収益	21,424		21,424		21,424			
	サービス活動外収益計(4)	36,528		36,528		36,528			
	支払利息	988,721		988,721		988,721			
	サービス活動外増減の部								
	サービス活動外費用計(5)	988,721		988,721		988,721			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△952,193		△952,193		△952,193			
サービス活動増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,476,887		△3,476,887		△3,476,887			

スケッチ拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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							
現金預金	21,323,877	24,173,393	△2,849,516	流動負債	4,822,213	737,263	4,084,950
事業未収金	19,599,000	21,118,123	△1,519,123	事業未払金	1,153,127		1,153,127
未収金	1,521,380		1,521,380	その他の未払金	0	644,124	△644,124
立替金	150,000	2,876,770	△2,726,770	1年以内返済予定設備資金借入金	3,544,000		3,544,000
前払金	53,497		53,497	預り金	0	93,139	△93,139
	0	178,500	△178,500	職員預り金	125,086		125,086
固定資産	48,619,011	52,581,065	△3,962,054	固定負債	39,019,000	45,862,500	△6,843,500
基本財産	44,311,312	48,024,264	△3,712,952	設備資金借入金	38,104,000	45,192,000	△7,088,000
建物	44,311,312	48,024,264	△3,712,952	退職給付引当金	915,000	670,500	244,500
その他の固定資産	4,307,699	4,556,801	△249,102	負債の部合計	43,841,213	46,599,763	△2,758,550
土地	36,750	36,750	0	純資産の部			
構築物	3,216,806	3,586,709	△369,903	国庫補助金等特別積立金	1,320,008	1,467,507	△147,499
器具及び備品	139,143	262,842	△123,699	次期繰越活動増減差額	24,781,667	28,687,188	△3,905,521
退職給付引当資産	915,000		915,000	(うち当期活動増減差額)	△3,905,521		△3,905,521
退職共済預け金	0	670,500	△670,500	純資産の部合計	26,101,675	30,154,695	△4,053,020
資産の部合計	69,942,888	76,754,458	△6,811,570	負債及び純資産の部合計	69,942,888	76,754,458	△6,811,570

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、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に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) スケッチ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)
「児童発達支援」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)は省略している。

5. 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	48,024,264		3,712,952	44,311,312
合計	48,024,264	0	3,712,952	44,311,312

6. 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

7. 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。

建物(基本財産) 35,376,876円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 41,648,000円

8. 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
基本財産			
建物	74,014,928	29,703,616	44,311,312
小計	74,014,928	29,703,616	44,311,312
その他の固定資産			
構築物	6,176,030	2,959,224	3,216,806
器具及び備品	1,215,183	1,076,040	139,143
小計	7,391,213	4,035,264	3,355,949
合計	81,406,141	33,738,880	47,667,261

9. 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
事業未収金	1,521,380	0	1,521,380
未収金	150,000	0	150,000
合計	1,671,380	0	1,671,380

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

デイサービスセンターゆうかり拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	4,460,000	3,871,970	588,030	
	居宅介護料収入	4,250,000	3,703,370	546,630	
	(介護報酬収入)	3,900,000	3,333,033	566,967	
	介護報酬収入	3,900,000	3,333,033	566,967	
	(利用者負担金収入)	350,000	370,337	△20,337	
	介護負担金収入(一般)	350,000	370,337	△20,337	
	利用者等利用料収入	210,000	168,600	41,400	
	食費収入(一般)	210,000	166,000	44,000	
	その他の利用料収入		2,600	△2,600	
	受取利息配当金収入	1,500	578	922	
	その他の収入	150,000	182,972	△32,972	
	利用者等外給食費収入	150,000	133,000	17,000	
	雑収入		49,972	△49,972	
	雑収入		49,972	△49,972	
	事業活動収入計(1)	4,611,500	4,055,520	555,980	
事業活動による収支	人件費支出	6,552,100	6,392,326	159,774	
	職員給料支出	3,098,000	3,186,367	△88,367	
	職員賞与支出	900,000	919,800	△19,800	
	非常勤職員給与支出	1,720,000	1,539,560	180,440	
	退職給付支出	134,100	134,100	0	
	法定福利費支出	700,000	612,499	87,501	
	事業費支出	1,890,000	1,849,265	40,735	
	給食費支出	170,000	209,350	△39,350	
	給食費支出	170,000	93,150	76,850	
	拠点区分間給食費支出		116,200	△116,200	
	保健衛生費支出	10,000	3,061	6,939	
	教養娯楽費支出	15,000	59,189	△44,189	
	教養娯楽費支出	15,000	57,989	△42,989	
	拠点区分間教養娯楽費支出		1,200	△1,200	
	水道光熱費支出	425,000	421,365	3,635	
	消耗器具備品費支出	20,000	14,596	5,404	
	消耗器具備品費支出	20,000	14,596	5,404	
	賃借料支出	40,000	30,888	9,112	
	葬祭費支出	15,000		15,000	
	車輛燃料費支出	10,000	8,000	2,000	
	旅費交通費支出	1,150,000	1,056,230	93,770	
	修繕費支出		12,960	△12,960	
	業務委託費支出(事業)	20,000		20,000	
	業務委託費支出(事業)	20,000		20,000	
	損害保険料支出	15,000	7,426	7,574	
	事務費支出	560,000	544,267	15,733	
	福利厚生費支出	50,000	33,654	16,346	
	旅費交通費支出	50,000	43,246	6,754	
	研修研究費支出	10,000		10,000	
	事務消耗品費支出	200,000	218,600	△18,600	
	印刷製本費支出	10,000		10,000	
	修繕費支出	10,000	0	10,000	
	通信運搬費支出	10,000	2,572	7,428	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	110,000	166,542	△56,542	
	手数料支出	50,000	24,120	25,880	
	租税公課支出		3,361	△3,361	
	保守料支出		32,400	△32,400	
	諸会費支出	50,000		50,000	
	雑支出		19,772	△19,772	
	雑支出		19,772	△19,772	

デイサービスセンターゆうかり拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	雑支出(事務)		19,772	△19,772	
	事業活動支出計(2)	9,002,100	8,785,858	216,242	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,390,600	△4,730,338	339,738	
	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	12,000	12,000	0	
	その他の固定資産取得支出	12,000	12,000	0	
	施設整備等支出計(5)	12,000	12,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,000	△12,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		4,421,365	△4,421,365	
	その他の活動収入計(7)		4,421,365	△4,421,365	
	支出				
	積立資産支出	60,000	58,500	1,500	
	退職給付引当資産支出	60,000	58,500	1,500	
	その他の活動支出計(8)	60,000	58,500	1,500	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△60,000	4,362,865	△4,422,865	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,462,600	△379,473	△4,083,127	
前期末支払資金残高(12)		4,588,296	4,588,296	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		125,696	4,208,823	△4,083,127	

デイサービスセンターゆうかり拠点区分 資金収支明細書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	通所介護								
介護保険事業収入	3,871,970		3,871,970		3,871,970				
居宅介護料収入	3,703,370		3,703,370		3,703,370				
(介護報酬収入)	3,333,033		3,333,033		3,333,033				
介護報酬収入	3,333,033		3,333,033		3,333,033				
(利用者負担金収入)	370,337		370,337		370,337				
介護負担金収入(一般)	370,337		370,337		370,337				
利用者等利用料収入	168,600		168,600		168,600				
食費収入(一般)	166,000		166,000		166,000				
その他の利用料収入	2,600		2,600		2,600				
受取利息配当金収入	578		578		578				
その他の収入	182,972		182,972		182,972				
利用者等外給食費収入	133,000		133,000		133,000				
雑収入	49,972		49,972		49,972				
雑収入	49,972		49,972		49,972				
事業活動収入計(1)	4,055,520		4,055,520		4,055,520				
人件費支出	6,392,326		6,392,326		6,392,326				
職員給料支出	3,186,367		3,186,367		3,186,367				
職員給与支出	919,800		919,800		919,800				
非常勤職員給与支出	1,539,560		1,539,560		1,539,560				
退職給付支出	134,100		134,100		134,100				
法定福利費支出	612,499		612,499		612,499				
事業費支出	1,849,265		1,849,265		1,849,265				
給食費支出	209,350		209,350		209,350				
給食費支出	93,150		93,150		93,150				
拠点区分間給食費支出	116,200		116,200		116,200				
保健衛生費支出	3,061		3,061		3,061				
教養娯楽費支出	59,189		59,189		59,189				
教養娯楽費支出	57,989		57,989		57,989				
拠点区分間教養娯楽費支出	1,200		1,200		1,200				
水道光熱費支出	421,365		421,365		421,365				
消耗器具備品費支出	14,596		14,596		14,596				
消耗器具備品費支出	14,596		14,596		14,596				
賃借料支出	30,888		30,888		30,888				
燃料費支出	8,000		8,000		8,000				
燃料費支出	1,056,230		1,056,230		1,056,230				
旅費交通費支出	12,960		12,960		12,960				
修繕費支出	7,426		7,426		7,426				
損害保険料支出	544,267		544,267		544,267				
事務費支出	33,654		33,654		33,654				
福利厚生費支出	43,246		43,246		43,246				
旅費交通費支出	218,600		218,600		218,600				
事務消耗品費支出	2,572		2,572		2,572				
通信運搬費支出	166,542		166,542		166,542				
広報費支出	24,120		24,120		24,120				
手徴料支出	3,361		3,361		3,361				
租税公課支出	32,400		32,400		32,400				
保守料支出	19,772		19,772		19,772				
雑支出	19,772		19,772		19,772				
雑支出(事務)	19,772		19,772		19,772				
事業活動支出計(2)	8,785,858		8,785,858		8,785,858				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,730,338		△4,730,338		△4,730,338				
収入									

デイサービスセンターゆうかり拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	3,871,970		3,871,970
	居宅介護料収益	3,703,370		3,703,370
	(介護報酬収益)	3,333,033		3,333,033
	介護報酬収益	3,333,033		3,333,033
	(利用者負担金収益)	370,337		370,337
	介護負担金収益(一般)	370,337		370,337
	利用者等利用料収益	168,600		168,600
	食費収益(一般)	166,000		166,000
	その他の利用料収益	2,600		2,600
	サービス活動収益計(1)	3,871,970		3,871,970
サービス活動増減の部	人件費	6,450,826		6,450,826
	職員給料	3,186,367		3,186,367
	職員賞与	919,800		919,800
	非常勤職員給与	1,539,560		1,539,560
	退職給付費用	192,600		192,600
	法定福利費	612,499		612,499
	事業費	1,849,265		1,849,265
	給食費	209,350		209,350
	給食費	93,150		93,150
	拠点区分間給食費	116,200		116,200
	保健衛生費	3,061		3,061
	教養娯楽費	59,189		59,189
	教養娯楽費	57,989		57,989
	拠点区分間教養娯楽費	1,200		1,200
	水道光熱費	421,365		421,365
	消耗器具備品費	14,596		14,596
	消耗器具備品費	14,596		14,596
	賃借料	30,888		30,888
	車両燃料費	8,000		8,000
	旅費交通費	1,056,230		1,056,230
	修繕費	12,960		12,960
	損害保険料	7,426		7,426
	事務費	544,267		544,267
	福利厚生費	33,654		33,654
	旅費交通費	43,246		43,246
	事務消耗品費	218,600		218,600
	通信運搬費	2,572		2,572
	広報費	166,542		166,542
	手数料	24,120		24,120
	租税公課	3,361		3,361
	保守料	32,400		32,400
	雑費	19,772		19,772
	雑費	19,772		19,772
	雑費(事務)	19,772		19,772
	減価償却費	40,987		40,987
	サービス活動費用計(2)	8,885,345		8,885,345
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,013,375		△5,013,375
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	578		578
	その他のサービス活動外収益	182,972		182,972
	利用者等外給食収益	133,000		133,000
	雑収益	49,972		49,972
	雑収益	49,972		49,972
	サービス活動外収益計(4)	183,550		183,550
費用				

デイサービスセンターゆうかり拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
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)	183,550		183,550
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,829,825		△4,829,825
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	4,421,365		4,421,365
	収益			
	特別収益計(8)	4,421,365		4,421,365
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,421,365		4,421,365
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△408,460		△408,460
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,775,261	4,775,261	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,366,801	4,775,261	△408,460
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,366,801	4,775,261	△408,460

デイサービスセンターゆかり拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計				
	通所介護								
介護保険事業収益	3,871,970		3,871,970		3,871,970				
居宅介護料収益	3,703,370		3,703,370		3,703,370				
(介護報酬収益)	3,333,033		3,333,033		3,333,033				
介護報酬収益	3,333,033		3,333,033		3,333,033				
(利用者負担金収益)	370,337		370,337		370,337				
介護負担金収益(一般)	370,337		370,337		370,337				
利用者等利用料収益	168,600		168,600		168,600				
食費収益(一般)	166,000		166,000		166,000				
その他の利用料収益	2,600		2,600		2,600				
サービス活動収益計(1)	3,871,970		3,871,970		3,871,970				
人件費	6,450,826		6,450,826		6,450,826				
職員給料	3,186,367		3,186,367		3,186,367				
職員賞与	919,800		919,800		919,800				
非常勤職員給与	1,539,560		1,539,560		1,539,560				
退職給付費用	192,600		192,600		192,600				
法定福利費	612,499		612,499		612,499				
事業費	1,849,265		1,849,265		1,849,265				
給食費	209,350		209,350		209,350				
給食費	93,150		93,150		93,150				
拠点区分間給食費	116,200		116,200		116,200				
保健衛生費	3,061		3,061		3,061				
教養娯楽費	59,189		59,189		59,189				
教養娯楽費	57,989		57,989		57,989				
拠点区分間教養娯楽費	1,200		1,200		1,200				
水道光熱費	421,365		421,365		421,365				
消耗器具備品費	14,596		14,596		14,596				
消耗器具備品費	14,596		14,596		14,596				
賃借料	30,888		30,888		30,888				
車輛燃料費	8,000		8,000		8,000				
旅費交通費	1,056,230		1,056,230		1,056,230				
修繕費	12,960		12,960		12,960				
損害保険料	7,426		7,426		7,426				
事務費	544,267		544,267		544,267				
福利厚生費	33,654		33,654		33,654				
旅費交通費	43,246		43,246		43,246				
事務消耗品費	218,600		218,600		218,600				
通信運搬費	2,572		2,572		2,572				
広聴費	166,542		166,542		166,542				
手数料	24,120		24,120		24,120				
租税公課	3,361		3,361		3,361				
保守料	32,400		32,400		32,400				
雑費	19,772		19,772		19,772				
雑費	19,772		19,772		19,772				
雑費(事務)	19,772		19,772		19,772				
減価償却費	40,987		40,987		40,987				
サービス活動費用計(2)	8,885,345		8,885,345		8,885,345				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,013,375		△5,013,375		△5,013,375				
受取利息配当金収益	578		578		578				
その他のサービス活動外収益	182,972		182,972		182,972				
利用者等外給食収益	133,000		133,000		133,000				
雑収益	49,972		49,972		49,972				
雑収益	49,972		49,972		49,972				
サービス活動外収益計(4)	183,550		183,550		183,550				

サービス活動増減の部

デザインサービスセンターゆうかり拠点区分 事業活動明細書

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 ゆうかり

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計						
		通所介護										
サービス活動外増減の部	費用											
	サービス活動外費用計(6)											
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		183,550	183,550		183,550						
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,829,825	△4,829,825		△4,829,825						

(単位:円)

デザイナーサービスセンターゆうかり拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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
流動資産						
現金預金	4,599,116	4,832,726	△233,610	流動負債	390,293	244,430
事業未収金	4,242,810	4,195,288	47,522	事業未払金	351,787	145,863
未収金	356,306		356,306	その他の未払金	0	351,787
	0	637,438	△637,438	預り金	0	△211,850
				職員預り金	38,506	△32,580
固定資産	469,978	440,465	29,513	固定負債		38,506
基本財産				退職給付引当金	312,000	58,500
その他の固定資産	469,978	440,465	29,513	負債の部合計	702,293	204,363
器具及び備品	81,978	122,965	△40,987	純資産の部		
退職給付引当資産	312,000		312,000	次期繰越活動増減差額	4,366,801	4,775,261
退職共済預け金	0	253,500	△253,500	(うち当期活動増減差額)	△408,460	△408,460
その他の固定資産	76,000	64,000	12,000	純資産の部合計	4,366,801	△408,460
資産の部合計	5,069,094	5,273,191	△204,097	負債及び純資産の部合計	5,069,094	△204,097

(単位:円)

財務諸表に対する注記(デイサービスセンターゆうかり拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しています。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、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に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
全常勤職員について、鹿児島県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) デイサービスセンターゆうかり拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)
「通所介護」
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)は省略している。

5. 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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
その他の固定資産			
器具及び備品	327,900	245,922	81,978
小計	327,900	245,922	81,978
合計	327,900	245,922	81,978

9. 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
事業未収金	356,306	0	356,306
合計	356,306	0	356,306

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

鹿児島市基幹相談支援センター拠点区分 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

(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				
	障害福祉サービス等事業収入	27,525,000	27,494,312	30,688	
	その他の事業収入	27,525,000	27,494,312	30,688	
	受託事業収入	27,525,000	27,494,312	30,688	
	受取利息配当金収入		473	△473	
	事業活動収入計(1)	27,525,000	27,494,785	30,215	
	支出				
	人件費支出	2,610,636	2,479,389	131,247	
	職員給料支出	2,157,120	2,157,120	0	
	法定福利費支出	453,516	322,269	131,247	
	事業費支出	23,496,648	22,759,482	737,166	
	水道光熱費支出	444,000	135,538	308,462	
	燃料費支出	35,000		35,000	
	保険料支出	26,000		26,000	
	賃借料支出		102,240	△102,240	
	車輛燃料費支出		49,866	△49,866	
	諸謝金支出		146,750	△146,750	
	旅費交通費支出		13,040	△13,040	
	会議費支出	1,752,760	1,360,938	391,822	
	会議費支出	1,652,760	1,290,638	362,122	
	事業区分間会議費支出	100,000	70,300	29,700	
	業務委託費支出(事業)	19,200,000	20,758,000	△1,558,000	
	業務委託費支出(事業)	14,400,000	14,400,000	0	
	事業区分間業務委託費支出(事業)	4,800,000	6,358,000	△1,558,000	
	損害保険料支出		59,540	△59,540	
	租税公課支出	2,038,888		2,038,888	
	事務費支出	1,417,700	1,400,355	17,345	
	福利厚生費支出		8,838	△8,838	
	旅費交通費支出	67,780	121,100	△53,320	
	研修研究費支出	38,000		38,000	
	事務消耗品費支出	104,720	340,521	△235,801	
	印刷製本費支出	200,000	240	199,760	
	通信運搬費支出	403,200	436,869	△33,669	
	会議費支出	300,000		300,000	
	手数料支出		33,588	△33,588	
	保守料支出	300,000	447,205	△147,205	
	雑支出	4,000	11,994	△7,994	
	雑支出	4,000	11,994	△7,994	
	雑支出(事務)	4,000	11,994	△7,994	
	事業活動支出計(2)	27,524,984	26,639,226	885,758	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16	855,559	△855,543	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
収入	収入				
	その他の活動収入計(7)				

鹿児島市基幹相談支援センター拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16	855,559	△855,543	
前期末支払資金残高(12)		708,589	708,589	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		708,605	1,564,148	△855,543	

公益事業区分 資金収支内訳表

(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		鹿児島市基幹相談 支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計				
事業活動による収支	収入								
	随喜福祉サービス等事業収入	27,494,312	27,494,312		27,494,312				
	受取利息配当金収入	473	473		473				
	事業活動収入計(1)	27,494,785	27,494,785		27,494,785				
	支出								
施設整備等による収支	人件費支出	2,479,389	2,479,389		2,479,389				
	事業費支出	22,759,482	22,759,482		22,759,482				
	事務費支出	1,400,365	1,400,365		1,400,365				
	事業活動支出計(2)	26,639,226	26,639,226		26,639,226				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	855,559	855,559		855,559				
その他の活動による収支	収入								
	施設整備等収入計(4)								
	施設整備等支出計(5)								
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)								
	その他の活動収入計(7)								
当期資金収支差額合計	その他の活動支出計(8)								
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)								
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(9)	855,559	855,559		855,559				
	前期末支払資金残高(11)	708,589	708,589		708,589				
	当期末支払資金残高(10)+(11)	1,564,148	1,564,148		1,564,148				

鹿児島市基幹相談支援センター拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	27,494,312		27,494,312
	その他の事業収益	27,494,312		27,494,312
	受託事業収益	27,494,312		27,494,312
	サービス活動収益計(1)	27,494,312		27,494,312
サービス活動増減の部	人件費	2,479,389		2,479,389
	職員給料	2,157,120		2,157,120
	法定福利費	322,269		322,269
	事業費	22,759,482		22,759,482
	水道光熱費	135,538		135,538
	賃借料	102,240		102,240
	車輛燃料費	49,866		49,866
	諸謝金	146,750		146,750
	旅費交通費	13,040		13,040
	会議費	1,360,938		1,360,938
	会議費	1,290,638		1,290,638
	事業区分間会議費	70,300		70,300
	業務委託費(事業)	20,758,000		20,758,000
	業務委託費(事業)	14,400,000		14,400,000
	事業区分間業務委託費(事業)	6,358,000		6,358,000
	損害保険料	59,540		59,540
	事務費	1,400,355		1,400,355
	福利厚生費	8,838		8,838
	旅費交通費	121,100		121,100
	事務消耗品費	340,521		340,521
	印刷製本費	240		240
	通信運搬費	436,869		436,869
	手数料	33,588		33,588
	保守料	447,205		447,205
	雑費	11,994		11,994
	雑費	11,994		11,994
	雑費(事務)	11,994		11,994
	サービス活動費用計(2)	26,639,226		26,639,226
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	855,086		855,086
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	473		473
	サービス活動外収益計(4)	473		473
	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)	473		473
経常増減差額(7)=(3)+(6)		855,559		855,559
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			

鹿児島市基幹相談支援センター拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	855,559		855,559
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	708,589	708,589	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,564,148	708,589	855,559
	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)			
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,564,148	708,589	855,559

公益事業区分 事業活動内訳表
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	鹿児島市基幹相談 支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計				
サービスマーケティング活動増減の部		27,494,312		27,494,312				
収入								
サービスマーケティング活動収益計(1)	27,494,312	27,494,312		27,494,312				
人件費	2,479,389	2,479,389		2,479,389				
事業費	22,759,482	22,759,482		22,759,482				
事務費	1,400,355	1,400,355		1,400,355				
費用								
サービスマーケティング活動費用計(2)	26,639,226	26,639,226		26,639,226				
サービスマーケティング活動増減差額(3)=(1)-(2)	855,086	855,086		855,086				
受取利息配当金収益	473	473		473				
サービスマーケティング活動増減の部								
収入								
サービスマーケティング活動外収益計(4)	473	473		473				
費用								
サービスマーケティング活動外費用計(5)								
サービスマーケティング活動増減差額(6)=(4)-(5)	473	473		473				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	855,559	855,559		855,559				
特別増減の部								
収入								
特別収益計(8)								
費用								
特別費用計(9)								
特別増減差額(10)=(8)-(9)								
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	855,559	855,559		855,559				
前期繰越活動増減差額(12)	708,589	708,589		708,589				
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,564,148	1,564,148		1,564,148				
繰越活動増減差額の部								
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)								
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,564,148	1,564,148		1,564,148				

平成27年 3月31日現在

資産の部				負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,956,893	4,100,564	856,329	流動負債	3,392,745	3,391,975	770
現金預金	2,665,793	1,873,064	792,729	事業未払金	3,366,824		3,366,824
事業未収金	2,291,100		2,291,100	その他の未払金	0	3,367,540	△3,367,540
未収金	0	2,227,500	△2,227,500	預り金	1,367	24,435	△23,068
				職員預り金	24,754		24,754
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	3,392,745	3,391,975	770
その他の固定資産				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	1,564,148	708,589	855,559
				(うち当期活動増減差額)	855,559		855,559
				純資産の部合計	1,564,148	708,589	855,559
資産の部合計	4,956,893	4,100,564	856,329	負債及び純資産の部合計	4,956,893	4,100,564	856,329

財務諸表に対する注記(基幹相談支援センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

(1) 期間相談支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別表4)

「鹿児島市基幹相談支援センター」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別表3)は省略している。

5. 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

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

9. 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
事業未収金	2,291,100	0	2,291,100
合計	2,291,100	0	2,291,100

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

公益事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

勘定科目		鹿兒島市基幹相談 支援センター	合計	内部取引消去	事業区分合計				
(単位:円)									
流動資産		4,956,893	4,956,893		4,956,893				
現金預金		2,665,793	2,665,793		2,665,793				
事業未収金		2,291,100	2,291,100		2,291,100				
固定資産									
基本財産									
その他の固定資産									
資産の部合計		4,956,893	4,956,893		4,956,893				
流動負債		3,392,745	3,392,745		3,392,745				
事業未払金		3,366,624	3,366,624		3,366,624				
預り金		1,367	1,367		1,367				
職員預り金		24,754	24,754		24,754				
固定負債									
負債の部合計		3,392,745	3,392,745		3,392,745				
次期繰越活動増減差額		1,564,148	1,564,148		1,564,148				
(うち当増活動増減差額)		855,559	855,559		855,559				
純資産の部合計		1,564,148	1,564,148		1,564,148				
負債及び純資産の部合計		4,956,893	4,956,893		4,956,893				