

資金収支計算書（法人全体）

（白）平成 24年 4月 1日 （至）平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 白銀会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	34,004,000	32,805,854	1,198,146	
	障害福祉サービス等事業収入	433,106,000	441,088,878	△7,982,878	
	経常経費寄附金収入	260,000	110,000	150,000	
	受取利息配当金収入	163,000	150,151	12,849	
	その他の収入	5,400,000	5,473,622	△73,622	
	事業活動収入計 (1)	472,933,000	479,628,505	△6,695,505	
	支出				
	人件費支出	203,367,000	202,857,671	509,329	
	事業費支出	78,132,000	79,565,201	△1,433,201	
事務費支出	56,538,000	55,580,777	957,223		
就労支援事業支出	38,407,000	36,611,796	1,795,204		
支払利息支出	121,000	120,152	848		
その他の支出	2,544,000	2,414,830	129,170		
事業活動支出計 (2)	379,109,000	377,150,427	1,958,573		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	93,824,000	102,478,078	△8,654,078		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	9,000	9,190	△190	
	施設整備等収入計 (4)	9,000	9,190	△190	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,165,000	5,165,000	0	
固定資産取得支出	20,111,000	20,333,290	△222,290		
施設整備等支出計 (5)	25,276,000	25,498,290	△222,290		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△25,267,000	△25,489,100	222,100		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	91,880	91,880	0	
	その他の活動収入計 (7)	91,880	91,880	0	
	支出				
	積立資産支出	39,640,000	49,640,760	△10,000,760	
その他の活動支出計 (8)	39,640,000	49,640,760	△10,000,760		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△39,548,120	△49,548,880	10,000,760		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,008,880	27,440,098	1,568,782		
前期末支払資金残高 (12)	152,835,046	152,835,046	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	181,843,926	180,275,144	1,568,782		

事業活動計算書（法人全体）

（白）平成 24年 4月 1日 （至）平成 25年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 白銀会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	32,805,854	0	32,805,854
	障害福祉サービス等事業収益	441,088,878	0	441,088,878
	経常経費寄附金収益	110,000	0	110,000
	その他の収益	2,667,560	0	2,667,560
	サービス活動収益計(1)	476,672,292	0	476,672,292
	費用			
	人件費	203,880,431	0	203,880,431
	事業費	79,574,701	0	79,574,701
	事務費	55,580,777	0	55,580,777
就労支援事業費用	42,020,070	0	42,020,070	
減価償却費	24,612,942	0	24,612,942	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,612,481	△0	△10,612,481	
その他の費用	175,680	0	175,680	
サービス活動費用計(2)	395,232,120	0	395,232,120	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	81,440,172	0	81,440,172	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	150,151	0	150,151
	その他のサービス活動外収益	5,473,622	0	5,473,622
	サービス活動外収益計(4)	5,623,773	0	5,623,773
	費用			
	支払利息	120,152	0	120,152
その他のサービス活動外費用	2,405,330	0	2,405,330	
サービス活動外費用計(5)	2,525,482	0	2,525,482	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,098,291	0	3,098,291	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	84,538,463	0	84,538,463	
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	9,190	0	9,190
	特別収益計(8)	9,190	0	9,190
	費用			
固定資産売却損・処分損	7	0	7	
その他の特別損失	20,180,335	0	20,180,335	
特別費用計(9)	20,180,342	0	20,180,342	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,171,152	0	△20,171,152	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	64,367,311	0	64,367,311	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	267,758,908	0	267,758,908
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	332,126,219	0	332,126,219
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	48,000,000	0	48,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	284,126,219	0	284,126,219	

貸借対照表 (法人全体)

平成 25年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 白銀会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債		
現金預金	216,085,692	179,404,115	36,681,577	事業未払金	50,409,167	13,078,003
有価証券	128,652,931	66,557,489	62,095,442	その他の未払金	16,287,245	△2,070,185
事業未収金	1,137,614	1,129,525	8,089	1年以内返済予定設備資金借入金	14,316,250	14,316,250
未収金	82,854,166	83,069,712	△215,546	預り金	4,000,000	4,000,000
未収補助金	265,221	0	265,221	職員預り金	142,485	△574,140
原材料	0	24,890,000	△24,890,000	前受金	4,330,187	△590,731
立替金	734,381	1,188,905	△454,524	賞与引当金	0	△1,385,191
前払費用	2,760	13,760	△11,000		11,333,000	△618,000
仮払金	2,403,619	2,554,724	△151,105			
	35,000	0	35,000			
固定資産	1,047,663,804	1,010,429,696	37,234,108	固定負債	76,337,920	△10,277,760
基本財産	648,979,093	654,864,152	△5,885,059	設備資金借入金	10,000,000	△9,165,000
土地	117,361,255	103,888,755	13,472,500	退職給付引当金	18,337,920	1,287,240
建物	494,323,155	511,543,101	△17,219,946	長期預り金	48,000,000	△2,400,000
建物附属設備	37,294,683	39,432,296	△2,137,613	負債の部合計	126,747,087	2,800,243
その他の固定資産	398,684,711	355,565,544	43,119,167	純 資 産 の 部		
建物	56,079,428	58,899,146	△2,819,718	基本金	231,382,682	0
建物附属設備	8,662,049	9,639,573	△977,524	第1号基本金	231,382,682	0
構築物	18,283,293	21,568,604	△3,285,311	国庫補助金等特別積立金	346,243,508	6,748,131
機械及び装置	2,546,078	3,112,983	△566,905	その他の積立金	275,250,000	48,000,000
車輦運搬具	11,482,442	10,407,736	1,074,706	工賃変動積立金	7,250,000	0
器具及び備品	8,043,501	7,636,822	406,679	人件費積立金	43,000,000	0
退職給付引当資産	18,337,920	17,050,680	1,287,240	施設整備等積立金	225,000,000	48,000,000
T.賃変動積立資産	7,250,000	7,250,000	0	次期繰越活動増減差額	284,126,219	16,367,311
人件費積立資産	43,000,000	43,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	64,367,311	64,367,311
施設整備等積立資産	225,000,000	177,000,000	48,000,000	純資産の部合計	1,137,002,409	71,115,442

貸借対照表（法人全体）

平成 25年 3月 31日 現在

社会福祉法人 社会福祉法人 白銀会

(単位：円)

	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
資産の部合計	1,263,749,496	1,189,833,811	73,915,685	1,263,749,496	1,189,833,811	73,915,685
				負債及び純資産の部合計		

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛け金額を退職給付引当資産とし、これと同額の退職給付引当金を計上した。
- ・賞与引当金－賞与引当金は給与規程に基づき支給対象月基準により計上した。

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
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。
- ・民間退職共済制度
茨城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）
 - ・公益事業の拠点区分は一つのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
 - ・収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・しろがね苑拠点（社会福祉事業）
「法人本部」「施設入所支援」「短期入所」「自立訓練」「就労移行支援」「日中一時支援」「移動支援」「相談支援」「居宅介護支援」「行動援護」「特定相談支援」「障害児相談支援」
 - ・銀の笛拠点（社会福祉事業）
「自立訓練」「生活介護」「就労継続B型」「就労移行支援」「日中一時支援」「地域療育等支援」「特定相談支援」
 - ・グループホーム・ケアホーム拠点（社会福祉事業）
「グループホーム」「ケアホーム」
 - ・ワークセンターしろがね拠点（社会福祉事業）
「就労継続B型」
 - ・かい拠点（公益事業）
「雇用安定」「生活支援」「就労促進」

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（基本）	103,888,755	13,472,500	0	117,361,255
建物（基本）	511,543,101	0	17,219,946	494,323,155
建物附属設備（基本）	39,432,296	1,163,078	3,300,691	37,294,683
合 計	654,864,152	14,635,578	20,520,637	648,979,093

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	767,369,020	273,045,865	494,323,155
建物附属設備（基本）	49,748,699	12,454,016	37,294,683
小 計	817,117,719	285,499,881	531,617,838
その他の固定資産			
建物	70,219,097	14,139,669	56,079,428
建物附属設備	13,754,000	5,091,951	8,662,049
構築物	52,501,520	34,218,227	18,283,293
機械及び装置	5,624,800	3,078,722	2,546,078
車輛運搬具	26,639,018	15,156,576	11,482,442
器具及び備品	27,263,677	19,220,176	8,043,501
小 計	196,002,112	90,905,321	105,096,791
合 計	1,013,119,831	376,405,202	636,714,629

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、未収金	83,119,387		83,119,387

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			

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. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・新会計基準移行に際して調整した国庫補助金等特別積立金の額は以下のとおり

しろがね苑拠点 会計基準移行過年度修正額（損失） 15,856,015円

銀の笛拠点 会計基準移行過年度修正額（損失） 4,324,320円

合計 20,180,335円