

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

法人名 社会福祉法人 興隆会

第1号様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
経常活動による収支	収入	措置費収入	144,051,000	144,414,277	363,277
		私的契約利用料収入	20,000	2,700	17,300
		受託事業収入	453,000	452,420	580
		経常経費補助金収入	809,000	1,048,200	239,200
		寄附金収入	850,000	716,139	133,861
		雑収入	7,100,000	7,293,950	193,950
	支出	受取利息配当金収入	26,000	18,911	7,089
		経理区分間繰入金収入	180,000	53,581	126,419
		経常収入計(1)	153,489,000	154,000,178	511,178
		人件費支出	98,752,000	98,480,880	271,120
		事務費支出	12,731,000	11,309,955	1,421,045
		事業費支出	38,008,000	35,968,620	2,039,380
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	経理区分間繰入金支出	180,000	53,581	126,419	
	経常支出計(2)	149,671,000	145,813,036	3,857,964	
		3,818,000	8,187,142	4,369,142	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	34,456,000	34,154,260	301,740
	支出				
		施設整備等支出計(5)	34,456,000	34,154,260	301,740
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	34,456,000	34,154,260	301,740
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	35,000,000	35,000,000	0
		その他の収入	1,000	0	1,000
		財務収入計(7)	35,001,000	35,000,000	1,000
	支出	積立預金積立支出	2,500,000	2,500,000	0
		その他の支出	1,288,000	1,287,720	280
		財務支出計(8)	3,788,000	3,787,720	280
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,213,000	31,212,280	720
		予備費(10)	575,000		575,000
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,245,162	5,245,162
		前期末支払資金残高(12)	36,635,000	36,636,842	1,842
		当期末支払資金残高(11)+(12)	36,635,000	41,882,004	5,247,004

資金収支決算内訳表

法人名 社会福祉法人 興隆会

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第2号 - 2様式

(単位: 円)

勘定科目		合計	本部	児童養護施設 若松学園
経常	収入			
	措置費収入	144,414,277	0	144,414,277
	事務費収入	114,616,704	0	114,616,704
	事業費収入	29,797,573	0	29,797,573
	私的契約利用料収入	2,700	0	2,700
	私的契約利用料収入	2,700	0	2,700
	受託事業収入	452,420	0	452,420
	受託事業収入	452,420	0	452,420
	経常経費補助金収入	1,048,200	0	1,048,200
	経常経費補助金収入	1,048,200	0	1,048,200
	寄附金収入	716,139	73,128	643,011
	寄附金収入	716,139	73,128	643,011
	雑収入	7,293,950	0	7,293,950
	雑収入	7,293,950	0	7,293,950
	受取利息配当金収入	18,911	324	18,587
	受取利息配当金収入	18,911	324	18,587
	経理区分間繰入金収入	53,581	53,581	0
	経理区分間繰入金収入	53,581	53,581	0
	経常収入計(1)	154,000,178	127,033	153,873,145
	活動による支出	支出		
人件費支出		98,480,880	0	98,480,880
職員俸給		55,437,264	0	55,437,264
職員諸手当		27,678,005	0	27,678,005
非常勤職員給与		2,239,980	0	2,239,980
退職共済掛金		938,700	0	938,700
法定福利費		12,186,931	0	12,186,931
事務費支出		11,309,955	126,873	11,183,082
福利厚生費		549,000	0	549,000
旅費交通費		732,108	13,928	718,180
研修費		239,800	0	239,800
消耗品費(務)		453,998	0	453,998
器具什器費(務)		136,760	0	136,760
印刷製本費		439,405	0	439,405
水道光熱費(務)		534,386	0	534,386
燃料費(務)		489,866	0	489,866
修繕費		595,867	0	595,867
通信運搬費		834,647	0	834,647
会議費		114,125	70,535	43,590
広報費		51,450	0	51,450
業務委託費		1,320,337	0	1,320,337
手数料		73,035	710	72,325
損害保険料		200,380	0	200,380
賃借料(務)		786,955	0	786,955
租税公課		401,500	15,100	386,400
雑費		3,356,336	26,600	3,329,736
事業費支出		35,968,620	0	35,968,620
給食費		11,158,349	0	11,158,349
保健衛生費		290,530	0	290,530
被服費		1,127,553	0	1,127,553
教養娯楽費		3,004,738	0	3,004,738
日用品費		244,933	0	244,933
本人支給金		5,107,180	0	5,107,180
水道光熱費(業)		3,052,055	0	3,052,055
燃料費(業)		1,094,131	0	1,094,131
消耗品費(業)		1,431,373	0	1,431,373
器具什器費(業)		936,700	0	936,700
賃借料(業)		978,305	0	978,305
教育指導費		6,000,034	0	6,000,034
就職支度費		1,206,240	0	1,206,240
医療費	172,643	0	172,643	
雑費(業)	163,856	0	163,856	
経理区分間繰入金支出	53,581	0	53,581	
経理区分間繰入金支出	53,581	0	53,581	
経常支出計(2)	145,813,036	126,873	145,686,163	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,187,142	160	8,186,982	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	34,154,260	0	34,154,260
	建物取得支出	8,938,710	0	8,938,710
	土地取得支出	25,061,290	0	25,061,290
器具及び備品取得支出	154,260	0	154,260	
施設整備等支出計(5)	34,154,260	0	34,154,260	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	34,154,260	0	34,154,260	
財務活動による収支	収入			
	積立預金取崩収入	35,000,000	0	35,000,000
	施設整備等積立預金取崩収入	35,000,000	0	35,000,000
	財務収入計(7)	35,000,000	0	35,000,000
	支出			
	積立預金積立支出	2,500,000	0	2,500,000
	施設整備等積立預金積立支出	2,500,000	0	2,500,000
	その他の支出	1,287,720	0	1,287,720
退職共済預け金支出	1,287,720	0	1,287,720	
財務支出計(8)	3,787,720	0	3,787,720	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,212,280	0	31,212,280	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,245,162	160	5,245,002	
前期末支払資金残高(11)		36,636,842	2,057,873	34,578,969
当期末支払資金残高(10)+(11)		41,882,004	2,058,033	39,823,971

事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

法人名 社会福祉法人 興隆会

第3号様式
(単位: 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収支の部	収入			
	措置費収入	144,414,277	136,854,625	7,559,652
	私的契約利用料収入	2,700	4,700	2,000
	受託事業収入	452,420	1,082,940	630,520
	経常経費補助金収入	1,048,200	1,272,400	224,200
	寄附金収入	716,139	622,822	93,317
	雑収入	7,293,950	6,084,510	1,209,440
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,625,900	1,673,475	47,575
	事業活動収入計(1)	155,553,586	147,595,472	7,958,114
	支出			
人件費支出	98,480,880	88,718,133	9,762,747	
事務費支出	11,319,165	10,505,454	813,711	
事業費支出	35,968,620	30,210,250	5,758,370	
減価償却費	2,476,665	2,773,025	296,360	
引当金繰入	1,130,169	758,335	371,834	
事業活動支出計(2)	149,375,499	132,965,197	16,410,302	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	6,178,087	14,630,275	8,452,188	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	18,911	25,558	6,647
	経理区分間繰入金収入	53,581	0	53,581
	事業活動外収入計(4)	72,492	25,558	46,934
	支出			
	経理区分間繰入金支出	53,581	0	53,581
雑損失	0	366,740	366,740	
事業活動外支出計(5)	53,581	366,740	313,159	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	18,911	341,182	360,093	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	6,196,998	14,289,093	8,092,095	
特別収支の部	収入			
	特別収入計(8)	0	0	0
	支出			
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	4,087	0	4,087
特別支出計(9)	4,087	0	4,087	
特別収支差額(10)=(8)-(9)	4,087	0	4,087	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	6,192,911	14,289,093	8,096,182	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	37,419,634	34,130,541	3,289,093
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	43,612,545	48,419,634	4,807,089
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金組入額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	35,000,000	0	35,000,000
	その他の積立金積立額(17)	2,500,000	11,000,000	8,500,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	76,112,545	37,419,634	38,692,911

事業活動収支内訳表

法人名 社会福祉法人 興隆会

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第4号様式
(単位: 円)

勘定科目		合計	本部	児童養護施設 若松学園	
事業活動の部	収入	措置費収入	144,414,277	0	144,414,277
		事務費収入	114,616,704	0	114,616,704
		事業費収入	29,797,573	0	29,797,573
		私的契約利用料収入	2,700	0	2,700
		私的契約利用料収入	2,700	0	2,700
		受託事業収入	452,420	0	452,420
		受託事業収入	452,420	0	452,420
		經常経費補助金収入	1,048,200	0	1,048,200
		經常経費補助金収入	1,048,200	0	1,048,200
		寄附金収入	716,139	73,128	643,011
	寄附金収入	716,139	73,128	643,011	
	雑収入	7,293,950	0	7,293,950	
	雑収入	7,293,950	0	7,293,950	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,625,900	0	1,625,900	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,625,900	0	1,625,900	
	事業活動収入計(1)	155,553,586	73,128	155,480,458	
	支出	人件費支出	98,480,880	0	98,480,880
		職員俸給	55,437,264	0	55,437,264
		職員諸手当	27,678,005	0	27,678,005
		非常勤職員給与	2,239,980	0	2,239,980
退職共済掛金		938,700	0	938,700	
法定福利費		12,186,931	0	12,186,931	
事務費支出		11,319,165	126,873	11,192,292	
福利厚生費		549,000	0	549,000	
旅費交通費		732,108	13,928	718,180	
研修費		239,800	0	239,800	
消耗品費(務)		453,998	0	453,998	
器具什器費(務)		136,760	0	136,760	
印刷製本費		439,405	0	439,405	
水道光熱費(務)		534,386	0	534,386	
燃料費(務)		489,866	0	489,866	
修繕費		595,867	0	595,867	
通信運搬費		834,647	0	834,647	
会議費		114,125	70,535	43,590	
広報費		51,450	0	51,450	
業務委託費		1,329,547	0	1,329,547	
手数料		73,035	710	72,325	
損害保険料		200,380	0	200,380	
賃借料(務)		786,955	0	786,955	
租税公課		401,500	15,100	386,400	
雑費(務)		3,356,336	26,600	3,329,736	
事業費支出		35,968,620	0	35,968,620	
給食費		11,158,349	0	11,158,349	
保健衛生費		290,530	0	290,530	
被服費		1,127,553	0	1,127,553	
教養娯楽費		3,004,738	0	3,004,738	
日用品費		244,933	0	244,933	
本人支給金		5,107,180	0	5,107,180	
水道光熱費(業)		3,052,055	0	3,052,055	
燃料費(業)		1,094,131	0	1,094,131	
消耗品費(業)	1,431,373	0	1,431,373		
器具什器費(業)	936,700	0	936,700		
賃借料(業)	978,305	0	978,305		
教育指導費	6,000,034	0	6,000,034		
就職支度費	1,206,240	0	1,206,240		
医療費	172,643	0	172,643		
雑費(業)	163,856	0	163,856		
減価償却費	2,476,665	0	2,476,665		
減価償却費	2,476,665	0	2,476,665		
引当金繰入	1,130,169	0	1,130,169		
退職給与引当金繰入	1,130,169	0	1,130,169		
事業活動支出計(2)	149,375,499	126,873	149,248,626		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	6,178,087	53,745	6,231,832		
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	18,911	324	18,587
		受取利息配当金収入	18,911	324	18,587
		経理区分間繰入金収入	53,581	53,581	0
	経理区分間繰入金収入	53,581	53,581	0	
	事業活動外収入計(4)	72,492	53,905	18,587	
	支出	経理区分間繰入金支出	53,581	0	53,581
経理区分間繰入金支出		53,581	0	53,581	
事業活動外支出計(5)		53,581	0	53,581	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	18,911	53,905	34,994		
經常収支差額(7)=(3)+(6)	6,196,998	160	6,196,838		
特別収支の部	収入	特別収入計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	4,087	0	4,087
		器具及備品売却損・処分損(売却原価)	3	0	3
		車両運搬具売却損・処分損(売却原価)	4,084	0	4,084
		特別支出計(9)	4,087	0	4,087
特別収支差額(10)=(8)-(9)	4,087	0	4,087		
繰越活動収支差額の部	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	6,192,911	160	6,192,751	
	前期繰越活動収支差額(12)	37,419,634	2,057,873	35,361,761	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	43,612,545	2,058,033	41,554,512	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	基本金組入額(15)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(16)	35,000,000	0	35,000,000	
	施設整備等積立金取崩額	35,000,000	0	35,000,000	
	その他の積立金積立額(17)	2,500,000	0	2,500,000	
施設整備等積立金積立額	2,500,000	0	2,500,000		
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	76,112,545	2,058,033	74,054,512		

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 興隆会

第5号様式
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	45,961,282	40,555,637	5,405,645	流動負債	4,079,278	3,918,795	160,483
現金預金	42,380,847	38,356,393	4,024,454	未払金	4,036,600	3,910,346	126,254
未収金	3,387,676	1,944,485	1,443,191	預り金	42,678	8,449	34,229
貯蔵品	192,759	254,759	62,000	固定負債	7,211,490	6,081,321	1,130,169
固定資産	102,935,348	102,483,330	452,018	退職給与引当金	7,211,490	6,081,321	1,130,169
基本財産	34,833,818	36,287,633	1,453,815	負債の部合計	11,290,768	10,000,116	1,290,652
建物	22,536,602	23,990,417	1,453,815	純資産の部			
土地	12,297,216	12,297,216	0	基本金	21,418,336	21,418,336	0
その他の固定資産	68,101,530	66,195,697	1,905,833	基本金	21,418,336	21,418,336	0
建物	8,873,159	0	8,873,159	国庫補助金等 特別積立金	18,574,981	20,200,881	1,625,900
構築物	809,109	918,922	109,813	国庫補助金等 特別積立金	18,574,981	20,200,881	1,625,900
車両運搬具	41,034	71,352	30,318	その他の積立金	21,500,000	54,000,000	32,500,000
器具及び備品	2,444,273	3,023,068	578,795	人件費積立金	8,500,000	8,500,000	0
土地	25,061,290	0	25,061,290	施設整備等積立金	13,000,000	45,500,000	32,500,000
権利	154,350	242,550	88,200	次期繰越活動 収支差額	76,112,545	37,419,634	38,692,911
人件費積立預金	8,500,000	8,500,000	0	次期繰越活動 収支差額 (うち当期活動 収支差額)	76,112,545	37,419,634	38,692,911
施設整備等積立預金	13,000,000	45,500,000	32,500,000	純資産の部合計	137,605,862	133,038,851	4,567,011
その他の固定資産	9,218,315	7,939,805	1,278,510	負債及び純資産 の部合計	148,896,630	143,038,967	5,857,663
資産の部合計	148,896,630	143,038,967	5,857,663				

脚注
減価償却費の累計額 54,126,034円

貸借対照表

法人名 社会福祉法人 興隆会

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	合計	本部	児童養護施設 若松学園
流動資産	45,961,282	2,058,033	43,903,249
現金預金	42,380,847	2,058,033	40,322,814
普通預金 十六銀行	37,217,042	0	37,217,042
普通預金 ぎふ農協	5,152,779	2,047,007	3,105,772
普通預金 郵便局	11,026	11,026	0
未収金	3,387,676	0	3,387,676
貯蔵品	192,759	0	192,759
固定資産	102,935,348	0	102,935,348
基本財産	34,833,818	0	34,833,818
建物	22,536,602	0	22,536,602
土地	12,297,216	0	12,297,216
その他の固定資産	68,101,530	0	68,101,530
建物	8,873,159	0	8,873,159
構築物	809,109	0	809,109
車両運搬具	41,034	0	41,034
器具及び備品	2,444,273	0	2,444,273
土地	25,061,290	0	25,061,290
権利	154,350	0	154,350
人件費積立預金	8,500,000	0	8,500,000
施設整備等積立預金	13,000,000	0	13,000,000
その他の固定資産	9,218,315	0	9,218,315
退職共済預け金	9,209,105	0	9,209,105
引当預託金	9,210	0	9,210
資産の部合計	148,896,630	2,058,033	146,838,597

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	合計	本部	児童養護施設 若松学園
流動負債	4,079,278	0	4,079,278
未払金	4,036,600	0	4,036,600
預り金	42,678	0	42,678
預り金 雇用保険料	42,678	0	42,678
固定負債	7,211,490	0	7,211,490
退職給与引当金	7,211,490	0	7,211,490
負債の部合計	11,290,768	0	11,290,768
基本金	21,418,336	0	21,418,336
基本金	21,418,336	0	21,418,336
国庫補助金等特別積立金	18,574,981	0	18,574,981
国庫補助金等特別積立金	18,574,981	0	18,574,981
その他の積立金	21,500,000	0	21,500,000
人件費積立金	8,500,000	0	8,500,000
施設整備等積立金	13,000,000	0	13,000,000
次期繰越活動収支差額	76,112,545	2,058,033	74,054,512
次期繰越活動収支差額	76,112,545	2,058,033	74,054,512
(うち当期活動収支差額)	6,192,911	160	6,192,751
純資産の部合計	137,605,862	2,058,033	135,547,829
負債及び純資産の部合計	148,896,630	2,058,033	146,838,597

財 産 目 録

法人名 社会福祉法人 興隆会

平成25年 3月31日 現在

第6号様式
(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	現金預金明細表参照 42,380,847
未収金	未収金明細表参照 3,387,676
貯蔵品	貯蔵品明細表参照 192,759
流動資産合計	45,961,282
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	固定資産管理台帳参照 22,536,602
土地	固定資産管理台帳参照 12,297,216
基本財産合計	34,833,818
(2) その他の固定資産	
建物	8,873,159
構築物	固定資産管理台帳参照 809,109
車両運搬具	固定資産管理台帳参照 41,034
器具及び備品	固定資産管理台帳参照 2,444,273
土地	固定資産管理台帳参照 25,061,290
権利	固定資産管理台帳参照 154,350
人件費積立預金	積立預金明細表参照 8,500,000
施設整備等積立預金	積立預金明細表参照 13,000,000
その他の固定資産	退職共済預け金明細表参照 9,209,105 その他の固定資産明細表参照 9,210
その他の固定資産合計	68,101,530
固定資産合計	102,935,348
資産合計	148,896,630
負債の部	
1. 流動負債	
未払金	未払金明細表参照 4,036,600
預り金	預り金明細表参照 42,678
流動負債合計	4,079,278
2. 固定負債	
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照 7,211,490
固定負債合計	7,211,490
負債合計	11,290,768
差引純資産	137,605,862

1 重要な会計方針

(1)会計単位及び経理区分の設定方針

当法人は、当法人が実施している事業についての財政状態、事業活動の成果及び収支状況を報告するため、下記の会計単位を設け、貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書を作成しております。

また、下記の経理区分を設け、事業活動収支計算書及び資金収支計算書の内訳表においてそれぞれ事業活動の成果及び収支状況を報告することとしております。

- 社会福祉事業会計単位
- イ 法人本部 経理区分
- ロ 児童養護施設 若松学園 経理区分

(2)採用した会計処理及び表示の原則

当法人は、すべての事業において「社会福祉法人会計基準」(社援第310号厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知、平成12年2月17日)によって処理しております。

(3)たな卸資産の評価方法

当法人は、棚卸資産については最終仕入原価法により評価しております。

(4)退職給与引当金の計上基準

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、退職時に負担することとなる県共済会により計算された退職給与引当金額を計上しております。

(5)減価償却費の計上基準

当法人の減価償却費の計上は、定額法によっております。

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却(5年間均等償却)しております。

(6)国庫補助金等に関する会計処理方法

当法人は、社会福祉法人会計基準第33条の規定にしたがって、施設・設備の整備のための国庫補助金等については、その交付決定があった会計年度において収入を計上し、これを国庫補助金等特別積立金として当該年度において貸借対照表純資産の部に一旦計上し、社会福祉法人会計基準第34条の規定にしたがって、原則として、当該補助金の支出対象の効果の発現する期間にわたって、減価償却費の期間費用計上に対応して当該国庫補助金等特別積立金を取り崩し、事業活動収入に計上することとしております。

2 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当ありません。

5 担保に供されている資産の種類及び金額

該当ありません。

担保している債務の種類及び金額

該当ありません。

6 重要な後発事象

該当ありません。

7 その他

該当ありません。