

潤 沢 会

(じゅんたくかい)

貸借対照表 (法人全体)

平成 25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		58,598,784	51,795,303	6,803,481	5,816,543	5,384,447	432,096
現金預金		37,382,602	32,051,668	5,330,934	2,151,051	3,914,289	△ 1,763,238
事業未収金		17,808,199	0	17,808,199	522,140	0	522,140
未収金		0	16,994,434	△ 16,994,434	1,100,000	0	1,100,000
未収収益		587,516	883,701	△ 296,185	0	495,158	△ 495,158
商品・製品		305,327	101,469	203,858	693,352	0	693,352
原材料		2,139,606	1,446,466	693,140	0	975,000	△ 975,000
立替金		0	22,760	△ 22,760	1,350,000	0	1,350,000
前払金		19,932	4,308	15,624			
貯蔵品 (資金外)		355,602	290,497	65,105			
固定資産		224,930,079	228,298,958	△ 3,368,879	11,389,275	12,948,475	△ 1,559,200
基本財産		161,291,569	157,568,931	3,722,638	7,900,000	10,100,000	△ 2,200,000
土地		6,662,376	6,415,927	246,449	3,489,275	2,848,475	640,800
建物		153,629,193	150,153,004	3,476,189			
定期預金		1,000,000	1,000,000	0	17,205,818	18,332,922	△ 1,127,104
その他の固定資産		63,638,510	70,730,027	△ 7,091,517			
建物		4,928,000	5,330,000	△ 402,000	20,000,000	20,000,000	0
構築物		1,290,000	1,470,000	△ 180,000	7,240,000	7,240,000	0
機械及び装置		670,062	1,773,370	△ 1,103,308	12,760,000	12,760,000	0
車輛運搬具		4,165,228	5,098,643	△ 933,415	145,284,884	143,089,719	2,195,165
器具及び備品		2,285,975	3,378,779	△ 1,092,804	46,787,050	50,817,050	△ 4,030,000
退職給付引当資産		3,489,275	0	3,489,275	1,297,050	1,297,050	0
退職共済預け金		0	2,848,475	△ 2,848,475	499,000	250,000	249,000
人件費積立資産		3,500,000	3,500,000	0	2,121,000	1,150,000	971,000
修繕積立資産		31,750,000	37,000,000	△ 5,250,000	7,620,000	7,620,000	0
施設・整備等積立資産		1,297,050	1,297,050	0	3,500,000	3,500,000	0
移行時特別積立資産		499,000	250,000	249,000	31,750,000	37,000,000	△ 5,250,000
工賃変動積立資産		2,121,000	1,150,000	971,000	54,251,111	47,854,570	6,396,541
設備等整備積立資産		9,210	0	9,210	2,366,541	0	2,366,541
長期前払費用		13,710	13,710	0			
その他の固定資産		283,528,863	280,094,261	3,434,602	266,323,045	261,761,339	4,561,706
資産の部合計		283,528,863	280,094,261	3,434,602	283,528,863	280,094,261	3,434,602
負債及び純資産の部合計							
純資産の部							
基本金					20,000,000	20,000,000	0
第1号基本金					7,240,000	7,240,000	0
第3号基本金					12,760,000	12,760,000	0
国庫補助金等特別積立金					145,284,884	143,089,719	2,195,165
その他の積立金					46,787,050	50,817,050	△ 4,030,000
移行時特別積立金					1,297,050	1,297,050	0
工賃変動積立金					499,000	250,000	249,000
設備等整備積立金					2,121,000	1,150,000	971,000
人件費積立金					7,620,000	7,620,000	0
修繕積立金					3,500,000	3,500,000	0
施設整備積立金					31,750,000	37,000,000	△ 5,250,000
次期繰越活動増減差額					54,251,111	47,854,570	6,396,541
(うち当期活動増減差額)					2,366,541	0	2,366,541
純資産の部合計					266,323,045	261,761,339	4,561,706
負債及び純資産の部合計					283,528,863	280,094,261	3,434,602

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) 貯蔵品の評価方法—最終仕入原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—期末在職者の退職金に備えるため、XXXXXXXXXXに加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を計上している。

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

1. XXXXXXXXXX
2. XXXXXXXXXX

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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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）	6,415,927	392,535	146,086	6,662,376
建物（基本）	150,153,004	7,735,000	4,258,811	153,629,193
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	157,568,931	8,127,535	4,404,897	161,291,569

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）	195,941,199	42,312,006	153,629,193
小 計	195,941,199	42,312,006	153,629,193
その他の固定資産			
建物	6,000,000	1,072,000	4,928,000
構築物	1,800,000	510,000	1,290,000
機械及び装置	10,871,935	10,201,873	670,062
車輛運搬具	16,037,376	11,872,148	4,165,228
器具及び備品	15,858,363	13,572,388	2,285,975
小 計	50,567,674	37,228,409	13,339,265
合 計	246,508,873	79,540,415	166,968,458

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。

該当なし

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。

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

該当なし

## 資金収支計算書（法人全体）

（自）平成24年4月1日 （至）平成25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	17,617,000	16,912,109	704,891	
		障害福祉サービス等事業収入	103,385,000	102,871,880	513,120	
		経常経費寄附金収入	2,452,000	2,425,260	26,740	
		受取利息配当金収入	28,000	12,382	15,618	
		その他の収入	2,820,000	2,569,258	250,742	
	事業活動収入計 (1)		126,302,000	124,790,889	1,511,111	
	支出	人件費支出	68,122,000	66,889,859	1,232,141	
		事業費支出	21,047,000	17,944,818	3,102,182	
		事務費支出	15,157,000	12,467,031	2,689,969	
		就労支援事業支出	17,617,000	16,566,241	1,050,759	
支払利息支出		225,000	202,553	22,447		
事業活動支出計 (2)		122,168,000	114,070,502	8,097,498		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,134,000	10,720,387	△ 6,586,387		
施設設備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,780,000	2,780,000	0	
		固定資産売却収入	147,000	146,086	914	
		施設整備等収入計 (4)	2,927,000	2,926,086	914	
	支出	固定資産取得支出	9,450,000	9,417,181	32,819	
		施設整備等支出計 (5)	9,450,000	9,417,181	32,819	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 6,523,000	△ 6,491,095	△ 31,905		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,250,000	5,250,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	5,250,000	5,250,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,100,000	1,100,000	0	
		積立資産支出	1,960,000	1,860,800	99,200	
		その他の活動による支出	10,000	9,210	790	
その他の活動支出計 (8)		3,070,000	2,970,010	99,990		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		2,180,000	2,279,990	△ 99,990		
予備費支出 (10)		1,011,000	—	1,011,000		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,220,000	6,509,282	△ 7,729,282		
前期末支払資金残高 (12)		0	44,572,424	△ 44,572,424		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△ 1,220,000	51,081,706	△ 52,301,706		

## 事業活動計算書（法人全体）

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25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	就労支援事業収益	16,912,109	0	16,912,109
		障害福祉サービス等事業収益	102,871,880	0	102,871,880
		経常経費寄附金収益	2,425,260	0	2,425,260
		サービス活動収益計(1)	122,209,249	0	122,209,249
	費	人件費	65,011,737	0	65,011,737
		事業費	17,944,818	0	17,944,818
		事務費	12,467,031	0	12,467,031
	就労支援事業費用	16,592,415	0	16,592,415	
	減価償却費	8,265,331	0	8,265,331	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,735,904	△ 0	△ 3,735,904	
	サービス活動費用計(2)	116,545,428	0	116,545,428	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,663,821	0	5,663,821	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	12,382	0	12,382
		その他のサービス活動外収益	2,569,258	0	2,569,258
		サービス活動外収益計(4)	2,581,640	0	2,581,640
	費	支払利息	202,553	0	202,553
	サービス活動外費用計(5)	202,553	0	202,553	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,379,087	0	2,379,087	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,042,908	0	8,042,908	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,780,000	0	2,780,000
	益	特別収益計(8)	2,780,000	0	2,780,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	2,780,000	0	2,780,000
		その他の特別損失	5,676,367	0	5,676,367
		特別費用計(9)	8,456,367	0	8,456,367
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,676,367	0	△ 5,676,367	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,366,541	0	2,366,541	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,854,570	0	47,854,570
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,221,111	0	50,221,111
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,250,000	0	5,250,000
		その他の積立金積立額(16)	1,220,000	0	1,220,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	54,251,111	0	54,251,111