

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

別紙5

社会福祉法人 サンフラワークラブ

第22期

(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					
現金	生活		63,179		
	就労		49,246		
	SFG48		9,551	現金手元有高	
	授産		77,967	199,943	口座番号
普通預金	本部	百五銀行 高茶屋支店	3,951,903		244354
	生活介護	百五銀行 高茶屋支店	10,736,797		473184
	SFG 48	百五銀行 高茶屋支店	3,013,073		249396
	就労継続	百五銀行 高茶屋支店	13,554,729	預金計	558891
	授産	百五銀行 高茶屋支店	763,679	32,020,181	333147
事業未収金	生活介護		11,174,471		
	就労継続		8,778,212		
	SFG 48		12,221,938		
	授産		1,514,475	33,689,096	未収金計
商品・製品	授産		221,836	221,836	商品・製品計
前払金	SFG 48	サンフラワー嬉野4月分家賃	180,000		
	SFG 48	建物火災保険H26・H27年度分(コテージ)	128,800	308,800	前払金計
前払費用	就労継続	訪問保守5年分(H26～H30)	274,050	274,050	前払費用計
その他の流動資産	貯蔵品		154,748	154,748	貯蔵品計
流動資産合計				66,868,654	
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	津市木造町字初尾サ1824番地1	1,799㎡	ガーデン	318,353	144,706,512
	津市木造町字初尾サ1825番地1	1,057㎡	駐車場	7,641,550	
	津市木造町字中野新田1803番地	750㎡	コテージ	132,721	8,092,624
建物	津市木造町字初尾サ1824番地1	724.25㎡	ガーデン	69,634,739	土地合計
	増築部分建物	60㎡	ガーデン	20,378,138	
	久居市木造町字中野新田1803番地	284.28㎡	コテージ	46,601,011	136,613,888
(2) その他の固定資産					
	建物付帯設備		1,138,334		
	構築物		1,805,060		
	機械及び装置		2,577,925		
	車両運搬具		1,230,658		
	器具及び備品		4,762,977		
	権利		272,140		
	退職給付引当資産	三重県福祉施設職員共済会	7,202,678		
	工賃変動積立資産	百五銀行 高茶屋支店	800,000		
	その他の固定資産	リサイクル料	30,090	19,819,862	その他の固定資産計
固定資産合計				164,526,374	
資産合計				231,395,028	
II 負債の部					
1. 流動負債					
事業未払金	生活介護	パート職員給、3月分給食費他	527,085		
	就労継続	パート職員給、3月分給食費、社会保険料他	1,451,747		
	SFG 48	パート職員給、3月分給食費他	1,545,800		
	授産	3月分工賃、印刷材料代	1,310,602	4,835,234	未払金計
預り金		3月分社会保険料個人負担分		1,062,183	預り金計
仮受金		CH利用者負担金未振替分		915,623	仮受金計
流動負債合計				6,813,040	
2. 固定負債					
	設備資金借入金	独立行政法人・福祉医療機構		4,400,000	
	退職給与引当金	三重県福祉施設職員共済会		7,202,678	
固定負債合計				11,602,678	
負債合計				18,415,718	

III 差引正味財産

212,979,310

貸借対照表
(平成26年 3月31日現在)

第3号の1様式

社会福祉法人 サンフラワークラブ
合 計

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	66,868,654	64,434,744	2,433,910	流動負債	6,813,040	7,329,126	△ 516,086
現金預金	32,220,124	30,762,384	1,457,740	未払金	4,835,234	5,317,431	△ 482,197
商品・製品	221,836	232,836	△ 11,000	預り金	1,062,183	2,011,695	△ 949,512
未収金	33,689,096	32,767,990	921,106	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	915,623	0	915,623
貯蔵品	154,748	82,534	72,214				
仮払金	0	0	0				
前払金	308,800	325,000	△ 16,200				
前払費用	274,050	264,000	10,050				
固定資産	164,526,374	170,051,387	△ 5,525,013	固定負債	11,602,678	11,716,996	△ 114,318
基本財産	144,706,512	151,769,693	△ 7,063,181	設備資金借入金	4,400,000	5,500,000	△ 1,100,000
土地	8,092,624	8,092,624	0	退職給与引当金	7,202,678	6,216,996	985,682
建物	136,613,888	143,677,069	△ 7,063,181	負債の部合計	18,415,718	19,046,122	△ 630,404
その他の固定資産	19,819,862	18,281,694	1,538,168				
				純 資 産 の 部			
建物付帯設備	1,138,334	1,226,974	△ 88,640	基本金	51,597,214	51,597,214	0
構築物	1,805,060	1,814,435	△ 9,375	基本金	51,597,214	51,597,214	0
機械及び装置	2,577,925	2,193,843	384,082	国庫補助金等特別積立金	95,484,105	91,965,079	3,519,026
車輛運搬具	1,230,658	1,450,523	△ 219,865	国庫補助金等特別積立金	95,484,105	91,965,079	3,519,026
器具及び備品	4,762,977	4,496,752	266,225	その他の積立金	800,000	400,000	400,000
権利	272,140	452,081	△ 179,941	人件費積立金	0	0	0
措置施設特定預金	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
積立金特定預金	0	0	0	その他積立金	800,000	400,000	400,000
共済会退職金預け金	7,202,678	6,216,996	985,682	次期繰越活動収支差額	65,097,991	71,477,716	△ 6,379,725
保証金等	0	0	0	前期繰越活動収支差額	71,077,716	57,933,727	13,143,989
その他の固定資産	30,090	30,090	0	当期活動収支差額	△ 5,979,725	13,543,989	△ 19,523,714
工賃変動積立資産	800,000	400,000	400,000	純資産の部合計	212,979,310	215,440,009	△ 2,460,699
資産の部合計	231,395,028	234,486,131	△ 3,091,103	負債及び純資産の部合計	231,395,028	234,486,131	△ 3,091,103

財務諸表に関する注記(サンフラワークラブ拠点区分用)

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法 定額法
 (2) 退職給与引当金の計上基準 職員の退職金の支給に備えるため、三重県社会福祉事業職員共済会により計算した退職給与引当金を計上している。

2 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準を採用した。

3 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構・三重県社会福祉事業職員共済会

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等は、以下のとおりになっている。

- (1) サンフラワークラブ拠点財務諸表(1号の4様式、2号の4様式、3号の4様式)
 (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準・別紙4)

サービス区分

- ア 法人分部
 イ 就労継続事業B型 サンフラワーガーデン
 ウ 生活介護 サンフラワーガーデン
 エ 共同生活援助 SFG 48

- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準・別紙3)は省略している。

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	8,092,624	0	0	8,092,624
建物	143,677,069	0	7,063,181	136,613,888
合計	151,769,693	0	7,063,181	144,706,512

- 6 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
 新会計基準への切り替えに伴い、取崩方法が変更となり国庫補助金等特別積立金が3,519,026円増加した。

7 担保に供されている資産

基本財産建物	サンフラワーコテージ	46,601,011 円
基本財産土地	サンフラワーコテージ	132,721 円
		46,733,732 円

担保にしている債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	4,400,000 円
---------	-------------

8 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

平成25年度 減価償却額(決算額)の確認

勘定科目名	取得価額	期首帳簿価額	当期償却額	期末帳簿価額
建物(基本)	258,927,659	143,677,069	7,063,181	136,613,888
建物附属設備	1,323,000	1,226,974	88,640	1,138,334
構築物	7,094,005	1,994,376	189,316	1,805,060
機械及び装置	9,832,573	2,193,843	613,417	2,577,925
車輛運搬具	6,580,110	1,450,523	219,865	1,230,658
器具及び備品	14,235,205	4,475,294	518,110	4,762,977
合計	297,992,552	155,018,079	8,692,529	148,128,842

9 重要な後発事象

平成26年度より特定相談支援事業所サンフワードリームを開設する。

- 10 その他社会福祉法人の資産及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況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

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人 サンフワーククラブ

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	12,255,484	12,826,699	△ 571,215
	障害福祉サービス等事業収入	210,212,265	205,676,491	4,535,774
	借入金利息補助金収入	96,800	60,500	36,300
	経常経費寄附金収入	44,981	77,481	△ 32,500
	受取利息配当金収入	6,088	7,175	△ 1,087
	その他収入	132,632	656,629	△ 523,997
	事業活動収入計(1)	222,748,250	219,304,975	3,443,275
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	149,696,350	150,277,638	△ 581,288
	事業費支出	31,887,305	32,830,646	△ 943,341
	事務費支出	15,814,655	16,862,735	△ 1,048,080
	就労支援事業支出	12,483,276	11,666,961	816,315
	支払利息支出	121,000	121,000	0
	その他の支出	0	72,923	△ 72,923
	事業活動支出計(2)	210,002,586	211,831,903	△ 1,829,317
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	12,745,664	7,473,072	5,272,592
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,100,000	1,100,000	0
	固定資産取得支出	3,705,800	1,803,300	1,902,500
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	4,805,800	2,903,300	1,902,500
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 4,805,800	△ 2,903,300	△ 1,902,500
その他の活動による収支	収入			
	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	積立預金取崩収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による収支	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	積立資産支出	1,592,703	1,608,776	△ 16,073
	その他の活動による支出	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	1,592,703	1,608,776	△ 16,073
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 1,592,703	△ 1,608,776	16,073
	予備費(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,347,161	2,960,996	3,386,165
	前期末支払資金残高(12)	56,872,782	56,872,782	0
	当期末支払資金残高(11) + (12)	63,219,943	59,833,778	3,386,165

事業活動計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人 サンフラワークラブ

(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	12,826,699	10,902,453	1,924,246	
	自立支援給付費収益	205,676,491	198,524,616	7,151,875	
	経常経費寄附金収益	77,481	511,407	△ 433,926	
	その他の収益	0	514,301	△ 514,301	
	サービス活動収益計(1)	218,580,671	210,452,777	8,127,894	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	151,486,414	138,295,051	13,191,363	
	事業費	32,830,646	24,657,188	8,173,458	
	事務費	16,862,735	19,222,987	△ 2,360,252	
	就労支援事業費用	11,677,961	10,116,060	1,561,901	
	減価償却費	8,692,529	10,375,138	△ 1,682,609	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,739,719	△ 5,189,840	450,121	
	その他費用	0	67,720	△ 67,720	
	サービス活動費用計(2)	216,810,566	197,544,304	19,266,262	
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	1,770,105	12,908,473	△ 11,138,368	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	60,500	139,350	△ 78,850	
	受取利息配当金収益	7,175	5,054	2,121	
	有価証券評価益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	656,629	1,004,740	△ 348,111	
	サービス活動外収益計(4)	724,304	1,149,144	△ 424,840	
サービス活動外増減の部	費用				
	支払利息	121,000	278,700	△ 157,700	
	有価証券評価損	0	0	0	
	その他のサービス活動外費用	72,923	233,674	△ 160,751	
	サービス活動外費用計(5)	193,923	512,374	△ 318,451	
	サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	530,381	636,770	△ 106,389	
	経常増減差額(7) = (3)+(6)	2,300,486	13,545,243	△ 10,898,767	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
		特別収益計(8)	0	0	0
	特別増減の部	費用			
		基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	21,466	1,254	20,212
国庫補助金等特別積立金積立額		8,258,745	0	8,258,745	
	その他の特別損失	0	0	0	
	特別費用計(9)	8,280,211	1,254	8,278,957	
	特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 8,280,211	△ 1,254	△ 8,278,957	
	当期活動増減差額(11) = (7)+(10)	△ 5,979,725	13,543,989	△ 19,177,724	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,477,716	58,333,727	13,143,989	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	65,497,991	71,877,716	△ 6,379,725	
	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)	400,000	400,000	0	
	次期繰越活動収支差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	65,097,991	71,477,716	△ 6,379,725	

事業活動明細書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 サンフラワークラブ

(単位:円)

勘定科目名		合計	法人本部	生活介護	SFG 48	就労継続	備考
収益	就労支援事業収益	12,826,699	0	109,800	0	12,716,899	
	障害福祉サービス等事業収益	183,877,917	0	71,907,940	57,989,010	53,980,967	
	自立支援給付費収益	181,578,862	0	70,986,490	57,384,160	53,208,212	
	介護給付費収益	112,848,856	0	59,934,279	52,914,577	0	
	訓練等給付費収益	68,730,006	0	11,052,211	4,469,583	53,208,212	
	利用者負担金収益(障害)	2,299,055	0	921,450	604,850	772,755	
	補足給付費収益	3,160,000	0	0	3,160,000	0	
	特定障害者特別給付費収益(家賃)	3,160,000	0	0	3,160,000	0	
	特定費用収益(食費・生活費)	18,638,574	0	0	18,638,574	0	
	経常経費寄附金収益	77,481	24,981	17,500	18,900	16,100	
	その他の事業収益	0	0	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	218,580,671	24,981	72,035,240	79,806,484	66,713,966	
	サービス活動増減の部	人件費	151,486,414	0	58,266,123	58,035,257	35,185,034
職員給料		80,884,169	0	33,571,542	24,993,445	22,319,182	
職員賞与		23,339,114	0	9,138,779	6,944,242	7,256,093	
非常勤職員給与		28,073,854	0	7,402,069	20,208,274	463,511	
退職引当費用		2,236,876	0	1,046,910	737,977	451,989	
法定福利費(人件費)		16,952,401	0	7,106,823	5,151,319	4,694,259	
事業費		32,830,646	21,000	10,311,618	13,891,602	8,606,426	
給食費		13,420,939	0	3,155,905	7,061,256	3,203,778	
介護用品費		80,560	0	32,700	47,860	0	
医薬品費		6,158	0	5,762	396	0	
保健衛生費		494,808	0	280,920	960	212,928	
教養娯楽費		3,447,709	0	1,673,885	123,354	1,650,470	
日用品費		538,756	0	199,234	319,834	19,688	
水道光熱費(事業)		7,229,852	0	1,346,926	4,888,999	993,927	
燃料費(事業)		1,856,481	0	813,515	179,732	863,234	
消耗器具備品費		495,049	0	205,172	180,266	109,611	
保険料(事業)		1,104,000	0	418,489	216,352	469,159	
賃借料(事業)		1,688,633	0	966,285	339,020	383,328	
教育指導費		320,185	0	294,343	19,400	6,442	
車輛費		392,682	0	127,603	0	265,079	
修繕費		1,390,549	0	728,589	295,023	366,937	
業務委託費		294,960	21,000	3,990	219,150	50,820	
雑費		69,325	0	58,300	0	11,025	
事務費		16,862,735	2,629,319	5,172,284	4,873,603	4,187,529	
福利厚生費(事務)		442,835	0	219,222	132,675	90,938	
職員被服費		157,227	0	103,517	0	53,710	
旅費交通費(事務)		3,324,408	195,240	1,624,459	52,420	1,452,289	
研修研究費		353,085	90,500	35,030	10,590	216,965	
事務消耗品費		1,045,443	0	678,838	7,585	359,020	
印刷製本費(事務)		28,960	0	1,200	1,200	26,560	
水道光熱費(事務)		607,242	0	274,739	0	332,503	
燃料費(事務)		89,679	0	60,410	0	29,269	
修繕費(事務)		222,942	0	149,580	0	73,362	
通信運搬費(事務)		1,393,662	12,210	639,718	237,564	504,170	
会議費(事務)		153,880	33,044	68,962	14,400	37,474	
広報費		378,000	378,000	0	0	0	
業務委託費		1,483,103	636,883	182,490	420,700	243,030	
手数料(事務)		157,818	50,485	24,428	3,813	79,092	
保険料(事務)		54,210	0	27,840	26,370	0	
賃借料(事務)		726,755	5,400	587,032	0	134,323	
土地・建物賃借料(事務)		3,800,000	0	0	3,800,000	0	
租税公課(事務)		145,067	817	26,800	42,200	75,250	
保守料(事務)		625,662	0	243,006	49,875	332,781	
渉外費(事務)		1,206,828	1,170,740	34,050	0	2,038	
諸会費(事務)		169,000	56,000	0	40,000	73,000	
車両維持費		124,665	0	91,954	32,711	0	
検食費		137,873	0	68,068	0	69,805	
雑費(事務)	34,391	0	30,941	1,500	1,950		
就労支援事業費用	11,677,961	0	130,400	0	11,547,561		
当期就労支援事業製造原価	11,677,961	0	130,400	0	11,547,561		
減価償却費	8,692,529	20,160	810,150	2,088,351	5,773,868		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,739,719	0	△ 600,000	△ 1,427,245	△ 2,712,474		
サービス活動費用計(2)	216,810,566	2,670,479	74,090,575	77,461,568	62,587,944		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,770,105	△ 2,645,498	△ 2,055,335	2,344,916	4,126,022		
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	60,500	0	0	60,500	0	
	受取利息配当金収益	7,175	650	2,202	964	3,359	
	その他のサービス外収益	656,629	532,000	60,124	21,780	42,725	
	受入研修費収益	50,356	0	46,506	0	3,850	
	利用者等外給食費収益	72,923	0	13,618	21,780	37,525	
	雑収益	533,350	532,000	0	0	1,350	
	サービス活動外収益計(4)	724,304	532,650	62,326	83,244	46,084	
	支払利息	121,000	0	0	121,000	0	
	その他のサービス活動外費用	72,923	0	13,618	21,780	37,525	
	為替差損	0	0	0	0	0	
利用者等外給食費	72,923	0	13,618	21,780	37,525		
雑損失	0	0	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)	193,923	0	13,618	142,780	37,525		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	530,381	532,650	48,708	△ 59,536	8,559		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,300,486	△ 2,112,848	△ 2,006,627	2,285,380	4,134,581		