

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	6,713,500	6,813,100	△99,600	
	障害福祉サービス等事業収入	38,137,000	39,062,652	△925,652	
	経常経費寄附金収入	0	2,000	△2,000	
	受取利息配当金収入	1,000	10,385	△9,385	
	その他の収入	471,000	479,503	△8,503	
	事業活動収入計(1)	45,322,500	46,367,640	△1,045,140	
	支出				
	人件費支出	27,686,000	27,800,530	△114,530	
	事業費支出	2,040,000	1,453,752	586,248	
事務費支出	8,677,840	7,801,482	876,358		
就労支援事業支出	5,610,565	6,738,105	△1,127,540	※1	
支払利息支出	120,903	120,903	0		
その他の支出	0	571,911	△571,911		
事業活動支出計(2)	44,135,308	44,486,683	△351,375		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,187,192	1,880,957	△693,765		
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	400,000	385,344	14,656	
施設整備等支出計(5)	400,000	385,344	14,656		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△400,000	△385,344	△14,656		
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	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,600,000	1,600,000	0	
	その他の活動による支出	1,570,215	1,200,506	369,709	※2
その他の活動支出計(8)	3,170,215	2,800,506	369,709		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,170,215	△2,800,506	△369,709		
予備費支出(10)	10,000,000	-	10,000,000		
	△0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,383,023	△1,304,893	△11,078,130		
前期末支払資金残高(12)	20,428,458	20,428,458	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,045,435	19,123,565	△11,078,130		

※1 就労指導員等給与

当期より、非常勤職員給与の一部を就労指導員給与として支給することとした。

※2 長期未払金支出

前期において、前理事長の未収金として処理した古紙回収収入の金額について、工賃として支払うべき金額が当期において確定した。

今後の支払予定は下記のとおりである

平成27年度 2,474,827円 平成28年度 2,198,458円 平成29年度 2,182,444円

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	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	6,813,100	6,813,100	0
	障害福祉サービス等事業収入	39,062,652	39,062,652	0
	経常経費寄附金収入	2,000	2,000	0
	受取利息配当金収入	10,385	10,385	0
	その他の収入	479,503	479,503	0
	事業活動収入計 (1)	46,367,640	46,367,640	0
	支出			
	人件費支出	27,800,530	27,800,530	0
	事業費支出	1,453,752	1,453,752	0
事務費支出	7,801,482	7,801,482	0	
就労支援事業支出	6,738,105	6,738,105	0	
支払利息支出	120,903	120,903	0	
その他の支出	571,911	571,911	0	
事業活動支出計 (2)	44,486,683	44,486,683	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,880,957	1,880,957	0	
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	385,344	385,344	0
施設整備等支出計 (5)	385,344	385,344	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△385,344	△385,344	0	
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	0
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,600,000	1,600,000	0
	その他の活動による支出	1,200,506	1,200,506	0
その他の活動支出計 (8)	2,800,506	2,800,506	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,800,506	△2,800,506	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△1,304,893	△1,304,893	0	
前期末支払資金残高 (11)	20,428,458	20,428,458	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	19,123,565	19,123,565	0	

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		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	6,813,100		
	障害福祉サービス等事業収入	39,062,652		
	経常経費寄附金収入	2,000		
	受取利息配当金収入	10,385		
	その他の収入	479,503		
	事業活動収入計 (1)	46,367,640		
支出	人件費支出	27,800,530		
	事業費支出	1,453,752		
	事務費支出	7,801,482		
	就労支援事業支出	6,738,105		
	支払利息支出	120,903		
	その他の支出	571,911		
事業活動支出計 (2)	44,486,683			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,880,957			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	支出			
	固定資産取得支出	385,344		
施設整備等支出計 (5)	385,344			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△385,344			
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,600,000		
	その他の活動による支出	1,200,506		
その他の活動支出計 (8)	2,800,506			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,800,506			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△1,304,893			
前期末支払資金残高 (11)	20,428,458			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	19,123,565			

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			
	就労支援事業収益	6,813,100	13,522,147	△6,709,047
	障害福祉サービス等事業収益	39,062,652	37,292,663	1,769,989
	経常経費寄附金収益	2,000	12,000	△10,000
	サービス活動収益計(1)	45,877,752	50,826,810	△4,949,058
	費用			
	人件費	27,800,530	24,768,994	3,031,536
	事業費	1,453,752	573,613	880,139
	事務費	7,801,482	7,174,991	626,491
	就労支援事業費用	6,738,105	5,343,873	1,394,232
減価償却費	414,834	300,804	114,030	
サービス活動費用計(2)	44,208,703	38,162,275	6,046,428	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,669,049	12,664,535	△10,995,486	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,385	10,571	△186
	その他のサービス活動外収益	479,503	1,467,754	△988,251
	サービス活動外収益計(4)	489,888	1,478,325	△988,437
	費用			
	支払利息	120,903	130,003	△9,100
その他のサービス活動外費用	8,617,346	2,472,518	6,144,828	
サービス活動外費用計(5)	8,738,249	2,602,521	6,135,728	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,248,361	△1,124,196	△7,124,165	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,579,312	11,540,339	△18,119,651	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	1,050,000	△1,050,000
特別費用計(9)	0	1,050,000	△1,050,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,050,000	1,050,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,579,312	10,490,339	△17,069,651	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,785,656	6,245,317	12,540,339
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,206,344	16,735,656	△4,529,312
	基本金取崩額(14)	0	2,050,000	△2,050,000
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,206,344	18,785,656	△6,579,312

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	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	6,813,100	6,813,100	0
	障害福祉サービス等事業収益	39,062,652	39,062,652	0
	経常経費寄附金収益	2,000	2,000	0
	サービス活動収益計(1)	45,877,752	45,877,752	0
	費用			
人件費	27,800,530	27,800,530	0	
事業費	1,453,752	1,453,752	0	
事務費	7,801,482	7,801,482	0	
就労支援事業費用	6,738,105	6,738,105	0	
減価償却費	414,834	414,834	0	
サービス活動費用計(2)	44,208,703	44,208,703	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,669,049	1,669,049	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,385	10,385	0
	その他のサービス活動外収益	479,503	479,503	0
	サービス活動外収益計(4)	489,888	489,888	0
	費用			
	支払利息	120,903	120,903	0
その他のサービス活動外費用	8,617,346	8,617,346	0	
サービス活動外費用計(5)	8,738,249	8,738,249	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,248,361	△8,248,361	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,579,312	△6,579,312	0	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,579,312	△6,579,312	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,785,656	18,785,656	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,206,344	12,206,344	0
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,206,344	12,206,344	0

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		法人合計		
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	6,813,100	
		障害福祉サービス等事業収益	39,062,652	
		経常経費寄附金収益	2,000	
		サービス活動収益計(1)	45,877,752	
	費用	人件費	27,800,530	
	事業費	1,453,752		
	事務費	7,801,482		
	就労支援事業費用	6,738,105		
	減価償却費	414,834		
	サービス活動費用計(2)	44,208,703		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,669,049		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,385	
		その他のサービス活動外収益	479,503	
		サービス活動外収益計(4)	489,888	
	費用	支払利息	120,903	
		その他のサービス活動外費用	8,617,346	
	サービス活動外費用計(5)	8,738,249		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,248,361		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,579,312		
特別増減の部	収益			
		特別収益計(8)	0	
	費用			
		特別費用計(9)	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,579,312		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,785,656	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,206,344	
		基本金取崩額(14)	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,206,344	

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	増 減
流動資産	20,329,382	21,408,812	△1,079,430	流動負債	1,205,817	980,354	225,463
現金預金	5,431,029	6,896,898	△1,465,869	事業未払金	1,002,083	797,690	204,393
事業未収金	14,895,353	14,511,914	383,439	預り金	203,734	182,664	21,070
立替金	3,000	0	3,000				
固定資産	13,071,814	13,090,504	△18,690	固定負債	8,929,035	3,673,306	5,255,729
基本財産	10,010,000	10,010,000	0	長期運営資金借入金	2,073,306	3,673,306	△1,600,000
定期預金	10,010,000	10,010,000	0	長期未払金	6,855,729	0	6,855,729
その他の固定資産	3,061,814	3,080,504	△18,690	負債の部合計	10,134,852	4,653,660	5,481,192
建物附属設備	1,819,581	2,092,329	△272,748	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	180,000	0	180,000	基本金	11,060,000	11,060,000	0
器具及び備品	191,513	128,255	63,258	第1号基本金	10,010,000	10,010,000	0
権利	72,800	72,800	0	第3号基本金	1,050,000	1,050,000	0
出資金	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
敷金	787,920	777,120	10,800	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	12,206,344	18,785,656	△6,579,312
				(うち当期活動増減差額)	△6,579,312	10,490,339	△17,069,651
				純資産の部合計	23,266,344	29,845,656	△6,579,312
資産の部合計	33,401,196	34,499,316	△1,098,120	負債及び純資産の部合計	33,401,196	34,499,316	△1,098,120

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	合計	内部取引消去
流動資産	20,329,382	20,329,382	0
現金預金	5,431,029	5,431,029	0
事業未収金	14,895,353	14,895,353	0
立替金	3,000	3,000	0
固定資産	13,071,814	13,071,814	0
基本財産	10,010,000	10,010,000	0
定期預金	10,010,000	10,010,000	0
その他の固定資産	3,061,814	3,061,814	0
建物附属設備	1,819,581	1,819,581	0
車輛運搬具	180,000	180,000	0
器具及び備品	191,513	191,513	0
権利	72,800	72,800	0
出資金	10,000	10,000	0
敷金	787,920	787,920	0
資産の部合計	33,401,196	33,401,196	0
流動負債	1,205,817	1,205,817	0
事業未払金	1,002,083	1,002,083	0
預り金	203,734	203,734	0
固定負債	8,929,035	8,929,035	0
長期運営資金借入金	2,073,306	2,073,306	0
長期未払金	6,855,729	6,855,729	0
負債の部合計	10,134,852	10,134,852	0
基本金	11,060,000	11,060,000	0
第1号基本金	10,010,000	10,010,000	0
第3号基本金	1,050,000	1,050,000	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	12,206,344	12,206,344	0
(うち当期活動増減差額)	△6,579,312	△6,579,312	0
純資産の部合計	23,266,344	23,266,344	0
負債及び純資産の部合計	33,401,196	33,401,196	0

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	法人合計		
流動資産	20,329,382		
現金預金	5,431,029		
事業未収金	14,895,353		
立替金	3,000		
固定資産	13,071,814		
基本財産	10,010,000		
定期預金	10,010,000		
その他の固定資産	3,061,814		
建物附属設備	1,819,581		
車輛運搬具	180,000		
器具及び備品	191,513		
権利	72,800		
出資金	10,000		
敷金	787,920		
資産の部合計	33,401,196		
流動負債	1,205,817		
事業未払金	1,002,083		
預り金	203,734		
固定負債	8,929,035		
長期運営資金借入金	2,073,306		
長期未払金	6,855,729		
負債の部合計	10,134,852		
基本金	11,060,000		
第1号基本金	10,010,000		
第3号基本金	1,050,000		
国庫補助金等特別積立金	0		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	12,206,344		
(うち当期活動増減差額)	△6,579,312		
純資産の部合計	23,266,344		
負債及び純資産の部合計	33,401,196		

財務諸表に対する注記（飛翔クラブ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物附属設備 …… 定額法
 - ・器具及び備品 …… 定額法
 - ・車両運搬具 …… 定額法
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

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

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) 飛翔クラブ拠点財務諸表（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（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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
定期預金（基本）	10,010,000	0	0	10,010,000
合 計	10,010,000	0	0	10,010,000

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

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			
建物附属設備	3,247,000	1,427,419	1,819,581
車両運搬具	270,000	90,000	180,000
器具及び備品	283,345	91,832	191,513
小 計	3,800,345	1,609,251	2,191,094
合 計	3,800,345	1,609,251	2,191,094

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
未収金	14,895,353	0	14,895,353
合 計	14,895,353	0	14,895,353

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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

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	5,431,029
	現金	480,047
	普通預金	4,950,982
	事業未収金	14,895,353
	立替金	3,000
	流動資産合計	20,329,382
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	定期預金	10,010,000
	基本財産合計	10,010,000
(2)	その他の固定資産	
	建物附属設備	1,819,581
	車輛運搬具	180,000
	器具及び備品	191,513
	権利	72,800
	出資金	10,000
	敷金	787,920
	その他の固定資産合計	3,061,814
	固定資産合計	13,071,814
	資産合計	33,401,196
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	1,002,083
	預り金	203,734
	流動負債合計	1,205,817
2	固定負債	
	長期運営資金借入金	2,073,306
	長期未払金	6,855,729
	固定負債合計	8,929,035
	負債合計	10,134,852
	差引純資産	23,266,344