

資金収支計算書

(自) 平成22年 4月 1日 (至) 平成23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	措置費収入	132,714,000	132,973,564	259,564
		受託事業収入	320,000	219,300	100,700
		経常経費補助金収入	1,664,000	1,612,000	52,000
		寄附金収入	1,320,000	981,688	338,312
		雑収入	3,225,000	3,226,650	1,650
		借入金利息補助金収入	0	0	0
	支	受取利息配当金収入	93,000	49,341	43,659
		経理区分間繰入金収入	100,000	99,807	193
		経常収入計(1)	139,436,000	139,162,350	273,650
		人件費支出	89,798,000	89,571,625	226,375
		事務費支出	11,052,000	10,636,035	415,965
		事業費支出	27,434,000	26,924,602	509,398
		借入金利息支出	1,000	271	729
経理区分間繰入金支出	100,000	99,807	193		
経常支出計(2)	128,385,000	127,232,340	1,152,660		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,051,000	11,930,010	879,010	
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	145,000	145,000	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
	施設整備等収入計(4)	145,000	145,000	0	
	支	固定資産取得支出	423,000	422,090	910
施設整備等支出計(5)		423,000	422,090	910	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		278,000	277,090	910	
財務活動による収支	収	借入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	0	0	0
		その他の収入	4,089,000	4,088,730	270
	財務収入計(7)	4,089,000	4,088,730	270	
	支	借入金元金償還金支出	100,000	99,536	464
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立預金積立支出	13,000,000	13,000,000	0
		その他の支出	1,112,000	1,111,540	460
		流動資産評価減等による資金減少額等	60,000	60,000	0
財務支出計(8)		14,272,000	14,271,076	924	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,183,000	10,182,346	654	
予備費(10)		590,000		590,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,470,574	1,470,574	
前期末支払資金残高(12)		31,198,000	31,197,480	520	
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,198,000	32,668,054	1,470,054	

資金収支決算内訳表

(自)平成22年 4月 1日 (至)平成23年 3月31日

第2号 - 2様式
(単位:円)

法人名 社会福祉法人 興隆会

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	132,973,564	0	132,973,564	
	事務費収入	106,494,021	0	106,494,021	
	事業費収入	26,479,543	0	26,479,543	
	受託事業収入	219,300	0	219,300	
	受託事業収入	219,300	0	219,300	
	経常経費補助金収入	1,612,000	0	1,612,000	
	経常経費補助金収入	1,612,000	0	1,612,000	
	寄附金収入	981,688	344,688	637,000	
	寄附金収入	981,688	344,688	637,000	
	雑収入	3,226,650	0	3,226,650	
	雑収入	3,226,650	0	3,226,650	
	受取利息配当金収入	49,341	375	48,966	
	受取利息配当金収入	49,341	375	48,966	
	経理区分間繰入金収入	99,807	99,807	0	
	経理区分間繰入金収入	99,807	99,807	0	
	経常収入計(1)	139,162,350	444,870	138,717,480	
	支出	人件費支出	89,571,625	0	89,571,625
		職員俸給	47,258,173	0	47,258,173
		職員諸手当	24,594,867	0	24,594,867
		非常勤職員給与	2,503,330	0	2,503,330
		退職金	4,088,730	0	4,088,730
		退職共済掛金	804,600	0	804,600
法定福利費		10,321,925	0	10,321,925	
事務費支出		10,636,035	91,303	10,544,732	
福利厚生費		459,219	0	459,219	
旅費交通費		550,356	21,400	528,956	
研修費		73,000	0	73,000	
消耗品費(務)		455,645	0	455,645	
器具什器費(務)		72,347	0	72,347	
印刷製本費		499,726	0	499,726	
水道光熱費(務)		481,424	0	481,424	
燃料費(務)		325,031	0	325,031	
修繕費		526,803	0	526,803	
通信運搬費		748,732	0	748,732	
会議費		84,208	35,093	49,115	
広報費		38,325	0	38,325	
業務委託費		1,557,163	0	1,557,163	
手数料		53,890	710	53,180	
損害保険料		278,650	0	278,650	
賃借料(務)	1,163,660	0	1,163,660		
租税公課	29,400	17,500	11,900		
雑費	3,238,456	16,600	3,221,856		
事業費支出	26,924,602	0	26,924,602		
給食費	9,717,404	0	9,717,404		
保健衛生費	123,062	0	123,062		
被服費	640,496	0	640,496		
教養娯楽費	1,865,176	0	1,865,176		
日用品費	148,958	0	148,958		
本人支給金	2,304,426	0	2,304,426		
水道光熱費(業)	2,643,342	0	2,643,342		
燃料費(業)	792,841	0	792,841		
消耗品費(業)	1,115,388	0	1,115,388		
器具什器費(業)	697,083	0	697,083		
賃借料(業)	960,400	0	960,400		
教育指導費	4,788,659	0	4,788,659		
就職支度費	858,040	0	858,040		
医療費	55,230	0	55,230		
雑費(業)	214,097	0	214,097		
借入金利息支出	271	271	0		
借入金利息支出	271	271	0		
経理区分間繰入金支出	99,807	0	99,807		
経理区分間繰入金支出	99,807	0	99,807		
経常支出計(2)	127,232,340	91,574	127,140,766		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,930,010	353,296	11,576,714		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	145,000	0	145,000	
	設備整備補助金収入	145,000	0	145,000	
	施設整備等収入計(4)	145,000	0	145,000	
	支出				
固定資産取得支出	422,090	0	422,090		
器具及び備品取得支出	422,090	0	422,090		
施設整備等支出計(5)	422,090	0	422,090		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	277,090	0	277,090		
財務活動による収支	収入				
	その他の収入	4,088,730	0	4,088,730	
	退職共済給付金収入	4,088,730	0	4,088,730	
	財務収入計(7)	4,088,730	0	4,088,730	
	支出				
	借入金元金償還金支出	99,536	99,536	0	
	長期運営資金借入金償還金支出	99,536	99,536	0	
	積立預金積立支出	13,000,000	0	13,000,000	
	人件費積立預金積立支出	3,000,000	0	3,000,000	
	施設整備等積立預金積立支出	10,000,000	0	10,000,000	
	その他の支出	1,111,540	0	1,111,540	
退職共済預け金支出	1,111,540	0	1,111,540		
流動資産評価減等による資金減少額等	60,000	0	60,000		
その他の資産評価損	60,000	0	60,000		
財務支出計(8)	14,271,076	99,536	14,171,540		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,182,346	99,536	10,082,810		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,470,574	253,760	1,216,814		
前期末支払資金残高(11)	31,197,480	1,740,642	29,456,838		
当期末支払資金残高(10)+(11)	32,668,054	1,994,402	30,673,652		

事業活動収支計算書

(自) 平成22年 4月 1日 (至) 平成23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	入	措置費収入	132,973,564	135,770,175	2,796,611
		受託事業収入	219,300	610,914	391,614
		経常経費補助金収入	1,612,000	377,400	1,234,600
		寄附金収入	981,688	1,973,627	991,939
		雑収入	5,482,490	3,491,910	1,990,580
		国庫補助金等特別積立金取崩額	1,665,160	1,175,481	489,679
		事業活動収入計(1)	142,934,202	143,399,507	465,305
	出	人件費支出	85,577,985	84,909,964	668,021
		事務費支出	10,636,035	11,649,078	1,013,043
		事業費支出	26,924,602	28,994,461	2,069,859
	減価償却費	2,737,956	2,480,218	257,738	
	引当金繰入	655,823	1,003,472	347,649	
	事業活動支出計(2)	126,532,401	129,037,193	2,504,792	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	16,401,801	14,362,314	2,039,487	
事業活動外収支の部	入	受取利息配当金収入	49,341	70,299	20,958
		経理区分間繰入金収入	99,807	1,197,672	1,097,865
		事業活動外収入計(4)	149,148	1,267,971	1,118,823
	出	借入金利息支出	271	24,175	23,904
		経理区分間繰入金支出	99,807	1,197,672	1,097,865
		資産評価損	60,000	0	60,000
		雑損失	195,120	555,460	360,340
		事業活動外支出計(5)	355,198	1,777,307	1,422,109
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	206,050	509,336	303,286
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	16,195,751	13,852,978	2,342,773
特別収支の部	入	施設整備等補助金収入	145,000	7,268,980	7,123,980
		その他の特別収入	0	20,295	20,295
		特別収入計(8)	145,000	7,289,275	7,144,275
	出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	4,172	156,548	152,376
		国庫補助金等特別積立金積立額	145,000	7,268,980	7,123,980
		その他の特別損失	0	223,560	223,560
	特別支出計(9)	149,172	7,649,088	7,499,916	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	4,172	359,813	355,641	
繰越活動収支差額の部		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	16,191,579	13,493,165	2,698,414
		前期繰越活動収支差額(12)	30,938,962	28,945,797	1,993,165
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	47,130,541	42,438,962	4,691,579
		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)	0	500,000	500,000
		その他の積立金積立額(17)	13,000,000	12,000,000	1,000,000
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	34,130,541	30,938,962	3,191,579

事業活動収支内訳表

(自) 平成22年 4月 1日 (至) 平成23年 3月31日

第4号様式
(単位: 円)

法人名 社会福祉法人 興隆会

勘定科目		合計	本部	児童養護施設 若松学園	
事業活動の部の収入	措置費収入	132,973,564	0	132,973,564	
	事務費収入	106,494,021	0	106,494,021	
	事業費収入	26,479,543	0	26,479,543	
	受託事業収入	219,300	0	219,300	
	受託事業収入	219,300	0	219,300	
	経常経費補助金収入	1,612,000	0	1,612,000	
	経常経費補助金収入	1,612,000	0	1,612,000	
	寄附金収入	981,688	344,688	637,000	
	寄附金収入	981,688	344,688	637,000	
	雑収入	5,482,490	0	5,482,490	
	雑収入	5,482,490	0	5,482,490	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,665,160	0	1,665,160	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,665,160	0	1,665,160	
	事業活動収入計(1)	142,934,202	344,688	142,589,514	
	事業活動の部の支出	人件費支出	85,577,985	0	85,577,985
		職員俸給	47,258,173	0	47,258,173
		職員諸手当	24,594,867	0	24,594,867
		非常勤職員給与	2,503,330	0	2,503,330
		退職金	95,090	0	95,090
		退職共済掛金	804,600	0	804,600
法定福利費		10,321,925	0	10,321,925	
事務費支出		10,636,035	91,303	10,544,732	
福利厚生費		459,219	0	459,219	
旅費交通費		550,356	21,400	528,956	
研修費		73,000	0	73,000	
消耗品費(務)		455,645	0	455,645	
器具什器費(務)		72,347	0	72,347	
印刷製本費		499,726	0	499,726	
水道光熱費(務)		481,424	0	481,424	
燃料費(務)		325,031	0	325,031	
修繕費		526,803	0	526,803	
通信運搬費		748,732	0	748,732	
会議費		84,208	35,093	49,115	
広報費		38,325	0	38,325	
業務委託費	1,557,163	0	1,557,163		
手数料	53,890	710	53,180		
損害保険料	278,650	0	278,650		
賃借料(務)	1,163,660	0	1,163,660		
租税公課	29,400	17,500	11,900		
雑費(務)	3,238,456	16,600	3,221,856		
事業費支出	26,924,602	0	26,924,602		
給食費	9,717,404	0	9,717,404		
保健衛生費	123,062	0	123,062		
被服費	640,496	0	640,496		
教養娯楽費	1,865,176	0	1,865,176		
日用品費	148,958	0	148,958		
本人支給金	2,304,426	0	2,304,426		
水道光熱費(業)	2,643,342	0	2,643,342		
燃料費(業)	792,841	0	792,841		
消耗品費(業)	1,115,388	0	1,115,388		
器具什器費(業)	697,083	0	697,083		
賃借料(業)	960,400	0	960,400		
教育指導費	4,788,659	0	4,788,659		
就職支度費	858,040	0	858,040		
医療費	55,230	0	55,230		
雑費(業)	214,097	0	214,097		
減価償却費	2,737,956	0	2,737,956		
減価償却費	2,737,956	0	2,737,956		
引当金繰入	655,823	0	655,823		
退職給与引当金繰入	655,823	0	655,823		
事業活動支出計(2)	126,532,401	91,303	126,441,098		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	16,401,801	253,385	16,148,416		
事業活動外収支の部の収入	受取利息配当金収入	49,341	375	48,966	
	受取利息配当金収入	49,341	375	48,966	
	経理区分間繰入金収入	99,807	99,807	0	
	経理区分間繰入金収入	99,807	99,807	0	
	事業活動外収入計(4)	149,148	100,182	48,966	
	事業活動外収支の部の支出	借入金利息支出	271	271	0
		借入金利息支出	271	271	0
		経理区分間繰入金支出	99,807	0	99,807
		経理区分間繰入金支出	99,807	0	99,807
		資産評価損	60,000	0	60,000
その他の資産評価損		60,000	0	60,000	
雑損失		195,120	0	195,120	
雑損失		195,120	0	195,120	
事業活動外支出計(5)		355,198	271	354,927	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		206,050	99,911	305,961	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	16,195,751	353,296	15,842,455		
特別収支の部の収入	施設整備等補助金収入	145,000	0	145,000	
	設備整備補助金収入	145,000	0	145,000	
	特別収入計(8)	145,000	0	145,000	
	特別収支の部の支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	4,172	0	4,172
		器具及備品売却損・処分損(売却原価)	4,172	0	4,172
		国庫補助金等特別積立金積立額	145,000	0	145,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	145,000	0	145,000
		特別支出計(9)	149,172	0	149,172
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	4,172	0	4,172
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	16,191,579	353,296	15,838,283
前期繰越活動収支差額(12)		30,938,962	1,641,106	29,297,856	
当期未繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		47,130,541	1,994,402	45,136,139	
繰越活動収支差額の部		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)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(17)	13,000,000	0	13,000,000	
	措置施設繰越積立金積立額	13,000,000	0	13,000,000	
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	34,130,541	1,994,402	32,136,139	

貸借対照表

法人名 社会福祉法人 興隆会

平成23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	36,678,394	1,994,402	34,683,992
現金預金	35,666,544	1,994,402	33,672,142
普通預金 十六銀行	28,836,857	0	28,836,857
普通預金 ぎふ農協	6,818,665	1,983,380	4,835,285
普通預金 郵便局	11,022	11,022	0
未収金	790,873	0	790,873
貯蔵品	207,291	0	207,291
立替金	13,686	0	13,686
固定資産	93,399,355	0	93,399,355
基本財産	37,980,364	0	37,980,364
建物	25,683,148	0	25,683,148
土地	12,297,216	0	12,297,216
その他の固定資産	55,418,991	0	55,418,991
構築物	1,050,170	0	1,050,170
車両運搬具	101,669	0	101,669
器具及び備品	3,404,907	0	3,404,907
権利	330,750	0	330,750
人件費積立預金	8,500,000	0	8,500,000
施設整備等積立預金	34,500,000	0	34,500,000
その他の固定資産	7,531,495	0	7,531,495
退職共済預け金	7,513,075	0	7,513,075
引当預託金	18,420	0	18,420
資産の部合計	130,077,749	1,994,402	128,083,347

貸借対照表

平成23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	4,010,340	0	4,010,340
未払金	3,979,670	0	3,979,670
預り金	30,670	0	30,670
預り金 社会保険料	30,670	0	30,670
固定負債	5,644,176	0	5,644,176
退職給与引当金	5,644,176	0	5,644,176
負債の部合計	9,654,516	0	9,654,516
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	21,874,356	0	21,874,356
国庫補助金等特別積立金	21,874,356	0	21,874,356
その他の積立金	43,000,000	0	43,000,000
人件費積立金	8,500,000	0	8,500,000
施設整備等積立金	34,500,000	0	34,500,000
次期繰越活動収支差額	34,130,541	1,994,402	32,136,139
次期繰越活動収支差額	34,130,541	1,994,402	32,136,139
(うち当期活動収支差額)	16,191,579	353,296	15,838,283
純資産の部合計	120,423,233	1,994,402	118,428,831
負債及び純資産の部合計	130,077,749	1,994,402	128,083,347

財 産 目 録

法人名 社会福祉法人 興隆会

平成23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 35,666,544
未収金	未収金明細表参照 790,873
貯蔵品	貯蔵品明細表参照 207,291
立替金	立替金明細表参照 13,686
流動資産合計	36,678,394
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	固定資産管理台帳参照 25,683,148
土地	固定資産管理台帳参照 12,297,216
基本財産合計	37,980,364
(2) その他の固定資産	
構築物	固定資産管理台帳参照 1,050,170
車両運搬具	固定資産管理台帳参照 101,669
器具及び備品	固定資産管理台帳参照 3,404,907
権利	固定資産管理台帳参照 330,750
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 34,500,000
その他の固定資産	退職共済預け金明細表参照 7,513,075 その他の固定資産明細表参照 18,420
その他の固定資産合計	55,418,991
固定資産合計	93,399,355
資産合計	130,077,749
負債の部	
1. 流動負債	
未払金	未払金明細表参照 3,979,670
預り金	預り金明細表参照 30,670
流動負債合計	4,010,340
2. 固定負債	
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照 5,644,176
固定負債合計	5,644,176
負債合計	9,654,516
差引純資産	120,423,233

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)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。

(4)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。

(5)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。