

# 資金収支計算書(社会福祉法人 日本聴導犬協会)

(自)平成 24年4月1日 (至)平成 25年3月31日

第1号様式

勘 定 科 目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入				
	事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	1,850,000	1,850,000	0	
	寄附金収入	33,459,734	34,327,757	▲ 868,023	
	雑収入	1,183,000	2,111,500	▲ 928,500	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	8,600	6,884	1,716	
	会計単位間繰入金収入	1,096,598	1,096,598	0	
	経理区分間繰入金収入	25,156,951	24,877,173	279,778	
	経常収入計(1)	62,754,883	64,269,912	▲ 1,515,029	
	支出				
	人件費支出	14,934,000	14,947,332	▲ 13,332	
	事務費支出	15,534,112	15,530,597	3,515	
	事業費支出	6,337,000	6,075,718	261,282	
借入金利息支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	25,156,951	24,877,173	279,778		
経常支出計(2)	61,962,063	61,430,820	531,243		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	792,820	2,839,092	▲ 2,046,272		
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	591,000	567,750	23,250	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	591,000	567,750	23,250	
	支出				
	固定資産取得支出	9,841,500	9,841,500	0	
元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	9,841,500	9,841,500	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 9,250,500	▲ 9,273,750	23,250		
財務活動による収支	収入				
	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	12,647,000	12,647,000	0	
	その他の収入	0	0	0	
	財務収入計(7)	12,647,000	12,647,000	0	
	支出				
	借入金元金償還金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	3,891,000	3,867,750	23,250	
	その他の支出	0	0	0	
	流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
財務支出計(8)	3,891,000	3,867,750	23,250		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,756,000	8,779,250	▲ 23,250		
予備費(10)	298,320		298,320		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,344,592	▲ 2,344,592		
前期末支払資金残高 (12)	16,416,067	16,416,067	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,416,067	18,760,659	▲ 2,344,592		

貸借対照表（社会福祉法人 日本聴導犬協会：社会福祉事業全体）

平成25年3月31日現在

第5号様式

資産の部				負債の部			
科 目	当年度末	前年度末	増減	科 目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	23,612,077	22,694,520	917,557	流動負債	4,851,418	6,278,453	▲ 1,427,035
現金預金	14,204,068	12,317,552	1,886,516	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	454,136	464,363	▲ 10,227
未収金	1,894,656	68,000	1,826,656	預り金	70,704	68,690	2,014
貯蔵品	2,366,183	1,162,912	1,203,271	前受金	0	20,000	▲ 20,000
立替金	0	50,234	▲ 50,234	仮受金	200	2,138	▲ 1,938
前払金	243,021	3,158,133	▲ 2,915,112	その他の流動負債	4,326,378	5,723,262	▲ 1,396,884
短期貸付金	0	0	0				0
仮払金	34,017	695	33,322				0
その他の流動資産	4,870,132	5,936,994	▲ 1,066,862	固定負債	0	0	0
固定資産	176,733,924	187,548,209	▲ 10,814,285	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	114,063,088	115,466,910	▲ 1,403,822	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	87,531,088	92,781,910	▲ 5,250,822	退職給与引当金	0	0	0
土地	26,532,000	22,685,000	3,847,000				0
基本財産特定預金	0	0	0	負債の部合計	4,851,418	6,278,453	▲ 1,427,035
その他の固定資産	62,670,836	72,081,299	▲ 9,410,463	純資産の部			
建物	106,400	114,800	▲ 8,400	基本金	65,596,431	65,596,431	0
構築物	25,488,081	27,914,930	▲ 2,426,849	基本金	65,596,431	65,596,431	0
機械装置	37,469	71,817	▲ 34,348	国庫補助金等特別積立金	73,584,221	79,694,407	▲ 6,110,186
車輛運搬具	5,200,647	1,052,237	4,148,410	その他の積立金	26,875,100	35,654,350	▲ 8,779,250
器具及び備品	4,767,559	6,927,867	▲ 2,160,308	聴導犬育成基金	14,256,976	16,453,976	▲ 2,197,000
土地	0	0	0	介助犬育成基金	2,850,000	2,000,000	850,000
建設仮勘定	0	0	0	施設準備金	6,268,124	5,700,374	567,750
権利	0	0	0	施設修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	2,500,000	10,500,000	▲ 8,000,000
長期貸付金	0	0	0				0
補助犬育成基金	17,106,976	18,453,976	▲ 1,347,000				0
施設準備金積立預金	6,268,124	5,700,374	567,750	次期繰越活動収支差額	29,438,831	23,019,088	6,419,743
施設修繕積立預金	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動収支差額	29,438,831	23,019,088	6,419,743
その他の積立預金	2,500,000	10,500,000	▲ 8,000,000	（うち当期繰越活動収支差額）	▲ 2,359,507	241,847	▲ 2,601,354
その他の固定資産	195,580	345,298	▲ 149,718	純財産の部合計	195,494,583	203,964,276	▲ 8,469,693
資産の部合計	200,346,001	210,242,729	▲ 9,896,728	負債及び純財産の部合計	200,346,001	210,242,729	▲ 9,896,728

脚注

- 減価償却累計額 54,295,552 円
- 国庫補助金等特別積立金の取崩累計額 27,890,779 円

注記

- 重要な会計方針
  - 減価償却資産の償却方法 定額法
  - 国庫補助金等特別積立金の取崩方法 定額法(残存価額を考慮しない)
- 重要な会計方針の変更 なし
- 基本財産の増加 土地 3,847,000 円
- 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し なし
- 担保に供されている資産の種類及び金額 なし
- 重要な後発事象 なし

## 財産目録（社会福祉法人日本聴導犬協会）

平成25年(2013年)3月31日現在 単位:円

		社会福祉事業	公益事業	合計
資 産	1.流動資産			
	現金貯金	14,204,068	2,318,825	16,522,893
	未収金	1,894,656	23,105	1,917,761
	貯蔵品	2,366,183	1,810,731	4,176,914
	立替金	0	0	0
	前払金	243,021	26,890	269,911
	仮払金	34,017	0	34,017
	その他の流動資産	4,870,132	0	4,870,132
	流動資産合計	23,612,077	4,179,551	27,791,628
	の 部	2.固定資産		
(1)基本財産		114,063,088	0	114,063,088
建物		87,531,088	0	87,531,088
土地		26,532,000	0	26,532,000
基本財産特定貯金		0	0	0
(2)その他の固定資産		62,670,836		
建物		106,400	2,015,342	2,121,742
構築物		25,488,081	0	25,488,081
機械及び装置		37,469	0	37,469
車輛運搬具		5,200,647	1	5,200,648
器具及び備品		4,767,559	47,245	4,814,804
補助犬育成基金		17,106,976	0	17,106,976
施設準備金積立預金		6,268,124	0	6,268,124
施設修繕積立預金		1,000,000	0	1,000,000
広報出版基金		0	284,095	284,095
イベント基金		0	196,941	196,941
その他の積立預金		2,500,000	1,700,000	4,200,000
その他の固定資産		195,580	0	195,580
固定資産合計		176,733,924	4,243,624	180,977,548
資産合計		200,346,001	8,423,175	208,769,176
負 債 の 部	1.流動負債			
	未払金	454,136	57,414	511,550
	預り金	70,704	7,680	78,384
	前受け金	0	1,893,334	1,893,334
	仮受金	200	200	400
	その他の流動負債	4,326,378	543,754	4,870,132
流動負債合計	4,851,418	2,502,382	7,353,800	
2.固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	4,851,418	2,502,382	7,353,800	
差引純資産	195,494,583	5,920,793	201,415,376	