

資金収支計算書(社会福祉法人 日本聴導犬協会)

(自)平成 25年4月1日 (至)平成 26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	1,501,500	1,501,500	0	
		寄附金収入	37,495,900	38,876,915	▲ 1,381,015	
		雑収入	1,200,000	1,552,898	▲ 352,898	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	10,700	8,157	2,543	
		会計単位間繰入金収入	1,053,561	1,053,561	0	
		経理区分間繰入金収入	20,593,843	18,390,000	2,203,843	
	経常収入計(1)	61,855,504	61,383,031	472,473		
	支出	人件費支出	16,412,000	16,395,003	16,997	
		事務費支出	16,216,300	16,763,160	▲ 546,860	
		事業費支出	7,200,000	7,065,917	134,083	
		借入金利息支出	0	0	0	
		経理区分間繰入金支出	21,003,843	18,390,000	2,613,843	
経常支出計(2)		60,832,143	58,614,080	2,218,063		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,023,361	2,768,951	▲ 1,745,590		
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	8,010,000	8,042,155	▲ 32,155	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	8,010,000	8,042,155	▲ 32,155	
	支出	固定資産取得支出	4,415,000	4,412,050	2,950	
		元入金支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	4,415,000	4,412,050	2,950	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,595,000	3,630,105	▲ 35,105		
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	2,400,000	2,400,000	0	
		その他の収入	0	0	0	
		財務収入計(7)	2,400,000	2,400,000	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	6,235,000	8,668,189	▲ 2,433,189	
		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)	6,235,000	8,668,189	▲ 2,433,189			
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 3,835,000	▲ 6,268,189	2,433,189		
予備費(10)		783,361		783,361		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	130,867	▲ 130,867		
前期末支払資金残高(12)		18,760,659	18,760,659	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,760,659	18,891,526	▲ 130,867		

事業活動収支計算書(社会福祉法人 日本聴導犬協会)

(自)平成 25年4月1日 (至)平成 26年3月31日

第3号様式

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増減	
事業活動収支の部	収入	事業収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	1,501,500	1,850,000	▲ 348,500
		寄附金収入	38,876,915	34,327,757	4,549,158
		雑収入	1,552,898	2,111,500	▲ 558,602
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,761,641	6,110,186	▲ 348,545
	事業活動収入計(1)	47,692,954	44,399,443	3,293,511	
	支出	人件費支出	16,395,003	14,947,332	1,447,671
		事務費支出	16,763,160	15,530,597	1,232,563
		事業費支出	7,065,917	6,075,718	990,199
		減価償却費	11,120,589	11,876,535	▲ 755,946
		徴収不能額	0	0	0
		引当金繰入	0	0	0
事業活動支出計(2)		51,344,669	48,430,182	2,914,487	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 3,651,715	▲ 4,030,739	379,024		
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	8,157	6,884	1,273
		会計単位間繰入金収入	1,053,561	1,096,598	▲ 43,037
		経理区分間繰入金収入	18,390,000	24,877,173	▲ 6,487,173
		投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
		有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
		事業活動外収入計(4)	19,451,718	25,980,655	▲ 6,528,937
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	18,390,000	24,877,173	▲ 6,487,173
		投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
		有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
事業活動外支出計(5)	18,390,000	24,877,173	▲ 6,487,173		
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	1,061,718	1,103,482	▲ 41,764		
経常収支差額(7)=(3)+(6)	▲ 2,589,997	▲ 2,927,257	337,260		
特別収支の収支	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	8,042,155	567,750	7,474,405
		固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		特別収入計(8)	8,042,155	567,750	7,474,405
	支出	基本金組入額	3,865,000	0	3,865,000
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
特別支出計(9)	3,865,000	0	3,865,000		
特別収支差額(10)=(8)-(9)	4,177,155	567,750	3,609,405		
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	1,587,158	▲ 2,359,507	3,946,665		
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	29,438,831	23,019,088	6,419,743	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	31,025,989	20,659,581	10,366,408	
	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)	2,400,000	12,647,000	▲ 10,247,000	
	その他の積立金積立額(17)	8,668,189	3,867,750	4,800,439	
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	24,757,800	29,438,831	▲ 4,681,031	

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26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	21,628,470	23,612,077	▲ 1,983,607	流動負債	2,736,944	4,851,418	▲ 2,114,474
現金預金	13,520,719	14,204,068	▲ 683,349	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	1,029,210	454,136	575,074
未収金	3,200,739	1,894,656	1,306,083	預り金	124,645	70,704	53,941
貯蔵品	2,767,765	2,366,183	401,582	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	6,880	200	6,680
前払金	267,355	243,021	24,334	その他の流動負債	1,576,209	4,326,378	▲ 2,750,169
短期貸付金	0	0	0				0
仮払金	0	34,017	▲ 34,017				0
その他の流動資産	1,871,892	4,870,132	▲ 2,998,240	固定負債	0	0	0
固定資産	176,293,574	176,733,924	▲ 440,350	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	112,677,266	114,063,088	▲ 1,385,822	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	82,280,266	87,531,088	▲ 5,250,822	退職給与引当金	0	0	0
土地	30,397,000	26,532,000	3,865,000				0
基本財産特定預金	0	0	0	負債の部合計	2,736,944	4,851,418	▲ 2,114,474
その他の固定資産	63,616,308	62,670,836	945,472	純資産の部			
建物	98,000	106,400	▲ 8,400	基本金	69,461,431	65,596,431	3,865,000
構築物	23,061,232	25,488,081	▲ 2,426,849	基本金	69,461,431	65,596,431	3,865,000
機械装置	29,976	37,469	▲ 7,493	国庫補助金等特別積立金	67,822,580	73,584,221	▲ 5,761,641
車両運搬具	3,552,949	5,200,647	▲ 1,647,698	その他の積立金	33,143,289	26,875,100	6,268,189
器具及び備品	3,680,862	4,767,559	▲ 1,086,697	聴導犬育成基金	14,456,976	14,256,976	200,000
土地	0	0	0	介助犬育成基金	3,650,000	2,850,000	800,000
建設仮勘定	0	0	0	施設準備金	9,936,313	6,268,124	3,668,189
権利	0	0	0	施設修繕積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	3,100,000	2,500,000	600,000
長期貸付金	0	0	0				0
補助犬育成基金	18,106,976	17,106,976	1,000,000				0
施設準備金積立預金	9,936,313	6,268,124	3,668,189	次期繰越活動収支差額	24,757,800	29,438,831	▲ 4,681,031
施設修繕積立預金	2,000,000	1,000,000	1,000,000	次期繰越活動収支差額	24,757,800	29,438,831	▲ 4,681,031
その他の積立預金	3,100,000	2,500,000	600,000	（うち当期繰越活動収支差額）	1,587,158	▲ 2,359,507	3,946,665
その他の固定資産	50,000	195,580	▲ 145,580	純財産の部合計	195,185,100	195,494,583	▲ 309,483
資産の部合計	197,922,044	200,346,001	▲ 2,423,957	負債及び純財産の部合計	197,922,044	200,346,001	▲ 2,423,957

脚注

- 減価償却累計額 65,416,141 円
- 国庫補助金等特別積立金の取崩累計額 33,652,420 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 3,865,000 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