

- (2) 有価証券の評価方法 総平均原価法
- (3) 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、岩手県社会福祉協議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 特になし
- 3 基本財産の増加
建物 地域交流館「光風館」新築 25,390,000円
- 4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し
社会福祉法人会計基準第34条第1項により、国庫補助金等特別積立金14,051,956円を取り崩した。
- 5 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産建物 353,428,449円
基本財産土地 3,258,000円
担保している債務の種類及び金額
設備資金借入金 独立行政法人福祉医療機構 12,500,000円
- 6 重要な後発事象 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

法人名 社会福祉法人 光林会
一般会計

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
經常活動による収入	自立支援費等収入	405,677,000	403,600,922	2,076,078	
	利用料収入	0	0	0	
	措置費収入	0	0	0	
	運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	補助事業等収入	1,271,000	1,270,500	500	
	經常経費補助金収入	6,167,000	6,166,530	470	
	寄附金収入	6,100,000	5,950,000	150,000	
	雑収入	11,695,000	11,395,617	299,383	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	283,000	225,934	57,066	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	32,947,000	32,847,000	100,000	
經常収入計 (1)		464,140,000	461,456,503	2,683,497	
經常活動による支出	人件費支出	225,773,100	222,267,800	3,505,300	
	事務費支出	68,508,000	59,917,897	8,590,103	
	事業費支出	74,973,000	71,164,149	3,808,851	
	借入金利息支出	0	0	0	
	経理区分間繰入金支出	32,947,000	32,847,000	100,000	
	会計単位間繰入金支出	0	0	0	
經常支出計 (2)		402,201,100	386,196,846	16,004,254	
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		61,938,900	75,259,657	-13,320,757	
施設整備等に よる収入	施設整備等補助金収入	6,300,000	6,300,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却益 (売却収入)	102,000	101,655	345	
	施設整備等収入計 (4)		6,402,000	6,401,655	345
施設整備等に よる支出	固定資産取得支出	45,022,500	43,945,005	1,077,495	
	元入金支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)		45,022,500	43,945,005	1,077,495
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-38,620,500	-37,543,350	-1,077,150	
財務活動による収入	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	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	
	借入金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	15,000,000	10,000,000	5,000,000	
	その他の収入	1,525,800	1,521,555	4,245	
	財務収入計 (7)		16,525,800	11,521,555	5,004,245
財務活動による支出	借入金元金償還金支出	2,500,000	2,500,000	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	14,000,000	14,000,000	0	
	その他の支出	2,237,000	2,097,625	139,375	
	有価証券売却損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
財務支出計 (8)		18,737,000	18,597,625	139,375	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-2,211,200	-7,076,070	4,864,870	

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

法人名 社会福祉法人 光林会
一般会計

(単位：円)

勘定科目	予算	決算	差異	備考
予備費 (10)	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,107,200	30,640,237	-9,533,037	
前期末支払資金残高 (12)	184,138,934	185,014,093	-875,159	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	205,246,134	215,654,330	-10,408,196	

事業活動収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日

(至) 平成 26年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 光林会
一般会計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動の部	自立支援費等収入	403,600,922	355,952,130	47,648,792
	利用料収入	0	0	0
	措置費収入	0	0	0
	運営費収入	0	0	0
	私的契約利用料収入	0	0	0
	補助事業等収入	1,270,500	5,692,430	-4,421,930
	経常経費補助金収入	6,166,530	6,268,140	-101,610
	寄附金収入	5,950,000	4,450,000	1,500,000
	雑収入	11,395,617	10,420,537	975,080
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	引当金戻入収入	17,100	2,120,195	-2,103,095
	国庫補助金等特別積立金取崩額	14,051,956	14,186,961	-135,005
	事業活動収入計 (1)	442,452,625	399,090,393	43,362,232
事業活動の部	人件費支出	220,746,245	213,422,054	7,324,191
	事務費支出	59,934,997	56,416,922	3,518,075
	事業費支出	71,164,149	66,207,079	4,957,070
	減価償却費	30,315,888	27,049,621	3,266,267
	徴収不能額	0	0	0
	引当金繰入	2,097,625	2,161,725	-64,100
	事業活動支出計 (2)	384,258,904	365,257,401	19,001,503
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		58,193,721	33,832,992	24,360,729
事業活動の部	借入金利息補助金収入	0	0	0
	受取利息配当金収入	225,934	116,012	109,922
	会計単位間繰入金収入	0	0	0
	経理区分間繰入金収入	32,847,000	59,400,000	-26,553,000
	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)	33,072,934	59,516,012	-26,443,078
事業活動の部	借入金利息支出	0	40,000	-40,000
	経理区分間繰入金支出	32,847,000	59,400,000	-26,553,000
	会計単位間繰入金支出	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
事業活動外支出計 (5)	32,847,000	59,440,000	-26,593,000	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)		225,934	76,012	149,922
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		58,419,655	33,909,004	24,510,651
特別収入の部	施設整備等補助金収入	6,300,000	19,000,000	-12,700,000
	施設整備等寄附金収入	0	7,000,000	-7,000,000
	固定資産売却益(売却収入)	101,655	0	101,655
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	特別収入計 (8)	6,401,655	26,000,000	-19,598,345
特別支出の部	基本金組入額	0	7,000,000	-7,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,300,000	19,000,000	-12,700,000
	固定資産売却損・処分損	155,736	3,608,417	-3,452,681
	特別支出計 (9)	6,455,736	29,608,417	-23,152,681
特別収支差額 (10)=(8)-(9)		-54,081	-3,608,417	3,554,336
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)		58,365,574	30,300,587	28,064,987

事業活動収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日

(至) 平成 26年 3月 31日

法人名 社会福祉法人 光林会
一般会計

(単位：円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
繰越 活動 収支 差額 の 部	前期繰越活動収支差額 (12)	370,555,726	328,755,139	41,800,587
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	428,921,300	359,055,726	69,865,574
	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)	10,000,000	22,000,000	-12,000,000
	その他の積立金積立額 (17)	14,000,000	10,500,000	3,500,000
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	424,921,300	370,555,726	54,365,574