

平成26年度 決算報告書

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

社会福祉法人 なごみ福祉会

堺市堺区大町東1丁1番8号
TEL・FAX 072-222-0302

監査報告書

社会福祉法人 なごみ福祉会

理事長 松阪 登 殿

私たちは、社会福祉法人 なごみ福祉会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧などの必要と思われる監査方法を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 収支計算書、貸借対照表、財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) その他、理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

平成 27 年 5 月 日

社会福祉法人 なごみ福祉会

監 事 釜 中 優 次

監 事 宮 坂 嘉 浩

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		43,641,084
現金		935,287
You・I(福祉)	154,885	
You・I(就労(漬物))	211,073	
You・I(就労(内職))	27,585	
愛和(福祉)	172,663	
愛和(就労(クッキー))	84,306	
愛和(就労(YouIクッキー))	190,686	
愛和(就労(農園))	94,089	
普通預金		29,433,841
本部	132,369	
You・I(福祉)	15,497,573	
You・I(就労(漬物))	118,996	
愛和(福祉)	586,954	
愛和(福祉)	12,414,133	
愛和(就労(クッキー))	379,782	
愛和(就労(農園))	304,034	
未収金		12,671,286
You・I(福祉)	国保連合会2月・3月分	6,468,817
You・I(福祉)	利用者負担金	21,875
You・I(福祉)		20,000
You・I(内職)		5,400
愛和(福祉)	国保連合会2月・3月分	6,075,932
愛和(福祉)	利用者負担金	79,262
前払金		600,670
You・I(福祉)	4月分家賃	436,800
愛和(福祉)	4月分家賃・駐車場	154,560
愛和(福祉)	リサイクル預託金	9,310
2 固定資産		29,608,240
(1) 基本財産		
基本財産特定預金		10,000,000
(2) その他の固定資産		
建物	別紙明細	2
建物付属設備	別紙明細	14,702,425
構築物	別紙明細	393,245
車輛運搬具	別紙明細	1,652,687
器具及び備品	別紙明細	1,783,731
土地	和歌山県伊都郡(山林) 499㎡	132,350
保証金		866,800
You・I(福祉)	賃貸契約保証金	516,800
愛和(福祉)	賃貸契約保証金	350,000
ソフトウェア		77,000
資産の部合計		73,249,324
II 負債の部		
1 流動負債		3,542,994
未払金	支払家賃	106,015
短期運営資金借入金	なごみ福祉会後援会	3,028,535
預り金	社会保険料	380,111
仮受金	退職者預り金	28,333
負債の部合計		3,542,994
差引純資産		69,706,330

上記は平成27年3月31日現在の財産目録に相違ありません。

貸借対照表

2015年03月31日

(単位 円)

資 産 の 部				負債および純資産の部			
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	43,641,084	27,553,331	16,087,753	流動負債	3,542,994	2,924,270	618,724
現金預金	30,369,128	16,564,781	13,804,347	短期運営資金借入金	3,028,535	2,544,075	484,460
現金 (You・I)	154,885	104,851	50,034	未払金	106,015		106,015
現金 (You・I / 漬物)	211,073	144,199	66,874	預り金	380,111	380,195	-84
現金 (You・I / 内職)	27,585	15,455	12,130	預り金 (社会保険)	380,111	380,195	-84
現金 (愛和)	172,663	236,135	-63,472	仮受金	28,333		28,333
現金 (愛和 / 農園)	84,306	71,384	12,922	負債の部合計	3,542,994	2,924,270	618,724
現金 (愛和 / ケーキ)	190,686	257,859	-67,173	基本金	11,300,000	11,300,000	
現金 (愛和 / YouI店ケーキ)	94,089	90,346	3,743	基本金	11,300,000	11,300,000	
本部	132,369	129,844	2,525	第1号基本金	10,000,000	10,000,000	
You・I	15,497,573	8,430,993	7,066,580	第3号基本金	1,300,000	1,300,000	
You・I	118,996	118,971	25	国庫補助金等特別積立金	6,791,297	8,889,137	-2,097,840
社会保険専用	586,954	536,280	50,674	国庫補助金等特別積立金	6,791,297	8,889,137	-2,097,840
愛和	12,414,133	5,797,305	6,616,828	次期繰越活動収支差額	51,615,033	36,409,225	15,205,808
愛和	379,782	379,717	65	次期繰越活動収支差額	51,615,033	36,409,225	15,205,808
愛和 ()	304,034	251,442	52,592	(うち当期活動収支差額)	15,205,808	5,615,826	9,589,982
未収金	12,671,286	10,404,680	2,266,606	純資産の部合計	69,706,330	56,598,362	13,107,968
前払金	600,670	583,870	16,800				
固定資産	29,608,240	31,969,301	-2,361,061				
基本財産	10,000,000	10,000,000					
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000					
その他の固定資産	19,608,240	21,969,301	-2,361,061				
建物	2	2					
建物付属設備	14,702,425	16,767,299	-2,064,874				
構築物	393,245	450,793	-57,548				
車輛運搬具	1,652,687	289,253	1,363,434				
器具及び備品	1,783,731	3,360,604	-1,576,873				
土地	132,350	132,350					
保証金	866,800	850,000	16,800				
ソフトウェア	77,000	119,000	-42,000				
資産の部合計	73,249,324	59,522,632	13,726,692	負債及び純資産の部合計	73,249,324	59,522,632	13,726,692

脚注 減価償却累計額 22,386,858円

事業活動収支計算書

(自)2014年04月01日

(至)2015年03月31日

(単位 円)

科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
就労支援事業活動収支の部	収入	就労支援事業収入	4,343,272	4,860,993	△517,721
		製産)	1,743,560	2,084,450	△340,890
		内職)	226,925	198,924	28,001
		製産)	1,751,516	1,683,572	67,944
		内職)	0	616,610	△616,610
		農園)	621,271	260,402	360,869
		漬物)	0	17,035	△17,035
		就労支援事業活動収入計 (1)	4,343,272	4,860,993	△517,721
	支出	当期製造原価及び仕入高	3,404,610	3,836,601	△431,991
		当期材料費	2,004,525	2,212,552	△208,027
		当期材料仕入高	2,004,525	2,212,552	△208,027
		労務費	1,400,075	1,296,385	103,690
		利用者工賃	1,400,075	1,296,385	103,690
		経費	10	327,664	△327,654
		消耗品費	0	327,635	△327,635
		租税公課	10	29	△19
		販売及び一般管理費	1,558,228	2,082,503	△524,275
		利用者工賃	915,395	1,426,665	△511,270
		福利厚生費	0	3,150	△3,150
		旅費交通費	400	100	300
	器具什器費	0	33,520	△33,520	
	消耗品費	558,921	439,512	119,409	
	印刷製本費	800	0	800	
	燃料費	9,111	2,910	6,201	
	修繕費	0	134,500	△134,500	
	通信運搬費	1,860	500	1,360	
	賃借料	8,283	0	8,283	
	雑費	63,458	41,646	21,812	
	就労支援事業活動支出計 (2)	4,962,838	5,919,104	△956,266	
	就労支援事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	△619,566	△1,058,111	438,545	
福祉事業活動収支の部	収入	自立支援費等収入	74,072,581	61,990,053	12,082,528
		訓練等給付費収入	73,381,173	61,742,289	11,638,884
		利用者負担金収入	691,408	247,764	443,644
		給付費相当分負担金分	691,408	247,764	443,644
		利用料収入	1,970,142	1,857,908	112,234
		利用者負担金収入	1,970,142	1,857,908	112,234
		寄附金収入	80,000	80,000	0
		寄附金収入	80,000	80,000	0
		雑収入	122,750	738,250	△615,500
		雑収入	122,750	738,250	△615,500
		福祉事業活動収入計 (4)	76,245,473	64,666,211	11,579,262
	支出	人件費支出	30,382,034	28,747,002	1,635,032
		職員俸給	22,339,240	23,012,930	△673,690
		職員諸手当	4,079,210	2,543,749	1,535,461
		非常勤職員給与	0	215,540	△215,540
		法定福利費(社会保険)	2,843,169	2,974,783	△131,614
		雑給	1,120,415	0	1,120,415
		事務費支出	20,992,450	20,776,167	216,283
		福利厚生費	93,760	253,849	△160,089
		旅費交通費	1,430,210	1,363,920	66,290
	研修費	35,000	7,000	28,000	
	消耗品費	1,759,700	1,498,583	261,117	
	器具什器費	93,990	507,204	△413,214	
	印刷製本費	45,200	45,400	△200	
	水道光熱費	1,523,116	1,518,093	5,023	

事業活動収支計算書

(自)2014年04月01日

(至)2015年03月31日

(単位 円)

	科 目	本年度決算	前年度決算	増 減
	燃料費	1,342,884	1,389,615	△46,731
	修繕費	2,071,591	1,659,529	412,062
	通信運搬費	1,114,678	1,008,784	105,894
	会費	55,906	43,245	12,661
	会議費	97,458	138,684	△41,226
	業務委託費	501,815	488,500	13,315
	手数料	170,878	276,273	△105,395
	損害保険料	276,230	280,560	△4,330
	賃借料	8,014,480	7,876,231	138,249
	租税公課	34,700	600	34,100
	渉外費	2,014,977	1,998,422	16,555
	謝礼	41,960	22,890	19,070
	雑費	273,917	298,785	△24,868
	雑損失	0	100,000	△100,000
	事業費支出	7,092,465	6,078,357	1,014,108
	食料費	3,514,868	2,989,025	525,843
	保健衛生費	27,635	8,800	18,835
	被服費	0	33,099	△33,099
	教養娯楽費	3,248,152	2,611,678	636,474
	日用品費	25,030	30,451	△5,421
	消耗品費	7,651	76,764	△69,113
	葬祭費	0	35,000	△35,000
	保険料	258,130	280,690	△22,560
	雑費	10,999	12,850	△1,851
	減価償却費	4,077,860	4,634,263	△556,403
	減価償却費	4,077,860	4,634,263	△556,403
	福祉事業活動支出計 (5)	62,544,809	60,235,789	2,309,020
	福祉事業活動収支差額 (6) = (4) - (5)	13,700,664	4,430,422	9,270,242
事業 活動 外収 支の 部	収入			
	受取利息配当金収入	6,871	4,817	2,054
	受取利息配当金収入	6,871	4,817	2,054
	経理区分間繰入金収入	100,000	573,238	△473,238
	経理区分間繰入金収入	100,000	573,238	△473,238
	事業活動外収入計 (7)	106,871	578,055	△471,184
	支出			
	経理区分間繰入金支出	100,000	573,238	△473,238
	経理区分間繰入金支出	100,000	573,238	△473,238
	事業活動外支出計 (8)	100,000	573,238	△473,238
事業活動外収支差額 (9) = (7) - (8)	6,871	4,817	2,054	
経常収支差額 (10) = (3) + (6) + (9)	13,087,969	3,377,128	9,710,841	
特別 収支 の部	施設整備等補助金収入	0	160,000	△160,000
	設備整備補助金収入	0	160,000	△160,000
	固定資産売却益 (売却収入)	19,999	0	19,999
	車輛運搬具売却益 (売却収入)	19,999	0	19,999
	経理区分間固定資産移管収入	2	0	2
	経理区分間固定資産移管収入	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,097,840	2,238,698	△140,858
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,097,840	2,238,698	△140,858
	特別収入計 (11)	2,117,841	2,398,698	△280,857
	経理区分間固定資産移管費用	2	0	2
	経理区分間固定資産移管費用	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	160,000	△160,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	160,000	△160,000
	特別支出計 (12)	2	160,000	△159,998
	特別収支差額 (13) = (11) - (12)	2,117,839	2,238,698	△120,859
当期活動収支差額 (14) = (10) + (13)	15,205,808	5,615,826	9,589,982	
前期繰越活動収支差額 (15)	36,409,225	30,793,399	5,615,826	

事業活動収支計算書

(自)2014年04月01日

(至)2015年03月31日

(単位 円)

科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
繰越	支	当期末繰越活動収支差額 (16) = (14) + (15)		
		51,615,033	36,409,225	15,205,808
活動	出	次期繰越活動収支差額 (21) = 16+17-18+19-20		
		51,615,033	36,409,225	15,205,808

固定資産集計表

社会福祉法人名 なごみ福祉会

自 平成 26年 4月 1日
至 平成 27年 3月 31日

(単位：円)

資産の種類	経理区分	取得		価額		減価償却累計額	差引期末残高	
		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高		帳簿価額	うち同種補助金等の額
基本財産	土地							
	愛和ハウス計		0		0		0	0
建物	愛和ハウス							
	愛和ハウス計		0		0		0	0
基本財産合計	基本財産合計		0		0		0	0
	You・Iハウス	425,250			425,250	425,249	1	
有形固定資産	建物	1,000,000			1,000,000	999,999	1	
	建物付属設備	11,514,752			11,514,752	1,425,248	2	3,958,334
その他固定資産	構築物	9,133,994			9,133,994	2,629,342		1,279,736
	You・Iハウス	20,648,746			20,648,746	5,946,321		5,238,070
有形固定資産合計	有形固定資産合計	575,480			575,480	182,235		
	You・Iハウス	575,480			575,480	182,235		
無形固定資産	車両運搬具	4,449,565	3,819,375	469,375	3,350,000	1,697,315		1,652,685
	器具及び備品	4,449,565	3,819,375	2,119,375	2,330,190	2,330,188		
無形固定資産合計	無形固定資産合計	8,899,130	7,638,750	2,588,750	5,680,190	4,027,503		
	You・Iハウス	8,899,130	7,638,750	2,588,750	5,680,190	4,027,503		
総計	土地	12,456,282	0	0	12,456,282	3,782,061		1,059,316
	You・Iハウス	132,350	0		132,350	10,672,551		420,577
有形固定資産合計	有形固定資産合計	132,350	0		132,350	132,350		1,479,893
	You・Iハウス	132,350	0		132,350	132,350		
無形固定資産合計	無形固定資産合計	39,112,193	3,819,375	2,588,750	40,342,818	22,071,623		6,717,963
	You・Iハウス	210,000			210,000	133,000		73,334
総計	総計	210,000	0	0	210,000	133,000		73,334
	You・Iハウス	210,000	0	0	210,000	133,000		73,334
有形固定資産合計	有形固定資産合計	21,052,955	3,819,375	469,375	24,402,955	12,645,268		5,090,984
	You・Iハウス	18,844,718	0	2,119,375	16,725,343	9,741,590		1,700,313
無形固定資産合計	無形固定資産合計	39,897,673	3,819,375	2,588,750	41,128,298	22,386,858		6,791,297
	You・Iハウス	39,897,673	3,819,375	2,588,750	41,128,298	22,386,858		6,791,297