

# 授産事業特別会計資金収支計算書

(自)平成21年4月1日 (至)平成22年3月31日

(単位:円)

| 科 目                                  |    | 予 算 額             | 決 算 額       | 差 異        | 備 考       |          |
|--------------------------------------|----|-------------------|-------------|------------|-----------|----------|
| 授産事業活動による収支                          | 収入 | 自営事業収入            | 30,420,000  | 29,534,746 | 885,254   | 別表 ①のとおり |
|                                      |    | 受託事業収入            | 15,426,000  | 14,861,199 | 564,801   | 別表 ②のとおり |
|                                      |    | 授産事業活動収入(1)       | 45,846,000  | 44,395,945 | 1,450,055 |          |
|                                      | 支出 | 自営事業支出            | 30,420,000  | 29,534,746 | 885,254   |          |
|                                      |    | 受託事業支出            | 15,426,000  | 14,861,199 | 564,801   |          |
|                                      |    | 授産事業活動支出(2)       | 45,846,000  | 44,395,945 | 1,450,055 |          |
| 授産事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)              |    | 0                 | 0           | 0          |           |          |
| 福祉事業活動による収支                          | 収入 | 受託金収入             | 300,000     | 300,000    | 0         |          |
|                                      |    | 自立支援費等収入          | 70,071,000  | 68,311,080 | 1,759,920 | 別表 ③のとおり |
|                                      |    | 寄附金収入             | 50,000      | 20,000     | 30,000    |          |
|                                      |    | 補助事業等収入           | 2,520,000   | 2,311,506  | 208,494   |          |
|                                      |    | 雑収入               | 280,000     | 296,539    | △ 16,539  |          |
|                                      |    | 福祉事業収入計(4)        | 73,221,000  | 71,239,125 | 1,981,875 |          |
|                                      | 支出 | 人件費支出             | 40,407,000  | 39,961,268 | 445,732   |          |
|                                      |    | 事務費支出             | 7,104,000   | 6,338,310  | 765,690   | 別表 ④のとおり |
|                                      |    | 事業費支出             | 10,711,000  | 10,029,353 | 681,647   | 別表 ④のとおり |
|                                      |    | 会計単位間繰入金支出        | 0           | 0          | 0         |          |
|                                      |    | 福祉事業支出(5)         | 58,222,000  | 56,328,931 | 1,893,069 |          |
| 福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)              |    | 14,999,000        | 14,910,194  | 88,806     |           |          |
| 施設等整備等による収支                          | 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        | 0           | 0          | 0         |          |
|                                      |    | 施設整備等収入計(7)       | 0           | 0          | 0         |          |
|                                      | 支出 | 固定資産取得支出          | 3,994,000   | 3,957,856  | 36,144    |          |
|                                      |    | 元入金支出             | 0           | 0          | 0         |          |
| 施設整備等支出計(8)                          |    | 3,994,000         | 3,957,856   | 36,144     |           |          |
| 施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)               |    | △ 3,994,000       | △ 3,957,856 | △ 36,144   |           |          |
| 財務活動による収支                            | 収入 | 借入金収入             | 0           | 0          | 0         |          |
|                                      |    | 積立預金取崩収入          | 5,192,000   | 5,191,058  | 942       |          |
|                                      |    | 財務収入計(10)         | 5,192,000   | 5,191,058  | 942       |          |
|                                      | 支出 | 積立預金積立支出          | 5,192,000   | 5,191,058  | 942       |          |
|                                      |    | 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(11)         | 5,192,000   | 5,191,058  | 942       |          |
| 財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)             |    | 0                 | 0           | 0          |           |          |
| 予備費(13)                              |    | 0                 | 0           | 0          |           |          |
| 当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13) |    | 11,005,000        | 10,952,338  | 52,662     |           |          |
| 前期末支払資金残高(15)                        |    | 25,191,000        | 25,190,126  | 874        |           |          |
| 当期末支払資金残高(16)=(14)+(15)              |    | 36,196,000        | 36,142,464  | 53,536     |           |          |
| 収入合計                                 |    | 124,259,000       | 120,826,128 | 3,432,872  |           |          |
| 支出合計                                 |    | 113,254,000       | 109,873,790 | 3,380,210  |           |          |

## 別 表

| 区 分     | 主 な 内 容            |
|---------|--------------------|
| ①の差異の理由 | ゴミ袋販売収入の実績減によるもの。  |
| ②の差異の理由 | 段ボール加工収入の実績減によるもの。 |
| ③の差異の理由 | 利用者の利用日数の実績減によるもの。 |
| ④の差異の理由 | 事務・事業費の節減によるもの。    |

# 授産事業特別会計事業活動収支計算書

(自)平成21年4月1日 (至)平成22年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目  |                                    | 本年度決算       | 前年度決算       | 増 減         |
|---|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 授産事業活動収支の部                                      | 収入                                 |             |             |             |
|   | 授産事業収入                             | 44,395,945  | 44,426,975  | △ 31,030    |
|   | 引当金戻入収入                            | 0           | 0           | 0           |
|   | 授産事業活動収入計 (1)                      | 44,395,945  | 44,426,975  | △ 31,030    |
|   | 支出                                 |             |             |             |
|   | 授産事業支出                             | 44,395,945  | 44,426,975  | △ 31,030    |
|   | 減価償却費                              | 0           | 0           | 0           |
|   | 徴収不能額                              | 0           | 0           | 0           |
|   | 引当金繰入                              | 0           | 0           | 0           |
|   | たな卸資産増減額                           | △ 62,679    | △ 342,262   | 279,583     |
| 授産事業活動支出計 (2)                                   | 44,333,266                         | 44,084,713  | 248,553     |             |
| 授産事業活動収支差額(3) = (1) - (2)                       | 62,679                             | 342,262     | △ 279,583   |             |
| 福祉事業活動収支の部                                      | 収入                                 |             |             |             |
|   | 委託金収入                              | 300,000     | 300,000     | 0           |
|   | 補助金収入                              | 0           | 0           | 0           |
|   | 自立支援費等収入                           | 68,311,080  | 66,755,110  | 1,555,970   |
|   | 利用料収入                              | 0           | 0           | 0           |
|   | 補助事業等収入                            | 2,311,506   | 2,653,700   | △ 342,194   |
|   | 寄附金収入                              | 20,000      | 20,000      | 0           |
|   | 雑収入                                | 296,539     | 279,026     | 17,513      |
|   | 引当金戻入                              | 1,575,705   | 1,587,442   | △ 11,737    |
|   | 国庫補助等特別積立金取崩額                      | 0           | 0           | 0           |
| 福祉事業活動収入計 (4)                                   | 72,814,830                         | 71,595,278  | 1,219,552   |             |
| 支出  |                                    |             |             |             |
| 人件費支出   | 39,961,268                         | 38,302,486  | 1,658,782   |             |
| 事務費支出   | 6,338,310                          | 2,457,101   | 3,881,209   |             |
| 事業費支出   | 10,029,353                         | 11,860,027  | △ 1,830,674 |             |
| 減価償却費   | 556,844                            | 422,265     | 134,579     |             |
| 引当金繰入   | 2,165,505                          | 1,575,705   | 589,800     |             |
| 福祉事業活動支出計 (5)                                   | 59,051,280                         | 54,617,584  | 4,433,696   |             |
| 福祉事業活動収支差額(6) = (4) - (5)                       | 13,763,550                         | 16,977,694  | △ 3,214,144 |             |
| 事業活動外収支の部                                       | 収入                                 |             |             |             |
|   | 借入金利息償還補助金収入                       | 0           | 0           | 0           |
|   | 会計単位間繰入金収入                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 経理区分間繰入金収入                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 事業活動外収入計 (7)                       | 0           | 0           | 0           |
|   | 支出                                 |             |             |             |
|   | 借入金利息支出                            | 0           | 0           | 0           |
|   | 会計単位間繰入金支出                         | 0           | 5,603,000   | △ 5,603,000 |
|   | 事業活動外支出計 (8)                       | 0           | 5,603,000   | △ 5,603,000 |
|   | 事業活動外収支差額(9) = (7) - (8)           | 0           | △ 5,603,000 | 5,603,000   |
| 特別収支の部  | 収入                                 |             |             |             |
|   | 施設整備等補助金収入                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 施設整備等寄付金収入                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 特別収入計 (10)                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 支出                                 |             |             |             |
|   | 基本金組入額                             | 0           | 0           | 0           |
|   | 固定資産売却・処分損                         | 1           | 0           | 1           |
|   | 特別支出計 (11)                         | 1           | 0           | 1           |
|   | 特別収支差額(12) = (10) - (11)           | △ 1         | 0           | △ 1         |
|   | 当期活動収支差額合計 (13) = (3)+(6)+(9)+(12) | 13,826,228  | 11,716,956  | 2,109,272   |
| 差繰越額の活動収支                                       | 前期繰越活動収支差額(14)                     | 15,013,110  | 4,284,968   | 10,728,142  |
|   | 当期末繰越活動収支差額(15) = (13) + (14)      | 28,839,338  | 16,001,924  | 12,837,414  |
|   | 基本金取崩額(16)                         | 0           | 0           | 0           |
|   | 基本金組入額(17)                         | 0           | 0           | 0           |
|   | その他積立金取崩額(18)                      | 16,190,105  | 0           | 16,190,105  |
|   | その他積立金積立額(19)                      | 16,190,105  | 988,814     | 15,201,291  |
| 次期繰越活動収支差額(20) = (15)+(16) - (17) + (18) - (19) | 28,839,338                         | 15,013,110  | 13,826,228  |             |
| 収入合計  |                                    | 117,210,775 | 116,022,253 | 1,188,522   |
| 支出合計  |                                    | 103,384,547 | 104,305,297 | △ 920,750   |

貸借対照表

平成22年3月31日現在

授産事業特別会計

(単位：円)

|             | 資産の部       |            |             | 負債の部         |            |            |              |
|-------------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|--------------|
|             | 当年度末       | 前年度末       | 増減          | 当年度末         | 前年度末       | 増減         |              |
| 流動資産        | 50,625,572 | 38,740,920 | 11,884,652  | 流動負債         | 14,873,913 | 13,414,478 | 1,459,435    |
| 現金預金        | 34,006,130 | 23,059,147 | 10,946,983  | 未払金          | 10,372,592 | 8,850,231  | 1,522,361    |
| 有価証券        | 0          | 0          | 0           | 買掛金          | 2,185,721  | 2,821,712  | △ 635,991    |
| 未収金         | 12,279,790 | 11,504,800 | 774,990     | 預り金          | 150,095    | 166,830    | △ 16,735     |
| 売掛金         | 2,564,868  | 2,463,471  | 101,397     | 賞与引当金        | 2,165,505  | 1,575,705  | 589,800      |
| 商品・製品       | 159,015    | 143,735    | 15,280      | 前受金          |            |            | 0            |
| 原材料         | 1,615,685  | 1,568,286  | 47,399      | 固定負債         | 0          | 0          | 0            |
| 前払金         | 84         | 1,481      | △ 1,397     | 設備資金借入金      | 0          | 0          | 0            |
| 固定資産        | 33,716,340 | 30,315,329 | 3,401,011   | 長期運営資金借入金    | 0          | 0          | 0            |
| 基本財産        | 0          | 0          | 0           | 負債の部合計       | 14,873,913 | 13,414,478 | 1,459,435    |
| 建物          | 0          | 0          | 0           | 純資産の部        |            |            |              |
| 土地          | 0          | 0          | 0           | 基本金          | 0          | 0          | 0            |
| 基本財産特定預金    | 0          | 0          | 0           | 基本金          | 0          | 0          | 0            |
| 会館付帯設備      | 0          | 0          | 0           | 国庫補助金等特別積立金  | 0          | 0          | 0            |
| その他の固定資産    | 33,716,340 | 30,315,329 | 3,401,011   | 国庫補助金等特別積立金  | 0          | 0          | 0            |
| 建物          | 931,666    | 1          | 931,665     | その他の積立金      | 40,628,661 | 40,628,661 | 0            |
| 構築物         | 0          | 0          | 0           | 移行時特別積立金     | 10,428,171 | 10,428,171 | 0            |
| 機械及び装置      | 0          | 0          | 0           | 工賃平均積立金      | 4,374,359  | 4,374,359  | 0            |
| 車両運搬具       | 2,305,059  | 561,633    | 1,743,426   | 施設整備等積立金     | 9,636,026  | 9,636,026  | 0            |
| 器具及び備品      | 1,838,815  | 1,112,895  | 725,920     | 支援施設等繰越積立金   | 16,190,105 | 0          | 16,190,105   |
| 移行時特別積立預金   | 10,428,171 | 10,428,171 | 0           | その他の積立金      | 0          | 16,190,105 | △ 16,190,105 |
| 工賃平均積立預金    | 4,374,359  | 4,374,359  | 0           | 次期繰越活動収支差額   | 28,839,338 | 15,013,110 | 13,826,228   |
| 施設整備等積立預金   | 9,636,026  | 8,647,212  | 988,814     | 次期繰越活動収支差額   | 28,839,338 | 15,013,110 | 13,826,228   |
| 支援施設等繰越積立預金 | 4,202,244  | 0          | 4,202,244   | (うち当期活動収支差額) | 13,826,228 | 11,716,956 | 2,109,272    |
| その他の積立預金    | 0          | 5,191,058  | △ 5,191,058 | 純資産の部合計      | 69,467,999 | 55,641,771 | 13,826,228   |
| 資産の部合計      | 84,341,912 | 69,056,249 | 15,285,663  | 負債及び純資産の部合計  | 84,341,912 | 69,056,249 | 15,285,663   |

脚注

1. 受取手形割引高及び裏書譲渡高 0円
2. 減価償却費の累計額 4,202,481円
3. 移行時特別積立金の積立金不足額 0円