

平成24年度一般会計事業活動収支計算書総括表

(単位:円)

区分	収支差額	決算額	経理区別決算額				
			法人運営	共同募金 配分金	地域福祉 基金	児童館	福祉会館
事業活動収支の部	収入計 (1)	155,451,731	65,864,208	8,918,268	789,013	33,305,392	46,574,850
	支出計 (2)	149,716,125	67,920,575	8,918,268	789,013	31,938,900	40,149,369
	収支差額 (3)=(1)-(2)	5,735,606	△ 2,056,367	0	0	1,366,492	6,425,481
事業活動外収支の部	収入計 (4)	1,898,954	1,880,579	0	17,956	1	418
	支出計 (5)	1,753,956	0	0	17,956	614,000	1,122,000
	収支差額 (6)=(4)-(5)	144,998	1,880,579	0	0	△ 613,999	△ 1,121,582
經常収支差額 (7)=(3)+(6)		5,880,604	△ 175,788	0	0	752,493	5,303,899
特別収支の部	収入計 (8)	0	0	0	0	0	0
	支出計 (9)	0	0	0	0	0	0
	収支差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)		5,880,604	△ 175,788	0	0	752,493	5,303,899
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	15,570,060	15,570,060	0	0	0	0
	当期繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	21,450,664	15,394,272	0	0	752,493	5,303,899
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0
	基本金組入額 (15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	3,609,374	3,609,374	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	12,923,963	12,923,963	0	0	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	12,136,075	6,079,683	0	0	752,493	5,303,899

- 事業活動収支計算書は、社会福祉法人の財産の状態の良し悪しと、その原因を明らかにすることと、事業活動が効率的に行われているかを明らかにすることを目的としている。
(損益計算の機能)

参考 社会福祉法人会計基準 第14条

(事業活動収支計算の目的)

社会福祉法人は、毎会計年度、当該会計年度の事業活動の成果を明らかにするため、事業活動収支計算を行わなければならない。

- 「繰越活動収支差額の部」において、当該年度に生じた収入と消費した支出の差額及び前年度からの繰越金が、「貸借対照表」の純資産の部にどのように配分されたか表示する。
(利益処分計算の機能)

事業活動収支の部: 当該年度に生じた収入と消費した支出

事業活動外収支の部: 受取利息等事業活動以外の原因により生じる収支

特別収支の部: 土地建物や車輛等の固定資産売却に係る損益及びその他臨時的な収支

平成24年度一般会計事業活動収支計算書

(単位:円)

勘定科目		当年度決算額	前年度決算額	増減	備考	
						大
事業活動収支の部	収入	会費収入	3,184,463	4,548,840	△ 1,364,377	
		会費収入	3,184,463	4,548,840	△ 1,364,377	一般会費及び賛助会費
		寄附金収入	1,138,813	1,579,958	△ 441,145	
		寄附金収入	1,138,813	1,579,958	△ 441,145	使途指定寄附等
		経常経費補助金収入	2,423,000	2,573,754	△ 150,754	
		市補助金収入	2,423,000	2,573,754	△ 150,754	在宅SC管理費補助金
		助成金収入	38,646,095	38,278,240	367,855	
		市社協助成金収入	38,646,095	38,278,240	367,855	市社会福祉協議会からの助成金
		受託金収入	82,665,230	11,185,000	71,480,230	
		市受託金収入	81,922,230	10,444,000	71,478,230	はつらつ長寿・児童館・福祉会館受託金
		県社協受託金収入	743,000	741,000	2,000	生活福祉資金事務費等
		事業収入	2,318,716	219,804	2,098,912	
		参加費収入	2,103,412	4,500	2,098,912	講座受講料
		賃借料収入	215,304	215,304	0	訪問看護ステーション家賃収入
		共同募金配分金収入	8,918,268	8,596,632	321,636	
		一般募金配分金収入	8,485,348	8,213,849	271,499	赤い羽根共同募金配分金
		歳末たすけあい配分金収入	432,920	382,783	50,137	歳末たすけあい募金配分金
		負担金収入	6,444,421	155,354	6,289,067	
		負担金収入	6,444,421	155,354	6,289,067	在宅サービスセンター訪問看護ST負担分
	雑収入	54,760	47,861	6,899		
	雑収入	54,760	47,861	6,899	ハートフルベンダー販売手数料	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,657,965	9,657,965	0		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,657,965	9,657,965	0		
	事業活動収入計(1)	155,451,731	76,843,408	78,608,323		
	支出	人件費支出	90,643,782	39,658,306	50,985,476	
		職員俸給	51,351,658	21,283,506	30,068,152	職員給与
		職員諸手当	24,607,427	13,123,785	11,483,642	職員諸手当
		法定福利費	11,527,825	5,129,422	6,398,403	職員法定福利費
		福利厚生費	353,316	121,593	231,723	職員健康診断料等
		事務費支出	14,181,546	3,520,455	10,661,091	
		旅費交通費	241,550	171,950	69,600	出張旅費
研修費		48,600	3,000	45,600	職員研修参加費	
消耗品費		467,460	116,287	351,173	事務用消耗品費	
器具什器費		255,870	191,167	64,703	事務用備品費	
水道光熱費		3,940,526	1,166,100	2,774,426	在宅SC水道光熱費	
修繕費		2,866,149	33,915	2,832,234	事務用備品等修繕費	
通信運搬費		1,045,336	92,390	952,946	郵券購入費	
会議費		26,779	27,820	△ 1,041	各種会議開催経費	
業務委託費	4,380,284	1,339,483	3,040,801	寄附感謝状筆耕代等		
手数料	233,969	120,923	113,046	銀行振込み手数料等		
損害保険料	66,094	108,920	△ 42,826	法人役職員傷害保険料		

勘定科目		当年度決算額	前年度決算額	増減	備考	
						大
事業活動収支の部	支出	賃借料	328,180	600	327,580	
		租税公課	7,900	700	7,200	印紙代
		渉外費	7,875	0	7,875	慶弔費
		諸会費	121,600	111,200	10,400	県社協会費等
		雑費	143,374	36,000	107,374	新聞購読料
		事業費支出	15,770,886	6,275,142	9,495,744	
		諸謝金	5,723,746	780,439	4,943,307	各種事業講師謝金
		旅費交通費	51,770	10,520	41,250	講師旅費等
		消耗品費	3,897,596	1,555,670	2,341,926	事業用消耗品費
		印刷製本費	0	7,775	△ 7,775	印刷費
		燃料費	649,644	32,599	617,045	ガソリン代
		修繕費	33,853	0	33,853	
		通信運搬費	96,729	643,578	△ 546,849	電話, FAX通信費等
		会議費	17,546	20,437	△ 2,891	各種会議開催経費
		広報費	547,970	278,460	269,510	広報誌「ふくし西」作成経費
		業務委託費	2,142,452	1,258,197	884,255	事業業務委託費
		手数料	979,926	722,235	257,691	振込み手数料等
		損害保険料	461,413	243,658	217,755	車両自賠責保険料等
		賃借料	847,903	616,174	231,729	電話リース料, 駐車場賃料
		租税公課	52,720	105,400	△ 52,680	自動車税
		返還金支出	267,618	0	267,618	緊急小口資金事務費返還金
		分担金支出	800,000	800,000	0	
		分担金支出	800,000	800,000	0	福祉ふれあい'11分担金
		助成金支出	14,976,370	14,683,751	292,619	
		助成金支出	14,976,370	14,683,751	292,619	地域福祉推進協議会助成金等
		負担金支出	1,838,760	275,830	1,562,930	
		負担金支出	1,838,760	275,830	1,562,930	苦情相談事業負担金等
		基金組入額	789,013	1,207,658	△ 418,645	
		地域福祉基金組入額	789,013	1,207,658	△ 418,645	地域福祉事業への寄附金
		減価償却費	10,715,768	10,768,858	△ 53,090	
		減価償却費	10,715,768	10,768,858	△ 53,090	本年度減価償却費
	事業活動支出計(2)	149,716,125	77,190,000	72,526,125		
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	5,735,606	△ 346,592	6,082,198		

平成24年度一般会計事業活動収支計算書

(単位:円)

勘定科目			当年度決算額	前年度決算額	増減	備考
	大	中				
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	144,998	25,697	119,301	
		受取利息配当金収入	127,042	900	126,142	預金利息
		地域福祉基金積立預金受取利息配当金収入	17,956	24,797	△ 6,841	預金利息
		経理区分間繰入金収入	1,753,956	24,797	1,729,159	
		経理区分間繰入金収入	1,753,956	24,797	1,729,159	他経理区分からの繰入れ金
		事業活動外収入計(4)	1,898,954	50,494	1,848,460	
	支出	経理区分間繰入金支出	1,753,956	24,797	1,729,159	
		経理区分間繰入金支出	1,753,956	24,797	1,729,159	他経理区分からの繰出し金
		事業活動外支出計(5)	1,753,956	24,797	1,729,159	
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)			144,998	25,697	119,301
経常収支差額(7)=(3)+(6)			5,880,604	△ 320,895	6,201,499	
特別収支の部	収入	特別収入計(8)	0	0	0	
	支出	特別支出計(9)	0	0	0	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)			0	0	0
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)			5,880,604	△ 320,895	6,201,499	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)			15,570,060	16,583,353	△ 1,013,293
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)			21,450,664	16,262,458	5,188,206
	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)			3,609,374	3,580,942	28,432
	賛助会費の積立金取崩額			3,609,374	3,580,942	28,432
	その他の積立金積立額(17)			12,923,963	4,273,340	8,650,623
	賛助会費積立金積立額			2,923,963	4,273,340	△ 1,349,377
運営基金積立金積立額			10,000,000	0	10,000,000	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)			12,136,075	15,570,060	△ 3,433,985	