

平成26年度 計 算 書 類

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会

独立監査人の監査報告書

平成27年12月25日

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会

理事長 山田俊平 殿

菊山公認会計士事務所

公認会計士 菊山 勝久

梅原公認会計士事務所

公認会計士 梅原 利一

私たちは、社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26会計年度の計算書類、すなわち、社会福祉事業会計、就労支援事業会計及び公益事業会計に係る、資金収支計算書（資金収支決算内訳表を含む。）、事業活動収支計算書（事業活動収支内訳表を含む。）、貸借対照表、財産目録及び計算書類の注記について監査を行った。

計算書類に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

私たちは、上記の計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会の平成26会計年度の収支及び事業活動の状況並びに同会計年度末日現在の財政状態を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は、未監査である。

利害関係

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

平成26年度 計算書類

[社会福祉事業会計]

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会

資金収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
經常活動による収支				
収入				
自 立 支 援 費 収 入	253,295,000	208,845,474	44,449,526	
介 護 給 付 費 収 入	56,579,000	42,558,575	14,020,425	
訓 練 等 給 付 費 収 入	66,316,000	64,634,369	1,681,631	
障 害 児 施 設 給 付 費 収 入	96,653,000	62,627,506	34,025,494	
サ 特 定 用 者 負 担 給 付 費 収 入	12,627,000	11,216,919	1,410,081	
利 用 療 託 村 委 託 料 収 入	9,058,000	8,139,500	918,500	
市 助 成 他 の 金 助 成 金 収 入	12,062,000	19,668,605	△ 7,606,605	
経 常 経 費 補 助 金 収 入	20,400,000	18,536,000	1,864,000	
寄 附 員 等 給 食 負 担 金 収 入	28,768,000	22,676,824	6,091,176	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	814,965,000	811,922,144	3,042,856	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	2,500,000	3,084,254	△ 584,254	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	2,500,000	3,084,254	△ 584,254	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	39,000	109,750	△ 70,750	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	39,000	109,750	△ 70,750	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	385,000	4,336,233	△ 3,951,233	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	42,273,000	40,783,092	1,489,908	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	1,240,000	1,189,330	50,670	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	0	505,285	△ 505,285	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	33,598,000	29,633,806	3,964,194	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	7,435,000	9,454,671	△ 2,019,671	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	37,704,000	53,529,500	△ 15,825,500	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	6,189,000	5,169,326	1,019,674	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	26,315,000	80,250,206	△ 53,935,206	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	14,854,000	18,513,292	△ 3,659,292	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	11,461,000	61,736,914	△ 50,275,914	
職 員 法 上 の 他 の 配 当 金 収 入	25,554,000	30,329,356	△ 4,775,356	
經常収入計(1)	1,258,387,000	1,279,572,159	△ 21,185,159	
支出				
人 員 費 支 出	692,579,000	673,147,233	19,431,767	
役 職 員 報 酬 給 与 金 費	7,740,000	7,740,000	0	
職 員 報 酬 給 与 金 費	296,314,000	274,390,060	21,923,940	
職 員 報 酬 給 与 金 費	195,455,000	189,638,612	5,816,388	
職 員 報 酬 給 与 金 費	95,659,000	109,008,862	△ 13,349,862	
職 員 報 酬 給 与 金 費	11,124,000	10,276,080	847,920	
職 員 報 酬 給 与 金 費	86,287,000	82,093,619	4,193,381	
職 員 報 酬 給 与 金 費	310,325,000	329,394,412	△ 19,069,412	
職 員 報 酬 給 与 金 費	2,059,000	1,880,102	178,898	
職 員 報 酬 給 与 金 費	3,652,000	2,426,758	1,225,242	
職 員 報 酬 給 与 金 費	1,510,000	528,544	981,456	
職 員 報 酬 給 与 金 費	10,955,000	12,590,780	△ 1,635,780	
職 員 報 酬 給 与 金 費	4,184,000	4,635,732	△ 451,732	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,833,000	1,806,577	4,026,423	
職 員 報 酬 給 与 金 費	35,971,000	37,567,020	△ 1,596,020	
職 員 報 酬 給 与 金 費	239,000	120,049	118,951	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,070,000	4,435,988	634,012	
職 員 報 酬 給 与 金 費	19,815,000	32,629,258	△ 12,814,258	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,046,000	4,547,034	498,966	
職 員 報 酬 給 与 金 費	187,000	1,121,435	△ 934,435	
職 員 報 酬 給 与 金 費	3,570,000	2,998,686	571,314	
職 員 報 酬 給 与 金 費	132,082,000	147,099,906	△ 15,017,906	
職 員 報 酬 給 与 金 費	33,647,000	32,296,610	1,350,390	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,392,000	5,808,550	△ 416,550	
職 員 報 酬 給 与 金 費	2,513,000	2,162,264	350,736	
職 員 報 酬 給 与 金 費	10,783,000	9,760,881	1,022,119	
職 員 報 酬 給 与 金 費	4,398,000	3,593,949	804,051	
職 員 報 酬 給 与 金 費	18,076,000	16,374,537	1,701,463	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,343,000	5,009,752	333,248	
職 員 報 酬 給 与 金 費	208,081,000	200,071,424	8,009,576	
職 員 報 酬 給 与 金 費	21,230,000	19,649,729	1,580,271	
職 員 報 酬 給 与 金 費	2,828,000	2,050,967	777,033	
職 員 報 酬 給 与 金 費	1,045,000	623,485	421,515	
職 員 報 酬 給 与 金 費	3,847,000	5,304,978	△ 1,457,978	
職 員 報 酬 給 与 金 費	934,000	215,065	718,935	
職 員 報 酬 給 与 金 費	43,000	109,750	△ 66,750	
職 員 報 酬 給 与 金 費	148,353,000	146,844,763	1,508,237	
職 員 報 酬 給 与 金 費	1,250,000	1,023,931	226,069	
職 員 報 酬 給 与 金 費	3,699,000	4,947,830	△ 1,248,830	
職 員 報 酬 給 与 金 費	5,303,000	5,970,895	△ 667,895	
職 員 報 酬 給 与 金 費	8,906,000	7,872,808	1,033,192	
職 員 報 酬 給 与 金 費	4,565,000	2,960,806	1,604,194	
職 員 報 酬 給 与 金 費	4,453,000	1,317,872	3,135,128	
職 員 報 酬 給 与 金 費	1,625,000	1,178,545	446,455	
職 員 報 酬 給 与 金 費	1,232,000	6,464,215	△ 5,232,215	
職 員 報 酬 給 与 金 費	896,000	896,000	0	
職 員 報 酬 給 与 金 費	336,000	5,568,215	△ 5,232,215	
職 員 報 酬 給 与 金 費	25,554,000	30,329,356	△ 4,775,356	
經常支出計(2)	1,237,771,000	1,239,406,640	△ 1,635,640	
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,616,000	40,165,519	△ 19,549,519	

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
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
固定資産取得支出	1,767,000	3,969,151	△ 2,202,151
車輜運搬具取得支出	0	960,000	△ 960,000
器具及び備品取得支出	1,767,000	3,009,151	△ 1,242,151
施設整備等支出計(5)	1,767,000	3,969,151	△ 2,202,151
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,767,000	△ 3,969,151	2,202,151
財務活動による収支			
収 入			
投資有価証券売却収入	0	3,000,000	△ 3,000,000
その他の収入	0	6,900,000	△ 6,900,000
元入金収入	0	6,900,000	△ 6,900,000
財務収入計(7)	0	9,900,000	△ 9,900,000
支 出			
積立預金積立支出	0	54,962,727	△ 54,962,727
特定積立預金積立支出	0	54,962,727	△ 54,962,727
その他の支出	8,535,000	14,931,360	△ 6,396,360
長期貸付金支出	0	6,900,000	△ 6,900,000
退職共済預け金支出	8,535,000	8,031,360	503,640
財務支出計(8)	8,535,000	69,894,087	△ 61,359,087
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,535,000	△ 59,994,087	51,459,087
予 備 費(10)	10,314,000	-----	10,314,000
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 23,797,719	23,797,719
前期末支払資金残高(12)	255,242,326	255,242,326	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	255,242,326	231,444,607	23,797,719

事業活動収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位:円)

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			
自立支援費等収入	208,845,474	212,399,178	△ 3,553,704
介護給付費収入	42,558,575	40,756,343	1,802,232
訓練施設給付費収入	64,634,369	60,493,453	4,140,916
障害児利用者負担金収入	62,627,506	68,496,470	△ 5,868,964
サピ一定者負担金収入	11,216,919	13,026,690	△ 1,809,771
特別利用料収入	8,139,500	8,590,217	△ 450,717
利委市町村委託料収入	19,668,605	21,036,005	△ 1,367,400
医療委託料収入	18,536,000	0	18,536,000
市の成金の補助金収入	22,676,824	26,588,835	△ 3,912,011
町の成金の補助金収入	811,922,144	813,839,714	△ 1,917,570
市の成金の補助金収入	3,084,254	2,250,000	834,254
市の成金の補助金収入	3,084,254	2,250,000	834,254
市の成金の補助金収入	109,750	429,900	△ 320,150
市の成金の補助金収入	109,750	429,900	△ 320,150
市の成金の補助金収入	4,336,233	526,512	3,809,721
市の成金の補助金収入	40,783,092	47,306,417	△ 6,523,325
市の成金の補助金収入	1,189,330	1,174,660	14,670
市の成金の補助金収入	505,285	616,800	△ 111,515
市の成金の補助金収入	29,633,806	38,727,832	△ 9,094,026
市の成金の補助金収入	9,454,671	6,787,125	2,667,546
市の成金の補助金収入	53,529,500	29,640,100	23,889,400
市の成金の補助金収入	8,886,145	21,728,686	△ 12,842,541
市の成金の補助金収入	0	10,799,100	△ 10,799,100
市の成金の補助金収入	8,886,145	10,929,586	△ 2,043,441
市の成金の補助金収入	4,535,553	4,582,044	△ 46,491
事業活動収入計(1)	1,177,244,969	1,159,291,386	17,953,583
支出			
役員報酬	679,275,010	694,387,188	△ 15,112,178
職員給与	7,740,000	7,518,750	221,250
非常勤職員共済掛金	274,390,060	285,483,635	△ 11,093,575
退職給付	189,638,612	192,453,653	△ 2,815,041
退職給付	109,008,862	98,810,851	10,198,011
退職給付	6,127,777	15,947,597	△ 9,819,820
退職給付	10,276,080	11,512,960	△ 1,236,880
退職給付	82,093,619	82,659,742	△ 566,123
退職給付	329,394,412	298,931,200	30,463,212
旅費	1,880,102	1,912,206	△ 32,104
旅費	2,426,758	3,404,600	△ 977,842
旅費	528,544	645,593	△ 117,049
旅費	12,590,780	10,923,599	1,667,181
旅費	4,635,732	7,078,492	△ 2,442,760
旅費	1,806,577	431,371	1,375,206
旅費	37,567,020	34,095,934	3,471,086
旅費	120,049	152,676	△ 32,627
旅費	4,435,988	3,802,980	633,008
旅費	32,629,258	35,412,835	△ 2,783,577
旅費	4,547,034	4,043,218	503,816
旅費	1,121,435	96,125	1,025,310
旅費	2,938,686	1,956,450	1,042,236
旅費	147,099,906	127,313,102	19,786,804
旅費	32,296,610	31,077,221	1,219,389
旅費	5,808,550	5,405,645	402,905
旅費	2,162,264	2,322,916	△ 160,652
旅費	9,760,881	8,370,658	1,390,223
旅費	3,593,949	2,141,565	1,452,384
旅費	16,374,537	14,685,422	1,689,115
旅費	5,009,752	3,658,592	1,351,160
旅費	200,071,424	196,927,828	3,143,596
旅費	19,649,729	25,319,290	△ 5,669,561
旅費	2,050,967	2,872,310	△ 821,343
旅費	623,485	800,480	△ 176,995
旅費	5,304,978	2,147,121	3,157,857
旅費	0	7,560	△ 7,560
旅費	215,065	808,043	△ 592,978
旅費	109,750	37,500	72,250
旅費	146,844,763	140,763,719	6,081,044
旅費	1,023,931	1,054,812	△ 30,881
旅費	4,947,830	4,774,622	173,208
旅費	5,970,895	5,787,932	182,963
旅費	7,872,808	5,355,623	2,517,185
旅費	2,960,806	4,369,556	△ 1,408,750
旅費	1,317,872	1,776,816	△ 458,944
旅費	1,178,545	1,052,444	126,101
旅費	8,418,803	8,088,719	330,084
旅費	23,053,580	19,185,029	3,868,551
旅費	10,337,745	10,298,884	38,861
旅費	12,715,835	8,886,145	3,829,690
事業活動支出計(2)	1,240,213,229	1,217,519,964	22,693,265
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	△ 62,968,260	△ 58,228,578	△ 4,739,682

事業活動外収支の部			
収入			
受取利息配当金収入	6,221,123	7,341,962	△ 1,120,839
受取利息配当金収入	5,169,326	5,196,945	△ 27,619
退職共済預け金評価益	1,051,797	2,145,017	△ 1,093,220
会計単位間繰入金収入	80,250,206	74,068,209	6,181,997
公益事業会計繰入金収入	18,513,292	20,381,783	△ 1,868,491
就労支援事業会計繰入金収入	61,736,914	53,686,426	8,050,488
経理区分間繰入金収入	30,329,356	26,310,482	4,018,874
雑収入	6,061,616	5,148,497	913,119
事業活動外収入計(4)	122,862,301	112,869,150	9,993,151
支出			
会計単位間繰入金支出	6,464,215	13,981,501	△ 7,517,286
公益事業会計繰入金支出	896,000	6,208,203	△ 5,312,203
就労支援事業会計繰入金支出	5,568,215	7,773,298	△ 2,205,083
経理区分間繰入金支出	30,329,356	26,310,482	4,018,874
資産評価損	199,621	73,920	125,701
退職共済預け金評価損	199,621	73,920	125,701
事業活動外支出計(5)	36,993,192	40,365,903	△ 3,372,711
事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	85,869,109	72,503,247	13,365,862
経常収支差額(7) = (3) + (6)	22,900,849	14,274,669	8,626,180
特別収支の部			
収入			
施設整備等補助金収入	0	136,000	△ 136,000
国庫補助金等特別積立金取崩額	36,802	0	36,802
その他の特別収入	344,058	0	344,058
退職共済預け金移管益	344,058	0	344,058
特別収入計(8)	380,860	136,000	244,860
支出			
固定資産売却損・処分損	13,370	21,403	△ 8,033
車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
器具及び備品売却損・処分損	13,370	21,402	△ 8,032
その他の特別損失	48,181	5,772,959	△ 5,724,778
その他の特別損失	48,181	0	48,181
退職共済預け金移管損	0	5,772,959	△ 5,772,959
特別支出計(9)	61,551	5,794,362	△ 5,732,811
特別収支差額(10) = (8) - (9)	319,309	△ 5,658,362	5,977,671
当期活動収支差額(11) = (7) + (10)	23,220,158	8,616,307	14,603,851
繰越活動収支差額の部			
前期繰越活動収支差額(12)	235,600,430	268,955,742	△ 33,355,312
当期末繰越活動収支差額(13) = (11) + (12)	258,820,588	277,572,049	△ 18,751,461
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)	0	0	0
その他の積立金積立額(17)	54,962,727	41,971,619	12,991,108
特定積立金積立額	54,962,727	41,971,619	12,991,108
次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	203,857,861	235,600,430	△ 31,742,569

貸 借 対 照 表

平成 27年 3月31日 現在

(単位: 円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増 減
勘 定 科 目						
流動資産				532,032,528	548,211,815	△ 16,179,287
現 有 未 立 前 短 協	金 価	預 証	金 券 金 金 金 金	223,837,675	249,016,632	△ 25,178,957
				17,177,644	17,170,283	7,361
		収 替		44,653,192	42,723,772	1,929,420
		払 貸		353,580	420,993	△ 67,413
				1,587,422	584,914	1,002,508
	期 内			9,000,000	0	9,000,000
協 会		未 付 収		235,423,015	238,295,221	△ 2,872,206
固定資産				1,197,943,392	1,141,755,148	56,188,244
基本財産				66,020,000	69,980,000	△ 3,960,000
建 物				66,020,000	69,980,000	△ 3,960,000
その他の固定資産				1,131,923,392	1,071,775,148	60,148,244
車 輻 運 搬 具			品	1,424,191	1,016,602	407,589
器 具 及 び 備			品	10,638,321	11,390,484	△ 752,163
ソ フ ト ウ エ			ア	598,047	804,676	△ 206,629
投 資 有 価 証			券 金 金 金	76,500,000	79,500,000	△ 3,000,000
長 期 貸 付 元 入			金 金 金	44,723,600	37,823,600	6,900,000
公 益 事 業 積 立 預 金			金 金 金	101,900	101,900	0
特 定 積 立 預 金			金 金 金	832,883,463	777,920,736	54,962,727
障 害 者 福 祉 資 金 積 立 預 金			金 金 金	6,600,000	6,600,000	0
退 職 給 与 引 当 金 預 金			金 金 金	51,124,300	51,124,300	0
そ の 他 の 固 定 資 産				107,329,570	105,492,850	1,836,720
資産の部合計				1,729,975,920	1,689,966,963	40,008,957
負 債 の 部						
流動負債				313,303,756	301,855,634	11,448,122
未 預 前 協 賞		払 り 受 未 払	金 金 金 金	140,500,315	116,216,901	24,283,414
				7,381,293	7,944,673	△ 563,380
				77,500	14,562	62,938
協 会 内 部 未 払			金 金 金	152,628,813	168,793,353	△ 16,164,540
賞 与 引 当			金	12,715,835	8,886,145	3,829,690
固定負債				261,969,966	258,956,934	3,013,032
退 職 給 与 引 当 金 債				182,469,966	179,456,934	3,013,032
そ の 他 の 固 定 負 債				79,500,000	79,500,000	0
負債の部合計				575,273,722	560,812,568	14,461,154
純 資 産 の 部						
基本金				55,624,600	48,724,600	6,900,000
国庫補助金等特別積立金				55,736,274	60,308,629	△ 4,572,355
その他の積立金				839,483,463	784,520,736	54,962,727
障 害 者 福 祉 資 金 積 立 金				6,600,000	6,600,000	0
特 定 積 立 金				832,883,463	777,920,736	54,962,727
次期繰越活動収支差額				203,857,861	235,600,430	△ 31,742,569
次期繰越活動収支差額				203,857,861	235,600,430	△ 31,742,569
(うち当期活動収支差額)				(23,220,158)	(8,616,307)	(14,603,851)
純資産の部合計				1,154,702,198	1,129,154,395	25,547,803
負債及び純資産の部合計				1,729,975,920	1,689,966,963	40,008,957

脚注 1. 減価償却費の累計額 206,216,213円
 2. 長期貸付金及び基本金の中に元入金(税法上の収益事業)44,723,600円が含まれている。

注記

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|--|
| (1) 貯蔵品の評価方法 | 個別原価法 |
| (2) 有価証券の評価方法 | 移動平均原価法 |
| (3) 引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。 |
| ②退職給与引当金 | 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。 |

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 基本財産の増加 該当なし

4. 基本金及び国庫補助金等等特別積立金の取り崩し 該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額 該当なし

担保している債務の種類及び金額 該当なし

6. 重要な後発事象 該当なし

7. 積立預金・積立金

委託業務にかかる本部経費等については、発生年度に法人本部預金へ振替処理を行っている。なお、本部経費等の確定が次年度になるものについては法人本部預金への実際の入出金も次年度になる。このため、預金の決算金額と実際（銀行）残高との差額は、未収金又は未払金に計上している。

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		
現金 預金	223,837,675	
現金 現金手許有高	707,248	
普通預金	223,130,427	
本部事務局 りそな銀行上六支店 他	135,903,805	
基幹相談支援C りそな銀行田辺支店	7,901,509	
長居スポセン 近畿大阪銀行長居支店	18,132,101	
舞洲スポセン 大阪市信用金庫西九条支店	26,665,152	
更生療育C りそな銀行平野支店 他	31,425,726	
発達障害者支援C りそな銀行平野支店 他	3,102,134	
有価証券	17,177,644	
本部事務局 大阪市平成19年度第4回公募債 他	4,200,000	
桑名基金及びスポーツ基金 野村MMF	10,661,266	
桑名基金及びスポーツ基金 野村CRF	2,316,378	
未収金	44,653,192	
更生療育C 大阪府国保連合会宛介護給付費等2月分 他	44,653,192	
立替金	353,580	
法人本部 育休等職員市町村民税・共済掛金 他	353,580	
前払金	1,587,422	
基幹相談C 次年度研修事業用会場使用料 他	1,587,422	
短期貸付金	9,000,000	
法人本部 スポーツ振興部宛事業運転資金	9,000,000	
協会内未収金	235,423,015	
法人内部取引	235,423,015	
流動資産合計		532,032,528
2、固定資産		
(1) 基本財産		
建物	66,020,000	
訓練体育館1棟鉄筋コンクリート鉄骨造陸屋根スレート真平家建	66,020,000	
基本財産合計		66,020,000
(2) その他の固定資産		
車輦運搬具	1,424,191	
日産アトラスWキャブ(なにわ400ぬ5202) 他	1,424,191	
器具及び備品	10,638,321	
事務用デスクトップパソコン 他	10,638,321	
ソフトウェア	598,047	
PCA社製会計ソフトウェア 他	598,047	
投資有価証券	76,500,000	
桑名基金利付国債(20年) 他	53,000,000	
スポーツ基金利付国債(20年) 他	23,500,000	
長期貸付金	44,723,600	
元入金(長居スポセン・更生療育C 他)	44,723,600	
公益事業会計元入金	101,900	
元入金(職業リハビリ)	101,900	
特定積立預金	832,883,463	
りそな銀行上六支店他 普通	832,883,463	
障害者福祉資金積立預金	6,600,000	
三井住友銀行鶴橋支店 定期	6,600,000	
退職給与引当金預金	51,124,300	
東京三菱銀行上六支店 定期	22,200,700	
りそな銀行上六支店 定期	28,923,600	
その他の固定資産	107,329,570	
退職共済預け金	107,319,300	
スズキバレット(なにわ580ち7275)リサイクル預託金	10,270	
その他の固定資産合計		1,131,923,392
固定資産合計		1,197,943,392
資産合計		1,729,975,920
II 負債の部		
1、流動負債		
未払金	140,500,315	
法人本部 確定消費税額 他	140,500,315	
預り金	7,381,293	
源泉所得税・社会保険料本人負担金・施設厚生会費 他	7,381,293	
前受金	77,500	
舞洲スポセン 次年度スポーツ大会参加料	77,500	
協会内未払金	152,628,813	
法人内部取引	152,628,813	
賞与引当金	12,715,835	
更生療育C	12,715,835	
流動負債合計		313,303,756
2、固定負債		
退職給与引当金	182,469,966	
大阪民間社会福祉事業従事者共済会	131,345,666	
スポーツセンター等職員退職金	51,124,300	
その他の固定負債	79,500,000	
大阪市 桑名基金及びスポーツ基金借入金	79,500,000	
固定負債合計		261,969,966
負債合計		575,273,722
差引純資産		1,154,702,198

法人内部取引は他の会計単位に対する債権債務である。

平成26年度 計算書類

[就 労 支 援 事 業 会 計]

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会

資金収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
就労支援事業活動による収支				
収 入				
就 労 支 援 事 業 収 入	119,610,000	166,340,740	△ 46,730,740	
就労支援事業収入計(1)	119,610,000	166,340,740	△ 46,730,740	
支 出				
就 労 支 援 事 業 支 出	119,610,000	155,295,361	△ 35,685,361	
材 勞 外 経 注 加 工 費 費 費	13,956,600	12,449,887	1,506,713	
	74,465,000	77,235,179	△ 2,770,179	
	6,293,800	27,939,800	△ 21,646,000	
	24,894,600	37,670,495	△ 12,775,895	
就労支援事業支出計(2)	119,610,000	155,295,361	△ 35,685,361	
就労支援事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	11,045,379	△ 11,045,379	
福祉事業活動による収支				
収 入				
自 立 支 援 費 収 入	583,942,000	546,844,578	37,097,422	
訓 練 等 給 付 費 収 入	581,692,000	530,980,776	50,711,224	
利 用 託 負 担 金 収 入	2,250,000	15,863,802	△ 13,613,802	
委 託 料 収 入	11,025,000	14,298,085	△ 3,273,085	
市 町 村 委 託 料 収 入	6,098,000	6,098,047	△ 47	
助 成 金 託 収 入	4,927,000	8,200,038	△ 3,273,038	
そ の 他 の 助 成 金 収 入	0	5,198,537	△ 5,198,537	
経 常 経 常 補 助 金 収 入	1,029,000	5,198,537	△ 5,198,537	
寄 附 金 補 助 金 収 入	1,029,000	560,909	468,091	
職 員 等 給 食 費 収 入	43,000	1,067,606	△ 1,024,606	
職 員 等 給 食 費 収 入	8,308,000	8,889,484	△ 581,484	
職 員 等 給 食 費 収 入	7,413,000	7,286,380	126,620	
職 員 等 給 食 費 収 入	0	1,108,800	△ 1,108,800	
計 画 間 接 費 収 入	895,000	494,304	400,696	
一 般 会 計 繰 入 金 収 入	336,000	5,568,215	△ 5,232,215	
一 般 会 計 繰 入 金 収 入	336,000	5,568,215	△ 5,232,215	
福祉事業収入計(4)	604,683,000	582,427,414	22,255,586	
支 出				
人 員 費 支 出	410,480,000	381,358,417	29,121,583	
職 員 俸 給 支 出	141,460,000	133,757,601	7,702,399	
職 員 諸 手 給 支 出	104,942,000	102,872,368	2,069,632	
常 勤 共 済 員 給 掛 支 出	109,065,000	93,431,807	15,633,193	
退 職 共 済 員 給 掛 支 出	3,450,000	3,265,720	184,280	
事 務 定 額 福 利 支 出	51,563,000	48,030,921	3,532,079	
福 利 費 支 出	64,244,000	50,286,177	13,957,823	
福 旅 研 究 費 支 出	979,000	1,047,319	△ 68,319	
福 旅 研 究 費 支 出	2,654,000	1,471,527	1,182,473	
福 旅 研 究 費 支 出	824,000	454,040	369,960	
福 旅 研 究 費 支 出	7,101,000	4,653,174	2,447,826	
福 旅 研 究 費 支 出	3,618,000	1,939,314	1,678,686	
福 旅 研 究 費 支 出	872,000	453,054	418,946	
福 旅 研 究 費 支 出	678,000	678,724	△ 724	
福 旅 研 究 費 支 出	319,000	206,212	112,788	
福 旅 研 究 費 支 出	3,918,000	4,721,959	△ 803,959	
福 旅 研 究 費 支 出	7,921,000	3,188,317	4,732,683	
福 旅 研 究 費 支 出	4,142,000	3,519,339	622,661	
福 旅 研 究 費 支 出	208,000	210,319	△ 2,319	
福 旅 研 究 費 支 出	1,341,000	345,440	995,560	
福 旅 研 究 費 支 出	3,315,000	3,016,343	298,657	
福 旅 研 究 費 支 出	4,604,000	3,497,731	1,106,269	
福 旅 研 究 費 支 出	2,306,000	2,097,222	208,778	
福 旅 研 究 費 支 出	3,160,000	3,214,160	△ 54,160	
福 旅 研 究 費 支 出	2,333,000	2,639,258	△ 306,258	
福 旅 研 究 費 支 出	732,000	679,587	52,413	
福 旅 研 究 費 支 出	5,232,000	3,086,800	2,145,200	
福 旅 研 究 費 支 出	7,987,000	9,166,338	△ 1,179,338	
福 旅 研 究 費 支 出	90,038,000	79,445,412	10,592,588	
福 旅 研 究 費 支 出	33,237,000	28,128,630	5,108,370	
福 旅 研 究 費 支 出	3,515,000	2,916,586	598,414	
福 旅 研 究 費 支 出	135,000	324,512	△ 189,512	
福 旅 研 究 費 支 出	4,763,000	5,459,898	△ 696,898	
福 旅 研 究 費 支 出	16,620,000	16,756,587	△ 136,587	
福 旅 研 究 費 支 出	1,888,000	531,296	1,356,704	
福 旅 研 究 費 支 出	2,927,000	3,599,533	△ 672,533	
福 旅 研 究 費 支 出	4,252,000	3,756,081	495,919	
福 旅 研 究 費 支 出	8,332,000	7,451,479	880,521	
福 旅 研 究 費 支 出	3,841,000	1,738,534	2,102,466	
福 旅 研 究 費 支 出	9,975,000	8,252,862	1,722,138	
福 旅 研 究 費 支 出	0	2,800	△ 2,800	
福 旅 研 究 費 支 出	553,000	526,614	26,386	
福 旅 研 究 費 支 出	11,461,000	61,736,914	△ 50,275,914	
福 旅 研 究 費 支 出	11,461,000	61,736,914	△ 50,275,914	
福祉事業支出計(5)	576,223,000	572,826,920	3,396,080	
福祉事業活動資金収支差額(6)=(4)-(5)	28,460,000	9,600,494	18,859,506	

施設整備等による収支			
収入			
施設整備等寄附金収入	0	159,500	△ 159,500
施設整備等収入計(7)	0	159,500	△ 159,500
支出			
固定資産取得支出	10,937,000	13,265,965	△ 2,328,965
建物取得支出	0	4,589,374	△ 4,589,374
車輛運搬具取得支出	1,026,000	0	1,026,000
器具及び備品取得支出	9,911,000	8,676,591	1,234,409
施設整備等支出計(8)	10,937,000	13,265,965	△ 2,328,965
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,937,000	△ 13,106,465	2,169,465
財務活動による収支			
収入			
積立預金取崩収入	0	880,000	△ 880,000
工賃変動積立預金取崩収入	0	880,000	△ 880,000
財務収入計(10)	0	880,000	△ 880,000
支出			
積立預金積立支出	0	3,589,221	△ 3,589,221
工賃変動積立預金積立支出	0	1,739,221	△ 1,739,221
設備等整備積立預金積立支出	0	1,850,000	△ 1,850,000
財務支出計(11)	0	3,589,221	△ 3,589,221
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	△ 2,709,221	2,709,221
予備費(13)	17,523,000		17,523,000
当期資金収支差額合計(14) =(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	0	4,830,187	△ 4,830,187
前期末支払資金残高(15)	135,662,135	135,662,135	0
当期末支払資金残高(14)+(15)	135,662,135	140,492,322	△ 4,830,187

事業活動収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	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	166,340,740	144,422,119	21,918,621
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,247,983	469,770	778,213
就労支援事業活動収入計(1)	167,588,723	144,891,889	22,696,834
支出			
就労支援事業支出	155,295,361	135,518,961	19,776,400
材料費	12,449,887	26,990,644	△ 14,540,757
労務費	77,235,179	67,586,292	9,648,887
外注加工費	27,939,800	19,767,568	8,172,232
経費	37,670,495	21,174,457	16,496,038
減価償却費	8,122,832	9,753,659	△ 1,630,827
就労支援事業活動支出計(2)	163,418,193	145,272,620	18,145,573
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	4,170,530	△ 380,731	4,551,261
福祉事業活動収支の部			
収入			
自立支援費等収入	546,844,578	512,675,199	34,169,379
訓練等給付費収入	530,980,776	497,718,783	33,261,993
利用者負担金収入	15,863,802	14,956,416	907,386
委託料収入	14,298,085	12,832,627	1,465,458
市町村委託料収入	6,098,047	6,452,293	△ 354,246
その他委託料収入	8,200,038	6,380,334	1,819,704
助成金収入	5,198,537	2,110,000	3,088,537
その他助成金収入	5,198,537	2,110,000	3,088,537
経常経費補助金収入	560,909	697,916	△ 137,007
市町村経常経費補助金収入	560,909	697,916	△ 137,007
寄附収入	1,067,606	679,360	388,246
職員等給食負担金収入	8,889,484	8,776,121	113,363
職員等給食負担金収入	7,286,380	7,247,644	38,736
謝礼他金雑収入	1,108,800	713,730	395,070
その他雑収入	494,304	814,747	△ 320,443
引当金戻入	18,058,041	16,466,000	1,592,041
引当金戻入	18,058,041	16,466,000	1,592,041
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,115,782	9,443,366	△ 1,327,584
福祉事業活動収入計(4)	603,033,022	563,680,589	39,352,433
支出			
人件費	381,358,417	355,246,673	26,111,744
職員俸給	133,757,601	137,453,519	△ 3,695,918
職員手当	102,872,368	99,869,611	3,002,757
非常勤職員給付	93,431,807	69,806,413	23,625,394
退職共済	3,265,720	3,503,140	△ 237,420
福利支	48,030,921	44,613,990	3,416,931
事務利費	50,286,177	51,857,094	△ 1,570,917
福利費	1,047,319	790,441	256,878
旅費	1,471,527	1,643,470	△ 171,943
研修費	454,040	511,120	△ 57,080
消耗品	4,653,174	5,491,351	△ 838,177
印刷費	1,939,314	3,074,657	△ 1,135,343
水道費	453,054	328,221	124,833
燃料費	678,724	523,372	155,352
光熱費	206,212	150,445	55,767
雑費	4,721,959	1,707,770	3,014,189
通信費	3,188,317	5,449,060	△ 2,260,743
会議費	3,519,339	3,660,005	△ 140,666
委託料	210,319	62,480	147,839
手数料	345,440	518,660	△ 173,220
税金	3,016,343	3,545,701	△ 529,358
手数料	3,497,731	3,685,484	△ 187,753
借入金	2,097,222	2,355,632	△ 258,410
借入金	3,214,160	3,238,858	△ 24,698
借入金	2,639,258	2,425,769	213,489
借入金	679,587	511,400	168,187
借入金	3,086,800	3,069,415	17,385
借入金	9,166,338	9,113,783	52,555
事業費	79,445,412	71,892,272	7,553,140
給保被救水燃消器賃修訓医療	28,128,630	26,794,015	1,334,615
健康費	2,916,586	3,110,698	△ 194,112
養老費	324,512	1,075,657	△ 751,145
養老費	5,459,898	3,145,457	2,314,441
養老費	16,756,587	15,747,936	1,008,651
養老費	531,296	578,228	△ 46,932
養老費	3,599,533	2,725,898	873,635
養老費	3,756,081	1,800,954	1,955,127
養老費	7,451,479	7,702,590	△ 251,111
養老費	1,738,534	2,504,775	△ 766,241
養老費	8,252,862	6,624,480	1,628,382
養老費	2,800	0	2,800
減引	526,614	81,584	445,030
減引	16,775,216	16,501,295	273,921
減引	18,602,804	18,058,041	544,763
減引	18,602,804	18,058,041	544,763
福祉事業活動支出計(5)	546,468,026	513,555,375	32,912,651
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	56,564,996	50,125,214	6,439,782

事業活動外収支の部			
収入			
受取利息配当金収入	0	36	△ 36
会計単位間繰入金収入	5,568,215	7,773,298	△ 2,205,083
一般会計繰入金収入	5,568,215	7,773,298	△ 2,205,083
事業活動外収入計(7)	5,568,215	7,773,334	△ 2,205,119
支出			
会計単位間繰入金支出	61,736,914	53,686,426	8,050,488
一般会計繰入金支出	61,736,914	53,686,426	8,050,488
事業活動外支出計(8)	61,736,914	53,686,426	8,050,488
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	△ 56,168,699	△ 45,913,092	△ 10,255,607
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	4,566,827	3,831,391	735,436
特別収支の部			
収入			
施設整備等寄附金収入	159,500	0	159,500
その他の特別収入	48,181	0	48,181
特別収入計(11)	207,681	0	207,681
支出			
固定資産売却損・処分損	150,407	780,549	△ 630,142
車両運搬具売却損・処分損	15,010	1	15,009
器具及び備品売却損・処分損	135,397	780,548	△ 645,151
国庫補助金等特別積立金積立額	36,802	0	36,802
特別支出計(12)	187,209	780,549	△ 593,340
特別収支差額(13)=(11)-(12)	20,472	△ 780,549	801,021
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	4,587,299	3,050,842	1,536,457
繰越活動収支差額の部			
前期繰越活動収支差額(15)	292,239,606	289,188,764	3,050,842
当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	296,826,905	292,239,606	4,587,299
基本金取崩額(17)	0	0	0
基本金組入額(18)	0	0	0
その他の積立金取崩額(19)	880,000	0	880,000
工賃変動積立金取崩額	880,000	0	880,000
その他の積立金積立額(20)	3,589,221	0	3,589,221
工賃変動積立金積立額	1,739,221	0	1,739,221
設備等整備積立金積立額	1,850,000	0	1,850,000
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	294,117,684	292,239,606	1,878,078

貸 借 対 照 表

平成 27年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増 減
勘 定 科 目						
流動資産				348,579,908	319,261,310	29,318,598
現金	預	金	金	81,334,682	88,184,370	△ 6,849,688
現売			金	25,560,371	9,889,885	15,670,486
未貯	掛		品	91,302,165	80,550,779	10,751,386
立前	収		金	10,000	10,000	0
協	未		金	87,388	37,443	49,945
会	収		金	456,300	442,044	14,256
内	部		金	149,829,002	140,146,789	9,682,213
固定資産				398,585,248	407,610,336	△ 9,025,088
基本財産				335,813,064	343,341,043	△ 7,527,979
建 物				335,813,064	343,341,043	△ 7,527,979
その他の固定資産				62,772,184	64,269,293	△ 1,497,109
建			物	663,022	736,283	△ 73,261
車	輛	運	具	4,897,792	7,058,398	△ 2,160,606
器	具	及	備	31,270,120	32,175,854	△ 905,734
権			利	50,000	120,600	△ 70,600
ソ	フ	ト	ア	3,121,300	4,173,019	△ 1,051,719
工	賃	変	積	10,324,552	9,465,331	859,221
設	備	等	立	12,348,728	10,498,728	1,850,000
そ	の	他	固	96,670	41,080	55,590
資産の部合計				747,165,156	726,871,646	20,293,510
負 債 の 部						
流動負債				226,690,390	201,657,216	25,033,174
未		払	金	38,330,524	26,668,429	11,662,095
預		り	金	828,795	1,045,128	△ 216,333
協	会	内	金	168,928,267	155,885,618	13,042,649
賞	与	引	金	18,602,804	18,058,041	544,763
負債の部合計				226,690,390	201,657,216	25,033,174
純 資 産 の 部						
国庫補助金等特別積立金				203,683,802	213,010,765	△ 9,326,963
その他の積立金				22,673,280	19,964,059	2,709,221
工	賃	変	積	10,324,552	9,465,331	859,221
設	備	等	立	12,348,728	10,498,728	1,850,000
次期繰越活動収支差額				294,117,684	292,239,606	1,878,078
次期繰越活動収支差額				294,117,684	292,239,606	1,878,078
(うち当期活動収支差額)				(4,587,299)	(3,050,842)	(1,536,457)
純資産の部合計				520,474,766	525,214,430	△ 4,739,664
負債及び純資産の部合計				747,165,156	726,871,646	20,293,510

脚注

減価償却費の累計額

342,320,655円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法	個別原価法
(2) 有価証券の評価方法	移動平均原価法
(3) 引当金の計上基準	
賞与引当金	職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更 該当なし

3. 基本財産の増加 該当なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し 該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額 該当なし

担保している債務の種類及び金額 該当なし

6. 重要な後発事象 該当なし

7. 積立預金・積立金

就労支援事業の積立金及び積立預金は、決算時の理事会の議決を得て当該決算年度に計上する処理を行っている。決算時の理事会の議決は、次年度になるため積立預金への入出金も次年度になる。このため、積立預金の決算金額と実際（銀行）残高との差額は、未収金又は未払金に計上している。

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	金 額
I 資産の部		
1、流動資産		
現金 預金	81,334,682	
現金手許有高	1,333,365	
普通預金	80,001,317	
中央授産場	4,508,549	
千里作業指導所	2,705,419	
此花作業指導所	2,764,411	
粉浜作業指導所	7,186,873	
中津ライトオフィス	34,863,547	
ライト・オフィス平野	4,406,557	
中津更生園	2,934,262	
舞洲就労支援所	20,631,699	
売掛金	25,560,371	
授産作業売上金	25,560,371	
未収金	91,302,165	
中央授産場 大阪府国保連合会宛障害福祉サービス費2月分 他	91,302,165	
貯蔵品	10,000	
ライト・オフィス平野 商品券	10,000	
立替金	87,388	
利用者通所交通費 他	87,388	
前払金	456,300	
ライト・オフィス平野 家賃・共益費4月分 他	456,300	
協会内部未収金	149,829,002	
法人内部取引	149,829,002	
流動資産合計		348,579,908
2、固定資産		
(1) 基本財産		
建物	335,813,064	
粉浜作業指導所 (1棟鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根平家建)	54,165,060	
中津ライトオフィス (鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付6階建の一部)	77,551,111	
中津更生園 (鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付6階建の一部)	204,096,893	
基本財産合計	335,813,064	
(2) その他の固定資産		
建物	663,022	
石光ビル 2階車椅子対応トイレ及び2階入口引戸	663,022	
車輦運搬具	4,897,792	
日産キャパシティエアキャブ (なにわ800す3086) 他	4,897,792	
器具及び備品	31,270,120	
事務用デスクトップパソコン 他	31,270,120	
権利	50,000	
夜間休日機械警備 (防犯サービス火災監視サービス) 契約保証金	50,000	
ソフトウェア	3,121,300	
障害者福祉請求システムLOOKIII 他	3,121,300	
工賃変動積立預金	10,324,552	
千里作業指導所	3,292,356	
此花作業指導所	2,565,221	
粉浜作業指導所	1,476,975	
中津ライトオフィス	2,990,000	
設備等整備積立預金	12,348,728	
千里作業指導所	510,721	
此花作業指導所	954,693	
粉浜作業指導所	1,733,314	
中津ライトオフィス	9,150,000	
その他の固定資産	96,670	
スズキエブリィ (なにわ480す2693) リサイクル預託金 他	96,670	
その他の固定資産合計	62,772,184	
固定資産合計		398,585,248
資産合計		747,165,156
II 負債の部		
1、流動負債		
未払金	38,330,524	
中央授産場 社会保険料3月分 他	38,330,524	
預り金	828,795	
中津ライトオフィス torute販売施設売上 他	828,795	
協会内部未払金	168,928,267	
法人内部取引	168,928,267	
賞与引当金	18,602,804	
中央授産場	3,140,000	
千里作業指導所	2,851,000	
此花作業指導所	2,633,000	
粉浜作業指導所	2,797,000	
中津ライトオフィス	964,000	
ライト・オフィス平野	1,658,000	
中津更生園	3,602,000	
舞洲就労支援所	957,804	
流動負債合計		226,690,390
負債合計		226,690,390
差引純資産		520,474,766

法人内部取引は他の会計単位に対する債権債務である。

平成26年度 計算書類

[公益事業会計]

社会福祉法人 大阪市障害者福祉・スポーツ協会

資金収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
經常活動による収支				
収 入				
委託料収入	253,022,000	237,582,846	15,439,154	
都道府県委託料収入	62,833,000	57,014,389	5,818,611	
市町村委託料収入	157,448,000	149,948,153	7,499,847	
その他の委託料収入	32,741,000	30,620,304	2,120,696	
助成金収入	171,620,000	171,022,000	598,000	
職業能力開発施設助成金収入	169,600,000	169,022,000	578,000	
その他の助成金収入	2,020,000	2,000,000	20,000	
經常経費補助金収入	55,199,000	54,825,790	373,210	
市町村經常補助金収入	55,199,000	54,825,790	373,210	
寄附金収入	1,600,000	707,919	892,081	
雑収入	21,996,000	37,177,162	△ 15,181,162	
謝礼金収入	0	66,783	△ 66,783	
税法上の収益事業収入	18,476,000	18,178,937	297,063	
その他の雑収入	3,520,000	18,931,442	△ 15,411,442	
受取利息配当金収入	0	1,389	△ 1,389	
会計単位間繰入金収入	896,000	896,000	0	
一般会計繰入金収入	896,000	896,000	0	
經常収入計(1)	504,333,000	502,213,106	2,119,894	
支 出				
人件費	312,039,000	297,518,859	14,520,141	
職員俸給	125,168,000	120,526,459	4,641,541	
非常勤職員給	88,867,000	87,043,130	1,823,870	
退職共済掛金	50,822,000	45,156,528	5,665,472	
福利厚生費	7,606,000	7,343,900	262,100	
業務費	39,576,000	37,448,842	2,127,158	
旅費	141,701,000	153,565,067	△ 11,864,067	
研修費	841,000	695,817	145,183	
消耗品	16,684,000	20,929,298	△ 4,245,298	
器具	551,000	424,803	126,197	
印刷	8,066,000	10,049,562	△ 1,983,562	
水道	2,146,000	3,605,709	△ 1,459,709	
通信	4,485,000	3,635,566	849,434	
物	7,222,000	6,847,068	374,932	
信	503,000	339,839	163,161	
務	1,626,000	3,796,214	△ 2,170,214	
報	21,553,000	21,945,600	△ 392,600	
告	6,245,000	6,747,062	△ 502,062	
費	186,000	139,556	46,444	
支	801,000	2,540,587	△ 1,739,587	
出	21,348,000	22,494,966	△ 1,146,966	
給	9,954,000	9,374,807	579,193	
当	2,173,000	1,973,028	199,972	
与	2,006,000	2,150,873	△ 144,873	
金	7,360,000	9,500,699	△ 2,140,699	
費	12,072,000	11,880,900	191,100	
費	13,410,000	12,060,319	1,349,681	
費	2,469,000	2,432,794	36,206	
費	33,521,000	32,596,195	924,805	
費	401,000	492,607	△ 91,607	
費	75,000	189,685	△ 114,685	
費	597,000	378,134	218,866	
費	1,000,000	865,220	134,780	
費	7,729,000	8,008,622	△ 279,622	
費	360,000	0	360,000	
費	14,583,000	13,919,656	663,344	
費	920,000	348,418	571,582	
費	124,000	52,623	71,377	
費	7,728,000	8,337,990	△ 609,990	
費	4,000	3,240	760	
会計単位間繰入金支出	14,854,000	18,513,292	△ 3,659,292	
一般会計繰入金支出	14,854,000	18,513,292	△ 3,659,292	
經常支出計(2)	502,115,000	502,193,413	△ 78,413	
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,218,000	19,693	2,198,307	

施設整備等による収支			
収 入			
固 定 資 産 売 却 収 入	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支 出			
固 定 資 産 取 得 支 出	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0
財務活動による収支			
収 入			
そ の 他 の 収 入	0	0	0
財務収入計(7)	0	0	0
支 出			
そ の 他 の 支 出	0	0	0
財務支出計(8)	0	0	0
財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0
予 備 費(10)	2,218,000	-----	2,218,000
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	19,693	△ 19,693
前期末支払資金残高(12)	49,466,010	49,466,010	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	49,466,010	49,485,703	△ 19,693

事業活動収支計算書

(自)平成 26年 4月 1日 (至)平成 27年 3月31日

(単位：円)

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			
委託料収入	237,582,846	239,148,994	△ 1,566,148
都道府県委託料収入	57,014,389	55,545,978	1,468,411
市町村委託料収入	149,948,153	158,279,635	△ 8,331,482
その他の委託料収入	30,620,304	25,323,381	5,296,923
助成金収入	171,022,000	153,612,000	17,410,000
職業能力開発施設助成金収入	169,022,000	153,600,000	15,422,000
その他の助成金収入	2,000,000	12,000	1,988,000
経常経費補助金収入	54,825,790	59,229,780	△ 4,403,990
市町村経常経費補助金収入	54,825,790	59,229,780	△ 4,403,990
寄附金収入	707,919	967,646	△ 259,727
雑収入	37,177,162	16,005,243	21,171,919
謝礼金収入	66,783	135,060	△ 68,277
税法上の収益事業収入	18,178,937	12,492,628	5,686,309
その他の雑収入	18,931,442	3,377,555	15,553,887
引当金戻入	0	19,500	△ 19,500
徴収不能引当金戻入	0	19,500	△ 19,500
国庫補助金等特別積立金取崩額	21,410,762	21,410,762	0
事業活動収入計(1)	522,726,479	490,393,925	32,332,554
支出			
人件費	297,518,859	305,994,037	△ 8,475,178
職員俸給	120,526,459	130,060,976	△ 9,534,517
職員手当	87,043,130	88,918,539	△ 1,875,409
非常勤職員給掛	45,156,528	40,410,870	4,745,658
退職共済	7,343,900	8,179,200	△ 835,300
法定福利支	37,448,842	38,424,452	△ 975,610
事務費	153,565,067	114,809,938	38,755,129
福利費	695,817	747,409	△ 51,592
旅費	20,929,298	15,552,686	5,376,612
研習費	424,803	233,200	191,603
消耗品	10,049,562	5,299,643	4,749,919
器本	3,605,709	1,446,252	2,159,457
印刷費	3,635,566	1,868,003	1,767,563
水道費	6,847,068	6,537,444	309,624
燃費	339,839	491,118	△ 151,279
修繕費	3,796,214	4,060,492	△ 264,278
物修費	21,945,600	5,933,020	16,012,580
通信費	6,747,062	6,431,210	315,852
通会費	139,556	99,800	39,756
広業費	2,540,587	552,205	1,988,382
保手費	22,494,966	22,319,634	175,332
損賃	9,374,807	9,470,798	△ 95,991
租報	1,973,028	2,089,911	△ 116,883
雑費	2,150,873	1,984,283	166,590
報費	9,500,699	7,422,528	2,078,171
雑費	11,880,900	7,757,515	4,123,385
報費	12,060,319	12,710,389	△ 650,070
雑費	2,432,794	1,802,398	630,396
報費	32,596,195	33,317,947	△ 721,752
業費	492,607	486,994	5,613
保健費	189,685	75,000	114,685
養人費	378,134	444,074	△ 65,940
水道費	865,220	1,062,430	△ 197,210
水費	8,008,622	7,802,647	205,975
器費	0	133,910	△ 133,910
修費	13,919,656	14,317,091	△ 397,435
修費	348,418	620,015	△ 271,597
指指	52,623	12,130	40,493
指指	8,337,990	8,359,456	△ 21,466
指指	3,240	4,200	△ 960
減価償却費	22,166,237	22,172,337	△ 6,100
事業活動支出計(2)	505,846,358	476,294,259	29,552,099
事業活動収支差額(3) = (1) - (2)	16,880,121	14,099,666	2,780,455

事業活動外収支の部			
収入			
受取利息配当金収入	1,389	1,513	△ 124
会計単位間繰入金収入	896,000	6,208,203	△ 5,312,203
一般会計繰入金収入	896,000	6,208,203	△ 5,312,203
事業活動外収入計(4)	897,389	6,209,716	△ 5,312,327
支出			
会計単位間繰入金支出	18,513,292	20,381,783	△ 1,868,491
一般会計繰入金支出	18,513,292	20,381,783	△ 1,868,491
事業活動外支出計(5)	18,513,292	20,381,783	△ 1,868,491
事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	△ 17,615,903	△ 14,172,067	△ 3,443,836
経常収支差額(7) = (3) + (6)	△ 735,782	△ 72,401	△ 663,381
特別収支の部			
収入			
その他の特別収入	0	5,772,959	△ 5,772,959
退職共済預け金移管益	0	5,772,959	△ 5,772,959
特別収入計(8)	0	5,772,959	△ 5,772,959
支出			
固定資産売却損・処分損	0	9,452	△ 9,452
器具及び備品売却損・処分損	0	9,452	△ 9,452
特別支出計(9)	0	9,452	△ 9,452
特別収支差額(10) = (8) - (9)	0	5,763,507	△ 5,763,507
当期活動収支差額(11) = (7) + (10)	△ 735,782	5,691,106	△ 6,426,888
繰越活動収支差額の部			
前期繰越活動収支差額(12)	94,882,167	89,191,061	5,691,106
当期末繰越活動収支差額(13) = (11) + (12)	94,146,385	94,882,167	△ 735,782
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)	0	0	0
その他の積立金積立額(17)	0	0	0
次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	94,146,385	94,882,167	△ 735,782

貸 借 対 照 表

平成 27年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増 減
勘 定 科 目						
流動資産				142,244,838	130,898,658	11,346,180
現 金			90,584,006	46,657,329	43,926,677	
未 貯 立 前 協 会 内 部 未 収 資 金	預 金	金 品 金 金 産	46,651,110	72,896,441	△ 26,245,331	
	収 蔵 替 払		7,574	7,470	104	
			0	6,800	△ 6,800	
			196,360	181,120	15,240	
			4,794,788	11,138,498	△ 6,343,710	
			11,000	11,000	0	
固定資産				398,037,831	420,204,068	△ 22,166,237
その他の固定資産				398,037,831	420,204,068	△ 22,166,237
建 構 車 器 所 建 物	物 具 品 産		391,548,466	412,959,228	△ 21,410,762	
			3,753,687	3,974,453	△ 220,766	
			1	1	0	
			2,695,677	3,230,386	△ 534,709	
			40,000	40,000	0	
資産の部合計				540,282,669	551,102,726	△ 10,820,057
負 債 の 部						
流動負債				92,759,135	81,432,648	11,326,487
短 期 運 営 資 金 借 入 金			9,000,000	0	9,000,000	
未 預 前 協 会 内 部 未 払 金	預 金	金 品 金 金 産	14,985,508	14,321,460	664,048	
	収 蔵 替 払		283,902	208,351	75,551	
			0	2,001,300	△ 2,001,300	
			68,489,725	64,901,537	3,588,188	
負債の部合計				92,759,135	81,432,648	11,326,487
純 資 産 の 部						
基本金				101,900	101,900	0
元 入 金			101,900	101,900	0	
国庫補助金等特別積立金				353,275,249	374,686,011	△ 21,410,762
次期繰越活動収支差額				94,146,385	94,882,167	△ 735,782
次期繰越活動収支差額				94,146,385	94,882,167	△ 735,782
(うち当期活動収支差額)				△ 735,782	(5,691,106)	(△ 6,426,888)
純資産の部合計				447,523,534	469,670,078	△ 22,146,544
負債及び純資産の部合計				540,282,669	551,102,726	△ 10,820,057

脚注

減価償却費の累計額

563,201,187円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 貯蔵品の評価方法

個別原価法

(2) 有価証券の評価方法

移動平均原価法

(3) 引当金の計上基準

①退職給与引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

②徴収不能引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について、回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産の増加

該当なし

4. 基本金及び国庫補助金等等特別積立金の取り崩し

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

該当なし

担保している債務の種類及び金額

該当なし

6. 重要な後発事象

該当なし

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		
現金 預 金	90,584,006	
現金手許有高	417,316	
普 通 預 金	90,166,690	
職業リハビリ リそな銀行平野支店 他	57,256,117	
職業指導C リそな銀行平林支店 他	23,408,017	
就業・生活支援C リそな銀行平野支店 他	1,607,262	
スポーツ振興部 近畿大阪銀行長居支店 他	5,582,981	
早川福祉会館 リそな銀行田辺支店	2,312,313	
未 収 金	46,651,110	
就業・生活支援C 大阪労働局宛雇用安定等事業委託料 他	46,651,110	
貯 蔵 品	7,574	
職業リハビリ 未使用切手 他	7,574	
前 払 金	196,360	
職業リハビリ 訓練用弥生スクール年会費 他	196,360	
協 会 内 部 未 収 金	4,794,788	
法人内部取引	4,794,788	
そ の 他 の 流 動 資 産	11,000	
職業リハビリ 自動販売機内釣銭 他	11,000	
流動資産合計		142,244,838
2、固定資産		
(2) その他の固定資産		
建 物	391,548,466	
職業訓練所鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	161,533,782	
事務所・訓練所鉄骨造陸屋根一部珪鉛メッキ鋼板葺2階建	230,014,684	
構 築 物	3,753,687	
職業リハビリ 駐車場屋根	3,668,550	
職業指導C 電話交換システム	1	
職業指導C 液肥温調設備	85,136	
車 輛 運 搬 具	1	
ホンダアクティ (なにわ41そ2375)	1	
器 具 及 び 備 品	2,695,677	
職業リハビリ サーバ室用エアコン 他	2,695,677	
そ の 他 の 固 定 資 産	40,000	
職業リハビリ AEDリース保証金 他	40,000	
その他の固定資産合計	398,037,831	
固定資産合計		398,037,831
資産合計		540,282,669
II 負債の部		
1、流動負債		
短 期 運 営 資 金 借 入 金	9,000,000	
スポーツ振興部 事業運転資金	9,000,000	
未 払 金	14,985,508	
職業リハビリ 社会保険料3月分 他	14,985,508	
預 り 金	283,902	
職業リハビリ 訓練生IDカード預り金 他	283,902	
協 会 内 部 未 払 金	68,489,725	
法人内部取引	68,489,725	
流動負債合計		92,759,135
負債合計		92,759,135
差引純資産		447,523,534

法人内部取引は他の会計単位に対する債権債務である。