

平成20年度  
決 算 書

社会福祉法人 秋田県社会福祉事業団

**財 産 目 録**  
秋田県社会福祉事業団 総 計

(単位:円)

摘 要		金 額			
資産の部	流動資産	現金預金	515,931,146		
		有価証券	0		
		未収金	138,317,184		
		貯蔵品	6,511,012		
		立替金	327,777		
		前払金	2,167,670		
		短期貸付金	0		
		仮払金	0		
		その他の流動資産	0		
		計	663,254,789		
	固定資産	基本財産	建物	0	
			土地	0	
			基本財産特定預金	10,000,000	
			計	10,000,000	
		その他の固定資産	建物	7,961,990	
			構築物	6,087,000	
			機械及び装置	62,500,850	
			車輛運搬具	83,271,253	
			器具及び備品	174,020,288	
			土地	0	
			建設仮勘定	0	
			権利	0	
			投資有価証券	0	
			長期貸付金	0	
			元入金	650,000	
			コンピューターソフト	32,811,450	
			措置施設繰越特定預金	0	
			その他の積立預金	308,948,267	
			退職給与引当預金	161,491,275	
			年金共済預け金	371,505,046	
			その他の固定資産	36,238,716	
			減価償却累計額	295,885,707	
			計	949,600,428	
固定資産合計			959,600,428		
資産合計			1,622,855,217		
負債の部			流動負債	短期運営資金借入金	0
				未払金	135,131,190
	預り金	26,664,027			
	前受金	0			
	仮受金	0			
	その他の引当金	0			
	その他の流動負債	0			
	計	161,795,217			
	固定負債	設備資金借入金	0		
		長期運営資金借入金	0		
		退職給与引当金	161,491,275		
		賞与引当金	0		
		年金共済引当金	371,505,046		
		徴収不能引当金	0		
		計	532,996,321		
		負債合計		694,791,538	
		差引純資産		928,063,679	

**貸借対照表**  
秋田県社会福祉事業団 総計

平成21年3月31日現在

(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	663,254,789	593,113,724	70,141,065	流動負債	161,795,217	189,589,461	27,794,244
現金預金	515,931,146	419,653,837	96,277,309	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	712,170	490,000	222,170	未払金	135,131,190	176,239,124	41,107,934
定期預金	0	0	0	預り金	26,664,027	10,707,337	15,956,690
普通預金	515,218,976	419,163,837	96,055,139	前受金	0	2,643,000	2,643,000
金銭信託	0	0	0	仮受金	0	0	0
有価証券	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
未収金	138,317,184	165,529,931	27,212,747	その他の流動負債	0	0	0
貯蔵品	6,511,012	7,509,296	998,284				
立替金	327,777	0	327,777				
前払金	2,167,670	420,660	1,747,010				
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	959,600,428	690,662,956	268,937,472	固定負債	532,996,321	447,554,951	85,441,370
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	161,491,275	447,554,951	286,063,676
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	賞与引当金	0	0	0
その他の固定資産	949,600,428	680,662,956	268,937,472	年金共済引当金	371,505,046	0	371,505,046
建物	7,961,990	7,961,990	0	徴収不能引当金	0	0	0
減価償却累計	7,325,028	7,165,791	159,237	負債の部合計	694,791,538	637,144,412	57,647,126
構築物	6,087,000	6,087,000	0				
減価償却累計	3,525,239	3,196,020	329,219	純資産の部			
機械及び装置	62,500,850	62,500,850	0				
減価償却累計	55,311,699	53,174,362	2,137,337	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車両運搬具	83,271,253	70,899,988	12,371,265	基本金	10,000,000	10,000,000	0
減価償却累計	56,196,382	63,227,133	7,030,751	元入金	650,000	300,000	350,000
器具及び備品	174,020,288	178,443,546	4,423,258	元入金	650,000	300,000	350,000
減価償却累計	141,497,633	143,114,894	1,617,261	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
土地	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0				
権利	0	0	0	その他の積立金	308,948,267	204,832,486	104,115,781
投資有価証券	0	0	0	その他の積立金	308,948,267	204,832,486	104,115,781
長期貸付金	0	0	0				
元入金	650,000	300,000	350,000				
措置施設繰越特定預金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	608,465,412	431,499,782	176,965,630
その他の積立預金	308,948,267	204,832,486	104,115,781	次期繰越活動収支差額	608,465,412	431,499,782	176,965,630
コンピューターソフト	32,811,450	32,338,950	472,500	(内当期活動収支差額)	(281,081,411)	(298,256,583)	17,175,172
減価償却累計	32,029,726	30,753,870	1,275,856				
退職給与引当預金	161,491,275	0	161,491,275				
年金共済預け金	371,505,046	381,929,121	10,424,075				
その他の固定資産	36,238,716	36,001,095	237,621	純資産の部合計	928,063,679	646,632,268	281,431,411
資産の部合計	1,622,855,217	1,283,776,680	339,078,537	負債及び純資産の部合計	1,622,855,217	1,283,776,680	339,078,537

## 注記

### 1 重要な会計方針

- |                |             |
|----------------|-------------|
| (1) たな卸資産の評価方法 | 最終仕入原価法     |
| (2) 減価償却方法     | 定額法 残存価格 0円 |

### 2 重要な会計方針の変更

- |                          |  |
|--------------------------|--|
| (1) 退職給与引当金と年金共済引当金の計上方法 | これまでは、退職給与引当金として、退職金分と年金共済分を合わせて計上していたが、年金共済引当金の科目を別に新規に設けて、それぞれを別々に計上している。  |
| (2) 退職給与引当金の計上基準         | 社会福祉・医療事業団の退職手当共済制度に加入できなかった期間のある職員について、当該会計年度末に在籍する全職員が退職するとみなした場合の退職金支給額のうち法人が負担することとなる額を計上している。<br>県が負担すべき退職金支給額のうち、県から支給を受けた額と実際に支給した額との差額分(残金分)を計上している。 |
| (3) 年金共済引当金の計上基準         | 社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の年金共済への掛金分として資産計上している年金共済預け金と同額を見合い分として計上している。   |
| (4) 有形固定資産の減価償却の残存価格     | 有形固定資産の減価償却残存価格は、0円(備忘価格1円)としている。<br>ただし、平成19年度以前に取得したものについてはこれまでの残存価格(取得価格の10%)まで一旦償却した上で更に償却を行うこととし、平成20年度以降に取得したものについては当初から0円(備忘価格1円)まで償却することとしている。       |

# 事業活動収支計算書

秋田県社会福祉事業団 総計

(自)平成20年4月1日 (至)平成21年3月31日

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	39,291,100	33,271,777	6,019,323
		雑収入	11,300	58,700	47,400
		引当金戻入	0	0	0
		受取利息配当金収入	5,922	6,574	652
		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
		<b>就労支援事業活動収入計</b>	<b>39,308,322</b>	<b>33,337,051</b>	<b>5,971,271</b>
	支 出	就労支援事業支出	33,538,779	25,419,601	8,119,178
		徴収不能額	0	0	0
		引当金繰入額	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	585,140	0	585,140
		経理区分間繰入金支出	0	821,930	821,930
		<b>就労支援事業活動支出計</b>	<b>34,123,919</b>	<b>26,241,531</b>	<b>7,882,388</b>
<b>就労支援事業活動収支差額</b>		<b>5,184,403</b>	<b>7,095,520</b>	<b>1,911,117</b>	
福祉事業活動収支の部	収 入	介護保険料収入	29,036,155	31,853,350	2,817,195
		自立支援費収入	804,335,087	588,392,473	215,942,614
		利用料収入	459,060	9,455,600	8,996,540
		補助事業等収入	58,241,182	58,016,361	224,821
		支援費収入	9,130,420	195,739,834	186,609,414
		措置費収入	116,179,886	106,152,751	10,027,135
		私的契約利用料収入	0	0	0
		指定管理料収入	2,722,005,338	2,728,701,739	6,696,401
		収益事業収入	9,067,500	9,888,500	821,000
		工ノ力利用料収入	169,203,326	162,438,754	6,764,572
		経常経費補助金収入	163,350	14,816,000	14,652,650
		寄附金収入	805,049	1,955,073	1,150,024
		助成金収入	2,417,440	0	2,417,440
		雑収入	9,563,626	8,302,183	1,261,443
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	25,453,250	18,758,115	6,695,135
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	<b>事業活動収入計</b>	<b>3,956,060,669</b>	<b>3,934,470,733</b>	<b>21,589,936</b>	
	支 出	人件費	2,407,487,449	2,379,670,396	27,817,053
		事務費	541,576,377	551,273,554	9,697,177
事業費		604,164,169	619,929,036	15,764,867	
減価償却費		14,734,099	9,904,429	4,829,670	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		110,894,620	81,024,080	29,870,540	
<b>事業活動支出計</b>		<b>3,678,856,714</b>	<b>3,641,801,495</b>	<b>37,055,219</b>	
<b>事業活動収支差額</b>		<b>277,203,955</b>	<b>292,669,238</b>	<b>15,465,283</b>	

# 事業活動収支計算書

秋田県社会福祉事業団 総計

(自)平成20年4月1日 (至)平成21年3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
事業活動外収支の部	入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	272,404	107,499	164,905
		会計単位間繰入金収入	264,198,636	243,858,704	20,339,932
		経理区分間繰入金収入	59,937,192	77,742,896	17,805,704
		投資有価証券売却益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		<b>事業活動外収入計</b>	<b>324,408,232</b>	<b>321,709,099</b>	<b>2,699,133</b>
	支	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	263,613,496	0	263,613,496
		経理区分間繰入金支出	59,937,192	320,779,670	260,842,478
		投資有価証券売却損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		<b>事業活動外支出計</b>	<b>323,550,688</b>	<b>320,779,670</b>	<b>2,771,018</b>
<b>事業活動外収支差額</b>		<b>857,544</b>	<b>929,429</b>	<b>71,885</b>	
<b>経常収支差額</b>		<b>283,245,902</b>	<b>300,694,187</b>	<b>17,448,285</b>	
特別収支の部	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
		元入金収入	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		<b>特別収入計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	支	基本金組入額	0	0	0
		元入金支出	0	0	0
		固定資産売却損 処分損	2,164,491	2,437,604	273,113
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
<b>特別支出計</b>	<b>2,164,491</b>	<b>2,437,604</b>	<b>273,113</b>		
<b>特別収支差額</b>		<b>2,164,491</b>	<b>2,437,604</b>	<b>273,113</b>	
<b>当期活動収支差額</b>		<b>281,081,411</b>	<b>298,256,583</b>	<b>17,175,172</b>	
繰越活動収支の部	前期繰越活動収支差額	431,499,782	212,296,319	219,203,463	
	<b>当期末繰越活動収支差額</b>	<b>712,581,193</b>	<b>510,552,902</b>	<b>202,028,291</b>	
	基本金取崩額	0	0	0	
	基本金組入額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	24,903,716	69,488,880	44,585,164	
	その他の積立金積立額	129,019,497	148,542,000	19,522,503	
<b>次期繰越活動収支差額</b>		<b>608,465,412</b>	<b>431,499,782</b>	<b>176,965,630</b>	

# 資金収支計算書

秋田県社会福祉事業団 総計

(自)平成20年4月1日 (至)平成21年3月31日

勘定科目		予算	決算	差異	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	38,339,000	39,291,100	952,100
		寄附金収入	0	0	0
		雑収入	5,000	11,300	6,300
		引当金戻入	0	0	0
		受取利息配当金収入	6,000	5,922	78
		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
		<b>就労事業活動収入計</b>	<b>38,350,000</b>	<b>39,308,322</b>	<b>958,322</b>
	支出	就労支援事業支出	32,362,000	33,538,779	1,176,779
		引当金繰入額	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	710,000	585,140	124,860
		経理区分間繰入金支出	0	0	0
	<b>就労事業活動支出計</b>	<b>33,072,000</b>	<b>34,123,919</b>	<b>1,051,919</b>	
	<b>就労事業活動資金収支差額</b>		<b>5,278,000</b>	<b>5,184,403</b>	<b>93,597</b>
經常活動による収支	収入	介護保険料収入	28,171,000	29,036,155	865,155
		自立支援費収入	804,909,000	804,335,087	573,913
		利用料収入	450,000	459,060	9,060
		補助事業等収入	57,741,000	58,241,182	500,182
		支援費収入	8,877,000	9,130,420	253,420
		措置費収入	115,979,000	116,179,886	200,886
		私的契約利用料収入	0	0	0
		指定管理料収入	2,722,005,000	2,722,005,338	338
		収益事業収入	9,082,000	9,067,500	14,500
		工/ア利用料収入	168,042,000	169,203,326	1,161,326
		經常経費補助金収入	163,000	163,350	350
		寄附金収入	775,000	805,049	30,049
		助成金収入	2,410,000	2,417,440	7,440
		雑収入	9,273,000	9,563,626	290,626
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	286,000	272,404	13,596
		会計単位間繰入金収入	250,902,000	264,198,636	13,296,636
	経理区分間繰入金収入	58,067,000	59,937,192	1,870,192	
	<b>經常収入計</b>	<b>4,237,132,000</b>	<b>4,255,015,651</b>	<b>17,883,651</b>	
	支出	人件費	2,409,894,000	2,407,487,449	2,406,551
		事務費	565,289,000	537,386,122	27,902,878
		事業費	620,958,000	604,164,169	16,793,831
		借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	250,192,000	263,613,496	13,421,496
		経理区分間繰入金支出	58,067,000	59,937,192	1,870,192
		<b>經常支出計</b>	<b>3,904,400,000</b>	<b>3,872,588,428</b>	<b>31,811,572</b>
	<b>經常活動資金収支差額</b>		<b>332,732,000</b>	<b>382,427,223</b>	<b>49,695,223</b>

## 資金収支計算書

秋田県社会福祉事業団 総計

(自) 平成20年4月1日 (至) 平成21年3月31日

勘定科目		予算	決算	差異
設備整備等による収支	収			
	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
	元入金収入	350,000	350,000	0
	固定資産売却収入	0	50,000	50,000
	<b>施設整備等収入計</b>	<b>350,000</b>	<b>400,000</b>	<b>50,000</b>
	支			
固定資産取得支出	30,437,000	30,353,081	83,919	
元入金支出	350,000	350,000	0	
<b>施設整備等支出計</b>	<b>30,787,000</b>	<b>30,703,081</b>	<b>83,919</b>	
<b>施設整備等資金収支差額</b>		<b>30,437,000</b>	<b>30,303,081</b>	<b>133,919</b>
財務活動による収支	収			
	借入金収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	積立預金取崩収入	24,904,000	124,802,516	99,898,516
	その他の収入	18,504,000	21,262,995	2,758,995
	<b>財務収入計</b>	<b>43,408,000</b>	<b>146,065,511</b>	<b>102,657,511</b>
	支			
	借入金元金償還金支出	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0
	積立預金積立支出	133,700,000	228,918,297	95,218,297
	その他の支出	176,587,000	176,520,450	66,550
流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
<b>財務支出計</b>	<b>310,287,000</b>	<b>405,438,747</b>	<b>95,151,747</b>	
<b>財務活動資金収支差額</b>		<b>266,879,000</b>	<b>259,373,236</b>	<b>7,505,764</b>
予備費		0	0	0
<b>当期資金収支差額合計</b>		<b>40,694,000</b>	<b>97,935,309</b>	<b>57,241,309</b>
<b>前期末支払資金残高</b>		<b>403,511,000</b>	<b>403,524,263</b>	<b>13,263</b>
<b>当期末支払資金残高</b>		<b>444,205,000</b>	<b>501,459,572</b>	<b>57,254,572</b>