

# 資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	19,930,000	19,865,215	64,785	
	障害福祉サービス等事業収入	136,619,530	136,538,170	81,360	
	受取利息配当金収入	16,272	13,375	2,897	
	その他の収入	1,009,750	1,030,410	△ 20,660	
	事業活動収入計(1)	157,575,552	157,447,170	128,382	
	支出				
	人件費支出	88,645,201	86,637,760	2,007,441	
	事業費支出	23,372,705	22,115,602	1,257,103	
	事務費支出	27,734,352	25,694,659	2,039,693	
就労支援事業支出	19,909,000	18,462,710	1,446,290		
支払利息支出	100,000	93,024	6,976		
事業活動支出計(2)	159,761,258	153,003,755	6,757,503		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,185,706	4,443,415	△ 6,629,121		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000		
	固定資産取得支出	5,435,400	5,131,970	303,430	
施設整備等支出計(5)	6,435,400	6,131,970	303,430		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,435,400	△ 6,131,970	△ 303,430		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	964,000	752,092	211,908	
その他の活動支出計(8)	964,000	752,092	211,908		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 964,000	△ 752,092	△ 211,908		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,585,106	△ 2,440,647	△ 7,144,459		
前期末支払資金残高(12)	78,091,728	78,091,728	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	68,506,622	75,651,081	△ 7,144,459		

# 法人本部拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	2,000	991	1,009	
	受取利息配当金収入	2,000	991	1,009	
	事業活動収入計(1)	2,000	991	1,009	
	支出				
	人件費支出	6,356,160	6,330,887	25,273	
	職員給料支出	4,750,000	4,732,110	17,890	
	職員俸給支出	4,750,000	4,732,110	17,890	
	職員賞与支出	638,760	638,760		
	退職給付支出	89,400	89,400		
	法定福利費支出	878,000	870,617	7,383	
	事業費支出	10,000	8,000	2,000	
	雑支出	10,000	8,000	2,000	
	事務費支出	934,332	913,721	20,611	
	福利厚生費支出	4,000		4,000	
	旅費交通費支出	110,000	106,000	4,000	
	水道光熱費支出	5,000		5,000	
	通信運搬費支出	35,773	35,773		
	会議費支出	260,000	258,190	1,810	
	業務委託費支出	134,559	134,559		
手数料支出	5,000	3,240	1,760		
諸会費支出	30,000	30,000			
雑支出	350,000	345,959	4,041		
事業活動支出計(2)	7,300,492	7,252,608	47,884		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 7,298,492	△ 7,251,617	△ 46,875		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
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		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,300,000	7,300,000		
	拠点区分間繰入金収入	7,300,000	7,300,000		
	その他の活動収入計(7)	7,300,000	7,300,000	0	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	1,700,000	1,776,391	△ 76,391		
拠点区分間繰入金支出	1,700,000	1,776,391	△ 76,391		
その他の活動支出計(8)	1,700,000	1,776,391	△ 76,391		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,600,000	5,523,609	76,391		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,698,492	△ 1,728,008	29,516		
前期末支払資金残高(12)	2,055,040	2,055,040	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	356,548	327,032	29,516		

# ワークキャンパス大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	10,880,000	10,973,605	△ 93,605	
	しいたけ事業収入	10,000,000	10,094,037	△ 94,037	
	花・野菜事業収入	440,000	424,631	15,369	
	内部事業収入	440,000	454,937	△ 14,937	
	障害福祉サービス等事業収入	47,200,000	47,724,840	△ 524,840	
	自立支援給付費収入	44,500,000	45,124,360	△ 624,360	
	介護給付費収入	14,726,550	14,906,880	△ 180,330	
	訓練等給付費収入	29,773,450	30,217,480	△ 444,030	
	利用者負担金収入	2,700,000	2,600,480	99,520	
	受取利息配当金収入	4,096	4,096		
	受取利息配当金収入	4,096	4,096		
	その他の収入	466,000	491,203	△ 25,203	
	利用者等外給食費収入	336,000	361,200	△ 25,200	
雑収入	130,000	130,003	△ 3		
事業活動収入計(1)		58,550,096	59,193,744	△ 643,648	

ワークキャンパス大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	32,230,000	31,399,940	830,060	
	職員給料支出	20,070,000	20,063,030	6,970	
	職員俸給支出	20,070,000	20,063,030	6,970	
	職員賞与支出	3,450,000	3,254,725	195,275	
	非常勤職員給与支出	4,350,000	3,979,048	370,952	
	退職給付支出	360,000	312,900	47,100	
	法定福利費支出	4,000,000	3,790,237	209,763	
	事業費支出	8,405,000	8,142,082	262,918	
	給食費支出	2,515,000	2,492,145	22,855	
	保健衛生費支出	400,000	320,985	79,015	
	教養娯楽費支出	800,000	770,314	29,686	
	日用品費支出	158,000	143,874	14,126	
	水道光熱費支出	1,552,000	1,551,194	806	
	燃料費支出	2,315,000	2,253,661	61,339	
	消耗器具備品費支出	300,000	271,372	28,628	
	教育指導費支出	15,000	3,774	11,226	
	雑支出	350,000	334,763	15,237	
	事務費支出	8,955,000	8,339,320	615,680	
	福利厚生費支出	160,000	157,000	3,000	
	旅費交通費支出	405,000	404,543	457	
	研修研究費支出	115,000	104,800	10,200	
	事務消耗品費支出	420,000	415,514	4,486	
	印刷製本費支出	460,000	444,943	15,057	
	水道光熱費支出	400,000	387,786	12,214	
	燃料費支出	310,000	253,644	56,356	
	修繕費支出	600,000	476,034	123,966	
	通信運搬費支出	615,000	604,872	10,128	
	業務委託費支出	620,000	607,082	12,918	
	手数料支出	640,000	619,124	20,876	
	保険料支出	660,000	572,871	87,129	
	賃借料支出	3,000,000	2,914,402	85,598	
	租税公課支出	50,000	6,705	43,295	
	雑支出	500,000	370,000	130,000	
就労支援事業支出	9,910,000	9,596,361	313,639		
就労支援事業販売原価支出	9,660,000	9,361,815	298,185		
就労支援事業製造原価支出	9,510,000	9,223,231	286,769		
就労支援事業仕入支出	150,000	138,584	11,416		
就労支援事業販管費支出	250,000	234,546	15,454		
就労支援事業販管費支出	250,000	234,546	15,454		
支払利息支出	100,000	93,024	6,976		
支払利息支出	100,000	93,024	6,976		
事業活動支出計(2)	59,600,000	57,570,727	2,029,273		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,049,904	1,623,017	△ 2,672,921		

# ワークキャンパス大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000		
		設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000		
		固定資産取得支出	3,605,200	3,472,400	132,800	
		建物取得支出	600,000	475,200	124,800	
		車両運搬具取得支出	2,638,000	2,630,000	8,000	
器具及び備品取得支出	367,200	367,200				
	施設整備等支出計(5)	4,605,200	4,472,400	132,800		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,605,200	△ 4,472,400	△ 132,800		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000			
	拠点区分間繰入金収入	3,500,000	3,500,000			
		その他の活動収入計(7)	3,500,000	3,500,000	0	
	支出	積立資産支出	500,000	338,972	161,028	
		退職給付引当資産支出	500,000	338,972	161,028	
		拠点区分間繰入金支出	4,150,000	4,150,000		
拠点区分間繰入金支出		4,150,000	4,150,000			
	その他の活動支出計(8)	4,650,000	4,488,972	161,028		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,150,000	△ 988,972	△ 161,028		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 6,805,104	△ 3,838,355	△ 2,966,749		
	前期末支払資金残高(12)	30,760,361	30,760,361	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,955,257	26,922,006	△ 2,966,749		

# ワークショップ大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	就労支援事業収入	9,050,000	8,891,610	158,390	
	農産事業収入	2,500,000	2,399,909	100,091	
	パン事業収入	2,300,000	2,139,694	160,306	
	内部事業収入	2,500,000	2,568,818	△ 68,818	
	外商事業収入	1,750,000	1,783,189	△ 33,189	
	障害福祉サービス等事業収入	61,805,030	61,414,620	390,410	
	自立支援給付費収入	59,000,000	58,644,520	355,480	
	訓練等給付費収入	59,000,000	58,644,520	355,480	
	利用者負担金収入	2,805,030	2,770,100	34,930	
	受取利息配当金収入	7,000	6,243	757	
	受取利息配当金収入	7,000	6,243	757	
	その他の収入	530,000	535,207	△ 5,207	
	利用者等外給食費収入	250,000	250,500	△ 500	
	雑収入	280,000	284,707	△ 4,707	
事業活動収入計(1)		71,392,030	70,847,680	544,350	

# ワークショップ大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	39,477,000	38,947,632	529,368	
	職員給料支出	26,000,000	25,770,239	229,761	
	職員俸給支出	26,000,000	25,770,239	229,761	
	職員賞与支出	4,530,000	4,496,815	33,185	
	非常勤職員給与支出	3,600,000	3,552,664	47,336	
	退職給付支出	447,000	447,000		
	法定福利費支出	4,900,000	4,680,914	219,086	
	事業費支出	7,434,900	7,026,361	408,539	
	給食費支出	2,580,000	2,559,222	20,778	
	保健衛生費支出	300,000	255,685	44,315	
	教養娯楽費支出	734,900	612,527	122,373	
	日用品費支出	100,000	98,990	1,010	
	水道光熱費支出	1,250,000	1,161,322	88,678	
	燃料費支出	1,654,713	1,654,713		
	消耗器具備品費支出	400,000	395,286	4,714	
	教育指導費支出	50,000		50,000	
	車輛費支出	270,000	252,633	17,367	
	雑支出	95,287	35,983	59,304	
	事務費支出	10,986,920	10,188,910	798,010	
	福利厚生費支出	300,000	118,000	182,000	
	旅費交通費支出	450,000	447,063	2,937	
	研修研究費支出	550,000	491,301	58,699	
	事務消耗品費支出	450,000	382,288	67,712	
	印刷製本費支出	360,000	301,717	58,283	
	水道光熱費支出	344,945	344,945		
	燃料費支出	552,510	552,510		
	修繕費支出	600,000	376,526	223,474	
	通信運搬費支出	404,443	404,443		
	業務委託費支出	980,083	980,083		
	手数料支出	235,869	143,218	92,651	
	保険料支出	718,910	718,910		
	賃借料支出	3,160,000	3,093,107	66,893	
	土地・建物賃借料支出	1,038,000	1,038,000		
	租税公課支出	227,400	227,400		
	保守料支出	104,760	104,760		
	諸会費支出	180,000	180,000		
	雑支出	330,000	284,639	45,361	
	就労支援事業支出	9,999,000	8,866,349	1,132,651	
	就労支援事業販売原価支出	9,650,000	8,781,387	868,613	
	就労支援事業製造原価支出	7,050,000	6,226,192	823,808	
就労支援事業仕入支出	2,600,000	2,555,195	44,805		
就労支援事業販管費支出	349,000	84,962	264,038		
就労支援事業販管費支出	349,000	84,962	264,038		
事業活動支出計(2)	67,897,820	65,029,252	2,868,568		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,494,210	5,818,428	△ 2,324,218		

# ワークショップ大鰐拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,220,000	1,049,370	170,630	
		土地取得支出	600,000	450,000	150,000	
		車両運搬具取得支出	450,000	432,000	18,000	
		器具及び備品取得支出	170,000	167,370	2,630	
	施設整備等支出計(5)	1,220,000	1,049,370	170,630		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,220,000	△ 1,049,370	△ 170,630		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,700,000	1,776,391	△ 76,391	
		拠点区分間繰入金収入	1,700,000	1,776,391	△ 76,391	
		その他の活動収入計(7)	1,700,000	1,776,391	△ 76,391	
	支出	積立資産支出	424,000	374,578	49,422	
		退職給付引当資産支出	424,000	374,578	49,422	
		拠点区分間繰入金支出	5,650,000	5,650,000		
		拠点区分間繰入金支出	5,650,000	5,650,000		
		その他の活動支出計(8)	6,074,000	6,024,578	49,422	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,374,000	△ 4,248,187	△ 125,813	
		予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,099,790	520,871	△ 2,620,661		
	前期末支払資金残高(12)	30,414,714	30,414,714	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,314,924	30,935,585	△ 2,620,661		



# グループホームすみれ荘拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	8,100,000	7,534,220	565,780		
	自立支援給付費収入	4,000,000	3,972,720	27,280		
	訓練等給付費収入	4,000,000	3,972,720	27,280		
	補足給付費収入	740,000	740,000			
	特定障害者特別給付費収入	740,000	740,000			
	特定費用収入	3,360,000	2,821,500	538,500		
	受取利息配当金収入	1,176	1,176			
	受取利息配当金収入	1,176	1,176			
	その他の収入	2,500	2,500			
	利用者等外給食費収入	2,500	2,500			
	事業活動収入計(1)	8,103,676	7,537,896	565,780		
事業活動による収支	支出	人件費支出	2,500,000	2,375,979	124,021	
		非常勤職員給与支出	2,450,000	2,358,594	91,406	
		法定福利費支出	50,000	17,385	32,615	
		事業費支出	2,547,000	2,363,780	183,220	
		給食費支出	1,550,000	1,467,871	82,129	
		教養娯楽費支出	37,000	35,480	1,520	
		日用品費支出	10,000		10,000	
		水道光熱費支出	400,000	396,205	3,795	
		燃料費支出	500,000	464,224	35,776	
		雑支出	50,000		50,000	
	事務費支出	842,100	622,034	220,066		
	福利厚生費支出	15,000	7,000	8,000		
	事務消耗品費支出	30,000	27,531	2,469		
	水道光熱費支出	140,000	131,543	8,457		
	燃料費支出	58,000	56,946	1,054		
	修繕費支出	150,000	56,150	93,850		
	通信運搬費支出	50,000	38,316	11,684		
	業務委託費支出	172,800	168,240	4,560		
	手数料支出	50,000	19,556	30,444		
	保険料支出	126,300	87,650	38,650		
雑支出	50,000	29,102	20,898			
	事業活動支出計(2)	5,889,100	5,361,793	527,307		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,214,576	2,176,103	38,473		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	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	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,214,576	1,176,103	38,473		
	前期末支払資金残高(12)	7,503,495	7,503,495	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,718,071	8,679,598	38,473		

グループホームあやめ拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	9,749,000	10,075,161	△ 326,161		
	自立支援給付費収入	6,379,000	6,722,420	△ 343,420		
	介護給付費収入	6,379,000	6,722,420	△ 343,420		
	補足給付費収入	670,000	670,000			
	特定障害者特別給付費収入	670,000	670,000			
	特定費用収入	2,700,000	2,682,741	17,259		
	受取利息配当金収入	1,000	605	395		
	受取利息配当金収入	1,000	605	395		
	その他の収入	1,000	1,000			
	利用者等外給食費収入	1,000	1,000			
	事業活動収入計(1)	9,751,000	10,076,766	△ 325,766		
事業活動による収支	支出	人件費支出	3,050,000	2,559,067	490,933	
		非常勤職員給与支出	3,000,000	2,541,622	458,378	
		法定福利費支出	50,000	17,445	32,555	
		事業費支出	2,697,032	2,342,032	355,000	
		給食費支出	1,500,000	1,303,002	196,998	
		教養娯楽費支出	37,032	37,032		
		日用品費支出	10,000		10,000	
		水道光熱費支出	400,000	368,677	31,323	
		燃料費支出	650,000	587,247	62,753	
		消耗器具備品費支出	50,000	43,294	6,706	
	雑支出	50,000	2,780	47,220		
	収入	事務費支出	3,110,000	2,824,356	285,644	
		福利厚生費支出	20,000	14,000	6,000	
		事務消耗品費支出	30,000	28,506	1,494	
		水道光熱費支出	130,000	105,309	24,691	
		燃料費支出	80,000	65,248	14,752	
		修繕費支出	500,000	437,752	62,248	
		通信運搬費支出	120,000	106,976	13,024	
		業務委託費支出	950,000	849,565	100,435	
		手数料支出	100,000	91,700	8,300	
		保険料支出	170,000	165,300	4,700	
		土地・建物賃借料支出	960,000	960,000		
		雑支出	50,000		50,000	
		事業活動支出計(2)	8,857,032	7,725,455	1,131,577	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	893,968	2,351,311	△ 1,457,343		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		支出				
	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		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
		拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000		
		その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000		
	その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		

# グループホームあやめ拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	893,968	2,351,311	△ 1,457,343	

前期末支払資金残高(12)	3,388,891	3,388,891	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,282,859	5,740,202	△ 1,457,343	

グループホームつつじ拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	9,765,500	9,789,329	△ 23,829		
	自立支援給付費収入	7,000,000	7,037,470	△ 37,470		
	介護給付費収入	7,000,000	7,037,470	△ 37,470		
	利用者負担金収入	2,045,500	2,031,859	13,641		
	補足給付費収入	720,000	720,000			
	特定障害者特別給付費収入	720,000	720,000			
	受取利息配当金収入	1,000	264	736		
	受取利息配当金収入	1,000	264	736		
	その他の収入	10,250	500	9,750		
	利用者等外給食費収入	250	500	△ 250		
	雑収入	10,000		10,000		
	事業活動収入計(1)		9,776,750	9,790,093	△ 13,343	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	5,032,041	5,024,255	7,786
職員給料支出			2,460,000	2,453,424	6,576	
職員俸給支出			2,460,000	2,453,424	6,576	
職員賞与支出			423,341	423,341		
非常勤職員給与支出			1,652,000	1,651,174	826	
退職給付支出			44,700	44,700		
法定福利費支出			452,000	451,616	384	
事業費支出			2,278,773	2,233,347	45,426	
給食費支出			1,410,000	1,400,144	9,856	
保健衛生費支出			10,000	454	9,546	
教養娯楽費支出			10,000		10,000	
日用品費支出			6,500		6,500	
水道光熱費支出		630,000	627,051	2,949		
燃料費支出		145,000	138,425	6,575		
消耗器具備品費支出		67,273	67,273			
事務費支出		2,906,000	2,806,318	99,682		
福利厚生費支出		24,000	14,000	10,000		
旅費交通費支出		10,000		10,000		
研修研究費支出		10,000		10,000		
事務消耗品費支出		5,000	980	4,020		
水道光熱費支出		240,000	240,000			
燃料費支出		50,000	37,567	12,433		
修繕費支出		230,000	225,624	4,376		
通信運搬費支出		66,000	63,523	2,477		
業務委託費支出		1,100,000	1,071,000	29,000		
手数料支出		30,000	26,144	3,856		
保険料支出		50,000	39,000	11,000		
土地・建物賃借料支出		1,080,000	1,080,000			
租税公課支出		1,000		1,000		
雑支出		10,000	8,480	1,520		
事業活動支出計(2)		10,216,814	10,063,920	152,894		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 440,064	△ 273,827	△ 166,237		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	610,200	610,200		
	支出	建物取得支出	610,200	610,200		
		施設整備等支出計(5)	610,200	610,200	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 610,200	△ 610,200	0		

# グループホームつつじ拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名 : 阿闍羅会

(単位 : 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	40,000	38,542	1,458	
	退職給付引当資産支出	40,000	38,542	1,458	
	その他の活動支出計(8)	40,000	38,542	1,458	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 40,000	△ 38,542	△ 1,458	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,090,264	△ 922,569	△ 167,695	
	前期末支払資金残高(12)	3,969,227	3,969,227	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,878,963	3,046,658	△ 167,695	

# 事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	就労支援事業収益	19,865,215	17,050,990	2,814,225
	障害福祉サービス等事業収益	136,538,170	136,249,734	288,436
	ショップ販売収益		1,910,929	△ 1,910,929
	経常経費寄附金収益		5,495,878	△ 5,495,878
	その他の収益	275,467	399,104	△ 123,637
	サービス活動収益計(1)	156,678,852	161,106,635	△ 4,427,783
	費用			
	人件費	87,389,852	89,226,977	△ 1,837,125
	事業費	22,115,602	23,742,123	△ 1,626,521
事務費	25,694,659	27,626,591	△ 1,931,932	
就労支援事業費用	18,462,710	18,453,544	9,166	
ショップ販売費用		1,542,360	△ 1,542,360	
減価償却費	11,293,973	11,124,939	169,034	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,072,052	△ 4,118,694	46,642	
サービス活動費用計(2)	160,884,744	167,597,840	△ 6,713,096	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,205,892	△ 6,491,205	2,285,313	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	13,375	18,722	△ 5,347
	その他のサービス活動外収益	754,943	1,284,154	△ 529,211
	サービス活動外収益計(4)	768,318	1,302,876	△ 534,558
	費用			
支払利息	93,024	124,840	△ 31,816	
サービス活動外費用計(5)	93,024	124,840	△ 31,816	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	675,294	1,178,036	△ 502,742	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,530,598	△ 5,313,169	1,782,571	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
固定資産売却損・処分損		168,076	△ 168,076	
特別費用計(9)	0	168,076	△ 168,076	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 168,076	168,076	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 3,530,598	△ 5,481,245	1,950,647	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	153,193,127	158,674,372	△ 5,481,245
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	149,662,529	153,193,127	△ 3,530,598
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,662,529	153,193,127	△ 3,530,598	

# 法人本部拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	ショップ販売収益		1,910,929	△ 1,910,929
	ショップ販売収益		1,910,929	△ 1,910,929
	経常経費寄附金収益		4,715,878	△ 4,715,878
	経常経費寄附金収益		4,715,878	△ 4,715,878
	サービス活動収益計(1)	0	6,626,807	△ 6,626,807
	費用			
	人件費	6,330,887	10,421,158	△ 4,090,271
	職員給料	4,732,110	9,061,380	△ 4,329,270
	職員俸給	4,732,110	5,616,000	△ 883,890
	職員諸手当		3,445,380	△ 3,445,380
	職員賞与	638,760		638,760
	退職給付費用	89,400	134,100	△ 44,700
	退職給付費用	89,400	134,100	△ 44,700
	法定福利費	870,617	1,225,678	△ 355,061
	事業費	8,000	47,613	△ 39,613
	雑費	8,000	47,613	△ 39,613
	事務費	913,721	439,359	474,362
	旅費交通費	106,000	48,000	58,000
	通信運搬費	35,773	87,153	△ 51,380
会議費	258,190	27,900	230,290	
業務委託費	134,559	25,200	109,359	
手数料	3,240	6,615	△ 3,375	
租税公課		18,100	△ 18,100	
諸会費	30,000		30,000	
雑費	345,959	226,391	119,568	
ショップ販売費用		1,542,360	△ 1,542,360	
ショップ販売費		1,542,360	△ 1,542,360	
サービス活動費用計(2)	7,252,608	12,450,490	△ 5,197,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,252,608	△ 5,823,683	△ 1,428,925	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	991	1,440	△ 449
	受取利息配当金収益	991	1,440	△ 449
	サービス活動外収益計(4)	991	1,440	△ 449
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	991	1,440	△ 449	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,251,617	△ 5,822,243	△ 1,429,374	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	7,300,000	10,000,000	△ 2,700,000
	拠点区分間繰入金収益	7,300,000	10,000,000	△ 2,700,000
	特別収益計(8)	7,300,000	10,000,000	△ 2,700,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487	
拠点区分間繰入金費用	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487	
特別費用計(9)	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,523,609	5,284,122	239,487	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,728,008	△ 538,121	△ 1,189,887	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,055,040	2,593,161	△ 538,121
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	327,032	2,055,040	△ 1,728,008
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	327,032	2,055,040	△ 1,728,008	

# ワークキャンパス大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	就労支援事業収益	10,973,605	8,498,394	2,475,211
	しいたけ事業収益	10,094,037	7,884,262	2,209,775
	花・野菜事業収益	424,631	248,390	176,241
	内部事業収益	454,937	365,742	89,195
	障害福祉サービス等事業収益	47,724,840	48,169,620	△ 444,780
	自立支援給付費収益	45,124,360	45,488,180	△ 363,820
	介護給付費収益	14,906,880	14,351,710	555,170
	訓練等給付費収益	30,217,480	31,136,470	△ 918,990
	利用者負担金収益	2,600,480	2,681,440	△ 80,960
	その他の収益		208,391	△ 208,391
	その他の収益		208,391	△ 208,391
サービス活動収益計(1)		58,698,445	56,876,405	1,822,040



# ワークキャンパス大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部 費用	人件費	31,738,912	30,248,958	1,489,954
	職員給料	20,063,030	26,138,358	△ 6,075,328
	職員俸給	20,063,030	26,138,358	△ 6,075,328
	職員賞与	3,254,725		3,254,725
	非常勤職員給与	3,979,048		3,979,048
	退職給付費用	651,872	754,888	△ 103,016
	退職給付引当金繰入	338,972	397,288	△ 58,316
	退職給付費用	312,900	357,600	△ 44,700
	法定福利費	3,790,237	3,355,712	434,525
	事業費	8,142,082	8,957,871	△ 815,789
	給食費	2,492,145	2,389,560	102,585
	保健衛生費	320,985	490,968	△ 169,983
	教養娯楽費	770,314	767,210	3,104
	日用品費	143,874	149,557	△ 5,683
	水道光熱費	1,551,194	1,325,602	225,592
	燃料費	2,253,661	2,970,495	△ 716,834
	消耗器具備品費	271,372	491,234	△ 219,862
	教育指導費	3,774		3,774
	雑費	334,763	373,245	△ 38,482
	事務費	8,339,320	8,337,214	2,106
	福利厚生費	157,000	148,079	8,921
	旅費交通費	404,543	197,875	206,668
	研修研究費	104,800	84,500	20,300
	事務消耗品費	415,514	459,449	△ 43,935
	印刷製本費	444,943	275,417	169,526
	水道光熱費	387,786	346,859	40,927
	燃料費	253,644	420,913	△ 167,269
	修繕費	476,034	1,178,973	△ 702,939
	通信運搬費	604,872	549,819	55,053
	業務委託費	607,082	615,982	△ 8,900
	手数料	619,124	362,127	256,997
	保険料	572,871	491,080	81,791
	賃借料	2,914,402	2,824,080	90,322
	租税公課	6,705	5,205	1,500
	雑費	370,000	376,856	△ 6,856
	就労支援事業費用	9,596,361	9,465,673	130,688
	就労支援事業販売原価	9,361,815	9,278,122	83,693
	当期就労支援事業製造原価	9,223,231	9,147,134	76,097
	当期就労支援事業仕入高	138,584	130,988	7,596
	就労支援事業販管費	234,546	187,551	46,995
	減価償却費	6,474,544	6,631,864	△ 157,320
	減価償却費	6,474,544	6,631,864	△ 157,320
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,138,604	△ 3,406,949	268,345
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,138,604	△ 3,406,949	268,345
	サービス活動費用計(2)	61,152,615	60,234,631	917,984
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,454,170	△ 3,358,226	904,056

ワークキャンパス大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,096	9,321	△ 5,225
		受取利息配当金収益	4,096	9,321	△ 5,225
		その他のサービス活動外収益	491,203	706,453	△ 215,250
		利用者等外給食収益	361,200	231,200	130,000
		雑収益	130,003	475,253	△ 345,250
	サービス活動外収益計(4)		495,299	715,774	△ 220,475
	費用	支払利息	93,024	124,840	△ 31,816
		支払利息	93,024	124,840	△ 31,816
		サービス活動外費用計(5)		93,024	124,840
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		402,275	590,934	△ 188,659
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 2,051,895	△ 2,767,292	715,397	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,500,000	2,500,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金収益	3,500,000	2,500,000	1,000,000
		特別収益計(8)		3,500,000	2,500,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,150,000	5,500,000	△ 1,350,000
		拠点区分間繰入金費用	4,150,000	5,500,000	△ 1,350,000
		特別費用計(9)		4,150,000	5,500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 650,000	△ 3,000,000	2,350,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,701,895	△ 5,767,292	3,065,397	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		36,106,958	41,874,250	△ 5,767,292
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,405,063	36,106,958	△ 2,701,895
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,405,063	36,106,958	△ 2,701,895	

# ワークショップ大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	就労支援事業収益	8,891,610	8,552,596	339,014
	農産事業収益	2,399,909	3,502,032	△ 1,102,123
	パン事業収益	2,139,694	3,124,300	△ 984,606
	内部事業収益	2,568,818	1,926,264	642,554
	外商事業収益	1,783,189		1,783,189
	障害福祉サービス等事業収益	61,414,620	61,437,180	△ 22,560
	自立支援給付費収益	58,644,520	58,395,220	249,300
	訓練等給付費収益	58,644,520	58,395,220	249,300
	利用者負担金収益	2,770,100	3,041,960	△ 271,860
	経常経費寄附金収益		780,000	△ 780,000
	経常経費寄附金収益		780,000	△ 780,000
	その他の収益	275,467	183,911	91,556
	その他の収益	275,467	183,911	91,556
サービス活動収益計(1)		70,581,697	70,953,687	△ 371,990

# ワークショップ大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部 費用	人件費	39,322,210	38,785,040	537,170
	職員給料	25,770,239	33,431,838	△ 7,661,599
	職員俸給	25,770,239	18,340,950	7,429,289
	職員諸手当		15,090,888	△ 15,090,888
	職員賞与	4,496,815		4,496,815
	非常勤職員給与	3,552,664		3,552,664
	退職給付費用	821,578	818,622	2,956
	退職給付引当金繰入	374,578	371,622	2,956
	退職給付費用	447,000	447,000	
	法定福利費	4,680,914	4,534,580	146,334
	事業費	7,026,361	7,325,136	△ 298,775
	給食費	2,559,222	2,428,891	130,331
	保健衛生費	255,685	326,744	△ 71,059
	教養娯楽費	612,527	648,812	△ 36,285
	日用品費	98,990	96,972	2,018
	水道光熱費	1,161,322	1,121,591	39,731
	燃料費	1,654,713	1,805,440	△ 150,727
	消耗器具備品費	395,286	798,569	△ 403,283
	教育指導費		11,000	△ 11,000
	車輛費	252,633		252,633
	雑費	35,983	87,117	△ 51,134
	事務費	10,188,910	12,660,872	△ 2,471,962
	福利厚生費	118,000	210,500	△ 92,500
	旅費交通費	447,063	773,479	△ 326,416
	研修研究費	491,301	1,118,746	△ 627,445
	事務消耗品費	382,288	1,125,469	△ 743,181
	印刷製本費	301,717	373,810	△ 72,093
	水道光熱費	344,945	314,339	30,606
	燃料費	552,510	564,664	△ 12,154
	修繕費	376,526	984,208	△ 607,682
	通信運搬費	404,443	396,387	8,056
	業務委託費	980,083	700,402	279,681
	手数料	143,218	282,655	△ 139,437
	保険料	718,910	674,272	44,638
	賃借料	3,093,107	4,248,467	△ 1,155,360
	土地・建物賃借料	1,038,000		1,038,000
	租税公課	227,400	164,800	62,600
	保守料	104,760		104,760
	諸会費	180,000		180,000
	雑費	284,639	728,674	△ 444,035
就労支援事業費用	8,866,349	8,987,871	△ 121,522	
就労支援事業販売原価	8,781,387	8,893,611	△ 112,224	
当期就労支援事業製造原価	6,226,192	7,572,485	△ 1,346,293	
当期就労支援事業仕入高	2,555,195	1,321,126	1,234,069	
就労支援事業販管費	84,962	94,260	△ 9,298	
減価償却費	4,254,197	3,983,361	270,836	
減価償却費	4,254,197	3,983,361	270,836	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 933,448	△ 711,745	△ 221,703	

# ワークショップ大鰐拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	費用				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 933,448	△ 711,745	△ 221,703	
	サービス活動費用計(2)	68,724,579	71,030,535	△ 2,305,956	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,857,118	△ 76,848	1,933,966	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,243	6,462	△ 219
		受取利息配当金収益	6,243	6,462	△ 219
		その他のサービス活動外収益	259,740	412,052	△ 152,312
		利用者等外給食収益	250,500	394,100	△ 143,600
		雑収益	9,240	17,952	△ 8,712
		サービス活動外収益計(4)	265,983	418,514	△ 152,531
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	265,983	418,514	△ 152,531
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,123,101	341,666	1,781,435
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487
		拠点区分間繰入金収益	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487
		特別収益計(8)	1,776,391	4,715,878	△ 2,939,487
	費用	固定資産売却損・処分損		168,076	△ 168,076
		器具及び備品売却損・処分損		168,076	△ 168,076
		拠点区分間繰入金費用	5,650,000	7,000,000	△ 1,350,000
		拠点区分間繰入金費用	5,650,000	7,000,000	△ 1,350,000
		特別費用計(9)	5,650,000	7,168,076	△ 1,518,076
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,873,609	△ 2,452,198	△ 1,421,411
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,750,508	△ 2,110,532	360,024
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	86,024,365	88,134,897	△ 2,110,532	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	84,273,857	86,024,365	△ 1,750,508	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	84,273,857	86,024,365	△ 1,750,508	

グループホームすみれ荘拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	7,534,220	8,329,194	△ 794,974
	自立支援給付費収益	3,972,720	4,318,300	△ 345,580
	訓練等給付費収益	3,972,720	4,318,300	△ 345,580
	補足給付費収益	740,000	840,000	△ 100,000
	特定障害者特別給付費収益	740,000	840,000	△ 100,000
	特定費用収益	2,821,500	3,170,894	△ 349,394
	サービス活動収益計(1)	7,534,220	8,329,194	△ 794,974
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	2,375,979	2,465,951	△ 89,972
	職員給料		2,448,537	△ 2,448,537
	職員俸給		2,448,537	△ 2,448,537
	非常勤職員給与	2,358,594		2,358,594
	法定福利費	17,385	17,414	△ 29
	事業費	2,363,780	2,571,145	△ 207,365
	給食費	1,467,871	1,640,215	△ 172,344
	教養娯楽費	35,480	33,600	1,880
	水道光熱費	396,205	389,439	6,766
	燃料費	464,224	483,846	△ 19,622
	消耗器具備品費		16,485	△ 16,485
	雑費		7,560	△ 7,560
	事務費	622,034	543,610	78,424
	福利厚生費	7,000	7,000	
	事務消耗品費	27,531	600	26,931
	水道光熱費	131,543	114,203	17,340
	燃料費	56,946	53,758	3,188
	修繕費	56,150	89,813	△ 33,663
	通信運搬費	38,316	38,692	△ 376
	業務委託費	168,240	132,300	35,940
	手数料	19,556	3,230	16,326
	保険料	87,650	87,894	△ 244
	雑費	29,102	16,120	12,982
	減価償却費	170,265	170,267	△ 2
	減価償却費	170,265	170,267	△ 2
	サービス活動費用計(2)	5,532,058	5,750,973	△ 218,915
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,002,162	2,578,221	△ 576,059	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,176	885	291
	受取利息配当金収益	1,176	885	291
	その他のサービス活動外収益	2,500	7,000	△ 4,500
	利用者等外給食収益	2,500	6,000	△ 3,500
	雑収益		1,000	△ 1,000
サービス活動外収益計(4)	3,676	7,885	△ 4,209	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,676	7,885	△ 4,209	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,005,838	2,586,106	△ 580,268	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000	
拠点区分間繰入金費用	1,000,000	1,000,000		
特別費用計(9)	1,000,000	1,000,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0	

# グループホームすみれ荘拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,005,838	1,586,106	△ 580,268
繰越活動増減差額の部 前期繰越活動増減差額(12)	19,233,586	17,647,480	1,586,106
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,239,424	19,233,586	1,005,838
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,239,424	19,233,586	1,005,838

# グループホームあやめ拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	10,075,161	8,781,360	1,293,801	
	自立支援給付費収益	6,722,420	5,231,860	1,490,560	
	介護給付費収益	6,722,420	5,231,860	1,490,560	
	補足給付費収益	670,000	670,000		
	特定障害者特別給付費収益	670,000	670,000		
	特定費用収益	2,682,741	2,879,500	△ 196,759	
	その他の収益		6,802	△ 6,802	
	その他の収益		6,802	△ 6,802	
サービス活動収益計(1)		10,075,161	8,788,162	1,286,999	
サービス活動増減の部 費用	人件費	2,559,067	2,494,428	64,639	
	職員給料		2,456,953	△ 2,456,953	
	職員俸給		2,456,953	△ 2,456,953	
	非常勤職員給与	2,541,622		2,541,622	
	退職給付費用		3,268	△ 3,268	
	退職給付費用		3,268	△ 3,268	
	法定福利費	17,445	34,207	△ 16,762	
	事業費	2,342,032	2,670,492	△ 328,460	
	給食費	1,303,002	1,574,208	△ 271,206	
	教養娯楽費	37,032	36,000	1,032	
	水道光熱費	368,677	381,192	△ 12,515	
	燃料費	587,247	662,607	△ 75,360	
	消耗器具備品費	43,294	16,485	26,809	
	雑費	2,780		2,780	
	事務費	2,824,356	2,840,897	△ 16,541	
	福利厚生費	14,000	7,000	7,000	
	事務消耗品費	28,506	2,740	25,766	
	水道光熱費	105,309	112,765	△ 7,456	
	燃料費	65,248	73,622	△ 8,374	
	修繕費	437,752	549,698	△ 111,946	
	通信運搬費	106,976	96,625	10,351	
	業務委託費	849,565	795,930	53,635	
	手数料	91,700	70,010	21,690	
	保険料	165,300	123,452	41,848	
	賃借料		960,000	△ 960,000	
	土地・建物賃借料	960,000		960,000	
	租税公課		2,200	△ 2,200	
	雑費		46,855	△ 46,855	
	減価償却費	308,529	269,539	38,990	
	減価償却費	308,529	269,539	38,990	
	サービス活動費用計(2)		8,033,984	8,275,356	△ 241,372
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,041,177	512,806	1,528,371
サービス活動増減の部 収益	受取利息配当金収益	605	304	301	
	受取利息配当金収益	605	304	301	
	その他のサービス活動外収益	1,000	158,649	△ 157,649	
	利用者等外給食収益	1,000	157,500	△ 156,500	
	雑収益		1,149	△ 1,149	
サービス活動外収益計(4)		1,605	158,953	△ 157,348	



# グループホームあやめ拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,605	158,953	△ 157,348
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,042,782	671,759	1,371,023
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	1,000,000	1,000,000	
	特別収益計(8)	1,000,000	1,000,000	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000
拠点区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000	
特別費用計(9)	1,000,000	0	1,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,000,000	△ 1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,042,782	1,671,759	371,023
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,541,940	3,870,181	1,671,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,584,722	5,541,940	2,042,782
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,584,722	5,541,940	2,042,782

グループホームつつじ拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	9,789,329	9,532,380	256,949
	自立支援給付費収益	7,037,470	5,672,130	1,365,340
	介護給付費収益	7,037,470	5,672,130	1,365,340
	利用者負担金収益	2,031,859	3,140,250	△ 1,108,391
	補足給付費収益	720,000	720,000	
	特定障害者特別給付費収益	720,000	720,000	
	サービス活動収益計(1)	9,789,329	9,532,380	256,949
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	5,062,797	4,811,442	251,355
	職員給料	2,453,424	4,333,921	△ 1,880,497
	職員俸給	2,453,424	1,899,600	553,824
	職員諸手当		2,434,321	△ 2,434,321
	職員賞与	423,341		423,341
	非常勤職員給与	1,651,174		1,651,174
	退職給付費用	83,242	85,794	△ 2,552
	退職給付引当金繰入	38,542	31,660	6,882
	退職給付費用	44,700	54,134	△ 9,434
	法定福利費	451,616	391,727	59,889
	事業費	2,233,347	2,169,866	63,481
	給食費	1,400,144	1,350,726	49,418
	保健衛生費	454	6,700	△ 6,246
	水道光熱費	627,051	607,950	19,101
	燃料費	138,425	161,225	△ 22,800
	消耗器具備品費	67,273	43,265	24,008
	事務費	2,806,318	2,804,639	1,679
	福利厚生費	14,000	14,000	
	事務消耗品費	980		980
	水道光熱費	240,000	240,000	
	燃料費	37,567	51,261	△ 13,694
	修繕費	225,624	228,478	△ 2,854
	通信運搬費	63,523	47,463	16,060
	業務委託費	1,071,000	1,056,000	15,000
	手数料	26,144	42,185	△ 16,041
	保険料	39,000	39,252	△ 252
	賃借料		1,080,000	△ 1,080,000
	土地・建物賃借料	1,080,000		1,080,000
	雑費	8,480	6,000	2,480
	減価償却費	86,438	69,908	16,530
	減価償却費	86,438	69,908	16,530
	サービス活動費用計(2)	10,188,900	9,855,855	333,045
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 399,571	△ 323,475	△ 76,096	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	264	310	△ 46
	受取利息配当金収益	264	310	△ 46
	その他のサービス活動外収益	500		500
	利用者等外給食収益	500		500
サービス活動外収益計(4)	764	310	454	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	764	310	454	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 398,807	△ 323,165	△ 75,642	

# グループホームつつじ拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 398,807	△ 323,165	△ 75,642
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,231,238	4,554,403	△ 323,165
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,832,431	4,231,238	△ 398,807
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,832,431	4,231,238	△ 398,807

貸借対照表  
平成27年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：阿闍羅会

(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	80,490,407	83,640,358	△ 3,149,951	流動負債	4,839,326	5,548,630	△ 709,304
現金預金	54,430,866	57,617,916	△ 3,187,050	事業未払金	4,663,862	5,274,652	△ 610,790
事業未収金	25,600,267	25,645,022	△ 44,755	預り金	25,087	34,246	△ 9,159
立替金	310,251	234,264	75,987	職員預り金	150,377	239,732	△ 89,355
前払金	80,000	122,100	△ 42,100				
仮払金	69,023	21,056	47,967				
固定資産	169,873,877	175,283,788	△ 5,409,911	固定負債	10,978,542	11,226,450	△ 247,908
基本財産	88,742,548	92,246,502	△ 3,503,954	設備資金借入金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
土地	41,975,986	41,975,986		退職給付引当金	8,978,542	8,226,450	752,092
建物	46,766,562	50,270,516	△ 3,503,954	負債の部合計	15,817,868	16,775,080	△ 957,212
その他の固定資産	81,131,329	83,037,286	△ 1,905,957	純資産の部			
土地	450,000		450,000	基本金	19,581,442	19,581,442	
建物	32,457,284	34,183,589	△ 1,726,305	基本金	19,581,442	19,581,442	
構築物	2,314,522	3,076,820	△ 762,298	国庫補助金等特別積立金	38,602,445	42,674,497	△ 4,072,052
機械及び装置	630,441	810,756	△ 180,315	国庫補助金等特別積立金	38,602,445	42,674,497	△ 4,072,052
車輛運搬具	4,861,938	3,489,140	1,372,798	その他の積立金	26,700,000	26,700,000	
器具及び備品	4,664,996	6,347,675	△ 1,682,679	人件費積立金	1,700,000	1,700,000	
ソフトウェア	73,606	202,856	△ 129,250	施設整備等積立金	25,000,000	25,000,000	
退職給付引当資産	8,978,542	8,226,450	752,092	次期繰越活動増減差額	149,662,529	153,193,127	△ 3,530,598
人件費積立資産	1,700,000	1,700,000		(うち当期活動増減差額)	△ 3,530,598	△ 5,481,245	1,950,647
施設整備積立資産	25,000,000	25,000,000		純資産の部合計	234,546,416	242,149,066	△ 7,602,650
資産の部合計	250,364,284	258,924,146	△ 8,559,862	負債及び純資産の部合計	250,364,284	258,924,146	△ 8,559,862

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	ワークキャンパス 大鰐	ワークショップ 大鰐	グループホーム すみれ荘	グループホーム あやめ	グループホーム つつじ
流動資産	450,616	29,183,482	32,225,141	8,749,783	5,998,462	3,882,923
現金預金	403,158	20,284,186	20,648,070	7,142,995	4,120,317	1,832,140
事業未収金	37,075	8,653,479	11,512,637	1,591,384	1,766,122	2,039,570
立替金		245,817	64,434			
前払金					80,000	
仮払金	10,383			15,404	32,023	11,213
固定資産		78,676,649	76,648,581	11,559,826	2,110,876	877,945
基本財産		29,345,232	47,885,292	11,512,024		
土地		5,895,986	25,200,000	10,880,000		
建物		23,449,246	22,685,292	632,024		
その他の固定資産		49,331,417	28,763,289	47,802	2,110,876	877,945
土地			450,000			
建物		19,078,143	10,831,924		1,822,735	724,482
構築物		2,314,522				
機械及び装置		544,000	86,441			
車輛運搬具		2,971,044	1,890,894			
器具及び備品		3,019,958	1,514,160	47,802	21,785	61,291
ソフトウェア		66,936	6,670			
退職給付引当資産		5,336,814	3,283,200		266,356	92,172
人件費積立資産		1,000,000	700,000			
施設整備積立資産		15,000,000	10,000,000			
資産の部合計	450,616	107,860,131	108,873,722	20,309,609	8,109,338	4,760,868
流動負債	123,584	2,261,476	1,289,556	70,185	258,260	836,265
事業未払金	123,584	2,177,865	1,197,703	70,185	258,260	836,265
預り金		13,350	11,737			
職員預り金		70,261	80,116			
固定負債		7,336,814	3,283,200		266,356	92,172
設備資金借入金		2,000,000				
退職給付引当金		5,336,814	3,283,200		266,356	92,172
負債の部合計	123,584	9,598,290	4,572,756	70,185	524,616	928,437
基本金		19,581,442				
基本金		19,581,442				
国庫補助金等特別積立金		29,275,336	9,327,109			
国庫補助金等特別積立金		29,275,336	9,327,109			
その他の積立金		16,000,000	10,700,000			
人件費積立金		1,000,000	700,000			
施設整備等積立金		15,000,000	10,000,000			
次期繰越活動増減差額	327,032	33,405,063	84,273,857	20,239,424	7,584,722	3,832,431
(うち当期活動増減差額)	△ 1,728,008	△ 2,701,895	△ 1,750,508	1,005,838	2,042,782	△ 398,807
純資産の部合計	327,032	98,261,841	104,300,966	20,239,424	7,584,722	3,832,431
負債及び純資産の部合計	450,616	107,860,131	108,873,722	20,309,609	8,109,338	4,760,868

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分計			
流動資産	80,490,407		80,490,407			
現金預金	54,430,866		54,430,866			
事業未収金	25,600,267		25,600,267			
立替金	310,251		310,251			
前払金	80,000		80,000			
仮払金	69,023		69,023			
固定資産	169,873,877		169,873,877			
基本財産	88,742,548		88,742,548			
土地	41,975,986		41,975,986			
建物	46,766,562		46,766,562			
その他の固定資産	81,131,329		81,131,329			
土地	450,000		450,000			
建物	32,457,284		32,457,284			
構築物	2,314,522		2,314,522			
機械及び装置	630,441		630,441			
車輛運搬具	4,861,938		4,861,938			
器具及び備品	4,664,996		4,664,996			
ソフトウェア	73,606		73,606			
退職給付引当資産	8,978,542		8,978,542			
人件費積立資産	1,700,000		1,700,000			
施設整備積立資産	25,000,000		25,000,000			
資産の部合計	250,364,284	0	250,364,284			
流動負債	4,839,326		4,839,326			
事業未払金	4,663,862		4,663,862			
預り金	25,087		25,087			
職員預り金	150,377		150,377			
固定負債	10,978,542		10,978,542			
設備資金借入金	2,000,000		2,000,000			
退職給付引当金	8,978,542		8,978,542			
負債の部合計	15,817,868	0	15,817,868			
基本金	19,581,442		19,581,442			
基本金	19,581,442		19,581,442			
国庫補助金等特別積立金	38,602,445		38,602,445			
国庫補助金等特別積立金	38,602,445		38,602,445			
その他の積立金	26,700,000		26,700,000			
人件費積立金	1,700,000		1,700,000			
施設整備等積立金	25,000,000		25,000,000			
次期繰越活動増減差額	149,662,529		149,662,529			
(うち当期活動増減差額)	△ 3,530,598		△ 3,530,598			
純資産の部合計	234,546,416	0	234,546,416			
負債及び純資産の部合計	250,364,284	0	250,364,284			

# 財務諸表に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

### (1) 財政状況の赤字

- ・前年度より赤字はだいぶ軽減されたが、まだ赤字なので引き続き福祉サービス費の加算申請と、生製品の販売等を促進し赤字回復を図る。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職給付引当金に計上。
- ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。  
ただし重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

## 3. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

### (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

当法人常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### (2) 民間退職共済制度

当法人常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア 法人本部(社会福祉事業)

「法人本部」

#### イ ワークキャンパス大鰐(社会福祉事業)

「生活介護事業所 ワークキャンパス大鰐」

「就労継続支援B型事業所 ワークキャンパス大鰐」

#### ウ ワークショップ大鰐(社会福祉事業)

「就労継続支援B型事業 ワークショップ大鰐」

「就労移行支援事業 ワークショップ大鰐」

#### エ グループホームすみれ荘(社会福祉事業)

「共同生活援助事業 グループホームすみれ荘」

- オ グループホームあやめ（社会福祉事業）  
「共同生活援助事業 グループホームあやめ」  
カ グループホームつつじ（社会福祉事業）  
「共同生活援助事業 グループホームつつじ」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	41,975,986			41,975,986
(基)建物	50,270,516		3,503,954	46,766,562
合計	92,246,502	0	3,503,954	88,742,548

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,072,052円を取り崩した。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位：円)

該当なし	
計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位：円)

計	0

該当なし

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	41,975,986		41,975,986
(基)建物	97,336,051	50,569,489	46,766,562
土地	450,000		450,000
建物	63,344,507	30,887,223	32,457,284
構築物	8,658,905	6,344,383	2,314,522
機械及び装置	1,982,707	1,352,266	630,441
車輛運搬具	13,463,987	8,602,049	4,861,938



器具及び備品	25,277,939	20,612,943	4,664,996
ソフトウェア	1,941,250	1,867,644	73,606
合 計	254,431,332	120,235,997	134,195,335

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	25,600,267		25,600,267
未収金			
立替金	310,251		310,251
合 計	25,910,518	0	25,910,518

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

該当なし

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 法人本部拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	450,616	2,477,140	△ 2,026,524	流動負債	123,584	422,100	△ 298,516
現金預金	403,158	2,377,283	△ 1,974,125	事業未払金	123,584	422,100	△ 298,516
事業未収金	37,075	99,857	△ 62,782				
仮払金	10,383		10,383				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	327,032	2,055,040	△ 1,728,008
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,728,008	△ 538,121	△ 1,189,887
				純資産の部合計	327,032	2,055,040	△ 1,728,008
資産の部合計	450,616	2,477,140	△ 2,026,524	負債及び純資産の部合計	450,616	2,477,140	△ 2,026,524

## 財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職給与引当金に計上
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。  
ただし重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
当法人常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
当法人常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
ア 法人本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
ア 本部会計(社会福祉事業)

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
合 計	0	0	0	0

該当なし

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
合 計	0	0	0

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	37,075		37,075
立替金			
合 計	37,075	0	37,075

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。  
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

ワークキャンパス大鰐拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	29,183,482	33,141,289	△ 3,957,807	流動負債	2,261,476	2,380,928	△ 119,452
現金預金	20,284,186	23,678,784	△ 3,394,598	事業未払金	2,177,865	2,195,639	△ 17,774
事業未収金	8,653,479	9,224,361	△ 570,882	預り金	13,350	22,940	△ 9,590
立替金	245,817	234,264	11,553	職員預り金	70,261	162,349	△ 92,088
仮払金		3,880	△ 3,880				
固定資産	78,676,649	81,339,821	△ 2,663,172	固定負債	7,336,814	7,997,842	△ 661,028
基本財産	29,345,232	31,032,515	△ 1,687,283	設備資金借入金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
土地	5,895,986	5,895,986		退職給付引当金	5,336,814	4,997,842	338,972
建物	23,449,246	25,136,529	△ 1,687,283	負債の部合計	9,598,290	10,378,770	△ 780,480
その他の固定資産	49,331,417	50,307,306	△ 975,889	純資産の部			
建物	19,078,143	20,393,954	△ 1,315,811	基本金	19,581,442	19,581,442	
構築物	2,314,522	3,076,820	△ 762,298	基本金	19,581,442	19,581,442	
機械及び装置	544,000	631,960	△ 87,960	国庫補助金等特別積立金	29,275,336	32,413,940	△ 3,138,604
車輛運搬具	2,971,044	1,104,736	1,866,308	国庫補助金等特別積立金	29,275,336	32,413,940	△ 3,138,604
器具及び備品	3,019,958	3,945,808	△ 925,850	その他の積立金	16,000,000	16,000,000	
ソフトウェア	66,936	156,186	△ 89,250	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	
退職給付引当資産	5,336,814	4,997,842	338,972	施設整備等積立金	15,000,000	15,000,000	
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000		次期繰越活動増減差額	33,405,063	36,106,958	△ 2,701,895
施設整備積立資産	15,000,000	15,000,000		(うち当期活動増減差額)	△ 2,701,895	△ 5,767,292	3,065,397
				純資産の部合計	98,261,841	104,102,340	△ 5,840,499
資産の部合計	107,860,131	114,481,110	△ 6,620,979	負債及び純資産の部合計	107,860,131	114,481,110	△ 6,620,979

## 財務諸表に対する注記(ワークキャンパス大鰐拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職金給付引当金に計上。
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。ただし重要性が乏しいと認められる場合は、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ワークキャンパス大鰐財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 生活介護事業所 ワークキャンパス大鰐
  - イ 就労継続支援B型事業所 ワークキャンパス大鰐
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア ワークキャンパス大鰐(社会福祉事業)
    - 「生活介護事業所 ワークキャンパス大鰐」
    - 「就労継続支援B型事業所 ワークキャンパス大鰐」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	5,895,986			5,895,986
(基)建物	25,136,529		1,687,283	23,449,246
合 計	31,032,515	0	1,687,283	29,345,232

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金3,138,604円を取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
 (単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	5,895,986		5,895,986
(基)建物	54,368,000	30,918,754	23,449,246
建物	44,402,800	25,324,657	19,078,143
構築物	8,658,905	6,344,383	2,314,522
機械及び装置	1,469,500	925,500	544,000
車輛運搬具	9,761,947	6,790,903	2,971,044
器具及び備品	12,624,482	9,604,524	3,019,958
ソフトウェア	1,461,250	1,394,314	66,936
合計	138,642,870	81,303,035	57,339,835

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
 (単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,653,479		8,653,479
立替金	245,817		245,817
合計	8,899,296	0	8,899,296

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

ワークショップ大鰐拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	32,225,141	32,010,453	214,688	流動負債	1,289,556	1,595,739	△ 306,183
現金預金	20,648,070	21,144,190	△ 496,120	事業未払金	1,197,703	1,507,050	△ 309,347
事業未収金	11,512,637	10,862,270	650,367	預り金	11,737	11,306	431
立替金	64,434		64,434	職員預り金	80,116	77,383	2,733
仮払金		3,993	△ 3,993				
固定資産	76,648,581	79,478,830	△ 2,830,249	固定負債	3,283,200	2,908,622	374,578
基本財産	47,885,292	49,586,292	△ 1,701,000	退職給付引当金	3,283,200	2,908,622	374,578
土地	25,200,000	25,200,000		負債の部合計	4,572,756	4,504,361	68,395
建物	22,685,292	24,386,292	△ 1,701,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	28,763,289	29,892,538	△ 1,129,249	国庫補助金等特別積立金	9,327,109	10,260,557	△ 933,448
土地	450,000		450,000	国庫補助金等特別積立金	9,327,109	10,260,557	△ 933,448
建物	10,831,924	11,595,856	△ 763,932	その他の積立金	10,700,000	10,700,000	
機械及び装置	86,441	178,796	△ 92,355	人件費積立金	700,000	700,000	
車輛運搬具	1,890,894	2,384,404	△ 493,510	施設整備等積立金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品	1,514,160	2,078,190	△ 564,030	次期繰越活動増減差額	84,273,857	86,024,365	△ 1,750,508
ソフトウェア	6,670	46,670	△ 40,000	(うち当期活動増減差額)	△ 1,750,508	△ 2,110,532	360,024
退職給付引当資産	3,283,200	2,908,622	374,578				
人件費積立資産	700,000	700,000					
施設整備積立資産	10,000,000	10,000,000					
				純資産の部合計	104,300,966	106,984,922	△ 2,683,956
資産の部合計	108,873,722	111,489,283	△ 2,615,561	負債及び純資産の部合計	108,873,722	111,489,283	△ 2,615,561



## 財務諸表に対する注記(ワークショップ大鰐拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職金給付引当金に計上
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。  
ただし重要性が乏しいと認められる場合は、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) ワークショップ大鰐財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
  - ア 就労継続支援B型事業 ワークショップ大鰐
  - イ 就労移行支援事業 ワークショップ大鰐
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
  - ア ワークショップ大鰐(社会福祉事業)
    - 「就労移行支援 ワークショップ大鰐」
    - 「就労継続B型事業所 ワークショップ大鰐」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	25,200,000			25,200,000
(基)建物	24,386,292		1,701,000	22,685,292
合 計	49,586,292	0	1,701,000	47,885,292

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金933,448円を取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
 (単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	25,200,000		25,200,000
(基)建物	41,580,000	18,894,708	22,685,292
土地	450,000		450,000
建物	15,066,007	4,234,083	10,831,924
機械及び装置	513,207	426,766	86,441
車輛運搬具	3,702,040	1,811,146	1,890,894
器具及び備品	11,425,504	9,911,344	1,514,160
ソフトウェア	480,000	473,330	6,670
合計	98,416,758	35,751,377	62,665,381

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
 (単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,512,637		11,512,637
立替金	64,434		64,434
合計	11,577,071	0	11,577,071

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

グループホームすみれ荘拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	8,749,783	7,574,412	1,175,371	流動負債	70,185	70,917	△ 732
現金預金	7,142,995	6,040,821	1,102,174	事業未払金	70,185	70,917	△ 732
事業未収金	1,591,384	1,526,854	64,530				
仮払金	15,404	6,737	8,667				
固定資産	11,559,826	11,730,091	△ 170,265	固定負債			
基本財産	11,512,024	11,627,695	△ 115,671	負債の部合計	0	0	0
土地	10,880,000	10,880,000		純 資 産 の 部			
建物	632,024	747,695	△ 115,671	次期繰越活動増減差額	20,239,424	19,233,586	1,005,838
その他の固定資産	47,802	102,396	△ 54,594	(うち当期活動増減差額)	1,005,838	1,586,106	△ 580,268
器具及び備品	47,802	102,396	△ 54,594	純資産の部合計	20,239,424	19,233,586	1,005,838
資産の部合計	20,309,609	19,304,503	1,005,106	負債及び純資産の部合計	20,309,609	19,304,503	1,005,106

## 財務諸表に対する注記(グループホームすみれ荘拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職金給付引当金に計上
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。ただし重要性が乏しいと認められる場合は、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等手当に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、青森社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホームすみれ荘財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
ア 共同生活援助事業 グループホームすみれ荘
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
ア グループホームすみれ荘(社会福祉事業)  
「共同生活援助 グループホームすみれ荘」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)土地	10,880,000			10,880,000
(基)建物	747,695		115,671	632,024
合計	11,627,695	0	115,671	11,512,024

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	10,880,000		10,880,000
(基)建物	1,388,051	756,027	632,024
器具及び備品	419,790	371,988	47,802
合計	12,687,841	1,128,015	11,559,826

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,591,384		1,591,384
未収金			
合計	1,591,384	0	1,591,384

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

グループホームあやめ拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	5,998,462	4,255,659	1,742,803	流動負債	258,260	866,768	△ 608,508
現金預金	4,120,317	2,560,576	1,559,741	事業未払金	258,260	866,768	△ 608,508
事業未収金	1,766,122	1,569,150	196,972				
前払金	80,000	122,100	△ 42,100				
仮払金	32,023	3,833	28,190				
固定資産	2,110,876	2,419,405	△ 308,529	固定負債	266,356	266,356	
その他の固定資産	2,110,876	2,419,405	△ 308,529	退職給付引当金	266,356	266,356	
建物	1,822,735	2,060,123	△ 237,388	負債の部合計	524,616	1,133,124	△ 608,508
器具及び備品	21,785	92,926	△ 71,141	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	266,356	266,356		次期繰越活動増減差額	7,584,722	5,541,940	2,042,782
				(うち当期活動増減差額)	2,042,782	1,671,759	371,023
				純資産の部合計	7,584,722	5,541,940	2,042,782
資産の部合計	8,109,338	6,675,064	1,434,274	負債及び純資産の部合計	8,109,338	6,675,064	1,434,274

## 財務諸表に対する注記(グループホームあやめ拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職金給付引当金に計上
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。  
ただし重要性が乏しいと認められる場合は、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立凝視法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホームあやめ財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
ア 介護サービス包括型 共同生活援助事業 グループホームあやめ
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
ア グループホームあやめ(社会福祉事業)  
「共同生活援助 ケアホームあやめ」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
合 計	0	0	0	0

該当なし

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	746,700	22,218	724,482
器具及び備品	335,320	274,029	61,291
合 計	1,082,020	296,247	785,773

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,039,570		2,039,570
合 計	2,039,570	0	2,039,570

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし



グループホームつつじ拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成27年3月31日現在

法人名：阿闍羅会

(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	3,882,923	4,181,405	△ 298,482	流動負債	836,265	212,178	624,087
現金預金	1,832,140	1,816,262	15,878	事業未払金	836,265	212,178	624,087
事業未収金	2,039,570	2,362,530	△ 322,960				
仮払金	11,213	2,613	8,600				
固定資産	877,945	315,641	562,304	固定負債	92,172	53,630	38,542
その他の固定資産	877,945	315,641	562,304	退職給付引当金	92,172	53,630	38,542
建物	724,482	133,656	590,826	負債の部合計	928,437	265,808	662,629
器具及び備品	61,291	128,355	△ 67,064	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	92,172	53,630	38,542	次期繰越活動増減差額	3,832,431	4,231,238	△ 398,807
				(うち当期活動増減差額)	△ 398,807	△ 323,165	△ 75,642
				純資産の部合計	3,832,431	4,231,238	△ 398,807
資産の部合計	4,760,868	4,497,046	263,822	負債及び純資産の部合計	4,760,868	4,497,046	263,822

## 財務諸表に対する注記(グループホームつつじ拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職金給付引当金に計上
  - ・賞与引当金 当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、賞与引当金に計上。  
ただし重要性が乏しいと認められる場合は、これを計上しないことができる。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成25年度より新会計基準に移行。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
常勤職員について、独立凝視法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度  
常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) グループホームつつじ財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
ア 介護サービス包括型 共同生活援助事業 グループホームつつじ
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
ア グループホームつつじ(社会福祉事業)  
「共同生活援助 ケアホームつつじ」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
合 計	0	0	0	0

該当なし

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

(単位:円)

計	0

該当なし

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	746,700	22,218	724,482
器具及び備品	335,320	274,029	61,291
合 計	1,082,020	296,247	785,773

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,039,570		2,039,570
合 計	2,039,570	0	2,039,570

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし