

# 資金収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：全体

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

科目	予算	決算	差異	備考
措置費収入	136,075,000	136,164,453	-89,453	
経常経費補助金収入	3,213,000	3,192,500	20,500	
寄附金収入	161,000	161,524	-524	
雑収入	2,859,000	2,880,055	-21,055	
受取利息配当金収入	22,000	21,957	43	
経理区分間繰入金収入	455,000	457,526	-2,526	
その他の事業収入	264,000	264,680	-680	
<b>経常収入計(1)</b>	<b>143,049,000</b>	<b>143,142,695</b>	<b>-93,695</b>	
人件費支出	95,910,000	95,751,198	158,802	
事務費支出	11,314,000	10,564,166	749,834	
事業費支出	36,862,000	35,302,971	1,559,029	
経理区分間繰入金支出	455,000	457,526	-2,526	
<b>経常支出計(2)</b>	<b>144,541,000</b>	<b>142,075,861</b>	<b>2,465,139</b>	
<b>経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-1,492,000</b>	<b>1,066,834</b>	<b>-2,558,834</b>	
<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
固定資産取得支出	2,379,000	1,932,644	446,356	
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>2,379,000</b>	<b>1,932,644</b>	<b>446,356</b>	
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-2,379,000</b>	<b>-1,932,644</b>	<b>-446,356</b>	
積立預金取崩収入	2,828,000	0	2,828,000	
その他の収入	2,133,000	2,100,200	32,800	
<b>財務収入計(7)</b>	<b>4,961,000</b>	<b>2,100,200</b>	<b>2,860,800</b>	
その他の支出	1,260,000	1,244,500	15,500	
<b>財務支出計(8)</b>	<b>1,260,000</b>	<b>1,244,500</b>	<b>15,500</b>	
<b>財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>3,701,000</b>	<b>855,700</b>	<b>2,845,300</b>	
<b>予備費(10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>-170,000</b>	<b>-10,110</b>	<b>-159,890</b>	
<b>前期末支払資金残高(12)</b>	<b>15,274,820</b>	<b>15,274,820</b>	<b>0</b>	

科目	予算	決算	差異	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,104,820	15,264,710	-159,890	

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者 :

# 資金収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：本部

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

科目	予算	決算	差異	備考
雑収入	29,000	29,850	-850	
受取利息配当金収入	1,000	358	642	
経理区分間繰入金収入	455,000	457,526	-2,526	
<b>経常収入計(1)</b>	<b>485,000</b>	<b>487,734</b>	<b>-2,734</b>	
事務費支出	655,000	626,866	28,134	
<b>経常支出計(2)</b>	<b>655,000</b>	<b>626,866</b>	<b>28,134</b>	
<b>経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-170,000</b>	<b>-139,132</b>	<b>-30,868</b>	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
財務収入計(7)	0	0	0	
財務支出計(8)	0	0	0	
<b>財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
予備費(10)	0	0	0	
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>-170,000</b>	<b>-139,132</b>	<b>-30,868</b>	
前期末支払資金残高(12)	1,994,129	1,994,129	0	
<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	<b>1,824,129</b>	<b>1,854,997</b>	<b>-30,868</b>	

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：

# 資金収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：慈恵学園

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

科目	予算	決算	差異	備考
措置費収入	136,075,000	136,164,453	-89,453	
経常経費補助金収入	3,213,000	3,192,500	20,500	
寄附金収入	161,000	161,524	-524	
雑収入	2,830,000	2,850,205	-20,205	
受取利息配当金収入	21,000	21,599	-599	
その他の事業収入	264,000	264,680	-680	
<b>経常収入計(1)</b>	<b>142,564,000</b>	<b>142,654,961</b>	<b>-90,961</b>	
人件費支出	95,910,000	95,751,198	158,802	
事務費支出	10,659,000	9,937,300	721,700	
事業費支出	36,862,000	35,302,971	1,559,029	
経理区分間繰入金支出	455,000	457,526	-2,526	
<b>経常支出計(2)</b>	<b>143,886,000</b>	<b>141,448,995</b>	<b>2,437,005</b>	
<b>経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-1,322,000</b>	<b>1,205,966</b>	<b>-2,527,966</b>	
<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
固定資産取得支出	2,379,000	1,932,644	446,356	
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>2,379,000</b>	<b>1,932,644</b>	<b>446,356</b>	
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-2,379,000</b>	<b>-1,932,644</b>	<b>-446,356</b>	
積立預金取崩収入	2,828,000	0	2,828,000	
その他の収入	2,133,000	2,100,200	32,800	
<b>財務収入計(7)</b>	<b>4,961,000</b>	<b>2,100,200</b>	<b>2,860,800</b>	
その他の支出	1,260,000	1,244,500	15,500	
<b>財務支出計(8)</b>	<b>1,260,000</b>	<b>1,244,500</b>	<b>15,500</b>	
<b>財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>3,701,000</b>	<b>855,700</b>	<b>2,845,300</b>	
<b>予備費(10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>0</b>	<b>129,022</b>	<b>-129,022</b>	
<b>前期末支払資金残高(12)</b>	<b>13,280,691</b>	<b>13,280,691</b>	<b>0</b>	
<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	<b>13,280,691</b>	<b>13,409,713</b>	<b>-129,022</b>	

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：

# 事業活動収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：全体

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
措置費収入	136,164,453	141,058,189	-4,893,736
経常経費補助金収入	3,192,500	3,617,906	-425,406
寄附金収入	161,524	109,500	52,024
雑収入	2,880,055	2,169,141	710,914
引当金戻入	2,120,650	87,100	2,033,550
国庫補助金等特別積立金取崩額34-1	3,890,194	3,890,191	3
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>148,409,376</b>	<b>150,932,027</b>	<b>-2,522,651</b>
人件費支出	95,751,198	89,999,809	5,751,389
事務費支出	10,564,166	10,436,260	127,906
事業費支出	35,302,971	38,751,515	-3,448,544
減価償却費	8,755,892	8,427,945	327,947
引当金繰入	1,095,550	3,242,900	-2,147,350
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>151,469,777</b>	<b>150,858,429</b>	<b>611,348</b>
<b>事業活動収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-3,060,401</b>	<b>73,598</b>	<b>-3,133,999</b>
受取利息配当金収入	21,957	20,571	1,386
経理区分間繰入金収入	457,526	0	457,526
その他の事業収入	264,680	473,580	-208,900
<b>事業活動外収入計(4)</b>	<b>744,163</b>	<b>494,151</b>	<b>250,012</b>
経理区分間繰入金支出	457,526	0	457,526
資産評価損	475,100	326,500	148,600
<b>事業活動外支出計(5)</b>	<b>932,626</b>	<b>326,500</b>	<b>606,126</b>
<b>事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-188,463</b>	<b>167,651</b>	<b>-356,114</b>
<b>経常収支差額(7)=(3)+(6)</b>	<b>-3,248,864</b>	<b>241,249</b>	<b>-3,490,113</b>
固定資産売却益(売却収入)	-680	680	-1,360
<b>特別収入計(8)</b>	<b>-680</b>	<b>680</b>	<b>-1,360</b>
固定資産売却損・処分損(売却原価)	2	7	-5
<b>特別支出計(9)</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>-5</b>

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別収支差額(10)=(8)-(9)	-682	673	-1,355
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	-3,249,546	241,922	-3,491,468
前期繰越活動収支差額(12)	-3,549,975	6,208,103	-9,758,078
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	-6,799,521	6,450,025	-13,249,546
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	10,000,000	-10,000,000
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	-6,799,521	-3,549,975	-3,249,546

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者 :

# 事業活動収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：本部

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
雑収入	29,850	13,500	16,350
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>29,850</b>	<b>13,500</b>	<b>16,350</b>
事務費支出	626,866	280,799	346,067
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>626,866</b>	<b>280,799</b>	<b>346,067</b>
<b>事業活動収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-597,016</b>	<b>-267,299</b>	<b>-329,717</b>
受取利息配当金収入	358	422	-64
経理区分間繰入金収入	457,526	0	457,526
<b>事業活動外収入計(4)</b>	<b>457,884</b>	<b>422</b>	<b>457,462</b>
<b>事業活動外支出計(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>457,884</b>	<b>422</b>	<b>457,462</b>
<b>経常収支差額(7)=(3)+(6)</b>	<b>-139,132</b>	<b>-266,877</b>	<b>127,745</b>
特別収入計(8)	0	0	0
特別支出計(9)	0	0	0
<b>特別収支差額(10)=(8)-(9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期活動収支差額(11)=(7)+(10)</b>	<b>-139,132</b>	<b>-266,877</b>	<b>127,745</b>
前期繰越活動収支差額(12)	1,994,129	2,261,006	-266,877
<b>当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)</b>	<b>1,854,997</b>	<b>1,994,129</b>	<b>-139,132</b>
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
<b>次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)</b>	<b>1,854,997</b>	<b>1,994,129</b>	<b>-139,132</b>

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：

# 事業活動収支計算書

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：慈恵学園

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
措置費収入	136,164,453	141,058,189	-4,893,736
経常経費補助金収入	3,192,500	3,617,906	-425,406
寄附金収入	161,524	109,500	52,024
雑収入	2,850,205	2,155,641	694,564
引当金戻入	2,120,650	87,100	2,033,550
国庫補助金等特別積立金取崩額34-1	3,890,194	3,890,191	3
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>148,379,526</b>	<b>150,918,527</b>	<b>-2,539,001</b>
人件費支出	95,751,198	89,999,809	5,751,389
事務費支出	9,937,300	10,155,461	-218,161
事業費支出	35,302,971	38,751,515	-3,448,544
減価償却費	8,755,892	8,427,945	327,947
引当金繰入	1,095,550	3,242,900	-2,147,350
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>150,842,911</b>	<b>150,577,630</b>	<b>265,281</b>
<b>事業活動収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>-2,463,385</b>	<b>340,897</b>	<b>-2,804,282</b>
受取利息配当金収入	21,599	20,149	1,450
その他の事業収入	264,680	473,580	-208,900
<b>事業活動外収入計(4)</b>	<b>286,279</b>	<b>493,729</b>	<b>-207,450</b>
経理区分間繰入金支出	457,526	0	457,526
資産評価損	475,100	326,500	148,600
<b>事業活動外支出計(5)</b>	<b>932,626</b>	<b>326,500</b>	<b>606,126</b>
<b>事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-646,347</b>	<b>167,229</b>	<b>-813,576</b>
<b>経常収支差額(7)=(3)+(6)</b>	<b>-3,109,732</b>	<b>508,126</b>	<b>-3,617,858</b>
固定資産売却益(売却収入)	-680	680	-1,360
<b>特別収入計(8)</b>	<b>-680</b>	<b>680</b>	<b>-1,360</b>
固定資産売却損・処分損(売却原価)	2	7	-5
<b>特別支出計(9)</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>-5</b>
<b>特別収支差額(10)=(8)-(9)</b>	<b>-682</b>	<b>673</b>	<b>-1,355</b>

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	-3,110,414	508,799	-3,619,213
前期繰越活動収支差額(12)	-5,544,104	3,947,097	-9,491,201
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	-8,654,518	4,455,896	-13,110,414
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	10,000,000	-10,000,000
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	-8,654,518	-5,544,104	-3,110,414

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者 :

# 貸借対照表

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：全体

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

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	23,868,534	22,459,706	1,408,828	流動負債	8,603,824	7,184,206	1,419,618
現金	4,012	1,330	2,682	未払金	7,447,337	6,079,996	1,367,341
預金	19,740,547	20,363,315	-622,768	預り金	1,156,487	1,104,210	52,277
未収金	4,036,475	1,808,935	2,227,540	固定負債	11,106,150	12,131,250	-1,025,100
前払金	0	162,126	-162,126	退職給与引当金	11,106,150	12,131,250	-1,025,100
その他の流動資産	87,500	124,000	-36,500	<b>負債の部 合計</b>	<b>19,709,974</b>	<b>19,315,456</b>	<b>394,518</b>
固定資産(基本財産)	42,588,391	48,873,736	-6,285,345	基本金	49,800,328	49,800,328	0
建物	37,205,223	43,490,568	-6,285,345	1号基本金	24,764,502	24,764,502	0
土地	5,383,168	5,383,168	0	2号基本金	23,790,880	23,790,880	0
固定資産(その他の固定資産)	75,918,417	77,787,122	-1,868,705	3号基本金	1,244,946	1,244,946	0
建物(その他の固定資産)	317,708	414,134	-96,426	国庫補助金等特別積立金	21,664,561	25,554,755	-3,890,194
構築物	1,892,716	2,123,906	-231,190	国庫補助金等特別積立金	21,664,561	25,554,755	-3,890,194
機械及び装置	142,953	185,268	-42,315	その他の積立金	78,000,000	78,000,000	0
車輛運搬具	4,666,484	4,011,645	654,839	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
器具及び備品	2,448,906	3,271,719	-822,813	施設整備等積立金	55,000,000	55,000,000	0
措置施設繰越特定預金	58,000,000	58,000,000	0	次期繰越活動収支差額	-6,799,521	-3,549,975	-3,249,546
退職給与預け金	8,449,650	9,780,450	-1,330,800	次期繰越活動収支差額	-6,799,521	-3,549,975	-3,249,546
<b>資産の部 合計</b>	<b>142,375,342</b>	<b>149,120,564</b>	<b>-6,745,222</b>	<b>純資産の部 合計</b>	<b>142,665,368</b>	<b>149,805,108</b>	<b>-7,139,740</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>162,375,342</b>	<b>169,120,564</b>	<b>-6,745,222</b>

**脚注**

- 減価償却費の累計額：173,138,759 円
- 徴収不能引当金の額：0 円

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：

# 貸借対照表

社会福祉法人 開吉会

理事長	施設長	出納責者	担当者

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：本部

平成26年度 平成27年03月31日 現在

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	1,854,997	1,994,129	-139,132	流動負債	0	0	0
預金	1,854,997	1,994,129	-139,132	固定負債	0	0	0
固定資産(基本財産)	0	0	0	<b>負債の部 合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
固定資産(その他の固定資産)	0	0	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動収支差額	1,854,997	1,994,129	-139,132
				次期繰越活動収支差額	1,854,997	1,994,129	-139,132
				<b>純資産の部 合計</b>	<b>1,854,997</b>	<b>1,994,129</b>	<b>-139,132</b>
<b>資産の部 合計</b>	<b>1,854,997</b>	<b>1,994,129</b>	<b>-139,132</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,854,997</b>	<b>1,994,129</b>	<b>-139,132</b>

**脚注**

- 1. 減価償却費の累計額： 0 円
- 2. 徴収不能引当金の額： 0 円

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：

# 貸借対照表

社会福祉法人 開吉会

会計単位：社会福祉法人会計  
 経理区分：慈恵学園

平成26年度 平成27年03月31日 現在

理事長	施設長	出納責者	担当者

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	22,013,537	20,465,577	1,547,960	流動負債	8,603,824	7,184,206	1,419,618
現金	4,012	1,330	2,682	未払金	7,447,337	6,079,996	1,367,341
預金	17,885,550	18,369,186	-483,636	預り金	1,156,487	1,104,210	52,277
未収金	4,036,475	1,808,935	2,227,540	固定負債	11,106,150	12,131,250	-1,025,100
前払金	0	162,126	-162,126	退職給与引当金	11,106,150	12,131,250	-1,025,100
その他の流動資産	87,500	124,000	-36,500	<b>負債の部 合計</b>	<b>19,709,974</b>	<b>19,315,456</b>	<b>394,518</b>
固定資産(基本財産)	42,588,391	48,873,736	-6,285,345	基本金	49,800,328	49,800,328	0
建物	37,205,223	43,490,568	-6,285,345	1号基本金	24,764,502	24,764,502	0
土地	5,383,168	5,383,168	0	2号基本金	23,790,880	23,790,880	0
固定資産(その他の固定資産)	75,918,417	77,787,122	-1,868,705	3号基本金	1,244,946	1,244,946	0
建物(その他の固定資産)	317,708	414,134	-96,426	国庫補助金等特別積立金	21,664,561	25,554,755	-3,890,194
構築物	1,892,716	2,123,906	-231,190	国庫補助金等特別積立金	21,664,561	25,554,755	-3,890,194
機械及び装置	142,953	185,268	-42,315	その他の積立金	78,000,000	78,000,000	0
車輛運搬具	4,666,484	4,011,645	654,839	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
器具及び備品	2,448,906	3,271,719	-822,813	施設整備等積立金	55,000,000	55,000,000	0
措置施設繰越特定預金	58,000,000	58,000,000	0	次期繰越活動収支差額	-8,654,518	-5,544,104	-3,110,414
退職給与預け金	8,449,650	9,780,450	-1,330,800	次期繰越活動収支差額	-8,654,518	-5,544,104	-3,110,414
<b>資産の部 合計</b>	<b>140,520,345</b>	<b>147,126,435</b>	<b>-6,606,090</b>	<b>純資産の部 合計</b>	<b>140,810,371</b>	<b>147,810,979</b>	<b>-7,000,608</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>160,520,345</b>	<b>167,126,435</b>	<b>-6,606,090</b>

脚注

- 減価償却費の累計額： 173,138,759 円
- 徴収不能引当金の額： 0 円

・上記の通り報告致します。

年 月 日 会計責任者：