

## 資金収支計算書

(自)平成25年 4月 1日  
(至)平成26年 3月31日法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園  
拠点合算名 : 社会福祉法人 鹿島育成園1頁  
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
児童福祉事業収入	82,569,000	82,652,222	△ 83,222	
就労支援事業収入	15,486,000	15,868,563	△ 382,563	
障害福祉サービス事業収入	393,547,000	402,219,064	△ 8,672,064	
ジョブコーチ助成金収入	560,000	575,100	△ 15,100	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,700,000	602,744	1,097,256	
受取利息配当金収入	46,000	37,995	8,005	
その他の収入	8,466,000	10,082,894	△ 1,616,894	
障害者就業・生活支援事業収入	19,272,000	19,811,987	△ 539,987	
事業活動収入計(1)	521,646,000	531,850,569	△ 10,204,569	
<b>支出</b>				
人件費支出	323,816,000	322,481,497	1,334,503	
事業費支出	85,312,000	88,467,176	△ 3,155,176	
事務費支出	39,302,000	41,440,086	△ 2,138,086	
就労支援事業支出	14,986,000	15,584,087	△ 598,087	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	373,000	373,260	△ 260	
その他の支出	3,566,000	3,318,000	248,000	
事業活動支出計(2)	467,355,000	471,664,106	△ 4,309,106	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	54,291,000	60,186,463	△ 5,895,463	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	10,668,000	10,668,000	0	
固定資産取得支出	3,101,000	3,296,212	△ 195,212	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	13,769,000	13,964,212	△ 195,212	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,769,000	△ 13,964,212	195,212	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
積立資産取崩収入	194,000	237,100	△ 43,100	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	194,000	237,100	△ 43,100	
<b>支出</b>				
積立資産支出	2,406,000	13,139,840	△ 10,733,840	
その他の活動支出計(8)	2,406,000	13,139,840	△ 10,733,840	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,212,000	△ 12,902,740	10,690,740	
予備費支出(10)	21,417,000	—	21,417,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	16,893,000	33,319,511	△ 16,426,511	
前期末支払資金残高(12)	148,356,820	148,293,630	63,190	
当期末支払資金残高(11+12)	165,249,820	181,613,141	△ 16,363,321	

## 資金収支内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

1頁  
(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
<b>事業活動による収支</b>						
<b>収入</b>						
児童福祉事業収入	82,652,222	0		82,652,222	0	82,652,222
就労支援事業収入	13,892,596	0		13,892,596	△ 12,000	13,880,596
障害福祉サービス事業収入	402,094,068	0		402,094,068	0	402,094,068
ジョブコーチ助成金収入	575,100	0		575,100	0	575,100
借入金利息補助金収入	0	0		0	0	0
経常経費寄附金収入	602,744	0		602,744	0	602,744
受取利息配当金収入	35,605	2,390		37,995	0	37,995
その他の収入	10,082,894	0		10,082,894	0	10,082,894
障害者就業・生活支援事業収入	0	19,811,987		19,811,987	0	19,811,987
事業活動収入計(1)	509,935,229	19,814,377		529,749,606	△ 12,000	529,737,606
<b>支出</b>						
人件費支出	300,353,964	22,127,533		322,481,497	0	322,481,497
事業費支出	87,410,525	291,124		87,701,649	0	87,701,649
事務費支出	38,370,089	2,659,377		41,029,466	△ 12,000	41,017,466
就労支援事業支出	14,659,271	0		14,659,271	0	14,659,271
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
支払利息支出	373,260	0		373,260	0	373,260
その他の支出	3,318,000	0		3,318,000	0	3,318,000
事業活動支出計(2)	444,485,109	25,078,034		469,563,143	△ 12,000	469,551,143
事業活動資金収支差額(3=1-2)	65,450,120	△ 5,263,657		60,186,463	0	60,186,463
<b>施設整備等による収支</b>						
<b>収入</b>						
施設整備等補助金収入	0	0		0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0		0	0	0
設備資金借入金収入	0	0		0	0	0
固定資産売却収入	0	0		0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0		0	0	0
<b>支出</b>						
設備資金借入金元金償還支出	10,668,000	0		10,668,000	0	10,668,000
固定資産取得支出	3,296,212	0		3,296,212	0	3,296,212
固定資産除却・廃棄支出	0	0		0	0	0
施設整備等支出計(5)	13,964,212	0		13,964,212	0	13,964,212
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,964,212	0		△ 13,964,212	0	△ 13,964,212
<b>その他の活動による収支</b>						
<b>収入</b>						
積立資産取崩収入	237,100	0		237,100	0	237,100
事業区分間繰入金収入	713,562	0		713,562	△ 713,562	0
その他の活動による収入	0	0		0	0	0
その他の活動収入計(7)	950,662	0		950,662	△ 713,562	237,100
<b>支出</b>						
積立資産支出	13,139,840	0		13,139,840	0	13,139,840

## 資金収支内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	713,562	713,562	△ 713,562	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	13,139,840	713,562	13,853,402	△ 713,562	13,139,840
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 12,189,178	△ 713,562	△ 12,902,740	0	△ 12,902,740
予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	39,296,730	△ 5,977,219	33,319,511	0	33,319,511
前期末支払資金残高(12)	164,481,836	△ 16,188,206	148,293,630	0	148,293,630
当期末支払資金残高(11+12)	203,778,566	△ 22,165,425	181,613,141	0	181,613,141

## 事業活動計算書

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部				
収 益				
児童福祉事業収益	82,652,222	80,177,613	2,474,609	
就労支援事業収益	13,880,596	11,923,135	1,957,461	
障害福祉サービス等事業収益	402,094,068	372,891,804	29,202,264	
経常経費寄附金収益	602,744	3,657,088	△ 3,054,344	
障害者就業・生活支援事業収益	19,811,987	19,707,974	104,013	
その他の収益	345,540	2,031,791	△ 1,686,251	
サービス活動収益計(1)	520,262,257	490,959,205	29,303,052	
費 用				
人件費	325,384,237	322,720,729	2,663,508	
事業費	87,701,649	82,291,684	5,409,965	
事務費	39,949,672	41,508,501	△ 1,558,829	
就労支援事業費用	14,659,271	15,962,970	△ 1,303,699	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	42,308,436	42,446,270	△ 137,834	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,924,648	△ 20,219,757	△ 704,891	
徴収不能額	0	0	0	
その他の費用	345,540	198,570	146,970	
サービス活動費用計(2)	489,424,157	484,908,967	4,515,190	
サービス活動増減差額(3=1-2)	30,838,100	6,050,238	24,787,862	
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0	0	
受取利息配当金収益	37,995	33,270	4,725	
有価証券評価益	0	0	0	
その他のサービス活動外収益	9,782,894	10,795,221	△ 1,012,327	
サービス活動外収益計(4)	9,820,889	10,828,491	△ 1,007,602	
費 用				
支払利息	373,260	453,420	△ 80,160	
その他のサービス活動外費用	3,318,000	400,000	2,918,000	
サービス活動外費用計(5)	3,691,260	853,420	2,837,840	
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,129,629	9,975,071	△ 3,845,442	
経常増減差額(7=3+6)	36,967,729	16,025,309	20,942,420	
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益	0	1,370,000	△ 1,370,000	
施設整備等寄附金収益	0	0	0	
固定資産売却益	0	0	0	
特別収益計(8)	0	1,370,000	△ 1,370,000	
費 用				
固定資産売却損・処分損	5	1	4	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	16,440,000	△ 16,440,000	
特別費用計(9)	5	16,440,001	△ 16,439,996	
特別増減差額(10=8-9)	△ 5	△ 15,070,001	15,069,996	
当期活動増減差額(11=7+10)	36,967,724	955,308	36,012,416	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	253,483,668	257,772,545	△ 4,288,877	
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	290,451,392	258,727,853	31,723,539	
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)	10,000,000	5,000,000	5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	280,451,392	253,727,853	26,723,539	

## 事業活動内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

1頁  
(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部						
収 益						
児童福祉事業収益	82,652,222	0		82,652,222	0	82,652,222
就労支援事業収益	13,892,596	0		13,892,596	△ 12,000	13,880,596
障害福祉サービス等事業収益	402,094,068	0		402,094,068	0	402,094,068
経常経費寄附金収益	602,744	0		602,744	0	602,744
障害者就業・生活支援事業収益	0	19,811,987		19,811,987	0	19,811,987
その他の収益	645,540	0		645,540	0	645,540
サービス活動収益計(1)	500,462,270	19,811,987		520,274,257	△ 12,000	520,262,257
費 用						
人件費	303,256,704	22,127,533		325,384,237	0	325,384,237
事業費	87,410,525	291,124		87,701,649	0	87,701,649
事務費	37,302,295	2,659,377		39,961,672	△ 12,000	39,949,672
就労支援事業費用	14,659,271	0		14,659,271	0	14,659,271
利用者負担軽減額	0	0		0	0	0
減価償却費	42,308,436	0		42,308,436	0	42,308,436
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,924,648	0		△ 20,924,648	0	△ 20,924,648
徴収不能額	0	0		0	0	0
その他の費用	345,540	0		345,540	0	345,540
サービス活動費用計(2)	464,358,123	25,078,034		489,436,157	△ 12,000	489,424,157
サービス活動増減差額(3=1-2)	36,104,147	△ 5,266,047		30,838,100	0	30,838,100
サービス活動外増減の部						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0		0	0	0
受取利息配当金収益	35,605	2,390		37,995	0	37,995
有価証券評価益	0	0		0	0	0
その他のサービス活動外収益	9,782,894	0		9,782,894	0	9,782,894
サービス活動外収益計(4)	9,818,499	2,390		9,820,889	0	9,820,889
費 用						
支払利息	373,260	0		373,260	0	373,260
その他のサービス活動外費用	3,318,000	0		3,318,000	0	3,318,000
サービス活動外費用計(5)	3,691,260	0		3,691,260	0	3,691,260
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,127,239	2,390		6,129,629	0	6,129,629
経常増減差額(7=3+6)	42,231,386	△ 5,263,657		36,967,729	0	36,967,729
特別増減の部						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	0		0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0		0	0	0
固定資産売却益	0	0		0	0	0
事業区分間繰入金収益	713,562	0		713,562	△ 713,562	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0		0	0	0
特別収益計(8)	713,562	0		713,562	△ 713,562	0
費 用						

## 事業活動内訳表

(自)平成25年 4月 1日 (至)平成26年 3月31日

2頁

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
固定資産売却損・処分損	5	0	5	0	5
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	713,562	713,562	△ 713,562	0
特別費用計(9)	5	713,562	713,567	△ 713,562	5
特別増減差額(10=8-9)	713,557	△ 713,562	△ 5	0	△ 5
当期活動増減差額(11=7+10)	42,944,943	△ 5,977,219	36,967,724	0	36,967,724
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	269,671,874	△ 16,188,206	253,483,668	0	253,483,668
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	312,616,817	△ 22,165,425	290,451,392	0	290,451,392
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	302,616,817	△ 22,165,425	280,451,392	0	280,451,392

## 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
<b>資産の部</b>			
<b>流動資産</b>	397,498,432	323,452,718	74,045,714
現金預金	128,874,137	93,752,147	35,121,990
事業未収金	87,628,089	81,006,759	6,621,330
未収補助金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0
原材料	1,357,523	1,034,931	322,592
立替金	177,888,855	144,148,122	33,740,733
前払金	486,504	1,234,684	△ 748,180
前払費用	0	0	0
仮払金	1,263,324	1,076,075	187,249
その他の流動資産	0	1,200,000	△ 1,200,000
徴収不能引当金	0	0	0
<b>固定資産</b>	786,102,045	811,489,280	△ 25,387,235
<b>基本財産</b>	621,210,016	651,601,572	△ 30,391,556
土地	67,282,000	67,282,000	0
建物	553,928,016	584,319,572	△ 30,391,556
定期預金	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	164,892,029	159,887,708	5,004,321
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	2,045,865	2,197,117	△ 151,252
機械及び装置	19,369,517	20,916,538	△ 1,547,021
車輛運搬具	4,895,352	6,693,687	△ 1,798,335
器具及び備品	22,385,221	27,509,286	△ 5,124,065
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
退職給付引当資産	32,678,280	30,121,080	2,557,200
長期預り金積立資産	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0
繰越積立資産	82,450,000	72,450,000	10,000,000
長期前払費用	1,067,794	0	1,067,794
その他の固定資産	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	1,183,600,477	1,134,941,998	48,658,479
<b>負債の部</b>			
<b>流動負債</b>	215,885,291	175,159,088	40,726,203
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	171,144,144	139,461,835	31,682,309
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
未払費用	0	0	0
預り金	39,053,954	29,759,986	9,293,968
職員預り金	5,687,193	5,937,267	△ 250,074
前受金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0
<b>固定負債</b>	139,512,280	147,623,080	△ 8,110,800
設備資金借入金	106,834,000	117,502,000	△ 10,668,000
長期運営資金借入金	0	0	0
リース債務	0	0	0
退職給付引当金	32,678,280	30,121,080	2,557,200
長期未払金	0	0	0
長期預り金	0	0	0
繰延税金負債	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	355,397,571	322,782,168	32,615,403
<b>純資産の部</b>			
<b>基本金</b>	123,066,928	123,066,928	0
基本金	123,066,928	123,066,928	0
国庫補助金等特別積立金	342,234,586	363,159,234	△ 20,924,648
国庫補助金等特別積立金	342,234,586	363,159,234	△ 20,924,648
その他の積立金	82,450,000	72,450,000	10,000,000

# 貸借対照表

平成26年 3月31日現在

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
移行時特別積立金	0	0	0
人件費積立金	45,150,000	45,150,000	0
施設整備等積立金	0	0	0
修繕積立金	30,000,000	20,000,000	10,000,000
備品等購入積立金	7,300,000	7,300,000	0
設備等整備積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	280,451,392 36,967,724	253,483,668 711,123	26,967,724 36,256,601
純資産の部合計	828,202,906	812,159,830	16,043,076
負債及び純資産の部合計	1,183,600,477	1,134,941,998	48,658,479



## 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

1頁  
(単位: 円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>資産の部</b>					
<b>流動資産</b>	383,161,754	14,336,678	397,498,432	0	397,498,432
現金預金	127,418,653	1,455,484	128,874,137	0	128,874,137
事業未収金	74,750,102	12,877,987	87,628,089	0	87,628,089
未収補助金	0	0	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0
原材料	1,357,523	0	1,357,523	0	1,357,523
立替金	177,888,855	0	177,888,855	0	177,888,855
前払金	486,504	0	486,504	0	486,504
前払費用	0	0	0	0	0
仮払金	1,260,117	3,207	1,263,324	0	1,263,324
その他の流動資産	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	786,102,045	0	786,102,045	0	786,102,045
<b>基本財産</b>	621,210,016	0	621,210,016	0	621,210,016
土地	67,282,000	0	67,282,000	0	67,282,000
建物	553,928,016	0	553,928,016	0	553,928,016
定期預金	0	0	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	164,892,029	0	164,892,029	0	164,892,029
土地	0	0	0	0	0
建物	0	0	0	0	0
構築物	2,045,865	0	2,045,865	0	2,045,865
機械及び装置	19,369,517	0	19,369,517	0	19,369,517
車両運搬具	4,895,352	0	4,895,352	0	4,895,352
器具及び備品	22,385,221	0	22,385,221	0	22,385,221
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	32,678,280	0	32,678,280	0	32,678,280
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
移行時特別積立資産	0	0	0	0	0
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0	0	0
繰越積立資産	82,450,000	0	82,450,000	0	82,450,000
長期前払費用	1,067,794	0	1,067,794	0	1,067,794
その他の固定資産	0	0	0	0	0
<b>資産の部合計</b>	1,169,263,799	14,336,678	1,183,600,477	0	1,183,600,477
<b>負債の部</b>					
<b>流動負債</b>	179,383,188	36,502,103	215,885,291	0	215,885,291
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	170,767,522	376,622	171,144,144	0	171,144,144
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0

# 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 鹿島育成園

勘定科目	社会福祉事業	公益事業		合計	内部取引消去	法人合計
1年以内支払予定長期未払金	0	0		0	0	0
未払費用	0	0		0	0	0
預り金	2,928,473	36,125,481		39,053,954	0	39,053,954
職員預り金	5,687,193	0		5,687,193	0	5,687,193
前受金	0	0		0	0	0
事業区分間借入金	0	0		0	0	0
仮受金	0	0		0	0	0
賞与引当金	0	0		0	0	0
その他の流動負債	0	0		0	0	0
<b>固定負債</b>	<b>139,512,280</b>	<b>0</b>		<b>139,512,280</b>	<b>0</b>	<b>139,512,280</b>
設備資金借入金	106,834,000	0		106,834,000	0	106,834,000
長期運営資金借入金	0	0		0	0	0
リース債務	0	0		0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0		0	0	0
退職給付引当金	32,678,280	0		32,678,280	0	32,678,280
長期未払金	0	0		0	0	0
長期預り金	0	0		0	0	0
繰延税金負債	0	0		0	0	0
その他の固定負債	0	0		0	0	0
<b>負債の部合計</b>	<b>318,895,468</b>	<b>36,502,103</b>		<b>355,397,571</b>	<b>0</b>	<b>355,397,571</b>
<b>純資産の部</b>						
基本金	123,066,928	0		123,066,928	0	123,066,928
基本金	123,066,928	0		123,066,928	0	123,066,928
国庫補助金等特別積立金	342,234,586	0		342,234,586	0	342,234,586
国庫補助金等特別積立金	342,234,586	0		342,234,586	0	342,234,586
その他の積立金	82,450,000	0		82,450,000	0	82,450,000
移行時特別積立金	0	0		0	0	0
人件費積立金	45,150,000	0		45,150,000	0	45,150,000
施設整備等積立金	0	0		0	0	0
修繕積立金	30,000,000	0		30,000,000	0	30,000,000
備品等購入積立金	7,300,000	0		7,300,000	0	7,300,000
設備等整備積立金	0	0		0	0	0
次期繰越活動増減差額	302,616,817	△ 22,165,425		280,451,392	0	280,451,392
(うち当期活動増減差額)	42,944,943	△ 5,977,219		36,967,724	0	36,967,724
<b>純資産の部合計</b>	<b>850,368,331</b>	<b>△ 22,165,425</b>		<b>828,202,906</b>	<b>0</b>	<b>828,202,906</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,169,263,799</b>	<b>14,336,678</b>		<b>1,183,600,477</b>	<b>0</b>	<b>1,183,600,477</b>