

# 貸 借 対 照 表

平成23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
<b>流動資産</b>	354,023,637	227,443,329	126,580,308	<b>流動負債</b>	233,586,926	189,115,096	44,471,830
現金預金	181,104,184	80,951,138	100,153,046	短期運営資金借入金	162,312,192	87,317,938	74,994,254
未収金	171,244,237	144,470,580	26,773,657	未払金	45,655,790	80,124,322	△ 34,468,532
販売用品	138,357	167,537	△ 29,180	預り金	3,300,409	1,724,264	1,576,145
立替金	280,331	418,970	△ 138,639	前受金	12,500	652,000	△ 639,500
前払金	1,421,339	1,435,104	△ 13,765	賞与引当金	20,200,000	17,360,000	2,840,000
徴収不能引当金	△ 164,811	-	△ 164,811	処遇改善支出引当金	2,106,035	1,936,572	169,463
<b>固定資産</b>	2,965,594,960	2,990,663,489	△ 25,068,529	<b>固定負債</b>	670,544,459	769,550,324	△ 99,005,865
<b>基本財産</b>	2,600,170,252	2,695,364,066	△ 95,193,814	設備資金借入金	554,945,000	688,301,000	△ 133,356,000
基本財産/建物	1,763,147,302	1,858,341,116	△ 95,193,814	退職給与引当金	1,325,980	871,695	454,285
基本財産/土地	837,022,950	837,022,950	0	長期預り金	105,523,479	75,527,629	29,995,850
				預り保証金	5,700,000	3,300,000	2,400,000
				入室預り保証金	3,050,000	1,550,000	1,500,000
<b>その他の固定資産</b>	365,424,708	295,299,423	70,125,285	<b>負債の部合計</b>	904,131,385	958,665,420	△ 54,534,035
建物	66,574,552	72,450,000	△ 5,875,448	<b>純資産の部</b>			
構築物	39,324,123	46,110,975	△ 6,786,852	基本金	576,461,916	576,461,916	0
車輛運搬具	266,780	180,390	86,390	基本金	576,461,916	576,461,916	0
器具及び備品	21,144,761	22,059,609	△ 914,848	国庫補助金等特別積立金	726,808,240	763,236,281	△ 36,428,041
権利	409,500	409,500	0	国庫補助金等特別積立金	726,808,240	763,236,281	△ 36,428,041
ソフトウェア	553,081	876,558	△ 323,477	その他の積立金	119,000,000	70,000,000	49,000,000
長期前払費用	346,176	519,264	△ 173,088	保育所施設・設備整備積立金	119,000,000	70,000,000	49,000,000
出資金	50,000	50,000	0	次期繰越活動収支差額	993,217,056	849,743,201	143,473,855
保険積立金	3,482,256	2,265,498	1,216,758	次期繰越活動収支差額	993,217,056	849,743,201	143,473,855
保育所施設・設備整備積立金	119,000,000	70,000,000	49,000,000	(うち当期活動収支差額)	192,473,855	64,450,425	128,023,430
ケアハウス積立預金	105,523,479	75,527,629	29,995,850				
ケアハウス保証金積立預金	5,700,000	3,300,000	2,400,000				
学童保証金積立預金	3,050,000	1,550,000	1,500,000				
				<b>純資産の部合計</b>	2,415,487,212	2,259,441,398	156,045,814
<b>資産の部合計</b>	3,319,618,597	3,218,106,818	101,511,779	<b>負債及び純資産の合計</b>	3,319,618,597	3,218,106,818	101,511,779

脚注

1. 減価償却費の累計額 1,130,695,186 円

注記

1. 当法人は、社会福祉法人会計基準に基づいて計算書類を作成している。

2. 重要な会計方針

(1) 徴収不能引当金の計上基準

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、徴収不能懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し徴収不能見込額を計上することとしている。

(2) 賞与引当金の計上基準

職員に対する賞与支給に備えるため、支給予定額のうち当期対応分を計上している。

(3) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、法人規程による期末自己都合要支給額を計上している。

(4) 処遇改善支出引当金の計上基準

介護職員に対する処遇改善交付金の支給に備えるため、支給予定額を計上している。

(5) 固定資産の減価償却の方法

定額法

3. 基本財産の増減内容及び金額

(増加)

建物(保育事業施設)

840,000 円

4. 国庫補助金等特別積立金の取り崩し

減価償却に伴う国庫補助金等特別積立金

55,178,039円を取り崩した。

資産除却に伴う国庫補助金等特別積立金

2円を取り崩した。

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物 1,048,758,633 円

基本財産土地 599,606,100 円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 268,970,000 円

# 事業活動収支計算書

(自)平成 22年 4月 1日 (至)平成 23年 3月31日

社会福祉法人 恵仲会

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
<b>事業活動収支の部</b>			
<b>収入</b>			
介護保険収入	[ 770,202,240]	[ 684,689,759]	[ 85,512,481]
運営費収入	[ 275,376,470]	[ 189,997,060]	[ 85,379,410]
私的契約利用料収入	[ 38,982,516]	[ 34,894,224]	[ 4,088,292]
地域福祉事業収入	[ 27,125,750]	[ 25,589,970]	[ 1,535,780]
福祉用具販売収入	[ 6,857,215]	[ 12,096,609]	[ △ 5,239,394]
経常経費補助金収入	[ 96,859,055]	[ 67,270,517]	[ 29,588,538]
寄附金収入	[ 17,716,648]	[ 3,682,143]	[ 14,034,505]
雑収入	[ 15,689,698]	[ 19,994,065]	[ △ 4,304,367]
借入金元金償還補助金収入	[ 18,879,750]	[ 18,879,750]	[ 0]
引当金	[ 19,296,572]	[ 17,920,000]	[ 1,376,572]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 55,178,039]	[ 53,303,039]	[ 1,875,000]
事業活動収入計(1)	1,342,163,953	1,128,317,136	213,846,817
<b>支出</b>			
人件費支出	[ 691,705,178]	[ 584,322,515]	[ 107,382,663]
事務費支出	[ 174,099,116]	[ 180,927,334]	[ △ 6,828,218]
事業費支出	[ 134,499,813]	[ 123,199,001]	[ 11,300,812]
減価償却費	[ 116,123,560]	[ 108,407,351]	[ 7,716,209]
徴収当金	[ 114,495]	[ 214,929]	[ △ 100,434]
引当金	[ 22,925,131]	[ 20,168,267]	[ 2,756,864]
事業活動支出計(2)	1,139,467,293	1,017,239,397	122,227,896
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	202,696,660	111,077,739	91,618,921
<b>事業活動外収支の部</b>			
<b>収入</b>			
借入金利息補助金収入	[ 5,166,190]	[ 5,864,360]	[ △ 698,170]
経理区分間繰入金収入	[ 67,226,000]	[ 25,000,000]	[ 42,226,000]
事業活動外収入計(4)	72,392,190	30,864,360	41,527,830
<b>支出</b>			
借入金利息支出	[ 14,901,672]	[ 16,182,380]	[ △ 1,280,708]
経理区分間繰入金支出	[ 67,226,000]	[ 25,000,000]	[ 42,226,000]
事業活動外支出計(5)	82,127,672	41,182,380	40,945,292
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,735,482	△ 10,318,020	582,538
経常収支差額(7)=(3)+(6)	192,961,178	100,759,719	92,201,459
<b>特別収支の部</b>			
<b>収入</b>			
施設整備等補助金収入	[ 18,750,000]	[ 0]	[ 18,750,000]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 2]	[ 0]	[ 2]
特別収入計(8)	18,750,002	0	18,750,002
<b>支出</b>			
基本金組入額	[ 0]	[ 36,306,706]	[ △ 36,306,706]
固定資産売却損・処分損	[ 473,099]	[ 0]	[ 473,099]
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 18,750,000]	[ 0]	[ 18,750,000]
その他の損失等	[ 14,226]	[ 2,588]	[ 11,638]
特別支出計(9)	19,237,325	36,309,294	△ 17,071,969
特別収支差額(10)=(8)-(9)	△ 487,323	△ 36,309,294	35,821,971
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	192,473,855	64,450,425	128,023,430
<b>繰越活動収支差額の部</b>			
前期繰越活動収支差額(12)	[ 849,743,201]	[ 830,292,776]	[ 19,450,425]
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	1,042,217,056	894,743,201	147,473,855
<b>基本金取崩額(14)</b>			
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)	[ 49,000,000]	[ 45,000,000]	[ 4,000,000]
次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	993,217,056	849,743,201	143,473,855

# 資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成 22年 4月 1日 (至) 平成 23年 3月31日

社会福祉法人 恵仲会

勘 定 科 目	予 算	決 算	差 異	備 考
<b>経常活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
介護保険収入	[ 767,363,000]	[ 770,202,240]	[△ 2,839,240]	
運営費収入	[ 273,077,000]	[ 275,376,470]	[△ 2,299,470]	
私的契約利用収入	[ 34,865,000]	[ 38,982,516]	[△ 4,117,516]	
地域福祉事業収入	[ 25,648,000]	[ 27,125,750]	[△ 1,477,750]	
福祉用具販売収入	[ 6,260,000]	[ 6,857,215]	[△ 597,215]	
経常経費補助金収入	[ 99,219,000]	[ 96,859,055]	[△ 2,359,945]	
寄附収入	[ 10,262,000]	[ 17,716,648]	[△ 7,454,648]	
雑収入	[ 14,628,000]	[ 15,689,698]	[△ 1,061,698]	
借入金利息補助金収入	[ 5,166,000]	[ 5,166,190]	[△ 190]	
経理区分間繰入金収入	[ 71,168,000]	[ 67,226,000]	[△ 3,942,000]	
経常収入計(1)	1,307,656,000	1,321,201,782	△ 13,545,782	
<b>支 出</b>				
人件費支出	[ 686,919,000]	[ 691,705,178]	[△ 4,786,178]	
事務費支出	[ 172,520,000]	[ 173,926,028]	[△ 1,406,028]	
事業費支出	[ 130,105,000]	[ 134,499,813]	[△ 4,394,813]	
借入金利息支出	[ 15,435,000]	[ 14,901,672]	[△ 533,328]	
経理区分間繰入金支出	[ 67,226,000]	[ 67,226,000]	[ 0]	
経常支出計(2)	1,072,205,000	1,082,258,691	△ 10,053,691	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	235,451,000	238,943,091	△ 3,492,091	
<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	[ 18,750,000]	[ 18,750,000]	[ 0]	
施設整備等収入計(4)	18,750,000	18,750,000	0	
<b>支 出</b>				
固定資産取得支出	[ 10,372,000]	[ 8,805,368]	[△ 1,566,632]	
その他取崩損	[ 14,000]	[ 14,226]	[△ 226]	
施設整備等支出計(5)	10,386,000	8,819,594	△ 1,566,406	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,364,000	9,930,406	△ 1,566,406	
<b>財務活動による収支</b>				
<b>収 入</b>				
借入金元金償還補助金収入	[ 59,100,000]	[ 0]	[△ 59,100,000]	
借入金元金償還補助金収入	[ 18,879,000]	[ 18,879,750]	[△ 750]	
積立預金取崩収入	[ 32,804,000]	[ 85,644,150]	[△ 52,840,150]	
その他の収入	[ 60,050,000]	[ 60,300,000]	[△ 250,000]	
財務収入計(7)	170,833,000	164,823,900	6,009,100	
<b>支 出</b>				
借入金元金償還金支出	[ 133,355,000]	[ 133,356,000]	[△ 1,000]	
積立預金積立支出	[ 115,490,000]	[ 168,540,000]	[△ 53,050,000]	
その他の支出	[ 26,364,000]	[ 26,404,150]	[△ 40,150]	
流動資産評価減等による資金減少額等	[ 0]	[ 114,495]	[△ 114,495]	
財務支出計(8)	275,209,000	328,414,645	△ 53,205,645	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 104,376,000	△ 163,590,745	59,214,745	
予備費(10)	[ 0]	[ 0]	[ 0]	
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)	139,439,000	85,282,752	54,156,248	
前期末支払資金残高(12)	[ 57,624,000]	[ 57,624,805]	[△ 805]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	197,063,000	142,907,557	54,155,443	