

貸 借 対 照 表

平成22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	227,443,329	189,364,656	38,078,673	流動負債	189,115,096	106,572,866	82,542,230
現金預金	80,951,138	58,895,556	22,055,582	短期運営資金借入金	87,317,938	45,207,379	42,110,559
未収金	144,470,580	128,970,549	15,500,031	未払金	80,124,322	40,392,062	39,732,260
販売用品	167,537	346,589	△ 179,052	預り金	1,724,264	1,410,275	313,989
立替金	418,970	282,925	136,045	前受金	652,000	1,643,150	△ 991,150
前払金	1,435,104	869,037	566,067	賞与引当金	17,360,000	17,920,000	△ 560,000
				処遇改善支出引当金	1,936,572	-	1,936,572
固定資産	2,990,663,489	2,964,355,656	26,307,833	固定負債	769,550,324	835,160,140	△ 65,609,816
基本財産	2,695,364,066	2,790,692,346	△ 95,328,280	設備資金借入金	688,301,000	768,857,000	△ 80,556,000
基本財産/建物	1,858,341,116	1,953,669,396	△ 95,328,280	退職給与引当金	871,695	-	871,695
基本財産/土地	837,022,950	837,022,950	0	長期預り金	75,527,629	63,903,140	11,624,489
				預り保証金	3,300,000	2,400,000	900,000
				入室預り保証金	1,550,000	-	1,550,000
その他の固定資産	295,299,423	173,663,310	121,636,113	負債の部合計	958,665,420	941,733,006	16,932,414
建物	72,450,000	-	72,450,000	純資産の部			
構築物	46,110,975	52,347,933	△ 6,236,958	基本金	576,461,916	540,155,210	36,306,706
車輛運搬具	180,390	219,144	△ 38,754	基本金	576,461,916	540,155,210	36,306,706
器具及び備品	22,059,609	26,086,740	△ 4,027,131	国庫補助金等特別積立金	763,236,281	816,539,320	△ 53,303,039
権利	409,500	409,500	0	国庫補助金等特別積立金	763,236,281	816,539,320	△ 53,303,039
ソフトウェア	876,558	1,205,460	△ 328,902	その他の積立金	70,000,000	25,000,000	45,000,000
長期前払費用	519,264	692,352	△ 173,088	保育所施設・設備整備積立金	70,000,000	25,000,000	45,000,000
出資金	50,000	50,000	0	次期繰越活動収支差額	849,743,201	830,292,776	19,450,425
保険積立金	2,265,498	1,349,041	916,457	次期繰越活動収支差額	849,743,201	830,292,776	19,450,425
保育所施設・設備整備積立預金	70,000,000	25,000,000	45,000,000	(うち当期活動収支差額)	64,450,425	50,615,680	13,834,745
ケアハウス積立預金	75,527,629	63,903,140	11,624,489				
ケアハウス保証金積立預金	3,300,000	2,400,000	900,000	純資産の部合計	2,259,441,398	2,211,987,306	47,454,092
学童保証金積立預金	1,550,000	-	1,550,000	負債及び純資産の合計	3,218,106,818	3,153,720,312	64,386,506
資産の部合計	3,218,106,818	3,153,720,312	64,386,506				

脚注

1. 減価償却費の累計額 1,016,193,739 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(介護事業施設) 252,000 円

建物(ケアハウス事業施設) 367,500 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 53,303,039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 1,811,703,231円

基本財産土地 743,729,150円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 356,570,000円

6. 後発事象

平成22年4月1日より、サン・キッズ平塚ステーションを開設している。

事業活動収支計算書

(自)平成 21年 4月 1日 (至)平成 22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
事業活動収支の部			
収入			
介護保険収入	[684,689,759]	[620,733,219]	[63,956,540]
運営費収入	[189,997,060]	[177,466,190]	[12,530,870]
私的契約利用料収入	[34,894,224]	[40,108,933]	[△ 5,214,709]
地域福祉事業収入	[25,589,970]	[23,488,600]	[2,101,370]
福祉用具販売収入	[12,096,609]	[13,047,171]	[△ 950,562]
経常経費補助金収入	[67,270,517]	[66,232,271]	[1,038,246]
寄附金収入	[3,682,143]	[467,000]	[3,215,143]
雑収入	[19,994,065]	[10,758,220]	[9,235,845]
借入金元金償還補助金収入	[18,879,750]	[18,879,750]	[0]
引当金	[17,920,000]	[17,320,000]	[600,000]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[53,303,039]	[53,303,047]	[△ 8]
事業活動収入計(1)	1,128,317,136	1,041,804,401	86,512,735
支出			
人件費支出	[584,322,515]	[553,698,763]	[30,623,752]
事務費支出	[180,927,334]	[199,338,775]	[△ 18,411,441]
事業費支出	[123,199,001]	[133,591,277]	[△ 10,392,276]
減価償却費	[108,407,351]	[108,751,948]	[△ 344,597]
徴収当金	[214,929]	[0]	[214,929]
引当金繰入	[20,168,267]	[17,920,000]	[2,248,267]
事業活動支出計(2)	1,017,239,397	1,013,300,763	3,938,634
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	111,077,739	28,503,638	82,574,101
事業活動外収支の部			
収入			
借入金利息補助金収入	[5,864,360]	[6,562,530]	[△ 698,170]
経理区分間繰入金収入	[25,000,000]	[28,000,000]	[△ 3,000,000]
事業活動外収入計(4)	30,864,360	34,562,530	△ 3,698,170
支出			
借入金利息支出	[16,182,380]	[17,211,477]	[△ 1,029,097]
経理区分間繰入金支出	[25,000,000]	[28,000,000]	[△ 3,000,000]
事業活動外支出計(5)	41,182,380	45,211,477	△ 4,029,097
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,318,020	△ 10,648,947	330,927
経常収支差額(7)=(3)+(6)	100,759,719	17,854,691	82,905,028
特別収支の部			
収入			
施設整備等寄附金収入	[0]	[36,306,706]	[△ 36,306,706]
特別収入計(8)	0	36,306,706	△ 36,306,706
支出			
基本金組入額	[36,306,706]	[0]	[36,306,706]
固定資産売却損・処分損	[0]	[3,481,799]	[△ 3,481,799]
その他の他損	[2,588]	[63,918]	[△ 61,330]
特別支出計(9)	36,309,294	3,545,717	32,763,577
特別収支差額(10)=(8)-(9)	△ 36,309,294	32,760,989	△ 69,070,283
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	64,450,425	50,615,680	13,834,745
繰越活動収支差額の部			
前期繰越活動収支差額(12)	[830,292,776]	[766,677,096]	[63,615,680]
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	894,743,201	817,292,776	77,450,425
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]	[38,000,000]	[△ 38,000,000]
その他の積立金積立額(17)	[45,000,000]	[25,000,000]	[20,000,000]
次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	849,743,201	830,292,776	19,450,425

資金収支計算書

(自) 平成 21年 4月 1日 (至) 平成 22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
経常活動による収支				
収 入				
介護保険収入	682,433,000]	684,689,759]	[△ 2,256,759]	
運営費収入	[188,505,000]	[189,997,060]	[△ 1,492,060]	
私的契約利用収入	[32,515,000]	[34,894,224]	[△ 2,379,224]	
地域福祉事業収入	[25,500,000]	[25,589,970]	[△ 89,970]	
福祉用具販売収入	[12,600,000]	[12,096,609]	[503,391]	
経常経費補助金収入	[63,705,000]	[67,270,517]	[△ 3,565,517]	
経常経費補助金収入	[3,682,000]	[3,682,143]	[△ 143]	
雑収入	[10,455,000]	[19,994,065]	[△ 9,539,065]	
借入金利息補助金収入	[5,863,000]	[5,864,360]	[△ 1,360]	
経常収入計(1)	1,050,258,000	1,069,078,707	△ 18,820,707	
支 出				
人件費支出	[584,865,000]	[584,322,515]	[542,485]	
事務費支出	[173,140,000]	[180,754,246]	[△ 7,614,246]	
事業費支出	[122,794,000]	[123,199,001]	[△ 405,001]	
借入金利息支出	[15,863,000]	[16,182,380]	[△ 319,380]	
経常支出計(2)	921,662,000	929,458,142	△ 7,796,142	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	128,596,000	139,620,565	△ 11,024,565	
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	[78,111,000]	[75,813,783]	[2,297,217]	
その他取崩損	[2,000]	[2,588]	[△ 588]	
施設整備等支出計(5)	78,113,000	75,816,371	2,296,629	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 78,113,000	△ 75,816,371	△ 2,296,629	
財務活動による収支				
収 入				
借入金元金償還補助金収入	[18,880,000]	[18,879,750]	[250]	
積立預金取崩収入	[10,525,000]	[10,525,511]	[△ 511]	
その他の収入	[24,600,000]	[35,600,000]	[△ 11,000,000]	
財務収入計(7)	54,005,000	65,005,261	△ 11,000,261	
支 出				
借入金元金償還金支出	[80,556,000]	[80,556,000]	[0]	
積立預金積立支出	[24,600,000]	[69,600,000]	[△ 45,000,000]	
その他の支出	[11,125,000]	[21,525,511]	[△ 10,400,511]	
流動資産評価減等による資金減少額等	[0]	[214,929]	[△ 214,929]	
財務支出計(8)	116,281,000	171,896,440	△ 55,615,440	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 62,276,000	△ 106,891,179	44,615,179	
予備費(10)	[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)	△ 11,793,000	△ 43,086,985	31,293,985	
前期末支払資金残高(12)	[100,711,000]	[100,711,790]	[△ 790]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	88,918,000	57,624,805	31,293,195	