

貸 借 対 照 表

平成24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	369,841,246	354,023,637	15,817,609	流動負債	224,009,005	233,586,926	△ 9,577,921
現金預金	210,637,339	181,104,184	29,533,155	短期運営資金借入金	150,000,000	162,312,192	△ 12,312,192
未収金	157,493,348	171,244,237	△ 13,750,889	未払金	44,997,414	45,655,790	△ 658,376
販売用品	167,525	138,357	29,168	預り金	8,172,513	3,300,409	4,872,104
立替金	379,257	280,331	98,926	前受金	0	12,500	△ 12,500
前払金	1,297,430	1,421,339	△ 123,909	賞与引当金	18,920,000	20,200,000	△ 1,280,000
徴収不能引当金	△ 133,653	△ 164,811	31,158	処遇改善支出引当金	1,919,078	2,106,035	△ 186,957
固定資産	2,949,850,297	2,965,594,960	△ 15,744,663	固定負債	491,557,269	670,544,459	△ 178,987,190
基本財産	2,504,542,614	2,600,170,252	△ 95,627,638	設備資金借入金	411,302,000	554,945,000	△ 143,643,000
基本財産／建物	1,667,519,664	1,763,147,302	△ 95,627,638	退職給与引当金	1,631,300	1,325,980	305,320
基本財産／土地	837,022,950	837,022,950	0	長期預り金	71,023,969	105,523,479	△ 34,499,510
その他の固定資産	445,307,683	365,424,708	79,882,975	預り保証金	5,100,000	5,700,000	△ 600,000
建物	59,179,404	66,574,552	△ 7,395,148	入室預り保証金	2,500,000	3,050,000	△ 550,000
構築物	32,537,271	39,324,123	△ 6,786,852	負債の部合計	715,566,274	904,131,385	△ 188,565,111
車輛運搬具	663,759	266,780	396,979	純資産の部			
器具及び備品	16,059,736	21,144,761	△ 5,085,025	基本金	576,461,916	576,461,916	0
権利	409,500	409,500	0	基本金	576,461,916	576,461,916	0
ソフトウェア	289,279	553,081	△ 263,802	国庫補助金等特別積立金	671,794,389	726,808,240	△ 55,013,851
長期前払費用	173,088	346,176	△ 173,088	国庫補助金等特別積立金	671,794,389	726,808,240	△ 55,013,851
出資金・投資有価証券	39,300,000	50,000	39,250,000	その他の積立金	214,000,000	119,000,000	95,000,000
保険積立金	4,071,677	3,482,256	589,421	保育所施設・設備整備積立金	214,000,000	119,000,000	95,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	214,000,000	119,000,000	95,000,000	次期繰越活動収支差額	1,141,868,964	993,217,056	148,651,908
ケアハウス積立預金	71,023,969	105,523,479	△ 34,499,510	次期繰越活動収支差額	1,141,868,964	993,217,056	148,651,908
ケアハウス保証金積立預金	5,100,000	5,700,000	△ 600,000	(うち当期活動収支差額)	243,651,908	192,473,855	51,178,053
学童保証金積立預金	2,500,000	3,050,000	△ 550,000	純資産の部合計	2,604,125,269	2,415,487,212	188,638,057
資産の部合計	3,319,691,543	3,319,618,597	72,946	負債及び純資産の合計	3,319,691,543	3,319,618,597	72,946

脚注

1. 減価償却費の累計額 1,244,448,993 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) 有価証券の評価方法
移動平均法
 - (2) 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。
 - (3) 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。
 - (4) 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。
 - (5) 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。
 - (6) 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(介護施設) 420,000 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 55,013,845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 6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 986,246,804 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 292,270,000 円

事業活動収支計算書

(自) 平成 23年 4月 1日 (至) 平成 24年 3月31日

(単位:円)

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
事業活動収入の部	介護保険収入	[784,425,846]	[770,202,240]	[14,223,606]
	運営費収入	[288,040,220]	[275,376,470]	[12,663,750]
	私的契約利用料収入	[39,546,901]	[38,982,516]	[564,385]
	地域福祉事業収入	[25,109,250]	[27,125,750]	[△ 2,016,500]
	福祉用具販売収入	[6,294,646]	[6,857,215]	[△ 562,569]
	経常経費補助金収入	[93,230,822]	[96,859,055]	[△ 3,628,233]
	寄附金収入	[46,202,295]	[17,716,648]	[28,485,647]
	雑収入	[17,214,795]	[15,689,698]	[1,525,097]
	借入金元金償還補助金収入	[18,879,750]	[18,879,750]	[0]
	引当金戻入	[22,581,386]	[19,296,572]	[3,284,814]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[55,013,845]	[55,178,039]	[△ 164,194]	
事業活動収入計(1)	1,396,539,756	1,342,163,953	54,375,803	
事業活動支出の部	人件費支出	[703,328,418]	[691,705,178]	[11,623,240]
	事務費支出	[164,981,043]	[174,099,116]	[△ 9,118,073]
	事業費支出	[141,448,091]	[134,499,813]	[6,948,278]
	減価償却費	[116,266,997]	[116,123,560]	[143,437]
	徴収当不金繰入	[30,366]	[114,495]	[△ 84,129]
事業活動支出計(2)	1,147,443,506	1,139,467,293	7,976,213	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	249,096,250	202,696,660	46,399,590	
事業活動外収入の部	借入金利息補助金収入	[4,895,020]	[5,166,190]	[△ 271,170]
	経理区分間繰入金収入	[55,007,000]	[67,226,000]	[△ 12,219,000]
	事業活動外収入計(4)	59,902,020	72,392,190	△ 12,490,170
	借入金利息支出	[10,151,960]	[14,901,672]	[△ 4,749,712]
	経理区分間繰入金支出	[55,007,000]	[67,226,000]	[△ 12,219,000]
事業活動外支出計(5)	65,158,960	82,127,672	△ 16,968,712	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,256,940	△ 9,735,482	4,478,542	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	243,839,310	192,961,178	50,878,132	
特別収入の部	施設整備等補助金収入	[0]	[18,750,000]	[△ 18,750,000]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[6]	[2]	[4]
	特別収入計(8)	6	18,750,002	△ 18,749,996
	固定資産売却損・処分損	[6]	[473,099]	[△ 473,093]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[18,750,000]	[△ 18,750,000]
その他の損失等	[187,402]	[14,226]	[173,176]	
特別支出計(9)	187,408	19,237,325	△ 19,049,917	
特別収支差額(10)=(8)-(9)	△ 187,402	△ 487,323	299,921	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	243,651,908	192,473,855	51,178,053	
繰越前期繰越活動収支差額(12)	[993,217,056]	[849,743,201]	[143,473,855]	
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	1,236,868,964	1,042,217,056	194,651,908	
活動収支差額の部	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)	[95,000,000]	[49,000,000]	[46,000,000]
	次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	1,141,868,964	993,217,056	148,651,908

資 金 収 支 計 算 書

(自) 平成 23年 4月 1日 (至) 平成 24年 3月31日

(単位:円)

社会福祉法人 恵伸会

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	[782,142,000]	[784,425,846]	[△ 2,283,846]	
運営費収入	[285,733,000]	[288,040,220]	[△ 2,307,220]	
私的契約利用料収入	[39,662,000]	[39,546,901]	[115,099]	
地域福祉事業収入	[25,338,000]	[25,109,250]	[228,750]	
福祉用具販売収入	[6,359,000]	[6,294,646]	[64,354]	
経常経費補助金収入	[91,443,000]	[93,230,822]	[△ 1,787,822]	
寄附金収入	[6,920,000]	[46,202,295]	[△ 39,282,295]	特・ラフ株式 39,250,000円の寄付金
雑収入	[15,507,000]	[17,214,795]	[△ 1,707,795]	
借入金利息補助金収入	[4,895,000]	[4,895,020]	[△ 20]	
経理区分間繰入金収入	[54,936,000]	[55,007,000]	[△ 71,000]	
経常収入計(1)	1,312,935,000	1,359,966,795	△ 47,031,795	
支 出				
人件費支出	[702,007,000]	[703,328,418]	[△ 1,321,418]	
事務費支出	[167,037,000]	[164,807,955]	[2,229,045]	
事業費支出	[139,389,000]	[141,448,091]	[△ 2,059,091]	
借入金利息支出	[10,124,000]	[10,151,960]	[△ 27,960]	
経理区分間繰入金支出	[55,003,000]	[55,007,000]	[△ 4,000]	
経常支出計(2)	1,073,560,000	1,074,743,424	△ 1,183,424	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	239,375,000	285,223,371	△ 45,848,371	
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	[2,129,000]	[41,344,938]	[△ 39,215,938]	
その他の取崩損	[187,000]	[187,402]	[△ 402]	
施設整備等支出計(5)	2,316,000	41,532,340	△ 39,216,340	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,316,000	△ 41,532,340	39,216,340	
財務活動による収支				
収 入				
借入金収入	[55,700,000]	[55,700,000]	[0]	
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	[115,350,000]	[135,449,510]	[△ 20,099,510]	
その他の収入	[2,000,000]	[2,000,000]	[0]	
財務収入計(7)	191,929,000	212,029,260	△ 20,100,260	
支 出				
借入金元金償還金支出	[199,343,000]	[199,343,000]	[0]	
積立預金積立支出	[194,800,000]	[194,800,000]	[0]	
その他の支出	[37,550,000]	[37,649,510]	[△ 99,510]	
流動資産評価減等による資金減少額等	[0]	[30,366]	[△ 30,366]	
財務支出計(8)	431,693,000	431,822,876	△ 129,876	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 239,764,000	△ 219,793,616	△ 19,970,384	
予 備 費(10)	[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,705,000	23,897,415	△ 26,602,415	
前期末支払資金残高(12)	[142,908,000]	[142,907,557]	[443]	
当期末支払資金残高(11)+(12)	140,203,000	166,804,972	△ 26,601,972	