

貸借対照表

平成26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	861,845,271	456,178,361	405,666,910	流動負債	548,590,860	229,664,202	318,926,658
現金預金	529,702,228	285,843,750	243,858,478	短期運営資金借入金	150,000,000	150,000,000	0
未収金	330,587,745	168,555,079	162,032,666	未払金	372,356,589	47,887,061	324,469,528
販売用品	132,602	232,532	△ 99,930	預り金	2,787,543	8,381,673	△ 5,594,130
立替金	359,868	323,945	35,923	仮受金	51,260	0	51,260
前払金	1,062,828	1,223,055	△ 160,227	賞与引当金	21,388,000	21,388,000	0
				処遇改善支出引当金	2,007,468	2,007,468	0
固定資産	3,016,700,387	2,913,770,925	102,929,462	固定負債	354,637,933	411,421,415	△ 56,783,482
基本財産	2,574,018,457	2,408,679,285	165,339,172	設備資金借入金	245,415,000	333,146,000	△ 87,731,000
基本財産/建物	1,736,995,507	1,571,656,335	165,339,172	退職給与引当金	2,895,833	2,104,575	791,258
基本財産/土地	837,022,950	837,022,950	0	長期預り金	95,527,100	67,720,840	27,806,260
				預り保証金	8,400,000	6,000,000	2,400,000
				入室預り保証金	2,400,000	2,450,000	△ 50,000
その他の固定資産	442,681,930	505,091,640	△ 62,409,710	負債の部合計	903,228,793	641,085,617	262,143,176
建物	44,389,108	51,784,256	△ 7,395,148	純資産の部			
構築物	41,765,231	25,750,419	16,014,812	基本金	576,461,916	576,461,916	0
車輛運搬具	5,794,497	7,291,671	△ 1,497,174	基本金	576,461,916	576,461,916	0
器具及び備品	13,812,040	13,143,604	668,436	国庫補助金等特別積立金	723,589,096	616,886,374	106,702,722
権利	409,500	409,500	0	国庫補助金等特別積立金	723,589,096	616,886,374	106,702,722
ソフトウェア	707,817	202,414	505,403	その他の積立金	183,500,000	286,000,000	△ 102,500,000
出資金・投資有価証券	39,300,000	39,300,000	0	保育所施設・設備整備積立金	183,500,000	286,000,000	△ 102,500,000
保険積立金	6,676,637	5,038,936	1,637,701	次期繰越活動収支差額	1,491,765,853	1,249,515,379	242,250,474
保育所施設・設備整備積立預金	183,500,000	286,000,000	△ 102,500,000	次期繰越活動収支差額	1,491,765,853	1,249,515,379	242,250,474
ケアハウス積立預金	95,527,100	67,720,840	27,806,260	(うち当期活動収支差額)	139,750,474	179,646,415	△ 39,895,941
ケアハウス保証金積立預金	8,400,000	6,000,000	2,400,000	純資産の部合計	2,975,316,865	2,728,863,669	246,453,196
学童保証金積立預金	2,400,000	2,450,000	△ 50,000	負債及び純資産の合計	3,878,545,658	3,369,949,286	508,596,372
資産の部合計	3,878,545,658	3,369,949,286	508,596,372				

脚注

1. 減価償却費の累計額 1,465,352,407 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

減価償却に伴う減少 98,455,898 円

建て替えによる建物の増加 301,841,332 円

除却による建物の減少 38,046,262 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 48,169,278円を取崩した。

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 860,751,764 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 221,708,000 円

事業活動収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 恵仲会

(単位:円)

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	[828,841,521]	[785,249,045]	[43,592,476]	
	運営費収入	[297,952,130]	[291,306,740]	[6,645,390]	
	私的契約利用収入	[42,947,714]	[41,114,890]	[1,832,824]	
	地域福祉事業収入	[24,088,800]	[26,893,430]	[△ 2,804,630]	
	福祉用具販売収入	[8,207,900]	[5,520,448]	[2,687,452]	
	経常経費補助金収入	[91,130,840]	[88,977,351]	[2,153,489]	
	寄附金収入	[7,607,700]	[8,203,905]	[△ 596,205]	
	雑収入	[15,090,988]	[14,183,515]	[907,473]	
	借入金元金償還補助金収入	[23,201,250]	[18,879,750]	[4,321,500]	
	引当金戻入	[23,525,818]	[21,084,971]	[2,440,847]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[48,169,278]	[54,908,015]	[△ 6,738,737]		
事業活動収入計(1)		1,410,763,939	1,356,322,060	54,441,879	
事業活動支出の部	人件費支出	[764,251,406]	[718,595,377]	[45,656,029]	
	事務費支出	[167,911,190]	[166,199,796]	[1,711,394]	
	事業費支出	[156,229,590]	[149,103,867]	[7,125,723]	
	減価償却費	[118,840,853]	[116,968,554]	[1,872,299]	
	徴収不能額	[0]	[147,844]	[△ 147,844]	
引当金繰入	[24,317,076]	[23,980,983]	[336,093]		
事業活動支出計(2)		1,231,550,115	1,174,996,421	56,553,694	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		179,213,824	181,325,639	△ 2,111,815	
事業活動外収入の部	借入金利息補助金収入	[3,651,680]	[4,373,850]	[△ 722,170]	
	受取利息配当金収入	[1,752,500]	[1,500,000]	[252,500]	
	会計単位間繰入金収入	[2,500,000]	[2,000,000]	[500,000]	
	経理区分間繰入金収入	[101,507,000]	[55,007,000]	[46,500,000]	
	事業活動外収入計(4)		109,411,180	62,880,850	46,530,330
事業活動外支出の部	借入金利息支出	[5,937,517]	[7,691,350]	[△ 1,753,833]	
	会計単位間繰入金支出	[2,500,000]	[2,000,000]	[500,000]	
	経理区分間繰入金支出	[101,507,000]	[55,007,000]	[46,500,000]	
	事業活動外支出計(5)		109,944,517	64,698,350	45,246,167
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		△ 533,337	△ 1,817,500	1,284,163
経常収支差額(7)=(3)+(6)		178,680,487	179,508,139	△ 827,652	
特別収入の部	施設整備等補助金収入	[154,872,000]	[0]	[154,872,000]	
	固定資産売却益	[0]	[200,000]	[△ 200,000]	
	特別収入計(8)		154,872,000	200,000	154,672,000
	固定資産売却損・処分損	[38,930,013]	[0]	[38,930,013]	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[154,872,000]	[0]	[154,872,000]	
特別支出の部	その他の損失等	[0]	[61,724]	[△ 61,724]	
	特別支出計(9)		193,802,013	61,724	193,740,289
	特別収支差額(10)=(8)-(9)		△ 38,930,013	138,276	△ 39,068,289
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		139,750,474	179,646,415	△ 39,895,941
	前期繰越活動収支差額(12)		[1,249,515,379]	[1,141,868,964]	[107,646,415]
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		1,389,265,853	1,321,515,379	67,750,474	
繰越活動収支差額の部	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)	[156,500,000]	[0]	[156,500,000]	
	その他の積立金積立額(17)	[54,000,000]	[72,000,000]	[△ 18,000,000]	
	次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		1,491,765,853	1,249,515,379	242,250,474

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

(単位:円)

社会福祉法人 恵伸会

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
経常活動による収入	介護保険収入	[821,902,000]	[828,841,521]	[△ 6,939,521]		
	運営費収入	[295,796,000]	[297,952,130]	[△ 2,156,130]		
	私的契約利用料収入	[40,394,000]	[42,947,714]	[△ 2,553,714]		
	地域福祉事業収入	[24,079,000]	[24,088,800]	[△ 9,800]		
	福祉用具販売収入	[8,515,000]	[8,207,900]	[307,100]		
	経常経費補助金収入	[95,064,000]	[91,130,840]	[3,933,160]		
	寄附金収入	[7,400,000]	[7,607,700]	[△ 207,700]		
	雑収入	[15,106,000]	[15,090,988]	[15,012]		
	借入金利息補助金収入	[3,652,000]	[2,333,340]	[1,318,660]		
	受取利息配当金収入	[1,750,000]	[1,752,500]	[△ 2,500]		
	会計単位間繰入金収入	[2,500,000]	[2,500,000]	[0]		
	経理区分間繰入金収入	[58,007,000]	[101,507,000]	[△ 43,500,000]		
	経常収入計(1)	1,374,165,000	1,423,960,433	△ 49,795,433		
	支出	人件費支出	[756,701,000]	[764,251,406]	[△ 7,550,406]	
		事務費支出	[167,327,000]	[167,912,450]	[△ 585,450]	
事業費支出		[154,725,000]	[156,229,590]	[△ 1,504,590]		
借入金利息支出		[5,940,000]	[5,937,517]	[2,483]		
会計単位間繰入金支出		[2,500,000]	[2,500,000]	[0]		
経理区分間繰入金支出	[58,007,000]	[101,507,000]	[△ 43,500,000]			
経常支出計(2)	1,145,200,000	1,198,337,963	△ 53,137,963			
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	228,965,000	225,622,470	3,342,530			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[154,872,000]	[△ 154,872,000]	大福緊急整備事業補助金	
	施設整備等収入計(4)	0	154,872,000	△ 154,872,000		
	支出	固定資産取得支出	[7,812,000]	[333,042,808]	[△ 325,230,808]	大福建物・構築物取得
		施設整備等支出計(5)	7,812,000	333,042,808	△ 325,230,808	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,812,000	△ 178,170,808	170,358,808			
財務活動による収入	借入金元金償還補助金収入	[23,202,000]	[24,519,590]	[△ 1,317,590]		
	積立預金取崩収入	[85,169,000]	[241,893,740]	[△ 156,724,740]		
	その他の収入	[23,900,000]	[35,550,000]	[△ 11,650,000]	積立預金取崩収入 大福固定資産取得に伴う 保育所施設整備積立金の取崩	
	財務収入計(7)	132,271,000	301,963,330	△ 169,692,330		
	支出	借入金元金償還金支出	[83,918,000]	[87,731,000]	[△ 3,813,000]	
積立預金積立支出		[183,150,000]	[169,550,000]	[13,600,000]		
その他の支出		[5,169,000]	[5,393,740]	[△ 224,740]		
財務支出計(8)	272,237,000	262,674,740	9,562,260			
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 139,966,000	39,288,590	△ 179,254,590			
予備費(10)	[0]	[0]	[0]			
当期資金収支差額合計(11) =(3)+(6)+(9)-(10)	81,187,000	86,740,252	△ 5,553,252			
前期末支払資金残高(12)	[257,306,000]	[249,909,627]	[7,396,373]			
当期末支払資金残高(11)+(12)	338,493,000	336,649,879	1,843,121			