

第 6 回

決 算 報 告 書

自 25 年 4 月 1 日

至 26 年 3 月 31 日

広島市安佐南区山本新町2丁目18-9-14

社会福祉法人 信々会

理事長 坂 信一

監事監査報告書

平成 26 年 5 月 16 日

社会福祉法人信々会

理事長 坂 信一 殿

以上、平成 25 年度の社会福祉法人信々会の決算報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適法正確なるものと認めます。

監事 中谷 忠宏



監事 小畑 進



資 金 収 支 計 算 書

第1号の1様式

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 信々会

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	513,717,000	510,044,217	3,672,783	
	経常経費寄附金収入	0	30,000 Δ	30,000	
	受取利息配当金収入	10,000	47,451 Δ	37,451	
	その他の収入	90,000	1,359,743 Δ	1,269,743	
	事業活動収入計 (1)	513,817,000	511,481,411	2,335,589	
	支出				
	人件費支出	296,665,000	296,813,061 Δ	148,061	(注1)
	事業費支出	96,649,000	96,142,993	506,007	(注1)
	事務費支出	43,875,000	43,409,968	465,032	(注1)
	利用者負担軽減額	600,000	508,804	91,196	
	支払利息支出	13,111,000	13,044,870	66,130	
	その他の支出	0	17,393 Δ	17,393	
	事業活動支出計 (2)	450,900,000	449,937,089	962,911	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	62,917,000	61,544,322	1,372,678	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	39,402,000	39,402,000	0	
	固定資産取得支出	450,086,000	449,085,758	1,000,242	
	施設整備等支出計 (5)	489,488,000	488,487,758	1,000,242	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 489,488,000 Δ	488,487,758 Δ	1,000,242	
	積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
支 出	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,654,000 Δ	358,000	
	積立資産支出	17,500,000	17,534,551 Δ	34,551	
	その他の活動支出計 (8)	21,796,000	22,188,551 Δ	392,551	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	48,204,000	47,811,449	392,551	
予備費支出 (10)		5,000,000		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 378,367,000 Δ	379,131,987	764,987	
前期末支払資金残高 (12)		182,102,000	136,885,545	45,216,455	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		Δ 196,265,000 Δ	242,246,442	45,981,442	

1. 予備費の使用 (注1)

予備費△5,000,000の充当使用については、当該科目の予算額に含めて表示している。

なお、当該科目及び充当金額は次のとおりである。

- (1) 人件費支出 △1,900,000
- (2) 事業費支出 △1,500,000
- (3) 事務費支出 △1,600,000

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

第2号の1様式

社会福祉法人 信々会

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	510,044,217	473,645,170	36,399,047
	益 経常経費寄附金収益	30,000	210,000 Δ	180,000
	サービス活動収益計 (1)	510,074,217	473,855,170	36,219,047
	費 人件費	296,813,061	276,646,676	20,166,385
	事業費	96,142,993	93,776,934	2,366,059
	事務費	43,409,968	51,414,139 Δ	8,004,171
	利用者負担軽減額	508,804	630,053 Δ	121,249
	減価償却費	43,667,147	44,001,577 Δ	334,430
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 8,494,200	0 Δ	8,494,200
	その他の費用	0	3,000,000 Δ	3,000,000
	サービス活動費用計 (2)	472,047,773	469,469,379	2,578,394
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	38,026,444	4,385,791	33,640,653
	収 受取利息配当金収益	47,451	52,093 Δ	4,642
	益 その他のサービス活動外収益	1,359,743	684,167	675,576
	サービス活動外収益計 (4)	1,407,194	736,260	670,934
	費 支払利息	13,044,870	12,532,190	512,671
	その他のサービス活動外費用	17,393	13,380	4,013
	サービス活動外費用計 (5)	13,062,263	12,545,579	516,684
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		Δ 11,655,069 Δ	11,809,319	154,250
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		26,371,375 Δ	7,423,528	33,794,903
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0 Δ	8,494,200	8,494,200
	その他の特別損失	74,478,000	0	74,478,000
	特別費用計 (9)	74,478,000 Δ	8,494,200	82,972,200
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 74,478,000	8,494,200 Δ	82,972,200
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		Δ 48,106,625	1,070,672 Δ	49,177,297
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	79,971,906	113,932,820 Δ	33,960,914
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	31,865,281	115,003,492 Δ	83,138,211
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	70,000,000	0	70,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	17,534,551	35,031,586 Δ	17,497,035
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		84,330,730	79,971,906	4,358,824

貸 借 対 照 表

第3号の1様式

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 信々会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	182,426,193	150,049,807	32,376,386	流動負債	468,370,635	56,862,262	411,508,373
現金預金	99,750,952	73,971,411	25,779,541	短期運営資金借入金	416,000,000	0	416,000,000
事業未収金	81,386,738	72,809,803	8,576,935	事業未払金	7,420,548	11,920,561	△ 4,500,013
貯蔵品	508,094	352,233	155,861	1年以内返済予定設備資金借入金	39,402,000	39,402,000	0
立替金	71,769	234,970	△ 163,201	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
前払費用	708,640	1,106,390	△ 397,750	預り金	1,252,087	1,243,701	8,386
仮払金	0	1,575,000	△ 1,575,000	固定負債	552,015,000	596,071,000	△ 44,056,000
固定資産	1,648,820,109	1,295,866,947	352,953,162	設備資金借入金	543,495,000	582,897,000	△ 39,402,000
基本財産	1,575,614,452	1,175,196,165	400,418,287	長期運営資金借入金	8,520,000	13,174,000	△ 4,654,000
土地	759,991,158	322,256,800	437,734,358	負債の部合計	1,020,385,635	652,933,262	367,452,373
建物	815,623,294	852,939,365	△ 37,316,071	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	73,205,657	120,670,782	△ 47,465,125	基本金	396,734,800	322,256,800	74,478,000
構築物	9,031,373	11,611,765	△ 2,580,392	国庫補助金等特別積立金	284,229,000	292,723,200	△ 8,494,200
機械及び装置	3	3	0	その他の積立金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449
車両運搬具	1,685,059	3,140,427	△ 1,455,368	特養増設特定預金積立金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449
器具及び備品	5,311,810	7,364,101	△ 2,052,291	次期繰越活動増減差額	84,330,730	79,971,906	4,358,824
建設仮勘定	11,351,400	0	11,351,400	(うち当期活動増減差額)	△ 48,106,625	1,070,672	△ 49,177,297
権利	259,875	522,900	△ 263,025	純資産の部合計	810,860,667	792,983,492	17,877,175
特養増設特定預金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449	負債及び純資産の部合計	1,831,246,302	1,445,916,754	385,329,548
資産の部合計	1,831,246,302	1,445,916,754	385,329,548				

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

第1号の3様式

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		紙 圓 ・ 長 束	く ち た	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収 入					
	介護保険事業収入	510,044,217	0	510,044,217	0	510,044,217
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	0	30,000
	受取利息配当金収入	47,334	117	47,451	0	47,451
	その他の収入	1,359,743	0	1,359,743	0	1,359,743
	事業活動収入計 (1)	511,481,294	117	511,481,411	0	511,481,411
	支 出					
	人件費支出	296,813,061	0	296,813,061	0	296,813,061
	事業費支出	96,142,993	0	96,142,993	0	96,142,993
	事務費支出	42,749,258	660,710	43,409,968	0	43,409,968
	利用者負担軽減額	508,804	0	508,804	0	508,804
	支払利息支出	11,658,964	1,385,906	13,044,870	0	13,044,870
	その他の支出	17,393	0	17,393	0	17,393
	事業活動支出計 (2)	447,890,473	2,046,616	449,937,089	0	449,937,089
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	63,590,821	△ 2,046,499	61,544,322	0	61,544,322
	支 出					
	設備資金借入金元金償還支出	39,402,000	0	39,402,000	0	39,402,000
	固定資産取得支出	0	449,085,758	449,085,758	0	449,085,758
	施設整備等支出計 (5)	39,402,000	449,085,758	488,487,758	0	488,487,758
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 39,402,000	△ 449,085,758	△ 488,487,758	0	△ 488,487,758
	収 入					
	積立資産取崩収入	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
	拠点区分間繰入金収入	0	70,000,000	70,000,000	△ 70,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	140,000,000	△ 70,000,000	70,000,000
	支 出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,654,000	0	4,654,000	0	4,654,000
	積立資産支出	17,534,551	0	17,534,551	0	17,534,551
	拠点区分間繰入金支出	70,000,000	0	70,000,000	△ 70,000,000	0
	その他の活動支出計 (8)	92,188,551	0	92,188,551	△ 70,000,000	22,188,551
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 22,188,551	70,000,000	47,811,449	0	47,811,449
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,000,270	△ 381,132,257	△ 379,131,987	0	△ 379,131,987
前期末支払資金残高 (12)		136,885,545	0	136,885,545	0	136,885,545
当期末支払資金残高 (11) + (12)		138,885,815	△ 381,132,257	△ 242,246,442	0	△ 242,246,442

社会福祉事業事業区分 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

第2号の3様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		紙 固 ・ 長 束	く ち た	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収 介護保険事業収益	510,044,217	0	510,044,217	0	510,044,217
	益 経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	0	30,000
	サービス活動収益計 (1)	510,074,217	0	510,074,217	0	510,074,217
	費 人件費	296,813,061	0	296,813,061	0	296,813,061
	事業費	96,142,993	0	96,142,993	0	96,142,993
	事務費	42,749,258	660,710	43,409,968	0	43,409,968
	利用者負担軽減額	508,804	0	508,804	0	508,804
	減価償却費	43,667,147	0	43,667,147	0	43,667,147
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,494,200	0	△ 8,494,200	0	△ 8,494,200
	サービス活動費用計 (2)	471,387,063	660,710	472,047,773	0	472,047,773
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 38,687,154	△ 660,710	△ 38,026,444	0	△ 38,026,444
特別増減の部	収 受取利息配当金収益	47,334	117	47,451	0	47,451
	益 その他のサービス活動外収益	1,359,743	0	1,359,743	0	1,359,743
	サービス活動外収益計 (4)	1,407,077	117	1,407,194	0	1,407,194
	費 支払利息	11,658,964	1,385,906	13,044,870	0	13,044,870
	その他のサービス活動外費用	17,393	0	17,393	0	17,393
	サービス活動外費用計 (5)	11,676,357	1,385,906	13,062,263	0	13,062,263
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 10,269,280	△ 1,385,789	△ 11,655,069	0	△ 11,655,069
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 28,417,874	△ 2,046,499	△ 26,371,375	0	△ 26,371,375
	特別増減の部					
	拠点区分間繰入金収益	0	70,000,000	70,000,000	△ 70,000,000	0
	特別収益計 (8)	0	70,000,000	70,000,000	△ 70,000,000	0
繰越活動増減差額の部	費用 拠点区分間繰入金費用	70,000,000	0	70,000,000	△ 70,000,000	0
	その他の特別損失	74,478,000	0	74,478,000	0	74,478,000
	特別費用計 (9)	144,478,000	0	144,478,000	△ 70,000,000	74,478,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 144,478,000	70,000,000	△ 74,478,000	0	△ 74,478,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 116,060,126	67,953,501	△ 48,106,625	0	△ 48,106,625
	前期繰越活動増減差額 (12)	79,971,906	0	79,971,906	0	79,971,906
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 36,088,220	67,953,501	31,865,281	0	31,865,281
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	70,000,000	0	70,000,000	0	70,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	17,534,551	0	17,534,551	0	17,534,551
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	16,377,229	67,953,501	84,330,730	0	84,330,730

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	紙 図 ・ 長 束	く ち た	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	147,528,331	36,473,862	184,002,193 △	1,576,000	182,426,193
現金預金	63,277,090	36,473,862	99,750,952	0	99,750,952
事業未収金	81,386,738	0	81,386,738	0	81,386,738
貯蔵品	508,094	0	508,094	0	508,094
立替金	71,769	0	71,769	0	71,769
前払費用	708,640	0	708,640	0	708,640
拠点区分間貸付金	1,576,000	0	1,576,000 △	1,576,000	0
固定資産	1,199,734,351	449,085,758	1,648,820,109	0	1,648,820,109
基本財産	1,137,880,094	437,734,358	1,575,614,452	0	1,575,614,452
土地	322,256,800	437,734,358	759,991,158	0	759,991,158
建物	815,623,294	0	815,623,294	0	815,623,294
その他の固定資産	61,854,257	11,351,400	73,205,657	0	73,205,657
構築物	9,031,373	0	9,031,373	0	9,031,373
機械及び装置	3	0	3	0	3
車両運搬具	1,685,059	0	1,685,059	0	1,685,059
器具及び備品	5,311,810	0	5,311,810	0	5,311,810
建設仮勘定	0	11,351,400	11,351,400	0	11,351,400
権利	259,875	0	259,875	0	259,875
特養増設特定預金	45,566,137	0	45,566,137	0	45,566,137
資産の部合計	1,347,262,682	485,559,620	1,832,822,302 △	1,576,000	1,831,246,302
流動負債	52,340,516	417,606,119	469,946,635 △	1,576,000	468,370,635
短期運営資金借入金	0	416,000,000	416,000,000	0	416,000,000
事業未払金	7,420,548	0	7,420,548	0	7,420,548
1年以内返済予定設備資金借入金	39,402,000	0	39,402,000	0	39,402,000
1年以内返済予定長期運営借入金	4,296,000	0	4,296,000	0	4,296,000
預り金	1,221,968	30,119	1,252,087	0	1,252,087
拠点区分間借入金	0	1,576,000	1,576,000 △	1,576,000	0
固定負債	552,015,000	0	552,015,000	0	552,015,000
設備資金借入金	543,495,000	0	543,495,000	0	543,495,000
長期運営資金借入金	8,520,000	0	8,520,000	0	8,520,000
負債の部合計	604,355,516	417,606,119	1,021,961,635 △	1,576,000	1,020,385,635
基本金	396,734,800	0	396,734,800	0	396,734,800
国庫補助金等特別積立金	284,229,000	0	284,229,000	0	284,229,000
その他の積立金	45,566,137	0	45,566,137	0	45,566,137
特養増設特定預金積立金	45,566,137	0	45,566,137	0	45,566,137
次期繰越活動増減差額	16,377,229	67,953,501	84,330,730	0	84,330,730
(うち当期活動増減差額)	△ 116,060,126	67,953,501 △	48,106,625	0 △	48,106,625
純資産の部合計	742,907,166	67,953,501	810,860,667	0	810,860,667
負債及び純資産の部合計	1,347,262,682	485,559,620	1,832,822,302 △	1,576,000	1,831,246,302

紙園・長束拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	介護保険事業収入	513,717,000	510,044,217	3,672,783	
	施設介護料収入	258,055,000	249,076,954	8,978,046	
	介護報酬収入	258,055,000	223,562,574	34,492,426	
	利用者負担金収入(公費)	0	8,851,978 △	8,851,978	
	利用者負担金収入(一般)	0	16,662,402 △	16,662,402	
	居宅介護料収入	112,145,000	120,589,897 △	8,444,897	
	(介護報酬収入)	112,145,000	108,367,305	3,777,695	
	介護報酬収入	112,145,000	106,907,720	5,237,280	
	介護予防報酬収入	0	1,459,585 △	1,459,585	
	(利用者負担金収入)	0	12,222,592 △	12,222,592	
	介護負担金収入(公費)	0	5,908,929 △	5,908,929	
	介護負担金収入(一般)	0	6,150,194 △	6,150,194	
	介護予防負担金収入(公費)	0	65,535 △	65,535	
	介護予防負担金収入(一般)	0	97,934 △	97,934	
	利用者等利用料収入	134,271,000	131,513,990	2,757,010	
	施設サービス利用料収入	7,771,000	5,324,910	2,446,090	
	居宅介護サービス利用料収入	999,000	1,340,160 △	341,160	
	食費収入(公費)	0	22,679,900 △	22,679,900	
	食費収入(一般)	52,667,000	27,508,590	25,158,410	
	居住費収入(公費)	0	26,162,830 △	26,162,830	
	居住費収入(一般)	72,834,000	48,497,600	24,336,400	
	その他の事業収入	9,246,000	11,067,766 △	1,821,766	
	補助金事業収入	8,054,000	8,682,116 △	628,116	
	受託事業収入	80,000	54,600	25,400	
	その他の事業収入	1,112,000	2,331,050 △	1,219,050	
	(保険等査定減)	0 △	2,204,390	2,204,390	
	経常経費寄附金収入	0	30,000 △	30,000	
	受取利息配当金収入	10,000	47,334 △	37,334	
	その他の収入	90,000	1,359,743 △	1,269,743	
	受入研修費収入	0	230,875 △	230,875	
	利用者等外給食費収入	0	188,008 △	188,008	
	雑収入	0	940,860 △	940,860	
	その他の収入	90,000	0	90,000	
	事業活動収入計 (1)	513,817,000	511,481,294	2,335,706	
事業活動による支出	人件費支出	296,665,000	296,813,061 △	148,061	
	役員報酬支出	700,000	727,231 △	27,231	
	職員給料支出	231,408,000	231,532,182 △	124,182	
	職員賞与支出	25,383,000	25,537,000 △	154,000	
	退職給付費用支出	4,234,000	3,825,000	409,000	
	法定福利費支出	34,940,000	35,191,648 △	251,648	
	事業費支出	96,649,000	96,142,993	506,007	
	給食費支出	47,128,000	45,847,152	1,280,848	
	介護用品費支出	6,360,000	6,592,097 △	232,097	
	医薬品費支出	73,000	0	73,000	
	保健衛生費支出	6,511,000	6,922,495 △	411,495	
	医療費支出	36,000	2,130	33,870	
	教養娯楽費支出	585,000	588,066 △	3,066	
	日用品費支出	99,000	105,291 △	6,291	
	水道光熱費支出	29,482,000	29,601,798 △	119,798	
	消耗器具備品費支出	4,189,000	3,954,206	234,794	
	車輜費支出	2,186,000	2,529,758 △	343,758	
	事務費支出	43,218,000	42,749,258	468,742	
	福利厚生費支出	2,665,000	2,686,476 △	21,476	
	職員被服費支出	916,000	709,019	206,981	
	旅費交通費支出	5,868,000	5,587,096	280,904	
	研修研究費支出	1,099,000	1,259,810 △	160,810	
	事務消耗品費支出	1,629,000	1,692,292 △	63,292	
	印刷製本費支出	217,000	196,665	20,335	
	水道光熱費支出	1,473,000	1,557,976 △	84,976	
	修繕費支出	625,000	168,783	456,217	
	通信運搬費支出	1,003,000	1,257,610 △	254,610	
	会議費支出	25,000	53,748 △	28,748	
	広報費支出	993,000	888,578	104,422	
	業務委託費支出	7,465,000	7,647,309 △	182,309	
	手数料支出	479,000	294,790	184,210	
	保険料支出	993,000	953,690	39,310	
	貸借料支出	11,513,000	11,571,857 △	58,857	
	租税公課支出	34,000	9,090	24,910	
	保守料支出	2,358,000	2,498,447 △	140,447	

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	支				
	出				
	渉外費支出	651,000	339,521	311,479	
	諸会費支出	639,000	618,850	20,150	
	雑支出	2,573,000	2,757,651 Δ	184,651	
	利用者負担軽減額	600,000	508,804	91,196	
	支払利息支出	11,999,000	11,658,964	340,036	
	その他の支出	0	17,393 Δ	17,393	
	利用者等外給食費支出	0	17,393 Δ	17,393	
	事業活動支出計 (2)	449,131,000	447,890,473	1,240,527	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		64,686,000	63,590,821	1,095,179	
支	出				
	設備資金借入金元金償還支出	39,402,000	39,402,000	0	
	固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
	施設整備等支出計 (5)	40,402,000	39,402,000	1,000,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 40,402,000	Δ 39,402,000	Δ 1,000,000	
収入	支				
	出				
	積立資産取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
	特養増設特定預金取崩収入	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,654,000 Δ	358,000	
	積立資産支出	17,500,000	17,534,551 Δ	34,551	
	特養増設特定預金積立支出	17,500,000	17,534,551 Δ	34,551	
	拠点区分間繰入金支出	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	91,796,000	92,188,551 Δ	392,551	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 21,796,000	Δ 22,188,551	392,551	
予備費支出 (10)		5,000,000		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,488,000	2,000,270	487,730	
前期末支払資金残高 (12)		182,102,000	136,885,545	45,216,455	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		184,590,000	138,885,815	45,704,185	

くちた拠点区分 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

第1号の4様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	117	117	
	事業活動収入計 (1)	0	117	117	
	支出				
	事務費支出	657,000	660,710	3,710	
	業務委託費支出	337,000	337,150	150	
	手数料支出	0	3,360	3,360	
	租税公課支出	320,000	320,200	200	
	支払利息支出	1,112,000	1,385,906	273,906	
	事業活動支出計 (2)	1,769,000	2,046,616	277,616	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,769,000	2,046,499	277,499	
	支出				
	固定資産取得支出	449,086,000	449,085,758	242	
	土地取得支出	437,734,000	437,734,358	358	
	建設仮勘定支出	11,352,000	11,351,400	600	
	施設整備等支出計 (5)	449,086,000	449,085,758	242	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	449,086,000	449,085,758	242	
	拠点区分間繰入金収入	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	70,000,000	70,000,000	0	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		380,855,000	381,132,257	277,257	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		380,855,000	381,132,257	277,257	

祇園・長束拠点区分 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

第2号の4様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	510,044,217	473,645,170	36,399,047
	施設介護料収益	249,076,954	229,664,802	19,412,152
	介護報酬収益	223,562,574	206,221,107	17,341,467
	利用者負担金収益(公費)	8,851,978	9,187,387 △	335,409
	利用者負担金収益(一般)	16,662,402	14,256,308	2,406,094
	居宅介護料収益	120,589,897	110,541,547	10,048,350
	(介護報酬収益)	108,367,305	99,335,570	9,031,735
	介護報酬収益	106,907,720	96,894,634	10,013,086
	介護予防報酬収益	1,459,585	2,440,936 △	981,351
	(利用者負担金収益)	12,222,592	11,205,977	1,016,615
	介護負担金収益(公費)	5,908,929	5,512,682	396,247
	介護負担金収益(一般)	6,150,194	5,421,060	729,134
	介護予防負担金収益(公費)	65,535	123,491 △	57,956
	介護予防負担金収益(一般)	97,934	148,744 △	50,810
	利用者等利用料収益	131,513,990	126,546,498	4,967,492
	施設サービス利用料収益	5,324,910	4,962,300	362,610
	居宅介護サービス利用料収益	1,340,160	1,051,260	288,900
	食費収益(公費)	22,679,900	21,120,560	1,559,340
	食費収益(一般)	27,508,590	26,260,708	1,247,882
	居住費収益(公費)	26,162,830	24,175,760	1,987,070
	居住費収益(一般)	48,497,600	48,975,910 △	478,310
	その他の事業収益	11,067,766	8,312,832	2,754,934
	補助金事業収益	8,682,116	5,997,214	2,684,902
	受託事業収益	54,600	298,700 △	244,100
	その他の事業収益	2,331,050	2,016,918	314,132
	(保険等査定減)	2,204,390 △	1,420,509 △	783,881
	経常経費寄附金収益	30,000	210,000 △	180,000
	サービス活動収益計 (1)	510,074,217	473,855,170	36,219,047
	人件費	296,813,061	276,646,676	20,166,385
	役員報酬	727,231	680,372	46,859
	職員給料	231,532,182	218,459,122	13,073,060
	職員賞与	25,537,000	23,189,000	2,348,000
	退職給付費用	3,825,000	3,380,000	445,000
	法定福利費	35,191,648	30,938,182	4,253,466
	事業費	96,142,993	93,776,934	2,366,059
	給食費	45,847,152	44,268,635	1,578,517
	介護用品費	6,592,097	6,288,905	303,192
	医薬品費	0	72,771 △	72,771
	保健衛生費	6,922,495	6,627,970	294,525
	医療費	2,130	2,760 △	630
	教養娯楽費	588,066	522,509	65,557
	日用品費	105,291	98,946	6,345
	水道光熱費	29,601,798	27,992,070	1,609,728
	消耗器具備品費	3,954,206	5,463,396 △	1,509,190
	車輛費	2,529,758	2,438,972	90,786
	事務費	42,749,258	51,414,139 △	8,664,881
	福利厚生費	2,686,476	2,170,500	515,976
	職員被服費	709,019	961,567 △	252,548
	旅費交通費	5,587,096	5,343,655	243,441
	研修研究費	1,259,810	1,917,688 △	657,878
	事務消耗品費	1,692,292	2,806,519 △	1,114,227
	印刷製本費	196,665	261,421 △	64,756
	水道光熱費	1,557,976	1,473,252	84,724
	修繕費	168,783	275,432 △	106,649
	通信運搬費	1,257,610	1,303,479 △	45,869
	会議費	53,748	25,248	28,500
	広報費	888,578	1,141,695 △	253,117
	業務委託費	7,647,309	11,072,086 △	3,424,777
	手数料	294,790	302,025 △	7,235
	保険料	953,690	835,560	118,130
	賃借料	11,571,857	11,787,733 △	215,876
	租税公課	9,090	33,700 △	24,610
	保守料	2,498,447	2,984,590 △	486,143
	渉外費	339,521	345,683 △	6,162
	諸会費	618,850	578,850	40,000
	雑費	2,757,651	5,793,456 △	3,035,805
	利用者負担軽減額	508,804	630,053 △	121,249
	減価償却費	43,667,147	44,001,577 △	334,430
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,494,200	0 △	8,494,200

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	費用 その他の費用	0	3,000,000 Δ	3,000,000
	サービス活動費用計 (2)	471,387,063	469,469,379	1,917,684
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	38,687,154	4,385,791	34,301,363
	収益 受取利息配当金収益	47,334	52,093 Δ	4,759
	その他のサービス活動外収益	1,359,743	684,167	675,576
	受入研修費収益	230,875	121,485	109,390
	利用者等外給食費収益	188,008	187,477	531
	雑収益	940,860	375,205	565,655
	サービス活動外収益計 (4)	1,407,077	736,260	670,817
	費用 支払利息	11,658,964	12,532,199 Δ	873,235
	その他のサービス活動外費用	17,393	13,380	4,013
	利用者等外給食費	17,393	13,380	4,013
	サービス活動外費用計 (5)	11,676,357	12,545,579 Δ	869,222
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 10,269,280 Δ	11,809,319	1,540,039
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	28,417,874 Δ	7,423,528	35,841,402
特別増減の部	費用 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0 Δ	8,494,200	8,494,200
	拠点区分間繰入金費用	70,000,000	0	70,000,000
	その他の特別損失	74,478,000	0	74,478,000
	特別費用計 (9)	144,478,000 Δ	8,494,200	152,972,200
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 144,478,000	8,494,200 Δ	152,972,200
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		Δ 116,060,126	1,070,672 Δ	117,130,798
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	79,971,906	113,932,820 Δ	33,960,914
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 36,088,220	115,003,492 Δ	151,091,712
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	70,000,000	0	70,000,000
	特養増設特定預金取崩額	70,000,000	0	70,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	17,534,551	35,031,586 Δ	17,497,035
	特養増設特定預金積立額	17,534,551	35,031,586 Δ	17,497,035
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		16,377,229	79,971,906 Δ	63,594,677

くちた拠点区分 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

第2号の4様式

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費 用	事務費	660,710	0	660,710
	業務委託費	337,150	0	337,150
	手数料	3,360	0	3,360
	租税公課	320,200	0	320,200
	サービス活動費用計 (2)	660,710	0	660,710
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 660,710	0 Δ	660,710
	受取利息配当金収益	117	0	117
	サービス活動外収益計 (4)	117	0	117
	支払利息	1,385,906	0	1,385,906
	サービス活動外費用計 (5)	1,385,906	0	1,385,906
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,385,789	0 Δ	1,385,789
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 2,046,499	0 Δ	2,046,499
	拠点区分間繰入金収益	70,000,000	0	70,000,000
	特別収益計 (8)	70,000,000	0	70,000,000
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	70,000,000	0	70,000,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	67,953,501	0	67,953,501
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	67,953,501	0	67,953,501
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	67,953,501	0	67,953,501

祇園・長束拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	147,528,331	150,049,807	△ 2,521,476	流動負債	52,340,516	56,862,262	△ 4,521,746
現金預金	63,277,090	73,971,411	△ 10,694,321	事業未払金	7,420,548	11,920,561	△ 4,500,013
事業未収金	81,386,738	72,809,803	8,576,935	1年以内返済予定設備資金借入金	39,402,000	39,402,000	0
貯蔵品	508,094	352,233	155,861	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
立替金	71,769	234,970	△ 163,201	預り金	1,221,968	1,243,701	△ 21,733
前払費用	708,640	1,106,390	△ 397,750	固定負債	552,015,000	596,071,000	△ 44,056,000
拠点区分間貸付金	1,576,000	0	1,576,000	設備資金借入金	543,495,000	582,897,000	△ 39,402,000
仮払金	0	1,575,000	△ 1,575,000	長期運営資金借入金	8,520,000	13,174,000	△ 4,654,000
固定資産	1,199,734,351	1,295,866,947	△ 96,132,596	負債の部合計	604,355,516	652,933,262	△ 48,577,746
基本財産	1,137,880,094	1,175,196,165	△ 37,316,071	純 資 産 の 部			
土地	322,256,800	322,256,800	0	基本金	396,734,800	322,256,800	74,478,000
建物	815,623,294	852,939,365	△ 37,316,071	国庫補助金等特別積立金	284,229,000	292,723,200	△ 8,494,200
その他の固定資産	61,854,257	120,670,782	△ 58,816,525	その他の積立金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449
構築物	9,031,373	11,611,765	△ 2,580,392	特養増設特定預金積立金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449
機械及び装置	3	3	0	次期繰越活動増減差額	16,377,229	79,971,906	△ 63,594,677
車両運搬具	1,685,059	3,140,427	△ 1,455,368	(うち当期活動増減差額)	△ 116,060,126	1,070,672	△ 117,130,798
器具及び備品	5,311,810	7,364,101	△ 2,052,291	純資産の部合計	742,907,166	792,983,492	△ 50,076,326
権利	259,875	522,900	△ 263,025	負債及び純資産の部合計	1,347,262,682	1,445,916,754	△ 98,654,072
特養増設特定預金	45,566,137	98,031,586	△ 52,465,449				
資産の部合計	1,347,262,682	1,445,916,754	△ 98,654,072				

くちた拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	36,473,862	0	36,473,862	流動負債	417,606,119	0	417,606,119
現金預金	36,473,862	0	36,473,862	短期運営資金借入金	416,000,000	0	416,000,000
固定資産	449,085,758	0	449,085,758	預り金	30,119	0	30,119
基本財産	437,734,358	0	437,734,358	拠点区分間借入金	1,576,000	0	1,576,000
土地	437,734,358	0	437,734,358	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	11,351,400	0	11,351,400	負債の部合計	417,606,119	0	417,606,119
建設仮勘定	11,351,400	0	11,351,400	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	67,953,501	0	67,953,501
				(うち当期活動増減差額)	67,953,501	0	67,953,501
				純資産の部合計	67,953,501	0	67,953,501
資産の部合計	485,559,620	0	485,559,620	負債及び純資産の部合計	485,559,620	0	485,559,620

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しています。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 祇園・長束拠点（社会福祉事業）

「本部」

「特別養護老人ホーム 春日野園」

「短期入所生活介護事業所 春日野園」

「デイサービス もみの木」

イ くちた拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム くちた園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	322,256,800	437,734,358		759,991,158
建物	852,939,365		37,316,071	815,623,294
合 計	1,175,196,165	437,734,358	37,316,071	1,575,614,452

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	322,256,800	円
建物（基本財産）	815,623,294	円
計	1,137,880,094	

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	582,897,000	円
計	582,897,000	

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	759,991,158		759,991,158
建物（基本財産）	1,028,113,419	212,490,125	815,623,294
構築物	25,803,921	16,772,548	9,031,373
機械装置	761,250	761,247	3
車両運搬具	8,005,415	6,320,356	1,685,059
器具及び備品	16,609,440	11,297,630	5,311,810
権利	1,575,000	1,315,125	259,875
合 計	1,840,859,603	248,957,031	1,591,902,572

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	81,386,738		81,386,738
立替金	71,769		71,769
合 計	81,458,507		81,458,507

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

平成20年度の施設創設の寄付金収入を基本金組入する過年度修正特別損失74,478,000円を計上したため基本金が増加し、次期繰越活動増減差額が減少しました。

財務諸表に対する注記（祇園・長束拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、機械装置、車両運搬具、器具及び備品一定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しています。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 祇園・長束拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 本部

イ 特別養護老人ホーム 春日野園

ウ 短期入所生活介護事業所 春日野園

エ デイサービス もみの木

(3) 拠点区分収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	322,256,800			322,256,800
建物	852,939,365		37,316,071	815,623,294
合 計	1,175,196,165		37,316,071	1,137,880,094

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	322,256,800	円
建物（基本財産）	815,623,294	円
計	1,137,880,094	

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	582,897,000	円
計	582,897,000	

財務諸表に対する注記（くちた拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) くちた拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

当拠点区分では、サービス区分が1つのため作成していない。

(3) 拠点区分収支明細書(会計基準別紙3)

当拠点区分では、サービス区分が1つのため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地		437,734,358		437,734,358
合 計		437,734,358		437,734,358

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	437,734,358		437,734,358
合 計	437,734,358		437,734,358

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	322,256,800		322,256,800
建物（基本財産）	1,028,113,419	212,490,125	815,623,294
構築物	25,803,921	16,772,548	9,031,373
機械装置	761,250	761,247	3
車両運搬具	8,005,415	6,320,356	1,685,059
器具及び備品	16,609,440	11,297,630	5,311,810
権利	1,575,000	1,315,125	259,875
合 計	1,403,125,245	248,957,031	1,154,168,214

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	債 権 額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	81,386,738		81,386,738
立替金	71,769		71,769
合 計	81,458,507		81,458,507

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

平成20年度の施設創設の寄付金収入を基本金組入する過年度修正特別損失74,478,000円を計上したため基本金が増加し、次期繰越活動増減差額が減少しました。