

貸借対照表
平成26年3月31日現在

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	159,788,888	189,359,697	-29,570,809	流動負債	29,351,025	34,377,182	-5,026,157
現金預金	89,017,223	115,200,887	-26,183,664	短期運営資金借入金	0	0	0
未収金	69,231,087	71,969,659	-2,738,572	未払金	26,024,415	31,260,898	-5,236,483
立替金	0	0	0	預り金	3,323,610	3,116,284	207,326
前払金	1,390,578	2,004,151	-613,573	前受金	3,000	0	3,000
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	150,000	185,000	-35,000	固定負債	184,416,205	202,764,748	-18,348,543
固定資産	1,431,948,171	1,441,308,689	-9,360,518	長期設備資金借入金	175,932,400	195,442,600	-19,510,200
基本財産	1,209,541,132	1,270,281,242	-60,740,110	退職給与引当金	8,483,805	7,322,148	1,161,657
建物	1,159,602,019	1,221,404,740	-61,802,721	負債の部合計	213,767,230	237,141,930	-23,374,700
土地	49,939,113	48,876,502	1,062,611	純資産の部			
その他の固定資産	222,407,039	171,027,447	51,379,592	基本金	15,212,335	15,212,335	0
建物	0	947,389	-947,389	基本金	15,212,335	15,212,335	0
土地	0	1,062,611	-1,062,611	国庫補助金等特別積立金	756,908,908	894,620,052	-137,711,144
構築物	14,617,572	17,199,749	-2,582,177	国庫補助金等特別積立金	756,908,908	894,620,052	-137,711,144
車両運搬具	4,651,289	7,422,938	-2,771,649	その他の積立金	166,980,366	107,337,887	59,642,479
器具及び備品	23,167,587	25,403,776	-2,236,189	人件費積立金	30,400,000	16,400,000	14,000,000
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	91,942,000	49,300,000	42,642,000
権利	150,000	0	150,000	備品等購入積立金	32,420,000	30,420,000	2,000,000
措置施設繰越特定預金	26,642,000	19,000,000	7,642,000	その他の積立金	12,218,366	11,217,887	1,000,479
施設等整備積立預金	1,918,366	1,917,887	479	次期繰越経営活動収支差額	438,868,220	376,356,182	62,512,038
移行時減価償却特別積立預金	4,330,949	4,330,949	0	次期繰越経営活動収支差額	438,868,220	376,356,182	62,512,038
退職給与引当積立預金	8,483,805	7,322,148	1,161,657	(うち当期活動収支差額)	122,154,038	59,364,848	62,789,190
その他の積立預金	138,420,000	86,420,000	52,000,000				
その他の固定資産	25,471	0	25,471	純資産の部合計	1,377,969,829	1,393,526,456	-15,556,627
資産の部合計	1,591,737,059	1,630,668,386	-38,931,327	負債及び純資産の部合計	1,591,737,059	1,630,668,386	-38,931,327

社会福祉法人 弥栄福祉会 社会福祉事業会計

脚注

1. 減価償却費の累計額	623,839,192
内訳	
建物分	505,597,944
その他の固定資産分	118,241,248
計	623,839,192
2. 徴収不能引当金の額	0

注記

1 重要な会計方針

- (1) 減価償却にかかる残存価額 減価償却資産の残存価額は0円とするが、有形固定資産については、備忘価格(1円)まで償却を行う。
- (2) 収入及び支出の計上基準 決算日現在での発生主義による。

2 重要な会計方針の変更

弥栄苑会計区分所属の固定資産について点検精査を実施する。固定資産取得時から遡り、減価償却額並びに国庫補助金等特別積立金取崩額の再計算を行った。主に平成7年取得の建物等について、償却不足や国庫補助金等特別積立金取崩不足等が判明したため遡及処理を行った。

3 基本財産の増加

なし

4 国庫補助金等特別積立金の取崩

2 重要な会計方針の変更中(2)に基づく過去分の減価償却に伴うものを含め、減価償却に対応する取崩のみ

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	574,965,911 円	(家屋番号イ539番1及びイ539番2)
基本財産土地	38,300,000 円	(木都賀イ539番1)
基本財産土地	10,576,502 円	(長安本郷442番2ほか2筆)

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	175,932,400 円
---------	---------------

6 重要な後発事象

なし

事業活動収支計算書
(白)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
【事業活動収支の部】			
介護福祉施設介護料収入	245,756,420	244,847,550	908,870
居宅介護料収入	99,301,550	103,359,180	-4,057,630
居宅介護支援介護料収入	10,760,550	11,416,250	-655,700
利用者等利用料収入	74,435,230	74,210,089	225,141
その他の事業収入	5,098,490	6,687,938	-1,589,448
措置費収入	130,575,082	127,648,508	2,926,574
自立支援費等収入	848,370	662,830	185,540
経常経費補助金収入	230,476	315,476	-85,000
寄附金収入	837,000	883,000	-46,000
雑収入	1,615,462	2,110,996	-495,534
借入金元金償還補助金収入	9,390,000	9,390,000	0
引当金戻入収入	0	604,800	-604,800
国庫補助金等特別積立金取崩額	43,422,379	118,295,929	-74,873,550
事業活動収入計(1)	622,271,009	700,432,546	-78,161,537
人件費支出	366,867,362	357,124,601	9,742,761
事務費支出	56,852,668	57,303,163	-450,495
事業費支出	93,369,626	93,360,135	9,491
減価償却費	71,445,393	134,953,826	-63,508,433
徴収不能額	0	0	0
引当金繰入	1,161,657	1,439,973	-278,316
事業活動支出計(2)	589,696,706	644,181,698	-54,484,992
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	32,574,303	56,250,848	-23,676,545
【事業活動外収支の部】			
借入金利息補助金収入	769,980	1,154,970	-384,990
受取利息配当金収入	53,798	42,486	11,312
会計単位間繰入金収入	0	0	0
経理区分間繰入金収入	9,261,657	17,082,008	-7,820,351
投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
事業活動外収入計(4)	10,085,435	18,279,464	-8,194,029
借入金利息支出	2,594,677	3,783,016	-1,188,339
経理区分間繰入金支出	9,261,657	17,082,008	-7,820,351
資産評価損	0	0	0
事業活動外支出計(5)	11,856,334	20,865,024	-9,008,690
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-1,770,899	-2,585,560	814,661
経常収支差額(7)=(3)+(6)	30,803,404	53,665,288	-22,861,884
【特別収支の部】			
施設整備等補助金収入	0	271,944,868	-271,944,868
施設整備等寄附金収入	0	270,000	-270,000
固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	103,678,765	16,519,757	87,159,008
特別収入計(8)	103,678,765	288,734,625	-185,055,860
基本金組入額	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	9,390,000	281,334,868	-271,944,868
固定資産売却損・処分損(売上原価)	2,937,652	1,700,197	1,237,455
特別支出計(9)	12,327,652	283,035,065	-270,707,413
特別収支差額(10)=(8)-(9)	91,351,113	5,699,560	85,651,553
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	122,154,517	59,364,848	62,789,669
【繰越活動収支差額の部】			
前期繰越活動収支差額(12)	376,356,182	344,096,256	32,259,926
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	498,510,699	403,461,104	95,049,595
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	4,036,082	-4,036,082
その他の積立金積立額(17)	59,642,479	31,141,004	28,501,475
次期繰越活動収支差額(18) =(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	438,868,220	376,356,182	62,512,038