

健 慈 会
(けんじかい)

貸借対照表

平成 25年 3月 31日 現在

社会福祉法人 健意会

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	112, 209, 058	268, 107, 439	△ 155, 898, 381	流動負債	95, 099, 442	182, 600, 000	△ 87, 500, 558
現金預金	45, 961, 542	14, 307, 439	31, 654, 103	短期運営資金借入金	31, 800, 000	182, 600, 000	△ 150, 800, 000
事業未収金	26, 709, 033	0	26, 709, 033	事業未払金	59, 732, 062	0	59, 732, 062
未収金	9, 304	0	9, 304	1年以内返済予定設備資金借入金	2, 763, 000	0	2, 763, 000
未収補助金	39, 412, 870	253, 800, 000	△ 214, 387, 130	1年以内返済予定リース債務	589, 680	0	589, 680
前払費用	116, 309	0	116, 309	預り金	780	0	780
				職員預り金	213, 920	0	213, 920
固定資産	463, 900, 572	184, 293, 127	279, 607, 445	固定負債	209, 743, 140	0	209, 743, 140
基本財産	437, 097, 205	0	437, 097, 205	設備資金借入金	207, 237, 000	0	207, 237, 000
建物	437, 097, 205	0	437, 097, 205	リース債務	2, 506, 140	0	2, 506, 140
その他の固定資産	26, 803, 367	184, 293, 127	△ 157, 489, 760	負債の部合計	304, 842, 582	182, 600, 000	122, 242, 582
構築物	1, 056, 324	0	1, 056, 324	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	2, 039, 136	0	2, 039, 136	基本金	16, 000, 000	16, 000, 000	0
器具及び備品	20, 251, 063	0	20, 251, 063	第1号基本金	16, 000, 000	16, 000, 000	0
建設仮勘定	0	184, 293, 127	△ 184, 293, 127	国庫補助金等特別積立金	265, 235, 825	253, 800, 000	11, 435, 825
有形リース資産	3, 095, 820	0	3, 095, 820	その他の積立金	0	0	0
権利	188, 889	0	188, 889	次期繰越活動増減差額	△ 9, 968, 777	566	△ 9, 969, 343
ソフトウェア	145, 775	0	145, 775	(うち当期活動増減差額)	△ 9, 969, 343	0	△ 9, 969, 343
長期前払費用	26, 360	0	26, 360	純資産の部合計	271, 267, 048	269, 800, 566	1, 466, 482
資産の部合計	576, 109, 630	452, 400, 566	123, 709, 064	負債及び純資産の部合計	576, 109, 630	452, 400, 566	123, 709, 064

(単位：円)

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

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

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) 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）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 結の里拠点（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム結の里」
 - 「老人短期入所事業所結の里」
 - 「本部」
 - イ ぬくもり拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホームぬくもり」

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
建物（基本）	0	452,927,243	15,830,038	437,097,205
合 計	0	452,927,243	15,830,038	437,097,205

7. 会計基準第3章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

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。

建物（基本財産）	437,097,205円
計	437,097,205円

担保に供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年以内返済予定予定額を含む）	210,000,000円
計	210,000,000円

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
建物（基本財産）	452,927,243	15,830,038	437,097,205
構築物	1,155,096	98,772	1,056,324
車両運搬具	3,395,764	1,356,628	2,039,136
器具及び備品	22,591,850	2,340,787	20,251,063
有形リース資産	3,538,080	442,260	3,095,820
権利	200,000	11,111	188,889
ソフトウェア	178,500	32,725	145,775
合計	483,986,533	20,112,321	463,874,212

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

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

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. その他の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

資金収支計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人 健慈会

(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	112,654,000	117,620,023	△ 4,966,023	
		経常経費寄附金収入	250,000	250,000	0	
		受取利息配当金収入	0	10,140	△ 10,140	
		その他の収入	450,000	454,200	△ 4,200	
		事業活動収入計 (1)	113,354,000	118,334,363	△ 4,980,363	
	支出	人件費支出	75,585,000	75,966,528	△ 381,528	
		事業費支出	19,100,000	19,645,683	△ 545,683	
		事務費支出	33,300,000	34,474,232	△ 1,174,232	
		支払利息支出	1,980,000	1,965,117	14,883	
		事業活動支出計 (2)	129,965,000	132,051,560	△ 2,086,560	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 16,611,000	△ 13,717,197	△ 2,893,803		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	35,400,000	△ 35,400,000	
		設備資金借入金収入	210,000,000	210,000,000	0	
		固定資産売却収入	415,870,000	415,870,353	△ 353	
		施設整備等収入計 (4)	625,870,000	661,270,353	△ 35,400,353	
	支出	固定資産取得支出	667,940,000	712,129,679	△ 44,189,679	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	442,260	△ 442,260	
		施設整備等支出計 (5)	667,940,000	712,571,939	△ 44,631,939	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 42,070,000	△ 51,301,586	9,231,586		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出	その他の活動による支出	26,000	26,360	△ 360	
		その他の活動支出計 (8)	26,000	26,360	△ 360	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 26,000	△ 26,360	360		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 58,707,000	△ 65,045,143	6,338,143		
前期末支払資金残高 (12)		85,506,873	85,507,439	△ 566		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		26,799,873	20,462,296	6,337,577		

事業活動計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

社会福祉法人 健慈会

(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	収益			
	介護保険事業収益	117,620,023	0	117,620,023
	経常経費寄附金収益	250,000	0	250,000
	サービス活動収益計(1)	117,870,023	0	117,870,023
	費用			
	人件費	75,966,528	0	75,966,528
	事業費	19,645,683	0	19,645,683
事務費	34,578,232	0	34,578,232	
減価償却費	20,112,321	0	20,112,321	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,964,175	△ 0	△ 23,964,175	
サービス活動費用計(2)	126,338,589	0	126,338,589	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,468,566	0	△ 8,468,566	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,140	566	9,574
	その他のサービス活動外収益	454,200	0	454,200
	サービス活動外収益計(4)	464,340	566	463,774
	費用			
支払利息	1,965,117	0	1,965,117	
サービス活動外費用計(5)	1,965,117	0	1,965,117	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,500,777	566	△ 1,501,343	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,969,343	566	△ 9,969,909	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	35,400,000	253,800,000	△ 218,400,000
	施設整備等寄附金収益		16,000,000	△ 16,000,000
	特別収益計(8)	35,400,000	269,800,000	△ 234,400,000
	費用			
基本金組入額		16,000,000	△ 16,000,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	35,400,000	253,800,000	△ 218,400,000	
特別費用計(9)	35,400,000	269,800,000	△ 234,400,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 9,969,343	566	△ 9,969,909	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	566	0	566
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 9,968,777	566	△ 9,969,343
	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)	△ 9,968,777	566	△ 9,969,343