

親 和 会  
(しんわかい)

# 社会福祉法人親和会 貸借対照表

平成 25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
<b>流動資産</b>		138,588,629	214,546,480	△ 75,957,851		9,645,982	△ 39,698,364
現金預金		76,446,896	128,359,664	△ 51,912,768	流動負債	0	△ 25,000,000
事業未収金		61,785,781	0	61,785,781	短期運営資金借入金	7,793,620	7,793,620
未収金		344,352	85,200,338	△ 84,855,986	事業未払金	0	△ 21,586,544
立替金		11,600	561,488	△ 549,888	その他の未払金	0	△ 740,000
前払金		0	424,990	△ 424,990	預り金	1,852,362	△ 165,440
前払金		0	424,990	△ 424,990	職員預り金	95,923,300	△ 20,899,950
<b>固定資産</b>		697,975,281	581,117,786	116,857,495	固定負債	64,579,000	△ 20,004,000
基本財産		303,272,759	220,921,501	82,351,258	設備資金借入金	17,687,000	△ 2,313,000
土地		206,884,126	118,368,234	88,515,892	長期運営資金借入金	13,657,300	1,417,050
建物		83,200,182	88,454,744	△ 5,254,562	退職給付引当金	105,569,282	△ 60,598,314
建物附属設備		12,188,451	13,098,523	△ 910,072	負債の部合計	166,167,596	△ 60,598,314
定期預金		1,000,000	1,000,000	0			
その他の固定資産		394,702,522	360,196,285	34,506,237			
建物		24,715,792	26,242,500	△ 1,526,708	純資産の部	143,394,282	0
建物附属設備		21,992,300	23,306,637	△ 1,314,337	基本金	138,944,282	0
構築物		7,978,446	4,039,541	3,938,905	第1号基本金	4,450,000	0
機械及び装置		106,400	140,000	△ 33,600	第3号基本金	65,269,346	22,596,101
車輦運搬用具		26,132,195	27,395,493	△ 1,263,298	国庫補助金等特別積立金	239,388,845	△ 18,283,849
器具及び備品		9,531,827	9,159,170	372,657	その他の積立金	34,000,000	0
建設仮勘定		50,921,000	0	50,921,000	人件費積立金	2,000,000	0
退職給付引当資産		13,657,300	12,240,250	1,417,050	修繕積立金	1,535,000	0
人件費積立資産		34,000,000	34,000,000	0	備品等購入積立金	8,000,000	0
修繕積立資産		2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	13,088,122	0
備品等購入積立資産		1,535,000	1,535,000	0	移行時特別積立金	53,681,866	△ 42,916,143
保育所施設・設備整備積立資産		8,000,000	8,000,000	0	災害復興積立金	50,367,706	△ 50,367,706
移行時特別積立資産		13,088,122	13,088,122	0	自然災害復興積立金	95,000,000	75,000,000
災害復興積立資産		10,765,723	53,681,866	△ 42,916,143	施設取得基金積立金	185,756,449	97,185,706
自然災害復興積立資産		0	50,367,706	△ 50,367,706	次期繰越活動増減差額	189,040,560	△ 110,138,703
施設取得基金積立資産		170,000,000	95,000,000	75,000,000	（うち当期活動増減差額）		
長期前払費用		278,417	0	278,417	純資産の部合計	730,994,628	101,497,958
資産の部合計		836,563,910	795,664,266	40,899,644	負債及び純資産の部合計	836,563,910	40,899,644

(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

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ②建物附属設備

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ③構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ④機械及び装置

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ⑤車輛運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

#### ⑥器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

### (2) 引当金の計上基準

#### ①退職給付引当金

に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

## 3. 重要な会計方針の変更

①当年度より、社会福祉法人会計基準（平成23年基準）を採用している。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

- (1) 全常勤職員について、に加入している。
- (2) 全正規職員に対して、に加入している。

## 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）
- (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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部拠点  
「法人本部」

- イ わかき保育園拠点  
「わかき保育園」
- ウ はまなす学園拠点  
「施設入所支援」  
「生活介護」
- エ やすらぎ拠点  
「小規模多機能センター やすらぎ」
- オ ケアホーム希望拠点  
「共同生活介護」  
「共同生活援助」
- カ 恵みの里 眺望拠点  
「小規模多機能型居宅介護事業所 恵みの里 眺望」
- キ 恵みの里給食センター・夢岬拠点  
「給食センター事業」  
「建物賃貸事業」

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（基本）	118,368,234	88,515,892		206,884,126
建物（基本）	88,454,744	61,162,355	66,416,917	83,200,182
建物附属設備（基本）	13,098,523	950,705	1,860,777	12,188,451
定期預金（基本）	1,000,000			1,000,000
合 計	220,921,501	150,628,952	68,277,694	303,272,759

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

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）	73,522,234円
計	73,522,234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年以内返済予定額を含む）	69,583,000円
計	69,583,000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
基本財産			
建物（基本）	91,860,620	8,660,438	83,200,182
建物附属設備（基本）	13,297,500	1,109,049	12,188,451
小 計	105,158,120	9,769,487	95,388,633
その他の固定資産			
建物	34,079,175	9,363,383	24,715,792
建物附属設備	24,822,750	2,830,450	21,992,300
構築物	8,475,653	497,207	7,978,446
機械及び装置	168,000	61,600	106,400
車輛運搬具	45,331,639	19,199,444	26,132,195
器具及び備品	13,106,778	3,574,951	9,531,827
小 計	125,983,995	35,527,035	90,456,960
合 計	231,142,115	45,296,522	185,845,593

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	61,785,781		61,785,781
未収金	344,352		344,352

1 1. 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。

該当なし

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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

社会福祉法人 親和会  
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

(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	121,990,000	125,756,144	△ 3,766,144	
	保育事業収入	30,080,000	30,320,794	△ 240,794	
	障害福祉サービス等事業収入	231,920,000	231,618,941	301,059	
	収益事業収入	13,530,000	14,962,500	△ 1,432,500	
	受取利息配当金収入	316,000	138,814	177,186	
	その他の収入	18,613,000	17,826,611	786,389	
	事業活動収入計 (1)	416,449,000	420,623,804	△ 4,174,804	
	支出				
	人件費支出	215,634,000	213,326,024	2,307,976	
事業費支出	56,515,000	53,093,194	3,421,806		
事務費支出	26,365,000	23,535,716	2,829,284		
支払利息支出	1,650,000	1,715,452	△ 65,452		
その他の支出	0	208,145	△ 208,145		
事業活動支出計 (2)	300,164,000	291,878,531	8,285,469		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	116,285,000	128,745,273	△ 12,460,273		
施設設備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,912,000	1,912,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,912,000	1,912,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,005,000	20,004,000	1,000	
固定資産取得支出	156,221,000	154,688,142	1,532,858		
施設整備等支出計 (5)	176,226,000	174,692,142	1,533,858		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 174,314,000	△ 172,780,142	△ 1,533,858		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	109,093,000	109,122,997	△ 29,997	
	その他の活動収入計 (7)	109,093,000	109,122,997	△ 29,997	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,313,000	2,313,000	0	
	積立資産支出	103,040,000	92,256,198	10,783,802	
その他の活動による支出	6,506,000	6,778,417	△ 272,417		
その他の活動支出計 (8)	111,859,000	101,347,615	10,511,385		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,766,000	7,775,382	△ 10,541,382		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 60,795,000	△ 36,259,487	△ 24,535,513		
前期末支払資金残高 (12)	165,202,134	165,202,134	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	104,407,134	128,942,647	△ 24,535,513		

## 社会福祉法人 親和会

## 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

(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	125,756,144	0	125,756,144
		保育事業収益	30,320,794	0	30,320,794
		障害福祉サービス等事業収益	231,618,941	0	231,618,941
		収益事業収益	14,962,500	0	14,962,500
		経常経費寄附金収益	1,512,000	0	1,512,000
	サービス活動収益計(1)		404,170,379	0	404,170,379
	費用	人件費	214,743,074	0	214,743,074
		事業費	53,093,194	0	53,093,194
		事務費	23,535,716	0	23,535,716
		減価償却費	22,761,266	0	22,761,266
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 7,404,516	△ 0	△ 7,404,516	
サービス活動費用計(2)		306,728,734	0	306,728,734	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		97,441,645	0	97,441,645	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	138,814	0	138,814
		その他のサービス活動外収益	17,826,611	0	17,826,611
		サービス活動外収益計(4)	17,965,425	0	17,965,425
	費用	支払利息	1,715,452	0	1,715,452
		その他のサービス活動外費用	208,145	0	208,145
		サービス活動外費用計(5)	1,923,597	0	1,923,597
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		16,041,828	0	16,041,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		113,483,473	0	113,483,473	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,912,000	0	1,912,000
		その他の特別収益	7,001	0	7,001
		特別収益計(8)	1,919,001	0	1,919,001
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,424,000	0	3,424,000
		その他の特別損失	33,076,617	0	33,076,617
特別費用計(9)		36,500,617	0	36,500,617	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 34,581,616	0	△ 34,581,616	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		78,901,857	0	78,901,857	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		185,756,449	185,756,449	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		264,658,306	185,756,449	78,901,857
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		109,049,572	0	109,049,572
	その他の積立金積立額(16)		90,765,723	0	90,765,723
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		282,942,155	185,756,449	97,185,706