

典 人 会

(てんじんかい)

## 貸借対照表

自：平成24年4月1日～至：平成25年3月31日

社会福祉法人 典人 会

第5号様式

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	249,108,603	172,951,433	76,157,170	流動負債	71,044,370	48,839,578	22,204,792
現金	420,287	339,933	80,354	未払金	35,354,619	20,777,490	14,577,129
預金	116,192,070	80,347,372	35,844,698	預り金	9,308,571	7,970,160	1,338,411
未収金	132,496,246	92,264,128	40,232,118	賞与引当金	26,381,180	20,091,928	6,289,252
貯蔵品				その他の流動負債			
立替金				固定負債	858,636,435	684,573,310	174,063,125
前払金				長期設備資金借入金	793,202,500	619,603,000	173,599,500
固定資産	1,483,424,060	1,179,989,022	303,435,038	長期運営資金借入金	44,610,500	47,450,000	△ 2,839,500
固定資産(基本財産)	1,310,301,599	800,937,184	509,364,415	退職給与引当金	20,823,435	17,520,310	3,303,125
建物	1,232,453,178	723,088,763	509,364,415	その他の固定負債			
土地	76,848,421	76,848,421		負債の部合計	929,680,805	733,412,888	196,267,917
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000					
固定資産(その他)	173,122,461	379,051,838	△ 205,929,377	純 資 産 の 部			
建物	2,357,416	2,538,565	△ 181,149	基本金	140,928,153	136,883,453	4,044,700
構築物	21,473,733	10,147,299	11,326,434	基本金	140,928,153	136,883,453	4,044,700
機械装置				国庫補助金等特別積立金	427,490,322	289,356,013	138,134,309
車輛運搬具	14,095,438	9,237,210	4,858,228	国庫補助金等特別積立金	427,490,322	289,356,013	138,134,309
器具備品	20,844,244	6,405,632	14,438,612	その他の積立金	93,011,592	93,011,592	
土地				移行時特別積立金	1,700,000	1,700,000	
建設仮勘定		239,594,250	△ 239,594,250	人件費積立金	39,370,000	39,370,000	
権利	516,603	596,980	△ 80,377	修繕費積立金	5,670,000	5,670,000	
積立預金	93,011,592	93,011,592		備品等購入積立金	20,561,592	20,561,592	
移行時特別積立金	1,700,000	1,700,000		施設・設備整備積立金	25,710,000	25,710,000	
人件費積立預金	39,370,000	39,370,000		次期繰越活動収支差額	141,421,791	100,276,509	41,145,282
修繕費積立預金	5,670,000	5,670,000		次期繰越活動収支差額	141,421,791	100,276,509	41,145,282
備品等購入積立預金	20,561,592	20,561,592		（うち当期活動収支差額）	41,145,282	27,765,197	13,380,085
施設・設備整備積立預金	25,710,000	25,710,000		純資産の部合計	802,851,858	619,527,567	183,324,291
その他の固定資産	20,823,435	17,520,310	3,303,125	負債純資産の部合計	1,732,532,663	1,352,940,455	379,592,208
資産の部合計	1,732,532,663	1,352,940,455	379,592,208				

脚 注

1. 減価償却費の累計額 440,060,257 円

2. 徴収不能引当金の額

注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 減価償却資産の償却方法 定額法
- (2) 退職給与引当金の計上基準 [ ] の退職共済預金の金額を計上
- (3) 賞与引当金の計上基準 夏期賞与の支給額を見積計上

2. 重要な会計方針の変更 なし

3. 基本財産の増加 土地 円  
建物 509,364,415 円

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し(売却や除却等によるものに限る) なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

- 基本財産土地 65,998,421 円
- 基本財産建物 1,165,386,269 円

担保している債務の種類及び金額

- 設備資金借入金 793,202,500 円

6. 重要な後発事象 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

第1号様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
経常収入	0162 介護保険収入	661,625,000	671,096,463	△9,471,463
	8111 介護保険収入	646,935,000	656,458,579	△9,523,579
	0001 施設介護料介護報酬収入	141,570,000	150,351,142	△8,781,142
	0002 施設介護料利用者負担金収入	15,730,000	7,816,849	7,913,151
	0004 居宅介護料介護報酬収入	299,610,000	318,813,174	△19,203,174
	0005 居宅介護料利用者負担金収入	33,290,000	18,273,285	15,016,715
	0006 居宅介護支援介護料収入	13,800,000	13,992,000	△192,000
	0008 食費収入	54,720,000	55,954,399	△1,234,399
	0009 居住費	62,460,000	64,159,900	△1,699,900
	0010 利用者等管理費収入	2,230,000	2,305,954	△75,954
	0011 その他の利用料収入	4,660,000	4,772,376	△112,376
	0012 補助金収入	45,000	46,500	△1,500
	0013 市町村特別事業収入	300,000	314,400	△14,400
	0014 受託収入	4,020,000	4,079,500	△59,500
	0015 委託収入	0	530,000	△530,000
	0017 処遇改善加算収入	14,500,000	15,049,100	△549,100
	経常支出	8120 その他の事業収入	3,500,000	3,500,000
8127 受託収入		300,000	300,000	0
8128 委託収入		10,890,000	10,837,884	52,116
0172 その他の事業収入		27,146,000	25,960,769	1,185,231
8241 補助金収入		96,000	104,699	△8,699
0001 処遇改善交付金		96,000	104,699	△8,699
8244 委託収入		27,050,000	25,856,070	1,193,930
0176 寄附金収入		1,761,000	10,344,080	△8,583,080
8321 寄附金収入		1,761,000	10,344,080	△8,583,080
0178 雑収入		3,133,000	3,501,350	△368,350
8331 雑収入		3,133,000	3,501,350	△368,350
0180 借入金利息補助金収入		265,000	265,011	△11
8411 借入金利息補助金収入		265,000	265,011	△11
0182 受取利息配当金収入		24,000	52,343	△28,343
8421 受取利息配当金収入		24,000	52,343	△28,343
0186 経理区分間繰入金収入		40,080,000	60,610,804	△20,530,804
8521 経理区分間繰入金収入		40,080,000	60,610,804	△20,530,804
0001 他会計区分間繰入金収入	40,080,000	60,610,804	△20,530,804	
経常収入計(1)		734,034,000	771,830,820	△37,796,820
活動収入	0134 人件費支出	469,133,000	457,927,344	11,205,656
	7112 職員俸給	126,010,000	125,851,775	158,225
	7113 職員諸手当	77,900,000	76,741,510	1,158,490
	7114 賃金	196,860,000	188,570,781	8,289,219
	7115 退職金	220,000	217,975	2,025
	7116 退職共済掛金	1,313,000	1,251,600	61,400
	7117 法定福利費	55,350,000	54,469,459	880,541
	7118 処遇改善手当	11,480,000	10,824,244	655,756
	0136 事務費支出	75,099,000	64,448,972	10,650,028
	7211 福利厚生費	3,250,000	2,906,682	343,318
	7212 旅費交通費	4,210,000	3,622,785	587,215
	7213 研修費	3,090,000	2,638,312	451,688
	7214 消耗品費	5,800,000	3,865,162	1,934,838
	7215 器具什器費	980,000	1,248,865	△268,865
	7216 印刷製本費	4,010,000	3,030,199	979,801
	7217 水道光熱費	1,050,000	931,786	118,214
	7218 燃料費	75,000	104,860	△29,860
	7219 修繕費	2,400,000	1,827,387	572,613
	7221 通信運搬費	3,245,000	2,495,989	749,011
	7222 会議費	710,000	531,255	178,745
	7223 広報費	470,000	219,450	250,550
	7224 業務委託費	22,630,000	21,205,275	1,424,725
	0001 委託費	22,630,000	21,205,275	1,424,725
	7225 保守料	5,930,000	5,303,184	626,816
	7237 手数料	1,058,000	791,200	266,800
	7226 保険料	4,700,000	4,119,335	580,665
7227 賃借料	6,595,000	6,902,138	△307,138	
7228 租税公課	1,810,000	481,880	1,328,120	

### 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

第1号様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
収  支	7232 渉外費	830,000	261,750	568,250
	7233 諸会費	740,000	587,300	152,700
	7234 雑費	1,516,000	1,374,178	141,822
	0138 事業費支出	103,275,000	87,258,983	16,016,017
	7311 給食費	39,960,000	35,206,507	4,753,493
	7312 保健衛生費	2,090,000	1,331,065	758,935
	0001 保健衛生費	2,090,000	1,331,065	758,935
	7313 被服費	355,000	89,337	265,663
	7314 教養娯楽費	2,230,000	1,580,687	649,313
	7315 日用品費	590,000	268,981	321,019
	7318 水道光熱費	26,730,000	23,606,265	3,123,735
	7319 燃料費	9,850,000	8,220,584	1,629,416
	0001 燃料費	9,850,000	8,220,584	1,629,416
	7321 消耗品費	11,830,000	9,475,793	2,354,207
	0001 介護用品費	4,230,000	3,319,301	910,699
	0002 その他の消耗品費	7,600,000	6,156,492	1,443,508
	7322 器具什器費	2,080,000	1,397,148	682,852
	7323 賃借料	5,850,000	5,216,746	633,254
	7324 教育指導費	870,000	506,840	363,160
	7328 雑費	840,000	359,030	480,970
	0140 借入金利息支出	7,965,000	7,960,510	4,490
	7411 借入金利息支出	7,965,000	7,960,510	4,490
	0142 経理区分間繰入金支出	37,080,000	60,610,804	△23,530,804
	7421 経理区分間繰入金支出	37,080,000	60,610,804	△23,530,804
	0001 他会計区分繰入金支出	37,080,000	60,610,804	△23,530,804
	経常支出計(2)	692,552,000	678,206,613	14,345,387
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,482,000	93,624,207	△52,142,207
	施設整備等による収支	0189 施設整備等補助金収入	180,550,000	180,550,000
8611 施設整備補助金収入		180,550,000	157,750,000	22,800,000
8613 開設準備経費補助金収入		0	22,800,000	△22,800,000
0191 施設整備等寄附金収入		4,044,000	4,044,700	△700
8622 施設整備等借入金償還寄附金収入		4,044,000	4,044,700	△700
施設整備等収入計(4)		184,594,000	184,594,700	△700
0145 固定資産取得支出		377,740,000	390,062,576	△12,322,576
7511 建物取得支出		332,614,000	563,950,046	△231,336,046
7512 車両運搬具取得支出		0	8,082,100	△8,082,100
7513 その他の資産取得支出		3,690,000	16,978,584	△13,288,584
0003 積立金取得支出		3,690,000	3,590,350	99,650
0004 構築物取得支出		0	13,388,234	△13,388,234
7514 器具備品取得支出		41,436,000	40,646,096	789,904
7515 建設仮勘定取得支出		0	△239,594,250	239,594,250
施設整備等支出計(5)	377,740,000	390,062,576	△12,322,576	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△193,146,000	△205,467,876	12,321,876	
財務活動による収支	0196 借入金収入	204,800,000	205,987,000	△1,187,000
	8811 設備資金借入金収入	204,800,000	205,987,000	△1,187,000
	0200 借入金元金償還補助金収入	1,565,000	1,565,300	△300
	8831 借入金元金償還補助金収入	1,565,000	1,565,300	△300
	財務収入計(7)	206,365,000	207,552,300	△1,187,300
	0150 借入金元金償還金支出	34,054,000	35,227,000	△1,173,000
	7711 設備資金借入金償還金支出	34,054,000	34,040,000	14,000
	7712 長期運営資金借入金償還金支出	0	1,187,000	△1,187,000
	0158 流動資産評価減等による資金減少額等	0	240,001	△240,001
	7911 徴収不能額	0	240,001	△240,001
財務支出計(8)	34,054,000	35,467,001	△1,413,001	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	172,311,000	172,085,299	225,701	
予備費(10)	184,763,000		184,763,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△164,116,000	60,241,630	△224,357,630	
前期末支払資金残高(12)	164,116,000	144,203,783	19,912,217	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	204,445,413	△204,445,413	

### 事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第3号様式

(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	0068 介護保険収入	671,096,463	535,335,393	135,761,070
	5111 介護保険収入	656,458,579	532,335,393	124,123,186
	0001 施設介護料介護報酬収入	150,351,142	112,623,155	37,727,987
	0002 施設介護料利用者負担金収入	7,816,849	6,361,133	1,455,716
	0004 居宅介護料介護報酬収入	318,813,174	273,245,581	45,567,593
	0005 居宅介護料利用者負担金収入	18,273,285	14,887,230	3,386,055
	0006 居宅介護支援介護料収入	13,992,000	14,147,000	△155,000
	0008 食費収入	55,954,399	37,896,217	18,058,182
	0009 居住費	64,159,900	40,877,430	23,282,470
	0010 利用者等管理費収入	2,305,954	4,195,357	△1,889,403
	0011 その他の利用料収入	4,772,376	236,510	4,535,866
	0012 補助金収入	46,500	26,539,500	△26,493,000
	0013 市町村特別事業収入	314,400	751,680	△437,280
	0014 受託収入	4,079,500	574,600	3,504,900
	0015 委託収入	530,000	0	530,000
	0017 処遇改善加算収入	15,049,100	0	15,049,100
	5120 その他の事業収入	3,500,000	3,000,000	500,000
	0001 その他の事業収入	3,500,000	3,000,000	500,000
	5127 受託収入	300,000	0	300,000
	5128 委託収入	10,837,884	0	10,837,884
	0079 その他の事業収入	25,960,769	34,725,117	△8,764,348
	5247 補助金収入	104,699	14,556,538	△14,451,839
	0001 処遇改善交付金	104,699	14,556,538	△14,451,839
	5244 委託収入	25,856,070	20,168,579	5,687,491
	0082 寄附金収入	10,344,080	8,502,375	1,841,705
	5321 寄附金収入	10,344,080	8,502,375	1,841,705
	0084 雑収入	3,283,375	1,752,573	1,530,802
	5411 雑収入	3,283,375	1,752,573	1,530,802
	0086 借入金元金償還補助金収入	1,565,300	1,565,300	0
	5511 借入金元金償還補助金収入	1,565,300	1,565,300	0
	0088 引当金戻入収入	20,379,153	21,043,020	△663,867
	5522 退職給与引当金戻入収入	287,225	3,035,550	△2,748,325
	5523 賞与引当金戻入収入	20,091,928	18,007,470	2,084,458
	0090 国庫補助金等特別積立金取崩額	22,454,421	17,651,097	4,803,324
	5531 国庫補助金等特別積立金取崩額	22,454,421	17,651,097	4,803,324
0001 国庫補助金等特別積立金取崩額(整備時)	22,454,421	17,651,097	4,803,324	
事業活動収入計(1)	755,083,561	620,574,875	134,508,686	
事業活動支出	0031 人件費支出	457,927,344	397,826,325	60,101,019
	4112 職員俸給	125,851,775	107,381,164	18,470,611
	4113 職員諸手当	76,741,510	57,618,260	19,123,250
	4114 貸金	188,570,781	172,710,602	15,860,179
	4115 退職金	217,975	1,751,600	△1,533,625
	4116 退職共済掛金	1,251,600	1,385,700	△134,100
	4117 法定福利費	54,469,459	45,522,838	8,946,621
	4118 処遇改善手当	10,824,244	11,456,161	△631,917
	0033 事務費支出	87,495,269	50,615,923	36,879,346
	4211 福利厚生費	2,906,682	2,509,501	397,181
	4212 旅費交通費	3,622,785	2,833,486	789,299
	4213 研修費	2,638,312	3,167,093	△528,781
	4214 消耗品費	3,865,162	2,021,658	1,843,504
	4215 器具什器費	24,225,912	44,600	24,181,312
	4216 印刷製本費	3,030,199	2,237,487	792,712
	4217 水道光熱費	931,786	858,396	73,390
	4218 燃料費	104,860	23,369	81,491
	4219 修繕費	1,827,387	4,050,483	△2,223,096
	4221 通信運搬費	2,495,989	2,009,459	486,530
	4222 会議費	531,255	169,435	361,820
	4223 広報費	219,450	65,750	153,700
	4224 業務委託費	21,205,275	12,847,105	8,358,170
	0001 委託費	21,205,275	12,847,105	8,358,170
	4238 保守料	5,303,184	4,782,827	520,357
	4237 手数料	791,200	878,349	△87,149
	4226 保険料	4,119,335	3,610,838	508,497
	4225 賃借料	6,902,138	4,310,710	2,591,428
	4228 租税公課	481,880	891,180	△409,300
	4232 渉外費	261,750	762,750	△501,000
	4233 諸会費	587,300	467,900	119,400
	4234 雑費	1,443,428	2,073,547	△630,119
	0035 事業費支出	87,258,983	68,382,616	18,876,367
	4311 給食費	35,206,507	27,356,471	7,850,036
	4312 保健衛生費	1,331,065	1,291,988	39,077

### 事業活動収支計算書

(自)平成24年 4月 1日 (至)平成25年 3月31日

第3号様式

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
部	出	0001 保健衛生費	1,331,065	1,291,988	39,077
		4313 被服費	89,337	44,218	45,119
		4314 教養娯楽費	1,580,687	1,240,314	340,373
		4315 日用品費	268,981	89,027	179,954
		4318 水道光熱費	23,606,265	18,264,004	5,342,261
		4319 燃料費	8,220,584	8,822,900	△602,316
		0001 燃料費	8,220,584	8,822,900	△602,316
		4321 消耗品費	9,475,793	5,657,674	3,818,119
		0001 介護用品費	3,319,301	884,858	2,434,443
		0002 その他の消耗品費	6,156,492	4,772,816	1,383,676
		4322 器具什器費	1,397,148	1,315,443	81,705
		4323 賃借料	5,216,746	3,937,703	1,279,043
		4324 教育指導費	506,840	232,302	274,538
		4328 雑費	359,030	130,572	228,458
		0037 減価償却費	63,305,494	46,588,670	16,716,824
		4411 減価償却費	63,305,494	46,588,670	16,716,824
		0039 徴収不能額	240,001	0	240,001
		4421 徴収不能額	240,001	0	240,001
		0041 引当金繰入	29,971,530	23,149,753	6,821,777
		4511 退職給与引当金繰入	3,590,350	3,057,825	532,525
		4513 その他の引当金繰入	26,381,180	20,091,928	6,289,252
	0001 賞与引当金繰入	26,381,180	20,091,928	6,289,252	
	事業活動支出計(2)	726,198,621	586,563,287	139,635,334	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	28,884,940	34,011,588	△5,126,648	
事業活動外収支の部	収	0093 借入金利息補助金収入	265,011	341,680	△76,669
		5611 借入金利息補助金収入	265,011	341,680	△76,669
		0095 受取利息配当金収入	52,343	87,780	△35,437
		5621 受取利息配当金収入	52,343	87,780	△35,437
		0099 経理区分間繰入金収入	60,610,804	47,953,631	12,657,173
		5721 経理区分間繰入金収入	60,610,804	47,953,631	12,657,173
		0001 他会計区分繰入金収入	60,610,804	47,953,631	12,657,173
		事業活動外収入計(4)	60,928,158	48,383,091	12,545,067
	支	0044 借入金利息支出	7,960,510	8,420,851	△460,341
		4611 借入金利息支出	7,960,510	8,420,851	△460,341
		0046 経理区分間繰入金支出	60,610,804	47,953,631	12,657,173
	4621 経理区分間繰入金支出	60,610,804	47,953,631	12,657,173	
	0001 他会計区分繰入金支出	60,610,804	47,953,631	12,657,173	
	事業活動外支出計(5)	68,571,314	56,374,482	12,196,832	
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	△7,643,156	△7,991,391	348,235	
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	21,241,784	26,020,197	△4,778,413	
特別収支の部	収	0106 施設整備等補助金収入	180,550,000	17,079,000	163,471,000
		5911 施設整備補助金収入	157,750,000	14,516,000	143,234,000
		5912 設備整備補助金収入	0	2,563,000	△2,563,000
		5913 開設準備経費補助金収入	22,800,000	0	22,800,000
		0108 施設整備等寄附金収入	4,044,700	4,044,700	0
		5922 施設整備等借入金償還寄附金収入	4,044,700	4,044,700	0
		特別収入計(8)	184,594,700	21,123,700	163,471,000
	支	0057 基本金組入額	4,044,700	4,044,700	0
		4912 2号基本金組入額	4,044,700	4,044,700	0
		0059 国庫補助金等特別積立金積立額	160,588,730	15,334,000	145,254,730
		4921 国庫補助金等特別積立金積立額	160,588,730	15,334,000	145,254,730
		0001 国庫補助金等特別積立金積立額(整備時)	160,588,730	15,334,000	145,254,730
		0061 固定資産売却損・処分損(売却原価)	57,772	0	57,772
		4931 器具及備品売却損・処分損(売却原価)	46,506	0	46,506
	4932 車両運搬具売却損・処分損(売却原価)	9,742	0	9,742	
	4933 建物売却損・処分損	1,524	0	1,524	
	特別支出計(9)	164,691,202	19,378,700	145,312,502	
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	19,903,498	1,745,000	18,158,498	
繰越活動収支差額の部		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	41,145,282	27,765,197	13,380,085
		前期繰越活動収支差額(12)	100,276,509	74,321,312	25,955,197
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	141,421,791	102,086,509	39,335,282
		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	4,000,000	△4,000,000
		6311 その他積立金取崩額	0	4,000,000	△4,000,000
		0002 その他積立金取崩額	0	4,000,000	△4,000,000
		その他の積立金積立額(17)	0	5,810,000	△5,810,000
		6321 その他積立金積立額	0	5,810,000	△5,810,000
	0001 施設・設備整備積立金積立額	0	5,810,000	△5,810,000	
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	141,421,791	100,276,509	41,145,282	