

# 社会福祉法人 ひみ福社会 資金収支計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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	取 介護保険事業収入	896,120,000	916,520,030	△20,400,030	
	取 経常経費寄附金収入	506,000	514,219	△8,219	
	取 受取利息配当金収入	81,000	107,041	△26,041	
	取 その他の収入	589,000	979,091	△390,091	
	取 事業活動収入計(1)	897,296,000	918,120,381	△20,824,381	
	支 人件費支出	636,658,000	625,266,471	11,391,529	
	支 事業費支出	156,595,000	148,753,953	7,841,047	
	支 事務費支出	97,608,000	91,596,272	6,011,728	
	支 支払利息支出	687,000	685,270	1,730	
	支 事業活動支出計(2)	891,548,000	866,301,966	25,246,034	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,748,000	51,818,415	△46,070,415		
施設整備等による収支	取 施設整備等補助金収入	202,919,000	202,932,000	△13,000	
	取 施設整備等寄附金収入	1,200,000	1,200,000		
	取 施設整備等収入計(4)	204,119,000	204,132,000	△13,000	
	支 設備資金借入金元金償還支出	5,830,000	5,830,000		
	支 固定資産取得支出	226,280,000	225,727,578	552,422	
	支 ファイナンス・リース債務の返済支出	220,000	219,600	400	
支 施設整備等支出計(5)	232,330,000	231,777,178	552,822		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△28,211,000	△27,645,178	△565,822		
その他の活動による収支	取 積立資産取崩収入	24,545,000	24,545,750	△750	
	取 その他の活動収入計(7)	24,545,000	24,545,750	△750	
	支 積立資産支出	11,459,000	6,236,276	5,222,724	
	支 積立資産支出計(8)	11,459,000	6,236,276	5,222,724	
	支 その他の活動支出計(8)	11,459,000	6,236,276	5,222,724	
	支 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,086,000	18,309,474	△5,223,474	
	支 予備費支出(10)	2,650,000		2,650,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,027,000	42,482,711	△54,509,711		
前期末支払資金残高(12)	314,699,000	314,703,170	△4,170		
当期末支払資金残高(11)+(12)	302,672,000	357,185,881	△54,513,881		

## 社会福祉法人 ひみ福社会 事業活動計算書

(自平成26年4月1日 至平成27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)	備考
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	916,520,030	916,520,030	
		経常経費寄附金収益	514,219	514,219	
		サービス活動収益計(1)	917,034,249	917,034,249	
	費用	人件費	626,189,792	626,189,792	
		事業費	148,753,953	148,753,953	
		事務費	91,596,272	91,596,272	
		減価償却費	63,157,497	63,157,497	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,615,003	△30,615,003	
		サービス活動費用計(2)	899,082,511	899,082,511	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,951,738	17,951,738	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	107,041	107,041	
		その他のサービス活動外収益	979,091	979,091	
		サービス活動外収益計(4)	1,086,132	1,086,132	
	費用	支払利息	685,270	685,270	
	サービス活動外費用計(5)	685,270	685,270		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	400,862	400,862		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,352,600	18,352,600		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	202,932,000	202,932,000	
		施設整備等寄附金収益	1,200,000	1,200,000	
		その他の特別収益	63,126,250	63,126,250	
		特別収益計(8)	267,258,250	267,258,250	
	費用	基本金組入額	1,200,000	1,200,000	
		固定資産売却損・処分損	1,423,975	1,423,975	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△977,442	△977,442	
		国庫補助金等特別積立金積立額	202,932,000	202,932,000	
	その他の特別損失	76,127,733	76,127,733		
	特別費用計(9)	280,706,266	280,706,266		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,448,016	△13,448,016		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,904,584	4,904,584		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	771,856,047	771,856,047	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	776,760,631	776,760,631	
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	23,000,000	23,000,000	
		その他の積立金積立額(16)	4,463,388	4,463,388	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	795,297,243	795,297,243		

## 社会福祉法人 ひみ福祉会 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減	科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	510,226,864	353,383,436	156,843,428	流動負債	189,426,449	44,510,266	144,916,183
現金預金	168,187,284	211,041,794	△42,854,510	短期運営資金借入金	110,000,000		110,000,000
事業未収金	141,788,432	141,714,506	73,926	事業未払金	40,538,899	37,970,355	2,568,544
未収補助金	198,968,000		198,968,000	1年以内返済予定設備資金借入金	5,830,000	5,830,000	
立替金	88,232	420	87,812	1年以内返済予定リース債務	658,800		658,800
前払費用	1,194,514	626,716	567,798	預り金	1,649,215		1,649,215
仮払金	402		402	職員預り金	852,869	709,911	142,958
				賞与引当金	29,896,666		29,896,666
固定資産	1,550,679,858	1,403,890,426	146,789,432	固定負債	55,258,910	57,787,372	△2,528,462
基本財産	1,440,855,798	1,274,430,429	166,425,369	設備資金借入金	20,150,000	25,980,000	△5,830,000
土地	288,723,680	288,723,680		リース債務	3,074,400		3,074,400
建物	1,152,132,118	985,706,749	166,425,369	退職給付引当金	32,034,510	31,807,372	227,138
その他の固定資産	109,824,060	129,459,997	△19,635,937	負債の部合計	244,685,359	102,297,638	142,387,721
建物	3,541,757	3,864,001	△322,244	純資産の部			
構築物	14,531,321	16,422,055	△1,890,734	基本金	266,871,400	265,671,400	1,200,000
車輛運搬具	2,140,125	1,884,358	255,767	国庫補助金等特別積立金	720,552,720	565,412,165	155,140,555
器具及び備品	20,343,147	23,445,599	△3,102,452	その他の積立金	33,500,000	52,036,612	△18,536,612
有形リース資産	3,733,200		3,733,200	施設・設備整備積立金	33,500,000	52,036,612	△18,536,612
退職給付引当資産	32,034,510	31,807,372	227,138	次期繰越活動増減差額	795,297,243	771,856,047	23,441,196
施設・設備整備積立資産	33,500,000	52,036,612	△18,536,612	(うち当期活動増減差額)	4,904,584	2,250,004	2,654,580
				純資産の部合計	1,816,221,363	1,654,976,224	161,245,139
資産の部合計	2,060,906,722	1,757,273,862	303,632,860	負債及び純資産の部合計	2,060,906,722	1,757,273,862	303,632,860

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）（平成26年度）

### 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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額の法人負担額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

当年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日制定）へ移行した。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び法人独自財源の退職金給付制度によっている。

### 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)  
当法人では、事業区分が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) 公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、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 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、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア すわ苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「短期入所生活介護」
- 「介護計画センター」

#### イ つまま園拠点（社会福祉事業）

- 「特別養護老人ホームつまま園」
- 「特別養護老人ホームつまま園たぶの里」
- 「短期入所生活介護つまま園」
- 「短期入所生活介護つまま園たぶの里」
- 「デイサービスセンター」
- 「介護計画センター」
- 「在宅介護支援センター」

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	288,723,680			288,723,680
建物	985,706,749	221,882,000	55,456,631	1,152,132,118
合計	1,274,430,429	221,882,000	55,456,631	1,440,855,798

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

建物(冷暖房設備)を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金977,442円を取り崩した。

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)	146,496,000円
建物(基本財産)	294,682,521円
計	441,178,521円

担保している債務の種類及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)	16,980,000円
計	16,980,000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)	2,147,500,440	995,368,322	1,152,132,118
建物	6,510,000	2,968,243	3,541,757
構築物	57,743,009	43,211,688	14,531,321
車輛運搬具	28,906,900	26,766,775	2,140,125
器具及び備品	125,408,391	105,065,244	20,343,147
有形リース資産	3,952,800	219,600	3,733,200
合計	2,370,021,540	1,173,599,872	1,196,421,668

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

該当なし

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

該当なし