

平成 26 年 度

社会福祉法人標津福社会 法人事業決算状況

— 目 次 —

・社会福祉事業会計財務諸表

資金収支計算書 _____	P 1
資金収支決算内訳書 _____	P 2 ～ 4
事業活動収支計算書 _____	P 5
事業活動収支内訳書 _____	P 6 ～ 8
貸借対照表 _____	P 9 ～ 12
財 産 目 録 _____	P 13

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

標津福祉会 社会福祉事業会計

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
經常活動による収入	介護保険事業収入	322,842,000	283,140,321	39,701,679	
	在宅生活支援サービス事業等収入	300,000	369,450	△ 69,450	
	介護職員処遇改善交付金収入	0	0	0	
	經常経費補助金収入	4,750,000	3,895,292	854,708	
	經常経費寄附金収入	1,000	1,382,208	△ 1,381,208	
	その他の収入	300,000	618,203	△ 318,203	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	經常活動収入計 (1)	328,193,000	289,405,474	38,787,526	
	人件費支出	218,123,000	210,808,272	7,314,728	
	事業費支出	58,722,000	57,693,352	1,028,648	
經常活動による支出	事務費支出	62,573,000	41,805,800	20,767,200	
	借入金利息支出	104,000	103,354	646	
	その他の支出	50,000	0	50,000	
	經常活動支出計 (2)	339,572,000	310,410,778	29,161,222	
	經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 11,379,000	△ 21,005,304	9,626,304	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	16,418,000	65,627,495	△ 49,209,495	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	16,418,000	65,627,495	△ 49,209,495	
	固定資産取得支出	9,500,000	15,878,600	△ 6,378,600	
	リース債務返済支出	816,000	792,000	24,000	
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)	10,316,000	16,670,600	△ 6,354,600	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	6,102,000	48,956,895	△ 42,854,895	
その他の活動による収入	借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	財務活動等収入計 (7)	0	0	0	
	借入金元金償還金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	退職金積立資産支出	361,000	4,079,220	△ 3,718,220	
	その他の活動による支出	0	30,000	△ 30,000	
その他の活動による支出	流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
	財務活動等支出計 (8)	361,000	4,109,220	△ 3,748,220	
	財務活動等資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 361,000	△ 4,109,220	3,748,220	
予備費 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 5,638,000	23,842,371		

前期末支払資金残高 (12)	0	90,706,954		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	△ 5,638,000	114,549,325		

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

はまなす苑拠点区分 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	収入				
	介護保険事業収入	327,892,000	287,405,063	40,486,937	
	施設介護料収入	177,981,000	173,533,748	4,447,252	
	介護報酬収入	160,190,000	157,546,510	2,643,490	
	利用者負担金収入 (一般)	17,791,000	15,987,238	1,803,762	
	居宅介護料収入	91,361,000	61,826,953	29,534,047	
	(介護報酬収入)	82,221,000	56,013,126	26,207,874	
	介護報酬収入	70,727,000	43,888,476	26,838,524	
	介護予防報酬収入	11,494,000	12,124,650	△ 630,650	
	(利用者負担金収入)	9,140,000	5,813,827	3,326,173	
	介護負担金収入 (一般)	7,863,000	4,600,771	3,262,229	
	介護予防負担金収入 (一般)	1,277,000	1,213,056	63,944	
	居宅介護支援介護料収入	0	2,893,440	△ 2,893,440	
	居宅介護支援介護料収入	0	2,893,440	△ 2,893,440	
	利用者等利用料収入	53,500,000	44,886,180	8,613,820	
	施設サービス利用料収入	330,000	468,500	△ 138,500	
	居宅介護サービス利用料収入	20,000	346,400	△ 326,400	
	食費収入 (公費)	0	20,334,080	△ 20,334,080	
	食費収入 (一般)	40,140,000	13,090,300	27,049,700	
	居住費収入 (公費)	0	2,735,960	△ 2,735,960	
	居住費収入 (一般)	13,010,000	7,910,940	5,099,060	
	その他の事業収入	5,050,000	4,264,742	785,258	
	市町村特別事業収入	4,750,000	3,895,292	854,708	町派遣職員
	受託事業収入	300,000	369,450	△ 69,450	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,382,208	△ 1,381,208	
	その他の収入	300,000	618,098	△ 318,098	
	雑収入	300,000	618,098	△ 318,098	
	雑収入	300,000	618,098	△ 318,098	
	事業活動収入計 (1)	328,193,000	289,405,369	38,787,631	
	支出				
	人件費支出	203,937,000	199,340,631	4,596,369	
	職員給料支出	114,095,000	120,500,117	△ 6,405,117	
	職員賞与支出	27,749,000	26,690,490	1,058,510	
	非常勤職員給与支出	27,396,000	21,727,787	5,668,213	
	退職給付支出	7,776,000	4,396,112	3,379,888	
	法定福利費支出	26,921,000	26,026,125	894,875	
	事業費支出	58,722,000	57,693,352	1,028,648	
	給食費支出	22,040,000	21,855,501	184,499	
	介護用品費支出	3,200,000	2,683,327	516,673	
	医薬品費支出	720,000	650,057	69,943	
	保健衛生費支出	820,000	716,864	103,136	
	被服費支出	20,000	53,860	△ 33,860	
	教養娯楽費支出	1,300,000	1,022,268	277,732	
	日用品費支出	400,000	292,193	107,807	
	水道光熱費支出	9,700,000	10,511,740	△ 811,740	
	燃料費支出	12,050,000	11,532,360	517,640	
	消耗器具備品費支出	3,150,000	2,667,311	482,689	
	保険料支出	797,000	796,100	900	
	賃借料支出	1,775,000	1,714,770	60,230	
	車輛費支出	2,750,000	3,197,001	△ 447,001	
	事務費支出	46,319,000	41,495,160	4,823,840	
	福利厚生費支出	1,490,000	2,323,161	△ 833,161	
	旅費交通費支出	3,070,000	2,310,290	759,710	
	研修研究費支出	370,000	450,340	△ 80,340	
	事務消耗品費支出	1,620,000	1,100,219	519,781	
	印刷製本費支出	60,000	77,760	△ 17,760	
	修繕費支出	7,168,000	1,968,212	5,199,788	
	通信運搬費支出	690,000	961,673	△ 271,673	
	会議費支出	10,000	11,520	△ 1,520	
	業務委託費支出	24,798,000	25,253,947	△ 455,947	
	検査委託費支出	0	6,076,237	△ 6,076,237	
	給食委託費支出	24,798,000	16,394,400	8,403,600	
	医事委託費支出	0	1,500,000	△ 1,500,000	
	清掃委託費支出	0	635,310	△ 635,310	
	その他の委託費支出	0	648,000	△ 648,000	
	保険料支出	800,000	740,564	59,436	
	賃借料支出	4,206,000	4,137,445	68,555	
	租税公課支出	123,000	84,500	38,500	
	保守料支出	1,201,000	1,143,614	57,386	
	諸会費支出	353,000	343,700	9,300	
	雑支出	360,000	588,215	△ 228,215	

		雑支出	360,000	588,215	△ 228,215	
		その他の支出	50,000	0	50,000	
		雑支出	50,000	0	50,000	
		雑支出	50,000	0	50,000	
		事業活動支出計 (2)	309,028,000	298,529,143	10,498,857	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,165,000	△ 9,123,774	28,288,774	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	16,418,000	15,627,495	790,505	
		施設整備等補助金収入	16,418,000	15,627,495	790,505	
		施設整備等収入計 (4)	16,418,000	15,627,495	790,505	
	支 出	固定資産取得支出	9,500,000	15,878,600	△ 6,378,600	
		建物附属設備取得支出	0	8,121,600	△ 8,121,600	
		器具及び備品取得支出	9,500,000	7,757,000	1,743,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	816,000	792,000	24,000	
		施設整備等支出計 (5)	10,316,000	16,670,600	△ 6,354,600	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	6,102,000	△ 1,043,105	7,145,105	
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	積立資産支出	0	3,769,770	△ 3,769,770	
		退職給付引当資産支出	0	3,769,770	△ 3,769,770	
		その他の活動支出計 (8)	0	3,769,770	△ 3,769,770	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 3,769,770	3,769,770	
		予備費支出 (10)	0 △ 0	—	0	
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,267,000	△ 13,936,649	39,203,649	
		前期末支払資金残高 (12)	0	90,706,954	△ 90,706,954	
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	25,267,000	76,770,305	△ 51,503,305	

(仮称) しべつはまなす館拠点区分 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	収 入	その他の収入	0	105	△ 105	
		雑収入	0	105	△ 105	
		雑収入	0	105	△ 105	
		事業活動収入計 (1)	0	105	△ 105	
	支 出	人件費支出	14,186,000	11,467,641	2,718,359	
		職員給料支出	9,757,000	7,883,210	1,873,790	
		職員賞与支出	2,736,000	2,210,618	525,382	
		退職給付支出	119,000	101,998	17,002	
		法定福利費支出	1,574,000	1,271,815	302,185	
		事務費支出	16,254,000	310,640	15,943,360	
		旅費交通費支出	2,079,000	286,440	1,792,560	
		燃料費支出	27,000	0	27,000	
		業務委託費支出	14,148,000	0	14,148,000	
		その他の委託費支出	14,148,000	0	14,148,000	
		雑支出	0	24,200	△ 24,200	
		雑支出	0	24,200	△ 24,200	
		支払利息支出	104,000	103,354	646	
		事業活動支出計 (2)	30,544,000	11,881,635	18,662,365	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 30,544,000	△ 11,881,530	△ 18,662,470	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
		施設整備等補助金収入	0	50,000,000	△ 50,000,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	50,000,000	△ 50,000,000	
	支 出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	50,000,000	△ 50,000,000	
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	積立資産支出	361,000	309,450	51,550	
		退職給付引当資産支出	361,000	309,450	51,550	
		その他の活動による支出	0	30,000	△ 30,000	
		出資金支出	0	30,000	△ 30,000	
		その他の活動支出計 (8)	361,000	339,450	21,550	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 361,000	△ 339,450	△ 21,550	
予備費支出 (10)			0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 30,905,000	37,779,020	△ 68,684,020	
前期末支払資金残高 (12)			0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)			△ 30,905,000	37,779,020	△ 68,684,020	

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

標津福祉会 社会福祉事業会計

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	283,140,321	293,598,179	△ 10,457,858
	在宅生活支援サービス事業等収益	369,450	306,000	63,450
	介護職員処遇改善交付金収益	0	0	0
	経常経費補助金収益	3,895,292	4,506,239	△ 610,947
	経常経費寄附金収益	1,581,418	1,013,480	567,938
	サービス活動収益計 (1)	288,986,481	299,423,898	△ 10,437,417
	費用			
	人件費	210,808,272	202,537,532	8,270,740
	事業費	57,892,562	57,787,895	104,667
サービス活動外増減の部	事務費	41,805,800	36,152,964	5,652,836
	減価償却費	38,070,710	37,040,552	1,030,158
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,724,504	△ 33,104,631	380,127
	サービス活動費用計 (2)	315,852,840	300,414,312	15,438,528
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 26,866,359	△ 990,414	△ 25,875,945
	収入			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	618,203	375,439	242,764
	サービス活動外収益計 (4)	618,203	375,439	242,764
	費用			
特別増減の部	支払利息	103,354	0	103,354
	サービス活動外費用計 (5)	103,354	0	103,354
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	514,849	375,439	139,410
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 26,351,510	△ 614,975	△ 25,736,535
	収入			
	施設整備等補助金収益	65,627,495	14,159,000	51,468,495
	借入金元金償還補助金収益			0
	特別収益計 (8)	65,627,495	14,159,000	51,468,495
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	19	△ 19
繰越活動収支差額の部	国庫補助金等特別積立金取崩(除去等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	15,627,495	14,159,000	1,468,495
	その他の特別損失	0	12,829,365	△ 12,829,365
	特別費用計 (9)	15,627,495	26,988,384	△ 11,360,889
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	50,000,000	△ 12,829,384	62,829,384
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	23,648,490	△ 13,444,359	37,092,849
	前期繰越活動増減差額 (12)	32,806,403	32,806,403	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	56,454,893	36,008,663	37,092,849
	基本金取崩額 (14)			
	基本金組入額 (15)			
繰越活動収支差額の部	その他の積立金取崩額 (16)			
	その他の積立金積立額 (17)	4,079,220	3,202,260	876,960
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	52,375,673	32,806,403	19,569,270

はまなす苑拠点区分 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)
収 益	介護保険事業収益	287,405,063	298,410,418	△ 11,005,355
	施設介護料収益	173,533,748	179,524,490	△ 5,990,742
	介護報酬収益	157,546,510	163,190,581	△ 5,644,071
	利用者負担金収益 (一般)	15,987,238	16,333,909	△ 346,671
	居宅介護料収益	61,826,953	64,538,338	△ 2,711,385
	(介護報酬収益)	56,013,126	58,392,622	△ 2,379,496
	介護報酬収益	43,888,476	46,031,216	△ 2,142,740
	介護予防報酬収益	12,124,650	12,361,406	△ 236,756
	(利用者負担金収益)	5,813,827	6,145,716	△ 331,889
	介護負担金収益 (一般)	4,600,771	4,978,121	△ 377,350
	介護予防負担金収益 (一般)	1,213,056	1,167,595	45,461
	居宅介護支援介護料収益	2,893,440	3,243,650	△ 350,210
	居宅介護支援介護料収益	2,893,440	3,243,650	△ 350,210
	利用者等利用料収益	44,886,180	46,291,701	△ 1,405,521
	施設サービス利用料収益	468,500	406,301	62,199
	居宅介護サービス利用料収益	346,400	13,170	333,230
	食費収益 (公費)	20,334,080	20,597,870	△ 263,790
	食費収益 (一般)	13,090,300	14,142,410	△ 1,052,110
	居住費収益 (公費)	2,735,960	2,685,250	50,710
	居住費収益 (一般)	7,910,940	8,446,700	△ 535,760
	その他の事業収益	4,264,742	4,812,239	△ 547,497
	市町村特別事業収益	3,895,292	4,506,239	△ 610,947
	受託事業収益	369,450	306,000	63,450
	経常経費寄附金収益	1,581,418	1,013,480	567,938
	サービス活動収益計 (1)	288,986,481	299,423,898	△ 10,437,417
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	199,340,631	202,537,532	△ 3,196,901
	職員給料	120,500,117	84,625,648	35,874,469
	職員賞与	26,690,490	39,732,260	△ 13,041,770
	非常勤職員給与	21,727,787	49,002,529	△ 27,274,742
	退職給付費用	4,396,112	2,585,590	1,810,522
	法定福利費	26,026,125	26,591,505	△ 565,380
	事業費	57,892,562	58,049,875	△ 157,313
	給食費	21,855,501	21,745,542	109,959
	介護用品費	2,693,327	3,494,819	△ 801,492
	医薬品費	650,057	712,392	△ 62,335
	保健衛生費	716,864	821,048	△ 104,184
	被服費	53,860	33,320	20,540
	教養娯楽費	1,022,268	1,333,551	△ 311,283
	日用品費	471,873	526,840	△ 54,967
	水道光熱費	10,511,740	9,302,615	1,209,125
	燃料費	11,532,360	11,742,780	△ 210,420
	消耗器具備品費	2,676,841	2,937,335	△ 260,494
	保険料	796,100	823,800	△ 27,700
	賃借料	1,714,770	1,719,109	△ 4,339
	車輛費	3,197,001	2,856,724	340,277
	事務費	41,495,160	36,184,464	5,310,696
	福利厚生費	2,323,161	1,092,486	1,230,675
	旅費交通費	2,310,290	2,337,090	△ 26,800
	研修研究費	450,340	197,500	252,840
	事務消耗品費	1,100,219	1,567,688	△ 467,469
	印刷製本費	77,760	100,800	△ 23,040
	修繕費	1,968,212	1,879,275	88,937
	通信運搬費	961,673	760,207	201,466
	会議費	11,520	9,840	1,680
	業務委託費	25,253,947	21,747,588	3,506,359
	検査委託費	6,076,237	4,024,937	2,051,300
	給食委託費	16,394,400	16,380,000	14,400
	医事委託費	1,500,000	500,000	1,000,000
	清掃委託費	635,310	453,861	181,449
	その他の委託費	648,000	388,790	259,210
	保険料	740,564	748,008	△ 7,444
	賃借料	4,137,445	3,865,269	272,176
	租税公課	84,500	24,600	59,900
	保守料	1,143,614	1,057,738	85,876
	諸会費	343,700	347,385	△ 3,685
	雑費	588,215	448,990	139,225
	雑費	588,215	448,990	139,225
	減価償却費	38,070,710	36,747,072	1,323,638
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 32,724,504	△ 33,104,631	380,127
	サービス活動費用計 (2)	304,074,559	300,414,312	3,660,247

サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 15,088,078	△ 990,414	△ 14,097,664
	収 益	その他のサービス活動外収益	618,098	375,439	242,659
		雑収益	618,098	375,439	242,659
		雑収益	618,098	375,439	242,659
	サービス活動外収益計 (4)		618,098	375,439	242,659
	費 用				
サービス活動外費用計 (5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		618,098	375,439	242,659	
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 14,469,980	△ 614,975	△ 13,855,005
	収 益	施設整備等補助金収益	15,627,495	14,159,000	1,468,495
		施設整備等補助金収益	15,627,495	14,159,000	1,468,495
		特別収益計 (8)	15,627,495	14,159,000	1,468,495
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	19	△ 19
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	18	△ 18
		国庫補助金等特別積立金積立額	15,627,495	14,159,000	1,468,495
		その他の特別損失	0	12,829,365	△ 12,829,365
		過年度修正額 (損失)	0	12,829,365	△ 12,829,365
特別費用計 (9)		15,627,495	26,988,384	△ 11,360,889	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	△ 12,829,384	12,829,384	
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 14,469,980	△ 13,444,359	△ 1,025,621
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		32,806,403	49,453,022	△ 16,646,619
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		18,336,423	36,008,663	△ 17,672,240
	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)		3,769,770	3,202,260	567,510
	退職共済積立金積立額		3,769,770	3,202,260	567,510
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,566,653	32,806,403	△ 18,239,750

(仮称) しべつはまなす館拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収			
	益			
		サービス活動収益計 (1)	0	0
	費用	人件費	11,467,641	11,467,641
		職員給料	7,883,210	7,883,210
		職員賞与	2,210,618	2,210,618
		退職給付費用	101,998	101,998
		法定福利費	1,271,815	1,271,815
		事務費	310,640	310,640
		旅費交通費	286,440	286,440
		雑費	24,200	24,200
		雑費	24,200	24,200
		サービス活動費用計 (2)	11,778,281	11,778,281
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 11,778,281	△ 11,778,281
サービス活動外増減の部	収	その他のサービス活動外収益	105	105
	益	雑収益	105	105
		雑収益	105	105
		サービス活動外収益計 (4)	105	105
	費用	支払利息	103,354	103,354
		サービス活動外費用計 (5)	103,354	103,354
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 103,249	△ 103,249
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 11,881,530	△ 11,881,530
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	50,000,000	50,000,000
	益	施設整備等補助金収益	50,000,000	50,000,000
		特別収益計 (8)	50,000,000	50,000,000
	費用	特別費用計 (9)	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	50,000,000	50,000,000
当期		活動増減差額 (11)=(7)+(10)	38,118,470	38,118,470
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	38,118,470	38,118,470
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	309,450	309,450
		退職共済積立金積立額	309,450	309,450
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,809,020	37,809,020

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

標津福祉会 社会福祉事業会計

(単位:円)

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	136,747,095	99,016,138	37,730,957	流動負債	22,197,770	8,309,184	13,888,586
現金預金	91,274,420	52,604,875	38,669,545	短期運営資金借入金	10,905,000		10,905,000
有価証券				未払金	8,581,213	5,506,954	3,074,259
未収金	41,369,597	46,129,211	△ 4,759,614	預り金	2,711,557	2,802,230	△ 90,673
未収補助金			0	前受金			0
貯蔵品			0	他会計区分借入金			0
立替金			0	仮受金			0
前払金	4,103,078	282,052	3,821,026	その他の流動負債			
他会計区分貸付金			0				
仮払金			0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	705,599,447	734,225,747	△ 28,626,300	固定負債	33,024,280	30,564,210	2,460,070
基本財産	705,599,447	734,225,747	△ 28,626,300	設備資金借入金	0	0	0
建物	704,599,447	733,225,747	△ 28,626,300	長期運営資金借入金			0
土地			0	退職給与引当金	30,318,280	27,066,210	3,252,070
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	2,706,000	3,498,000	△ 792,000
その他の固定資産	81,096,998	71,380,738	9,716,260	負債の部合計	55,222,050	38,873,394	16,348,656
建物	785,673	972,197	△ 186,524	純 資 産 の 部			
建物付属設備	23,405,555	16,119,304	7,286,251	基本金	78,867,313	78,867,313	0
車輛運搬具	1,717,286	3,747,222	△ 2,029,936	基本金	78,867,313	78,867,313	0
器具及び備品	21,713,904	19,273,984	2,439,920	国庫補助等特別積立金	736,978,504	754,075,513	△ 17,097,009
有形リース資産	2,706,000	3,498,000	△ 792,000	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	374,740	658,261	△ 283,521	移行時特別積立金			0
土地			0	建設積立金			0
権利			0	修繕積立金			0
投資有価証券			0	減価償却特別積立金			0
長期貸付金			0				
公益事業会計元入金			0	次期繰越活動収支差額	52,375,673	32,806,403	19,569,270
収益事業会計元入金			0	次期繰越活動収支差額	52,375,673	32,806,403	19,569,270
長期定期預金			0	(うち当期活動収支差額)	23,648,490	△ 13,444,359	37,092,849
移行時特別積立預金			0	純資産の部合計	868,221,490	865,749,229	2,472,261
移行時減価償却特別積立預金			0				
建設積立特定預金			0				
退職共済積立預金	30,318,280	27,066,210	3,252,070				
出資金	30,000	0	30,000				
その他の固定資産	45,560	45,560	0				
資産の部合計	923,443,540	904,622,623	18,820,917	負債・純資産の部合計	923,443,540	904,622,623	18,820,917

脚注

1 減価償却費の累計額 641,925,449 円

標 注 記（貸借対照表に添付）

1 重要な会計方針

- | | |
|------------------|--|
| (1) 貯蔵品の評価方法 | 総平均法 |
| (2) 有価証券の評価方法 | 移動平均法 |
| (3) 減価償却の方法 | 定額表 |
| (4) 退職給与引当金の経常基準 | 職員の退職金の支給に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会定款第30条により算出した退職給与引当金を計上している。 |

2 重要な会計方針の変更 無 し

3 基本財産の増加

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し

基本財産建物の減価償却により国庫補助金等特別積立金 6,116,266円を取崩した。

5 担保にされている資産の種類及び金額

基本財産建物 円

担保にされている債務の種類及び金額

基本財産建物 0円

6 重要な後発事項 無 し

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－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) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度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。

2. 法人で採用する退職給付制度

全常勤職員について、北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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）
当法人では、事業区分が1つであるため、(2)は作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①標準はまなす苑拠点区分
 - ・「介護老人福祉施設」
 - ・「短期入所生活介護」
 - ・「通所介護」
 - ・「居宅介護支援」
 - ・「本部」
 - ②（仮称）しべつはまなす館拠点区分
 - ・「サービス付高齢者住宅」
 - ・「小規模多機能居宅介護」

4. 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）	733,225,747	0	28,626,300	704,599,447
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	734,225,747	0	28,626,300	705,599,447

5. 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

6. 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。

基本財産建物 0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。

基本財産建物

0円

7. 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）	1,223,346,190	518,746,743	704,599,447
小 計	1,223,346,190	518,746,743	704,599,447
その他の固定資産			
建物	11,049,900	10,264,227	785,673
建物附属設備	25,058,100	1,652,545	23,405,555
車輛運搬具	19,979,520	18,262,234	1,717,286
器具及び備品	112,416,739	90,702,835	21,713,904
有形リース資産	3,960,000	1,254,000	2,706,000
ソフトウェア	1,417,605	1,042,865	374,740
小 計	173,881,864	123,178,706	50,703,158
合 計	1,397,228,054	641,925,449	755,302,605

8. 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	41,369,597	0	41,369,597
合 計	41,369,597	0	41,369,597

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

以 上

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金・預金		
普通預金	大地みらい信用金庫 標津支店(社会福祉事業会計)	68,274,420
定期預金	大地みらい信用金庫 標津支店(社会福祉事業会計)	10,000,000
	北海道労働金庫 中標津支店(社会福祉事業会計)	8,000,000
	北海道銀行 中標津支店(社会福祉事業会計)	5,000,000
未収金	2月・3月分介護報酬(国保連)等	41,369,597
前払金	建物火災保険料他	4,103,078
流動資産合計		136,747,095
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	所在 標津郡標津町北1条西5丁目6番1-3号 種類 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付平屋建 面積 3,550.89m ²	704,599,447
預金	北海道労働金庫中標津支店 定期預金	1,000,000
基本財産合計		705,599,447
(2) その他の固定資産		
建物	所在 標津郡標津町北1条西5丁目6番1-3号 車庫及び倉庫 木造平屋建(143.26m ²)	785,673
建物付属設備		23,405,555
車輛運搬具		1,717,286
器具及び備品、ソフトウェア		22,088,644
有形リース資産		2,706,000
退職共済積立預金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	30,318,280
出資金		30,000
その他の固定資産		45,560
その他の固定資産合計		81,096,998
固定資産合計		786,696,445
資産合計		923,443,540
II 負債の部		
1 流動負債		
短期運営資金借入金		10,905,000
未払金	3月分業者支払 3月分業務委託費及びその他	8,581,213
預り金	3月分社会保険料	2,711,557
流動負債合計		22,197,770
2 固定負債		
リース債務	車輛リース	2,706,000
退職給与引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	30,318,280
固定負債合計		33,024,280
負債合計		55,222,050
差 引 純 資 産		868,221,490