

平成 25 年 度

社会福祉法人標津福社会 法人事業決算報告書

— 目 次 —

・社会福祉事業会計財務諸表

資金収支計算書	_____	P 1
拠点区分資金収支計算書	_____	P 2 ~ 3
事業活動計算書	_____	P 4
拠点区分事業活動計算書	_____	P 5 ~ 6
貸借対照表	_____	P 7 ~ 8
財務諸表に対する注記	_____	P 9 ~ 10

・財 産 目 録	_____	P 11
----------	-------	------

資金収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

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	288,318,000	293,598,179	△ 5,280,179	
	在宅生活支援サービス事業等収入	216,000	306,000	△ 90,000	
	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	4,680,000	4,506,239	173,761	
	經常経費寄附金収入	1,000	720,000	△ 719,000	
	その他の収入	300,000	375,439	△ 75,439	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	經常活動収入計 (1)	293,515,000	299,505,857	△ 5,990,857	
經常活動による支出	人件費支出	197,695,000	202,537,532	△ 4,842,532	
	事業費支出	56,968,000	57,787,895	△ 819,895	
	事務費支出	37,050,000	36,152,964	897,036	
	借入金利息支出	0	0	0	
	經常活動支出計 (2)	291,713,000	296,478,391	△ 4,765,391	
	經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,802,000	3,027,466	△ 1,225,466	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	14,401,000	14,159,000	242,000	
	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)	14,401,000	14,159,000	242,000	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	11,952,000	13,267,012	△ 1,315,012	
	リース債務返済支出	0	462,000	△ 462,000	
	施設整備等支出計 (5)	11,952,000	13,729,012	△ 1,777,012	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,449,000	429,988	2,019,012	
その他活動による収入	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
その他活動による支出	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	3,299,000	3,202,260	96,740	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	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)	3,299,000	3,202,260	96,740	
	財務活動等資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,299,000	△ 3,202,260	△ 96,740	
	予備費 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	952,000	255,194		

前期末支払資金残高 (12)	90,451,760	90,451,760		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	91,403,760	90,706,954		

(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 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	293,214,000	298,410,418	△ 5,196,418	
	施設介護料収入	177,648,000	179,524,490	△ 1,876,490	
	介護報酬収入	159,884,000	163,190,581	△ 3,306,581	
	利用者負担金収入(一般)	17,764,000	16,333,909	1,430,091	
	居宅介護料収入	62,080,000	64,538,338	△ 2,458,338	
	(介護報酬収入)	55,873,000	58,392,622	△ 2,519,622	
	介護報酬収入	45,330,000	46,031,216	△ 701,216	
	介護予防報酬収入	10,543,000	12,361,406	△ 1,818,406	
	(利用者負担金収入)	6,207,000	6,145,716	61,284	
	介護負担金収入(一般)	5,035,000	4,978,121	56,879	
	介護予防負担金収入(一般)	1,172,000	1,167,595	4,405	
	居宅介護支援介護料収入	3,352,000	3,243,650	108,350	
	居宅介護支援介護料収入	3,352,000	3,243,650	108,350	
	利用者等利用料収入	45,238,000	46,291,701	△ 1,053,701	
	施設サービス利用料収入	333,000	406,301	△ 73,301	
	居宅介護サービス利用料収入	25,000	13,170	11,830	
	食費収入(公費)	0	20,597,870	△ 20,597,870	
	食費収入(一般)	34,514,000	14,142,410	20,371,590	
	居住費収入(公費)	0	2,685,250	△ 2,685,250	
	居住費収入(一般)	10,366,000	8,446,700	1,919,300	
	その他の事業収入	4,896,000	4,812,239	83,761	
	市町村特別事業収入	4,680,000	4,506,239	173,761	
	受託事業収入	216,000	306,000	△ 90,000	
	経常経費寄附金収入	1,000	720,000	△ 719,000	
	その他の収入	300,000	375,439	△ 75,439	
	雑収入	300,000	375,439	△ 75,439	
	雑収入	300,000	375,439	△ 75,439	
事業活動収入計(1)		293,515,000	299,505,857	△ 5,990,857	
事業活動による収支	人件費支出	200,994,000	202,537,532	△ 1,543,532	
	職員給料支出	82,723,000	84,625,648	△ 1,902,648	
	職員賞与支出	38,812,000	39,732,260	△ 920,260	
	非常勤職員給与支出	47,691,000	49,002,529	△ 1,311,529	
	退職給付支出	5,899,000	2,585,590	3,313,410	
	法定福利費支出	25,869,000	26,591,505	△ 722,505	
	事業費支出	56,968,000	57,787,895	△ 819,895	
	給食費支出	20,326,000	21,743,542	△ 1,417,542	
	介護用品費支出	2,793,000	3,485,719	△ 692,719	
	医薬品費支出	740,000	712,392	27,608	
	保健衛生費支出	700,000	821,048	△ 121,048	
	被服費支出	20,000	33,320	△ 13,320	
	教養娯楽費支出	1,100,000	1,295,271	△ 195,271	
	日用品費支出	400,000	345,240	54,760	
	水道光熱費支出	8,896,000	9,302,615	△ 406,615	
	燃料費支出	12,650,000	11,742,780	907,220	
	消耗器具備品費支出	3,670,000	2,906,335	763,665	
	保険料支出	833,000	823,800	9,200	
	賃借料支出	1,740,000	1,719,109	20,891	
	車輛費支出	3,100,000	2,856,724	243,276	
	事務費支出	37,000,000	36,152,964	847,036	
	福利厚生費支出	1,490,000	1,092,486	397,514	
	旅費交通費支出	2,620,000	2,337,090	282,910	
	研修研究費支出	370,000	197,500	172,500	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,536,188	△ 136,188	
	印刷製本費支出	60,000	100,800	△ 40,800	
	修繕費支出	2,029,000	1,879,275	149,725	
	通信運搬費支出	640,000	760,207	△ 120,207	
	会議費支出	10,000	9,840	160	
	業務委託費支出	22,419,000	21,747,588	671,412	
	検査委託費支出	0	4,024,937	△ 4,024,937	
	給食委託費支出	22,419,000	16,380,000	6,039,000	
	医事委託費支出	0	500,000	△ 500,000	
	清掃委託費支出	0	453,861	△ 453,861	
その他の委託費支出	0	388,790	△ 388,790		
保険料支出	598,000	748,008	△ 150,008		
賃借料支出	3,268,000	3,865,269	△ 597,269		
租税公課支出	123,000	24,600	98,400		
保守料支出	1,193,000	1,057,738	135,262		
諸会費支出	350,000	347,385	2,615		

		雑支出	430,000	448,990	△ 18,990
		雑支出	430,000	448,990	△ 18,990
		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)	295,012,000	296,478,391	△ 1,466,391
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 1,497,000	3,027,466	△ 4,524,466
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	14,401,000	14,159,000	242,000
		施設整備等補助金収入	14,401,000	14,159,000	242,000
		施設整備等収入計 (4)	14,401,000	14,159,000	242,000
	支 出	固定資産取得支出	11,952,000	13,267,012	△ 1,315,012
		建物附属設備取得支出	0	11,130,000	△ 11,130,000
器具及び備品取得支出		11,952,000	2,137,012	9,814,988	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	462,000	△ 462,000	
		施設整備等支出計 (5)	11,952,000	13,729,012	△ 1,777,012
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,449,000	429,988	2,019,012
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	3,202,260	△ 3,202,260
		退職給付引当資産支出	0	3,202,260	△ 3,202,260
		その他の活動支出計 (8)	0	3,202,260	△ 3,202,260
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 3,202,260	3,202,260
		予備費支出 (10)	0	—	0
			△ 0		
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	952,000	255,194	696,806
		前期末支払資金残高 (12)	0	90,451,760	△ 90,451,760
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	952,000	90,706,954	△ 89,754,954

事業活動計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

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の	収	介護保険事業収益	293,598,179	292,620,774	977,405
		在宅生活支援サービス事業等収益	306,000	272,250	33,750
		介護職員処遇改善交付金収益	0	966,741	△ 966,741
		経常経費補助金収益	4,506,239	7,369,137	△ 2,862,898
		経常経費寄附金収益	1,013,480	1,163,511	△ 150,031
	益	サービス活動収益計 (1)	299,423,898	302,392,413	△ 2,968,515
	費	人件費	202,537,532	205,629,440	△ 3,091,908
		事業費	57,787,895	55,324,402	2,463,493
		事務費	36,152,964	37,948,939	△ 1,795,975
		減価償却費	37,040,552	35,756,264	1,284,288
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 33,104,631	0	△ 33,104,631	
	サービス活動費用計 (2)	300,414,312	334,659,045	△ 34,244,733	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 990,414	△ 32,266,632	31,276,218	
サービス活動外増減の部の	収	借入金利息補助金収益	0	338,100	△ 338,100
		その他のサービス活動外収益	375,439	345,767	29,672
	益	サービス活動外収益計 (4)	375,439	683,867	△ 308,428
	費	借入金利息	0	338,100	△ 338,100
	用	サービス活動外費用計 (5)	0	338,100	△ 338,100
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	375,439	345,767	29,672
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 614,975	△ 31,920,865	31,305,890	
特別増減の部の	収	施設整備等補助金収益	14,159,000	16,242,000	△ 2,083,000
		借入金元金償還補助金収益		14,700,000	△ 14,700,000
	益	特別収益計 (8)	14,159,000	30,942,000	△ 16,783,000
	費	固定資産売却損・処分損	19	0	19
		国庫補助金等特別積立金取崩(除去等)	0	△ 29,535,760	29,535,760
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,159,000	14,700,000	△ 541,000
		その他の特別損失	12,829,365	175,402,803	△ 162,573,438
	用	特別費用計 (9)	26,988,384	160,567,043	△ 133,578,659
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 12,829,384	△ 129,625,043	116,795,659
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 13,444,359	△ 161,545,908	148,101,549
繰越活動収支差額の部の		前期繰越活動増減差額 (12)	49,453,022	214,484,810	△ 165,031,788
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,008,663	52,938,902	△ 16,930,239
		基本金取崩額 (14)			
		基本金組入額 (15)			
		その他の積立金取崩額 (16)			
		その他の積立金積立額 (17)	3,202,260	3,485,880	△ 283,620
	次期繰越活動増減差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	32,806,403	49,453,022	△ 16,646,619	

はまなす苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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	298,410,418	300,262,161	△ 1,851,743		
	施設介護料収益	179,524,490	180,808,965	△ 1,284,475		
	介護報酬収益	163,190,581	164,678,692	△ 1,488,111		
	利用者負担金収益(一般)	16,333,909	16,130,273	203,636		
	居宅介護料収益	64,538,338	64,215,647	322,691		
	(介護報酬収益)	58,392,622	58,130,249	262,373		
	介護報酬収益	46,031,216	47,597,152	△ 1,565,936		
	介護予防報酬収益	12,361,406	10,533,097	1,828,309		
	(利用者負担金収益)	6,145,716	6,085,398	60,318		
	介護負担金収益(一般)	4,978,121	5,146,618	△ 168,497		
	介護予防負担金収益(一般)	1,167,595	938,780	228,815		
	居宅介護支援介護料収益	3,243,650	3,139,100	104,550		
	居宅介護支援介護料収益	3,243,650	3,139,100	104,550		
	利用者等利用料収益	46,291,701	44,457,062	1,834,639		
	施設サービス利用料収益	406,301	414,012	△ 7,711		
	居宅介護サービス利用料収益	13,170	14,670	△ 1,500		
	食費収益(公費)	20,597,870	20,515,593	82,277		
	食費収益(一般)	14,142,410	13,072,957	1,069,453		
	居住費収益(公費)	2,685,250	2,462,710	222,540		
	居住費収益(一般)	8,446,700	7,977,120	469,580		
	その他の事業収益	4,812,239	7,641,387	△ 2,829,148		
	市町村特別事業収益	4,506,239	7,369,137	△ 2,862,898		
	受託事業収益	306,000	272,250	33,750		
	老人福祉事業収益	0	966,741	△ 966,741		
	運営事業収益	0	966,741	△ 966,741		
	補助金事業収益	0	966,741	△ 966,741		
	経常経費寄附金収益	1,013,480	1,163,511	△ 150,031		
	サービス活動収益計(1)	299,423,898	302,392,413	△ 2,968,515		
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	202,537,532	205,629,440	△ 3,091,908
			職員給料	84,625,648	87,317,700	△ 2,692,052
			職員賞与	39,732,260	42,663,692	△ 2,931,432
			非常勤職員給与	49,002,529	47,185,029	1,817,500
退職給付費用			2,585,590	2,589,880	△ 4,290	
法定福利費			26,591,505	25,873,139	718,366	
事業費			58,049,875	55,324,402	2,725,473	
給食費			21,745,542	20,554,441	1,191,101	
介護用品費			3,494,819	2,532,318	962,501	
医薬品費			712,392	698,154	14,238	
保健衛生費			821,048	682,718	138,330	
被服費			33,320	20,180	13,140	
教養娯楽費			1,333,551	1,026,515	307,036	
日用品費			526,840	144,585	382,255	
水道光熱費			9,302,615	8,643,637	658,978	
燃料費			11,742,780	12,235,579	△ 492,799	
消耗器具備品費			2,937,335	3,488,918	△ 551,583	
保険料			823,800	831,740	△ 7,940	
賃借料			1,719,109	1,723,834	△ 4,725	
車輛費			2,856,724	2,741,783	114,941	
事務費			36,184,464	37,948,939	△ 1,764,475	
福利厚生費			1,092,486	1,535,072	△ 442,586	
旅費交通費			2,337,090	2,357,495	△ 20,405	
研修研究費			197,500	320,200	△ 122,700	
事務消耗品費			1,567,688	1,495,667	72,021	
印刷製本費			100,800	51,450	49,350	
修繕費			1,879,275	4,614,905	△ 2,735,630	
通信運搬費			760,207	696,754	63,453	
会議費			9,840	56,700	△ 46,860	
業務委託費			21,747,588	20,457,927	1,289,661	
検査委託費			4,024,937	49,875	3,975,062	
給食委託費			16,380,000	16,380,000	0	
医事委託費	500,000	3,000,000	△ 2,500,000			
清掃委託費	453,861	671,052	△ 217,191			
その他の委託費	388,790	357,000	31,790			
保険料	748,008	704,962	43,046			
賃借料	3,865,269	3,421,068	444,201			
租税公課	24,600	114,400	△ 89,800			
保守料	1,057,738	1,116,013	△ 58,275			
諸会費	347,385	344,385	3,000			

		雑費	448,990	661,941	△ 212,951
		雑費	448,990	661,941	△ 212,951
		減価償却費	36,747,072	35,756,264	990,808
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 33,104,631	△ 0	△ 33,104,631
		サービス活動費用計 (2)	300,414,312	334,659,045	△ 34,244,733
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 990,414	△ 32,266,632	31,276,218
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	338,100	△ 338,100
		その他のサービス活動外収益	375,439	345,767	29,672
		雑収益	375,439	345,767	29,672
		雑収益	375,439	345,767	29,672
		サービス活動外収益計 (4)	375,439	683,867	△ 308,428
	費用	支払利息	0	338,100	△ 338,100
サービス活動外費用計 (5)		0	338,100	△ 338,100	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	375,439	345,767	29,672
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 614,975	△ 31,920,865	31,305,890
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,159,000	30,942,000	△ 16,783,000
		施設整備等補助金収益	14,159,000	16,242,000	△ 2,083,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	14,700,000	△ 14,700,000
		特別収益計 (8)	14,159,000	30,942,000	△ 16,783,000
	費用	固定資産売却損・処分損	19	0	19
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	18	0	18
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 29,535,760	29,535,760
		国庫補助金等特別積立金積立額	14,159,000	14,700,000	△ 541,000
		その他の特別損失	12,829,365	175,402,803	△ 162,573,438
	過年度修正額 (損失)	12,829,365	175,402,803	△ 162,573,438	
	特別費用計 (9)	26,988,384	160,567,043	△ 133,578,659	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 12,829,384	△ 129,625,043	116,795,659	
当期		活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 13,444,359	△ 161,545,908	148,101,549
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	49,453,022	214,484,810	△ 165,031,788
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,008,663	52,938,902	△ 16,930,239
		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)	3,202,260	3,485,880	△ 283,620
		退職共済積立金積立額	3,202,260	3,485,880	△ 283,620
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,806,403	49,453,022	△ 16,646,619

貸借対照表

平成26年3月31日現在

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	99,016,138	102,215,291	△ 3,199,153	流動負債	8,309,184	11,763,531	△ 3,454,347
現金預金	52,604,875	50,709,585	1,895,290	短期運営資金借入金			0
有価証券				未払金	5,506,954	7,836,370	△ 2,329,416
未収金	46,129,211	51,209,706	△ 5,080,495	預り金	2,802,230	3,927,161	△ 1,124,931
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	282,052	296,000	△ 13,948	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	734,225,747	762,852,047	△ 28,626,300	固定負債	30,564,210	28,095,410	2,468,800
基本財産	734,225,747	762,852,047	△ 28,626,300	設備資金借入金	0	0	0
建物	733,225,747	761,852,047	△ 28,626,300	長期運営資金借入金			0
土地			0	退職給与引当金	27,066,210	28,095,410	△ 1,029,200
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	3,498,000	0	3,498,000
その他の固定資産	71,380,738	63,303,717	8,077,021	負債の部合計	38,873,394	39,858,941	△ 985,547
建物	972,197	1,158,721	△ 186,524	純 資 産 の 部			
建物付属設備	16,119,304	5,547,144	10,572,160	基本金	78,867,313	78,867,313	0
車輛運搬具	3,747,222	5,791,158	△ 2,043,936	基本金	78,867,313	78,867,313	0
器具及び備品	19,273,984	21,723,942	△ 2,449,958	国庫補助等特別積立金	754,075,513	760,191,779	△ 6,116,266
有形リース資産	3,498,000	0	3,498,000	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	658,261	941,782	△ 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	32,806,403	49,453,022	△ 16,646,619
収益事業会計元入金			0	次期繰越活動収支差額	32,806,403	49,453,022	△ 16,646,619
長期定期預金			0	(うち当期活動収支差額)	△ 13,444,359	△ 161,545,908	148,101,549
移行時特別積立預金			0	純資産の部合計	865,749,229	888,512,114	△ 22,762,885
移行時減価償却特別積立預金			0				
建設積立特定預金			0				
修繕積立特定預金			0				
退職共済積立預金	27,066,210	28,095,410	△ 1,029,200				
その他の固定資産	45,560	45,560	0				
資産の部合計	904,622,623	928,371,055	△ 23,748,432	負債・純資産の部合計	904,622,623	928,371,055	△ 23,748,432

脚注

1 減価償却費の累計額 602,753,395 円

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 733,225,747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) 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）
- (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）
- (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、拠点区分が1つであるため、(2) (3) (4)は作成していない。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア はまなす苑
- ・「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」

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）	761,852,047	0	28,626,300	733,225,747
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	762,852,047	0	28,626,300	734,225,747

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 733,225,747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	490,120,443	733,225,747
小計	1,223,346,190	490,120,443	733,225,747
その他の固定資産			
建物	11,049,900	10,077,703	972,197
建物附属設備	16,936,500	817,196	16,119,304
車輛運搬具	19,979,520	16,232,298	3,747,222
器具及び備品	104,779,739	85,505,755	19,273,984
その他の固定資産	45,560	0	45,560
小計	152,791,219	112,632,952	40,158,267
合計	1,376,137,409	602,753,395	773,384,014

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	46,129,211	0	46,129,211
合計	46,129,211	0	46,129,211

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26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)	29,604,875
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	3月分介護報酬(国保連)	46,129,211
前払金	建物火災保険料他	282,052
流動資産合計		99,016,138
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	733,225,747
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		734,225,747
(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)	972,197
建物附属設備		16,119,304
車輛運搬具		3,747,222
器具及び備品、ソフトウェア		19,932,245
有形リース資産		3,498,000
退職共済積立預金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	27,066,210
その他の固定資産		45,560
その他の固定資産合計		71,380,738
固定資産合計		805,606,485
資産合計		904,622,623
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	3月分業者支払	5,506,954
預り金	3月分業務委託費及びその他 3月分社会保険料	2,802,230
流動負債合計		8,309,184
2 固定負債		
リース債務	車輛リース	3,498,000
退職給与引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	27,066,210
固定負債合計		30,564,210
負債合計		38,873,394
差引	純資産	865,749,229

平成 25 年 度

標津福祉会 社会福祉事業会計 決算報告書

- 1 社会福祉事業会計決算状況(総括)
- 2 標津はまなす苑拠点区分会計
 - ・ 法人本部区分
 - ・ 特別養護老人ホーム標津はまなす苑区分
 - ・ デイサービスセンター標津はまなす苑区分
 - ・ 標津福祉会居宅介護支援事業所区分

平成25年度 社会福祉事業会計会計決算報告

社会福祉事業会計

(単位:円)

サービス区分	歳入決算額	歳出決算額	収 支 差 額	備 考
法人本部会計	3,500	585,420	計 ▲ 581,920	町補助金内訳
特別養護老人ホームサービス	266,033,619	264,343,104	計 1,690,515	本部会計 0 施設会計 4,506,239 特別会計 0 居宅介護支援会計 0
デイサービスセンターサービス	44,384,088	45,277,276	計 ▲ 893,188	
居宅介護支援サービス	3,243,650	3,203,863	計 39,787	小 計 4,506,239
				町施設整備補助金内訳
				施設会計 14,159,000 小 計 14,159,000
計	313,664,857	313,409,663	計 255,194 255,194	補助金合計額 18,665,239