

平成26年度

財 務 諸 表

社会福祉法人 英 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

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異(A)-(B)	備 考
事 業 活 動 に よ る 収 入 支	介護保険事業収入	92,335,000	92,253,059	81,941	
	居宅介護料収入	(80,270,000)	(80,256,567)	(13,433)	
	(介護報酬収入)	(72,458,000)	(72,424,535)	(33,465)	
	介護報酬収入	71,963,000	71,954,939	8,061	
	介護予防報酬収入	495,000	469,596	25,404	
	(利用者負担金収入)	(7,812,000)	(7,832,032)	(△ 20,032)	
	介護負担金収入(公費)				
	介護負担金収入(一般)	7,762,000	7,801,408	△ 39,408	
	介護予防負担金収入(公費)				
	介護予防負担金収入(一般)	50,000	30,624	19,376	
	居宅介護支援介護料収入	(4,800,000)	(4,717,379)	(82,621)	
	居宅介護支援介護料収入	4,800,000	4,717,379	82,621	
	介護予防支援介護料収入				
	利用者等利用料収入	(7,265,000)	(7,279,113)	(△ 14,113)	
	施設サービス利用料収入				
	居宅介護サービス利用料収入				
	食費収入(公費)				
	食費収入(一般)	5,650,000	5,656,755	△ 6,755	
	居住費収入				
	管理費収入				
	その他の利用料収入	1,615,000	1,622,358	△ 7,358	
	その他の事業収入	50,000	55,920	△ 5,920	
	補助金事業収入	()	()	()	
	補助金収入				
	利用者負担収入				
	市町村特別事業収入				
	受託事業収入	50,000	55,920	△ 5,920	
その他の事業収入					
経常経費寄附金収入					
経常経費寄附金収入					
借入金利息補助金収入	337,440	337,440			
借入金利息補助金収入	337,440	337,440			
受取利息配当金収入	57,500	44,637	12,863		
受取利息配当金収入	57,500	44,637	12,863		
その他の収入	1,389,000	1,384,708	4,292		
受入研修費収入	1,155,000	1,155,000			
利用者等外給食費収入	184,000	180,950	3,050		
雑収入	50,000	48,758	1,242		
流動資産評価益等による資金増加額					
有価証券売却収入					
有価証券評価益					
事業活動収入計(1)	94,168,940	94,075,764	93,176		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動に よる 収入支	人件費支出	66,008,000	65,970,823	37,177	
	役員報酬	2,400,000	2,400,000		
	職員俸給	27,960,000	27,830,547	129,453	
	職員諸手当	2,940,000	3,028,759	△ 88,759	
	非常勤職員給与	26,900,000	26,857,016	42,984	
	退職金		38,500	△ 38,500	
	退職共済掛金				
	退職給付引当資産支出	508,000	489,000	19,000	
	法定福利費	5,300,000	5,327,001	△ 27,001	
	事業費支出	15,489,000	15,386,676	102,324	
	給食材料費	3,050,000	3,051,213	△ 1,213	
	介護用品費	30,000	14,542	15,458	
	教養娯楽費	920,000	899,445	20,555	
	医療品費				
	日用品費	480,000	473,373	6,627	
	被服費	75,000	57,778	17,222	
	消耗器具備品費	4,060,000	3,993,621	66,379	
	保健衛生費	310,000	302,187	7,813	
	車両費	1,832,000	1,775,803	56,197	
	光熱水費	3,132,000	3,142,336	△ 10,336	
	燃料費	1,600,000	1,676,378	△ 76,378	
	本人支給金				
	葬祭費				
	事務費支出	12,262,940	12,166,709	96,231	
	福利厚生費	815,000	829,500	△ 14,500	
	旅費交通費	160,000	133,826	26,174	
	研修費	195,000	192,687	2,313	
	通信運搬費	880,000	901,301	△ 21,301	
	事務消耗品費	540,000	507,798	32,202	
	印刷製本費	67,000	57,508	9,492	
	広報費	75,000	40,000	35,000	
	会議費	110,000	88,891	21,109	
修繕費	480,000	414,552	65,448		
保守料	2,775,000	2,851,865	△ 76,865		
賃借料	3,345,000	3,369,049	△ 24,049		
保険料	960,000	958,860	1,140		
渉外費	80,000	70,214	9,786		
諸会費	175,000	175,336	△ 336		
租税公課	101,940	88,430	13,510		
委託費	1,246,000	1,187,380	58,620		
雑費	258,000	299,512	△ 41,512		
利用者負担減免額					
利用者負担減免額					
借入金利息支出	337,440	337,440			
借入金利息支出	337,440	337,440			
その他の支出	105,000	102,515	2,485		
利用者等外給食費	105,000	102,515	2,485		

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異(A)-(B)	備 考
	その他の事業活動外支出 雑支出 流動資産評価損等による資金減少額 徴収不能額 有価証券評価損				
	事業活動支出計 (2)	94,202,380	93,964,163	238,217	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 33,440	111,601	△ 145,041	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	器具及び備品売却収入				
車輛運搬具売却収入					
その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計 (4)			0	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	設備資金借入金元金償還支出				
	設備資金借入金元金償還金支出				
	固定資産取得支出	3,555,000	3,473,390	81,610	
	土地取得支出				
	建物取得支出	2,555,000	2,552,380	2,620	
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出	500,000	489,010	10,990	
	器具及び備品取得支出	500,000	432,000	68,000	
	固定資産除去・廃棄支出				
	固定資産除去・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	140,800	140,800			
その他の施設整備等による支出	616,800	616,800			
	施設整備等支出計 (5)	4,312,600	4,230,990	81,610	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 4,312,600	△ 4,230,990	△ 81,610	
収	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,220,000	2,220,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,220,000	2,220,000		
	長期運営資金借入金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収金収入				
投資有価証券売却収入					
投資有価証券売却収入					

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異(A)-(B)	備 考
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入				
	積立預金取崩収入				
	その他の活動による収入				
	長期貸付金回収収入				
	短期運営資金借入金収入				
	預り金収入				
	敷金回収収入				
	長期未払金収入				
	長期前払金収入				
	事業区分間繰入金収入				
退職給付引当資産取崩収入					
	その他の活動収入計 (7)	2,220,000	2,220,000	0	
収 支	長期運営資金借入金元金償還支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000		
	設備資金借入金元金償還支出	2,960,000	2,960,000		
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出				
	積立預金支出				
	その他の活動による支出	49,460	49,460		
長期前払金支出	9,460	9,460			
預り金支出					
敷金支出	40,000	40,000			
事業区分間繰入金支出					
雑損失					
	その他の活動等支出計 (8)	3,009,460	3,009,460		
	その他の活動等資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 789,460	△ 789,460		
	予備費 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,135,500	△ 4,908,849	△ 226,651	
	前期末支払資金残高 (12)	75,654,695	88,376,761	△ 12,722,066	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	70,519,195	83,467,912	△ 12,948,717	

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

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	介護保険事業収益	92,253,059	80,925,823	11,327,236	
	居宅介護料収益	(80,256,567)	(70,410,609)	(9,845,958)	
	(介護報酬収益)	(72,424,535)	(63,457,383)	(8,967,152)	
	介護報酬収益	71,954,939	62,577,895	9,377,044	
	介護予防報酬収益	469,596	879,488	△ 409,892	
	(利用者負担金収益)	(7,832,032)	(6,953,226)	(878,806)	
	介護報酬収益	7,801,408	6,848,988	952,420	
	介護予防報酬収益	30,624	104,238	△ 73,614	
	居宅介護支援介護料収益	(4,717,379)	(3,718,936)	(998,443)	
	居宅介護支援介護料収益	4,717,379	3,718,936	998,443	
	介護予防支援介護料収益				
	利用者等利用料収益	(7,279,113)	(6,796,278)	(482,835)	
	介護福祉施設利用料収益				
	居宅介護サービス利用料収益				
	食費収益	5,656,755	5,176,100	480,655	
	居住費収益				
	管理費収益				
	その他の利用料収益	1,622,358	1,620,178	2,180	
	その他の事業収益	55,920	45,150	10,770	
	補助金事業収益				
	補助金収益				
	利用者負担収益				
	市町村特別事業収益				
受託事業収益	55,920	45,150	10,770		
その他の事業収益					
経常経費寄附金収益					
経常経費寄附金収益					
その他の収益					
	サービス活動収益計 (1)	92,308,979	80,970,973	11,338,006	
費用	人件費支出	65,970,823	55,717,550	10,253,273	
	役員報酬	2,400,000	2,400,000		
	職員俸給	27,830,547	21,682,625	6,147,922	
	職員諸手当	3,028,759	2,521,460	507,299	
	非常勤職員給与	26,857,016	24,305,851	2,551,165	
	退職金	38,500		38,500	
	退職共済掛金				
	退職給付費用	489,000	432,000	57,000	
	法定福利費	5,327,001	4,375,614	951,387	
	事業費支出	15,386,676	10,972,845	4,413,831	
	給食材料費	3,051,213	3,154,010	△ 102,797	

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	介護用品費	14,542	93,244	△ 78,702	
	教養娯楽費	899,445	843,420	56,025	
	医療品費				
	日用品費	473,373	308,596	164,777	
	被服費	57,778	74,720	△ 16,942	
	消耗器具備品費	3,993,621	1,189,344	2,804,277	
	保健衛生費	302,187	225,970	76,217	
	車両費	1,775,803	1,309,800	466,003	
	光熱水費	3,142,336	2,606,980	535,356	
	燃料費	1,676,378	1,166,761	509,617	
	本人支給金				
	葬祭費				
	事務費支出	12,204,089	7,978,811	4,225,278	
	福利厚生費	829,500	613,369	216,131	
	旅費交通費	133,826	154,860	△ 21,034	
	研修費	192,687	32,015	160,672	
	通信運搬費	901,301	816,728	84,573	
	事務消耗品費	507,798	677,138	△ 169,340	
	印刷製本費	57,508	10,840	46,668	
	広報費	40,000	172,870	△ 132,870	
	会議費	88,891	145,875	△ 56,984	
	修繕費	414,552	894,268	△ 479,716	
	保守料	2,851,865	1,578,570	1,273,295	
	賃借料	3,369,049	505,760	2,863,289	
	保険料	996,240	842,763	153,477	
	渉外費	70,214	110,880	△ 40,666	
	諸会費	175,336	143,035	32,301	
租税公課	88,430	73,940	14,490		
委託費	1,187,380	1,152,925	34,455		
雑費	299,512	52,975	246,537		
利用者負担減免額					
利用者負担減免額					
減価償却費	12,676,204	12,108,525	567,679		
減価償却費	12,676,204	12,108,525	567,679		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,924,220	△ 4,924,220			
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入額					
その他の費用					
	サービス活動費用計 (2)	101,313,572	81,853,511	19,460,061	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 9,004,593	△ 882,538	△ 8,122,055	
サ ー ビ ス 収	借入金利息補助金収益	337,440	393,680	△ 56,240	
	借入金利息補助金収益	337,440	393,680	△ 56,240	
	受取利息配当金収益	44,637	84,633	△ 39,996	
	受取利息配当金収益	44,637	84,633	△ 39,996	
	有価証券評価益				

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)	備 考
活動外増減の部	益	有価証券売却益			
		投資有価証券売却益			
		その他のサービス活動外収益	1,384,708	1,380,080	4,628
		受入研修費収益	1,155,000	1,110,000	45,000
		利用者等外給食費収益	180,950	251,600	△ 70,650
	雑収入	48,758	18,480	30,278	
	サービス活動外収益計 (4)	1,766,785	1,858,393	△ 91,608	
	費用	支払利息	337,440	393,680	
		支払利息	337,440	393,680	
		有価証券評価損			
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用		102,515	153,310	△ 50,795	
利用者等外給食費		102,515	153,310	△ 50,795	
雑損失					
その他の事業活動外費用					
サービス活動外費用計 (5)	439,955	546,990	△ 107,035		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,326,830	1,311,403	15,427		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 7,677,763	428,865	△ 8,106,628	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,220,000	2,220,000	
		施設整備等補助金収益			
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,220,000	2,220,000	
		施設整備等寄附金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		設備資金借入金元金償還寄付金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄付金収益			
		固定資産受贈額			
	車両運搬具受贈額				
	益	固定資産売却益			
		器具及び備品売却益			
		車両運搬具売却益			
		その他の特別収益			
修繕引当金戻入益					
事業区分間繰入金収益					
退職給付引当資産取崩益					
その他の特別収益					
特別収益計 (8)	2,220,000	2,220,000	0		
費用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損		438,863	△ 438,863	
	建物売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	車両運搬具売却損・処分損		438,861	△ 438,861	
その他の固定資産売却損・処分損		2	△ 2		

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)－(B)	備 考
用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	災害損失				
	その他の特別損失 事業区分間繰入金費用 その他の特別損失				
	特別費用計 (9)		438,863	△ 438,863	
	特別増減差額 (10)=(7)－(9)	2,220,000	1,781,137	438,863	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 5,457,763	2,210,002	△ 7,667,765	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	76,456,886	74,246,884	2,210,002	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	70,999,123	76,456,886	△ 5,457,763	
	基本金取崩額 (14)			0	
	その他の積立金取崩額 (15)			0	
	その他の積立金積立額 (16)			0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)－(16)	70,999,123	76,456,886	△ 5,457,763	

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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	83,641,134	88,617,269	△ 4,976,135	流動負債	3,712,642	3,920,728	△ 208,086
現金預金	68,004,107	75,156,943	△ 7,152,836	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	15,599,647	12,805,946	2,793,701	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,960,000	2,960,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	140,800	△ 140,800
前払金	0	617,000	△ 617,000	1年以内返済予定 長期未払金	616,800	616,800	0
1年以内費消予定 長期前払費用	37,380	37,380	0	預り金	19,268	0	19,268
仮払金	0	0	0	前受金	0	68,123	△ 68,123
その他の流動資産	0	0	0	未払費用	116,574	30,883	85,691
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	104,122	△ 104,122
固定資産	272,129,496	280,831,230	△ 8,701,734	固定負債	17,456,600	20,544,400	△ 3,087,800
基本財産	247,154,271	256,528,678	△ 9,374,407	設備資金借入金	11,840,000	14,800,000	△ 2,960,000
建物	105,433,821	114,808,228	△ 9,374,407	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	141,720,450	141,720,450	0	長期リース債務	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	退職給付引当金	4,126,000	3,637,000	489,000
その他の固定資産	24,975,225	24,302,552	672,673	修繕引当金	0	0	0
建物	2,298,031	0	2,298,031	長期未払金	1,490,600	2,107,400	△ 616,800
構築物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
車輛運搬具	3,574,827	5,449,673	△ 1,874,846	負債の部合計	21,169,242	24,465,128	△ 3,295,886
器具及び備品	631,442	464,978	166,464	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	207,059,565	207,059,565	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	56,542,700	61,466,920	△ 4,924,220
有形リース資産	34,840	452,896	△ 418,056	その他の積立金	0	0	0
権利	68,040	68,040	0	次期繰越活動増減差額	70,999,123	76,456,886	△ 5,457,763
ソフトウェア費	0	0	0	次期繰越活動収支差額	70,999,123	76,456,886	△ 5,457,763
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,457,763	(2,210,002)	(△ 7,667,763)
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	334,601,388	344,983,371	△ 10,381,983
退職給付引当資産	4,126,000	3,637,000	489,000	負債及び純資産の部合計	355,770,630	369,448,499	△ 13,677,869
長期前払費用	137,065	174,445	△ 37,380				
修繕積立預金	14,000,000	14,000,000	0				
差入保証金	40,000	0	40,000				
リサイクル預託金	64,980	55,520	9,460				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	355,770,630	369,448,499	△ 13,677,869				

注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産は定額法によっている。

・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。

(2) 引当金の計上

退職給付引当金は、公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度に加入した事業主拠出金の積立累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

4. 法人が採用する退職給付制度

退職給付制度は、公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

(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）

すべての事業区分が社会法人事業に該当する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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア つるまきケアセンター

指定通所介護施設

イ デイハウス和み

指定認知対応型通所介護施設

ウ 和み

指定居宅介護支援施設

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	141,720,450	0	0	141,720,450
建物	114,808,228	0	9,374,407	105,433,821
	0	0	0	0
合計	256,528,678	0	9,374,407	247,154,271

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

国庫補助金等特別積立金の減価償却により 4,924,220円を取り崩した。

8. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産土地 116,100,450円

担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金 14,800,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、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）	231,215,663	125,781,842	105,433,821
建物	2,552,380	254,349	2,298,031
構築物	0	0	0
車両運搬具	15,675,589	12,100,762	3,574,827
器具及び備品	14,082,555	13,451,113	631,442
有形リース資産	1,672,226	1,637,386	34,840
合計	265,198,413	153,225,452	111,972,961

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

(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	15,599,647	0	15,599,647
	0	0	0
	0	0	0
合計	15,599,647	0	15,599,647

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当するものではありません。

13. 重要な後発事象

該当事項はありません。

14. 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

(1)通常の賃貸借の取引にかかる方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
複合機（4台）	4,006,800円	3,394,650円