

## 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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	589,571,600	586,312,035	3,259,565	
		就労支援事業収入	10,716,255	10,718,388	△ 2,133	
		障害福祉サービス等事業収入	252,868,000	253,437,299	△ 569,299	
		医療事業収入	67,248,391	66,053,842	1,194,549	
		経常経費寄附金収入	236,064	237,142	△ 1,078	
		受取利息配当金収入	122,000	130,421	△ 8,421	
		その他の収入	12,151,240	12,762,110	△ 610,870	
	事業活動収入計 (1)		932,913,550	929,651,237	3,262,313	
	支出	人件費支出	551,621,960	550,939,160	682,800	
		事業費支出	158,574,881	161,408,173	△ 2,833,292	
事務費支出		124,382,755	122,996,661	1,386,094		
就労支援事業支出		11,781,231	11,773,848	7,383		
利用者負担軽減額		3,100,000	3,038,122	61,878		
支払利息支出		1,168,601	1,168,472	129		
事業活動支出計 (2)		850,629,428	851,324,436	△ 695,008		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		82,284,122	78,326,801	3,957,321		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	78,224,000	78,224,000	0	
		設備資金借入金収入	200,000,000	200,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)		278,224,000	278,224,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,780,000	8,780,000	0	
		固定資産取得支出	488,326,400	472,307,267	16,019,133	
施設整備等支出計 (5)		497,106,400	481,087,267	16,019,133		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 218,882,400	△ 202,863,267	△ 16,019,133		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,052,840	2,007,980	44,860	
		その他の活動収入計 (7)		2,052,840	2,007,980	44,860
	支出	積立資産支出	31,239,000	31,741,350	△ 502,350	
		その他の活動支出計 (8)		31,239,000	31,741,350	△ 502,350
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 29,186,160	△ 29,733,370	547,210		
予備費支出 (10)		2,650,000	—	2,650,000		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 168,434,438	△ 154,269,836	△ 14,164,602		
前期末支払資金残高 (12)		409,595,526	409,595,526	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		241,161,088	255,325,690	△ 14,164,602		

## 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)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	586,312,035	552,249,726	34,062,309
		就労支援事業収益	10,718,388	9,417,047	1,301,341
		障害福祉サービス等事業収益	253,437,299	246,725,862	6,711,437
		医療事業収益	66,053,842	67,202,809	△ 1,148,967
		経常経費寄附金収益	237,142	3,380,769	△ 3,143,627
		サービス活動収益計(1)	916,758,706	878,976,213	37,782,493
	費用	人件費	553,945,650	531,305,466	22,640,184
		事業費	161,185,868	134,421,941	26,763,927
		事務費	122,950,553	124,112,980	△ 1,162,427
		就労支援事業費用	13,444,556	12,317,753	1,126,803
利用者負担軽減額		3,038,122	2,102,711	935,411	
減価償却費		74,029,168	56,220,754	17,808,414	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 23,851,501	△ 20,535,655	△ 3,315,846		
徴収不能額	0	500,483	△ 500,483		
	サービス活動費用計(2)	904,742,416	840,446,433	64,388,983	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,016,290	38,529,780	△ 26,513,490	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	130,421	145,056	△ 14,635
		その他のサービス活動外収益	12,716,002	7,814,623	4,901,379
		サービス活動外収益計(4)	12,846,423	7,959,679	4,886,744
	費用	支払利息	1,168,472	1,074,451	94,021
		サービス活動外費用計(5)	1,168,472	1,074,451	94,021
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,677,951	6,885,228	4,792,723	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,694,241	45,415,008	△ 21,720,767	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	78,224,000	52,524,000	25,700,000
		その他の特別収益	0	50,000	△ 50,000
		特別収益計(8)	78,224,000	52,574,000	25,650,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4,858,274	116,257	4,742,017
		国庫補助金等特別積立金積立額	78,224,000	52,524,000	25,700,000
その他の特別損失	0	4,427,322	△ 4,427,322		
	特別費用計(9)	83,082,274	57,067,579	26,014,695	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4,858,274	△ 4,493,579	△ 364,695	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,835,967	40,921,429	△ 22,085,462	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	661,100,544	626,179,115	34,921,429	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	679,936,511	667,100,544	12,835,967	
	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)	25,400,000	6,000,000	19,400,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	654,536,511	661,100,544	△ 6,564,033

## 貸借対照表

平成 26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	312,205,179	460,192,229	△147,987,050	100,232,391	81,543,738	18,688,653
現金預金	161,769,219	276,728,904	△114,959,685	29,178,041	20,930,961	8,247,080
事業未収金	141,195,763	127,419,585	13,776,178	2,280,708	2,966,710	△686,002
未収金	71,040	1,107,674	△1,036,634	14,800,000	9,800,000	5,000,000
未収補助金	1,241,467	53,513,838	△52,272,371	21,866,000	8,780,000	13,086,000
貯蔵品	43,029	29,337	13,692	0	375,000	△375,000
医薬品	18,552	18,311	241	9,448,317	15,391,067	△5,942,750
診療・療養費等材料	237,552	15,488	222,064	59,325	0	59,325
仕掛品	856,994	1,099,166	△242,172	22,600,000	23,300,000	△700,000
立替金	1,253,578	20,511	1,233,067			
前払費用	203,520	41,070	162,450			
仮払金	5,314,465	198,345	5,116,120			
固定資産	1,718,771,167	1,297,925,416	420,845,751	303,480,390	121,734,620	181,745,770
基本財産	1,326,737,049	753,022,796	573,714,253	261,544,000	83,410,000	178,134,000
土地	165,780,964	89,441,644	76,339,320	41,986,390	38,324,620	3,611,770
建物	1,159,956,085	662,581,152	497,374,933	403,712,781	203,278,358	200,434,423
定期預金	1,000,000	1,000,000	0			
その他の固定資産	392,034,118	544,902,620	△152,868,502			
土地	0	74,750,000	△74,750,000	435,866,737	435,866,737	0
建物	45,441,035	82,760,883	△37,319,848	376,100,171	322,511,860	53,588,311
構築物	39,132,096	5,146,399	33,985,697	160,760,146	135,360,146	25,400,000
機械及び装置	31,405	287,005	△255,600	160,000,000	135,000,000	25,000,000
車輛運搬具	3,034,277	4,588,922	△1,554,645	760,146	360,146	400,000
器具及び備品	66,046,938	34,054,980	31,991,958	654,536,511	661,100,544	△6,564,033
建設仮勘定	24,648,920	160,309,820	△135,660,900	18,835,967	40,921,429	△22,085,462
権利	4,033,900	2,619,402	1,414,498			
				純 資 産 の 部		
				435,866,737	435,866,737	0
				435,866,737	435,866,737	0
				376,100,171	322,511,860	53,588,311
				160,760,146	135,360,146	25,400,000
				160,000,000	135,000,000	25,000,000
				760,146	360,146	400,000
				654,536,511	661,100,544	△6,564,033
				18,835,967	40,921,429	△22,085,462

貸借対照表

第3号の1様式

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			純 資 産 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
ソフトウェア	2,236,240	2,594,552	△358,312			
投資有価証券	50,000	50,000	0			
退職給付引当資産	41,936,390	38,324,620	3,611,770			
修繕積立資産	160,000,000	135,000,000	25,000,000			
設備等整備積立資産	760,146	360,146	400,000			
保険積立資産	4,600,321	3,973,441	626,880			
長期前払費用	29,580	29,580	0			
その他の固定資産	52,870	52,870	0			
資産の部合計	2,030,976,346	1,758,117,645	272,858,701	1,627,263,565	1,554,839,287	72,424,278
				純資産の部合計	2,030,976,346	272,858,701
				負債及び純資産の部合計	1,758,117,645	272,858,701

財務諸表に対する注記（法人全体用）

この財務諸表は平成23年度基準（社会福祉法人会計基準：平成23年7月27日制定）によって作成している。

1. 継続企業の前提に関する注記：該当なし
2. 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以外の有価証券の時価のないもの；  
総平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものは旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものは定額法によっている。

②無形固定資産

定額法

(4) 引当金の計上基準

・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期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

山梨県社会福祉協議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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(6) リース会計基準適用初年度（平成24年度）開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理を適用している。

3. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、山梨県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 明山荘拠点区分(社会福祉事業)

「本部」

「特別養護老人ホーム明山荘」

「明山荘ショートステイ」

「明山荘デイサービスセンター」

「いきいきほくと居宅介護支援事業所」

イ グリーンヒルホーム拠点区分(社会福祉事業)

「障害者支援施設グリーンヒルホーム」

「グリーンヒルホーム短期入所」

「障害福祉サービス事業所グリーンヒルプロダクツ」

「障害福祉サービス事業グループホームたんぼぼ」

「障害福祉サービス事業ケアホームたんぼぼ」

「いきいきほくと相談支援事業」

ウ ほくと診療所拠点区分(公益事業)

「ほくと診療所」

「ほくと診療所短期入所療養介護」

「ほくと診療所訪問リハビリテーション」

5. 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	89,441,644	76,339,320		165,780,964
建物	662,581,152	555,392,723	58,017,790	1,159,956,085
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	753,022,796	631,732,043	58,017,790	1,326,737,049

6. 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を行った場合には、その旨、その理由及び金額該当なし

7. 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。

建物 (基本財産)	157,876,641円
建物 (基本財産)	1,002,079,444円
土地 (基本財産)	165,696,635円
計	1,325,652,720円

担保している債務の種類およ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)	83,410,000円
設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	200,000,000円
計	283,410,000円

8. 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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	2,066,380,913	906,424,828	1,159,956,085
建物	82,967,809	37,526,774	45,441,035
構築物	52,387,552	13,255,456	39,132,096
機械及び装置	5,284,300	5,252,895	31,405
車両及び運搬具	32,757,516	29,723,239	3,034,277
器具及び備品	172,149,016	106,102,078	66,046,938
権利	6,050,530	2,016,630	4,033,900
ソフトウェア	4,830,000	2,593,760	2,236,240
合計	2,422,807,636	1,102,895,660	1,319,911,976

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

10. 関連当事者との取引の内容
11. 重要な偶発債務
12. 重要な後発事象
13. 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況を明らかにするために必要な事項