

平成24年度

財 務 諸 表

自：平成24年 4月 1日
至：平成25年 3月31日

〒735-0013
広島県安芸郡府中町浜田1丁目6-7

社会福祉法人 みどり会

理事長 若林 一茂

資金収支計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25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	331,652,998	330,355,889	1,297,109	
	保育事業収入	113,232,000	120,287,048	7,055,048	
	受取利息配当金収入	2,191	4,937	2,746	
	その他の収入	4,613,438	4,930,387	316,949	
	事業活動収入計 (1)	449,500,627	455,578,261	6,077,634	
	支出				
人件費支出	285,865,020	279,794,697	6,070,323		
事業費支出	87,347,262	88,594,364	1,247,102		
事務費支出	33,066,461	33,616,864	550,403		
支払利息支出	5,142,609	5,398,097	255,488		
その他の支出	70,000	70,000	0		
事業活動支出計 (2)	411,491,352	407,474,022	4,017,330		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,009,275	48,104,239	10,094,964		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	55,000,000	55,000,000	0	
	固定資産売却収入	210,000	265,688	55,688	
	施設整備等収入計 (4)	55,210,000	55,265,688	55,688	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	120,599,000	120,353,000	246,000		
固定資産取得支出	3,478,500	3,474,280	4,220		
施設整備等支出計 (5)	124,077,500	123,827,280	250,220		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	68,867,500	68,561,592	305,908		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	2,550,000	2,550,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	2,550,000	2,550,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,921,000	11,004,000	917,000	
その他の活動支出計 (8)	11,921,000	11,004,000	917,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	11,921,000	8,454,000	3,467,000		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	42,779,225	28,911,353	13,867,872		
前期末支払資金残高 (12)	105,884,941	105,884,941	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	63,105,716	76,973,588	13,867,872		

事業活動計算書

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	330,355,889	
		保育事業収益	120,287,048	
		サービス活動収益計(1)	450,642,937	
	費用	人件費	294,041,697	
		事業費	88,594,364	
		事務費	33,616,864	
		減価償却費	36,620,720	
国庫補助金等特別積立金取崩額		14,200,845		
	徴収不能引当金繰入	67,000		
	サービス活動費用計(2)	438,739,800		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,903,137		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,937	
		その他のサービス活動外収益	4,930,387	
		サービス活動外収益計(4)	4,935,324	
	費用	支払利息	5,398,097	
		その他のサービス活動外費用	70,000	
		サービス活動外費用計(5)	5,468,097	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	532,773		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,370,364		
特別増減の部	収益	その他の特別収益	122,000	
		特別収益計(8)	122,000	
	費用			
		特別費用計(9)	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	122,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,492,364		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	33,053,416	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,561,052	
		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)	21,561,052	

貸借対照表

平成 25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	107,914,523	215,564,351	107,649,828	流動負債	82,414,935	112,225,410	29,810,475
現金預金	53,120,792	28,964,824	24,155,968	短期運営資金借入金	0	4,800,000	4,800,000
事業未収金	54,909,106	45,757,402	9,151,704	事業未払金	30,673,997	26,161,482	4,512,515
未収補助金	0	141,041,000	141,041,000	その他の未払金	0	76,005,000	76,005,000
立替金	56,125	56,125	0	1年以内返済予定設備資金借入金	23,732,000	0	23,732,000
仮払金	28,500	0	28,500	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,004,000	0	11,004,000
徴収不能引当金	200,000	255,000	55,000	預り金	23,485	33,428	9,943
				職員預り金	440,453	384,500	55,953
				仮受金	3,000	0	3,000
				賞与引当金	16,538,000	2,291,000	14,247,000
				その他の流動負債	0	2,550,000	2,550,000
固定資産	666,089,078	699,501,206	33,412,128	固定負債	359,689,000	468,232,000	108,543,000
基本財産	555,298,582	395,423,475	159,875,107	設備資金借入金	321,900,000	410,985,000	89,085,000
建物	555,298,582	395,423,475	159,875,107	長期運営資金借入金	35,239,000	57,247,000	22,008,000
その他の固定資産	110,790,496	304,077,731	193,287,235	その他の固定負債	2,550,000	0	2,550,000
建物	627,967	142,661,940	142,033,973	負債の部合計	442,103,935	580,457,410	138,353,475
建物附属設備	0	38,364,892	38,364,892				
構築物	17,531,968	18,056,242	524,274	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3,229,443	4,469,753	1,240,310	基本金	58,000,000	58,000,000	0
器具及び備品	18,829,621	21,508,272	2,678,651	第1号基本金	40,352,554	40,352,554	0
権利	5,390,256	5,801,803	411,547	第3号基本金	17,647,446	17,647,446	0
預託金	61,890	61,890	0	国庫補助金等特別積立金	295,460,718	309,661,563	14,200,845
その他の固定資産	65,119,351	73,152,939	8,033,588	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	21,561,052	33,053,416	11,492,364
				(うち当期活動増減差額)	11,492,364	0	11,492,364
				純資産の部合計	331,899,666	334,608,147	2,708,481
資産の部合計	774,003,601	915,065,557	141,061,956	負債及び純資産の部合計	774,003,601	915,065,557	141,061,956

資金収支内訳表

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		府中みどり園	みどりの森保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	330,355,889	0	330,355,889	0	330,355,889
	保育事業収入	0	120,287,048	120,287,048	0	120,287,048
	受取利息配当金収入	3,075	1,862	4,937	0	4,937
	その他の収入	1,453,238	3,477,149	4,930,387	0	4,930,387
	事業活動収入計 (1)	331,812,202	123,766,059	455,578,261	0	455,578,261
	支出					
人件費支出	207,271,925	72,522,772	279,794,697	0	279,794,697	
事業費支出	61,450,187	27,144,177	88,594,364	0	88,594,364	
事務費支出	20,614,318	13,002,546	33,616,864	0	33,616,864	
支払利息支出	3,762,751	1,635,346	5,398,097	0	5,398,097	
その他の支出	0	70,000	70,000	0	70,000	
事業活動支出計 (2)	293,099,181	114,374,841	407,474,022	0	407,474,022	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	38,713,021	9,391,218	48,104,239	0	48,104,239	
施設整備等による収支	収入					
	設備資金借入金収入	0	55,000,000	55,000,000	0	55,000,000
	固定資産売却収入	55,688	210,000	265,688	0	265,688
	施設整備等収入計 (4)	55,688	55,210,000	55,265,688	0	55,265,688
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,968,000	118,385,000	120,353,000	0	120,353,000
固定資産取得支出	251,500	3,222,780	3,474,280	0	3,474,280	
施設整備等支出計 (5)	2,219,500	121,607,780	123,827,280	0	123,827,280	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,163,812	66,397,780	68,561,592	0	68,561,592	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	5,610,000	5,610,000	5,610,000	0
	その他の活動による収入	2,550,000	0	2,550,000	0	2,550,000
	その他の活動収入計 (7)	2,550,000	5,610,000	8,160,000	5,610,000	2,550,000
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,004,000	0	11,004,000	0	11,004,000
拠点区分間繰入金支出	5,610,000	0	5,610,000	5,610,000	0	
その他の活動支出計 (8)	16,614,000	0	16,614,000	5,610,000	11,004,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	14,064,000	5,610,000	8,454,000	0	8,454,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,485,209	51,396,562	28,911,353	0	28,911,353	
前期末支払資金残高 (12)	38,423,382	67,461,559	105,884,941	0	105,884,941	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	60,908,591	16,064,997	76,973,588	0	76,973,588	

事業活動内訳表

(自) 平成 24年 4月 1日 (至) 平成 25年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		府中みどり園	みどりの森保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	330,355,889	0	330,355,889	0	330,355,889
		保育事業収益	0	120,287,048	120,287,048	0	120,287,048
		サービス活動収益計 (1)	330,355,889	120,287,048	450,642,937	0	450,642,937
	費用	人件費	215,817,925	78,223,772	294,041,697	0	294,041,697
		事業費	61,450,187	27,144,177	88,594,364	0	88,594,364
		事務費	20,614,318	13,002,546	33,616,864	0	33,616,864
		減価償却費	28,761,612	7,859,108	36,620,720	0	36,620,720
		国庫補助金等特別積立金取崩額	9,744,368	4,456,477	14,200,845	0	14,200,845
徴収不能引当金繰入		67,000	0	67,000	0	67,000	
	サービス活動費用計 (2)	316,966,674	121,773,126	438,739,800	0	438,739,800	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	13,389,215	1,486,078	11,903,137	0	11,903,137	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,075	1,862	4,937	0	4,937
		その他のサービス活動外収益	1,453,238	3,477,149	4,930,387	0	4,930,387
		サービス活動外収益計 (4)	1,456,313	3,479,011	4,935,324	0	4,935,324
	費用	支払利息	3,762,751	1,635,346	5,398,097	0	5,398,097
		その他のサービス活動外費用	0	70,000	70,000	0	70,000
		サービス活動外費用計 (5)	3,762,751	1,705,346	5,468,097	0	5,468,097
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,306,438	1,773,665	532,773	0	532,773	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	11,082,777	287,587	11,370,364	0	11,370,364	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	5,610,000	5,610,000	5,610,000	0
		その他の特別収益	122,000	0	122,000	0	122,000
		特別収益計 (8)	122,000	5,610,000	5,732,000	5,610,000	122,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	5,610,000	0	5,610,000	5,610,000	0
特別費用計 (9)		5,610,000	0	5,610,000	5,610,000	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	5,488,000	5,610,000	122,000	0	122,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	5,594,777	5,897,587	11,492,364	0	11,492,364	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	42,291,092	9,237,676	33,053,416	0	33,053,416
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,696,315	15,135,263	21,561,052	0	21,561,052
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,696,315	15,135,263	21,561,052	0	21,561,052

貸借対照表内訳表

平成 25年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘定科目	府中みどり園	みどりの森保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	82,148,259	25,766,264	107,914,523	0	107,914,523
現金預金	30,322,643	22,798,149	53,120,792	0	53,120,792
事業未収金	51,940,991	2,968,115	54,909,106	0	54,909,106
立替金	56,125	0	56,125	0	56,125
仮払金	28,500	0	28,500	0	28,500
徴収不能引当金	200,000	0	200,000	0	200,000
固定資産	469,799,657	196,289,421	666,089,078	0	666,089,078
基本財産	379,049,843	176,248,739	555,298,582	0	555,298,582
建物	379,049,843	176,248,739	555,298,582	0	555,298,582
その他の固定資産	90,749,814	20,040,682	110,790,496	0	110,790,496
建物	627,967	0	627,967	0	627,967
構築物	7,492,454	10,039,514	17,531,968	0	17,531,968
車輛運搬具	3,129,693	99,750	3,229,443	0	3,229,443
器具及び備品	12,866,885	5,962,736	18,829,621	0	18,829,621
権利	3,929,574	1,460,682	5,390,256	0	5,390,256
預託金	61,890	0	61,890	0	61,890
その他の固定資産	62,641,351	2,478,000	65,119,351	0	65,119,351
資産の部合計	551,947,916	222,055,685	774,003,601	0	774,003,601
流動負債	60,707,668	21,707,267	82,414,935	0	82,414,935
事業未払金	21,159,304	9,514,693	30,673,997	0	30,673,997
1年以内返済予定設備資金借入金	17,732,000	6,000,000	23,732,000	0	23,732,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,004,000	0	11,004,000	0	11,004,000
預り金	21,954	1,531	23,485	0	23,485
職員預り金	255,410	185,043	440,453	0	440,453
仮受金	3,000	0	3,000	0	3,000
賞与引当金	10,532,000	6,006,000	16,538,000	0	16,538,000
固定負債	310,689,000	49,000,000	359,689,000	0	359,689,000
設備資金借入金	272,900,000	49,000,000	321,900,000	0	321,900,000
長期運営資金借入金	35,239,000	0	35,239,000	0	35,239,000
その他の固定負債	2,550,000	0	2,550,000	0	2,550,000
負債の部合計	371,396,668	70,707,267	442,103,935	0	442,103,935
基本金	58,000,000	0	58,000,000	0	58,000,000
第1号基本金	40,352,554	0	40,352,554	0	40,352,554
第3号基本金	17,647,446	0	17,647,446	0	17,647,446
国庫補助金等特別積立金	159,247,563	136,213,155	295,460,718	0	295,460,718
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	36,696,315	15,135,263	21,561,052	0	21,561,052
(うち当期活動増減差額)	5,594,777	5,897,587	11,492,364	0	11,492,364
純資産の部合計	180,551,248	151,348,418	331,899,666	0	331,899,666
負債及び純資産の部合計	551,947,916	222,055,685	774,003,601	0	774,003,601

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1．継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関して疑義は生じていない。

2．重要な会計方針

この財務諸表は社会福祉法人会計基準（新会計基準）によって作成している。

（1）収益の計上基準

実現主義を採用している。

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

毎会計年度一定量を購入し、経常的に消費するものであり、かつ、常時保有する量が1年間の消費量を下回るものであるため、購入時に支出として処理している。

（3）固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

（4）引当金の計上基準

・徴収不能引当金

未収金の徴収不能に備えるため一般債権総額の3%を徴収不能見込額として計上している。徴収不能実績はない。また、国・地方公共団体に対する債権を含まない。

・賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍従業員に対して、支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上している。

・退職給付引当金

該当なし

3．法人で採用する退職給付制度

該当なし

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)
法人の行う事業が社会福祉事業のみのため、
事業区分内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)は作成していない。
- (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を実施し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を実施し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 府中みどり園拠点(社会福祉事業)
 - 「法人本部」
 - 「特別養護老人ホーム府中みどり園」
 - 「ショートステイ府中みどり園」
 - 「グループホーム府中みどり園」
 - 「デイサービス府中みどり園」
 - 「居宅介護支援事業所府中みどり園」
 - イ みどりの森保育園拠点(社会福祉事業)
 - 「みどりの森保育園」
 - 「一時預かり保育」

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
建物(基本)	395,423,475	179,414,436	19,539,329	555,298,582
建物附属設備(基本)	0	38,364,892	38,364,892	0
合計	395,423,475	217,779,328	57,904,221	555,298,582

6. 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

当期の減価償却費及び経費相当額に伴い、国庫補助金等特別積立金14,200,845円を取り崩した。

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。

府中みどり園建物(基本財産)	379,049,843円
みどりの森保育園建物(基本財産)	176,248,739円
計	555,298,582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。

設備資金借入金	345,632,000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。

(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）	595,661,361	40,362,779	555,298,582
建物附属設備（基本）	0	0	0
小 計	595,661,361	40,362,779	555,298,582
その他の固定資産			
建物	813,666	185,699	627,967
構築物	18,865,854	1,333,886	17,531,968
車輛運搬具	5,865,750	2,636,307	3,229,443
器具及び備品	25,516,111	6,686,490	18,829,621
小 計	51,061,381	10,842,382	40,218,999
合 計	646,722,742	51,205,161	595,517,581

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

広島市西区福島町で保育所の開設が決定した。平成26年4月の予定。

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