

平成25年度

財 務 諸 表

(自)平成25年 4月 1日

(至)平成26年 3月31日

社会福祉法人 みどり会

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	335,187,000	336,349,938	1,162,938	
	保育事業収入	132,525,000	133,757,524	1,232,524	
	受取利息配当金収入	5,000	7,103	2,103	
	その他の収入	7,776,000	7,838,015	62,015	
	事業活動収入計(1)	475,493,000	477,952,580	2,459,580	
支出	人件費支出	302,683,159	301,897,822	785,337	
	事業費支出	89,585,472	90,874,490	1,289,018	
	事務費支出	34,194,522	34,100,271	94,251	
	支払利息支出	5,001,968	4,995,979	5,989	
	その他の支出		10	10	
	事業活動支出計(2)	431,465,121	431,868,572	403,451	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	44,027,879	46,084,008	2,056,129		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	88,500,000	88,500,000	0	
	固定資産売却収入	550,000	504,000	46,000	
	施設整備等収入計(4)	89,050,000	89,004,000	46,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,731,977	23,978,000	246,023	
固定資産取得支出	97,409,263	97,610,917	201,654		
施設整備等支出計(5)	121,141,240	121,588,917	447,677		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	32,091,240	32,584,917	493,677		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	300,000	300,000	0	
	その他の活動収入計(7)	300,000	300,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,917,402	11,921,000	3,598	
	その他の活動による支出	300,000	300,000	0	
その他の活動支出計(8)	12,217,402	12,221,000	3,598		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,917,402	11,921,000	3,598		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	19,237	1,578,091	1,558,854		
前期末支払資金残高(12)	76,973,588	76,973,588	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	76,992,825	78,551,679	1,558,854		

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	336,349,938	330,355,889	5,994,049
	保育事業収益	133,757,524	120,287,048	13,470,476
	サービス活動収益計(1)	470,107,462	450,642,937	19,464,525
	費用			
	人件費	298,178,822	294,041,697	4,137,125
	事業費	90,874,490	88,594,364	2,280,126
	事務費	34,100,271	33,616,864	483,407
	減価償却費	36,744,949	36,620,720	124,229
	国庫補助金等特別積立金取崩額	14,097,269	14,200,845	103,576
徴収不能引当金繰入	112,000	67,000	45,000	
サービス活動費用計(2)	445,913,263	438,739,800	7,173,463	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,194,199	11,903,137	12,291,062	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,103	4,937	2,166
	その他のサービス活動外収益	7,838,015	4,930,387	2,907,628
	サービス活動外収益計(4)	7,845,118	4,935,324	2,909,794
	費用			
	支払利息	5,051,667	5,398,097	346,430
	その他のサービス活動外費用	10	70,000	69,990
	サービス活動外費用計(5)	5,051,677	5,468,097	416,420
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,793,441	532,773	3,326,214
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,987,640	11,370,364	15,617,276
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	8,000	122,000	114,000
	特別収益計(8)	8,000	122,000	114,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,043,994		1,043,994
特別費用計(9)	1,043,994	0	1,043,994	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,035,994	122,000	1,157,994	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,951,646	11,492,364	14,459,282	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,561,052	33,053,416	11,492,364
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,390,594	21,561,052	25,951,646
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,390,594	21,561,052	25,951,646

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	105,954,311	107,914,523	1,960,212	流動負債	163,621,632	82,414,935	81,206,697
現金預金	50,422,963	53,120,792	2,697,829	事業未払金	27,297,438	30,673,997	3,376,559
事業未収金	55,339,329	54,909,106	430,223	1年以内返済予定設備資金借入金	112,092,000	23,732,000	88,360,000
未収金	496,019		496,019	1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,004,000	11,004,000	0
立替金	0	56,125	56,125	預り金	18,734	23,485	4,751
仮払金	0	28,500	28,500	職員預り金	385,160	440,453	55,293
徴収不能引当金	304,000	200,000	104,000	仮受金	5,300	3,000	2,300
				賞与引当金	12,819,000	16,538,000	3,719,000
固定資産	725,351,364	666,089,078	59,262,286	固定負債	323,930,000	359,689,000	35,759,000
基本財産	533,174,375	555,298,582	22,124,207	設備資金借入金	298,062,000	321,900,000	23,838,000
建物	533,174,375	555,298,582	22,124,207	長期運営資金借入金	23,318,000	35,239,000	11,921,000
その他の固定資産	192,176,989	110,790,496	81,386,493	その他の固定負債	2,550,000	2,550,000	0
建物	2,094,684	627,967	1,466,717	負債の部合計	487,551,632	442,103,935	45,447,697
構築物	16,604,017	17,531,968	927,951	純資産の部			
車輛運搬具	1,989,133	3,229,443	1,240,310	基本金	58,000,000	58,000,000	0
器具及び備品	14,771,870	18,829,621	4,057,751	第1号基本金	40,352,554	40,352,554	0
建設仮勘定	94,452,923		94,452,923	第3号基本金	17,647,446	17,647,446	0
権利	4,978,709	5,390,256	411,547	国庫補助金等特別積立金	281,363,449	295,460,718	14,097,269
預託金	61,890	61,890	0	次期繰越活動増減差額	4,390,594	21,561,052	25,951,646
その他の固定資産	57,223,763	65,119,351	7,895,588	(うち当期活動増減差額)	25,951,646	11,492,364	14,459,282
				純資産の部合計	343,754,043	331,899,666	11,854,377
資産の部合計	831,305,675	774,003,601	57,302,074	負債及び純資産の部合計	831,305,675	774,003,601	57,302,074

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		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	336,349,938		336,349,938		336,349,938					
	保育事業収入		133,757,524	133,757,524		133,757,524					
	受取利息配当金収入	3,843	3,260	7,103		7,103					
	その他の収入	3,310,169	4,527,846	7,838,015		7,838,015					
	事業活動収入計(1)	339,663,950	138,288,630	477,952,580		477,952,580					
	支出										
	人件費支出	213,521,147	88,376,675	301,897,822		301,897,822					
	事業費支出	63,802,070	27,072,420	90,874,490		90,874,490					
	事務費支出	22,629,817	11,470,454	34,100,271		34,100,271					
支払利息支出	3,423,803	1,572,176	4,995,979		4,995,979						
その他の支出	10		10		10						
事業活動支出計(2)	303,376,847	128,491,725	431,868,572		431,868,572						
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,287,103	9,796,905	46,084,008		46,084,008						
施設整備等による収支	収入										
	設備資金借入金収入	88,500,000		88,500,000		88,500,000					
	固定資産売却収入	504,000		504,000		504,000					
	施設整備等収入計(4)	89,004,000		89,004,000		89,004,000					
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出	17,978,000	6,000,000	23,978,000		23,978,000					
固定資産取得支出	96,000,917	1,610,000	97,610,917		97,610,917						
施設整備等支出計(5)	113,978,917	7,610,000	121,588,917		121,588,917						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	24,974,917	7,610,000	32,584,917		32,584,917						
その他の活動による収支	収入										
	その他の活動による収入	300,000		300,000		300,000					
	その他の活動収入計(7)	300,000		300,000		300,000					
	支出										
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,921,000		11,921,000		11,921,000					
	その他の活動による支出	300,000		300,000		300,000					
その他の活動支出計(8)	12,221,000		12,221,000		12,221,000						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,921,000		11,921,000		11,921,000						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	608,814	2,186,905	1,578,091		1,578,091						
前期末支払資金残高(11)	60,908,591	16,064,997	76,973,588		76,973,588						
当期末支払資金残高(10)+(11)	60,299,777	18,251,902	78,551,679		78,551,679						

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		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	336,349,938		336,349,938		336,349,938					
	保育事業収益		133,757,524	133,757,524		133,757,524					
	サービス活動収益計(1)	336,349,938	133,757,524	470,107,462		470,107,462					
	費用										
	人件費	212,511,147	85,667,675	298,178,822		298,178,822					
	事業費	63,802,070	27,072,420	90,874,490		90,874,490					
事務費	22,629,817	11,470,454	34,100,271		34,100,271						
減価償却費	28,768,556	7,976,393	36,744,949		36,744,949						
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,640,792	4,456,477	14,097,269		14,097,269						
徴収不能引当金繰入	96,000	16,000	112,000		112,000						
サービス活動費用計(2)	318,166,798	127,746,465	445,913,263		445,913,263						
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,183,140	6,011,059	24,194,199		24,194,199						
サービス活動外増減の部	収益										
	受取利息配当金収益	3,843	3,260	7,103		7,103					
	その他のサービス活動外収益	3,310,169	4,527,846	7,838,015		7,838,015					
	サービス活動外収益計(4)	3,314,012	4,531,106	7,845,118		7,845,118					
	費用										
支払利息	3,479,491	1,572,176	5,051,667		5,051,667						
その他のサービス活動外費用	10		10		10						
サービス活動外費用計(5)	3,479,501	1,572,176	5,051,677		5,051,677						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	165,489	2,958,930	2,793,441		2,793,441						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,017,651	8,969,989	26,987,640		26,987,640						
特別増減の部	収益										
	その他の特別収益	8,000		8,000		8,000					
	特別収益計(8)	8,000		8,000		8,000					
	費用										
固定資産売却損・処分損	1,043,994		1,043,994		1,043,994						
特別費用計(9)	1,043,994		1,043,994		1,043,994						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,035,994		1,035,994		1,035,994						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,981,657	8,969,989	25,951,646		25,951,646						
前期繰越活動増減差額(12)	36,696,315	15,135,263	21,561,052		21,561,052						
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,714,658	24,105,252	4,390,594		4,390,594						
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)										
	その他の積立金取崩額(15)										
	その他の積立金積立額(16)										
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,714,658	24,105,252	4,390,594		4,390,594					

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成26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	78,936,105	27,343,024	106,279,129	324,818	105,954,311						
現金預金	26,638,271	23,784,692	50,422,963		50,422,963						
事業未収金	52,166,516	3,172,813	55,339,329		55,339,329						
未収金	94,500	401,519	496,019		496,019						
拠点区分間貸付金	324,818		324,818	324,818	0						
徴収不能引当金	288,000	16,000	304,000		304,000						
固定資産	535,428,336	189,923,028	725,351,364		725,351,364						
基本財産	362,676,211	170,498,164	533,174,375		533,174,375						
建物	362,676,211	170,498,164	533,174,375		533,174,375						
その他の固定資産	172,752,125	19,424,864	192,176,989		192,176,989						
建物	514,072	1,580,612	2,094,684		2,094,684						
構築物	7,127,395	9,476,622	16,604,017		16,604,017						
車輛運搬具	1,922,633	66,500	1,989,133		1,989,133						
器具及び備品	10,309,897	4,461,973	14,771,870		14,771,870						
建設仮勘定	94,452,923		94,452,923		94,452,923						
権利	3,623,552	1,355,157	4,978,709		4,978,709						
預託金	61,890		61,890		61,890						
その他の固定資産	54,739,763	2,484,000	57,223,763		57,223,763						
資産の部合計	614,364,441	217,266,052	831,630,493	324,818	831,305,675						
流動負債	145,542,328	18,404,122	163,946,450	324,818	163,621,632						
事業未払金	18,749,239	8,548,199	27,297,438		27,297,438						
1年以内返済予定設備資金借入金	106,092,000	6,000,000	112,092,000		112,092,000						
1年以内返済予定長期運営資金借入金	11,004,000		11,004,000		11,004,000						
預り金	14,929	3,805	18,734		18,734						
職員預り金	160,160	225,000	385,160		385,160						
拠点区分間借入金		324,818	324,818	324,818	0						
仮受金	0	5,300	5,300		5,300						
賞与引当金	9,522,000	3,297,000	12,819,000		12,819,000						
固定負債	280,930,000	43,000,000	323,930,000		323,930,000						
設備資金借入金	255,062,000	43,000,000	298,062,000		298,062,000						
長期運営資金借入金	23,318,000		23,318,000		23,318,000						
その他の固定負債	2,550,000		2,550,000		2,550,000						
負債の部合計	426,472,328	61,404,122	487,876,450	324,818	487,551,632						
基本金	58,000,000		58,000,000		58,000,000						
第1号基本金	40,352,554		40,352,554		40,352,554						
第3号基本金	17,647,446		17,647,446		17,647,446						
国庫補助金等特別積立金	149,606,771	131,756,678	281,363,449		281,363,449						
次期繰越活動増減差額	19,714,658	24,105,252	4,390,594		4,390,594						
(うち当期活動増減差額)	16,981,657	8,969,989	25,951,646		25,951,646						
純資産の部合計	187,892,113	155,861,930	343,754,043		343,754,043						
負債及び純資産の部合計	614,364,441	217,266,052	831,630,493	324,818	831,305,675						

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計上している。

(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%を徴収不能見込み額として計上している。国・地方公共団体に対する債権を含まない。
なお、徴収不能実績はない。

・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み額を計上している。

・退職給与引当金

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。

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)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	555,298,582	0	22,124,207	533,174,375
合計	555,298,582	0	22,124,207	533,174,375

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

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14,097,269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） 362,676,211円
 みどりの森保育園建物（基本財産） 170,498,164円
 計 533,174,375円

担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。
 設備資金借入金 410,154,000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	595,661,361	62,486,986	533,174,375
小計	595,661,361	62,486,986	533,174,375
その他の固定資産			
建物	2,417,666	322,982	2,094,684
構築物	18,865,854	2,261,837	16,604,017
車輛運搬具	5,865,750	3,876,617	1,989,133
器具及び備品	25,516,111	10,744,241	14,771,870
権利	6,142,500	1,163,791	4,978,709
預託金	61,890	0	61,890
その他の固定資産	65,125,351	7,901,588	57,223,763
小計	123,995,122	26,271,056	97,724,066
合計	719,656,483	88,758,042	630,898,441

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。
 該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

みどりの森みらい保育園の開設予定が26年4月から27年4月に延期となった。

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態を明らかにするために必要な事項

該当なし