

正 受 会

(せいじゆかい)

(5面-1)
貸借対照表(社会福祉事業)

平成25年3月31日

法人名:社会福祉法人 正受会

会計名:社会福祉法人 正受会合算会計

(単位:円)

科目	前年度末	当年度末	増減	科目	前年度末	当年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	254,661,250	295,375,171	40,713,921	流動負債	25,790,968	14,125,087	△ 11,665,881
現金預金	154,826,122	201,753,293	46,927,171	未払金	17,048,653	7,943,825	△ 9,104,828
未収金	98,974,378	92,635,088	△ 6,339,290	預り金	8,742,315	6,181,262	△ 2,561,053
立替金	185,430	32,390	△ 153,040	前受金	0	0	0
前払金	675,320	954,400	279,080	固定負債	37,659,415	39,038,635	1,379,220
				設備資金借入金	0	0	0
				退職給与引当金	37,659,415	39,038,635	1,379,220
				負債の部合計	63,450,383	53,163,722	△ 10,286,661
				純財産の部			
				基本金	186,683,745	186,683,745	0
固定資産	1,197,075,324	1,209,702,354	12,627,030	基本金	186,683,745	186,683,745	0
基本財産	665,825,668	894,362,018	228,536,350	国庫補助金等特別積立金	339,476,671	323,895,059	△ 15,581,612
建物	664,825,668	893,362,018	228,536,350	国庫補助金等特別積立金	339,476,671	323,895,059	△ 15,581,612
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	531,249,656	315,340,336	△ 215,909,320	その他の積立金	174,000,000	236,600,000	62,600,000
土地	1,600,000	1,600,000	0	人件費積立金	45,000,000	45,000,000	0
建物	274,945,827	3,349,127	△ 271,596,700	修繕積立金	5,000,000	15,000,000	10,000,000
構築物	25,744,347	21,763,696	△ 3,980,651	備品等購入積立金	5,500,000	5,500,000	0
車輛運搬具	943,059	570,138	△ 372,921	保育所施設・設備整備積立金	68,500,000	86,100,000	17,600,000
器具及び備品	16,357,008	12,418,740	△ 3,938,268	建設積立金	50,000,000	85,000,000	35,000,000
保育所繰越積立預金	14,000,000	14,000,000	0	次期繰越活動収支差額	688,125,775	704,734,999	16,609,224
保育所施設・設備整備積立預金	68,500,000	86,100,000	17,600,000	次期繰越活動収支差額	688,125,775	704,734,999	16,609,224
人件費積立預金	40,000,000	40,000,000	0	(うち当期活動収支差額)	63,273,517	79,209,224	15,935,707
修繕積立預金	0	10,000,000	10,000,000				
備品等購入積立預金	1,500,000	1,500,000	0				
建設積立預金	50,000,000	85,000,000	35,000,000				
その他の固定資産	37,659,415	39,038,635	1,379,220	純資産の部合計	1,388,286,191	1,451,913,803	63,627,612
資産の部合計	1,451,736,574	1,505,077,525	53,340,951	負債及び純資産の部合計	1,451,736,574	1,505,077,525	53,340,951

脚 注	前年度	当年度
1.減価償却費の累計額	<u>402,933,388円</u>	<u>392,663,476円</u>
注 記		
1.重要な会計方針		
(1)会計処理の原則		
・介護保険事業—指定介護老人福祉施設等会計 処理等取扱指導指針による		
・保育所—社会福祉法人会計基準による		
(2)固定資産の減価償却方法		
・定額法		
(3)平成19年度に減価償却制度が改正されたことにより、 残存価格 10% のまま資産簿価維持してきたものを 残高 1円 まで償却計算をした。		
2.国庫補助金等特別積立金の取り崩し		
平成24年度の減価償却による取り崩し額	<u>15,581,612円</u>	
3.退職給与引当金の計上基準		
・ XXXXXXXXXX による事業主負担累計額の計上		
4.基本財産の増加		
・その他の固定資産の建物として計上している設備を、 基本財産の建物(付属設備)に計上	<u>246,996,519円</u>	

貸借対照表(公益事業)

平成25年3月31日

法人名:社会福祉法人 正受会

会計名:居宅支援事業所

(単位:円)

科目	前年度末	当年度末	増減	科目	前年度末	当年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	777,916	836,616	58,700	流動負債	777,916	836,616	58,700
現金預金	0	0	0	未払金	777,916	836,616	58,700
未収金	777,916	836,616	58,700	預り金	0	0	0
				固定負債	0	0	0
				負債の部合計	777,916	836,616	58,700
固定資産	0	0	0	純資産の部			
				基本金	0	0	0
				基本金	0	0	0
基本財産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
			0	人件費積立金	0	0	0
				修繕費積立金	0	0	0
				備品等購入積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	次期繰越活動収支差額	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	次期繰越活動収支差額		0	0
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	0	0	0
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	777,916	836,616	58,700	負債及び純資産の部合計	777,916	836,616	58,700

脚注

1.減価償却費の累計額 0円

注記

1.重要な会計方針

(1)会計処理の原則

指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針による

(2)固定資産の減価償却方法

定額法

平成24年度 社会福祉法人正受会 資金収支計算書決算総括表
(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	合 計	社会福祉事業計	社 会 福 祉 事 業					公益事業
			本 部 指導指針	平安荘 指導指針	短期入所 指導指針	保育所 社福会計基準	デイサービス 指導指針	居宅介護支援事業 指導指針
経常活動による収支								
経常活動による収支(収入)								
介護福祉施設介護料収入	344,795,149	344,795,149		344,795,149				
居宅介護料収入	69,874,647	69,874,647			23,504,950		46,369,697	
居宅介護支援介護料収入	4,938,500	0						4,938,500
利用者等利用料収入	126,988,401	126,988,401		116,523,801	7,500,000		2,964,600	
その他の事業費収入	6,361,075	6,257,503		5,015,641			1,241,862	103,572
事業外収入	16,000	16,000					16,000	
運営費収入	60,449,130	60,449,130				60,449,130		
私的契約利用料収入	138,400	138,400				138,400		
特別保育事業利用料収入	8,549,787	8,549,787				8,549,787		
経常経費補助金収入	496,280	496,280				496,280		
寄付金収入	200,000	200,000	200,000					
雑収入	6,873,166	6,873,166		6,385,750		487,416		
受取利息配当金収入	84,013	84,013	1,512	49,985		27,772	4,744	
会計区分間繰入金収入	0	0						
経理区分間繰入金収入	0	0						
経常収入計(1)	629,764,548	624,722,476	201,512	472,770,326	31,004,950	70,148,785	50,596,903	5,042,072
経常活動による収支(支出)								
人件費支出	376,762,615	373,613,195		286,096,845	20,650,000	37,661,195	29,205,155	3,149,420
事務費支出	7,554,231	7,554,231				7,554,231		
事業費支出	7,815,955	7,815,955				7,815,955		
経費支出	117,258,878	116,894,860	748,261	95,806,051	6,526,000	0	13,814,548	364,018
(直接介護支出)	67,712,684	67,553,393		54,904,873	3,698,000		8,950,520	159,291
(一般管理支出)	49,546,194	49,341,467	748,261	40,901,178	2,828,000		4,864,028	204,727
利用者負担軽減額	3,842,966	3,842,966		3,842,966				
借入金利息支出	0	0						
徴収不能額	0	0						
経理区分間繰入金支出	0	0						
経常支出計(2)	513,234,645	509,721,207	748,261	385,745,862	27,176,000	53,031,381	43,019,703	3,513,438
経常活動資金収支差額(3=1-2)	116,529,903	115,001,269	△ 546,749	87,024,464	3,828,950	17,117,404	7,577,200	1,528,634
施設整備等による収支								
施設整備等による収支(収入)								
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄付金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
設備資金等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等による収支(支出)								
固定資産取得支出	1,550,101	1,550,101		1,068,375		481,726		
施設整備等支出計(5)	1,550,101	1,550,101	0	1,068,375	0	481,726	0	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,550,101	△ 1,550,101	0	△ 1,068,375	0	△ 481,726	0	0
財務活動による収支								
財務活動による収支(収入)								
借入金収入	0	0						
投資有価証券売却収入	0	0						
借入金元金償還補助金収入	0	0						
設備資金借入金元金償還金寄付金収入	0	0						
長期運営資金元金償還金寄付金収入	0	0						
積立預金取崩収入	0	0						
他会計区分繰入金収入	2,228,634	2,228,634	700,000				1,528,634	
会計区分外繰入金収入	0	0						
その他の収入	0	0						
財務収入計(7)	2,228,634	2,228,634	700,000	0	0	0	1,528,634	0
財務活動による収支(支出)								
借入金元金償還金支出	0	0						
積立預金積立支出	62,600,000	62,600,000		45,000,000		17,600,000		
他会計区分繰入金支出	2,228,634	700,000		700,000				1,528,634
会計区分外繰入金支出	0	0						
その他の支出	0	0						
財務支出計(8)	64,828,634	63,300,000	0	45,700,000	0	17,600,000	0	1,528,634
財務活動資金収支差額(9=7-8)	△ 62,600,000	△ 61,071,366	700,000	△ 45,700,000	0	△ 17,600,000	1,528,634	△ 1,528,634
予備費(10)	0	0	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	52,379,802	52,379,802	153,251	40,256,089	3,828,950	△ 964,322	9,105,834	0
前期末支払資金残高(12)	228,870,282	228,870,282	6,067,262	157,337,717	15,261,373	16,011,509	34,192,421	
当期末支払資金残高(13=11+12)	281,250,084	281,250,084	6,220,513	197,593,806	19,090,323	15,047,187	43,298,255	0

平成24年度 社会福祉法人正受会 事業活動収支計算書総括表

(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	合計	社会福祉事業					公益事業
		本部 指導指針	平安荘 指導指針	短期入所 指導指針	保育所 社福会計基準	デイサービス 指導指針	居宅介護支援事業 指導指針
事業活動収支の部							
事業活動収支の部 (収入)							
介護福祉施設介護収入	344,795,149		344,795,149				
居宅介護料収入	69,874,647			23,504,950		46,369,697	
居宅介護支援介護料収入	4,938,500						4,938,500
利用者等利用料収入	126,988,491		116,523,801	7,500,000		2,964,600	
その他の事業費収入	6,361,075		5,015,641			1,241,862	103,572
その他の収入	0						
運営費収入	60,449,130				60,449,130		
利用料収入	0						
私的契約利用料収入	138,400				138,400		
特別保育事業利用料収入	8,549,787				8,549,787		
経常経費補助金収入	496,280				496,280		
寄付金収入	0						
雑収入	487,416				487,416		
引当金戻入収入	0						
国庫補助金等特別積立金取崩額(事業)	15,581,612		14,921,619		659,993		
事業活動収入計(1)	638,660,397	0	481,256,210	31,004,950	70,781,006	50,576,159	5,042,072
事業活動収支の部 (支出)							
人件費支出	374,138,560		283,472,790	20,650,000	37,661,195	29,205,155	3,149,420
事務費支出	7,310,581				7,310,581		
事業費支出	7,815,955				7,815,955		
経費支出	113,499,253	748,261	92,212,251	6,526,000	0	13,648,723	364,018
(直接介護支出)	67,712,684		54,904,873	3,698,000		8,950,520	159,291
(一般管理支出)	45,786,569	748,261	37,307,378	2,828,000		4,698,203	204,727
利用者負担軽減額	3,842,966		3,842,966				
減価償却費	52,602,496		50,176,424		2,371,771	54,301	
徴収不能額	0						
引当金繰入	4,003,275		3,593,800		243,650	165,825	
事業活動支出計(2)	563,213,086	748,261	433,298,231	27,176,000	55,403,152	43,074,004	3,513,438
事業活動収支差額(3=1-2)	75,447,311	△748,261	47,957,979	3,828,950	15,377,854	7,502,155	1,528,634
事業活動外収支の部							
事業活動外収支の部 (収入)							
借入金利息補助金収入	0						
受取利息配当金収入	84,013	1,512	49,985		27,772	4,744	
会計区分間繰入金収入	0						
その他の事業活動外収入	16,000					16,000	
寄付金収入	200,000	200,000					
雑収入	3,761,695		3,761,695				
事業活動外収入計(4)	4,061,708	201,512	3,811,680	0	27,772	20,744	0
事業活動外収支の部 (支出)							
借入金利息支出	0						
会計区分間繰入金支出	0						
経理区分間繰入金支出	0						
事業活動外支出(5)	0	0	0	0	0	0	0
事業活動外収支差額(6=4-5)	4,061,708	201,512	3,811,680	0	27,772	20,744	0
経常収支差額(7=3+6)	79,508,019	△546,749	51,769,659	3,828,950	15,405,626	7,522,899	1,528,634
特別収支の部							
特別収支の部 (収入)							
固定資産売却益(売却収入)	0						
国庫補助金等特別積立金取崩額(特別)	0						
他会計区分繰入金収入	2,228,634	700,000				1,528,634	
会計区分外繰入金収入	0						
特別収入計(8)	2,228,634	700,000	0	0	0	1,528,634	0
特別収支の部 (支出)							
基本金租入額	0						
固定資産売却損・処分損(売却原価)	299,795		299,790		4	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	0						
他会計区分繰入金支出	2,228,634		700,000				1,528,634
会計区分外繰入金支出	0						
特別支出計(9)	2,528,429	0	999,790	0	4	1	1,528,634
特別収支差額(10=8-9)	△299,795	700,000	△999,790	0	△4	1,528,633	△1,528,634
当期活動収支差額(11=7+10)	79,208,224	153,251	50,769,869	3,828,950	15,405,622	9,051,532	0
繰越活動収支差額の部							
前期繰越活動収支差額(12)	688,125,775	6,067,263	606,893,493	28,439,373	11,876,096	34,849,550	
基本金取崩額(13)	0						
基本金租入額(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)	62,600,000		45,000,000		17,600,000		
次期繰越活動収支差額(17=11+12+13-14+15-16)	704,734,999	6,220,514	612,663,362	32,268,323	9,681,718	43,901,082	0