

法人名	社会福祉法人 慈仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 慈仁会

貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位：円)

科目	資産の部			科目	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	186,148,724	0	186,148,724	流動負債	69,104,102	0	69,104,102
現金預金	59,310,316	0	59,310,316	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	引当未払金	23,571,392	0	23,571,392
事業未収金	125,190,736	0	125,190,736	その他の未払金	222,693	0	222,693
未収金	405,903	0	405,903	支払手形	0	0	0
未収補助金	123,375	0	123,375	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	168,795	0	168,795	1年以内返済予定設備資金借入金	8,000,000	0	8,000,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	107,655	0	107,655	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払費用	841,944	0	841,944	未払費用	2,089,933	0	2,089,933
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	預り金	4,084	0	4,084
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
				賞与引当金	35,216,000	0	35,216,000
固定資産	2,679,757,973	0	2,679,757,973	固定負債	40,000,000	0	40,000,000
基本財産	1,901,186,386	0	1,901,186,386	設備資金借入金	40,000,000	0	40,000,000
その他の固定資産	778,571,587	0	778,571,587	長期運営資金借入金	0	0	0
				リース債務	0	0	0
				役員等長期借入金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
				負債の部合計	109,104,102	0	109,104,102
				純資産の部			
				基本金	1,111,628,239	0	1,111,628,239
				国庫補助金等特別積立金	646,265,760	0	646,265,760
				その他の積立金	763,810,146	0	763,810,146
				減価償却積立金	390,780,140	0	390,780,140
				設備更新積立金	373,030,006	0	373,030,006
				他経理区分	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	235,098,450	0	235,098,450
				(うち当期活動増減差額)	△48,121,641	0	△48,121,641
				純資産の部合計	2,756,802,595	0	2,756,802,595
資産の部合計	2,865,906,697	0	2,865,906,697	負債及び純資産の部合計	2,865,906,697	0	2,865,906,697

財務諸表に対する注記

1. 継続事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—該当なし
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法—該当なし
 - ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・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

3. 重要な会計方針の変更

新会計基準への移行
平成25年度会計から新会計基準で経理処理を行っている。

4. 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
平成18年4月1日以前の常勤職員について、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。

5. 法人が作成する財務諸表と拠点区分、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となっている。

- (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) 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。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
- イ 山口苑拠点（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム山口苑
 - ショートステイ山口苑
 - デイサービス山口苑
 - 居宅介護支援事業所山口苑
- ウ 名塩さくら苑拠点（社会福祉事業）
 - 特別養護老人ホーム名塩さくら苑
 - ショートステイ名塩さくら苑
 - デイサービス名塩さくら苑
 - 訪問介護名塩さくら苑
 - 居宅介護支援事業所名塩さくら苑
 - 塩瀬地域包括支援センター

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	853,879,000			853,879,000
建物	1,070,760,414	41,153,424	64,606,452	1,047,307,386
合計	1,924,639,414	41,153,424	64,606,452	1,901,186,386

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

該当なし

財務諸表に対する注記

8. 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	426,010,948 円
計	426,010,948 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年以内返済予定金額を含む）	48,000,000 円
計	48,000,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）	853,879,000		853,879,000
建物（基本財産）	2,261,350,680	1,214,043,294	1,047,307,386
構築物	13,303,533	8,381,226	4,922,307
車輛運搬具	15,349,055	14,842,499	506,556
器具及び備品	105,196,947	96,713,805	8,483,142
合計	3,249,079,215	1,333,980,824	1,915,098,391

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債券の当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

(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
合計			

11. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 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。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	取引
						役員 の業務等	事実上 の関係				
役員	内海慈仁会	西宮市山口町下山口		病院				職員寮の賃借	1,680,000	賃借料	1,680,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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) 会計基準適用による過年度修正額の内訳

① 特別費用

過年度国庫補助金特別積立金積立額 71,033,037円

法人名	社会福祉法人 慈仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 慈仁会

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	
事業活動による収入	介護保険事業収入	827,554,000	830,473,928	△2,919,928		
	借入金利息補助金収入	1,120,000	1,120,000	0		
	経常経費寄附金収入	1,605,000	1,654,400	△49,400		
	受取利息配当金収入	1,213,000	1,232,656	△19,656		
	その他の収入	6,418,000	6,367,646	50,354		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	事業活動収入計(1)	837,910,000	840,848,630	△2,938,630		
	事業活動による支出	人件費支出	529,439,000	525,925,703	3,513,297	
		事業費支出	136,552,000	134,548,734	2,003,266	
		事務費支出	95,988,000	93,185,436	2,802,564	
利用者負担軽減額		402,000	395,800	6,200		
支払利息支出		1,120,000	1,120,000	0		
その他の支出		0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0		
事業活動支出計(2)		763,501,000	755,175,673	8,325,327		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	74,409,000	85,672,957	△11,263,957			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	19,889,000	19,889,999	△999		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	10,000	△10,000		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計(4)	19,889,000	19,899,999	△10,999		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	8,000,000	8,000,000	0	
		固定資産取得支出	41,629,000	41,548,367	80,633	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
施設整備等支出計(5)	49,629,000	49,548,367	80,633			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,740,000	△29,648,368	△91,632			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		
	長期運営資金借入金収入	0	0	0		
	長期貸付金回収収入	0	0	0		
	投資有価証券売却収入	0	0	0		
	積立資産取崩収入	44,471,000	44,469,894	1,106		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計(7)	44,471,000	44,469,894	1,106		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	1,200,000	0	1,200,000	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出		88,555,000	88,556,492	△1,492		
その他の活動による支出		0	0	0		
その他の活動支出計(8)	89,755,000	88,556,492	1,198,508			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△45,284,000	△44,086,598	△1,197,402			
予備費支出(10)	200,000	0	200,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△815,000	11,937,991	△12,752,991			
前期末支払資金残高(12)	148,322,690	148,322,631	59			
当期末支払資金残高(11)+(12)	147,507,690	160,260,622	△12,752,932			

法人名	社会福祉法人 慈仁会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 慈仁会

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)

		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	830,473,928	0	830,473,928
		経常経費寄附金収益	1,654,400	0	1,654,400
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	832,128,328	0	832,128,328
	費用	人件費	561,141,703	0	561,141,703
		事業費	134,548,734	0	134,548,734
		事務費	93,185,436	0	93,185,436
		利用者負担軽減額	395,800	0	395,800
		減価償却費	70,515,059	0	70,515,059
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△42,959,501	0	△42,959,501
		徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
		その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	816,827,231	0	816,827,231	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,301,097	0	15,301,097	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,120,000	0	1,120,000
		受取利息配当金収益	1,232,656	0	1,232,656
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	6,367,646	0	6,367,646
		サービス活動外収益計(4)	8,720,302	0	8,720,302
	費用	支払利息	1,120,000	0	1,120,000
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	サービス活動外費用計(5)	1,120,000	0	1,120,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	7,600,302	0	7,600,302	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,901,399	0	22,901,399	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	19,889,999	0	19,889,999
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	9,999	0	9,999
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	19,899,998	0	19,899,998
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1	0	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	19,889,999	0	19,889,999
		災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	71,033,037	0	71,033,037	
	特別費用計(9)	90,923,038	0	90,923,038	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△71,023,040	0	△71,023,040	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△48,121,641	0	△48,121,641	
繰越		前期繰越活動増減差額(12)	327,306,689	0	327,306,689
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	279,185,048	0	279,185,048

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)
活動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	44,469,894	0	44,469,894
	その他の積立金積立額(16)	88,556,492	0	88,556,492
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	235,098,450	0	235,098,450