資金収支計算書

社会福祉法人　恵裕会

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	決算	差異	備考
【経常活動による収支】				
（収入）				
介護保険収入	26,000,000	25,941,945	58,055	
利用料収入	170,000	167,248	2,752	
運営費収入	229,238,000	229,246,390	△ 8,390	
私的契約利用料収入	51,042,000	51,115,729	△ 73,729	
経常経費補助金収入	100,828,000	100,748,730	79,270	
寄附金収入	960,000	960,000	0	
雑収入	6,960,000	6,964,966	△ 4,966	
借入金利息補助金収入	256,000	256,000	0	
受取利息配当金収入	13,000	11,042	1,958	
経理区分間繰入金収入	13,100,000	13,107,480	△ 7,480	
経常収入計（1）	428,567,000	428,519,530	47,470	
（支出）				
人件費支出	274,012,000	273,802,251	209,749	
事務費支出	92,898,000	92,335,315	562,685	
事業費支出	58,105,000	57,618,354	486,646	
借入金利息支出	1,406,000	1,402,809	3,191	
経理区分間繰入金支出	13,105,497	13,107,480	△ 1,983	
経常支出計（2）	439,526,497	438,266,209	1,260,288	
経常活動資金収支差額(3)=1-2	△ 10,959,497	△ 9,746,679	△ 1,212,818	
【施設整備等による収支】				
（収入）				
施設整備等補助金収入	136,834,000	136,834,000	0	
施設整備等寄附金収入	2,200,000	2,200,000	0	
固定資産売却収入	370,000	366,310	3,690	
施設整備等収入計(4)	139,404,000	139,400,310	3,690	
（支出）				
固定資産取得支出	247,174,500	246,844,577	329,923	
施設整備等支出計(5)	247,174,500	246,844,577	329,923	
施設整備等資金収支差額(6)=4-5	△ 107,770,500	△ 107,444,267	△ 326,233	
【財務活動による収支】				
（収入）				
借入金収入	135,000,000	135,000,000	0	
積立預金取崩収入	31,835,497	31,835,497	0	
その他の収入	7,000,000	7,000,000	0	
財務収入計（7）	173,835,497	173,835,497	0	
（支出）				
借入金元金償還金支出	10,600,000	10,600,000	0	
積立預金積立支出	0	9,670	△ 9,670	
保育所施設・設備整備積立預金積立支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の支出	17,210,000	17,200,465	9,535	
財務支出計（8）	37,810,000	37,810,135	△ 135	
財務活動資金収支差額(9)=7-8	136,025,497	136,025,362	135	
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	17,295,500	18,834,416	△ 1,538,916	
前期末支払資金残高(12)	△ 82,428,468	△ 82,428,468	0	
当期末支払資金残高 11+12	△ 65,132,968	△ 63,594,052	△ 1,538,916	

事業活動収支計算書

社会福祉法人　恵裕会

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	本年度決算	前年度決算	増減
【事業活動収支の部】			
（収入）			
介護保険収入	25,941,945	27,045,529	△ 1,103,584
利用料収入	167,248	148,846	18,402
運営費収入	229,246,390	210,089,530	19,156,860
私的契約利用料収入	51,115,729	49,292,187	1,823,542
経常経費補助金収入	100,748,730	96,667,158	4,081,572
寄附金収入	960,000	20,000	940,000
雑収入	6,964,966	6,322,014	642,952
国庫補助金等特別積立金取崩額	45,035,084	48,259,747	△ 3,224,663
事業活動収入計(1)	460,180,092	437,845,011	22,335,081
（支出）			
人件費支出	273,802,251	260,653,763	13,148,488
事務費支出	92,335,315	84,012,920	8,322,395
事業費支出	57,618,354	65,909,884	△ 8,291,530
減価償却費	38,589,424	25,997,918	12,591,506
引当金繰入	2,334,537	1,927,468	407,069
事業活動支出計(2)	464,679,881	438,501,953	26,177,928
事業活動収支差額(3)=1-2	△ 4,499,789	△ 656,942	△ 3,842,847
【事業活動外収支の部】			
（収入）			
借入金利息補助金収入	256,000	427,000	△ 171,000
受取利息配当金収入	11,042	1,812,474	△ 1,801,432
経理区分間繰入金収入	13,107,480	0	13,107,480
雑収入	75	43,038	△ 42,963
事業活動外収入計(4)	13,374,597	2,282,512	11,092,085
（支出）			
借入金利息支出	1,402,809	1,060,000	342,809
経理区分間繰入金支出	13,107,480	0	13,107,480
雑損失	153,360	197,362	△ 44,002
事業活動外支出計(5)	14,663,649	1,257,362	13,406,287
事業活動外収支差額(6)=4-5	△ 1,289,052	1,025,150	△ 2,314,202
経常収支差額(7)=3+6	△ 5,788,841	368,208	△ 6,157,049
【特別収支の部】			
（収入）			
施設整備等補助金収入	136,834,000	167,336,000	△ 30,502,000
施設整備等寄附金収入	2,200,000	0	2,200,000
固定資産売却益（売却収入）	366,310	40,000	326,310
その他特別収入	0	32,717	△ 32,717
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,258,825	20,654,236	△ 5,395,411
特別収入計（8）	154,659,135	188,062,953	△ 33,403,818
（支出）			
基本金組入額	2,200,000	0	2,200,000
固定資産売却損・処分損（売却原価）	41,699,966	49,038,147	△ 7,338,181
その他特別損失	1	126,730	△ 126,729
国庫補助金等特別積立金積立額	136,834,000	167,336,000	△ 30,502,000
特別支出計（9）	180,733,967	216,500,877	△ 35,766,910
特別収支差額(10)=8-9	△ 26,074,832	△ 28,437,924	2,363,092
当期活動収支差額(11)=7+10	△ 31,863,673	△ 28,069,716	△ 3,793,957
【繰越活動収支差額の部】			
前期繰越活動収支差額(12)	△ 6,833,126	△ 15,763,410	8,930,284
当期末繰越活動収支差額(13)=11+12	△ 38,696,799	△ 43,833,126	5,136,327
その他の積立金取崩額(16)	21,605,497	50,500,000	△ 28,894,503
その他の積立金積立額(17)	10,000,000	13,500,000	△ 3,500,000
次期繰越活動収支差額(18)=13～17	△ 27,091,302	△ 6,833,126	△ 20,258,176

貸借対照表

社会福祉法人　恵裕会

（単位：円）　平成26年 3月31日現在

資産の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	219,777,582	284,674,648	△ 64,897,066
現金預金	76,545,101	110,398,248	△ 33,853,147
未収金	142,041,436	173,221,309	△ 31,179,873
立替金	33,020	65,420	△ 32,400
仮払金	510,098	36,609	473,489
その他流動資産	647,927	953,062	△ 305,135
固定資産	1,530,810,249	1,384,570,654	146,239,595
基本財産	1,110,828,608	895,391,357	215,437,251
建物	684,905,254	469,468,003	215,437,251
土地	425,923,354	425,923,354	0
その他の固定資産	419,981,641	489,179,297	△ 69,197,656
建物	225,479,255	283,114,518	△ 57,635,263
構築物	29,335,191	19,700,033	9,635,158
機械及び装置	6,719,359	7,145,106	△ 425,747
車輌運搬具	3,191,736	2,349,258	842,478
器具及び備品	48,469,385	35,258,965	13,210,420
建設仮勘定	0	14,500,000	△ 14,500,000
退職共済預け金	20,819,180	19,293,420	1,525,760
積立預金	10,000,000	23,105,497	△ 13,105,497
長期預り金特定資産	65,883,675	76,129,200	△ 10,245,525
保育所施設・設備整備積立預金	10,000,000	8,500,000	1,500,000
その他の固定資産	83,860	83,300	560
資産の部合計	1,750,587,831	1,669,245,302	81,342,529

貸借対照表

社会福祉法人　恵裕会

（単位：円）　平成26年 3月31日現在

負債の部			
科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	283,371,634	367,103,116	△ 83,731,482
未払金	279,675,182	363,975,372	△ 84,300,190
預り金	273,947	167,924	106,023
前受金	3,422,505	2,959,820	462,685
固定負債	207,474,076	89,276,483	118,197,593
設備資金借入金	145,600,000	21,200,000	124,400,000
退職給与引当金	29,106,143	26,854,646	2,251,497
長期預り金	32,767,933	41,221,837	△ 8,453,904
負債の部合計	490,845,710	456,379,599	34,466,111
純資産の部			
基本金	745,512,047	743,312,047	2,200,000
基本金	745,512,047	743,312,047	2,200,000
国庫補助金等特別積立金	521,321,376	444,781,285	76,540,091
その他の積立金	20,000,000	31,605,497	△ 11,605,497
保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	8,500,000	1,500,000
修繕積立金	10,000,000	23,105,497	△ 13,105,497
次期繰越活動収支差額	△ 27,091,302	△ 6,833,126	△ 20,258,176
次期繰越活動収支差額	△ 27,091,302	△ 6,833,126	△ 20,258,176
（うち当期活動収支差額）	△ 31,863,673	△ 28,069,716	△ 3,793,957
純資産の部合計	1,259,742,121	1,212,865,703	46,876,418
負債及び純資産の部合計	1,750,587,831	1,669,245,302	81,342,529

<脚　注>

減価償却費の累計額

基本財産建物	３３５，４６５，０５１円
建物	１，２４４，７６２円
構築物	１，９６０，１０４円
機械及び装置	４９６，７０４円
車輌運搬具	１０，９１２，８７９円
器具及び備品	５０，０３３，２８７円

<注　記>

1　重要な会計方針

減価償却資産の償却方法　　定額法

2　担保に供されている資産の種類及び金額

（ケアハウス光の郷）

基本財産建物	７３５，７１７，４６６円
基本財産土地	２０８，２８７，０００円
担保している債務の種類及び金額	
設備資金借入金	１０，６００，０００円

（光の峰保育園）

基本財産建物	２８４，６５２，８３９円
基本財産土地	１２５，４９０，９００円
担保している債務の種類及び金額	
設備資金借入金	１３５，０００，０００円

3　基本財産の増加

光の峰保育園　　基本財産建物（２８４，６５２，８３９円）

4　基本財産の減少

第二光の峰保育園　基本財産建物（１１１，９７５，２２６円）

5　国庫補助金等特別積立金の取崩

第二光の峰保育園園舎建替えに伴う取崩　　１５，２５８，８２５円