

## 事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

第3号様式

社会福祉法人永生会会計

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
事業活動収入	介護保険収入	1,248,330,122	1,168,137,828	80,192,294	
	自立支援費等収入	41,705,850	40,714,192	991,658	
	利用料収入	0	0	0	
	委託料収入	528,000	524,400	3,600	
	運営費収入	96,193,560	98,078,390 Δ	1,884,830	
	私的契約利用料収入	63,639,770	60,845,559	2,794,211	
	その他事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	54,825,172	74,894,611 Δ	20,069,439	
	寄附金収入	1,262,118	1,234,263	27,855	
	雑収入	23,146,571	19,812,139	3,334,432	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	引当金戻入	57,899,233	54,292,756	3,606,477	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	46,539,578	61,375,427 Δ	14,835,849	
	事業活動収入計 (1)	1,634,069,974	1,579,909,565	54,160,409	
	事業活動支出	人件費支出	830,610,709	779,767,034	50,843,675
		事務費支出	153,765,161	156,621,118 Δ	2,855,957
事業費支出		154,828,245	157,193,652 Δ	2,365,407	
減価償却費		158,816,495	166,216,904 Δ	7,400,409	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		73,870,337	67,305,877	6,564,460	
事業活動支出計 (2)		1,371,890,947	1,327,104,585	44,786,362	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)		262,179,027	252,804,980	9,374,047	
事業活動外収入	借入金利息補助金収入	420,000	455,000 Δ	35,000	
	受取利息配当金収入	201,493	262,866 Δ	61,373	
	会計単位間繰入金収入	2,228,000	2,024,400	203,600	
	経理区分間繰入金収入	813,942,161	180,300,000	633,642,161	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	事業活動外収入計 (4)	816,791,654	183,042,266	633,749,388	
	事業活動外支出	借入金利息支出	2,163,757	2,693,997 Δ	530,240
		会計単位間繰入金支出	2,228,000	2,024,400	203,600
		経理区分間繰入金支出	813,942,161	180,300,000	633,642,161
投資有価証券売却損		0	0	0	
有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
雑損失		0	0	0	
事業活動外支出計 (5)	818,333,918	185,018,397	633,315,521		
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 1,542,264	Δ 1,976,131	433,867	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)		Δ 260,636,763	250,828,849	9,807,914	
特別収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	その他の特別収入	0	0	0	
	特別収入計 (8)	0	0	0	
	特別支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2,387,156	0	2,387,156
		国庫補助金等特別積立金積立額	250,000	0	250,000
		その他の特別損失	0	0	0
特別支出計 (9)	2,637,156	0	2,637,156		
特別収支差額 (10) = (8) - (9)		Δ 2,637,156	0 Δ	2,637,156	
当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)		257,999,607	250,828,849	7,170,758	
繰越活動収支差額 (12)		2,648,536,878	2,568,998,029	89,538,849	
当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)		2,906,536,485	2,809,826,878	96,709,607	
基本金取崩額 (14)		0	0	0	
基本金組入額 (15)		0	0	0	
その他の積立金取崩額 (16)		157,500,000	22,210,000	135,290,000	
その他の積立金積立額 (17)		805,000,000	183,500,000	621,500,000	
次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		2,259,036,485	2,648,536,878 Δ	389,500,393	

## 貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

社会福祉法人永生会会計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	713,638,460	1,284,554,321	△570,916,861	流動負債	118,601,710	144,045,310	△ 25,443,600
現金預金	508,526,113	1,059,903,793	△551,377,680	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	300,000	△ 300,000	未払金	49,214,600	62,276,655	△ 13,062,055
未収金	201,593,568	209,532,463	△ 7,938,895	施設整備等未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	5,576,125	23,739,118	△ 18,162,993
立替金	99,150	3,342,704	△ 3,243,554	前受金	0	0	0
前払金	3,390,969	11,381,701	△ 7,990,732	仮受金	40,920	130,304	△ 89,384
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	63,770,065	57,899,233	5,870,832
仮払金	0	65,000	△ 65,000	その他の流動負債	0	0	0
その他流動資産	28,660	28,660	0				
固定資産	4,234,888,053	3,512,767,627	722,120,426	固定負債	179,524,013	214,585,877	△ 35,061,864
基本財産	2,351,787,314	2,465,522,860	△ 113,735,546	設備資金借入金	99,100,000	157,013,000	△ 57,913,000
建物	1,781,268,019	1,895,003,565	△ 113,735,546	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	570,519,295	570,519,295	0	長期預り金	17,339,500	0	17,339,500
基本財産特定預金	0	0	0	退職給与引当金	63,084,513	57,572,877	5,511,636
その他の固定資産	1,883,100,739	1,047,244,767	835,855,972	その他の固定負債	0	0	0
建物	29,115,971	31,340,032	△ 2,224,061	負債の部合計	298,125,723	358,631,187	△ 60,505,464
構築物	112,845,074	123,676,524	△ 10,831,450	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	353,311,022	353,311,022	0
車両運搬具	11,298,015	12,679,417	△ 1,381,402	基本金	353,311,022	353,311,022	0
器具及び備品	50,473,628	70,874,007	△ 20,400,379	国庫補助金等特別積立金	681,383,700	727,673,278	△ 46,289,578
土地	73,528,680	54,272,982	19,255,698	国庫補助金等特別積立金(整備)	681,383,700	727,673,278	△ 46,289,578
建設仮勘定	177,710,500	0	177,710,500	国庫補助金等特別積立金(償還)	0	0	0
権利	1,794,485	1,794,485	0	その他の積立金	1,356,669,583	709,169,583	647,500,000
投資有価証券	0	0	0	移行時特別積立金	111,699,219	111,699,219	0
長期貸付金	0	0	0	建設積立金	313,707,864	471,207,864	△ 157,500,000
退職共済預け金	63,084,513	57,572,877	5,511,636	修繕積立金	107,662,500	92,662,500	15,000,000
保険積立金	0	0	0	備品等購入積立金	26,200,000	26,200,000	0
公益事業会計元入金	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	32,400,000	7,400,000	25,000,000
収益事業会計元入金	57,000,000	57,000,000	0	その他積立金	765,000,000	0	765,000,000
措置施設繰越特定預金	38,600,000	23,600,000	15,000,000	次期繰越活動収支差額	2,259,036,485	2,648,536,878	△ 389,500,393
保育所繰越積立預金	91,700,000	91,700,000	0	次期繰越活動収支差額	2,259,036,485	2,648,536,878	△ 389,500,393
移行時特別積立預金	9,652,731	9,652,731	0	(うち当期活動収支差額)	257,999,607	250,828,849	7,170,758
移行時減価償却特別積立預金	5,791,418	5,791,418	0	純資産の部合計	4,650,400,790	4,438,690,761	211,710,029
退職給与引当預金	22,494,100	17,922,100	4,572,000	負債及び純資産の部合計	4,948,526,513	4,797,321,948	151,204,565
保育所施設設備整備積立預金	32,400,000	7,400,000	25,000,000				
管理費積立預金	17,339,500	0	17,339,500				
その他積立預金	1,082,270,364	474,770,364	607,500,000				
その他の固定資産	6,001,760	7,197,830	△ 1,196,070				
資産の部合計	4,948,526,513	4,797,321,948	151,204,565				

脚注 1. 減価償却費の累計額 1,785,749,543円

2. 移行時特別積立預金の積立不足額 102,046,488円  
(この内移行時特別積立金流用承認額 83,174,040円)

注記 計算書類は「社会福祉法人会計基準」に基づいて作成しております。

## 1. 重要な会計方針

## (1) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備える為、県退職共済事業経営者拠出金を退職給与引当金として計上しております。

## (2) 賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備える為、翌会計年度支給予定額のうち、当会計年度に対応する金額を賞与引当金として計上しております。

(3) 減価償却の方法  
定 額 法

## 2. 基本財産の増加・減少

減少 建物 減価償却 113,735,546円

今年度、経営環境の厳しい中、皆様方のご支援、職員の努力によって上表の通り好業績を上げることが出来ました。

介護事業において、特養ホーム（2施設）は9～10%の収支差でしたが、在宅事業のデイサービス6施設と訪問介護事業、訪問看護事業、居宅介護支援事業などが計画通りの成果を上げ、収支差の引き上げに貢献しました。

社会福祉法人は非営利法人であることから、生まれた成果（利益）は法人税相当分を新たな社会福祉事業に投入してきました。今年度は再建築（改築）資金と改修費用に充て、併せて職員の資質向上並びに処遇改善に充てたいします。