

社会福祉法人 緑風会 平成25年度事業報告書等掲載

当法人定款第23条（決算）第2項の規定によると、監事の監査を経てから、理事会及び評議員会の承認を得た事業報告、財産目録、貸借対照表及び収支計算書は、当法人の会報に掲載して自主的開示を行うよう定められている。

ついで、平成26年5月16日の監事会において監事の監査を経て、平成26年5月23日の理事会及び評議員会において認定を受けた事業報告等をここに掲載するほか、法人事務所及び特別養護老人ホーム緑青園において閲覧に供するものとする。

社会福祉法人 緑風会 平成25年度決算報告書

（財産目録、貸借対照表、資金収支計算書、事業活動収支計算書）

総括財産目録

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑風会

（単位：円）

| 資産・負債の内訳 | 金額 |
|---|----------------------|
| I 資産の部 | |
| 1. 流動資産 | |
| (1)現金 | 370,000 |
| (2)普通預金 | 356,640,072 |
| (3)定期性預金 | 145,159,051 |
| (4)未収金 | 143,088,379 |
| (5)立替金 | 904,651 |
| 流動資産合計 | 646,162,153 |
| 2. 固定資産 | |
| 基本財産 | |
| (1)土地 | 152,521,000 |
| 青森県平川市沖館和田84番地他 宅地他 19,056.98㎡(5,774坪) | |
| (2)建物 | 852,916,170 |
| 青森県平川市沖館和田84番地他の建物 | |
| 基本財産合計 | 1,005,437,170 |
| その他の固定資産 | |
| (1)土地 | 50,000,000 |
| (2)建物 | 0 |
| (3)構築物 | 36,206,410 |
| (4)機械及び装置 | 0 |
| (5)車輛運搬具 | 3,107,698 |
| (6)器具及び備品 | 53,920,187 |
| (7)権利 | 934,715 |
| (8)投資有価証券 | 10,000 |
| (9)施設整備準備積立預金 | 48,000,000 |
| (10)移行時特別積立預金 | 0 |
| (11)その他の固定資産 | 54,312,943 |
| その他の固定資産合計 | 246,491,953 |
| 資産合計 | 1,898,091,276 |
| II 負債の部 | |
| 1. 流動負債 | |
| (1)未払金 | 34,649,193 |
| (2)預り金 | 2,917,892 |
| (3)仮受金 | 0 |
| 流動負債合計 | 37,567,085 |
| 2. 固定負債 | |
| (1)設備資金借入金 | 119,233,000 |
| (2)退職給与引当金 | 54,312,943 |
| 固定負債合計 | 173,545,943 |
| 負債合計 | 211,113,028 |
| 差引純財産 | 1,686,978,248 |

<脚注>

1. 減価償却費の累計額 908,081,286円

<注記>

1. 重要な会計方針

(1)適用会計基準

会計処理は、「指定介護老人福祉施設等会計処理等取扱指導指針（老計第8号）」に拠っている。

(2)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ため、退職共済預け金残高を期末を支給額として退職給与引当金を計上している。

2. 重要な会計方針の変更 なし

3. 基本財産の増減 該当なし

4. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

基準第32条及び第34条第2項の規定による取崩はない。

5. 担保に供されている資産の種類及び金額 該当なし

6. 重要な後発事象 該当なし

総括貸借対照表

平成26年3月31日現在

（単位：円）

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 科目 | 決算額 | 科目 | 決算額 |
| 流動資産 | 646,162,153 | 流動負債 | 37,567,085 |
| 現金預金 | 502,169,123 | 短期運営資金借入金 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 支払手形 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 未払金 | 34,649,193 |
| 未収金 | 143,088,379 | 施設整備等未払金 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 預り金 | 2,917,892 |
| 貯蔵品 | 0 | 前受金 | 0 |
| 立替金 | 904,651 | 他会計区分借入金 | 0 |
| 前払金 | 0 | 会計区分外借入金 | 0 |
| 他会計区分貸付金 | 0 | 仮受金 | 0 |
| 会計区分外貸付金 | 0 | その他流動負債 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 仮受消費税等 | 0 |
| その他流動資産 | 0 | 未払消費税等 | 0 |
| 資金諸口 | 0 | 賞与引当金 | 0 |
| 仮払消費税等 | 0 | その他引当金1 | 0 |
| 未収消費税等 | 0 | その他引当金2 | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | | |
| 固定資産 | 1,251,929,123 | 固定負債 | 173,545,943 |
| 基本財産 | 1,005,437,170 | 設備資金借入金 | 119,233,000 |
| 土地 | 152,521,000 | 長期運営資金借入金 | 0 |
| 建物 | 852,916,170 | 長期預り金 | 0 |
| 基本財産特定預金 | 0 | 退職給与引当金 | 54,312,943 |
| 減価償却累計額 | 0 | その他引当金3 | 0 |
| その他の固定資産 | 246,491,953 | その他固定負債 | 0 |
| 土地 | 50,000,000 | 負債の部合計 | 211,113,028 |
| 建物 | 0 | 純資産の部 | |
| 構築物 | 36,206,410 | 基本金 | 198,855,997 |
| 機械及び装置 | 0 | 基本金 | 198,855,997 |
| 車輛運搬具 | 3,107,698 | 国庫補助金等特別積立金 | 136,263,775 |
| 器具及び備品 | 53,920,187 | 国庫補助金等特別積立金 | 136,263,775 |
| 建設仮勘定 | 0 | その他の積立金 | 48,000,000 |
| 減価償却累計額 | 0 | その他の積立金 | 0 |
| 権利 | 934,715 | 移行時特別積立金 | 0 |
| 投資有価証券 | 10,000 | 施設整備積立金 | 48,000,000 |
| 長期貸付金 | 0 | 次期繰越活動収支差額 | 1,303,858,476 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 次期繰越活動収支差額 | 1,303,858,476 |
| 移行時特別積立預金 | 0 | （うち当期活動収支差額） | 28,462,762 |
| 移行時減価償却特別積立預金 | 0 | | |
| 施設整備積立預金 | 48,000,000 | | |
| その他積立預金 | 0 | | |
| その他固定資産 | 54,312,943 | 純資産の部合計 | 1,686,978,248 |
| 資産の部合計 | 1,898,091,276 | 負債及び純資産の部合計 | 1,898,091,276 |

平成25年度 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 | | 合計 |
|-----------------------|--------------------|-------------|
| 經常活動による収支 | 介護福祉施設介護料収入 | 276,696,081 |
| | 居宅介護料収入 | 649,796,732 |
| | 自立支援費等収入 | 1,181,520 |
| | 利用者等利用料収入 | 43,727,658 |
| | その他の事業収入 | 17,373,117 |
| | 寄附金収入 | 2,200,000 |
| | 借入金利息補助金収入 | 0 |
| | 受取利息配当金収入 | 105,576 |
| | 雑収入 | 1,183,436 |
| | 經常活動収入計① | 992,264,120 |
| | 人件費支出 | 662,440,634 |
| | 経費支出 | 261,090,155 |
| | 利用者負担軽減額 | 144,386 |
| | 借入金利息支出 | 921,823 |
| 經常活動支出計② | 924,596,998 | |
| 經常活動資金収支差額③ (①-②) | 67,667,122 | |
| 施設整備等による収支 | 設備資金借入金収入 | 0 |
| | 施設整備等補助金収入 | 540,000 |
| | 施設整備等寄附金収入 | 0 |
| | 固定資産売却収入 | 0 |
| | 施設整備等収入計④ | 540,000 |
| 支出 | 固定資産取得支出 | 14,553,780 |
| | 施設整備等支出計⑤ | 14,553,780 |
| 施設整備等資金収支差額⑥ (④-⑤) | △ 14,013,780 | |
| 財務活動による収支 | 長期運営資金借入金収入 | 0 |
| | 投資有価証券売却収入 | 0 |
| | 設備資金借入金元金償還補助金収入 | 0 |
| | 設備資金借入金元金償還寄附金収入 | 0 |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0 |
| | 積立預金取崩収入 | 0 |
| | 他会計区分繰入金収入 | 0 |
| | 会計区分外繰入金収入 | 0 |
| | その他の収入 | 6,979,211 |
| | 財務活動等収入計⑦ | 6,979,211 |
| | 設備資金借入金元金償還金支出 | 12,576,000 |
| | 長期運営資金借入金元金償還金支出 | 0 |
| | 投資有価証券取得支出 | 0 |
| | 施設整備準備積立預金支出 | 0 |
| 積立預金支出 | 6,000,000 | |
| 他会計区分繰入金支出 | 0 | |
| 会計区分外繰入金支出 | 0 | |
| その他の支出 | 0 | |
| 財務活動等支出計⑧ | 18,576,000 | |
| 財務活動等資金収支差額⑨ (⑦-⑧) | △ 11,596,789 | |
| 予備費⑩ | | |
| 当期資金収支差額合計⑪ (③+⑥+⑨-⑩) | 42,056,553 | |
| 前期末支払資金残高⑫ | 566,538,515 | |
| 当期末支払資金残高⑬ (⑪+⑫) | 608,595,068 | |

平成25年度 事業活動収支計算書

(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 | | 合計 | |
|---------------------------|--------------------|---------------|-------------|
| 事業活動収入 | 介護福祉施設介護料収入 | 276,696,081 | |
| | 居宅介護料収入 | 649,796,732 | |
| | 自立支援費等収入 | 1,181,520 | |
| | 利用者等利用料収入 | 43,727,658 | |
| | その他の事業収入 | 17,373,117 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 12,486,910 | |
| | 介護報酬査定減 | 0 | |
| | 事業活動収入計① | 1,001,262,018 | |
| | 事業活動支出 | 人件費支出 | 665,979,285 |
| | | 経費 | 254,455,261 |
| | | 利用者負担軽減額 | 144,386 |
| | | 減価償却費 | 58,670,481 |
| | | 徴収不能額 | 0 |
| | | 引当金繰入 | 6,634,894 |
| 事業活動支出計② | | 985,884,307 | |
| 事業活動収支差額③ (①-②) | 15,377,711 | | |
| 事業活動外収入 | 借入金利息補助金収入 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 105,576 | |
| | 有価証券売却益 | 0 | |
| | 寄附金収入 | 2,200,000 | |
| | 雑収入 | 1,183,436 | |
| | 事業活動外収入計④ | 3,489,012 | |
| 事業活動外支出 | 借入金利息 | 921,823 | |
| | 有価証券売却損 | 0 | |
| | 資産評価損 | 0 | |
| | 雑損失 | 0 | |
| | 事業活動外支出計⑤ | 921,823 | |
| 事業活動外収支差額⑥ (④-⑤) | 2,567,189 | | |
| 經常収支差額⑦ (③+⑥) | 17,944,900 | | |
| 特別収入 | 施設整備等補助金収入 | 540,000 | |
| | 施設整備等寄附金収入 | 0 | |
| | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0 | |
| | 固定資産受贈額 | 0 | |
| | 固定資産売却益 | 0 | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | |
| | 他会計区分繰入金収入 | 0 | |
| | 会計区分外繰入金収入 | 0 | |
| | その他の特別収入 | 10,517,862 | |
| | 特別収入計⑧ | 11,057,862 | |
| | 特別支出 | 基本金組入額 | 0 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | | 540,000 | |
| 固定資産除売却損 | | 0 | |
| 他会計区分繰入金支出 | | 0 | |
| 会計区分外繰入金支出 | | 0 | |
| その他の特別損失 | | 0 | |
| 特別支出計⑨ | | 540,000 | |
| 特別収支差額⑩ (⑧-⑨) | 10,517,862 | | |
| 当期活動収支差額⑪ (⑦+⑩) | 28,462,762 | | |
| 前期繰越活動収支差額⑫ | 1,281,395,714 | | |
| 基本金取崩額⑬ | 0 | | |
| 基本金組入額⑭ | 0 | | |
| その他の積立金取崩額⑮ | 0 | | |
| その他の積立金繰入額⑯ | 6,000,000 | | |
| 次期繰越活動収支差額⑰ (⑪+⑫+⑬-⑭+⑮-⑯) | 1,303,858,476 | | |

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。