

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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	910,831,000	910,348,418	482,582	
		借入金利息補助金収入	600,000	599,850	150	
		経常経費寄附金収入	400,000	389,800	10,200	
		受取利息配当金収入	111,000	15,224	95,776	
		その他の収入	10,724,000	9,232,377	1,491,623	
		事業活動収入計(1)	922,666,000	920,585,669	2,080,331	
	支出	人件費支出	547,963,000	548,625,932	-662,932	
		事業費支出	137,539,000	135,288,545	2,250,455	
		事務費支出	95,162,000	94,649,575	512,425	
		利用者負担軽減額	513,000	502,444	10,556	
		支払利息支出	14,869,269	14,616,967	252,302	
		その他の支出	7,216,000	7,138,693	77,307	
事業活動支出計(2)	803,262,269	800,822,156	2,440,113			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	119,403,731	119,763,513	-359,782			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	86,348,640	86,252,640	96,000	
	支出	固定資産取得支出	33,000,000	33,130,000	-130,000	
		施設整備等支出計(5)	119,348,640	119,382,640	-34,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-119,348,640	-119,382,640	34,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,276,000	7,081,366	-3,805,366	
		サービス区分間繰入金収入	40,943,000	0	40,943,000	
		その他の活動収入計(7)	44,219,000	7,081,366	37,137,634	
		長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648	
	支出	積立資産支出	15,535,000	17,241,025	-1,706,025	
		サービス区分間繰入金支出	40,943,000	0	40,943,000	
		その他の活動支出計(8)	69,178,000	29,932,377	39,245,623	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-24,959,000	-22,851,011	-2,107,989	
		予備費支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-24,903,909	-22,470,138	-2,433,771	
前期末支払資金残高(12)	117,351,768	117,349,091	2,677			
当期末支払資金残高(11)+(12)	92,447,859	94,878,953	-2,431,094			

鷺宮苑拠点 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	432,400,000	430,798,084	1,601,916	
	施設介護料収入	256,800,000	256,932,185	-132,185	
	介護報酬収入	231,400,000	231,593,279	-193,279	
	利用者負担金収入(公費)	500,000	491,317	8,683	
	利用者負担金収入(一般)	24,900,000	24,847,589	52,411	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	88,700,000	88,151,934	548,066	
	介護報酬収入	86,900,000	86,491,996	408,004	
	介護予防報酬収入	1,800,000	1,659,938	140,062	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,000,000	10,858,410	141,590	
	介護負担金収入(公費)	700,000	783,239	-83,239	
	介護負担金収入(一般)	10,000,000	9,890,056	109,944	
	介護予防負担金収入(一般)	300,000	185,115	114,885	
	居宅介護支援介護料収入	11,900,000	11,837,405	62,595	
	居宅介護支援介護料収入	11,600,000	11,590,247	9,753	
	介護予防支援介護料収入	300,000	247,158	52,842	
	利用者等利用料収入	63,500,000	62,738,750	761,250	
	施設サービス利用料収入	3,300,000	3,258,000	42,000	
	居宅介護サービス利用料収入	400,000	284,510	115,490	
	食費収入(公費)	22,500,000	22,411,990	88,010	
	食費収入(一般)	26,700,000	26,427,400	272,600	
	居住費収入(公費)	400,000	335,040	64,960	
	居住費収入(一般)	10,000,000	9,880,320	119,680	
	その他の利用料収入	200,000	141,490	58,510	
	その他の事業収入	500,000	279,400	220,600	
	補助金事業収入	400,000	250,000	150,000	
	受託事業収入	0	29,400	-29,400	
	その他の事業収入	100,000	0	100,000	
	借入金利息補助金収入	600,000	599,850	150	
	借入金利息補助金収入	600,000	599,850	150	
	経常経費寄附金収入	400,000	389,800	10,200	
	経常経費寄附金収入	400,000	389,800	10,200	
	受取利息配当金収入	100,000	4,731	95,269	
受取利息配当金収入	100,000	4,731	95,269		
その他の収入	4,000,000	2,948,037	1,051,963		
受入研修費収入	100,000	64,000	36,000		
利用者等外給食費収入	2,400,000	2,287,800	112,200		
雑収入	1,500,000	596,237	903,763		
事業活動収入計(1)	437,500,000	434,740,502	2,759,498		
支出					
人件費支出	259,700,000	257,090,028	2,609,972		
職員給料支出	163,500,000	162,824,990	675,010		
職員賞与支出	40,600,000	40,436,750	163,250		
非常勤職員給与支出	18,400,000	18,057,491	342,509		
退職給付支出	4,700,000	3,680,421	1,019,579		
法定福利費支出	32,500,000	32,090,376	409,624		
事業費支出	71,380,000	69,155,797	2,224,203		
給食費支出	26,300,000	26,221,413	78,587		
介護用品費支出	8,600,000	8,487,487	112,513		
医薬品費支出	10,000	0	10,000		
保健衛生費支出	3,070,000	2,946,464	123,536		
教養娯楽費支出	800,000	608,815	191,185		
日用品費支出	440,000	372,228	67,772		
水道光熱費支出	19,000,000	19,026,977	-26,977		
燃料費支出	0	18,063	-18,063		
消耗器具備品費支出	2,700,000	2,137,711	562,289		
保険料支出	1,400,000	1,006,390	393,610		
賃借料支出	6,800,000	6,278,780	521,220		
車輛費支出	2,260,000	2,051,469	208,531		
事務費支出	44,040,000	43,531,611	508,389		
福利厚生費支出	950,000	911,969	38,031		
職員被服費支出	70,000	53,011	16,989		
旅費交通費支出	250,000	215,250	34,750		
研修研究費支出	190,000	165,740	24,260		
事務消耗品費支出	710,000	797,707	-87,707		
印刷製本費支出	110,000	171,354	-61,354		
修繕費支出	1,850,000	1,559,007	290,993		
通信運搬費支出	850,000	889,901	-39,901		
広報費支出	730,000	674,100	55,900		
業務委託費支出	32,690,000	32,521,380	168,620		

	手数料支出	1,710,000	1,666,035	43,965	
	土地・建物賃借料支出	1,120,000	1,116,000	4,000	
	租税公課支出	410,000	409,817	183	
	保守料支出	1,890,000	1,930,950	-40,950	
	渉外費支出	190,000	165,620	24,380	
	諸会費支出	300,000	265,400	34,600	
	雑支出	20,000	18,370	1,630	
	支払利息支出	3,460,000	3,207,698	252,302	
	支払利息支出	3,460,000	3,207,698	252,302	
	その他の支出	2,700,000	2,621,494	78,506	
	利用者等外給食費支出	2,700,000	2,621,494	78,506	
	事業活動支出計(2)	381,280,000	375,606,628	5,673,372	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,220,000	59,133,874	-2,913,874	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,200,000	27,104,000	96,000	
	設備資金借入金元金償還支出	27,200,000	27,104,000	96,000	
	固定資産取得支出	33,000,000	32,970,000	30,000	
	建物付属設備取得支出	20,400,000	20,370,000	30,000	
器具及び備品取得支出	12,600,000	12,600,000	0		
	施設整備等支出計(5)	60,200,000	60,074,000	126,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-60,200,000	-60,074,000	-126,000	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,600,000	3,276,002	-1,676,002	
	退職給付引当資産取崩収入	1,600,000	3,276,002	-1,676,002	
	サービス区分間繰入金収入	15,800,000	0	15,800,000	
	サービス区分間繰入金収入	15,800,000	0	15,800,000	
		その他の活動収入計(7)	17,400,000	3,276,002	14,123,998
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648	
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,700,000	12,691,352	8,648	
	積立資産支出	6,200,000	7,972,609	-1,772,609	
退職給付引当資産支出	6,200,000	7,972,609	-1,772,609		
サービス区分間繰入金支出	15,800,000	0	15,800,000		
サービス区分間繰入金支出	15,800,000	0	15,800,000		
	その他の活動支出計(8)	34,700,000	20,663,961	14,036,039	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,300,000	-17,387,959	87,959	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-21,280,000	-18,328,085	-2,951,915	
	前期末支払資金残高(12)	86,193,768	86,193,768	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	64,913,768	67,865,683	-2,951,915	

桜田拠点 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
収入	介護保険事業収入	478,431,000	479,550,334	-1,119,334	
	施設介護料収入	279,814,000	280,662,523	-848,523	
	介護報酬収入	251,858,000	252,599,547	-741,547	
	利用者負担金収入(公費)	970,000	974,652	-4,652	
	利用者負担金収入(一般)	26,986,000	27,088,324	-102,324	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	83,499,000	83,231,810	267,190	
	介護報酬収入	83,499,000	83,231,810	267,190	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,227,000	10,207,624	19,376	
	介護負担金収入(公費)	969,000	986,432	-17,432	
	介護負担金収入(一般)	9,258,000	9,221,192	36,808	
	居宅介護支援介護料収入	3,783,000	3,792,459	-9,459	
	居宅介護支援介護料収入	3,783,000	3,792,459	-9,459	
	利用者等利用料収入	100,810,000	101,334,588	-524,588	
	施設サービス利用料収入	11,738,000	11,823,700	-85,700	
	居宅介護サービス利用料収入	1,841,000	1,833,737	7,263	
	食費収入(公費)	9,500,000	9,478,380	21,620	
	食費収入(一般)	40,534,000	40,761,310	-227,310	
	居住費収入(公費)	1,890,000	1,902,900	-12,900	
	居住費収入(一般)	32,355,000	32,564,015	-209,015	
	その他の利用料収入	2,952,000	2,970,546	-18,546	
	その他の事業収入	298,000	321,330	-23,330	
	受託事業収入	298,000	321,330	-23,330	
	受取利息配当金収入	11,000	10,493	507	
	受取利息配当金収入	11,000	10,493	507	
	その他の収入	6,724,000	6,284,340	439,660	
	受入研修費収入	184,000	184,000	0	
	利用者等外給食費収入	5,389,000	5,298,600	90,400	
	雑収入	1,151,000	801,740	349,260	
	事業活動収入計(1)	485,166,000	485,845,167	-679,167	
	事業活動による収支	人件費支出	288,263,000	291,535,904	-3,272,904
職員給料支出		182,683,000	182,613,104	69,896	
職員賞与支出		37,778,000	37,775,625	2,375	
非常勤職員給与支出		32,239,000	32,303,809	-64,809	
退職給付支出		3,598,000	4,214,260	-616,260	
法定福利費支出		31,965,000	34,629,106	-2,664,106	
事業費支出		66,159,000	66,132,748	26,252	
給食費支出		24,000,000	24,082,092	-82,092	
介護用品費支出		6,566,000	6,558,791	7,209	
医薬品費支出		3,088,000	3,089,255	-1,255	
診療・療養等材料費支出		581,000	562,495	18,505	
保健衛生費支出		3,440,000	3,399,804	40,196	
医療費支出		260,000	256,600	3,400	
教養娯楽費支出		965,000	947,763	17,237	
日用品費支出		674,000	670,144	3,856	
水道光熱費支出		18,919,000	18,937,034	-18,034	
消耗器具備品費支出		1,179,000	1,115,507	63,493	
保険料支出		1,209,000	1,247,060	-38,060	
賃借料支出		3,246,000	3,237,316	8,684	
車輛費支出		2,032,000	2,028,887	3,113	
事務費支出		51,122,000	51,117,964	4,036	
福利厚生費支出		386,000	383,629	2,371	
職員被服費支出		387,000	364,300	22,700	
旅費交通費支出		2,000	1,700	300	
研修研究費支出		68,000	67,930	70	
事務消耗品費支出		1,589,000	1,485,713	103,287	
印刷製本費支出		352,000	376,560	-24,560	
修繕費支出		2,512,000	2,551,815	-39,815	
通信運搬費支出		929,000	949,987	-20,987	
広報費支出		258,000	257,250	750	
業務委託費支出	36,028,000	35,970,200	57,800		
手数料支出	4,477,000	4,485,692	-8,692		
租税公課支出	467,000	561,000	-94,000		
保守料支出	2,693,000	2,698,035	-5,035		
渉外費支出	251,000	242,147	8,853		
諸会費支出	338,000	337,025	975		
雑支出	385,000	384,981	19		
利用者負担軽減額	513,000	502,444	10,556		
利用者負担軽減額	513,000	502,444	10,556		

		支払利息支出	11,409,269	11,409,269	0	
		支払利息支出	11,409,269	11,409,269	0	
		その他の支出	4,516,000	4,517,199	-1,199	
		利用者等外給食費支出	4,516,000	4,517,199	-1,199	
		事業活動支出計(2)	421,982,269	425,215,528	-3,233,259	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	63,183,731	60,629,639	2,554,092	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出		設備資金借入金元金償還支出	59,148,640	59,148,640	0
			設備資金借入金元金償還支出	59,148,640	59,148,640	0
			固定資産取得支出	0	160,000	-160,000
			器具及び備品取得支出	0	160,000	-160,000
	施設整備等支出計(5)	59,148,640	59,308,640	-160,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-59,148,640	-59,308,640	160,000		
その他の活動による収支	収入		積立資産取崩収入	1,676,000	3,805,364	-2,129,364
			退職給付引当資産取崩収入	1,676,000	3,805,364	-2,129,364
			サービス区分間繰入金収入	25,143,000	0	25,143,000
			サービス区分間繰入金収入	25,143,000	0	25,143,000
		その他の活動収入計(7)	26,819,000	3,805,364	23,013,636	
	支出		積立資産支出	9,335,000	9,268,416	66,584
			退職給付引当資産支出	9,335,000	9,268,416	66,584
			サービス区分間繰入金支出	25,143,000	0	25,143,000
			サービス区分間繰入金支出	25,143,000	0	25,143,000
			その他の活動支出計(8)	34,478,000	9,268,416	25,209,584
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,659,000	-5,463,052	-2,195,948		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,623,909	-4,142,053	518,144		
	前期末支払資金残高(12)	31,158,000	31,155,323	2,677		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	27,534,091	27,013,270	520,821		

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)
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	910,348,418	910,348,418
		経常経費寄附金収益	389,800	389,800
		サービス活動収益計(1)	910,738,218	910,738,218
	費用	人件費	593,728,899	593,728,899
		事業費	135,288,545	135,288,545
		事務費	94,649,575	94,649,575
		利用者負担軽減額	502,444	502,444
減価償却費		84,701,258	84,701,258	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-17,686,095	-17,686,095	
	サービス活動費用計(2)	891,184,626	891,184,626	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,553,592	19,553,592	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	599,850	599,850
		受取利息配当金収益	15,224	15,224
		その他のサービス活動外収益	9,232,377	9,232,377
		サービス活動外収益計(4)	9,847,451	9,847,451
	費用	支払利息	14,616,967	14,616,967
		その他のサービス活動外費用	7,138,693	7,138,693
	サービス活動外費用計(5)	21,755,660	21,755,660	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-11,908,209	-11,908,209	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,645,383	7,645,383	
特別増減の部	収益			
		特別収益計(8)	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	391,416	391,416
	特別費用計(9)	391,416	391,416	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-391,416	-391,416	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,253,967	7,253,967	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	111,476,525	111,476,525
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	118,730,492	118,730,492
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	118,730,492	118,730,492

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		鷺宮苑拠点	桜田拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	430,798,084	479,550,334	910,348,418	0	910,348,418
		経常経費寄附金収益	389,800	0	389,800	0	389,800
		サービス活動収益計(1)	431,187,884	479,550,334	910,738,218	0	910,738,218
	費用	人件費	280,139,085	313,589,814	593,728,899	0	593,728,899
		事業費	69,155,797	66,132,748	135,288,545	0	135,288,545
		事務費	43,531,611	51,117,964	94,649,575	0	94,649,575
		利用者負担軽減額	0	502,444	502,444	0	502,444
減価償却費		43,061,397	41,639,861	84,701,258	0	84,701,258	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-17,686,095	0	-17,686,095	0	-17,686,095	
	サービス活動費用計(2)	418,201,795	472,982,831	891,184,626	0	891,184,626	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,986,089	6,567,503	19,553,592	0	19,553,592	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	599,850	0	599,850	0	599,850
		受取利息配当金収益	4,731	10,493	15,224	0	15,224
		その他のサービス活動外収益	2,948,037	6,284,340	9,232,377	0	9,232,377
		サービス活動外収益計(4)	3,552,618	6,294,833	9,847,451	0	9,847,451
	費用	支払利息	3,207,698	11,409,269	14,616,967	0	14,616,967
		その他のサービス活動外費用	2,621,494	4,517,199	7,138,693	0	7,138,693
		サービス活動外費用計(5)	5,829,192	15,926,468	21,755,660	0	21,755,660
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,276,574	-9,631,635	-11,908,209	0	-11,908,209
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,709,515	-3,064,132	7,645,383	0	7,645,383
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	17,310,953	27,692,221	45,003,174	0	45,003,174
		特別収益計(8)	17,310,953	27,692,221	45,003,174	0	45,003,174
	費用	固定資産売却損・処分損	364,956	26,460	391,416	0	391,416
		サービス区分間繰入金費用	17,310,953	27,692,221	45,003,174	0	45,003,174
		特別費用計(9)	17,675,909	27,718,681	45,394,590	0	45,394,590
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-364,956	-26,460	-391,416	0	-391,416	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,344,559	-3,090,592	7,253,967	0	7,253,967	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	131,068,078	-19,591,553	111,476,525	0	111,476,525
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,412,637	-22,682,145	118,730,492	0	118,730,492
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,412,637	-22,682,145	118,730,492	0	118,730,492

鷺宮苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	430,798,084		430,798,084
	施設介護料収益	256,932,185		256,932,185
	介護報酬収益	231,593,279		231,593,279
	利用者負担金収益(公費)	491,317		491,317
	利用者負担金収益(一般)	24,847,589		24,847,589
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	88,151,934		88,151,934
	介護報酬収益	86,491,996		86,491,996
	介護予防報酬収益	1,659,938		1,659,938
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,858,410		10,858,410
	介護負担金収益(公費)	783,239		783,239
	介護負担金収益(一般)	9,890,056		9,890,056
	介護予防負担金収益(一般)	185,115		185,115
	居宅介護支援介護料収益	11,837,405		11,837,405
	居宅介護支援介護料収益	11,590,247		11,590,247
	介護予防支援介護料収益	247,158		247,158
	利用者等利用料収益	62,738,750		62,738,750
	施設サービス利用料収益	3,258,000		3,258,000
	居宅介護サービス利用料収益	284,510		284,510
	食費収益(公費)	22,411,990		22,411,990
	食費収益(一般)	26,427,400		26,427,400
	居住費収益(公費)	335,040		335,040
	居住費収益(一般)	9,880,320		9,880,320
	その他の利用料収益	141,490		141,490
	その他の事業収益	279,400		279,400
	補助金事業収益	250,000		250,000
	受託事業収益	29,400		29,400
	経常経費寄附金収益	389,800		389,800
	経常経費寄附金収益	389,800		389,800
	サービス活動収益計(1)	431,187,884		431,187,884
	サービス活動増減の部	人件費	280,139,085	
職員給料		162,824,990		162,824,990
職員賞与		40,436,750		40,436,750
賞与引当金繰入		18,352,450		18,352,450
非常勤職員給与		18,057,491		18,057,491
退職給付費用		8,377,028		8,377,028
法定福利費		32,090,376		32,090,376
事業費		69,155,797		69,155,797
給食費		26,221,413		26,221,413
介護用品費		8,487,487		8,487,487
保健衛生費		2,946,464		2,946,464
教養娯楽費		608,815		608,815
日用品費		372,228		372,228
水道光熱費		19,026,977		19,026,977
燃料費		18,063		18,063
消耗器具備品費		2,137,711		2,137,711
保険料		1,006,390		1,006,390
賃借料		6,278,780		6,278,780
車両費		2,051,469		2,051,469
事務費		43,531,611		43,531,611
福利厚生費		911,969		911,969
職員被服費		53,011		53,011
旅費交通費		215,250		215,250
研修研究費		165,740		165,740
事務消耗品費		797,707		797,707
印刷製本費		171,354		171,354
修繕費		1,559,007		1,559,007
通信運搬費	889,901		889,901	
広報費	674,100		674,100	
業務委託費	32,521,380		32,521,380	

		手数料	1,666,035	1,666,035
		土地・建物賃借料	1,116,000	1,116,000
		租税公課	409,817	409,817
		保守料	1,930,950	1,930,950
		渉外費	165,620	165,620
		諸会費	265,400	265,400
		雑費	18,370	18,370
		減価償却費	43,061,397	43,061,397
		減価償却費	43,061,397	43,061,397
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095	-17,686,095
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-17,686,095	-17,686,095
		サービス活動費用計(2)	418,201,795	418,201,795
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,986,089	12,986,089
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	599,850	599,850
		借入金利息補助金収益	599,850	599,850
		受取利息配当金収益	4,731	4,731
		受取利息配当金収益	4,731	4,731
		その他のサービス活動外収益	2,948,037	2,948,037
		受入研修費収益	64,000	64,000
		利用者等外給食収益	2,287,800	2,287,800
		雑収益	596,237	596,237
	サービス活動外収益計(4)	3,552,618	3,552,618	
	費用	支払利息	3,207,698	3,207,698
		支払利息	3,207,698	3,207,698
		その他のサービス活動外費用	2,621,494	2,621,494
		利用者等外給食費	2,621,494	2,621,494
		サービス活動外費用計(5)	5,829,192	5,829,192
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,276,574	-2,276,574	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,709,515	10,709,515	
特別増減の部	収益			
		特別収益計(8)	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	364,956	364,956
		器具及び備品売却損・処分損	364,956	364,956
		特別費用計(9)	364,956	364,956
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-364,956	-364,956	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,344,559	10,344,559	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	131,068,078	131,068,078
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,412,637	141,412,637
		基本金取崩額(14)	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,412,637	141,412,637

桜田拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	479,550,334		479,550,334
	施設介護料収益	280,662,523		280,662,523
	介護報酬収益	252,599,547		252,599,547
	利用者負担金収益(公費)	974,652		974,652
	利用者負担金収益(一般)	27,088,324		27,088,324
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	83,231,810		83,231,810
	介護報酬収益	83,231,810		83,231,810
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	10,207,624		10,207,624
	介護負担金収益(公費)	986,432		986,432
	介護負担金収益(一般)	9,221,192		9,221,192
	居宅介護支援介護料収益	3,792,459		3,792,459
	居宅介護支援介護料収益	3,792,459		3,792,459
	利用者等利用料収益	101,334,588		101,334,588
	施設サービス利用料収益	11,823,700		11,823,700
	居宅介護サービス利用料収益	1,833,737		1,833,737
	食費収益(公費)	9,478,380		9,478,380
	食費収益(一般)	40,761,310		40,761,310
	居住費収益(公費)	1,902,900		1,902,900
	居住費収益(一般)	32,564,015		32,564,015
	その他の利用料収益	2,970,546		2,970,546
	その他の事業収益	321,330		321,330
	受託事業収益	321,330		321,330
	サービス活動収益計(1)	479,550,334		479,550,334
サービス活動増減の部	人件費	313,589,814		313,589,814
	職員給料	182,613,104		182,613,104
	職員賞与	37,775,625		37,775,625
	賞与引当金繰入	16,590,858		16,590,858
	非常勤職員給与	32,303,809		32,303,809
	退職給付費用	9,677,312		9,677,312
	法定福利費	34,629,106		34,629,106
	事業費	66,132,748		66,132,748
	給食費	24,082,092		24,082,092
	介護用品費	6,558,791		6,558,791
	医薬品費	3,089,255		3,089,255
	診療・療養等材料費	562,495		562,495
	保健衛生費	3,399,804		3,399,804
	医療費	256,600		256,600
	教養娯楽費	947,763		947,763
	日用品費	670,144		670,144
	水道光熱費	18,937,034		18,937,034
	消耗器具備品費	1,115,507		1,115,507
	保険料	1,247,060		1,247,060
	賃借料	3,237,316		3,237,316
	車輛費	2,028,887		2,028,887
	事務費	51,117,964		51,117,964
	福利厚生費	383,629		383,629
	職員被服費	364,300		364,300
	旅費交通費	1,700		1,700
	研修研究費	67,930		67,930
	事務消耗品費	1,485,713		1,485,713
	印刷製本費	376,560		376,560
	修繕費	2,551,815		2,551,815
	通信運搬費	949,987		949,987
	広報費	257,250		257,250
	業務委託費	35,970,200		35,970,200
	手数料	4,485,692		4,485,692
租税公課	561,000		561,000	
保守料	2,698,035		2,698,035	
渉外費	242,147		242,147	

		諸会費	337,025	337,025	
		雑費	384,981	384,981	
		利用者負担軽減額	502,444	502,444	
		利用者負担軽減額	502,444	502,444	
		減価償却費	41,639,861	41,639,861	
		減価償却費	41,639,861	41,639,861	
		サービス活動費用計(2)	472,982,831	472,982,831	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,567,503	6,567,503	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,493	10,493	
		受取利息配当金収益	10,493	10,493	
		その他のサービス活動外収益	6,284,340	6,284,340	
		受入研修費収益	184,000	184,000	
		利用者等外給食収益	5,298,600	5,298,600	
		雑収益	801,740	801,740	
			サービス活動外収益計(4)	6,294,833	6,294,833
	費用	支払利息	11,409,269	11,409,269	
		支払利息	11,409,269	11,409,269	
		その他のサービス活動外費用	4,517,199	4,517,199	
		利用者等外給食費	4,517,199	4,517,199	
			サービス活動外費用計(5)	15,926,468	15,926,468
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-9,631,635	-9,631,635	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,064,132	-3,064,132	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	26,460	26,460	
		器具及び備品売却損・処分損	26,460	26,460	
		特別費用計(9)	26,460	26,460	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-26,460	-26,460	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,090,592	-3,090,592	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-19,591,553	-19,591,553	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-22,682,145	-22,682,145	
		基本金取崩額(14)	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-22,682,145	-22,682,145	

貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の1様式

(単位: 円)

資産の部				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	180,374,834		180,374,834	流動負債	218,559,181		218,559,181
現金預金	72,881,948		72,881,948	短期運営資金借入金	44,000,000		44,000,000
事業未収金	106,533,804		106,533,804	事業未払金	39,256,160		39,256,160
未収金	91,232		91,232	1年以内返済予定設備資金借入金	85,428,640		85,428,640
未収補助金	599,850		599,850	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,691,352		12,691,352
前払金	268,000		268,000	職員預り金	2,239,721		2,239,721
固定資産	1,893,000,395		1,893,000,395	賞与引当金	34,943,308		34,943,308
基本財産	1,466,158,544		1,466,158,544	固定負債	1,137,336,931		1,137,336,931
土地	194,901,768		194,901,768	設備資金借入金	1,047,061,560		1,047,061,560
建物	1,271,256,776		1,271,256,776	長期運営資金借入金	59,724,432		59,724,432
その他の固定資産	426,841,851		426,841,851	退職給付引当金	30,550,939		30,550,939
建物	330,364,837		330,364,837	負債の部合計	1,355,896,112		1,355,896,112
構築物	28,865,904		28,865,904	純資産の部			
車両運搬具	930,830		930,830	基本金	220,957,570		220,957,570
器具及び備品	34,387,321		34,387,321	基本金	220,957,570		220,957,570
権利	374,920		374,920	国庫補助金等特別積立金	377,791,055		377,791,055
退職給付引当資産	30,550,939		30,550,939	国庫補助金等特別積立金	377,791,055		377,791,055
その他の固定資産	1,367,100		1,367,100	次期繰越活動増減差額	118,730,492		118,730,492
				次期繰越活動増減差額	118,730,492		118,730,492
				(うち当期活動増減差額)	7,253,967		7,253,967
				純資産の部合計	717,479,117		717,479,117
資産の部合計	2,073,375,229		2,073,375,229	負債及び純資産の部合計	2,073,375,229		2,073,375,229

社会福祉事業区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の3様式

(単位: 円)

	鷺宮苑拠点	桜田拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	88,186,648	92,188,186	180,374,834	0	180,374,834
現金預金	39,811,038	33,070,910	72,881,948	0	72,881,948
事業未収金	47,494,536	59,039,268	106,533,804	0	106,533,804
未収金	13,224	78,008	91,232	0	91,232
未収補助金	599,850	0	599,850	0	599,850
前払金	268,000	0	268,000	0	268,000
固定資産	1,017,509,820	875,490,575	1,893,000,395	0	1,893,000,395
基本財産	799,270,929	666,887,615	1,466,158,544	0	1,466,158,544
土地	139,801,122	55,100,646	194,901,768	0	194,901,768
建物	659,469,807	611,786,969	1,271,256,776	0	1,271,256,776
その他の固定資産	218,238,891	208,602,960	426,841,851	0	426,841,851
建物	148,597,966	181,766,871	330,364,837	0	330,364,837
構築物	26,857,037	2,008,867	28,865,904	0	28,865,904
車輛運搬具	491,567	439,263	930,830	0	930,830
器具及び備品	27,477,394	6,909,927	34,387,321	0	34,387,321
権利	374,920	0	374,920	0	374,920
退職給付引当資産	14,440,007	16,110,932	30,550,939	0	30,550,939
その他の固定資産	0	1,367,100	1,367,100	0	1,367,100
資産の部合計	1,105,696,468	967,678,761	2,073,375,229	0	2,073,375,229
流動負債	77,644,767	140,914,414	218,559,181	0	218,559,181
短期運営資金借入金	0	44,000,000	44,000,000	0	44,000,000
事業未払金	19,305,833	19,950,327	39,256,160	0	39,256,160
1年以内返済予定設備資金借入金	26,280,000	59,148,640	85,428,640	0	85,428,640
1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,691,352	0	12,691,352	0	12,691,352
職員預り金	1,015,132	1,224,589	2,239,721	0	2,239,721
賞与引当金	18,352,450	16,590,858	34,943,308	0	34,943,308
固定負債	352,890,439	784,446,492	1,137,336,931	0	1,137,336,931
設備資金借入金	278,726,000	768,335,560	1,047,061,560	0	1,047,061,560
長期運営資金借入金	59,724,432	0	59,724,432	0	59,724,432
退職給付引当金	14,440,007	16,110,932	30,550,939	0	30,550,939
負債の部合計	430,535,206	925,360,906	1,355,896,112	0	1,355,896,112
基本金	155,957,570	65,000,000	220,957,570	0	220,957,570
基本金	155,957,570	65,000,000	220,957,570	0	220,957,570
国庫補助金等特別積立金	377,791,055	0	377,791,055	0	377,791,055
国庫補助金等特別積立金	377,791,055	0	377,791,055	0	377,791,055
次期繰越活動増減差額	141,412,637	-22,682,145	118,730,492	0	118,730,492
次期繰越活動増減差額	141,412,637	-22,682,145	118,730,492	0	118,730,492
(うち当期活動増減差額)	10,344,559	-3,090,592	7,253,967	0	7,253,967
純資産の部合計	675,161,262	42,317,855	717,479,117	0	717,479,117
負債及び純資産の部合計	1,105,696,468	967,678,761	2,073,375,229	0	2,073,375,229

鷺宮苑拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式
(単位: 円)

資産の部				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	88,186,648		88,186,648	流動負債	77,644,767		77,644,767
現金預金	39,811,038		39,811,038	事業未払金	19,305,833		19,305,833
事業未収金	47,494,536		47,494,536	1年以内返済予定設備資金借入金	26,280,000		26,280,000
未収金	13,224		13,224	1年以内返済予定長期運営資金借入金	12,691,352		12,691,352
未収補助金	599,850		599,850	職員預り金	1,015,132		1,015,132
前払金	268,000		268,000	賞与引当金	18,352,450		18,352,450
固定資産	1,017,509,820		1,017,509,820	固定負債	352,890,439		352,890,439
基本財産	799,270,929		799,270,929	設備資金借入金	278,726,000		278,726,000
土地	139,801,122		139,801,122	長期運営資金借入金	59,724,432		59,724,432
建物	659,469,807		659,469,807	退職給付引当金	14,440,007		14,440,007
その他の固定資産	218,238,891		218,238,891				
建物	148,597,966		148,597,966	負債の部合計	430,535,206		430,535,206
構築物	26,857,037		26,857,037	純資産の部			
車両運搬具	491,567		491,567	基本金	155,957,570		155,957,570
器具及び備品	27,477,394		27,477,394	基本金	155,957,570		155,957,570
権利	374,920		374,920	国庫補助金等特別積立金	377,791,055		377,791,055
退職給付引当資産	14,440,007		14,440,007	国庫補助金等特別積立金	377,791,055		377,791,055
				次期繰越活動増減差額	141,412,637		141,412,637
				次期繰越活動増減差額	141,412,637		141,412,637
				(うち当期活動増減差額)	10,344,559		10,344,559
				純資産の部合計	675,161,262		675,161,262
資産の部合計	1,105,696,468		1,105,696,468	負債及び純資産の部合計	1,105,696,468		1,105,696,468

桜田拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式
(単位: 円)

資産の部				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	92,188,186		92,188,186	流動負債	140,914,414		140,914,414
現金預金	33,070,910		33,070,910	短期運営資金借入金	44,000,000		44,000,000
事業未収金	59,039,268		59,039,268	事業未払金	19,950,327		19,950,327
未収金	78,008		78,008	1年以内返済予定設備資金借入金	59,148,640		59,148,640
固定資産	875,490,575		875,490,575	職員預り金	1,224,589		1,224,589
基本財産	666,887,615		666,887,615	賞与引当金	16,590,858		16,590,858
土地	55,100,646		55,100,646	固定負債	784,446,492		784,446,492
建物	611,786,969		611,786,969	設備資金借入金	768,335,560		768,335,560
その他の固定資産	208,602,960		208,602,960	退職給付引当金	16,110,932		16,110,932
建物	181,766,871		181,766,871				
構築物	2,008,867		2,008,867				
車両運搬具	439,263		439,263	負債の部合計	925,360,906		925,360,906
器具及び備品	6,909,927		6,909,927	純資産の部			
退職給付引当資産	16,110,932		16,110,932	基本金	65,000,000		65,000,000
その他の固定資産	1,367,100		1,367,100	基本金	65,000,000		65,000,000
				次期繰越活動増減差額	-22,682,145		-22,682,145
				次期繰越活動増減差額	-22,682,145		-22,682,145
				(うち当期活動増減差額)	-3,090,592		-3,090,592
				純資産の部合計	42,317,855		42,317,855
資産の部合計	967,678,761		967,678,761	負債及び純資産の部合計	967,678,761		967,678,761

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・構築物・車両運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 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

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金

埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(35,303,815円)は15年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

鷺宮苑拠点において平成18年3月31日までに本採用された常勤職員について、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。

(2) 独自退職制度

常勤職員において、彩鷺会退職金制度を適用している。

(3) 民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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になっている。

(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)

当法人では社会福祉事業及び公益事業を実施しているが、公益事業は各拠点の社会福祉事業と一体的に実施されているため、作成していない。

(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

① 鷺宮苑拠点

・ア 法人本部

・イ 特別養護老人ホーム鷺宮苑

・ウ 短期入所生活介護事業所鷺宮苑

・エ デイサービス鷺宮苑

・オ 指定居宅介護支援事業所鷺宮苑

② 桜田拠点

・ア 介護老人保健施設桜田

・イ 通所リハビリテーション桜田

・ウ 短期入所療養介護事業所桜田

・工 居宅介護支援事業所桜田

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
鷺宮苑				
土地	139,801,122	0	0	139,801,122
建物(基)	686,730,859	0	27,261,052	659,469,807
小計	826,531,981	0	27,261,052	799,270,929
桜田				
土地	55,100,646	0	0	55,100,646
建物(基)	629,399,929	0	17,612,960	611,786,969
小計	684,500,575	0	17,612,960	666,887,615
合計	1,511,032,556	0	44,874,012	1,466,158,544

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

国庫補助金により取得した固定資産の減価償却を行った事に伴い、
国庫補助金等特別積立金17,686,095円を取り崩した。

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。

・鷺宮苑拠点

土地(基本財産) 139,801,122円
建物(基本財産) 659,469,807円

・桜田拠点

土地(基本財産) 55,100,646円
建物(基本財産) 611,786,969円

計 1,466,158,544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。

・鷺宮苑拠点

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 207,413,000円

・桜田拠点

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 497,700,000円

計 705,113,000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

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)	194,901,768	0	194,901,768
建物(基本財産)	1,741,483,661	470,226,885	1,271,256,776
建物	516,848,602	186,483,765	330,364,837
構築物	41,543,016	12,677,112	28,865,904
車輛運搬具	26,382,588	25,451,758	930,830
器具及び備品	88,916,455	54,529,134	34,387,321
権利	731,670	356,750	374,920
その他	57,647,791	56,280,691	1,367,100
合計	2,668,455,551	806,006,095	1,862,449,456

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	106,533,804	0	106,533,804
未収補助金	599,850	0	599,850
未収金	91,232	0	91,232
合計	107,224,886	0	107,224,886

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

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

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
該当なし

財務諸表に対する注記（鷺宮苑拠点）

1.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

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 建物・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 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

・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。

・退職給付引当金

埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(14,050,598円)は15年で費用処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2.重要な会計方針の変更

該当なし

3.採用する退職給付制度

当施設で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

鷺宮苑拠点において平成18年3月31日までに本採用された常勤職員について、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。

(2) 独自退職制度

常勤職員において、彩鷺会退職金制度を適用している。

(3) 民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4.拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 鷺宮苑拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

・ア 本部

・イ 特別養護老人ホーム事業

・ウ 短期入所生活介護事業

・エ デイサービス事業

・オ 居宅介護支援事業所事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

・ア 本部

・イ 特別養護老人ホーム事業

・ウ 短期入所生活介護事業

・エ デイサービス事業

・オ 居宅介護支援事業所事業

5.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	139,801,122	0	0	139,801,122
建物(基)	686,730,859	0	27,261,052	659,469,807
合計	826,531,981	0	27,261,052	799,270,929

6.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

固定資産の減価償却を行った事に伴い、国庫補助金等特別積立金17,686,095円を取り崩した。

7.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。

土地(基本財産) 139,801,122円

建物(基本財産) 659,469,807円

計 799,270,929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年以内返済予定額を含む) 207,413,000円

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	139,801,122	0	139,801,122
建物(基本財産)	988,793,011	329,323,204	659,469,807
建物	172,098,461	23,500,495	148,597,966
構築物	38,264,016	11,406,979	26,857,037
車両運搬具	17,681,990	17,190,423	491,567
器具・備品	48,043,766	20,566,372	27,477,394
権利	731,670	356,750	374,920
合 計	1,405,414,036	402,344,223	1,003,069,813

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	47,494,536	0	47,494,536
未収補助金	599,850	0	599,850
未収金	13,224	0	13,224
合 計	48,107,610	0	48,107,610

10.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

11.重要な後発事象

該当なし

12.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

該当なし

財務諸表に対する注記（桜田拠点）

1.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

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物・構築物・車輛運搬具並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②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、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・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。

・退職給付引当金

埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。また、法人独自の退職金制度においては、職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異(21, 253, 217円)は15年で費用処理している。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。また、消費税は簡易課税制度を適用している。

(5)リース会計基準適用開始前所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を摘要している。

2.重要な会計方針の変更

該当なし

3.採用する退職給付制度

当施設で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1)独自退職金制度

常勤職員において、彩鷺会退職金制度を摘要している。

(2)民間退職共済制度

常勤職員及び嘱託・契約職員において、埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4.拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 桜田拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

- ・ア 介護老人保健施設事業
- ・イ 通所リハビリテーション事業
- ・ウ 短期入所療養介護事業
- ・エ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

- ・ア 介護老人保健施設事業
- ・イ 通所リハビリテーション事業
- ・ウ 短期入所療養介護事業
- ・エ 居宅介護支援事業

5.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	55,100,646	0	0	55,100,646
建物(基) 建	629,399,929	0	17,612,960	611,786,969
合 計	684,500,575	0	17,612,960	666,887,615

6.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

7.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。

土地(基本財産) 55,100,646円

建物(基本財産) 611,786,969円

計 666,887,615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年以内返済予定額を含む) 497,700,000円

8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	55,100,646	0	55,100,646
建物(基本財産)	752,690,650	140,903,681	611,786,969
建物	344,750,141	162,983,270	181,766,871
構築物	3,279,000	1,270,133	2,008,867
車両運搬具	8,700,598	8,261,335	439,263
器具・備品	40,872,689	33,962,762	6,909,927
その他	57,647,791	56,280,691	1,367,100
合 計	1,263,041,515	403,661,872	859,379,643

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(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
事業未収金	59,039,268	0	59,039,268
未収金	78,008	0	78,008
合 計	59,117,276	0	59,117,276

10.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

11.重要な後発事象

該当なし

12.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

該当なし

財 産 目 録
平成26年3月31日現在

社会福祉法人 彩鷺会

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1、流動資産		
現金預金		72,881,948
現金	現金手許有高	107,794
普通預金	埼玉りそな銀行 久喜支店	45,578,264
	武蔵野銀行 幸手支店	2,260,328
	埼玉みずほ農協 桜田支店	24,935,562
事業未収金	2、3月介護保険収入分他	106,533,804
未収金	3月自動販売機手数料他	91,232
未収補助金	埼玉県借入金利息補助金	599,850
前払金	駐車場代	268,000
流動資産合計		180,374,834
2、固定資産		
(1) 基本財産		
建物	久喜市上川崎607-1所在 家屋番号607-1	595,668,662
	鉄筋コンクリート造り2階建 特別養護老人ホーム鷺宮苑	
	久喜市東大輪2039-4他所在 家屋番号2051-1	611,786,969
	鉄筋コンクリート造り4階建 介護老人保健施設 桜田	
土地	久喜市上川崎607-1他 宅地	139,801,122
	久喜市東大輪2039-4他 宅地	55,100,646
建物付属設備	久喜市上川崎607-1所在 家屋番号607-1 付属設備	63,801,145
基本財産合計		1,466,158,544
(2) その他の固定資産		
建物		330,364,837
	建物	94,800,367
	建物付属設備	235,564,470
構築物		28,865,904
車輛運搬具	19台分	930,830
器具及び備品		34,387,321
権利	電話加入権	374,920
退職給付引当資産		30,550,939
	共助会退職共済	22,442,400
	法人独自退職金	8,108,539
その他の固定資産	水道加入分担金	1,367,100
その他の固定資産合計		426,841,851
固定資産合計		1,893,000,395
資産合計		2,073,375,229
II 負債の部		
1、流動負債		
短期運営資金借入金	武蔵野銀行 幸手支店	44,000,000
事業未払金	2、3月分光熱水費等	39,256,160
1年以内返済予定設備資金借入金		85,428,640
	独立行政法人福祉医療機構	48,996,000
	武蔵野銀行 幸手支店	36,432,640
1年以内返済予定長期運営資金借入金		12,691,352
	武蔵野銀行 幸手支店	2,691,360
	白石 昌之	5,000,000
	東武食品有限会社	4,999,992
職員預り金	3月分源泉所得税等	2,239,721
賞与引当金		34,943,308
流動負債合計		218,559,181
2、固定負債		
設備資金借入金		1,047,061,560
	独立行政法人福祉医療機構	613,237,000
	武蔵野銀行 幸手支店	433,824,560
長期運営資金借入金		59,724,432
	武蔵野銀行 幸手支店	29,724,440
	白石 昌之	25,000,000
	東武食品有限会社	4,999,992
退職給与引当金		30,550,939
	共助会退職共済	22,442,400
	法人独自退職金	8,108,539
固定負債合計		1,137,336,931
負債合計		1,355,896,112
差引純資産		717,479,117