

平成 2 5 年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 羽黒百寿会

貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の1様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会

(単位:円)

理事長	施設長	補 佐	課 長	保
				

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	387,203,272	0	387,203,272	流動負債	49,754,568	0	49,754,568
現金預金	305,736,617	0	305,736,617	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	18,850,454	0	18,850,454
事業未収金	74,830,755	0	74,830,755	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,869,588	0	10,869,588
未収補助金	119,233	0	119,233	1年以内返済予定長期運営資金借入金	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
医薬品	0	0	0	預り金	70,508	0	70,508
診療・療養費等材料	0	0	0	職員預り金	499,156	0	499,156
給食用材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	6,516,667	0	6,516,667	仮受金	304,864	0	304,864
前払金	0	0	0	貸与引当金	19,160,000	0	19,160,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	53,717,903	0	53,717,903
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	1,078,850,076	0	1,078,850,076	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	531,039,706	0	531,039,706	リース債務	0	0	0
土地	141,820,592	0	141,820,592	退職給付引当金	53,717,903	0	53,717,903
建物	389,219,114	0	389,219,114	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	負債の部合計	103,472,471	0	103,472,471
その他の固定資産	547,810,370	0	547,810,370	純 資 産 の 部			
土地	0	0	0	基本金	15,800,000	0	15,800,000
建物	83,165,156	0	83,165,156	基本金	15,800,000	0	15,800,000
構築物	19,103,989	0	19,103,989	国庫補助金等特別積立金	423,032,044	0	423,032,044
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	423,032,044	0	423,032,044
車両運搬具	9,742,405	0	9,742,405	その他の積立金	346,000,000	0	346,000,000
器具及び備品	23,427,484	0	23,427,484	施設運営積立金	340,000,000	0	340,000,000
建設仮勘定	12,094,950	0	12,094,950	人件費積立金	6,000,000	0	6,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
権利	558,484	0	558,484	備品等購入積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	577,748,833	0	577,748,833
無形リース資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	2,496,460	0	2,496,460
投資有価証券	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	610,252,373	0	610,252,373
長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	1,362,580,877	0	1,362,580,877
退職給付引当資産	53,717,903	0	53,717,903				
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設運営積立資産	340,000,000	0	340,000,000				
保育所繰越積立資産	6,000,000	0	6,000,000				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	1,466,053,348	0	1,466,053,348	負債及び純資産の部合計	1,466,053,348	0	1,466,053,348

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 ー 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・貸与引当金 ー 翌期に支給する職員の貸与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を貸与引当金として計上する。
- ・退職給付引当金 ー 退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額で計上する。

3. 重要な会計方法の変更

- ・新会計基準への移行により、拠点区分を設定するために移行前決算貸借対照表の分割・集合勘定項目体系の組替えを実施。
- ・支払資金残高と1年基準採用の関係
1年基準は貸借対照表における「流動・固定の区分」について、会計基準において採用された新しい表示上の基準である。
期末における1年基準の適用により、流動資産及び流動負債には、1年基準により固定資産又は固定負債から振替えられたもの、引当金並びに棚卸資産を除くものとする。
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産から流動負債を差引いた額から1年基準返済予定設備資金借入金 10,889,586円、貸与引当金 19,160,000円を除いた額となる。
- ・国庫補助金等特別積立金に係る調整
旧基準では、減価償却費に対する国庫補助金等特別積立金取崩額は、国庫補助金等特別積立金の額を耐用年数で除した金額とすることとされていたため、平成19年3月31日以前に取得した固定資産については、耐用年数到来時には、当該固定資産の帳簿価額は取得価額の10%となるが、国庫補助金等特別積立金の帳簿価額はゼロとなる状況が生じていた。
これに対して新会計基準では、国庫補助金等特別積立金取崩額は、支出対象経費の期間費用計上に対して行う計算方法とされた事に伴い、固定資産の減価償却計算と国庫補助金等特別積立金の取崩計算における算式は同様のものを使用する。
移行に伴う過年度修正損16,296,144円

4. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び公益社団法人山形県社会福祉振興会へ加入。

5. 拠点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等は以下のとおりである。

- (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）
当法人の社会福祉事業は1つであるために作成していない。
- (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) 公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号様式、第3号の3様式）
公益事業における拠点区分がないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分（社会福祉事業）
ア 特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「特別養護老人ホームかみじ荘」
「指定短期入所生活介護事業所かみじ荘」
「指定ユニット型短期入所生活介護事業所かみじ荘」
「指定通所介護事業所デイサービスセンターかみじ荘」
「認知症対応型通所介護事業所かみじ荘」
「指定訪問介護事業所かみじ荘」
「障がい者居宅介護事業所かみじ荘」
「指定居宅介護支援センターかみじ荘」
「在宅介護支援センターかみじ荘」
「地域包括支援センターかみじ荘」

イ 保育所拠点区分（社会福祉事業）
「鶴岡市立貴船保育園」
「羽黒子育て支援センター」

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	141,820,592	0	0	141,820,592
建物	413,281,938	0	0	389,219,114
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	555,102,530	0	0	531,039,706

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。

8. 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）	132,218,550円	（質権設定 独立行政法人福祉医療機構）
建物（基本財産）	633,071,000円	（鶴岡市羽黒町手向字薬師沢198-3）
計	765,289,550円	（H17年度短期入所施設ネット増築分除く建物）

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）	
計	6,600,000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
建物（基本財産）	839,750,010	450,530,896	389,219,114
建物（その他）	164,814,454	81,649,299	83,165,155
構築物	33,357,853	14,253,864	19,103,989
車輜運搬具	30,151,639	20,409,234	9,742,405
器具及び備品	89,560,233	66,132,749	23,427,484
合計	1,157,634,189	632,976,042	524,658,147

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	74,830,755	0	74,830,755
未収補助金	119,233	0	119,233
合計	74,949,988	0	74,949,988

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額の状況並びに資産、負債及び純資産状態を明らかにするために必要な事項

	当年度	前年度
固定負債の設備資金借入金費用	0	0
1年基準による報替額	10,869,586	0
合計（1年基準返済予定設備資金借入金計上額）	10,869,586	

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

第2号の1様式

理事長	施設長	補 佐	課 長	係
				

法 人 名 社会福祉法人 羽黒百寿会

(単位:円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サ ー ビ ス 活 動 部	収入			
	介護保険事業収益	511,758,278	0	511,758,278
	老人福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	136,428,800	0	136,428,800
	障がい福祉サービス等事業収益	474,020	0	474,020
	経常経費寄附金収益	245,681	0	245,681
	その他の収益	1,075,443	0	1,075,443
	サービス活動収益計 (1)	649,982,222	0	649,982,222
	費用			
	人件費	489,977,120	0	489,977,120
	事業費	85,877,221	0	85,877,221
	事務費	37,633,027	0	37,633,027
	利用者負担軽減額	449,911	0	449,911
	減価償却費	45,651,102	0	45,651,102
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,536,545	0	-14,536,545
サ ー ビ ス 活 動 外 部	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	330,866	0	330,866
	サービス活動費用計 (2)	645,382,702	0	645,382,702
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	4,599,520	0	4,599,520
	収入			
	借入金利息補助金収益	448,708	0	448,708
	受取利息配当金収益	1,037,767	0	1,037,767
	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	4,158,017	0	4,158,017
	サービス活動外収益計 (4)	5,644,492	0	5,644,492
	費用			
	支払利息	652,066	0	652,066
特 別 増 減 の 部	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	2,249,740	0	2,249,740
	サービス活動外費用計 (5)	2,901,806	0	2,901,806
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,742,686	0	2,742,686
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,342,206	0	7,342,206
	収入			
	施設整備等補助金収益	6,600,000	0	6,600,000
	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	3,400,000	0	3,400,000
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	1,450,402	0	1,450,402
	特別収益計 (8)	11,450,402	0	11,450,402
増 減 の 部	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	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	16,296,144	0	16,296,144
	特別費用計 (9)	16,296,148	0	16,296,148

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

法 人 名 社会福祉法人 羽黒百寿会

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-4,845,746	0	-4,845,746	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,496,460	0	2,496,460	
前期繰越活動増減差額 (12)	610,252,373	0	610,252,373	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	612,748,833	0	612,748,833	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	24,000,000	0	24,000,000	
その他の積立金積立額 (16)	59,000,000	0	59,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	577,748,833	0	577,748,833	

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

第1号の1様式

Page: 1

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会

(単位:円)

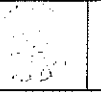
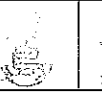
勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	504,446,000	511,758,278	-7,312,278	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	136,433,000	136,428,800	4,200	
	障がい福祉サービス等事業収入	456,000	474,020	-18,020	
	借入金利息補助金収入	526,000	448,708	77,292	
	経常経費寄附金収入	100,000	245,681	-145,681	
	受取利息配当金収入	627,000	1,037,767	-410,767	
	その他の収入	3,412,000	4,902,594	-1,490,594	
	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)	646,000,000	655,295,848	-9,295,848	
	人件費支出	500,099,000	468,397,582	31,701,418	
	事業費支出	96,854,000	85,947,711	10,906,289	
	事務費支出	45,805,000	37,633,027	8,171,973	
	利用者負担軽減額	570,000	449,911	120,089	
	支払利息支出	654,000	652,066	1,934	
事業活動による支出	その他の支出	332,000	2,510,116	-2,178,116	
	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)	644,314,000	595,590,413	48,723,587	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,686,000	59,705,435	-58,019,435	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	6,600,000	6,600,000	0	
	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	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	6,600,000	6,600,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	10,808,000	10,807,314	686	
	固定資産取得支出	28,910,000	27,876,494	1,033,506	
	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	
	施設整備等支出計 (5)	39,718,000	38,683,808	1,034,192	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-33,118,000	-32,083,808	-1,034,192	
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	38,737,000	38,732,694	4,306	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	38,737,000	38,732,694	4,306	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	76,124,000	75,821,366	302,634	
	その他の活動支出計 (8)	76,124,000	75,821,366	302,634	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-37,387,000	-37,088,672	-298,328	
	予備費 (10)	1,187,000	0	1,187,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-70,006,000	-9,467,045	-60,538,955	
	前期末支払資金残高 (12)	376,945,335	376,945,335	0	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	306,939,335	367,478,290	-60,538,955	

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

第3号の3様式

Page: 1-1

理事長	施設長	補 佐	課 長	係
				

法 人 名 社会福祉法人 羽黒百寿会
事業区分 : 社会福祉事業

(単位:円)

勘 定 科 目	特別養護老人ホームかみじ荘	保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	377,242,998	9,960,274	387,203,272	0	387,203,272	
現金預金	295,776,343	9,960,274	305,736,617	0	305,736,617	
有価証券	0	0	0	0	0	
事業未収金	74,830,755	0	74,830,755	0	74,830,755	
未収金	0	0	0	0	0	
未収補助金	119,233	0	119,233	0	119,233	
貯蔵品	0	0	0	0	0	
医薬品	0	0	0	0	0	
診療・療養費等材料	0	0	0	0	0	
給食用材料	0	0	0	0	0	
立替金	6,516,667	0	6,516,667	0	6,516,667	
前払金	0	0	0	0	0	
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	
仮払金	0	0	0	0	0	
その他の流動資産	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
固定資産	1,063,538,800	15,311,276	1,078,850,076	0	1,078,850,076	
基本財産	531,039,706	0	531,039,706	0	531,039,706	
土地	141,820,592	0	141,820,592	0	141,820,592	
建物	389,219,114	0	389,219,114	0	389,219,114	
定期預金	0	0	0	0	0	
投資有価証券	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	532,499,094	15,311,276	547,810,370	0	547,810,370	
土地	0	0	0	0	0	
建物	79,316,453	3,848,702	83,165,155	0	83,165,155	
構築物	19,103,989	0	19,103,989	0	19,103,989	
機械及び装置	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	9,742,405	0	9,742,405	0	9,742,405	
器具及び備品	23,152,733	274,751	23,427,484	0	23,427,484	
建設仮勘定	12,094,950	0	12,094,950	0	12,094,950	
有形リース資産	0	0	0	0	0	
権利	558,484	0	558,484	0	558,484	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	
投資有価証券	0	0	0	0	0	
長期貸付金	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	
退職給付引当資産	48,530,080	5,187,823	53,717,903	0	53,717,903	
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	
施設運営積立資産	340,000,000	0	340,000,000	0	340,000,000	
保育所繰越積立資産	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	
資 産 の 部 合 計	1,440,781,798	25,271,550	1,466,053,348	0	1,466,053,348	
流動負債	43,471,388	6,283,180	49,754,568	0	49,754,568	
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	
事業未払金	17,000,094	1,850,360	18,850,454	0	18,850,454	
その他の未払金	0	0	0	0	0	
1年以内返済予定設備資金借入金	10,869,586	0	10,869,586	0	10,869,586	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	

平成26年3月31日現在

Page: 2-1

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会
事業区分 ; 社会福祉事業

[illegible]

社会福祉事業事業区分 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

第2号の3様式

Page: 1-1

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会

理事長	施設長	補佐	課長	保
				

勘定科目		結算残高(前年度)	保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部						
収入	介護保険事業収益	511,758,278	0	511,758,278	0	511,758,278
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
	障害者事業収益	0	0	0	0	0
	障がい福祉サービス等事業収益	136,428,800	136,428,800	136,428,800	0	136,428,800
	経常経費寄附金収益	474,020	0	474,020	0	474,020
	その他の収益	245,681	0	245,681	0	245,681
益	サービス活動収益計(1)	1,075,443	0	1,075,443	0	1,075,443
費用	人件費	513,553,422	136,428,800	649,982,222	0	649,982,222
	事業費	369,556,911	120,418,209	489,975,120	0	489,975,120
	事務費	67,376,240	18,500,981	85,877,221	0	85,877,221
	減価償却費	32,423,995	5,209,032	37,633,027	0	37,633,027
	国庫補助金等特別積立金取崩額	45,449,911	0	45,449,911	0	45,449,911
	徴収不能額	45,117,809	533,293	45,651,102	0	45,651,102
	その他の費用	-14,536,545	0	-14,536,545	0	-14,536,545
減	サービス活動費用計(2)	330,866	0	330,866	0	330,866
増減	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	500,721,137	144,661,515	645,382,702	0	645,382,702
サービス活動外増減の部						
収入	借入金利息補助金収益	12,432,235	-8,232,715	4,199,520	0	4,199,520
	受取利息配当金収益	448,708	0	448,708	0	448,708
	有価証券売却益	988,317	49,450	1,037,767	0	1,037,767
	有価証券評価益	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0
益	サービス活動外収益計(4)	1,753,427	2,404,590	4,158,017	0	4,158,017
費用	支払利息	3,190,492	2,454,040	5,644,492	0	5,644,492
	有価証券評価損	652,066	0	652,066	0	652,066
	有価証券売却損	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
増減	サービス活動外増減差額(5)=(4)-(5)	70,490	2,179,250	2,249,740	0	2,249,740
特別増減の部						
収入	サービス活動外増減差額計(6)=(4)-(5)	722,556	2,179,250	2,901,806	0	2,901,806
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,467,896	274,790	2,742,686	0	2,742,686
	施設整備等補助金収益	15,300,131	-7,957,925	7,342,206	0	7,342,206
	施設整備等寄附金収益	6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0
	固定資産売却損	3,400,000	0	3,400,000	0	3,400,000
	固定資産評価損	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	1,450,402	0	1,450,402	0	1,450,402
増減	特別収益計(8)	11,450,402	0	11,450,402	0	11,450,402
減	基本金繰入額	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	4	4	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取立額	0	0	0	0	0
	災害損失	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	16,296,144	0	16,296,144	0	16,296,144
減	特別損失計(9)	16,296,144	0	16,296,144	0	16,296,144
増減の部						
増	経常増減差額(10)=(7)+(8)-(9)	2,467,896	274,790	2,742,686	0	2,742,686
減	特別増減差額(11)=(10)+(9)	11,450,402	0	11,450,402	0	11,450,402
増減	増減の部	13,918,298	274,790	14,193,088	0	14,193,088

社会福祉事業事業区分 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

第2号の3様式

Page: 2-1

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会

勘定科目		繰越金	保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
当年度	特別費用計 (9)	16,296,148	0	16,296,148	0	16,296,148	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-4,845,746	0	-4,845,746	0	-4,845,746	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,454,385	-7,957,925	2,496,460	0	2,496,460	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	598,493,901	11,758,472	610,252,373	0	610,252,373	
勘定	当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	608,948,286	3,800,547	612,748,833	0	612,748,833	
額	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	20,000,000	4,000,000	24,000,000	0	24,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	59,000,000	0	59,000,000	0	59,000,000	
部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	569,948,286	7,800,547	577,748,833	0	577,748,833	

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

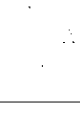
(自)平成25年4月1日

(至)平成26年3月31日

第1号の3様式

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会

Page: 1-1

理事長	施設長	補佐	課長	係
				

勘定科目		精算額(円)	貸借所	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
事業活動による収入	介護保険事業収入	511,758,278	0	511,758,278	0	511,758,278	
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0	
	保育事業収入	0	136,428,800	136,428,800	0	136,428,800	
	障がい福祉サービス等事業収入	474,020	0	474,020	0	474,020	
事業活動による支出	借入金利息補助金収入	448,708	0	448,708	0	448,708	
	経常経費寄附金収入	245,681	0	245,681	0	245,681	
	受取利息配当金収入	988,317	49,450	1,037,767	0	1,037,767	
	その他の収入	2,498,004	2,404,590	4,902,594	0	4,902,594	
事業活動による収入	流動資産評価増減等による資金増加額	0	0	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	516,413,008	138,882,840	655,295,848	0	655,295,848	
	人件費支出	353,094,873	115,302,709	468,397,582	0	468,397,582	
	事業費支出	67,446,730	18,500,981	85,947,711	0	85,947,711	
事業活動による支出	事務費支出	32,423,995	5,209,032	37,633,027	0	37,633,027	
	利用者負担軽減額	449,911	0	449,911	0	449,911	
	支払利息支出	652,066	0	652,066	0	652,066	
	その他の支出	330,866	2,179,250	2,510,116	0	2,510,116	
事業活動による収入	流動資産評価増減等による資金減少額	0	0	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	454,398,441	141,191,972	595,590,413	0	595,590,413	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	62,014,567	-2,309,132	59,705,435	0	59,705,435	
	施設整備等補助金収入	6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000	
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	10,807,314	0	10,807,314	0	10,807,314	
	固定資産取得支出	27,876,494	0	27,876,494	0	27,876,494	
	固定資産売却・廃棄支出	0	0	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)	38,683,808	0	38,683,808	0	38,683,808	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-32,083,808	0	-32,083,808	0	-32,083,808	
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	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	
	長期運営資金借入金回収収入	0	0	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	
その他の活動による収入	預立資産取崩収入	34,732,694	4,000,000	38,732,694	0	38,732,694	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
その他の活動による収入	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	34,732,694	4,000,000	38,732,694	0	38,732,694	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	預立資産支出	74,865,866	955,500	75,821,366	0	75,821,366	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	その他の活動支出計 (8)	74,865,866	955,500	75,821,366	0	75,821,366	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-40,133,172	3,044,500	-37,088,672	0	-37,088,672	
	予備費 (10)	0	0	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-10,202,413	735,368	-9,467,045	0	-9,467,045	

社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自)平成25年4月1日

(至)平成26年3月31日

第1号の3様式

Page: 2-1

羽黒百人一首集 社会福祉法人 人名 表

法人名

勘定科目		特別養護老人ホーム利用料	保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
前期未支払資金残高 (12)		369,843,609	7,101,726	376,945,335	0	376,945,335
当期未支払資金残高 (13) = (11) + (12)		369,641,196	7,837,094	367,478,290	0	367,478,290

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補 佐	課 長	課 長	係
					

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(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	377,242,998	0	377,242,998	流動負債	43,471,388	0	43,471,388
現金預金	295,776,343	0	295,776,343	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,000,094	0	17,000,094
事業未収金	74,830,755	0	74,830,755	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,869,586	0	10,869,586
未収補助金	119,233	0	119,233	1年以内返済予定長期運営資金借入金	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
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	預り金	70,508	0	70,508
給食用材料	0	0	0	職員預り金	226,336	0	226,336
立替金	6,516,667	0	6,516,667	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	304,864	0	304,864
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	15,000,000	0	15,000,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	48,530,080	0	48,530,080
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	1,063,538,800	0	1,063,538,800	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	531,039,706	0	531,039,706	リース債務	0	0	0
土地	141,820,592	0	141,820,592	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	389,219,114	0	389,219,114	退職給付引当金	48,530,080	0	48,530,080
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	532,499,094	0	532,499,094	負債の部合計	92,001,468	0	92,001,468
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	79,316,453	0	79,316,453	基本金	15,800,000	0	15,800,000
構築物	19,103,989	0	19,103,989	基本金	15,800,000	0	15,800,000
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	423,032,044	0	423,032,044
車両運搬具	9,742,405	0	9,742,405	国庫補助金等特別積立金	423,032,044	0	423,032,044
器具及び備品	23,152,733	0	23,152,733	その他の積立金	340,000,000	0	340,000,000
建設仮勘定	12,094,950	0	12,094,950	施設運営積立金	340,000,000	0	340,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	558,484	0	558,484	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	569,948,286	0	569,948,286
投資有価証券	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	10,454,385	0	10,454,385
長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	598,493,901	0	598,493,901
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	1,348,780,330	0	1,348,780,330
退職給付引当資産	48,530,080	0	48,530,080				
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設運営積立資産	340,000,000	0	340,000,000				
保育所繰越積立資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	1,440,781,798	0	1,440,781,798	負債及び純資産の部合計	1,440,781,798	0	1,440,781,798

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分）

1. 重要な会計方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ― 翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上する。
- ・退職給付引当金 ― 退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額で計上する。

2. 重要な会計方法の変更

・新会計基準への移行により、拠点区分を設定するために移行前決算貸借対照表の分割・集合勘定項目体系の組替えを実施。

・支払資金残高と1年基準採用の関係

1年基準は貸借対照表における「流動・固定の区分」について、会計基準において採用された新しい表示上の基準である。

期末における1年基準の適用により、流動資産及び流動負債には、1年基準により固定資産又は固定負債から振替えられたもの、引当金並びに棚卸資産を除くものとする。

資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産から流動負債を差引いた額から1年基準返済予定設備資金借入金 10,869,586円、賞与引当金 15,000,000円を除いた額となる。

・国庫補助金等特別積立金に係る調整

旧基準では、減価償却費に対する国庫補助金等特別積立金取崩額は、国庫補助金等特別積立金の額を耐用年数で除した金額とすることとされていたため、平成19年3月31日以前に取得した固定資産については、耐用年数到来時には、当該固定資産の帳簿価額は取得価額の10%となるが、国庫補助金等特別積立金の帳簿価額はゼロとなる状況が生じていた。

これに対して新会計基準では、国庫補助金等特別積立金取崩額は、支出対象経費の期間費用計上に対して行う計算方法とされた事に伴い、固定資産の減価償却計算と国庫補助金等特別積立金の取崩計算における算式は同様のものを使用する。

移行に伴う過年度修正損16,296,144円

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び公益社団法人山形県社会福祉振興会へ加入。

4. 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、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である。

(1) 特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分におけるサービス区分（社会福祉事業）

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホームかみじ荘
- ウ 指定短期入所生活介護事業所かみじ荘
- エ 指定ユニット型短期入所生活介護事業所かみじ荘
- オ 指定通所介護事業所デイサービスセンターかみじ荘
- カ 認知症対応型通所介護事業所かみじ荘
- キ 指定訪問介護事業所かみじ荘
- ク 障がい者居宅介護事業所かみじ荘
- ケ 指定居宅介護支援センターかみじ荘
- コ 在宅介護支援センターかみじ荘
- サ 地域包括支援センターかみじ荘

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	141,820,592	0	0	141,820,592
建物	413,281,938	0	0	389,219,114
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	555,102,530	0	0	531,039,706

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. 担保に供されている資産は以下のとおりである（質権設定 独立行政法人福祉医療機構）
土地（基本財産） 132,218,550円（鶴岡市羽黒町手向字薬師沢198-3）
建物（基本財産） 633,071,000円（H17年度短期入所施設エント増築分除く建物）
計 765,289,550円

担保に供されている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定を含む）

計 6,600,000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
建物（基本財産）	839,750,010	450,530,896	389,219,114
建物（その他）	160,079,454	80,763,001	79,316,453
構築物	33,357,853	14,253,864	19,103,989
車輜運搬具	30,151,639	20,409,234	9,742,405
器具及び備品	88,496,805	65,344,072	23,152,733
合計	1,151,835,761	631,301,067	520,534,694

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	74,830,755	0	74,830,755
未収補助金	119,233	0	119,233
合計	74,949,988	0	74,949,988

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額の状況並びに資産、負債及び純資産状態を明らかにするために必要な事項

	当年度	前年度
固定負債の設備資金借入金費用	0	0
1年基準による振替額	10,869,586	0
合計（1年基準返済予定設備資金借入金計上額）	10,869,586	

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 事業活動計算書

(至) 平成26年3月31日

第2号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補佐	課長	課長	係
					

社会福祉法人 羽黒百寿会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増	減
サ	介護保険事業収益	511,758,278	0	511,758,278	278
	施設介護料収益	199,373,450	0	199,373,450	450
	介護報酬収益	180,004,640	0	180,004,640	640
	利用者負担金収益（公費）	764,851	0	764,851	851
	利用者負担金収益（一般）	18,603,959	0	18,603,959	959
	居宅介護料収益	177,512,502	0	177,512,502	502
	介護報酬収益	154,240,083	0	154,240,083	083
	介護予防報酬収入	5,099,831	0	5,099,831	831
	介護負担金収益（公益）	257,319	0	257,319	319
	介護負担金収益（一般）	17,354,079	0	17,354,079	079
イ	介護予防負担金収益（公費）	28,801	0	28,801	801
	介護予防負担金収益（一般）	532,389	0	532,389	389
	地域密着型介護料収益	24,091,310	0	24,091,310	310
	介護報酬収益	21,669,813	0	21,669,813	813
	介護予防報酬収入	8,100	0	8,100	100
	介護負担金収益（公費）	0	0	0	0
	介護負担金収益（一般）	2,413,397	0	2,413,397	397
	介護予防負担金収益（公費）	0	0	0	0
	介護予防負担金収益（一般）	0	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	34,229,420	0	34,229,420	420
ビ	居宅介護支援介護料収益	31,519,500	0	31,519,500	500
	介護予防支援介護料収益	2,709,920	0	2,709,920	920
	利用者等利用料収益	62,655,680	0	62,655,680	680
	施設サービス利用料収益	0	0	0	0
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0
	食費収益（公費）	273,000	0	273,000	000
	食費収益（一般）	46,349,520	0	46,349,520	520
	居住費収益（公費）	0	0	0	0
	居住費収益（一般）	16,033,160	0	16,033,160	160
ス	その他の利用料収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	13,895,916	0	13,895,916	916
	補助金事業収益	3,069,053	0	3,069,053	053
	市町村特別事業収益	1,258,775	0	1,258,775	775
	受託事業収益	9,568,088	0	9,568,088	088
	その他の事業収益	0	0	0	0
	（保険等査定減）	0	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0
	措置事業収益	0	0	0	0
	事務費収益	0	0	0	0
活	事業費収益	0	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0	0
	運営事業収益	0	0	0	0
	管理費収益	0	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	管理費収益	0	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0	0
動	保育事業収益	0	0	0	0
	保育所運営費収益	0	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0	0
	私立認定保育所利用料収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	障がい福祉サービス等事業収益	474,020	0	474,020	020
	自立支援給付費収益	474,020	0	474,020	020
増	介護給付費収益	474,020	0	474,020	020
	利用者負担金収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0
	（保険等査定減）	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	245,681	0	245,681	681
	経常経費寄附金収益	245,681	0	245,681	681
	その他の収益	1,075,443	0	1,075,443	443

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 2

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	その他の収益	1,075,443	0	1,075,443
	サービス活動収益計 (1)	513,553,422	0	513,553,422
費用	人件費	369,558,911	0	369,558,911
	役員報酬	260,000	0	260,000
サ	職員給料	164,605,042	0	164,605,042
	職員給料	164,605,042	0	164,605,042
イ	職員賞与	55,632,299	0	55,632,299
	職員賞与	55,632,299	0	55,632,299
ビ	賞与引当金繰入	15,000,000	0	15,000,000
	非常勤職員給与	78,816,802	0	78,816,802
フ	非常勤職員給与	78,816,802	0	78,816,802
	派遣職員費	0	0	0
ス	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費用	11,868,443	0	11,868,443
活	法定福利費	43,376,325	0	43,376,325
	法定福利費	43,376,325	0	43,376,325
動	事業費	67,376,240	0	67,376,240
	給食費	25,722,180	0	25,722,180
増	介護用品費	3,942,046	0	3,942,046
	医薬品費	0	0	0
減	医薬品費	0	0	0
	診療・療養等材料費	0	0	0
用	保健衛生費	770,366	0	770,366
	医療費	0	0	0
の	被服費	1,146,984	0	1,146,984
	教養娯楽費	338,801	0	338,801
部	日用品費	41,112	0	41,112
	保育材料費	0	0	0
	本人支給金	0	0	0
	水道光熱費	14,198,684	0	14,198,684
	水道光熱費	14,198,684	0	14,198,684
	燃料費	11,404,001	0	11,404,001
	燃料費	11,404,001	0	11,404,001
	消耗器具備品費	5,734,236	0	5,734,236
	消耗器具備品費	5,734,236	0	5,734,236
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	教育指導費	0	0	0
	就職支度費	0	0	0
	葬祭費	0	0	0
	車輛費	4,077,830	0	4,077,830
	車輛費	4,077,830	0	4,077,830
	雑費	0	0	0
	事務費	32,423,995	0	32,423,995
	福利厚生費	1,557,324	0	1,557,324
	福利厚生費	1,557,324	0	1,557,324
	職員被服費	976,133	0	976,133
	旅費交通費	2,057,250	0	2,057,250
	旅費交通費	2,057,250	0	2,057,250
	研修研究費	1,108,421	0	1,108,421
	事務消耗品費	2,869,879	0	2,869,879
	印刷製本費	93,923	0	93,923
	水道光熱費	0	0	0
	燃料費	0	0	0
	修繕費	5,685,965	0	5,685,965
	通信運搬費	1,276,116	0	1,276,116
	通信運搬費	1,276,116	0	1,276,116
	会議費	38,448	0	38,448
	広報費	436,433	0	436,433
	業務委託費	5,342,250	0	5,342,250
	手数料	38,234	0	38,234
	保険料	1,307,503	0	1,307,503
	賃借料	4,753,964	0	4,753,964
	賃借料	4,753,964	0	4,753,964
	土地・建物賃借料	0	0	0
	租税公課	0	0	0
	保守料	2,708,004	0	2,708,004
	渉外費	0	0	0
	諸会費	318,900	0	318,900
	雑費	1,855,248	0	1,855,248

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 3

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	雑費	1,855,248	0	1,855,248
	利用者負担軽減額	449,911	0	449,911
	利用者負担軽減額	449,911	0	449,911
	減価償却費	45,117,809	0	45,117,809
	減価償却費	45,117,809	0	45,117,809
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,536,545	0	-14,536,545
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,536,545	0	-14,536,545
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	330,866	0	330,866
	その他の費用	330,866	0	330,866
	サービス活動費用計 (2)	500,721,187	0	500,721,187
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	12,832,235	0	12,832,235
サービス活動益の部	借入金利息補助金収益	448,708	0	448,708
	借入金利息補助金収益	448,708	0	448,708
	受取利息配当金収益	988,317	0	988,317
	受取利息配当金収益	988,317	0	988,317
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	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
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	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	1,753,427	0	1,753,427
	受入研修費収益	25,200	0	25,200
	利用者等外給食収益	278,100	0	278,100
外増減の部	為替差益	0	0	0
	雑収益	1,450,127	0	1,450,127
	雑収益	1,450,127	0	1,450,127
	サービス活動外収益計 (4)	3,190,452	0	3,190,452
	支払利息	652,066	0	652,066
	支払利息	652,066	0	652,066
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	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
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	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	70,490	0	70,490
特別増減の部	利用者等外給食費	0	0	0
	為替差損	0	0	0
	雑損失	70,490	0	70,490
	雑損失	70,490	0	70,490
	サービス活動外費用計 (5)	722,556	0	722,556
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,467,896	0	2,467,896
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	15,300,131	0	15,300,131
	施設整備等補助金収益	6,600,000	0	6,600,000
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	6,600,000	0	6,600,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
特別増減の部	固定資産受贈額	3,400,000	0	3,400,000
	車両運搬具受贈額	3,400,000	0	3,400,000
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	1,450,402	0	1,450,402

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 4

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
特 益	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	1,450,402	0	1,450,402
	特別収益計 (8)	11,450,402	0	11,450,402
別 費	基本金組入額	0	0	0
	基本金組入額	0	0	0
増 減	資産評価損	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
の 用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
	建物売却損・処分損	0	0	0
部	車輜運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	16,296,144	0	16,296,144
	その他の特別損失	16,296,144	0	16,296,144
	特別費用計 (9)	16,296,148	0	16,296,148
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	-4,845,746	0	-4,845,746
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	10,454,385	0	10,454,385
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	598,493,901	0	598,493,901
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	608,948,286	0	608,948,286
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	20,000,000	0	20,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	59,000,000	0	59,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	569,948,286	0	569,948,286

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補 佐	課 長	課 長	係
					

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘 定 科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
事業収入 活動収入 運動収入 雑収入 支	介護保険事業収入	504,446,000	511,758,278	-7,312,278	
	施設介護料収入	199,184,000	199,373,450	-189,450	
	介護報酬収入	179,266,000	180,004,640	-738,640	
	利用者負担金収入 (公費)	1,006,000	764,851	241,149	
	利用者負担金収入 (一般)	18,912,000	18,603,959	308,041	
	居宅介護料収入	166,629,000	177,512,502	-10,883,502	
	介護報酬収入	141,947,000	154,240,083	-12,293,083	
	介護予防報酬収入	8,020,000	5,099,831	2,920,169	
	介護負担金収入 (公費)	495,000	257,319	237,681	
	介護負担金収入 (一般)	15,276,000	17,354,079	-2,078,079	
	介護予防負担金収入 (公費)	56,000	28,801	27,199	
	介護予防負担金収入 (一般)	835,000	532,389	302,611	
	地域密着型介護料収入	29,077,000	24,091,310	4,985,690	
	介護報酬収入	26,169,000	21,669,813	4,499,187	
	介護予防報酬収入	0	8,100	-8,100	
	介護負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護負担金収入 (一般)	2,908,000	2,413,397	494,603	
	介護予防負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入 (一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	33,456,000	34,229,420	-773,420	
	居宅介護支援介護料収入	30,784,000	31,519,500	-735,500	
	介護予防支援介護料収入	2,672,000	2,709,920	-37,920	
	利用者等利用料収入	62,246,000	62,655,680	-409,680	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入 (公費)	1,480,000	273,000	1,207,000	
	食費収入 (一般)	45,266,000	46,349,520	-1,083,520	
	居住費収入 (公費)	343,000	0	343,000	
	居住費収入 (一般)	15,157,000	16,033,160	-876,160	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	13,854,000	13,895,916	-41,916	
	補助金事業収入	3,000,000	3,069,053	-69,053	
	市町村特別事業収入	1,194,000	1,258,775	-64,775	
	受託事業収入	9,660,000	9,568,088	91,912	
	その他の事業収入	0	0	0	
	(保険等査定減)	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	措置事業収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	運営事業収入	0	0	0	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	保育事業収入	0	0	0	
	保育所運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私立認定保育所利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	障がい福祉サービス等事業収入	456,000	474,020	-18,020	
	自立支援給付費収入	456,000	474,020	-18,020	
	介護給付費収入	456,000	474,020	-18,020	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 2

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業収入	(保険等査定減)	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	526,000	448,708	77,292	
	借入金利息補助金収入	526,000	448,708	77,292	
	経常経費寄附金収入	100,000	245,681	-145,681	
	経常経費寄附金収入	100,000	245,681	-145,681	
	受取利息配当金収入	587,000	988,317	-401,317	
	受取利息配当金収入	587,000	988,317	-401,317	
	その他の収入	1,035,000	2,498,004	-1,463,004	
	受入研修費収入	0	25,200	-25,200	
	利用者等外給食費収入	291,000	278,100	12,900	
	雑収入	744,000	2,194,704	-1,450,704	
	雑収入	744,000	2,194,704	-1,450,704	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	有価証券評価益	0	0	0	
	為替差益	0	0	0	
事業活動収入計 (1)		507,150,000	516,413,008	-9,263,008	
事業活動支出	人件費支出	384,480,000	353,094,873	31,385,127	
	役員報酬支出	260,000	260,000	0	
	職員給料支出	174,922,000	164,605,042	10,316,958	
	職員給料支出	174,922,000	164,605,042	10,316,958	
	職員賞与支出	63,663,000	55,632,299	8,030,701	
	職員賞与支出	63,663,000	55,632,299	8,030,701	
	非常勤職員給与支出	86,341,000	78,816,802	7,524,198	
	非常勤職員給与支出	86,341,000	78,816,802	7,524,198	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	11,577,000	10,404,405	1,172,595	
	退職給付支出	11,577,000	10,404,405	1,172,595	
	法定福利費支出	47,717,000	43,376,325	4,340,675	
	法定福利費支出	47,717,000	43,376,325	4,340,675	
	事業費支出	76,447,000	67,446,730	9,000,270	
	給食費支出	27,144,000	25,722,180	1,421,820	
	介護用品費支出	5,090,000	3,942,046	1,147,954	
	医薬品費支出	0	0	0	
	診療・療養等材料費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	1,290,000	770,366	519,634	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	1,226,000	1,146,984	79,016	
	教養娯楽費支出	434,000	338,801	95,199	
	日用品費支出	150,000	41,112	108,888	
	保育材料費支出	0	0	0	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	15,880,000	14,198,684	1,681,316	
	水道光熱費支出	15,880,000	14,198,684	1,681,316	
	燃料費支出	13,230,000	11,404,001	1,825,999	
	燃料費支出	13,230,000	11,404,001	1,825,999	
	消耗器具備品費支出	6,242,000	5,734,236	507,764	
	消耗器具備品費支出	6,242,000	5,734,236	507,764	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	教育指導費支出	0	0	0	
	就職支度費支出	0	0	0	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車輛費支出	5,690,000	4,077,830	1,612,170	
	車輛費支出	5,690,000	4,077,830	1,612,170	
	管理費返還支出	0	0	0	
	雑支出	71,000	70,490	510	
	雑支出	0	0	0	
	その他雑支出	71,000	70,490	510	
事業活動支出	事務費支出	39,932,000	32,423,995	7,508,005	
	福利厚生費支出	2,360,000	1,557,324	802,676	
	福利厚生費支出	2,360,000	1,557,324	802,676	
	職員被服費支出	1,214,000	976,133	237,867	
	旅費交通費支出	3,405,000	2,057,250	1,347,750	
	旅費交通費支出	3,405,000	2,057,250	1,347,750	
	研修研究費支出	1,615,000	1,108,421	506,579	
	事務消耗品費支出	3,410,000	2,869,879	540,121	
	印刷製本費支出	215,000	93,923	121,077	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 3

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会
事業区分 社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動による収入	修繕費支出	6,595,000	5,685,965	909,035	
	通信運搬費支出	1,593,000	1,276,116	316,884	
	通信運搬費支出	1,593,000	1,276,116	316,884	
	会議費支出	350,000	38,448	311,552	
	広報費支出	520,000	436,433	83,567	
	業務委託費支出	6,487,000	5,342,250	1,144,750	
	手数料支出	125,000	38,234	86,766	
	保険料支出	1,536,000	1,307,503	228,497	
	賃借料支出	4,833,000	4,753,964	79,036	
	賃借料支出	4,833,000	4,753,964	79,036	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	2,991,000	2,708,004	282,996	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	440,000	318,900	121,100	
	雑支出	2,243,000	1,855,248	387,752	
	雑支出	2,243,000	1,855,248	387,752	
	利用者負担軽減額	570,000	449,911	120,089	
	利用者負担軽減額	570,000	449,911	120,089	
	支払利息支出	654,000	652,066	1,934	
	支払利息支出	654,000	652,066	1,934	
	その他の支出	332,000	330,866	1,134	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	332,000	330,866	1,134	
	雑支出	0	0	0	
	退職給付金調整金	332,000	330,866	1,134	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	〇〇評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	502,415,000	454,398,441	48,016,559	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,735,000	62,014,567	-57,279,567	
施設整備等に要する収入	施設整備等補助金収入	6,600,000	6,600,000	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	6,600,000	6,600,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輦運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	6,600,000	6,600,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	10,808,000	10,807,314	686	
	設備資金借入金元金償還支出	10,808,000	10,807,314	686	
	固定資産取得支出	28,910,000	27,876,494	1,033,506	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	12,125,000	12,094,950	30,050	
	車輦運搬具取得支出	2,750,000	2,651,904	98,096	
	器具及び備品取得支出	14,035,000	13,129,640	905,360	
	機械及び装置取得支出	0	0	0	
事業活動による支出	建設仮勘定取得支出	0	0	0	
	有形リース資産取得支出	0	0	0	
	権利取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
	無形リース資産	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	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	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	39,718,000	38,683,808	1,034,192	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-33,118,000	-32,083,808	-1,034,192	
その他収入	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	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	

特別養護老人ホームかみじ荘拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 4

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会
事業区分 社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
その他の活動収入	長期貸付金回収収入	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	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	34,737,000	34,732,694	4,306	
	退職給付引当資産取崩収入	3,737,000	3,732,694	4,306	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設運営積立資産取崩収入	31,000,000	31,000,000	0	
	保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	退職共済給付金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	34,737,000	34,732,694	4,306	
その他の活動支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	75,167,000	74,865,866	301,134	
	退職給付引当資産支出	5,167,000	4,865,866	301,134	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
	施設運営積立資産支出	70,000,000	70,000,000	0	
	保育所繰越積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	その他の活動支出計 (8)	75,167,000	74,865,866	301,134	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-40,430,000	-40,133,172	-296,828	
	予備費 (10)	1,187,000	0	1,187,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-70,000,000	-10,202,413	-59,797,587	
前期末支払資金残高 (12)	前期末支払資金残高 (12)	369,843,609	369,843,609	0	
	当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)	299,843,609	359,641,196	-59,797,587	

保育所拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補 佐	課 長	園 長	係
					

法人名 社会福祉法人 羽黒百寿会
事業区分 社会福祉事業

(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	9,960,274	0	9,960,274	流動負債	6,283,180	0	6,283,180
現金預金	9,960,274	0	9,960,274	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,850,360	0	1,850,360
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	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
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	預り金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	職員預り金	272,820	0	272,820
立替金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	4,160,000	0	4,160,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	5,187,823	0	5,187,823
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	15,311,276	0	15,311,276	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	0	0	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	5,187,823	0	5,187,823
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	15,311,276	0	15,311,276	負債の部合計	11,471,003	0	11,471,003
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	3,848,702	0	3,848,702	基本金	0	0	0
構築物	0	0	0	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	274,751	0	274,751	その他の積立金	6,000,000	0	6,000,000
建設仮勘定	0	0	0	施設運営積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	6,000,000	0	6,000,000
権利	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	7,800,547	0	7,800,547
投資有価証券	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	-7,957,925	0	-7,957,925
長期貸付金	0	0	0	(前期繰越活動増減差額)	11,758,472	0	11,758,472
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	13,800,547	0	13,800,547
退職給付引当資産	5,187,823	0	5,187,823				
長期預り金積立資産	0	0	0				
施設運営積立資産	0	0	0				
保育所繰越積立資産	6,000,000	0	6,000,000				
その他の固定資産	0	0	0				
資 産 の 部 合 計	25,271,550	0	25,271,550	負債及び純資産の部合計	25,271,550	0	25,271,550

財務諸表に対する注記（保育所拠点区分）

1. 重要な会計方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 ― 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ― 翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上する。
- ・退職給付引当金 ― 退職給付引当資産、退職給付引当金ともに掛金累計額で計上する。

2. 重要な会計方法の変更

- ・新会計基準への移行により、拠点区分を設定するために移行前決算貸借対照表の分割・集合勘定項目体系の組替えを実施。
- ・支払資金残高と1年基準採用の関係
期末における1年基準の適用により、流動資産及び流動負債には、1年基準により固定資産又は固定負債から振替えられたもの、引当金並びに棚卸資産を除くものとする。
資金収支計算書の当期末支払資金残高は、貸借対照表の流動資産から流動負債を差引いた額から賞与引当金 4,160,000円を除いた額となる。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び公益社団法人山形県社会福祉振興会へ加入。

4. 拠点が作成する財務諸表と拠点区分、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である。

- (1) 保育所拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分におけるサービス区分（社会福祉事業）
 - ア 鶴岡市立貴船保育園
 - イ 羽黒子育て支援センター

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

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. 担保に供されている資産

該当なし。

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
建物（その他）	4,735,000	886,298	3,848,702
器具及び備品	1,063,428	788,677	274,751
合計	5,798,428	1,674,975	4,123,453

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

該当なし。

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額の状況並びに資産、負債及び純資産状態を明らかにするために必要な事項

該当なし。

保育所拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補 佐	課 長	圖 長	係
					

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サ	介護保険事業収益	0	0	0
	施設介護料収益	0	0	0
イ	介護報酬収益	0	0	0
	利用者負担金収益 (公費)	0	0	0
ロ	利用者負担金収益 (一般)	0	0	0
	居宅介護料収益	0	0	0
ハ	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収入	0	0	0
ニ	介護負担金収益 (公費)	0	0	0
	介護負担金収益 (一般)	0	0	0
ヒ	介護予防負担金収益 (公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益 (一般)	0	0	0
ホ	地域密着型介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
ヘ	介護予防報酬収入	0	0	0
	介護負担金収益 (公費)	0	0	0
セ	介護負担金収益 (一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益 (公費)	0	0	0
ス	介護予防負担金収益 (一般)	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
シ	居宅介護支援介護料収益	0	0	0
	介護予防支援介護料収益	0	0	0
ス	利用者等利用料収益	0	0	0
	施設サービス利用料収益	0	0	0
セ	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
活	食費収益 (公費)	0	0	0
	食費収益 (一般)	0	0	0
動	居住費収益 (公費)	0	0	0
	居住費収益 (一般)	0	0	0
増	その他の利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
減	補助金事業収益	0	0	0
	市町村特別事業収益	0	0	0
益	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
の	(保険等査定減)	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0
部	措置事業収益	0	0	0
	事務費収益	0	0	0
	事業費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	運営事業収益	0	0	0
	管理費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	管理費収益	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0
	保育事業収益	136,428,800	0	136,428,800
	保育所運営費収益	0	0	0
	私的契約利用料収益	0	0	0
	私立認定保育所利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	136,428,800	0	136,428,800
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	136,363,000	0	136,363,000
	その他の事業収益	65,800	0	65,800
	障がい福祉サービス等事業収益	0	0	0
	自立支援給付費収益	0	0	0
	介護給付費収益	0	0	0
	利用者負担金収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益	0	0	0
	受託事業収益	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0
	(保険等査定減)	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0

保育所拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 2

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増	減
収益	その他の収益	0	0		0
	サービス活動収益計 (1)	136,428,800	0		136,428,800
サ	人件費	120,418,209	0		120,418,209
	役員報酬	0	0		0
イ	職員給料	29,720,582	0		29,720,582
	職員給料	29,720,582	0		29,720,582
ロ	職員賞与	17,734,927	0		17,734,927
	職員賞与	17,734,927	0		17,734,927
ハ	賞与引当金繰入	4,160,000	0		4,160,000
	非常勤職員給与	52,417,630	0		52,417,630
ニ	非常勤職員給与	52,417,630	0		52,417,630
	派遣職員費	0	0		0
ヒ	派遣職員費	0	0		0
	退職給付費用	2,564,700	0		2,564,700
フ	法定福利費	13,820,370	0		13,820,370
	法定福利費	13,820,370	0		13,820,370
ク	事業費	18,500,981	0		18,500,981
	給食費	10,278,056	0		10,278,056
ケ	介護用品費	0	0		0
	医薬品費	8,802	0		8,802
コ	医薬品費	8,802	0		8,802
	診療・療養等材料費	0	0		0
サ	保健衛生費	25,621	0		25,621
	医療費	0	0		0
シ	被服費	0	0		0
	教養娯楽費	0	0		0
ス	日用品費	0	0		0
	保育材料費	703,856	0		703,856
セ	本人支給金	0	0		0
	水道光熱費	3,199,777	0		3,199,777
タ	水道光熱費	3,199,777	0		3,199,777
	燃料費	1,819,752	0		1,819,752
チ	燃料費	1,819,752	0		1,819,752
	消耗器具備品費	1,254,616	0		1,254,616
ツ	消耗器具備品費	1,254,616	0		1,254,616
	保険料	0	0		0
テ	賃借料	0	0		0
	教育指導費	0	0		0
ト	就職支度費	0	0		0
	葬祭費	0	0		0
ナ	車輛費	0	0		0
	車輛費	0	0		0
ネ	雑費	1,210,501	0		1,210,501
	事務費	5,209,032	0		5,209,032
ノ	福利厚生費	735,961	0		735,961
	福利厚生費	735,961	0		735,961
ハ	職員被服費	125,400	0		125,400
	旅費交通費	189,540	0		189,540
ヘ	旅費交通費	189,540	0		189,540
	研修研究費	123,900	0		123,900
ニ	事務消耗品費	876,901	0		876,901
	印刷製本費	253,581	0		253,581
ホ	水道光熱費	0	0		0
	燃料費	0	0		0
ロ	修繕費	199,573	0		199,573
	通信運搬費	159,557	0		159,557
ヘ	通信運搬費	159,557	0		159,557
	会議費	9,168	0		9,168
コ	広報費	0	0		0
	業務委託費	1,416,442	0		1,416,442
サ	手数料	17,955	0		17,955
	保険料	0	0		0
シ	賃借料	780,354	0		780,354
	賃借料	780,354	0		780,354
ス	土地・建物賃借料	0	0		0
	租税公課	0	0		0
セ	保守料	0	0		0
	渉外費	0	0		0
タ	諸会費	114,800	0		114,800
	雑費	205,900	0		205,900

保育所拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 3

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	雑費	205,900	0	205,900
	利用者負担軽減額	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	533,293	0	533,293
	減価償却費	533,293	0	533,293
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計 (2)	144,661,515	0	144,661,515
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-8,232,715	0	-8,232,715
サービス活動益の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	49,450	0	49,450
	受取利息配当金収益	49,450	0	49,450
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	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
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	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	2,404,590	0	2,404,590
	受入研修費収益	14,000	0	14,000
	利用者等外給食収益	2,295,500	0	2,295,500
サービス活動外増減の部	為替差益	0	0	0
	雑収益	95,090	0	95,090
	雑収益	95,090	0	95,090
	サービス活動外収益計 (4)	2,454,040	0	2,454,040
	支払利息	0	0	0
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	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
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	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	2,179,250	0	2,179,250
特別増減の部	利用者等外給食費	2,179,250	0	2,179,250
	為替差損	0	0	0
	雑損失	0	0	0
	雑損失	0	0	0
	サービス活動外費用計 (5)	2,179,250	0	2,179,250
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	274,790	0	274,790
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	-7,957,925	0	-7,957,925
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
特別増減の部	固定資産受贈額	0	0	0
	車両運搬具受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0

保育所拠点区分 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

第2号の4様式

Page: 4

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益			
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	0	0	0
別 費	基本金組入額	0	0	0
	基本金組入額	0	0	0
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損	0	0	0
	車輻運搬具売却損・処分損	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	-7,957,925	0	-7,957,925
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	11,758,472	0	11,758,472
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	3,800,547	0	3,800,547
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	4,000,000	0	4,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,800,547	0	7,800,547

保育所拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 1

理事長	施設長	補 佐	課 長	園 長	係
					

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘 定 科 目		予算額	決算額	差 異	備 考
事	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入 (公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入 (一般)	0	0	0	
業	居宅介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	介護負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護負担金収入 (一般)	0	0	0	
収	介護予防負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入 (一般)	0	0	0	
	地域密着型介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
活	介護負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護負担金収入 (一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入 (公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入 (一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
動	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
に	地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入 (公費)	0	0	0	
	食費収入 (一般)	0	0	0	
	居住費収入 (公費)	0	0	0	
	居住費収入 (一般)	0	0	0	
入	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
よ	その他の事業収入	0	0	0	
	(保険等査定減)	0	0	0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	措置事業収入	0	0	0	
	事務費収入	0	0	0	
る	事業費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	運営事業収入	0	0	0	
支	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
入	管理費収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
収	保育事業収入	136,433,000	136,428,800	4,200	
	保育所運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私立認定保育所利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	136,433,000	136,428,800	4,200	
支	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	136,363,000	136,363,000	0	
	その他の事業収入	70,000	65,800	4,200	
	障がい福祉サービス等事業収入	0	0	0	
	自立支援給付費収入	0	0	0	
支	介護給付費収入	0	0	0	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
入	その他の事業収入	0	0	0	

保育所拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 2

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業収入	(保険等査定減)	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	40,000	49,450	-9,450	
	受取利息配当金収入	40,000	49,450	-9,450	
	その他の収入	2,377,000	2,404,590	-27,590	
	受入研修費収入	0	14,000	-14,000	
	利用者等外給食費収入	2,290,000	2,295,500	-5,500	
	雑収入	87,000	95,090	-8,090	
	雑収入	87,000	95,090	-8,090	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	有価証券評価益	0	0	0	
	為替差益	0	0	0	
	事業活動収入計 (1)	138,850,000	138,882,840	-32,840	
事業活動に要する支出	人件費支出	115,619,000	115,302,709	316,291	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	29,765,000	29,720,582	44,418	
	職員給料支出	29,765,000	29,720,582	44,418	
	職員賞与支出	17,735,000	17,734,927	73	
	職員賞与支出	17,735,000	17,734,927	73	
	非常勤職員給与支出	52,579,000	52,417,630	161,370	
	非常勤職員給与支出	52,579,000	52,417,630	161,370	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,610,000	1,609,200	800	
	退職給付支出	1,610,000	1,609,200	800	
	法定福利費支出	13,930,000	13,820,370	109,630	
	法定福利費支出	13,930,000	13,820,370	109,630	
	事業費支出	20,407,000	18,500,981	1,906,019	
	給食費支出	11,977,000	10,278,056	1,698,944	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	50,000	8,802	41,198	
	診療・療養等材料費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	50,000	25,621	24,379	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	0	0	0	
	日用品費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	710,000	703,856	6,144	
	本人支給金支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	3,270,000	3,199,777	70,223	
	水道光熱費支出	3,270,000	3,199,777	70,223	
	燃料費支出	1,820,000	1,819,752	248	
	燃料費支出	1,820,000	1,819,752	248	
	消耗器具備品費支出	1,260,000	1,254,616	5,384	
	消耗器具備品費支出	1,260,000	1,254,616	5,384	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	教育指導費支出	0	0	0	
	就職支度費支出	0	0	0	
	葬祭費支出	0	0	0	
	車両費支出	0	0	0	
	車両費支出	0	0	0	
	管理費返還支出	0	0	0	
	雑支出	1,270,000	1,210,501	59,499	
	雑支出	1,270,000	1,210,501	59,499	
	その他雑支出	0	0	0	
	事務費支出	5,867,000	5,209,032	657,968	
	福利厚生費支出	762,000	735,961	26,039	
	福利厚生費支出	762,000	735,961	26,039	
	職員被服費支出	130,000	125,400	4,600	
	旅費交通費支出	194,000	189,540	4,460	
	旅費交通費支出	194,000	189,540	4,460	
	研修研究費支出	130,000	123,900	6,100	
	事務消耗品費支出	900,000	876,901	23,099	
	印刷製本費支出	300,000	253,581	46,419	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	

保育所拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 3

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
事業活動に よる収入支	修繕費支出	670,000	199,573	470,427	
	通信運搬費支出	180,000	159,557	20,443	
	通信運搬費支出	180,000	159,557	20,443	
	会議費支出	25,000	9,168	15,832	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	1,422,000	1,416,442	5,558	
	手数料支出	20,000	17,955	2,045	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	790,000	780,354	9,646	
	賃借料支出	790,000	780,354	9,646	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	0	0	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	115,000	114,800	200	
	雑支出	229,000	205,900	23,100	
	雑支出	229,000	205,900	23,100	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	2,179,250	-2,179,250	
	利用者等外給食費支出	0	2,179,250	-2,179,250	
	雑支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	退職給付金調整金	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
	〇〇評価損	0	0	0	
	為替差損	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計 (2)	141,893,000	141,191,972	701,028	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-3,043,000	-2,309,132	-733,868	
施設整備等に よる収入支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車両運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	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	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	土地取得支出	0	0	0	
	建物取得支出	0	0	0	
	車両運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	機械及び装置取得支出	0	0	0	
長期運営資金借入金	建設仮勘定取得支出	0	0	0	
	有形リース資産取得支出	0	0	0	
	権利取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出	0	0	0	
	無形リース資産	0	0	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	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	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他	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	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	

保育所拠点区分 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

第1号の4様式

Page: 4

法人名
事業区分

社会福祉法人 羽黒百寿会
社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
その他の 活動 収入	長期貸付金回収収入	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	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
	施設運営積立資産取崩収入	0	0	0	
	保育所繰越積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	退職共済給付金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	4,000,000	4,000,000	0	
に よ る 収 入 支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	957,000	955,500	1,500	
	退職給付引当資産支出	957,000	955,500	1,500	
	長期預り金積立資産支出	0	0	0	
	施設運営積立資産支出	0	0	0	
	保育所繰越積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計 (8)	957,000	955,500	1,500	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,043,000	3,044,500	-1,500	
予備費 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	735,368	-735,368	
前期末支払資金残高 (12)		7,101,726	7,101,726	0	
当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12)		7,101,726	7,837,094	-735,368	

監査結果報告書

平成26年5月14日

社会福祉法人 羽黒百寿会
理事長 中村 博 信 様

社会福祉法第40条及び定款第11条に基づき実施した、
平成25年度分監査結果について下記の通り報告いたします。

監事 佐藤 啓介 
監事 齋藤 敬 

- 1、監査日時 平成26年5月13日（火）午前9時30分～午後3時30分
- 2、監査場所 かみじ荘 会議室
- 3、立会者の職氏名 理事長 中村博信 施設長 吉田誠 施設長補佐 佐藤良治
庶務課長 草島歩 施設課長 鈴木美喜 居宅課長 太田由美子
園長 佐藤いく子
- 4、監査内容 事業報告書、決算書（財産目録・貸借対照表・事業活動計算書
・資金収支計算書）、その他関係する諸帳簿等
- 5、監査結果
 - （1）事業報告書は、関連する法令に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
 - （2）財産目録は、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
 - （3）貸借対照表は、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
 - （4）事業活動計算書及び資金収支計算書は、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
 - （5）個人情報保護法は、当会の規則に基づいて適正に実施していると認めます。

監 査 報 告 書

平成 26 年 5 月 7 日

社会福祉法人 羽黒百寿会
施 設 名 かみじ荘
理 事 長 中村 博信 殿

貴社会福祉法人の表記の施設について、平成 25 年度の会計処理及びその会計処理に基づき作成された計算書類が関連する法令及び通知に従い正しく処理されたことを確認するため、次のとおり監査を実施したことを報告します。

(TKC会計人)

資 格 名 税理士
氏 名 荒川 昭正 印

監 査 項 目

- I. 基本事項
- II. 資産に関する事項
 - 1. 現預金
 - 2. 債権
 - 3. たな卸資産
 - 4. 固定資産
- III. 負債・純資産に関する事項
 - 1. 借入金
 - 2. その他負債
 - 3. 引当金
 - 4. 基本金・国庫補助金等特別積立金
- IV. 収入・支出、資金の使途に関する事項
 - 1. 収入
 - 2. 支出
 - 3. 資金の使途
 - 4. 移行時特別積立預金
- V. その他の事項
 - 1. 帳簿の備置及び記載内容
 - 2. 決算報告

監 査 項 目	適 正	要 改 善	要改善内容
4. 固定資産 (1) 固定資産の取得価額は適正かどうか確かめたか。 特に、建物の場合は設計費を含め建物の取得に要した一切の総額で計上したことを確かめたか。(ただし登記費用、火災保険料、落成記念費用は含まない。) (2) 1個又は1組の金額が10万円以上の有形固定資産及び無形固定資産は、資産として適切な科目として処理されているか確かめたか。 (3) 固定資産管理台帳等が正しく記載され、減価償却資産については償却費を計上しているか確かめたか。 また、これに対応した国庫補助金等特別積立金を積み立てた固定資産については、取崩額を計上しているか確かめたか。	✓ ✓ ✓		
Ⅲ. 負債・純資産 1. 借入金 (1) 短期運営資金借入金と長期運営資金借入金及び設備資金借入金の区分は明確であり、借入金明細表に正しく記載され、年度末現在における借入金残高と金融機関の残高証明書等を突合し、その網羅性を確かめたか。 (2) 基本財産等を取得するための借入金の償還に係る寄付は、基本金として処理されているか確かめたか。 2. その他負債 未払金・仮受金・預り金等につき、相手先別又は項目別内訳がそれぞれ正確であり、総勘定元帳の該当科目の金額と一致することを確かめたか。 3. 引当金 (1) 退職給与引当金は退職給与規定に基づき適正に計上されているか確かめたか。ただし、重要性の乏しいものは除く。 (2) 徴収不能引当金及び賞与引当金は、適正に計上されているか確かめたか。ただし、重要性の乏しいものは除く。 4. 基本金・国庫補助金等特別積立金 施設の創設又は増築に伴う固定資産の取得については、これを基本金と国庫補助金等特別積立金とに正しく区分されているか確かめたか。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		
Ⅳ. 収入・支出・資金の使途 1. 収入 (1) 寄付金収入はすべて所定の領収書が発行され起票が行われ、かつ寄付金収入明細書に記帳され、寄付申込書も併せて確かめたか。 (2) 雑収入は、もれなく計上されていることを確かめたか。	✓		

[illegible]