

財 産 目 録

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】		【流動負債】	
現金	190,568	設備資金借入金	635,000,000
普通預金	8,011,932	未払金	2,698,960
立替金	4,125		
前払費用	611,982		
流動資産計	8,818,607	流動負債計	637,698,960
【固定資産】		【固定負債】	
(有形固定資産)	596,323,950		
(1)基本財産			
建物			
土地			
(2)その他の固定資産			
建設仮勘定	595,245,000		
車両運搬具	1,078,950		
(無形固定資産)	35,866,419		
長期前払費用	35,866,419		
固定資産計	632,190,369	固定負債合計	0
資産の部合計	641,008,976	負債の部合計	637,698,960
差 引 純 資 産			3,310,016

以上は、平成26年3月31日現在の当法人の財産目録に相違ない。

平成26年5月20日

主たる事務所の所在地 登別市鷺別町2丁目31番地1

名 称 社会福祉法人 友 愛 会

理 事 長 遠 藤 秀 雄



監 事

室 隆 志



同

鈴木 高 士



平成25年度

財 務 諸 表

自：平成25年 8月 2日

至：平成26年 3月31日

〒059-0035

北海道登別市若草町二丁目11番地 I

社会福祉法人 友愛会

理事長 遠藤 秀雄

特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 25年 8月 2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
事業活動による支出	収 入				
	経常経費寄附金収入	0	15,000,000	△15,000,000	
	その他の収入	0	563	△563	
	雑収入	0	563	△563	
	雑収入	0	563	△563	
	事業活動収入計 (1)	0	15,000,563	△15,000,563	
	支 出				
	人件費支出	0	1,743,609	△1,743,609	
	職員給料支出	0	1,743,609	△1,743,609	
	事務費支出	0	8,013,751	△8,013,751	
	旅費交通費支出	0	165,629	△165,629	
	研修研究費支出	0	39,780	△39,780	
	事務消耗品費支出	0	380,292	△380,292	
	印刷製本費支出	0	8,530	△8,530	
	水道光熱費支出	0	80,727	△80,727	
	修繕費支出	0	11,550	△11,550	
	通信運搬費支出	0	55,802	△55,802	
	広報費支出	0	49,980	△49,980	
	手数料支出	0	174,020	△174,020	
	保険料支出	0	15,947	△15,947	
賃借料支出	0	378,000	△378,000		
土地・建物賃借料支出	0	3,786,956	△3,786,956		
租税公課支出	0	152,850	△152,850		
雑支出	0	2,713,688	△2,713,688		
雑支出	0	2,713,688	△2,713,688		
支払利息支出	0	1,448,921	△1,448,921		
事業活動支出計 (2)	0	11,206,281	△11,206,281		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	3,794,282	△3,794,282		
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				
	固定資産取得支出	0	596,384,635	△596,384,635	
	車両運搬具取得支出	0	1,139,635	△1,139,635	
建設仮勘定取得支出	0	595,245,000	△595,245,000		
施設整備等支出計 (5)	0	596,384,635	△596,384,635		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△596,384,635	596,384,635		
その他の活動による収支	収 入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出				
	その他の活動による支出	0	36,290,000	△36,290,000	
	長期前払費用支出	0	36,290,000	△36,290,000	
その他の活動支出計 (8)	0	36,290,000	△36,290,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△36,290,000	36,290,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△628,880,353	628,880,353		
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	△628,880,353	628,880,353		

特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25年 8月 2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	経常経費寄附金収益	15,000,000	0	15,000,000
	サービス活動収益計(1)	15,000,000	0	15,000,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用			
	人件費	1,743,609	0	1,743,609
	職員給料	1,743,609	0	1,743,609
	事務費	8,437,332	0	8,437,332
	旅費交通費	165,629	0	165,629
	研修研究費	39,780	0	39,780
	事務消耗品費	380,292	0	380,292
	印刷製本費	8,530	0	8,530
	水道光熱費	80,727	0	80,727
	修繕費	11,550	0	11,550
	通信運搬費	55,802	0	55,802
	広報費	49,980	0	49,980
	手数料	174,020	0	174,020
	保険料	15,947	0	15,947
	賃借料	378,000	0	378,000
	土地・建物賃借料	4,210,537	0	4,210,537
	租税公課	152,850	0	152,850
雑費	2,713,688	0	2,713,688	
雑費	2,713,688	0	2,713,688	
減価償却費	60,685	0	60,685	
	サービス活動費用計(2)	10,241,626	0	10,241,626
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,758,374	0	4,758,374
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益			
	その他のサービス活動外収益	563	0	563
	雑収益	563	0	563
	雑収益	563	0	563
	サービス活動外収益計(4)	563	0	563
費 用	支払利息	1,448,921	0	1,448,921
	サービス活動外費用計(5)	1,448,921	0	1,448,921
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,448,358	0	△1,448,358
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,310,016	0	3,310,016
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	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)	3,310,016	0	3,310,016
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,310,016	0	3,310,016
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	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)	3,310,016	0	3,310,016

特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分 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		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	8,818,607	0	8,818,607	流動負債	637,698,960	0
現金預金	8,202,500	0	8,202,500	短期運営資金借入金	635,000,000	0
立替金	4,125	0	4,125	事業未払金	2,698,960	0
前払費用	611,982	0	611,982			
固定資産	632,190,369	0	632,190,369	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	637,698,960	0
その他の固定資産	632,190,369	0	632,190,369	純 資 産 の 部		
車輛運搬具	1,078,950	0	1,078,950	基本金	0	0
建設仮勘定	595,245,000	0	595,245,000	国庫補助金等特別積立金	0	0
長期前払費用	35,866,419	0	35,866,419	その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,310,016	0
				(うち当期活動増減差額)	3,310,016	0
				純資産の部合計	3,310,016	0
資産の部合計	641,008,976	0	641,008,976	負債及び純資産の部合計	641,008,976	0

財務諸表に対する注記（特別養護老人ホーム わかくさ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・その他有形固定資産一定率法
- ・無形固定資産一定額法

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

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

拠点が作成する財務諸表等

- (1) 資金収支計算書
- (2) 事業活動計算書
- (3) 貸借対照表
- (4) 付属明細表

サービス区分

指定老人福祉施設

特別養護老人ホーム わかくさ

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
増減なし				

6. 会計基準第3章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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(B) 平成 25 年 8 月 2 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 永寿会
拠点区分 特別養護老人ホーム おかひさ

資産の種類及び名称	閉鎖簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価額 (C)		当期減少額 (D)		期末簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		備考
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
車庫等			1,136,635		60,685								1,075,950		
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	1,136,635	0	60,685	0	0	0	0	1,075,950	0	0	1,075,950	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	1,136,635	0	60,685	0	0	0	0	1,075,950	0	0	1,075,950	0	
特定入金予定の償還補助金の額	0	0	1,136,635		60,685								1,075,950		
重 計	0	0	1,136,635		60,685								1,075,950		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、政府資金を償還補助金がある場合には、償還補助金額を控除した上で、国庫補助金額を記載した上で、国庫補助金額を記載するものとする。
 ただし、「特定入金予定の償還補助金の額」欄では、「国庫補助金額」の「うち国庫補助金額」の「うち国庫補助金額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合には「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「閉鎖簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別償還金残高と一致することが確保できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 25年 8月 2日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人 友愛会
拠点区分 特別養護老人ホーム さかくさ

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()	()	()	0	該当なし
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	0	0	0	0	0	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 25年 8月 2日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人 友愛会

拠点区分 特別養護老人ホーム さかくさ

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	該当なし
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	該当なし
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 25年 8月 2日 (至) 平成 26年 3月 31日

社会福祉法人 友愛会
拠点区分 特別養護老人ホーム さかくさ

(単位：円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
該当なし					

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成 26年 3月 31日現在

社会福祉法人 友愛会
拠点区分 特別養護老人ホーム さかくさ

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。